

公司代码：601788

公司简称：光大证券

# 光大证券股份有限公司

## 2017 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	高云龙	工作原因	葛海蛟
董事	殷连臣	工作原因	陈明坚
董事	杨国平	工作原因	薛峰
独立董事	徐经长	工作原因	熊焰

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薛峰及会计机构负责人（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

适用 不适用

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

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

**八、 重大风险提示**

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析三、其他披露事项（二）可能面对的风险”中相关陈述。

**九、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	12
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	15
第五节	重要事项 .....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	43
第七节	优先股相关情况 .....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节	公司债券相关情况 .....	49
第十节	财务报告 .....	54
第十一节	备查文件目录 .....	210
第十二节	证券公司信息披露 .....	210

## 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	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
光大易创	指	光大易创网络科技股份有限公司，是公司的联营企业
光证（国际）	指	光大证券（国际）有限公司，为光证金控的全资子公司
新鸿基金金融集团	指	新鸿基金金融集团有限公司，光证金控持有其 70% 股权
光证租赁	指	光大幸福国际租赁有限公司，是公司控股子公司
光大发展	指	光大发展投资有限公司，是公司全资子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	光大证券股份有限公司
公司的中文简称	光大证券
公司的外文名称	Everbright Securities Company Limited
公司的外文名称缩写	EBSCN（A股）、EB SECURITIES（H股）
公司的法定代表人	薛峰
公司董事长、总裁	薛峰

### 注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本（元）	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
净资产（元）	34,773,992,612.36	39,747,165,134.28

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

经营范围	<p>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。</p>
业务资格	<p>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；证券投资基金代          销；融资融券；代销金融产品；股票期权做市；银行间市场利率互换；约          定购回式证券交易；股票收益互换业务试点；客户证券资金消费支付服务          业务试点资格；私募基金综合托管；股票质押回购式证券交易资格；黄金          等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营；交易所固定收益平台做市          商；报价转让；代办股份转让；中小企业私募债券承销；私募基金业务外          包服务资质；股权激励行权融资业务试点；股票期权参与者；A 股交易单          元港股通业务交易资格；推荐挂牌、经纪、做市资格；全国银行间拆借市          场成员；短期融资券承销；黄金自营和黄金租借；记账式国债承销团成员；          中央国债登记结算公司甲类结算参与者；证券业务外汇经营许可证（外币          有价证券经纪业务、外币有价证券承销业务、受托外汇资产管理业务）；          政策性银行承销商资格；自营业务开展股指期货交易资格；自营业务开展          股指国债期货交易资格；转融通业务试点；开户代理机构资格；参与多边          净额担保结算；数字证书服务代理资格；代理证券质押登记；期权结算；          非金融企业债务融资工具主承销商资格等。</p> <p>全资子公司光大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；全资子公司光证资管证券资产管理业务资格、受托管理保险资金资格；          全资子公司光大资本直接投资业务资格；全资子公司光证金控人民币合格          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          格等。</p>

**二、联系人和联系方式**

	董事会秘书、证券事务代表
姓名	朱勤
联系地址	上海市静安区新闻路1508号
电话	021-22169914
传真	021-22169964
电子信箱	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
H股	香港联合交易所有限公司	光大证券	6178	不适用

**六、其他有关资料**

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一)主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	3,967,146,009.47	4,052,899,618.96	-2.12
归属于母公司股东的净利润	1,237,488,072.86	1,514,708,628.08	-18.30
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	976,837,152.38	1,391,766,534.30	-29.81
经营活动产生的现金流量净额	-1,215,031,610.92	6,975,992,517.69	不适用
其他综合收益	275,651,648.08	-923,310,195.58	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
资产总额	194,856,133,276.40	177,637,258,731.85	9.69
负债总额	145,585,418,503.37	129,000,595,811.67	12.86
归属于母公司股东的权益	47,847,436,278.96	47,195,711,242.53	1.38
所有者权益总额	49,270,714,773.03	48,636,662,920.18	1.30

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2684	0.3877	-30.77
稀释每股收益(元/股)	0.2684	0.3877	-30.77
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.2119	0.3563	-40.53
加权平均净资产收益率(%)	2.60	3.80	减少1.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	2.05	3.49	减少1.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	34,773,992,612.36	34,747,165,134.28
附属净资本	-	5,000,000,000.00
净资本	34,773,992,612.36	39,747,165,134.28
净资产	47,377,149,900.19	46,660,184,068.83
各项风险资本准备之和	12,287,482,967.10	11,271,019,186.20
表内外资产总额	117,196,013,593.45	107,216,496,824.41
风险覆盖率(%)	283.00	352.65
资本杠杆率(%)	32.16	35.14
流动性覆盖率(%)	265.29	235.85

净稳定资金率(%)	142.48	152.59
净资本/净资产(%)	73.40	85.18
净资本/负债(%)	53.63	74.25
净资产/负债(%)	73.06	87.16
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	27.01	28.36
自营固定收益类证券/净资本(%)	104.15	53.53

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司按照国际会计准则与按照中国会计准则编制的财务报告中列示的 2017 年 1-6 月及 2016 年 1-6 月的净利润和于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日的归属于上市公司股东的净资产无差异。

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

适用 不适用

##### (三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	169,975.78	
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	346,630,099.98	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,774,552.34	
少数股东权益影响额	-3,015,771.77	
所得税影响额	-87,907,935.85	
合计	260,650,920.48	



## 十、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	24,650,113,280.36	32,469,703,311.87	7,819,590,031.51	468,078,108.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	596,900,123.93	1,088,665,067.81	491,764,943.88	-235,267.31
衍生金融工具	15,694,308.22	-6,861,506.46	-22,555,814.68	-61,063,232.88
可供出售金融资产	17,694,873,893.84	28,499,133,933.40	10,804,260,039.56	413,745,886.94
合计	42,957,581,606.35	62,050,640,806.62	19,093,059,200.27	820,525,494.86

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（所得税税前）。

## 十一、其他

√适用 □不适用

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

## （一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减（%）
货币资金	56,266,692,768.52	61,195,198,660.43	-8.05
结算备付金	5,463,398,652.19	5,841,385,549.91	-6.47
融出资金	33,868,154,706.37	37,427,743,869.04	-9.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,469,703,311.87	24,650,113,280.36	31.72
衍生金融资产	58,756,640.76	97,317,079.79	-39.62
买入返售金融资产	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03	68.44
应收款项	3,433,778,448.44	2,484,479,751.13	38.21
应收利息	1,688,903,786.73	1,295,388,363.66	30.38
存出保证金	4,931,079,505.50	5,784,186,866.27	-14.75
应收股利	83,416,843.95	56,773,494.10	46.93
可供出售金融资产	28,499,133,933.40	17,694,873,893.84	61.06
持有至到期投资	392,781,383.91	159,339,743.84	146.51
长期股权投资	1,760,123,865.38	1,737,404,041.60	1.31
固定资产	841,378,478.43	857,666,770.75	-1.90
在建工程	2,155,642.03	2,560,649.47	-15.82
无形资产	655,185,839.11	761,860,014.03	-14.00
商誉	1,462,235,550.00	1,506,745,908.31	-2.95
长期待摊费用	95,539,790.08	100,688,875.49	-5.11
递延所得税资产	240,762,220.17	509,005,280.57	-52.70
其他资产	6,495,611,121.20	5,888,071,984.23	10.32
资产总计	194,856,133,276.40	177,637,258,731.85	9.69

短期借款	7,607,354,591.09	7,345,161,030.63	3.57
应付短期融资款	5,054,850,129.29	5,929,702,228.66	-14.75
拆入资金	3,193,700,000.00	9,107,560,000.00	-64.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,088,665,067.81	596,900,123.93	82.39
衍生金融负债	65,618,147.22	81,622,771.57	-19.61
卖出回购金融资产款	18,815,348,215.31	8,516,900,703.94	120.92
代理买卖证券款	43,171,934,117.18	45,289,402,529.10	-4.68
信用交易代理买卖证券款	8,347,812,996.19	9,948,989,021.56	-16.09
应付职工薪酬	1,468,386,707.90	2,268,881,315.54	-35.28
应交税费	523,205,347.11	1,077,984,916.07	-51.46
应付款项	1,487,890,033.36	917,119,793.14	62.24
应付利息	634,082,618.55	856,892,593.87	-26.00
应付股利	908,378,416.11	-	不适用
长期借款	3,487,071,061.80	2,646,456,200.74	31.76
应付债券	38,362,766,526.71	28,626,729,697.48	34.01
递延所得税负债	227,478,855.88	269,961,253.85	-15.74
其他负债	11,140,875,671.86	5,520,331,631.59	101.82
负债合计	145,585,418,503.37	129,000,595,811.67	12.86
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	23,543,815,127.74	23,507,274,464.44	0.16
其他综合收益	573,546,001.41	273,692,173.34	109.56
盈余公积	2,637,868,019.13	2,637,868,019.13	-
一般风险准备	5,674,340,458.07	5,659,279,139.13	0.27
未分配利润	10,807,079,033.61	10,506,809,807.49	2.86
少数股东权益	1,423,278,494.07	1,440,951,677.65	-1.23
股东权益合计	49,270,714,773.03	48,636,662,920.18	1.30
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	3,967,146,009.47	4,052,899,618.96	-2.12
手续费及佣金净收入	2,091,565,424.63	2,926,993,090.13	-28.54
经纪业务手续费净收入	1,244,578,621.32	1,620,694,030.35	-23.21
投资银行业务手续费净收入	313,502,960.14	749,481,319.60	-58.17
资产管理业务手续费净收入	199,095,109.60	277,697,432.05	-28.31
利息净收入	688,566,807.07	681,677,731.91	1.01
投资收益	831,037,429.33	658,541,768.42	26.19
公允价值变动收益	38,963,189.29	-258,864,047.10	不适用
汇兑收益	-124,589,520.53	-12,294,382.61	不适用
其他收益	346,630,099.98	-	不适用
其他业务收入	94,972,579.70	56,845,458.21	67.07
营业支出	2,334,723,938.82	2,314,070,768.41	0.89
营业利润	1,632,422,070.65	1,738,828,850.55	-6.12
利润总额	1,637,366,598.77	1,913,020,896.45	-14.41
净利润	1,286,674,216.44	1,531,565,444.31	-15.99
归属于母公司股东的净利润	1,237,488,072.86	1,514,708,628.08	-18.30
其他综合收益的税后净额	275,651,648.08	-923,310,195.58	不适用
综合收益总额	1,562,325,864.52	608,255,248.73	156.85

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减(%)
货币资金	35,421,484,652.61	41,688,857,565.78	-15.03
结算备付金	6,803,538,858.93	6,853,029,255.98	-0.72
融出资金	26,251,366,053.04	29,604,272,398.76	-11.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,608,982,778.72	18,129,480,516.78	13.68
衍生金融资产	46,913,047.40	106,914,341.77	-56.12
买入返售金融资产	15,917,318,389.33	9,308,654,119.03	70.99
应收款项	220,948,445.77	198,581,601.95	11.26
应收利息	1,258,076,988.84	1,205,586,258.15	4.35
存出保证金	1,487,907,904.72	2,548,953,996.50	-41.63
应收股利	80,922,846.03	56,688,214.48	42.75
可供出售金融资产	23,272,259,923.93	13,369,850,538.55	74.07
长期股权投资	8,304,785,127.62	7,297,457,824.29	13.80
固定资产	787,843,172.58	798,621,589.31	-1.35
在建工程	2,155,642.03	2,560,649.47	-15.82
无形资产	61,666,075.02	61,267,006.69	0.65
长期待摊费用	62,225,128.39	61,293,406.02	1.52
递延所得税资产	154,759,779.73	425,238,427.66	-63.61
其他资产	3,289,622,514.19	4,129,295,473.81	-20.33
资产总计	144,032,777,328.88	135,846,603,184.98	6.03
应付短期融资款	5,054,850,129.29	5,929,702,228.66	-14.75
拆入资金	3,193,700,000.00	9,107,560,000.00	-64.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	886,702,570.00	394,866,100.00	124.56
衍生金融负债	54,179,135.76	81,547,561.57	-33.56
卖出回购金融资产款	17,174,191,332.39	8,277,679,221.89	107.48
代理买卖证券款	27,963,762,872.87	30,723,862,135.01	-8.98
信用交易代理买卖证券款	3,764,154,913.19	4,825,981,090.19	-22.00
应付职工薪酬	1,194,015,243.37	1,751,225,533.41	-31.82
应交税费	359,771,920.70	824,752,430.96	-56.38
应付款项	229,624,424.59	323,886,819.25	-29.10
应付利息	581,554,325.81	811,935,085.74	-28.37
应付股利	908,378,416.11	-	不适用
应付债券	34,526,293,226.43	25,520,262,890.33	35.29
其他负债	764,448,918.18	613,158,019.14	24.67
负债合计	96,655,627,428.69	89,186,419,116.15	8.37
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	25,138,970,656.74	25,138,970,656.74	-
其他综合收益	154,235,614.26	-284,380,301.84	不适用
盈余公积	2,637,868,019.13	2,637,868,019.13	-
一般风险准备	5,154,769,497.87	5,154,769,497.87	-
未分配利润	9,680,518,473.19	9,402,168,557.93	2.96
股东权益合计	47,377,149,900.19	46,660,184,068.83	1.54
项目	本报告期	上年同期	增减(%)

营业收入	2,875,724,855.87	3,173,268,083.49	-9.38
手续费及佣金净收入	1,253,422,734.88	2,091,483,932.51	-40.07
经纪业务手续费净收入	951,403,469.72	1,350,270,722.16	-29.54
投资银行业务手续费净收入	283,414,020.66	711,965,122.22	-60.19
利息净收入	705,233,744.19	687,709,675.50	2.55
投资收益	808,414,849.03	753,744,296.99	7.25
公允价值变动收益	-108,700,897.07	-373,715,357.85	不适用
汇兑收益	-140,102,097.16	2,503,448.00	不适用
其他收益	337,323,655.98	-	不适用
其他业务收入	20,132,866.02	11,542,088.34	74.43
营业支出	1,453,828,806.42	1,414,807,204.18	2.76
营业利润	1,421,896,049.45	1,758,460,879.31	-19.14
利润总额	1,427,819,636.65	1,893,755,185.30	-24.60
净利润	1,200,507,443.06	1,605,820,488.52	-25.24
其他综合收益的税后净额	438,615,916.10	-806,679,995.49	不适用
综合收益总额	1,639,123,359.16	799,140,493.03	105.11

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司的主要业务经营模式

经纪和财富管理：公司向零售客户提供经纪和投资顾问服务赚取手续费及佣金，代客户持有现金赚取利息收入，及代销公司及其他金融机构开发的金融产品赚取手续费。

信用业务：公司从融资融券业务、股票质押式回购交易、约定式购回交易和上市公司股权激励行权融资业务赚取利息收入，并从光证租赁的融资租赁业务中赚取收入。

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

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

海外业务：公司通过海外业务赚取手续费及佣金、利息收入及投资收益。

##### (二) 报告期内行业情况说明

2017 年上半年，世界经济持续改善，发达经济总体延续复苏态势，国际金融市场相对稳定，但依然面临不少风险和不确定因素。国内经济保持了稳中有进、稳中向好

的发展态势，“三去一降一补”扎实推进，政策成效持续显现，GDP 同比增长 6.9%，经济增长、就业、物价、国际收支等主要指标好于预期，经济发展的稳定性、协调性和可持续性增强。

行业监管方面，将防控金融风险放到更加重要的位置，深入推进依法监管、从严监管、全面监管。以坚守主业为前提、以控制风险为底线的政策导向更加明确，推动金融服务实体经济是现阶段监管工作的出发点和立足点。上半年，证监会适当性新规、再融资新规、减持新规，银监会整治“三套利”、“四不当”新规等重磅政策陆续出台，引导行业健康发展。

受去杠杆及避险情况提升的影响，二级市场整体交投清淡，投资者活跃度较低，但部分指数表现出稳定积极变化。截至 6 月末，上证综指较年初上涨 2.86%，沪深 300 指数较年初上涨 10.78%，中债综合全价指数较年初下跌 2.11%。上半年，市场日均股基单边成交额 4,733 亿元，同比下降 18%，市场两融余额 8,799 亿元，较去年底下降 6%。上半年，市场 IPO 发行节奏明显加快，股权融资总额 8,086.97 亿元，同比减少 11.94%，其中 IPO 家数及募资额双升，同比增长 311.48%和 342.80%；受债券市场监管趋严、流动性趋紧及利率上行的影响，债券市场大幅萎缩，92 家券商累计承销债券 1.59 万亿元，同比下滑 34.02%，其中公司债发行总额为 4,107.14 亿元，同比下滑 71.48%。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司的主要资产包含：货币资金、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产、可供出售金融资产和长期股权投资。报告期主要资产的变化情况详见第四节 二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 25,911,634,700（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.30%。

境外资产由对香港子公司光证金控的投资形成，详见第四节 一、公司总体经营情况（二）主要控股参股公司分析。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、作为光大集团的核心金融服务平台，受益于光大集团的协同效应和品牌优势

公司控股股东光大集团是由国务院出资成立，由财政部及汇金直接控股的特大型以金融业为主的企业集团，是中国最具认可度和影响力的特大型企业集团之一，也是2015年、2016年世界500强企业。借助光大集团的品牌优势、广阔的平台和丰富的资源，公司与光大集团下属子公司展开了丰富的协同合作，实现了显著的协同效应。

## 2、卓越的核心业务平台，实现各业务条线间的高度协同

作为拥有全业务牌照的综合金融服务商，公司得以提供一系列金融产品及服务以满足客户的多样化需求。公司的各业务条线，包括经纪和财富管理、信用业务、机构证券服务、投资管理及海外业务，均衡发展、高度协同，为公司带来了较为均衡、稳定的收入来源。

## 3、领先的境内外一体化金融服务平台

扩展海外业务是公司重要的战略方向之一。继2011年收购光证（国际）51%的股权后，公司于2015年收购了新鸿基金金融集团70%的股权，并于2016年收购了光证（国际）余下49%的股权。随着人民币纳入特别提款权储备货币篮子、离岸人民币市场的发展、一路一带及“走出去”战略，境内外市场连接会更加紧密，金融互动将更加频繁，公司将充分利用跨境平台抓住未来的发展机遇。报告期内，公司收购英国机构经纪及研究公司北方蓝橡（NSBO），正式登陆欧洲市场，为未来延伸海外布局、拓展国际销售和交易网络、扩大全球客户基础迈出重要一步。

## 4、强大的创新能力令公司始终保持行业创新先驱地位

作为国内首批三家创新试点证券公司之一，公司不断进行商业模式创新，率先成立融资租赁公司及与互联网企业合资成立互联网金融平台的证券公司，拥有互联网综合金融服务平台“富尊”、证券交易平台“金阳光”以及光大易创“立马理财”等业务平台，努力为客户提供更为多元化的金融服务。

## 5、审慎的风险管理及内部控制

公司建立了完善的风险控制规划，通过将风险规划纳入公司战略、集中建设风险数据、完善风险管理政策、工具与系统及对于子公司的全覆盖，形成了强大的风险防御体系，是最早推行全面风险管理战略的券商之一。

## 6、经验丰富的管理团队及高素质、稳定的员工队伍

公司高级管理层团队在证券及金融行业拥有平均 20 年以上的管理经验，同时还有丰富的监管机构从业背景，对国情及证券和金融行业有深刻理解，能够准确把握市场形势。同时，公司具备有效的人才机制，拥有一支高素质且稳定的员工队伍。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对来自监管和市场的多重压力，公司科学研判行业现状，遵循“稳中求进”的总基调，围绕“补短板、破瓶颈、催优势、固根基”的主线，坚持战略定力，主动应变应变，在“稳”的前提下寻找“进”的机会，全力以赴推进各项工作稳健开展，推动各业务板块均衡发展。总体来看，公司上半年工作较好地体现了一个“稳”字，主要业务稳中向好，运营管理稳中求进，合规风控稳守底线。报告期内，公司累计实现营业收入 40 亿元，实现归属于母公司净利润 12 亿元，实现净资产收益率 2.60%。

#### （一）报告期内主要业务情况

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

##### 1、经纪和财富管理

经纪和财富管理包含证券经纪业务、财富管理业务和期货经纪业务。

##### （1）证券经纪业务

上半年，面对较为严峻的市场环境，公司开展了大量有针对性的工作，齐心协力开发新客户、引流新资产、挖掘新收益。客户方面，高度聚焦新增客户，以系列营销活动为抓手，推进分支机构深耕区域市场、深挖渠道资源，形成了线下与线上开户齐头并进的新局面。上半年，公司新开户数同比增长 171%。资产方面，以减少存量流失和加强高净值客户引入为策略，处理好客户“规模与结构”的关系。上半年，公司股基交易量 2.69 万亿元，市场份额 2.38%，行业排名第 13 位，剔除货币基金交易量后行业排名第 11 位。业务模式方面，加快向财富管理转型，帮助投资者科学配置资产，进一步加大代销金融产品力度，销售额同比增长 63%。分支机构方面，公司拥有境内

分公司 13 家、营业部 203 家，并于 2017 年 5 月获得上海证监局关于核准设立 19 家证券营业部的批复，新设营业部的筹备工作有序推进。

与此同时，公司始终认为保护并服务好投资者是业务发展的内生需求。上半年，为全面落实投资者适当性管理新规，公司成立了客户管理委员会统筹协调各项工作，适当性管理系统已实现平稳上线运行。公司以此为契机，完善了投资者适当性管理体系和客户服务体系，并通过培训和检查的方式督导分支机构将制度和流程执行到位。

### **(2) 财富管理业务**

上半年，全力打造“以量化为手段、以大类资产配置为核心”财富管理模式：一是自上而下，以经济周期研究为中心构建各类资产配置模型；二是以金融工程手段，通过量化方式进行 FOF 的资产配置、底层资产甄选等工作；三是自主开发业绩归因和风险管理系统，利用大数据、人工智能等金融科技手段提升资产配置的稳定性、连续性；四是组建专业量化团队，开发多款高质量 FOF 底层量化资产，打造以量化为特点的财富管理业务。五是进一步完善富尊会俱乐部、家族办公室服务体系，为高净值客户提供一站式综合金融服务。

### **(3) 期货经纪业务**

上半年，面对期货市场交投清淡的环境，公司期货业务坚持创新转型“稳起步”，经营状况基本保持稳定，日均保证金 119 亿元，市场份额 2.13%。市场份额呈现稳步上升局面，截至 6 月末，光大期货在大连商品交易所、郑州商品交易所、中国金融期货交易所的交易额份额均超过 3%，位居市场前列；上证 50ETF 股票期权交易的市场份额达到 6.4%，位居全市场第 3 位，期货公司第 1 位。

与此同时，公司不断探索转型业务，完成两单“期货+保险”创新业务。此外，光大期货在中国期货业协会公布的 2016-2017 期货公司扶贫工作情况考评结果中，排名第 8 位。

2017 年上半年，经纪和财富管理板块实现营业收入 12 亿元，占比 30%。

## **2、信用业务**

信用业务包括融资融券、股票质押及融资租赁业务。

### **(1) 融资融券及股票质押业务**

上半年，公司信用业务做好逆周期管理，聚焦机构客户和战略客户，进一步加强与银行和资管的合作，持续扩大股票质押规模；深挖高净值客户，加大融券业务推广



力度，推动融资融券业务发展。截至 6 月末，公司融资融券余额约 269 亿元，同比增长 1.56%，市场份额为 3.06%，市场排名第 11 位，其中融券余额约 6.5 亿元，市场份额 15.30%，稳居行业第 1 位；公司股票质押余额约 396 亿元，同比增长 74%，市场份额 2.62%，市场排名第 12 位，较上年提升了 3 位。

## （2）融资租赁业务

面对实体经济下行、监管日趋严格、风险加速释放等外部环境因素，光证租赁立足证券特色，坚持走专业化经营道路。通过逐步拓宽融资渠道、对外定点布局子公司、践行通航战略等多项举措并行，夯实内部管理，推动经营业绩稳步增长。上半年新增 9 个项目投放，总投放金额约 16 亿元，存量项目资产覆盖通用航空、新能源、大健康、港口、公用设施等领域。截至 6 月末，累计完成近 76 亿元项目投放，累计租金回收达 27 亿元。

2017 年上半年，信用业务板块实现营业收入 7.6 亿元，占比 19%。

## 3、机构证券业务

机构证券业务包含投资银行、销售交易、私募业务、投资研究和证券自营业务。

### （1）投资银行业务

上半年，公司通过多种方式着力加大项目储备。一是加强综合金融服务，积极参与对央企、国企及其他大型客户的竞标及服务，客户承揽、服务能力逐步提升；二是投行系统与分公司联手深耕地域，极大地提升了投行业务承揽及客户服务效率；三是发挥光大集团协同优势挖掘业务机会，与光大集团下属子公司携手展开综合营销活动，针对核心上市公司客户进行联合走访。截至 6 月末，在会审核的 IPO 项目储备 18 单，行业排名第 8 位，并购项目储备 3 单，行业排名第 13 位，具备了一定的储备优势，下一步将加大项目转化速度。上半年，股权项目共完成 A 股主承销项目 2 单，联席主承销可转债项目 1 单，重大资产重组项目 1 单。

面对债券承销市场的大幅下滑，公司主动调整业务重心，债券承销规模和排名实现逆势上升。上半年，公司共完成债券项目 85 单，承销金额 799.72 亿元，市场份额占 4.93%，同比提升 1.75 个百分点，行业排名第 6 位，其中非政策性金融债承销规模行业排名第 2 位，非金融企业债务融资工具行业排名第 4 位。同时，公司持续加大创新力度，完成公司首单非银行类不良资产证券化产品、首单可交换公司债券，获批首单绿色熊猫债。

公司全力打造新三板全产业链服务模式，强化业务整体协同，加强对重点战略客户的综合服务。上半年，公司新三板共新增挂牌 33 家，行业排名第 13 位，新增发行规模近 17 亿元，行业排名第 10 位；新三板做市质量持续提高，储备池效用显现，公司为 183 家公司提供做市报价服务，其中 11 家公司的 IPO 申请已获受理，47 家公司已公告辅导备案。

## **(2) 销售交易业务**

上半年，公司销售交易业务一方面整合内部资源，积极探寻业务发展突破点和新业务模式；另一方面加强营销力度，全力挖掘公募基金、金融同业和战略客户，提升服务水平。公司席位佣金净收入市场份额从 3.33% 增加到 3.81%；机构业务交易量占比从 2.9% 增加到 3.32%。

## **(3) 私募业务**

上半年，公司完成了私募业务条线的组织架构调整和资源整合，成立私募业务部，并在北京、上海、广州、深圳设立四家 PB 中心，进一步推动私募业务的全业务链发展，搭建一站式服务体系。对外大力拓展渠道开发，致力于区域重点客户的拓展和维护，为小微私募提供孵化服务，在销售端加大对私募产品的代销推动力度，为目标私募客户提供高质量、个性化的私募投研服务。截至 6 月末，公司合作私募机构达到 462 家，较年初增长 36%。此外，公司荣获由国际金融报社（网）颁发的“2017 年 PB 业务先锋券商”称号。

## **(4) 投资研究业务**

上半年，公司坚持客观、独立、严谨的研究宗旨，植根中国、放眼世界，不断完善研究的覆盖和服务体系，为海内外客户提供专业和最具前瞻性的投资分析，围绕“提升投研实力，增强市场影响力”的发力点，不断强化团队建设，完善培训体系，持续提升研究能力和对内支持力度。截至 6 月末，共发布研究报告 1,200 余篇，为客户提供路演服务 1,600 余次，举办“2017 年春季策略会”、“2017 年中期策略会”等大型投资者会议 3 场，吸引数百家机构投资者、A 股及港股上市公司参加；研究跟踪 A 股上市公司 320 家、海外上市公司 70 家，涵盖宏观、海外市场、纺织服装、石化、化工、公用事业、环保、建材、零售、中小盘等领域。

## **(5) 证券自营业务**

上半年，公司加强市场研判，优化投资结构，收益率超越指数。权益类投资业务在控制风险敞口的同时调整持仓结构，并积极挖掘可投资的价值品种；固收类投资业务规模明显上升，严控信用风险，灵活运用国债期货、IRS、债券借贷等工具主动寻找套利机会。同时，公司继续发挥以 FICC 大类资产为核心的综合金融服务优势，积极面向机构开展收益互换、场外期权、浮动收益产品、挂钩股票和股指的收益凭证等业务，首笔大宗商品套利交易和首单大宗商品场外期权业务成功落地，投资顾问业务规模稳步增长。此外，公司取得银行间黄金询价资质，获批成为交易中心外币拆借会员。

2017 年上半年，机构证券业务板块实现收入 6.6 亿元，占比 17%。

#### 4、投资管理

投资管理包含资产管理、基金管理、私募股权投资和另类投资业务。

##### （1）资产管理业务

上半年，在“去通道、降杠杆、防风险”的市场背景下，光证资管深化落实“合规风控全业务链覆盖”的经营理念，秉持价值投资理念，主动调整架构，加强自身投研能力建设，围绕客户实际需求，整合优势资源，探索定制化、综合化金融服务。截至 6 月末，光证资管受托管理资产总规模 2,781 亿元，较年初增长 3.15%；其中主动管理规模 1,251 亿元，较年初增长 9.54%。投资业绩获市场认可，5 次斩获“中国财富管理机构君鼎奖”，连续 8 年蝉联“中国私募基金评选”长期投资奖。

##### （2）基金管理业务

上半年，公司积极应对市场变化，主动调整产品结构，加大营销力度。光大保德信坚持新基金首发，管理规模稳步提升，且规模增长率优于同业。报告期内，光大保德信累计发行公募基金产品 7 只，专户产品 18 只。截至 2017 年 6 月 30 日，公募、专户合计资产管理规模近 936 亿元。公募基金规模 662 亿元，市场份额 0.66%，行业排名第 37 位，较去年底上升 5 位。

##### （3）私募股权投资业务

面对监管政策的变化，光大资本坚持私募投资基金子公司的发展定位，着力提升资金募集能力和基金管理能力，稳步推动重点基金落地，加强投后管理，完善风险管理制度建设。上半年，光大资本共下设 18 家全资及控股基金管理子公司，各基金管理公司共设立各类投资基金 44 支，认缴规模达 685 亿元，实缴规模约 309 亿元，基

金共投资项目 71 个，投资金额共计约 279 亿元。此外，积极探索创新业务模式，协同光证（国际）联合发起跨境并购人民币/外币平行基金。

#### **（4）另类投资业务**

面对监管政策的变化，光大富尊坚持合规稳健发展，坚持差异化经营。量化投资逐步完成由资管业务向自营业务的转型，打造成为特色鲜明的自营投资子公司；股权投资积极配合国家发展战略，重点关注国内及“一带一路”国家的优质成长性企业，树立市场影响力；与上海文交所合作的陶瓷艺术品项目合作初见成效，参与了 7 款艺术品二级市场的投资，巩固了艺术品投资领域的收益。

2017 年上半年，投资管理业务板块实现收入 6.2 亿元，占比 16%。

### **5、海外业务**

公司继续坚持境内外一体化的发展方向，不断完善跨境业务管理框架，健全体系化、常态化、扁平化的跨境协同工作机制。上半年，光证（国际）与新鸿基金加速整合，基础业务取得显著进步。经纪业务排名大幅上升；财富管理业务重点围绕机构客户和高净值客户，深入挖掘市场资源；投资银行业务市场份额逐步扩大，完成 4 个 IPO、6 个美元债券和 5 个配售项目，IPO 承销排名市场第 9 位；重大项目取得重要进展，“一带一路”基金正式成立，践行国家战略提速升级；收购英国机构经纪及研究公司北方蓝橡（NSBO），正式登陆欧洲市场，为未来延伸海外布局、拓展国际销售和交易网络、扩大全球客户基础迈出重要一步。

2017 年上半年，海外业务板块实现收入 4.3 亿元，占比 11%。

### **6、其他业务**

#### **（1）互联网金融业务**

公司进一步加大在金融科技上的投入，加强互联网金融生态圈的建设。互联网金融部以大数据分析为基础，以人工智能为抓手，以社区为应用场景，推动互联网平台建设，着力打造金融科技服务体系，提升主动服务能力和线上服务水平，大力开发获客渠道，先后与多家大型互联网企业达成合作。子公司光大易创旗下“立马理财”平台广获市场认可，上半年业务规模大幅提升，荣获和讯网第十四届财经风云榜“年度用户喜爱的互金平台”的殊荣，获评 2017 年中国金融风云榜“中国金融行业领军平台”，跻身《金融时报》互联网财富管理榜十强。

#### **（2）PPP 业务**

PPP 业务再获实质性进展，光大红河水务基金、光大汕头比亚迪云轨投资基金顺利落地云南、广东。陕西省铁路建设基金等重点项目稳步推进。2017 年 6 月 12 日，行业首家专注于政府与社会资本合作相关领域的专业公司——光大发展投资有限公司正式成立，PPP 项目将纳入统一平台专业化管理，致力于成为整合社会资本的平台、自有资金运营的平台和深耕区域经济发展的平台。

## （二）主要控股参股公司分析

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

截至 2017 年 6 月 30 日，光大期货拥有 28 家营业部和 1 家全资子公司，总资产 120.39 亿元，净资产 19.25 亿元，净利润 8,910 万元。

2、上海光大证券资产管理有限公司，2012 年 4 月 25 日取得经营许可证，注册资本 2 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：证券资产管理业务。

截至 2017 年 6 月 30 日，光证资管总资产 16.97 亿元，净资产 12.72 亿元，净利润 7,930 万元。

3、光大资本投资有限公司，成立于 2008 年 11 月 7 日，注册资本 20 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：股权投资，债权投资，设立直投资基金，提供财务顾问服务。

截至 2017 年 6 月 30 日，光大资本总资产 72.66 亿元，净资产 28.16 亿元，净利润-659 万元。

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

截至 2017 年 6 月 30 日，光大富尊总资产 31.69 亿元，净资产 20.57 亿元，净利润 552 万元。

5、光大证券金融控股有限公司，是一家根据香港法律注册成立的有限责任公司，成立于 2010 年 11 月 19 日，为公司全资子公司，实缴资本 27.65 亿港元。业务性质为金融服务。

截至 2017 年 6 月 30 日，光证金控总资产（折合人民币）259.12 亿元，净资产 4,472 万元，净利润-1,695 万元。

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

截至2017年6月30日，光大发展总资产5亿元，净资产5亿元，净利润12万元。

7、光大幸福国际租赁有限公司，成立于2014年10月，注册资本10亿元，公司通过光大资本、光证金控持有85%股权。经营范围为：融资租赁业务、租赁业务等。

截至2017年6月30日，光证租赁总资产52.05亿元，净资产11.63亿元，净利润3,262万元。

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

截至2017年6月30日，光大保德信基金拥有1家子公司和2家分公司，总资产9.10亿元，净资产7.68亿元，净利润7,788万元。

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2亿元，公司持有40%股权。经营范围为：金融数据处理与分析、实业投资、资产管理等。

截至2017年6月30日，光大云付总资产31.49亿元，净资产2.12亿元，净利润1,076万元。

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

截至2017年6月30日，光大易创总资产1.98亿元，净资产1.03亿元，净利润111万元。

11、大成基金管理有限公司，成立于1999年4月12日，注册资本2亿元，公司持有25%股权。经营范围为：发起设立基金；基金管理等。

截至2017年6月30日，大成基金总资产28.08亿元，净资产20.15亿元，净利润1.09亿元。

## 二、报告期内主要经营情况

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,967,146,009.47	4,052,899,618.96	-2.12
营业成本	2,334,723,938.82	2,314,070,768.41	0.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,215,031,610.92	6,975,992,517.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-6,139,415,915.63	86,216,888.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,712,074,516.36	-12,831,340,211.93	不适用

**2 营业收入构成分析表**

单位:元 币种:人民币

项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
手续费及佣金净收入	2,091,565,424.63	52.72	2,926,993,090.13	72.22	-28.54
利息净收入	688,566,807.07	17.36	681,677,731.91	16.82	1.01
投资收益	831,037,429.33	20.95	658,541,768.42	16.25	26.19
公允价值变动收益	38,963,189.29	0.98	-258,864,047.10	-6.39	不适用
汇兑收益	-124,589,520.53	-3.14	-12,294,382.61	-0.30	不适用
其他收益	346,630,099.98	8.74	-	-	-
其他业务收入	94,972,579.70	2.39	56,845,458.21	1.40	67.07
营业收入合计	3,967,146,009.47	100.00	4,052,899,618.96	100.00	-2.12

营业收入变动原因说明:报告期内,公司实现营业收入40亿元,同比减幅2%。其中,手续费及佣金净收入、汇兑收益减少;利息净收入、投资收益及公允价值变动损益、其他收益和其他业务收入增加。(1)经纪业务手续费净收入12亿元,同比减少4亿元,减幅23%。主要受市场股基交易额同比下滑的影响;(2)投资银行业务手续费净收入3亿元,同比减少4亿元,减幅58%。主要受市场融资规模下降的影响;(3)资产管理业务手续费净收入2亿元,同比减少1亿元,减幅28%。主要受资管产品业绩提成下降的影响;(4)利息净收入7亿元,同比增幅1%。主要受股票质押业务利息收入增加、债券利息支出减少及合并结构化主体利息支出减少的影响;(5)投资收益及公允价值变动收益9亿元,同比增加5亿元,增幅118%。主要是投资绩效改善的影响;(6)其他收益3亿元,主要是收到的财政扶持资金。

营业成本变动原因说明:报告期内,公司营业成本23亿元,同比增幅1%。其中:(1)税金及附加2,970万元,同比减少1.5亿元,减幅84%,主要由于2016年5月1日起

执行“营改增”，本期不再缴纳营业税；（2）业务及管理费 23 亿元，同比增加 2 亿元，增幅 9%，主要由于公司人员增加及网点扩张，导致固定成本增加；（3）资产减值损失 431 万元，同比减少 1,486 万元，减幅 77%，主要由于计提的坏账损失减少；（4）其他业务成本 573 万元，同比增加 414 万元，增幅 261%，主要由于开户成本增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流出为 12 亿元，上年同期为净流入 70 亿元。其中，回购业务净流入额增加 96 亿元，收到纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金增加 79 亿元，融出资金净流入额减少 84 亿元，拆入资金净流出额增加 100 亿元，购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净流出额增加 94 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出为 61 亿元，上年同期为净流入 1 亿元。其中，投资支付的现金流出增加 242 亿元，收回投资收到的现金增加 180 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入为 87 亿元，上年同期为净流出 128 亿元。其中，发行债券收到的现金增加 112 亿元，偿还借款及债务支付的现金减少 63 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 26 亿元。

### 3 主营业务分行业、分产品、分地区情况

#### (1) 主营业务分行业情况

单位：万元 币种：人民币

行业	本报告期				上年同期			
	分部收入		分部支出		分部收入		分部支出	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
经纪和财富管理	120,176	30	73,382	31	152,533	38	73,198	32
信用业务	75,769	19	4,712	2	77,477	19	10,757	5
机构证券业务	66,434	17	28,239	12	81,849	20	39,820	17
投资管理	62,404	16	36,897	16	61,338	15	30,558	13
海外业务	42,934	11	45,222	19	30,179	7	40,368	17

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	本报告期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



广东	22,015	12,027	27,164	16,594
浙江	19,336	10,022	27,886	13,704
上海	9,838	6,145	12,510	7,401
北京	6,552	3,514	8,216	4,184
江苏	4,820	4,458	5,260	4,214
重庆	4,314	1,759	6,296	2,651
四川	2,596	1,323	3,808	1,562
黑龙江	2,010	1,248	2,909	1,622
青海	1,657	651	2,855	1,081
云南	1,566	615	2,350	993
其他地区分支机构	13,025	10,341	18,219	12,215
公司本部及子公司	308,985	181,370	287,817	165,187

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

#### 4 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (2) 其他

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,626,669.28	28.88	6,119,519.87	34.45	-8.05	金融资产投资增加及客户交易资金减少
结算备付金	546,339.87	2.80	584,138.55	3.29	-6.47	客户交易结算备付金减少
融出资金	3,386,815.47	17.38	3,742,774.39	21.07	-9.51	信用业务规模减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,246,970.33	16.66	2,465,011.33	13.88	31.72	期末持有的金融资产规模增加
衍生金融资产	5,875.66	0.03	9,731.71	0.05	-39.62	权益互换业务公允价值变动

买入返售金融资产	1,614,734.08	8.29	958,645.47	5.40	68.44	股票质押式回购业务规模增加
应收款项	343,377.84	1.76	248,447.98	1.40	38.21	应收清算款增加
应收利息	168,890.38	0.87	129,538.84	0.73	30.38	应收债权投资利息增加
存出保证金	493,107.95	2.53	578,418.69	3.26	-14.75	转融通保证金减少
应收股利	8,341.68	0.04	5,677.35	0.03	46.93	应收联营公司现金股利增加
可供出售金融资产	2,849,913.39	14.63	1,769,487.39	9.96	61.06	期末持有的金融资产规模增加
持有至到期投资	39,278.14	0.20	15,933.97	0.09	146.51	期末持有的金融资产规模增加
长期股权投资	176,012.39	0.90	173,740.40	0.98	1.31	权益法确认的投资收益增加
递延所得税资产	24,076.22	0.12	50,900.53	0.29	-52.70	可抵扣暂时性差异减少
其他资产	649,561.11	3.33	588,807.20	3.31	10.32	应收融资租赁款增加
短期借款	760,735.46	5.23	734,516.10	5.69	3.57	子公司短期质押借款增加
应付短期融资款	505,485.01	3.47	592,970.22	4.60	-14.75	偿还到期收益凭证
拆入资金	319,370.00	2.19	910,756.00	7.06	-64.93	偿还转融通融入资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	108,866.51	0.75	59,690.01	0.46	82.39	债券借贷业务规模增加
衍生金融负债	6,561.81	0.05	8,162.28	0.06	-19.61	利率互换业务公允价值变动
卖出回购金融资产款	1,881,534.82	12.92	851,690.07	6.60	120.92	债券回购业务规模增加
代理买卖证券款	4,317,193.41	29.65	4,528,940.25	35.11	-4.68	经纪客户交易结算资金减少
信用交易代理买卖证券款	834,781.30	5.73	994,898.90	7.71	-16.09	信用业务客户交易结算资金减少
应付职工薪酬	146,838.67	1.01	226,888.13	1.76	-35.28	本期支付职工薪酬
应交税费	52,320.53	0.36	107,798.49	0.84	-51.46	应交企业所得税及代扣代缴个人所得税减少
应付款项	148,789.00	1.02	91,711.98	0.71	62.24	应付清算款增加
应付股利	90,837.84	0.62	-	-	不适用	本期派发现金股利
长期借款	348,707.11	2.40	264,645.62	2.05	31.76	子公司长期质押借款增加
应付债券	3,836,276.65	26.35	2,862,672.97	22.19	34.01	本期发行公司债券
其他负债	1,114,087.57	7.65	552,033.16	4.28	101.82	其他应付款增加

## 其他说明

## (1) 资产状况

截至报告期末，公司资产总额 1,949 亿元，较年初增长 10%。其中，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及持有至到期投资增加 189 亿元，买入返售金融资产增加 66 亿元，货币资金、结算备付金及存出保证金减少 62 亿元，融出资金减少 36 亿元。

## (2) 负债状况

期末公司负债总额 1,456 亿元，较年初增长 13%。其中，卖出回购金融资产款增加 103 亿元，应付债券增加 97 亿元，其他负债增加 56 亿元，拆入资金减少 59 亿元，代理买卖证券款（含信用）减少 37 亿元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见第十节 七、58 所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 损益情况分析

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

科目	本报告期	上年同期	变动比例(%)	主要原因
公允价值变动收益	3,896.32	-25,886.40	不适用	证券市场波动导致金融工具公允价值变动
汇兑收益	-12,458.95	-1,229.44	不适用	外币头寸价值变动影响
其他收益	34,663.01	-	不适用	本期财政扶持计入营业收入
其他业务收入	9,497.26	5,684.55	67.07	代理服务收入增加
税金及附加	2,970.47	18,263.12	-83.74	本期不再缴纳营业税
资产减值损失	431.40	1,916.91	-77.49	计提坏账损失减少
其他业务成本	573.15	158.92	260.65	开户成本增加
营业外收入	672.67	21,709.68	-96.90	本期财政扶持计入营业收入
营业外支出	178.21	4,290.47	-95.85	诉讼赔偿金减少
其他综合收益的税后净额	27,565.16	-92,331.02	不适用	可供出售金融资产公允价值变动

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用  不适用

截至报告期末，本公司长期股权投资 17.60 亿元，较期初 17.37 亿元增加 0.23 亿元，增幅 1.32%。

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	年初余额	本期增减变动	期末余额
北京文资光大文创壹号产业投资基金（有限合伙）	50,567.74	1,171.72	51,739.46
大成基金管理有限公司	49,904.57	260.39	50,164.95
光大云付互联网股份有限公司	8,054.79	427.89	8,482.68
光大易创网络科技股份有限公司	4,093.17	44.46	4,137.63
其他 <sup>注</sup>	61,120.13	367.52	61,487.67
合计	173,740.40	2,271.98	176,012.39

注：详见第十节 七、14 长期股权投资。

**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计科目	投资成本/名义金额	期末账面余额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,366,698,485.62	32,469,703,311.87	410,856,318.09	57,221,790.02
衍生金融工具	59,472,090,319.63	-6,861,506.46	-39,325,810.08	-21,737,422.80
可供出售金融资产	27,709,135,727.34	28,499,133,933.40	413,745,886.94	412,062,952.68

**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

参见本节一、公司总体经营情况（二）主要控股参股公司分析部分。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司合并了 20 个结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。对于本公司作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2017 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 131 亿元。

### (九) 合并范围的变更

包括新设子公司、清算子公司、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体变动。详见第十节 八、合并范围的变更 4~5。

### (十) 募集资金使用情况

本公司于 2016 年 8 月发行境外上市外资股（H 股）共计 704,088,800 股，募集资金扣除发行费用后，净额为折合人民币 7,380,333,967.67 元。公司承诺募集资金全部用于 H 股招股说明书中资金用途列示的内容，即：发展资本中介业务、境外业务运营以及境内外平台的非内生性扩张、发展财富管理业务以及机构证券业务、营运资金以及后台系统搭建等。

公司境内储备项目较多，资金需求量大。为提高募集资金使用效率，公司加大了资本中介业务的拓展力度，使得投资者利益最大化。经公司四届三十次董事会及 2017 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于变更 H 股部分募集资金用途的议案》，同意变更 H 股募集资金用途的比例如下：

用途	变更前	变更后
进一步发展贯穿本公司全业务条线的资本中介业务，以满足客户的投融资需求	约 35%	约 59%
本公司现有境外业务的运营以及境内外平台的非内生性扩张	约 35%	约 11%
发展本公司的财富管理业务以及机构证券服务业务	约 20%	约 20%
营运资金、后台系统的搭建及其他一般企业用途	约 10%	约 10%

截至 2017 年 6 月 30 日，H 股募集资金已使用 4,995,731,100 元，情况如下：人民币 2,857,601,100 元用于发展资本中介业务，人民币 868,130,000 元用于境外业务扩张，人民币 510,000,000 元用于发展财富管理及机构证券服务业务，人民币 760,000,000 元用于营运资金、后台系统搭建及其他一般企业用途。

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

### 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) 可能面对的风险

适用 不适用

##### (1) 市场风险

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

针对市场风险，公司遵循主动管理和量化导向的原则，根据公司风险偏好设定公司市场风险容忍度、业务风险限额等分级授权的风险限额体系。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度；公司管理层下设委员会将市场风险损失容忍度进行分解，并审批具体业务限额，包括净敞口、投资集中度、基点价值等。公司自营部门通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释等手段进行风险控制，采用的风险对冲工具包括股指期货、国债期货、利率互换等；风险管理部对公司各项风险限额每日进行独立监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出分析报告和应对措施。公司建立了压力测试机制，分析持仓头寸在压力情景冲击下的可能损失状况。压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，通过压力测试显示本公司在压力情景下的可能损失，为管理层经营决策提供依据。

随着公司海外扩张及业务拓展，公司可能面临汇率波动风险。公司将视实际情况通过一系列措施对冲，缓释汇率风险，以支持公司海外扩张及境外业务的发展。

##### (2) 信用风险

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

针对代理客户买卖证券及期货业务，根据监管要求均以保证金结算方式进行，信用风险敞口很小。针对债券投资，公司建立投资集中度限额、债项投资评级下限、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平等措施，控制信用风险敞口；针对信用业务，

公司通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准等多种手段，对其信用风险进行管理和控制；针对场外衍生品业务，公司对交易对手进行尽职调查、资信评级及规模控制，通过每日盯市、追保、处置担保品等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

### （3）操作风险

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

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

### （4）流动性风险

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

公司以谨慎防范流动性风险为目标，制定了流动性风险管理办法，明确了流动性风险管理治理结构，建立了流动性风险限额管理与监控预警机制，建立了良好的流动性风险应急与资本补足机制，同时积极拓展融资渠道和融资方式，持续建立健全流动性风险管理体系。

公司授权计划财务部负责整体流动性风险管理工作，统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求，开展现金流管理；公司风险管理部负责流动性风险与限额执行的监测。

报告期内，公司积极拓展并持续优化筹融资渠道，合理安排资金需求，根据市场变动及时调整流动性风险限额指标；公司完成了流动性风险管理系统的建设，进一步完善流动性计量与管理手段。公司整体流动性风险可控可承受。

### （5）信息技术风险

公司证券交易等主要业务均高度依赖信息技术系统实时处理，并在电子设备上存储大量的交易业务和经营活动数据，信息技术与业务开展的深度融合，已成为公司各项业务正常开展的关键要素。证券交易系统涉及环节众多，并具有较高的连续性保障要求，可能会面临软硬件故障、通讯线路故障等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司不断加大资源投入进行基础设施改造、设备更新及其他技术系统升级，进一步加强同城和异地灾难备份系统建设，优化数据统一备份平台。加强运维监控体系和平台建设，强化系统容量管理，并不断优化系统各项性能指标。定期进行桌面推演和实战演练，进一步完善和优化系统应急处置流程，定期全面分析和评估信息技术面临的各种风险，防范和避免各种信息技术风险的发生。同时引进科学的运维管理方法，持续修订和完善信息技术管理制度，加强人员培训，按照经验知识化、知识标准化、标准流程化、流程最优化的要求，不断提升运维管理水平和应急处置能力。

#### （6）声誉风险

声誉风险，是指由公司在经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。

公司开展了适当而有效的声誉风险管理，建立了规范的管理制度和科学的组织架构及制度体系，包括下发《光大证券重大突发事件报告工作管理办法》、《光大证券股份有限公司重大突发事件应急预案管理办法》，并于 2017 年上半年度修订下发《光大证券股份有限公司信息发布管理办法（2017 年修订稿）》、《光大证券股份有限公司声誉风险防控和危机公关事务管理办法（2017 年修订稿）》。

公司设有媒体事务管理工作小组和突发事件应急处置领导小组，在声誉管理中实现了公司层面和部门层面的协同统一管理。此外，公司设置了专人专岗专职负责舆情监测和对外媒体关系维护工作，同时聘请了业内咨询顾问公司和法律事务所，协助公司做好声誉风险管理。

目前，公司已实现对子公司声誉风险防控体系全覆盖。各子公司已于 2017 年上半年度建立起与自身实际情况相匹配的声誉风险防范与控制管理办法，并下发执行。

#### （7）合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。



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

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 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》、《到境外上市公司章程必备条款》以及《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》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。公司设立了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会及高级管理人员；股东大会、董事会、监事会、经营管理层各负其责、恪尽职守，确保了公司的规范运作。

2016 年 8 月 18 日，本公司发行的 H 股在香港联交所主板挂牌并开始上市交易。在报告期内，本公司严格遵守了《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》，除本报告中所特别说明外，全面遵守《企业管治守则》中所有适用条文，同时达到了《企业管治守则》中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

《企业管治守则》要求董事会主席与行政总裁不应当由一人同时担任。2016 年 11 月 4 日起，公司执行董事、总裁薛峰先生获董事会委任为公司董事长一职。

公司认为，尽管公司董事长及总裁由同一人出任，但除公司董事长外，公司董事会亦拥有五名非执行董事及五名独立非执行董事，其成员组成具备较强的独立成分，因而预期可充分及公平的代表本公司股东的利益；公司董事会及高级管理层均由具有丰富经验及卓越能力人士组成，预期公司董事会及高级管理层之间的权利平衡将不会受损；且公司权力并不集中于一人，所有重大决定均经由董事会、相关董事会专门委

员会及高级管理层商议后作出；此外，董事会相信，由一人同时兼任董事长及总裁角色，能为本公司提供稳固及贯彻的领导，并能作出有效率的业务计划及决策。

董事会将不时检查公司的公司治理及运作，以确保公司符合《上交所上市规则》及《香港上市规则》有关规定并保障股东的利益。

报告期内，公司召开股东大会 3 次，董事会会议 5 次，监事会会议 3 次，薪酬、提名与资格审查委员会会议 1 次，审计与稽核委员会会议 3 次，风险管理委员会会议 1 次。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 3 月 7 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 18 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国光大集团公司	在筹备公司 A 股于上海证券交易所上市及 H 股于香港联交所上市时，均作出了以公司为受益人的不竞争承诺。	2009 年 8 月、2016 年 8 月	否	是

## 五、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据财政部印发的《金融企业选聘会计师事务所招标管理办法（试行）》，会计师事务所连续承担同一家中央企业及其附属公司进行财务审计的年限有一定限制。鉴于此规定，公司与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）及毕马威会计师事务所就不再续聘事宜达成一致意见。

依据《公司章程》第二百四十一条及第二百四十二条的规定，公司外部审计机构的聘用由股东大会决定，聘期一年，可以续聘。公司四届二十八次董事会及 2016 年年度股东大会审议通过了《审议聘请 2017 年度外部审计机构的议案》，同意：聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度境内外部审计机构，根据中国企业会计准则提供相关境内审计服务；聘请安永会计师事务所为公司 2017 年度境外外部审计机构，根据国际财务报告准则提供相关境外审计及审阅服务；授权公司管理层根据市场原则确定审计费用及签署相关合同。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼等情况见本节“十七、其他重大事项及期后事项”。

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

适用 不适用

九、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十一、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司四届二十八次董事会及 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度预计日常关联/连交易的议案》。报告期内，公司严格在《公司 2017 年度预计日常关联/连交易的议案》所确定的日常关联/连交易范围内执行交易。

本公司与光大集团成员发生的日常关联/连交易具体情况如下：

**(1) 房屋租赁**

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	2017 年预计数	报告期内实际执行数
房屋租赁业务	房屋租赁收入	600	165.63
	房屋租赁支出	4,000	531.80

**(2) 证券和金融产品交易**

单位：亿元 币种：人民币

交易性质	交易分类	2017 年预计数	报告期内实际执行数
证券和金融 产品交易	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	1,606	241.24
	证券和金融产品交易所产生的现金流出总额	2,046	227.39

**(3) 证券及金融服务**

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	2017 年预计数	报告期内实际执行数
证券及金融 服务	收入：本公司向光大集团成员提供证券和金融服务	79,240	16,599.54
	支出：本公司接受光大集团成员提供的证券和金融服务	16,240	6,955.58

公司与《上海证券交易所股票上市规则》下的其他关联人发生的日常关联/连交易均遵循法律法规和监管要求的规定。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五)其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十二、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

截至 2017 年 6 月 30 日，公司对子公司的担保余额合计 55.91 亿元（其中担保额度已按照中国人民银行 2017 年 6 月 30 日公布的银行间外汇市场人民币汇率中间价进行折算），占公司最近一期经审计净资产的 11.50%。

上述担保事项依法履行了审议程序，符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，没有损害公司和股东的利益。

除上述担保事项以外，公司无其他延续至 2017 年半年度的对外担保事项。公司不存在被控股股东及其关联方非经营占用资金情况。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十三、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻落实中央扶贫攻坚战略部署，积极履行社会责任，成立光大证券扶贫工作领导小组统筹领导公司扶贫工作，由公司党委书记、董事长、总裁薛峰担任组长，党委副书记、监事长刘济平担任副组长，下设扶贫工作室，负责公司扶贫工作的日常组织和协调。

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

### 2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年，公司持续加大扶贫力度，不断探索符合行业特点、切合地方实际的帮扶新模式，形成了以“证券+”为代表的综合扶贫创新模式，通过模块化、立体化、组团化、差异化、精准化的服务，推动扶贫攻坚工作向纵深发展。

继去年与湖南新田县等 4 个国家级贫困县签订“一司一县”结对帮扶协议后，公司今年再与江西寻乌县签订协议，结对帮扶数量达到 5 家，位居行业第一梯队前列；成立光大阳光公益基金，整合内部力量，集合优势资源，切实提升扶贫工作实效；与宁夏西吉县签订“证券+期货+保险”合作框架协议，立足服务“三农”，以马铃薯产业为突破口，运用期货等专业金融工具，助力当地产业脱贫；帮助一家位于贫困地区的企业在全国中小企业股份转让系统有限责任公司完成定向增发；举办 3 场次资本市场教育培训活动，为江西兴国县和宁夏西吉县超过 300 位党政干部和重点企业负责人组织了现场教学，提高了当地政府和企业利用资本市场促进经济发展的实操能力；推

动 1 个消费认购项目，为湖南新田县农民增收近 40 万元；通过光大集团，向湖南新田县等贫困县定向捐款 80 万元。子公司光大期货向对口帮扶点延长县桐居村捐款 50 万元。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	169.6
二、分项投入	
1. 其他项目	169.6

注：其他项目包括向光大集团定点扶贫单位捐款 80 万元，向结对帮扶对象湖南新田县消费采购 39.6 万元农产品，子公司光大期货向对口帮扶点延长县桐居村捐款 50 万元。

### 4. 后续精准扶贫计划

面对中央脱贫攻坚的紧迫要求，公司将结合前期扶贫工作探索和实践的成功经验，继续充分发挥金融控股集团的平台优势，以投行思维探索扶贫模式，推动扶贫攻坚工作的纵深发展。一是内部资源倾斜，开通扶贫绿色通道。公司将借鉴行业经验，对来自于贫困地区，特别是公司结对帮扶地区的项目进行政策和资源倾斜，为其开通绿色通道，实行“专人对接、专项审核”，即报即审。二是着力推动重点项目落地，打造金融扶贫业特色项目。公司将进一步整合公司内外资源，深化推动“证券+”综合扶贫模式的项目落地；充分发挥挂职干部的桥梁纽带作用，做好公司与当地政府、企业的对接，切实保障相关项目的顺利落地，打造金融扶贫的特色项目。

## 十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十五、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

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

适用 不适用



根据财政部新修订颁发的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，与企业日常经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则实施日（2017 年 6 月 12 日）之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

新准则实施后，对公司利润表列报产生影响。2017 年起原计入“营业外收入”项目的与日常经营活动相关的政府补助 34,663 万元调整计入“其他收益”项目。

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

适用 不适用

## **(三) 其他**

适用 不适用

## **十七、 其他重大事项及期后事项**

因公司在担任河北恒华盛世环保科技股份有限公司（以下称“恒盛环保”）主办券商和重大资产重组独立财务顾问时，恒盛环保存在重组实施程序违规、信息披露违规问题，公司未能勤勉尽责，未能有效督导恒盛环保及时履行信息披露义务和完善公司治理。全国中小企业股份转让系统于 2017 年 2 月 27 日对公司采取约见谈话，要求提交书面承诺的自律监管措施（股转系统发[2017]21 号）。因同一事件，证监会河北监管局于 2017 年 4 月 13 日对公司采取监管谈话的行政监管措施（中国证券监督管理委员会河北监管局行政监管措施决定书[2017]7 号）。

2017 年 1 月 4 日，因光大证券佛山季华六路营业部反洗钱工作存在未按照规定履行客户身份识别义务、未按规定开展客户洗钱风险等级划分和管理等问题，中国人民银行佛山市中心支行对该营业部以及营业部负责人分别出具了《行政处罚决定书》，对营业部处以人民币贰拾万元的罚款，对营业部负责人处以壹万元的罚款。

本公司共有 502 宗投资者因 816 事件而提起的民事诉讼，涉诉总金额为人民币 6,873 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，494 宗案件已结案，由公司赔偿原告金额人民币 4,155 万元。有 8 宗案件尚未有最终审理结果，涉诉总金额为人民币 87 万元。其中有 7 宗案件为原告对一审判决结果提起上诉，涉诉总金额为人民币 77 万元；另

有 1 宗案件公司于 2017 年 8 月 24 日收到一审判决，驳回原告诉讼请求。截至本报告日，上述事项无更新进展。

2015 年 2 月 4 日，公司下属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。2016 年 3 月 4 日，光大期货收到一审判决书，法院支持了光大期货上述第一项诉讼请求。2016 年 4 月 8 日，光大期货收到上海市第一中级人民法院送达的欣华欣就上述一审判决提出的上诉状，上海市高级人民法院于 2016 年 5 月 19 日对该案开庭审理，2017 年 1 月 5 日，上海市高级人民法院作出二审判决：驳回欣华欣的上述请求，维持原判。2017 年 2 月，上海市第一中级人民法院立案执行上述判决，目前该案正在执行过程中。2017 年 7 月 17 日，光大期货收到了最高人民法院发来的关于该案件的再审应诉通知书，具体审理日期未确定。

2016 年 1 月 26 日，公司收到上海市静安区人民法院发出的应诉通知书。公司某客户称公司违反了融资融券业务中有关暂缓平仓的约定而致其损失，遂将公司诉至法院要求赔偿人民币 3,939 万元，并承担相应诉讼费用。2016 年 11 月 30 日，静安区人民法院对该案作出一审判决，对原告的诉讼请求不予支持，原告不服一审判决并上诉至上海市第二中级人民法院，2017 年 4 月 28 日，上海市第二中级人民法院作出终审判决，驳回原告诉讼请求，维持原判。

2016 年 6 月 7 日，公司全资子公司光证资管收到上海市第二中级人民法院的一份应诉通知书。厦门国际银行股份有限公司上海分行（以下简称“厦门国际”）称其向光证资管受托设立并管理的定向资产管理计划交付委托资产人民币 1.50 亿元。该定向资产管理计划的存续期为 3 年。经委托人同意，该定向资产管理计划将委托资产投资于某信托计划，该信托计划的期限为 365 天，预期年投资收益率为 6.2%。厦门国际称光证资管对委托资产未能履行审慎尽职的管理义务，导致其委托资产和预期收益的损失，因而要求光证资管返还上述委托资产并支付收益。2016 年 7 月 8 日，光证资管委托律师向法院寄交了反诉状，请求判令厦门国际立即依照合同约定接受返还的委托资产，并赔偿因厦门国际银行上海分行拒绝及时接受返还的委托资产而给光证资管造成的经济损失。2017 年 2 月 23 日，法院首次开庭审理该诉讼及反诉。2017 年 3 月 31

日，光证资管收到一审判决书。判决结果驳回了原告厦门国际的全部诉讼请求，并支持了前述光证资管反诉请求。厦门国际已上诉，目前等待二审开庭。

光证租赁诉齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司（以下简称“北兴特钢”）、东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司（以下简称“北满特钢”）、东北特殊钢集团有限责任公司（以下简称“东北特钢集团”）和东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司（以下简称“大连特钢”）融资租赁合同纠纷一案，于 2016 年 8 月 10 日进行了公开开庭审理。上海市高级人民法院于 2017 年 1 月 25 日作出一审判决，支持光证租赁主张，并判决承租人北兴特钢、北满特钢向光证租赁支付租金、违约金、留购价款、律师费和保险费共计约 5 亿元，担保人东北特钢集团、大连特钢对上述债务承担连带清偿责任。光证租赁及被告均未对一审判决结果提出上诉。

公司下属子公司光大富尊投资有限公司与五洋建设集团股份有限公司因企业间借贷纠纷，于 2017 年 6 月 2 日向上海市第二中级人民法院提起民事诉讼，要求被告五洋建设集团股份有限公司偿还借款本金、利息及相关费用共计 93,064,359.71 元。该案于 2017 年 8 月 2 日第一次开庭审理，目前尚未收到判决结果。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	98,264 户, 其中, A 股股东 98,049 户, H 股登记股东 215 户
------------------	------------------------------------------------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国光大集团股份公司	0	1,159,456,183	25.15	0	无		国有 法人
中国光大控股有限公司	0	1,139,250,000	24.71	0	无		境外 法人
香港中央结算(代理人)有限公司	19,800	703,667,400	15.26	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	151,476,700	230,073,048	4.99	0	无		其他
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	0	152,718,387	3.31	0	无		其他
新华基金—民生银行—光大证券定向增发 1 号资产管理计划	-300,000	60,787,354	1.32	0	无		其他
中国长城资产管理公司	0	54,978,619	1.19	0	无		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	37,568,900	0.81	0	无		其他
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	-2,586,570	26,076,197	0.57	0	无		其他
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·乔戈里 10 号证券投资集合资金信托计划	21,874,083	21,874,083	0.47	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国光大集团股份公司	1,159,456,183	人民币普通股	1,159,456,183				
中国光大控股有限公司	1,139,250,000	人民币普通股	1,139,250,000				
香港中央结算(代理人)有限公司	703,667,400	境外上市外资股	703,667,400				
中国证券金融股份有限公司	230,073,048	人民币普通股	230,073,048				
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	152,718,387	人民币普通股	152,718,387				
新华基金—民生银行—光大证券定向增发 1 号资产管理计划	60,787,354	人民币普通股	60,787,354				
中国长城资产管理公司	54,978,619	人民币普通股	54,978,619				
中央汇金资产管理有限责任公司	37,568,900	人民币普通股	37,568,900				

中国银行股份有限公司－招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	26,076,197	人民币普通股	26,076,197
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·乔戈里 10 号证券投资集合资金信托计划	21,874,083	人民币普通股	21,874,083
上述股东关联关系或一致行动的说明	中央汇金资产管理有限责任公司是中央汇金投资有限责任公司的全资子公司，中央汇金投资有限责任公司持有中国光大集团股份公司 55.67% 的股份。中国光大控股有限公司是中国光大集团股份公司全资子公司中国光大集团有限公司的控股子公司。 除此之外，公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		

注：A 股股东性质为股东在中国结算上海分公司登记的账户性质。本公司 H 股股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐双宁	董事	离任
葛海蛟	董事	选举
姜波	监事	离任
聂廷铭	监事	离任
张敬才	监事	选举
汪红阳	监事	选举
李炳涛	职工监事	离任
李显志	职工监事	选举
梅键	副总裁	聘任
李炳涛	业务总监	聘任
潘剑云	业务总监	聘任
朱勤	董事会秘书	聘任
董捷	业务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2017年2月24日，公司董事会收到唐双宁先生的辞呈。为了更专注于本公司控股股东中国光大集团股份公司的战略发展，唐双宁先生不再担任公司董事职务。

公司2017年第一次临时股东大会选举葛海蛟先生为公司第四届董事会董事。根据《关于核准葛海蛟证券公司董事任职资格的批复》（沪证监许可[2017]32号），葛海蛟先生的任职自2017年3月27日起生效。

2017年2月24日，公司监事会收到姜波女士的辞呈。姜波女士因退休原因，不再担任公司监事职务。

2017年3月27日，公司监事会收到聂廷铭先生的辞职报告，聂廷铭先生辞去公司监事职务。

公司2017年第三次临时股东大会选举张敬才先生为公司第四届监事会监事。根据《关于核准张敬才证券公司监事的任职资格的批复》（沪证监许可[2017]74号），张敬才先生的任职自2017年8月15日起生效。

公司2016年年度股东大会选举汪红阳先生为公司第四届监事会监事。根据《关于核准汪红阳证券公司监事任职资格的批复》（沪证监许可[2017]44号），汪红阳先生的任职自2017年5月24日起生效。

2017年1月16日，李炳涛先生因工作调整原因辞去公司职工监事职务。

公司第五届三次职工代表大会选举李显志先生为公司第四届监事会职工监事。根据《关于核准李显志证券公司监事任职资格的批复》（沪证监许可[2017]63号），李显志先生的任职自2017年7月7日起生效。

公司四届二十五次董事会审议通过了《关于聘任梅键先生为公司副总裁的议案》，同意聘任梅键先生为公司副总裁。根据《关于核准梅键证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2017]7号），梅键先生的任职自2017年1月12日起生效。

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于聘任部分高级管理人员的议案》，同意聘任李炳涛先生为公司业务总监、潘剑云先生为公司业务总监、朱勤女士为公司董事会秘书、董捷女士为公司业务总监。根据《关于核准李炳涛证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2017]17号）、《关于核准潘剑云证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2017]15号）、《关于核准朱勤证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2017]13号），《关于核准董捷证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2017]67号），李炳涛先生的任职自2017年2月13日起生效，潘剑云先生的任职自2017年2月8日起生效，朱勤女士的任职自2017年2月6日起生效，董捷女士的任职自2017年7月22日起生效。

### 三、其他说明

√适用 □不适用

#### （一）员工及薪酬政策

截至报告期末，本公司共有在职员工8,262人（含经纪人3,097人），其中，母公司7,146人，全资及控股子公司1,116人。

公司根据市场化原则，坚持实行具备市场竞争力的以MD职级为基础的职级工资制度，员工收入由工资、奖金以及福利三部份构成。工资依据员工所在MD职级、资历、能力、业绩等要素核定，奖金则与个人、部门、公司等多个层面的业绩紧密挂钩。公司依照国家及地方法律法规，为员工提供全方位的福利保障。在法定福利方面，公司为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪年假等，在补充性福利方面，公司建立企业年金计划作为员工补充养老保险制度，以减少员工退休前后收入差距，提高员工退休后生活质量；此外，公司还为员工

及其子女提供补充商业保险及年度健康体检等福利，以确保员工拥有健康的体魄和高质量的生活。

公司实行风险金制度，激励与约束并施，以控制风险，进而实现可持续发展。公司及时与行业对标，定期调整薪酬结构及水平，为员工提供行业内有竞争力的薪酬福利，以达成「吸引人才、留住人才、激励人才」的目标。

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

## （二）员工培训

公司不断丰富和完善分层分级的教育培训体系，根据战略和业务发展需求，结合员工职业发展特点，制定和实施年度培训计划。通过创新培训手段，有效激发员工学习积极性，围绕战略转型、前沿热点、业务发展等重点内容，采用课堂讲授、角色扮演、情景剧、案例研讨、弹幕互动等新颖形式，发挥培训助力改革、传递文化、赋能授渔的作用。充分利用公司内外部及互联网资源，丰富员工学习机会，运用网络、微信、视频等形式开展在线培训，与线下培训形成有益补充。



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、 公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所
光大证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券 (品种一)	15 光大 01	123259	2015/1/29	2018/1/29	40	5.85	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2015 年第三期次级债券	15 光大 04	123085	2015/4/27	2020/4/27	60	5.70	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2016 年非公开发行公司 债券(第一期)(品种二)	16 光证 02	135435	2016/4/27	2018/10/27	25	3.66	每 6 个月 付息一次	交易 所
光大证券股份有限公司 2016 年非公开发行公司 债券(第二期)(品种二)	16 光证 04	135494	2016/5/26	2018/11/26	30	3.59	每 6 个月 付息一次	交易 所
光大证券股份有限公司 2016 年非公开发行公司 债券(第三期)(品种一)	16 光证 05	145071	2016/10/24	2018/10/24	10	3.13	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2016 年非公开发行公司 债券(第三期)(品种二)	16 光证 06	145072	2016/10/24	2019/10/24	30	3.20	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司 债券(第一期)(品种二)	17 光证 02	145288	2017/1/11	2018/7/11	20	4.10	每 6 个月 付息一次	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司 债券(第二期)(品种一)	17 光证 03	145336	2017/2/14	2019/2/14	20	4.30	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司 债券(第二期)(品种二)	17 光证 04	145337	2017/2/14	2020/2/14	20	4.45	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司 债券(第三期)(品种一)	17 光证 05	145506	2017/4/26	2019/4/26	30	4.95	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司 债券(第三期)(品种二)	17 光证 06	145507	2017/4/26	2020/4/26	40	5.00	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债 券(第一期)(品种一)	17 光证 G1	143154	2017/7/4	2020/7/4	30	4.58	按年付息	交易 所
光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债 券(第一期)(品种二)	17 光证 G2	143155	2017/7/4	2022/7/4	15	4.70	按年付息	交易 所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

2017 年，公司发行的各期债券均按时兑付利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司的境外子公司于 2015 年 8 月发行了 4.5 亿美元境外债，详见公司公告 2015-062 号。

“15 光大 04”、“16 光证 02”、“16 光证 04”附发行人提前赎回权，详见第十节 七、35 应付债券。

15 光大 01、15 光大 04、16 光证 02、16 光证 04、16 光证 05、16 光证 06、17 光证 02、17 光证 03、17 光证 04、17 光证 05、17 光证 06 为面向合格投资者非公开发行。

17 光证 G1 和 17 光证 G2 为面向合格投资者公开发行。

## 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券、兴业证券、银河证券、国泰君安
	办公地址	注
	联系人	注
	联系电话	注
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

其他说明：

√适用 □不适用

注：债券受托管理人情况

债券名称	债券受托管理人			
	名称	办公地址	联系人	联系电话
15 光大 01	无			
15 光大 04	招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	罗莉	0755-82944669
16 光证 02 16 光证 04 16 光证 05 16 光证 06	兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路 36 号	方任斌	021-38565891

17 光证 02 17 光证 03 17 光证 04 17 光证 05 17 光证 06	中国银河证券股份有限公司	北京市西城区 金融大街 35 号 2-6 层	陈曲	010-83574504
17 光证 G1 17 光证 G2	国泰君安证券股份有限公司	上海银城中路 168 号上海银行 大厦 29 层	曹宁	021-38674904

### 三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

#### 1. 非公开发行债券

公司发行的各期债券（除 2017 年非公开发行公司债券（第二期）、（第三期）外）募集资金扣除发行等相关费用后，均用于补充公司营运资金，满足公司中长期业务发展需求。资金主要投向公司的融资融券业务、股票质押式回购交易业务等。

公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）、（第三期）的募集资金扣除发行等相关费用后，用于补充公司营运资金，满足公司中长期业务发展需求；或用于调整公司负债结构和改善财务结构。

截至 2017 年 6 月 30 日，上述公司债券募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定均一致。

#### 2. 公开发行债券

2017 年 2 月 27 日，公司董事会第四届第二十七次会议审议通过了《关于对公司发行境内债务融资工具进行一般性授权的议案》，同意发行规模不超过人民币 800 亿元（含 800 亿元，以发行后待偿还余额计算），期限不超过 10 年期（含 10 年期）的境内债务融资工具。前述境内债务融资工具按实际发行情况包括公司债券、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。4 月 17 日，公司 2017 年第二次临时股东大会表决通过了该项议案。5 月 31 日，经中国证监会[2017]814 号文核准，公司获准公开发行不超过人民币 190 亿元（含 190 亿元）的公司债券。

2017 年公开发行公司债券（第一期）于 7 月 4 日发行，发行总额为人民币 45 亿元。

公司为 2017 年公开发行公司债（第一期）开立了募集资金专项账户，用于募集资金的接受、存储及本息偿付。本期公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，将用于补充公司营运资金、满足公司业务运营需要，或用于调整公司负债结构和改善财务结构。

#### 四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

2015 年，经中诚信国际信用评级有限责任公司审定，光大证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券、光大证券股份有限公司 2015 年第三期次级债券的信用等级均为 AA+。

2017 年，经中诚信证券评估有限公司审定，公司主体信用等级为 AAA；光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）的信用等级为 AAA。

#### 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

根据公司债券募集说明书约定，公司偿债保障措施包括设立专门的偿付工作小组、提高盈利能力的同时完善风控体系、严格履行信息披露义务、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和制定《债券持有人会议规则》等内容。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

#### 六、 公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

#### 七、 公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“15 光大 01”于 2015 年 1 月发行，是根据《证券公司次级债管理规定》进行发行和备案的，因此未聘请债券受托管理人；“15 光大 04”聘请招商证券股份有限公司作为债券受托管理人；“16 光证 02”、“16 光证 04”、“16 光证 05”、“16 光证 06”聘请兴业证券股份有限公司作为债券受托管理人；公司与上述债券受托管理人均签订了《债券受托管理协议》。报告期内，债券受托管理人按照《债券受托管理协

议》履行相应职责。根据《债券受托管理协议》，上述债券的 2016 年度债券受托管理报告已于 2017 年 6 月 30 日前披露。

“17 光证 02”、“17 光证 03”、“17 光证 04”、“17 光证 05”和“17 光证 06”聘请中国银河证券股份有限公司作为债券受托管理人。“17 光证 G1”和“17 光证 G2”聘请国泰君安证券股份有限公司作为债券受托管理人。公司与上述债券受托管理人均签订了《债券受托管理协议》。根据《债券受托管理协议》，上述债券的 2017 年度债券受托管理报告将于 2018 年 6 月 30 日前披露，提请投资者关注。

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

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	2.40	2.38	0.84%	/
速动比率	1.13	1.07	5.61%	/
资产负债率	65.63%	60.26%	上升 5.37 个百分点	/
贷款偿还率	不适用	不适用	不适用	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障 倍数	3.24	3.18	1.89%	/
利息偿付率	156.54%	221.83%	下降 65.29 个百分点	本期现金利息支出减少

九、 关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司的境外子公司于 2015 年 8 月发行的 4.5 亿美元境外债（详见公司公告 2015-062 号），各期均按时兑付利息。

2017 年上半年，公司其他债务融资工具有：融资业务债权收益权转让、收益凭证、证金公司转融资、黄金租赁。报告期内，各项融资均按时兑付本金及利息。

**十一、 公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，公司主要合作银行的授信额度合计约 2,000 亿元，已使用额度约 400 亿元，剩余额度约 1,600 亿元。报告期内，公司的银行借款均按时按期偿还。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

□适用 √不适用

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、 审计报告**

□适用 √不适用

**二、 财务报表**

**合并资产负债表**  
2017 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	56,266,692,768.52	61,195,198,660.43
其中：客户存款		43,545,134,859.90	45,882,283,948.53
结算备付金	七、2	5,463,398,652.19	5,841,385,549.91
其中：客户备付金		5,285,507,961.22	5,690,952,731.67
拆出资金			
融出资金	七、3	33,868,154,706.37	37,427,743,869.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	32,469,703,311.87	24,650,113,280.36
衍生金融资产	七、6	58,756,640.76	97,317,079.79
买入返售金融资产	七、7	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03
应收款项	七、8	3,433,778,448.44	2,484,479,751.13
应收利息	七、9	1,688,903,786.73	1,295,388,363.66
存出保证金	七、10	4,931,079,505.50	5,784,186,866.27
应收股利	七、11	83,416,843.95	56,773,494.10
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	七、12	28,499,133,933.40	17,694,873,893.84
持有至到期投资	七、13	392,781,383.91	159,339,743.84

长期应收款			
长期股权投资	七、14	1,760,123,865.38	1,737,404,041.60
投资性房地产			
固定资产	七、15	841,378,478.43	857,666,770.75
在建工程	七、16	2,155,642.03	2,560,649.47
无形资产	七、17	655,185,839.11	761,860,014.03
开发支出			
商誉	七、18	1,462,235,550.00	1,506,745,908.31
长期待摊费用	七、19	95,539,790.08	100,688,875.49
递延所得税资产	七、20	240,762,220.17	509,005,280.57
其他资产	七、21	6,495,611,121.20	5,888,071,984.23
资产总计		194,856,133,276.40	177,637,258,731.85
<b>负债：</b>			
短期借款	七、23	7,607,354,591.09	7,345,161,030.63
应付短期融资款	七、24	5,054,850,129.29	5,929,702,228.66
拆入资金	七、25	3,193,700,000.00	9,107,560,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、26	1,088,665,067.81	596,900,123.93
衍生金融负债	七、6	65,618,147.22	81,622,771.57
卖出回购金融资产款	七、27	18,815,348,215.31	8,516,900,703.94
代理买卖证券款	七、28	43,171,934,117.18	45,289,402,529.10
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款	七、29	8,347,812,996.19	9,948,989,021.56
应付职工薪酬	七、31	1,468,386,707.90	2,268,881,315.54
应交税费	七、32	523,205,347.11	1,077,984,916.07
应付款项	七、30	1,487,890,033.36	917,119,793.14
应付利息	七、33	634,082,618.55	856,892,593.87
应付股利		908,378,416.11	
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款	七、34	3,487,071,061.80	2,646,456,200.74
应付债券	七、35	38,362,766,526.71	28,626,729,697.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债	七、20	227,478,855.88	269,961,253.85
递延收益			
其他负债	七、36	11,140,875,671.86	5,520,331,631.59
负债合计		145,585,418,503.37	129,000,595,811.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、37	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
其他权益工具			
资本公积	七、38	23,543,815,127.74	23,507,274,464.44
减：库存股			
其他综合收益	七、39	573,546,001.41	273,692,173.34

专项储备			
盈余公积	七、40	2,637,868,019.13	2,637,868,019.13
一般风险准备	七、41	5,674,340,458.07	5,659,279,139.13
未分配利润	七、42	10,807,079,033.61	10,506,809,807.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		47,847,436,278.96	47,195,711,242.53
少数股东权益		1,423,278,494.07	1,440,951,677.65
所有者权益(或股东权益) 合计		49,270,714,773.03	48,636,662,920.18
负债和所有者权益(或股 东权益) 总计		194,856,133,276.40	177,637,258,731.85

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：薛峰会计机构负责人：何满年

### 母公司资产负债表

2017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		35,421,484,652.61	41,688,857,565.78
其中：客户存款		27,603,913,455.44	31,255,694,067.94
结算备付金		6,803,538,858.93	6,853,029,255.98
其中：客户备付金		5,285,507,961.22	5,690,952,731.67
拆出资金			
融出资金		26,251,366,053.04	29,604,272,398.76
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		20,608,982,778.72	18,129,480,516.78
衍生金融资产		46,913,047.40	106,914,341.77
买入返售金融资产		15,917,318,389.33	9,308,654,119.03
应收款项	十八、1	220,948,445.77	198,581,601.95
应收利息		1,258,076,988.84	1,205,586,258.15
存出保证金		1,487,907,904.72	2,548,953,996.50
应收股利		80,922,846.03	56,688,214.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产		23,272,259,923.93	13,369,850,538.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、2	8,304,785,127.62	7,297,457,824.29
投资性房地产			
固定资产		787,843,172.58	798,621,589.31
在建工程		2,155,642.03	2,560,649.47



无形资产		61,666,075.02	61,267,006.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		62,225,128.39	61,293,406.02
递延所得税资产		154,759,779.73	425,238,427.66
其他资产	十八、3	3,289,622,514.19	4,129,295,473.81
资产总计		144,032,777,328.88	135,846,603,184.98
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		5,054,850,129.29	5,929,702,228.66
拆入资金		3,193,700,000.00	9,107,560,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		886,702,570.00	394,866,100.00
衍生金融负债		54,179,135.76	81,547,561.57
卖出回购金融资产款		17,174,191,332.39	8,277,679,221.89
代理买卖证券款		27,963,762,872.87	30,723,862,135.01
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款		3,764,154,913.19	4,825,981,090.19
应付职工薪酬		1,194,015,243.37	1,751,225,533.41
应交税费		359,771,920.70	824,752,430.96
应付款项		229,624,424.59	323,886,819.25
应付利息		581,554,325.81	811,935,085.74
应付股利		908,378,416.11	
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		34,526,293,226.43	25,520,262,890.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债			
递延收益			
其他负债		764,448,918.18	613,158,019.14
负债合计		96,655,627,428.69	89,186,419,116.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
其他权益工具			
资本公积		25,138,970,656.74	25,138,970,656.74
减：库存股			
其他综合收益		154,235,614.26	-284,380,301.84
专项储备			
盈余公积		2,637,868,019.13	2,637,868,019.13
一般风险准备		5,154,769,497.87	5,154,769,497.87
未分配利润		9,680,518,473.19	9,402,168,557.93
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		47,377,149,900.19	46,660,184,068.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		144,032,777,328.88	135,846,603,184.98

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：薛峰 会计机构负责人：何满年

**合并利润表**  
2017 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		3,967,146,009.47	4,052,899,618.96
手续费及佣金净收入	七、43	2,091,565,424.63	2,926,993,090.13
其中：经纪业务手续费净收入		1,244,578,621.32	1,620,694,030.35
投资银行业务手续费净收入		313,502,960.14	749,481,319.60
资产管理业务手续费净收入		199,095,109.60	277,697,432.05
利息净收入	七、44	688,566,807.07	681,677,731.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、45	831,037,429.33	658,541,768.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,475,123.76	20,258,695.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、46	38,963,189.29	-258,864,047.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-124,589,520.53	-12,294,382.61
其他收益	七、60	346,630,099.98	
其他业务收入	七、47	94,972,579.70	56,845,458.21
二、营业支出		2,334,723,938.82	2,314,070,768.41
税金及附加	七、48	29,704,737.83	182,631,209.56
业务及管理费	七、49	2,294,973,685.70	2,110,681,283.40
资产减值损失	七、50	4,314,045.00	19,169,062.57
其他业务成本	七、51	5,731,470.29	1,589,212.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,632,422,070.65	1,738,828,850.55
加：营业外收入	七、52	6,726,661.21	217,096,776.46
减：营业外支出	七、53	1,782,133.09	42,904,730.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,637,366,598.77	1,913,020,896.45
减：所得税费用	七、54	350,692,382.33	381,455,452.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,286,674,216.44	1,531,565,444.31
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,237,488,072.86	1,514,708,628.08
少数股东损益		49,186,143.58	16,856,816.23
六、其他综合收益的税后净额	七、55	275,651,648.08	-923,310,195.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		299,853,828.07	-953,769,210.00

(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		299,853,828.07	-953,769,210.00
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		-2,332,600.00	-4,683,444.02
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		308,577,041.53	-925,627,894.62
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		-6,390,613.46	-23,457,871.36
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-24,202,179.99	30,459,014.42
七、综合收益总额		1,562,325,864.52	608,255,248.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,537,341,900.93	560,939,418.08
归属于少数股东的综合收益总额		24,983,963.59	47,315,830.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十七、2	0.2684	0.3877
(二) 稀释每股收益(元/股)	十七、2	0.2684	0.3877

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：薛峰 会计机构负责人：何满年

**母公司利润表**  
2017 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		2,875,724,855.87	3,173,268,083.49
手续费及佣金净收入	十八、4	1,253,422,734.88	2,091,483,932.51
其中：经纪业务手续费净收入		951,403,469.72	1,350,270,722.16
投资银行业务手续费净收入		283,414,020.66	711,965,122.22
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入		705,233,744.19	687,709,675.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	808,414,849.03	753,744,296.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,909,903.33	19,502,242.78
公允价值变动收益（损失以“-”号		-108,700,897.07	-373,715,357.85

填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-140,102,097.16	2,503,448.00
其他收益		337,323,655.98	
其他业务收入		20,132,866.02	11,542,088.34
二、营业支出		1,453,828,806.42	1,414,807,204.18
税金及附加		25,346,304.34	156,676,203.03
业务及管理费		1,426,251,056.21	1,268,417,143.55
资产减值损失		-3,747,929.33	-12,312,551.10
其他业务成本		5,979,375.20	2,026,408.70
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,421,896,049.45	1,758,460,879.31
加:营业外收入		6,208,414.71	176,008,021.07
减:营业外支出		284,827.51	40,713,715.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,427,819,636.65	1,893,755,185.30
减:所得税费用		227,312,193.59	287,934,696.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,200,507,443.06	1,605,820,488.52
六、其他综合收益的税后净额		438,615,916.10	-806,679,995.49
(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		438,615,916.10	-806,679,995.49
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		-2,332,600.00	-4,683,444.02
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		440,948,516.10	-801,996,551.47
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		1,639,123,359.16	799,140,493.03
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:薛峰 主管会计工作负责人:薛峰 会计机构负责人:何满年

### 合并现金流量表

2017 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			3,970,998,465.86
收取利息、手续费及佣金的现金		5,854,360,741.22	6,149,602,025.54
拆入资金净增加额			4,132,400,000.00
回购业务资金净增加额		3,737,561,378.04	
融出资金净减少额		3,563,157,756.22	11,937,702,999.87
代理买卖证券收到的现金净额			
应收融资租赁款项的减少			472,155,954.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、56(1)	7,373,645,731.80	2,938,413,159.77
经营活动现金流入小计		20,528,725,607.28	29,601,272,605.56
融出资金净增加额			
买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		6,087,691,963.74	672,701,588.82
拆入资金净减少额		5,913,860,000.00	
回购业务资金净减少额			5,898,101,893.69
代理买卖证券支付的现金净额		3,114,682,275.51	5,693,686,456.42
支付利息、手续费及佣金的现金		1,453,303,522.31	1,741,866,718.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,155,270,847.77	2,319,395,717.64
支付的各项税费		789,477,019.81	1,907,659,600.34
应收融资租赁款项的增加		944,720,739.56	
支付其他与经营活动有关的现金	七、56(2)	1,284,750,849.50	4,391,868,112.88
经营活动现金流出小计		21,743,757,218.20	22,625,280,087.87
经营活动产生的现金流量净额	七、57(1)	-1,215,031,610.92	6,975,992,517.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,374,049,021.80	1,400,087,033.56
取得投资收益收到的现金		101,896,246.20	41,426,822.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、56(3)	1,240,583.38	1,435,978.08
投资活动现金流入小计		19,477,185,851.38	1,442,949,834.37
投资支付的现金		25,495,413,697.41	1,254,873,217.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,392,134.16	101,859,728.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
与少数股东权益交易支付的现金		25,795,935.44	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,616,601,767.01	1,356,732,945.79
投资活动产生的现金流量净		-6,139,415,915.63	86,216,888.58

额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,838,405,319.08	2,655,441,909.61
发行债券收到的现金		22,239,042,000.00	11,077,475,417.24
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,077,447,319.08	13,732,917,326.85
偿还债务支付的现金		13,314,980,000.00	21,317,992,000.00
偿还借款支付的现金		1,735,596,897.56	1,370,686,600.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,314,795,905.16	3,875,578,937.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,861,211.73	70,975,313.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,365,372,802.72	26,564,257,538.78
筹资活动产生的现金流量净额		8,712,074,516.36	-12,831,340,211.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-153,294,572.04	-12,294,382.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、57(1)	1,204,332,417.77	-5,781,425,188.27
加：期初现金及现金等价物余额		60,510,628,178.92	83,323,877,724.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、57(4)	61,714,960,596.69	77,542,452,536.06

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：薛峰 会计机构负责人：何满年

### 母公司现金流量表

2017 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			2,215,184,117.95
收取利息、手续费及佣金的现金		4,113,384,371.04	4,674,734,589.68
拆入资金净增加额			4,132,400,000.00
回购业务资金净增加额		2,287,847,840.20	
融出资金净减少额		3,356,262,608.32	12,333,812,350.57
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的		2,753,179,094.26	444,994,791.35

现金			
经营活动现金流入小计		12,510,673,913.82	23,801,125,849.55
买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		600,342,286.27	
拆入资金净减少额		5,913,860,000.00	
融出资金净增加额			
回购业务资金净减少额			4,972,737,231.07
代理买卖证券支付的现金净额		3,823,714,367.67	7,715,834,723.24
支付利息、手续费及佣金的现金		849,068,419.13	1,441,702,217.68
支付给职工以及为职工支付的现金		1,477,351,070.80	1,713,217,013.72
支付的各项税费		532,363,344.64	1,618,472,232.67
支付其他与经营活动有关的现金		1,061,197,716.81	4,367,751,524.69
经营活动现金流出小计		14,257,897,205.32	21,829,714,943.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,747,223,291.50	1,971,410,906.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		17,305,892,354.44	
取得投资收益收到的现金		323,641,470.20	377,995,807.69
收到其他与投资活动有关的现金		700,745.08	769,217.36
投资活动现金流入小计		17,630,234,569.72	378,765,025.05
投资支付的现金		22,682,368,918.18	969,792,058.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,262,259.73	53,682,828.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,753,631,177.91	1,023,474,886.84
投资活动产生的现金流量净额		-5,123,396,608.19	-644,709,861.79
<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		21,439,042,000.00	11,077,475,417.24
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,439,042,000.00	11,077,475,417.24
偿还债务支付的现金		13,318,694,089.38	21,317,992,000.00
分配股利、利润或偿付利息		1,104,910,253.59	3,685,308,533.43

支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,423,604,342.97	25,003,300,533.43
筹资活动产生的现金流量净额		7,015,437,657.03	-13,925,825,116.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-140,102,099.72	2,503,448.00
五、现金及现金等价物净增加额		4,715,657.62	-12,596,620,623.50
加：期初现金及现金等价物余额		43,068,303,069.59	68,977,988,635.67
六、期末现金及现金等价物余额		43,073,018,727.21	56,381,368,012.17

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：薛峰 会计机构负责人：何满年



**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	23,507,274,464.44	273,692,173.34	2,637,868,019.13	5,659,279,139.13	10,506,809,807.49	1,440,951,677.65	48,636,662,920.18	
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	4,610,787,639.00	23,507,274,464.44	273,692,173.34	2,637,868,019.13	5,659,279,139.13	10,506,809,807.49	1,440,951,677.65	48,636,662,920.18	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		36,540,663.30	299,853,828.07		15,061,318.94	300,269,226.12	-17,673,183.58	634,051,852.85	
(一) 综合收益总额			299,853,828.07			1,237,488,072.86	24,983,963.59	1,562,325,864.52	
(二) 所有者投入和减少资本		36,540,663.30					-25,795,935.44	10,744,727.86	
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		36,540,663.30					-25,795,935.44	10,744,727.86	
(三) 利润分配					15,061,318.94	-937,218,846.74	-16,861,211.73	-939,018,739.53	
1. 提取盈余公积								-	
2. 提取一般风险准备					15,061,318.94	-15,061,318.94		-	
3. 对所有者(或股东)的分配						-922,157,527.80	-16,861,211.73	-939,018,739.53	
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、本期末余额	4,610,787,639.00	23,543,815,127.74	573,546,001.41	2,637,868,019.13	5,674,340,458.07	10,807,079,033.61	1,423,278,494.07	49,270,714,773.03	

2017 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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,906,698,839.00	17,125,862,617.86	1,315,079,902.94	2,352,880,767.67	4,966,635,599.12	10,815,440,721.61	1,941,017,239.81	42,423,615,688.01
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
同一控制下企业合并								0.00
其他								0.00
二、本年期初余额	3,906,698,839.00	17,125,862,617.86	1,315,079,902.94	2,352,880,767.67	4,966,635,599.12	10,815,440,721.61	1,941,017,239.81	42,423,615,688.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-287,031,329.54	-953,769,210.00		6,696,975.54	-836,007,650.86	-591,191,483.65	-2,661,302,698.51
（一）综合收益总额			-953,769,210.00			1,514,708,628.08	47,315,830.65	608,255,248.73
（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					6,696,975.54	-2,350,716,278.94	-70,975,313.84	-2,414,994,617.24
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					6,696,975.54	-6,696,975.54		
3. 对所有者（或股东）的分配						-2,344,019,303.40	-70,975,313.84	-2,414,994,617.24
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		-287,031,329.54					-567,532,000.46	-854,563,330.00
四、本期期末余额	3,906,698,839.00	16,838,831,288.32	361,310,692.94	2,352,880,767.67	4,973,332,574.66	9,979,433,070.75	1,349,825,756.16	39,762,312,989.50

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：薛峰 会计机构负责人：何满年

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-284,380,301.84	2,637,868,019.13	5,154,769,497.87	9,402,168,557.93	46,660,184,068.83
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-284,380,301.84	2,637,868,019.13	5,154,769,497.87	9,402,168,557.93	46,660,184,068.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	438,615,916.10	-		278,349,915.26	716,965,831.36
(一) 综合收益总额			438,615,916.10			1,200,507,443.06	1,639,123,359.16
(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	-	-	-	-		-922,157,527.80	-922,157,527.80
1. 提取盈余公积						-	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-922,157,527.80	-922,157,527.80
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、本期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	154,235,614.26	2,637,868,019.13	5,154,769,497.87	9,680,518,473.19	47,377,149,900.19

2017 年半年度报告

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	269,510,528.36	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,751,277,101.15	39,327,887,720.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	269,510,528.36	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,751,277,101.15	39,327,887,720.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-806,679,995.49			-738,198,814.88	-1,544,878,810.37
（一）综合收益总额			-806,679,995.49			1,605,820,488.52	799,140,493.03
（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						-2,344,019,303.40	-2,344,019,303.40
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,344,019,303.40	-2,344,019,303.40
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	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	-537,169,467.13	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,013,078,286.27	37,783,008,909.84

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：薛峰会计机构负责人：何满年

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

于2016年8月18日,本公司在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)完成境外上市外资股(“H股”)的首次公开发售,共向公众发售680,000,000股每股面值人民币1.00元的新股。于2016年9月19日,本公司行使H股超额配售权,发售24,088,800股每股面值人民币1.00元的新股。

截至2017年06月30日,本公司累计注册资本为人民币4,610,787,639.00元,并于2016年11月10日获取了统一社会信用代码为91310000100019382F的营业执照。

本公司的注册地点为中国上海市新闻路1508号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事证券及期货经纪、证券自营买卖、证券承销及保荐、证券投资咨询、资产管理、融资融券、代销金融产品、直接投资业务、创新投资业务、基金管理业务、融资租赁业务及监管机构批准的其他业务。

截至2017年06月30日,公司经批准设立分公司13家,正常经营的证券营业部203家。本公司子公司的情况参见附注十、1。

本报告期内,本集团新增或减少子公司的情况参见附注九。

截至2017年06月30日,本集团共有员工8,262人,其中,本公司董事、监事及高级管理人员共29人。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 06 月 30 日的合并财务状况和财务状

况、截至 2017 年 6 月 30 日 6 个月会计期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本集团的财务报表同时符合证监会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本集团为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及本公司子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9 进行了折算。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (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(参见附注五、25(1))；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(参见附注五、12(2)(b))于购买日转入当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (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，以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为基础，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。

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，对于剩余股权投资，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，也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(参见附注五、6(4))。

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营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的条件。

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

√适用 □不适用

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，在其他综合收益中列示。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

√适用 □不适用

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。

本集团确认由本集团向非控股股东以提供现金或其他金融资产清偿的看跌期权为金融负债。该项金融负债以赎回金额的现值作为初始确认金额，按摊余成本进行后续计量，并从权益中重分类至其他负债。如果该金融负债在合同到期没有发生支付，则将其账面价值重新划分为权益。

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (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(通常为公允价值下跌超过 50%)或非暂时性下跌(通常为公允价值持续下跌时间超过 12 个月)等情况，同时也会综合考虑相关因素，从持有该可供出售权益工具投资的整个期间判断该投资公允价值下降是否属于严重或非暂时性下跌。

其他金融资产的减值方法如下：

- 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

√适用 □不适用

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	当应收款项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,本集团对该部分差额确认减值损失,计提应收款项坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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、违约损失等数据测算坏账组合计提比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

**(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。

对子公司的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25（2）。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

(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(参见附注五、12(3))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(参见附注五、12(3))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的条件。

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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25(2)。

### (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

√适用 □不适用

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。

对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，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，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

√适用 □不适用

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

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

**(4). 固定资产处置**

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

**14. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

在建工程以成本减减值准备(参见附注五、25(2))在资产负债表内列示。

**15. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

本集团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。

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(参见附注五、15)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	3 年
客户关系	2.5 年至 10 年

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**16. 长期资产减值**

适用 不适用

除金融资产外的其他资产减值

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

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

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注五、25(5))减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵

减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不会转回。

## 17. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

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

## 18. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团所参与的设定提存计划包括按照中国大陆和境外相关国家或地区的有关法规要求,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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 19. 预计负债

适用 不适用

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会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。

## 20. 收入

适用 不适用

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、期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

##### (b) 投资银行业务收入

证券承销业务、保荐业务和财务顾问业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。

##### (c) 投资咨询业务收入

投资咨询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。

##### (d) 资产管理及基金管理业务收入

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

利息收入是按借出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。

## (d) 融资租赁利息收入

融资租赁利息收入按实际利率法在租赁期内各个期间分配未确认融资收益确认收入。

## (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。

## (5) 其他收入

其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

**21. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。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

√适用□不适用

与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。财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 23. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (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

经营租赁租出的固定资产按附注五、13所述的折旧政策计提折旧，按附注五、25（2）所述的会计政策计提减值准备。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

√适用 □不适用

#### 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，列入资产负债表中的其他资产。

## 24. 融资融券业务

√适用 □不适用

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在融出前按照附注五、10(1)的相关规定进行列示，融出后在资产负债表中不终止确认，继续按照附注五、10(1)的相关规定进行会计处理，同时将相应利息收入计入当期损益。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注五、25(2))在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

### (2) 除金融资产外的其他资产减值

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

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

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注五、25(5))减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是由创造现金流入相关的资产组成，可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

#### (3) 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本集团按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本集团按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产仍在资产负债表中反映。

买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

#### (4) 客户交易结算资金核算办法

客户以自有资金存入开立于公司的资金账户时，增加客户交易结算资金；客户取出自有资金时，减少客户交易结算资金。

公司向客户融出资金时，增加客户交易结算资金；客户归还融资资金、归还融资融券利息时，减少客户交易结算资金。

公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

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

公司于每季度按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

#### (5) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### (6) 资产管理业务核算办法

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

本集团受托经营的定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务均以每个产品为会计核算主体独立建账、独立核算。对受托管的资产进行证券买卖，按代理买卖证券业务的会计核算进行处理。

#### (7) 期货业务核算办法

##### (a) 质押品的管理与核算方法

本集团接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值。

##### (b) 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

#### (8) 所得税

除因企业合并和直接计入股东权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额,根据税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日,如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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。

资产负债表日,本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### (9) 转融通业务核算方法

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。

#### (10) 股利分配

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

#### (11) 关联方

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

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

#### (12) 风险准备

(a) 本公司和子公司上海光大证券资产管理有限公司(以下简称“光证资管”)

本公司及光证资管根据《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第 42 号)及其实施指南(财金[2007]23 号)的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320 号)的要求，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；本公司及光证资管根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金。提取的一般风险准备和交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

(b) 子公司光大期货有限公司(以下简称“光大期货”)

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

(c) 子公司光大保德信基金管理有限公司(以下简称“光大保德信”)

根据中国证券监督管理委员会令第 94 号《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，本公司子公司光大保德信每月从基金管理费收入中计提风险



准备金，计提比例不得低于基金管理费收入的 10%。风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的 1%时可以不再提取。

根据《基金管理公司特定客户资产管理子公司风险控制指标管理暂行规定》(证监会公告(2016)30 号),光大保德信的专户子公司自 2016 年 12 月 15 日起按照实际收到管理费收入的 10%比例提取风险准备金, 风险准备金余额达到专户子公司所管理资产规模净值的 1%时, 可以不再计提。

### (13) 分部报告

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

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

### (14) 主要会计估计及判断

编制财务报表时, 本集团管理层需要运用估计和假设, 这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估, 会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注五、13 和 15)、各类资产的减值(参见附注五、11 和 25(2))涉及的会计估计外, 其他主要估计金额的不确定因素如下:

- (i) 附注七、20 递延所得税资产的确认
- (ii) 附注十一、金融工具公允价值估值
- (iii) 附注三、2 合并财务报表范围

## 26. 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

其他说明

本集团于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注五、21 中列示。

根据准则 16 号的规定，与企业日常经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则实施日（2017 年 6 月 12 日）之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

根据准则 16 号的要求，本集团调整了财务报表中的列报，对 2017 年 1-6 月合并利润表项目影响如下：

项目	影响金额
营业收入	346,630,099.98
其中：其他收益（新增项目）	346,630,099.98
营业利润	346,630,099.98
营业外收入	-346,630,099.98
利润总额	-
净利润	-

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	自 2016 年 5 月 1 日起，全面实施营业税改征增值税试点。依据财税[2016]36 号文规定，以销售货物、应税劳务和服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税	3%~17%

	额后，差额部分为应交增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	1%~7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	1%~3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
光大证券金融控股有限公司(以下简称“光证金控”)	16.5%

## 2. 税收优惠

□适用 √不适用

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	463,209.13	/	/	262,094.39
人民币	/	/	284,560.54	/	/	166,750.64
美元	6,119.20	6.77440	41,453.91	4,359.20	6.9370	30,239.77
港元	150,868.01	0.86792	130,941.36	57,120.28	0.8945	51,094.66
其他币种			6,253.32			14,009.32
银行存款：	/	/	56,202,877,333.54	/	/	61,140,748,826.54
其中：自有资金	/	/	12,657,742,473.64	/	/	15,258,464,878.01
人民币	/	/	10,643,478,332.76	/	/	6,399,038,375.79
美元	49,413,266.13	6.77440	334,745,230.07	37,116,882.11	6.9370	257,479,811.20
港元	1,913,080,457.17	0.86792	1,660,400,790.39	9,589,971,229.40	0.8945	8,578,325,164.41
其他			19,118,120.42			23,621,526.61
客户资金	/	/	43,545,134,859.90	/	/	45,882,283,948.53
人民币	/	/	33,377,257,937.23	/	/	36,305,118,342.73
美元	143,967,043.54	6.77440	975,290,339.76	330,932,255.94	6.9370	2,295,677,059.46
港元	10,576,457,065.17	0.86792	9,179,518,616.00	7,613,618,149.59	0.8945	6,810,457,570.99
其他币种			13,067,966.91			471,030,975.35
其他货币资金：	/	/	63,352,225.85	/	/	54,187,739.50

人民币	/	/	63,352,225.85	/	/	54,187,739.50
美元		6.77440			6.9370	
港元		0.86792			0.8945	
合计	/	/	56,266,692,768.52	/	/	61,195,198,660.43

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	/	/	65,042,084.25	/	/	168,041,943.75
人民币	/	/	65,042,084.25	/	/	168,041,943.75
客户信用资金	/	/	13,372,283,803.15	/	/	4,749,042,685.18
人民币	/	/	3,670,589,382.81	/	/	4,744,200,766.14
美元	101,234,635.22	6.77440	685,803,912.83	47,231.61	6.9370	327,645.68
港元	10,387,928,043.50	0.86792	9,015,890,507.51	4,121,686.73	0.8945	3,686,890.00
其他币种						827,365.78

货币资金的说明

√适用 □不适用

其他币种为欧元、韩元、泰铢、澳元、日元、新加坡元、英镑、新台币等。

受限制的货币资金

	期末	期初
基金公司及其子公司一般风险准备	395,115,653.18	368,185,343.15
其他货币资金	63,352,225.85	54,187,739.50
合计	458,467,879.03	422,373,082.65

## 2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	177,890,690.97	/	/	150,432,818.24
人民币	/	/	177,890,690.97	/	/	150,432,818.24
客户备付金：	/	/	4,534,230,929.42	/	/	4,752,724,975.45
人民币	/	/	4,383,818,961.36	/	/	4,670,963,123.34
美元	10,400,923.16	6.77440	70,460,013.86	3,373,313.94	6.9370	23,400,678.79

港元	92,119,036.55	0.86792	79,951,954.20	65,243,734.91	0.8945	58,361,173.32
信用备付金:	/	/	751,277,031.80	/	/	938,227,756.22
人民币	/	/	751,277,031.80	/	/	938,227,756.22
合计	/	/	5,463,398,652.19	/	/	5,841,385,549.91

### 结算备付金的说明

信用备付金反映为融资融券业务资金清算与交收而存入证券登记结算公司的款项。

### 3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	29,808,231,542.18	33,171,816,562.04
机构	4,059,923,164.19	4,255,927,307.00
合计	33,868,154,706.37	37,427,743,869.04

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	3,766,162,679.82	4,825,981,090.21
债券	2,806,721,080.08	2,367,296,684.51
股票	100,425,271,912.83	117,845,207,566.95
基金	1,815,676,367.11	985,614,115.27
合计	108,813,832,039.84	126,024,099,456.94

### 融出资金的说明

√适用 □不适用

#### (1) 按类别列示

	期末	期初
融资融券业务融出资金	26,277,643,696.74	29,633,906,305.07
孖展业务融资	7,679,303,096.01	7,931,485,503.99
减：减值准备	-88,792,086.38	-137,647,940.02
融出资金净值	33,868,154,706.37	37,427,743,869.04

#### (2) 按账龄分析

	2017年6月30日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月	17,519,816,266.16	51.59	10,323,778.48	11.63
3-6个月	3,225,924,497.36	9.50	3,225,924.50	3.63
6个月以上	13,211,206,029.23	38.91	75,242,383.40	84.74
合计	33,956,946,792.75	100	88,792,086.38	100

	2016年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月	22,965,544,586.01	61.13	15,142,073.12	11.00
3-6个月	3,635,318,873.39	9.68	3,635,318.87	2.64
6个月以上	10,964,528,349.66	29.19	118,870,548.03	86.36
合计	37,565,391,809.06	100	137,647,940.02	100

## (3) 逾期信息

于2017年6月30日，本集团融出资金不存在逾期的情况。

## 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	22,756,005,340.92		22,756,005,340.92	22,840,149,495.78		22,840,149,495.78
基金	3,363,786,343.67		3,363,786,343.67	3,306,984,138.02		3,306,984,138.02
股票	2,178,766,337.75		2,178,766,337.75	2,083,939,495.47		2,083,939,495.47
其他	2,104,789,995.32	2,066,355,294.21	4,171,145,289.53	2,458,768,962.45	1,676,856,393.90	4,135,625,356.35
合计	30,403,348,017.66	2,066,355,294.21	32,469,703,311.87	30,689,842,091.72	1,676,856,393.90	32,366,698,485.62
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	9,500,594,501.98		9,500,594,501.98	9,564,645,746.51		9,564,645,746.51
基金	6,754,388,532.61		6,754,388,532.61	6,766,876,047.26		6,766,876,047.26
股票	1,940,618,762.36		1,940,618,762.36	1,816,999,651.15		1,816,999,651.15
其他	4,290,646,464.46	2,163,865,018.95	6,454,511,483.41	4,373,990,659.48	2,081,962,363.57	6,455,953,023.05
合计	22,486,248,261.41	2,163,865,018.95	24,650,113,280.36	22,522,512,104.40	2,081,962,363.57	24,604,474,467.97

## 其他说明

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

	期末	期初
成本	196,792,089.87	588,458,809.49
公允价值变动	1,707,843.07	760,284.26
合计	198,499,932.94	589,219,093.75

## (2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限制条件	期末	期初
债券			
-短期融资券	质押	939,808,140.00	1,776,045,922.00
-中期票据	质押	470,470,350.00	1,224,736,923.00
-企业债	质押		845,576,817.20
-金融债	质押	457,589,010.00	269,914,540.00
-国际机构债	质押		137,429,420.00
-政府支持机构债	质押		81,695,357.50
-同业存单	质押	1,566,224,620.00	28,783,620.00
-可转债	质押	14,979,200.00	
-国债	质押	346,515,150.00	
-公司债	质押		
其他	质押		
基金	已融出证券	198,499,932.94	589,219,093.75
合计		3,994,086,402.94	4,953,401,693.45

## 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	198,499,932.94	785,219,026.64
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	198,499,932.94	589,219,093.75
转融通融入证券总额	452,322,366.21	195,999,932.89

## 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		
	名义金额	非套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具（按类别列示）	53,292,525,500.00	7,371,588.40	-13,669,880.36	33,079,330,903.95	15,741,396.18	-32,679,717.80
-利率互换	52,028,000,000.00	7,371,588.40	-13,669,880.36	31,981,000,000.00	15,741,396.18	-32,679,717.80
-国债期货	1,264,525,500.00			1,098,330,903.95		
货币衍生工具（按类别列示）	521,290,080.00	13,727,552.89		633,001,250.00	39,714,636.00	
-外汇远期	521,290,080.00	13,727,552.89		633,001,250.00	39,714,636.00	
权益衍生工具（按类别列示）	4,909,870,554.33	32,476,189.47	-40,557,581.86	3,699,959,545.56	41,861,047.61	-48,943,053.77
-股指期货	248,266,287.06			78,239,493.60		
-权益互换	3,386,905,127.81	32,072,242.45	-37,876,020.24	1,000,000,000.00	29,077,190.35	-33,009,203.41
-场外期权	195,299,000.00	259,870.02	-1,732,087.36	463,987,000.00	449,982.58	-1,747,619.62
-股票期权	54,264,139.46	144,077.00	-45,363.00	1,107,200,051.96	11,594,847.05	-11,699,674.05
-收益凭证	1,025,136,000.00	0.00	-904,111.26	1,050,533,000.00	739,027.63	-2,486,556.69
信用衍生工具（按类别列示）						
其他衍生工具（按类别列示）	748,404,185.30	5,181,310	-11,390,685	8,987,975.22		
-商品期货	132,071,245.30			8,157,210.42		
-贵金属衍生品				830,764.80		
-其他	616,332,940.00	5,181,310	-11,390,685			
合计	59,472,090,319.63	58,756,640.76	-65,618,147.22	37,421,279,674.73	97,317,079.79	-81,622,771.57



衍生金融工具的说明：

(1) 2017 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 2017 年 06 月 30 日，本集团持有在上海清算所集中清算用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮亏人民币 61,729,507.89 元(2016 年：浮亏人民币 66,301,658.71 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 2017 年 06 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盈人民币 1,289,772.76 元(2016 年：浮亏人民币 5,735,914.39 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 2017 年 06 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏人民币 17,595,416.47 元(2016 年：浮亏人民币 59,436.09 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 2017 年 06 月 30 日，本集团未持有用于非套期的未到期商品期货合约浮亏人民币 73,012.35 元(2016 年：26,469.26 元)，与本集团因参与该商品期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(5) 本集团进行的贵金属衍生品交易为每日无负债结算。于 2017 年 06 月 30 日，本集团未持有用于非套期的未到期贵金属衍生品合约(2016 年：38,254.80 元)，与本集团因参与该贵金属衍生品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

### (1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	15,239,066,598.44	8,673,107,762.87
债券	908,274,189.92	913,076,892.16
其他		270,000.00
减：减值准备		
买入返售金融资产账面价值	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03

## (2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	1,232,893,500.92	798,072,061.80
一个月至三个月内	762,844,979.00	373,000,081.76
三个月至一年内	8,547,948,308.44	4,206,914,793.73
一年以上	5,603,654,000.00	4,208,467,717.74
合计	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

## (1) 按业务类别列示

项目	期末	期初
股票质押式回购	15,239,066,598.44	8,673,377,762.87
债券质押式回购	438,076,399.03	707,500,536.00
债券买断式回购	470,197,790.89	205,576,356.16
减：减值准备		
合计	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03

## (2) 按交易场所类别列示

项目	期末	期初
证券交易所	15,363,091,348.47	8,911,177,998.87
银行间市场	784,249,439.89	675,276,656.16
减：减值准备		
合计	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03

## 3) 担保物信息

2017年06月30日和2016年12月31日，本集团买入返售金融资产的担保物公允价值分别为人民币30,988,917,393.90元及人民币23,678,585,141.27元。

对于通过交易所操作的债券逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所债券逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2017年06月30日和2016年12月31日，上

述交易所债券逆回购的金额分别为人民币 24,000,000.00 元和人民币 77,800,236.00 元。

## 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
应收经纪及交易商	1,074,905,399.96	1,643,073,011.47
应收清算款	1,189,846,284.06	592,481,051.48
应收手续费及佣金	371,086,316.14	236,416,957.91
应收托管费	6,709,448.41	16,264,899.10
应收股权回购款	13,254,272.70	4,915,239.38
其他	782,891,966.55	2,317,504.07
合计	3,438,693,687.82	2,495,468,663.41
减：减值准备	4,915,239.38	10,988,912.28
应收款项账面价值	3,433,778,448.44	2,484,479,751.13

### (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	3,429,234,465.12	99.73	-	-	2,477,443,379.13	99.29	-	-
1-2 年	4,396,833.18	0.13	-	-	7,036,372.00	0.28	-	-
2-3 年	147,150.14	0.00	-	-	4,915,239.38	0.19	4,915,239.38	44.73
3 年以上	4,915,239.38	0.14	4,915,239.38	100	6,073,672.9	0.24	6,073,672.9	55.27
合计	3,438,693,687.82	100	4,915,239.38	100	2,495,468,663.41	100	10,988,912.28	100

账龄自应收款项确认日起开始计算。

### (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	4,915,239.38	0.14	4,915,239.38	100	10,988,912.28	0.44	10,988,912.28	100

组合计提减值准备	3,433,778,448.44	99.86			2,484,479,751.13	99.56	-	-
合计	3,438,693,687.82	100	4,915,239.38	100	2,495,468,663.41	100	10,988,912.28	100

#### (4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额	10,988,912.28	26,521,967.77
非同一控制下企业合并增加		
本期/年计提		
本期/年转回		15,993,875.62
本期/年核销	6,001,088.40	
其他	-72,584.50	460,820.13
年末余额	4,915,239.38	10,988,912.28

#### (5) 应收款项金额前五名单位情况

于2017年12月31日，应收款项账面价值中金额较大的前五名单位名称、金额及款项性质如下：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例 (%)
PhilipFuturesPte-Ltd.	经纪代理	542,243,374.94	1年以内	15.77
CitigroupGlobalMarketAsiaLtd	经纪代理	108,452,204.44	1年以内	3.15
ADMISHongKongLtd	经纪代理	27,157,389.43	1年以内	0.79
MA/RexFinancialLtd	经纪代理	18,411,572.04	1年以内	0.54
建信基金管理有限公司	席位佣金	5,208,119.99	1年以内	0.15
合计		701,472,660.84		20.40

#### (6) 应收关联方款项情况

应收关联方款项情况	与本集团关系	金额	占应收款项总额的比例 (%)
新鸿基有限公司及其子公司	子公司的少数股东	258,751.25	0.01
中国光大集团有限公司	同受控股股东控制	5,434,307.50	0.16
光大永明人寿保险有限公司	同受控股股东控制	277,313.86	0.01
中国光大控股有限公司	股东	433,960.00	0.01
大成基金管理有限公司	联营企业	2,786,638.68	0.08
合计		9,190,971.29	0.27

### 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	594,084,542.15	215,615,680.18

存放金融同业	352,181,224.84	195,642,115.32
融资融券	695,714,518.89	852,774,859.97
买入返售	36,079,771.55	27,942,799.31
持有至到期投资	2,768,324.13	2,307,306.52
其他	8,075,405.17	1,105,602.36
合计	1,688,903,786.73	1,295,388,363.66

## 10、 存出保证金

√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
交易保证金	225,871,409.11	225,314,637.37
信用保证金	52,049,869.52	52,719,209.41
履约保证金	-	55,475.70
期货保证金	3,892,846,784.70	3,906,522,216.53
转融通保证金	760,311,442.17	1,599,575,327.26
合计	4,931,079,505.50	5,784,186,866.27

存出保证金的说明：

其中外币保证金

	2017年6月30日			2016年		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金						
美元	470,000.00	6.77440	3,183,968.00	200,000.00	6.9370	1,387,400.00
港币	32,258,746.00	0.86792	27,998,010.83	3,000,000.00	0.8945	2,683,530.00
其他货币			520,844.88			
履约保证金						
美元				70,000.00	6.9370	485,590.00
期货保证金						
港币	9,701,424.00	0.86792	8,420,059.92	38,387,603.82	0.8945	34,338,095.49
合计			40,122,883.63			38,894,615.49

## 11、 应收股利

### (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收联营企业股利	75,000,000.00	52,750,000.00
应收货币基金股利	8,416,843.95	4,023,494.10

合计	83,416,843.95	56,773,494.10
----	---------------	---------------

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 12、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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	14,172,419,242.37	29,064,052.01		14,201,483,294.38	3,007,330,459.85	5,021,515.18		3,012,351,975.03
基金	282,644,458.43	1,109,525.65		283,753,984.08	233,542,955.78	461,278.47		234,004,234.25
股票	4,157,678,334.72	568,345,973.40	169,997,143.02	4,556,027,165.10	4,910,825,579.98	511,670,493.07	273,065,540.17	5,149,430,532.88
证券公司理财产品	514,707,635.78	393,643,889.19		908,351,524.97	531,822,104.16	456,631,535.59		988,453,639.75
银行理财产品	150,000,000.00			150,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
信托计划	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
其他股权投资	3,945,686,056.04	4,103,963.75	88,860,448.08	3,860,929,571.71	2,794,860,951.41	28,568,963.75	88,860,448.08	2,734,569,467.08
基金公司专户产品及其他	4,466,000,000.00	52,588,393.16		4,518,588,393.16	5,919,741,240.00	-365,560,941.58	3,116,253.57	5,551,064,044.85
合计	27,709,135,727.34	1,048,855,797.16	258,857,591.10	28,499,133,933.40	17,423,123,291.18	636,792,844.48	365,042,241.82	17,694,873,893.84

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额：0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例：0%  
可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

于 2017 年 06 月 30 日和于 2016 年 12 月 31 日，以上非流动可供出售金融资产的理财产品包括本公司与其他若干家中国证券公司投资于中国证券金融股份有限公司(以下简称「证金公司」)设立并管理的专户投资，根据本公司与证金公司签订的相关合同，本公司分别于 2015 年 7 月和 9 月合计出资人民币 5,856.8 百万元投入该专户。该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益，由证金公司统一运作及投资管理。于 2017 年 6 月 30 日，根据证金公司提供的投资账户报告，本公司对专户投资的成本和公允价值分别为人民币 4,380.0 百万元和人民币 4,433.1 百万元。综合考虑证金公司专户投资的性质和目的，投资管理决策模式及处置的特殊性，截至 2017 年 6 月 30 日，管理层认为该项出资并不存在发生公允价值严重或非暂时性下跌的减值客观证据。

## (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	13,536,716,484.97	14,172,419,242.37	27,709,135,727.34
公允价值	14,297,650,639.02	14,201,483,294.38	28,499,133,933.40
累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	1,019,791,745.15	29,064,052.01	1,048,855,797.16
已计提减值金额	258,857,591.10		258,857,591.10

## (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	365,042,241.82		365,042,241.82
本年计提			
其中：从其他综合收 益转入			
本年减少	106,184,650.72		106,184,650.72
其中：期后公允价值 回升转回	/		/
期末已计提减值金额	258,857,591.10		258,857,591.10



## (4) 其他

√适用 □不适用

## 可供出售金融资产中的长期债权投资

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	年利率	到期日	年初余额	本年利息	累计应收已收利息	本年处置	年末余额
16 华能债	公司债	987,000.00	987,000.00	3.65%	2026/11/23	987,000.00	17,864.70	20,117,181.04		987,000.00
11 兴泸债	企业债	28,406,000.00	28,406,000.00	6.39%	2021/2/28	31,956,750.00	627,374.03	1,815,143.40		29,996,736.00
16 商飞 01	公司债	100,000,000.00	100,000,000.00	3.62%	2026/10/19	100,000,000.00	1,795,123.60			100,000,000.00
16 国开 05	金融债	50,000,000.00	50,000,000.00	3.80%	2036/1/24		721,642.32			46,587,150.00
16 国开 13	金融债	690,000,000.00	690,000,000.00	3.05%	2026/8/24		5,067,447.95			625,824,480.00
17 国开 10	金融债	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00	4.04%	2027/4/9		3,947,313.99			1,036,911,750.00
14 国开投 MTN003	中期票据	30,000,000.00	30,000,000.00	4.90%	2024/11/4	31,261,260.00	756,435.18	2,940,000.00		30,210,930.00
14 邮元 1A	资产支持证券	23,065,000.00	23,065,000.00	4.30%	2039/12/30	26,685,000.00	536,805.68	5,734,286.72	3,620,000.00	23,065,000.00
16 内蒙古债 04	地方债	100,000,000.00	100,000,000.00	3.20%	2026/3/13		885,336.28			92,518,500.00
17 付息国债 04	国债	370,000,000.00	370,000,000.00	3.40%	2027/2/8		3,815,368.10			366,742,890.00
17 进出 03	金融债	200,000,000.00	200,000,000.00	4.11%	2027/3/19		572,486.97			196,767,000.00
17 农发 05	金融债	200,000,000.00	200,000,000.00	3.85%	2027/1/5		1,003,045.15			193,007,600.00
17 甘电投 PPN001	企业债	110,000,000.00	110,000,000.00	6.00%	2027/4/19		1,301,917.68			109,177,200.00
17 西安高新 MTN002	企业债	70,000,000.00	70,000,000.00	5.38%	2027/3/22		1,022,618.18			71,477,770.00
16 岳阳专项债	企业债	70,000,000.00	70,000,000.00	4.80%	2026/1/26		224,255.47			67,334,330.00
16 贵阳停车场债 02	企业债	70,000,000.00	70,000,000.00	4.00%	2026/11/13		178,348.06			63,703,290.00
17 东莞农商二级	企业债	30,000,000.00	30,000,000.00	5.00%	2027/6/12		78,202.65			29,722,830.00
09 铁道 03	企业债	200,000,000.00	200,000,000.00	0.05	2019/10/21		2,548,634.85			201,173,600.00
11 铁道 08	企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	0.05	2021/11/22		640,638.32			51,453,250.00
12 铁道 01	企业债	40,000,000.00	40,000,000.00	0.04	2022/6/12		423,371.12	1,720,000.00		40,033,360.00
13 铁道 12	企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	0.06	2023/12/11		672,194.69			54,021,600.00
09 铁道 01	企业债	20,000,000.00	20,000,000.00	0.05	2019/9/21		178,250.62			20,156,000.00
16 铁道 11	政府支持机构债	40,000,000.00	39,840,000.00	0.03	2026/11/23	37,778,200.00	185,415.71		37,778,200.00	
合计		3,592,458,000.00	3,592,298,000.00			228,668,210.00	27,200,091.30	32,326,611.16	41,398,200.00	3,450,872,266.00

## 2016 年

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	年利率	到期日	年初余额	本年利息	累计应收已收利息	本年处置	年末余额
16 商飞 01	公司债	100,000,000.00	100,000,000.00	3.62%	20/10/2026		565,315.17			100,000,000.00
14 邮元 1A	资产支持证券	50,000,000.00	49,950,000.00	5.80%	31/12/2039	35,465,000.00	1,351,965.96	5,192,181.04		26,685,000.00
16 铁道 11	政府支持机构债	40,000,000.00	39,840,000.00	3.35%	23/11/2026		126,077.39			37,778,200.00
14 国开投 MTN003	中期票据	30,000,000.00	29,359,080.00	4.90%	05/11/2024	32,564,400.00	1,523,957.06	2,940,000.00		31,261,260.00
11 微矿集团债	企业债	30,000,000.00	29,950,110.00	7.99%	07/01/2021	33,390,180.00	40,413.18	11,985,000.00	30,000,000.00	
11 兴泸债	企业债	28,406,000.00	28,406,000.00	6.39%	01/03/2021		787,553.18			31,956,750.00
16 华能债	公司债	987,000.00	987,000.00	3.65%	24/11/2026		2,961.00			987,000.00
合计		279,393,000.00	278,492,190.00			101,419,580.00	4,398,242.94	20,117,181.04	30,000,000.00	228,668,210.00

## (5) 可供出售金融资产中的融出证券情况

	2017年6月30日	2016年
融出证券		
-转融通融入证券	452,322,366.21	195,999,932.89
-可供出售金融资产	-	-
融出证券总额	452,322,366.21	195,999,932.89

本集团融出证券的担保物信息参见附注七、3。

## (6) 附有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限制条件	2017年6月30日	2016年
债券			
-企业债	质押	761,190,488.40	507,239,207.00
-中期票据	质押	339,016,740.00	380,253,220.00
-公司债	质押	460,352,453.50	78,735,000.00
证券公司理财产品	以自有资金参与部分承担亏损或持有期限不低于6个月	428,859,828.81	533,537,658.64
基金	作为基金管理人持有的存在限售期限及有承诺条件基金	10,047,452.12	
基金公司专户产品及其他	自有资金投资	746,393,803.66	5,494,253,311.99
股票	存在限售期限	730,393,803.66	810,928,741.12
合计		3,476,254,570.15	7,804,947,138.75

(7) 于2017年06月30日，本集团无重大融券业务违约情况。

## 13、 持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

√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	期末公允价值
债券	392,781,383.91	159,339,743.84	394,097,468.96
其中（按类别列示）：			
境外美元债	392,781,383.91	159,339,743.84	394,097,468.96
持有至到期投资合计	392,781,383.91	159,339,743.84	394,097,468.96
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	392,781,383.91	159,339,743.84	394,097,468.96

持有至到期投资的说明：

√适用 □不适用

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
BLCAPITALHLDGS	20,000,000.00 美元	4.50%	4.61%	17/08/2018
LRCAM512/21/19Corp	3,000,000.00 美元	5.00%	5.02%	21/12/2019
ProjectSolar-2yrsPreferenceBonds	35,000,000.00 美元	7.95%	7.95%	15/02/2019

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙)	49,626,821.69			-209,871.02						49,416,950.67	
光大常春藤一期(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	48,486,960.63		3,243,243.24	1,378,047.05						46,621,764.44	
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	49,551,524.34			-297,391.98						49,254,132.36	
新鸿基外汇有限公司	38,144,665.46			2,871,771.26					-1,479,456.74	39,536,979.98	
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业	24,488,409.98			-262,228.83						24,226,181.15	
嘉兴光大磷璞投资合伙企业(有限合伙)	24,423,972.58			-277,485.46						24,146,487.12	
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	12,046,029.70			3,724,322.47						15,770,352.17	
光大常春藤投资管理(上海)有限公司	2,897,676.67			220,226.06						3,117,902.73	
新鸿基保险经纪(上海)有限公司	-										
北京文资光大文创产业投资管理有限公司	3,214,775.01			1,630,736.50						4,845,511.51	
光大利得资产管理(上海)有限公司	1,724,962.01			456,802.28						2,181,764.29	
深圳前海光大瞰澜投资管理有限公司	1,601,458.92			110,650.02						1,712,108.94	
嘉兴光大美银投资管理有限公司	1,132,904.45			272,120.93						1,405,025.38	
北京文资光大文创壹号产	505,677,431.12			11,717,174.83						517,394,605.95	

2017 年半年度报告

业投资基金（有限合伙）											
北京文资光大文创贰号投资基金管理中心（有限合伙）	96,478,453.42			-487,612.77						95,990,840.65	
上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）	54,987,525.59			-564,062.62						54,423,462.97	
星路鼎泰（桐乡）大数据产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,750,000.00									80,750,000.00	
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45,027,668.99			-2,192,818.19						42,834,850.80	
延安光大城市发展投资基金管理有限公司	21,002,835.00			-108,098.04						20,894,736.96	
北京格林翔云投资管理中心（有限合伙）	15,522,235.88			-2,898.73						15,519,337.15	
上海光大富尊璟晟投资中心（有限合伙）	10,000,000.00									10,000,000.00	
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	9,951,958.30			-101,314.94						9,850,643.36	
景宁光大生态壹号投资管理中心（有限合伙）	5,000,000.00			-82,464.02						4,917,535.98	
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司	2,520,043.63			270,684.90						2,790,728.53	
北京光大五道口投资基金管理有限公司	2,170,438.22			-133,708.97						2,036,729.25	
南宁南糖产业并购基金	250,000.00									250,000.00	
上海光大富尊璟澜投资中心（有限合伙）	200,000.00									200,000.00	
TribridgeCapitalManagement (Cayman)Limited	544,125.06								-16,174.54	527,950.52	527,950.52
甘肃读者光大基金管理有限公司		2,550,000.00								2,550,000.00	
小计	1,107,422,876.65	2,550,000.00	3,243,243.24	17,932,580.73					-1,495,631.28	1,123,166,582.86	527,950.52
二、联营企业											
大成基金管理有限公司（以下简称“大成基金”）	499,045,660.74			27,186,469.88	-2,332,600.00		-22,250,000.00			501,649,530.62	
光大云付互联网股份有限公司（以下简称“光大云	80,547,937.66			4,278,866.21						84,826,803.87	

付”)											
光大易创网络科技股份有限公司(以下简称“光大易创”)	40,931,691.61			444,567.24						41,376,258.85	
中铁光大股权投资基金管理(上海)有限公司(以下简称“中铁光大股权基金”)	10,000,000.00			-367,360.30						9,632,639.70	
小计	630,525,290.01			31,542,543.03	-2,332,600.00					637,485,233.04	
合计	1,737,948,166.66	2,550,000.00	3,243,243.24	49,475,123.76	-2,332,600.00					-1,495,631.28	1,760,651,815.90
											527,950.52

## 其他说明

## (1) 按类别列示

	2017年6月30日	2016年12月31日
联营企业	637,485,233.04	630,525,290.01
合营企业	1,123,166,582.86	1,107,422,876.65
减：减值准备	527,950.52	544,125.06
合计	1,760,123,865.38	1,737,404,041.60

## 15、 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通讯设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	914,992,656.30	304,032,020.18	25,514,540.47	561,538,666.66	1,806,077,883.61
2. 本期增加金额		7,425,761.90	1,394,854.70	38,949,507.51	47,770,124.11
(1) 购置		7,280,463.10	1,394,854.70	38,949,507.51	47,624,825.31
(2) 在建工程转入		145,298.80			145,298.80
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,828,065.30	1,729,571.75	28,773,228.00	40,330,865.05
(1) 处置或报废		9,828,065.30	1,729,571.75	28,773,228.00	40,330,865.05
4. 期末余额	914,992,656.30	301,629,716.78	25,179,823.42	571,714,946.17	1,813,517,142.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	246,289,886.63	238,418,952.77	21,252,963.38	442,449,310.08	948,411,112.86
2. 本期增加金额	11,873,153.34	7,975,569.28	1,032,279.56	39,045,644.95	59,926,647.13
(1) 计提	11,873,153.34	7,975,569.28	1,032,279.56	39,045,644.95	59,926,647.13
3. 本期减少金额		6,508,455.24	1,309,073.43	28,381,567.08	36,199,095.75
(1) 处置或报废		6,508,455.24	1,309,073.43	28,381,567.08	36,199,095.75
4. 期末余额	258,163,039.97	239,886,066.81	20,976,169.51	453,113,387.95	972,138,664.24
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	656,829,616.33	61,743,649.97	4,203,653.91	118,601,558.22	841,378,478.43
2. 期初账面价值	668,702,769.67	65,613,067.41	4,261,577.09	119,089,356.58	857,666,770.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
重庆渝中区大坪电视塔村21-6号	1,662,400.00	382,999.28		1,279,400.72	
上海四平路2555弄18号301、302室、16号401室	818,399.38	269,243.88		549,155.50	
深圳莲花北高层一套	363,391.79	178,604.64		184,787.15	
永川市中山路办事处渝西大道中段818号	1,293,153.72	607,640.85		685,512.87	



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳莲花北高层一套	184,787.15	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	717,059.30	注 2
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、 16 号 401 室	549,155.50	注 3

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。

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	2,155,642.03		2,155,642.03	2,560,649.47		2,560,649.47
合计	2,155,642.03		2,155,642.03	2,560,649.47		2,560,649.47

## (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
装修工程		2,560,649.47	438,924.72	-145,298.80	-698,633.36	2,155,642.03
合计		2,560,649.47	438,924.72	-145,298.80	-698,633.36	2,155,642.03

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	924,443,795.78	604,561,533.00	1,529,005,328.78
2. 本期增加金额		30,595,508.93	30,595,508.93
(1) 购置		30,595,508.93	30,595,508.93
3. 本期减少金额	27,972,836.74	7,994,400.55	35,967,237.29
(1) 处置	27,972,836.74	7,994,400.55	35,967,237.29
4. 期末余额	896,470,959.04	627,162,641.38	1,523,633,600.42
二、累计摊销			
1. 期初余额	296,296,925.76	470,848,388.99	767,145,314.75
2. 本期增加金额	83,282,953.17	35,101,212.91	118,384,166.08
(1) 计提	83,282,953.17	35,101,212.91	118,384,166.08
3. 本期减少金额	11,354,245.73	5,727,473.79	17,081,719.52
(1) 处置	11,354,245.73	5,727,473.79	17,081,719.52
4. 期末余额	368,225,633.20	500,222,128.11	868,447,761.31
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	528,245,325.84	126,940,513.27	655,185,839.11
2. 期初账面价值	628,146,870.02	133,713,144.01	761,860,014.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 无形资产抵押或担保情况

于 2017 年 06 月 30 日和 2016 年 12 月 31 日, 本集团均无用于抵押或担保的无形资产。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

于 2017 年 06 月 30 日, 本集团对使用寿命不确定的无形资产进行了减值测试, 根据测试结果, 本集团本年无需对使用寿命不确定的无形资产计提减值准备 (2016 年: 无)。

## 18、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他变动	处置	其他变动	
期货经纪业务	9,379,958.29					9,379,958.29
财富管理、投资银行及经纪业务	1,685,213,050.02				50,094,258.31	1,635,118,791.71
合计	1,694,593,008.31				50,094,258.31	1,644,498,750.00

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他变动	
财富管理、投资银行及经纪业务	187,847,100.00				5,583,900.00	182,263,200.00
合计	187,847,100.00				5,583,900.00	182,263,200.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

财富管理、投资银行业务及经纪业务资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定, 本集团根据管理层批准的六年期的财务预算和折现率 17.5% 预计该资产组的未来现金流量现值, 该折现率已反映相关资产组的特定风险。超过财务预算之

后年份的现金流量以 3%的长期平均增长率推断, 该增长率并不超过资产组所涉及业务的长期平均增长率。

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

其他说明

适用 不适用

## 19、 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	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	73,968,191.93	13,115,775.85	15,778,366.62	440,926.25	70,864,674.91
网络工程	6,546,129.19	546,345.85	1,069,636.39	1,184,166.96	4,838,671.69
其他	20,174,554.37	3,742,741.80	5,265,019.48	-1,184,166.79	19,836,443.48
合计	100,688,875.49	17,404,863.50	22,113,022.49	440,926.42	95,539,790.08

## 20、 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	414,217,564.75	103,554,391.20	524,150,144.80	131,037,536.19
可抵扣亏损			67,496,743.37	16,874,185.84
已计提尚未支付的工资奖金	755,835,685.54	186,398,118.66	1,353,270,330.60	330,850,203.83
以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产公允价值变动	92,981,410.39	23,245,352.60	3,214,448.48	803,612.12
衍生金融资产公允价值变动	66,490,126.76	16,622,531.69	140,564,870.42	35,141,217.61
可供出售金融资产公允价值变动			377,134,849.70	94,283,712.43
应付未付款项	79,614,225.50	19,903,556.38	68,865,152.20	17,216,288.07
递延收益	66,018,684.28	16,504,671.07	67,681,812.32	16,920,453.08
预计负债	5,948,228.97	981,457.82		
合计	1,481,105,926.19	367,210,079.42	2,602,378,351.89	643,127,209.17

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	461,422,766.30	76,173,389.55	553,057,228.07	91,254,442.63
可供出售金融资产公允价值变动	1,050,691,672.79	262,672,918.67	1,025,148,001.81	256,287,002.67
以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产公允价值变动	1,365,132.43	342,291.61	100,785,167.89	25,196,291.97
衍生金融资产公允价值变动	39,714,636.00	9,928,659.00	86,449,884.97	21,612,471.25
固定资产折旧	22,035,447.30	3,635,848.80	28,737,938.87	4,741,759.91
其他	3,667,522.68	1,173,607.50	15,597,550.91	4,991,214.02
合计	1,578,897,177.50	353,926,715.13	1,809,775,772.52	404,083,182.45

## (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	-126,447,859.25	240,762,220.17	-134,121,928.60	509,005,280.57
递延所得税负债	140,355,304.83	-227,478,855.88	134,121,928.60	-269,961,253.85

## (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	245,448,284.46	302,625,994.50
可抵扣亏损	234,989,893.85	192,488,869.43
合计	480,438,178.31	495,114,863.93

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于香港相关子公司未来能否获得持续且足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为可抵扣暂时性差异。

根据相关地区现行税务规定，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期期限。

## 21、其他资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	553,304,557.96	883,851,386.02
应收融资租赁款	4,995,431,122.98	4,058,994,507.32
应收款项类投资	871,007,594.25	871,145,162.88
其他	75,867,846.01	74,080,928.01
合计	6,495,611,121.20	5,888,071,984.23

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
其他应收款余额	607,935,482.67	939,101,134.27
减：坏账准备	54,630,924.71	55,249,748.25
其他应收款净额	553,304,557.96	883,851,386.02

(b) 按账龄分析

项目	2017年6月30日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
1年以内	542,495,695.20	89.24	44,994,950.00	82.36
1-2年	15,566,333.52	2.56	-	-
2-3年	10,603,967.60	1.74	7,507.50	0.01
3年以上	39,269,486.35	6.46	9,628,467.21	17.63
合计	607,935,482.67	100	54,630,924.71	100

项目	2016年12月31日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
1年以内	822,404,249.81	87.57	45,583,408.81	82.50
1-2年	23,222,299.05	2.47	-	-
2-3年	15,072,646.49	1.61	13,333.74	0.02
3年以上	78,401,938.92	8.35	9,653,005.70	17.48
合计	939,101,134.27	100.00	55,249,748.25	100.00

(c) 按减值准备评估方式列示

项目	2017年06月30日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他	86,989,900.00	14.31	44,994,950.00	82.36

应收款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,635,974.71	1.58	9,635,974.71	17.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	511,309,607.96	84.11		
合计	607,935,482.67	100	54,630,924.71	100

项目	2016年12月31日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	89,989,900.00	9.58	44,994,950.00	81.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,552,861.60	1.02	9,552,861.60	17.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	839,558,372.67	89.40	701,936.65	1.27
合计	939,101,134.27	100.00	55,249,748.25	100.00

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
年初余额	55,249,748.25	9,664,069.18
本年计提	196,792.09	45,750,972.02
本年转回	598,277.44	41,237.64
本年核销	196,792.09	
其他	-20,546.10	-124,055.31
年末余额	54,630,924.71	55,249,748.25

(e) 年末其他应收款项账面金额前五名情况

于2017年06月30日,其他应收款账面价值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
长江证券	权益互换	90,075,970.68	一年以内	14.82
五洋建设	借款	86,989,900.00	3个月以内	14.31
公司职工	职工备用金及借款	73,240,484.96	3个月以内	12.05
内蒙古金山产业园股权基金	出资	30,000,000.00	一年以内	4.93
天一证券	清算款	12,885,144.19	3年以上	2.12
合计		293,191,499.83		48.23

(f) 其他应收关联方款项情况

关联方名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总
-------	--------	----	---------

			额比例 (%)
中国光大银行股份有限公司	同受控股股东控制	1,526,475.72	0.27
光大永明人寿保险有限公司	同受控股股东控制	6,530.02	0.00
光大利得资产	合营企业	50,000.00	0.01
光大常春藤管理	合营企业	50,000.00	0.01
上海光证股权	合营企业	50,000.00	0.01
光大美银投资	合营企业	50,000.00	0.01
光大云付互联网股份有限公司	联营企业	733,899.92	0.13
光大置业有限公司	同受控股股东控制	156,829.10	0.03
资卓股权投资基金	合营企业	100,000.00	0.02
嘉兴礴璞投资	合营企业	257,060.00	0.05
合计		2,980,794.76	0.54

## (2) 应收融资租赁款

## (a) 应收融资租赁款明细如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
最低租赁收款额	5,592,594,821.45	4,566,017,649.57
减: 未确认融资收益	518,879,377.65	437,022,945.33
应收融资租赁款余额	5,073,715,443.80	4,128,994,704.24
减: 坏账准备	78,284,320.82	70,000,196.92
年末余额	4,995,431,122.98	4,058,994,507.32

于2017年06月30日和2016年12月31日,本集团质押应收融资租赁款分别计人民币3,359,086,045.93元和人民币2,702,308,213.21元,借入一般银行借款分别计人民币2,742,487,876.58元和人民币2,243,011,805.00元。

## (b) 应收融资租赁款减值准备变动情况:

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计
年初余额	70,000,196.92		70,000,196.92	31,759,192.00		31,759,192.00
本年计提	8,284,123.90		8,284,123.90	44,786,459.32		44,786,459.32
本年转回				6,545,454.40		6,545,454.40
年末余额	78,284,320.82		78,284,320.82	70,000,196.92		70,000,196.92



(c) 应收融资租赁款于年末按剩余到期日分析如下:

	2017年06月30日			2016年12月31日		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款净额	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款净额
1年以内(含1年)	2,209,785,127.50	-266,659,781.97	1,943,125,345.53	1,552,112,831.92	-210,639,775.18	1,341,473,056.74
1年以上2年以内 (含2年)	1,579,004,243.62	-139,015,436.34	1,439,988,807.28	1,453,968,051.87	-127,276,468.13	1,326,691,583.74
2年以上3年以内 (含3年)	1,036,095,291.24	-73,069,095.47	963,026,195.77	817,630,388.53	-63,188,765.05	754,441,623.48
3年以上	767,710,159.09	-40,135,063.87	727,575,095.22	742,306,377.25	-35,917,936.97	706,388,440.28
合计	5,592,594,821.45	-518,879,377.65	5,073,715,443.80	4,566,017,649.57	-437,022,945.33	4,128,994,704.24

(d) 应收融资租赁款按行业分析

	2017年06月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
工业制造	722,118,256.55	14.23	823,042,227.76	19.93
交通运输	766,346,631.16	15.11	820,802,685.80	19.88
公用事业	1,094,222,294.26	21.57	831,253,672.46	20.13
信息科技	34,038,909.91	0.67	-	-
基础设施	1,775,348,255.24	34.99	1,038,969,904.38	25.17
租赁服务	500,914,803.91	9.87	380,716,612.25	9.22
医疗卫生	180,726,292.77	3.56	200,802,417.28	4.86
旅游服务	-	-	33,407,184.31	0.81
应收融资租赁款总额	5,073,715,443.80	100	4,128,994,704.24	100

## 22、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转销		
买入返售金融资产减值准备						
坏账准备	136,238,857.45	8,480,915.99	598,277.44	6,197,880.49	-93,130.60	137,830,484.91
可供出售金融资产减值准备	365,042,241.82			106,184,650.72		258,857,591.10
持有至到期投资减值准备						
长期股权投资减值准备	544,125.06				-16,174.54	527,950.52
投资性房地产减值准备						
固定资产减值准备						

在建工程减值准备						
无形资产减值准备						
商誉减值准备	187,847,100.00				-5,583,900.00	182,263,200.00
融出资金	137,647,940.02	51,619.91	3,620,213.46	45,287,260.09		88,792,086.38
合计	827,320,264.35	8,532,535.90	4,218,490.90	157,669,791.30	-5,693,205.14	668,271,312.91

## 23、 短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	494,186,775.31	1,099,096,728.82
抵押借款	-	2,225,002,309.35
保证借款	6,658,049,073.34	-
信用借款	455,118,742.44	4,021,061,992.46
合计	7,607,354,591.09	7,345,161,030.63

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面 固定利率	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
收益凭证	2016年11月 至2017年6月	2017年7月 至2018年3月	0.00% 至5.00%	5,929,702,228.66	6,437,711,254.11	7,312,563,353.48	5,054,850,129.29
合计				5,929,702,228.66	6,437,711,254.11	7,312,563,353.48	5,054,850,129.29

## 25、 拆入资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	3,193,700,000.00	1,607,560,000.00
转融通融入款项	-	7,500,000,000.00
合计	3,193,700,000.00	9,107,560,000.00

拆入资金的说明：

## (1) 银行拆入资金剩余期限和利率分析

2017 年 6 月 30 日			2016 年		
剩余期限	余额	利率	剩余期限	余额	利率
1 天	200,000,000.00	5.1%	5 天	500,000,000.00	3.85%
4 天	200,000,000.00	5.7%	38 天	1,107,560,000.00	1.50%
363 天	561,260,000.00	2.0%			
365 天	2,232,440,000.00	2.0%			
合计	3,193,700,000.00			1,607,560,000.00	

## (2) 转融通融入资金剩余期限和利率分析

	2017 年 6 月 30 日		2016 年	
	余额	利率	余额	利率
1 个月至 3 个月	-	-	7,500,000,000.00	3.00%-3.2%

## 26、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	886,702,570.00	-	886,702,570.00	394,866,100.00	-	394,866,100.00
其他	-	201,962,497.81	201,962,497.81	-	202,034,023.93	202,034,023.93
合计	886,702,570.00	201,962,497.81	1,088,665,067.81	394,866,100.00	202,034,023.93	596,900,123.93

其他说明：

截至 2017 年 06 月 30 日，本集团指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债是合并结构化主体所产生的金融负债，本集团有义务于结构化主体到期或其他投资者赎回时基于账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者付款。

## 27、卖出回购金融资产款

## (1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	16,720,548,215.31	6,156,951,002.71
信用业务债权收益权	2,094,800,000.00	2,350,728,219.18

其他	-	9,221,482.05
合计	18,815,348,215.31	8,516,900,703.94

## (2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	74,862,000.00	2.6%-3.8%	133,791,000.00	2.6%-3.7%
一个月至三个月内	5,565,000.00		11,874,000.00	
三个月至一年内	3,487,000.00		-	
一年以上	-		-	
合计	83,914,000.00		145,665,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

## (3) 按业务类别列示

类别	2017年6月30日	2016年
债券质押式回购	6,873,535,882.92	3,998,680,000.00
债券买断式回购	9,763,098,332.39	2,012,606,002.71
债券质押式报价回购	83,914,000.00	145,665,000.00
融资融券债权收益权	2,094,800,000.00	2,350,728,219.18
其他	-	9,221,482.05
合计	18,815,348,215.31	8,516,900,703.94

于2017年06月30日和2016年12月31日，质押的融资融券债权收益权所对应的债权金额分别为人民币2,259,483,989.96元和人民币2,652,210,284.17元。

## (4) 担保的信息

截至2017年06月30日，卖出回购金融资产款的担保物公允价值为人民币16,030,727,661.45元(2016年：人民币10,398,574,616.73元)。

## 28、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	32,316,401,732.36	34,492,937,854.41
机构	10,855,532,384.82	10,796,464,674.69

合计	43,171,934,117.18	45,289,402,529.10
----	-------------------	-------------------

### 29、 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	7,964,499,485.51	8,710,820,583.50
机构	383,313,510.68	1,238,168,438.06
合计	8,347,812,996.19	9,948,989,021.56

### 30、 应付款项

#### 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	1,049,343,333.46	571,365,763.19
应付销售服务费	274,739,381.40	204,713,540.32
应付三方存管费	29,039,152.34	29,635,108.32
应付代理股票期权交易款项	124,621,251.91	104,935,238.05
其他	10,146,914.25	6,470,143.26
合计	1,487,890,033.36	917,119,793.14

#### 其他说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 06 月 30 日, 应付款项中应付持有本集团 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

单位名称	与本公团关系	金额	占应付款项总额的比例 (%)
中国光大银行股份有 限公司	同受控股股东控制	129,607,946.59	8.71
中国光大控股有限公 司	股东	155,343.79	0.01

### 31、 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	2,263,287,293.58	1,351,181,000.30	2,150,681,626.36	1,463,786,667.52
二、离职后福利-设定提存计划	5,594,021.96	112,038,045.97	113,032,027.55	4,600,040.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,268,881,315.54	1,463,219,046.27	2,263,713,653.91	1,468,386,707.90

## (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	2,212,179,223.73	1,233,612,019.67	2,029,481,828.58	1,416,309,414.82
二、职工福利费		7,800,590.30	7,800,590.30	
三、社会保险费	102,130.51	36,509,717.13	36,493,276.13	118,571.51
其中:医疗保险费	92,842.61	32,706,790.23	32,693,601.03	106,031.81
工伤保险费	1,798.00	806,101.63	804,632.43	3,267.20
生育保险费	7,489.90	2,996,825.27	2,995,042.67	9,272.50
四、住房公积金	150,278.36	51,433,019.86	51,424,979.86	158,318.36
五、工会经费和职工教育经费	50,801,494.81	21,447,167.26	25,102,465.41	47,146,196.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	54,166.17	378,486.08	378,486.08	54,166.17
合计	2,263,287,293.58	1,351,181,000.30	2,150,681,626.36	1,463,786,667.52

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	164,486.13	69,138,742.95	69,103,092.05	200,137.03
2、失业保险费	89,186.79	2,820,821.29	2,823,492.68	86,515.40
3、企业年金缴费	5,340,349.04	40,074,202.31	41,101,163.40	4,313,387.95
4、其他	-	4,279.42	4,279.42	-
合计	5,594,021.96	112,038,045.97	113,032,027.55	4,600,040.38

其他说明:

适用 不适用

### 32、 应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,035,426.11	98,330,854.52
企业所得税	299,855,100.68	603,213,648.78
个人所得税	180,269,230.75	349,604,368.29
城市维护建设税	2,153,060.70	6,688,583.85
教育费附加及地方教育费附加	1,585,524.78	5,078,434.25
房产税	25,737.03	3,461,754.48
其他	10,281,267.06	11,607,271.90
合计	523,205,347.11	1,077,984,916.07

### 33、 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	3,287,113.28	3,779,024.62
短期借款	354,173.22	1,993,424.82
长期借款	12,720,245.91	10,698,785.66
拆入资金	20,454,329.95	85,865,312.27
其中：转融通融入资金	40,000,000.00	78,511,111.07
应付债券	359,765,368.34	81,980,668.42
卖出回购	16,490,052.94	16,733,453.03
次级债券	160,250,000.00	637,283,333.33
应付短期融资款	60,174,527.16	13,358,014.09
其他	586,807.75	5,200,577.63
合计	634,082,618.55	856,892,593.87

### 34、 长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,043,630,427.83	1,334,615,104.27
信用借款	2,443,440,633.97	1,311,841,096.47
合计	3,487,071,061.80	2,646,456,200.74

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

√适用 □不适用

利率区间自 1.15%-5.5%, 另有人民币 9.50 亿元(港币 11 亿元)利率为香港银行同业拆借利率+2.85%, 另有人民币 1.73 亿元(港币 2 亿元)利率为香港银行同业拆借利率+1.5%。

### 35、 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
15 光大 01 <sup>(1)</sup>	40,000,000,000.00	2015/1/29	三年期	39,760,000,000.00	5.85%	3,995,126,212.19	3,990,924,542.27
15 光大 04 <sup>(2)</sup>	60,000,000,000.00	2015/4/27	五年期	59,820,000,000.00	5.70%	5,994,785,497.74	5,991,726,759.48
15 光大 06 <sup>(3)</sup>	60,000,000,000.00	2015/5/26	三年期	59,780,000,000.00	5.30%	0.00	5,995,482,267.84
EVBSFCorp <sup>(4)</sup>	美元 450,000,000.00	2015/8/27	三年期	美元 446,190,500.00	2.88%	3,038,334,626.19	3,106,466,807.15
16 光证 02 <sup>(5)</sup>	25,000,000,000.00	2016/4/27	三十个月	24,968,750,000.00	3.66%	2,499,309,785.15	2,498,274,462.95
16 光证 04 <sup>(6)</sup>	30,000,000,000.00	2016/5/26	三十个月	29,975,000,000.00	3.59%	2,999,312,182.82	2,998,486,802.24
16 光证 05 <sup>(7)</sup>	10,000,000,000.00	2016/10/24	两年期	9,987,500,000.00	3.13%	999,180,555.53	998,868,055.55
16 光证 06 <sup>(8)</sup>	30,000,000,000.00	2016/10/24	三年期	29,962,500,000.00	3.20%	2,997,125,000.02	2,996,500,000.00
17 光大幸福 PPN002 <sup>(9)</sup>	200,000,000.00	2017/4/27	三年期	199,280,000.00	5.50%	199,377,040.07	
17 光大幸福 PPN001 <sup>(10)</sup>	600,000,000.00	2017/3/29	三年期	600,000,000.00	5.00%	598,761,634.02	
17 光证 01 <sup>(11)</sup>	2,000,000,000.00	2017/1/11	十八个月	1,999,687,500.00	4.00%	1,999,982,638.89	
17 光证 02 <sup>(12)</sup>	2,000,000,000.00	2017/1/11	十八个月	1,999,062,500.00	4.10%	1,999,357,638.91	
17 光证 03 <sup>(13)</sup>	2,000,000,000.00	2017/2/14	两年期	1,998,750,000.00	4.30%	1,998,984,375.02	
17 光证 04 <sup>(14)</sup>	2,000,000,000.00	2017/2/14	三年期	1,998,125,000.00	4.45%	1,998,359,374.99	
17 光证 05 <sup>(15)</sup>	3,000,000,000.00	2017/4/26	两年期	2,998,125,000.00	4.95%	2,998,294,270.83	
17 光证 06 <sup>(16)</sup>	4,000,000,000.00	2017/4/26	三年期	3,996,250,000.00	5.00%	3,996,475,694.34	
鼎富 9 号 <sup>(17)</sup>	50,000,000.00	2016/9/9	两年期	500,000,000.00	3.70%	50,000,000.00	50,000,000.00

债券名称	年初账面余额	本年发行	折价摊销	本年偿还	汇兑损益	年末账面余额
15 光大 01 <sup>(1)</sup>	3,990,924,542.27		4,201,669.92			3,995,126,212.19
15 光大 04 <sup>(2)</sup>	5,991,726,759.48		3,058,738.26			5,994,785,497.74
15 光大 06 <sup>(3)</sup>	5,995,482,267.84		4,517,732.16	6,000,000,000.00		0
EVBSFCorp <sup>(4)</sup>	3,106,466,807.15		-4,461,282.67		-63,670,898.29	3,038,334,626.19
16 光证 02 <sup>(5)</sup>	2,498,274,462.95		1,035,322.20			2,499,309,785.15
16 光证 04 <sup>(6)</sup>	2,998,486,802.24		825,380.58			2,999,312,182.82
16 光证 05 <sup>(7)</sup>	998,868,055.55		312,499.98			999,180,555.53
16 光证 06 <sup>(8)</sup>	2,996,500,000.00		625,000.02			2,997,125,000.02
17 光大幸福 PPN002 <sup>(9)</sup>		199,280,000.00	97,040.07			199,377,040.07
17 光大幸福 PPN001 <sup>(10)</sup>		600,000,000.00	-1,238,365.98			598,761,634.02
17 光证 01 <sup>(11)</sup>		1,999,687,500.00	295,138.89			1,999,982,638.89
17 光证 02 <sup>(12)</sup>		1,999,062,500.00	295,138.91			1,999,357,638.91
17 光证 03 <sup>(13)</sup>		1,998,750,000.00	234,375.02			1,998,984,375.02
17 光证 04 <sup>(14)</sup>		1,998,125,000.00	234,374.99			1,998,359,374.99
17 光证 05 <sup>(15)</sup>		2,998,125,000.00	169,270.83			2,998,294,270.83
17 光证 06 <sup>(16)</sup>		3,996,250,000.00	225,694.34			3,996,475,694.34
鼎富 9 号 <sup>(17)</sup>	50,000,000.00					50,000,000.00



应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：  
董事会及中国证监会的批准，本集团已发行以下债券：

(1) 于 2015 年 1 月 29 日发行三年期金额为人民币 40 亿元的次级债券。

(2) 于 2015 年 4 月 27 日发行五年期金额为人民币 60 亿元的次级债券；该债券附带可于 2018 年 4 月 27 日行使的提前赎回权；若不行使赎回选择权，则本期次级债券的票面利率上升 300 个基点。

(3) 于 2015 年 5 月 26 日发行三年期金额为人民币 60 亿元的次级债券；该债券附带可于 2017 年 5 月 26 日行使的提前赎回权；本公司已于 2017 年 5 月 26 日行使提前赎回权。

(4) 本公司于英属维尔京群岛注册成立的间接附属公司 DoubleCharmLimited 于 2015 年 8 月发行三年期面值为 4.5 亿美元的可赎回债券。

(5) 于 2016 年 4 月 27 日发行三十个月金额为人民币 25 亿元的公司债券；该债券附带可于 2017 年 10 月 27 日行使的提前赎回权；本公司将于 2017 年 10 月 27 日行使提前赎回权，若不行使赎回选择权，则本期次级债券的票面利率上升 300 个基点。

(6) 于 2016 年 5 月 26 日发行三十个月金额为人民币 30 亿元的公司债券；该债券附带可于 2017 年 11 月 26 日行使的提前赎回权；本公司将于 2017 年 11 月 26 日行使提前赎回权，若不行使赎回选择权，则本期次级债券的票面利率上升 300 个基点。

(7) 于 2016 年 10 月 24 日发行两年期金额为人民币 10 亿元的公司债券。

(8) 于 2016 年 10 月 24 日发行三年期金额为人民币 30 亿元的公司债券。

(9) 于 2017 年 4 月 27 日发行三年期金额为人民币 2 亿元的公司债券。

(10) 于 2017 年 3 月 29 日发行三年期金额为人民币 6 亿元的公司债券。

(11) 于 2017 年 1 月 11 日发行十八个月金额为人民币 20 亿元的公司债券；该债券附带可于 2017 年 7 月 11 日行使的提前赎回权。于 2017 年 7 月 11 日，17 光证 01 已被提前赎回。

(12) 于 2017 年 1 月 11 日发行十八个月金额为人民币 20 亿元的公司债券。

(13) 于 2017 年 2 月 14 日发行两年期金额为人民币 20 亿元的公司债券。

(14) 于 2017 年 2 月 14 日发行三年期金额为人民币 20 亿元的公司债券。

(15) 于 2017 年 4 月 26 日发行两年期金额为人民币 30 亿元的公司债券。

(16) 于 2017 年 4 月 26 日发行三年期金额为人民币 40 亿元的公司债券。

(17) 于 2016 年 9 月 9 日发行两年期金额为人民币 5 千万元的收益凭证。

### 36、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	1,585,633,573.45	967,555,442.48
代理兑付债券款	330,101.90	330,101.90
合并结构化主体形成的其他金融负债	7,697,563,196.51	2,633,685,201.16
企业合并产生的看跌期权负债	1,857,348,800.00	1,886,521,590.00
其他		32,239,296.05
合计	11,140,875,671.86	5,520,331,631.59

其他负债的说明：

#### (1) 合并结构化主体形成的其他金融负债

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

#### (2) 其他应付款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
保证金及押金	296,811,367.71	294,437,799.31
港股上市发行费	-	141,619,128.89
期货风险准备金	80,792,753.67	75,005,652.95
应付代收国际配售经纪佣金	-	42,091,901.40
投资者保护基金	21,199,963.73	32,810,423.71
应付员工款	36,559,065.63	52,767,811.50
应付天一、昆仑证券清算款	27,556,505.68	28,790,565.34
暂收款	548,077,759.04	25,287,687.92
预提费用	43,191,073.72	65,717,327.88
经纪人风险报酬金	4,546,310.85	12,719,157.55
预收咨询费	77,889,970.94	67,681,821.32
预收管理费	15,150,916.47	29,747,781.89
经纪人及居间人佣金	43,367,482.92	40,614,109.44
长江证券权益互换结算款	90,075,970.68	
其他	300,414,432.41	58,264,273.38
合计	1,585,633,573.45	967,555,442.48

#### (3) 企业合并产生的看跌期权负债

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

(4) 于 2017 年 06 月 30 日，其他应付款中应付持有本集团 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应付款总额的比例 (%)
光大常春藤一期	合营企业	10,847,880.69	0.68
南糖产业基金	合营企业	1,323,061.45	0.08
文创壹号产业基金	合营企业	507,666,666.67	32.02
新鸿基有限公司及其子公司	子公司的少数股东	17,536,524.96	1.11
中国光大集团有限公司	同受控股股东控制	153,204.19	0.01

### 37、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

### 38、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,399,384,162.12			25,399,384,162.12
其他资本公积	-1,892,109,697.68	36,540,663.30		-1,855,569,034.38
合计	23,507,274,464.44	36,540,663.30		23,543,815,127.74

### 39、 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	586,783,615.66	-1,106,625,593.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	100,667,130.60	-315,992,832.36
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	176,397,166.01	157,345,742.76
小计	309,719,319.05	-947,978,503.76
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	-2,332,600.00	-6,629,970.25
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	-2,332,600.00	-6,629,970.25
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	-31,735,070.97	-12,007,861.79
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-31,735,070.97	-12,007,861.79
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	275,651,648.08	-966,616,335.80

## 其他综合收益说明：

项目	2017年1月1日归属于母公司股东的其他综合收益余额	本年发生额					2017年6月30日归属于母公司股东的其他综合收益余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：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	-10,833,347.77	-2,332,600.00			-2,332,600.00		-13,165,947.77
可供出售金融资产公允价值变动损益	488,469,328.84	586,783,615.66	-176,397,166.01	-100,667,130.60	308,577,041.53	1,142,277.52	797,046,370.37
外币财务报表折算差额	-203,943,807.73	-31,735,070.97			-6,390,613.46	-25,344,457.51	-210,334,421.19
合计	273,692,173.34	552,715,944.69	-176,397,166.01	-100,667,130.60	299,853,828.07	-24,202,179.99	573,546,001.41

## 40、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,637,868,019.13			2,637,868,019.13
合计	2,637,868,019.13			2,637,868,019.13

**41、 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,036,988,287.58	15,061,318.94	注		3,052,049,606.52
交易风险准备	2,622,290,851.55		注		2,622,290,851.55
合计	5,659,279,139.13	15,061,318.94			5,674,340,458.07

## 一般风险准备的说明

注：一般风险准备包括光大证券、光证资管、光大期货和光大保德信及其子公司根据相关规定计提的一般风险准备以及光大证券、光证资管计提的交易风险准备(参见附注五、25(12))。

**42、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,506,809,807.49	10,815,440,721.61
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	10,506,809,807.49	10,815,440,721.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,237,488,072.86	1,514,708,628.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	15,061,318.94	6,696,975.54
应付普通股股利	922,157,527.80	2,344,019,303.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,807,079,033.61	9,979,433,070.75

## 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。

**43、 手续费及佣金净收入****(1) 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,682,944,763.94	3,523,639,708.70
证券经纪业务	1,569,658,235.24	2,012,657,755.80
其中：代理买卖证券业务	1,371,054,002.23	1,784,773,195.34
交易单元席位租赁	169,763,781.83	188,116,524.46
代销金融产品业务	28,840,451.18	39,768,036.00
期货经纪业务	149,044,550.33	129,306,049.86
投资银行业务	338,650,296.00	784,713,865.31
其中：证券承销业务	246,219,774.95	679,602,694.44
证券保荐业务	18,698,985.85	22,580,527.94
财务顾问业务	73,731,535.20	82,530,642.93
资产管理业务	291,202,948.80	317,841,729.60
基金管理业务	266,366,958.15	212,843,744.45
投资咨询业务	68,021,775.42	66,276,563.68
其他	-	-
手续费及佣金支出	591,379,339.31	596,646,618.57
证券经纪业务	452,700,344.03	502,045,101.70
其中：代理买卖证券业务	452,700,344.03	502,045,101.70
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务	21,423,820.22	19,224,673.61
投资银行业务	25,147,335.86	35,232,545.71
其中：证券承销业务	25,147,335.86	30,633,180.62
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
资产管理业务	92,107,839.20	40,144,297.55
基金管理业务	-	-
投资咨询业务	-	-
其他	-	-
手续费及佣金净收入	2,091,565,424.63	2,926,993,090.13
其中：财务顾问业务净收入	73,731,535.20	79,071,008.99
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,839,622.64	1,377,358.48
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,260,377.34	900,000.00
— 其他财务顾问业务净收入	67,631,535.22	76,793,650.51

## (2) 代理销售金融产品业务

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,563,193,594.35	24,115,627.80	5,420,771,258.50	35,378,186.77
信托	12,500,000.00	468,435.49	-	805,141.33
其他	1,034,670,000.00	4,256,387.89	12,756,782,993.05	3,584,707.90
合计	8,610,363,594.35	28,840,451.18	18,177,554,251.55	39,768,036.00

## (3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	144	126	36
期末客户数量	224,978	264	89
其中：个人客户	224,550	17	
机构客户	428	247	89
期初受托资金	70,562,294,000.07	187,389,418,407.74	3,898,402,000.00
其中：自有资金投入	715,846,740.86	2,917,845,859.83	
个人客户	37,701,590,552.76	1,948,989,338.63	
机构客户	32,144,856,706.45	182,522,583,209.28	3,898,402,000.00
期末受托资金	93,268,368,433.16	260,928,193,258.13	5,823,050,000.00
其中：自有资金投入	615,359,073.21		
个人客户	58,590,237,047.94	258,964,381.13	
机构客户	34,062,772,312.01	260,669,228,877.00	5,823,050,000.00
期末主要受托资产初始成本	93,613,357,923.28	268,876,000,317.68	3,799,293,447.49
其中：股票	4,918,243,290.05	25,054,048,845.20	
基金	9,311,799,257.27	2,161,797,226.66	
债券	61,057,067,436.52	115,228,041,030.54	
资产支持证券	829,821,300.00	1,068,240,266.53	
期货	160,120,034.20	38,669,634.44	
信托计划	371,241,242.00		
资产收益权		53,563,526,261.89	
银行理财产品	2,100,000,000.00	45,611,393,664.13	
协议或定期存款	1,800,000,000.00	5,214,500,000.00	3,799,293,447.49
卖出回购金融资产			
买入返售金融资产	3,410,381,264.79	270,001,031.00	
专项资管计划	789,883,905.03		

其他	8,864,800,193.42	20,665,782,357.29	
当期资产管理业务 净收入	136,799,212.96	58,992,772.20	3,303,124.44

上述资产管理业务包括光证资管及光大期货资产管理业务。除年末自有资金投入和当年资产管理业务净收入金额外，上述其他金额及数据均已包括纳入合并范围内结构性主体的相关信息。

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

#### 44、利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,451,965,727.81	2,570,972,367.66
存放金融同业利息收入	904,797,898.24	1,107,270,052.37
其中：自有资金存款利息收入	280,714,610.91	416,080,540.45
客户资金存款利息收入	624,083,287.33	691,189,511.92
融资融券利息收入	1,100,741,388.75	1,166,578,121.43
买入返售金融资产利息收入	311,248,069.92	204,613,262.42
其中：约定购回利息收入	107,881.13	-
股权质押回购利息收入	296,428,536.53	173,963,217.44
融资租赁业务利息收入	97,359,656.30	83,650,959.75
其他	37,818,714.60	8,859,971.69
利息支出	1,763,398,920.74	1,889,294,635.75
客户资金存款利息支出	63,901,468.02	103,069,602.50
卖出回购金融资产利息支出	259,763,655.98	376,472,591.01
其中：报价回购利息支出	1,617,502.54	1,787,992.64
短期借款利息支出	154,383,719.94	66,594,327.50
拆入资金利息支出	62,704,648.30	20,575,242.94
其中：转融通利息支出	26,216,666.68	8,800,000.00
长期借款利息支出	47,562,136.82	16,064,054.50
应付债券利息支出	391,608,652.55	107,402,619.61
次级债券利息支出	428,744,807.01	859,171,501.78
结构化主体其他持有人的利息支出	227,763,887.38	308,784,457.56
应付短期融资款利息支出	109,806,353.73	24,097,589.75
其他	17,159,591.01	7,062,648.60
利息净收入	688,566,807.07	681,677,731.91



## 45、 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	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	49,475,123.76	20,258,695.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	781,562,305.57	638,283,072.65
其中：持有期间取得的收益	890,710,603.96	994,668,331.61
—交易性金融资产	653,361,883.03	861,652,770.21
—持有至到期投资	-	-
—可供出售金融资产	237,348,720.93	133,015,561.40
—衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	-109,148,298.39	-356,385,258.96
—交易性金融资产	-242,505,564.94	-315,793,177.81
—持有至到期投资	-	-
—可供出售金融资产	176,397,166.01	24,078,657.15
—衍生金融工具	-39,325,810.08	-64,436,611.31
—交易性金融负债	-3,714,089.38	-234,126.99
合计	831,037,429.33	658,541,768.42

## 46、 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
交易性金融资产	57,221,790.02	-889,232,058.27
交易性金融负债	3,478,822.07	-
衍生金融工具	-21,737,422.80	630,368,011.17
合计	38,963,189.29	-258,864,047.10

## 47、 其他业务收入

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	7,777,896.33	6,675,186.11
咨询服务收入	12,133,502.65	7,200,000.00
代理服务收入	56,355,160.44	26,549,963.24
其他	18,706,020.28	16,420,308.86

合计	94,972,579.70	56,845,458.21
----	---------------	---------------

**48、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-	148,961,094.01	2016年5月1日前按应税营业收入的5%计征
城市维护建设税	13,484,100.27	18,029,205.30	按实际缴纳营业税及应交增值税的1%~7%计征
教育费附加	9,903,669.34	13,127,050.85	包含地方教育费附加，按实际缴纳营业税及应交增值税的1%~3%计征
房产税	4,162,842.11	-	按实际缴纳
其他	2,154,126.11	2,513,859.40	按实际缴纳
合计	29,704,737.83	182,631,209.56	/

**49、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	1,463,219,046.27	1,335,559,571.42
折旧及摊销费	200,423,835.87	194,057,769.49
房屋租赁费及水电费	175,635,352.21	170,662,167.73
电子设备运转费	97,301,537.18	96,481,652.19
基金销售及托管费用	70,206,005.54	59,418,821.53
营销、广告宣传及业务招待费	66,149,522.76	44,673,307.61
差旅、交通及车耗费	63,918,559.98	59,221,098.15
办公、会议及邮电费	36,012,757.23	29,231,024.25
投资者保护基金	19,033,529.11	37,836,388.20
证交所管理费及席位年费	12,727,531.62	15,309,407.53
其他	90,346,007.93	68,230,075.30
合计	2,294,973,685.70	2,110,681,283.40

**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		-2,120,305.23

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
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、其他应收款	-401,485.35	
十五、应收融资租赁款	8,284,123.90	33,257,788.91
十六、融出资金	-3,568,593.55	-11,968,421.11
十七、其他		
合计	4,314,045.00	19,169,062.57

#### 51、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
开户成本	4,753,671.97	1,589,212.88
其他	977,798.32	-
合计	5,731,470.29	1,589,212.88

#### 52、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	363,179.76	368,450.35	363,179.76
其中：固定资产处置利得	363,179.76	368,450.35	363,179.76
政府补助	-	205,959,578.59	-
其他	6,363,481.45	10,768,747.52	6,363,481.45
合计	6,726,661.21	217,096,776.46	6,726,661.21

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
重点产业扶持资金(a)		16,900,000.00	与收益相关
金融产业扶持资金(b)		6,800,916.59	与收益相关
地方财政扶持(c)		1,928,662.00	与收益相关
入驻奖励(d)		16,230,000.00	与收益相关
促进经济发展扶持金(e)		164,100,000.00	与收益相关
合计		205,959,578.59	/

其他说明:

适用 不适用

### 53、营业外支出

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	193,203.98	1,789,763.19	193,203.98
其中:固定资产处置损失	193,203.98	1,789,763.19	193,203.98
对外捐赠	807,800.00	603,000.00	307,800.00
违约金及赔偿支出	80,010.38	40,511,967.37	80,010.38
其他	701,118.73	-	1,201,118.73
合计	1,782,133.09	42,904,730.56	1,782,133.09

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	345,793,787.85	446,131,420.54
递延所得税费用	125,093,531.82	-180,931,432.20
汇算清缴差异调整	-120,194,937.34	116,255,463.80
合计	350,692,382.33	381,455,452.14

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,637,366,598.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	409,341,649.69
子公司适用不同税率的影响	547,302.15
调整以前期间所得税的影响	-120,194,937.34
非应税收入的影响	-135,023,545.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,054,961.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
确认以前年度未确认的暂时性差异	123,966,951.87
所得税费用	350,692,382.33

其他说明：

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、39。

#### 56、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金	5,063,877,995.35	-
收到的政府补贴款	346,634,451.43	205,959,578.59
咨询、租赁、登记等业务收到的现金	100,670,934.48	7,200,000.00
处置或发行其他金融资产净增加额	-	1,182,268,616.94
存出保证金净减少额	853,107,360.77	-
其他	1,009,354,989.77	1,542,984,964.24
合计	7,373,645,731.80	2,938,413,159.77

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金		2,321,696,321.57
购买其他金融资产净增加额		59,720,230.00
支付存出保证金		825,106,657.62
支付的衍生金融产品现金净流出	38,507,418.20	
支付的业务及管理费	659,793,425.44	
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	327,036,103.75	
使用受限的货币资金的变动	36,094,796.38	
其他	223,319,105.73	1,185,344,903.69
合计	1,284,750,849.50	4,391,868,112.88

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	1,240,583.38	1,435,978.08
合计	1,240,583.38	1,435,978.08

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 57、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,286,674,216.44	1,531,565,444.31
加: 资产减值准备	4,314,045.00	19,169,062.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,926,647.13	61,471,917.46
无形资产摊销	118,384,166.08	113,504,300.26
长期待摊费用摊销	22,113,022.66	19,081,551.77
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)	-169,975.78	-479,471.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-38,963,189.29	258,864,047.10
利息支出	1,132,899,298.20	1,073,330,093.14
汇兑(收益)/损失	124,589,520.53	12,294,382.61
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-466,155,430.16	-41,426,822.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	268,243,060.40	-312,598,853.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-143,149,528.58	131,667,420.92
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的(减少)/增加	-	2,635,811,050.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,530,740,382.79	14,165,283,709.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,947,002,919.24	-12,691,545,314.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,215,031,610.92	6,975,992,517.69
<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	54,827,766,424.50	72,002,844,898.05
减: 现金的期初余额	54,669,242,629.01	74,323,209,395.94
加: 现金等价物的期末余额	6,887,194,172.19	5,539,607,638.01
减: 现金等价物的期初余额	5,841,385,549.91	9,000,668,328.39
现金及现金等价物净增加额	1,204,332,417.77	-5,781,425,188.27

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	463,209.13	262,094.39
可随时用于支付的银行存款	54,827,303,215.37	54,668,980,534.62
三个月以上定期存款	980,458,464.99	6,103,582,948.77
使用受限制的货币资金	458,467,879.03	422,373,082.65
结算备付金	5,463,398,652.19	5,841,385,549.91
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	1,423,795,520.00	-
三、期末现金及现金等价物余额	61,714,960,596.69	60,510,628,178.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,438,926,344.02	6,525,956,031.42

其他说明：

□适用 √不适用

## 58、 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	458,467,879.03	风险准备金
固定资产	1,451,001.95	未办妥产权证书所有权受限
融出资金	2,259,483,989.96	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	3,994,086,402.94	质押或已融出
可供出售金融资产	2,870,307,162.19	质押或已融出及证金公司专户投资
合计	9,583,796,436.07	/



## 59、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	193,386,428.87	6.77440	1,310,077,023.74
欧元	24,400.02	7.74960	189,090.39
港币	12,489,688,390.35	0.86792	10,840,050,347.75
澳元	2,652,015.68	5.20990	13,816,736.49
日元	52,479,615.58	0.06049	3,174,229.55
韩元	313,000.00	0.00593	1,854.81
泰铢	1,900.00	0.19918	379.36
英镑	120,712.25	8.81440	1,064,006.06
加元	22,265.90	5.21440	116,103.31
新加坡元	2,822,443.49	4.91350	13,868,076.09
新台币	6,520.00	0.22331	1,434.40
结算备付金			
其中：美元	10,400,923.16	6.77440	70,460,013.86
港元	92,119,036.55	0.86791	79,951,954.20
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.77440	1,829,088.00
港元	44,841,896.28	0.86792	38,919,178.62
融出资金			
港元	8,775,910,974.89	0.86792	7,616,788,653.33
应收账款			
港币	3,528,765,732.58	0.86792	3,062,686,354.62
其他应收款			
美元	820,190.94	6.77440	5,556,301.50
港元	311,991,182.87	0.86792	270,783,387.44
应收利息			
美元	576,528.02	6.77440	3,905,631.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
美元	76,912,994.50	6.77440	521,039,389.94
港元	1,156,978,013.75	0.86792	1,004,164,357.69
可供出售金融资产			
港元	408,857.50	0.86792	354,855.60

持有至到期投资			
美元	57,980,246.80	6.77440	392,781,383.91
代理买卖证券款			
美元	53,138,187.56	6.77440	359,979,337.81
港元	13,539,922,813.95	0.86792	11,751,569,808.68
应付款项			
美元	463,568.59	6.77440	3,140,399.06
港元	1,123,819,281.85	0.86792	975,385,231.10
其他应付款			
美元	147,330.01	6.77440	998,072.42
港元	366,280,496.44	0.86792	317,902,168.47
应付利息			
美元	301.86	6.77440	2,044.92
港元	34,784,596.25	0.86792	30,190,246.78
短期借款			
美元	15,000,000.00	6.77440	101,616,000.00
港元	8,004,190,562.89	0.86792	6,946,997,073.34
长期借款			
其中：美元	76,950,000.00	6.77440	521,290,080.00
港元	1,294,324,999.97	0.86792	1,123,370,553.97
应付债券			
美元	448,502,395.22	6.77440	3,038,334,626.19
应付职工薪酬			
港元	44,975,277.00	0.86792	39,034,942.41
应交税费			
美元	120.64	6.77440	817.26
港元	54,405,106.76	0.86792	47,219,280.26
其他负债			
港元	2,158,811,000.00	0.86792	1,873,675,243.12

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

√适用 □不适用

本公司主要境外经营实体为本公司子公司光证金控及其下属公司,其经营地在香港,记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定,本报告期末未发生变化。

**60、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金融产业扶持资金(a)	9,300,000.00	其他收益	9,300,000.00
促进经济发展扶持金(b)	337,323,655.98	其他收益	337,323,655.98
其他	6,444.00	其他收益	6,444.00

(a) 本公司子公司光大保德信获得的上海市黄浦区金融产业扶持资金；

(b) 本公司获得上海市静安区促进经济发展扶持金。

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**八、 合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
顺隆证券行有限公司 Shun Loong Securities Co.Ltd	6,058,452.67 港元	100	出售	2017 年 4 月 25 日	根据股份转让书	1,012,240.88 港元

其他说明:

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

一揽子交易

适用  不适用

非一揽子交易

适用  不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

### (1) 新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	币种	注册资本	持股比例(%) (或类似权益比例)		取得方式
						直接	间接	
光大发展投资有限公司	上海	上海	股权投资	人民币	500,000,000.00	100		设立
光大幸福国际商业保理有限公司	天津	天津	贸易融资	人民币	200,000,000.00		85	设立
EBSAM Incomeand Growth Fund Series SPC	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	美元	1.00		100	自有资金开设
Everbright Securities Fund Management Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	美元	1.00		100	自有资金开设
China Everbright Securities B&R Fund GP Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	美元	1.00		100	自有资金开设
Sun Hung Kai Financial (UK) Limited (前名: North Square Blue Oak Limited)	英国	英国	股票经纪/专业研究公司	英镑	1,852,282.00		100	收购
北方蓝橡瑞景投资咨询(北京)有限公司	中国内地	中国内地	投资咨询	人民币	55,000.00		100	收购

### (2) 清算子公司

于2017年06月30日，本集团合并范围未包括于本年内完成清算的子公司。清算子公司的详情如下：  
新鸿基金金融集团下属子公司SHK Private Equity Managers Ltd. 在2017年3月清算并办理注销。

(3) 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

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

**6、其他**

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
光大保德信基金管理有限公司	上海	上海	基金管理	55		通过投资设立方式
光大保德信资产管理有限公司	上海	上海	资产管理		100	通过投资设立方式
光大期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100		非同一控制下企业合并取得
光大光子投资管理有限公司	上海	上海	风险管理		100	通过投资设立方式
光大资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100		通过投资设立方式
光大发展投资有限公司	上海	上海	股权投资	100		通过投资设立方式
光大浸辉投资管理（上海）有限公司	上海	上海	投资管理		100	通过投资设立方式
北京光大浸辉三六零投资管理中心（有限合伙）	北京	北京	投资管理		100	通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司（以下简称“光大富尊”）	上海	上海	投资	100		通过投资设立方式
光大富尊泰锋投资管理（上海）有限公司	上海	上海	投资管理		85	通过投资设立方式
光大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
光大幸福国际商业保理有限公司	天津	天津	贸易融资		85	通过投资设立方式
光大幸福国际租赁（天津）有限公司	天津	天津	融资租赁		85	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
光大金融投资有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过投资设立方式
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		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券国际有限公司	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

EBSAM Income and Growth Fund Series SPC	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	通过投资设立方式
Everbright Securities Fund Management Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	通过投资设立方式
China Everbright Securities B&R Fund GP Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		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	移民服务		100	通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司(以下简称“光大富尊”)	上海	上海	投资	100		通过投资设立方式
阳光富尊(深圳)金融服务咨询有限公司	深圳	深圳	咨询管理		100	通过投资设立方式
宝顺有限公司	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	深圳	深圳	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
巨运有限公司	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
中国光大证券资产管理有限公司	香港	香港	资产管理		100	通过投资设立方式
Timbo Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大融资有限公司	香港	香港	企业融资咨询		100	非同一控制下企业合并取得
永捷有限公司	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	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	香港	香港	地产代理		100	通过投资设立方式
Luxfull Limited	英属维尔京群	英属维尔京群	投资控股		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	香港	香港	证券经纪及孖展融资		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	香港	香港	黄金买卖服务		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	香港	香港	期货经纪及杠杆外汇		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	香港	香港	投资研究		100	非同一控制下企业合并取得



中国光大财富管理有限公司	香港	香港	财务管理		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券国际结构融资有限公司	香港	香港	结构融资		100	通过投资设立方式
光大资本回报有限公司 Everbright Capital Return Company Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	通过投资设立方式
光大资本投资管理(开曼)有限公司 Everbright Capital Investment Management (Cayman) Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		100	通过投资设立方式
中国光大证券价值基金独立投资组合公司	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	通过投资设立方式
图升有限公司	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
倍昌有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	暂无业务		100	通过投资设立方式
崇丰投资有限公司	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
中国光大新鸿基金融有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过投资设立方式
光证(深圳)金控投资有限公司	深圳	深圳	投资管理		100	通过投资设立方式
光证(深圳)投资咨询有限公司	深圳	深圳	投资咨询		100	通过投资设立方式
光大明德(深圳)投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理		100	通过投资设立方式
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
新鸿基金融有限公司 SunHungKaiFinancialLimited 注	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial (UK) Limited (前名: North Square Blue Oak Limited)	英国	英国	股票经纪/专业研究公司		100	非同一控制下企业合并取得
北方蓝橡瑞景投资咨询(北京)有限公司	中国内地	中国内地	投资咨询		100	非同一控制下企业合并取得
历山代理人有限公司 Lexshan Nominees Limited 注	香港	香港	代理人服务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Arbitrage Opportunities Limited 注	香港	香港	证券、期货及期权、结构性产品及货币买卖		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基投资管理有限公司 SHK Fund Management Limited 注	香港	香港	基金市场策划、投资顾问及资产管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Absolute Return Managers Ltd	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	非同一控制

注		岛				下企业合并取得
SHK Global Managers Limited 注	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Quant Managers Ltd 注	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 注	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 注	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
Dynamic Force Investments Limited 注	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 Alpha Managers Ltd 注	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 Income Fund Manager	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
新鸿基科网（证券）有限公司 SHK Online (Securities) Limited 注	香港	香港	网上证券经纪及证券放款		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基尊尚有限公司 SHK Private Limited 注	香港	香港	商业市场策划及推广		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Solutions Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基（代理人）有限公司 Sun Hung Kai (Nominees) Limited 注	香港	香港	代理人服务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基（上海）投资顾问有限公司注	上海	上海	投资顾问及咨询		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基金业有限公司 Sun Hung Kai Bullion Company Limited 注	香港	香港	黄金买卖及投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
新兴金业有限公司 Sun Hing Bullion Company Limited 注	香港	香港	黄金买卖		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基期货有限公司 Sun Hung Kai Commodities Limited 注	香港	香港	商品期货经纪		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai International Commodities Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新而有限公司 Sun Yi Company	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制

Limited 注						下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial Australia Pty Ltd 注	澳洲	澳洲	投资顾问服务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基保险代理有限公司 Sun Hung Kai Insurance Agency Limited 注	香港	香港	保险经纪服务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基保险顾问有限公司 Sun Hung Kai Insurance Consultants Limited 注	香港	香港	保险经纪及顾问服务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基国际有限公司 Sun Hung Kai International Limited 注	香港	香港	企业融资服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Investment Services (Macau) Limited 注	澳门	澳门	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基投资服务有限公司 Sun Hung Kai Investment Services Limited 注	香港	香港	投资控股、证券经纪及证券放款		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆集团有限公司 Shun Loong Holdings Limited 注	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
大唐证券有限公司 Grand Securities Company Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆金业有限公司 Shun Loong Bullion Limited 注	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆财务有限公司 Shun Loong Finance Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆外汇有限公司 Shun Loong Forex Company Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆期货有限公司 Shun Loong Futures Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基结构产品有限公司 Sun Hung Kai Structured Products Limited 注	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基优越理财有限公司 Sun Hung Kai Wealth Management Limited 注	香港	香港	投资咨询服务, 财务策划及资产管理		100	非同一控制下企业合并取得
新泰昌财务有限公司 Sun Tai Cheung Finance Company Limited 注	香港	香港	金融服务		100	非同一控制下企业合并取得
SWAT Management S. A. R. L 注	卢森堡	卢森堡	基金管理		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：持股比例和表决权比例指二级子公司新鸿基金金融集团所持比例。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光大保德信	45%	35,045,434.56		345,759,361.50
新鸿基金金融集团	30%	9,241,910.58	16,861,211.71	902,560,176.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
光大保德信	909,992,393.81	141,638,257.14	799,766,684.20	111,829,685.47
新鸿基金金融集团	16,332,649,661.55	12,570,494,734.07	21,413,208,819.12	18,288,973,800.09

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	302,499,288.16	77,878,743.46	80,417,137.94	5,411,451.77	445,812,012.10	111,331,443.19	107,594,070.41	-3,094,098.27
新鸿基金金融集团	521,839,385.11	89,180,244.22	8,813,689.02	-1,770,785,178.64	858,854,006.63	-3,123,546.49	-3,389,927.87	-1,773,678,602.09

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
文资光大壹号基金	北京	北京	投资管理		99.98	权益法
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	金融数据处理等	40		权益法
光大易创网络科技有限公司	上海	上海	金融数据处理等	40		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本集团于文资光大壹号基金的持股比例超过 50%，然而，由于章程及其他公司治理文件中所规定的相关安排，该企业被本集团与其他相关企业共同控制。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	文资光大壹号基金	文资光大壹号基金

资产合计	17,692,149.25	510,398,553.15
负债合计	1,660,000.00	6,085,922.17
归属于母公司股东权益	16,032,149.25	504,312,630.98
按持股比例计算的净资产份额	16,028,942.82	504,211,768.45
调整事项		
--其他	501,365,663.13	1,465,662.67
对合营企业权益投资的账面价值	517,394,605.95	505,677,431.12
营业收入	11,842,455.34	20,991,834.96
净利润	11,719,518.73	20,778,405.96
综合收益总额	11,719,518.73	20,778,405.96
本年度收到的来自合营企业的股利	-	15,096,820.00

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	大成基金	光大云付	光大易创	大成基金	光大云付	光大易创
资产合计	2,808,392,477.19	3,149,284,147.23	197,640,314.10	2,787,192,658.00	2,602,838,855.34	135,729,611.83
负债合计	793,379,748.93	2,937,149,077.26	94,217,369.04	789,021,013.00	2,396,471,533.64	33,418,084.87
少数股东权益		37,392.01			5,011,711.66	
归属于母公司股东权益	2,015,012,728.26	212,097,677.96	103,422,945.06	1,998,171,645.00	201,355,610.04	102,311,526.96
按持股比例计算的净资产份额	503,753,182.07	84,839,071.18	41,369,178.02	499,542,911.25	80,542,244.02	40,924,610.78
调整事项	-2,103,651.45	-12,267.31	7,080.83	-497,250.51	5,693.64	7,080.83
对联营企业权益投资的账面价值	501,649,530.62	84,826,803.87	41,376,258.85	499,045,660.74	80,547,937.66	40,931,691.61
营业收入	473,012,325.80	184,113,629.21	51,603,275.52	742,771,532.00	188,807,646.39	62,044,108.78
净利润	108,745,879.52	10,697,165.53	1,111,418.10	138,897,367.00	8,502,572.64	2,225,046.39
其他综合收益	-9,330,400.00			-26,519,881.00		
综合收益总额	99,415,479.52	10,697,165.53	1,111,418.10	112,377,486.00	8,502,572.64	2,225,046.39
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	605,771,976.91	601,201,320.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,215,405.90	-391,659.14
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,215,405.90	-391,659.14
联营企业：		
投资账面价值合计	9,632,639.70	10,000,000.00

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-367,360.30	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-367,360.30	

#### 其他说明

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

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

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

由本集团发起的本集团未纳入合并范围但持有权益的结构化主体包括基金、证券公司理财产品与基金专户及其他理财产品。

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

2017 年 6 月 30 日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的	可供出售金融资产	合计
-----------------	--------------------	----------	----

	金融资产		
基金	-	279,053,712.48	279,053,712.48
证券公司理财产品	467,332,092.12	847,260,032.34	1,314,592,124.46
基金专户及其他	-	11,091,492.64	11,091,492.64
合计	467,332,092.12	1,137,405,237.46	1,604,737,329.58

2016年12月31日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	1,300,000,000.00	229,582,123.01	1,529,582,123.01
银行理财产品		5,000,000.00	5,000,000.00
证券公司理财产品	1,462,969,798.66	988,453,639.75	2,451,423,438.41
基金专户及其他	239,356,958.11	40,810,732.86	280,167,690.97
合计	3,002,326,756.77	1,263,846,495.62	4,266,173,252.39

于2017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1,604,737,329.58元(2016年:人民币4,266,173,252.39元),对应的资产规模为人民币86,557,600,666.77元(2016年:人民币43,370,796,240.17元)。于2017年6月30日本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币163,351,976.88元(2016年:人民币638,299,740.81元),半年末应收管理人报酬人民币168,868,208.37元(2016年:人民币19,386,233.52元)。

于2017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192,736,964,953.37元(2016年:人民币360,262,904,277.07元)。于2016年本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币557,569,906.95元(2016年:人民币95,482,505.47元),半年末应收管理人报酬人民币196,353,174.64元(2016年:人民币112,145,768.36元)。

## 6、其他

√适用 □不适用

### (1) 本集团在合并的结构化主体中的权益

本集团拥有若干纳入合并范围的结构化主体,主要包括基金、理财产品。对于本集团作为管理人或投资该等结构化主体,本集团会根据附注五、6(1)所述的会计政策评估控制权。



于2017年06月30日，合并结构化主体的净资产为人民币13,066,244,233.72元(2016年：人民币7,880,336,987.17元)。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的总金额为人民币5,167,674,508.20元(2016年：人民币5,044,617,762.08元)。

其他投资者在本集团内纳入合并范围的结构化主体中所持有权益在合并利润表内以公允价值变动损益、投资收益、利息收入或利息支出等科目核算，以及在合并资产负债表以作其他负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等科目核算。

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

## (2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括基金、信托产品、证券公司理财产品、银行理财产品与基金专户及其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

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

2017年6月30日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	3,363,786,343.67	4,700,271.60	3,368,486,615.27
银行理财产品	800,000,000.00	150,000,000.00	950,000,000.00
证券公司理财产品	43,651,121.14	58,041,192.63	101,692,313.77
信托产品	100,000,000.00	20,000,000.00	120,000,000.00
基金专户及其他	2,744,414,535.88	4,507,496,900.52	7,251,911,436.40
合计	7,051,852,000.69	4,743,288,664.75	11,795,140,665.44

2016年12月31日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	5,454,388,532.61	4,422,111.24	5,458,810,643.85
银行理财产品	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
信托产品	452,161,900.00	20,000,000.00	472,161,900.00
基金专户及其他	2,977,977,281.36	5,510,253,311.99	8,488,230,593.35

合计	10,184,527,713.97	5,534,675,423.23	15,719,203,137.20
----	-------------------	------------------	-------------------

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见十五、风险管理。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
<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	5,443,472,345.59	23,873,579,234.86	3,152,651,731.42	32,469,703,311.87
1. 交易性金融资产	5,443,472,345.59	23,496,428,827.83	1,463,446,844.25	30,403,348,017.67
（1）债务工具投资	1,248,443,245.05	21,507,562,095.87		22,756,005,340.92
（2）权益工具投资	4,195,029,100.54	824,076,736.63	523,446,844.25	5,542,552,681.42
（3）衍生金融资产				
（4）其他		1,164,789,995.33	940,000,000.00	2,104,789,995.33
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		377,150,407.03	1,689,204,887.17	2,066,355,294.20
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他		377,150,407.03	1,689,204,887.17	2,066,355,294.20
（二）可供出售金融资 产	3,801,435,428.98	19,836,080,315.69	4,861,618,188.73	28,499,133,933.40
（1）债务工具投资	368,247,629.89	13,921,864,617.38	90,000,000.00	14,380,112,247.27
（2）权益工具投资	3,433,187,799.09	5,914,215,698.31	4,771,618,188.73	14,119,021,686.13
（3）其他				
（三）投资性房地产				
（四）生物资产				
（五）衍生金融资产	144,077.00	58,612,563.76		58,756,640.76
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	<b>9,245,051,851.57</b>	<b>43,768,272,114.31</b>	<b>8,014,269,920.15</b>	<b>61,027,593,886.03</b>
（五）交易性金融负债		886,702,570.00		886,702,570.00
（1）交易性金融负债		886,702,570.00		886,702,570.00
衍生金融负债				
其他				
（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			201,962,497.81	201,962,497.81

(七) 衍生金融负债	45,363.00	65,572,784.22		65,618,147.22
持续以公允价值计量的 负债总额	45,363.00	952,275,354.22	201,962,497.81	1,154,283,215.03

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用  不适用

对于存在活跃市场的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。此市场报价取自活跃市场中与交易所、经销商及交易对手以公平磋商为基础的市场交易。

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

√适用  不适用

对于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。

对于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、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

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

2017 年上半年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用  不适用

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

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2017年06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
限售股票	428,859,828.81	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越低
股票、其他股权投资	4,507,504,642.78	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低
信托产品、债券、资产管理计划及银行理财产品等投资	3,023,275,135.57	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
金融负债	201,962,497.81	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低
	2016年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	385,951,575.67	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越低
股票、其他股权投资	2,866,113,804.08	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低
信托产品、债券、资产管理计划及银行理财产品等投资	3,365,941,766.95	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
金融负债	202,034,023.93	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低

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

于2017年上半年，上述持续第三层次公允价值计量的资产和负债的公允价值的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

2017年6月30日	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
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	1,300,000,000.00					1,600,000,000.00		-2,100,000,000.00		800,000,000.00	
-信托产品	95,800,000.00					5,900,000.00		-47,000,000.00		54,700,000.00	
-基金公司专户产品	170,000,000.00							-30,000,000.00		140,000,000.00	
-指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,685,095,618.95			9,215,237.90		1,158,375.64		-6,264,345.31		1,689,204,887.18	
股票及优先股		297,502,497.59		15,896,886.80		169,370,248.40		-14,022,788.54		468,746,844.25	
可供出售金融资产											
-其他股权投资	2,734,569,467.08	35,200,000.00			21,202,903.94	1,578,560,329.00		-252,136,170.00		4,117,396,530.02	
-优先股											
-股票	517,542,060.67				-33,309,944.00			-10,457.96		484,221,658.71	
-债券	90,000,000.00									90,000,000.00	
-信托产品	20,000,000.00									20,000,000.00	
-银行理财产品	5,000,000.00					150,000,000.00		-5,000,000.00		150,000,000.00	
金融资产小计	6,618,007,146.70	332,702,497.59		25,112,124.70	-12,107,040.06	3,504,988,953.04		-2,454,433,761.81		8,014,269,920.16	
负债											
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	202,034,023.93								-71,526.12	201,962,497.81	
金融负债小计	202,034,023.93								71,526.12	201,962,497.81	

2017 年半年度报告

2016年12月31日	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
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						1,300,000,000.00				1,300,000,000.00	
-信托产品	40,890,000.00					78,000,000.00		-23,090,000.00		95,800,000.00	
-基金公司专户产品		140,000,000.00				30,000,000.00				170,000,000.00	
-指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						1,685,095,618.95				1,685,095,618.95	
可供出售金融资产											
-其他股权投资	735,464,337.00		-208,433,337.00	14,340,801.25	-11,431,036.25	2,230,636,170.00		-24,000,000.00	-2,007,467.92	2,734,569,467.08	
-优先股											
-股票	444,042,463.83	173,479,485.00			-99,979,888.16					517,542,060.67	
-债券	30,000,000.00					60,000,000.00				90,000,000.00	
-信托产品	20,050,090.00			-50,090.00						20,000,000.00	
-银行理财产品						5,000,000.00				5,000,000.00	
金融资产小计	1,270,446,890.83	313,479,485.00	-208,433,337.00	14,290,711.25	-111,410,924.41	5,388,731,788.95		-47,090,000.00	-2,007,467.92	6,618,007,146.70	
负债											
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						202,034,023.93				202,034,023.93	
金融负债小计						202,034,023.93				202,034,023.93	

上述于本年度确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下：

2017年6月30日	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	25,112,124.70
本年计入损益的未实现损失	资产减值损失	-
合计		25,112,124.70
计入其他综合收益的利得	可供出售金融资产公允价值变动	-12,107,040.06

2016年12月31日	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	14,340,801.25
本年计入损益的未实现损失	资产减值损失	-50,090.00
合计		14,290,711.25
计入其他综合收益的利得	可供出售金融资产公允价值变动	-111,410,924.41

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

√适用 □不适用

于2017年上半年，本集团上述以公允价值计量的资产各层次之间没有重大第一层次和第二层次之间的转换，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产共计人民币0元(2016年：人民币35,000,000.00元，主要为非上市股权于本年度成为流通上市的可供出售权益工具)。由第三层次转入第二层次的以公允价值计量的金融资产金额为0.00元(2016年：人民币0.00元)。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

于2017年上半年，本集团上述公允价值计量所使用的估值技术并未发生重大变更。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团2017年6月30日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。

#### 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	中国北京	金融业	600 亿元	25.15	49.86

本企业的母公司情况的说明

中国光大集团股份公司直接持股 25.15%, 间接持股 24.71%。

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
光大常春藤一期	合营企业
光大常春藤管理	合营企业
光大利得资产	合营企业
上海光证股权	合营企业
光大美银投资	合营企业
嘉兴礴璞投资	合营企业
浸鑫投资咨询	合营企业
光大浙通壹号	合营企业
南糖产业基金	合营企业
格林翔云	合营企业
文创产业	合营企业
光大生态经济产业基金	合营企业



资卓股权投资基金	合营企业
文创壹号产业基金	合营企业
大成基金	联营企业
光大云付	联营企业
光大易创	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	支付第三方存管业务手续费	4,651,009.58	7,914,097.77
光大银行	代理销售金融产品佣金及手续费	51,876,295.35	18,473,070.05
光大银行	支付卖出回购债券利息支出	733,262.39	2,478,536.72
光大银行	支付借款利息	10,616,020.02	366,869.61
光大控股	财务顾问支出	114,653.55	122,534.14
光大永明	购买保险	1,050,977.75	106,895.22
光大易创	支付卖出回购利息支出	87,285.96	271,750.18
光大金控	管理费及业绩报酬		13,137,278.68
新鸿基有限	过渡服务及其他服务支出	19,449,519.68	
新鸿基有限	介绍费支出	8,544,771.76	

光大易创	借款利息支出	50,907.63
------	--------	-----------

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	存放资金获取利息收入	116,569,926.35	119,041,568.73
光大银行	提供顾问服务	-	-
大成基金	代理销售旗下基金产品	463,386.17	108,871.71
大成基金	出租席位佣金收入	7,343,549.54	12,521,388.81
光大香港	出租席位佣金收入		357,202.00
光大永明	出租席位佣金收入	187,721.75	275,138.08
光大集团	证券承销业务收入	16,509,433.97	13,500,000.00
光大控股	提供顾问服务		2,272,312.70
光大云付	资管计划管理费收入	117,580.26	554,298.83
光大银行	资管计划管理费收入	12,174,093.54	22,104,164.02
光大兴陇	资管计划管理费收入	507,074.77	
光大银行	证券承销业务收入	3,216,981.13	
光大易创	咨询服务费收入	283,018.87	
浸鑫投资咨询	管理费和业绩报酬	24,271,844.64	
嘉兴礴璞投资	管理费和业绩报酬	471,696.18	
光大香港	证券承销业务收入	16,712,629.64	
新鸿基有限	债券利息收入	605,738.41	
新鸿基有限	证券佣金收入	1,832,932.02	
新鸿基有限	保费收入	3,423,893.93	
新鸿基有限	管理费收入	1,104,773.23	
光大美银投资	其他业务收入	264,150.94	
格林翔云	其他业务收入	18,867.92	
文创产业	其他业务收入	650,943.40	
光大生态经济产业基金	其他业务收入	141,509.43	
光大常春藤管理	其他业务收入	100,000.00	
光大利得资产	其他业务收入	100,000.00	
资卓股权投资基金	其他业务收入	350,943.40	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
光证资管	光大银行	其他资产托管	依据托管资产情况	依据托管资产情况	依据托管资产净值	1,246,826.08

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
光大银行	营业用房	1,656,279.62	1,739,093.60
新鸿基有限	营业用房	2,592,507.44	-

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光大银行	营业用房	3,026,518.04	3,067,073.84
光大香港	营业用房	420,338.28	4,958,040.34
光大置业	营业用房	1,819,222.99	2,990,276.16
光大控股	营业用房	51,968.62	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

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
光大控股	购买光证(国际)49%股权	-	794,843,100.00

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,421.71	1,800.42

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

##### (a) 存放关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
银行存款	光大银行	4,366,195,421.43	7,055,501,784.25

##### (b) 银行借款

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
银行借款	光大银行	-	99,673,837.43

##### (c) 与关联方回购交易

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
债券回购	光大银行	7,534,040,000.00	17,105,631,079.29
酒品卖出回购	光大易创	-	9,073,610.57

##### (d) 本公司认购关联方管理的基金的情况

关联方	2017年1-6月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益(万 元)

大成基金	375.00	-	-	375.00	493.65
------	--------	---	---	--------	--------

关联方	2016 年 1-6 月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益 (万 元)
大成基金	1,774.94	-	1,399.94	375.00	385.92

## (e) 其他金融产品交易

关联方	关联交易类型	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
		名义本金 (万 元)	公允价值变动 损益 (万元)	名义本金 (万 元)	公允价值变动 损益 (万元)
光大云付	权益互换	-	-	49,600.00	1,681.78

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	大成基金	75,000,000.00		52,750,000.00	
应收款项	新鸿基有限	258,751.25		2,403,754.11	
应收款项	光大银行			2,180,328.57	
应收款项	光大香港	5,434,307.50		447,255.00	
应收款项	光大永明	277,313.86		81,539.81	
应收款项	大成基金	2,786,638.68			
应收款项	光大控股	433,960.00			
其他应收款	光大银行	1,529,287.86	2,812.14	1,641,459.14	2,812.14
其他应收款	光大永明	6,530.02			
其他应收款	光大易创			150,000.00	
其他应收款	光大利得资产	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	光大常春藤管理	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	上海光证股权	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	光大美银投资	50,000.00		50,000.00	
应收利息	光大银行	9,600,187.10		11,230,819.97	
其他应收款	光大云付	733,899.92			
其他应收款	资卓股权投资基 金	100,000.00			
其他应收款	光大置业	156,829.10			
其他应收款	嘉兴礴璞投资	257,060.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	光大银行	129,607,946.59	116,277,124.03
应付款项	光大控股	155,343.79	44,062.67
其他应付款	浸鑫投资咨询		16,666,666.75
其他应付款	光大常春藤一期	10,847,880.69	10,999,049.00
其他应付款	新鸿基有限	17,536,524.96	2,054,568.71
其他应付款	光大浙通壹号		787,200.00
其他应付款	嘉兴礪璞投资		636,538.00
其他应付款	南糖产业基金	1,323,061.45	373,061.45
其他应付款	光大香港	153,204.19	153,197.36
其他应付款	光大银行		145,740.00
其他负债	新鸿基有限	1,857,348,800.00	1,886,521,590.00
卖出回购金融资产款	光大易创		9,221,482.05
卖出回购金融资产款	光大银行	195,000,000.00	
应付利息	光大银行	139,333.36	343,602.26
应付利息	光大易创		62,152.59
短期借款	光大银行	694,336,000.00	819,668,584.58
长期借款	光大银行	96,000,000.00	96,000,000.00
其他应付款	文创壹号产业基金	507,666,666.67	
应付股利	光大集团	231,891,236.60	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 资本承担

单位:元

	本集团	
	2017年6月30日	2016年12月31日

已订约但未支付	489,651,100.00	437,855,000.00
---------	----------------	----------------

本集团资本承担主要用于未上市股权投资。

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及办公设备经营租赁协议，本集团于各资产负债表日以后的最低租赁付款额如下：

单位：元

	本集团	
	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	197,061,845.74	143,769,906.82
1年以上2年以内(含2年)	161,111,296.51	90,643,825.92
2年以上3年以内(含3年)	126,330,216.31	57,433,581.48
3年以上	88,368,427.42	53,585,629.95
合计	572,871,785.98	345,432,944.17

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司共有 502 宗投资者因 816 事件而提起的民事诉讼，涉诉总金额为人民币 6,873 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，494 宗案件已结案，由公司赔偿原告金额人民币 4,155 万元。有 8 宗案件尚未有最终审理结果，涉诉总金额为人民币 87 万元。其中有 7 宗案件为原告对一审判决结果提起上诉，涉诉总金额为人民币 77 万元；另有 1 宗案件于 2017 年 8 月 24 日收到一审判决，驳回原告诉讼请求。

于 2016 年 6 月 7 日，上海市第二中级人民法院向本公司的全资子公司光证资管发出一份应诉通知书，厦门国际银行股份有限公司上海分行（简称“厦门国际银行上海分行”）就与资产管理服务相关的合同纠纷向光证资管提起诉讼。2012 年 11 月，原告向光证资管受托设立并管理的定向资产管理计划交付委托资产人民币 1.50 亿元。该定向资产管理计划的存续期为 3 年。经委托人同意，该定向资产管理计划将委托资产投资于某信托计划，该信托计划的期限为 365 天，预期年投资收益率为 6.2%。原告请求判令光证资管返还上述委托资产并支付收益，并判令另一向原告单方出具保函的第三方银行承担连带保证责任。原告声称光证资管对委托资产未能履行审慎尽职的管理义务，因此导致了原告委托资产和预期收益的损失。于 2016 年 7 月 8 日，光证资管

委托律师向法院寄交了反诉状。请求判令厦门国际银行上海分行立即接受返还的委托资产，并赔偿因厦门国际银行上海分行拒绝及时接受返还的委托资产而给光证资管造成的经济损失。该反诉申请已被法院受理，并于2017年2月23日首次开庭审理。截至报告日，该诉讼及反诉有待法院判决且其诉讼的最终判决结果尚未确定，本公司无法判断损失(包括相关费用支出)的可能性。

2 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2017年06月30日，本集团不存在为其他单位提供债务担保情况。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用□不适用

1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2017年06月30日，本集团不存在为其他单位提供债务担保情况。

2 其他或有负债及其财务影响

截至2017年06月30日，本集团不存在其他或有负债。

3 或有资产

截至2017年06月30日，本集团不存在或有资产。

**3、其他**

□适用√不适用

**十四、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

□适用√不适用

**2、利润分配情况**

□适用√不适用

**3、销售退回**

□适用√不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用□不适用

(1) 于资产负债表日后赎回公司债券



于 2017 年 7 月 11 日，本公司行使公司债券 17 EVERBRIGHT 01 的提前赎回权，面值总额为人民币 20 亿元。

## (2) 于资产负债表日后发行债券

于 2017 年 7 月 4 日，本公司公开发行面值总额为人民币 45 亿元的公司债券。其中，品种一为三年期金额为人民币 30 亿元的公司债券，票面利率为 4.58%。品种二为五年期金额为人民币 15 亿元的公司债券，票面利率为 4.70%。

## 十五、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估和管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，制定了《光大证券股份有限公司风险管理基本制度》，明确了公司风险管理目标、原则、管理构架、风险管理的程序、系统、评估等相关要求，为公司风险管理工作形成了制度依据。同时，为加强公司市场、信用分类风险管理工作，明确公司复杂金融工具估值流程，公司制定了《光大证券股份有限公司市场风险管理办法》、《光大证券股份有限公司信用风险管理办法》和《光大证券股份有限公司复杂金融工具估值管理暂行办法》。

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

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、

决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司规范运作。

公司建立了四层的风险管理体系，包括董事会及其风险管理委员会、管理层及其下属各专业委员会、承担风险管理的职能部门以及产生收益的业务部门。

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，并对公司风险管理承担最终责任。公司董事会内设风险管理委员会，在董事会授权范围内开展工作；公司经营管理层负责公司风险管理工作的落实，包括董事会审议的基本风险管理政策如风险偏好、容忍度的分解；建立公司有效的风险管理及考核机制；在董事会授权范围内从事公司风险管理工作。公司设置首席风险官，负责推动公司全面风险管理工作。经营管理层下设专业委员会，在各自职责范围内负责部分风险管理职能；各风险职能部门按照公司授权对公司不同风险进行识别、监测、评估和报告，风险职能部门包括风险管理部、法律合规部、稽核部、信息技术总部、计划财务部、运营管理总部、办公室。公司各业务部门、分支机构按照公司授权管理体系在被授予的权限范围内开展业务，在业务决策及开展过程中及时进行风险自控，并承担风险管理有效性的直接责任。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、债券投资、融资融券、约定购回、股票质押式回购业务、代理买卖证券业务等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

为了控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均与具有相应资质的证券结算机构完成证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易时，本集团多选择信用良好的交易对手，在结算方式上采用券款对付方式，公司因交易对手违约的整体风险较小。

为了控制融资融券的信用风险，本集团制定了融资融券期限、利率、融资融券的保证金比例、授信系数、维持担保比例(警戒线、补仓线、平仓线)、可抵充保证金的证券范围及折算率等标准较证监会指导意见规定标准更为严格。采用分级授权审批的

方式严格对融资融券客户的授信额度审批。通过对客户风险教育、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式在事前、事中、事后不同阶段防范信用风险。

对于约定购回业务以及股票质押式回购业务，本集团面临的信用风险主要为因客户履约能力不足或恶意不履约的行为导致借出资金及利息不能足额收回。对此本集团对客户交易资质评审建立了严格、科学、有效的体系，据此建立了客户最大交易额管理、标的证券备选库并合理计算折扣率、控制业务总体规模等方式防范信用风险。

本集团代理客户买卖证券及进行期货交易等，如在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算从而可能给本公司造成损失。对此，本集团代理客户进行证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避；代理客户进行期货交易通过严格筛选客户、逐日盯市、追保强平等手段来控制信用风险。

(a) 最大信用风险敞口

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

	2017年6月30日	2016年12月31日
货币资金	56,266,229,559.39	61,194,936,566.04
结算备付金	5,463,398,652.19	5,841,385,549.91
融出资金	33,868,154,706.37	37,427,743,869.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,856,005,340.92	16,073,171,074.61
衍生金融资产	58,756,640.76	97,317,079.79
买入返售金融资产	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03
应收款项	3,433,778,448.44	2,484,479,751.13
应收利息	1,688,903,786.73	1,295,388,363.66
存出保证金	4,931,079,505.50	5,784,186,866.27
应收股利	83,416,843.95	56,773,494.10
可供出售金融资产	14,290,924,974.38	3,231,878,458.23
持有至到期投资	392,781,383.91	159,339,743.84
其他资产(金融资产)	6,419,743,275.19	5,705,627,064.87
合计	165,900,513,906.09	148,938,682,536.52

(b) 债券投资的信用风险评级状况

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

(i) 按短期信用评级列示的债券投资

	2017 年 6 月 30 日	2016 年
A-1	1,608,773,700.00	1,064,561,310.00
AA+	3,995,924,585.00	-
AAA	1,987,401,690.00	150,000,000.00
未评级	3,671,169,464.29	2,237,825,623.50
合计	11,263,269,439.29	3,452,386,933.50

(ii) 按长期信用评级列示的债券投资

	2017 年 6 月 30 日	2016 年
AAA	6,984,278,205.40	2,285,787,237.70
A 至 AA+	10,104,401,156.65	4,746,315,760.98
B-至 BBB+	329,499,719.73	826,301,257.45
CCC+	-	7,083,717.55
未评级	8,668,821,498.14	1,354,411,313.67
合计	26,087,000,579.92	9,219,899,287.35

### 3、流动风险

√适用 □不适用

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

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

2017 年半年度报告

2017 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	合计	资产负债表账面价值
短期借款		5,573,113,457.37	1,686,980,335.60	372,482,964.81			7,632,576,757.78	7,607,354,591.09
应付短期融资款		1,231,303,569.17	489,453,269.70	3,484,899,126.58			5,205,655,965.45	5,054,850,129.29
拆入资金		400,155,000.00		2,841,165,475.68			3,241,320,475.68	3,193,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	201,962,497.81	714,216,683.80	175,648,164.43				1,091,827,346.04	1,088,665,067.81
衍生金融负债	11,390,685.00	4,399,523.80	19,619,136.00	30,208,802.42			65,618,147.22	65,618,147.22
卖出回购金融资产款		16,759,276,276.96	1,054,913,136.08	1,038,870,245.51			18,853,059,658.55	18,815,348,215.31
代理买卖证券款	43,171,934,117.18						43,171,934,117.18	43,171,934,117.18
信用交易代理买卖证券款	8,347,812,996.19						8,347,812,996.19	8,347,812,996.19
应付款项	124,621,251.91	1,049,343,333.46	308,047,287.43	5,878,160.56			1,487,890,033.36	1,487,890,033.36
长期借款		37,376,252.96	144,354,934.29	931,865,094.69	2,610,326,105.63		3,723,922,387.57	3,487,071,061.80
应付债券		50,157,123.29		13,453,648,550.28	27,318,049,812.22		40,821,855,485.79	38,362,766,526.71
其他负债(金融负债)	330,101.90	908,378,416.11		1,117,035,666.68	9,864,690,744.75		11,890,434,929.44	12,049,254,087.97
合计	51,858,051,649.99	26,727,719,636.92	3,879,016,263.53	23,276,054,087.21	39,793,066,662.60		145,533,908,300.25	142,732,264,973.93
2016 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	合计	资产负债表账面价值
短期借款		6,110,358,746.53	426,172,728.44	883,137,240.06			7,419,668,715.03	7,345,161,030.63
应付短期融资款		471,354,171.95	2,887,431,709.12	2,664,269,757.95			6,023,055,639.02	5,929,702,228.66
拆入资金		3,038,290,972.23	6,173,737,777.80				9,212,028,750.03	9,107,560,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	202,034,023.93		400,414,246.58				602,448,270.51	596,900,123.93
衍生金融负债		11,585,495.83	37,332,217.13	32,705,058.61			81,622,771.57	81,622,771.57
卖出回购金融资产款		6,241,226,288.88	316,099,048.64	2,069,843,348.55			8,627,168,686.07	8,516,900,703.94
代理买卖证券款	45,289,402,529.10						45,289,402,529.10	45,289,402,529.10
信用交易代理买卖证券款	9,948,989,021.56						9,948,989,021.56	9,948,989,021.56
应付款项	887,484,684.82		29,635,108.32				917,119,793.14	917,119,793.14
长期借款					2,821,249,155.48		2,821,249,155.48	2,646,456,200.74
应付债券		234,000,000.00	44,873,718.75	12,531,373,718.75	18,095,378,744.69		30,905,626,182.19	28,626,729,697.48
其他负债(金融负债)	284,744,311.54	184,818,554.52	269,316,250.38	2,549,705,302.72	2,134,891,817.02		5,423,476,236.18	5,520,331,631.58
合计	56,612,654,570.95	16,291,634,229.94	10,585,012,805.16	20,731,034,426.64	23,051,519,717.19		127,271,855,749.88	124,526,875,732.33

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险指市场价格变动，如利率、外汇汇率和证券价格的变动等，影响本集团收入或持有的金融工具的价值而形成的风险。市场风险管理的目标是在可接受范围内管理和控制市场风险，尽力增大风险调整回报。

##### (a) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率不利变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产及债券投资等，付息负债主要为短期借款、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等。

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

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

2017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	50,735,479,330.95	3,479,000,000.00	1,890,000,000.00	30,000,000.00		132,213,437.57	56,266,692,768.52
结算备付金	5,456,893,681.70					6,504,970.49	5,463,398,652.19
融出资金	12,715,212,733.28	3,222,698,572.86	17,930,243,400.23				33,868,154,706.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	801,482,300.00	2,359,345,877.55	8,102,709,620.56	9,667,863,506.71	1,824,604,036.10	9,713,697,970.95	32,469,703,311.87
衍生金融资产	3,188,781.47	3,976,024.12	206,782.81	13,727,552.89		37,657,499.47	58,756,640.76

2017 年半年度报告

买入返售金融资产	1,232,893,500.92	762,844,979.00	8,547,948,308.44	5,603,654,000.00			16,147,340,788.36
应收股利						83,416,843.95	83,416,843.95
应收款项						3,433,778,448.44	3,433,778,448.44
持有至到期投资				392,781,383.91			392,781,383.91
存出保证金	879,167,048.46					4,051,912,457.04	4,931,079,505.50
可供出售金融资产		344,382,700.00	2,201,106,244.33	7,282,392,390.05	4,373,601,960.00	14,297,650,639.02	28,499,133,933.40
其他资产		125,169,726.74	329,564,888.27	2,299,465,953.54	3,112,238,148.69	553,304,557.95	6,419,743,275.19
金融资产总计	71,824,317,376.78	10,297,417,880.27	39,001,779,244.64	25,289,884,787.10	9,310,444,144.79	32,310,136,824.88	188,033,980,258.46
金融负债							
短期借款	-5,564,007,739.18	-1,681,691,277.33	-361,655,574.58				-7,607,354,591.09
应付短期融资款	-1,221,552,540.73	-483,997,588.56	-3,349,300,000.00				-5,054,850,129.29
拆入资金	-400,000,000.00		-2,793,700,000.00				-3,193,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-886,702,570.00				-201,962,497.81	-1,088,665,067.81
衍生金融负债	-2,464,261.86	-10,539,935.05	-665,683.45			-51,948,266.86	-65,618,147.22
卖出回购金融资产款	-16,753,296,215.31	-1,047,565,000.00	-1,014,487,000.00				-18,815,348,215.31
代理买卖证券款	-34,053,705,655.48					-9,118,228,461.70	-43,171,934,117.18
信用交易代理买卖证券款	-8,347,812,996.19						-8,347,812,996.19
代理承销证券款							
应付款项	-124,621,251.91					-1,363,268,781.45	-1,487,890,033.36
长期借款	-37,100,000.00	-140,215,456.29	-906,637,514.24	-2,403,118,091.27			-3,487,071,061.80
应付债券	-1,999,982,638.89		-15,488,533,677.90	-20,874,250,209.92			-38,362,766,526.71
其他负债						-11,890,434,929.44	-11,890,434,929.44
金融负债总计	-68,504,543,299.55	-4,250,711,827.23	-23,914,979,450.17	-23,277,368,301.19		-22,625,842,937.26	-142,573,445,815.40
利率敏感度缺口总计	3,319,774,077.23	6,046,706,053.00	15,086,799,794.47	2,012,516,485.91	9,310,444,144.79	9,684,293,887.62	45,460,534,443.00

2017 年半年度报告

2016 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	50,676,426,873.29	6,795,454,384.69	2,110,252,950.00	1,520,000,000.00	-	93,064,452.44	61,195,198,660.42
结算备付金	5,823,861,939.33	-	-	-	-	17,523,610.58	5,841,385,549.91
融出资金	10,845,657,801.63	3,631,683,554.52	22,950,402,512.89	-	-	-	37,427,743,869.04
以公允价值计 量且其变动 计入当期损 益的金融资 产	6,311,799,213.72	866,182,022.30	3,219,488,714.97	4,758,250,586.00	100,132,979.00	9,394,259,764.33	24,650,113,280.36
衍生金融资产	10,290,655.61	4,605,817.92	844,922.63	-	-	81,575,683.61	97,317,079.79
买入返售金融 资产	1,003,648,417.96	167,423,725.60	4,206,914,793.73	4,208,467,717.74	-	-	9,586,454,655.03
应收股利	-	-	-	-	-	56,773,494.10	56,773,494.10
应收款项	-	-	-	-	-	2,484,479,751.13	2,484,479,751.13
存出保证金	2,198,875,850.49	-	-	-	-	3,585,311,015.78	5,784,186,866.27
可供出售金融 资产	235,493,455.80	21,486,637.62	767,138,043.01	1,789,142,526.84	305,207,922.84	14,576,405,307.73	17,694,873,893.84
持有至到期投 资	-	-	-	159,339,743.84	-	-	159,339,743.84
其他资产(金融 资产)	88,252,604.43	221,815,008.83	1,343,523,873.70	3,520,883,835.48	9,406,743.78	521,744,998.58	5,705,627,064.82
金融资产合计	77,194,306,812.28	11,708,651,151.54	34,598,565,810.93	15,956,084,409.90	414,747,645.62	30,811,138,078.27	170,683,493,908.61
金融负债							
短期借款	-6,099,429,619.33	-419,462,744.30	-826,268,667.00	-	-	-	-7,345,161,030.63
应付短期融资 款	-468,960,079.49	-2,860,982,161.94	-2,599,759,987.23	-	-	-	-5,929,702,228.66
拆入资金	-3,000,000,000.00	-6,107,560,000.00	-	-	-	-	-9,107,560,000.00
以公允价值计 量且其变动 计入当期损 益的金融负 债	-	-394,866,100.00	-	-	-	-202,034,023.91	-596,900,123.91
衍生金融负债	-18,146,305.19	-12,374,269.53	-2,159,143.00	-	-	-48,943,053.77	-81,622,771.51
卖出回购金融 资产款	-6,220,865,221.89	-286,035,482.04	-2,010,000,000.00	-	-	-	-8,516,900,703.93
代理买卖证券 款	-36,777,317,735.76	-	-	-	-	-8,512,084,793.34	-45,289,402,529.10



信用交易代理 买卖证券款	-9,948,989,021.56							-9,948,989,021.56
应付款项	-104,935,238.03						-812,184,555.09	-917,119,793.14
长期借款					-2,646,456,200.74			-2,646,456,200.74
应付债券			-11,492,243,533.03		-17,134,486,164.43			-28,626,729,697.46
其他负债(金融 负债)							-5,423,476,236.18	-5,423,476,236.18
金融负债合计	-62,638,643,221.27	-10,081,280,757.84	-16,930,431,330.33		-19,780,942,365.19		-14,998,722,662.33	-124,430,020,336.93
利率敏感度敞 口合计	14,555,663,591.01	1,627,370,393.74	17,668,134,480.63		-3,824,857,955.29	414,747,645.63	15,812,415,415.99	46,253,473,571.68

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对本集团股东权益和净利润的可能影响。下表列示了本集团股东权益和净利润在其他变量固定的情况下对于可能发生的合理利率变动的敏感性。对贵集团股东权益和净利润的影响包括：(1) 一定利率变动对资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响；(2) 一定利率变动对资产负债表日持有的浮动利率非衍生工具产生的年化现金流量变动对股东权益和净利润的影响。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	-135,869,448.48	-37,968,163.01	-26,998,921.28	-13,875,356.17
收益率曲线向下平移 25 个基点	138,362,436.57	38,741,559.74	28,084,493.00	13,475,754.70

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

## (b) 外汇风险

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

## 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 06 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 10%将导致本集团股东权益和净利润的增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

2017 年 6 月 30 日	股东权益	净利润
美元	173,826,383.33	173,826,383.33
港币	-396,405,312.38	-396,375,681.94
欧元	-14,886.89	-14,886.89
合计	-222,593,815.94	-222,564,185.50

2016 年 12 月 31 日	股东权益	净利润
美元	59,389,933.18	59,389,933.18
港币	-374,810,894.94	-352,169,231.53
欧元	-7,685,358.79	-7,685,358.79
合计	-323,106,320.55	-300,464,657.14

于 06 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 10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

## (c) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团所面临的最大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：

	2017 年 6 月 30 日		2016 年	
	公允价值	占净资产比例 (%)	公允价值	占净资产比例 (%)

2017 年半年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
-股票	2,178,766,337.75	4.42	1,940,618,762.36	3.99
-基金	3,363,786,343.67	6.83	6,754,388,532.61	13.89
-债券	22,756,005,340.92	46.19	9,500,594,501.98	19.53
-证券公司理财产品	510,983,213.26	1.04	1,462,969,798.66	3.01
-银行理财产品	800,000,000.00	1.62	1,300,000,000.00	2.67
-信托产品	100,000,000.00	0.20	452,161,900.00	0.93
-基金公司专户产品	2,744,414,535.88	5.57	3,217,334,239.47	6.62
-其他	15,747,540.39	0.03	22,045,545.28	0.05
可供出售金融资产				
-股票	4,556,027,165.10	9.25	5,149,430,532.88	10.59
-基金	283,753,984.08	0.58	234,004,234.25	0.48
-债券	14,201,483,294.38	28.82	3,012,351,975.03	6.19
-证券公司理财产品	908,351,524.97	1.84	988,453,639.75	2.03
-银行理财产品	150,000,000.00	0.30	5,000,000.00	0.01
-信托产品	20,000,000.00	0.04	20,000,000.00	0.04
-其他股权投资	3,860,929,571.71	7.84	2,734,569,467.08	5.62
-基金公司专户产品	16,000,000.00	0.03	56,810,732.86	0.12
-其他	4,502,588,393.16	9.14	5,494,253,311.99	11.30
合计	60,968,837,245.27	123.74	42,344,987,174.20	87.07

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：

	2017 年 6 月 30 日		2016 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%	1,785,703,958.41	713,380,160.49	1,510,084,336.83	425,356,570.48
市场价格下降 10%	-1,785,703,958.41	-713,380,160.49	-1,510,084,336.83	-425,356,570.48

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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和财富管理、信用业务、机构证券业务、投资管理、海外业务和其他业务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。

管理层按照上述的经营分部分类分配资源和评估分部的业绩。因此，本年度及上年度分部报告已按照管理层于财务信息中所采纳的上述方式呈列。

本集团的六个报告分部分别为：

-经纪和财富管理分部

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

-信用业务分部

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

-机构证券业务分部

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

-投资管理分部

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

-海外业务分部

海外业务分部主要从海外业务赚取手续费和佣金、顾问费、利息收入和投资收益；

-其他业务分部

其他分部包括总部的其他业务，当中包括一般营运资金的利息收入和利息支出。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2017年6月30日

单位：元币种：人民币

项目	经纪和财富管理	信用业务	机构证券服务	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
手续费及佣金净收入	858,374,209.46	49,409,430.92	491,094,521.87	550,376,427.22	222,930,970.23	11,299,831.50	91,919,966.57	2,091,565,424.63
利息净收入/(支出)	333,400,443.85	715,100,715.10	-215,892,454.74	-289,279,295.39	102,519,500.05	42,717,898.20	-	688,566,807.07
投资(损失)/收益	-729,401.39	1,156,294.17	402,242,682.92	188,217,543.27	16,296,118.44	223,619,218.18	-234,973.74	831,037,429.33
公允价值变动收益/(损失)	1,833,671.32	-25,987,083.11	-13,317,404.16	152,483,743.06	19,055,583.65	-95,105,321.47	-	38,963,189.29
汇兑损益	-28,585.24	17,711,860.00	-	-6,108.51	-2,193,174.86	-140,073,511.92	-	-124,589,520.53
其他业务收入及其他收益	8,912,862.90	299,056.62	216,137.74	22,243,667.26	70,730,033.53	348,949,494.39	9,748,572.76	441,602,679.68
营业收入合计	1,201,763,200.90	757,690,273.70	664,343,483.63	624,035,976.91	429,339,031.04	391,407,608.88	101,433,565.59	3,967,146,009.47
营业支出合计	-733,818,470.47	-47,118,145.29	-282,389,409.13	-368,968,890.08	-452,216,497.31	-551,646,092.13	-101,433,565.59	-2,334,723,938.82
营业利润/(亏损)	467,944,730.43	710,572,128.41	381,954,074.50	255,067,086.83	-22,877,466.27	-160,238,483.25	-	1,632,422,070.65
利润/(亏损)总额	473,387,200.49	710,572,128.41	381,954,074.50	254,737,131.01	-23,045,452.39	-160,238,483.25	-	1,637,366,598.77
补充信息:								
利息收入	389,253,766.72	1,520,872,307.88	12,614,106.08	78,581,453.36	244,291,975.78	337,770,142.12	131,418,024.13	2,451,965,727.81
利息支出	-55,853,322.87	-805,771,592.78	-228,506,560.82	-367,860,748.75	-141,772,475.73	-295,052,243.92	-131,418,024.13	-1,763,398,920.74
资产减值损失/(转回)	9,818.63	-4,536,194.57	-	-	212,330.94	-	-	-4,314,045.00

2016年6月30日

项目	经纪和财富管理	信用业务	机构证券服务	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
手续费及佣金净收入	1,245,261,012.15	38,109,839.62	946,135,182.74	491,530,494.52	205,945,130.94	987,633.01	976,202.85	2,926,993,090.13
利息净收入/(支出)	278,141,731.16	753,568,347.84	-53,986,490.18	-268,931,251.21	57,668,373.35	-84,782,979.05	-	681,677,731.91
投资(损失)/收益	-1,198,660.15	2,281,550.70	222,975,842.40	259,516,476.45	1,558,586.40	173,136,607.42	-271,365.20	658,541,768.42
公允价值变动收益/(损失)	58,230.00	-9,478,786.47	-296,638,952.20	122,128,140.21	2,257,327.01	-77,190,005.65	-	-258,864,047.10
汇兑损益	86,898.65	-12,776,675.00	-	-345,051.64	-1,676,103.97	2,416,549.35	-	-12,294,382.61
其他业务收入及其他收益	2,976,763.18	3,063,925.54	873.21	9,477,912.94	36,033,403.22	5,729,775.94	437,195.82	56,845,458.21
营业收入合计	1,525,325,974.99	774,768,202.23	818,486,455.97	613,376,721.27	301,786,716.95	20,297,581.02	1,142,033.47	4,052,899,618.96
营业支出合计	-731,975,509.13	-107,571,574.11	-398,201,324.31	-305,583,929.33	-403,679,373.37	-368,201,091.63	-1,142,033.47	-2,314,070,768.41
营业利润/(亏损)	793,350,465.86	667,196,628.12	420,285,131.66	307,792,791.94	-101,892,656.42	-347,903,510.61	-	1,738,828,850.55
利润/(亏损)总额	799,883,893.82	683,426,628.12	420,285,131.66	325,405,484.44	-103,672,819.44	-212,307,422.15	-	1,913,020,896.45
补充信息:								
利息收入	363,189,986.79	1,459,479,302.29	9,509,236.57	205,769,941.55	158,166,649.34	546,608,708.26	171,751,457.14	2,570,972,367.66
利息支出	-85,048,255.63	-705,910,954.45	-63,495,726.75	-474,701,192.76	-100,498,275.99	-631,391,687.31	-171,751,457.14	-1,889,294,635.75
资产减值损失/(转回)	29,023.12	-20,945,237.81	-	2,000,000.00	-252,847.88	-	-	-19,169,062.57

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

#### 7、 租赁

适用 不适用

#### 8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

#### 9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、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）	24,650,113,280.36	7,819,590,031.51			32,469,703,311.87
2、衍生金融资产	97,317,079.79	-38,560,439.03			58,756,640.76
3、可供出售金融资产	17,694,873,893.84		10,804,260,039.56		28,499,133,933.40
金融资产小计	42,442,304,253.99	7,781,029,592.48	10,804,260,039.56		61,027,593,886.03
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	42,442,304,253.99	7,781,029,592.48	10,804,260,039.56		61,027,593,886.03
金融负债	678,522,895.50	475,760,319.53			1,154,283,215.03

#### 10、 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）	1,103,708,977.48	19,055,583.65			1,525,203,747.63
2、衍生金融资产					

3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产	271,157,645.61		7,717,929.39		354,855.60
5、持有至到期投资	159,339,743.84				392,781,383.91
金融资产小计	1,534,206,366.93	19,055,583.65	7,717,929.39		1,918,339,987.14
金融负债	9,453,271,388.71				27,044,450,885.85

## 11、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 12、 其他

适用 不适用

## 十七、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	169,975.78	
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）	346,630,099.98	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,774,552.34	
所得税影响额	-87,907,935.85	
少数股东权益影响额	-3,015,771.77	
合计	260,650,920.48	

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

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.2684	0.2684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.2119	0.2119



### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

#### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

本公司按照国际会计准则与按照中国会计准则编制的财务报告中列示的 2017 年 1-6 月及 2016 年 1-6 月的净利润和于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日的归属于上市公司股东的净资产无差异。

#### (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 4、 其他

√适用 □不适用

#### 金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

##### (1) 卖出回购协议

本集团通过转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

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

任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

## (2) 融出证券

本集团与客户订立协议，融出可供出售金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

于06月30日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		可供出售金融资产		买入返售金融资产	融出资金	合计
	债券买断式卖出回购	融出证券	债券买断式卖出回购	融出证券	其他回购协议	两融收益权转让	
转让资产的账面价值	9,749,586,060.00	198,499,932.94				2,259,483,989.96	12,207,569,982.90
相关负债的账面价值	-9,763,098,332.39					-2,094,800,000.00	-11,857,898,332.39

## 2016年12月31日

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		可供出售金融资产		买入返售金融资产	融出资金	合计
	债券买断式卖出回购	融出证券	债券买断式卖出回购	融出证券	其他回购协议	两融收益权转让	
转让资产的账面价值	1,190,870,275.40	589,219,093.75	175,506,380.00			2,652,210,284.17	4,607,806,033.32
相关负债的账面价值	-1,158,453,479.93		-167,196,616.03			-2,351,220,000.00	-3,676,870,095.96

## 十八、 母公司财务数据

### 1、 应收款项

#### (1) 按明细列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应收席位佣金	108,922,177.90	78,788,811.92
应收资产托管费	6,709,448.41	16,264,899.10
应收清算款	105,316,819.46	103,527,890.93
合计	220,948,445.77	198,581,601.95
减：坏账准备	-	-
应收款项账面价值	220,948,445.77	198,581,601.95

#### (2) 按账龄分析

账龄	2017年06月30日			
	账面金额	账面金额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)

1年以内	220,948,445.77	100.00	-	-
账龄	2016年12月31日			
	账面金额	账面金额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
1年以内	198,581,601.95	100.00	-	-

账龄自应收款项确认日起开始计算。

### (3)按减值准备评估方式列示

项目	2017年06月30日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	220,948,445.77	100.00	-	-

项目	2016年12月31日			
	账面余额	账面余额比例(%)	坏账准备金额	坏账准备比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	198,581,601.95	100.00	-	-

### (4)本期/年计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额	-	-
本期/年计提	-	-
本期/年收回或转回	-	-
期/年末余额	-	-

### (5)应收款项金额前五名单位情况

于2017年06月30日,应收款项账面价值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例(%)
建信基金管理有限公司	席位佣金	5,208,119.99	3个月以内	2.36
华宝兴业基金管理有限公司	席位佣金	3,816,332.64	3个月以内	1.73
新华基金管理有限公司	席位佣金	3,446,657.01	3个月以内	1.56
国泰基金管理有限公司	席位佣金	3,218,125.09	3个月以内	1.46
大成基金管理有限公司	席位佣金	2,786,638.68	3个月以内	1.26
合计		18,475,873.41		8.36

### (6) 应收关联方款项情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例(%)
------	------	----	----	---------------

光大永明人寿保险有限公司	席位佣金	277,313.86	1 年以内	0.13
大成基金管理有限公司	席位佣金	2,786,638.68	1 年以内	1.26
光大保德信基金管理有限公司	席位佣金	2,276,011.18	1 年以内	1.03
合计		5,339,963.72		2.42

## 2、长期股权投资

### (1) 按类别列示

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	7,676,932,534.28	7,676,932,534.28	6,676,932,534.28	6,676,932,534.28
对联营、合营企业投资	627,852,593.34	627,852,593.34	620,525,290.01	620,525,290.01
合计	8,304,785,127.62	8,304,785,127.62	7,297,457,824.29	7,297,457,824.29

### (2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)
光大保德信	88,000,000.00		88,000,000.00	55	55
光大资本	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100	100
光证金控	1,446,481,001.05		1,446,481,001.05	100	100
光证资管	200,000,000.00		200,000,000.00	100	100
光大富尊	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100	100
光大期货	942,451,533.23	500,000,000.00	1,442,451,533.23	100	100
光大发展		500,000,000.00	500,000,000.00	100	100
合计	6,676,932,534.28	1,000,000,000.00	7,676,932,534.28		

### (3) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本年增减变动			年末余额
		权益法下确认的投资收益	其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	
大成基金	499,045,660.74	27,186,469.88	-2,332,600.00	-22,250,000.00	501,649,530.62
光大云付	80,547,937.66	4,278,866.21			84,826,803.87
光大易创	40,931,691.61	444,567.24			41,376,258.85
合计	620,525,290.01	31,909,903.33	-2,332,600.00	-22,250,000.00	627,852,593.34

## 3、其他资产

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-12 月
其他应收款	3,273,631,111.03	4,110,866,366.57
其他	15,991,403.16	18,429,107.24
合计	3,289,622,514.19	4,129,295,473.81

## (1) 其他应收款

## (a) 按明细列示

项目	2017年1-6月	2016年1-12月
其他应收款项余额	3,327,457,388.75	4,165,281,103.10
减：坏账准备	53,826,277.72	54,414,736.53
其他应收款净值	3,273,631,111.03	4,110,866,366.57

## (b) 按账龄分析

项目	2017年06月30日			
	账面余额	账面余额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)
1年以内	3,288,059,952.46	98.82	44,994,950.00	83.59
1-2年	6,597,278.81	0.20	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	32,800,157.48	0.98	8,831,327.72	16.41
合计	3,327,457,388.75	100.00	53,826,277.72	100.00

项目	2016年12月31日			
	账面余额	账面余额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)
1年以内	4,072,974,137.61	97.79	45,583,408.81	83.77
1-2年	17,473,202.39	0.42	-	-
2-3年	2,277,240.05	0.05	-	-
3年以上	72,556,523.05	1.74	8,831,327.72	16.23
合计	4,165,281,103.10	100.00	54,414,736.53	100.00

## (c) 按减值准备评估方式列示

项目	2017年06月30日			
	账面余额	账面余额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	86,989,900.00	2.61	44,994,950.00	83.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,831,327.72	0.27	8,831,327.72	16.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,231,636,161.03	97.12	-	-
合计	3,327,457,388.75	100.00	53,826,277.72	100.00

项目	2016年12月31日			
	账面余额	账面余额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单独	89,989,900.00	2.16	44,994,950.00	82.69

独计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,831,327.72	0.21	8,831,327.72	16.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,066,459,875.38	97.63	588,458.81	1.08
合计	4,165,281,103.10	100.00	54,414,736.53	100.00

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
年初余额	54,414,736.53	8,831,655.09
本年计提	196,792.09	45,750,972.02
本年转回	588,458.81	
本年核销	196,792.09	
其他		-167,890.58
年末余额	53,826,277.72	54,414,736.53

(e) 年末其他应收款项账面金额前五名情况

于2017年06月30日, 应收款项账面价值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位名称	款项的性质	期末账面金额	账龄	占其他应收款期末账面金额合计数的比例(%)
五洋建设	借款	86,989,900.00	3个月以内	2.66
公司职工	职工备用金及借款	58,657,383.22	3个月以内	1.79
天一证券	清算款	12,885,144.19	3年以上	0.39
青海证券	清算款	10,016,877.91	3年以上	0.31
光大银行	房屋押金及待摊租金	1,529,287.86	1-2年	0.05
合计		170,078,593.18		5.20

#### 4、手续费及佣金净收入

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	1,282,098,952.14	1,778,209,936.94
其中: 代理买卖证券业务	1,077,070,350.63	1,550,473,436.24
交易单元席位租赁	169,763,781.83	189,813,734.79
代销金融产品业务	28,840,451.18	37,922,765.91
投资银行业务收入	307,491,118.86	739,963,864.50
其中: 证券承销业务	224,213,282.08	656,511,042.33
保荐服务业务	9,245,283.00	13,812,286.01
财务顾问业务	74,032,553.78	69,640,536.16
投资咨询业务收入	18,605,244.50	29,248,088.13
其他	-	-

手续费及佣金收入小计	1,608,195,315.50	2,547,421,889.57
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	330,695,482.42	427,939,214.78
其中：代理买卖证券业务	330,695,482.42	427,939,214.78
投资银行业务支出	24,077,098.20	27,998,742.28
其中：证券承销业务	24,077,098.20	27,833,742.28
财务顾问业务	-	165,000.00
手续费及佣金支出小计	354,772,580.62	455,937,957.06
手续费及佣金净收入	1,253,422,734.88	2,091,483,932.51

## (1) 代销金融产品业务

项目	2017年1-6月		2016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	7,563,193,594.35	24,115,627.80	5,420,771,258.50	35,378,186.77
信托	12,500,000.00	468,435.49	-	-
其他	1,034,670,000.00	4,256,387.89	12,756,782,993.05	2,544,579.14
合计	8,610,363,594.35	28,840,451.18	18,177,554,251.55	37,922,765.91

## (2) 财务顾问业务净收入

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
并购重组	6,099,999.98	2,277,358.48
-境内上市公司	1,839,622.64	1,377,358.48
-其他	4,260,377.34	900,000.00
其他财务顾问业务	67,932,553.80	67,198,177.68
合计	74,032,553.78	69,475,536.16

## 5、投资收益

## (1) 投资收益按类别列示

	2017年1-6月	2016年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	337,750,599.73
权益法核算的长期股权投资收益	31,909,903.33	19,502,242.78
持有期间取得的分红和利息	699,989,413.74	651,170,794.38
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	500,542,038.08	534,940,253.22
可供出售金融资产	199,447,375.66	116,230,541.16
处置金融工具取得的收益	-73,484,468.04	-254,679,339.90
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-238,043,887.18	-269,424,694.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-3,714,089.38	-
可供出售金融资产	213,599,331.46	3,442,255.28
衍生金融工具	-45,325,822.94	11,303,099.13

合计	808,414,849.03	753,744,296.99
----	----------------	----------------

## (a) 按成本法核算的长期股权投资收益

	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减变动的原因
光大保德信	-	59,750,599.73	被投资单位未分红
光证资管	150,000,000.00	150,000,000.00	
光大富尊	-	128,000,000.00	被投资单位未分红
合计	150,000,000.00	337,750,599.73	

## (b) 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	本年比上年增减变动的原因
大成基金	27,186,469.88	17,628,828.93	被投资单位损益变动
光大云付	4,278,866.21	1,757,286.43	被投资单位损益变动
光大易创	444,567.24	116,127.42	被投资单位损益变动
合计	31,909,903.33	19,502,242.78	

(2) 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十九、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

资产负债表项目	2017年6月30日	2016年12月31日	变动比例(%)	变动原因
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	32,469,703,311.87	24,650,113,280.36	31.72	注1
衍生金融资产	58,756,640.76	97,317,079.79	-39.62	注2
买入返售金融资产	16,147,340,788.36	9,586,454,655.03	68.44	注3
应收款项	3,433,778,448.44	2,484,479,751.13	38.21	注4
应收利息	1,688,903,786.73	1,295,388,363.66	30.38	注5
应收股利	83,416,843.95	56,773,494.10	46.93	注6
可供出售金融资产	28,499,133,933.40	17,694,873,893.84	61.06	注7
持有至到期投资	392,781,383.91	159,339,743.84	146.51	注8
递延所得税资产	240,762,220.17	509,005,280.57	-52.70	注9
拆入资金	3,193,700,000.00	9,107,560,000.00	-64.93	注10
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,088,665,067.81	596,900,123.93	82.39	注11
卖出回购金融资产款	18,815,348,215.31	8,516,900,703.94	120.92	注12
应付职工薪酬	1,468,386,707.90	2,268,881,315.54	-35.28	注13
应交税费	523,205,347.11	1,077,984,916.07	-51.46	注14
应付款项	1,487,890,033.36	917,119,793.14	62.24	注15
长期借款	3,487,071,061.80	2,646,456,200.74	31.76	注16
应付债券	38,362,766,526.71	28,626,729,697.48	34.01	注17
其他负债	10,580,867,380.07	5,520,331,631.59	91.67	注18



注 1: 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产的增加主要由于期末持有的金融资产规模增加。

注 2: 衍生金融资产的变动主要由于权益互换业务公允价值变动引起。

注 3: 买入返售金融资产的增加主要由于股票质押式回购业务规模增加。

注 4: 应收款项的增加主要由于应收清算款增加导致。

注 5: 应收利息的增加主要由于应收债权投资利息增加。

注 6: 应收股利的增加主要由于应收联营公司现金股利增加。

注 7: 可供出售金融资产的增长主要由于期末持有的金融资产规模增加。

注 8: 持有至到期投资的增长主要由于期末持有的金融资产规模增加。

注 9: 递延所得税资产的减少主要由于可抵扣暂时性差异减少。

注 10: 拆入资金的减少主要由于偿还转融通融入资金导致。

注 11: 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债的增加主要由于债券借贷业务规模增加所致。

注 12: 卖出回购金融资产款的增长主要由于债券回购业务规模增加导致。

注 13: 应付职工薪酬余额的减少主要由于本期支付职工年终奖后余额的下降。

注 14: 应交税费的减少主要由于应交企业所得税及代扣代缴个人所得税减少。

注 15: 应付款项的增加主要由于应付清算款增加。

注 16: 长期借款的增加主要由于子公司长期质押借款增加。

注 17: 应付债券的增加主要由于本期发行公司债券导致。

注 18: 其他负债的增加主要由于其他应付款增加。

利润表项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
公允价值变动收益	38,963,189.29	-258,864,047.10	-115.05	注 19
汇兑收益	-124,589,520.53	-12,294,382.61	913.39	注 20
其他业务收入	94,972,579.70	56,845,458.21	67.07	注 21
其他收益	346,630,099.98	-	100.00	注 22
税金及附加	29,704,737.83	182,631,209.56	-83.74	注 23
营业外收入	6,726,661.21	217,096,776.46	-96.90	注 24
营业外支出	1,782,133.09	42,904,730.56	-95.85	注 25
其他综合收益的税后净额	275,651,648.08	-923,310,195.58	-129.85	注 26

注 19: 公允价值变动损益的净增加主要由于证券市场波动导致金融工具公允价值变动。

注 20: 汇兑收益的净减少主要由于外币头寸价值变动影响。

注 21: 其他业务收入的净增加主要由于代理服务收入增加。

注 22: 其他收益核算的是本期财政扶持计入营业收入。

注 23: 税金及附加的减少由于本期不再缴纳营业税。

注 24: 营业外收入的减少主要由于本期财政扶持计入其他收益。

注 25: 营业外支出的减少主要由于本期诉讼赔偿金减少。

注 26: 其他综合收益的税后净额变动主要由于可供出售金融资产公允价值变动导致。

## 第十一节 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
	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
	三、公司章程文本

董事长：薛峰

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用  不适用

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用  不适用

日期	文号	文件名称
2017/1/12	沪证监许可[2017]7号	关于核准梅键证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复
2017/2/6	沪证监许可(2017)13号	关于核准朱勤证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复
2017/2/8	沪证监许可[2017]15号	关于核准潘剑云证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复
2017/2/13	沪证监许可[2017]17号	关于核准李炳涛证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复
2017/3/27	沪证监许可[2017]32号	关于核准葛海蛟证券公司董事任职资格的批复
2017/4/7	上金交发[2017]68号	关于光大证券股份有限公司开展银行间黄金询价业务的批复
2017/5/8	沪证监许可[2017]43号	关于核准光大证券股份有限公司设立19家证券营业部的批复
2017/5/10	沪证监许可[2017]44号	关于核准汪红阳证券公司监事任职资格的批复
2017/5/15	机构部函[2017]1206号	关于向光大证券出具公开发行公司债券监管意见书的函
2017/6/2	沪证监许可[2017]54号	关于核准光大证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复
2017/7/7	沪证监许可[2017]63号	关于核准李显志证券公司监事任职资格的批复

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用  不适用

2017 年，公司在证券公司分类监管评价中获得 A 类 A 级评价。