



光大证券
EVERBRIGHT SECURITIES

光大证券股份有限公司
Everbright Securities Company Limited

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

股份代号: 601788 (A股) 06178 (H股)

2026

半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第十八次会议审议通过的公司2026年中期利润分配预案为：2026年6月30日公司A股和H股总股本4,610,787,639股，拟向全体A股和H股股东每股派送现金股利0.17元（含税），共派发现金股利783,833,898.63元。以上分配预案将提交公司股东会审议，待股东会审议通过后执行。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中相关陈述。

十一、 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 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会30

第五节 重要事项 33

第六节 股份变动及股东情况 41

第七节 债券相关情况 45

第八节 财务报告 57

第九节 证券公司信息披露 151

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息
	公司章程

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、本公司	指	光大证券股份有限公司
光大集团	指	中国光大集团股份公司，是公司第一大股东
光大控股	指	中国光大控股有限公司，是公司第二大股东
光大期货	指	光大期货有限公司，是公司全资子公司
光证资管	指	上海光大证券资产管理有限公司，是公司全资子公司
光证控股	指	光大证券国际控股有限公司，是公司全资子公司
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
光大发展	指	光大发展投资有限公司，是公司全资子公司
光大资本	指	光大资本投资有限公司，是公司全资子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
光大幸福租赁	指	光大幸福融资租赁有限公司，是公司控股子公司

本报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的；同一科目变动比例在尾数上可能略有差异，这些差异是由于金额单位不同造成的。

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	刘秋明
公司总经理	刘秋明

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
净资产	49,210,627,499.26	46,035,649,773.62

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司的经营范围为：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；代销金融产品业务；股票期权做市业务；证券投资基金托管；中国证监会批准的其他业务。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司还拥有中国证券业协会会员资格、上交所会员资格、深交所会员资格、北交所会员资格、中国上市公司协会会员资格、上海上市公司协会会员资格、上海黄金交易所会员资格、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格及中国证券投资基金业协会会员资格等。公司及控股子公司的其他单项业务资格详见本报告“第九节 证券公司信息披露”之“三、公司及控股子公司单项业务资格”。

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市静安区新闻路1508号
公司注册地址的历史变更情况	1996年，公司成立，注册地址为北京市西城区复兴门外大街6号光大大厦； 1997年，公司注册地址变更为上海市浦东新区浦东南路528号上海证券大厦； 2007年，公司注册地址变更为上海市静安区新闻路1508号
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	http://www.ebscn.com
电子信箱	ebs@ebscn.com
独立董事邮箱	independentdirector@ebscn.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

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： https://www.cs.com.cn 上海证券报： https://www.cnstock.com 证券时报： http://www.stcn.com 证券日报： http://www.zqrb.cn
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所： http://www.sse.com.cn 香港联交所： http://www.hkexnews.hk
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	报告期内未发生变更

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,055,522,454.29	5,124,549,228.66	18.17
利润总额	2,796,691,806.15	2,039,905,029.95	37.10
归属于母公司股东的净利润	2,229,090,140.00	1,682,931,854.65	32.45
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,061,970,475.27	1,542,875,379.94	33.64
经营活动产生的现金流量净额	8,026,441,627.85	2,285,938,308.97	251.12
其他综合收益	-495,873,698.92	-127,155,882.84	-289.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
资产总额	350,482,030,892.71	318,113,925,551.54	10.18
负债总额	275,111,522,367.61	245,311,387,955.10	12.15
归属于母公司股东的权益	74,470,706,903.84	71,923,515,436.47	3.54
所有者权益总额	75,370,508,525.10	72,802,537,596.44	3.53

(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）	0.44	0.32	37.50
稀释每股收益（元 / 股）	0.44	0.32	37.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.41	0.29	41.38
加权平均净资产收益率（%）	3.28	2.50	增加0.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.01	2.26	增加0.75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	40,560,627,499.26	38,835,649,773.62
附属净资本	8,650,000,000.00	7,200,000,000.00
净资本	49,210,627,499.26	46,035,649,773.62
净资产	72,024,246,588.91	69,658,625,372.38
各项风险资本准备之和	15,218,291,797.21	14,282,893,763.26
表内外资产总额	205,728,489,835.20	191,278,749,175.49
风险覆盖率（%）	323.36	322.31
资本杠杆率（%）	20.90	21.57

流动性覆盖率（%）	146.03	210.39
净稳定资金率（%）	149.42	167.43
净资本/净资产（%）	68.33	66.09
净资本/负债（%）	34.34	34.05
净资产/负债（%）	50.26	51.53
自营权益类证券及其衍生品/净资本（%）	9.44	6.67
自营非权益类证券及其衍生品/净资本（%）	212.63	211.83

注：母公司各项核心风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	818,095.65	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	182,402,455.03	扶持资金
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	32,456,917.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,583,599.52	
减：所得税影响额	45,409,237.79	
少数股东权益影响额（税后）	1,564,966.58	
合计	167,119,664.73	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 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
交易性金融资产	60,498,085,184.69	74,578,320,387.42	14,080,235,202.73	4,015,947,384.91
交易性金融负债	628,661,186.44	3,551,548,736.13	2,922,887,549.69	
衍生金融资产	1,088,780,468.17	1,320,713,717.85	231,933,249.68	-3,030,378,532.76
衍生金融负债	1,441,118,036.21	2,462,650,890.47	1,021,532,854.26	
其他债权投资	57,255,766,712.24	40,215,801,870.59	-17,039,964,841.65	609,621,187.45

其他权益工具投资	4,642,042,782.33	12,112,085,888.64	7,470,043,106.31	199,860,705.41
合计	125,554,454,370.08	134,241,121,491.10	8,686,667,121.02	1,795,050,745.01

十二、 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	99,603,283,415.98	93,132,810,947.44	6.95
结算备付金	28,224,338,539.73	12,782,691,204.11	120.80
融出资金	62,528,877,313.89	55,625,564,738.80	12.41
衍生金融资产	1,320,713,717.85	1,088,780,468.17	21.30
存出保证金	19,963,156,444.20	15,356,808,748.01	30.00
应收款项	2,645,147,879.34	1,995,670,249.06	32.54
买入返售金融资产	750,161,356.77	6,715,751,938.80	-88.83
交易性金融资产	74,578,320,387.42	60,498,085,184.69	23.27
债权投资	1,278,512,432.58	1,814,255,646.21	-29.53
其他债权投资	40,215,801,870.59	57,255,766,712.24	-29.76
其他权益工具投资	12,112,085,888.64	4,642,042,782.33	160.92
长期股权投资	1,093,324,682.15	1,086,543,988.17	0.62
商誉	513,515,969.27	533,414,852.03	-3.73
递延所得税资产	2,718,996,940.36	2,548,927,735.52	6.67
其他资产	1,328,060,239.66	1,291,349,275.47	2.84
资产总计	350,482,030,892.71	318,113,925,551.54	10.18
短期借款	1,070,332,269.18	777,866,953.47	37.60
应付短期融资款	11,143,453,217.88	7,366,022,013.68	51.28
拆入资金	16,981,980,798.72	13,862,332,049.98	22.50
交易性金融负债	3,551,548,736.13	628,661,186.44	464.94
衍生金融负债	2,462,650,890.47	1,441,118,036.21	70.88
卖出回购金融资产款	46,243,755,836.58	51,852,569,157.94	-10.82
代理买卖证券款	125,358,959,788.20	103,982,655,513.46	20.56
应付职工薪酬	3,400,125,233.27	2,723,378,718.28	24.85
应交税费	377,962,894.91	622,643,098.34	-39.30
应付款项	1,389,790,985.45	1,384,297,658.40	0.40
预计负债	513,991,534.12	548,260,054.73	-6.25
长期借款	1,260,106,701.59	1,310,331,495.37	-3.83
应付债券	47,896,160,135.86	49,146,379,549.48	-2.54
其他负债	12,851,509,851.29	8,949,390,279.08	43.60
负债合计	275,111,522,367.61	245,311,387,955.10	12.15
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	24,157,502,372.43	24,176,670,296.95	-0.08
其他权益工具	13,000,000,000.00	11,000,000,000.00	18.18
其他综合收益	-845,079,139.85	-353,180,554.62	-139.28
盈余公积	4,042,363,284.11	4,042,363,284.11	-
一般风险准备	11,543,159,564.85	11,525,029,311.71	0.16

未分配利润	17,961,973,183.30	16,921,845,459.32	6.15
少数股东权益	899,801,621.26	879,022,159.97	2.36
股东权益合计	75,370,508,525.10	72,802,537,596.44	3.53
项目	本报告期	上年同期	增减（%）
营业收入	6,055,522,454.29	5,124,549,228.66	18.17
利息净收入	1,269,573,135.00	1,082,394,181.50	17.29
手续费及佣金净收入	3,140,301,941.03	2,524,937,880.87	24.37
经纪业务手续费净收入	2,372,712,771.73	1,703,061,299.41	39.32
投资银行业务手续费净收入	273,529,255.19	363,202,547.73	-24.69
资产管理业务及基金管理业务手续费净收入	451,280,528.22	426,757,976.80	5.75
投资收益	1,771,117,012.15	1,387,428,117.31	27.65
其他收益	194,590,757.93	198,284,385.48	-1.86
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-336,113,135.03	-110,489,842.78	-204.20
其他业务收入	18,165,630.99	31,811,449.17	-42.90
营业支出	3,289,734,624.09	3,083,518,844.32	6.69
业务及管理费	3,175,841,835.50	2,980,348,179.31	6.56
信用减值损失	63,678,373.51	59,120,794.61	7.71
其他资产减值损失	13,327.28	399,818.27	-96.67
其他业务成本	11,040,956.85	14,040,801.19	-21.37
营业利润	2,765,787,830.20	2,041,030,384.34	35.51
营业外支出	-30,773,261.71	3,464,412.07	-988.27
利润总额	2,796,691,806.15	2,039,905,029.95	37.10
净利润	2,251,388,601.29	1,695,723,998.69	32.77
归属于母公司股东的净利润	2,229,090,140.00	1,682,931,854.65	32.45
其他综合收益的税后净额	-495,873,698.92	-127,155,882.84	-289.97
综合收益总额	1,755,514,902.37	1,568,568,115.85	11.92

（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	58,787,497,246.54	46,211,586,142.49	27.21
结算备付金	29,996,513,378.50	13,824,835,441.25	116.98
融出资金	60,706,443,947.72	54,161,250,944.43	12.08
衍生金融资产	922,621,275.18	880,972,505.14	4.73
存出保证金	1,535,266,148.84	984,573,975.46	55.93
应收款项	103,809,916.84	72,961,126.00	42.28
买入返售金融资产	262,787,811.42	6,475,683,023.69	-95.94
交易性金融资产	66,718,793,437.78	52,133,536,291.02	27.98
债权投资	1,278,512,432.58	1,814,255,646.21	-29.53
其他债权投资	40,215,801,870.59	57,255,766,712.24	-29.76
其他权益工具投资	12,077,687,700.41	4,607,644,594.10	162.12
长期股权投资	10,603,488,175.44	10,591,022,124.40	0.12
递延所得税资产	2,317,175,604.44	2,166,138,296.67	6.97
其他资产	1,364,565,794.54	1,237,650,804.65	10.25
资产总计	288,027,045,356.31	253,631,954,966.34	13.56
应付短期融资款	11,143,453,217.88	7,366,022,013.68	51.28
拆入资金	16,981,980,798.72	13,862,332,049.98	22.50

交易性金融负债	3,233,191,350.00	139,680,150.00	2,214.71
衍生金融负债	1,476,282,001.26	703,200,959.07	109.94
卖出回购金融资产款	45,924,234,129.79	51,401,985,068.35	-10.66
代理买卖证券款	72,001,452,706.24	48,089,945,736.35	49.72
应付职工薪酬	2,975,247,076.64	2,384,287,197.40	24.79
应交税费	281,411,407.48	558,822,678.88	-49.64
应付款项	792,977,697.36	938,241,674.29	-15.48
应付债券	47,896,160,135.86	49,146,379,549.48	-2.54
其他负债	12,949,448,264.99	8,997,411,057.55	43.92
负债合计	216,002,798,767.40	183,973,329,593.96	17.41
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	25,097,786,505.80	25,116,954,430.32	-0.08
其他权益工具	13,000,000,000.00	11,000,000,000.00	18.18
其他综合收益	-313,599,347.07	87,860,026.01	-456.93
盈余公积	4,042,363,284.11	4,042,363,284.11	-
一般风险准备	9,382,029,944.31	9,381,877,057.52	0.00
未分配利润	16,204,878,562.76	15,418,782,935.42	5.10
股东权益合计	72,024,246,588.91	69,658,625,372.38	3.40
项目	本报告期	上年同期	增减（%）
营业收入	4,987,034,934.54	3,980,253,091.05	25.29
利息净收入	1,062,030,838.19	879,742,629.03	20.72
手续费及佣金净收入	2,311,142,279.05	1,780,581,287.56	29.80
经纪业务手续费净收入	2,000,266,023.03	1,389,869,246.82	43.92
投资银行业务手续费净收入	270,026,546.78	361,311,781.96	-25.26
投资收益	1,366,824,750.94	943,891,020.66	44.81
其他收益	136,945,783.11	128,921,575.82	6.22
公允价值变动收益	100,660,482.00	237,351,482.24	-57.59
营业支出	2,582,470,743.20	2,372,314,990.63	8.86
业务及管理费	2,356,122,101.62	2,224,294,897.02	5.93
信用减值损失	185,323,621.96	117,367,290.60	57.90
营业利润	2,404,564,191.34	1,607,938,100.42	49.54
利润总额	2,404,275,160.70	1,607,189,774.03	49.59
净利润	1,957,080,677.01	1,370,190,131.40	42.83
其他综合收益的税后净额	-405,434,486.77	-94,260,210.69	-330.12
综合收益总额	1,551,646,190.24	1,275,929,920.71	21.61

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内市场及行业情况说明

2026 年上半年，在党中央坚强领导下，我国经济有效应对外部风险挑战，顶住压力运行在合理区间，上半年经济增长 4.7%，高质量发展取得新成效。集成电路、智能机器人、创新药等新兴产业加速增长，经济结构向新向优。以高端制造、数字经济、现代服务为代表的新动能对上半年经济增长的贡献率超过了四成，新旧动能接续转换节奏加快，经济韧性和发展活力进一步显现。

中央金融工作会议开创性提出要奋力开拓中国特色金融发展之路，党的二十届四中全会明确提出金融机构要“专注主业、完善治理、错位发展”，为金融工作提供了明确的指导和方向。证券行业聚焦功能性，持续提升服务科技创新的能力，精准赋能科创企业，为培育新质生产力、巩固壮大实体经济根基注入强劲动能，“科技-产业-金融”良性循环正逐步形成。一流投行建设加快推进，并购重组成为证券行业转型升级的关键路径。

（二）公司的主要业务及经营模式

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

企业融资业务集群：为企业客户、政府客户提供股权融资、债务融资、并购融资、新三板与结构融资、资产证券化、财务顾问等一站式直接融资服务赚取手续费及佣金。

机构客户业务集群：为各类机构客户提供投资研究、托管、定制化金融产品和一揽子解决方案、债券分销等综合化服务，赚取手续费及佣金。

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

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

股权投资业务集群：从私募股权投资融资和另类投资业务获得收入。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司在党委及董事会坚强有力的领导下，深入贯彻落实中央金融工作会议、中央经济工作会议精神，保持战略定位，突出功能定位，深化业务转型，夯实发展基础。公司实现营业收入 60.56 亿元，同比增长 18.17%；实现归母净利润 22.29 亿元，同比增长 32.45%。

公司主要业务板块包括财富管理业务集群、企业融资业务集群、机构客户业务集群、投资交易业务集群、资产管理业务集群及股权投资业务集群。

1、财富管理业务集群

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

2026 年上半年，该业务集群实现收入 35 亿元，占比 57%。

市场环境

2026 年上半年，A 股主要指数普遍上涨，上证指数上涨 3.16%，深证成指上涨 19.82%，创业板指上涨 35.58%。成交量方面，上半年 A 股市场整体成交活跃，总成交额达 318 万亿元。

截至 2026 年 6 月末，全市场融资融券余额 30,203.96 亿元，较上年末增加 18.88%。其中，融资余额 29,970.93 亿元，较上年末增加 18.74%；融券余额 233.03 亿元，较上年末增加 41.01%。

根据中国期货业协会公布数据，2026 年 1-6 月全国期货市场累计成交量 54.01 亿手，同比增加 27.15%；累计成交额 482.61 万亿元，同比增长 42.21%。

2026 年上半年，香港恒生指数下跌 10.73%，恒生科技指数下跌 18.92%。市场活跃度方面，2026 年上半年港股日均成交金额 2,830 亿港元，同比上升 18%。

经营举措和业绩

（1）零售业务

2026 年上半年，公司零售业务遵循“客户-资产-收入”业务逻辑，进一步夯实客户和队伍基础，推动业务稳步提质增效。聚焦“增量”，抢抓市场机遇，拓宽多元化获客渠道，聚焦新客拓展、加强服务覆盖、做优资产留存；聚焦“高质量”，坚持以“客户为中心”，不断提升客户专业服务；队伍建设聚焦专业化、梯队化，夯实人才发展根基。多方协同打造红色投教模式，强化投教品牌建设、扩大品牌效应，上半年开展投教活动 1,370 场，荣获 8 项社会荣誉。

截至 2026 年 6 月末，公司客户总数 750.4 万户，较上年末增长 5%，新开户 37.3 万户；客户总资产 1.71 万亿元，较上年末增长 4%。

2026 年上半年，公司锚定“配置服务+交易服务”双轮驱动财富管理转型布局，统筹推进代销与投顾业务提质增效，以专业服务助力客户资产稳健保值增值。

公司围绕服务国家战略的产业及行业严选产品，持续优化以投资者回报为核心的“基础层-优选层-场景层”产品矩阵。截至 2026 年 6 月末，非货币基金保有规模 712.22 亿元，较上年末增长 10.03%。2026 年上半年，代销金融产品收入同比增长 59.06%。

公司全面推进买方投顾战略转型，旗下“金阳光投顾”品牌深耕专业服务能力，持续完善“组合类、资讯类、工具类”三大产品体系。全新推出“金棱镜”诊断工具类服务品牌，以科技赋能为核心抓手，搭建覆盖全量客户的全周期阶梯化诊断服务体系，为投资者场内证券交易提供专业化、智能化的持仓陪伴与决策支持，服务客户资产突破 1,200 亿元，收入同比增长 144%。“金阳光投顾”荣获财联社“财富管理·华尊奖”2026 最佳财富管理品牌。截至报告期末，基金投顾规模同比增长 47%，平均保有天数 371 天，有效引导投资者树立理性投资与长期投资理念。

（2）融资融券业务

2026 年上半年，融资融券业务聚焦功能性建设，做大客户发展基础、做优客户服务水平，推动业务高质量可持续发展。不断优化业务机制，深化客群精细运营，上线融资融券条件单满足客户智能化交易需求，客户开拓取得积极成效，融资融券业务规模及收入实现增长。严格落实监管要求，密切跟踪市场动态，持续加强逆周期风险防控，全力保障合规稳健展业。截至 2026 年 6 月末，公司融资融券余额 610.07 亿元，较上年末增加 12.17%，整体维持担保比例为 284.83%。

（3）股票质押业务

2026 年上半年，公司在确保风险可控的情况下开展股票质押业务。截至 2026 年 6 月末，公司股票质押余额 19.37 亿元，其中公司自有资金股票质押余额 3.70 亿元，与上年末持平。公司股票质押自有资金出资待履约项目的加权平均履约保障比例为 306.21%。

（4）期货经纪业务

公司主要通过全资子公司光大期货开展期货经纪业务。2026 年上半年，光大期货把握市场发展机遇，聚焦主责主业，持续深化互联网业务渠道拓展，深耕产业服务，多措并举激发传统经纪业务活力，实现稳步有序增长。光大期货 2026 年上半年日均保证金规模 522.89 亿元，交易额市场份额 1.28%。在上交所股票期权累计成交量份额 1.48%，在开展股票期权业务的期货公司中，成交量排名第 6 位。

光大期货始终坚持发挥期货特色功能，坚守服务实体初心，积极响应国家乡村振兴战略，切实履行金融央企责任担当。2026 年上半年，光大期货继续参与定点帮扶工作，服务国家战略，持续推进“保险+期货”项目落地，扎扎实实为实体企业、农户农企提供专业帮扶及管理工具。

（5）海外财富管理及经纪业务

公司主要通过香港子公司开展海外财富管理及经纪业务。截至 2026 年 6 月末，香港子公司证券经纪业务客户总数 14.3 万户，零售客户资产总值约 646 亿港元，财富管理产品数量突破 3,687 只，较去年底增加 47 只。2026 年上半年，香港子公司荣获《彭博商业周刊/中文版》“年度证券公司-卓越大奖”和“财富管理平台-卓越大奖”、《星岛日报》最佳“证券投资服务”大奖等多项殊荣。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，零售业务将坚持价值导向，持续聚焦客户和队伍基础建设，夯实业务基本盘。聚焦“增量、高质量”，持续以新客拓展为重点，加强线上引流获客建设，强化精细化管理，多措并举提升客户规模；进一步强化投资者教育宣传，扩大品牌社会影响力，发挥金融为民作用；坚持“客户为本”，持续丰富产品矩阵与工具类证券投顾产品，深化向买方投顾转型，重点打造以投资者收益为核心的“安心投”配置品牌，推动公司财富管理业务转型走深走实。融资融券业务将始终贯彻“客户-资产-收入”的业务发展逻辑，持续夯实客户基础，精细化客户服务，加强金融科技赋能，密切跟踪市场动态，做好逆周期管理，压实风险管控，全力保障风险底线。股票质押业务将严格遵守监管要求，坚持以服务实体经济为宗旨，持续发挥综合服务价值。期货业务将依托互联网业务及创新业务发展，谋求经纪业务转型突破，不断加快内部资源整合，深化分支机构改革，优化人才梯队结构，筑牢风险防范机制，以扎实攻坚业绩夯实全年发展底盘。海外财富管理及经纪业务将持续夯实业务基本盘，充分发挥业务特色和全牌照优势，提升品牌影响力和平台赋能水平，优化资源精准配置，增强客户黏性，重点发力保险及家族办公室业务，强化长尾、高净值客户分层分级服务。

2、企业融资业务集群

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

2026 年上半年，该业务集群实现收入 3 亿元，占比 5%。

市场环境

2026 年上半年，A 股股权融资市场在发行常态化与二级市场活跃的双重驱动下呈现分化格局。IPO 市场回暖，全市场 75 家企业完成发行，募资总额 953.63 亿元。再融资规模有所收缩，增发募资 3,210.84 亿元。货币政策适度宽松，市场流动性充裕，债券发行利率整体震荡下行。债市结构分化明显，产业债稳步扩容，科创债等主题债券发行规模显著增长；城投债监管趋严，供给收缩、净融资承压。监管持续引导金融活水流向实体经济，积极支持各类结构化融资工具创新落地。证券公司承销债券金额总计 8.57 万亿元。香港市场 IPO 新上市公司 87 家，同比增长 98%；首发募资金额 2,102 亿港元，同比增长 92%。

经营举措和业绩

（1）股权融资业务

面对新的政策环境和充满挑战的市场环境，公司股权融资业务加强功能性发挥，紧密围绕国家战略产业，深化对关键产业领域的研究，进一步增强服务现代产业的能力，全力推动项目高效执行。持续加大协同作战力度，不断深化并强化项目储备工作，积极拓宽业务渠道，致力于更好地服务公司客户，助力实体经济企业实现融资需求。

2026 年上半年，公司完成新三板定增项目 2 单，融资规模 1.03 亿元；完成新三板挂牌项目 1 单。业务储备稳步增长，2026 年上半年 IPO 项目新增受理 6 单、在会审核 12 单，排名分别升至第 14 位和第 13 位。

（2）债务融资业务

2026 年上半年，公司债务融资业务坚守金融工作政治性、人民性，锚定服务实体经济本源，精准对接实体企业融资需求。上半年累计服务实体企业融资规模 278.21 亿元，其中，支持科技产业融资规模 91.12 亿元，支持绿色产业融资规模 65.58 亿元，支持乡村振兴产业融资规模 8.49 亿元，高效赋能重点产业转型升级。

债务融资业务紧扣国家重大战略，持续打造标杆创新项目，形成多项市场亮点，成功完成全国首单首都都市圈科创债、全国首单地方国企乡村振兴主题资产担保债务融资工具、深交所首单储架式绿色科创动力电池 ABS 等项目。公司荣获北金所“2025 年度最具市场凝聚力机构”、Wind“年度最佳绿色债券承销商”“最佳资产支持证券承销商”等多项行业荣誉。

2026 年上半年，公司累计承销债券项目 468 只（不含地方债），承销规模 1,384.97 亿元，市场份额 2.32%。其中，资产支持证券承销规模 221.11 亿元，市场份额 2.34%，行业排名第 9 位。

公司主要债券种类的承销金额、发行项目数量

债券种类	承销金额（亿元）	发行项目数量（个）
非政策性金融债	607.94	70

公司债	298.14	132
银行间产品（短融、中票、定向工具）	257.79	69
资产支持证券	221.11	197

（3）海外投资银行业务

公司主要通过香港子公司开展海外投资银行业务。2026 年上半年，香港子公司累计完成 2 个 IPO 股权承销项目、3 个合规顾问项目。

（4）融资租赁业务

公司主要通过控股子公司光大幸福租赁开展融资租赁业务。2026 年上半年，光大幸福租赁继续加强项目管理及资产回收，优化负债结构。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，股权融资业务将聚焦加速扩充项目储备，进一步提升服务实体经济和民营经济质效。深化对人工智能、半导体、生物医药等硬科技领域的研究与布局，持续深化与投资机构的合作，拓展业务渠道，完善“投资+投行+投研”全链条协同服务体系，以更高质效助力实体经济企业实现融资需求。债务融资业务将持续深耕国家战略赛道，提质增效服务实体经济融资。坚持创新驱动，持续打造标杆特色项目。聚焦重点区域发展特色，依托多元化融资工具优化企业债务结构，深化内外协同机制，夯实高质量发展根基。同时积极探索“商行+投行+投资”一体化综合服务模式，充分释放协同优势，着力打造辨识度高、竞争力强的光大特色投行服务品牌。海外投资银行业务将进一步发挥直接融资平台功能，持续加强战略客户合作，深化资本市场业务承揽布局，增加项目储备，推动境内外一体化发展。

3、机构客户业务集群

机构客户业务集群主要包括投资研究业务、资产托管及外包业务、金融创新业务及海外机构交易业务。

2026 年上半年，该业务集群实现收入 9 亿元，占比 14%。

市场环境

2026 年上半年，公募基金费率改革全面收官，公募基金交易佣金总量下降，行业竞争持续加剧，券商机构业务加速转型，提升研究质量，增强综合服务能力，以应对行业竞争态势，满足机构客户需求。根据中国证券投资基金业协会网站统计数据，截至 2026 年 6 月末，私募证券投资基金管理人数量 7,309 家，较 2025 年末减少 222 家；新备案产品数量 7,994 只，较去年同期增长超 43%；私募证券投资基金总规模增长至 8.03 万亿元，同比增长超 44%。

经营举措和业绩

（1）投资研究业务

2026 年上半年，公司投资研究业务聚焦经济形势与市场热点，深耕政策分析与经济研判，以高频次发声传递光大研究观点。公司加速推进专业研究队伍建设，通过有特色、有深度的研究，持续提升服务客户与市场的能力。2026 年上半年，共举办大型上市公司交流会 1 次，电话会议 243

场，发布研究报告 2,136 篇，开展路演及反路演 10,465 次，联合调研 644 场。截至 2026 年 6 月末，公司研究跟踪 A 股上市公司 682 家，海外上市公司 223 家，市场影响力不断提升。

（2）资产托管及外包业务

2026 年上半年，公司资产托管及外包业务对内深化条线协同、对外拓宽业务渠道，多措并举拓展资产托管及外包业务。在夯实合规风控的基础上，以科技赋能推动运营提质增效，高效应对市场活跃与业务增长压力，实现整体业务平稳有序开展。截至 2026 年 6 月末，公司公募及私募基金托管规模 982.94 亿元，同比增长 80.61%；私募基金外包规模 1,560.52 亿元，同比增长 19.65%。

（3）金融创新业务

2026 年上半年，公司积极落实监管政策要求，紧密结合市场环境变化，持续完善金融创新业务合规管理和风险控制机制，稳妥开展收益互换、场外期权及收益凭证等业务，持续加强系统建设与功能完善，进一步提升服务机构客户资产配置和风险管理需求的综合能力。报告期内，公司稳步拓展做市业务范围，持续深化与头部基金管理公司的业务合作，新增多只 ETF 基金做市标的。截至 2026 年 6 月末，公司继续保持对沪深交易所全部 ETF 期权品种和中金所股指期货品种的做市业务覆盖，基金做市标的数量较上年末增加 96%，流动性供给能力和做市服务质效持续提升，较好履行交易所做市商义务。

（4）海外机构交易业务

公司主要通过香港子公司开展海外机构交易业务。截至 2026 年 6 月末，海外机构交易业务平稳发展，多措并举加速推进金融创新业务布局。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，投资研究业务将聚焦市场需求，强化政策与产业研判能力，把握全球资产配置机遇，拓展海外与宏观策略研究深度。加速“AI+研究”实质性落地，重塑研究生产与交付模式，深化协同联动，推动研究成果向多元场景高效转化，以差异化、前瞻性服务为客户持续创造价值。资产托管及外包业务将紧跟行业监管政策动态，充分发挥客户覆盖广和运营大数据积累的优势，精准挖掘资管机构多元化业务需求，以一体化综合服务赋能机构客户拓展，着力打造“托管+投研+产品创新”协同展业新模式，实现多维度价值创造。金融创新业务将继续围绕监管导向和市场需求，持续完善产品体系，稳步拓展业务标的，提升交易执行及风险对冲能力，进一步完善客户管理体系，更好满足客户多元化资产配置和风险管理需求。做市业务方面，公司将稳步扩大做市标的覆盖范围，持续优化技术支持能力，提升流动性供给质量和做市服务水平，进一步增强业务竞争力。海外机构交易业务将发挥销售交易与研究咨询功能的协同效应，促进财富管理与企业融资联动，实现整体业务协同发展。

4、投资交易业务集群

投资交易业务集群包括权益自营投资业务和固定收益自营投资业务。

2026 年上半年，该业务集群实现收入 6 亿元，占比 10%。

市场环境

2026 年上半年，国内权益市场主要指数上涨，但个股呈现 K 型分化，投资环境呈现复杂性。债券市场收益率有所下行，整体呈现低位震荡格局。信用分化加剧，票息收益低，资本利得难获取，行情演绎快速，债券市场生态面临变革。

经营举措和业绩

（1）权益自营投资业务

2026 年上半年，公司权益自营投资业务坚持绝对收益导向，严守风险底线，通过持续优化策略体系、丰富多元资产配置及加强动态组合管理，较好地实现了阶段内创造绝对收益、投资规模稳步增长、风险可控和业绩同比明显改善等多重目标。

（2）固定收益自营投资业务

2026 年上半年，公司固定收益自营投资业务始终坚持以绝对收益为目标导向，通过精细化管理适时扩大业务规模，不断丰富投资交易策略，严控各类风险。已逐步建立涵盖宏观经济、货币政策、信用利差和衍生品定价的立体化研究体系，不断夯实固收领域的投研基础。面对低利率市场环境和市场波动的挑战，稳中求进，保持业绩韧性，通过优化资产结构、丰富投资交易策略和适时调整投资规模，努力平滑市场波动对业绩的影响，整体经营情况符合预期。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，权益自营投资业务将继续坚持绝对收益目标导向，不断夯实多资产、多策略布局，进一步提高交易策略的丰富度和灵活性，并强化人才队伍建设，稳步扩大投资规模，努力提升价值贡献。固定收益自营投资业务将继续坚持绝对收益导向，持续加强投研能力建设，不断夯实投研基础，提升投资交易能力。加强市场研判，密切跟踪市场变化，不断丰富投资策略，拓展投资交易品种，加大对实体经济主体债券投资力度。

5、资产管理业务集群

资产管理业务集群包括资产管理业务、基金管理业务和海外资产管理业务。

2026 年上半年，该业务集群实现收入 6 亿元，占比 10%。

市场环境

2026 年上半年，资本市场运行稳健活跃，市场结构持续改善，投资者风险偏好同步修复。根据中国证券投资基金业协会公开数据，截至 2026 年 6 月末，券商及资管子公司私募资管产品行业规模 6.47 万亿元，较年初增长 11.6%。行业分化格局持续强化，投研能力建设、全业务链协同、差异化赛道布局已成为构建核心竞争力的关键抓手。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2026 年 6 月末，公募基金资产管理规模 39.67 万亿元，较 2025 年末增长 1.96 万亿元，增幅 5.20%。

经营举措和业绩

（1）资产管理业务

公司主要通过全资子公司光证资管开展资产管理业务。2026 年上半年，光证资管立足于自身资源禀赋，大力开拓市场，努力挖掘客户需求，积极创设多元类型产品，丰富产品矩阵，进一步优化了业务结构与客户结构。截至 2026 年 6 月末，光证资管受托管理资产规模 2,529.83 亿元。

（2）基金管理业务

公司主要通过控股子公司光大保德信开展基金管理业务。2026 年上半年，光大保德信不断加强各类代销渠道合作，发行并成立了光大保德信双鑫收益债券型证券投资基金、光大保德信北证 50 成份指数型证券投资基金，合计募集规模 7.98 亿元。持续推进投研体系建设，逐步扩大研究员队伍，努力提升研究对投资支持的广度和深度，打造绩优产品。截至 2026 年 6 月末，光大保德信资产管理总规模 1,205.21 亿元，其中，公募资产管理规模 1,057.30 亿元，公募剔除货币理财规模 551.61 亿元。光大保德信管理公募基金 87 只、专户产品 28 只，旗下资管子公司产品 13 只。

（3）海外资产管理业务

公司主要通过香港子公司开展海外资产管理业务。截至 2026 年 6 月末，香港子公司持续优化投资管理，有效捕捉市场机遇，提升投资组合收益。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，光证资管将继续锚定高质量发展目标，精进投资管理核心本领，培育并丰富优质投资策略，完善多资产、多策略产品谱系，同时持续做大做深客户基础，加强全业务链条的协同与精细化管理，不断增强服务实体经济与居民财富管理需求的综合能力。光大保德信将坚持以投资者为本，坚持以防风险、促高质量发展为主线，持续完善权益产品布局，发挥固收多策略业务优势，做好渠道与机构客户服务，努力践行普惠金融使命。海外资产管理业务将积极推进新产品落地，进一步加强与基金公司的战略合作，持续拓展业务合作领域。

6、股权投资业务集群

股权投资业务集群包括私募基金投融资业务和另类投资业务。

2026 年上半年，该业务集群收入-2 亿元。

市场环境

2026 年上半年，私募股权投资市场回暖。募资市场政府投资基金、地方国资平台、金融机构、险资、AIC 等依旧活跃出资。投资方面，硬科技领域获得市场较高关注，IT、半导体、生物技术/医药健康、机械制造等领域投资活跃度位居前列，AI、GPU、创新药、智能制造等细分领域热度较高。退出方面，在 IPO 及并购市场回暖推动下，被投企业 IPO 及并购退出案例数同比增加。

经营举措和业绩

（1）私募基金投融资业务

公司主要通过全资子公司光大资本及光大发展开展私募基金投融资业务。2026 年上半年，光大资本根据监管要求，针对直投项目和存量基金持续进行整改规范，加强存量投资项目投后管理，稳妥推进风险处置化解。2026 年上半年，光大发展落实各项工作部署，存量项目清收工作有序化解，未有新增风控合规风险；加强旗下管理基金的投后管理和信息披露工作，保障项目稳步推进。

（2）另类投资业务

公司主要通过全资子公司光大富尊开展自有资金另类投资业务。2026 年上半年，光大富尊深耕高质量发展、产业升级等重点领域，有序推进股权直投、IPO 跟投、北交所战略配售、境内上

市公司股票定增业务。报告期内积极拓展多样化投资形式，持续优化业务结构，加强项目储备及筛选，提升投后管理的精细化、专业化，实现稳健发展。

2026 年下半年展望

2026 年下半年，光大资本将持续加强风控合规管理，坚持审慎稳健经营，做好存量直投和基金业务的投后管理工作。光大发展将持续加强存量项目清收工作，全方位把控各类风险，确保工作稳妥推进。光大富尊将持续服务实体经济和国家战略，大力拓展上市公司定向增发、北交所战略配售等新业务，稳妥推进 IPO 跟投业务，积极拓展股权投资等业务，聚焦“专精特新”，重点关注成长创新性企业。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）坚持党建引领，把牢高质量发展方向

公司始终坚持党中央对金融工作的集中统一领导，把党的领导贯穿于公司治理各方面、全过程，将中央精神切实转化成高质量发展的具体行动。公司控股股东光大集团由财政部和汇金公司发起设立，拥有金融全牌照和特色民生实业，具有综合金融、产融协同、跨境经营特色优势。作为集团唯一具有证券牌照的核心子公司，公司强化党建引领，坚持稳中求进，引导干部员工树牢正确政绩观、权力观和事业观，不断提升服务能力，切实将党的政治优势、组织优势转化为核心竞争力与治理效能。

（二）聚焦主责主业，践行金融工作政治性与人民性

公司坚持把服务国家战略、实体经济与社会民生作为工作的出发点和落脚点，发挥资本市场与实体经济桥梁作用，充分践行金融工作的政治性、人民性，切实做好金融“五篇大文章”，不断提升直接融资服务质效。报告期内，聚焦国家科创、绿色发展战略，持续优化债务融资产品与服务体系，助力湖北国际贸易集团有限公司发行全国首单地方国企乡村振兴主题资产担保债务融资工具，助力武汉蔚能电池资产有限公司发行深交所首单储架式绿色科创动力电池 ABS，以实际行动践行金融报国使命。

（三）强化协同发展，发挥集团金融全牌照优势

公司充分发挥光大集团协同优势，深化“一个客户、一个光大、一体化服务”协同理念，积极构建“融融协同、产融结合”的多维业务生态。报告期内，与光大银行紧密协作，助力北京控股集团有限公司发行全国首单服务首都都市圈建设主题债券，以金融活水精准滴灌区域重大战略；持续深耕绿色金融赛道，相继助力光大环境及其旗下子公司落地多单绿色债券项目，有效引导资金向低碳转型领域倾斜。在此基础上，公司进一步强化协同服务深度，持续通过标准化与定制化

相结合的综合解决方案，稳步推动协同成果向业务增量转化，为打造特色鲜明、价值共享的协同生态圈注入持续动能。

（四）培育特色文化，筑牢行稳致远坚实基础

深入践行中国特色金融文化，推动党建与文化深度融合。积极汲取中华优秀传统文化精髓，将文化理念深度融入经营管理与业务实践，常态化开展文化宣导、典型选树与警示教育、廉洁普法宣传，推动“五要五不”理念深入人心。厚积声誉资本，加强正面舆论引导，不断涵养风清气正、干事创业的良好氛围，以文化软实力为公司高质量发展注入强劲动能，构筑具有光证特色的文化品牌。

（五）科技驱动创新，构筑数字金融新优势

公司紧抓数字经济发展机遇，深化大数据、人工智能等技术与业务融合，积极探索 AI 及大模型在客户服务、运营优化等领域的应用，构建以用户和场景为中心的一体化数字金融服务体系。依托科技支撑加速业务转型升级，不断提升产品研创能力，完善产品服务链条，更精准满足客户多元化、个性化的综合金融需求，以“业务+科技”双轮驱动全面提升经营与管理效能，不断塑造差异化竞争力。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	605,552	512,455	18.17
营业支出	328,973	308,352	6.69
业务及管理费	317,584	298,035	6.56
经营活动产生的现金流量净额	802,644	228,594	251.12
投资活动产生的现金流量净额	1,212,700	98,486	1,131.34
筹资活动产生的现金流量净额	355,067	2,036	17,339.44

营业收入变动原因说明：2026 年上半年，公司实现营业收入 60.56 亿元，同比增加 9.31 亿元，增幅 18.17%。（1）利息净收入 12.7 亿元，同比增加 1.9 亿元，增幅 17%，主要系客户保证金息差和信用业务利息收入增加、其他债权投资利息收入减少、卖出回购业务利息支出减少、应付债券及拆入资金利息支出减少综合导致；（2）手续费及佣金净收入 31.4 亿元，同比增加 6.2 亿元，增幅 24%，主要是经纪业务手续费变动；（3）投资收益及公允价值变动收益 14.4 亿元，同比增加 1.6 亿元，增幅 12%，主要因为投资业务实现的收益增加；（4）其他收益 1.9 亿元，降幅 2%；（5）其他业务收入 0.2 亿元，同比减少 0.1 亿元，降幅 43%，系其他佣金类收入变动。

营业支出变动原因说明：2026 年上半年，公司营业支出 32.9 亿元，同比增加 2.1 亿元，增幅 7%。其中：（1）税金及附加 0.4 亿元，同比增加 0.1 亿元，增幅 32%，系本期计提的增值税增长；（2）业务及管理费 31.8 亿元，同比增加 2 亿元，增幅 7%，主要为员工成本和业务挂钩类变动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026 年上半年，经营活动现金净流入 80 亿元。其中现金流入 314 亿元，占现金流入总量 29%，主要是代理买卖证券款净流入 205 亿元、收取利息、手续费及佣金流入 70 亿元及拆入资金净流入 31 亿元；现金流出 234 亿元，占现金流出总量的 27%，主要是为交易目的而持有的金融资产净增加而流出 93 亿元，融出资金净流出 70 亿元以及支付利息、手续费及佣金 21 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026 年上半年，投资活动现金净流入 121 亿元。其中现金流入 465 亿元，占现金流入总量的 42%，主要是收回投资 455 亿元；现金流出 343 亿元，占现金流出总量的 40%，主要是投资支付现金 342 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026 年上半年，筹资活动现金净流入 36 亿元。其中现金流入 315 亿元，占现金流入总量的 29%，主要是发行债券 240 亿元、发行永续债 50 亿元、取得借款 26 亿元；现金流出 280 亿元，占现金流出总量的 33%，主要是偿还债务 217 亿元、偿还借款 23 亿元、分配股利或偿付利息 8 亿元。

2、营业收入构成分析表

单位： 万元 币种：人民币

项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
利息净收入	126,957	21	108,239	21	17.29
手续费及佣金净收入	314,030	52	252,494	49	24.37
投资收益	177,112	29	138,743	27	27.65
公允价值变动收益	-33,611	-6	-11,049	-2	-204.20
其他收益	19,459	3	19,828	4	-1.86
汇兑收益	-289	0	920	0	-131.41
其他业务收入	1,817	0	3,181	1	-42.90
资产处置收益	78	0	98	0	-20.41
营业收入合计	605,552	100	512,455	100	18.17

3、营业支出构成分析表

单位： 万元 币种：人民币

成本构成项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
税金及附加	3,916	1	2,961	1	32.25
业务及管理费	317,584	97	298,035	97	6.56
信用减值损失	6,368	2	5,912	2	7.71
其他资产减值损失	1	0	40	0	-96.67
其他业务成本	1,104	0	1,404	0	-21.37
营业支出合计	328,973	100	308,352	100	6.69

4、主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位： 万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理	345,645	106,483	69	30	11	5
企业融资	28,606	22,472	21	-25	-6	-17
机构客户	85,889	18,069	79	48	1	10
投资交易	60,114	4,296	93	-3	12	-1
资产管理	57,719	37,619	35	2	3	-1
股权投资	-21,863	8,844	-140	-253	34	67
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东	52,368	15,380	71	48	20	7
浙江	41,468	9,754	76	41	13	5
上海	25,592	5,769	77	45	11	6
北京	11,048	3,120	72	54	9	12
江苏	9,966	3,267	67	52	22	8
重庆	8,425	2,630	69	36	23	3
四川	6,271	1,955	69	55	33	5
福建	5,959	1,979	67	70	25	12
湖北	3,870	1,586	59	57	10	17
山东	4,077	1,769	57	64	26	13
其他地区分支机构	25,428	9,509	63	42	12	10
公司本部及子公司	411,080	272,255	34	8	5	2

证券营业部收入按所属地区划分，企业融资、机构客户、投资交易、资产管理和股权投资和子公司财富管理业务合并列示为“公司本部及子公司”。

5、本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	9,960,328.34	28.42	9,313,281.09	29.28	6.95	/
结算备付金	2,822,433.85	8.05	1,278,269.12	4.02	120.80	客户备付金增加
融出资金	6,252,887.73	17.84	5,562,556.47	17.49	12.41	/
衍生金融资产	132,071.37	0.38	108,878.05	0.34	21.30	/
存出保证金	1,996,315.64	5.70	1,535,680.87	4.83	30.00	期货保证金增加
应收款项	264,514.79	0.75	199,567.02	0.63	32.54	主要为应收经纪及交易商款项（香港子公司业

						务) 增加
买入返售金融资产	75,016.14	0.21	671,575.19	2.11	-88.83	债券质押式回购规模变动
交易性金融资产	7,457,832.04	21.28	6,049,808.52	19.02	23.27	/
债权投资	127,851.24	0.36	181,425.56	0.57	-29.53	/
其他债权投资	4,021,580.19	11.47	5,725,576.67	18.00	-29.76	/
其他权益工具投资	1,211,208.59	3.46	464,204.28	1.46	160.92	该类资产规模增加
长期股权投资	109,332.47	0.31	108,654.40	0.34	0.62	/
固定资产	75,899.71	0.22	76,316.67	0.24	-0.55	/
在建工程	457.07	0.00	299.58	0.00	52.57	装修工程增加
使用权资产	55,475.08	0.16	64,822.01	0.20	-14.42	/
无形资产	19,567.74	0.06	22,438.52	0.07	-12.79	/
商誉	51,351.60	0.15	53,341.49	0.17	-3.73	/
递延所得税资产	271,899.69	0.78	254,892.77	0.80	6.67	/
其他资产	132,806.02	0.38	129,134.93	0.41	2.84	/
资产总计	35,048,203.09		31,811,392.56		10.18	/
短期借款	107,033.23	0.39	77,786.70	0.32	37.60	子公司新增短期借款
应付短期融资款	1,114,345.32	4.05	736,602.20	3.00	51.28	主要为新发短期公司债和收益凭证
拆入资金	1,698,198.08	6.17	1,386,233.20	5.65	22.50	/
交易性金融负债	355,154.87	1.29	62,866.12	0.26	464.94	债务工具投资规模增加
衍生金融负债	246,265.09	0.90	144,111.80	0.59	70.88	股指期货、场外期权等业务规模及公允价值变动
卖出回购金融资产款	4,624,375.58	16.81	5,185,256.92	21.14	-10.82	/
代理买卖证券款	12,535,895.98	45.57	10,398,265.55	42.39	20.56	/
应付职工薪酬	340,012.52	1.24	272,337.87	1.11	24.85	/
应交税费	37,796.29	0.14	62,264.31	0.25	-39.30	缴纳前期计提的企业所得税
应付款项	138,979.10	0.51	138,429.77	0.56	0.40	/
预计负债	51,399.15	0.19	54,826.01	0.22	-6.25	/
长期借款	126,010.67	0.46	131,033.15	0.53	-3.83	/
应付债券	4,789,616.01	17.41	4,914,637.95	20.03	-2.54	/
租赁负债	57,200.76	0.21	68,692.24	0.28	-16.73	/
其他负债	1,285,150.99	4.67	894,939.03	3.65	43.60	衍生品保证金规模增加和计提应付股利
负债合计	27,511,152.24		24,531,138.80		12.15	/

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司资产总额 3,505 亿元，较年初增加 324 亿元，增幅 10.18%。其中，货币资金、结算备付金及存出保证金增加 265 亿元，融出资金增加 69 亿元，金融投资及衍生工具增加 42 亿元，买入返售金融资产减少 60 亿元。

期末公司负债总额 2,751 亿元，较年初增加 298 亿元，增幅 12.15%。其中，代买卖证券款增加 214 亿元，拆入资金、应付短期融资款及短期借款增加 72 亿元，其他负债增加 39 亿元，长期借款及应付债券减少 13 亿元，卖出回购金融资产款减少 56 亿元。

2、境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产174.83（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为4.99%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

请参见“第八节 财务报告”之“附注七、21 所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司长期股权投资 10.93 亿元，较年初增加 678 万元，增幅 0.62%。主要系权益法核算的联营企业应享投资收益。具体内容请参见“第八节 财务报告”之七、12 长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	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	其他变动	期末数
交易性金融资产	6,049,808.52	-25,278.47	/	/	1,430,328.41	7,457,832.04
衍生金融资产	108,878.05	21,376.00	/	/	28,609.18	132,071.37
其他债权投资	5,725,576.67	/	38,990.54	527.17	-1,709,717.97	4,021,580.19
其他权益工具投资	464,204.28	/	-93,534.04	/	818,678.66	1,211,208.59
合计	12,348,467.51	-3,902.48	-54,543.50	527.17	567,898.28	12,822,692.19

注：公司证券投资业务交易频繁，其他变动反映公司购买、出售或赎回金融资产的变化情况。本表不存在必然的勾稽关系。

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

证券投资情况的说明

☒适用 ☐不适用

证券投资为公司主营业务，投资资产种类较多，相关投资及收益情况请参见“第八节 财务报告”之“附注七、8 交易性金融资产”、“附注七、10 其他债权投资”、“附注七、11 其他权益工具投资”、“附注七、49 投资收益”和“附注七、51 公允价值变动收益”。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

请参见“第八节 财务报告”之“附注七、8 交易性金融资产”。

衍生品投资情况

√适用 □不适用

请参见“第八节 财务报告”之“附注七、4 衍生金融工具”。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
光大期货有限公司	子公司	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。	100%	15	531.95	32.83	3.73	1.46	1.11
上海光大证券资产管理有限公司	子公司	证券资产管理业务。	100%	2	26.03	23.11	2.60	1.02	0.77
光大资本投资有限公司	子公司	投资管理，资产管理，股权投资，投资咨询。	100%	40	14.55	-11.81	-0.86	-0.90	-0.57
光大富尊投资有限公司	子公司	金融产品投资等。	100%	20	20.01	18.39	-0.08	-0.13	-0.08
光大证券国际控股有限公司 ¹	子公司	投资控股和金融服务。	100%	74亿港元	174.83	29.30	4.16	1.55	1.34
中国光大证券国际有限公司 ²	子公司	开展财富管理、企业融资、机构业务、资产管理等业务。	100%	1.58亿港元	84.06亿港元	34.33亿港元	6.71亿港元	1.98亿港元	1.75亿港元
光大发展投资有限公司	子公司	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。	100%	5	11.28	4.42	-1.24	-1.29	-1.31
光大幸福融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务、租赁业务等。	85% ³	10	13.18	12.68	0.14	0.04	0.03
光大保德信基金管理有限公司	子公司	基金募集、基金销售、资产管理。	55%	1.6	17.80	15.52	2.70	0.63	0.48
大成基金管理有限公司	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理。	25%	2	67.58	40.84	15.34	3.49	2.57

注：1、光证控股注册资本以港元列示，总资产、净资产、营业收入、营业利润及净利润以中国准则下折合人民币金额列示。

2、中国光大证券国际有限公司为光证控股主要经营管理平台，其财务数据以国际准则港元金额列示。

3、光证控股持有 50%股权，光大资本持有 35%股权。其中，光大资本持有的 35%股权受 MPS 风险事件影响处于冻结状态，详见公司公告临 2019-037 号、临 2022-009 号。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

合并范围内子公司的变更情况请参见“第八节 财务报告”之“附注十、合并范围的变更”。

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司合并了若干支结构化主体，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。2026 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 225 亿元。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.风险管理概述

公司推行稳健的风险管理文化，始终致力于构建与公司战略发展目标相适配的全面风险管理体系，完善风险管理制度，升级风险管理信息系统，提高风险管理专业水平，有效管理公司经营过程面临的各类风险，促进公司各项业务健康持续发展。报告期内，公司持续建立健全风险管理体系，不断提升风险防范化解水平，各项核心风控指标运行良好，各类风险总体可控，未发生重大风险事件。

2.风险管理架构

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

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，负责推进风险文化建设；审议批准公司风险管理战略；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其全面风险管理的部分职责。

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

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

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

3.各类风险的应对措施

(1) 市场风险

公司面临的市场风险是指持有的金融工具由于市场价格（利率、汇率、股票价格、商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。

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市场风险容忍度、业务风险限额等多层级的风险限额体系，在展业过程中通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释等手段进行风险管控。公司股东会确定自营业务年度规模；公司董事会确定市场风险损失容忍度；公司管理层及其下设委员会确定自营业务细分规模、市场风险容忍度及限额的管理机制，将市场风险损失容忍度进行分解，审批具体业务限额，并明确了各类指标的预警标准、超限标准及应对措施。其中，业务风险限额体系和各类风险指标包括风险价值(VaR)、净敞口、希腊字母、集中度、基点价值等。压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，公司建立健全压力测试机制，及时根据业务发展情况和市场变化情况，对相应的投资组合定期或不定期进行测试，评估公司在压力情景下的可能损失，提出风险管理建议，为业务部门和管理层经营决策提供依据。对于场外衍生品业务，风险管理坚持以市场中性策略为核心，公司建立了准入标的池、保证金管理、交易对手事前准入、事中盯市及事后追保风险处置等风险管理措施，同时设置了希腊字母敞口、标的集中度、压力测试损失等风险限额来进行市场风险管理。

公司涉及境外业务，可能面临汇率波动风险。从资金来源和运用的角度，公司潜在的汇率风险主要体现在通过境内人民币融资投资到外币资产，以及外币融资投入人民币资产。截至报告期末，公司并未开展上述类型业务，所有境外子公司的外币融资均专项使用于当地市场投资，以实现汇率风险的天然对冲。未来，公司将视实际情况通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的发展。

报告期内，公司重检优化风险限额指标管理体系，开展场外衍生品专项压力测试，加强交易投资业务风险管控，精细化估值及模型管理。公司市场风险整体可控，自有资金投资累计实现盈利。

(2) 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险，主要来源于债券投资发行人或场外衍生品交易对手违约风险以及股票质押式回购交易、约定购回式证券交易、融资融券等融资类业务客户未按照协议约定足额偿还负债风险。

针对债券投资业务，公司通过建立内部信用评级、统一授信管理、集中度限额管理、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；针对融资类业务，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。

报告期内，公司严格落实授信审批，制定发布年度信用风险研判及授信指引，加强重点业务风险评估与管控，公司信用风险总体可控。

（3）操作风险

公司面临的操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。

公司遵循全程全员、协同管理、审慎应对、防范预见原则，严格控制操作风险，制定操作风险管理办法和三大工具实施细则，明确操作风险治理结构和各道防线的职责分工。公司持续推动操作风险管理体系健全完善，制定操作风险偏好，严格落实操作风险与控制自评估、加强操作风险指标监测与报告、收集分析操作风险内外部损失数据，开展操作风险压力测试和资本计量，优化完善操作风险管理系统功能；将操作风险管理 with 内部控制相结合，强化内控检查、授权管理、新业务评估等配套机制，提升操作风险管理前瞻性和有效性；着力加强操作风险管理宣导培训，提升全员操作风险管理责任意识，确保公司总体操作风险可控、可承受。

报告期内，公司重检优化关键风险指标，夯实应急管理机制，加强授权与业务范围管理，持续提高操作风险管理水平。公司操作风险管理和内部控制机制运行平稳，未发生重大操作风险损失事件。

（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。

公司授权资金管理部负责并表范围内的整体流动性风险管理工作，统筹公司融资管理，设立资金台集中管理短期交易类融资工具，协调安排公司各部门资金需求，进行日常流动性管理工作；公司风险管理与内控部负责监督公司整体流动性风险限额的执行情况。

公司以谨慎防范流动性风险为目标，制定并发布了《光大证券股份有限公司流动性风险管理办法》，明确了流动性风险管理相关的目标、原则、组织架构、识别与评估流程、风险控制指标体系、风险应对手段，并积极开展流动性风险并表管理工作，确保合并范围内总体流动性风险可控。

在资产负债管理和全面风险管理体系下，公司始终秉承稳健的风险管理理念，通过采用前瞻管理、动态调整的方式，根据总体风险管理政策制定了覆盖母、子公司的流动性风险容忍度和分配管理机制，并逐步完善对子公司的差异化流动性风险管理框架。此外，公司还根据不同业务的流动性特性，构建差异化的资金管理模式，并配套对应的流动性风险限额管理与监控预警体系。公司将短期交易类融资集中管理，严格防范日间流动性风险。公司持续合理计量流动性风险管理成本，并将流动性因素纳入公司资金定价体系之中。

风险应对方面，公司制定了流动性风险应急预案，对流动性风险的等级、触发标准、应对手段、报告路径等进行了明确，通过合理备付优质流动性资产和应急渠道、审慎动态管理资产负债期限结构等方式坚守不发生流动性风险的底线，并定期通过应急演练检验风险应对机制的有效性。此外，公司还积极拓展融资渠道和融资方式，与外部合作机构维持良好的合作关系，储备充足的外部融资授信，保障公司资金来源持续稳健。

报告期内，公司持续优化限额指标，加强日间高频测算与用资监控，加强对重点用资业务的常态化、全覆盖管理。公司流动性状况整体稳健，流动性储备维持在充足水平。

（5）信息技术风险

信息技术风险是指由于人为原因、软硬件缺陷或故障、自然灾害等对网络和信息系统或者数据造成影响，发生网络和信息系统服务能力异常或者数据损毁、泄露，从而造成损失的风险。

随着新信息技术在金融领域的广泛应用，科技创新使风险的隐蔽性、突发性、传导性也越来越强，信息技术风险愈发错综复杂。公司将聚焦数字化、平台化、智能化的科技战略愿景，持续深化信息技术改革，加强信息系统安全建设和质量管控，完善信息系统运行保障机制，利用大数据、云计算、人工智能等技术提升信息技术运维管理水平，不断优化和完善网络安全事件应急预案，通过定期的应急演练进一步提升信息技术风险监测和应急处置能力，以保证系统的安全、可靠和稳定运行，报告期内未发生重大信息技术风险事件。

报告期内，公司持续建立健全信息系统网络安全防护体系，加强信息技术资源监控和保障能力，落实安全稳定运行保障要求。公司未发生重大网络安全事件，各重要信息系统保持持续稳定运行。

（6）声誉风险

声誉风险，是指由于公司经营、管理及其他行为或外部事件，以及工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致公司股东、员工、投资者、发行人、第三方合作机构、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司的公开负面评价，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

为有效控制声誉风险，公司持续开展适当而有效的声誉风险管理，建立了规范的管理制度、科学的组织架构以及完善的管控体系，陆续制定并修订了《声誉风险和舆情工作管理办法》《声誉风险和舆情工作实施细则》《信息发布管理办法》等相关制度。

公司设有声誉风险和舆情工作领导小组，在声誉风险管理中实现了公司与部门、子公司、分公司层面的协同统一，并通过制度宣导、培训、应急演练等，提高员工声誉风险意识和声誉风险管理能力。此外，公司设置了专职岗位负责舆情监测、应对以及媒体关系管理等工作，同时聘请了第三方公司和法律事务所，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。

报告期内，公司常态化落实 7×24 小时全域舆情监测与分级研判机制，组织开展声誉风险专项排查，深度复盘行业典型舆情演化规律，有序实施声誉压力测试，编制新型舆情应急预案。公司整体舆情情况均在管控预期范围内，未发生重大舆情。

(7) 合规风险

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

为有效控制合规风险，公司建立合规管理制度体系，通过制度明确合规管理各项要求，强化合规管理的全流程管控：在事前阶段，公司通过合规审查、合规咨询等措施，对公司的重要制度、重大业务、创新业务进行合规审查。在事中阶段，公司通过持续开展从业人员执业行为、信息隔离墙监测与核查，防范违规交易、泄露敏感信息、利益输送等行为。事后阶段，公司通过合规检查发现问题、识别风险，督导相关单位立行立改；持续健全完善问责机制，细化问责标准，推动精准问责，通过常态化警示宣导、以案示警，督促全员认清红线底线，为公司营造风清气正的发展环境。

报告期内，公司根据外部监管要求的变化，结合公司实际工作情况，进一步完善合规制度体系，夯实各项合规职能履行。此外，公司加强合规文化建设，主动将合规文化建设嵌入公司企业文化建设中，彰显光证文化特色。公司合规管理情况整体平稳有序，未发生重大合规风险事件和重大监管处罚。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
安雪松	董事	选举	其他	2026 年 2 月 27 日，公司 2026 年第一次临时股东大会选举安雪松先生为第七届董事会董事。
秦小征	董事	离任	其他	公司董事会于 2026 年 6 月 24 日收到董事秦小征先生的辞职报告，因工作原因，秦小征先生辞去公司董事职务。
尹岩武	董事	离任	其他	公司董事会于 2026 年 1 月 6 日收到董事尹岩武先生的辞职报告，因工作安排原因，尹岩武先生辞去公司董事职务。
蒋琦	业务总监	聘任	其他	2026 年 2 月 12 日，公司第七届董事会第十四次会议聘任蒋琦先生为公司业务总监。
王翠婷	高级专家	离任	退休	公司董事会于 2026 年 4 月 3 日收到高级专家王翠婷女士的辞职报告，因办理退休手续，王

				翠婷女士辞去公司高级专家职务。
--	--	--	--	-----------------

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.报告期内，董事、高级管理人员变更及离任人数 3 人，占报告期初全体董事、高级管理人员人数约 15%。

2.自公司 2025 年年报披露日至本报告出具日，公司现任董事的其他任职变动如下：

公司董事安雪松先生自 2026 年 6 月起不再担任英利国际置业股份有限公司非执行及非独立董事；

公司独立董事任永平先生自 2026 年 6 月起担任申万宏源证券有限公司独立董事；

公司独立董事殷俊明先生自 2026 年 5 月起担任江苏亚威机床股份有限公司独立董事。

二、利润分配或资本公积金转增预案

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	是
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	1.70
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
经公司第七届董事会第十八次会议审议通过的公司 2026 年中期利润分配预案为：2026 年 6 月 30 日公司 A 股和 H 股总股本 4,610,787,639 股，拟向全体 A 股和 H 股股东每股派送现金股利 0.17 元（含税），共派发现金股利 783,833,898.63 元。以上分配预案将提交公司股东会审议，待股东会审议通过后执行。上述预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益。	

三、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

四、投资者关系

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《光大证券股份有限公司投资者关系管理工作制度》等较为完善的规章制度，全面践行金融工作人民性原则，切实加强投资者保护，设立了较为

完善的与股东和投资者沟通的有效渠道。除法律规定的信息披露途径外，搭建了包括现场、电话、网络等多种沟通渠道，涵盖股东会、业绩说明会、路演、接待投资者调研、公司网站、投资者热线、电子邮件、独立董事邮箱等多种沟通方式的投资者关系管理平台，并通过主动参与上交所的e互动平台、参加投资者集体接待日活动、出席券商投资策略会或投资论坛等多种形式的活动，积极加强与投资者的互动沟通，增加了公司的透明度，保证了投资者能够及时、准确和全面地了解公司情况。公司坚持对投资者、分析师提出的各种问题进行归纳分析整理，以不断提高公司投资者关系管理工作的专业性、规范性和针对性，不断提升投资者关系管理工作质量，维护资本市场良好关系，有效发挥资本市场传导功能。

公司持续贯彻“以投资者为本”的理念，制定了《光大证券股份有限公司市值管理办法》，全面践行人民性原则，讲好光证故事，提升市场影响力。报告期内，成功举办公司2025年度业绩说明会，在上证路演中心与投资者沟通交流公司经营情况，回答投资者关切问题。2026年上半年，通过股东会、投资者热线、邮件、上证e互动等方式回复投资者各类问题200余次，接待分析师、投资者调研8次。

五、员工及薪酬政策

（一）员工情况

截至2026年6月，在职员工7,729人（含经纪人987人），其中：母公司5,897人，全资及控股子公司1,832人。

（二）薪酬政策

公司始终致力于构建与经营绩效、业务特点、个人贡献、合规风控水平及文化环境动态适配的长效薪酬管理机制，秉持金融报国、服务为民的根本宗旨，将中国特色金融文化核心要义内化于薪酬管理的各环节，同时严守全面风险管理与合规经营底线，统筹协调功能发挥与盈利追求之间的平衡，以保障公司稳健经营。公司坚持薪酬水平与市场业绩双向对标，科学参照行业标准，确保薪酬体系与绩效考核结果密切联动，资源分配主动向关键核心岗位及基层一线员工倾斜。此外，依据监管要求，公司持续优化兼顾短期与长期的激励约束、收益与风险并重的递延支付、止付追索等机制，并严格落地执行，有效发挥薪酬在正向激励与违规惩戒方面的综合作用。

（三）培训情况

2026年上半年，公司党委深入开展树立和践行正确政绩观学习教育，坚决贯彻落实新时代党的组织路线，锚定“政治过硬、能力过硬、作风过硬”建设目标，分层分类搭建系统化培训体系，持续锻造高素质专业化金融干部队伍，以高质量培训支撑公司高质量发展。一是聚焦政治铸魂，抓实“关键少数”理论教育。紧扣党的二十届四中全会精神、树立和践行正确政绩观学习教育两大核心政治任务，分层开展干部专题轮训。二是完善分层培育体系，夯实人才梯队建设根基。持续加强全周期人才培育，面向校招新人落地“光耀未来”成长计划；搭建内训师培育体系，推进“炬光计划”内部讲师训练营；常态化开展行业专业赋能，持续推进金融科技、金融投资培训

班。三是厚植为民初心，健全员工关爱长效机制。紧扣“为民造福是最大政绩”工作要求，制定并实施“向日葵·心能量”员工关爱专项方案，分层分类开展心理健康系列培训。

六、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年以来，公司深入学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作重要讲话和指示批示精神，全面落实《中共中央 国务院关于锚定农业农村现代化 扎实推进乡村全面振兴的意见》有关要求，结合工作实际，锚定农业农村现代化，以提升乡村产业发展水平、乡村建设水平、乡村治理水平为重点，扎实推进乡村振兴和结对帮扶工作。报告期内，公司积极发挥光大集团综合金融服务优势，结合做好“五篇大文章”和服务国家区域协调发展，统筹发挥光大期货等子公司服务三农特色优势，多措并举开展常态化精准帮扶。

在资金帮扶方面，保持资金投入力度，制定全年捐赠资金使用计划，统筹捐赠 700 万定向帮扶资金，助力定点帮扶的湖南新田县持续巩固脱贫成果，并完成向结对帮扶的宁夏西吉县、革命老区江西瑞金市的 3 个产业、生态、公益帮扶项目对外捐赠。在消费帮扶方面，积极组织各级工会、发动干部员工购买湖南古丈县、新化县、新田县及内蒙兴和县等国家级脱贫县农特产品。在人才帮扶方面，继续选派公司优秀干部赴新田县、瑞金市挂职，助力开展乡村振兴工作，提供政策、资金、人才等支持。在金融帮扶方面，利用公司投行业务优势，通过发行债券和资产支持证券等方式，为结对帮扶地区和其它脱贫县等县域企业募集资金，助力县域富民产业发展，承销 4 只银行间和交易所乡村振兴债、2 只脱贫县公司债券；继续优化完善“保险+期货”服务模式，扩大帮扶覆盖面，帮助农业养殖和种植大户增强价格波动风险抵御能力，实施“保险+期货”项目 3 个，为 2.71 万吨农产品提供风险管理服务，保障农产品项目金额 1.47 亿元，覆盖农户超 5,000 户次，涉及湖南省、云南省和新疆维吾尔自治区。

第五节 重要事项

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

报告期内，公司其他关联资金往来情况请参见“第八节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

经公司第七届董事会第十五次会议和 2025 年年度股东会审议通过《关于续聘 2026 年度外部审计机构的议案》，续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度境内外部审计机构，续聘毕马威会计师事务所为公司 2026 年度境外外部审计机构。

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐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 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼、仲裁情况见本节“十三、其他重大事项的说明”。

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受到行政处罚的情况。

报告期内，公司收到行政监管措施或纪律处分、自律处分的情况如下：

2026 年 5 月 12 日，中国证监会上海监管局出具《关于对光大证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2026〕143 号），认为公司存在以下情形：一是未对境外子公司相关议案履行公司层面的集体讨论程序、未由合规负责人出具书面合规审查意见；二是未能有效防范发布证券研究报告与其他证券业务之间的利益冲突。针对监管函指出问题，公司已组织相关单位逐项梳理、深入剖析，制定并落实针对性整改措施，切实将各项监管要求传导到位、执行到位。后续，公司将持续巩固整改成效，深刻汲取教训，举一反三，进一步从制度建设、流程管控和人员行为等维度，不断加强内部管理，优化流程，持续强化全员合规意识，确保各项内控机制有效运行。

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，公司及其控股股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

公司日常关联交易主要与控股股东光大集团及其成员企业（光大集团成员）之间发生。公司和光大集团成员同为金融市场的重要参与者，日常经营中不可避免地需要进行各类证券和金融产品的交易，并互相提供证券和金融服务。上述交易均按照一般商业条款进行，且有助于公司扩展服务范围，增加业务机会，提升服务水平。公司与关联方相关业务的开展符合公司实际情况，符合本公司股东的整体利益。

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

事项概述	查询索引
公司前期披露了全资子公司中国光大证券国际有限公司（以下简称光证国际）与公司关联人光大中心有限公司（以下简称光大中心）签订租赁协议的相关情况，租期三年，期满后可按市场租金将租期总共最多延长七年（详见公司公告临 2023-003、临 2023-004、临 2023-054 号）。鉴于该租赁协议即将届满，光证国际与光大中心续	公司公告临 2026-018 号 (http://www.sse.com.cn)

签租赁协议，租期为三年，期满后四年内光证国际有权优先续租。

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

公司第七届董事会第十五次会议及 2025 年年度股东会审议通过了《公司 2026 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 2026 年度预计日常关联（连）交易的议案》所确定的日常关联（连）交易范围内执行交易。

报告期内，本公司与光大集团及其成员企业发生的日常关联（连）交易具体情况如下：

（1）房屋租赁

交易性质	交易分类	2026 年 预计金额 (人民币万元)	2026 年上半年 实际执行金额 (人民币万元)
房屋租赁业务	房屋租赁收入	500	182.70
	房屋租赁支出	10,500	6.89

按照日常租赁业务逻辑，公司与光大集团签订的《房屋租赁框架协议》以租金收入和支出进行约定。根据联交所对上市规则 14A.31 和 14A.53 的最新解释及最新的会计准则规定，公司房屋租赁框架协议项下租期一年或以下的租金支出上限以支付的租金费用设定全年上限，租期超过一年的以使用权资产的总值设定全年上限。

（2）证券和金融产品交易

交易性质	交易分类	2026 年 预计金额 (人民币亿元)	2026 年上半年 实际执行金额 (人民币亿元)
证券和金融产品交易	证券和金融产品交易所产生的 现金流入总额	4,400	939.78
	证券和金融产品交易所产生的 现金流出总额	4,200	1,479.00

（3）证券及金融服务

交易性质	交易分类	2026 年 预计金额 (人民币万元)	2026 年上半年 实际执行金额 (人民币万元)
证券及金融服务	收入：提供证券和金融服务	38,500	12,276.34
	支出：接受证券和金融服务	15,200	6,243.89

（4）非金融综合服务

交易性质	交易分类	2026 年 预计金额 (人民币万元)	2026 年上半年 实际执行金额 (人民币万元)
非金融综合服务	收入：提供非金融综合服务	100	60.09
	支出：接受非金融综合服务	9,900	1,833.17

本公司与关联法人、关联自然人的相关服务或产品按照统一规定的标准开展，相关交易按照市场价格进行定价，定价原则合理、公平。2026 年上半年，关联自然人遵循法律法规和监管要求

的规定接受本公司提供的证券及金融服务，本公司与关联自然人发生的证券及金融服务类收入和支出涉及金额分别约为 12.65 万元和 0.02 万元。

2026 年上半年，本公司与其他关联法人发生的证券及金融服务类收入和支出涉及金额分别约为 7.36 万元和 220.32 万元；证券和金融产品交易类交易的具体情况如下：

序号	关联人	交易分类	2026 年 预计金额 (人民币亿元)	2026 年上半年 实际执行金额 (人民币亿元)
1	金融街证券股份有 限公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算。	4.66
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		1.39
2	交通银行股份有限 公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		1,076.81
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		1,077.61
3	开滦（集团）有限 责任公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		1.21
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		0.80
4	中国人寿资产管理 有限公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		167.57
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		164.19
5	国金证券股份有限 公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		22.32
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		20.01
6	交银国际信托有限 公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		755.62
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		757.35
7	上海农村商业银行 股份有限公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		89.99
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		86.90
8	澜起科技股份有限 公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		0.04
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		0.05
9	上海春秋航空股份 有限公司	证券和金融产品交易所产生 的现金流入总额		-
		证券和金融产品交易所产生 的现金流出总额		0.07

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 亿元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-
报告期末对子公司担保余额合计（B）	25.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	25.40
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.37
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	1、报告期内，本公司的担保事项主要是为全资子公司光证资管提供净资本担保，截至2026年6月30日，上述担保余额约合人民币22.38亿元。公司控股子公司的担保事项主要是光证控股及其子公司为满足下属子公司业务开展，对其下属子公司提供的贷款担保、融资性担保、业务类担保等。截至2026年6月30日，上述担保余额约合人民币3.02亿元。 2、担保发生额为当年新增额，不含当年减少额。

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1.分支机构相关情况

为进一步优化营业网点布局，公司撤销眉山红星路证券营业部、绍兴柯桥金柯桥大道证券营业部。截至本报告披露日，公司拥有证券营业部 209 家。

2.报告期内及期后有进展的诉讼事项

2021 年 4 月，公司下属公司光大富尊泰锋投资管理（上海）有限公司管理的有限合伙基金上海光大富尊璟珲投资中心（有限合伙）及其境外子公司 QUANTUM CAPITAL RESOURCES LIMITED 因购买协议违约纠纷，以深圳光启合众科技有限公司和 ASEAN TELECOMMUNICATIONS LIMITED（下称光启方）为被申请人，向香港国际仲裁中心提起仲裁，涉案金额约为 8.35 亿元。具体情况详见公司 2021 年半年度报告、2024 年年度报告、2025 年半年度报告及 2025 年年度报告。目前广东高院已驳回光启方的管辖权异议上诉。

2023 年 6 月，公司因康美药业股份有限公司债券欺诈发行、虚假陈述纠纷，对马某某等人及相关中介机构提起诉讼，涉案金额约为 9,304.74 万元。具体情况详见公司 2023 年半年度报告。目前该案已收到一审判决，判决马某某等人及相关中介机构就 1,480 万元损失承担相应的赔偿责任，部分被告已上诉。

2023 年 12 月，光大证券投资服务（香港）有限公司因孖展融资纠纷，对雍熙大中华基金独立投资组合公司及颜某某提起诉讼，涉案金额约为 478.11 万美元及利息。具体情况详见公司 2023 年年度报告、2024 年半年度报告、2024 年年度报告、2025 年半年度报告及 2025 年年度报告。该方案外人林某某提起执行异议之诉，目前法院已裁定驳回林某某的执行异议之诉。

2024 年 5 月，光大保德信资产管理有限公司（富增 4 号产品管理人）因资管合同纠纷，以吴某、周某某、虞某某为被申请人，向上海仲裁委员会申请仲裁，涉案金额约为 1.77 亿元。具体情况详见公司 2024 年半年度报告。目前该案已裁决，裁决被申请人向富增 4 号支付差额补足款约 3,382.94 万元。

2024 年 5 月，义乌市翔程投资合伙企业（有限合伙）因资管合同纠纷，以光大保德信资产管理有限公司（富增 4 号产品管理人）为被申请人，向上海仲裁委员会申请仲裁，涉案金额约为 5,550 万元。具体情况详见公司 2024 年半年度报告。目前该案申请人已撤回仲裁申请。

2024 年 9 月，山西灵丘农村商业银行股份有限公司因华信债证券相关责任纠纷，对公司（作为联席主承销商）等提起诉讼，涉案金额约为 8,031.46 万元。具体情况详见公司 2024 年年度报告及 2025 年年度报告。目前该法院裁定中止审理。

2025 年 2 月，光大富尊因投资合同纠纷，对李某、侯某某及李某某提起诉讼，涉案金额约为 3,525.19 万元。具体情况详见公司 2024 年年度报告、2025 年半年度报告及 2025 年年度报告。目前该案已收到二审判决，驳回对方全部上诉请求。

2025 年 2 月，郑某某因劳动合同纠纷，向光证资管（光大证券作为第三人）提起诉讼，涉案金额约为 2,356.90 万元。具体情况详见公司 2024 年年度报告及 2025 年年度报告。目前该案原告已上诉。

公司因融资融券交易纠纷，就相关十四起违约案件分别向上海市静安区人民法院、上海金融法院提起诉讼，上述十四起案件涉案金额合计约为 4.35 亿元。具体情况详见公司 2020 年年度报告、2021 年半年度报告、2022 年半年度报告、2022 年年度报告、2023 年半年度报告、2023 年年

度报告、2024 年半年度报告、2025 年半年度报告及 2025 年年度报告。除其中两起案件已终本执行外，其余十二起案件已收到一审胜诉判决，目前均已提交执行申请。

3.报告期内及期后新增诉讼等相关事项

2026 年 6 月，上海光大体育文化投资合伙企业（有限合伙）因股权转让协议纠纷，以刘某为被申请人，向上海仲裁委员会申请仲裁，涉案金额约为 3,329.82 万元。目前该案已由上海仲裁委员会受理。

4.全资子公司相关重要事项

公司前期披露了光大资本 MPS 相关诉讼、仲裁事项，详见公司 2023 年年度报告、2024 年半年度报告、2024 年年度报告、2025 年半年度报告、2025 年年度报告及公司公告临 2026-015 号。其中，鹰潭浪淘沙投资管理合伙企业（有限合伙）诉光大资本侵权责任纠纷案光大资本已申请再审，鹰潭浪淘沙申请追加光大证券为被执行人，上海金融法院已裁定驳回鹰潭浪淘沙的申请。深圳恒祥股权投资基金企业（有限合伙）诉光大资本侵权责任纠纷案目前已收到二审判决，判决驳回上诉，维持原判。上海隆谦迎申投资中心（有限合伙）诉光大资本侵权责任纠纷案目前已收到二审判决，判决驳回上诉，维持原判。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	169,046
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国光大集团股份公司	0	1,159,456,183	25.15	-	无	-	国有法人
中国光大控股有限公司	0	956,017,000	20.73	-	无	-	境外法人
香港中央结算（代理人）有限公司	600	703,731,090	15.26	-	未知	-	未知
香港中央结算有限公司	21,480,317	64,651,714	1.40	-	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	6,200,149	59,898,357	1.30	-	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,142,308	38,547,207	0.84	-	无	-	其他
林宜钦	0	12,203,100	0.26	-	无	-	境内自然人
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深300非银行金融交易型开放式指数证券投资基金	(886,604)	12,189,814	0.26	-	无	-	其他
国泰海通证券股份有限公司－天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,822,600	11,477,400	0.25	-	无	-	其他

招商银行股份有限公司一银华中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	174,400	10,064,100	0.22	-	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	956,017,000	人民币普通股	956,017,000				
香港中央结算（代理人）有限公司	703,731,090	境外上市外资股	703,731,090				
香港中央结算有限公司	64,651,714	人民币普通股	64,651,714				
中国建设银行股份有限公司一国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	59,898,357	人民币普通股	59,898,357				
中国建设银行股份有限公司一华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	38,547,207	人民币普通股	38,547,207				
林宜钦	12,203,100	人民币普通股	12,203,100				
中国建设银行股份有限公司一易方达沪深 300 非银行金融交易型开放式指数证券投资基金	12,189,814	人民币普通股	12,189,814				
国泰海通证券股份有限公司一天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	11,477,400	人民币普通股	11,477,400				
招商银行股份有限公司一银华中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	10,064,100	人民币普通股	10,064,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国光大控股有限公司是中国光大集团股份公司全资子公司中国光大集团有限公司的控股子公司。除此之外，公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。						

注 1：截至报告期末普通股股东总数 169,046 户，其中，A 股股东 168,911 户，H 股登记股东 135 户。

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为公司 H 股非登记股东所持股份的名义持有人。

注 3：香港中央结算有限公司为公司沪股通股票名义持有人。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐ 适用 ☒ 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、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

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 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	起息日	2026年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
光大证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	23 光证G4	115976	2023 年 9 月 12 日	2023 年 9 月 14 日	-	2026 年 9 月 14 日	28	2.98	按年付息	上交所固收平台	兴业证券 ¹ , 招商证券, 东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)	21 光证G9	188763	2021 年 9 月 14 日	2021 年 9 月 16 日	-	2026 年 9 月 16 日	10	3.5	按年付息	上交所固收平台	招商证券, 银河证券, 中信建投证券	招商证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	23 光证G5	240017	2023 年 9 月 19 日	2023 年 9 月 21 日	-	2026 年 9 月 21 日	18	2.9	按年付息	上交所固收平台	兴业证券, 招商证券, 东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司2025年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)	25 光证F3	280218	2025 年 9 月 22 日	2025 年 9 月 24 日	-	2026 年 10 月 14 日	21	1.79	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券, 银河证券	兴业证券	面向专业投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司2026年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)(品种二)	26 光证S3	244637	2026 年 1 月 27 日	2026 年 1 月 29 日	-	2026 年 10 月 22 日	34	1.68	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券, 银河证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

光大证券股份有限公司2026 年半年度报告

光大证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	24 光证 G4	241943	2024 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 14 日	-	2026 年 11 月 14 日	40	2.08	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种二)	21 光证 11	188886	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 23 日	-	2026 年 12 月 23 日	10	3.35	按年付息	上交所固收平台	招商证券,银河证券,中信建投证券	招商证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	26 光证 F1	281353	2026 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 15 日	-	2027 年 1 月 22 日	30	1.77	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券,银河证券	兴业证券	面向专业投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第三期)(品种二)	26 光证 S5	244705	2026 年 2 月 6 日	2026 年 2 月 9 日	-	2027 年 2 月 4 日	16	1.68	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券,银河证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)	22 光证 Y1	185407	2022 年 2 月 17 日	2022 年 2 月 21 日	-	2027 年 2 月 21 日	20	3.73	按年付息	上交所固收平台	中信证券,国投证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)	22 光证 Y2	185445	2022 年 3 月 10 日	2022 年 3 月 14 日	-	2027 年 3 月 14 日	10	4.08	按年付息	上交所固收平台	中信证券,国投证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第三期)	22 光证 Y3	185600	2022 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 24 日	-	2027 年 3 月 24 日	15	4.03	按年付息	上交所固收平台	中信证券,国投证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第四期)(品种二)	26 光证 S7	245674	2026 年 7 月 15 日	2026 年 7 月 17 日	-	2027 年 4 月 16 日	50	1.51	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券,银河证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22 光证 G2	185888	2022 年 6 月 10 日	2022 年 6 月 14 日	-	2027 年 6 月 14 日	5	3.25	按年付息	上交所固收平台	招商证券,银河证券,中信建投证券	招商证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2024 年面向专业	24 光证 G2	241142	2024 年 6 月 18 日	2024 年 6 月 20 日	-	2027 年 6 月 20 日	48	2.18	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价	否

光大证券股份有限公司2026 年半年度报告

投资者公开发行公司债券(第二期)														成交、竞买成交、协商成交	
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第五期)	26 光证 S8	245768	2026 年 7 月 23 日	2026 年 7 月 27 日	-	2027 年 7 月 22 日	15	1.51	到期一次还本付息	上交所固收平台	兴业证券,银河证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	25 光证 G5	243617	2025 年 8 月 20 日	2025 年 8 月 22 日	-	2027 年 8 月 22 日	14	1.9	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	24 光证 C1	241618	2024 年 9 月 11 日	2024 年 9 月 13 日	-	2027 年 9 月 13 日	11	2.18	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,国泰海通证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	24 光证 G5	241944	2024 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 14 日	-	2027 年 11 月 14 日	20	2.17	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种一)	25 光证 G7	244286	2025 年 12 月 10 日	2025 年 12 月 12 日	-	2027 年 12 月 12 日	8	1.87	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	25 光证 F1	257814	2025 年 3 月 13 日	2025 年 3 月 17 日	-	2028 年 3 月 17 日	15	2.25	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,银河证券	兴业证券	面向专业投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	25 光证 G2	243200	2025 年 6 月 19 日	2025 年 6 月 23 日	-	2028 年 6 月 23 日	25	1.8	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	25 光证 G3	243555	2025 年 8 月 7 日	2025 年 8 月 11 日	-	2028 年 8 月 11 日	20	1.82	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)	25 光证 G8	244287	2025 年 12 月 10 日	2025 年 12 月 12 日	-	2028 年 12 月 12 日	12	1.95	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

光大证券股份有限公司2026 年半年度报告

光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	26 光证 G1	244689	2026 年 2 月 4 日	2026 年 2 月 6 日	-	2029 年 2 月 6 日	14	1.86	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	26 光证 G3	245130	2026 年 4 月 22 日	2026 年 4 月 24 日	-	2029 年 4 月 24 日	20	1.71	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	26 光证 G4	245493	2026 年 7 月 6 日	2026 年 7 月 8 日	-	2029 年 7 月 8 日	12	1.66	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券,银河证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	24 光证 G3	241505	2024 年 8 月 20 日	2024 年 8 月 22 日	-	2029 年 8 月 22 日	23	2.17	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	24 光证 C2	241619	2024 年 9 月 11 日	2024 年 9 月 13 日	-	2029 年 9 月 13 日	9	2.27	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,国泰海通证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	25 光证 G4	243556	2025 年 8 月 7 日	2025 年 8 月 11 日	-	2030 年 8 月 11 日	7	1.95	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)	25 光证 Y1	243814	2025 年 10 月 22 日	2025 年 10 月 24 日	-	2030 年 10 月 24 日	15	2.4	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)	25 光证 Y2	244253	2025 年 11 月 18 日	2025 年 11 月 20 日	-	2030 年 11 月 20 日	20	2.31	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	26 光证 G2	244690	2026 年 2 月 4 日	2026 年 2 月 6 日	-	2031 年 2 月 6 日	18	2.01	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业	26 光证 Y1	244839	2026 年 3 月 12 日	2026 年 3 月 16 日	-	2031 年 3 月 16 日	20	2.25	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价	否

投资者公开发行永续次级债券(第一期)														成交、竞买成交、协商成交	
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)	26 光证 Y2	245182	2026 年 5 月 11 日	2026 年 5 月 13 日	-	2031 年 5 月 13 日	17	2.09	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第三期)	26 光证 Y3	245409	2026 年 6 月 8 日	2026 年 6 月 10 日	-	2031 年 6 月 10 日	13	2	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
光大证券股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	26 光证 G5	245494	2026 年 7 月 6 日	2026 年 7 月 8 日	-	2031 年 7 月 8 日	18	1.78	按年付息	上交所固收平台	兴业证券,招商证券,东方证券,银河证券,申万宏源证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

注 1：“兴业证券”指“兴业证券股份有限公司”，“银河证券”指“中国银河证券股份有限公司”，“招商证券”指“招商证券股份有限公司”，“中信建投证券”指“中信建投证券股份有限公司”，“东方证券”指“东方证券股份有限公司”，“中信证券”指“中信证券股份有限公司”，“国投证券”指“国投证券股份有限公司”，“国泰海通证券”指“国泰海通证券股份有限公司”，“申万宏源证券”指“申万宏源证券有限公司”，本节下同。

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施
☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照债券募集说明书中关于发行人公司债券的主要条款执行，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。同时公司经营稳定，盈利情况良好，已发行债券兑付兑息不存在违约情况，并未触发相关投资者保护条款。

截至本报告批准报出日，公司存续永续次级债券“22 光证 Y1”、“22 光证 Y2”、“22 光证 Y3”、“25 光证 Y1”、“25 光证 Y2”、“26 光证 Y1”、“26 光证 Y2”、“26 光证 Y3”的选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况请参见“第八节财务报告七、41 其他权益工具”。

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

(二) 公司债券募集资金情况

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
281353	26 光证 F1	否	不适用	30	0	0
244616	26 光证 S1	是	短期公司债券	30	0	0
244636	26 光证 S2	是	短期公司债券	16	0	0
244637	26 光证 S3	是	短期公司债券	34	0	0
244689	26 光证 G1	否	不适用	14	0	0
244690	26 光证 G2	否	不适用	18	0	0
244705	26 光证 S5	是	短期公司债券	16	0	0
244839	26 光证 Y1	是	永续次级公司债券	20	0	0
245130	26 光证 G3	否	不适用	20	0	0
245182	26 光证 Y2	是	永续次级公司债券	17	0	0
245409	26 光证 Y3	是	永续次级公司债券	13	0	0
245493	26 光证 G4	否	不适用	12	0	0
245494	26 光证 G5	否	不适用	18	0	0
245674	26 光证 S7	是	短期公司债券	50	0	0
245768	26 光证 S8	是	短期公司债券	15	0	0

2、募集资金用途变更调整情况

□适用 √不适用

3、募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资项目涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
281353	26 光证 F1	30	不适用	不适用	30	不适用	不适用	不适用
244616	26 光证 S1	30	不适用	不适用	30	不适用	不适用	不适用
244636	26 光证 S2	16	不适用	不适用	16	不适用	不适用	不适用
244637	26 光证 S3	34	不适用	不适用	34	不适用	不适用	不适用
244689	26 光证 G1	14	不适用	不适用	14	不适用	不适用	不适用
244690	26 光证 G2	18	不适用	不适用	18	不适用	不适用	不适用
244705	26 光证 S5	16	不适用	不适用	16	不适用	不适用	不适用

244839	26 光证 Y1	20	不适用	20	不适用	不适用	不适用	不适用
245130	26 光证 G3	20	不适用	不适用	20	不适用	不适用	不适用
245182	26 光证 Y2	17	不适用	17	不适用	不适用	不适用	不适用
245409	26 光证 Y3	13	不适用	13	不适用	不适用	不适用	不适用
245493	26 光证 G4	12	不适用	29	1	不适用	不适用	不适用
245494	26 光证 G5	18	不适用			不适用	不适用	不适用
245674	26 光证 S7	50	不适用	不适用	50	不适用	不适用	不适用
245768	26 光证 S8	15	不适用	不适用	15	不适用	不适用	不适用

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
244839	26 光证 Y1	用于偿还 24 光证 C4	不适用
245182	26 光证 Y2	用于偿还 21 光证 Y1	不适用
245409	26 光证 Y3	用于偿还 25 光证 G1	不适用
245493	26 光证 G4	用于偿还 26 光证 S2 及 25 光证 F2	不适用
245494	26 光证 G5		不适用

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	补充流动资金的具体情况
281353	26 光证 F1	支付同业拆借资金
244616	26 光证 S1	支付同业拆借资金
244636	26 光证 S2	支付同业拆借资金
244637	26 光证 S3	支付同业拆借资金
244689	26 光证 G1	支付同业拆借资金
244690	26 光证 G2	支付同业拆借资金
244705	26 光证 S5	支付同业拆借资金
245130	26 光证 G3	支付同业拆借资金
245493	26 光证 G4	支付同业拆借资金
245494	26 光证 G5	
245674	26 光证 S7	支付同业拆借资金
245768	26 光证 S8	支付同业拆借资金

(4) 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

(5) 募集资金用于其他用途

□适用 √不适用

(6) 临时补流

□适用 √不适用

4、募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补充）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
281353	26 光证 F1	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244616	26 光证 S1	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244636	26 光证 S2	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244637	26 光证 S3	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244689	26 光证 G1	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244690	26 光证 G2	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244705	26 光证 S5	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
244839	26 光证 Y1	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	是	是	是
245130	26 光证 G3	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
245182	26 光证 Y2	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	是	是	是
245409	26 光证 Y3	28 亿元拟用于偿还到期公司债券本金，2 亿元拟用于补充流动资金	偿还到期公司债券本金	是	是	是
245493	26 光证 G4	29 亿元拟用于偿还到期公司债券本金，1 亿元拟用于补充流动资金	29 亿元用于偿还到期公司债券本金，1 亿元用于补充流动资金	是	是	是
245494	26 光证 G5			是	是	是
245674	26 光证 S7	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是
245768	26 光证 S8	补充流动资金	补充流动资金	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

☒ 不涉及违规或者整改情形 ☐ 涉及违规或者整改情形

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司为可交换公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司为可续期公司债券发行人

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	185407	185445	185600	243814	244253	244839	245182	245409
债券简称	22 光证 Y1	22 光证 Y2	22 光证 Y3	25 光证 Y1	25 光证 Y2	26 光证 Y1	26 光证 Y2	26 光证 Y3
债券余额	20	10	15	15	20	20	17	13
续期情况	截止本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。							
利率跳升情况	不适用							

利息递延情况	不适用
强制付息情况	公司 2025 年度股东会审议通过普通股利润分配方案（公司公告 2026-024），触发强制付息事件，于 2026 年 6 月 30 日，本公司已在应付股利中确认上述永续债应付利息。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：
0%

是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☐完全执行 ☐未完全执行 ☒不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为1,217.77亿元和1,219.46亿元，报告期内有息债务余额同比变动0.14%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	331.53	218.03	549.56	45.07
银行贷款	-	-	-	-	-
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	669.90	-	669.90	54.93
合计	-	1,001.43	218.03	1,219.46	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额549.56亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为1,243.16亿元和1,245.96亿元，报告期内有息债务余额同比变动0.23%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	331.54	218.03	549.56	44.11
银行贷款	-	15.04	8.26	23.30	1.87
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	673.10	-	673.10	54.02
合计	-	1,019.67	226.29	1,245.96	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额549.56亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止本报告批准报出日，公司合并报表范围内发行的境外债券余额20亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

4、 主要负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上年期末数	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情况说明
短期借款	107,033.23	77,786.70	37.60	子公司新增短期借款
应付短期融资款	1,114,345.32	736,602.20	51.28	主要为新发短期公司债和收益凭证
交易性金融负债	355,154.87	62,866.12	464.94	债务工具投资规模增加
衍生金融负债	246,265.09	144,111.80	70.88	股指期权、场外期权等业务规模及公允价值变动
应交税费	37,796.29	62,264.31	-39.30	缴纳前期计提的企业所得税
其他负债	1,285,150.99	894,939.03	43.60	衍生品保证金规模增加和计提应付股利

5、 报告期内公司短期融资券兑付情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	代码	发行日	到期日	发行金额	利率（%）
光大证券股份有限公司 2025 年度第四期短期融资券	072510265. IB	2025 年 10 月 28 日	2026 年 2 月 10 日	14	1.68
光大证券股份有限公司 2025 年度第三期短期融资券	072510227. IB	2025 年 9 月 19 日	2026 年 2 月 25 日	20	1.70

6、 报告期内公司业务板块收入及支出变动说明

2026 年上半年，财富管理业务实现收入 345,645 万元，同比增长 30%，主要受益于市场股基交易额同比增加。

2026 年上半年，机构客户业务实现收入 85,889 万元，同比增长 48%，主要由于公司金融创新业务持续完善合规管理和风险控制机制，提升对机构客户的综合服务质效，稳步拓展做市业务规模，业务收益较上年同期实现增长。

2026 年上半年，股权投资业务营业收入-21,863 万元，主要由于子公司投资项目公允价值波动导致；营业支出 8,844 万元，同比增长 34%，主要由于公司审慎计提其他应收款信用减值损失。

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	变动原因
流动比率	1.64	1.58	3.80	/
速动比率	0.92	0.81	13.58	/
资产负债率(%)	66.52	66.00	增加 0.52 个百分点	/
	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
扣除非经常性损益后净利润	206,197.05	154,287.54	33.64	利息净收入、手续费佣金净收入和投资收益同比增长
EBITDA 全部债务比	0.029	0.023	26.09	/
利息保障倍数	5.72	5.10	12.16	/
现金利息保障倍数	-31.88	-4.48	-611.61	经营活动现金流量净额减少(用于交易性金融资产及融出资金)、所得税付现增加
EBITDA 利息保障倍数	6.22	5.75	8.17	/
贷款偿还率(%)	不适用	不适用	不适用	/
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	/

注：1、EBITDA 全部债务比为有息债务息税折旧摊销前利润/有息债务，剔除与公司正常经营业务无关的或有事项产生的非经常性损益；

2、利息保障倍数为应付债券息税前利润/应付债券利息支出；

3、现金利息保障倍数为[经营活动现金流量净额+现金利息支出+所得税付现]/现金利息支出，经营活动现金流量净额已剔除客户资金影响；公司当期经营活动现金净流量为负主要系现金用于交易性金融资产投资及融出资金规模增加，公司经营活动正常稳健，报告期末母公司流动性覆盖率指标 146.03%，远超监管预警线 120%。

4、EBITDA 利息保障倍数为应付债券息税折旧摊销前利润/应付债券利息支出；

5、公司如期偿付各类债务利息。

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

三、收益凭证相关事项

报告期内，本公司收益凭证发行本金规模 62.07 亿元，兑付本金规模 40.65 亿元，兑付工作均按期足额完成。截至报告期末，本公司收益凭证存续本金规模 40.76 亿元。

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

审阅报告

毕马威华振专字第 2604202 号

光大证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）中期财务报表，包括 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关中期财务报表附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是光大证券管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问光大证券有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信光大证券中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

黄小熠

中国 北京

王国蓓

2026 年 8 月 19 日

二、财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日（未经审计）	2025 年 12 月 31 日（经审计）
资产：			

货币资金	七、1	99,603,283,415.98	93,132,810,947.44
其中：客户资金存款		81,924,409,136.79	80,578,239,607.55
结算备付金	七、2	28,224,338,539.73	12,782,691,204.11
其中：客户备付金		26,838,911,506.89	10,962,990,900.84
融出资金	七、3	62,528,877,313.89	55,625,564,738.80
衍生金融资产	七、4	1,320,713,717.85	1,088,780,468.17
存出保证金	七、5	19,963,156,444.20	15,356,808,748.01
应收款项	七、6	2,645,147,879.34	1,995,670,249.06
买入返售金融资产	七、7	750,161,356.77	6,715,751,938.80
金融投资：			
交易性金融资产	七、8	74,578,320,387.42	60,498,085,184.69
债权投资	七、9	1,278,512,432.58	1,814,255,646.21
其他债权投资	七、10	40,215,801,870.59	57,255,766,712.24
其他权益工具投资	七、11	12,112,085,888.64	4,642,042,782.33
长期股权投资	七、12	1,093,324,682.15	1,086,543,988.17
投资性房地产	七、13	9,514,038.77	9,911,264.60
固定资产	七、14	758,997,113.59	763,166,668.05
在建工程	七、15	4,570,714.09	2,995,814.00
使用权资产	七、16	554,750,770.57	648,220,103.37
无形资产	七、17	195,677,373.63	224,385,159.96
商誉	七、18	513,515,969.27	533,414,852.03
长期待摊费用		84,223,803.63	96,782,070.51
递延所得税资产	七、19	2,718,996,940.36	2,548,927,735.52
其他资产	七、20	1,328,060,239.66	1,291,349,275.47
资产总计		350,482,030,892.71	318,113,925,551.54
负债：			
短期借款	七、25	1,070,332,269.18	777,866,953.47
应付短期融资款	七、26	11,143,453,217.88	7,366,022,013.68
拆入资金	七、27	16,981,980,798.72	13,862,332,049.98
交易性金融负债	七、28	3,551,548,736.13	628,661,186.44
衍生金融负债	七、4	2,462,650,890.47	1,441,118,036.21
卖出回购金融资产款	七、29	46,243,755,836.58	51,852,569,157.94
代理买卖证券款	七、30	125,358,959,788.20	103,982,655,513.46
应付职工薪酬	七、31	3,400,125,233.27	2,723,378,718.28
应交税费	七、32	377,962,894.91	622,643,098.34
应付款项	七、33	1,389,790,985.45	1,384,297,658.40
合同负债	七、34	16,365,082.58	7,800,540.24
预计负债	七、35	513,991,534.12	548,260,054.73
长期借款	七、36	1,260,106,701.59	1,310,331,495.37
应付债券	七、37	47,896,160,135.86	49,146,379,549.48
租赁负债	七、38	572,007,626.29	686,922,416.90
递延所得税负债	七、19	20,820,785.09	20,759,233.10
其他负债	七、39	12,851,509,851.29	8,949,390,279.08
负债合计		275,111,522,367.61	245,311,387,955.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、40	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
其他权益工具	七、41	13,000,000,000.00	11,000,000,000.00
其中：永续债		13,000,000,000.00	11,000,000,000.00

资本公积	七、42	24,157,502,372.43	24,176,670,296.95
其他综合收益	七、43	-845,079,139.85	-353,180,554.62
盈余公积	七、44	4,042,363,284.11	4,042,363,284.11
一般风险准备	七、45	11,543,159,564.85	11,525,029,311.71
未分配利润	七、46	17,961,973,183.30	16,921,845,459.32
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		74,470,706,903.84	71,923,515,436.47
少数股东权益		899,801,621.26	879,022,159.97
所有者权益 (或股东权益) 合计		75,370,508,525.10	72,802,537,596.44
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		350,482,030,892.71	318,113,925,551.54

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日 (经审计)
资产：			
货币资金		58,787,497,246.54	46,211,586,142.49
其中：客户资金存款		46,941,555,461.50	39,241,212,761.87
结算备付金		29,996,513,378.50	13,824,835,441.25
其中：客户备付金		26,832,868,277.72	10,957,217,908.82
融出资金		60,706,443,947.72	54,161,250,944.43
衍生金融资产		922,621,275.18	880,972,505.14
存出保证金		1,535,266,148.84	984,573,975.46
应收款项	十七、8	103,809,916.84	72,961,126.00
买入返售金融资产		262,787,811.42	6,475,683,023.69
金融投资：			
交易性金融资产		66,718,793,437.78	52,133,536,291.02
债权投资		1,278,512,432.58	1,814,255,646.21
其他债权投资		40,215,801,870.59	57,255,766,712.24
其他权益工具投资		12,077,687,700.41	4,607,644,594.10
长期股权投资	十七、1	10,603,488,175.44	10,591,022,124.40
投资性房地产		9,514,038.77	9,911,264.60
固定资产		605,298,780.08	606,131,928.59
在建工程		4,570,714.09	2,995,814.00
使用权资产		331,141,780.60	375,050,435.71
无形资产		130,633,895.54	157,287,816.77
长期待摊费用		54,921,406.41	62,700,078.92
递延所得税资产		2,317,175,604.44	2,166,138,296.67
其他资产	十七、8	1,364,565,794.54	1,237,650,804.65
资产总计		288,027,045,356.31	253,631,954,966.34
负债：			

应付短期融资款		11,143,453,217.88	7,366,022,013.68
拆入资金		16,981,980,798.72	13,862,332,049.98
交易性金融负债		3,233,191,350.00	139,680,150.00
衍生金融负债		1,476,282,001.26	703,200,959.07
卖出回购金融资产款		45,924,234,129.79	51,401,985,068.35
代理买卖证券款		72,001,452,706.24	48,089,945,736.35
应付职工薪酬	十七、2	2,975,247,076.64	2,384,287,197.40
应交税费		281,411,407.48	558,822,678.88
应付款项		792,977,697.36	938,241,674.29
预计负债		1,800,000.00	1,800,000.00
合同负债		16,257,547.17	7,350,000.00
应付债券		47,896,160,135.86	49,146,379,549.48
租赁负债		328,902,434.01	375,871,458.93
其他负债		12,949,448,264.99	8,997,411,057.55
负债合计		216,002,798,767.40	183,973,329,593.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
其他权益工具		13,000,000,000.00	11,000,000,000.00
其中：永续债		13,000,000,000.00	11,000,000,000.00
资本公积		25,097,786,505.80	25,116,954,430.32
其他综合收益		-313,599,347.07	87,860,026.01
盈余公积		4,042,363,284.11	4,042,363,284.11
一般风险准备		9,382,029,944.31	9,381,877,057.52
未分配利润		16,204,878,562.76	15,418,782,935.42
所有者权益（或股东权益）合计		72,024,246,588.91	69,658,625,372.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		288,027,045,356.31	253,631,954,966.34

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度 (未经审计)	2025 年半年度 (未经审计)
一、营业收入		6,055,522,454.29	5,124,549,228.66
利息净收入	七、47	1,269,573,135.00	1,082,394,181.50
其中：利息收入		2,598,122,535.13	2,471,352,952.24
利息支出		1,328,549,400.13	1,388,958,770.74
手续费及佣金净收入	七、48	3,140,301,941.03	2,524,937,880.87
其中：经纪业务手续费净收入		2,372,712,771.73	1,703,061,299.41
投资银行业务手续费净收入		273,529,255.19	363,202,547.73
资产管理业务手续费净收入及基金 管理业务手续费净收入		451,280,528.22	426,757,976.80
投资收益	七、49	1,771,117,012.15	1,387,428,117.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		66,681,631.24	43,005,632.85

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		976,014.90	568,743.88
其他收益	七、50	194,590,757.93	198,284,385.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、51	-336,113,135.03	-110,489,842.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,893,047.81	9,204,510.34
其他业务收入	七、52	18,165,630.99	31,811,449.17
资产处置收益	七、53	780,160.03	978,546.77
二、营业支出		3,289,734,624.09	3,083,518,844.32
税金及附加	七、54	39,160,130.95	29,609,250.94
业务及管理费	七、55	3,175,841,835.50	2,980,348,179.31
信用减值损失	七、56	63,678,373.51	59,120,794.61
其他资产减值损失	七、57	13,327.28	399,818.27
其他业务成本	七、58	11,040,956.85	14,040,801.19
三、营业利润		2,765,787,830.20	2,041,030,384.34
加：营业外收入	七、59	130,714.24	2,339,057.68
减：营业外支出	七、60	-30,773,261.71	3,464,412.07
四、利润总额		2,796,691,806.15	2,039,905,029.95
减：所得税费用	七、61	545,303,204.86	344,181,031.26
五、净利润		2,251,388,601.29	1,695,723,998.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润		2,251,388,601.29	1,695,723,998.69
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		2,229,090,140.00	1,682,931,854.65
2.少数股东损益		22,298,461.29	12,792,144.04
六、其他综合收益的税后净额		-495,873,698.92	-127,155,882.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-495,873,698.92	-126,694,047.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-541,532,737.61	10,898,332.22
1.其他权益工具投资公允价值变动		-541,532,737.61	10,898,332.22
（二）将重分类进损益的其他综合收益		45,659,038.69	-137,592,380.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,482,004.76	-5,078,919.10
2.其他债权投资公允价值变动		143,864,817.02	-97,657,866.63
3.其他债权投资信用损失准备		-6,284,561.42	-5,038,822.50
4.外币财务报表折算差额		-90,439,212.15	-29,816,771.79
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-461,835.04
七、综合收益总额		1,755,514,902.37	1,568,568,115.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,733,216,441.08	1,556,237,806.85
归属于少数股东的综合收益总额		22,298,461.29	12,330,309.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.44	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.44	0.32

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度 (未经审计)	2025 年半年度 (未经审计)
一、营业收入		4,987,034,934.54	3,980,253,091.05
利息净收入	十七、3	1,062,030,838.19	879,742,629.03
其中：利息收入		2,194,059,976.59	2,132,432,345.31
利息支出		1,132,029,138.40	1,252,689,716.28
手续费及佣金净收入	十七、4	2,311,142,279.05	1,780,581,287.56
其中：经纪业务手续费净收入		2,000,266,023.03	1,389,869,246.82
投资银行业务手续费净收入		270,026,546.78	361,311,781.96
投资收益	十七、5	1,366,824,750.94	943,891,020.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,448,055.80	41,342,542.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		976,014.90	568,743.88
其他收益		136,945,783.11	128,921,575.82
公允价值变动收益	十七、6	100,660,482.00	237,351,482.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,430,995.25	-1,100,587.26
其他业务收入		10,081,636.47	9,887,136.23
资产处置收益		780,160.03	978,546.77
二、营业支出		2,582,470,743.20	2,372,314,990.63
税金及附加		34,980,926.07	25,071,489.17
业务及管理费	十七、7	2,356,122,101.62	2,224,294,897.02
信用减值损失		185,323,621.96	117,367,290.60
其他业务成本		6,044,093.55	5,581,313.84
三、营业利润		2,404,564,191.34	1,607,938,100.42
加：营业外收入		104,425.40	644,701.21
减：营业外支出		393,456.04	1,393,027.60
四、利润总额		2,404,275,160.70	1,607,189,774.03
减：所得税费用		447,194,483.69	236,999,642.63
五、净利润		1,957,080,677.01	1,370,190,131.40
（一）持续经营净利润		1,957,080,677.01	1,370,190,131.40
六、其他综合收益的税后净额		-405,434,486.77	-94,260,210.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-541,532,737.61	13,515,397.54
1.其他权益工具投资公允价值变动		-541,532,737.61	13,515,397.54
（二）将重分类进损益的其他综合收益		136,098,250.84	-107,775,608.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,482,004.76	-5,078,919.10
2.其他债权投资公允价值变动		143,864,817.02	-97,657,866.63
3.其他债权投资信用损失准备		-6,284,561.42	-5,038,822.50
七、综合收益总额		1,551,646,190.24	1,275,929,920.71

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
----	----	----------	----------

		(未经审计)	(未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,008,285,392.20	5,650,905,586.53
拆入资金净增加额		3,120,000,000.00	-
融出资金净减少额		-	377,074,829.33
回购业务资金净增加额		361,240,543.89	-
代理买卖证券收到的现金净额		20,474,030,467.16	6,994,242,530.79
应收融资租赁款及售后租回款的减少		66,199,387.07	188,658,283.98
收到其他与经营活动有关的现金	七、63	385,388,585.25	2,159,114,309.45
经营活动现金流入小计		31,415,144,375.57	15,369,995,540.08
为交易目的而持有的金融资产净增加额		9,322,389,861.33	1,549,144,513.99
拆入资金净减少额		-	2,851,000,000.00
融出资金净增加额		6,967,595,925.25	-
回购业务资金净减少额		-	2,492,347,202.36
支付利息、手续费及佣金的现金		2,099,856,666.10	1,773,504,311.00
支付给职工及为职工支付的现金		1,491,242,923.49	1,417,339,705.59
支付的各项税费		1,508,165,795.65	1,126,471,217.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、63	1,999,451,575.90	1,874,250,280.58
经营活动现金流出小计		23,388,702,747.72	13,084,057,231.11
经营活动产生的现金流量净额	七、62	8,026,441,627.85	2,285,938,308.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,477,665,647.01	36,383,662,379.49
取得投资收益收到的现金		989,446,616.25	733,707,213.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200,771.16	1,408,315.14
投资活动现金流入小计		46,468,313,034.42	37,118,777,907.64
投资支付的现金		34,197,565,918.32	36,027,857,013.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,749,142.03	106,062,389.76
投资活动现金流出小计		34,341,315,060.35	36,133,919,403.57
投资活动产生的现金流量净额		12,126,997,974.07	984,858,504.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		2,558,476,865.90	1,003,550,433.37
发行债券收到的现金		23,970,656,415.09	15,064,400,000.00
发行永续债收到的现金		4,980,832,075.48	-
筹资活动现金流入小计		31,509,965,356.47	16,067,950,433.37
偿还债务支付的现金		21,664,760,000.00	14,650,387,911.00
偿还借款支付的现金		2,313,242,468.76	515,758,025.22
支付租赁有关的现金		155,441,322.70	151,648,827.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		825,848,535.20	729,793,569.50
赎回永续债支付的现金		3,000,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		27,959,292,326.66	16,047,588,332.95
筹资活动产生的现金流量净额		3,550,673,029.81	20,362,100.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,601,637.53	-8,274,192.15
五、现金及现金等价物净增加额		23,640,510,994.20	3,282,884,721.31

加：期初现金及现金等价物余额		83,634,413,133.85	75,992,805,905.74
六、期末现金及现金等价物余额	七、62	107,274,924,128.05	79,275,690,627.05

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度 (未经审计)	2025年半年度 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,020,946,230.64	3,750,377,696.34
拆入资金净增加额		3,120,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		738,305,344.96	-
融出资金净减少额		-	243,655,179.26
代理买卖证券收到的现金净额		23,758,357,496.16	2,112,260,677.93
收到其他与经营活动有关的现金		3,244,291,242.63	2,990,885,550.78
经营活动现金流入小计		35,881,900,314.39	9,097,179,104.31
为交易目的而持有的金融工具净增加额		9,870,861,707.75	2,272,462,392.79
拆入资金净减少额		-	2,851,000,000.00
回购业务资金净减少额		-	713,058,336.76
融出资金净增加额		6,618,501,305.74	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,132,731,735.98	1,073,873,999.22
支付给职工及为职工支付的现金		1,115,324,688.28	1,045,109,157.82
支付的各项税费		1,281,084,483.99	831,978,232.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,016,883,565.37	548,457,807.19
经营活动现金流出小计		21,035,387,487.11	9,335,939,926.26
经营活动产生 / (使用) 的现金流量净额		14,846,512,827.28	-238,760,821.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,828,618,902.08	35,124,903,055.84
取得投资收益收到的现金		973,289,765.47	1,231,181,591.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		885,704.71	1,852,516.22
投资活动现金流入小计		44,802,794,372.26	36,357,937,163.53
投资支付的现金		34,197,565,918.32	36,027,857,013.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,395,886.82	91,150,135.50
投资活动现金流出小计		34,314,961,805.14	36,119,007,149.31
投资活动产生的现金流量净额		10,487,832,567.12	238,930,014.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		23,970,656,415.09	15,064,400,000.00
发行永续债收到的现金		4,980,832,075.48	-
筹资活动现金流入小计		28,951,488,490.57	15,064,400,000.00
偿还债务支付的现金		21,664,760,000.00	14,650,387,911.00
支付租赁有关的现金		82,211,198.17	98,411,921.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,727,903.29	688,949,905.90

赎回永续债支付的现金		3,000,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		25,533,699,101.46	15,437,749,738.32
筹资活动产生 / (使用) 的现金流量净额		3,417,789,389.11	-373,349,738.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,430,995.25	-1,100,587.26
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额		28,750,703,788.26	-374,281,133.31
加：期初现金及现金等价物余额		59,982,683,509.39	55,339,869,337.06
六、期末现金及现金等价物余额		88,733,387,297.65	54,965,588,203.75

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度（未经审计）								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	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		
		永续债							
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	11,000,000,000.00	24,176,670,296.95	-353,180,554.62	4,042,363,284.11	11,525,029,311.71	16,921,845,459.32	879,022,159.97	72,802,537,596.44
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	11,000,000,000.00	24,176,670,296.95	-353,180,554.62	4,042,363,284.11	11,525,029,311.71	16,921,845,459.32	879,022,159.97	72,802,537,596.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-491,898,585.23	-	18,130,253.14	1,040,127,723.98	20,779,461.29	2,567,970,928.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-495,873,698.92	-	-	2,229,090,140.00	22,298,461.29	1,755,514,902.37
（二）所有者投入和减少资本	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-	-	-	-	-	1,980,832,075.48
1.发行永续债	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-	-	-	-	-	1,980,832,075.48
（三）利润分配	-	-	-	-	-	18,130,253.14	-1,184,987,302.33	-1,519,000.00	-1,168,376,049.19
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	18,130,253.14	-18,130,253.14	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-802,277,049.19	-1,519,000.00	-803,796,049.19
3.对永续债持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-364,580,000.00	-	-364,580,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	3,975,113.69	-	-	-3,975,113.69	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	3,975,113.69	-	-	-3,975,113.69	-	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	13,000,000,000.00	24,157,502,372.43	-845,079,139.85	4,042,363,284.11	11,543,159,564.85	17,961,973,183.30	899,801,621.26	75,370,508,525.10

项目	2025 年半年度（未经审计）								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	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		
		永续债							
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	24,191,139,353.56	15,961,307.16	4,042,363,284.11	10,860,042,526.40	15,171,017,992.56	833,214,429.43	69,223,469,928.44
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	24,191,139,353.56	15,961,307.16	4,042,363,284.11	10,860,042,526.40	15,171,017,992.56	833,214,429.43	69,223,469,928.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-123,648,638.41	-	22,482,645.89	855,122,261.78	12,330,309.00	766,286,578.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-126,694,047.80	-	-	1,682,931,854.65	12,330,309.00	1,568,568,115.85
1.发行永续债	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	22,482,645.89	-824,764,183.48	-	-802,281,537.59
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	22,482,645.89	-22,482,645.89	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-500,731,537.59	-	-500,731,537.59
3.对永续债持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-301,550,000.00	-	-301,550,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	3,045,409.39	-	-	-3,045,409.39	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	3,045,409.39	-	-	-3,045,409.39	-	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	24,191,139,353.56	-107,687,331.25	4,042,363,284.11	10,882,525,172.29	16,026,140,254.34	845,544,738.43	69,989,756,506.70

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度（未经审计）							
	实收资本(或股本)	其他权益工具	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
		永续债						
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	11,000,000,000.00	25,116,954,430.32	87,860,026.01	4,042,363,284.11	9,381,877,057.52	15,418,782,935.42	69,658,625,372.38
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	11,000,000,000.00	25,116,954,430.32	87,860,026.01	4,042,363,284.11	9,381,877,057.52	15,418,782,935.42	69,658,625,372.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-401,459,373.08	-	152,886.79	786,095,627.34	2,365,621,216.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-405,434,486.77	-	-	1,957,080,677.01	1,551,646,190.24
（二）所有者投入和减少资本	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-	-	-	-	1,980,832,075.48
1.发行永续债	-	2,000,000,000.00	-19,167,924.52	-	-	-	-	1,980,832,075.48
（三）利润分配	-	-	-	-	-	152,886.79	-1,167,009,935.98	-1,166,857,049.19
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	152,886.79	-152,886.79	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-802,277,049.19	-802,277,049.19
3.对永续债持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-364,580,000.00	-364,580,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	3,975,113.69	-	-	-3,975,113.69	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	3,975,113.69	-	-	-3,975,113.69	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	13,000,000,000.00	25,097,786,505.80	-313,599,347.07	4,042,363,284.11	9,382,029,944.31	16,204,878,562.76	72,024,246,588.91

项目	2025 年半年度（未经审计）							
	实收资本(或股本)	其他权益工具	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
		永续债						
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	25,131,423,486.93	405,142,228.10	4,042,363,284.11	8,828,565,478.29	14,511,557,630.92	67,028,783,143.57
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	25,131,423,486.93	405,142,228.10	4,042,363,284.11	8,828,565,478.29	14,511,557,630.92	67,028,783,143.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-94,260,210.69	-	52,921.82	567,855,671.99	473,648,383.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-94,260,210.69	-	-	1,370,190,131.40	1,275,929,920.71
1.发行永续债	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	52,921.82	-802,334,459.41	-802,281,537.59
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	52,921.82	-52,921.82	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-500,731,537.59	-500,731,537.59
3.对永续债持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-301,550,000.00	-301,550,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	9,498,943,396.22	25,131,423,486.93	310,882,017.41	4,042,363,284.11	8,828,618,400.11	15,079,413,302.91	67,502,431,526.69

公司负责人：赵陵

主管会计工作负责人：刘秋明

会计机构负责人：杜佳

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日转制为股份有限公司，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“中国证监会”）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元的新股。于2016年9月19日，本公司行使H股超额配售权，发售24,088,800股每股面值人民币1元的新股。

截至2026年6月30日，本公司累计注册资本为人民币4,610,787,639.00元。

本公司的注册地点为中国上海市新闻路1508号。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事证券及期货经纪、证券投资咨询、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、代销金融产品业务、股票期权做市业务、证券投资基金托管；投资管理、资产管理、股权投资、基金管理业务、融资租赁业务及监管机构批准的其他业务。

本公司子公司的情况参见附注九、1。

本报告期内，本集团新增或减少子公司的情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

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2026年6月30日的合并财务状况和财务状况、截至2026年6月30日止6个月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，本公司的财务报表同时符合中国证监会2023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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本集团主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本集团考虑该项目金额占资产总额、营业收入总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

6、 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。

7、 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

本集团于本期执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：

- 《企业会计准则解释第 19 号》（财会[2025]32 号）；
- 《企业会计准则解释第 20 号》（财会[2026]7 号）；

采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的	1%、3%、5%、6%、9%、13%

	进项税额后，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%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%

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（%）
光大证券国际控股有限公司	16.5%

2、 税收优惠

□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：	/	/	10,669.51	/	/	11,117.66
人民币	/	/	-	/	/	-
美元	701.79	6.81090	4,779.82	701.76	7.02880	4,932.53
港元	4,632.73	0.86855	4,023.76	4,632.73	0.90322	4,184.37
其他币种	/	/	1,865.93	/	/	2,000.76
银行存款：	/	/	99,603,754,436.41	/	/	93,133,138,945.36
其中：自有资金	/	/	17,679,345,299.62	/	/	12,554,899,337.81
人民币	/	/	16,781,808,486.39	/	/	11,448,428,584.50
美元	7,046,034.40	6.81090	47,989,835.69	6,659,359.00	7.02880	46,807,302.54
港元	950,302,693.93	0.86855	825,385,404.81	1,149,410,547.14	0.90322	1,038,170,594.39
其他币种	/	/	24,161,572.73	/	/	21,492,856.38
客户资金	/	/	81,924,409,136.79	/	/	80,578,239,607.55
人民币	/	/	73,357,795,620.45	/	/	70,484,061,951.34
美元	326,595,247.46	6.81090	2,224,407,570.93	419,245,720.30	7.02880	2,946,794,318.84
港元	7,067,450,058.19	0.86855	6,138,433,748.04	7,657,628,463.92	0.90322	6,916,523,181.18
其他币种	/	/	203,772,197.37	/	/	230,860,156.19
其他货币资金：	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
减：减值准备	/	/	-481,689.94	/	/	-339,115.58
合计	/	/	99,603,283,415.98	/	/	93,132,810,947.44

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	/	/	243,620,884.55	/	/	359,854,025.80
人民币	/	/	243,620,884.55	/	/	359,854,025.80
客户信用资金	/	/	8,784,371,426.72	/	/	6,997,724,159.38
人民币	/	/	8,784,371,426.72	/	/	6,997,724,159.38
合计	/	/	9,027,992,311.27	/	/	7,357,578,185.18

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√ 适用 □ 不适用

项目	期末	期初
一般风险准备金	388,928,013.69	538,987,706.61
银行存款	-	58,485.78
合计	388,928,013.69	539,046,192.39

受限制的货币资金主要为母公司、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”）及其子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”）根据中国证监会相关规定计提的一般风险准备金。

2、 结算备付金

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	1,385,427,032.84	/	/	1,819,700,303.27
人民币	/	/	1,385,427,032.84	/	/	1,819,700,303.27
客户普通备付金：	/	/	25,587,559,301.92	/	/	9,703,547,225.94
人民币	/	/	25,328,559,153.85	/	/	9,488,660,642.79
美元	27,233,828.50	6.81090	185,486,882.53	20,312,856.62	7.02880	142,775,006.61
港元	84,639,071.49	0.86855	73,513,265.54	79,838,330.13	0.90322	72,111,576.54
客户信用备付金：	/	/	1,251,352,204.97	/	/	1,259,443,674.90
人民币	/	/	1,251,352,204.97	/	/	1,259,443,674.90
合计	/	/	28,224,338,539.73	/	/	12,782,691,204.11

3、 融出资金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	61,212,846,343.94	54,668,576,897.54
其中：个人	57,489,763,918.06	51,744,224,800.59
机构	3,723,082,425.88	2,924,352,096.95
减：减值准备	506,402,396.22	507,325,953.11
账面价值小计	60,706,443,947.72	54,161,250,944.43
境外	1,922,099,291.73	1,573,004,672.22
其中：个人	1,740,211,126.35	1,397,424,762.75
机构	181,888,165.38	175,579,909.47
减：减值准备	99,665,925.56	108,690,877.85
账面价值小计	1,822,433,366.17	1,464,313,794.37
账面价值合计	62,528,877,313.89	55,625,564,738.80

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	8,667,640,069.53	6,605,502,663.15
债券	712,561,274.11	707,259,241.58
股票	143,321,461,473.87	119,158,035,174.31
基金	47,411,602,899.53	43,761,573,163.28
其他	501,991,898.55	755,816,943.30
合计	200,615,257,615.59	170,988,187,185.62

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

	期末	
	账面余额	减值准备
阶段一	62,182,812,176.31	30,447,935.13
阶段二	375,339,940.63	1,357,613.47
阶段三	576,793,518.73	574,262,773.18
合计	63,134,945,635.67	606,068,321.78

	期初	
	账面余额	减值准备
阶段一	55,631,391,313.11	34,255,767.73
阶段二	28,044,825.89	85,441.86
阶段三	582,145,430.76	581,675,621.37
合计	56,241,581,569.76	616,016,830.96

4、 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
货币衍生工具	1,026,753,108.92	2,738,994.86	-	1,834,719,526.17	413,767.92	-22,416,574.03
外汇掉期	1,026,753,108.92	2,738,994.86	-	1,834,719,526.17	413,767.92	-22,416,574.03
利率衍生工具	20,150,328,510.00	-	-	9,646,825,300.00	-	-
利率互换	4,293,000,000.00	-	-	8,143,000,000.00	-	-
国债期货	15,857,328,510.00	-	-	1,503,825,300.00	-	-
权益衍生工具	80,661,874,783.71	1,285,415,765.94	-2,452,800,789.64	70,589,925,627.16	1,076,758,598.92	-1,408,632,074.47
股指期货	20,938,055,854.68	-	-	18,506,389,480.00	-	-
场外期权	17,676,512,861.61	457,909,626.26	-857,332,862.80	12,672,204,905.62	213,821,824.18	-343,957,262.41
股指期权	26,913,427,920.00	374,922,331.00	-774,676,637.00	24,503,428,643.94	319,681,231.46	-300,532,572.87
收益互换	15,057,828,147.42	452,583,808.68	-820,748,609.98	14,867,602,597.60	543,255,543.28	-764,131,732.82
收益凭证	76,050,000.00	-	-42,679.86	40,300,000.00	-	-10,506.37
信用衍生工具	466,000,000.00	2,113,836.00	-	220,000,000.00	3,418,530.00	-
信用缓释凭证	466,000,000.00	2,113,836.00	-	220,000,000.00	3,418,530.00	-
其他衍生工具	2,031,332,831.00	30,445,121.05	-9,850,100.83	2,333,108,173.08	8,189,571.33	-10,069,387.71
商品期货	630,434,050.00	-	-	281,438,880.00	-	-
商品期权	1,338,189,761.00	30,365,001.53	-7,996,738.55	2,011,149,328.08	7,530,133.83	-8,987,055.11
黄金期权	50,301,365.00	80,119.52	-1,853,362.28	35,090,565.00	659,437.50	-1,082,332.60
黄金期货	10,500,240.00	-	-	-	-	-
白银期货	1,907,415.00	-	-	5,429,400.00	-	-
合计	104,336,289,233.63	1,320,713,717.85	-2,462,650,890.47	84,624,578,626.41	1,088,780,468.17	-1,441,118,036.21

已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
利率衍生工具	-36,481,737.78	-36,481,737.78	-
权益衍生工具	103,866,721.60	103,866,721.60	-
其他衍生工具	-6,458,808.07	-6,458,808.07	-
合计	60,926,175.75	60,926,175.75	-

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，结算备付金和应收款项已包括本集团所持有的国债期货、利率互换、股指期货、商品期货、黄金期货和白银期货产生的公允价值变动金额。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的国债期货、利率互换、股指期货、商品期货、黄金期货和白银期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示。

5、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
期货保证金	/	/	18,722,625,356.05	/	/	14,356,586,751.20
其中：人民币	/	/	18,722,625,356.05	/	/	14,356,586,751.20
交易保证金	/	/	1,145,599,766.75	/	/	905,241,732.24
其中：人民币	/	/	1,099,762,161.26	/	/	850,434,474.80
美元	496,543.00	6.81090	3,381,904.72	497,108.66	7.02880	3,494,077.35
港元	48,881,124.60	0.86855	42,455,700.77	56,811,386.03	0.90322	51,313,180.09
信用保证金	/	/	66,521,321.40	/	/	55,065,817.36
其中：人民币	/	/	66,521,321.40	/	/	55,065,817.36
履约保证金	/	/	28,410,000.00	/	/	39,914,447.21
其中：人民币	/	/	28,410,000.00	/	/	39,914,447.21
合计	/	/	19,963,156,444.20	/	/	15,356,808,748.01

6、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收经纪与交易商	1,723,019,580.13	1,420,418,946.64
应收清算款	658,125,577.13	357,034,162.65
应收手续费及佣金	316,748,385.36	273,228,853.38
其他	14,591,819.75	14,658,769.42
合计	2,712,485,362.37	2,065,340,732.09
减：坏账准备(按简化模型计提)	65,808,835.03	65,768,572.64
减：坏账准备(按一般模型计提)	1,528,648.00	3,901,910.39
应收款项账面价值	2,645,147,879.34	1,995,670,249.06

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,574,923,625.70	94.93%	1,961,439,888.12	94.97%
1-2 年	46,101,041.50	1.70%	29,659,225.56	1.44%

2-3 年	19,863,982.47	0.73%	4,835,336.30	0.23%
3 年以上	71,596,712.70	2.64%	69,406,282.11	3.36%
合计	2,712,485,362.37	100.00%	2,065,340,732.09	100.00%

(3) 按计提坏账列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项小计	65,157,583.84	2.40%	64,972,047.04	99.72%	65,302,593.24	3.16%	65,117,056.44	99.72%
组合计提坏账准备:								
组合小计	2,647,327,778.53	97.60%	2,365,435.99	0.09%	2,000,038,138.85	96.84%	4,553,426.59	0.23%
合计	2,712,485,362.37	100.00%	67,337,483.03	2.48%	2,065,340,732.09	100.00%	69,670,483.03	3.37%

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

√ 适用 □ 不适用

(a) 本期坏账准备变动情况

参见附注七、23。

(b) 本期重要的坏账准备收回或转回

本集团本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(c) 本期重要的应收款项核销情况

本集团本期无重要的应收款项核销情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款项情况:

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	占应收款项余额的比例	减值准备年末余额
Broker rec control Global future USD	应收经纪及交易商	550,539,304.45	20.30%	-
SEHK Options Clearing House Limited	应收经纪及交易商	361,906,248.07	13.34%	-
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)	应收手续费及佣金	33,333,333.31	1.23%	33,333,333.31
HKSCC Marks rec Share - HKG	应收经纪及交易商	23,365,036.39	0.86%	-
光大阳光现金宝货币	应收基金管理费	9,911,373.83	0.37%	-

7、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	344,937,659.29	344,949,186.95
债券质押式回购	671,376,513.57	6,640,199,317.72
减：减值准备	266,152,816.09	269,396,565.87
账面价值合计	750,161,356.77	6,715,751,938.80

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	344,937,659.29	344,949,186.95
债券	671,376,513.57	6,640,199,317.72
减：减值准备	266,152,816.09	269,396,565.87
买入返售金融资产账面价值	750,161,356.77	6,715,751,938.80

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	1,116,632,071.20	8,118,572,854.60
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	-
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

(4) 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	487,373,545.35	6,456,196,349.50
一个月至三个月内	-	-
三个月至一年内	262,969,862.44	262,981,390.10
已逾期	265,970,765.07	265,970,765.07
减：减值准备	266,152,816.09	269,396,565.87
合计	750,161,356.77	6,715,751,938.80

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

(5). 股票质押式回购按减值阶段列示

单位：元 币种：人民币

说明	期末			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
账面余额	262,969,862.44	-	81,967,796.85	344,937,659.29
减值准备	182,051.02	-	81,967,796.85	82,149,847.87
账面价值	262,787,811.42	-	-	262,787,811.42
担保物价值	881,022,497.00	-	-	881,022,497.00

说明	期初			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
账面余额	262,981,390.10	-	81,967,796.85	344,949,186.95
减值准备	252,884.92	-	81,967,796.85	82,220,681.77
账面价值	262,728,505.18	-	-	262,728,505.18

担保物价值	860,529,367.00	-	-	860,529,367.00
-------	----------------	---	---	----------------

注：本集团结合履约保障比例及逾期天数作为减值阶段划分依据。

(a) 本期减值准备变动情况参见附注七、23。

(b) 本期重要的减值准备收回或转回参见附注七、23。

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	24,432,174,190.92	-	24,432,174,190.92	24,257,681,044.42	-	24,257,681,044.42
公募基金	16,899,449,900.62	-	16,899,449,900.62	16,855,892,040.02	-	16,855,892,040.02
股票	12,987,232,677.73	-	12,987,232,677.73	13,135,179,361.62	-	13,135,179,361.62
永续债/优先股	5,490,134,803.63	-	5,490,134,803.63	5,447,492,047.48	-	5,447,492,047.48
私募基金	2,356,943,668.99	-	2,356,943,668.99	3,890,942,654.36	-	3,890,942,654.36
银行理财产品	9,693,352,720.90	-	9,693,352,720.90	9,655,064,873.34	-	9,655,064,873.34
券商资管产品	901,827,629.85	-	901,827,629.85	888,163,344.05	-	888,163,344.05
资产支持证券	1,582,441,483.26	-	1,582,441,483.26	1,582,160,080.00	-	1,582,160,080.00
其他	234,763,311.52	-	234,763,311.52	1,673,101,338.09	-	1,673,101,338.09
合计	74,578,320,387.42	-	74,578,320,387.42	77,385,676,783.38	-	77,385,676,783.38
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	13,330,245,387.88	-	13,330,245,387.88	13,282,733,122.92	-	13,282,733,122.92
公募基金	17,749,295,577.53	-	17,749,295,577.53	17,698,441,679.17	-	17,698,441,679.17
股票	15,006,639,463.62	-	15,006,639,463.62	15,051,557,629.76	-	15,051,557,629.76
永续债/优先股	5,507,936,454.65	-	5,507,936,454.65	5,461,660,989.76	-	5,461,660,989.76
私募基金	2,628,049,665.77	-	2,628,049,665.77	3,904,751,580.48	-	3,904,751,580.48
银行理财产品	5,024,610,818.37	-	5,024,610,818.37	5,002,602,761.00	-	5,002,602,761.00
券商资管产品	328,791,183.81	-	328,791,183.81	321,157,015.41	-	321,157,015.41
资产支持证券	660,811,650.51	-	660,811,650.51	654,043,767.22	-	654,043,767.22
其他	261,704,982.55	-	261,704,982.55	1,705,444,149.38	-	1,705,444,149.38
合计	60,498,085,184.69	-	60,498,085,184.69	63,082,392,695.10	-	63,082,392,695.10

其他说明：
√ 适用 □ 不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额	期初余额
成本	14,806,526.87	12,892,227.60
公允价值变动	1,805,401.75	1,488,214.26
合计	16,611,928.62	14,380,441.86

(2) 变现有限制的交易性金融资产

项目	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	14,489,242,961.57	9,779,468,813.60
债券	风险准备金购买债券	858,449,060.00	675,739,620.00
股权	司法冻结-注	31,692,773.15	37,396,300.89
股票	存在限售期限	8,834,752.22	4,006,200.00
私募基金	司法冻结-注	645,404,852.17	686,454,179.42
公募基金	已融出基金	16,611,928.62	14,380,441.86
基金/资产管理计划	以管理人身份认购的基金/资产管理计划	60,257,480.54	29,698,953.49
合计		16,110,493,808.27	11,227,144,509.26

注：本集团全资子公司光大资本因 MPS 事件导致的股票及股权司法冻结，参见附注十三、2。

9、 债权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
中期票据	480,000,000.00	12,508,010.23	218,800.79	492,289,209.44	720,000,000.00	9,616,041.31	330,842.18	729,285,199.13
国债	280,000,000.00	5,052,954.11	-	285,052,954.11	280,000,000.00	2,700,047.43	-	282,700,047.43
地方债	270,000,000.00	6,109,473.93	110,422.79	275,999,051.14	570,000,000.00	7,589,165.25	243,923.31	577,345,241.94
金融债	100,000,000.00	2,175,726.03	40,862.52	102,134,863.51	100,000,000.00	3,733,424.66	43,807.96	103,689,616.70
公司债	120,000,000.00	3,091,127.85	54,773.47	123,036,354.38	120,000,000.00	1,292,524.46	56,983.45	121,235,541.01
其他	166,712,600.94	-	166,712,600.94	-	166,730,807.80	-	166,730,807.80	-
合计	1,416,712,600.94	28,937,292.15	167,137,460.51	1,278,512,432.58	1,956,730,807.80	24,931,203.11	167,406,364.70	1,814,255,646.21

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√ 适用 □ 不适用

参见本节“七、24、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

其他说明：
变现有限制的债权投资：

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	1,015,381,790.95	1,644,184,811.79

10、 其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	4,560,000,000.00	153,390,056.23	29,637,262.41	4,743,027,318.64	-	2,100,000,000.00	81,337,289.45	8,628,951.04	2,189,966,240.49	-
地方债	10,460,000,000.00	348,665,698.06	244,719,214.08	11,053,384,912.14	4,322,644.25	11,661,000,000.00	178,794,678.97	110,037,223.74	11,949,831,902.71	5,000,096.93
金融债	15,420,000,000.00	259,156,755.44	120,662,481.82	15,799,819,237.26	4,734,033.36	21,700,000,000.00	453,874,187.25	87,692,348.98	22,241,566,536.23	6,893,093.61
企业债	130,000,000.00	911,832.34	1,619,771.08	132,531,603.42	79,004.42	250,000,000.00	4,899,325.88	447,081.92	255,346,407.80	141,933.24
同业存单	590,590,000.00	6,680,298.27	105,486.11	597,375,784.38	238,862.69	1,278,769,700.00	15,397,821.79	195,684.94	1,294,363,206.73	546,543.51
中期票据	5,252,000,000.00	64,552,812.97	35,525,815.01	5,352,078,627.98	2,306,989.14	11,820,000,000.00	191,501,552.44	29,540,799.89	12,041,042,352.33	5,359,620.99
公司债	2,260,000,000.00	18,765,065.81	-42,576,001.66	2,236,189,064.15	50,891,336.53	3,130,000,000.00	37,776,268.09	-38,788,337.22	3,128,987,930.87	51,377,021.11
政府支持机构债	-	-	-	-	-	120,000,000.00	3,934,684.93	87,840.00	124,022,524.93	52,339.20
定向工具	50,000,000.00	848,630.14	428,100.00	51,276,730.14	20,335.58	110,000,000.00	721,479.46	22,330.00	110,743,809.46	46,759.10
短期融资券	250,000,000.00	335,342.48	-216,750.00	250,118,592.48	100,115.10	3,900,000,000.00	19,674,101.15	221,699.54	3,919,895,800.69	1,655,328.60
合计	38,972,590,000.00	853,306,491.74	389,905,378.85	40,215,801,870.59	62,693,321.07	56,069,769,700.00	987,911,389.41	198,085,622.83	57,255,766,712.24	71,072,736.29

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

参见本节“七、24、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

其他说明：

变现有限制的其他债权投资：

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	29,501,579,575.41	39,277,520,854.80

11、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动				期末 余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合 收益的利得/损失	指定为以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	与年末持有的投 资有关的变动额	与终止确认的投 资有关的变动额				
股票	3,789,375,692.28	2,682,538,577.86	-337,416,972.03	-677,542,857.85	-34,535,727.97	5,422,418,712.29	107,829,306.42	-844,419,563.33	战略性投资
股权	252,341,638.23	-	-	-16,483,100.00	-	235,858,538.23	32,320.03	-111,022,265.14	战略性投资
永续债	568,642,610.00	6,354,317,388.10	-551,046,989.81	25,530,311.90	-17,595,620.19	6,379,847,700.00	91,999,078.96	-1,636,284.25	战略性投资
其他	31,682,841.82	43,767,413.78	-72,661.42	-1,416,656.06	-	73,960,938.12	-	21,737,728.63	战略性投资及业务投资策略
合计	4,642,042,782.33	9,080,623,379.74	-888,536,623.26	-669,912,302.01	-52,131,348.16	12,112,085,888.64	199,860,705.41	-935,340,384.09	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
股票	28,248,380.68	-	战略投资调整
永续债	-	-33,548,532.27	战略投资调整
合计	28,248,380.68	-33,548,532.27	/

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

变现有限制的其他权益工具投资：

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	4,802,414,724.96	568,642,610.00

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	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											
呼和浩特市听天环建设有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-

光大证券股份有限公司2026 年半年度报告

被投资单位	期初 余额（账面价值）	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	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		
上海光大富尊环园投资中心(有限合 伙)	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-
上海璟隼企业管理合伙企业(有限合 伙)	60,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000.00	-
上海光大体育文化投资企业(有限合 伙)(以下简称“光大体育文化投 资”)(注 1)	7,073,149.90	-	-	-19,856.78	-	-	-	-	-	7,053,293.12	-
光大常春藤(上海)投资中心(有限合 伙)（以下简称“光大常春藤投 资”)(注 1)	3,830,045.44	-	-975,693.96	-29,108.05	-	-	-	-	-	2,825,243.43	-
嘉兴光大磅礴投资合伙企业(有限合 伙)(以下简称“嘉兴磅礴投资”)(注 1)	1,637,166.75	-	-718,749.22	168.30	-	-	-	-	-	918,585.83	-
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合 伙)(以下简称“杭州光大瞰澜”)(注 1)	3,840,347.50	-	-	417.33	-	-	-	-	-	3,840,764.83	-
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有 限合伙)(以下简称“光大美银壹 号”)(注 1)	10,882,623.19	-	-	2.12	-	-	-	-	-	10,882,625.31	-10,750,000.00
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合 伙)(以下简称“浸鑫基金”)(注 1)	54,774,540.49	-	-	-	-	-	-	-	-	54,774,540.49	-54,774,540.49
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企 业(有限合伙)（以下简称“光大浙通 壹号”）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
景宁光大生态壹号投资管理中心(有 限合伙)	80,741.70	-	-178,865.62	98,123.92	-	-	-	-	-	-	-
北京光大三六零投资管理中心(有限 合伙)(以下简称“光大三六零投 资”)(注 1)	265,367.98	-	-	-53,778.06	-	-	-	-	-	211,589.92	-
光证外汇(香港)有限公司	41,715,888.20	-	-	926,594.08	-	-	-	-	-6,045,623.70	36,596,858.58	-
小计	125,259,871.15	-	-1,873,308.80	922,562.86	-	-	-	-	-6,045,623.70	118,263,501.51	-65,524,540.49
二、联营企业											
光大云付互联网股份有限公司(以下 简称“光大云付”)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光大易创网络科技股份有限公司(以 下简称“光大易创”)	38,137,864.07	-	-	-	-	-	-	-	-	38,137,864.07	-38,137,864.07
大成基金管理有限公司(以下简称“大 成基金”)	1,009,087,890.12	-	-	64,448,055.80	-1,482,004.76	-	-50,500,000.00	-	-	1,021,553,941.16	-
中铁光大股权投资基金管理(上海)有 限公司	9,123,153.46	-	-	112,549.76	-	-	-	-	-	9,235,703.22	-
天津中城光丽投资管理有限公司	8,597,613.93	-	-	1,198,462.82	-	-	-	-	-	9,796,076.75	-
小计	1,064,946,521.58	-	-	65,759,068.38	-1,482,004.76	-	-50,500,000.00	-	-	1,078,723,585.20	-38,137,864.07
合计	1,190,206,392.73	-	-1,873,308.80	66,681,631.24	-1,482,004.76	-	-50,500,000.00	-	-6,045,623.70	1,196,987,086.71	-103,662,404.56

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

按类别列示：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
联营企业	1,078,723,585.20	1,064,946,521.58
合营企业	118,263,501.51	125,259,871.15
减：减值准备	103,662,404.56	103,662,404.56
合计	1,093,324,682.15	1,086,543,988.17

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，光大资本投资的杭州光大瞰澜、光大常春藤投资、嘉兴礪璞投资、浸鑫基金、嘉兴光大美银、光大体育文化投资和光大三六零投资的股权或份额已被司法冻结，参见附注七、21。

注 2：本期长期股权投资减值准备无变动，无新增存在减值迹象的长期股权投资。

13、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	28,782,359.68	28,782,359.68
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	28,782,359.68	28,782,359.68
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	18,871,095.08	18,871,095.08
2.本期增加金额	397,225.83	397,225.83
（1）计提或摊销	397,225.83	397,225.83
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	19,268,320.91	19,268,320.91
三、减值准备		
	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,514,038.77	9,514,038.77
2.期初账面价值	9,911,264.60	9,911,264.60

14、 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	888,388,976.31	972,484,043.78	257,901,225.04	149,240,724.60	2,268,014,969.73
2.本期增加金额	-	77,743,869.91	6,089,664.31	-	83,833,534.22
（1）购置及其他	-	77,743,869.91	6,089,664.31	-	83,833,534.22
3.本期减少金额	-	17,020,394.98	5,214,056.68	-	22,234,451.66
（1）处置或报废	-	15,606,040.13	2,534,083.31	-	18,140,123.44
（2）其他变动及汇率影响	-	1,414,354.85	2,679,973.37	-	4,094,328.22
4.期末余额	888,388,976.31	1,033,207,518.71	258,776,832.67	149,240,724.60	2,329,614,052.29
二、累计折旧					
1.期初余额	440,444,975.31	816,629,032.96	215,801,813.00	31,972,480.41	1,504,848,301.68
2.本期增加金额	11,669,447.58	64,708,293.39	7,088,566.20	3,173,493.96	86,639,801.13
（1）计提及其他	11,669,447.58	64,708,293.39	7,088,566.20	3,173,493.96	86,639,801.13
3.本期减少金额	-	16,360,350.81	4,510,813.30	-	20,871,164.11
（1）处置或报废	-	15,593,215.13	1,918,868.87	-	17,512,084.00
（2）其他变动及汇率影响	-	767,135.68	2,591,944.43	-	3,359,080.11
4.期末余额	452,114,422.89	864,976,975.54	218,379,565.90	35,145,974.37	1,570,616,938.70
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	436,274,553.42	168,230,543.17	40,397,266.77	114,094,750.23	758,997,113.59
2.期初账面价值	447,944,001.00	155,855,010.82	42,099,412.04	117,268,244.19	763,166,668.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	42,481,467.70	24,611,798.01	-	17,869,669.69	-
合计	42,481,467.70	24,611,798.01	-	17,869,669.69	-

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	57,384,115.47
运输工具	113,591,982.35
合计	170,976,097.82

于2026年6月30日，本集团将部分房屋及建筑物用于出租，用于出租的固定资产账面原值余额为人民币134,202,753.07元(2025年12月31日：人民币126,365,382.05元)，累计折旧余额为人民币76,818,637.60元(2025年12月31日：人民币69,074,060.35元)。

于2026年6月30日，本集团将部分运输工具用于出租，用于出租的运输工具账面原值余额为人民币143,745,118.98元(2025年12月31日：人民币143,745,118.98元)，累计折旧余额为人民币30,153,136.63元(2025年12月31日：人民币27,111,450.01元)。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,464,905.85	1,528,995.01	历史原因

15、 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	4,570,714.09	-	4,570,714.09	2,995,814.00	-	2,995,814.00
合计	4,570,714.09	-	4,570,714.09	2,995,814.00	-	2,995,814.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
装修工程	2,995,814.00	1,574,900.09	-	-	4,570,714.09
合计	2,995,814.00	1,574,900.09	-	-	4,570,714.09

16、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,548,395,413.19	6,007,953.00	1,554,403,366.19
2.本期增加金额	34,750,411.74	217,051.55	34,967,463.29
3.本期减少金额	95,373,547.76	165,752.83	95,539,300.59
4.期末余额	1,487,772,277.17	6,059,251.72	1,493,831,528.89

二、累计折旧			
1.期初余额	902,532,414.95	3,650,847.87	906,183,262.82
2.本期增加金额	115,922,059.46	408,541.39	116,330,600.85
(1)计提	115,922,059.46	408,541.39	116,330,600.85
3.本期减少金额	83,371,848.58	61,256.77	83,433,105.35
(1)处置及其他	83,371,848.58	61,256.77	83,433,105.35
4.期末余额	935,082,625.83	3,998,132.49	939,080,758.32
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	552,689,651.34	2,061,119.23	554,750,770.57
2.期初账面价值	645,862,998.24	2,357,105.13	648,220,103.37

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	962,767,672.43	1,606,073,986.88	2,568,841,659.31
2.本期增加金额	-	44,885,290.28	44,885,290.28
(1)购置	-	44,885,290.28	44,885,290.28
3.本期减少金额	-	53,194,421.95	53,194,421.95
(1)处置及其他	-	3,565,683.85	3,565,683.85
(2)汇率及其他变动	-	49,628,738.10	49,628,738.10
4.期末余额	962,767,672.43	1,597,764,855.21	2,560,532,527.64
二、累计摊销			
1.期初余额	962,767,672.43	1,381,688,826.92	2,344,456,499.35
2.本期增加金额	-	71,923,080.33	71,923,080.33
(1) 计提	-	71,923,080.33	71,923,080.33
3.本期减少金额	-	51,524,425.67	51,524,425.67
(1)处置及其他	-	3,565,683.85	3,565,683.85
(2)汇率及其他变动	-	47,958,741.82	47,958,741.82
4.期末余额	962,767,672.43	1,402,087,481.58	2,364,855,154.01
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	195,677,373.63	195,677,373.63
2.期初账面价值	-	224,385,159.96	224,385,159.96

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	本期减少		期末余额
		处置	其他变动	
香港财富管理	1,701,622,263.95	-	65,316,582.77	1,636,305,681.18
其他	15,010,788.40	-	-	15,010,788.40
合计	1,716,633,052.35	-	65,316,582.77	1,651,316,469.58

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他变动	处置	其他变动	
香港财富管理	1,183,218,200.32	-	-	-	45,417,700.01	1,137,800,500.31
合计	1,183,218,200.32	-	-	-	45,417,700.01	1,137,800,500.31

其他说明

√适用 □不适用

于2026年6月30日，本集团商誉主要为香港财富管理资产组，是本集团收购光大证券环球有限公司（以下简称“光证环球”）和光大证券国际有限公司（以下简称“光大证券国际”）形成的，共计港币1,883,951,046.20元。其他为本集团收购光大期货有限公司（以下简称“光大期货”）以及上海光大光证股权投资基金管理有限公司（以下简称“光证基金”）形成的，共计人民币15,010,788.40元。

19、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
已计提尚未支付的工资及奖金	2,689,630,586.98	670,658,084.33	2,652,972,710.27	661,288,397.74
资产减值准备				
-长期股权投资	4,664,307,064.58	1,166,076,766.15	4,664,307,064.58	1,166,076,766.15
信用减值准备				
-融出资金	570,889,069.21	142,722,267.30	571,812,626.10	142,953,156.53
-买入返售金融资产	1,007,501,016.66	251,875,254.17	1,144,073,598.76	286,018,399.69
-债权投资	216,855,705.29	54,213,926.33	217,124,439.19	54,281,109.48
-应收款项及其他应收款	713,860,464.54	178,129,692.74	641,156,366.70	160,289,091.70
-其他	30,826,276.82	7,706,569.20	30,653,983.84	7,663,495.96
公允价值变动				
-交易性金融资产	168,992,245.63	42,248,061.40	146,309,642.25	36,577,410.56
-交易性金融负债	22,978,721.56	5,744,680.39	-	-
-衍生金融资产/负债	219,529,698.58	54,882,424.66	82,586,172.59	20,646,543.16
-其他权益工具投资	935,340,384.09	233,835,096.00	218,596,885.51	54,649,221.36
应付未付款项	235,706,086.21	58,926,521.55	198,380,905.84	49,595,226.46
合同负债	314,767.17	78,691.80	314,767.17	78,691.80
预计负债	1,800,000.00	450,000.00	1,800,000.00	450,000.00

可抵扣亏损	8,397,296.00	2,099,324.00	8,311,696.68	2,077,924.17
租赁负债	393,239,368.42	98,309,842.11	447,642,033.49	111,910,508.38
其他	690,585,293.45	172,646,323.38	430,233,506.10	107,558,376.53
合计	12,570,754,045.19	3,140,603,525.51	11,456,276,399.07	2,862,114,319.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动				
-交易性金融资产	723,202,398.48	180,791,361.07	440,261,145.72	110,065,286.44
-交易性金融负债	-	-	2,045,214.41	511,303.60
-衍生金融资产/负债	6,805,920.76	1,701,480.19	6,805,920.76	1,701,480.19
-其他债权投资	389,905,378.85	97,476,344.71	198,085,622.83	49,521,405.71
固定资产折旧	168,936,565.95	42,234,141.49	158,045,954.54	39,511,488.64
使用权资产	397,613,030.71	99,403,257.69	447,502,478.24	111,875,619.57
其他	126,186,576.30	20,820,785.09	125,813,533.94	20,759,233.10
合计	1,812,649,871.05	442,427,370.24	1,378,559,870.44	333,945,817.25

(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	期末余额		期初余额	
	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	-421,606,585.15	2,718,996,940.36	-313,186,584.15	2,548,927,735.52
递延所得税负债	-421,606,585.15	20,820,785.09	-313,186,584.15	20,759,233.10

(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	8,041,902,262.71	7,887,053,618.19
可抵扣亏损	1,816,968,721.84	1,804,780,806.68
合计	9,858,870,984.55	9,691,834,424.87

20、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(1)	2,480,063,119.97	2,331,969,851.59
应收融资租赁款及售后租回款(2)	194,536,048.11	260,735,435.18
应收股利	75,182,340.62	45,741,498.36
大宗商品仓单	65,460,455.37	65,460,455.37
应收利息	30,190,029.16	30,205,046.53

预缴税费	38,945,819.37	39,831,471.79
待摊费用	10,211,550.33	10,960,718.87
其他	6,969,534.01	10,597,784.38
减：减值准备	1,573,498,657.28	1,504,152,986.60
合计	1,328,060,239.66	1,291,349,275.47

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项余额	2,480,063,119.97	2,331,969,851.59
减：信用减值准备	1,325,984,729.85	1,256,354,500.66
其他应收款净值	1,154,078,390.12	1,075,615,350.93

(b) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

说明	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,030,053,949.66	41.53%	104,217,007.31	7.86%
1-2 年	128,732,100.86	5.19%	92,235,190.76	6.96%
2-3 年	96,191,996.57	3.88%	76,336,298.29	5.76%
3 年以上	1,225,085,072.88	49.40%	1,053,196,233.49	79.42%
合计	2,480,063,119.97	100.00%	1,325,984,729.85	100.00%

说明	期初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	887,303,683.01	38.05%	147,918,119.58	11.77%
1-2 年	157,695,481.70	6.76%	132,961,536.83	10.58%
2-3 年	57,862,316.28	2.48%	39,163,034.52	3.12%
3 年以上	1,229,108,370.60	52.71%	936,311,809.73	74.53%
合计	2,331,969,851.59	100.00%	1,256,354,500.66	100.00%

(c) 按减值准备评估方式列示

单位：元 币种：人民币

说明	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	1,480,020,305.52	59.68%	1,324,788,892.94	89.51%
组合计提坏账准备	1,000,042,814.45	40.32%	1,195,836.91	0.12%
合计	2,480,063,119.97	100.00%	1,325,984,729.85	53.47%

说明	期初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	1,479,722,722.65	63.45%	1,255,043,598.52	84.82%
组合计提坏账准备	852,247,128.94	36.55%	1,310,902.14	0.15%

合计	2,331,969,851.59	100.00%	1,256,354,500.66	53.88%
----	------------------	---------	------------------	--------

(d) 期末其他应收款项账面余额前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 余额的比例	减值准备期末余 额
海容通信集团有 限公司	投资意向款	800,670,305.98	1-2 年、3 年以上	32.28%	645,441,391.07
浸鑫基金	代垫款	517,115,419.07	1 年以内、1-2 年、 2-3 年及 3 年以上	20.85%	517,115,419.07
国元证券股份有 限公司	场外衍生品保 证金	299,801,368.53	1 年以内	12.09%	119,897.75
银河证券股份有 限公司	场外衍生品保 证金	178,000,000.00	1 年以内	7.18%	71,186.46
五洋建设集团股 份有限公司	其他应收款项	82,177,422.88	3 年以上	3.31%	82,177,422.88

(2) 应收融资租赁款及售后租回款

(a) 应收融资租赁款及售后租回款明细如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
最低租赁收款额	238,954,552.30	306,465,595.89
减：未确认融资收益	44,418,504.19	45,730,160.71
应收融资租赁款及售后租回款余额	194,536,048.11	260,735,435.18
减：信用减值准备	151,179,527.82	151,489,385.61
期/年末净额	43,356,520.29	109,246,049.57

(b) 应收融资租赁款及售后租回款按剩余到期日分析如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款及售后 租回款余额
1 年以内	80,104,930.82	-11,644,767.80	68,460,163.02
1-2 年	5,058,816.86	-5,058,816.86	-
2-3 年	32,792,221.10	-7,577,044.08	25,215,177.02
3 年以上	120,998,583.52	-20,137,875.45	100,860,708.07
合计	238,954,552.30	-44,418,504.19	194,536,048.11

	期初余额		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款及售 后租回款余额
1 年以内	147,615,974.41	-12,956,424.32	134,659,550.09
1-2 年	5,058,816.86	-5,058,816.86	-
2-3 年	32,792,221.10	-7,577,044.08	25,215,177.02
3 年以上	120,998,583.52	-20,137,875.45	100,860,708.07
合计	306,465,595.89	-45,730,160.71	260,735,435.18

(c) 应收融资租赁款及售后租回款按行业分析

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
--	------	------

	金额	比例	金额	比例
工业制造	129,806,481.07	66.73%	129,806,481.07	49.78%
建筑施工	50,486,094.72	25.95%	85,961,427.87	32.97%
通用航空	14,175,304.31	7.29%	14,175,304.31	5.44%
交通运输	68,168.01	0.03%	68,168.01	0.02%
公用事业	-	0.00%	30,724,053.92	11.79%
应收融资租赁款及售后租回款余额	194,536,048.11	100.00%	260,735,435.18	100.00%

21、 所有权或使用权受限资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末		期初	
	账面余额	受限情况	账面余额	受限情况
货币资金	388,928,013.69	可被用作投资的风险准备金、冻结的银行存款	539,046,192.39	可被用作投资的风险准备金、冻结的银行存款
固定资产	1,464,905.85	未办妥产权证书所有权受限	1,528,995.01	未办妥产权证书所有权受限
交易性金融资产	16,110,493,808.27	设定质押、司法冻结、限售或已融出、风险准备金购买债券	11,227,144,509.26	设定质押、司法冻结、限售或已融出、风险准备金购买债券
债权投资	1,015,381,790.95	设定质押	1,644,184,811.79	设定质押
其他债权投资	29,501,579,575.41	设定质押	39,277,520,854.80	设定质押
其他权益工具投资	4,802,414,724.96	设定质押	568,642,610.00	设定质押
长期股权投资	14,982,102.44	股权冻结	16,418,769.09	股权冻结
合计	51,835,244,921.57	/	53,274,486,742.34	/

22、 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		
一交易性金融资产	16,611,928.62	14,380,441.86

23、 资产减值准备变动表

√ 适用 □ 不适用

于 2026 年 6 月 30 日和 2025 年 12 月 31 日，本集团资产减值准备变动情况汇总如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	616,016,830.96	-	6,232,844.17	-	-3,715,665.01	606,068,321.78
应收款项坏账准备	69,670,483.03	202,826.71	2,277,036.52	-	-258,790.19	67,337,483.03
买入返售金融资产减值准备	269,396,565.87	-	3,243,749.78	-	-	266,152,816.09
债权投资减值准备	167,406,364.70	-	35,302.41	233,601.78	-	167,137,460.51
其他债权投资减值准备	71,072,736.29	5,271,710.34	-	13,651,125.56	-	62,693,321.07
其他金融资产减值准备	1,444,892,525.37	72,429,856.01	2,437,086.67	205,735.05	-312,116.53	1,514,367,443.13
金融工具及其他项目信用减值准备小计	2,638,455,506.22	77,904,393.06	14,226,019.55	14,090,462.39	-4,286,571.73	2,683,756,845.61
其他资产减值准备	1,346,480,181.69	13,327.28	-	-	-45,417,700.01	1,301,075,808.96
其他资产减值准备小计	1,346,480,181.69	13,327.28	-	-	-45,417,700.01	1,301,075,808.96
合计	3,984,935,687.91	77,917,720.34	14,226,019.55	14,090,462.39	-49,704,271.74	3,984,832,654.57

项目	2024 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少		其他	2025 年 12 月 31 日余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	612,186,707.84	10,580,540.80	4,017,684.65	-	-2,732,733.03	616,016,830.96
应收款项坏账准备	66,404,461.60	4,165,202.91	-	744,279.59	-154,901.89	69,670,483.03
买入返售金融资产减值准备	405,509,964.13	-	2,632,379.16	133,481,019.10	-	269,396,565.87
债权投资减值准备	168,622,816.40	-	365,267.37	851,184.33	-	167,406,364.70
其他债权投资减值准备	79,061,693.66	17,630,536.75	-	25,619,494.12	-	71,072,736.29

其他金融资产减值准备	1,319,387,575.08	176,330,584.79	38,352,627.03	10,224,164.19	-2,248,843.28	1,444,892,525.37
金融工具及其他项目信用减值准备小计	2,651,173,218.71	208,706,865.25	45,367,958.21	170,920,141.33	-5,136,478.20	2,638,455,506.22
其他资产减值准备	1,373,768,899.30	2,605,482.39	-	-	-29,894,200.00	1,346,480,181.69
其他资产减值准备小计	1,373,768,899.30	2,605,482.39	-	-	-29,894,200.00	1,346,480,181.69
合计	4,024,942,118.01	211,312,347.64	45,367,958.21	170,920,141.33	-35,030,678.20	3,984,935,687.91

24、 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	30,447,935.13	1,357,613.47	574,262,773.18	606,068,321.78
应收款项坏账准备（简化模型）	400,373.69	436,414.30	64,972,047.04	65,808,835.03
应收款项坏账准备（一般模型）	755,638.50	-	773,009.50	1,528,648.00
买入返售金融资产减值准备	182,051.02	-	265,970,765.07	266,152,816.09
债权投资减值准备	424,859.57	-	166,712,600.94	167,137,460.51
其他债权投资减值准备	12,490,698.19	202,622.88	50,000,000.00	62,693,321.07
其他金融资产减值准备	630,795.30	1,082,605.54	1,512,654,042.29	1,514,367,443.13
合计	45,332,351.41	3,079,256.19	2,635,345,238.01	2,683,756,845.61
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	34,255,767.73	85,441.86	581,675,621.37	616,016,830.96
应收款项坏账准备（简化模型）	5,457,904.37	477,570.44	59,833,097.83	65,768,572.64
应收款项坏账准备（一般模型）	893,207.31	-	3,008,703.08	3,901,910.39
买入返售金融资产减值准备	3,425,800.80	-	265,970,765.07	269,396,565.87
债权投资减值准备	675,556.90	-	166,730,807.80	167,406,364.70
其他债权投资减值准备	20,803,319.85	269,416.44	50,000,000.00	71,072,736.29
其他金融资产减值准备	2,339,423.00	3,453,773.29	1,439,099,329.08	1,444,892,525.37
合计	67,850,979.96	4,286,202.03	2,566,318,324.23	2,638,455,506.22

25、 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
信用借款	1,070,332,269.18	777,866,953.47
合计	1,070,332,269.18	777,866,953.47

短期借款分类的说明：

于 2026 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 1.69% - 4.18%。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款(2025 年 12 月 31 日：无)。

26、 应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
25 光大证券 CP001	2,000,000,000.00	08/08/2025	25/07/2026	2,000,000,000.00	1.66	2,013,280,000.00	16,463,561.65	-	2,029,743,561.65
25 光大证券 CP003	2,000,000,000.00	19/09/2025	25/02/2026	2,000,000,000.00	1.70	2,009,594,520.54	5,216,438.36	2,014,810,958.90	-
25 光大证券 CP004	1,400,000,000.00	28/10/2025	10/02/2026	1,400,000,000.00	1.68	1,404,131,419.17	2,634,608.23	1,406,766,027.40	-
26 光证 S1	3,000,000,000.00	26/01/2026	25/06/2026	3,000,000,000.00	1.66	-	3,020,466,000.00	3,020,466,000.00	-
26 光证 S2	1,600,000,000.00	29/01/2026	23/04/2026	1,593,962,264.15	1.66	-	1,606,112,000.00	1,606,112,000.00	-
26 光证 S3	3,400,000,000.00	29/01/2026	22/10/2026	3,398,490,566.04	1.68	-	3,423,140,058.64	-	3,423,140,058.64
26 光证 S5	1,600,000,000.00	09/02/2026	04/02/2027	1,593,962,264.15	1.68	-	1,606,710,824.83	-	1,606,710,824.83
收益凭证	8,140,810,000.00	/	/	8,140,810,000.00	/	1,939,016,073.97	6,230,428,502.09	4,085,585,803.30	4,083,858,772.76
合计	23,140,810,000.00	/	/	23,127,225,094.34	/	7,366,022,013.68	15,911,171,993.80	12,133,740,789.60	11,143,453,217.88

应付短期融资款的说明：

本公司于本期共发行 28 期期限小于一年的收益凭证，其中未到期收益凭证的固定收益率为 0.50%-1.93%。

27、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	16,981,980,798.72	13,791,770,183.31
转融通融入资金	-	70,561,866.67
合计	16,981,980,798.72	13,862,332,049.98

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	-	/	70,561,866.67	1.68%
合计	-	/	70,561,866.67	/

拆入资金的说明：

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	16,981,980,798.72	0.5%-1.47%	13,791,770,183.31	0.8%-2.2%
合计	16,981,980,798.72	/	13,791,770,183.31	/

28、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债务工具投资	3,233,191,350.00	-	3,233,191,350.00	139,680,150.00	-	139,680,150.00
第三方在结构化主体中享有的权益	-	318,357,386.13	318,357,386.13	-	488,981,036.44	488,981,036.44
合计	3,233,191,350.00	318,357,386.13	3,551,548,736.13	139,680,150.00	488,981,036.44	628,661,186.44

29、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	39,672,128,395.04	51,093,437,845.86
买断式卖出回购	6,491,483,260.51	577,041,523.35
质押式报价回购	80,144,181.03	182,089,788.73
合计	46,243,755,836.58	51,852,569,157.94

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	46,243,755,836.58	51,852,569,157.94
合计	46,243,755,836.58	51,852,569,157.94

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	51,270,614,930.57	51,917,328,641.40
合计	51,270,614,930.57	51,917,328,641.40

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期 限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	73,321,589.69	1.00%-6.00%	173,345,367.32	1.00%-8.19%
一个月至三个月内	6,356,085.92		8,744,421.41	
三个月至一年内	466,505.42		-	
一年以上	-		-	
合计	80,144,181.03		182,089,788.73	

30、 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	67,842,783,963.64	51,195,911,396.27
机构	46,548,462,005.04	43,710,449,607.33
小计	114,391,245,968.68	94,906,361,003.60
信用业务		
其中：个人	9,892,951,987.91	8,268,833,405.90
机构	1,074,761,831.61	807,461,103.96
小计	10,967,713,819.52	9,076,294,509.86
合计	125,358,959,788.20	103,982,655,513.46

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、员工薪酬	2,720,363,563.40	1,938,747,304.51	1,261,906,146.75	3,397,204,721.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,015,154.88	218,296,671.16	218,391,313.93	2,920,512.11
合计	2,723,378,718.28	2,157,043,975.67	1,480,297,460.68	3,400,125,233.27

(2) 员工薪酬列示

√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、工资、奖金、津贴和补贴	2,719,579,483.49	1,676,444,620.29	1,003,662,883.93	3,392,361,219.85
二、职工福利费	-	17,716,417.66	17,716,417.66	-
三、社会保险费	173,299.24	69,637,694.04	69,633,677.40	177,315.88
其中：医疗保险费	167,671.54	66,582,799.51	66,578,849.76	171,621.29
工伤保险费	2,720.89	1,732,465.78	1,732,398.89	2,787.78
生育保险费	2,906.81	1,322,428.75	1,322,428.75	2,906.81
四、住房公积金	71,987.00	96,590,124.28	96,590,124.28	71,987.00
五、工会经费和职工教育经费	538,793.67	33,054,737.01	28,999,332.25	4,594,198.43
六、其他	-	45,303,711.23	45,303,711.23	-
合计	2,720,363,563.40	1,938,747,304.51	1,261,906,146.75	3,397,204,721.16

(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	251,138.32	130,466,431.63	130,458,404.35	259,165.60
2、失业保险费	18,257.85	4,468,102.07	4,467,767.59	18,592.33
3、企业年金缴费	2,745,758.71	83,362,137.46	83,465,141.99	2,642,754.18
合计	3,015,154.88	218,296,671.16	218,391,313.93	2,920,512.11

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
企业所得税	269,260,938.56	509,236,264.99
个人所得税	29,036,166.85	73,592,331.41
应交资管产品增值税	22,027,583.66	17,450,146.45
增值税	46,973,439.67	14,211,923.73
城市维护建设税	3,134,515.78	669,380.98
教育费附加及地方教育费附加	2,264,577.00	509,761.87
其他	5,265,673.39	6,973,288.91
合计	377,962,894.91	622,643,098.34

33、 应付款项

(1) 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付代理股票期权交易款项	686,870,731.22	691,876,928.83
应付证券清算款	461,951,381.45	459,688,938.34
应付销售服务费	179,040,476.80	171,527,095.54
应付三方存管费	43,182,673.11	43,082,352.32
其他	18,745,722.87	18,122,343.37
合计	1,389,790,985.45	1,384,297,658.40

34、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保荐及财务顾问合同	16,257,547.17	7,350,000.00
资产管理合同	100,441.42	135,773.07
其他	7,093.99	314,767.17
合计	16,365,082.58	7,800,540.24

35、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额
诉讼或仲裁	548,260,054.73	-	32,456,917.94	-1,811,602.67	513,991,534.12
合计	548,260,054.73	-	32,456,917.94	-1,811,602.67	513,991,534.12

36、 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
信用借款	1,260,106,701.59	1,310,331,495.37
合计	1,260,106,701.59	1,310,331,495.37

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

项目	币种	票面利率	到期年份	2026 年 6 月 30 日
信用借款	港币	3.70% - 4.20%	2027-2028年	1,260,106,701.59
合计	/	/	/	1,260,106,701.59

37、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值总额	起息日	到期日	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 光证 G3	1,000,000,000.00	07/06/2021	07/06/2026	995,283,018.87	3.67	1,020,508,405.14	16,191,594.86	1,036,700,000.00	-
21 光证 G5	1,700,000,000.00	16/07/2021	16/07/2026	1,691,981,132.08	3.45	1,726,295,020.72	29,779,654.96	-	1,756,074,675.68
21 光证 G9	1,000,000,000.00	16/09/2021	16/09/2026	997,169,811.32	3.50	1,009,858,839.75	17,636,703.35	-	1,027,495,543.10
21 光证 I1	1,000,000,000.00	23/12/2021	23/12/2026	998,584,905.66	3.35	1,000,550,138.48	16,752,598.28	-	1,017,302,736.76
22 光证 G2	500,000,000.00	14/06/2022	14/06/2027	498,113,207.55	3.25	508,402,018.29	8,245,245.16	16,250,000.00	500,397,263.45
23 光证 G3	3,000,000,000.00	10/08/2023	10/08/2026	2,985,849,056.60	2.77	3,029,931,228.31	43,545,464.66	-	3,073,476,692.97
23 光证 G4	2,800,000,000.00	14/09/2023	14/09/2026	2,786,792,452.83	2.98	2,821,832,724.01	43,558,269.25	-	2,865,390,993.26
23 光证 G5	1,800,000,000.00	21/09/2023	21/09/2026	1,791,509,433.96	2.90	1,812,549,971.24	27,287,662.34	-	1,839,837,633.58
24 光证 G1	1,500,000,000.00	07/03/2024	07/03/2026	1,494,339,622.64	2.42	1,529,232,158.19	7,067,841.81	1,536,300,000.00	-
24 光证 G2	4,800,000,000.00	20/06/2024	20/06/2027	4,794,716,981.13	2.18	4,854,481,397.79	53,255,812.89	104,640,000.00	4,803,097,210.68
24 光证 G3	2,300,000,000.00	22/08/2024	22/08/2029	2,291,320,754.72	2.17	2,311,595,972.58	25,610,209.93	-	2,337,206,182.51
24 光证 C1	1,100,000,000.00	13/09/2024	13/09/2027	1,095,849,056.60	2.18	1,104,810,844.81	12,577,589.61	-	1,117,388,434.42
24 光证 C2	900,000,000.00	13/09/2024	13/09/2029	897,547,169.81	2.27	904,284,898.47	10,374,174.85	-	914,659,073.32
24 光证 G4	4,000,000,000.00	14/11/2024	14/11/2026	3,996,226,415.09	2.08	4,035,953,185.51	30,103,513.31	-	4,066,056,698.82
24 光证 G5	2,000,000,000.00	14/11/2024	14/11/2027	1,996,226,415.09	2.17	2,003,238,187.28	22,244,583.43	-	2,025,482,770.71
24 光证 C4	3,000,000,000.00	20/12/2024	13/01/2026	2,988,679,245.28	1.76	3,054,042,006.50	2,228,993.50	3,056,271,000.00	-
25 光证 F1	1,500,000,000.00	17/03/2025	17/03/2028	1,494,339,622.64	2.25	1,522,561,320.78	17,671,943.67	33,750,000.00	1,506,483,264.45
25 光证 G1	2,800,000,000.00	24/03/2025	14/04/2026	2,798,867,924.53	1.98	2,842,528,080.76	16,101,119.24	2,858,629,200.00	-
25 光证 F2	1,300,000,000.00	25/04/2025	15/05/2026	1,295,094,339.62	1.80	1,314,307,230.67	10,374,569.33	1,324,681,800.00	-
25 光证 G2	2,500,000,000.00	23/06/2025	23/06/2028	2,495,283,018.87	1.80	2,521,560,428.80	22,712,571.73	45,000,000.00	2,499,273,000.53
25 光证 F3	2,100,000,000.00	24/09/2025	14/10/2026	2,092,075,471.70	1.79	2,104,185,281.88	22,366,077.99	-	2,126,551,359.87
25 光证 G3	2,000,000,000.00	11/08/2025	11/08/2028	1,992,452,830.19	1.82	2,007,591,752.84	19,296,795.77	-	2,026,888,548.61
25 光证 G4	700,000,000.00	11/08/2025	11/08/2030	698,679,245.28	1.95	704,092,365.55	6,899,822.31	-	710,992,187.86
25 光证 G5	1,400,000,000.00	22/08/2025	22/08/2027	1,397,358,490.57	1.90	1,407,379,364.17	13,845,634.53	-	1,421,224,998.70
25 光证 G7	800,000,000.00	12/12/2025	12/12/2027	796,981,132.08	1.87	797,838,445.08	8,167,034.37	-	806,005,479.45
25 光证 G8	1,200,000,000.00	12/12/2025	12/12/2028	1,195,471,698.11	1.95	1,196,768,281.88	12,351,666.48	-	1,209,119,948.36
26 光证 F1	3,000,000,000.00	15/01/2026	22/01/2027	2,988,679,245.28	1.77	-	3,017,880,568.95	-	3,017,880,568.95
26 光证 G1	1,400,000,000.00	06/02/2026	06/02/2029	1,396,603,773.58	1.86	-	1,407,323,308.18	-	1,407,323,308.18
26 光证 G2	1,800,000,000.00	06/02/2026	06/02/2031	1,800,000,000.00	2.01	-	1,814,273,753.43	-	1,814,273,753.43
26 光证 G3	2,000,000,000.00	24/04/2026	24/04/2029	2,000,000,000.00	1.71	-	2,006,277,808.21	-	2,006,277,808.21
合计	/	/	/	/	/	49,146,379,549.48	8,762,002,586.38	10,012,222,000.00	47,896,160,135.86

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

根据董事会及中国证监会的批准，本集团已发行以下债券：

- (1) 于 2021 年 6 月 7 日发行五年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券，该笔债券已于 2026 年 6 月 7 日到期兑付；
- (2) 于 2021 年 7 月 16 日发行五年期面值总额为人民币 17 亿元的公司债券；
- (3) 于 2021 年 9 月 16 日发行五年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券；
- (4) 于 2021 年 12 月 23 日发行五年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券；
- (5) 于 2022 年 6 月 14 日发行五年期面值总额为人民币 5 亿元的公司债券；
- (6) 于 2023 年 8 月 10 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (7) 于 2023 年 9 月 14 日发行三年期面值总额为人民币 28 亿元的公司债券；
- (8) 于 2023 年 9 月 21 日发行三年期面值总额为人民币 18 亿元的公司债券；
- (9) 于 2024 年 3 月 7 日发行两年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券，该笔债券已于 2026 年 3 月 7 日到期兑付；
- (10) 于 2024 年 6 月 20 日发行三年期面值总额为人民币 28 亿元的公司债券，于 2025 年 9 月 11 日续发行三年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券；
- (11) 于 2024 年 8 月 22 日发行五年期面值总额为人民币 23 亿元的公司债券；
- (12) 于 2024 年 9 月 13 日发行三年期面值总额为人民币 11 亿元的次级债券；
- (13) 于 2024 年 9 月 13 日发行五年期面值总额为人民币 9 亿元的次级债券；
- (14) 于 2024 年 11 月 14 日发行两年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券，于 2025 年 11 月 6 日续发行两年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (15) 于 2024 年 11 月 14 日发行三年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券；
- (16) 于 2024 年 12 月 20 日发行期限为 389 天的面值总额为人民币 30 亿元的次级债券，该笔债券已于 2026 年 1 月 13 日到期兑付；
- (17) 于 2025 年 3 月 17 日发行三年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券；
- (18) 于 2025 年 3 月 24 日发行期限为 386 天的面值总额为人民币 28 亿元的公司债券，该笔债券已于 2026 年 4 月 14 日到期兑付；
- (19) 于 2025 年 4 月 25 日发行期限为 385 天的面值总额为人民币 13 亿元的公司债券，该笔债券已于 2026 年 5 月 15 日到期兑付；
- (20) 于 2025 年 6 月 23 日发行三年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券，于 2025 年 7 月 9 日续发行三年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券；
- (21) 于 2025 年 9 月 24 日发行期限为 385 天面值总额为人民币 21 亿元的公司债券；
- (22) 于 2025 年 8 月 11 日发行三年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券；
- (23) 于 2025 年 8 月 11 日发行五年期面值总额为人民币 7 亿元的公司债券；
- (24) 于 2025 年 8 月 22 日发行两年期面值总额为人民币 14 亿元的公司债券；
- (25) 于 2025 年 12 月 12 日发行两年期面值总额为人民币 8 亿元的公司债券；
- (26) 于 2025 年 12 月 12 日发行三年期面值总额为人民币 12 亿元的公司债券；
- (27) 于 2026 年 1 月 15 日发行期限为 372 天面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (28) 于 2026 年 2 月 6 日发行三年期面值总额为人民币 14 亿元的公司债券；
- (29) 于 2026 年 2 月 6 日发行五年期面值总额为人民币 18 亿元的公司债券；
- (30) 于 2026 年 4 月 24 日发行三年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券。

38、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	569,967,213.95	684,371,336.97
其他	2,040,412.34	2,551,079.93
合计	572,007,626.29	686,922,416.90

39、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	11,653,628,891.94	8,617,084,071.87
应付股利	1,166,857,049.19	301,550,000.00
应付利息	6,263,049.31	5,316,660.24
其他	24,760,860.85	25,439,546.97
合计	12,851,509,851.29	8,949,390,279.08

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生交易保证金	10,489,867,572.07	7,353,642,239.39
应付诉讼和解款	212,791,238.12	422,072,089.42
风险准备金	206,589,154.72	197,250,152.29
预提费用	164,784,556.03	64,846,306.48
债券承销费	25,068,011.44	63,896,746.56
预收款项	98,851,336.10	93,144,968.53
党组织工作经费	67,822,995.41	64,759,002.94
经纪人及居间人佣金	54,331,539.19	62,167,832.60
投资者保护基金	26,689,937.65	25,465,242.78
押金	21,000,000.00	21,000,000.00
融资租赁业务保证金	2,500,000.00	4,000,000.00
其他	283,332,551.21	244,839,490.88
合计	11,653,628,891.94	8,617,084,071.87

40、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

41、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

√适用 □不适用

经中国证监会批准，本公司于 2021 年 5 月 10 日、2022 年 2 月 17 日、2022 年 3 月 10 日、2022 年 3 月 22 日、2025 年 10 月 22 日、2025 年 11 月 18 日、2026 年 3 月 12 日、2026 年 5 月 11 日及 2026 年 6 月 8 日，发行了九期永续次级债券（以下统称“永续债”），分别为“21 光证 Y1”、“22 光证 Y1”、“22 光证 Y2”、“22 光证 Y3”、“25 光证 Y1”、“25 光证 Y2”、“26 光证 Y1”、“26 光证 Y2”、“26 光证 Y3”，实际募集资金分别为人民币 30 亿元、20 亿元、10 亿元、15 亿元、15 亿元、20 亿元、20 亿元、17 亿元、13 亿元，票面利率分别为 4.19%、3.73%、

4.08%、4.03%、2.40%、2.31%、2.25%、2.09%、2.00%，永续债均无到期日。2026 年 5 月 13 日，本公司已赎回“21 光证 Y1”并兑付全部本息。

永续债票面利率在前 5 个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第 6 个计息年度起，永续债每 5 年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 200 或 300 个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前 12 个月，本公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的上述永续债属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	110,000,000.00	11,000,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	130,000,000.00	13,000,000,000.00
合计	110,000,000.00	11,000,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	130,000,000.00	13,000,000,000.00

42、 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
股本溢价	25,399,384,162.12	-	-	25,399,384,162.12
其他资本公积	-1,222,713,865.17	-	19,167,924.52	-1,241,881,789.69
合计	24,176,670,296.95	-	19,167,924.52	24,157,502,372.43

43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-153,948,369.91	-722,043,650.17	-179,185,874.66	-	-5,300,151.59	-537,557,623.92	-537,557,623.92	-	-691,505,993.83
其他权益工具投资公允价值变动	-153,948,369.91	-722,043,650.17	-179,185,874.66	-	-5,300,151.59	-537,557,623.92	-537,557,623.92	-	-691,505,993.83
二、将重分类进损益的其他综合收益	-199,232,184.71	273,435,797.31	45,860,085.20	181,916,673.42	-	45,659,038.69	45,659,038.69	-	-153,573,146.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,067,102.70	-1,482,004.76	-	-	-	-1,482,004.76	-1,482,004.76	-	-414,902.06
其他债权投资公允价值变动	160,508,782.75	360,085,303.88	47,954,939.00	168,265,547.86	-	143,864,817.02	143,864,817.02	-	304,373,599.77
其他债权投资信用损失准备	33,974,435.61	5,271,710.34	-2,094,853.80	13,651,125.56	-	-6,284,561.42	-6,284,561.42	-	27,689,874.19
外币财务报表折算差额	-394,782,505.77	-90,439,212.15	-	-	-	-90,439,212.15	-90,439,212.15	-	-485,221,717.92
其他综合收益合计	-353,180,554.62	-448,607,852.86	-133,325,789.46	181,916,673.42	-5,300,151.59	-491,898,585.23	-491,898,585.23	-	-845,079,139.85

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-161,160,269.66	13,915,329.57	4,673,110.59	-	-4,777,112.76	14,019,331.74	13,943,741.61	75,590.13	-147,216,528.05
其他权益工具投资公允价值变动	-161,160,269.66	13,915,329.57	4,673,110.59	-	-4,777,112.76	14,019,331.74	13,943,741.61	75,590.13	-147,216,528.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	177,121,576.82	-36,800,025.65	-34,232,229.71	135,024,584.08	-	-137,592,380.02	-137,592,380.02	-	39,529,196.80
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,835,354.19	-5,078,919.10	-	-	-	-5,078,919.10	-5,078,919.10	-	756,435.09
其他债权投资公允价值变动	474,234,518.31	-8,787,842.40	-32,552,622.21	121,422,646.44	-	-97,657,866.63	-97,657,866.63	-	376,576,651.68
其他债权投资信用损失准备	39,966,153.64	6,883,507.64	-1,679,607.50	13,601,937.64	-	-5,038,822.50	-5,038,822.50	-	34,927,331.14
外币财务报表折算差额	-342,914,449.32	-29,816,771.79	-	-	-	-29,816,771.79	-29,816,771.79	-	-372,731,221.11
其他综合收益合计	15,961,307.16	-22,884,696.08	-29,559,119.12	135,024,584.08	-4,777,112.76	-123,573,048.28	-123,648,638.41	75,590.13	-107,687,331.25

44、 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	4,042,363,284.11	-	-	4,042,363,284.11
合计	4,042,363,284.11	-	-	4,042,363,284.11

45、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	6,377,540,272.12	18,130,253.14	-	6,395,670,525.26
交易风险准备	5,147,489,039.59	-	-	5,147,489,039.59
合计	11,525,029,311.71	18,130,253.14	-	11,543,159,564.85

一般风险准备的说明：一般风险准备包括本公司及子公司计提的一般风险准备和交易风险准备。

46、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	16,921,845,459.32	15,171,017,992.56
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	16,921,845,459.32	15,171,017,992.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,229,090,140.00	3,724,190,527.91
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	18,130,253.14	381,362,389.34
应付普通股股利	802,277,049.19	1,005,612,784.06
提取交易风险准备	-	283,624,395.97
应付永续债利息	364,580,000.00	301,550,000.00
加：其他综合收益结转留存收益	-3,975,113.69	-1,213,491.78
期末未分配利润	17,961,973,183.30	16,921,845,459.32

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本集团的子公司提取的归母盈余公积人民币 635,498,871.23 元（2025 年：人民币 635,498,871.23 元）。

47、 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	2,598,122,535.13	2,471,352,952.24
其中：结算备付金利息收入	978,376.23	877,221.90
存放金融同业利息收入	866,028,339.60	702,191,006.93
其中：客户资金存款利息收入	750,778,697.79	564,542,073.88
自有资金存款利息收入	115,249,641.81	137,648,933.05
买入返售金融资产利息收入	10,036,397.81	8,246,629.03
其中：股权质押回购利息收入	4,090,865.10	3,719,104.99
债券回购利息收入	5,945,532.71	4,527,524.04

债权投资利息收入	22,480,901.21	46,188,386.43
其他债权投资利息收入	432,976,224.37	631,624,999.58
融资融券利息收入	1,262,908,353.16	1,072,057,671.80
融资租赁业务利息收入	1,097,905.57	8,551,675.21
其他	1,616,037.18	1,615,361.36
利息支出	1,328,549,400.13	1,388,958,770.74
其中：短期借款利息支出	13,852,757.99	7,965,633.64
应付短期融资款利息支出	117,258,371.16	110,235,102.31
拆入资金利息支出	66,205,188.08	66,012,159.22
其中：转融通利息支出	32,666.67	896,650.01
卖出回购金融资产款利息支出	282,902,528.51	534,763,590.10
其中：报价回购利息支出	1,890,466.74	1,247,278.18
代理买卖证券款利息支出	32,114,054.91	31,840,191.25
长期借款利息支出	24,730,112.40	33,706,491.32
应付债券利息支出	585,259,793.93	497,714,841.83
拆入证券利息支出	34,315,761.86	4,054,386.28
租赁负债利息支出	10,427,863.44	14,076,687.22
期货保证金利息支出	150,205,248.79	65,182,122.72
其他	11,277,719.06	23,407,564.85
利息净收入	1,269,573,135.00	1,082,394,181.50

48、 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	2,168,765,741.42	1,538,313,434.07
证券经纪业务收入	2,995,116,786.18	2,134,417,701.05
其中：代理买卖证券业务	2,402,179,735.11	1,726,393,581.66
交易单元席位租赁	95,921,373.82	82,549,932.79
代销金融产品业务	497,015,677.25	325,474,186.60
证券经纪业务支出	826,351,044.76	596,104,266.98
其中：代理买卖证券业务	686,892,316.38	490,943,609.80
代销金融产品业务	139,458,728.38	105,160,657.18
2.期货经纪业务净收入	203,947,030.31	164,747,865.34
期货经纪业务收入	771,625,456.82	566,598,932.39
期货经纪业务支出	567,678,426.51	401,851,067.05
3.投资银行业务净收入	273,529,255.19	363,202,547.73
投资银行业务收入	285,234,421.93	373,012,102.28
其中：证券承销业务	271,191,786.61	348,191,601.74
证券保荐业务	3,951,777.35	7,563,881.14
财务顾问业务	10,090,857.97	17,256,619.40
投资银行业务支出	11,705,166.74	9,809,554.55
其中：证券承销业务	11,705,166.74	9,809,554.55
4.资产管理业务净收入	209,714,703.21	280,153,203.23
资产管理业务收入	211,857,556.15	280,374,605.27
资产管理业务支出	2,142,852.94	221,402.04
5.基金管理业务净收入	241,565,825.01	146,604,773.57

基金管理业务收入	241,565,825.01	146,604,773.57
基金管理业务支出	-	-
6.投资咨询业务净收入	13,909,699.00	7,242,744.81
投资咨询业务收入	13,909,699.00	7,242,744.81
投资咨询业务支出	-	-
7.其他手续费及佣金净收入	28,869,686.89	24,673,312.12
其他手续费及佣金收入	28,869,686.89	24,673,312.12
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	3,140,301,941.03	2,524,937,880.87
其中：手续费及佣金收入	4,548,179,431.98	3,532,924,171.49
手续费及佣金支出	1,407,877,490.95	1,007,986,290.62

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌及持续督导费	113,207.55	6,624,103.76
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	2,365,283.02	4,151,886.80
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,395,283.03	550,000.00
其他财务顾问业务净收入	3,217,084.37	5,930,628.84

49、 投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	66,681,631.24	43,005,632.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	1,704,435,380.91	1,344,422,484.46
其中：持有期间取得的收益	664,569,031.44	820,078,707.67
—交易性金融工具	464,708,326.03	764,957,592.70
—其他权益工具投资	199,860,705.41	55,121,114.97
处置金融工具取得的收益	1,039,866,349.47	524,343,776.79
—交易性金融工具	3,764,145,557.68	2,008,805,391.04
—其他债权投资	181,916,673.42	135,024,584.08
—债权投资	976,014.90	568,743.88
—衍生金融工具	-2,907,171,896.53	-1,620,054,942.21
合计	1,771,117,012.15	1,387,428,117.31

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具	本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
持有期间收益	464,708,326.03	764,957,592.70
处置取得收益	3,817,370,581.46	2,030,735,807.67

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-53,225,023.78	-21,930,416.63

50、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
财政扶持金	182,402,455.03	189,104,517.71
三代手续费返还	12,181,024.81	9,138,524.26
其他	7,278.09	41,343.51
合计	194,590,757.93	198,284,385.48

51、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-252,784,747.39	604,871,048.20
交易性金融负债	39,878,248.59	3,878,072.09
衍生金融工具	-123,206,636.23	-719,238,963.07
合计	-336,113,135.03	-110,489,842.78

52、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
保险+期货业务收入	855,693.43	5,692,967.82
租赁收入	12,465,304.27	12,700,959.93
其他	4,844,633.29	13,417,521.42
合计	18,165,630.99	31,811,449.17

53、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	24,249.44	605,843.39
使用权资产处置收益	755,910.59	372,703.38
合计	780,160.03	978,546.77

54、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	20,287,506.93	14,658,158.14	按实际缴纳增值税的1%-7%计征

教育费附加	14,646,875.54	10,566,614.71	包含地方教育费附加，按实际缴纳增值税的 2%-3%计征
房产税	3,715,143.25	3,647,517.54	按实际缴纳
其他	510,605.23	736,960.55	按实际缴纳
合计	39,160,130.95	29,609,250.94	

55、 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	2,157,043,975.67	2,018,884,240.90
折旧及摊销费	288,693,537.11	324,776,786.02
电子设备运转费	277,816,683.41	250,050,782.68
基金销售费用	115,229,703.51	81,027,301.05
证交所管理费及席位年费	70,190,152.23	55,239,069.28
营销、广告宣传及业务招待费	54,797,374.90	41,796,316.78
房屋租赁费及水电费	42,602,496.57	46,176,838.85
专业服务费	30,088,055.45	35,297,088.11
投资者保护基金	25,574,018.50	21,320,738.52
差旅、交通及车耗费	22,747,443.37	19,980,932.44
办公、会议及邮电费	20,480,920.82	25,252,873.02
劳务费	16,146,277.49	16,506,737.69
其他	54,431,196.47	44,038,473.97
合计	3,175,841,835.50	2,980,348,179.31

56、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款	70,148,080.77	80,911,629.91
其他债权投资	5,271,710.34	6,883,507.64
应收股利	-	-31,879,255.32
债权投资	-35,302.41	-455,373.78
应收融资租赁款及租回交易款	-309,857.79	1,929,917.78
应收款项	-2,074,209.81	818,443.66
买入返售金融资产	-3,243,749.78	-5,742,280.65
融出资金	-6,232,844.17	3,653,711.25
其他	154,546.36	3,000,494.12
合计	63,678,373.51	59,120,794.61

57、 其他资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品仓单	13,327.28	399,818.27
合计	13,327.28	399,818.27

58、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
开户成本	5,452,478.96	5,076,556.82
保险+期货业务成本	1,814,988.00	5,314,800.73
其他	3,773,489.89	3,649,443.64
合计	11,040,956.85	14,040,801.19

59、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净损益	47,604.53	308,454.87	47,604.53
处置租赁使用权资产利得	8,388.30	65,814.30	8,388.30
其他	74,721.41	1,964,788.51	74,721.41
合计	130,714.24	2,339,057.68	130,714.24

60、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	18,057.21	12,631.40	18,057.21
其中：固定资产处置损失	13,684.13	15,803.89	13,684.13
使用权资产处置损失	4,373.08	-3,172.49	4,373.08
预计负债净转回	-32,456,917.94	-	-32,456,917.94
违约和赔偿支出	111,776.46	1,371,014.33	111,776.46
捐赠支出	1,360,000.00	2,000,000.00	1,360,000.00
其他	193,822.56	80,766.34	193,822.56
合计	-30,773,261.71	3,464,412.07	-30,773,261.71

61、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
本期所得税	587,758,093.10	331,332,762.23
汇算清缴差异调整	-5,773,024.84	-5,334,971.49
递延所得税	-36,681,863.40	18,183,240.52
合计	545,303,204.86	344,181,031.26

(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	上期发生额
利润总额	2,796,691,806.15	2,039,905,029.95

按法定/适用税率计算的所得税费用	699,172,951.54	509,976,257.48
调整以前期间所得税的影响	-5,773,024.84	-5,334,971.49
子公司适用不同税率的影响	-13,217,174.50	-12,324,371.51
非应税收入的影响	-88,878,557.01	-155,553,192.64
归属于联营及合营企业业绩的影响	-18,787,852.66	-11,227,811.04
不得抵扣的成本、费用和损失的影响	23,064,573.60	10,290,164.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	39,979,618.09	83,493,864.61
可抵扣的其他权益工具分配	-91,145,000.00	-75,387,500.00
其他	887,670.64	248,591.12
所得税费用	545,303,204.86	344,181,031.26

62、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,251,388,601.29	1,695,723,998.69
加：资产减值准备	13,327.28	399,818.27
信用减值损失	63,678,373.51	59,120,794.61
固定资产折旧	86,639,801.13	95,924,203.48
使用权资产折旧	116,330,600.85	136,423,175.60
无形资产摊销	71,923,080.31	76,595,739.92
长期待摊费用摊销	16,841,741.43	18,875,353.64
投资性房地产折旧	397,225.83	397,225.80
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）	-814,377.09	-1,271,197.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	633,437,039.56	302,481,540.26
租赁负债利息支出	10,427,863.44	14,076,687.22
汇兑损失（收益以“-”号填列）	2,893,047.81	-9,204,510.34
利息支出（收益以“-”号填列）	741,101,035.48	649,622,069.10
预计负债	-32,456,917.94	-
利息收入	-455,457,125.58	-677,813,386.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-449,435,024.97	-233,720,075.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,743,415.39	17,516,186.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,551.99	667,054.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,755,385,200.42	758,640,661.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,761,600,399.33	-618,517,029.92
经营活动产生的现金流量净额	8,026,441,627.85	2,285,938,308.97
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,050,585,588.32	68,044,494,413.74
减：现金的期初余额	70,851,721,929.74	65,384,734,072.38
加：现金等价物的期末余额	28,224,338,539.73	11,231,196,213.31
减：现金等价物的期初余额	12,782,691,204.11	10,608,071,833.36
现金及现金等价物净增加额	23,640,510,994.20	3,282,884,721.31

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,050,585,588.32	70,851,721,929.74
其中：库存现金	10,669.51	11,117.66
可随时用于支付的银行存款	79,050,574,918.81	70,851,710,812.08
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	28,224,338,539.73	12,782,691,204.11
其中：可随时用于支付的结算备付金	28,224,338,539.73	12,782,691,204.11
三、期末现金及现金等价物余额	107,274,924,128.05	83,634,413,133.85

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
定期存款	20,001,548,165.76	21,652,864,920.83	原存期超过 3 个月
使用受限的货币资金	-	58,485.78	冻结的银行存款
受限的基金公司一般风险准备专户存款	388,928,013.69	538,987,706.61	使用受限
计提的银行存款利息	162,703,338.15	89,517,020.06	不易快速变现
合计	20,553,179,517.60	22,281,428,133.28	/

63、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
场外衍生品收到的款项	-	1,369,555,095.11
收到的政府补贴款	194,590,757.93	198,284,385.48
咨询、租赁、登记等业务收到的现金	12,465,304.27	12,700,959.93
收到保证金及押金	-	377,360,551.83
其他	178,332,523.05	201,213,317.10
合计	385,388,585.25	2,159,114,309.45

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
场外衍生品支付的款项	112,846,782.80	-
支付的保证金及押金	864,569,963.55	-
支付的销售、差旅和办公费	342,194,368.89	285,980,069.12
支付的电子设备运转费	277,816,683.41	250,050,782.68
支付的专业服务费	30,088,055.45	35,297,088.11
支付的投资者保护基金	24,349,323.63	26,731,986.87
使用受限的货币资金的变动	34,215,980.95	75,455,697.53
应付证券清算款净减少额	54,638,178.41	470,676,878.09

其他	258,732,238.81	730,057,778.18
合计	1,999,451,575.90	1,874,250,280.58

(2) 与筹资活动有关的现金

筹资活动产生的各项负债变动情况

√ 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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	777,866,953.47	2,173,752,369.50	13,852,757.99	1,895,139,811.78	-	1,070,332,269.18
长期借款	1,310,331,495.37	384,724,496.40	24,730,112.40	459,679,402.58	-	1,260,106,701.59
租赁负债	686,922,416.90	-	40,526,532.09	155,441,322.70	-	572,007,626.29
应付短期融资款	7,366,022,013.68	15,793,913,622.64	117,258,371.16	12,133,740,789.60	-	11,143,453,217.88
应付债券	49,146,379,549.48	8,176,742,792.45	585,259,793.93	10,012,222,000.00	-	47,896,160,135.86
应付股利	301,550,000.00	-	1,168,376,049.19	303,069,000.00	-	1,166,857,049.19
合计	59,589,072,428.90	26,529,133,280.99	1,950,003,616.76	24,959,292,326.66	-	63,108,916,999.99

(3) 以净额列报现金流量的说明

√ 适用 □ 不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
为交易目的而持有的金融资产净增加/减少额	证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量	金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等	净额列示在“为交易目的而持有的金融工具净增加/减少额”
融出资金净增加/减少额	证券业务中融出资金业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“融出资金净增加/减少额”
回购业务资金净增加/减少额	证券业务中回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“回购业务资金净增加/减少额”
拆入资金净增加/减少额	证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量	金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金	净额列示在“拆入资金净增加/减少额”
代理买卖证券收到/支付的现金净额	证券业务中代理客户买卖证券交易所产生的现金流量	金融企业的有关项目：代理客户买卖证券	净额列示在“代理买卖证券收到/支付的现金净额”

64、 租赁

(1) 作为承租人

√ 适用 □ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,221,823.50	5,170,948.42
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	964,228.82	517,348.64

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和其他资产，房屋及建筑物的租赁期通常为 1-12 年，其他租赁资产的租赁期通常为 1-10 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平，少数租赁合同包含续租选择权。

与租赁相关的现金流出总额人民币 161,627,375.02 元(2025 年 6 月 30 日：人民币 198,082,067.99 元)。

与租赁相关的现金流出总额161,627,375.02(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√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
租赁收入	12,465,304.27	12,700,959.93
合计	12,465,304.27	12,700,959.93

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	28,210,862.56	31,570,337.72
第二年	20,378,039.08	20,565,181.56
第三年	14,638,849.44	19,613,117.12
第四年	2,107,095.30	2,986,295.64
第五年	607,592.28	1,497,482.61
五年后未折现租赁收款额总额	10,800.00	587,344.68

八、合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1)清算子公司

于 2026 年 6 月 30 日，本集团合并范围未包括于本期完成清算的子公司，详情如下：

Everbright Securities (UK) Company Limited 于 2026 年 4 月 20 日清算并办理注销。

光大资本投资管理(开曼)有限公司 Everbright Capital Investment Management (Cayman) Limited 于 2026 年 4 月 28 日清算并办理注销。

光大资本回报有限公司 Everbright Capital Return Company Limited 于 2026 年 4 月 30 日清算并办理注销。

(2)结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

对于本集团作为管理人或投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并（主要是资产管理计划）。详见附注九、4。

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

单位：元 币种：人民币

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	
上海光大证券资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100	-	通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司（以下简称“光大富尊”）	上海	上海	投资	100	-	通过投资设立方式

光大证券股份有限公司2026 年半年度报告

光大证券国际控股有限公司 Everbright Securities International Holdings Limited	香港	香港	投资控股	100	-	通过投资设立方式
光大发展投资有限公司（以下简称“光大发展”）	上海	上海	股权投资	100	-	通过投资设立方式
光大保德信基金管理有限公司	上海	上海	基金管理	55	-	通过投资设立方式
光大资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100	-	通过投资设立方式
光大光子投资管理有限公司	上海	上海	场外衍生品 基差贸易及 做市业务	-	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	-	100	通过投资设立方式
光大金融投资有限公司 Everbright Financial Investment Limited	香港	香港	投资控股	-	100	通过投资设立方式
宝顺有限公司 Bolson Limited	香港	香港	持有汽车及 牌照	-	100	通过投资设立方式
光大保德信资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	-	100（注 1）	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
深圳宝又迪档案整理有限公司	深圳	深圳	档案管理	-	100	通过投资设立方式
阳光富尊（深圳）信息技术有限公司	深圳	深圳	信息技术支持 管理	-	100	通过投资设立方式
中国光大证券国际结构融资有限公司 China Everbright Securities International Structured Finance Company Limited	香港	香港	投资控股	-	100	通过投资设立方式
EBS Investment Limited	香港	香港	投资	-	100	通过投资设立方式
AdvanceI (BVI) Limited	香港	英属维尔 京群岛	融资	-	100	通过投资设立方式
光大幸福融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	-	85（注 3）	通过投资设立方式
光大幸福国际商业保理公司	天津	天津	保理业务	-	100（注 2）	通过投资设立方式
光航一号（天津）租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100（注 2）	通过投资设立方式
光航二号（天津）租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100（注 2）	通过投资设立方式
光大期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100	-	非同一控制下企业 合并
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	上海	上海	股权投资	-	76	非同一控制下企业 合并
光大常春藤投资管理（上海）有限公司	上海	上海	股权投资	-	51	非同一控制下企业 合并
光大利得资产管理（上海）有限公司	上海	上海	股权投资	-	95	非同一控制下企业 合并
嘉兴光大美银投资管理有限公司	上海	上海	股权投资	-	57	非同一控制下企业 合并
光大证券国际（香港）有限公司 Everbright Securities International (HK) Limited	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
EBSAM Income and Growth Fund Series Spc	香港	香港	投资	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大证券价值基金独立投资组合公司 China Everbright Securities Value Fund SPC	香港	香港	投资	-	100	非同一控制下企业 合并
光证策略精选基金独立投资组合公司 CES Strategic Select Fund SPC	香港	香港	投资	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大证券国际有限公司 China Everbright Securities International Company Limited	香港	香港	投资控股	-	100	非同一控制下企业 合并
OP EBS Fintech Investment Limited	香港	英属维尔 京群岛	投资控股	-	100	非同一控制下企业 合并
光大证券数码金融（香港）有限公司 Everbright Securities Digital Finance (HK) Limited	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
光证尊尚（香港）有限公司 CES Private (HK) Limited	香港	香港	商业市场策 划及推广	-	100	非同一控制下企业 合并
光证代理人（香港）有限公司 CES Nominees (HK) Limited	香港	香港	代理人服务	-	100	非同一控制下企业 合并
光明金业有限公司 Bright Bullion Company Limited	香港	香港	黄金买卖及 投资控股	-	100	非同一控制下企业 合并
光证期货（香港）有限公司 CES Commodities (HK) Limited	香港	香港	商品期货经 纪	-	100	非同一控制下企业 合并
光证保险顾问（香港）有限公司 CES Insurance Consultants (HK) Limited	香港	香港	保险经纪及 顾问服务	-	100	非同一控制下企业 合并
CES International Commodities (HK) Limited	香港	香港	贷款融资	-	100	非同一控制下企业 合并
光大证券环球（香港）有限公司 Everbright Securities Global (HK) Limited	香港	香港	企业融资服 务	-	100	非同一控制下企业 合并
光大证券投资服务（香港）有限公司 Everbright Securities Investment Services (HK) Limited	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
光证优越理财（香港）有限公司 CES Wealth Management (HK) Limited	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
光证保险代理（香港）有限公司 CES Insurance Agency (HK) Limited	香港	香港	保险经纪服 务	-	100	非同一控制下企业 合并
顺隆金业有限公司 Shun Loong Bullion Limited	香港	香港	投资控股	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大融资有限公司 China Everbright Capital Limited	香港	香港	企业融资咨 询	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大资料研究有限公司 China Everbright Research Limited	香港	香港	投资研究	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大证券（香港）有限公司 China Everbright Securities (HK) Limited	香港	香港	证券经纪及 孖展融资	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大外汇、期货（香港）有限公司 China Everbright Forex & Futures (HK) Limited	香港	香港	期货经纪和 杠杆外汇	-	100	非同一控制下企业 合并
中国光大财富管理有限公司 China Everbright Wealth Management Limited	香港	香港	保险经纪业 务	-	100	非同一控制下企业 合并

中国光大证券资产管理有限公司 China Everbright Securities Asset Management Limited	香港	香港	投资管理	-	100	非同一控制下企业合并
中国阳光富尊投资有限公司 China Everbright Fortune Investment Limited	香港	香港	投资	-	100	非同一控制下企业合并
中国光证国际固定收益投资有限公司	香港	香港	投资公司	-	100	非同一控制下企业合并

其他说明：

注 1：持股比例指一级子公司光大保德信基金管理有限公司所持比例。

注 2：持股比例指二级子公司光大幸福融资租赁有限公司所持比例。

注 3：其中光大资本持有的 35%光大幸福融资租赁有限公司的股份已被司法冻结，参见附注十三、2。

(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%	21,812,688.07	-	698,274,526.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
光大保德信	1,780,435,585.97	228,714,415.22	1,759,731,523.77	256,482,993.18

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	270,028,701.10	48,472,640.16	48,472,640.16	70,100,416.98	182,666,475.49	26,136,882.23	26,136,882.23	44,504,479.40

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	大成基金管理有限公司	大成基金管理有限公司
资产合计	6,758,426,880.61	6,794,050,674.00

负债合计	2,674,690,521.99	2,757,701,976.00
归属于母公司股东权益	4,083,736,358.62	4,036,348,698.00
按持股比例计算的净资产份额	1,020,934,089.66	1,009,087,174.50
调整事项	619,851.50	715.62
对联营企业权益投资的账面价值	1,021,553,941.16	1,009,087,890.12
营业收入	1,533,620,837.70	1,188,887,749.44
净利润	257,347,585.88	215,962,414.69
其他综合收益	-5,928,019.04	-10,515,104.45
综合收益总额	251,419,566.84	205,447,310.24
本期收到的来自联营企业的股利	35,750,000.00	44,000,000.00
本期联营企业宣告的股利	50,500,000.00	45,750,000.00

其他说明：

本表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，本表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	52,738,961.02	59,735,330.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	922,562.86	-4,567,873.77
--综合收益总额	922,562.86	-4,567,873.77
联营企业：		
投资账面价值合计	19,031,779.97	17,720,767.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,311,012.58	1,339,612.48
--综合收益总额	1,311,012.58	1,339,612.48

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。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
光大云付	-164,058,594.83	-2,222,747.40	-166,281,342.23
光大易创	-26,202,128.52	-281,582.24	-26,483,710.76
浸鑫基金	-7,278,675.39	-1,810.47	-7,280,485.86
光大浙通壹号	-527,156.96	-3,900.71	-531,057.67
合计	-198,066,555.70	-2,510,040.82	-200,576,596.52

其他说明：

由于不负有承担额外损失义务，因此在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

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

由本集团发起的本集团未纳入合并范围但持有权益的结构化主体包括公募基金、券商资管产品与基金专户产品。

于 12 月 31 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于由本集团发行未纳入合并范围但持有权益的结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

单位：元 币种：人民币

2026 年 6 月 30 日	交易性金融资产	长期股权投资	合计
公募基金/私募基金	397,075,745.23	-	397,075,745.23
券商资管产品	347,051,773.22	-	347,051,773.22
其他	-	80,666,642.93	80,666,642.93
合计	744,127,518.45	80,666,642.93	824,794,161.38
2025 年 12 月 31 日	交易性金融资产	长期股权投资	合计
公募基金/私募基金	1,243,653,265.41	-	1,243,653,265.41
券商资管产品	55,241,606.50	-	55,241,606.50
其他	-	82,543,982.95	82,543,982.95
合计	1,298,894,871.91	82,543,982.95	1,381,438,854.86

于 2026 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净资产为人民币 56,250,314,600.35 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 72,365,709,419.67 元)。截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 95,319,349.19 元(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 94,902,668.49 元)，应收管理人报酬人民币 22,733,378.02 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 33,570,918.50 元)。

于 2026 年 6 月 30 日，由本集团管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 335,423,144,549.10 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 338,560,774,693.08 元)。截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 358,104,031.97 元(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 332,524,172.00 元)，应收管理人报酬人民币 228,985,663.15 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 223,194,911.77 元)。

4、其他

√适用 □不适用

(1) 本集团在合并的结构化主体中的权益

本集团拥有若干纳入合并范围的结构化主体，主要包括公募基金、私募基金及券商资管产品。对于本集团作为管理人或投资该等结构化主体，本集团会根据所述的重大会计判断评估控制权。

于 2026 年 6 月 30 日，合并结构化主体的净资产为人民币 22,471,373,275.62 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 17,888,543,925.74 元)。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产及长期股权投资的总金额为人民币 22,266,824,618.87 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 17,338,785,633.03 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、投资收益等科目核算，以及在合并资产负债表以交易性金融负债等科目核算。

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

(2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括公募基金、信托产品、券商资管产品、银行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本集团因持有第三方机构发起设立的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

单位：元 币种：人民币

2026 年 6 月 30 日

类别	交易性金融资产	合计
公募基金/私募基金	18,859,317,824.38	18,859,317,824.38
银行理财产品	9,693,352,720.90	9,693,352,720.90
券商资管产品	554,775,856.63	554,775,856.63
其他	1,582,521,680.93	1,582,521,680.93
合计	30,689,968,082.84	30,689,968,082.84

2025 年 12 月 31 日

类别	交易性金融资产	合计
公募基金/私募基金	19,133,691,977.89	19,133,691,977.89
银行理财产品	5,024,610,818.37	5,024,610,818.37
券商资管产品	273,549,577.31	273,549,577.31
其他	660,891,848.18	660,891,848.18
合计	25,092,744,221.75	25,092,744,221.75

十、政府补助

1、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	性质	本期发生额	上期发生额
与收益相关	财政扶持金	182,402,455.03	189,104,517.71
与收益相关	三代手续费返还	12,181,024.81	9,138,524.26
与收益相关	其他	7,278.09	41,343.51
合计		194,590,757.93	198,284,385.48

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	29,882,085,197.22	42,601,032,202.69	2,095,202,987.51	74,578,320,387.42

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	29,882,085,197.22	42,601,032,202.69	2,095,202,987.51	74,578,320,387.42
(1) 债务工具投资	270,562,305.55	24,161,611,885.37	-	24,432,174,190.92
(2) 权益工具投资	12,951,944,274.69	14,683,716.86	20,604,686.18	12,987,232,677.73
(3) 基金	16,659,427,667.28	670,180,165.34	1,926,785,736.99	19,256,393,569.61
(4) 其他投资	150,949.70	17,754,556,435.12	147,812,564.34	17,902,519,949.16
(二) 其他债权投资	-	40,215,801,870.59	-	40,215,801,870.59
(三) 其他权益工具投资	5,346,419,301.54	6,452,408,638.12	313,257,948.98	12,112,085,888.64
(四) 衍生金融资产	374,933,731.00	457,436,639.54	488,343,347.31	1,320,713,717.85
持续以公允价值计量的资产总额	35,603,438,229.76	89,726,679,350.94	2,896,804,283.80	128,226,921,864.50
(五) 交易性金融负债	45,366,648.37	3,233,191,350.00	272,990,737.76	3,551,548,736.13
(六) 衍生金融负债	779,141,677.04	820,748,609.98	862,760,603.45	2,462,650,890.47
持续以公允价值计量的负债总额	824,508,325.41	4,053,939,959.98	1,135,751,341.21	6,014,199,626.60
期初公允价值				
项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	32,820,955,337.42	25,289,843,126.85	2,387,286,720.42	60,498,085,184.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	32,820,955,337.42	25,289,843,126.85	2,387,286,720.42	60,498,085,184.69
(1) 债务工具投资	256,433,054.37	13,073,812,333.51	-	13,330,245,387.88
(2) 权益工具投资	14,944,911,896.46	44,024,764.25	17,702,802.91	15,006,639,463.62
(3) 基金	17,619,610,386.59	561,012,315.12	2,196,722,541.59	20,377,345,243.30
(4) 其他投资	-	11,610,993,713.97	172,861,375.92	11,783,855,089.89
(二) 其他债权投资	-	57,255,766,712.24	-	57,255,766,712.24
(三) 其他权益工具投资	3,700,685,325.96	598,925,451.82	342,432,004.55	4,642,042,782.33
(四) 衍生金融资产	321,821,471.96	547,087,841.20	219,871,155.01	1,088,780,468.17
持续以公允价值计量的资产总额	36,843,462,135.34	83,691,623,132.11	2,949,589,879.98	123,484,675,147.43
(五) 交易性金融负债	56,944,834.44	233,381,348.74	338,335,003.26	628,661,186.44
(六) 衍生金融负债	307,300,055.37	786,548,306.85	347,269,673.99	1,441,118,036.21
持续以公允价值计量的负债总额	364,244,889.81	1,019,929,655.59	685,604,677.25	2,069,779,222.65

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资、其他权益工具投资及衍生金融资产及负债，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及交易对手以公平磋商为基础的市场交易。

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

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资及衍生金融资产及负债的公允价值是采用第三方估值服务提供商估值系统的报价。第三方估值服务提供商通过现金流折现法等估值技术，利用可观察的市场参数及相同或相似资产近期交易价格来确定其公允价值。

对于交易性金融资产及负债及其他债权投资中不存在第三方估值服务提供商估值系统的报价投资品种，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和资产净值等估值参数。

2026 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

2026 年 6 月 30 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票及股权等投资	1,929,481,694.77	市场法	流动性折扣	流动性折扣越高公允价值越低
基金、券商资管产品及银行理财产品等	470,144,489.50	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
衍生金融资产	488,343,347.31	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
限售股票	8,834,752.22	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高

衍生金融负债	862,760,603.45	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
第三方在结构化主体中享有的权益	272,990,737.76	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
2025 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票及股权等投资	2,239,314,502.40	市场法	流动性折扣	流动性折扣越高公允价值越低
基金、债券、券商资管产品及银行理财产品等	486,100,617.44	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
衍生金融资产	219,871,155.01	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
限售股票	4,303,605.13	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
衍生金融负债	347,269,673.99	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
第三方在结构化主体中享有的权益	338,335,003.26	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低

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

√适用 □不适用

2026 年 1-6 月	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
期初余额	2,387,286,720.42	-	342,432,004.55	219,871,155.01	-338,335,003.26	-347,269,673.99
当期利得或损失总额						
— 计入损益	-275,111,410.43	-	-	529,684,447.36	65,344,265.50	-606,095,502.33
— 计入其他综合收益	-	-	-29,174,055.57	-	-	-
购买或发行	1,112,588.90	-	-	35,023,573.68	-	-195,172,914.53
转入	-	-	-	-	-	-
转出	-	-	-	-	-	-
出售结算	-18,084,911.38	-	-	-296,235,828.74	-	285,777,487.40
期末余额	2,095,202,987.51	-	313,257,948.98	488,343,347.31	-272,990,737.76	-862,760,603.45
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-778,034,835.45	-	-	271,269,156.57	65,344,265.50	-376,851,056.37
2025 年度	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
年初余额	2,723,762,572.68	-	392,123,756.20	644,188,894.00	-314,378,929.47	-433,274,328.53
当期利得或损失总额						
— 计入损益	-176,471,119.13	-	-	383,029,241.47	-23,956,073.79	-315,615,809.00
— 计入其他综合收益	-	-	-41,988,864.41	-	-	-
购买或发行	7,216,029.99	-	-	84,554,223.38	-	-175,383,537.08
转入	405,574.52	-	-	-	-	-
转出	-64,516,469.00	-	-	-	-	-
出售结算	-103,109,868.64	-	-7,702,887.24	-891,901,203.84	-	577,004,000.62
年末余额	2,387,286,720.42	-	342,432,004.55	219,871,155.01	-338,335,003.26	-347,269,673.99
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-155,451,583.37	-	-	-414,667,690.38	-23,956,073.79	107,988,826.48

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团上述以公允价值计量的项目无由第一层次和第二层次转入第三层次的以公允价值计量的金融工具，无由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融工具，其他阶段之间无重大转入转出。

2025 年度本集团上述以公允价值计量的项目由第一层次和第二层次转入第三层次的以公允价值计量的金融工具共计人民币 405,574.52 元，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融工具为人民币 64,516,469.00 元；其他阶段之间无重大转入转出。

7、 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

除下述表格中列示的金融资产和金融负债，本集团 6 月 30 日各项金融资产和负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。对于第二层次的金融资产及负债，本集团采用第三方估值服务提供商估值系统的报价。对于第三层次的金融资产和负债，本集团主要采用现金流量折现法进行公允价值评估。

单位：元 币种：人民币

类别	2026 年 6 月 30 日		2026 年 6 月 30 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次

债权投资	1,278,512,432.58	1,314,708,796.13	-	1,314,708,796.13	-
应付债券	47,896,160,135.86	48,177,905,700.00	-	48,177,905,700.00	-

类别	2025 年 12 月 31 日		2025 年 12 月 31 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	1,814,255,646.21	1,858,271,049.21	-	1,858,271,049.21	-
应付债券	49,146,379,549.48	50,533,546,383.56	-	50,533,546,383.56	-

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	中国北京	金融业	7,813,450.37	25.15%	45.88%

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 20.73%。

本企业最终控制方是国务院。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业关联方情况

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企业情况如下

关联方企业名称	关联方关系
中国光大集团股份公司	光大集团内部关联方
中青旅控股股份有限公司	光大集团内部关联方
中国光大实业（集团）有限责任公司	光大集团内部关联方
光大永明人寿保险有限公司	光大集团内部关联方
光大科技有限公司	光大集团内部关联方
中国光大银行股份有限公司	光大集团内部关联方
中国光大集团有限公司	光大集团内部关联方
光大金瓯资产管理有限公司	光大集团内部关联方
光大兴陇信托有限责任公司	光大集团内部关联方
光大云付互联网股份有限公司	光大集团内部关联方
光大金控资产管理有限公司	光大集团内部关联方
光大易创网络科技股份有限公司	光大集团外部关联方
大成基金管理有限公司	光大集团外部关联方
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	光大集团外部关联方
上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）	光大集团外部关联方

4、 关联方主要关联交易

(1). 本集团向关联方收取的手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	12,792,914.08	29,734,706.15
光大集团外部关联方	4,942,124.75	3,986,258.30

(2). 本集团向关联方收取的利息净收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	84,774,372.52	77,441,415.52

(3). 本集团向关联方收取的其他业务收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	600,910.59	56,261.22
光大集团外部关联方	-	188,679.25

(4). 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	55,088,795.13	50,833,626.53

(5). 本集团向关联方收取的租赁收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	1,827,038.35	1,827,038.35

(6). 本集团向关联方支付的租赁费

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	26,830,934.17	29,483,325.38

(7). 本集团向关联方收取的托管收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	177,105.58	2,335,168.97

(8). 本集团向关联方支付的托管费

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	662,718.78	537,192.38

(9). 本集团认购关联方管理的产品产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	7,186,775.10	30,726,104.30
光大集团外部关联方	2,983,608.88	-

(10). 本集团与关联方借款交易额

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	264,563,109.36	-

注：本期本集团向光大集团内部关联方借入人民币 264,563,109.36 元（2025 年度 1-6 月：本集团未向光大集团内部关联方偿还/借入借款）。

(11). 本集团与关联方收益凭证交易额

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光大集团内部关联方	2,495,536,986.30	-

(12). 关键管理人员报酬

2026 年度 1-6 月，本公司向关键管理人员支付的薪酬总额为人民币 779.96 万元。上述薪酬总额为归属于 2026 年度 1-6 月并发放的薪酬及保险福利，最终薪酬正在确认过程中，其余部分在确认之后再行披露。

5、 关联方往来款项余额

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

关联方	本期余额	上期余额
光大集团内部关联方	28,725,458.22	24,956,513.32
光大集团外部关联方	51,298,761.27	107,958,918.31

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

关联方	本期余额	上期余额
光大集团内部关联方	426,980,263.76	60,407,900.34

(3). 其他项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
存放关联方款项余额	光大集团内部关联方	13,165,149,113.24	16,116,216,272.77
使用权资产	光大集团内部关联方	200,049,510.32	244,254,442.29
租赁负债	光大集团内部关联方	230,901,160.30	271,557,584.51
短期借款	光大集团内部关联方	265,415,770.88	-
认购关联方管理的资管产品	光大集团内部关联方	2,400,970,793.39	1,192,143,638.16
认购关联方管理的资管产品	光大集团外部关联方	506,394,374.96	303,485,372.06
关联方认购的收益凭证	光大集团内部关联方	3,000,000,000.00	500,000,000.00

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
已订约但未支付	754,793,917.04	779,971,118.57

上述主要为本集团购建长期资产承诺和证券包销承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本集团依据《企业会计准则第13号——或有事项》对预计负债进行会计处理。本集团主要的预计负债是投资 MP& Silva Holding S.A. (以下简称“MPS”)引起的,相应的预计负债金额于2026年6月30日为人民币4.66亿元(2025年12月31日:人民币4.99亿元)。本公司全资子公司光大资本主要从事私募股权投资基金业务,光大浸辉为光大资本下属全资子公司。于2016年4月,光大浸辉、暴风集团股份有限公司全资子公司暴风(天津)投资管理有限公司(以下简称“暴风投资”)和上海群畅金融服务有限公司作为普通合伙人与各有限合伙人签订浸鑫基金合伙协议,并通过设立特殊目的载体的方式收购境外 MPS 公司65%的股权。光大浸辉担任浸鑫基金的执行事务合伙人。

同时,光大资本向优先级有限合伙人签署了未履行法定程序并由光大资本盖章的差额补足函,约定在浸鑫基金成立36个月内,若优先级有限合伙人不能实现退出时,由光大资本承担相应的差额补足义务。2019年2月25日,浸鑫基金投资期限届满到期,未能按原计划实现退出。

华瑞银行之诉讼

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

2018年11月,光大资本收到法院通知,华瑞银行以光大资本为被告,向上海金融法院提起民事诉讼,要求光大资本履行差额补足义务,涉及金额约人民币43,136万元。上海金融法院受理了华瑞银行的财产保全申请,并于2018年11月查封部分光大资本银行账户并冻结部分投资资产。2020年8月,光大资本涉及华瑞银行的民事诉讼案件收到编号为(2018)沪74民初730号的《上海金融法院民事判决书》,判决光大资本向华瑞银行支付投资本金人民币4亿元,支付2018年1月1日至实际履行之日投资收益并承担诉讼费、保全费等。若华瑞银行因仲裁结果执行而得到相应的投资本金和收益,光大资本在上述诉讼判决中付款义务相应减少。光大资本不服一审判决结果,向上海市高级人民法院提起上诉。2021年6月,光大资本收到编号为(2020)沪民终618号的《上海市高级人民法院民事判决书》,驳回光大资本的诉讼请求,维持原判。2021年12月,光大资本向上海市高级人民法院提出再审申请,2022年6月上海市高级人民法院出具再审申请之《民事裁定书》,驳回再审申请。

2023年9月,光大资本华瑞银行案件已经终审并进入执行阶段,经双方协商,已制定执行和解方案并经公司第六届董事会第二十九次会议审议通过。光大资本与华瑞银行签署执行和解协议,以人民币4亿元履行终审判决决定的全部支付义务并于2023年10月一次性清偿。截止2026年6月30日,华瑞银行的执行和解款人民币4亿元已经全部清偿。光大浸辉与华瑞银行之仲裁案件亦因此和解执行终结。

深圳恒祥之诉讼

2018年11月,光大浸辉收到仲裁通知,深圳恒祥股权投资基金企业(有限合伙)(以下简称“深圳恒祥”)就合伙协议和补充协议纠纷,以光大浸辉为被申请人之一,向上海国际仲裁中心申请仲裁。深圳恒祥出示一份其与浸鑫基金三个普通合伙人签订的补充协议,补充协议约定全体普通合伙人对于深圳恒祥未能获偿本金及预期收益的差额部分予以赔偿。上海市静安区人民法院受理了深圳恒祥的财产保全申请,并于2018年11月冻结了光大浸辉的相关投资资产。光大浸辉涉及深圳恒祥的仲裁纠纷案件已完成开庭并于2020年4月收到由上海国际仲裁中心出具的编号为[2020]沪

贸仲裁字第0322号裁决书，裁决被申请人光大浸辉、暴风投资和上海群畅金融服务有限公司支付申请人投资本金人民币1.50亿元及相应预期收益、律师费、仲裁费等相关费用。2020年12月，经上海市第二中级人民法院查明，光大浸辉、暴风投资和上海群畅金融服务有限公司均无可执行财产，因此终结了(2020)沪02执1332号一案的执行程序。2022年11月，深圳恒祥向上海市第二中级人民法院申请追加光大资本为被执行人，后深圳恒祥于2023年3月撤回申请。2024年5月，光大资本收到法院通知，深圳恒祥就侵权责任纠纷以光大资本为被告，向上海金融法院提起民事诉讼，要求光大资本赔偿投资本金人民币1.50亿元及相应利息损失等。2025年7月，光大资本收到编号为(2024)沪74民初358号的《上海金融法院民事判决书》，驳回原告深圳恒祥的诉讼请求。于2025年8月，深圳恒祥向上海金融法院提起上诉。2026年6月，光大资本收到编号为(2025)沪民终493号的《上海高级人民法院民事判决书》，驳回原告深圳恒祥的诉讼请求，维持原判。

招商银行之诉讼

2019年5月，光大资本收到上海金融法院应诉通知书，招商银行对光大资本提起诉讼要求光大资本履行相关差额补足义务，诉讼金额约为人民币34.89亿元，包括投资本金人民币28.00亿元、投资收益、资金占用损失、律师费、诉讼费等。上海金融法院于2019年5月受理了招商银行的财产保全申请，并于同月查封光大资本的部分投资资产。2020年8月，光大资本涉及招商银行的民事诉讼案件已收到编号为(2019)沪74民初601号的《上海金融法院民事判决书》，判决光大资本向招商银行支付人民币31.16亿元及自2019年5月6日至实际清偿之日的利息损失，并承担部分诉讼费、财产保全费等费用。光大资本不服一审判决结果，向上海市高级人民法院提起上诉。2021年6月，光大资本收到编号为(2020)沪民终567号的《上海市高级人民法院民事判决书》，驳回光大资本的诉讼请求，维持原判。2021年12月，光大资本向上海市高级人民法院提出再审申请，2022年6月上海市高级人民法院出具再审申请之《民事裁定书》，驳回再审申请。

2022年3月，光大资本收到上海金融法院出具的《执行裁定书》((2021)沪74执466号之一)，裁定变价被执行人光大资本持有的光大幸福融资租赁有限公司35%的股权以及3,810,482股天阳宏业科技股份有限公司股票。截至2022年12月31日，天阳宏业科技股份有限公司股票经送配后的数量为6,858,868股。2023年5月，天阳宏业科技股份有限公司6,858,868股股份被强制执行。拍卖所得款项全部用于清偿招商银行的债务。

2023年9月，光大资本与招商银行案件已经终审并进入执行阶段，经双方协商，已制定执行和解方案并经公司第六届董事会第二十九次会议审议通过。光大资本与招商银行签署执行和解协议，以人民币22.4亿元履行终审判决决定的全部支付义务；执行和解款分期四年清偿。截止2026年6月30日，执行和解款已经按照和解协议的约定偿还人民币20.25亿元，尚未偿还未折现金额为人民币2.15亿元。

招源涌津之诉讼

2020年9月，浸鑫基金的中间级有限合伙人之一嘉兴招源涌津股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“招源涌津”)以侵权责任纠纷为由提起诉讼，要求光大资本赔偿投资本金人民币6亿元及相应利息损失等。2021年10月，光大资本收到上海金融法院编号为(2020)沪74民初2467号的一审民事判决书，判决光大资本赔偿招源涌津投资本金的30%，即人民币1.8亿元；招源涌津其余诉讼请求不予支持。光大资本已经就该案件判决结果提起上诉，于2022年2月23日开庭。

2023年7月，光大资本收到上海市高级人民法院二审民事判决书((2021)沪民终1254号)，判决撤销一审判决，改判光大资本赔偿招源涌津约人民币1.35亿元；驳回招源涌津其余诉讼请求。2023年8月，招源涌津就该案申请强制执行；光大资本于同月收到上海金融法院出具的《执行通知书》，但因其名下无可供执行的财产而未能履行相关义务。2024年3月，光大资本收到了上海金融法院执行裁定书，裁定终结本次执行流程。2024年1月，光大资本向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请，2024年5月光大资本收到再审申请之《民事裁定书》，最高人民法院裁定驳回再审申请。

贵安金融之诉讼

2021年5月，光大资本收到上海金融法院应诉通知书，中间级及劣后级合伙人贵州贵安金融投资有限公司(以下简称“贵安金融”)对光大资本提起诉讼，要求光大资本赔偿投资本金人民币9,500万元及相应利息损失等。2023年7月，光大资本收到上海金融法院一审民事判决书([2021]沪74民初1374号)，光大资本应赔偿贵安金融30%的已损失投资本金，驳回贵安金融其余诉讼请求。光大资本不服一审判决结果，向上海市高级人民法院提起上诉。2023年12月，光大资本收到二审(2023)沪民终730号《民事判决书》，维持原判。2024年4月，光大资本向最高人民法院提出再审申请；2024年8月光大资本收到再审申请之《民事裁定书》，最高人民法院裁定驳回再审申请。

东兴投资之诉讼

2021年6月，光大浸辉收到上海金融法院应诉通知书，中间级合伙人上海隆谦迎申投资中心(有限合伙)的管理人上海东兴投资控股发展有限公司对光大浸辉和光大资本提起诉讼要求赔偿投资本金人民币1.7亿元及相应利息损失等。2021年10月，光大资本收到上海金融法院编号为(2021)沪74民初283号的一审民事判决书，判决驳回原告全部诉讼请求，目前一审判决已生效。

2025年4月，光大资本收到了上海市静安区人民法院送达的民事起诉状，上海隆谦起诉光大资本，请求光大资本就 MPS 事件赔偿其投资本金损失人民币2亿元。于2026年1月，光大资本收到上海金融法院判决书，判处光大资本赔付上海隆谦人民币4,516万元。光大资本于2026年2月向上海金融法院提起上诉，2026年7月光大资本收到编号为(2026)沪74民终744号的《上海金融法院民事判决书》，驳回光大资本的诉讼请求，维持原判。

鹰潭浪淘沙投资之诉讼

2024年4月，光大资本收到上海金融法院应诉通知书，劣后级合伙人鹰潭浪淘沙投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“鹰潭浪淘沙”)对光大资本提起诉讼要求赔偿投资本金人民币1亿元及相应利息损失等。

2025年4月，光大资本收到上海金融法院判决书，判处光大资本赔付鹰潭浪淘沙人民币9,450万元及相应利息。光大资本于2025年4月向上海高级人民法院提起上诉。

于2025年10月，光大资本收到编号为(2025)沪民终248号的《上海高级人民法院民事判决书》，判处光大资本赔付鹰潭浪淘沙人民币7,875万元。2026年4月，光大资本向最高人民法院提出再审申请。

根据上述相关诉讼、仲裁的最新进展情况及目前所获得的信息并考虑相关法律法规的要求，本集团依据《企业会计准则第13号——或有事项》，确认了相关的预计负债。

预计负债的计提金额是基于履行相关现时义务所需支出的最佳估计数及本次投资相关方暴风集团及其实际控制人冯鑫与光大浸辉签订的 MPS 股权回购协议确定的。

光大浸辉、浸鑫基金与暴风集团及其实际控制人冯鑫之诉讼

2019年3月13日，光大浸辉作为浸鑫基金的执行事务合伙人，与浸鑫基金共同作为原告，以暴风集团及其实际控制人冯鑫为被告，向北京市高级人民法院提起民事诉讼。因暴风集团及冯鑫未履行相关协议项下的股权回购义务而构成违约，原告要求被告赔偿因不履行回购义务而导致对于收购 MPS 公司65%股权以及其他相关成本的部分损失，合计约为人民币75,119万元。于2020年12月，光大浸辉已收到编号为(2019)京民初42号的判决书，判决驳回原告诉讼请求，相关案件受理费及财产保全费等由原告承担。光大浸辉、浸鑫基金已经就该案件判决结果提起上诉，并于2022

年6月收到最高人民法院《民事裁定书》((2021)最高法民终580号), 裁定撤销北京市高级人民法院(2019)京民初42号民事判决, 并发回北京市高级人民法院重审。北京市高级人民法院已于2023年6月受理, 并于2023年10月13日开庭。2025年5月, 光大浸辉和浸鑫基金诉暴风集团和冯鑫股权转让纠纷案已收到一审重审判决, 判决暴风集团向浸鑫基金赔偿损失约4.76亿元。浸鑫基金将在法定期限内申请执行。

2021年6月, 浸鑫基金的境外项目交易主体 JINXIN INC. (开曼浸鑫)在英格兰和威尔士高等法院已向 MPS 公司原卖方股东 RICCARDO SILVA、ANDREA RADRIZZANI 等个人和机构提出欺诈性虚假陈述以及税务承诺违约的诉讼主张, 涉案金额约为6.61亿美元。2026年4月, 开曼浸鑫收到英格兰和威尔士高等法院判决书, 驳回开曼浸鑫主张被告 RICCARDO SILVA 等个人和机构存在欺诈性虚假陈述的全部诉讼请求。截至本财务报告批准日, 浸鑫基金针对上述被告主体在英国的所有诉讼程序均已终结。上述判决结果预计不会对公司当期及期后整体经营业绩造成重大影响。

本集团将持续关注该事项的进展情况和结果, 持续对最终需承担的具体责任结果进行评估, 并履行相关的信息披露义务。

具体信息请参见本公司临2019-008号、临2019-012号、临2019-016号、临2019-037号、临2019-051号、临2020-015号、临2020-049号、临2020-051号、临2020-080号、临2020-094号、临2021-006号、临2021-031号、临2021-037号、临2021-045号、临2021-062号、临2022-002号、临2022-005号公告、临2022-007号、临2022-009号、临2022-032号、临2022-052号、临2022-054号、临2023-019号、临2023-034号、临2023-036号、临2023-046号、临2023-048号、临2024-007号、临2024-009号、临2024-023号及临2026-015号公告事项。

本集团依据《企业会计准则第13号——或有事项》对或有负债进行披露。

金通灵证券虚假陈述责任纠纷案

2018年, 金通灵科技集团股份有限公司(以下简称“金通灵”)进行了发行股份购买资产并募集配套资金项目, 光大证券作为该项目独立财务顾问。

2023年12月28日, 金通灵因在2017年至2022年期间虚增或虚减营业收入, 江苏证监局向金通灵出具了《行政处罚决定书》((2023)13号)。

2024年12月16日, 光大证券收到江苏省南京市中级人民法院(以下简称南京中院)送达的起诉状及民事裁定书。10名自然人因金通灵虚假陈述遭受投资损失, 起诉光大证券及其余23名被告, 请求各被告应承担连带赔偿责任。

2024年12月29日, 中证中小投资者服务中心有限责任公司(以下简称“投资者服务中心”)发布了《关于公开征集金通灵案投资者授权委托的公告》, 公开征集投资者授权委托, 申请参加金通灵案普通代表人诉讼并转换特别代表人诉讼。

2024年12月30日, 投资者服务中心接受60名权利人的特别授权, 向江苏省南京市中级人民法院申请作为代表人参加诉讼。

2024年12月31日, 经最高人民法院指定管辖, 江苏省南京市中级人民法院裁定适用特别代表人诉讼程序审理本案, 并发布了《特别代表人诉讼权利登记公告》。

2025年12月31日, 光大证券收到南京中院民事判决书, 判决被告金通灵公司于判决发生法律效力之日起十日内赔偿原告43,269名投资者投资损失共计人民币774,785,993.38元, 并承担相关

律师费、案件受理费等。同时，对光大证券等其他25名被告承担民事赔偿责任的诉讼请求继续审理，并另行制作裁判文书。

鉴于对本集团等其他25名被告承担民事赔偿责任的诉讼请求将继续审理并另行制作裁判文书，本集团最终涉诉金额存在不确定性，暂无法判断对本集团本期利润或期后利润的影响。

本集团将持续关注该事项的进展情况和结果，持续对最终需承担的具体责任结果进行评估，并履行相关的信息披露义务。

具体信息请参见本公司临2024 - 048号、临2024 - 051号、临2024 - 053号、临2025 - 001号及临2026-002号公告事项。

(a). 未决诉讼仲裁形成的或有负债

截至2026年6月30日，除上述金通灵证券虚假陈述责任纠纷案的涉诉金额不确定之外，本集团因未决诉讼及仲裁而形成的或有负债为人民币584,803,335.35元(2025年：人民币303,376,203.59元)。

3、其他

√适用 □不适用

1). 担保事项

截至2026年6月30日，本集团不存在为其他单位提供债务担保情况。

(2). 其他或有负债及其财务影响

截至2026年6月30日，本集团不存在其他或有负债。

(3). 或有资产

截至2026年6月30日，本集团不存在或有资产。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	783,833,898.63
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 于资产负债表日后发行债券

自2026年7月1日起至本财务报表报出日，本集团发行了若干长期债券、短期债券和中期票据，固定利率区间为1.51%到1.86%，金额合计约为人民币115亿元。

(2) 于资产负债表日后兑付债券

自2026年7月1日起至本财务报表报出日，本集团偿还了若干长期债券和短期债券，固定利率区间为2.77%到3.45%，金额合计约为人民币47亿元。

十五、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1) 风险管理政策

√适用 □不适用

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估和管理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全面风险管理基本制度》，明确了公司风险管理目标、原则、管理架构、基本程序、基本保障、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，明确公司非交易所交易衍生品估值流程，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非交易所交易衍生品估值管理细则》。

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》、《光大证券股份有限公司流动性风险控制指标管理办法》和《光大证券股份有限公司流动性风险应急方案》，明确了公司流动性风险管理目标、基础原则、治理结构、优质流动性资产管理、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《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司压力测试指引》要求，制定了《光大证券以净资本为核心的风险控制指标管理办法》、《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。

公司建立了完善的风险管理体系，包括董事会及其风险管理委员会、审计与关联交易控制委员会，管理层及其下属各专业委员会，各风险管理的职能部门，各部门、分支机构及子公司。

公司董事会负责督促、审议、评价公司风险管理工作，并对公司全面风险管理承担最终责任。公司董事会下设的风险管理相关专业委员会，在董事会授权范围内开展工作。公司董事会下设的审计与关联交易控制委员会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会及经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况；公司经营管理层负责公司全面风险管理工作的落实，在董事会授权范围内制定风险管理制度、风险管理政策具体执行方案；建立公司有效的风险管理机制；评估风险管理状况，对全面风险管理承担主要责任。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与内控部、法律合规部、内部审计部、信息技术总部、金融科技开发部、资金管理部、运营管理总部、董事会办公室、投资银行质量控制总部、投资银行内核办公室等。公司各部门、分支机构及子公司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

信用风险管理

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、股票质押式回购以及场外衍生品业务等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

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

为了控制融资融券的信用风险，本集团制定了融资融券期限、利率、融资融券的保证金比例、融券上浮保证金比例、授信系数、维持担保比例（警戒线、补仓线、平仓线）、可抵充保证金的证券范围及折算率等标准较证监会指导意见规定标准更为严格。采用分级授权审批的方式严格对融资融券客户的授信额度审批。通过对客户风险教育、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式在事前、事中、事后不同阶段防范信用风险。

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

为了控制场外衍生品业务的信用风险，本集团搭建相关风险管理体系，制定信用风险敞口计量、授信管理及监控等管控要求。针对场外衍生品业务，本集团通过明确维持保证金比例、规范盯市追保操作流程等方面加强交易对手管理。

预期信用损失

对于融资融券、股票质押式回购等业务，本集团基于实践经验及业务历史违约数据建立了迁徙模型估计违约概率，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于债券类投资，本集团制定了投资标的信用评级与授信管理制度，并根据投资标的信用等级与授信额度制定相应的投资限制；本集团根据信用评级建立评级与违约概率的映射关系，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于应收账款等，本集团基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境相关的前瞻性信息，采用损失率法计量减值准备。

本集团对于按照损失率法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内及未来12个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或是金融工具组合进行计算。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来12个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

购买或源生的已发生信用减值：购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，应当直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的（部分）终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

影响买入返售金融资产及融出资金预期信用损失减值准备的重大变动因素主要是由于股市波动导致用于抵押的有价证券价值下跌，进而担保物价值不能覆盖融资金额。本集团综合考虑债务人信用状况、还款能力、第三方增信措施、担保品实际可变现能力和处置周期等因素后，确认了买入返售金融资产及融出资金信用减值损失。

对股票质押式回购业务，本集团充分考虑融资主体的信用状况、合同期限、以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于150%，平仓线一般不低于130%。

- 对于履约保障比例大于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为安全级，对于履约保障比例大于平仓线，小于等于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为关注级，安全级和关注级均属于“第一阶段”；

- 对于履约保障比例大于100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或逾期天数超过30日但不超过90天，属于“第二阶段”；

- 对于履约保障比例小于等于100%的股票质押式回购业务，风险水平划定为损失级，或逾期天数超过90日，属于“第三阶段”。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据-如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

本集团采用违约概率-PD/违约损失率-LGD方法进行减值计量：

- 违约概率-PD是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以集团内部信用风险评估模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率-LGD是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口-EAD是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；

- 前瞻性信息，信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务，本集团基于可获取的内外部信息，如：历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素，定期对融资人进行风险评估。本期末各阶段减值损失率（综合考虑违约概率和违约损失率）区间如下：

第一阶段：资产根据不同的履约保障比例，损失率区间为0.03%至0.35%；

第二阶段：资产损失率不低于1.74%；

第三阶段：根据逐项折现现金流模型，计算预期损失率

(a) 最大信用风险敞口

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

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金	99,603,272,746.47	93,132,799,829.78
结算备付金	28,224,338,539.73	12,782,691,204.11
融出资金	62,528,877,313.89	55,625,564,738.80
衍生金融资产	1,320,713,717.85	1,088,780,468.17
买入返售金融资产	750,161,356.77	6,715,751,938.80
应收款项	2,645,147,879.34	1,995,670,249.06
存出保证金	19,963,156,444.20	15,356,808,748.01
交易性金融资产	26,014,615,674.18	13,991,057,038.39
债权投资	1,278,512,432.58	1,814,255,646.21
其他债权投资	40,215,801,870.59	57,255,766,712.24
其他资产(金融资产)	1,069,544,169.59	1,082,450,895.35
合计	283,614,142,145.19	260,841,597,468.92

3、 流动风险

√适用 □不适用

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

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

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

类别	2026 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	-	867,208,738.58	205,542,930.76	-	-	-	1,072,751,669.34	1,070,332,269.18
应付短期融资款	-	2,562,770,436.98	2,056,341,294.20	6,584,894,356.16	-	-	11,204,006,087.34	11,143,453,217.88
拆入资金	-	16,983,195,791.72	-	-	-	-	16,983,195,791.72	16,981,980,798.72
交易性金融负债	3,551,548,736.13	-	-	-	-	-	3,551,548,736.13	3,551,548,736.13
衍生金融负债	774,676,636.99	104,367,398.18	102,070,035.71	1,229,248,256.23	252,288,563.36	-	2,462,650,890.47	2,462,650,890.47
卖出回购金融资产款	-	46,238,077,657.39	6,369,519.31	469,717.76	-	-	46,244,916,894.46	46,243,755,836.58
代理买卖证券款	125,358,959,788.20	-	-	-	-	-	125,358,959,788.20	125,358,959,788.20
应付款项	1,387,172,298.10	2,618,687.35	-	-	-	-	1,389,790,985.45	1,389,790,985.45
租赁负债	-	24,550,454.93	40,049,650.05	148,047,875.82	366,735,768.02	56,631,817.59	636,015,566.41	572,007,626.29
长期借款	-	10,402,494.30	20,469,424.26	504,254,361.12	875,006,040.07	-	1,410,132,319.75	1,260,106,701.59
应付债券	-	1,758,650,000.00	9,024,710,000.00	15,987,372,712.33	22,401,710,000.00	-	49,172,442,712.33	47,896,160,135.86
其他负债(金融负债)	10,809,425,428.68	26,669,402.67	1,074,582,975.97	607,393,393.66	103,174,697.02	-	12,621,245,898.00	12,403,637,136.12
合计	141,881,782,888.10	68,578,511,062.10	12,530,135,830.26	25,061,680,673.08	23,998,915,068.47	56,631,817.59	272,107,657,339.60	270,334,384,122.47

类别	2025 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	-	287,488,432.08	494,068,800.24	-	-	-	781,557,232.32	777,866,953.47
应付短期融资款	-	43,139,397.26	4,820,157,243.83	2,537,162,191.78	-	-	7,400,458,832.87	7,366,022,013.68
拆入资金	-	13,864,270,594.45	-	-	-	-	13,864,270,594.45	13,862,332,049.98
交易性金融负债	628,661,186.44	-	-	-	-	-	628,661,186.44	628,661,186.44
衍生金融负债	300,532,572.87	79,722,009.48	149,938,055.47	759,679,156.39	151,246,242.00	-	1,441,118,036.21	1,441,118,036.21
卖出回购金融资产款	-	51,853,554,316.73	8,764,688.22	-	-	-	51,862,319,004.95	51,852,569,157.94
代理买卖证券款	103,982,655,513.46	-	-	-	-	-	103,982,655,513.46	103,982,655,513.46
应付款项	1,382,465,501.06	1,832,157.34	-	-	-	-	1,384,297,658.40	1,384,297,658.40
租赁负债	-	22,237,919.93	42,046,055.98	176,112,137.37	412,525,191.12	96,632,390.45	749,553,694.85	686,922,416.90
长期借款	-	7,823,662.28	14,890,195.95	69,403,455.71	1,384,235,648.84	-	1,476,352,962.78	1,310,331,495.37
应付债券	-	3,056,271,780.82	1,570,050,000.00	25,507,474,602.74	20,399,750,000.00	-	50,533,546,383.56	49,146,379,549.48
其他负债(金融负债)	7,692,463,605.39	4,045,175.01	345,213,083.85	475,517,226.14	22,981,328.54	-	8,540,220,418.93	8,531,892,508.35
合计	113,986,778,379.22	69,220,385,445.38	7,445,128,123.54	29,525,348,770.13	22,370,738,410.50	96,632,390.45	242,645,011,519.22	240,971,048,539.68

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、融出资金、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、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、长期借款、应付债券等。

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、金融负债及租赁负债项目，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：

类别	2026 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
货币资金	81,939,031,912.07	1,600,000,000.00	15,751,548,165.76	150,000,000.00	-	162,703,338.15	99,603,283,415.98
结算备付金	28,224,338,539.73	-	-	-	-	-	28,224,338,539.73
融出资金	3,070,232,971.95	9,157,366,344.66	49,952,440,120.82	-	-	348,837,876.46	62,528,877,313.89
衍生金融资产	-	-	-	-	-	1,320,713,717.85	1,320,713,717.85
买入返售金融资产	540,012,407.45	99,930,695.45	109,883,780.08	-	-	334,473.79	750,161,356.77
应收款项	-	-	-	-	-	2,645,147,879.34	2,645,147,879.34
存出保证金	19,868,225,122.80	-	-	-	-	94,931,321.40	19,963,156,444.20
交易性金融资产	97,519,682.00	369,251,000.71	5,016,642,712.86	8,078,273,796.59	12,269,597,439.47	48,747,035,755.79	74,578,320,387.42
债权投资	-	639,745,618.85	220,275,545.04	310,108,825.32	79,114,957.24	29,267,486.13	1,278,512,432.58
其他债权投资	463,642,330.00	431,295,780.00	1,435,691,390.00	20,580,844,182.00	16,972,409,750.00	331,918,438.59	40,215,801,870.59
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	12,112,085,888.64	12,112,085,888.64
其他资产(金融资产)	8,879,041.35	-	-	12,000,000.00	8,000,000.00	1,040,665,128.24	1,069,544,169.59
金融资产合计	134,211,882,007.35	12,297,589,439.67	72,486,481,714.56	29,131,226,803.91	29,329,122,146.71	66,833,641,304.38	344,289,943,416.58
短期借款	862,968,732.44	205,020,358.95	-	-	-	2,343,177.79	1,070,332,269.18
应付短期融资款	2,526,300,000.00	2,049,750,000.00	6,495,680,143.75	-	-	71,723,074.13	11,143,453,217.88
拆入资金	16,980,000,000.00	-	-	-	-	1,980,798.72	16,981,980,798.72
交易性金融负债	10,347,350.00	2,983,105,600.00	239,738,400.00	-	-	318,357,386.13	3,551,548,736.13
衍生金融负债	-	-	-	-	-	2,462,650,890.47	2,462,650,890.47
卖出回购金融资产款	46,230,427,040.72	6,344,000.00	466,000.00	-	-	6,518,795.86	46,243,755,836.58
代理买卖证券款	82,361,662,120.18	-	-	-	-	42,997,297,668.02	125,358,959,788.20
应付款项	-	-	-	-	-	1,389,790,985.45	1,389,790,985.45
租赁负债	23,352,886.14	37,229,976.94	133,912,651.03	322,691,207.59	54,820,904.59	-	572,007,626.29
长期借款	-	-	433,840,725.00	823,899,292.06	-	2,366,684.53	1,260,106,701.59
应付债券	1,699,934,127.56	8,597,823,602.64	15,406,564,030.18	21,567,997,663.06	-	623,840,712.42	47,896,160,135.86
其他负债(金融负债)	-	105,922,542.43	106,868,695.69	-	-	12,190,845,898.00	12,403,637,136.12
金融负债合计	150,694,992,257.04	13,985,196,080.96	22,817,070,645.65	22,714,588,162.71	54,820,904.59	60,067,716,071.52	270,334,384,122.47
利率敏感度敞口合计	-16,483,110,249.69	-1,687,606,641.29	49,669,411,068.91	6,416,638,641.20	29,274,301,242.12	6,765,925,232.86	73,955,559,294.11

类别	2025 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
货币资金	69,090,429,006.55	2,300,000,000.00	21,502,864,920.83	150,000,000.00	-	89,517,020.06	93,132,810,947.44
结算备付金	12,782,691,204.11	-	-	-	-	-	12,782,691,204.11
融出资金	2,010,838,307.73	12,308,169,132.00	40,883,487,563.27	-	-	423,069,735.80	55,625,564,738.80
衍生金融资产	-	-	-	-	-	1,088,780,468.17	1,088,780,468.17
买入返售金融资产	6,451,866,502.92	262,407,115.08	-	-	-	1,478,320.80	6,715,751,938.80
应收款项	-	-	-	-	-	1,995,670,249.06	1,995,670,249.06
存出保证金	974,553,427.44	-	-	-	-	14,382,255,320.57	15,356,808,748.01
交易性金融资产	206,598,900.00	306,231,880.00	3,494,943,585.20	4,896,580,878.97	4,948,334,189.83	46,645,395,750.69	60,498,085,184.69
债权投资	-	99,803,808.61	1,280,335,634.14	330,140,307.10	79,101,937.15	24,873,959.21	1,814,255,646.21
其他债权投资	3,870,178,140.00	2,664,706,700.00	5,948,430,640.00	31,575,646,670.00	12,574,693,360.00	622,111,202.24	57,255,766,712.24
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	4,642,042,782.33	4,642,042,782.33
其他资产(金融资产)	18,602,318.90	24,728,234.30	30,996,969.63	12,000,000.00	8,000,000.00	988,123,372.52	1,082,450,895.35
金融资产合计	95,405,757,807.65	17,966,046,869.99	73,141,059,313.07	36,964,367,856.07	17,610,129,486.98	70,903,318,181.45	311,990,679,515.21
短期借款	-	773,204,190.66	-	-	-	4,662,762.81	777,866,953.47
应付短期融资款	43,000,000.00	4,790,300,000.00	2,500,000,000.00	-	-	32,722,013.68	7,366,022,013.68
拆入资金	13,860,000,000.00	-	-	-	-	2,332,049.98	13,862,332,049.98
交易性金融负债	139,680,150.00	-	-	-	-	488,981,036.44	628,661,186.44
衍生金融负债	-	-	-	-	-	1,441,118,036.21	1,441,118,036.21
卖出回购金融资产款	51,836,100,828.64	8,730,000.00	-	-	-	7,738,329.30	51,852,569,157.94
代理买卖证券款	59,751,231,995.15	-	-	-	-	44,231,423,518.31	103,982,655,513.46
应付款项	-	-	-	-	-	1,384,297,658.40	1,384,297,658.40
租赁负债	20,833,869.78	38,200,067.47	160,944,582.74	377,328,986.71	89,614,910.20	-	686,922,416.90
长期借款	-	-	-	1,307,290,520.66	-	3,040,974.71	1,310,331,495.37
应付债券	2,999,650,773.62	1,499,495,993.82	22,507,387,750.14	21,671,905,004.33	-	467,940,027.57	49,146,379,549.48
其他负债(金融负债)	-	-	422,072,089.42	-	-	8,109,820,418.93	8,531,892,508.35
金融负债合计	128,650,497,617.19	7,109,930,251.95	25,590,404,422.30	23,356,524,511.70	89,614,910.20	56,174,076,826.34	240,971,048,539.68
利率敏感度敞口合计	-33,244,739,809.54	10,856,116,618.04	47,550,654,890.77	13,607,843,344.37	17,520,514,576.78	14,729,241,355.11	71,019,630,975.53

敏感性分析

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。对本集团股东权益和净利润的影响包括：(1) 一定利率变动对资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响；(2) 一定利率变动对资产负债表日持有的浮动利率非衍生工具产生的年化现金流量变动对股东权益和净利润的影响。

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

单位：元 币种：人民币

说明	2026 年 6 月 30 日		2025 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	-897,757,138.41	-520,227,397.38	-430,680,824.18	-108,918,364.66
收益率曲线向下平移 25 个基点	936,637,630.19	549,612,363.77	439,246,398.75	111,451,174.55

上述预测假设收益率曲线平行上移或下移，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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动（当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

除了在香港设立了子公司并持有以港币为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。

由于外币净敞口在本集团中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

(c) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本集团面临的价格风险主要来自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的价格波动，相关金融资产主要包括股权、股票（含股票指数）、基金和商品，以及与其挂钩的互换、期货和期权等金融衍生品。除监测持仓、交易和盈亏指标外，本集团主要通过风险价值、敏感度指标、压力测试指标等对价格风险进行日常监控。

假设上述金融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金融工具对本集团股东权益和净利润的影响如下：

类别	2026 年 6 月 30 日		2025 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%	4,487,007,222.32	3,578,600,780.67	3,847,963,386.70	3,499,810,178.03
市场价格下降 10%	-4,487,007,222.32	-3,578,600,780.67	-3,847,963,386.70	-3,499,810,178.03

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

于2026年6月30日,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财富管理业务集群、企业融资业务集群、机构客户业务集群、投资交易业务集群、资产管理业务集群、股权投资业务集群和其他业务共七个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部,提供不同的劳务,由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理,本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

本集团管理层已按照上述修订的经营分部分配资源和评估分部的业绩。因此,本期及上年度的分部报告已按照上述方式呈列。

本集团的七个报告分部分别为:

-财富管理业务集群

主要包括零售业务、融资融券业务、股票质押业务、期货经纪业务及海外财富管理及经纪业务;

-企业融资业务集群

主要包括股权融资业务、债务融资业务、海外投资银行业务和融资租赁业务;

-机构客户业务集群

主要包括机构交易业务、主经纪商业务、资产托管及外包业务、投资研究业务、金融创新业务及海外机构交易业务;

-投资交易业务集群

主要包括权益自营投资业务和固定收益自营投资业务;

-资产管理业务集群

主要包括资产管理业务、基金管理业务和海外资产管理业务;

-股权投资业务集群

主要包括私募基金投融资业务和另类投资业务;

-其他

主要包括以上业务之外的其他业务,包括总部、投资控股平台的运营,一般营运资金的管理等。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

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

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务集群	企业融资业务集群	机构客户业务集群	投资交易业务集群	资产管理业务集群	股权投资业务集群	其他	分部间抵销	合计
营业收入									
手续费及佣金收入	2,322,280,100.43	272,652,081.54	135,581,423.41	-	438,861,996.50	2,589,433.44	21,587,488.10	-53,250,582.39	3,140,301,941.03
利息净收入	1,081,746,434.80	1,423,576.13	-21,112,349.95	34,350,935.94	4,002,569.23	-28,510,070.81	197,640,645.18	31,394.48	1,269,573,135.00
投资收益	13,032,459.34	1,536,288.28	823,366,330.13	667,593,350.70	84,743,312.06	19,957,245.24	163,502,288.07	-2,614,261.67	1,771,117,012.15
其他收益	18,231,262.02	-	-	-	45,416,441.00	97,657.89	130,845,397.02	-	194,590,757.93
公允价值变动损益	16,322,055.46	5,021,072.18	-63,952,814.18	-100,469,582.93	3,775,121.57	-213,096,949.81	16,287,962.68	-	-336,113,135.03
汇兑损益	6,014.81	-	-15,968,551.91	-336,106.93	264,975.66	352,495.75	12,788,124.81	-	-2,893,047.81
其他业务收入	4,047,019.47	5,426,052.73	979,749.56	-	125,540.86	-15,579.02	10,287,054.60	-2,684,207.21	18,165,630.99
资产处置收益	780,160.03	-	-	-	-	-	-	-	780,160.03
营业收入合计	3,456,445,506.36	286,059,070.86	858,893,787.06	601,138,596.78	577,189,956.88	-218,625,767.32	552,938,960.46	-58,517,656.79	6,055,522,454.29
营业支出合计	-1,064,826,830.53	-224,719,219.92	-180,688,623.84	-42,962,384.56	-376,192,525.66	-88,440,953.17	-1,385,859,689.06	73,955,602.65	-3,289,734,624.09
营业利润/(亏损)	2,391,618,675.83	61,339,850.94	678,205,163.22	558,176,212.22	200,997,431.22	-307,066,720.49	-832,920,728.60	15,437,945.86	2,765,787,830.20
利润/(亏损)总额	2,388,666,387.26	61,340,922.46	678,213,058.17	558,176,212.22	200,950,369.22	-274,609,271.58	-831,483,817.46	15,437,945.86	2,796,691,806.15
补充信息									
利息收入	2,020,369,262.32	2,378,269.37	5,526,405.03	292,167,143.85	15,970,063.02	9,288,874.06	303,100,345.55	-50,677,828.07	2,598,122,535.13
利息支出	-938,622,827.52	-954,693.24	-26,638,754.98	-257,816,207.91	-11,967,493.79	-37,798,944.87	-105,459,700.37	50,709,222.55	-1,328,549,400.13
信用减值损失	5,870,748.37	-687,039.88	-656,763.93	-4,959,055.72	-161,566.20	-68,878,115.16	5,793,419.01	-	-63,678,373.51
其他资产减值损失	-13,327.28	-	-	-	-	-	-	-	-13,327.28
折旧及摊销	-92,736,429.35	-12,493,913.68	-9,646,853.45	-1,224,960.68	-19,020,393.33	-675,783.45	-154,435,133.93	1,539,930.76	-288,693,537.11

2025 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务集群	企业融资业务集群	机构客户业务集群	投资交易业务集群	资产管理业务集群	股权投资业务集群	其他	分部间抵销	合计
营业收入									
手续费及佣金收入	1,669,962,548.93	362,819,940.60	120,065,307.78	-	419,257,908.97	474,739.69	17,158,252.35	-64,800,817.45	2,524,937,880.87
利息净收入	912,296,799.34	9,435,473.10	-14,544,799.26	7,391,752.77	15,281,998.91	-34,880,548.92	187,370,527.84	42,977.72	1,082,394,181.50
投资收益	19,967,325.83	9,800,960.37	415,794,513.48	652,703,401.70	57,692,096.29	80,524,166.24	156,817,644.32	-5,871,990.92	1,387,428,117.31
其他收益	12,485,212.36	-	-	-	60,367,618.00	163,679.75	125,267,875.37	-	198,284,385.48
公允价值变动损益	23,427,096.54	-3,389,600.00	62,596,004.58	-41,526,540.12	13,847,021.30	-108,513,116.62	-56,930,708.46	-	-110,489,842.78
汇兑损益	36,416.83	-	-3,431,490.13	-	427,020.32	124,162.30	12,048,401.02	-	9,204,510.34
其他业务收入	18,296,494.70	4,419,540.51	437,027.96	-	5,934.28	188,679.24	9,945,587.43	-1,481,814.95	31,811,449.17
资产处置收益	975,882.99	2,663.78	-	-	-	-	-	-	978,546.77
营业收入合计	2,657,447,777.52	383,088,978.36	580,916,564.41	618,568,614.35	566,879,598.07	-61,918,238.32	451,677,579.87	-72,111,645.60	5,124,549,228.66
营业支出合计	-957,152,357.04	-238,533,739.39	-178,645,127.13	-38,337,593.45	-364,959,685.67	-66,164,501.97	-1,374,530,322.92	134,804,483.25	-3,083,518,844.32
营业利润/(亏损)	1,700,295,420.48	144,555,238.97	402,271,437.28	580,231,020.90	201,919,912.40	-128,082,740.29	-922,852,743.05	62,692,837.65	2,041,030,384.34
利润/(亏损)总额	1,697,603,560.00	145,830,436.31	402,274,620.62	580,231,020.90	201,899,246.62	-128,021,830.17	-922,604,861.98	62,692,837.65	2,039,905,029.95
补充信息									
利息收入	1,621,882,052.64	10,774,386.47	23,251,043.83	480,317,972.61	18,522,076.30	8,212,398.07	343,399,138.00	-35,006,115.68	2,471,352,952.24
利息支出	-709,585,253.30	-1,338,913.37	-37,795,843.09	-472,926,219.84	-3,240,077.39	-43,092,946.99	-156,028,610.16	35,049,093.40	-1,388,958,770.74
信用减值损失	1,093,117.57	-1,801,934.44	-	-3,023,397.10	-2,624,017.34	-47,652,353.59	-5,112,209.71	-	-59,120,794.61
其他资产减值损失	-399,818.27	-	-	-	-	-	-	-	-399,818.27
折旧及摊销	-101,091,987.12	-17,425,790.92	-12,108,214.26	-1,065,303.08	-25,662,373.21	-1,791,258.84	-167,076,501.11	1,444,642.52	-324,776,786.02

(3) 其他说明

√ 适用 □ 不适用

(a) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产,下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

单位: 元 币种: 人民币

	对外交易收入总额	
国家或地区	本期发生额	上期发生额
中国内地	5,641,022,187.64	4,711,784,953.09
海外(注)	414,500,266.65	412,764,275.57
合计	6,055,522,454.29	5,124,549,228.66

2026 年 6 月 30 日	非流动资产总额		
	中国内地	海外(注)	合计
长期股权投资	1,056,727,823.58	36,596,858.57	1,093,324,682.15
投资性房地产	9,514,038.77	-	9,514,038.77
固定资产	733,533,253.91	25,463,859.68	758,997,113.59
使用权资产	390,744,012.15	164,006,758.42	554,750,770.57
无形资产	147,035,142.09	48,642,231.54	195,677,373.63
商誉	15,010,788.40	498,505,180.87	513,515,969.27
长期待摊费用	56,819,551.31	27,404,252.32	84,223,803.63

2025 年 12 月 31 日	非流动资产总额		
	中国内地	海外(注)	合计
长期股权投资	1,044,828,099.98	41,715,888.19	1,086,543,988.17
投资性房地产	9,911,264.60	-	9,911,264.60
固定资产	741,793,665.66	21,373,002.39	763,166,668.05
使用权资产	446,433,770.06	201,786,333.31	648,220,103.37
无形资产	177,496,930.40	46,888,229.56	224,385,159.96
商誉	15,010,788.40	518,404,063.63	533,414,852.03
长期待摊费用	64,889,025.52	31,893,044.99	96,782,070.51

注: 海外主要是中国香港。

(b) 主要客户

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日, 本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的 10%。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	60,498,085,184.69	-252,784,747.39	-	-	74,578,320,387.42
2、衍生金融资产	1,088,780,468.17	213,759,986.48	-	-	1,320,713,717.85
3、其他债权投资	57,255,766,712.24	-	389,905,378.85	5,271,710.34	40,215,801,870.59

4、其他权益工具投资	4,642,042,782.33	-	-935,340,384.09	-	12,112,085,888.64
金融资产小计	123,484,675,147.43	-39,024,760.91	-545,435,005.24	5,271,710.34	128,226,921,864.50
金融负债					
1、交易性金融负债 (不含衍生金融负债)	628,661,186.44	39,878,248.59	-	-	3,551,548,736.13
2、衍生金融负债	1,441,118,036.21	-336,966,622.71	-	-	2,462,650,890.47
金融负债小计	2,069,779,222.65	-297,088,374.12	-	-	6,014,199,626.60

3、金融工具项目计量基础分类表

(1) 金融资产计量基础分类表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	99,603,283,415.98	-	-	-	-	-
结算备付金	28,224,338,539.73	-	-	-	-	-
融出资金	62,528,877,313.89	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,320,713,717.85	-	-
买入返售金融资产	750,161,356.77	-	-	-	-	-
应收账款	2,645,147,879.34	-	-	-	-	-
存出保证金	19,963,156,444.20	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	74,578,320,387.42	-	-
债权投资	1,278,512,432.58	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	40,215,801,870.59	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	12,112,085,888.64	-	-	-
其他资产(金融资产)	1,069,544,169.59	-	-	-	-	-
合计	216,063,021,552.08	40,215,801,870.59	12,112,085,888.64	75,899,034,105.27	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	93,132,810,947.44	-	-	-	-	-
结算备付金	12,782,691,204.11	-	-	-	-	-
融出资金	55,625,564,738.80	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,088,780,468.17	-	-
买入返售金融资产	6,715,751,938.80	-	-	-	-	-
应收账款	1,995,670,249.06	-	-	-	-	-
存出保证金	15,356,808,748.01	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	60,498,085,184.69	-	-
债权投资	1,814,255,646.21	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	57,255,766,712.24	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	4,642,042,782.33	-	-	-
其他资产(金融资产)	1,082,450,895.35	-	-	-	-	-
合计	188,506,004,367.78	57,255,766,712.24	4,642,042,782.33	61,586,865,652.86	-	-

(2) 金融负债计量基础分类表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

短期借款	1,070,332,269.18	-	-	-
应付短期融资款	11,143,453,217.88	-	-	-
拆入资金	16,981,980,798.72	-	-	-
交易性金融负债	-	3,233,191,350.00	318,357,386.13	-
衍生金融负债	-	2,462,650,890.47	-	-
卖出回购金融资产款	46,243,755,836.58	-	-	-
代理买卖证券款	125,358,959,788.20	-	-	-
应付款项	1,389,790,985.45	-	-	-
长期借款	1,260,106,701.59	-	-	-
应付债券	47,896,160,135.86	-	-	-
其他负债(金融负债)	12,621,245,898.00	-	-	-
合计	263,965,785,631.46	5,695,842,240.47	318,357,386.13	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	777,866,953.47	-	-	-
应付短期融资款	7,366,022,013.68	-	-	-
拆入资金	13,862,332,049.98	-	-	-
交易性金融负债	-	139,680,150.00	488,981,036.44	-
衍生金融负债	-	1,441,118,036.21	-	-
卖出回购金融资产款	51,852,569,157.94	-	-	-
代理买卖证券款	103,982,655,513.46	-	-	-
应付款项	1,384,297,658.40	-	-	-
长期借款	1,310,331,495.37	-	-	-
应付债券	49,146,379,549.48	-	-	-
其他负债(金融负债)	8,531,892,508.35	-	-	-
合计	238,214,346,900.13	1,580,798,186.21	488,981,036.44	-

4、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√ 适用 □ 不适用

(1) 资本管理

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

于2024年9月13日中国证监会修订了《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2024]13号）（以下简称《计算标准》），于2025年1月1日起施行。公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

1. 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于100%；
2. 不扣除担保等或有负债风险调整的核心净资本与表内外资产总额的比率不得低于8%；
3. 优质流动资产与未来30日内现金净流出的比例不得低于100%；
4. 可用稳定资金与所需稳定资金的比例不得低于100%；
5. 净资本与净资产的比例不得低于20%；
6. 净资本与负债的比例不得低于8%；
7. 净资产与负债的比例不得低于10%；
8. 自营权益类证券及证券衍生品的合计额不得超过净资本的100%；
9. 自营非权益类证券的合计额不得超过净资本的500%；
10. 融资(含融券)的金额与净资本的比例不得超过400%。

本集团若干子公司也需满足中国证监会规定的资本要求。

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

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

(2) 金融资产转移

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

1. 融出证券

本集团与客户订立协议，融出证券予客户，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2026年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币16,611,928.62元(2025年12月31日：人民币14,380,441.86元)。

2. 卖出回购协议

本集团通过转让其他债权投资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。于2026年6月30日，上述转让资产金额为人民币7,091,510,418元(2025年12月31日：614,413,936.10元)，相关负债的账面价值为人民币6,491,483,260.51元(2025年12月31日：577,041,523.35元)。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	14,781,934,234.28	5,200,000,000.00	9,581,934,234.28	14,781,934,234.28	5,200,000,000.00	9,581,934,234.28
对联营、合营企业投资	1,059,691,805.23	38,137,864.07	1,021,553,941.16	1,047,225,754.19	38,137,864.07	1,009,087,890.12
合计	15,841,626,039.51	5,238,137,864.07	10,603,488,175.44	15,829,159,988.47	5,238,137,864.07	10,591,022,124.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初账面余额	减值准备期初余额	本期增减变动	期末账面余额	减值准备期末余额
			其他		
光大保德信	88,000,000.00	-	-	88,000,000.00	-
光大期货	1,442,451,533.23	-	-	1,442,451,533.23	-

光大资本	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
光证控股	6,551,482,701.05	1,200,000,000.00	-	6,551,482,701.05	1,200,000,000.00
光证资管	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-
光大富尊	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	-
光大发展	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
合计	14,781,934,234.28	5,200,000,000.00	-	14,781,934,234.28	5,200,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 账面余额	减值准备期初 余额	本期增减变动			期末账面余额	减值准备期末 余额
			权益法下确 认的投资损 益	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润		
一、联营企业							
大成基金	1,009,087,890.12	-	64,448,055.80	-1,482,004.76	-50,500,000.00	1,021,553,941.16	-
光大云付	-	-	-	-	-	-	-
光大易创	38,137,864.07	38,137,864.07	-	-	-	38,137,864.07	38,137,864.07
合计	1,047,225,754.19	38,137,864.07	64,448,055.80	-1,482,004.76	-50,500,000.00	1,059,691,805.23	38,137,864.07

(3) 长期股权投资的减值测试情况

√ 适用 □ 不适用

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，本公司对光大资本的长期股权投资计提减值准备人民币 4,000,000,000.00 元，本公司管理层采用预计未来现金流量现值法计算其可回收金额。

注 2：于 2026 年 6 月 30 日，本公司对光证控股的长期股权投资计提减值准备人民币 1,200,000,000.00 元，本公司管理层采用预计未来现金流量现值法计算其可回收金额。

2、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、员工薪酬	2,384,266,576.91	1,528,251,202.48	937,291,323.24	2,975,226,456.15
二、离职后福利-设定提存计划	20,620.49	172,064,696.26	172,064,696.26	20,620.49
合计	2,384,287,197.40	1,700,315,898.74	1,109,356,019.50	2,975,247,076.64

(2) 员工薪酬列示

√ 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、工资、奖金、津贴和补贴	2,384,250,125.10	1,316,847,942.23	729,942,890.53	2,971,155,176.80
二、职工福利费	-	13,006,870.75	13,006,870.75	-
三、社会保险费	16,046.81	55,545,480.27	55,545,480.27	16,046.81
其中：医疗保险费	15,746.81	53,529,813.04	53,529,813.04	15,746.81
工伤保险费	300.00	1,409,754.08	1,409,754.08	300.00
生育保险费	-	605,913.15	605,913.15	-
四、住房公积金	405.00	77,759,853.43	77,759,853.43	405.00
五、工会经费和职工教育经费	-	28,971,175.82	24,916,348.28	4,054,827.54
六、其他	-	36,119,879.98	36,119,879.98	-
合计	2,384,266,576.91	1,528,251,202.48	937,291,323.24	2,975,226,456.15

(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	11,288.53	102,500,157.76	102,500,157.76	11,288.53
2、失业保险费	9,331.96	3,642,959.20	3,642,959.20	9,331.96
3、企业年金缴费	-	65,921,579.30	65,921,579.30	-
合计	20,620.49	172,064,696.26	172,064,696.26	20,620.49

3、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	2,194,059,976.59	2,132,432,345.31
融资融券资金利息收入	1,225,566,757.63	1,030,943,000.68
买入返售金融资产利息收入	8,476,439.51	6,101,947.73
其中：股权质押回购利息收入	4,090,865.10	3,719,104.99
存放金融同业利息收入	494,851,710.71	417,533,492.90
其中：客户资金存款利息收入	382,171,424.25	293,338,815.51
自有资金存款利息收入	112,680,286.46	124,194,677.39
债权投资利息收入	22,480,901.21	46,188,386.43
其他债权投资利息收入	432,976,224.37	631,624,999.58
其他	9,707,943.16	40,517.99
利息支出	1,132,029,138.40	1,252,689,716.28
应付短期融资款利息支出	117,258,371.16	110,235,102.31
拆入资金利息支出	66,205,188.08	66,012,159.22
其中：转融通利息支出	32,666.67	896,650.01
卖出回购金融资产利息支出	279,130,466.72	521,967,091.82
其中：报价回购利息支出	1,890,466.74	1,247,278.18
代理买卖证券款利息支出	32,114,054.91	31,840,191.25
应付债券利息支出	585,259,793.93	497,714,841.83
拆入债券利息支出	34,315,761.86	4,054,386.28
其中：转融券利息支出	-	-
黄金租赁利息支出	-	-
租赁负债利息支出	4,403,807.29	5,645,945.65
其他	13,341,694.45	15,219,997.92
利息净收入	1,062,030,838.19	879,742,629.03

4、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	2,000,266,023.03	1,389,869,246.82
证券经纪业务收入	2,626,633,763.87	1,777,954,483.28
其中：代理买卖证券业务	2,302,145,176.36	1,551,706,925.06
交易单元席位租赁	95,921,373.82	82,549,932.79
代销金融产品业务	228,567,213.69	143,697,625.43
证券经纪业务支出	626,367,740.84	388,085,236.46
其中：代理买卖证券业务	626,367,740.84	388,085,236.46
2.投资银行业务净收入	270,026,546.78	361,311,781.96

投资银行业务收入	281,731,713.52	371,121,336.51
其中：证券承销业务	271,156,482.21	347,854,402.55
证券保荐业务	1,090,000.00	6,753,207.54
财务顾问业务	9,485,231.31	16,513,726.42
投资银行业务支出	11,705,166.74	9,809,554.55
其中：证券承销业务	11,705,166.74	9,809,554.55
3.投资咨询业务净收入	12,458,096.03	6,801,973.06
投资咨询业务收入	12,458,096.03	6,801,973.06
4.资产托管业务净收入	28,391,613.21	22,598,285.72
资产托管业务收入	28,391,613.21	22,598,285.72
合计	2,311,142,279.05	1,780,581,287.56
其中：手续费及佣金收入	2,949,215,186.63	2,178,476,078.57
手续费及佣金支出	638,072,907.58	397,894,791.01

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌财务顾问业务	113,207.55	6,624,103.76
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	2,365,283.02	4,151,886.80
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,395,283.03	550,000.00
其他财务顾问业务净收入	2,611,457.71	5,187,735.86

5、投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	64,448,055.80	41,342,542.81
金融工具投资收益	1,302,376,695.14	902,548,477.85
其中：持有期间取得的收益	570,404,655.99	563,428,821.34
—交易性金融资产	370,576,270.61	508,748,054.75
—其他权益工具投资	199,828,385.38	54,680,766.59
处置金融工具取得的收益	731,972,039.15	339,119,656.51
—交易性金融资产	3,501,563,179.51	1,881,285,234.10
—交易性金融负债	-53,225,023.78	-21,930,416.63
—其他债权投资	181,916,673.42	135,024,584.08
—债权投资	976,014.90	568,743.88
—衍生金融工具	-2,899,258,804.90	-1,655,828,488.92
合计	1,366,824,750.94	943,891,020.66

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具	本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
持有期间收益	370,576,270.61	508,748,054.75
处置取得收益	3,501,563,179.51	1,881,285,234.10

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-53,225,023.78	-21,930,416.63

6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	262,627,943.96	934,103,248.22
交易性金融负债	-25,023,935.97	11,837,505.57
衍生金融工具	-136,943,525.99	-708,589,271.55
合计	100,660,482.00	237,351,482.24

7、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	1,700,315,898.74	1,581,759,478.59
电子设备运转费	233,740,950.59	206,241,596.46
折旧及摊销费	216,813,204.58	243,713,377.17
证交所管理费及席位年费	65,694,490.46	52,357,501.92
营销、广告宣传及业务招待费	34,603,885.09	28,404,369.90
房屋租赁费及水电费	28,805,986.54	32,114,527.78
投资者保护基金	23,685,135.21	18,740,912.38
差旅、交通及车耗费	18,312,837.80	15,563,586.39
劳务费	16,117,812.53	16,380,155.84
专业服务费	8,227,312.09	11,724,839.27
办公、会议及邮电费	7,242,644.74	9,995,849.15
其他	2,561,943.25	7,298,702.17
合计	2,356,122,101.62	2,224,294,897.02

8、其他

√适用 □不适用

(1). 应收款项

(a) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收手续费及佣金	105,465,217.25	73,724,477.46
应收清算款	1,515.73	1,515.73
应收资产托管费	12,558,010.70	13,445,439.05
减：减值准备	14,214,826.84	14,210,306.24
应收款项账面价值	103,809,916.84	72,961,126.00

(b) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

说明	2026 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	95,215,484.48	80.67%	58,241.74	0.41%

1 年至 2 年	8,010,176.65	6.79%	8,877.49	0.06%
2 年至 3 年	512,534.47	0.44%	416.70	0.01%
3 年以上	14,286,548.08	12.10%	14,147,290.91	99.52%
合计	118,024,743.68	100.00%	14,214,826.84	100.00%

说明	2025 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,750,496.30	78.87%	55,603.63	0.39%
1 年至 2 年	5,050,755.56	5.79%	8,135.36	0.06%
2 年至 3 年	1,535,989.04	1.76%	3,754,346.75	26.42%
3 年以上	11,834,191.34	13.58%	10,392,220.50	73.13%
合计	87,171,432.24	100.00%	14,210,306.24	100.00%

(c) 按减值评估方式列示

单位:元 币种:人民币

账龄	2026 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	14,147,200.00	11.99%	14,147,200.00	100.00%
组合计提坏账准备	103,877,543.68	88.01%	67,626.84	0.07%
合计	118,024,743.68	100.00%	14,214,826.84	12.04%

账龄	2025 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	14,147,200.00	16.23%	14,147,200.00	100.00%
组合计提坏账准备	73,024,232.24	83.77%	63,106.24	0.09%
合计	87,171,432.24	100.00%	14,210,306.24	16.30%

(d) 应收款项金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项性质	金额	占应收款项的比例	减值准备年末余额
深圳市鑫腾华资产管理有限公司	应收手续费及佣金	9,500,000.00	8.05%	9,500,000.00
中国光大集团股份公司	应收手续费及佣金	7,752,700.00	6.57%	8,263.32
华夏基金管理有限公司	应收手续费及佣金	4,598,256.55	3.90%	1,838.95
中国人寿养老保险股份有限公司	应收手续费及佣金	4,489,605.46	3.80%	1,795.50
建信基金管理有限责任公司	应收手续费及佣金	3,565,007.67	3.02%	1,425.73

(e) 应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项性质	金额	占应收款项的比例
中国光大集团股份公司	应收手续费及佣金	7,752,700.00	6.57%

光大永明人寿保险有限公司	应收手续费及佣金	981,729.53	0.83%
大成基金管理有限公司	应收手续费及佣金	798,865.32	0.68%
光大保德信基金管理有限公司	应收手续费及佣金	443,380.17	0.38%
中国光大银行股份有限公司	应收手续费及佣金	400,000.00	0.34%
光大兴陇信托有限责任公司	应收手续费及佣金	230,711.87	0.20%
光大富尊投资有限公司	应收清算款	1,515.73	0.00%
合计		10,608,902.62	9.00%

(2). 其他资产

单位：元 币种：人民币

类别	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
其他应收款	1,288,178,455.78	1,188,929,170.49
应收股利	74,956,365.20	43,641,492.00
待摊费用	1,104,550.71	1,108,901.03
应收利息	326,422.85	353,412.22
其他	-	3,617,828.91
合计	1,364,565,794.54	1,237,650,804.65

(a) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

类别	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
其他应收款项余额	3,359,905,381.00	3,076,794,461.78
减：信用减值准备	2,071,726,925.22	1,887,865,291.29
其他应收款净值	1,288,178,455.78	1,188,929,170.49

(b) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

说明	2026 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,286,916,156.89	38.30%	476,562,726.40	23.00%
1 年至 2 年	485,389,379.00	14.45%	365,650,949.79	17.65%
2 年至 3 年	1,124,474,055.49	33.47%	848,760,880.91	40.97%
3 年以上	463,125,789.62	13.78%	380,752,368.12	18.38%
合计	3,359,905,381.00	100.00%	2,071,726,925.22	100.00%

说明	2025 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,110,126,278.48	36.08%	478,330,956.39	25.34%
1 年至 2 年	1,229,722,991.66	39.97%	946,184,604.50	50.12%
2 年至 3 年	289,454,814.48	9.41%	207,565,258.93	10.99%
3 年以上	447,490,377.16	14.54%	255,784,471.47	13.55%
合计	3,076,794,461.78	100.00%	1,887,865,291.29	100.00%

(c) 按减值评估方式列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2026 年 6 月 30 日	
	账面金额	减值准备

	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	2,586,309,825.05	76.98%	2,070,542,008.33	80.06%
组合计提坏账准备	773,595,555.95	23.02%	1,184,916.89	0.15%
合计	3,359,905,381.00	100.00%	2,071,726,925.22	61.66%

账龄	2025 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	占原值比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	2,451,725,467.38	79.68%	1,886,760,220.60	76.96%
组合计提坏账准备	625,068,994.40	20.32%	1,105,070.69	0.18%
合计	3,076,794,461.78	100.00%	1,887,865,291.29	61.36%

(d) 年末其他应收款项账面余额前五名情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款的比例	账面净值
光大资本	公司往来款	1,857,365,220.73	1 年以内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上	55.28%	1,427,445,613.65
浸鑫基金	代垫款	416,838,971.38	1 年以内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上	12.41%	416,838,971.38
国元证券股份有限公司	场外衍生品保证金	299,801,368.53	1 年以内	8.92%	119,897.75
光大发展	公司往来款	163,585,928.60	2-3 年及 3 年以上	4.87%	77,737,718.96
银河证券股份有限公司	场外衍生品保证金	178,000,000.00	1 年以内	5.30%	71,186.46

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	818,095.65	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	182,402,455.03	扶持资金
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	32,456,917.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,583,599.52	
减: 所得税影响额	45,409,237.79	
少数股东权益影响额(税后)	1,564,966.58	
合计	167,119,664.73	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的, 以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.41	0.41

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表和按照中国会计准则编制的财务报表中列示的2026 半年度的合并净利润及于 2026 年 6 月 30 日的合并股东权益并无差异。

法定代表人：刘秋明

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 19 日

修订信息

□适用 √不适用

第九节 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

（一）公司重大行政许可事项

日期	发文单位	文号	标题
2026 年 2 月 2 日	中国证监会证券基金机构监管司	机构司函（2026）183 号	关于光大证券股份有限公司经营结售汇业务有关意见的复函
2026 年 5 月 9 日	中国证券监督管理委员会	证监许可（2026）1126 号	关于同意光大证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复

（二）报告期内及期后收到的其他监管函件情况

日期	发文单位	文号	标题
2026 年 2 月 13 日	中国证监会陕西监管局	陕证监措施字（2026）7 号	关于对光大期货有限公司西安营业部采取出具警示函措施的决定

2026 年 4 月 30 日	中国期货业协会	中期协字〔2026〕87 号	关于对光大光子投资管理有限公司作出纪律处分的决定
2026 年 6 月 3 日	中国证监会宁波监管局	〔2026〕21 号	关于对光大期货有限公司余姚营业部采取出具警示函措施的决定
2026 年 6 月 12 日	中国证监会甘肃监管局	〔2026〕4 号	关于对光大证券股份有限公司兰州东岗西路证券营业部采取出具警示函措施的决定

二、 监管部门对公司的分类结果

☐适用 ☒不适用

三、公司及控股子公司单项业务资格

（一）公司的业务资格

核准机关	业务资格
中国人民银行	自营业务资格（《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81 号）
	投资咨询、财务顾问业务（《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81 号）
	短期融资券承销业务（《中国人民银行关于光大证券有限责任公司和海通证券股份有限公司从事短期融资券承销业务的通知》银发[2005]173 号）
	黄金自营业务和黄金租借业务（《备案材料送达通知书》（银市黄金备[2015]31 号））
	全国银行间同业市场成员（拆借、购买债券、债券现券交易、债券回购业务）（关于批准部分证券公司进入全国银行间同业市场的通知（银办发[1999]147 号））
中国证监会及其派出机构	代销金融产品业务资格（沪证监机构字[2012]547 号）
	开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金字[2004]49 号）
	期货中间介绍业务资格（沪证监机构字[2010]121 号）；期货中间介绍业务资格（证监许可[2008]482 号）
	保荐承销及并购业务
	黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务（《关于光大证券股份有限公司开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务的无异议函》机构部函[2015]280 号）
	权益类证券收益互换业务资格（《关于光大证券股份有限公司从事权益类证券收益互换业务的无异议函》机构部部函[2013]30 号）
	股指期货做市业务（《关于光大证券股份有限公司开展股指期货做市业务有关意见的复函》，机构部函〔2019〕3065 号）
	股票期权做市业务（《关于核准光大证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》证监许可[2015]164 号）
	融资融券业务资格（证监许可[2010]314 号）
	约定购回式证券交易业务试点（机构部部函[2012]459 号）
	受托投资管理业务资格（关于核准光大证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复证监机构字[2002]127 号）
	开展直接投资业务试点（关于光大证券股份有限公司开展直接投资业务试点无异议的函机构部部函[2008]446 号）
	关于支持证券公司开展信用衍生品业务、服务民营企业债券融资的通知（沪证监机构字[2019]41 号）
	关于光大证券股份有限公司开展客户证券资金消费支付服务业务试点的无异议函(中国证券监督管理委员会 机构部部函[2012]560 号)

	证券投资基金托管资格（证监许可[2020]1242 号）
	基金投资顾问业务资格（证监机构部函[2021]1683 号）
	互换便利业务资格（《关于光大证券股份有限公司参与互换便利有关事项的复函》机构司函[2024]1869 号）
中国证券业协会	从事代办股份转让主办券商业务资格（关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的通知中证协发[2003]94 号）
	股份报价转让业务资格（《关于授予光大证券股份有限公司报价转让业务资格的函》中证协函[2006]3 号）
	成为场外期权业务二级交易商，开展相关场外期权业务（《关于统一场外期权业务二级交易商备案的函》中证协函[2018]657 号）
上海证券交易所	上交所沪深 300ETF 期权主做市商（《关于光大证券股份有限公司开展沪深 300ETF 期权主做市商业业务的通知》上证函（2019）2301 号）
	上交所上证 50ETF 期权主做市商（《上证 50ETF 期权主做市商资格》上证函[2016]152 号）
	上海证券交易所股票期权交易参与人资格（股票期权经纪、自营业务交易权限）（《关于光大证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》上证函[2015]63 号）
	A 股交易单元港股通业务交易资格（上证函[2014]650 号）
	约定购回式证券交易权限（上证会字[2012]176 号）
	股票质押式回购交易权限（上证会字[2013]67 号）
	上交所中证 500ETF 期权主做市商（《关于光大证券股份有限公司开展中证 500ETF 期权主做市商业业务的通知》上证[2022]1623 号）
	上交所科创板 50ETF 期权主做市商（《关于同意光大证券股份有限公司开展易方达科创 50ETF 期权主做市业务的通知》上证函[2023]1580 号）
	上交所科创 50ETF 期权主做市商（《关于同意光大证券股份有限公司开展华夏科创 50ETF 期权主做市业务的通知》上证函[2023]1563 号）
	上交所上市基金主做市商业业务资格（《关于光大证券股份有限公司成为上海证券交易所上市基金主做市商的公告》上证公告[2025]29 号）
深圳证券交易所	深交所沪深 300ETF 期权主做市商（《关于同意中信证券等期权经营机构成为深圳证券交易所沪深 300ETF 期权做市商的通知》深证会（2019）483 号）
	约定购回式证券交易权限（深证会[2013]15 号）
	股票质押式回购交易权限（深证会[2013]58 号）
	上市公司股权激励行权融资业务试点（深证函[2014]320 号）
	深港通下港股通业务交易权限（深证会[2016]330 号）
	深交所股票期权业务交易权限（深证会[2019]470 号）
	深交所中证 500ETF 期权主做市商（《关于同意中信证券股份有限公司等期权经营机构成为深圳证券交易所创业板 ETF 期权、中证 500ETF 期权做市商的通知》深证会[2022]313 号）
	深交所创业板 ETF 期权主做市商（《关于同意中信证券股份有限公司等期权经营机构成为深圳证券交易所创业板 ETF 期权、中证 500ETF 期权做市商的通知》深证会[2022]313 号）
	深交所深证 100ETF 期权主做市商（《关于同意中信证券股份有限公司等期权经营机构成为深圳证券交易所深证 100ETF 期权做市商的通知》深证会（2022）421 号）
	深交所 ETF 流动性服务商（深交所）
其他机构	中金所沪深 300 股指期货期权做市商（《关于发布沪深 300 股指期货期权做市商名单的公告》）
	全国中小企业股份转让系统做市业务（股转系统函[2014]772 号）
	私募基金业务外包服务机构备案（中国证券投资基金业协会[备案编号：A00037]）
	上海票据交易所票据交易资格（票交所[2017]9 号）

	银行间黄金询价业务资格（《关于光大证券股份有限公司开展银行间黄金询价业务的批复》上金交发[2017]68 号）
	利率互换业务
	信用违约互换集中清算报价业务（《关于批准成为信用违约互换集中清算报价团成员的通知》）
	转融资业务试点（中证金函[2012]124 号）
	转融通业务试点（中证金函[2012]115 号）
	转融券业务试点（中证金函[2013]45 号）
	科创板转融券业务（中证金函[2019]203 号）
	创业板转融券业务（中证金函[2020]145 号）
	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）（汇资字第 SC201314 号）
	非金融企业债务融资工具主承销商业务（中国银行间市场交易商协会公告[2012]19 号）
	独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格（中市协发[2020]170 号）
	上海黄金交易所特别会员资格:编号：T009(2015 年 4 月 3 日)
	中金所中证 1000 股指期货主做市商（《关于发布中证 1000 股指期货主做市商名单的公告》）
	中金所上证 50 股指期货主做市商（《关于发布上证 50 股指期货主做市商名单的公告》）
中国证券登记结算有限责任公司	开户代理机构资格
	甲类结算参与人资格（中国结算函字[2008]12 号）
	参与多边净额担保结算业务资格（中国结算发字[2014]28 号）
	数字证书服务代理资格
	代理证券质押登记业务资格
	期权结算业务资格（中国结算函字[2015]28 号）
银行间市场清算所股份有限公司	特殊机构及产品远程开户业务资格
	上海清算所债券交易净额清算业务资格（清算所会员准字[2015]049 号）
	上海清算所标准债券远期集中清算业务资格（清算所会员准字[2015]115 号）
	关于参与信用违约互换集中清算业务有关事宜的通知（2018 年便函第 355 号）
	信用风险缓释工具核心交易商 2018 年 12 月 21 日 https://www.nafmii.org.cn/hyfw/hyflmd/crmjysba/hxjymd/202112/t20211207_93313.html
	信用风险缓释凭证创设机构 2018 年 12 月 21 日 https://www.nafmii.org.cn/hyfw/hyflmd/crmjysba/zcmt/202112/t20211207_93315.html
北京证券交易所	信用联结票据创设机构 2018 年 12 月 21 日 https://www.nafmii.org.cn/hyfw/hyflmd/crmjysba/csjgmd/202112/t20211207_93316.html
	关于北京证券交易所会员资格申请有关事宜的通知（北证办发〔2021〕7 号）

（二）控股子公司的业务资格

控股子公司名称	业务资格
光证资管	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：000000073885）
	合格境内机构投资者从事境外证券投资业务（关于核准光大证券股份有限公司设立证券资产管理子公司的批复（证监许可[2011]1886 号））
	受托管理保险资金（保监会关于确认保险资金投资管理人报告事项公告 2012 年 10 月 10 日）
光大期货及其子公司	商品期货经纪（中国证监会）
	金融期货经纪（证监期货字[2007]297 号）

		IB 业务资格（沪证监期货字[2010]74 号）	
		期货投资咨询（证监许可[2011]1770 号）	
		资产管理（证监许可[2012]1499 号）	
		公开募集证券投资基金销售（沪证监许可[2017]10 号）	
		金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]298 号）	
		股票期权（上证函[2015]168 号、深证函[2019]721 号）	
		光大光子业务资格：仓单服务、基差贸易、场外衍生品业务、第三方风险管理服务（中期协函字[2014]364 号）	
光大资本		私募基金业务（中国证券业协会《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示（第四批）》）	
光大发展		私募基金业务（中国证券业协会《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示（第四批）》）	
光大富尊		另类投资子公司会员（中国证券业协会《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示（第四批）》）	
光大保德信		中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：000000079767）	
		专户业务（关于核准光大保德信基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复 证监许可[2008]1007 号）	
		合格境内机构投资者（关于核准光大保德信基金管理有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资业务管理的批复 证监许可 [2008]1044 号）	
光证控股		中华人民共和国经营证券期货业务许可证-境内证券投资（流水号：000000072788）	
光证控股	光大证券投资服务（香港）有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	香港证监会 AAC153
		第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
		第九类受规管活动 - 提供资产管理	
		交易所参与者	联交所之参与者代号 01086
		中华通交易所参与者	
		特殊目的收购公司交易所参与者	
		期权买卖交易所参与者	联交所之 HKATS 代号 SHK
		直接结算参与者	联交所期权结算所之 DCASS 代号 CSHK
		中华通结算参与者	香港结算之参与者代号 B01086
		直接结算参与者	
		澳门金融管理局之其他金融机构 - 证券类别	澳门金融管理局
		中华人民共和国经营证券期货业务许可证-外资股经纪、外资股主承销(流水号：000000054654)	中国证券监督管理委员会
	光证代理人（香港）有限公司	有联系实体	香港证监会 AAS942
		信托及公司服务提供者	香港公司注册处牌照号码 TC002563
	光证期货（香港）有限公司	第二类受规管活动 - 期货合约交易	香港证监会 AAF237
		全面结算参与者	期货结算所之 DCASS 代号 CSHK
		期货交易商	期交所之 HKATS 代号 SHK
	光证外汇（香港）有限公司	第三类受规管活动 - 杠杆式外汇交易	香港证监会 ACI995
	光大证券数码金融（香港）有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	香港证监会 AAC483
	中国光大证券（香港）有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	香港证监会 AAW536
		第六类受规管活动 - 就机构融资提供意见	
		第九类受规管活动 - 提供资产管理	

中国光大外汇、期货(香港)有限公司	第二类受规管活动 - 期货合约交易	香港证监会 AEX690
	第三类受规管活动 - 杠杆式外汇交易	
中国光大资料研究有限公司	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	香港证监会 AEH589
中国光大融资有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	香港证监会 ACE409
	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
	第六类受规管活动 - 就机构融资提供意见	
中国光大证券资产管理有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	香港证监会 AYE648
	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
	第九类受规管活动 - 提供资产管理	
光证优越理财（香港）有限公司	中华人民共和国经营证券期货业务许可证-境内证券投资（流水号：000000072778）	中国证券监督管理委员会
	保险经纪业务 - 一般保险，长期保险(包括相连长期保险)	香港保监局 FB1134
光证保险顾问（香港）有限公司	强积金中介人	香港强制性公积金计划管理局 IC000854
	保险经纪业务 - 一般保险，长期保险(包括相连长期保险)	香港保监局 FB1019
	澳门金融管理局之保险经纪业务	澳门金融管理局 02/CRE
中国光大财富管理有限公司	强积金中介人	香港强制性公积金计划管理局 IC000203
	保险经纪业务 - 一般保险，长期保险(包括相连长期保险)	香港保监局 FB1153
光证保险代理（香港）有限公司	保险代理业务	香港保监局 FA2265