



光大證券
EVERBRIGHT SECURITIES

光大證券股份有限公司
Everbright Securities Company Limited

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號：601788 (A股) 06178 (H股)

2021 中期報告



目錄

3	第一節	釋義
6	第二節	公司簡介和主要財務指標
10	第三節	管理層討論與分析
38	第四節	公司治理
42	第五節	環境與社會責任
44	第六節	重要事項
55	第七節	股份變動及股東情況
60	第八節	優先股相關情況
61	第九節	債券相關情況
66	第十節	證券公司信息披露
76	第十一節	財務報告

備查文件目錄	載有公司負責人、主管會計工作的公司負責人及 公司會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表 公司章程 報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的 所有公司文件的正本及公告原稿 按照境內外其他監管機構、交易場所等的要求公開 披露的半年度報告、半年度財務信息
--------	---

重要提示

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證中期報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 本報告經本公司第六屆董事會第八次會議通過。會議應到董事13人，實際參與表決董事13人。未有董事或監事對本報告提出異議。
- 三、 除特別說明外，本報告中所披露的財務數據按照國際財務報告準則編製、未經審計，但經安永會計師事務所審閱，本報告所列數據以人民幣為單位。
- 四、 本公司負責人閻峻、主管會計工作負責人劉秋明及會計機構負責人(會計主管人員)何滿年聲明：保證中期報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 本報告涉及未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。
- 六、 報告期內本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
- 七、 報告期內本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 八、 公司計劃不派發2021年中期現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增資本。
- 九、 公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露中期報告真實性、準確性和完整性的情況。
- 十、 公司已在本報告中詳細描述可能面對的風險，敬請查閱本報告「第三節管理層討論與分析」之「四、可能面對的風險」中相關陳述。
- 十一、 本公司以中英文兩種語言編製本中期報告。在對本報告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文為準。

第一節 釋義

一、釋義

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

A股	指	公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上交所上市並以人民幣買賣
ABN	指	資產支持票據
公司章程	指	本公司的公司章程
資產管理規模	指	資產管理規模
董事會	指	本公司董事會
CDR	指	中國存託憑證
中國	指	中華人民共和國，就本中期報告而言，不包括香港、澳門及台灣
CMBN	指	抵押貸款支持票據
股票質押式回購	指	符合條件的資金融入方以所持有的股票或其他證券質押，向符合條件的資金融出方融入資金，並約定在未來返還資金、解除質押的交易
公司、本公司、母公司、 光大證券	指	光大證券股份有限公司
關連交易	指	與現行有效且不時修訂的《香港上市規則》中「關連交易」的定義相同
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
大成基金	指	大成基金管理有限公司，是公司的聯營企業
董事	指	本公司的董事
光證金控	指	光大證券金融控股有限公司，是公司全資子公司
光證國際	指	中國光大證券國際有限公司，是公司全資子公司
光證資管	指	上海光大證券資產管理有限公司，是公司全資子公司
光大資本	指	光大資本投資有限公司，是公司全資子公司
光大發展	指	光大發展投資有限公司，是公司全資子公司
光大富尊	指	光大富尊投資有限公司，是公司全資子公司

第一節 釋義

光大期貨	指	光大期貨有限公司，是公司全資子公司
光大集團	指	中國光大集團股份公司，是公司第一大股東
光大幸福租賃	指	光大幸福融資租賃有限公司，是公司控股子公司
光大控股	指	中國光大控股有限公司，是公司第二大股東
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
光大新鴻基	指	光大新鴻基有限公司，為新鴻基金融集團的全資子公司
本集團、集團	指	本公司及其附屬公司
H股	指	公司每股面值人民幣1.00元的外資股，於香港聯交所上市並以港元買賣
港元	指	港元，香港的法定貨幣
香港	指	中華人民共和國香港特別行政區
《香港上市規則》	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
匯金公司	指	中央匯金投資有限責任公司
國際財務報告準則	指	國際財務報告準則，包括國際會計準則理事會頒佈的準則、修訂及詮釋，以及國際會計準則委員會頒佈的詮釋
IPO	指	首次公開發售
維持擔保比例	指	融資融券客戶的擔保物總價值(包括現金及信用賬戶內的證券市值)與融資融券債務額(包括融資買入金額、融券賣出證券的最新市值及利息與費用之和)之比例
融資融券	指	投資者向證券公司提供抵押物，借入資金買入證券(融資交易)或借入證券並出售(融券交易)的行為
財政部	指	中華人民共和國財政部
新三板	指	全國中小企業股份轉讓系統
PB	指	主經紀商
中國人民銀行	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
PPP	指	公私合作關係或公私合營模式

第一節 釋義

中國會計準則	指	中國企業會計準則
QFII	指	合格境外機構投資者
REITs	指	房地產信託投資基金
關聯交易	指	與現行有效且不時修訂的《上交所上市規則》中「關聯交易」的定義相同(除非文義另有所指)
人民幣	指	人民幣, 中國的法定貨幣, 本報告中如未標注則默認為人民幣金額
報告期	指	2021上半年度(2021年1月1日至2021年6月30日)
科創板	指	上海證券交易所設立的科技創新板
資產證券化、ABS	指	以特定資產組合或特定現金流作為支持, 發行可交易證券的融資形式
約定購回式證券交易	指	符合條件的客戶以約定價格向託管其證券的證券公司賣出目標證券, 並約定在未來某一日期由客戶按照另一約定價格從證券公司購回目標證券, 證券公司根據與客戶簽署的協議將待購回期間目標證券產生的相關孳息返還給客戶的交易
香港證監會	指	香港證券及期貨監察委員會
證券及期貨條例	指	香港證券及期貨條例(香港法例第571章)
新鴻金融集團	指	新鴻金融集團有限公司, 是公司全資子公司
上交所	指	上海證券交易所
《上交所上市規則》	指	上海證券交易所股票上市規則
股指期貨	指	以股票價格指數為目標物的金融期貨合約, 即以股票市場的股價指數為交易目標物, 由交易雙方訂立的, 約定在未來某一特定時間按約定價格進行股價指數交易的一種標準化合約
監事	指	本公司的監事
監事會	指	本公司監事會
深交所	指	深圳證券交易所
Wind	指	上海萬得信息技術股份有限公司, 一家於1994年在中國註冊成立的有限責任公司, 為一家財務資料、信息及軟件的綜合服務供貨商, 為獨立第三方

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	光大證券股份有限公司
公司的中文簡稱	光大證券
公司的外文名稱	Everbright Securities Company Limited
公司A股的外文名稱縮寫	EBSCN
公司H股的外文名稱縮寫	EB SECURITIES
公司的法定代表人	劉秋明先生
公司總經理	劉秋明先生
董事會秘書	朱勤女士
公司秘書	魏偉峰博士
授權代表	閻峻先生、魏偉峰博士

公司註冊資本和淨資本

單位：人民幣元

	2021年6月30日	2020年12月31日
註冊資本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
淨資本	43,662,973,652.51	40,337,555,050.59

業務資格

證券經紀；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券承銷與保薦；證券自營；為期貨公司提供中間介紹業務；證券投資基金代銷；融資融券業務；代銷金融產品業務；股票期權做市業務；證券投資基金託管；中國證監會批准的其他業務。（依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準）

公司還擁有中國證券業協會會員資格、上交所會員資格、深交所會員資格、中國上市公司協會會員資格、上海上市公司協會會員資格、上海黃金交易所會員資格、中國證券登記結算有限責任公司結算參與人資格及中國證券投資基金業協會會員資格。公司及控股子公司的其他單項業務資格詳見本報告「第十節證券公司信息披露」之「三、公司及控股子公司單項業務資格」。

二、聯繫人和聯繫方式

董事會秘書、證券事務代表

姓名	朱勤女士
聯繫地址	中國上海市靜安區新聞路1508號
電話	021-22169914
傳真	021-22169964
電子信箱	ebs@ebscn.com

第二節 公司簡介和主要財務指標

三、基本情況簡介

公司註冊地址	中國上海市靜安區新閘路1508號
公司註冊地址的歷史變更情況	1996年，公司成立，註冊地址為中國北京市西城區復興門外大街6號光大大廈； 1997年，公司註冊地址變更為中國上海市浦東新區浦東南路528號上海證券大廈； 2007年，公司註冊地址變更為中國上海市靜安區新閘路1508號
公司註冊地址的郵政編碼	200040
公司辦公地址	中國上海市靜安區新閘路1508號
公司辦公地址的郵政編碼	200040
公司網址	http://www.ebscn.com
電子信箱	ebs@ebscn.com
公司香港主要營業地址	香港灣仔告士打道108號光大中心12樓

四、信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
登載中期報告的中國證監會指定網站的網址	http://www.sse.com.cn
登載中期報告的香港聯交所指定網站的網址	http://www.hkexnews.hk
公司中期報告備置地地點	中國上海市靜安區新閘路1508號

五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	光大證券	601788
H股	香港聯合交易所有限公司	光大證券	6178

第二節 公司簡介和主要財務指標

六、公司主要會計數據和財務指針

(一) 主要會計數據和財務指標

(除非另外說明，否則本報告所載會計數據和財務指針按照國際會計準則編製)

項目	2021年 1-6月 (人民幣千元)	2020年 1-6月 (人民幣千元)	本期比 上期的變動
經營業績			
收入及其他收益	10,552,662	8,950,284	17.90%
所得稅前利潤	2,981,033	2,986,106	(0.17)%
歸屬於本公司股東的淨利潤	2,262,277	2,151,890	5.13%
經營活動所得／(所用)現金淨額	2,680,916	(329,554)	913.50%
	(人民幣元／股)	(人民幣元／股)	
每股收益			
基本每股收益	0.48	0.47	2.13%
稀釋每股收益	0.48	0.47	2.13%
盈利能力指標			
加權平均淨資產收益率(%)	4.29%	4.44%	減少0.15個百分點
項目	2021年 6月30日 (人民幣千元)	2020年 12月31日 (人民幣千元)	本期末比 上期末的變動
規模指標			
資產總額	246,100,593	228,736,384	7.59%
負債總額	188,720,279	175,541,283	7.51%
應付經紀業務客戶賬款	67,716,111	60,102,708	12.67%
歸屬於本公司股東的權益	56,592,480	52,448,880	7.90%
所有者權益總額	57,380,314	53,195,101	7.87%
總股本(千股)	4,610,788	4,610,788	-
歸屬於本公司股東每股淨資產(人民幣元／股)	11.19	10.94	2.29%
資產負債率(%) ^(註)	67.83	68.46	減少0.63個百分點

第二節 公司簡介和主要財務指標

註1：每股淨資產按歸屬於上市公司股東的所有者權益扣減其他權益工具計算。

註2：資產負債率=(負債總額－應付經紀業務客戶賬款)/(資產總額－應付經紀業務客戶賬款)

註3：本公司按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的可比期間財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產無差異。

(二) 母公司的淨資本及風險控制指標

單位：元 幣種：人民幣

項目	2021年 6月30日	2020年 12月31日
核心淨資本	38,662,973,652.51	38,337,555,050.59
附屬淨資本	5,000,000,000.00	2,000,000,000.00
淨資本	43,662,973,652.51	40,337,555,050.59
淨資產	58,422,073,242.06	54,730,159,173.85
各項風險資本準備之和	13,731,894,883.20	14,258,287,766.18
表內外資產總額	161,861,515,420.22	155,541,720,320.50
風險覆蓋率(%)	317.97	282.91
資本槓桿率(%)	25.56	26.24
流動性覆蓋率(%)	278.25	209.17
淨穩定資金率(%)	176.00	164.25
淨資本／淨資產(%)	74.74	73.70
淨資本／負債(%)	44.90	41.45
淨資產／負債(%)	60.07	56.24
自營權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	15.21	25.27
自營非權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	151.64	166.95

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

第三節 管理層討論與分析

一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

(一) 報告期內市場及行業情況說明

2021年上半年，面對複雜嚴峻的經濟金融形勢，我國經濟運行穩中向好，經濟發展動力進一步增強，主要宏觀指標處於合理區間。據國家統計局數據顯示，第二季度我國國內生產總值同比增長7.9%，環比增長1.3%，兩年平均增長5.5%。貨幣政策方面保持貨幣信貸和融資總量合理增長，支持實體經濟力度穩固，保持流動性合理充裕。各項金融政策有力支持經濟高質量發展，同時重點領域金融改革開放不斷深化，金融服務和管理水平持續提升。

我國在深化資本市場改革的進程中逐漸完善相關制度建設，助力資本市場改革進一步提速。券商之間的競爭更加激烈，投行和創新業務領域的頭部化趨勢更加顯著，金融科技的發展以及外資的持續入駐對券商的資金實力及創新能力也提出了更高的要求。據中國證券業協會統計，139家證券公司2021年上半年度實現營業收入人民幣2,324.14億元，各主營業務收入分別為代理買賣證券業務淨收入(含交易單元席位租賃)人民幣580.40億元、證券承銷與保薦業務淨收入人民幣267.81億元、財務顧問業務淨收入人民幣30.54億元、投資諮詢業務淨收入人民幣24.01億元、資產管理業務淨收入人民幣144.68億元、利息淨收入人民幣308.54億元、證券投資收益(含公允價值變動)人民幣697.88億元；2021年上半年度實現淨利潤人民幣902.79億元，125家證券公司實現盈利。截至2021年6月30日，139家證券公司總資產為人民幣9.72萬億元，淨資產為人民幣2.39萬億元，淨資本為人民幣1.86萬億元，客戶交易結算資金餘額(含信用交易資金)人民幣1.79萬億元，受託管理資金本金總額人民幣10.45萬億元。

註： 行業數據均為滬深交易所、Wind資訊、證券業協會、基金業協會公開披露數據

第三節 管理層討論與分析

(二) 公司的主要業務及經營模式

財富管理業務集群：向零售客戶提供經紀和投資顧問服務賺取手續費及佣金，代客戶持有現金賺取利息收入，及代銷公司及其他金融機構開發的金融產品賺取手續費；從融資融券業務、股票質押式回購交易、約定式購回交易和上市公司股權激勵行權融資業務賺取利息收入。

企業融資業務集群：為企業客戶、政府客戶提供股權融資、債務融資、併購融資、新三板與結構融資、資產證券化、財務顧問等一站式直接融資服務賺取手續費及佣金，並從光大幸福租賃的融資租賃業務中賺取收入。

機構客戶業務集群：為各類機構客戶提供投資研究、主經紀商和託管、定制化金融產品和一攬子解決方案、債券分銷等綜合化服務，賺取手續費及佣金。

投資交易業務集群：在價值投資、穩健經營的前提下，從事股票、債券、衍生品等多品種投資和交易，賺取投資收入。

資產管理業務集群：為機構和個人客戶提供各類券商資產管理服務、基金資產管理服務，賺取管理及顧問費。

股權投資業務集群：從私募股權投資、另類投資和PPP業務獲得收入。

二、報告期內核心競爭力分析

(一) 堅持和加強黨的領導，以黨建引領高質量發展

公司以習近平新時代中國特色社會主義思想為指引，不斷增強「四個意識」、堅定「四個自信」、做到「兩個維護」，全面落實新時代黨的建設總要求，切實將黨建工作的政治優勢、組織優勢和群眾工作優勢轉化為發展優勢，為公司高質量發展注入紅色動力。公司堅持把黨的領導融入公司治理各環節，全面加強思想政治建設，扎實推進黨史學習教育，努力從百年黨史中汲取奮進力量；一體推進黨建、紀檢、巡察、合規風控等工作，把全面從嚴治黨要求落實到方方面面，推動形成風清氣正的發展氛圍。

(二) 雄厚的股東背景，獨特的紅色基因

公司控股股東光大集團是由財政部和匯金公司發起設立，擁有金融全牌照和特色民生實業，兼具綜合金融、產融結合、陸港兩地鮮明特徵的國有大型綜合金融控股集團，位列世界500強，設立金控公司申請已獲央行首批受理。公司始終傳承集團紅色基因，堅定不移走中國特色一流證券公司發展道路，

第三節 管理層討論與分析

致力於服務人民不斷增長的財富管理升級需求和實體經濟直接融資需求，體現央企責任擔當，具有極高的社會聲譽和信譽。報告期內，公司投行落地國內首隻水務公募REITs等創新產品、首單國補電費ABN項目、首單央企集團科技創業公司債。

(三) 集團協同特色鮮明，構建客戶生態體系

光大集團已全面構建「大財富、大投資、大投行、大旅遊、大健康、大環保」六大E-SBU(戰略業務單元)的協同發展機制，促進集團內資源共享，共同發力，打造世界一流、中國特色的金控集團。公司牽頭「大投行E-SBU」建設，深度參與大財富、大投資、大環保等其它特色E-SBU建設，能夠充分調動集團內各項資源，支持自身業務發展。同時，公司將繼續圍繞「以客戶為中心」的經營理念，全力打造業務協同生態圈，為境內外客戶提供多樣化、一體化、一站式的金融產品和服務。充分的境內外聯動及特色鮮明的協同生態為公司深化客戶引流，加強交叉銷售，提供高增值服務等提供源源不斷的動力。

(四) 文化建設A類評價，人才鼎新競聘上崗

公司積極踐行「合規、誠信、專業、穩健」的文化理念，深化黨建引領和文化賦能，在2020年度證券公司文化建設實踐評估中獲得A類評價。目前，公司持續打造核心價值觀，以光大新文化為基因、以市場化為導向構建了「四梁八柱」的文化價值觀體系，文化建設成效顯著。同時，公司大力推進「八能」改革，強化幹部任期制管理和績效考核，人才價值導向進一步凸顯。全面推進「7、8、9」工程，打破青年人才發展瓶頸，一大批「85後」、「90後」業務骨幹走上管理崗位。目前，公司人才面貌煥然一新，幹部隊伍精幹高效，中層幹部碩士及以上學歷佔比超70%。

(五) 科技實力穩步增強，財富管理創新驅動

公司逐年提升科技研發投入，持續賦能業務發展、運營管理和集約管控，並積極推動財富管理轉型。作為光大集團核心成員之一，公司共享國家級大金控平台的財富管理基因和品牌價值。近年來，穩步提升服務水平，財富業務創新能力不斷增強，入選證監會白名單、獲批公募基金投資顧問業務試點資格、榮獲第三屆新財富最佳投顧等多項榮譽。完成光大新鴻基金全資控股後，公司跨境協同顯著增強，境外財富管理業務保持領先，第四次榮獲《財資》雜誌「香港最佳經紀商」大獎，並獲頒「粵港澳大灣區最佳金融服務大獎」，以及《彭博商業周刊》「金融機構大獎2021」四大獎項。

第三節 管理層討論與分析

三、經營情況的討論與分析

2021年上半年，公司穩步推進財富管理型投行、產業服務型投行和交易服務型投行建設，繼續擴大客戶基礎，推進區域深耕和行業專業化團隊管理模式。公司發展基礎更加紮實，創新業務實現突破，主要經營指標繼續增長。報告期內，公司累計實現收入及其他收益人民幣105.5億元，同比增長17.90%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣22.6億元，同比增長5.13%。公司榮獲深交所「2020年度優秀固定收益業務創新機構」、上交所「2020年度地方政府債券優秀承銷商」、第三屆新財富最佳投顧、第七屆證券期貨科學技術獎等多項榮譽。

公司主要業務板塊包括財富管理業務集群、企業融資業務集群、機構客戶業務集群、投資交易業務集群、資產管理業務集群及股權投資業務集群。

表1 主要業務板塊情況表

單位：人民幣千元

主要業務板塊	2021年1-6月				2020年1-6月			
	分部收入		分部支出		分部收入		分部支出	
	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比
財富管理業務	6,126,956	58%	4,701,244	62%	3,762,841	42%	2,704,654	45%
企業融資業務	1,235,729	12%	483,657	6%	1,399,945	16%	756,912	13%
機構客戶業務	595,605	6%	155,840	2%	567,492	6%	217,973	4%
投資交易業務	208,990	2%	264,908	3%	1,174,138	13%	272,796	5%
資產管理業務	777,785	7%	390,660	5%	1,062,978	12%	568,341	9%
股權投資業務	533,700	5%	587,751	8%	48,299	1%	371,683	6%

(一) 財富管理業務集群

公司財富管理業務集群主要包括零售業務、融資融券、股票質押業務、期貨經紀業務及海外財富管理及經紀業務。

2021年上半年，該業務集群實現收入人民幣61億元，佔比58%。

1. 市場環境

2021年上半年，A股市場證券交易量和活躍度持續上行，日均股基成交量同比增長21%；股票交易與產品銷售雙輪驅動，財富管理行業體現分層次競爭格局。存量競爭時代開啟，交易服務線上化，線上獲客引流競爭日趨激烈；以公募基金為代表的專業機構投資者業績表現優秀，帶動金融機構代銷金融產品等業務收入持續快速增長。隨着第二批公募基金投顧資格獲批，財富管理轉型加速。港股市場繼續波動，恆生指數上漲5.86%。

第三節 管理層討論與分析

2021年上半年，全市場融資融券業務規模大幅增長，股票質押業務規模持續下降。截至2021年6月末，市場融資融券規模人民幣17,842億元，較2020年末增長10.20%，其中，融資餘額人民幣16,282億元，較2020年末增長9.87%，融券餘額人民幣1,560億元，較2020年末增長13.87%。證券公司股票質押業務自有資金融出規模人民幣2,649億元，較2020年末下降11.96%。

根據中國期貨業協會數據，2021年上半年，國內期貨市場累計成交額和成交量分別較去年同期增長73.05%和47.37%，期末客戶權益歷史性突破人民幣萬億元。

2. 經營舉措和業績

(1) 零售業務

2021年上半年，公司零售業務持續推進「開門紅」「爭上游」等營銷活動，加強營銷隊伍建設，推動代銷增長和收入轉型，產品代銷金額、產品保有量、購買產品戶數均同比實現有效增長，財富管理轉型持續顯效。上半年公司代銷產品總額人民幣252.30億元，同比增長68%；其中權益公募代銷額人民幣143.42億元，同比增長53%；私募產品代銷額人民幣67.31億元，同比增長556%。根據中國基金業協會數據，截至6月末，公司股票+混合公募基金保有規模人民幣212億元，非貨幣市場公募基金保有規模人民幣226億元。公司積極佈局特色券商結算基金產品，券商結算基金產品保有規模突破人民幣50億元。上半年，公司獲批公募基金投資顧問業務試點資格，為縱深推進專業投顧服務奠定基礎。公司積極踐行財富管理轉型，主要聚焦「產品體系、配置體系、投顧體系」三大方面。一是構建涵蓋權益、量化、宏觀、FOF、固收、CTA、雪球和現金管理的全譜系金融產品體系，引入產品84隻。二是構建金陽光30資產配置體系，為分支機構高淨值客戶服務提供抓手。三是構建金陽光投顧產品團隊體系，構建了「N+1+1+1」即總部—投顧團隊—財富經理—客戶體系的服務體系，推出了投顧資訊、投顧諮詢、投資組合、投顧直播等系列產品與服務。持續推進金融科技賦能支持體系，「麗海弘金策略交易平台」上線，深化科技應用、優化客戶體驗，搭建「科技+場景」營銷體系。

第三節 管理層討論與分析

截至2021年6月末，公司代理買賣證券淨收入市場份額（不含席位租賃）為2.03%，市場排名第16位，與上年末排名持平。根據易觀數據，金陽光APP月活量為254萬人。上半年新開戶37.8萬戶，同比增長80.95%。客戶總數448萬戶，較2020年末增長8.74%。客戶資產增至人民幣1.32萬億元。

(2) 融資融券業務

2021年上半年，公司融資融券業務積極把握市場機遇，強化營銷引領，建立差異化價格管理體系，審慎控制風險，拓展客戶和策略，拓寬券源渠道，實現了融資融券業務規模穩步增長。截至2021年6月末，公司融資融券餘額人民幣455.68億元，較2020年末增長4.42%；市場份額2.55%，較2020年末下降0.15個百分點。其中公司融券餘額人民幣29.48億元，較2020年末增長20.27%。融券業務市場份額1.83%，較2020年末上升0.05個百分點。

(3) 股票質押業務

2021年上半年，公司股票質押業務嚴把項目質量關，精選項目，降風險、調結構、壓規模，加強貸後管理。截至2021年6月末，公司股票質押餘額人民幣57.69億元，較2020年末下降3.82%。其中，公司自有資金股票質押餘額人民幣34.95億元，較2020年末下降15.25%。公司股票質押項目的加權平均履約保障比例為167.41%，自有資金出資項目的加權平均履約保障比例為200.07%。

(4) 期貨經紀業務

公司主要通過全資子公司光大期貨開展期貨經紀業務。2021年上半年，光大期貨緊抓市場擴容機遇，堅持機構化發展戰略，堅定業務創新轉型方向，持續打造期貨特色的資管業務和風險管理業務，客戶權益持續攀升、屢創新高。

2021年上半年，光大期貨實現日均保證金人民幣188億元，同比上升75.4%；交易額市場份額為2.69%，較2020年末提升0.25個百分點。在中金所、上期所、大商所、鄭商所、能源中心的市場份額分別為1.54%、2.02%、3.92%、4.00%和1.49%。2021年1-6月光大期貨在上證股票期權交易累計額市場份額為2.21%，同比上升0.48個百分點。

第三節 管理層討論與分析

(5) 海外財富管理及經紀業務

海外財富管理及經紀業務繼續提升產品及服務質量，加快推動財富管理轉型。截至2021年6月末，公司海外財富管理產品總數量超過2,500隻，海外證券經紀業務客戶總數為14.2萬戶，託管客戶資產規模為1,373.56億港元，在香港聯交所交易經紀業務市場份額為0.37%，孖展融資總額69.57億港元。榮獲《彭博商業周刊／中文版》金融機構財股管理平台卓越大獎、年度證券公司卓越大獎等多項大獎。

3. 2021年展望

2021年下半年，公司零售業務將深化渠道建設，做大客戶規模；廣拓新增深耕存量，強化做大資產規模；打造特色產品體系，精益求精營銷服務體系，致力加快客戶資產規模增速；加快提升數字科技水平，提升數字運營能力，構建平台化驅動力，支撐轉型效能；深耕專業投顧服務，打造光大財富管理品牌，發揮內外協同優勢，推動轉型發展。

公司融資融券業務將圍繞「高質量發展」，加強對實質風險的把控，加大科技手段運用力度，聚焦專業機構客戶和高淨值客戶，不斷提升專業服務水平和客戶體驗；股票質押業務將圍繞公司核心客戶，持續提高綜合服務能力，嚴格把控項目質量，服務好中小企業融資需求。光大期貨將加大機構客戶和產業客戶開發力度；持續提升客戶權益規模和交易市場份額；健全風險管理體系，穩妥發展創新業務。海外財富管理及經紀業務將加強對焦點產品的研究支持，完善客戶分層管理，重點擴大高淨值客戶群，提升客戶體驗。

(二) 企業融資業務集群

企業融資業務集群主要包括股權融資業務、債務融資業務、海外投行業務和融資租賃業務。

2021年上半年，該業務集群實現業務收入人民幣12億元，佔比12%。

1. 市場環境

2021年上半年，股權融資業務的機遇與挑戰並存，伴隨着資本市場全面註冊制改革的穩步推進，監管環境持續趨嚴，「強監管、零容忍」的監管政策使保薦機構主體責任進一步壓實。根據Wind數據，截至2021年6月末，A股市場募集資金總額為人民幣7,874.69億元，同比上升21.39%；其中IPO募集資金金額為人民幣2,109.50億元，同比上升51.46%；IPO家數為245家，同比上升105.88%。

第三節 管理層討論與分析

債券承銷業務繼續呈現出明顯向頭部券商集中的趨勢，上半年證券公司債券承銷規模為人民幣5.11萬億元，同比增長16.67%。

上半年，香港市場IPO融資總額為2,143億港元，同比上升131%。IPO發行數量為46隻，同比下跌22%；六宗大規模IPO（10億美元或以上項目）共佔主板IPO總募資金額約67%。中資離岸債券市場發行規模為1,477.64億美元。

2. 經營舉措和業績

(1) 股權融資業務

2021年上半年，公司股權融資業務加速專業化轉型，新設製造業和新興產業融資部，深耕重點客戶、重點產業和重點區域。做深行業研究、做精做強團隊，借力協同賦能，助力業務發展。根據Wind數據，上半年公司累計實現股權承銷規模為人民幣94.55億元、同比增長25.56%，市場份額為1.26%、較去年同期增加0.09個百分點，其中IPO融資規模為人民幣70.99億元，市場排名第9位，同比增長29.88%。股權主承銷家數12家，IPO主承銷家數8家。根據中國證券業協會數據，公司上半年投資銀行業務淨收入排名行業第7位。公司目前項目儲備較豐富，IPO在會審核數為20家，再融資及併購儲備項目數為8家。

(2) 債務融資業務

2021年上半年，公司債務融資業務深耕重點區域，加大京津冀、長三角、粵港澳大灣區等核心區域佈局力度，優化服務，繼續鞏固優勢品種承銷實力，加大地方債、資產證券化等品種佈局，滿足客戶多樣化融資需求。

上半年公司債券承銷金額為人民幣1,916.56億元，項目數量為525單，市場份額為3.81%，行業排名第7位。其中資產證券化業務承銷金額為人民幣518.15億元，市場份額為5.29%，項目數量為228單，行業排名第9位。公司地方債承銷金額為人民幣403.35億元，項目數量為127單，行業排名第6位，同比提升1位。根據中國證券業協會數據，上半年公司債券承銷收入排名券商行業第5位。創新融資項目方面，落地全國首批交易所破中和公司債等創新產品。

第三節 管理層討論與分析

表2： 公司各類主要債券種類的承銷金額、發行項目數量及排名

債券種類	承銷金額 (人民幣億元)	發行項目數量 (個)	行業排名
銀行間產品 (中票、短融、定向工具)	251.09	65	3
公司債	394.04	79	11
資產證券化	518.15	228	9
非政策性金融債	343.68	24	10
地方債	403.35	127	6
其他	6.25	2	-

註： 其他包括企業債及可交換債。

(3) 海外投資銀行業務

2021年上半年，海外投資銀行業務完成2個股權承銷項目，15個債券承銷項目，3個合規顧問項目；積極拓展股權類和債券類資本市場承銷項目，加大保薦項目儲備。

(4) 融資租賃業務

公司主要通過控股子公司光大幸福租賃開展融資租賃業務。2021年上半年，光大幸福租賃堅持專業化經營，審慎選取行業風險低、資產質量好的項目進行投放。報告期內新增6個項目投放，實現新投放額人民幣4億元，不斷服務實體經濟。截至2021年6月末，投放資金存續規模為人民幣24.9億元，較2020年末下降17.3%。

3. 2021年展望

2021年下半年，公司股權融資業務將築牢IPO核心業務基礎，提升IPO項目轉化率並豐富項目儲備，兼顧拓展再融資及併購業務。堅持深耕區域並深研行業，全力把握重點區域發展機會，依託現有的行業優勢持續深耕，進一步提升投行在細分行業內的品牌影響力。協同賦能，推動「投行+商行」「投行+投資」「投行+平台」展業模式，通過對客戶提供覆蓋全產業鏈條的綜合金融服務，服務產業脫虛向實。

債務融資業務方面，公司將堅持踐行大客戶戰略，深挖戰略客戶資源，以業務創新能力搶佔市場先機。繼續鞏固優勢品種承銷實力，實現主要品種均衡發展。加大資產證券化業務和公募基礎設施REITs產品的拓展力度。繼續壯大業務規模，力爭重點區域實現業務團隊全覆蓋，深耕重點區域，提升區域業務競爭能力。

第三節 管理層討論與分析

海外投行業務將逐步平衡客戶類型佔比，實現以金融機構債券發行為切入點與同業機構開展多方位合作聯動，股權融資重點關注TMT、生物醫療等行業，雙輪驅動發展。

(三) 機構客戶業務集群

機構客戶業務集群主要包括機構交易業務、主經紀商業務、資產託管及外包業務、投資研究業務、金融創新業務和海外機構銷售業務。

2021年上半年，該業務集群實現收入人民幣6億元，佔比6%。

1. 市場環境

2021年上半年，市場競爭日益激烈，在行業轉型的大背景下，佣金分倉收入模式仍然是當下很多券商機構業務的核心業務，投研水平依然是核心競爭力，各家券商為佔領市場份額，投研市場的戰略打法趨於多元化。私募機構管理總規模穩步提升及銀行理財子公司的相繼成立進一步擴大了主經紀商業務市場空間，也將進一步帶動券商私募託管外包業務拓展。2021年上半年，公募基金發行1,024隻，券商託管比例不足7.5%，共有26家券商獲得公募基金託管資格，行業競爭白熱化。

2. 經營舉措及業績

(1) 機構交易業務

2021年上半年，公司機構交易業務關注客戶需求，加強營銷策劃、明確服務重點，豐富客戶服務方式、創新客戶服務模式，不斷提升機構客戶服務能力，努力打造光大服務品牌。在夯實傳統核心業務的同時，積極探索業務創新，努力拓寬收入來源。2021年1-6月，在基金交易增長的帶動下，公司席位佣金同比增長29.60%。席位佣金淨收入市場份額為3.02%，同比下降0.57個百分點。基金分倉內佔率為3.21%，同比下降0.34個百分點。

第三節 管理層討論與分析

(2) 主經紀商服務業務

2021上半年，公司主經紀商業務聚焦挖掘商業銀行及理財子公司、私募、信託等金融機構需求，提供以投研、金融產品評價及資本中介、FOF/MOM投資、系統交易為核心的全方位高品質一站式綜合服務，提升市場品牌。截至2021年6月末，累計已合作私募機構共1,202家，同比增長18.66%；累計引入PB產品3,460隻，同比增長34.47%；存續PB產品1,722隻，同比增長23.62%。

(3) 資產託管及外包業務

2021年上半年，公司資產託管及外包業務充分發揮機構服務全鏈條優勢，着力拓展公募基金以及其他證券類產品的託管外包業務，鞏固信託份額登記外包業務，努力實現基金運營集約化。

截至2021年6月末，公司託管規模為人民幣214億元，較2020年末增長210.14%。私募基金外包服務規模為人民幣720億元、較2020年末增長56.18%，信託份額登記服務規模為人民幣2,182億元、較2020年末增長10.59%。

(4) 投資研究業務

2021年上半年，公司投資研究業務致力於「打造光大品牌的研究產品」，舉辦2021年春季線上策略會、第四屆「攬勝港美股」投資交流峰會等大型活動。發佈研究報告2,201篇，其中深度報告123篇。完成機構客戶服務8,031項，其中路演、反路演7,778次，調研241次，推出「全球朱格拉周期開啟」「碳中和」系列等專題研究。

(5) 金融創新業務

2021年上半年，公司成立金融創新業務總部，負責場外衍生品、做市商、量化策略等業務。上半年業務運作良好，形成了一套業務運作制度流程和展業標準，在場外衍生品業務、做市商業務方面均取得良好進展，業務規模穩步增長。

(6) 海外機構銷售業務

2021年上半年，海外機構銷售業務新增10位機構客戶，繼續激活存量客戶交易與業務挖掘，推動與優質基金客戶建立多元化的業務合作生態圈。

第三節 管理層討論與分析

3. 2021年展望

2021年下半年，公司機構交易業務將集中優勢資源，聚焦重點客戶，加大服務投入，進一步夯實公募及保險業務。有效利用公司資源，增進與機構客戶的合作深度，積極探索新的合作模式。

主經紀商業務將緊密契合外部市場環境，持續聚焦挖掘、服務商業銀行及理財子公司、私募、信託等金融機構需求，通過整合研究、交易、募資與資本中介等服務資源，形成泛金融客戶服務閉環，不斷提升客戶黏性，促進綜合收入增長。

資產託管及外包業務將拓展場內指數基金、主動型基金產品的託管業務，拓展以家族信託、TOF、標品信託為突破口的信託外包業務，不斷提高託管外包運營效率、自動化、線上化及整體專業能力。

投資研究業務將凝聚研究合力，做大做強特色研究，重點培育宏觀和策略、海外市場、大金融、新能源、硬科技、醫藥生物、大消費等7大研究方向，加強服務實體經濟研究。

金融創新業務將積極拓展場外業務渠道，優化系統工具，擴展新業務模式，實現穩步增長。

(四) 投資交易業務集群

投資交易業務集群包括權益自營投資業務和固定收益自營投資業務。

2021年上半年，該業務集群實現收入人民幣2億元，佔比2%。

1. 市場環境

2021年上半年，國內經濟基本面持續恢復，政策逐步回歸中性，權益二級市場寬幅震蕩，結構延續分化，前期漲幅較大的高估值優質核心資產短期經歷大幅回撤。截至2021年6月末，上證綜指、滬深300、創業板指分別上漲3.40%、0.24%和17.22%。

債券市場方面，年初在市場寬鬆預期下，短期流動性需求一度增加較多，貨幣市場利率大幅攀升，債券市場收益率出現明顯上行。二季度以來，央行公開市場維持平衡操作，貨幣資金利率大幅回落，在經濟總體平穩、CPI上漲壓力不大背景下，債券市場逐步回暖。

第三節 管理層討論與分析

2. 經營舉措和業績

(1) 權益自營投資業務

2021年上半年，公司權益自營投資業務堅守投資理念，整合研究資源，完善投研體系，以基本面為錨，密切保持對組合標的的跟蹤和研究。受市場寬幅震蕩影響，投資收益有所波動。

(2) 固定收益自營投資業務

2021年上半年，公司固定收益自營投資業務及時調整交易策略，較好把握利率窗口，投資收益穩健；同時嚴控信用風險，續配優質高資質信用債，適度增配可轉債，積極穩妥參與公募REITs等投資業務，不斷加強研究能力，夯實信評能力，優化整體持倉結構。

3. 2021年展望

2021年下半年，公司權益自營投資業務將持續聚焦於具備長期持續成長能力的優質標的，推進投研工作高質量、規範化，把握結構性投資機會，力爭創造穩健的投資回報。固定收益自營投資業務將持續提升投研能力，密切關注市場動態，適時調整持倉結構，嚴控信用風險，把握轉債市場機會，確保投資業績穩中有升。

(五) 資產管理業務集群

資產管理業務集群包括資產管理業務、基金管理業務和海外資產管理業務。

2021年上半年，該業務集群實現收入人民幣8億元，佔比7%。

1. 市場環境

2021年上半年，券商資管轉型進一步提速。券商積極設立資管子公司、申請公募基金管理業務資格、大集合產品公募化改造步伐加快。各家資管機構不斷創新產品體系、豐富資產配置策略。未來在監管規則統一化的趨勢下，資產管理行業的競爭將更加激烈。根據證券業協會數據，上半年96家券商實現資產管理業務淨收入人民幣144.68億元。

截至2021年6月末，公募基金資產管理規模為人民幣23.03萬億元（不含ETF联接基金），較2020年末增長15.03%。在資本市場回暖以及公募基金權益型產品發行加速的推動下，公募基金行業延續管理規模上升態勢。

第三節 管理層討論與分析

2. 經營舉措和業績

(1) 資產管理業務

公司主要通過全資子公司光證資管開展資產管理業務。2021年上半年，光證資管繼續聚焦增強主動管理能力，繼續增強投研能力、進一步充實人才團隊、優化協作模式、積極佈局多元策略產品。光證資管繼續嚴格按照監管要求有序推進存量大集合產品的公募化改造，截至6月末累計14隻大集合產品已獲監管批覆，大集合產品公募化改造率居行業首位。進一步推進權益類產品佈局，上半年進行了3隻大集合產品公募化改造後的二次首發，累計募資規模超人民幣40億元。大力發展機構業務，與商業銀行理財子公司、銀行資管的合作進一步拓展與深化，同時加大與中小銀行及優質企業客戶的委外業務合作。

截至2021年6月末，光證資管受託資產管理總規模為人民幣2,677億元，較2020年末增長14.59%，其中主動管理規模為人民幣2,226億元，較2020年末增長27.76%；主動管理類佔比為83.15%，較2020年末提升8.57個百分點。

(2) 基金管理業務

公司主要通過控股子公司光大保德信開展基金管理業務。2021年上半年，光大保德信強化與代銷渠道合作，新拓各類合作渠道，助力權益產品發行及保有量提升。產品佈局持續完善，被動業務快速發展。截至2021年6月末，光大保德信資產管理總規模為人民幣1,334.07億元。其中，公募基金資產管理規模為人民幣960.72億元，專戶資產管理規模為人民幣114.67億元，子公司資產管理規模為人民幣258.68億元。公募基金剔除貨幣理財規模為人民幣735億元，較2020年末下降7%；股票型基金規模為人民幣67億元，較2020年末增長47%。

(3) 海外資產管理業務

截至2021年6月末，海外資產管理規模為35.8億港元，其中主動管理規模為27.6億港元，較上年末增長13.2%。「光大焦點收益基金」榮獲香港晨星五星評級，獲得超過250萬美元新增認購。「光大抗疫投資基金」獲得大額新增認購，基金規模實現增長。

第三節 管理層討論與分析

3. 2021年展望

2021年下半年，光證資管將繼續按照監管要求積極推進存量大集合產品公募化改造與存量私募業務規範工作，完成平穩轉型。大力發展機構業務，進一步加強產品創設與策略創新能力，提升客戶體驗、增強客戶黏性、為其提供優質的綜合資產管理服務。

光大保德信將進一步加強投研團隊建設，推動零售產品發行提速，進一步提升權益產品管理規模；豐富產品佈局，加大與代銷渠道合作。

海外資產管理業務將精細組合管理，加強零售渠道建設，積極拓展機構客戶，並繼續拓展QDII、QFII/RQFII及全權委託投資業務，推進境內外協同。

(六) 股權投資業務集群

股權投資業務集群包括私募基金投融資業務、另類投資業務和海外結構融資業務。

2021年上半年，該業務集群實現收入人民幣5億元，佔比5%。

1. 市場環境

2021年上半年，私募股權投資基金市場呈現持續增長趨勢，截至2021年6月末，存續私募基金管理人為24,476家；管理基金數量為108,848隻；管理基金規模為人民幣217.89萬億元。

2. 經營舉措和業績

(1) 私募基金投融資業務

公司主要通過全資子公司光大資本及光大發展開展私募基金投融資業務。2021年上半年，光大資本根據監管要求，針對直投項目和存量基金開展了積極整改規範，針對存量投資項目加強投後管理，妥善化解風險。光大發展繼續推動業務穩步發展，努力保障存量產品平穩運行，穩步推進項目退出。截至2021年6月末，光大發展及下設基金管理機構設立政企合作相關類投資基金4支、基金實繳規模人民幣152.07億元，報告期內完成1隻基金到期退出。

第三節 管理層討論與分析

(2) 另類投資業務

公司主要通過全資子公司光大富尊開展另類投資業務。2021年上半年，光大富尊重塑業務定位，積極推進並落實科創板跟投相關工作，報告期內新增科創板跟投家數2家，截至2021年6月末，完成科創板跟投家數9家。投後管理方面，積極充實投後管理人員，投後工作實行精細化管理，保障項目安全有序退出。

(3) 海外結構融資業務

海外結構融資業務致力打造境內外協同一體化。截至2021年6月末，海外結構融資業務存量項目5個，投資餘額約12.80億港元。

3. 2021年展望

2021年下半年，公司股權投資集群將通過協同拓新增，促進「投行+投資」「投資+研究」協同效應，優化內部投資決策機制。強化投後全流程精細化管理，推進存量項目退出。

(一) 綜合損益表主要項目情況

表3 主要收入項目情況

單位：人民幣千元

項目	2021年1-6月		2020年1-6月		增減情況	
	金額	結構	金額	結構	金額	比例
手續費及佣金收入	4,484,480	42%	4,333,221	48%	151,259	3%
利息收入	3,176,027	30%	2,812,068	31%	363,959	13%
投資收益淨額	814,623	8%	1,410,517	16%	(595,894)	(42)%
其他收入及收益	2,077,532	20%	394,478	5%	1,683,054	427%
收入及其他收益合計	10,552,662		8,950,284		1,602,378	18%

2021年上半年，公司實現收入及其他收益合計人民幣105.5億元，同比增加18%。

其中，手續費及佣金收入人民幣44.8億元，同比增加3%，主要由於股基交易量同比提升。

利息收入人民幣31.8億元，同比增加13%，主要由於融資融券利息收入增加。

投資收益淨額人民幣8.1億元，同比減少42%，主要由於方向性投資業績波動導致。

其他收入及收益人民幣20.8億元，同比增加427%，主要由於大宗商品交易收入增加。

第三節 管理層討論與分析

表4 主要支出項目情況

單位：人民幣千元

項目	2021年1-6月		2020年1-6月		增減情況	
	金額	佔比	金額	佔比	金額	比例
手續費及佣金支出	704,803	9%	669,397	11%	35,406	5%
利息支出	1,894,900	25%	2,007,752	33%	(112,852)	(6)%
僱員成本	2,057,391	27%	2,009,323	33%	48,068	2%
折舊及攤銷費用	290,096	4%	351,819	6%	(61,723)	(18)%
稅金及附加費	37,980	0%	37,818	1%	162	0%
信用減值損失	165,051	2%	183,040	3%	(17,989)	(10)%
資產減值損失	605	0%	-	-	605	不適用
其他營業支出	2,469,777	32%	749,370	13%	1,720,407	230%
合計	7,620,603		6,008,519		1,612,084	27%

2021年上半年，支出總額人民幣76.2億元，同比增加27%。

其中，手續費及佣金支出人民幣7.0億元，同比增加5%，主要由於經紀業務股基交易量增加，與手續費及佣金收入同向增加。

利息支出人民幣18.9億元，同比減少6%，主要由於短期借款利息支出減少所致；

僱員成本人民幣20.6億元，同比增加2%，主要由於退休金計畫供款及其他社會福利增加；

折舊及攤銷費用人民幣2.9億元，同比減少18%，主要由於無形資產攤銷減少；

稅金及附加費人民幣0.4億元，與上年同期基本持平；

信用減值損失1.7億元，同比減少10%，主要是買入返售金融資產減值損失減少，部分被其他應收款壞賬損失及融出資金減值增加抵銷。

其他營業支出人民幣24.7億元，同比增加230%，主要由於公司本期大宗商品交易成本增加。

第三節 管理層討論與分析

1、現金流

2021年上半年，本公司現金及現金等價物淨增加人民幣164.41億元，其中：

來自經營活動的現金淨額為人民幣26.81億元，主要由於應付經紀客戶賬款增加及代經紀客戶持有的現金減少，部分被應收融出資金增加及拆入資金減少抵消。

來自投資活動的現金淨額為人民幣17.26億元，主要由於出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融工具所致。

來自籌資活動的現金淨額為人民幣120.34億元，主要由於本期發行短期債務融資工具及銀行借款所得款項增加所致。

2、綜合財務狀況表主要項目分析

單位：人民幣千元

項目	2021年6月30日		2020年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
非流動資產	34,055,011		32,066,488		1,988,523	6.20%
物業及設備	846,046	0.34%	883,098	0.39%	(37,052)	(4.20)%
使用權資產	779,983	0.32%	822,268	0.36%	(42,285)	(5.14)%
商譽	944,597	0.38%	955,342	0.42%	(10,745)	(1.12)%
其他無形資產	212,101	0.09%	216,240	0.09%	(4,139)	(1.91)%
聯營合營公司權益	1,077,842	0.44%	1,093,419	0.48%	(15,577)	(1.42)%
以攤餘成本計量的金融資產	3,532,565	1.44%	4,188,421	1.83%	(655,856)	(15.66)%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具 投資	12,911,513	5.25%	12,330,427	5.39%	581,086	4.71%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 投資	567,586	0.23%	584,719	0.26%	(17,133)	(2.93)%
存出保證金	10,265,273	4.17%	7,858,108	3.44%	2,407,165	30.63%
遞延所得稅資產	1,844,761	0.75%	1,749,542	0.76%	95,219	5.44%
應收融資租賃款	177,161	0.07%	493,234	0.22%	(316,073)	(64.08)%
售後回租安排的應收賬款	761,243	0.31%	743,093	0.32%	18,150	2.44%
其他非流動資產	134,340	0.05%	148,577	0.06%	(14,237)	(9.58)%

第三節 管理層討論與分析

項目	2021年6月30日		2020年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
流動資產	212,045,582		196,669,896		15,375,686	7.82%
應收賬款	2,434,036	0.99%	2,848,778	1.25%	(414,742)	(14.56)%
應收融資租賃款	867,761	0.35%	1,181,807	0.52%	(314,046)	(26.57)%
售後回租安排的應收賬款	682,379	0.28%	591,165	0.26%	91,214	15.43%
其他應收款項及預付款項	2,506,497	1.02%	1,730,997	0.76%	775,500	44.80%
應收融出資金	54,695,678	22.22%	46,815,972	20.47%	7,879,706	16.83%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具 投資	4,120,020	1.67%	5,307,960	2.32%	(1,187,940)	(22.38)%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 投資	-	-	4,593,864	2.01%	(4,593,864)	(100.00)%
買入返售金融資產	2,315,458	0.94%	5,279,946	2.31%	(2,964,488)	(56.15)%
以攤餘成本計量的金融資產	741,401	0.30%	263,541	0.12%	477,860	181.32%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	59,165,916	24.04%	58,452,676	25.55%	713,240	1.22%
衍生金融資產	180,936	0.07%	65,946	0.03%	114,990	174.37%
結算備付金	1,568,432	0.64%	1,051,846	0.46%	516,586	49.11%
代經紀客戶持有的現金	57,678,623	23.44%	52,378,308	22.90%	5,300,315	10.12%
現金及銀行存款	25,088,445	10.19%	16,107,090	7.04%	8,981,355	55.76%
資產總額	246,100,593		228,736,384		17,364,209	7.59%
流動負債	150,964,782		144,799,785		6,164,997	4.26%
貸款及借款	11,497,303	6.09%	5,939,413	3.38%	5,557,890	93.58%
已發行的短期債務工具	9,289,390	4.92%	10,324,937	5.88%	(1,035,547)	(10.03)%
拆入資金	10,658,958	5.65%	17,722,781	10.10%	(7,063,823)	(39.86)%
應付經紀客戶賬款	67,716,111	35.88%	60,102,708	34.24%	7,613,403	12.67%
應付職工薪酬	1,457,235	0.77%	1,707,895	0.97%	(250,660)	(14.68)%
應交所得稅	581,246	0.31%	1,472,633	0.84%	(891,387)	(60.53)%
賣出回購金融資產	23,650,888	12.53%	21,655,857	12.34%	1,995,031	9.21%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	1,289,393	0.68%	1,996,059	1.14%	(706,666)	(35.40)%
衍生金融負債	323,413	0.17%	307,647	0.18%	15,766	5.12%
一年內到期的應付債券	17,523,650	9.29%	18,243,518	10.39%	(719,868)	(3.95)%
一年內到期的租賃負債	265,853	0.14%	259,666	0.15%	6,187	2.38%
合同負債	572	0.00%	765	0.00%	(193)	(25.23)%
其他流動負債	6,710,770	3.56%	5,065,906	2.89%	1,644,864	32.47%
總資產減流動負債	95,135,811		83,936,599		11,199,212	13.34%

第三節 管理層討論與分析

項目	2021年6月30日		2020年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
非流動負債	37,755,497		30,741,498		7,013,999	22.82%
貸款及借款	2,807,549	1.49%	1,068,103	0.61%	1,739,446	162.85%
應付債券	29,736,799	15.76%	23,775,649	13.54%	5,961,150	25.07%
應付職工薪酬	2,295	0.00%	2,295	0.00%	-	0.00%
遞延所得稅負債	14,788	0.01%	14,002	0.01%	786	5.61%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	-	-	616,136	0.35%	(616,136)	(100.00)%
預計負債	4,551,170	2.41%	4,551,975	2.59%	(805)	(0.02)%
租賃負債	525,549	0.28%	563,968	0.32%	(38,419)	(6.81)%
合同負債	-	-	181	0.00%	(181)	(100.00)%
其他非流動負債	117,347	0.06%	149,189	0.08%	(31,842)	(21.34)%
負債總額	188,720,279		175,541,283		13,178,996	7.51%
淨資產	57,380,314		53,195,101		4,185,213	7.87%

非流動資產：截至2021年6月30日，公司非流動資產人民幣341億元，較年初增加6%，主要由於存出保證金及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資增加，部分被以攤餘成本計量的金融資產的減少所抵消。

流動資產：截至2021年6月30日，公司流動資產人民幣2,120億元，較年初增加8%，主要由於現金及銀行存款、應收融出資金、代經紀客戶持有的現金增加，部分被以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資及買入返售金融資產的減少所抵消。

流動負債：截至2021年6月30日，公司流動負債人民幣1,510億元，較年初增加4%，主要由於代理買賣證券款、貸款及借款增加，部分被拆入資金的減少所抵消。

非流動負債：截至2021年6月30日，公司非流動負債人民幣378億元，較年初增加23%，主要由於應付債券、貸款及借款增加。

境外資產情況

公司境外資產主要來自子公司光大證券金融控股有限公司及其下屬公司，其主要經營地在香港，記賬本位幣為港幣。其中：境外資產人民幣298.27億元，佔總資產的比例為12.12%。

第三節 管理層討論與分析

借款和債券融資情況

單位：人民幣千元

項目	2021年 6月30日	2020年 12月31日
貸款及借款	14,304,852	7,007,516
已發行的短期債務工具	9,289,390	10,324,937
長期債券	47,260,449	42,019,167
合計	70,854,691	59,351,620

有關借款、債券融資的利率及期限，詳見綜合財務報表附註42、43、49。

於2021年6月30日，公司資產負債率67.83%，於一年內到期的長期債券、貸款及借款以及已發行的短期債務工具金額為人民幣383億元，公司扣除上述負債後的流動資產淨值為人民幣1,737億元。因此，公司面臨的流動性風險並不重大。

(二) 投資狀況分析

1、對外股權投資總體分析

報告期末，公司長期股權投資人民幣10.78億元，較年初減少人民幣0.16億元，減幅1.42%。主要系收回投資及聯營合營企業權益法下投資收益。具體內容詳見財務報告中的披露。

(1) 重大的股權投資

報告期內無重大股權投資。

(2) 重大的非股權投資

報告期內無重大非股權投資。

(三) 重大資產和股權出售

報告期內無重大資產和股權出售。

(四) 主要控股參股公司分析

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

截至2021年6月30日，光大期貨總資產人民幣234.63億元，淨資產人民幣22.04億元，上半年淨利潤人民幣1.40億元。

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

截至2021年6月30日，光證資管總資產人民幣30.15億元，淨資產人民幣24.71億元，上半年淨利潤人民幣2.17億元。

第三節 管理層討論與分析

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

截至2021年6月30日，光大資本總資產人民幣29.25億元，淨資產人民幣-24.46億元，上半年淨虧損人民幣0.04億元。

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

截至2021年6月30日，光大富尊總資產人民幣25.89億元，淨資產人民幣19.64億元，上半年淨虧損人民幣0.10億元。

- 5、 光大證券金融控股有限公司，是一家根據香港法律註冊成立的有限責任公司，成立於2010年11月19日，註冊資本50.65億港元，為公司全資子公司。業務性質為投資控股和金融服務，以光大新鴻基有限公司為主要經營管理平台。

截至2021年6月30日，國際會計準則下，光大新鴻基有限公司總資產179.0億港元，淨資產34.8億港元，上半年淨利潤2.31億港元。

光證金控旗下另一子公司光大證券(國際)有限公司截至2021年6月30日，國際會計準則下，總資產28.09億港元，淨資產4.09億港元，上半年淨虧損0.45億港元。

截至2021年6月30日，光證金控總資產折合人民幣298.27億元，淨資產折合人民幣12.45億元，上半年淨利潤折合人民幣0.66億元。

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

截至2021年6月30日，光大發展總資產人民幣13.53億元，淨資產人民幣5.94億元，上半年淨利潤人民幣0.11億元。

- 7、 光大幸福融資租賃有限公司，成立於2014年9月29日，註冊資本人民幣10億元，公司通過光大資本、光證金控持有85%股權(其中光大資本持有的35%股權受MPS風險事件影響已被凍結，詳見公司公告2019-037號)。經營範圍為：融資租賃業務、租賃業務等。

截至2021年6月30日，光大幸福租賃總資產人民幣30.25億元，淨資產人民幣12.28億元，上半年淨利潤人民幣0.19億元。

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

第三節 管理層討論與分析

截至2021年6月30日，光大保德信總資產人民幣15.22億元，淨資產人民幣13.41億元，上半年淨利潤人民幣0.86億元。

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

截至2021年6月30日，大成基金總資產人民幣42.61億元，淨資產人民幣26.53億元，上半年淨利潤人民幣1.77億元。

(五) 公司控制的結構化主體情況

截至2021年6月30日，本公司合併了12家結構化主體，這些主體包括資產管理計劃及合夥企業。對於本公司作為管理人的資產管理計劃，以及作為普通合夥人或投資管理人的合夥企業，在綜合考慮其擁有的投資決策權及可變回報的敞口等因素後，認定對部分資產管理計劃及部分合夥企業擁有控制權，並將其納入合併範圍。2021年6月30日，上述納入合併範圍的結構化主體的淨資產為人民幣65.62億元。

(六) 募集資金使用情況

本公司於2016年8月發行境外上市外資股(H股)共計704,088,800股，實際募集資金89.27億港元，以實際收款日中國人民銀行公佈的港幣兌換人民幣中間價折合人民幣76.31億元。扣除發行費用後，淨額為折合人民幣73.80億元。

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

第三節 管理層討論與分析

截至2021年6月30日，本公司H股募集資金使用情況如下表所示：

所得款項淨額擬定用途	所得款項 淨額分配 (%)	截至				未動用所得 款項淨額的 擬定使用 時間表
		截至 二零二零年 十二月 三十一日 所得款項 動用的 所得款項 淨額金額	二零二零年 十二月 三十一日 止年度內 所得款項 淨額金額	於 二零二零年 十二月 三十一日 未動用的 所得款項 淨額餘額 [#]	於 二零二一年 六月三十日 止六個月內 所得款項 淨額金額	
						(人民幣百萬元)
(i) 發展資本中介業務	59%	4,527.3	-	-	-	不適用
(ii) 境外業務運營以及境內外平台的 非內生性擴張	11%	868.1	-	-	-	不適用
(iii) 發展財富管理業務以及機構證券 業務	20%	1,460.0	-	-	-	不適用
(iv) 營運資金、後台系統的搭建及其 其他一般企業用途	10%	824.7	0.40	0.97	0.27	二零二一年 十二月三十一日 之前

附註：尚未使用的金額人民幣96.79萬元為根據境外港幣帳戶餘額港幣115萬元按年末匯率折合成的人民幣金額。

四、可能面對的風險

1、風險管理概述

公司推行穩健經營的風險管理文化，始終致力於構建與公司戰略發展目標相適配的全面風險管理體系，完善風險管理制度，建設風險管理信息系統，提高風險管理專業水平，有效管理公司經營過程面臨的各類風險，促進公司各項業務健康持續發展。

2、風險管理架構

公司風險管理組織架構包括四個層級：董事會及其風險管理委員會、監事會；管理層及下屬各專業委員會；各風險管理職能部門；各部門、分支機構及子公司。

公司董事會承擔全面風險管理的最終責任，負責推進風險文化建設；審議批准公司全面風險管理的基本制度；審議批准公司的風險偏好、風險容忍度以及重大風險限額；審議公司定期風險評估報告；建立與首席風險官的直接溝通機制等。董事會授權其下設的風險管理委員會履行其全面風險管理的部分職責。公司監事會承擔全面風險管理的監督責任，負責監督檢查董事會及經營管理層在風險管理方面的履職盡責情況並督促整改。

第三節 管理層討論與分析

公司管理層對全面風險管理承擔主要責任，負責制定風險管理制度，並適時調整；建立健全全面風險管理的經營管理架構，明確全面風險管理職能部門、業務部門以及其他部門在風險管理中的職責分工，建立部門之間有效制衡、相互協調的運行機制；制定風險偏好、風險容忍度及重大風險限額等的具體執行方案，確保其有效落實；對其進行監督，及時分析原因，並根據董事會的授權進行處理；定期評估公司整體風險和各類重要風險管理狀況，解決風險管理中存在的問題並向董事會報告；建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系；建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制等。公司管理層下設若干專業委員會，在各自職責範圍內負責部分風險管理職能。

公司具有風險管理職能的部門包括：風險管理與內控部、法律合規部、內部審計部、信息技術總部、財務與司庫部、運營管理總部、董事會辦公室（監事會辦公室）、投資銀行質量控制總部、投資銀行內核辦公室。各職能部門按照公司授權對公司不同風險進行識別、監測、評估和報告，協助、指導和檢查各部門、分支機構及子公司的對口風險管理工作。

公司各業務部門、分支機構及子公司負責人承擔各自業務領域風險管理的直接責任。公司各業務部門、分支機構及子公司負責嚴格按照公司授權管理體系在被授予的權限範圍內開展業務，嚴禁越權從事經營活動，並通過制度、流程、系統等方式，進行有效管理和控制。

3. 各類風險的應對措施

(1) 市場風險

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

針對市場風險，公司遵循主動管理和量化導向的原則，根據公司風險偏好設定公司市場風險容忍度、業務風險限額等多層級的風險限額體系，在展業過程中通過組合投資、逐日盯市、對沖緩釋等手段進行風險控制。公司股東大會確定自營業務年度規模、市場風險損失容忍度；公司管理層下設委員會將市場風險損失容忍度進行分解，並審批具體業務限額，包括淨敞口、投資集中度、基點價值等。同時，壓力測試是公司市場風險管理中的重要組成部分，公司建立了壓力測試機制，及時根據業務發展情況和市場變化情況，評估本公司在壓力情景下的可能損失，為管理層經營決策提供依據。對於場外衍生品業務，公司主要通過事前的標的池管理、限額管理，事中的產品定價管理、對沖管理、盯市管理和事後的回溯檢驗以及壓力測試等措施進行市場風險管理。

第三節 管理層討論與分析

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

(2) 信用風險

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

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

(3) 操作風險

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

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

(4) 流動性風險

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

公司授權財務與司庫部負責整體流動性風險管理工作，統籌公司資金來源與融資管理，協調安排公司資金需求，開展流動性管理；公司風險管理與內控部負責監督公司整體流動性風險限額的執行情況。

第三節 管理層討論與分析

公司以謹慎防範流動性風險為目標，制定了流動性風險管理辦法，明確了流動性風險管理相關的目標、策略、治理結構和報告體系。在資產負債管理和全面風險管理體系下，公司始終秉承穩健的風險管理理念，通過採用前瞻管理、動態調整的方式，根據總體風險管理政策制定了覆蓋母、子公司的流動性風險容忍度和配套拆解管理機制，並逐步完善對子公司的差異化流動性風險管理框架。此外，公司還根據不同業務的流動性特性，構建差異化的資金管理模式，並配套對應的流動性風險限額管理與監控預警體系。公司持續合理計量流動性風險管理成本，並探索將流動性因素完善的納入公司資金定價體系之中。

風險應對方面，公司制定了流動性風險應急預案，對流動性風險的等級、觸發標準、應對手段等進行了詳細界定和明確，通過儲備充足優質資產、審慎動態管理負債期限結構等方式堅守不發生流動性風險的底線，並定期通過應急演練檢驗風險應對機制的有效性。此外公司還積極拓展融資渠道和融資方式，與外部合作機構維持良好的合作關係，儲備充足的外部融資授信，保障公司資金來源持續穩健。

(5) 信息技術風險

信息技術風險是指由於人為原因、軟硬件缺陷或故障、自然災害等對網絡和信息系統或者數據造成的影響。隨着新一代信息技術在金融領域的廣泛應用，科技創新使風險的隱蔽性、突發性、傳染性也越來越強，信息技術風險愈發錯綜複雜。

報告期內，公司聚焦數字化、平台化、智能化的集團科技戰略願景，持續深化信息技術改革完善信息系統運行保障機制，利用大數據、雲計算、人工智能等技術提升信息技術運維管理水平，重點從業務連續性風險、操作風險、網絡安全風險和數據安全風險四個層面做好風險偏好管理，進一步加強了信息系統安全建設和質量管控，完善網絡安全事件應急預案，通過定期的應急演練進一步提升信息技術風險監測和應急處置能力，確保公司信息系統長期穩定運行，不發生網絡安全事件，有效防範信息技術風險發生。

(6) 聲譽風險

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

為有效控制聲譽風險，公司持續開展適當而有效的聲譽風險管理，建立了規範的管理制度、科學的組織架構以及完善的管控體系，陸續制定並修訂了《聲譽風險和輿情工作管理辦法》《聲譽風險和輿情工作實施細則》《信息發佈管理辦法》《重大突發事件報告工作管理辦法》《重大突發事件應急預案管理辦法》《微信公眾號管理細則》等相關制度。

第三節 管理層討論與分析

公司設有聲譽風險和輿情工作領導小組，在聲譽風險管理中實現了公司與部門、子公司、分公司層面的協同統一，並通過制度宣導、培訓、應急演練等，提高員工聲譽風險意識和聲譽風險管理能力。此外，公司設置了專職崗位負責輿情監測、應對和對外媒體關係維護工作，同時聘請了第三方諮詢顧問公司和法律事務所，協助公司做好聲譽風險管理。

目前，公司已實現對子公司聲譽風險防控體系全覆蓋，各子公司結合自身實際制訂了相應的聲譽風險和輿情工作管理體系。

(7) 合規風險

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

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

報告期內，公司持續完善合規管理組織架構建、優化合規管控機制。合規管理制度方面，公司依照新規要求，新制定制度2項，修訂2項，形成了以1部基本制度、1個實施辦法、46項具體規範組成的制度體系，夯實各項合規職能履行。

合規管理組織架構方面，董事會決定公司合規管理目標，監事會監督履職，公司高管落實合規管理目標，合規總監向董事會負責，法律合規部切實履行各項合規管理職能。合規管理機制方面，公司加強各項重點領域合規管控機制：其中，投行業務條線採用業務全流程與重點專項相結合方式，全面推進日常檢查工作。零售與機構業務條線順應業務發展趨勢，加強對營銷宣傳行為的規範。子公司管理條線，持續督導子公司內控機制完善和組織架構整改規範，提升子公司日常合規管控能力，加強對子公司重大業務的審核把關。投研業務條線，積極督導研報新規的整改落實工作，進一步完善了研報銷售環節的管控機制。法律事務條線打破思維定式，深化法律風險防控機制，逐步探索法律事務工作從支持服務向創造價值轉變，從助力型法務向驅動型法務轉變。

第四節 公司治理

一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2020年年度股東大會	2021年5月18日	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk	2021年5月19日(A股) 2021年5月18日(H股)	會議審議通過以下議案： 1、審議公司2020年度董事會工作報告的議案 2、審議公司2020年度監事會工作報告的議案 3、審議公司2020年年度報告及其摘要的議案 4、審議公司2020年度利潤分配方案的議案 5、審議公司2021年度預計日常關聯(連)交易的議案 6、審議公司2021年度自營業務規模的議案 7、審議關於調整公司獨立董事、外部監事津貼的議案 8.00 審議關於對公司發行境內外債務融資工具進行一般性授權的議案 8.01 發行主體 8.02 債務融資工具的品種 8.03 發行規模 8.04 發行方式 8.05 債務融資工具的期限 8.06 債務融資工具的利率 8.07 擔保及其他增信安排 8.08 募集資金用途 8.09 發行價格 8.10 發行對象及向公司股東配售的安排 8.11 債務融資工具上市 8.12 債務融資工具的償債保障措施 8.13 發行公司境內外債務融資工具的授權事項 8.14 決議有效期

第四節 公司治理

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
王文藝	職工監事	離任

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

- 2021年6月30日，公司監事會收到職工監事王文藝女士的書面辭職報告。王文藝女士因退休原因辭去公司職工監事、監事會治理監督委員會委員職務，不再擔任公司任何職務。

鑑於王文藝女士的辭職將導致公司監事會成員中職工監事比例低於三分之一，根據《公司法》及《公司章程》等有關規定，王文藝女士的辭職申請將在公司職工代表大會選舉產生新任職工監事後方可生效。詳見公司於上交所刊發的公告臨2021-035號及刊發於香港聯交所網站的日期為2021年7月2日的公告。

- 2021年6月，公司獨立非執行董事任永平先生擔任上海錦江國際旅遊股份有限公司獨立董事。
- 2021年8月，公司非執行董事殷連臣先生辭任中國光大控股有限公司執行董事、執行委員會及戰略委員會委員等職。

截至本報告日期，公司董事會由下列13位董事組成：閻峻先生（董事長、執行董事）、劉秋明先生（執行董事）、宋炳方先生（非執行董事）、付建平先生（非執行董事）、殷連臣先生（非執行董事）、陳明堅先生（非執行董事）、田威先生（非執行董事）、余明雄先生（非執行董事）、王勇先生（獨立非執行董事）、浦偉光先生（獨立非執行董事）、任永平先生（獨立非執行董事）、殷俊明先生（獨立非執行董事）及劉運宏先生（獨立非執行董事）。

三、董事、監事信息的重大變更

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

四、董事、監事服務合約說明

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

第四節 公司治理

五、董事及監事進行證券交易

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

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

六、員工及薪酬政策

(一) 員工情況

截至報告期末，公司共有在職員工9,162人(含經紀人2,370人)，其中，母公司7,118人，全資及控股子公司2,044人。

(二) 薪酬政策

公司匹配業務發展戰略，積極落實薪酬結構優化、多元化激勵以及員工關愛等要求，激發青年人才幹事創業的積極性與主動性，根據國家法律法規、公司章程等，制定並優化了一系列符合公司實際情況的薪酬福利、激勵機制等制度，建立以合法合規、市場化、差異化、內部公平四大原則為前提的薪酬福利管理政策，依法為員工建立並足額繳納各項社會保險(養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險及生育保險)及住房公積金，並為員工建立企業年金計劃和補充商業醫療保險。為進一步規範績效獎金管理，公司績效獎金實行風險金和獎金遞延等機制，以實現長遠穩定發展。

此外，公司充分考慮行業特點、崗位特徵、工作強度等因素，根據公司戰略變化、業績發展、行業發展狀況等因素，適時地進行調整，做到動態管理。

(三) 培訓計劃

公司落實新時代黨的建設總要求和黨的組織路線，圍繞公司中長期發展戰略，以鍛造堅強有力的一流投行隊伍為目標，以「煥能、鑄華、守真」文化基本準則為指導，堅持以德為先、注重能力，持續完善和優化分層分類的教育培訓體系，聚焦重點人群，加強幹部黨性教育、廉政教育和培訓實踐，增強幹部履職能力；區分幹部員工特點，組織「飛鷹計劃」「菁英計劃」等各類人才主題培訓；貼近業務集羣，加強職業化、合規風控、專業技能等培訓力度，提升一線員工視野和專業能力，加大對分支機構培訓賦能；通過線上線下並舉、視頻直播及平臺授課結合等多元化方式，豐富培訓資源和手段；加強講師隊伍建設和新版在線學習平臺建設，打造學習型組織。

第四節 公司治理

七、利潤分配事項

(一) 報告期實施的利潤分配方案

根據公司於2021年5月18日召開的2020年度股東周年大會審議通過的2020年度利潤分配方案：以2020年12月31日公司A股和H股總股本4,610,787,639股為基數，向全體A股和H股股東每10股派送現金股利人民幣1.58元（含稅），共派發現金股利人民幣728,504,446.96元。現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向A股股東支付，以港幣向H股股東支付。港幣實際發放額按照公司2020年度股東周年大會召開前五個工作日中國人民銀行的人民幣兌港幣平均基準匯率（即人民幣0.829016元兌1.00港元）計算，即每10股H股派發現金股利1.905874港元（含稅）。

公司在上交所網站、香港聯交所網站及公司網站刊登了2020年度利潤分配方案的有關公告，公司2020年度利潤分配方案已於2021年7月實施完畢。

(二) 利潤分配預案、公積金轉增股本預案

本公司2021年上半年度未擬定利潤分配預案和公積金轉增股本預案。

第五節 環境與社會責任

一、環境信息情況

1. 參照重點排污單位披露其他環境信息

報告期內，公司未因環境問題受到行政處罰。公司嚴格遵守運營所在地環境保護相關的法律法規，高度重視環保責任，推動公司向可持續發展邁進。報告期內，公司積極洞察綠色融資需求，倡導綠色運營，實施節能減排的工作，努力降低水、電、紙等資源及辦公用品的消耗量，減少碳排放。

2. 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

公司為應對氣候變化大力支持綠色金融發展，繼續助力綠色金融，牽頭承銷全國首單碳中和及鄉村振興綠色熊貓中期票據。

3. 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

推動綠色運營，鼓勵員工綠色出行及踐行綠色消費，減少碳足跡；開展綠色公益行動，在三江源地區開展植樹造林活動。

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2021年是「十四五」規劃開局之年，也是鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接的起步之年。公司緊緊以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，按照黨中央國務院關於定點幫扶工作的決策部署，落實幫扶責任，發揮自身優勢，創新幫扶舉措，提高幫扶實效。堅持「用真心、付真情、出真力」，幫助貧困縣鞏固脫貧成果，走好鄉村振興之路。

(一) 上半年主要幫扶工作情況

報告期內，公司為幫助定點幫扶縣鞏固脫貧成果，支付人民幣320萬元定向幫扶資金的捐贈，並選派公司優秀幹部接續赴定點幫扶的新田縣掛職，支援鄉村振興工作。公司積極組織開展脫貧攻堅先進集體及先進個人的評選推薦工作，弘揚脫貧攻堅精神。公司積極拓展消費幫扶的廣度和深度，通過公司工會「愛心採購」等形式，積極購買和幫助銷售定點幫扶地區特色農產品，幫助解決產業發展的「最後一公里」，逐步形成「以渠道帶銷售、以銷售帶產業、以產業帶振興」的「三帶」幫扶模式。上半年累計購買貧困地區農產品總額達人民幣147.91萬元。

第五節 環境與社會責任

(二) 下一步幫扶工作計劃

1. 加強組織領導，充實幫扶力量，加強幫扶工作

樹立公司系統幫扶工作「一盤棋」意識，進一步健全工作機制，加強工作指導。充分發揮公司幫扶工作領導小組及下設幫扶辦的作用，做實做強公司主要負責人掛帥推動，公司幫扶辦統籌協調，相關分公司負責與結對地區對口聯絡，投行系統、光大期貨等單位提供專業服務保障，中後台部門予以支持配合的幫扶工作體系，為幫扶工作提供全面的組織保障。同時，依託光大陽光公益專項基金平台，支持幫扶項目落地，打造公司公益品牌。

2. 整合系統幫扶資源，協調和動員各方力量參與定點幫扶

公司深挖自身以及光大集團下屬金融企業的客戶資源，協助引進各類幫扶資金，推動項目落實。提升大局意識、聯動意識、共享意識和市場意識，統籌推進幫扶工作，在公司內部廣泛開展黨建結對子、一幫一等形式的幫扶，助力打造光大明德「一對一」助學計劃、光大「愛心採購」等扶貧品牌項目，形成人人關注幫扶、人人參與幫扶的良好氛圍。

3. 開展調查研究，加強工作指導

公司深入開展各種形式、不同層面的調查研究，與定點幫扶縣一起分析發展現狀，理清發展思路，幫助做好過渡期內領導體制、工作體系、發展規劃、政策措施等有效銜接。督促運行好防止返貧監測和幫扶機制，落細落實過渡期各項幫扶政策措施，用鄉村振興鞏固拓展脫貧攻堅成果，確保不出現規模性返貧，確保鄉村振興有序推進。

4. 講好光大幫扶故事，弘揚光大企業文化

公司深入挖掘定點幫扶地區的生動案例，開展多種形式宣傳，把幫扶工作的生動實踐和公司企業文化有機結合起來，弘揚脫貧攻堅精神，激勵幹部員工為實施鄉村振興戰略做出更大貢獻。

第六節 重要事項

一、承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
與首次公開發行相關的承諾	其他	中國光大集團股份公司	在籌備公司A股於上海證券交易所上市及H股於香港聯交所上市時，均作出了以公司為受益人的不競爭承諾。	2009年8月、2016年8月	否	是

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

報告期內，本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

三、違規擔保情況

報告期內，公司不存在違規擔保的情況。

四、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，公司不存在《上海證券交易所股票上市規則》中要求披露的涉案金額超過人民幣1,000萬元並且佔公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項。公司其他訴訟情況見本報告「第六節重要事項」之「十、其他重大事項及期後事項」。

五、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

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

六、聘任、解聘會計師事務所情況

經公司六屆八次董事會審議通過《關於續聘2021年度外部審計機構的議案》，續聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2021年度境內審計機構，續聘安永會計師事務所為公司2021年度境外審計機構。該事項尚需提交股東大會審議。詳見公司公告臨2021-049號及刊發於香港聯交所網站的日期為2021年8月26日的公告。

第六節 重要事項

七、重大關聯／連交易

(一) 與日常經營相關的關聯／連交易

光大集團為本公司的控股股東，因此為本公司的關連人士。新鴻基有限公司於2021年6月1日前持有新鴻基金融集團30%已發行股份，且目前亦為新鴻基金融集團已離任(不足12個月)之董事的聯繫人，因此為本公司的關連人士。

獲豁免持續關連交易

在本集團的日常經營中：

1. 本公司及若干中國子公司與光大集團簽署了若干商標許可協議，光大集團向本公司及相關子公司授出非獨家、不可轉讓及免版權費的許可，許可本公司及相關子公司在中國使用光大集團所擁有的若干商標。
2. 新鴻基有限公司與新鴻基金融集團及／或其若干子公司訂立了若干商標許可協議，新鴻基有限公司向新鴻基金融集團及其若干子公司授出就其現行業務的獨家(除授予新鴻基外)、不可轉讓及免版權費的許可，許可新鴻基金融集團及其若干子公司於香港、澳門、中國及澳洲使用新鴻基有限公司所擁有的若干商標及域名。
3. 新鴻基金融集團旗下的子公司新鴻基保險顧問有限公司與若干新鴻基有限公司的聯繫人訂立協議，據此，新鴻基保險顧問公司將向新鴻基有限公司的聯繫人提供整套經紀服務，方法是協助該等聯繫人獲得由第三方承保人提供之保單。就證券經紀、佣金及相關服務、客戶轉介及財務資料而言，新鴻基金融集團已與新鴻基有限公司及其若干聯繫人訂立框架協議，以監管證券經紀服務的提供。
4. 新鴻基有限公司、新鴻基金融集團及光證金控簽署了過渡性服務協議，新鴻基有限公司及新鴻基金融集團將為對方提供若干行政服務，包括人力資源、僱員及保單、共享辦公室空間及車位、保存文件、清潔服務、保安服務、財務支持服務、技術系統、行政及內部法律服務等。

根據香港上市規則第14A章的規定，上述各項協議項下的交易均為完全豁免持續關連交易，因而獲豁免遵守香港上市規則第14A章有關申報、公告、獨立股東批准及年度審閱之規定。

此外，本集團須就本集團存於光大銀行的自有資金及客戶資金存款設置每日存款最高結餘。茲提述本公司日期為2018年8月28日和2018年9月17日的公告，本公司已向香港聯交所申請，且香港聯交所已批准本公司豁免嚴格遵守香港上市規則第14A.53條所載的每日最高結餘的規定。該豁免的有效期至2021年12月31日。

第六節 重要事項

非豁免持續關連交易

房屋租賃框架協議

在本集團的日常經營中，本集團向光大集團及其聯繫人租用位於中國的若干物業，用作本集團的辦公和營業用途；另一方面，光大集團及其聯繫人也向本集團租用若干物業，主要用作業務營運。

於本公司H股於香港聯交所上市前，本公司和光大集團簽署了一份房產租賃框架協議（「2016年光大集團房產租賃框架協議」），並已於2018年度以2016年光大集團房產租賃框架協議為基礎更新本公司與光大集團間的房屋租賃框架協議（「2018年光大集團房產租賃框架協議」），續訂年期自2019年1月1日起至2021年12月31日止，為期3年。

2018年光大集團房產租賃框架協議的主要條款包括(1)租金須以租賃房產所在地適用的市場租金釐定；(2)本集團與光大集團或其相關聯繫人必須簽訂單獨協議，載列根據原則在其參數內按2018年光大集團房產租賃框架協議規定的相關租賃物業的具體條款與條件；(3)本集團和光大集團及其聯繫人有權於2018年光大集團房產租賃框架協議期限內從對方擁有的物業中租用額外總建築面積；及(4)任一方於2018年光大集團房產租賃框架協議屆滿前任何時間提前至少三個月發出事先書面通知，終止該協議項下已進行或擬進行的任何租約，而租金將相應減少。

根據本公司2018年光大集團房產租賃框架協議，就光大集團及其聯繫人租賃物業所收取的租金收入於2019年、2020年、2021年的年度上限預計為人民幣6.0百萬、人民幣6.9百萬、人民幣8.0百萬；向光大集團及其聯繫人租賃物業所產生的租金開支於2019年、2020年、2021年的年度上限預計為人民幣40.0百萬、人民幣46.0百萬、人民幣55.0百萬。於2021年上半年，就光大集團及其聯繫人租賃物業所收取的租金收入實際數為人民幣1.74百萬元；向光大集團及其聯繫人租賃物業所產生的租金開支為人民幣17.5百萬元。

在2018年光大集團房產租賃框架協議下，相關年度上限計算的最高適用百分比率按年度基準計介於0.1%至5%，故該等交易須遵守香港上市規則第14A章有關公告、申報及年度審閱之規定，但可豁免遵守獨立股東批准之規定。

有關2018年光大集團房產租賃框架協議的詳情，請參閱本公司日期為2018年8月28日的公告。

第六節 重要事項

非金融綜合服務框架協議

在本集團日常經營中，光大集團及其聯繫人向本集團提供若干非金融服務，而本集團預計其將向光大集團及其聯繫人提供若干非金融服務。光大集團及其聯繫人向本集團提供的非金融綜合服務包括但不限於信息技術及互聯網絡、會務服務、冠名服務、網絡維護、印刷出版、圖書音像、裝修、培訓、醫療、商旅管理、廣告宣傳、物業管理、諮詢服務、勞務外包相關服務及其它非金融的綜合服務。本集團向光大集團及其聯繫人提供的非金融綜合服務包括但不限於信息技術及互聯網絡、廣告位出租、物流、倉儲、諮詢服務、勞務外包及其它非金融的綜合服務。

為符合香港上市規則的規定，本公司已於2018年與光大集團簽署非金融綜合服務框架協議（「2018年光大集團非金融綜合服務框架協議」）。據此，光大集團及本集團將統一在2018年光大集團非金融綜合服務框架協議生效期間互相向對方提供若干非金融綜合服務，2018年光大集團非金融綜合服務框架協議的期限為2019年1月1日至2021年12月31日。

根據本公司2018年光大集團非金融綜合服務框架協議，本集團向光大集團及其聯繫人提供的非金融綜合服務而取得的收入於2019年、2020年、2021年的年度上限預計為人民幣3.0百萬、人民幣4.0百萬、人民幣5.0百萬；本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供的非金融綜合服務的費用於2019年、2020年、2021年的年度上限預計為人民幣69.0百萬、人民幣86.0百萬、人民幣100.0百萬。於2021年上半年，本集團向光大集團及其聯繫人提供的非金融綜合服務而取得的實際收入為人民幣0百萬元；本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供的非金融綜合服務的費用為人民幣2.78百萬元。

由於2018年光大集團非金融綜合服務框架協議項下擬進行的持續關連交易截至2021年12月31日止三個年度的建議年度上限所適用的百分比率的最高者高於0.1%但低於5%，因此，根據香港上市規則第14A章，該等持續關連交易須遵守有關申報、公告及年度審閱之規定，惟可豁免遵守獨立股東批准之規定。

有關2018年光大集團非金融綜合服務框架協議的詳情，請參閱本公司日期為2018年8月28日的公告。

金融產品及服務框架協議

在本集團日常經營中，定期與光大集團及其聯繫人訂立證券和金融產品交易，亦為光大集團及其聯繫人提供證券及金融服務。同樣地，光大集團及其聯繫人也按一般商業條款與本集團訂立證券和金融產品交易，並為本集團提供證券及金融服務。於本公司H股於香港聯交所上市前，本公司和光大集團簽署了一份金融產品及服務框架協議（「2016年光大集團金融產品及服務框架協議」）並於2018年度以2016年光大集團金融產品及服務框架協議為基礎更新本公司與光大集團之間的金融產品及服務框架協議（「2018年光大集團金融產品及服務框架協議」），續訂年期自2019年1月1日起至2021年12月31日止為期3年。

第六節 重要事項

A. 證券和金融產品交易

證券和金融產品交易包括監管部門允許交易的各類證券和金融產品交易。

證券和金融產品交易乃在中國銀行間債券市場及中國交易所債券市場、交易所（包括證券交易所、期貨交易所、上海黃金交易所和中國外匯交易中心）和開放式基金市場開展。該等交易按及將繼續按本集團日常及一般業務過程的現行市價進行，且相當頻繁。證券和金融產品交易的定價機制視乎所進行相關交易的特定交易場所。

對於沒有直接市場報價的證券和金融產品的定價而言，本公司主要參考貨幣經紀公司提供的報價信息。貨幣經紀公司經中國銀保監會批准設立，並受其監管。貨幣經紀公司專門從事促進金融機構間資金融通、外匯交易、債券交易、衍生品交易等經紀服務，從提供該等經紀服務中收取佣金，但不會直接參與相關證券及金融產品的交易。

有關2018年光大集團金融產品及服務框架協議項下的證券和金融產品交易範圍的進一步說明，請參閱本公司日期為2018年10月31日的2018年第二次臨時股東大會通函。

根據本公司2018年光大集團金融產品及服務框架協議，就證券和金融產品交易所產生的現金流入於2019年、2020年、2021年的年度上限為人民幣230,000百萬元、人民幣280,000百萬元、人民幣340,000百萬元；就證券和金融產品交易所產生的現金流出於2019年、2020年、2021年的年度上限為人民幣230,000百萬元、人民幣280,000百萬元、人民幣340,000百萬元。於2021年上半年，就證券和金融產品交易所產生的實際現金流入為人民幣602.4億元；就證券和金融產品交易所產生的實際現金流出為人民幣653.8億元。

B. 證券及金融服務

證券及金融服務包括本集團及光大集團與其聯繫人互相提供的監管部門允許的各類證券及金融服務，包括但不限於投資銀行、經紀、資產管理、存貸款、代銷金融產品、保險等服務。就該等證券及金融服務的定價，參照市場化價格水平、行業慣例、中國人民銀行制定及發佈的存貸款利率、獨立第三方定價，按公平協商確定。

有關2018年光大集團金融產品及服務框架協議項下本集團及光大集團與其聯繫人（或該等服務）互相提供的證券和金融服務範圍的進一步說明，請參閱本公司日期為2018年10月31日的2018年第二次臨時股東大會通函。

根據本公司2018年光大集團金融產品及服務框架協議，本集團向光大集團及其聯繫人提供證券和金融服務取得的收入於2019年、2020年及2021年的年度上限分別為人民幣950.0百萬元、人民幣1050.0百萬元、人民幣1200.0百萬元；本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供證券和金融服務的費用於2019年、2020年及2021年的年度上限分別為人民幣250.0百萬元、人民幣290.0百萬元、人民幣330.0百萬元。於2021年上半年，本集團向光大集團及其聯繫人提供證券及金融服務的實際收入為人民幣102.1百萬元，本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供證券及金融服務的費用為人民幣65.3百萬元。

第六節 重要事項

在2018年光大集團金融產品及服務框架協議下，相關年度上限計算的最高適用百分比率按年度基準計介為5%或以上，故該等交易須遵守香港上市規則第14A章有關公告、申報、年度審閱及獨立股東批准之規定。

有關2018年光大集團金融產品及服務框架協議的詳情載於本公司日期為2018年8月28日的公告以及日期為2018年10月31日的2018年第二次臨時股東大會通函。

本公司已向香港聯交所申請豁免嚴格遵守香港上市規則第14A.53條所要求設置每日存款最高結餘上限的規定，並已於2018年9月14日取得香港聯交所發出的豁免函，豁免本公司就2018年光大集團金融產品及服務框架協議設置每日存款最高結餘上限的責任。有關本公司申請該等豁免的詳細理由，請參閱本公司日期為2018年9月17日的公告。

(二) 光證金控與新鴻基有限關於認沽權履行的交易

茲提述本公司刊發於香港聯交所網站的日期為2020年11月17日的公告和2020年年度報告，其中披露新鴻基有限有權以2015年股東協議約定，向光證金控出售其持有的新鴻基金融剩餘30%股權。新鴻基有限所持新鴻基金融的30%普通股通過相關法律程序轉換成相同數量的優先股，並以新鴻基金融贖回優先股的方式來分期支付，最終贖回全部優先股。2020年11月17日，光證金控以現金向新鴻基有限支付約12.57億港元作為首期付款，餘款約11.56億港元將由新鴻基金融分期支付。

新鴻基金融可選擇定期贖回或提前贖回的方式贖回新鴻基有限持有的優先股。定期贖回方式，即新鴻基金融將分別於2021年6月1日、2022年6月1日和2023年6月1日向新鴻基有限贖回1/3的優先股，每期所支付的金額約為4.5億至4.8億港元。提前贖回的方式，即新鴻基金融可視情況決定於2021年6月1日、2021年12月1日、2022年6月1日或2022年12月1日四個時間節點一次性提前贖回新鴻基有限持有的剩餘優先股，金額分別約為12.37億港元、8.25億港元、8.64億港元和4.12億港元。

報告期內，按照協議安排，新鴻基金融已於2021年6月1日支付12.37億港元贖回新鴻基有限持有的全部優先股。

第六節 重要事項

八、重大合同及其履行情况

1、報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

單位：億元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）	
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）	-
報告期末擔保餘額合計(A)（不包括對子公司的擔保）	-
公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	46.82
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	104.26
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）	
擔保總額(A+B)	104.26
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	18.17%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的 債務擔保金額(D)	37.05
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	-
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	37.05
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 擔保情況說明	<ol style="list-style-type: none"> 報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司光證資管提供淨資本擔保，及為全資子公司光證金控境外借款提供的擔保。截至2021年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣46.51億元。公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2021年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣57.75億元。 擔保發生額為當年新增額，不含當年減少額。

第六節 重要事項

九、其他重大事項的說明

1. 與會計信息相關的說明

1.1 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

報告期內，公司無會計政策變更事項。

1.2 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

報告期內，公司無對重要前期差錯更正的事項。

2. 審計與稽核委員會之審閱

董事會下屬審計與稽核委員會已審閱並確認公司截至2021年6月30日止六個月的按照國際會計準則披露的中期財務資料審閱報告，未對公司所採納的會計政策及常規等事項提出異議。

3. 公司治理情況

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

十、其他重大事項及期後事項

1. 分支機構相關情況

為進一步優化營業網點佈局，報告期內公司撤銷上海楊浦區黃興路證券營業部（詳見公司刊發與上交所網站的公告臨2021-043號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2021年8月7日的公告）。公司按照相關監管要求履行政序，完成客戶轉移、業務了結、關閉分支機構營業場所，辦理工商注銷等相關事宜。截至報告期末，公司擁有證券營業部253家。

2. 已披露且後續有進展的訴訟事項

公司訴融資融券客戶石河子市瑞晨股權投資合夥企業（有限合夥）案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2020-002號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2020年1月7日的公告、2019年年度報告、2020年中期報告及2020年年度報告。目前，公司已收到二審判決，維持原判。

公司訴股票質押客戶石河子市瑞晨股權投資合夥企業（有限合夥）案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-068號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年11月28日的公告、2019年年度報告、臨2020-061號、2020年中期報告及2020年年度報告。目前，標的證券已完成司法拍賣。

第六節 重要事項

公司訴股票質押客戶鄭某某、占某某案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-041號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年7月12日的公告、2019年半年度報告、2019年年度報告、臨2020-104號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2020年11月3日的公告及2020年年度報告。目前公司已向法院申請強制執行。

公司訴股票質押客戶張某某及馬某某兩案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-045號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年8月9日的公告、2019年中期報告、2019年年度報告及2020年年度報告。張某某、馬某某提起上訴後兩起案件已收到二審判決，維持原判，公司已分別向法院申請強制執行。

公司訴股票質押客戶德威投資集團有限公司、周某某案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2020-048號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2020年4月30日的公告、2020年中期報告及2020年年度報告。公司申請強制執行後，由於德威進入破產重整程序，已收到法院關於本案執行中止的通知。

公司訴股票質押客戶浙江潤成控股集團有限公司案，具體情況詳見公司2019年三季度報告、2019年年度報告及2020年年度報告。目前，公司已通過執行程序收回全部債權。

公司訴融資融券客戶吳某案，具體情況詳見公司2017年年度報告、2018年中期報告、2018年年度報告、2019年中期報告及2020年年度報告。吳某向上海金融法院就本案申請再審後，上海金融法院已駁回其再審申請。

公司訴股票質押客戶石某某案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-037號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年5月31日的公告、2019年中期報告及2020年年度報告。目前，公司已向法院申請強制執行。

公司訴股票質押業務客戶尹某某等案，具體情況詳見公司2018年第三季度報告、公司刊發於上交所網站的公告臨2019-037號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年5月31日的公告、2019年中期報告及2020年中期報告。在收到法院終結執行裁定後，因本案出現新線索，目前已向法院申請強制執行。

公司訴股票質押業務客戶崔某某等案，具體情況詳見公司2018年第三季度報告、公司刊發於上交所網站的公告臨2019-037號以及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年5月31日的公告、2019年年度報告及2020年中期報告。公司已收到上海金融法院的判決，判決崔某等償還融資本金人民幣2.52億元，並支付利息、違約金等。目前，標的證券已通過執行程序被處置。

第六節 重要事項

光大資本以大連天神娛樂股份有限公司、朱某、王某某為被申請人的仲裁案，具體情況詳見公司2019年年度報告。目前光大資本已收到裁決書，裁決大連天神娛樂支付股權對價款人民幣250萬元，朱某支付收益補償款人民幣1,473萬元，王某某支付補償款人民幣450萬元，共同承擔違約金、律師費、仲裁費等。

光大資本訴湖州呈志實業有限公司、浙江瑞明節能科技股份有限公司案，具體情況詳見公司2020年中期報告。目前，該案已達成和解。

光大幸福租賃訴漢邦(江陰)石化有限公司、江陰澄星實業集團有限公司、李某案，具體情況詳見公司2020年中期報告。目前，光大幸福租賃已收到一審判決，判決被告支付全部到期租金及留購價款共計人民幣4,887.65萬元，並承擔違約金、律師費、訴訟費等。光大幸福租賃已就上述判決申請執行。

O:TU INVESTMENTS LIMITED訴上海國際酒業交易中心股份有限公司、光大富尊案，具體情況詳見公司2017年年度報告、2018年中期報告、2018年年度報告及2020年年度報告。目前，上訴已由上海市高級人民法院受理。

公司因融資融券交易糾紛的相關十四起違約案件，具體情況詳見公司2020年年度報告。目前，十四起案件均已立案。

光大資本以周某某、貴州青利集團有限公司為被申請人的仲裁案，具體情況詳見公司2019年年度報告。目前光大資本已收到裁決書，裁決周某某支付股權回購款及逾期利息合計約2,957.4萬元及以回購款為本金計的逾期利息、律師費、保全擔保費、仲裁費等，貴州青利集團有限公司對付款義務承擔連帶擔保責任。

3. 報告期內及期後新增訴訟等相關事項

2021年3月9日，公司因債券質押式協議回購交易主協議爭議，以華泰證券股份有限公司為被申請人，向上海國際仲裁中心提起仲裁，涉案金額約為人民幣1.96億元，已由上海國際仲裁中心受理。

2021年4月15日，公司下屬公司光大富尊泰鋒投資管理(上海)有限公司管理的有限合夥基金上海光大富尊環瑋投資中心(有限合夥)及其境外子公司QUANTUM CAPITAL RESOURCES LIMITED因購買協議違約糾紛，以深圳光啟合眾科技有限公司和ASEAN TELECOMMUNICATIONS LIMITED為被申請人，向香港國際仲裁中心提起仲裁，涉案金額約為人民幣8.35億元，目前香港國際仲裁中心已啟動仲裁程序。

2021年4月22日，趙某某以處理其賬戶的一名前客戶經理作出欺詐、未經授權的交易和欺詐性的虛假陳述為由，對新鴻基投資服務有限公司、新鴻基期貨有限公司和新鴻基外匯有限公司提起訴訟，涉案金額約為港幣8,143萬元。該案已由香港高等法院立案。

第六節 重要事項

2021年5月11日，公司因股權轉讓糾紛，對虞某某提起訴訟，涉案金額約為人民幣2,525.49萬元。該案已由上海市靜安法院受理。

2021年5月25日，公司因融資融券糾紛，對深圳前海正帆投資管理有限公司提起訴訟，涉案金額約為人民幣1,546.48萬元。該案已由上海市靜安法院受理。

4. 全資子公司相關重要事項

光大資本下屬公司光大浸輝投資管理(上海)有限公司擔任上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥)(「浸鑫基金」)的執行事務合夥人。浸鑫基金投資的MPS項目出現風險未能按原計劃實現退出。浸鑫基金中兩家優先級合夥人之利益相關方招商銀行、華瑞銀行因《差額補足函》以其他合同糾紛為由向光大資本提起訴訟，目前，光大資本已收到二審《民事判決書》，招商銀行及華瑞銀行已就上述事項申請強制執行，光大資本已收到《執行通知書》。因華瑞銀行訴訟案，光大資本多個銀行賬戶已被凍結。華瑞銀行因同一事項向光大浸輝提起仲裁，嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)以私募股權投資合同糾紛向光大浸輝提起仲裁，深圳恒祥股權投資基金企業(有限合夥)以私募股權投資合同糾紛為由向光大浸輝、暴風(天津)投資管理有限公司、上海群暢金融服務有限公司提起仲裁，上述仲裁均收到仲裁結果，並已終本執行。

嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)以侵權責任糾紛為由提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金損失人民幣6億元及相應利息。貴州貴安金融投資有限公司以侵權責任糾紛為由，要求光大資本賠償投資本金人民幣9,500萬元及相應利息損失並承擔本案訴訟費用，上海東興投資控股發展有限公司以其他合同糾紛為由，要求光大資本、光大浸輝賠償損失暫計人民幣2.465億元，包含投資本金人民幣1.7億元及相應利息損失，並承擔本案案件受理費、財產保全費，上述案件正在一審審理中。

光大浸輝和上海浸鑫訴暴風集團和馮鑫股權轉讓糾紛一案，北京市高級人民法院判決駁回光大浸輝和上海浸鑫的訴訟請求，目前該案已上訴至最高人民法院，最高人民法院正在審理。浸鑫基金的境外項目交易主體JINXIN INC.(開曼浸鑫)在英格蘭和威爾士高等法院向MPS公司原賣方股東RICCARDO SILVA、ANDREA RADRIZZANI等個人和機構提出欺詐性虛假陳述以及稅務承諾違約的訴訟主張，涉案金額約為661,375,034美元。

公司已根據相關訴訟、仲裁的最新進展，對上述事項計提了相應的預計負債及資產減值準備。公司將持續關注該事項的進展情況和結果，並履行相關的信息披露義務。(詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-008、臨2019-012、臨2019-016、臨2019-037、臨2019-051、臨2020-015、臨2020-049、臨2020-051、臨2020-080、臨2020-094、臨2021-006、臨2021-031、臨2021-037及臨2021-045號，刊發於香港聯交所網站的日期為2019年2月1日、2019年3月1日、2019年3月19日、2019年5月31日、2019年8月27日、2020年1月22日、2020年5月3日、2020年5月11日、2020年8月9日、2020年9月18日、2021年1月26日、2021年6月12日、2021年7月8日及2021年8月21日的公告)。

第七節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

截至2021年6月30日，本公司已發行股份4,610,787,639股，其中包括A股3,906,698,839股及H股704,088,800股。

二、股東情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東230,222戶，其中，A股股東230,050戶，H股登記股東172戶。

(二) 截至報告期末前十名股東及前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	前十名股東持股情況			股東性質
				持有 有限售條件 股份數量	質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量	
中國光大集團股份公司	0	1,159,456,183	25.15	-	無	-	國有法人
中國光大控股有限公司	0	960,467,000	20.83	-	凍結	5,620,000	境外法人
香港中央結算(代理人)有限公司	5,800	703,684,500	15.26	-	未知	-	未知
中國證券金融股份有限公司	(7,773,100)	130,090,372	2.82	-	無	-	其他
香港中央結算有限公司	2,446,159	52,877,064	1.15	-	無	-	其他
中國建設銀行股份有限公司							
- 國泰中證全指證券公司交易型 開放式指數證券投資基金	(5,025,300)	36,005,145	0.78	-	無	-	其他
工銀瑞信基金-農業銀行							
- 工銀瑞信中證金融資產管理計劃	0	24,431,977	0.53	-	無	-	其他
易方達基金-農業銀行							
- 易方達中證金融資產管理計劃	0	23,174,586	0.50	-	無	-	其他
博時基金-農業銀行							
- 博時中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
大成基金-農業銀行							
- 大成中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
嘉實基金-農業銀行							
- 嘉實中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
廣發基金-農業銀行							
- 廣發中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
中歐基金-農業銀行							
- 中歐中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
華夏基金-農業銀行							
- 華夏中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
銀華基金-農業銀行							
- 銀華中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
南方基金-農業銀行							
- 南方中證金融資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
中國建設銀行股份有限公司							
- 華寶中證全指證券公司交易型 開放式指數證券投資基金	(2,280,809)	22,049,109	0.48	-	無	-	其他

第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
中國光大集團股份公司	1,159,456,183	人民幣普通股	1,159,456,183
中國光大控股有限公司	960,467,000	人民幣普通股	960,467,000
香港中央結算(代理人)有限公司	703,684,500	境外上市外資股	703,684,500
中國證券金融股份有限公司	130,090,372	人民幣普通股	130,090,372
香港中央結算有限公司	52,877,064	人民幣普通股	52,877,064
中國建設銀行股份有限公司			
— 國泰中證全指證券公司交易型開放式 指數證券投資基金	36,005,145	人民幣普通股	36,005,145
工銀瑞信基金 — 農業銀行			
— 工銀瑞信中證金融資產管理計劃	24,431,977	人民幣普通股	24,431,977
易方達基金 — 農業銀行			
— 易方達中證金融資產管理計劃	23,174,586	人民幣普通股	23,174,586
博時基金 — 農業銀行			
— 博時中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
大成基金 — 農業銀行			
— 大成中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
嘉實基金 — 農業銀行			
— 嘉實中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
廣發基金 — 農業銀行			
— 廣發中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
中歐基金 — 農業銀行			
— 中歐中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
華夏基金 — 農業銀行			
— 華夏中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
銀華基金 — 農業銀行			
— 銀華中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
南方基金 — 農業銀行			
— 南方中證金融資產管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
中國建設銀行股份有限公司 — 華寶中證 全指證券公司交易型開放式指數證券 投資基金	22,049,109	人民幣普通股	22,049,109
上述股東關聯關係或一致行動的說明			

中國光大控股有限公司是中國光大集團股份公司全資子公司中國光大集團有限公司的控股子公司。
除此之外，公司未知上述股東之間存在關聯關係或一致行動關係。

註1：香港中央結算(代理人)有限公司為公司H股非登記股東所持股份的名義持有人。

註2：香港中央結算有限公司為公司滬股通股票名義持有人。

註3：博時基金 — 農業銀行 — 博時中證金融資產管理計劃等八名股東持股數量相同，並列第九。

第七節 股份變動及股東情況

三、董事、監事及最高行政人員持股變動情況及股權激勵情況

公司董事、監事和高級管理人員均不存在直接持有公司股份、股票期權、限制性股票的情況。報告期內，不存在持股變動情況；公司董事、監事、高級管理人員不存在被授予的股權激勵情況。

四、主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

於2021年6月30日，據本公司董事合理查詢所知，以下人士（並非本公司董事、監事或最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

序號	主要股東名稱 ⁷	股份類別	權益性質	持有的 對應本公司 股份數目(股)	佔本公司 已發行股份 總數的 比例 ⁸ (%)	佔本公司 已發行A股/ H股總數的 比例 ⁹ (%)	好倉/ 淡倉
1	中央匯金投資有限責任公司	A股	受控法團權益 ¹	37,568,900	0.81	0.96	好倉
		A股	受控法團權益 ²	2,141,706,183	46.45	54.82	好倉
				2,179,275,083	47.26	55.78	好倉
2	中央匯金資產管理有限責任公司	A股	實益擁有人	37,568,900	0.81	0.96	好倉
3	中國光大集團股份公司	A股	實益擁有人	1,159,456,183	25.15	29.68	好倉
		A股	受控法團權益 ³	975,600,000	21.16	24.97	好倉
				2,135,056,183	46.31	54.65	好倉
4	中國光大集團有限公司	A股	受控法團權益 ³	975,600,000	21.16	24.97	好倉
5	Datten Investments Limited	A股	受控法團權益 ³	975,600,000	21.16	24.97	好倉
6	Honorich Holdings Limited	A股	受控法團權益 ³	975,600,000	21.16	24.97	好倉
7	中國光大控股有限公司	A股	實益擁有人	975,600,000	21.16	24.97	好倉
8	China State Construction Engineering Corporation	H股	受控法團權益 ⁴	138,812,800	3.01	19.72	好倉
9	中國建築股份有限公司	H股	受控法團權益 ⁴	138,812,800	3.01	19.72	好倉
10	CSCEC Capital (Hong Kong) Limited	H股	實益擁有人	138,812,800	3.01	19.72	好倉
11	中國船舶資本有限公司	H股	實益擁有人	138,588,800	3.01	19.68	好倉
12	恒健國際投資控股(香港)有限公司	H股	實益擁有人	131,344,200	2.85	18.65	好倉
13	廣東恒健投資控股有限公司	H股	受控法團權益 ⁵	131,344,200	2.85	18.65	好倉

第七節 股份變動及股東情況

註：

1. 中央匯金投資有限責任公司持有中央匯金資產管理有限責任公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中央匯金資產管理有限責任公司持有本公司的權益被視為由中央匯金投資有限責任公司持有。
2. 中央匯金投資有限責任公司持有中國光大集團股份公司55.67%股權，因此根據證券及期貨條例，中國光大集團股份公司持有本公司的權益被視為由中央匯金投資有限責任公司持有。
3. 中國光大控股有限公司分別由Honorich Holdings Limited和光大投資管理有限公司持有49.386%和0.358%已發行總股本，而Honorich Holdings Limited由Datten Investments Limited持有100%已發行總股本，Datten Investments Limited和光大投資管理有限公司均由中國光大集團有限公司持有100%已發行總股本，而中國光大集團有限公司由中國光大集團股份公司持有100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中國光大控股有限公司持有本公司的權益被視為由中國光大集團股份公司、中國光大集團有限公司、Datten Investments Limited及Honorich Holdings Limited分別持有。
4. CSCEC Capital (Hong Kong) Limited由中國建築股份有限公司持有100%已發行總股本，而中國建築股份有限公司由China State Construction Engineering Corporation持有56.26%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，CSCEC Capital (Hong Kong) Limited持有本公司的權益被視為由中國建築股份有限公司及China State Construction Engineering Corporation分別持有。
5. 廣東恒健投資控股有限公司持有恒健國際投資控股(香港)有限公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，恒健國際投資控股(香港)有限公司持有本公司的權益被視為由廣東恒健投資控股有限公司持有。
6. 截至2021年6月30日本公司已發行股份共4,610,787,639股，其中包括3,906,698,839股A股及704,088,800股H股。
7. 根據證券及期貨條例第XV部，倘若干條件達成，則公司股東須呈交披露權益表格。倘股東於公司的持股量變更，除非若干條件已達成，否則股東毋須知會本公司及香港聯交所，故主要股東於公司之最新持股量可能與呈交予香港聯交所的持股量不同。上表中所載信息及基於相關股東呈交的權益披露表格。

除上述披露者外，於2021年6月30日，公司並不知悉任何其他人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條規定須記錄於登記冊內之權益或淡倉。

第七節 股份變動及股東情況

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

於2021年6月30日，本公司非執行董事殷連臣先生於光大控股股份中持有26,000股個人權益，佔光大控股已發行股份總數的0.00%。光大控股為本公司之相聯法團。

除上述披露者外，於2021年6月30日，概無本公司的董事、監事或最高行政人員在本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉（包括其根據證券及期貨條例的有關條文被認為或視為擁有的權益及／或淡倉），又或根據《香港上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及／或淡倉，又或須根據證券及期貨條例第352條須加載與本公司置存之登記冊內的權益及／或淡倉。本公司、其控股公司、其附屬公司或其同集團附屬公司概無於報告期內任何時間作出任何安排，使本公司董事（包括彼等配偶及未滿十八歲子女）透過收購本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲取利益。

六、購回、出售或贖回本公司及附屬公司的上市證券

除本報告披露外，報告期內，本公司及附屬公司未購回、出售或贖回本公司及附屬公司的任何上市證券。

第八節 優先股相關情況

報告期內，本公司無優先股事項。

第九節 債券相關情況

一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

(一) 公司債券

1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易場所	投資者 適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第一期)(品種二)	17光證G2	143155	2017年 7月3日	2017年 7月4日	2022年 7月4日	15	4.7	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第二期)(品種二)	17光證G4	143326	2017年 10月12日	2017年 10月16日	2022年 10月16日	16	4.9	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2018年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	18光證G3	143652	2018年 9月21日	2018年 9月26日	2021年 9月26日	28	4.3	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2018年非公開發行次級債券(第一期)	18光證C1	150942	2018年 12月11日	2018年 12月13日	2021年 12月13日	30	4.3	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第一期)	19光證01	151115	2019年 1月17日	2019年 1月22日	2022年 1月22日	30	3.88	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第二期)	19光證02	162002	2019年 8月20日	2019年 8月22日	2022年 8月22日	30	3.75	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年非公開發行公司債券(第一期)(疫情防控債)	20光證F1	166222	2020年3月5日	2020年 3月9日	2023年 3月9日	30	3.19	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第一期)	20光證G1	163641	2020年6月18日	2020年 6月22日	2023年 6月22日	15	3.1	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	20光證G3	163731	2020年7月10日	2020年 7月14日	2023年 7月14日	37	3.6	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司公開發行2020年永續次級債券(第一期)	20光證Y1	175000	2020年8月13日	2020年 8月17日	2025年 8月17日	20	4.4	按年付息	上海證券 交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢 價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易場所	投資者 適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第三期)	20光證G5	175062	2020年8月26日	2020年8月28日	2023年8月28日	48	3.7	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行短期公司債券(第一期)	20光證S1	163829	2020年10月15日	2020年10月19日	2021年10月18日	50	3.2	到期一次還本付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第四期)(品種一)	20光證G6	175583	2020年12月23日	2020年12月25日	2021年12月27日	30	3.12	到期一次還本付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第四期)(品種二)	20光證G7	175584	2020年12月23日	2020年12月25日	2023年12月25日	17	3.6	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第一期)	21光證G1	175631	2021年1月12日	2021年1月14日	2024年1月14日	53	3.57	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司公開發行2021年永續次級債券(第一期)	21光證Y1	188104	2021年5月11日	2021年5月13日	2026年5月13日	30	4.19	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第二期)(品種一)	21光證G2	188195	2021年6月3日	2021年6月7日	2024年6月7日	20	3.3	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第二期)(品種二)	21光證G3	188196	2021年6月3日	2021年6月7日	2026年6月7日	10	3.67	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第三期)(品種一)	21光證G4	188382	2021年7月14日	2021年7月16日	2024年7月16日	13	3.12	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第三期)(品種二)	21光證G5	188383	2021年7月14日	2021年7月16日	2026年7月16日	17	3.45	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第四期)(品種一)	21光證G6	188558	2021年8月9日	2021年8月11日	2024年8月11日	30	3.12	按年付息	上海證券交易所	面向專業投資者 公開發行	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

報告期內，公司嚴格按照債券募集說明書中關於發行人本期公司債券的主要條款執行，按期兌付債券利息，保障投資者的合法權益。同時公司經營穩定，盈利情況良好，已發行債券兌付利息不存在違約情況，並未觸發相關投資者保護條款。

報告期間內，公司發行永續次級債20光證Y1、21光證Y1的選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況請參見綜合財務報表附註53。

3. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

截至本報告披露日，公司存續債券均採用無擔保的發行方式，並按時履行各期債券年度付息及到期還本付息義務。公司償債能力良好，償債資金將主要來源於公司日常的盈利積累及經營活動所產生的現金流。公司的收入規模和盈利積累，較程度上保證了公司按期償本付息的能力。報告期內，公司嚴格按照募集說明書執行償債計劃及其他償債保障措施。

4. 募集資金使用情況說明

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

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

“20光證F1”募集資金扣除發行等相關費用後，90%用於償還到期的債務融資工具，10%用於支持疫情防護防控相關業務。

“20光證G1”“20光證G3”“20光證G5”“20光證S1”“20光證G6”“20光證G7”“21光證G1”募集資金扣除發行等相關費用後，全部用於補充公司日常生產經營所需營運資金。

第九節 債券相關情況

“21光證G2”“21光證G3”“21光證G4”“21光證G5”“21光證G6”募集資金扣除發行費用後，全部用於補充公司日常生產經營所需流動資金，且不用於新股配售、申購，或用於股票及其衍生品種、可轉換公司債券等的交易及其他非生產性支出。

“20光證Y1”募集資金扣除發行等相關費用後用於補充營運資金，償還到期債務。

“21光證Y1”募集資金扣除發行等相關費用後用於補充營運資金。

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

5. 募集資金使用審批程序

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

6. 專項賬戶運作情況

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

截至本報告披露之日，公司募集資金專項賬戶運作正常，提取運用均和募集說明書中資金用途約定保持一致。

第九節 債券相關情況

(二) 截至報告期末和上年末下列會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

主要指標	本報告期末	上年度末	本報告期末比	
			上年度末增減(%)	變動原因
流動比率	2.28	2.02	12.87	
速動比率	1.32	1.17	12.82	
資產負債率(%)	67.91	68.53	減少0.62個百分點	

	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比	
			上年同期增減(%)	變動原因
扣除非經常性損益後淨利潤	207,554.39	200,588.97	3.47	
EBITDA全部債務比	0.07	0.09	(22.22)	
利息保障倍數	3.75	3.83	(2.09)	
現金利息保障倍數	0.90	1.31	(31.30)	經營活動現金流量淨額減少
EBITDA利息保障倍數	4.02	4.16	(3.37)	
貸款償還率(%)	不適用	不適用	不適用	
利息償付率(%)	136.98	140.62	減少3.64個百分點	

註：上述財務指標均按中國企業會計準則計算得出。經營活動現金流量淨額剔除客戶資金的影響。

第十節 證券公司信息披露

一、公司重大行政許可事項的相關情況

日期	發文單位	文號	標題
2021/6/2	中國證券監督管理委員會 證券基金機構監管部	機構部函[2021]1683號	關於光大證券股份有限公司 試點開展基金投資顧問業務 有關事項的覆函

二、監管部門對公司的分類結果

2019年度，公司在證券公司分類監管評價中獲得A類A級評級。

2020年度，公司在證券公司分類監管評價中獲得A類AA級評級。

2021年度，公司在證券公司分類監管評價中獲得A類AA級評級。

三、公司及控股子公司單項業務資格

(一) 公司的業務資格

核准機關	業務資格
中國人民銀行	自營業務資格(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀覆[1996]81號)
	投資諮詢、財務顧問業務(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀覆[1996]81號)
	短期融資券承銷業務(《中國人民銀行關於光大證券有限責任公司和海通證券股份有限公司從事短期融資券承銷業務的通知》銀發[2005]173號)
	黃金自營業務和黃金租借業務(《備案材料送達通知書》銀市黃金備[2015]31號)
	全國銀行間同業市場成員(拆借、購買債券、債券現券交易、債券回購業務)(《關於批准部分證券公司進入全國銀行間同業市場的通知》銀辦發[1999]147號)

第十節 證券公司信息披露

核准機關

業務資格

中國證監會
及其派出機構

代銷金融產品業務資格（滬證監機構字[2012]547號）

開放式證券投資基金代銷業務資格（證監基金字[2004]49號）

期貨中間介紹業務資格（滬證監機構字[2010]121號）

私募基金綜合託管業務試點（《關於光大證券股份有限公司開展私募基金綜合託管業務試點的無異議函》中國證監會機構部部函[2013]21號）

保薦承銷及併購業務

黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務（《關於光大證券股份有限公司開展黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務的無異議函》機構部部函[2015]280號）

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

股指期權做市業務（《關於光大證券股份有限公司開展股指期權做市業務有關意見的覆函》機構部部函[2019]3065號）

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

融資融券業務資格（證監許可[2010]314號）

約定購回式證券交易業務試點（機構部部函[2012]459號）

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

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

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

關於光大證券股份有限公司開展客戶證券資金消費支付服務業務試點的無異議函（中國證券監督管理委員會機構部部函[2012]560號）

證券投資基金託管資格（證監許可[2020]1242號）

基金投資顧問業務資格（證監機構部部函[2021]1683號）

第十節 證券公司信息披瀦

核准機關	業務資格
中國證券業協會	從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格(《關於授予從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格的通知》中證協發[2003]94號)
	股份報價轉讓業務資格(《關於授予光大證券股份有限公司報價轉讓業務資格的函》中證協函[2006]3號)
	成為場外期權業務二級交易商，開展相關場外期權業務(《關於統一場外期權業務二級交易商備案的函》中證協函[2018]657號)
	中小企業私募債券承銷業務(中證協函[2012]374號)
上海證券交易所	上交所滬深300ETF期權主做市商(《關於光大證券股份有限公司開展滬深300ETF期權主做市商業務的通知》上證函[2019]2301號)
	上交所上證50ETF期權主做市商(《上證50ETF期權主做市商資格》上證函[2016]152號)
	上海證券交易所股票期權交易參與人資格(股票期權經紀、自營業務交易權限)(《關於光大證券股份有限公司成為上海證券交易所股票期權交易參與人的通知》上證函[2015]63號)
	A股交易單元港股通業務交易資格(上證函[2014]650號)
	約定購回式證券交易權限(上證會字[2012]176號)
	股票質押式回購交易權限(上證會字[2013]67號)
深圳證券交易所	深交所滬深300ETF期權主做市商(《關於同意中信證券等期權經營機構成為深圳證券交易所滬深300ETF期權做市商的通知》深證會[2019]483號)
	約定購回式證券交易權限(深證會[2013]15號)
	股票質押式回購交易權限(深證會[2013]58號)
	上市公司股權激勵行權融資業務試點(深證函[2014]320號)
	深港通下港股通業務交易權限(深證會[2016]330號)
	深交所股票期權業務交易權限(深證會[2019]470號)

第十節 證券公司信息披露

核准機關	業務資格
其他機構	中金所滬深300股指期權做市商(《關於發佈滬深300股指期權做市商名單的公告》)
	全國中小企業股份轉讓系統做市業務(股轉系統函[2014]772號)
	私募基金業務外包服務機構備案(中國證券投資基金業協會[備案編號:A00037])
	上海票據交易所票據交易資格(票交所[2017]9號)
	銀行間黃金詢價業務資格(《關於光大證券股份有限公司開展銀行間黃金詢價業務的批覆》上金交發[2017]68號)
	利率互換業務
	信用違約互換集中清算報價業務(《關於批准成為信用違約互換集中清算報價團成員的通知》)
	轉融資業務試點(中證金函[2012]124號)
	轉融通業務試點(中證金函[2012]115號)
	轉融券業務試點(中證金函[2013]45號)
	調整轉融通授信額度(中證金函[2014]278號、中證金函[2016]28號)
	科創板轉融通約定申報業務試點資格(中證金)
	證券業務外匯經營許可證(外幣有價證券承銷業務、外幣有價證券經紀業務、外匯拆借業務)(《關於光大證券股份有限公司變更<證券業務外匯經營許可證>公司名稱的批覆》上海匯覆[2005]72號)
	非金融企業債務融資工具主承銷商業務(中國銀行間市場交易商協會公告[2012]19號)
	獨立開展非金融企業債務融資工具主承銷業務資格(中市協發[2020]170號)
	上海黃金交易所特別會員資格:編號:T009(2015年4月3日)
	軍工涉密業務諮詢服務安全保密條件備案證書(發證機構:國家國防科技工業局,證書編號:151912006)

第十節 證券公司信息披露

核准機關	業務資格
中國證券登記結算 有限責任公司	開戶代理機構資格
	甲類結算參與人資格(中國結算函字[2008]12號)
	參與多邊淨額擔保結算業務資格(中國結算發字[2014]28號)
	數字證書服務代理資格
	代理證券質押登記業務資格
	期權結算業務資格(中國結算函字[2015]28號)
	特殊機構及產品遠程開戶業務資格
銀行間市場清算所股份 有限公司	上海清算所債券交易淨額清算業務資格(清算所會員准字[2015]049號)
	上海清算所標準債券遠期集中清算業務資格(清算所會員准字[2015]115號)
	關於參與信用違約互換集中清算業務有關事宜的通知(2018年便函第355號)
	信用風險緩釋工具核心交易商2018年12月21日 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html
	信用風險緩釋憑證創設機構2018年12月21日 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html
	信用聯結票據創設機構2018年12月21日 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html

第十節 證券公司信息披露

(二) 控股子公司的業務資格

控股子公司名稱	業務資格
光證資管	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證(流水號:000000000653) 合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務(關於核准光大證券股份有限公司設立證券資產管理子公司的批覆(證監許可[2011]1886號)) 受託管理保險資金 http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm
光大期貨及其子公司	商品期貨經紀(中國證監會) 金融期貨經紀(證監期貨字[2007]297號) IB業務資格(滬證監期貨字[2010]74號) 期貨投資諮詢(證監許可[2011]1770號) 資產管理(證監許可[2012]1499號) 公開募集證券投資基金銷售(滬證監許可[2017]10號) 金融期貨全面結算業務資格(證監期貨字[2007]298號) 股票期權(上證函[2015]168號、深證函[2019]721號) 光大光子業務資格:倉單服務、定價服務(業務名稱現更新為場外衍生品業務)、基差交易(業務名稱現更新為基差貿易)、第三方風險管理服務(業務名稱現更新為其他與風險管理服務相關的業務)(中期協函字[2014]364號) 光大光子業務資格:做市業務(中期協備字[2018]56號)
光大資本	私募基金業務(中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示(第四批)》)
光大發展	私募基金業務(中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示(第四批)》)
光大富尊	另類投資子公司會員(中國證券業協會《證券公司私募投資基金子公司及另類投資子公司會員公示(第四批)》)

第十節 證券公司信息披露

控股子公司名稱	業務資格
光大保德信	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證（流水號：000000029148） 專戶業務（《關於核准光大保德信基金管理有限公司從事特定客戶資產管理業務的批覆》證監許可[2008]1007號） 合格境內機構投資者（《關於核准光大保德信基金管理有限公司作為合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務的批覆》證監許可[2008]1044號） 受託管理保險資金
光證金控	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證－境內證券投資（流水號：000000029442）

第十節 證券公司信息披露

光證金控	新鴻基投資服務有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAC153)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
		香港交易所參與者	(香港交易所證明書編號P1709)
		澳門金融管理局之金融中介業務	澳門金融管理局
	新鴻基(代理人)有限公司	有聯繫實體	(香港證監會AAS942)
		信託及公司服務提供者	(香港公司註冊處牌照號碼TC002563)
	新鴻基期貨有限公司	第二類受規管活動－期貨合約交易	(香港證監會AAF237)
	新鴻基外匯有限公司	第三類受規管活動－槓桿式外匯交易	(香港證監會ACI995)
		金錢服務經營者	(香港海關，牌照號碼12-09-00833)
	新鴻基科網(證券)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAC483)
	新鴻基國際有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAI430)
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	
	新鴻基投資管理有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAI432)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
	中國光大證券(香港)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAW536)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
香港交易所參與者		(香港交易所證明書編號P1260)	

第十節 證券公司信息披露

光證金控	中國光大外匯、期貨(香港)有限公司	第二類受規管活動－期貨合約交易	(香港證監會AEX690)
		第三類受規管活動－槓桿式外匯交易	
	中國光大資料研究有限公司	第四類受規管活動－就證券提供意見	(香港證監會AEH589)
	中國光大融資有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會ACE409)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	
	中國光大證券資產管理有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AYE648)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
		中華人民共和國經營證券期貨業務許可證－境內證券投資(流水號：000000029462)	(中國證券監督管理委員會)
	新鴻基優越理財有限公司	保險經紀業務－一般保險，長期保險(包括相連長期保險)	(香港保監局FB1134)
		強積金中介人	(香港強制性公積金計劃管理局IC000854)
	新鴻基保險顧問有限公司	保險經紀業務－一般保險，長期保險(包括相連長期保險)	(香港保監局FB1019)
		澳門金融管理局之保險經業務	(澳門金融管理局02/CRE)
強積金中介人		(香港強制性公積金計劃管理局IC000203)	
中國光大財富管理有限公司	保險經紀業務－一般保險，長期保險(包括相連長期保險)	(香港保監局FB1153)	

第十節 證券公司信息披露

光證金控	新鴻基保險代理有限公司	保險代理業務	(香港保監局FA2265)
	新泰昌財務有限公司	放債人	(香港警務處牌照課放債人牌照組，檔案號碼MLR2132;放債人牌照號碼0868/2020)
	新鴻基金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD — 倫敦金Loco London Gold — 倫敦銀Loco London Silver	(香港金銀業貿易場：牌照號碼：M950; 行員號：044)
	新興金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD	(香港金銀業貿易場：牌照號碼：M949; 行員號：040)
	順隆金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD	(香港金銀業貿易場：牌照號碼：M951;行員號：068)
	光大新鴻基(英國)有限公司 Everbright Sun Hung Kai (UK) Company Limited	證券交易，就證券提供意見，中國宏觀政策研究，行業政策研究和A股股票研究(通過其上海附屬光大證券)及滬倫通全球存託憑證英國跨境轉換機構	(英國公司註冊號碼07106467，倫敦證券交易所成員及英國Financial Conduct Authority註冊—參考編號：524544上海證券交易所與倫敦證券交易所互聯互通存託憑證—上證函[2019]2141號)

光大證券股份有限公司
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

未經審計中期簡要合併財務報表
截至2021年6月30日止六個月期間

(中文翻譯僅供參考；中、英文報告如有差異，以英文報告為準)

中期審閱報告

致光大證券股份有限公司董事會
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

緒言

我們已審閱第2頁至第80所載列的光大證券股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(以下統稱為「貴集團」)的中期財務報告，包括於2021年6月30日的簡要合併財務狀況表及截至該日止六個月期間的相關簡要合併損益表、簡要合併其他綜合收益表、簡要合併股東權益變動表及簡要合併現金流量表，以及相關附注(「中期財務資料」)。《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》要求按照其相關規定和國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)的要求編制中期財務報告。

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

審閱範圍

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

結論

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

安永會計師事務所
執業會計師

香港
2021年8月26日

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期損益表
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2021 (未審計)	2020 (未審計)
收入			
手續費及傭金收入	4	4,484,480	4,333,221
利息收入	5	3,176,027	2,812,068
投資收益淨額	6	814,623	1,410,517
收入合計		8,475,130	8,555,806
其他收入及收益	7	2,077,532	394,478
總收入及其他收益		10,552,662	8,950,284
支出			
手續費及傭金支出	8	(704,803)	(669,397)
利息支出	9	(1,894,900)	(2,007,752)
僱員成本	10	(2,057,391)	(2,009,323)
折舊及攤銷費用	11	(290,096)	(351,819)
稅金及附加		(37,980)	(37,818)
其他營業支出	12	(2,469,777)	(749,370)
資產減值損失		(605)	-
信用減值損失	13	(165,051)	(183,040)
支出合計		(7,620,603)	(6,008,519)
經營利潤		2,932,059	2,941,765
分占聯營企業及合營企業利潤		48,974	44,341
所得稅前利潤		2,981,033	2,986,106
所得稅費用	14	(677,143)	(763,692)
本期利潤		2,303,890	2,222,414
歸屬於：			
本公司股東		2,262,277	2,151,890
非控制權益		41,613	70,524
總計		2,303,890	2,222,414
基本及稀釋每股盈利			
(每股人民幣元)	16	0.48	0.47

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期綜合收益表
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
本期利潤	2,303,890	2,222,414
本期其他綜合收益		
可能于隨後時間重新分類至損益的專案：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具		
—公允價值變動淨額	66,901	64,956
—信用減值準備的變動	1,740	(8,598)
—重新分類至損益	(69,327)	(65,649)
分占聯營企業其他綜合收益	(14)	(369)
財務報表外幣匯兌差額	(15,958)	36,195
所得稅影響	168	2,309
可能于隨後時間重新分類至損益的項目合計	(16,490)	28,844
不能于隨後時間重新分類至損益的專案：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具		
—公允價值變動淨額	(213,310)	(62,999)
—所得稅影響	53,328	15,750
不能于隨後時間重新分類至損益的專案合計	(159,982)	(47,249)
本期稅後其他綜合收益總額	(176,472)	(18,405)
本期綜合收益總額	2,127,418	2,204,009
歸屬於：		
本公司股東	2,085,805	2,114,431
非控制權益	41,613	89,578
總計	2,127,418	2,204,009

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務狀況表(續)
 2021年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
非流動資產			
物業及設備	17	846,046	883,098
使用權資產	18	779,983	822,268
商譽	19	944,597	955,342
其他無形資產	20	212,101	216,240
于聯營企業及合營企業權益	22	1,077,842	1,093,419
以攤余成本計量的金融資產	23	3,532,565	4,188,421
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具投資	24	567,586	584,719
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	25	12,911,513	12,330,427
存出保證金	26	10,265,273	7,858,108
遞延所得稅資產	27	1,844,761	1,749,542
應收融資租賃款	28	177,161	493,234
售後租回安排的應收款	29	761,243	743,093
其他非流動資產	30	134,340	148,577
非流動資產總額		34,055,011	32,066,488

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併資產負債表
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
流動資產			
應收賬款	31	2,434,036	2,848,778
應收融資租賃款	28	867,761	1,181,807
售後租回安排的應收款	29	682,379	591,165
其他應收款項及預付款項	32	2,506,497	1,730,997
融出資金	33	54,695,678	46,815,972
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具投資	24	-	4,593,864
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	25	4,120,020	5,307,960
買入返售金融資產	34	2,315,458	5,279,946
以攤余成本計量的金融資產	23	741,401	263,541
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	35	59,165,916	58,452,676
衍生金融資產	36	180,936	65,946
結算備付金	37	1,568,432	1,051,846
代經紀客戶持有的現金	38	57,678,623	52,378,308
現金及銀行存款	39	25,088,445	16,107,090
流動資產總額		<u>212,045,582</u>	<u>196,669,896</u>
資產總額		<u>246,100,593</u>	<u>228,736,384</u>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併資產負債表
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
流動負債			
貸款及借款	41	11,497,303	5,939,413
已發行的短期債務工具	42	9,289,390	10,324,937
拆入資金	43	10,658,958	17,722,781
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	44	1,289,393	1,996,059
應付經紀客戶賬款	45	67,716,111	60,102,708
應付僱員成本	46	1,457,235	1,707,895
其他應付款項及應計費用	47	6,710,770	5,065,906
應交所得稅	27	581,246	1,472,633
賣出回購金融資產款	48	23,650,888	21,655,857
衍生金融負債	36	323,413	307,647
一年內到期的租賃負債	18	265,853	259,666
合同負債		572	765
一年內到期的長期債券	49	17,523,650	18,243,518
流動負債總額		150,964,782	144,799,785
流動資產淨值		61,080,800	51,870,111
資產總額減流動負債		95,135,811	83,936,599
非流動負債			
貸款及借款	41	2,807,549	1,068,103
長期債券	49	29,736,799	23,775,649
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	44	-	616,136
遞延稅項負債	27	14,788	14,002
應付僱員成本	46	2,295	2,295
預計負債	50	4,551,170	4,551,975
租賃負債	18	525,549	563,968
合同負債		-	181
其他非流動負債	51	117,347	149,189
非流動負債總額		37,755,497	30,741,498
淨資產		57,380,314	53,195,101

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
簡要合併資產負債表
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
權益			
股本	52	4,610,788	4,610,788
其他權益工具	53	5,000,000	2,000,000
儲備	54	35,442,525	35,578,110
留存利潤	54	11,539,167	10,259,982
歸屬於本公司股東總權益		56,592,480	52,448,880
非控制權益		787,834	746,221
總權益		57,380,314	53,195,101

由董事會於2021年8月26日核准並授權發佈。

閔峻
董事

劉秋明
董事

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期權益變動表
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

附注	歸屬於本公司股東										
	股本	其他 權益工具	資本儲備	盈餘儲備	一般儲備	公允價值 儲備		留存利潤	總計	非控制權益	權益總額
						匯兌儲備	其他儲備				
2021年1月1日(經審計)	4,610,788	2,000,000	24,198,686	3,441,295	8,090,331	195,675	(347,877)	10,259,982	52,448,880	746,221	53,195,101
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	-	2,262,277	2,262,277	41,613	2,303,890
其他綜合收益	-	-	-	-	-	(160,514)	(15,958)	-	(176,472)	-	(176,472)
綜合收益總額	-	-	-	-	-	(160,514)	(15,958)	2,262,277	2,085,805	41,613	2,127,418
發行永續債	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000
其他綜合收益結轉未分配利潤	-	-	-	-	-	(2,825)	-	2,825	-	-	-
提取一般儲備	-	-	-	-	43,712	-	-	(43,712)	-	-	-
批准屬上一年度的股息	15	-	-	-	-	-	-	(728,505)	(728,505)	-	(728,505)
對其他權益工具持有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	(213,700)	(213,700)	-	(213,700)
2021年6月30日(未審計)	4,610,788	5,000,000	24,198,686	3,441,295	8,134,043	32,336	(363,835)	11,539,167	56,592,480	787,834	57,380,314

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期權益變動表(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

附注	歸屬於本公司股東							權益總額		
	股本	資本儲備	盈餘儲備	一般儲備	公允價值儲備	留存利潤	總計		非控制權益	
2020年1月1日(經審計)	4,610,788	23,278,784	2,971,443	6,868,588	138,540	(208,593)	9,785,175	47,444,725	1,574,083	49,018,808
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	2,151,890	2,151,890	70,524	2,222,414
其他綜合收益	-	-	-	-	(54,600)	17,141	-	(37,459)	19,054	(18,405)
綜合收益總額	-	-	-	-	(54,600)	17,141	2,151,890	2,114,431	89,578	2,204,009
資本儲備的其他變動	-	(35,452)	-	-	-	-	-	(35,452)	-	(35,452)
其他綜合收益結轉未分配利潤	-	-	-	-	(403)	-	403	-	-	-
提取一般儲備	-	-	-	50,432	-	-	(50,432)	-	-	-
批准屬上一年度的股息	15	-	-	-	-	-	(170,599)	(170,599)	(88,310)	(258,909)
2020年6月30日(未審計)	4,610,788	23,243,332	2,971,443	6,919,020	83,537	(191,452)	11,716,437	49,353,105	1,575,351	50,928,456

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
經營活動的現金流量：		
所得稅前利潤	2,981,033	2,986,106
經調整：		
利息支出	1,203,501	1,372,072
分占聯營企業及合營企業利潤	(48,974)	(44,341)
折舊及攤銷支出	291,788	353,511
資產減值損失	605	-
信用減值損失	165,051	183,040
出售物業及設備以及其他無形資產收益	(106)	(820)
匯兌損失	531	1,195
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資與以攤余成本計量的 金融資產的利息收入及處置已實現淨收 益	(535,827)	(512,600)
處置聯營合營損失	-	6
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具的股息收入	(283,619)	(233)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融工具的未變現公允價值變動	281,933	(319,637)
衍生金融工具未變現公允價值變動	62,133	(117)
營運資金變動前經營活動現金流量	4,118,049	4,018,182

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
經營活動的現金流量(續):		
<i>經營資產的變動</i>		
存出保證金增加	(2,407,165)	(969,473)
應融出資金增加	(7,849,932)	(2,959,471)
應融資租賃款減少	632,359	795,483
售後租回安排的應收款增加	(111,604)	(403,029)
應收賬款與其他流動資產的(增加)/減少	(79,086)	606,573
買入返售金融資產減少	2,961,470	2,780,150
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融工具(增加)/減少	(1,277,150)	76,161
衍生金融工具(增加)/減少	(161,357)	54,574
受限制銀行存款(增加)/減少	(271,602)	606,363
代經紀客戶持有的現金減少/(增加)	6,297,058	(7,189,343)
其他投資減少/(增加)	686,714	(65,979)
<i>經營負債的變動</i>		
應付經紀客戶賬款增加	7,731,574	7,512,823
其他應付款項及應計費用增加/(減少)	66,028	(373,837)
應付僱員成本(減少)/增加	(250,660)	571,535
賣出回購金融資產款增加/(減少)	1,995,031	(5,394,319)
拆入資金(減少)/增加	(7,063,823)	1,419,351
經營活動所得現金	5,015,904	1,085,744
已付所得稅	(1,609,466)	(789,256)
經營活動已付利息	(725,522)	(626,042)
經營活動所得/(所用)現金淨額	2,680,916	(329,554)

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2021 (未審計)	2020 (未審計)
投資活動的現金流量：			
出售以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和其他投资资产所得款项		11,549,345	7,209,534
出售物業及設備以及其他非流動資產所得款項		2,193	21,774
出售聯營企業及合營企業		36,730	22,900
已收以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資與以攤余成本計量的金融資產的利息收入		686,509	433,376
收取联营和合营企业的股利所得款項		142,000	-
购买以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和其他投资资产支付款項		(10,936,037)	(3,362,937)
出售/購買物業及設備、其他無形資產及其他非流動資產		245,201	(133,794)
投資活動所得現金淨額		1,725,941	4,190,853
融資活動的現金流量：			
发行永续债所得款項		3,000,000	-
發行長期債券所得款項		8,300,000	5,106,311
發行短期債務工具所得款項		19,433,170	25,005,120
銀行借款所得款項		12,304,193	6,256,008
已償還長期債券		(3,480,000)	(15,111,484)
已償還短期債務工具		(20,450,340)	(17,625,720)
已償還銀行借款		(5,006,858)	(7,995,652)
回購子公司少數股東股份		(1,040,824)	-
已付租賃負債		(159,465)	(186,270)
已付利息		(865,668)	(1,483,222)
已付股息		-	(123,143)
融資活動所得/(所用)現金淨額		12,034,208	(6,158,052)
現金及現金等價物增加/(減少)淨額		16,441,065	(2,296,753)
于期初的現金及現金等價物		9,596,524	8,241,628
匯率變動的影響		(10,682)	34,068
于期末的現金及現金等價物	40	26,026,907	5,978,943

隨附附注為中期財務報告的一部分。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

1. 一般資料

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

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

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

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

截止2021年6月30日，本公司註冊資本為人民幣4,610,787,639元，發行4,610,787,639股每股面值為人民幣1.00元的股份。

本公司的註冊地址為中國上海市新閘路1508號。本公司及其子公司(「本集團」)主要從事證券及期貨經紀、證券投資諮詢、證券交易、證券投資活動有關的財務顧問、證券承銷與保薦、證券自營、為期貨公司提供中間介紹業務、證券投資基金代銷、融資融券業務、代銷金融產品業務、股票期權做市業務、證券投資基金託管；投資管理、資產管理、股權投資、基金管理業務、融資租賃業務及監管機構批准的其他業務。

2. 重大會計政策

2.1 編制基礎

本未經審計的截至2021年6月30日止六個月期間的簡要合併中期財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)第34號「中期財務報告」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露要求編制。

本簡要合併財務報表並不包括年度財務報表所要求的所有資料及披露，故應與本集團截至2020年12月31日止年度的合併財務報表一併閱讀。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 重大會計政策(續)

2.2 主要會計政策

編制中期簡明合併財務報表所採用的會計政策與編制本集團截至2020年12月31日止年度的年度合併財務報表所採用的會計政策一致。本集團本期除首次採用以下經修訂的《國際財務報告準則》(“IFRSs”)之外，尚未提早採納已發佈但尚未生效的任何其他準則，解釋或修訂。

國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報告準則第7號，第4號以及
的第16號修訂

利率基準改革-階段2

*新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定
(提早採納)*

國際財務報告準則第16號的修訂

採用經修訂的國際財務報告準則對本集團的本期財務報表不會產生重大的影響。

3. 運用判斷及估計

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

管理層使用本集團的會計政策及不確定性的關鍵來源時所作的重要判斷與截至2020年12月31日止編制的年度合併財務報表採用的一致。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

4. 手續費及佣金收入

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
以下產生的收入		
-證券經紀及投資諮詢業務	2,468,098	2,078,547
-承銷及保薦業務	1,045,288	1,188,793
-資產管理業務	671,574	857,545
-期貨經紀業務	240,022	140,166
-財務顧問業務	35,683	54,631
-其他	23,815	13,539
總計	4,484,480	4,333,221

5. 利息收入

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
以下產生的利息收入		
-融資融券	1,552,592	1,237,458
-金融機構的存款	993,055	893,352
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 債務工具投資	324,727	224,923
-以攤余成本計量的金融資產	139,924	168,250
-股票質押式回購及約定購回	70,955	164,542
-售後租回安排的應收款	32,834	16,170
-融資租賃	28,833	68,833
-買入返售金融資產	8,439	619
-其他	24,668	37,921
總計	3,176,027	2,812,068

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

6. 投資收益淨額

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
以下產生的已變現收益/(損失)淨額		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	101,825	269,435
-衍生金融工具	(4,427)	(72,226)
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具	69,327	65,649
-以攤余成本計量的金融資產	1,849	1,212
以下產生的股息收入及利息收入		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	706,496	826,460
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具	283,619	233
以下產生的未變現公允價值變動		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	(281,933)	319,637
-衍生金融工具	(62,133)	117
總計	814,623	1,410,517

7. 其他收入及收益

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
大宗商品交易收入	1,756,852	127,513
政府補助	257,865	216,599
代理業務收入	12,753	18,881
租賃收入	10,114	11,977
匯兌虧損	(531)	(1,195)
其他	40,479	20,703
總計	2,077,532	394,478

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

8. 手續費及佣金支出

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
以下產生的支出		
- 證券經紀及諮詢業務	676,408	573,031
- 承銷與保薦業務	22,568	82,519
- 期貨經紀業務	5,458	13,498
- 資產管理業務	369	349
總計	704,803	669,397

9. 利息支出

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
以下產生的利息支出		
- 長期債券	1,082,766	1,054,785
- 賣出回購金融資產款	275,213	238,282
- 拆入資金	304,731	218,502
- 貸款及借款	100,719	229,791
- 其他結構化主體持有人	15,573	100,101
- 已發行的短期債務工具	3,620	71,339
- 應付經紀客戶賬款	65,233	56,986
- 租賃負債	16,397	16,157
- 其他	30,648	21,809
總計	1,894,900	2,007,752

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

10. 僱員成本

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
工資、獎金及津貼	1,683,500	1,770,052
退休金計畫供款	127,925	71,014
其他社會福利	245,966	168,257
總計	2,057,391	2,009,323

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

11. 折舊和攤銷費用

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
使用權資產折舊	151,173	159,808
其他無形資產攤銷	54,234	115,062
物業及設備折舊	62,149	52,315
租賃物業改良和長期待攤費用攤銷	22,540	24,634
總計	290,096	351,819

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

12. 其他營業支出

	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
大宗商品交易支出	1,756,576	133,638
資訊技術運營費	143,708	129,146
基金及資產管理計畫分銷及託管支出	121,234	118,599
宣傳及招待支出	80,729	48,518
商務差旅支出	65,490	48,851
租賃支出及水電費	47,949	52,726
證券交易所管理費	41,593	34,751
郵電及通訊支出	38,334	34,285
勞務外包支出	33,875	20,827
證券/期貨投資者保護基金	23,897	27,215
諮詢和其他專業服務費	22,819	27,454
審計費	3,189	3,037
其他	90,384	70,323
總計	2,469,777	749,370

13. 信用減值損失

	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
以下產生的信用減值準備/(撥回)		
-其他應收及預付款	101,978	(359)
-融出資金	57,417	(3,777)
-買入返售金融資產	3,018	195,973
-售後租回安排的應收款	2,240	7,267
-應收融資租賃款	(2,240)	(9,880)
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資	1,740	(8,598)
-以攤余成本計量的金融資產	974	2,416
-應收賬款	(76)	(2)
總計	165,051	183,040

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

14. 所得稅費用

合併損益表所列稅項：

	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
即期稅項		
- 中國大陸企業所得稅	697,385	653,023
- 香港利得稅	11,510	20,210
小計	708,895	673,233
以前年度調整		
- 中國大陸企業所得稅	8,934	2,480
- 香港利得稅	(691)	1,878
小計	8,243	4,358
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	(39,995)	86,101
總計	677,143	763,692

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

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

15. 股利

		截至6月30日止六個月	
		2021	2020
		(未審計)	(未審計)
確認為分派的普通股股利	(1)	728,505	170,599
確認為分派的其他權益工具股利	(2)	213,700	-
總計		942,205	170,599

- (1) 根據2021年5月18日股東大會決議，本公司於2021年7月9日為截至2020年12月31日的年度派發現金股利，每10股人民幣1.58元（含稅），共計人民幣728,505千元。

根據2020年6月2日股東大會決議，本公司於2020年7月24日為截至2019年12月31日的年度派發現金股利，每10股人民幣0.37元（含稅），共計人民幣170,599千元。

- (2) 公司派發現金股利觸發永續次級債券強制付息。截至2021年6月30日期間，本公司已確認應付給其他權益工具持有人的股息為人民幣213,700千元（截至2020年6月30日期間：無）。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

16. 基本及稀釋每股盈利

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

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
本公司權益持有人應占利潤	2,262,277	2,151,890
減：本公司其他權益工具投資者應占利潤 (1)	60,513	-
本公司普通股股東應占利潤	2,201,764	2,151,890
已發行普通股加權平均數(千股)	4,610,788	4,610,788
普通股股東應占基本及稀釋每股盈利 (每股人民幣元)	0.48	0.47

- (1) 為計算截至2021年6月30日止期間的基本每股盈利，從歸屬於本公司權益持有人的淨利潤中扣除了永續次級債券應計提的股利分配，金額為人民幣60,513千元（截至2020年6月30日止期間：無）。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

17. 物業及設備

	房屋及建築物	電子設備	傢俱及 固定裝置	運輸設備	在建工程	總計
成本						
2019年12月31日(經審計)	914,993	598,053	343,048	114,178	3,105	1,973,377
購買	-	141,824	32,957	-	2,151	176,932
本年轉出	-	-	303	-	(5,256)	(4,953)
處置和其他	-	(63,513)	(22,667)	(4,129)	-	(90,309)
2020年12月31日(經審計)	914,993	676,364	353,641	110,049	-	2,055,047
購買	-	19,112	7,875	-	-	26,987
處置及其他	-	(21,534)	(61,503)	(289)	-	(83,326)
2021年6月30日(未審計)	914,993	673,942	300,013	109,760	-	1,998,708
累計折舊						
2019年12月31日(經審計)	(317,528)	(534,906)	(267,867)	(24,265)	-	(1,144,566)
本年計提	(23,746)	(62,117)	(24,507)	(4,607)	-	(114,977)
處置和其他	-	66,391	17,068	4,135	-	87,594
2020年12月31日(經審計)	(341,274)	(530,632)	(275,306)	(24,737)	-	(1,171,949)
本期計提	(11,873)	(39,779)	(9,954)	(2,234)	-	(63,840)
處置及其他	-	21,393	61,445	289	-	83,127
2021年6月30日(未審計)	(353,147)	(549,018)	(223,815)	(26,682)	-	(1,152,662)
帳面價值						
2021年6月30日(未審計)	561,846	124,924	76,198	83,078	-	846,046
2020年12月31日(經審計)	573,719	145,732	78,335	85,312	-	883,098

於2021年6月30日及2020年12月31日, 本集團房屋及建築物中帳面價值分別為人民幣1,198千元和人民幣1,198千元的相關土地或房產權證有待取得。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

18. 租賃

(i) 使用權資產

本集團使用權資產的帳面價值及年內的變動情況如下：

	房屋及建築物	其他	總計
成本			
2019年12月31日 (經審計)	1,040,527	6,819	1,047,346
購買	415,621	1,332	416,953
處置及其他	(114,609)	(1,655)	(116,264)
2020年12月31日 (經審計)	1,341,539	6,496	1,348,035
購買及其他	111,114	1,678	112,792
處置	(80,785)	(129)	(80,914)
2021年6月30日 (未審計)	1,371,868	8,045	1,379,913
累計折舊			
2019年12月31日 (經審計)	(290,366)	(1,204)	(291,570)
本期計提	(322,749)	(1,489)	(324,238)
處置及其他	88,958	1,083	90,041
2020年12月31日 (經審計)	(524,157)	(1,610)	(525,767)
本期計提	(150,381)	(792)	(151,173)
處置及其他	76,881	129	77,010
2021年6月30日 (未審計)	(597,657)	(2,273)	(599,930)
帳面價值			
2021年6月30日 (未審計)	774,211	5,772	779,983
2020年12月31日 (經審計)	817,382	4,886	822,268

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

18. 租賃(續)

(ii) 租賃負債

租賃負債的帳面價值及年內變動情況如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
本期/本年初	823,634	744,848
新增租賃	112,792	416,953
期/年內確認的利息	16,397	30,989
支付	(159,465)	(341,332)
其他	(1,956)	(27,824)
本期/本年末	<u>791,402</u>	<u>823,634</u>
詳細分析：		
流動部分	<u>265,853</u>	<u>259,666</u>
非流動部分	<u>525,549</u>	<u>563,968</u>

(iii) 有關租賃的損益金額確認如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
所有權資產折舊費用	151,173	159,808
租賃負債利息費用	16,397	16,157
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	5,138	5,015
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用	<u>203</u>	<u>825</u>
總計	<u>172,911</u>	<u>181,805</u>

19. 商譽

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
成本	1,504,201	1,504,201
成本匯率變動的影響	81,050	90,788
減：資產減值準備	(647,131)	(647,131)
減值準備匯率變動的影響	<u>6,477</u>	<u>7,484</u>
帳面價值	<u>944,597</u>	<u>955,342</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

20. 其他無形資產

	客戶關係	軟體及其他	總計
成本			
2019年12月31日 (經審計)	863,597	832,265	1,695,862
購買	-	127,188	127,188
處置和其他	(103)	(4,932)	(5,035)
2020年12月31日 (經審計)	863,494	954,521	1,818,015
購買	-	52,735	52,735
處置及其他	(15)	(2,625)	(2,640)
2021年6月30日 (未審計)	863,479	1,004,631	1,868,110
累計攤銷			
2019年12月31日 (經審計)	(720,184)	(661,620)	(1,381,804)
本年計提	(138,697)	(82,095)	(220,792)
處置和其他	-	821	821
2020年12月31日 (經審計)	(858,881)	(742,894)	(1,601,775)
本期計提	(4,598)	(49,636)	(54,234)
2021年6月30日 (未審計)	(863,479)	(792,530)	(1,656,009)
帳面價值			
2021年6月30日 (未審計)	-	212,101	212,101
2020年12月31日 (經審計)	4,613	211,627	216,240

21. 于結構化主體中的權益

(a) 本集團在合併的結構化主體中的權益

本集團擁有若干納入合併範圍的結構化主體，主要包括基金、券商資管產品。對於本集團作為管理人或投資該等結構化主體，本集團會評估其所持有的投資組合作為一個整體與其酬金的變化是否受到這些結構化主體經營活動產生的回報變動的影響，從而判斷該集團的控制權。

於2021年6月30日，合併結構化主體的淨資產為人民幣6,561,567千元（2020年12月31日：人民幣7,465,428千元），而本集團於合併結構化主體中所持權益的帳面值為人民幣5,852,410千元（2020年12月31日：人民幣6,210,581千元）。

其他投資者在本集團內納入合併範圍的結構化主體中所持有的權益在合併損益表中作投資收益或利息支出，在合併資產負債表以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他應付款項及應計費用等科目核算。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

21. 于結構化主體中的權益(續)

(b) 在協力廠商機構發起設立的結構化主體中享有的權益

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

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

	2021年6月30日 (未審計)		
	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	總計
公募基金及專戶	-	18,337,816	18,337,816
券商資管產品	-	327,052	327,052
理財產品	-	10,193,435	10,193,435
其他	-	1,470,520	1,470,520
總計	-	30,328,823	30,328,823

	2020年12月31日 (經審計)		
	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	總計
公募基金及專戶	-	16,317,753	16,317,753
券商資管產品	-	536,541	536,541
銀行理財產品	-	8,135,564	8,135,564
其他	4,593,864	81,466	4,675,330
總計	4,593,864	25,071,324	29,665,188

(c) 由本集團發起設立的未納入合併範圍的結構化主體

由本集團發起設立的未納入合併範圍但持有權益的結構化主體包括公募基金、券商資管產品及其他。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

21. 于結構化主體中的權益(續)

(c) 由本集團發起設立的未納入合併範圍的結構化主體(續)

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

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
公募基金及專戶	609,542	1,200,334
券商資管產品	1,917,362	1,400,383
其他	51,778	-
總計	<u>2,578,682</u>	<u>2,600,717</u>

於2021年6月30日及2020年12月31日，由本集團擔任資產管理人但並未持有任何權益的未納入合併範圍的結構化實體的淨資產分別為人民幣272,129,385千元及人民幣290,675,627千元。

截至2021年6月30日止六個月期間及截至2020年6月30日止六個月期間，本集團擔任資產管理人但並未持有任何權益的未納入合併範圍的結構化實體確認的收入分別為人民幣463,892千元以及人民幣721,845千元。於2021年6月30日及2020年12月31日，相應的應收報酬分別為人民幣94,761千元以及人民幣124,580千元。

22. 於聯營企業及合營企業的權益

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
分占淨資產		
-聯營企業	680,488	664,078
-合營企業	397,354	429,341
總計	<u>1,077,842</u>	<u>1,093,419</u>

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外,金額以人民幣千元列示)

22. 於聯營企業及合營企業的權益(續)

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

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)		股權比例		主要業務
		2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	
聯營企業						
大成基金管理有限公司	深圳	人民幣200,000,000		25.00%	25.00%	基金管理
光大雲付互聯網股份有限公司	上海	人民幣200,000,000		40.00%	40.00%	金融資料處理
光大易創網路科技股份有限公司	上海	人民幣100,000,000		40.00%	40.00%	金融資料處理
中鐵光大股權投資基金管理(上海)有限公司	上海	人民幣50,000,000		30.00%	30.00%	投資管理
天津中城光麗投資管理有限公司	天津	人民幣20,000,000		30.00%	30.00%	投資管理
貴安新區光證投資管理有限公司	貴陽	人民幣10,000,000		30.00%	30.00%	投資管理
中能建基金管理有限公司	北京	人民幣50,000,000		30.00%	30.00%	投資管理
合營企業						
杭州光大瞰瀾投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	杭州	人民幣106,000,000		47.17%	47.17%	投資管理
光大常春藤(上海)投資中心(有限合夥) ⁽³⁾	上海	人民幣185,000,000		27.03%	27.03%	基金管理
上海光大體育文化投資合夥企業(有限合夥)	上海	人民幣163,944,800		24.76%	24.76%	基金管理
新鴻基外匯有限公司 ⁽¹⁾	香港	港幣75,166,707		51.00%	51.00%	外匯交易
嘉興光大美銀壹號投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	嘉興	人民幣100,000,000		25.00%	25.00%	投資管理
嘉興光大禮讓投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	嘉興	人民幣100,000,000		24.90%	24.90%	投資管理
上海光大光證股權投資基金管理有限公司 ⁽¹⁾	上海	人民幣20,000,000		75.50%	75.50%	投資管理
光大常春藤投資管理(上海)有限公司 ⁽¹⁾	上海	人民幣10,000,000		51.00%	51.00%	投資管理
光大利得資產管理(上海)有限公司 ⁽¹⁾	上海	人民幣10,000,000		95.00%	95.00%	投資管理
嘉興光大美銀投資管理有限公司 ⁽¹⁾	嘉興	人民幣2,000,000		51.00%	51.00%	投資管理
北京文資光大文創貳號投資基金管理(有限合夥) ⁽¹⁾⁽³⁾	北京	人民幣97,550,000		99.90%	99.90%	基金管理

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外,金額以人民幣千元列示)

22. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

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

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			2021年 6月30日	2020年 12月31日	
合營企業(續)					
上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾⁽⁴⁾	上海	人民幣5,203,000,000	1.15%	1.15%	基金管理
星路鼎泰(桐鄉)大資料產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥) ⁽²⁾	嘉興	人民幣100,000,000	11.50%	13.26%	投資管理
景寧光大浙通壹號投資管理合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾	麗水	人民幣65,600,000	15.24%	15.24%	基金管理
景寧光大生能壹號投資管理中心(有限合夥) ⁽²⁾	麗水	人民幣20,000,000	9.01%	9.01%	基金管理
景寧畚族自治縣光大生態經濟產業基金管理有限公司 ⁽¹⁾	麗水	人民幣5,000,000	51.00%	51.00%	投資管理
上海光大富尊環閣投資中心(有限合夥) ⁽²⁾	上海	人民幣52,350,000	0.20%	0.20%	投資管理
甘肅讀者光大私募基金管理有限公司 ⁽¹⁾ (原名:甘肅讀者光大基金管理有限公司)	蘭州	人民幣5,000,000	51.00%	51.00%	基金管理
上海環隽企業管理合夥企業(有限合夥) (原名:杭州環星投資合夥企業(有限合夥))	上海	人民幣10,000,000	40.00%	40.00%	投資管理
北京光大三六零投資管理中心(有限合夥) ⁽²⁾	北京	人民幣680,800,000	0.07%	0.05%	投資管理
呼和浩特市昕天環建設有限公司 ⁽²⁾	呼和浩特	人民幣100,000,000	1.00%	1.00%	投資管理
Sunshine Anti Epidemic Investment Fund SP ⁽²⁾	开曼群岛	美元50,000	19.97%	19.97%	美元债投资

所有上述聯營企業及合營企業均使用權益法於財務報表列賬。

- (1) 本集團於這些被投資公司的持股為超過50%,然而,由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排,這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。
- (2) 本集團於這些被投資公司的持股為少於20%,然而,由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排,這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。
- (3) 於2021年6月30日,本集團於這些被投資公司的持股已被法院凍結。詳見附注50(b)。
- (4) 於2019年2月25日,本集團對浸鑫基金的投資已到期。詳見附注50(b)。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

22. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

本集團重大聯營企業的財務資料概要及與財務資料所列帳面價值對賬披露如下：

大成基金管理有限公司

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
聯營企業總額：		
資產	4,260,589	4,146,748
負債	(1,607,409)	(1,559,210)
淨資產	2,653,180	2,587,538
	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
收入	773,122	622,585
期間利潤	176,699	150,805
其他綜合收益	(58)	(1,475)
綜合收益總額	176,641	149,330
本年宣告的來自聯營企業的股利	27,750	23,250
自聯營企業收取的股息	142,000	-
	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
與本集團于聯營企業權益對賬：		
歸屬於母公司的淨資產	2,653,180	2,587,538
本集團實際權益	25%	25%
本集團分占聯營企業淨資產	663,295	646,885
於中期合併財務報表的帳面價值	663,295	646,885

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

22. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

個別不重大聯營企業及合營企業的綜合資料：

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
本集團分占這些聯營企業及合營企業淨收益的 綜合金額	4,800	6,639
綜合收益總額	4,800	6,639
	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
合併財務報表內個別不重大聯營企業及合營 企業的綜合帳面價值	414,547	446,535

23. 以攤余成本計量的金融資產

非流動	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
債務證券	3,626,028	4,280,636
其他	187,531	188,588
減：信用減值準備	(280,994)	(280,803)
總計	3,532,565	4,188,421
按交易場所分類		
於香港境內上市	147,182	148,644
於香港以外地區上市	150,102	181,157
未上市	3,235,281	3,858,620
總計	3,532,565	4,188,421
流動	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
債務證券	791,968	313,656
減：信用減值準備	(50,567)	(50,115)
總計	741,401	263,541
為交易目的而持有		
於香港以外地區上市	-	4,881
未上市	741,401	258,660
總計	741,401	263,541

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 以攤余成本計量的金融資產(續)

於2021年6月30日，用於抵押的以攤余成本計量的金融資產的金額為人民幣3,031,946千元。(於2020年12月31日：人民幣2,697,857千元)

(a) 以攤余成本計量的金融資產的變動分析：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
本期/年初結餘	330,918	353,137
本期/年內計提	4,213	6,625
本期/本年轉回	(3,239)	(5,089)
本期/本年轉銷	(218)	(24,888)
其他	(113)	1,133
本期/年末結餘	<u>331,561</u>	<u>330,918</u>

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>3,338</u>	<u>338</u>	<u>327,885</u>	<u>331,561</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>3,279</u>	<u>14,247</u>	<u>313,392</u>	<u>330,918</u>

24. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

非流動	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
權益類證券	<u>567,586</u>	<u>584,719</u>
總計	<u>567,586</u>	<u>584,719</u>
分析如下：		
於香港以外地區上市	69,684	66,829
未上市	<u>497,902</u>	<u>517,890</u>
總計	<u>567,586</u>	<u>584,719</u>

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

24. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資(續)

流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
證金公司救市資金	-	4,593,864
總計	-	4,593,864
分析如下：		
未上市	-	4,593,864
總計	-	4,593,864

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的流動權益工具投資，包括公司與各證券公司共同出資的資金，由中國證券金融股份有限公司(以下簡稱“證金公司”)的指定帳戶管理，自2018年1月1日起，其被分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具。該投資已於2021年2月9日被證金公司清算。本公司累計收到的已實現收益和股利收入分別為人民幣0千元和人民幣271,065千元。

截至2021年6月30日止六個月期間，由於投資策略調整，本集團處置了一些以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具。本期處置的權益工具累計已實現淨收益和股息收入分別為人民幣3,767千元和零元。

於2021年6月30日，本集團持有的已質押或受限的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具總計約為人民幣5,143千元。(於2020年12月31日：人民幣41,771千元。)

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

25. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

非流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
債務證券	12,911,513	12,330,427
總計	12,911,513	12,330,427
分析如下：		
於香港以外地區上市	189,761	183,364
非上市	12,721,752	12,147,063
總計	12,911,513	12,330,427
流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
債務證券	4,120,020	5,307,960
總計	4,120,020	5,307,960
分析如下：		
於香港以外地區上市	2,120	177,944
非上市	4,117,900	5,130,016
總計	4,120,020	5,307,960

於2021年6月30日，用作抵押的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具為人民幣13,040,052千元。(於2020年12月31日：人民幣10,252,221千元)

(a) 信用減值準備的變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初結餘	137,851	208,440
本期/年內計提	2,711	9,102
本期/年內轉回	(971)	(3,898)
本期/年內轉銷	(1,158)	(75,793)
本期/年末結餘	138,433	137,851

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

25. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資(續)

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>7,375</u>	<u>1,414</u>	<u>129,644</u>	<u>138,433</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>6,785</u>	<u>1,422</u>	<u>129,644</u>	<u>137,851</u>

26. 存出保證金

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
於證券交易所及結算所的保證金		
- 中國證券登記結算有限責任公司	701,383	664,275
- 上海清算所	45,676	45,527
- 香港聯合交易所有限公司	1,874	9,592
- 香港中央結算有限公司	<u>6,796</u>	<u>9,222</u>
小計	<u>755,729</u>	<u>728,616</u>
於期貨及商品交易所的保證金		
- 中國金融期貨交易所	3,524,541	2,999,725
- 大連商品交易所	1,884,089	1,253,632
- 上海期貨交易所	1,426,945	1,053,000
- 鄭州商品交易所	1,381,422	929,067
- 上海國際能源交易中心	216,245	120,261
- 香港期貨交易所	7,489	7,575
- 上海黃金交易所	<u>2,820</u>	<u>2,820</u>
小計	<u>8,443,551</u>	<u>6,366,080</u>
於其他機構的保證金		
- 證金公司	1,062,663	761,014
- 其他機構	<u>3,330</u>	<u>2,398</u>
小計	<u>1,065,993</u>	<u>763,412</u>
總計	<u>10,265,273</u>	<u>7,858,108</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

27. 所得稅

(a) 即期稅項

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
應交所得稅	581,246	1,472,633
	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初	1,472,633	653,972
本期/年計提	717,137	1,798,125
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的權益類工具產生的所得稅	942	974
已付稅項	(1,609,466)	(980,438)
本期/年末	581,246	1,472,633

(b) 已確認遞延稅項資產/(負債)

於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產/(負債)組成及於有關期間的變動如下：

遞延稅項來自：	信用減值 損失 /資產減值 損失	應付僱員 成本	金融工具 公允價值 變動	於收購中 確認的 無形資產	其他	總計
2019年12月31日 (經審計)	1,498,834	150,633	(157,655)	(20,726)	18,609	1,489,695
於損益確認	213,967	237,687	(198,000)	20,726	(8,674)	265,706
於儲備確認	17,648	-	(38,483)	-	-	(20,835)
本年轉出	-	-	974	-	-	974
2020年12月31日 (經審計)	1,730,449	388,320	(393,164)	-	9,935	1,735,540
於損益確認	11,712	(48,771)	65,896	-	11,158	39,995
於儲備確認	(121)	-	53,617	-	-	53,496
本期轉銷	-	-	942	-	-	942
2021年6月30日 (未審計)	1,742,040	339,549	(272,709)	-	21,093	1,829,973

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

27. 所得稅(續)

(c) 財務狀況表對賬

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產淨值	1,844,761	1,749,542
於合併財務狀況表確認的遞延稅項負債淨額	(14,788)	(14,002)
總計	<u>1,829,973</u>	<u>1,735,540</u>

(d) 於其他綜合收益確認

	截至2021年6月30日止六個月期間 (未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
- 公允價值變動淨額	66,901	(16,727)	50,174
- 信用減值損失	1,740	(435)	1,305
- 重新分類至損益	(69,327)	17,330	(51,997)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
- 公允價值變動淨額	(213,310)	53,328	(159,982)
分占聯營企業其他綜合收益	(14)	-	(14)
財務報表外幣匯兌差額	(15,958)	-	(15,958)
總計	<u>(229,968)</u>	<u>53,496</u>	<u>(176,472)</u>
	截至2020年6月30日止六個月期間 (未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
- 公允價值變動淨額	64,956	(16,252)	48,704
- 信用減值損失	(8,598)	2,149	(6,449)
- 重新分類至損益	(65,649)	16,412	(49,237)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
- 公允價值變動淨額	(62,999)	15,750	(47,249)
分占聯營企業其他綜合收益	(369)	-	(369)
財務報表外幣匯兌差額	36,195	-	36,195
總計	<u>(36,464)</u>	<u>18,059</u>	<u>(18,405)</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

27. 所得稅(續)

(e) 未確認遞延稅項資產

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團並未確認就有關帶時間性差異的累計稅務損失、預計負債、信用減值準備、金融工具公允價值變動、應付雇員成本及商譽減值損失的遞延稅項資產，金額分別為人民幣3,483,050千元及人民幣3,542,559千元，由於在有關稅務司法轄區及有關實體很有可能存在未來應課稅溢利不足以抵銷可供動用的稅務損失，故尚未針對估計的稅項損失確認任何遞延稅項資產。稅務損失的到期日應當根據各地現行稅務規例。

28. 應收融資租賃款

(a) 按性質分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
最低租賃收款額	1,191,055	1,865,627
減：未確認融資收益	(69,275)	(111,488)
應收融資租賃款餘額	1,121,780	1,754,139
減：信用減值損失	(76,858)	(79,098)
應收融資租賃淨額	<u>1,044,922</u>	<u>1,675,041</u>
就列報目的分析：		
流動資產	<u>867,761</u>	<u>1,181,807</u>
非流動資產	<u>177,161</u>	<u>493,234</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 應收融資租賃款(續)

(a) 按性質分析：(續)

將最低租賃收款額及應收融資租賃款淨額如下：

	2021年6月30日(未審計)		2020年12月31日(經審計)	
	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額
一年內	980,609	921,078	1,314,243	1,226,601
一至兩年	174,713	168,013	480,170	461,559
兩年至三年	27,827	26,138	60,878	57,560
三年以上	7,906	6,551	10,336	8,419
總計	<u>1,191,055</u>	<u>1,121,780</u>	<u>1,865,627</u>	<u>1,754,139</u>
未變現融資收入	<u>(69,275)</u>	<u>-</u>	<u>(111,488)</u>	<u>-</u>
應收融資租賃款餘額	1,121,780	1,121,780	1,754,139	1,754,139
信用減值損失	<u>(76,858)</u>	<u>(76,858)</u>	<u>(79,098)</u>	<u>(79,098)</u>
應收融資租賃淨額	<u>1,044,922</u>	<u>1,044,922</u>	<u>1,675,041</u>	<u>1,675,041</u>

(b) 信用減值準備變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初結餘	79,098	86,601
本期/年內增加	9,176	17,597
本期/年內轉回	<u>(11,416)</u>	<u>(25,100)</u>
本期/年末結餘	<u>76,858</u>	<u>79,098</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>4,927</u>	<u>22,171</u>	<u>49,760</u>	<u>76,858</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>8,535</u>	<u>29,845</u>	<u>40,718</u>	<u>79,098</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

29. 售後租回安排的應收款

(a) 按性質分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
最低租賃收款額	1,586,246	1,471,548
減：未確認融資收益	(111,955)	(108,861)
售後租回安排的應收款餘額	1,474,291	1,362,687
減：信用減值損失	(30,669)	(28,429)
應收融資租賃淨額	1,443,622	1,334,258
就列報目的分析：		
流動資產	682,379	591,165
非流動資產	761,243	743,093

下表載列售後租回安排的應收款及對應淨額：

	2021年6月30日(未審計)		2020年12月31日(經審計)	
	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額
一年內	777,559	705,370	680,441	613,097
一至兩年	556,103	523,706	479,036	447,053
兩年至三年	252,584	245,215	307,331	297,886
三年以上	-	-	4,740	4,651
總計	1,586,246	1,474,291	1,471,548	1,362,687
未變現融資收入	(111,955)	-	(108,861)	-
應收融資租賃款餘額	1,474,291	1,474,291	1,362,687	1,362,687
信用減值損失	(30,669)	(30,669)	(28,429)	(28,429)
應收融資租賃淨額	1,443,622	1,443,622	1,334,258	1,334,258

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

29. 售後租回安排的應收款(續)

(b) 信用減值準備變動分析：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
本期/年初結餘	28,429	6,596
本期/年內增加	3,963	22,206
本期/年內轉回	(1,723)	(373)
本期/年末結餘	<u>30,669</u>	<u>28,429</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>5,810</u>	<u>622</u>	<u>24,237</u>	<u>30,669</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>5,797</u>	<u>739</u>	<u>21,893</u>	<u>28,429</u>

30. 其他非流動資產

按性質分析：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
其他應收款	69,580	69,675
長期待攤費用 (a)	64,760	77,192
長期應收資產管理費	-	3,123
減：信用減值準備 (b)	-	(1,413)
總計	<u>134,340</u>	<u>148,577</u>

(a) 長期待攤費用變動如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
本期/年初結餘	77,192	100,418
增加	10,108	23,029
攤銷	(22,540)	(51,208)
其他	-	4,953
本期/年末結餘	<u>64,760</u>	<u>77,192</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

30. 其他非流動資產(續)

(b) 信用減值準備變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初	1,413	-
本期/年計提	-	1,413
其他	(1,413)	-
本期/年末	<u>-</u>	<u>1,413</u>

31. 應收賬款

(a) 按性質分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
應收賬款		
— 經紀及交易商	1,475,300	1,397,659
— 定期貸款	4,743	60,824
— 結算款	586,499	1,058,325
— 手續費及傭金	410,021	372,463
— 其他	32,084	32,867
減：信用減值損失	(74,611)	(73,360)
總計	<u>2,434,036</u>	<u>2,848,778</u>

(b) 按賬齡分析：

於報告期間末，基於交易日期的應收賬款賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
一年內	2,326,793	2,754,384
一至兩年	25,611	89,071
兩至三年	78,942	5,125
三年以上	2,690	198
總計	<u>2,434,036</u>	<u>2,848,778</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

31. 應收賬款(續)

(c) 信用減值損失變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初	73,360	72,596
本期/年內計提	-	1,350
本期/年內轉回	(76)	(2)
其他	1,327	(584)
	<u>74,611</u>	<u>73,360</u>
本期/年末結餘	<u>74,611</u>	<u>73,360</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	簡易法	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>3,336</u>	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>71,262</u>	<u>74,611</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	簡易法	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>5,585</u>	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>67,771</u>	<u>73,360</u>

(e) 未減值應收賬款

未發生減值的應收賬款為尚未到期且有關客戶于近期並無拖欠記錄。

32. 其他應收款項及預付款項

(a) 按性質分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
其他應收款 ⁽¹⁾	2,342,469	1,558,762
應收股息	213,883	295,733
大宗商品交易存貨	296,746	142,609
應收利息	81,968	87,826
待攤費用	45,161	28,740
應收債權款	4,800	5,000
其他	82,988	61,811
減：信用減值準備	(560,913)	(449,484)
資產減值準備	(605)	-
總計	<u>2,506,497</u>	<u>1,730,997</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

32. 其他應收款項及預付款項(續)

(a) 按性質分析(續):

(1) 其他應收款結餘主要指預付投資款、租賃保證金以及一般業務過程中產生的雜項應收款項與預付款項。

(b) 信用減值準備的變動分析:

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初	449,484	152,413
本期/年內計提	135,737	295,148
本期/年內轉回	(33,759)	(749)
其他	9,451	2,672
本期/年末	<u>560,913</u>	<u>449,484</u>

(c) 信用減值損失變動分析:

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>1,028</u>	<u>-</u>	<u>559,885</u>	<u>560,913</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>284</u>	<u>-</u>	<u>449,200</u>	<u>449,484</u>

33. 融出資金

(a) 按性質分析:

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
個人	43,240,633	40,350,282
機構	12,096,741	7,137,160
減：信用減值損失	(641,696)	(671,470)
總計	<u>54,695,678</u>	<u>46,815,972</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

33. 融出資金(續)

(b) 信用減值準備變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初	671,470	248,712
本期/年內計提	101,860	434,936
本期/年內轉回	(44,443)	(4,249)
本期/年內轉銷	(82,697)	-
其他	(4,494)	(7,929)
本期/年末	<u>641,696</u>	<u>671,470</u>

(c) 融資融券業務抵押品公允價值分析如下：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
抵押品公允價值：		
- 權益類證券	144,478,001	140,698,363
- 現金	4,922,619	4,171,357
- 基金	5,053,221	3,436,857
- 債務證券	2,877,145	2,033,905
- 其他	920,120	750,214
總計	<u>158,251,106</u>	<u>151,090,696</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>23,524</u>	<u>505</u>	<u>617,667</u>	<u>641,696</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>31,554</u>	<u>504</u>	<u>639,412</u>	<u>671,470</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

34. 買入返售金融資產

(a) 按抵押品類型分析：

流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
債務證券	3,446,864	4,155,091
權益類證券	343,309	2,596,552
減：信用減值準備	(1,474,715)	(1,471,697)
總計	<u>2,315,458</u>	<u>5,279,946</u>

(b) 按市場分析：

流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
證券交易所	3,631,164	4,353,987
銀行間市場	159,009	2,397,656
減：信用減值準備	(1,474,715)	(1,471,697)
總計	<u>2,315,458</u>	<u>5,279,946</u>

(c) 信用減值準備的變動分析：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/年初結餘	1,471,697	1,275,453
本期/年內計提	87,938	238,104
本期/年內轉回	(84,920)	(41,860)
本期/年末結餘	<u>1,474,715</u>	<u>1,471,697</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年6月30日(未審計)	<u>712</u>	<u>8,439</u>	<u>1,465,564</u>	<u>1,474,715</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2020年12月31日(經審計)	<u>4,452</u>	<u>289</u>	<u>1,466,956</u>	<u>1,471,697</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

35. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

流動	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
- 債務證券	18,775,006	23,267,650
- 基金	18,947,358	17,518,087
- 理財產品	10,193,435	8,135,564
- 股權	6,879,337	5,625,460
- 券商資管產品	2,244,414	1,936,924
- 其他	2,126,366	1,968,991
總計	<u>59,165,916</u>	<u>58,452,676</u>
分析如下：		
於香港以外地區上市	9,861,003	8,899,901
於香港以內地區上市	384,260	310,616
未上市	<u>48,920,653</u>	<u>49,242,159</u>
總計	<u>59,165,916</u>	<u>58,452,676</u>

於2021年6月30日和2020年12月31日，本集團與外部客戶訂立融券安排轉讓以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值總值分別為人民幣85,783千元及人民幣120,343千元，該等安排並未終止確認金融資產。融券業務抵押品的公允價值與融資業務抵押品的公允價值分析載於附注33(c)。

於2021年6月30日和2020年12月31日，本集團持有的已質押、限售或凍結的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產分別為人民幣10,811,264千元以及人民幣12,887,339千元。其中處於限售期的以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益類證券分別為人民幣791,145千元和621,447千元。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

36. 衍生金融工具

	2021年6月30日 (未審計)	
	名義金額	公允價值
		資產 負債
利率衍生工具		
— 利率互換	9,880,000	- (3,367)
權益衍生工具		
— 股指期貨	356,497	8,464 -
— 場外交易股票指數期權	3,608,412	147,812 (211,045)
— 股票期權	656,285	1,047 (835)
— 權益類收益互換	1,133,254	520 (6,763)
— 收益憑證	611,140	1,091 (11,515)
其他		
— 黃金遠期	1,034,275	- (69,165)
— 商品期貨	201,962	3,246 (1,611)
— 貴金屬期貨	366	- (4)
— 商品期權	1,843,026	30,466 (23,746)
— 黃金期權	28,572	- (176)
總計	<u>19,353,789</u>	<u>192,646 (328,227)</u>
減：以現金(收取)/支付作為結算		<u>(11,710) 4,814</u>
淨額		<u>180,936 (323,413)</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

36. 衍生金融工具(續)

	2020年12月31日(經審計)	
	名義金額	公允價值
		資產 負債
利率衍生工具		
— 利率互換	14,850,000	288 (9,252)
— 國債期貨	550,591	- (3,362)
權益衍生工具		
— 股指期貨	307,330	- (9,123)
— 場外交易股票指數期權	1,672,761	49,404 (287,430)
— 股票期權	185,735	1,631 (1,551)
— 收益憑證	24,860	- (39)
其他		
— 黃金遠期	1,034,275	7,281 -
— 商品期貨	265,554	5,226 (3,478)
— 貴金屬期貨	45,405	- (4,273)
— 商品期權	635,597	7,342 (18,228)
— 黃金期權	16,240	- (229)
總計	<u>19,588,348</u>	<u>71,172 (336,965)</u>
減：以現金(收取)/支付作為結算		<u>(5,226) 29,318</u>
淨額		<u>65,946 (307,647)</u>

在當日無負債結算制度下，本集團於上海清算所結算的利率互換合約、股指期貨、國債期貨以及商品期貨合約的持倉損益已經結算並包含在結算備付金中。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

37. 結算備付金

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
于下列機構的備付金		
— 中國證券登記結算有限責任公司	479,618	215,574
— 其他	1,088,814	836,272
總計	<u>1,568,432</u>	<u>1,051,846</u>

38. 代經紀客戶持有之現金

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

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

39. 現金及銀行存款

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
現金	186	184
銀行存款	25,088,259	16,106,906
總計	<u>25,088,445</u>	<u>16,107,090</u>

銀行結餘包括定期及活期存款(按現行市場利率計息)。於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團的受限制的銀行結餘分別為人民幣497,382千元及人民幣225,780千元。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

40. 現金及現金等價物

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
現金	186	184
銀行結餘	25,088,259	16,106,906
結算備付金	1,568,432	1,051,846
減：受限制銀行存款	(497,382)	(7,405,780)
- 原定到期日三個月內到期的定期存款	-	(7,180,000)
- 其他	(497,382)	(225,780)
減：應收利息	(132,588)	(156,632)
總計	<u>26,026,907</u>	<u>9,596,524</u>

受限制銀行存款包括本集團所持的三個月以上的定存、風險儲備保證金、交易保證金以及被司法部門凍結的銀行存款。

41. 貸款及借款

2021年6月30日(未審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款				
— 流動	HKD	Hibor+1.01% to Hibor+2.20%	2021-2022	11,202,070
— 流動	RMB	4.50%	2021	10,013
— 非流動	HKD	Hibor+1.97%	2022-2023	1,942,257
有抵押銀行貸款				
— 流動	RMB	3.80%-6.70%	2021-2022	285,220
— 非流動	RMB	4.35%-5.80%	2023-2024	865,292
總計				<u>14,304,852</u>

2020年12月31日(經審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款				
— 流動	HKD	Hibor+1.24% – Hibor+2.39%	2021	4,951,355
— 流動	RMB	4.50%	2021	10,002
— 非流動	HKD	Hibor+2.39%	2022-2023	496,568
有抵押銀行貸款				
— 流動	RMB	3.85%-6.70%	2021	978,056
— 非流動	RMB	4.35%-6.70%	2022-2023	571,535
總計				7,007,516

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

42. 已發行的短期債務工具

	票面利率	2021年1月1日	發行		2021年6月30日
		的帳面價值		贖回	的帳面價值
短期融資券、 公司債及 收益憑證	0.00%- 6.88%	10,324,937	14,592,110	(15,627,657)	9,289,390

	票面利率	2020年1月1日	發行		2020年12月31日
		的帳面價值		贖回	的帳面價值
短期融資券、 公司債及 收益憑證	0.00%- 6.98%	4,489,383	47,831,627	(41,996,073)	10,324,937

截至2021年6月30日止的六個月期間，本集團本期共發行了84期收益憑證，其中期間內已償還78期。餘下按年利率0.00%—6.88%的固定利率加浮動利率計息，須於一年內償還。

於2020年，本集團共發行了213期收益憑證，其中年內已償還202期。餘下按年利率0.00%—6.98%的固定利率加浮動利率計息，須於一年內償還。

43. 拆入資金

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
銀行同業借貸 ⁽¹⁾	8,708,593	16,722,470
向中國證券金融股份有限公司的融入資金 ⁽²⁾	1,950,365	1,000,311
總計	10,658,958	17,722,781

(1) 於2021年6月30日，銀行同業借貸為無抵押，按2.10%-3.00%的年利率計息，到期日為1天到350天。於2020年12月31日，銀行同業借貸為無抵押，按0.50%-2.90%的年利率計息，到期日為3天到215天。

(2) 於2021年6月30日，向證金公司的融入資金須於1年內償還，年利率區間為2.50%到2.80%。(2020年12月31日：2.8%)

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

44. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

	2021年12月31日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益		
— 其他	(2) 54,667	322,690
指定為		
— 結構化主體	964,546	1,007,372
— 優先股	(1) -	988,179
— 其他	(2) 270,180	293,954
總計	<u>1,289,393</u>	<u>2,612,195</u>
就列報目的分析:		
流動資產	1,289,393	1,996,059
非流動資產	-	616,136
總計	<u>1,289,393</u>	<u>2,612,195</u>

(1) 新鴻基金融集團有限公司(以下簡稱“新鴻基金融”)於2020年11月17日以8.5%每年的優先股股利向新鴻基有限公司發行90,365,142股優先股。由於該優先股有強制贖回條例，故本集團將其分類為交易性金融負債。於2021年6月1日，新鴻基金融提早贖回全部優先股。

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

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

45. 應付經紀客戶賬款

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
客戶的其他經紀業務保證金	59,578,820	52,765,682
客戶融資融券保證金	8,137,291	7,337,026
總計	<u>67,716,111</u>	<u>60,102,708</u>

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

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

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

46. 應付雇員成本

	工資、獎金及 津貼	退休金計畫 供款	其他社會 福利	總計
流動				
2019年12月31日(經審計)	1,509,152	4,836	43,286	1,557,274
期內應計	3,208,231	145,821	378,016	3,732,068
已付款項	<u>(3,029,799)</u>	<u>(146,290)</u>	<u>(405,358)</u>	<u>(3,581,447)</u>
2020年12月31日(經審計)	1,687,584	4,367	15,944	1,707,895
期內應計	1,683,500	127,925	245,966	2,057,391
已付款項	<u>(1,938,769)</u>	<u>(127,732)</u>	<u>(241,550)</u>	<u>(2,308,051)</u>
2021年6月30日(未審計)	<u>1,432,315</u>	<u>4,560</u>	<u>20,360</u>	<u>1,457,235</u>
非流動				
2019年12月31日(經審計)	998	-	-	998
期內應計	2,819	-	-	2,819
已付款項	<u>(1,522)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,522)</u>
2020年12月31日(經審計)以及 2021年6月30日 (未審計)	<u>2,295</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,295</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

47. 其他應付款項及應計費用

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
應付資產支持證券投資者款項	1,907,375	1,907,493
保證金及押金	1,057,862	248,746
應付清算款	971,236	877,211
應付股利	942,205	-
應付合併結構化實體權益持有人款項	521,373	505,348
應付其他稅項	364,027	516,794
應付銷售支出	187,254	218,677
期貨經紀業務風險儲備	135,286	123,176
預提費用	102,349	56,156
應付經紀傭金	66,449	99,177
債券承銷費	41,676	48,362
大宗业务保證金	40,010	9,043
應付託管商款項	29,467	27,439
預收款項	29,161	32,258
應付證券及期貨投資者保護基金款項	25,675	33,295
期權預付款	15,652	15,832
應付利息	12,056	46,179
應代職工支付款項	6,115	20,676
應付認購費	-	47,000
應付配售款	-	40,000
其他 ⁽¹⁾	255,542	193,044
總計	<u>6,710,770</u>	<u>5,065,906</u>

(1) 其他主要為正常業務過程中產生的應付雜費。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

48. 賣出回購金融資產款

(a) 按抵押品類型分析：

流動

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
債務證券	23,650,888	21,449,683
其他	-	206,174
總計	<u>23,650,888</u>	<u>21,655,857</u>

(b) 按市場分析：

流動

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
銀行同業市場	21,766,844	20,675,153
證券交易所	1,884,044	774,530
場外市場	-	206,174
總計	<u>23,650,888</u>	<u>21,655,857</u>

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

49. 長期債券

截至2021年6月30日止六個月期間(未審計)

名稱	面值		發行日期	到期日	發行金額 (原始貨幣)	票面利率	2020年12月31日的帳面 價值(經審計)		增加額	減少額	2021年6月30日 的帳面價值(未審計)	
	美元	(原始貨幣)					1,310,343	1,298,402			-	1,568,137
EBSHKBYICorp ⁽¹⁾	2,111,2018	2,111,2018	2/11/2018	2/11/2021	美元200,000	3.20%	1,310,343	34,858	(46,799)	1,298,402		
17光證G2 ⁽²⁾	04/07/2017	1,500,000	04/07/2017	04/07/2022	1,492,500	4.70%	1,532,137	36,000	-	1,568,137		
17光證G4 ⁽³⁾	16/10/2017	1,600,000	16/10/2017	16/10/2022	1,595,200	4.90%	1,614,507	39,680	-	1,654,187		
18光證C1 ⁽⁴⁾	13/12/2018	3,000,000	13/12/2018	13/12/2021	3,000,000	4.30%	3,002,722	66,500	-	3,069,222		
18光證G2 ⁽⁵⁾	18/04/2018	3,300,000	18/04/2018	18/04/2021	3,283,500	4.78%	3,408,768	48,972	(3,457,740)	-		
18光證G3 ⁽⁶⁾	26/09/2018	2,800,000	26/09/2018	26/09/2021	2,794,960	4.30%	2,830,482	61,040	-	2,891,522		
18光證06 ⁽⁷⁾	30/07/2018	4,000,000	30/07/2018	30/07/2021	4,000,000	4.67%	4,078,838	93,400	-	4,172,238		
18光大幸福PPN001 ⁽⁸⁾	07/02/2018	200,000	07/02/2018	07/02/2021	200,000	6.80%	190,835	-	(190,835)	-		
19光證01 ⁽⁹⁾	22/01/2019	3,000,000	22/01/2019	22/01/2022	3,000,000	3.88%	3,106,676	59,700	(116,400)	3,049,976		
19光證02 ⁽⁹⁾	22/08/2019	3,000,000	22/08/2019	22/08/2022	3,000,000	3.75%	3,040,524	56,250	-	3,096,774		
20光證F1 ⁽¹¹⁾	09/03/2020	3,000,000	09/03/2020	09/03/2023	3,000,000	3.19%	3,077,692	47,850	(95,700)	3,029,842		
20光證G1 ⁽¹²⁾	22/06/2020	1,500,000	22/06/2020	22/06/2023	1,500,000	3.10%	1,523,245	23,486	(46,500)	1,500,231		
20光證G3 ⁽¹³⁾	14/07/2020	3,700,000	14/07/2020	14/07/2023	3,687,830	3.60%	3,755,716	67,363	-	3,823,079		
20光證G5 ⁽¹⁴⁾	28/08/2020	4,800,000	28/08/2020	28/08/2023	4,784,340	3.70%	4,852,042	89,801	-	4,941,843		
20光證G6 ⁽¹⁵⁾	25/12/2020	3,000,000	25/12/2020	27/12/2021	2,991,509	3.12%	2,993,466	48,824	-	3,042,290		
20光證G7 ⁽¹⁶⁾	25/12/2020	1,700,000	25/12/2020	25/12/2023	1,700,000	3.60%	1,701,174	27,691	-	1,728,865		
21光證G1 ⁽¹⁷⁾	14/01/2021	5,300,000	14/01/2021	14/01/2024	5,300,000	3.57%	-	5,387,088	-	5,387,088		
21光證G2 ⁽¹⁸⁾	07/06/2021	2,000,000	07/06/2021	07/06/2026	2,000,000	3.30%	-	2,004,340	-	2,004,340		
21光證G3 ⁽¹⁹⁾	07/06/2021	1,000,000	07/06/2021	07/06/2026	1,000,000	3.67%	-	1,002,413	-	1,002,413		
總計							42,019,167	9,195,256	(3,953,974)	47,260,449		

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

49. 長期債券 (續)

截至2020年12月31日(經審計)

名稱	面 值 (原始貨幣)	發行日期	到期日	發行金額 (原始貨幣)	票面利率	2019年12月31日		2020年12月31日	
						的帳面價值	增加額	減少額	的帳面價值
EBSHKBI Corp ⁽¹⁾	美元200,000	21/11/2018	21/11/2021	美元200,000	3.20%	1,397,588	71,223	(158,468)	1,310,343
17光證04	2,000,000	14/02/2017	14/02/2020	2,000,000	5.50%	2,077,885	11,115	(2,089,000)	-
17光證06	4,000,000	26/04/2017	26/04/2020	3,988,000	5.00%	4,135,315	64,685	(4,200,000)	-
17光證G1	3,000,000	04/07/2017	04/07/2020	2,985,000	4.58%	3,063,942	73,458	(3,137,400)	-
17光證G2 ⁽²⁾	1,500,000	04/07/2017	04/07/2022	1,492,500	4.70%	1,530,416	72,221	(70,500)	1,532,137
17光證G3	4,100,000	16/10/2017	16/10/2020	4,087,700	4.80%	4,137,749	159,051	(4,296,800)	-
17光證G4 ⁽³⁾	1,600,000	16/10/2017	16/10/2022	1,595,200	4.90%	1,613,652	79,255	(78,400)	1,614,507
18光證C1 ⁽⁴⁾	3,000,000	13/12/2018	13/12/2021	3,000,000	4.30%	2,998,722	133,000	(129,000)	3,002,722
18光證G1	2,700,000	18/04/2018	18/04/2020	2,686,500	4.68%	2,786,427	39,933	(2,826,360)	-
18光證G2 ⁽⁵⁾	3,300,000	18/04/2018	18/04/2021	3,283,500	4.78%	3,403,268	163,240	(157,740)	3,408,768
18光證G3 ⁽⁶⁾	2,800,000	26/09/2018	26/09/2021	2,794,960	4.30%	2,828,856	122,026	(120,400)	2,830,482
18光證02	2,000,000	18/01/2018	18/01/2020	1,990,000	5.55%	2,105,208	5,792	(2,111,000)	-
18光證05	1,000,000	30/07/2018	30/07/2020	990,000	4.55%	1,016,335	29,165	(1,045,500)	-
18光證06 ⁽⁷⁾	4,000,000	30/07/2018	30/07/2021	4,000,000	4.67%	4,078,899	186,739	(186,800)	4,078,838
17光大幸福PPN001	600,000	29/03/2017	29/03/2020	600,000	5.00%	621,514	8,486	(630,000)	-
17光大幸福PPN002	200,000	27/04/2017	27/04/2020	200,000	5.50%	207,272	3,728	(211,000)	-
18光大幸福PPN001 ⁽⁸⁾	200,000	07/02/2018	07/02/2021	200,000	6.80%	190,601	13,834	(13,600)	190,835
鼎富204號	200,000	25/12/2018	28/06/2020	200,000	4.00%	208,153	3,332	(211,485)	-
鼎富205號	200,000	31/01/2019	21/04/2020	200,000	3.90%	207,159	1,945	(209,104)	-
金指數1062號	2,000,000	21/12/2018	18/06/2020	2,000,000	4.00%	2,082,411	33,315	(2,115,726)	-
金指數1057號	500,000	25/12/2018	25/03/2020	500,000	4.10%	520,892	3,370	(524,262)	-
金指數1088號	500,000	27/02/2020	25/08/2021	500,000	3.50%	-	504,555	(504,555)	-
19光證01 ⁽⁹⁾	3,000,000	22/01/2019	22/01/2022	3,000,000	3.88%	3,103,676	119,400	(116,400)	3,106,676
19光證02 ⁽¹⁰⁾	3,000,000	22/08/2019	22/08/2022	3,000,000	3.75%	3,040,524	112,500	(112,500)	3,040,524
20光證F1 ⁽¹¹⁾	3,000,000	09/03/2020	09/03/2023	3,000,000	3.19%	-	3,077,692	-	3,077,692
20光證G1 ⁽¹²⁾	1,500,000	22/06/2020	22/06/2023	1,500,000	3.10%	-	1,523,245	-	1,523,245
20光證G3 ⁽¹³⁾	3,700,000	14/07/2020	14/07/2023	3,687,830	3.60%	-	3,755,716	-	3,755,716
20光證G5 ⁽¹⁴⁾	4,800,000	28/08/2020	28/08/2023	4,784,340	3.70%	-	4,852,042	-	4,852,042
20光證G6 ⁽¹⁵⁾	3,000,000	25/12/2020	27/12/2021	2,991,509	3.12%	-	2,993,466	-	2,993,466
20光證G7 ⁽¹⁶⁾	1,700,000	25/12/2020	25/12/2023	1,700,000	3.60%	-	1,701,174	-	1,701,174
總計						47,356,464	19,918,703	(25,256,000)	42,019,167

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

49. 長期債券 (續)

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
於一年內到期的長期債券	17,523,650	18,243,518
於一年後到期的長期債券	29,736,799	23,775,649
總計	<u>47,260,449</u>	<u>42,019,167</u>

根據董事會及相關監管機構的批准，本集團已發行以下公司債、次級債和收益憑證：

- (1) 在香港註冊的本公司直接持有的光證金控於2018年11月21日發行三年期面值為2億美元的可贖回債券；
- (2) 於2017年7月4日發行五年期面值總額為人民幣15億元的公司債券；
- (3) 於2017年10月16日發行五年期面值總額為人民幣16億元的公司債券；
- (4) 於2018年12月13日發行三年期面值總額為人民幣30億元的次級債券；
- (5) 於2018年4月18日發行三年期面值總額為人民幣33億元的公司債券；
- (6) 於2018年9月26日發行三年期面值總額為人民幣28億元的公司債券；
- (7) 於2018年7月30日發行三年期面值總額為人民幣40億元的公司債券；
- (8) 於2018年2月7日發行三年期面值總額為人民幣2億元的PPN；
- (9) 於2019年1月22日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (10) 於2019年8月22日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (11) 於2020年3月9日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (12) 於2020年6月22日發行三年期面值總額為人民幣15億元的公司債券；
- (13) 於2020年7月14日發行三年期面值總額為人民幣37億元的公司債券；
- (14) 於2020年8月28日發行三年期面值總額為人民幣48億元的公司債券；
- (15) 於2020年12月25日發行一年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (16) 於2020年12月25日發行三年期面值總額為人民幣17億元的公司債券；
- (17) 於2021年1月14日發行三年期面值總額為人民幣53億元的公司債券；

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

49. 長期債券 (續)

(18)於2021年6月7日發行五年期面值總額為人民幣20億元的公司債券；

(19)於2021年6月7日發行五年期面值總額為人民幣10億元的公司債券。

50. 或有負債準備金

(a) 預計負債

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
未決訴訟或仲裁	4,551,170	4,551,975

(b) 或有負債準備金

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
本期/本年初	4,551,975	3,010,922
本期/年計提	-	1,549,750
本期/年使用	(805)	(8,697)
本期/本年末	4,551,170	4,551,975

本公司全資子公司光大資本投資有限公司(以下簡稱“光大資本”)主要從事私募股權投資基金業務，光大浸輝投資管理(上海)有限公司(以下簡稱“光大浸輝”)為光大資本下屬全資子公司。于2016年4月，光大浸輝、暴風集團股份有限公司全資子公司暴風(天津)投資管理有限公司(以下簡稱“暴風投資”)和上海群暢金融服務有限公司作為普通合夥人與各有限合夥人簽訂浸鑫基金合夥協定，並通過設立特殊目的載體的方式收購境外MP & Silva Holding S.A.(以下簡稱“MPS”)公司65%的股權。光大浸輝擔任浸鑫基金的執行事務合夥人。浸鑫基金優先順序有限合夥人出資人民幣32億元、中間級有限合夥人出資人民幣10億元、劣後級有限合夥人出資人民幣10億元。其中，優先順序有限合夥人分別為招商財富資產管理有限公司，系招商銀行股份有限公司(以下簡稱“招商銀行”)的利益相關方和上海愛建信託有限責任公司，系上海華瑞銀行股份有限公司(以下簡稱“華瑞銀行”)的利益相關方，出資金額分別為人民幣28億元和4億元。同時，光大資本向優先順序有限合夥人簽署了未履行法定程式並由光大資本蓋章的差額補足函，約定在浸鑫基金成立36個月內，若優先順序有限合夥人不能實現退出時，由光大資本承擔相應的差額補足義務。2019年2月25日，浸鑫基金投資期限屆滿到期，未能按原計劃實現退出。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

50. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

2018年10月，光大浸輝收到上海國際經濟貿易仲裁委員會(以下簡稱“上海國際仲裁中心”)的仲裁通知。申請人華瑞銀行因與光大浸輝之《上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥)合夥協定之補充協定》爭議事宜，請求裁決光大浸輝向其支付投資本金、投資收益、違約金、律師費、仲裁費等合計約人民幣45,237萬元。光大浸輝涉及華瑞銀行的仲裁糾紛案件已完成開庭並於2020年5月收到由上海國際仲裁中心出具的編號為[2020]滬貿仲裁字第0338號的裁決書，裁決光大浸輝支付申請人華瑞銀行投資本金4億元及相應預期收益、律師費、仲裁費等相關費用。

2018年11月，光大資本收到法院通知，華瑞銀行就同一事由以光大資本為被告，向上海金融法院提起民事訴訟，涉及金額約人民幣43,136萬元。上海金融法院受理了華瑞銀行的財產保全申請，並於2018年11月查封部分光大資本銀行帳戶並凍結部分投資資產。2020年8月，光大資本涉及華瑞銀行的民事訴訟案件收到編號為(2018)滬74民初730號的《上海金融法院民事判決書》，判決光大資本向華瑞銀行支付投資本金人民幣4億元，支付2018年1月1日至實際履行之日投資收益並承擔訴訟費、保全費等。若華瑞銀行因仲裁結果執行而得到相應的投資本金和收益，光大資本在上述訴訟判決中付款義務相應減少。光大資本不服一審判決結果，向上海市高級人民法院提起上訴。2021年5月20日，光大資本收到編號為(2020)滬民終618號的《上海市高級人民法院民事判決書》，駁回光大資本的訴訟請求，維持原判。二審判決後華瑞銀行申請法院強制執行，光大資本收到強制執行通知書。

2018年11月，光大浸輝收到仲裁通知，深圳恒祥股權投資基金企業(有限合夥)(以下簡稱“深圳恒祥”)就合夥協定和補充協定糾紛，以光大浸輝為被申請人之一，向上海國際仲裁中心申請仲裁，涉及金額約為人民幣16,781萬元。深圳恒祥出示一份其與浸鑫基金三個普通合夥人簽訂的補充協定，補充協定約定全體普通合夥人對於深圳恒祥未能獲償本金人民幣1.50億元及預期收益的差額部分予以賠償。上海市靜安區人民法院受理了深圳恒祥的財產保全申請，並於2018年11月凍結了光大浸輝的相關投資資產。光大浸輝涉及深圳恒祥的仲裁糾紛案件已完成開庭並於2020年4月收到由上海國際仲裁中心出具的編號為[2020]滬貿仲裁字第0322號裁決書，裁決被申請人光大浸輝、暴風投資和上海群暢金融服務有限公司支付申請人投資本金人民幣1.50億元及相應預期收益、律師費、仲裁費等相關費用。

2019年5月，光大資本收到上海金融法院應訴通知書，招商銀行對光大資本提起訴訟要求光大資本履行相關差額補足義務，訴訟金額約為人民幣34.89億元，包括投資本金人民幣28.00億元、投資收益、資金佔用損失、律師費、訴訟費等。上海金融法院於2019年5月受理了招商銀行的財產保全申請，並於同月查封光大資本的部分投資資產。2020年8月，光大資本涉及招商銀行的民事訴訟案件已收到編號為(2019)滬74民初601號的《上海金融法院民事判決書》，判決光大資本向招商銀行支付人民幣31.16億元及自2019年5月6日至實際清償之日的利息損失，並承擔部分訴訟費、財產保全費等費用。2021年6月，光大資本收到編號為(2020)滬民終567號的《上海市高級人民法院民事判決書》，駁回光大資本的訴訟請求，維持原判。二審判決後招商銀行申請法院強制執行，光大資本收到強制執行通知書。

2020年9月，浸鑫基金的合夥人之一嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱“招源湧津”)以侵權責任糾紛為由提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金損失人民幣6.00億元及相應利息。目前，該案件已開庭審理，尚未判決。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

50. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

2021年6月，光大浸輝收到上海金融法院應訴通知書，中間級合夥人的管理人上海東興投資控股發展有限公司對光大浸輝和光大資本提起訴訟要求光大浸輝賠償投資本金損失及相關預期收益，訴訟金額約為人民幣2.465億元。另外，另一名中間級合夥人貴州貴安金融投資有限公司對光大資本提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金損失及相應利息，訴訟金額約為人民幣0.95億元。目前，上述案件已開庭審理，尚未判決。

根據相關訴訟、仲裁的最新進展情況及目前所獲得的資訊並考慮相關法律法規的要求，集團依據國際會計準則第 37 號-準備、或有負債和或有資產，於2021年6月30日累計確認了相關的預計負債為人民幣45.50億元。(2020年12月31日：人民幣45.50億元)

預計負債的計提金額是基於履行相關現時義務所需支出的最佳估計數及本次投資相關方暴風集團及其實際控制人馮鑫與光大浸輝簽訂的MPS股權回購協議確定的。2019年3月13日，光大浸輝作為浸鑫基金的執行事務合夥人，與浸鑫基金共同作為原告，以暴風集團及其實際控制人馮鑫為被告，向北京市高級人民法院提起民事訴訟。因暴風集團及馮鑫未履行相關協議項下的股權回購義務而構成違約，原告要求被告賠償因不履行回購義務而導致對於收購MPS公司65%股權以及其他相關成本的損失，合計約為人民幣75,119萬元。于2020年12月，光大浸輝已收到編號為(2019)京民初字第42號的判決書，判決駁回原告訴訟請求，相關案件受理費及財產保全費等由原告承擔。截至本年度報告披露日，光大浸輝已經就該案件判決結果提起上訴，相關訴訟仍在進一步的司法程式中。

2021年6月，浸鑫基金的境外專案交易主體 JINXIN INC.(開曼浸鑫)在英格蘭和威爾士高等法院向MPS 公司原賣方股東 RICCARDO SILVA、ANDREA RADRIZZANI 等個人和機構提出欺詐性虛假陳述以及稅務承諾違約的訴訟主張，涉案金額約為美元661百萬。截止至財務報告批准日尚未開庭。

本公司將持續關注該事項的進展情況和結果，持續對最終需承擔的具體責任結果進行評估，並履行相關的資訊披露義務。

具體資訊請參見本公司臨2019-008號、臨2019-012號、臨2019-016號、臨2019-037號、臨2019-051號、臨2020-015號、臨2020-049號、臨2020-051號、臨2020-080號、臨2020-094號、臨2021-006號、臨2021-031號、臨2021-037號、臨2021-045號公告事項。

51. 其他非流動負債

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
保證金	101,480	131,387
遞延收入	2,218	6,288
其他	13,649	11,514
總計	117,347	149,189

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

52. 股本

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

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
註冊、發行及已繳足股款 (每股人民幣1元)	4,610,788	4,610,788

53. 其他權益工具

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
永續債	5,000,000	2,000,000

經中國證監會批准，本公司於2020年8月14日及2021年5月10日，發行了兩期永續次級債券(以下統稱“永續債”)，即“20光證Y1”和“21光證Y1”，20光證Y1實際募集資金為人民幣20億元，債券面值均為人民幣100元，票面利率分別為4.40%，21光證Y1實際募集資金為人民幣30億元，債券面值均為人民幣100元，票面利率分別為4.19%。永續債均無到期日，但本公司有權于永續債第5個和其後每個付息日按面值加應付利息(包括所有遞延支付的利息及其孳息)贖回該債券。

永續債票面利率在前5個計息年度內保持不變。永續債每5年重置一次票面利率，重置票面利率以當期基準利率加上初始利差再加上300個基點確定。當期基準利率為票面利率重置日前5個工作日中國債券資訊網公佈的中債銀行間固定利率國債收益率曲線中，待償期為5年的國債收益率算術平均值。

除非發生強制付息事件，債券的每個付息日，本公司可自行選擇將當期利息以及已經遞延的所有利息及其孳息推遲到下一個付息日支付，且不受任何遞延支付利息次數的限制。強制付息事件是指付息日前12個月，本公司向普通股股東分紅或減少註冊資本。當發生強制付息事件時，本公司不得遞延當期利息及已經遞延的所有利息及其孳息。

本公司發行的永續次級債券屬於權益性工具，在本集團及本公司資產負債表列示于所有者權益中。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

54. 儲備及留存利潤

(a) 資本儲備

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

(b) 盈餘儲備

根據中國公司法，本公司須按淨利潤的10%提取法定盈餘儲備。

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

(c) 一般儲備

一般儲備包括一般風險儲備及交易風險儲備。

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

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

(d) 公允價值儲備

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

(e) 匯兌儲備

匯兌儲備主要包括換算外幣財務報表產生的外幣匯兌差額。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

54. 儲備及留存利潤(續)

(f) 留存利潤

本年留存利潤變動情況如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
期/年初未分配利潤	10,259,982	9,785,175
本期/年歸屬於母公司股東的淨利潤	2,262,277	2,334,078
提取盈餘公積	-	(469,852)
提取一般儲備	(43,712)	(1,221,743)
股息	(728,505)	(170,599)
其他權益工具的股利分配	(213,700)	-
其他	2,825	2,923
	<u>11,539,167</u>	<u>10,259,982</u>
期/年末留存利潤	<u>11,539,167</u>	<u>10,259,982</u>

55. 金融資產轉移

在日常業務過程中，本集團進行的某些交易會將已確認的金融資產轉讓給協力廠商或客戶。倘這些金融資產轉讓符合終止確認條件，本集團終止確認全部或部分相關金融資產(如適用)。倘本集團保留了已轉讓資產的絕大部份風險與回報，本集團繼續確認此類資產。

(a) 回購協議

不符合終止確認條件的已轉讓金融資產包括根據回購協定由對手方持作擔保物的債務證券。本集團轉讓收取該等證券現金流的合約權利，但有義務按約定日期及價格購回相關證券。本集團已確定，本集團保留了相關證券的絕大部份風險和回報，故未對相關證券進行終止確認。另外，本集團將其確認為賣出回購金融資產款。

(b) 融出證券

不符合終止確認條件的已轉讓金融資產包括就融券業務出借給客戶的證券，此種交易下客戶會向本集團提供能夠完全覆蓋融出證券信用風險敞口的充分擔保物。根據有關合約，客戶有義務歸還證券。本集團已確定保留了相關證券的絕大部份風險和回報，故未對相關證券進行終止確認。

(c) 資產支持專項計畫

本集團將融出資金收益權轉讓給資產支援專項計畫，再由資產支援專項計畫以融出資金收益權為基礎資產向投資者發行資產支持證券。融出資金收益權自本集團轉移至資產支持證券持有人，本集團承擔了將從融出資金收益權獲取的現金流量轉移至持有人的義務。由於資產支援專項計畫從融出資金收益權獲取的現金流量並未及時轉移給持有人，並且本集團有責任於未來指定日期以約定價格回購融出資金收益權，因此本集團未終止確認上述金融資產，並將收到的對價確認為一項金融負債。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

55. 金融資產轉移 (續)

下表匯總了與尚未完全終止確認的已轉移金融資產相關的帳面價值和相關負債：

2021年6月30日(未審計)	回購協議	融出債券	資產支持專項計畫
轉讓資產的帳面金額	-	88,800	2,026,769
相關負債的帳面金額	-	N/A	1,907,375
2020年12月31日(經審計)	回購協議	融出債券	資產支持專項計畫
轉讓資產的帳面金額	-	120,343	2,003,535
相關負債的帳面金額	-	N/A	1,907,493

56. 承諾事項

資本承諾

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
已訂約但未支付	10,023	15,501

本集團資本承諾主要用於對已訂約的未上市股權投資。

57. 或有事項

於二零二零年六月三十日，本集團關於MPS公司的未決訴訟詳見附注50(b)。

2020年11月，光大富尊因“投資協定糾紛”，以泉州弘道投資有限公司、胡某某為被申請人，向上海國際經濟貿易仲裁委員會(上海國際仲裁中心)提起仲裁，涉案金額約為人民幣2,079萬元，該案已由上海國際經濟貿易仲裁委員會受理。

2021年4月，公司下屬公司光大富尊泰鋒投資管理(上海)有限公司管理的有限合夥基金上海光大富尊環瓊投資中心(有限合夥)及其境外子公司QUANTUM CAPITAL RESOURCES LIMITED因購買協議違約糾紛，以深圳光啟合眾科技有限公司和ASEAN TELECOMMUNICATIONS LIMITED為被申請人，向香港國際仲裁中心提起仲裁，涉案金額約為8.35億元，目前香港國際仲裁中心已啟動仲裁程式。

2021年4月，趙某某以處理其帳戶的一名前客戶經理作出欺詐、未經授權的交易和欺詐性的虛假陳述為由，對新鴻基投資服務有限公司、新鴻基期貨有限公司和新鴻基外匯有限公司提起訴訟，涉案金額約為港幣8,143萬元。該案已由香港高等法院立案。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

58. 關聯方關係及交易

(a) 關聯方關係

(i) 主要股東

主要股東包括持有5%或以上表決權的本公司股東。

所持本公司股份百分比：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
中國光大集團股份公司	25.15%	25.15%
中國光大控股有限公司	20.83%	20.83%

(ii) 本公司聯營企業及合營企業

本公司聯營企業及合營企業詳細資料載於附注22。

(iii) 其他關聯方

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

(b) 關聯方交易及餘額

(i) 本集團與主要股東的交易：

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
期/年末餘額：		
其他應付款項及應計費用	335,198	253
	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
年內交易：		
手續費及傭金收入	31,997	14,623

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

58. 關聯方關係及交易(續)

(b) 關聯方交易及餘額(續)

(ii) 本集團與聯營企業、合營企業以及其他關聯方的交易：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(未審計)	(經審計)
期/年末結餘：		
使用權資產	53,628	36,115
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	20,888	1,285,893
應收款項	9,333	14,220
其他應收及預付款項	96,147	207,846
現金及銀行餘額	5,467,771	10,576,147
貸款及借款	1,796,400	892,876
拆入資金	-	1,900,990
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	-	972,936
其他應付款項及應計費用	202,550	155,379
賣出回購金融資產款	707,065	100,777
租賃負債	39,224	32,452
	截至6月30日止六個月	
	2021	2020
	(未審計)	(未審計)
期內交易：		
手續費及傭金收入	55,339	33,368
利息收入	30,926	108,978
投資收益	11,519	14,797
其他收入及收益	2,022	7,095
手續費及傭金支出	4,937	6,892
利息支出	22,284	42,001
其他經營支出	58,422	52,262
其他金融機構的借款發生額	20,205,705	22,014,231
賣出回購金融資產交易金額	30,600,674	39,403,963

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

58. 關聯方關係及交易(續)

(c) 主要管理人員薪酬

本集團關鍵管理人員薪酬，包括向本公司董事及監事支付的款項如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021 (未審計)	2020 (未審計)
短期雇員成本		
- 費用、工資、津貼及獎金	25,486	15,047
離職後福利		
- 年金計畫供款	107	300
總計	25,593	15,347

59. 分部報告

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

- 財富管理業務集群主要包括向零售客戶提供證券經紀、期貨經紀、大宗商品倉單服務和投資顧問服務、代銷公司及其他金融機構開發的金融產品、上市公司股權激勵行權融資業務、信用業務和境外經紀與財富管理業務等；
- 企業融資業務集群主要包括為企業客戶、政府客戶提供股票融資、債券融資、並購融資、新三板與結構融資、資產證券化、財務顧問等融資服務和融資租賃業務等，以賺取手續費及傭金收入、利息收入；
- 機構客戶業務集群主要包括為各類機構客戶提供證券交易及投資、投資研究、主經紀商等綜合化服務等；
- 投資交易業務集群主要包括股票、債券、衍生品、外匯、商品等多品種投資交易及投資諮詢業務等
- 資產管理業務集群主要包括為機構和個人客戶提供各類券商資產管理服務、基金資產管理服務等；
- 股權投資業務集群主要包括私募證券投資、私募股權投資、另類投資和 PPP 業務等；以及
- 其他主要包括以上業務之外的其他業務，包括總部、投資控股平臺的運營，一般營運資金的管理等。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外,金額以人民幣千元列示)

59. 分部報告 (續)

(a) 業務分部

截至2021年6月30日止六個月期間(未審計)

	財富管理業務集群	企業融資業務集群	機構客戶業務集群	投資交易業務集群	資產管理業務集群	股權投資業務集群	其他	分部總計
手續費及佣金收入								
- 外部	2,243,222	1,064,122	458,453	-	675,835	1,264	41,584	4,484,480
- 分部間	11,117	-	-	-	-	-	-	11,117
利息收入								
- 外部	2,011,993	63,322	60,074	283,152	62,121	420,615	274,750	3,176,027
- 分部間	3,516	-	-	-	5	-	421,285	424,806
投資收益淨額								
- 外部	35,240	102,009	77,570	(74,162)	16,248	110,759	546,959	814,623
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-	-
總收入								
- 外部	4,290,455	1,229,453	596,097	208,990	754,204	532,638	863,293	8,475,130
- 分部間	14,633	-	-	-	5	-	421,285	435,923
其他收入及收益								
- 外部	1,821,081	6,276	(492)	-	23,576	1,062	226,029	2,077,532
- 分部間	787	-	-	-	-	-	156	943
分部收入及其他收益								
- 外部	6,111,536	1,235,729	595,605	208,990	777,780	533,700	1,089,322	10,552,662
- 分部間	15,420	-	-	-	5	-	421,441	436,866
分部支出								
- 外部	(4,691,410)	(475,730)	(155,840)	(264,908)	(387,160)	(173,583)	(1,471,972)	(7,620,603)
- 分部間	(9,834)	(7,927)	-	-	(3,500)	(414,168)	(379)	(435,808)
分部經營利潤/(損失)								
- 外部	1,420,126	759,999	439,765	(55,918)	390,620	360,117	(382,650)	2,932,059
- 分部間	5,586	(7,927)	-	-	(3,495)	(414,168)	421,062	1,058
分占聯營企業及合營企業利潤								
- 外部	2,858	(8,760)	189	-	42,917	2,145	9,625	48,974
- 分部間	-	8,760	-	-	-	6,722	-	15,482
所得稅前利潤/(損失)								
- 外部	1,422,984	751,239	439,954	(55,918)	433,537	362,262	(373,025)	2,981,033
- 分部間	5,586	833	-	-	(3,495)	(407,446)	421,062	16,540
利息支出								
資產減值損失	(1,068,866)	(37,930)	(24,177)	(232,454)	(9,153)	(24,541)	(497,779)	(1,894,900)
信用資產損失	(605)	-	-	-	-	-	-	(605)
折舊及攤銷費用	(72,440)	-	-	(12,897)	-	(114,719)	35,005	(165,051)
	(117,577)	(20,189)	(10,842)	(866)	(22,073)	(1,609)	(116,940)	(290,096)

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

59. 分部報告 (續)

(a) 業務分部 (續)

截至2020年6月30日止六個月期間 (未審計)

	財富管理業務集群	企業融資業務集群	機構客戶業務集群	投資交易業務集群	資產管理業務集群	股權投資業務集群	其他	分部總計
手續費及佣金收入								
- 外部	1,854,038	1,271,602	338,727	2,680	857,370	5,011	3,793	4,333,221
- 分部間	11,565	-	-	51	236	-	-	11,852
利息收入								
- 外部	1,703,358	89,231	117,087	327,057	22,708	346,156	206,471	2,812,068
- 分部間	-	-	-	638	5	9,937	319,216	329,796
投資收益淨額								
- 外部	31,655	33,402	106,128	843,712	159,798	(308,013)	543,835	1,410,517
- 分部間	-	-	-	-	-	-	61,985	61,985
總收入								
- 外部	3,589,051	1,394,235	561,942	1,173,449	1,039,876	43,154	754,099	8,555,806
- 分部間	11,565	-	-	689	241	9,937	381,201	403,633
其他收入及收益								
- 外部	162,225	5,710	5,550	-	22,861	(4,792)	202,924	394,478
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-	-
分部收入及其他收益								
- 外部	3,751,276	1,399,945	567,492	1,173,449	1,062,737	38,362	957,023	8,950,284
- 分部間	11,565	-	-	689	241	9,937	381,201	403,633
分部支出								
- 外部	(2,698,799)	(755,216)	(217,973)	(272,799)	(562,617)	(53,890)	(1,447,225)	(6,008,519)
- 分部間	(5,855)	(1,696)	-	3	(5,724)	(317,793)	(10,532)	(341,597)
分部經營利潤/(損失)								
- 外部	1,052,477	644,729	349,519	900,650	500,120	(15,528)	(490,202)	2,941,765
- 分部間	5,710	(1,696)	-	692	(5,483)	(307,856)	370,669	62,036
分占聯營企業及合營企業利潤								
- 外部	2,542	(5,130)	-	-	37,701	2,701	6,527	44,341
- 分部間	-	6,527	-	-	-	5,055	-	11,582
所得稅前利潤/(損失)								
- 外部	1,055,019	639,599	349,519	900,650	537,821	(12,827)	(483,675)	2,986,106
- 分部間	5,710	4,831	-	692	(5,483)	(302,801)	370,669	73,618
利息支出								
資產減值損失								
信用資產損失								
折舊及攤銷費用								
- 外部	(879,183)	(80,102)	(85,411)	(259,478)	(91,702)	(46,765)	(565,111)	(2,007,752)
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-	-
信用資產損失	(187,194)	2,630	-	3,364	-	103	(1,943)	(183,040)
折舊及攤銷費用	(125,865)	(20,122)	(9,789)	(438)	(22,072)	(3,687)	(169,846)	(351,819)

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

59. 分部報告 (續)

(b) 地區分部

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

分部收入：

	截至2021年6月30日止六個月			截至2020年6月30日止六個月		
	中國大陸	中國大陸以外	總計	中國大陸	中國大陸以外	總計
來自外部客戶的收入	7,774,940	700,190	8,475,130	7,839,871	715,935	8,555,806
其他收入及收益	2,057,265	20,267	2,077,532	373,053	21,425	394,478
總計	<u>9,832,205</u>	<u>720,457</u>	<u>10,552,662</u>	<u>8,212,924</u>	<u>737,360</u>	<u>8,950,284</u>

指定非流動資產：

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	中國大陸	中國大陸以外	總計	中國大陸	中國大陸以外	總計
物業及設備	810,692	35,354	846,046	840,675	42,423	883,098
使用權資產	628,331	151,652	779,983	631,733	190,535	822,268
商譽	9,380	935,217	944,597	9,380	945,962	955,342
其他無形資產	150,724	61,377	212,101	146,845	69,395	216,240
於聯營企業及合營企業的權益	998,594	79,248	1,077,842	1,022,640	70,779	1,093,419
其他非流動資產	62,774	-	62,774	78,248	176	78,424

60. 公允價值資料

(a) 金融工具公允價值

下表列示了本集團在每個資產負債表日持續和非持續以公允價值計量的資產和負債於本報告期末的公允價值資訊及其公允價值計量的層次。公允價值計量結果所屬層次取決於對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次的輸入值。三個層次輸入值的定義如下：

- (a) 在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。(“第一層級”)
- (b) 除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。(“第二層級”)
- (c) 相關資產或負債的不可觀察輸入值。(“第三層級”)

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級

	2021年6月30日 (未審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
資產				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
- 債務證券	2,001,982	16,743,666	29,358	18,775,006
- 公募基金	13,625,603	3,941,592	1,380,163	18,947,358
- 權益類證券	5,951,984	3,308	924,045	6,879,337
- 銀行理財產品	-	6,320,593	3,872,842	10,193,435
- 其他	-	2,546,764	1,824,016	4,370,780
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具				
- 債務證券	103,360	16,928,173	-	17,031,533
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	104,010	30,469	433,107	567,586
衍生金融資產	4,959	-	175,977	180,936
總計	<u>21,791,898</u>	<u>46,514,565</u>	<u>8,639,508</u>	<u>76,945,971</u>
負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				
衍生金融負債	4,836	-	318,577	323,413
總計	<u>4,836</u>	<u>54,667</u>	<u>1,553,303</u>	<u>1,612,806</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

	2020年12月31日 (經審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
資產				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
- 債務證券	1,760,743	21,445,521	61,386	23,267,650
- 公募基金	12,739,682	3,210,686	1,567,719	17,518,087
- 權益類證券	4,862,036	11,588	751,836	5,625,460
- 銀行理財產品	-	5,985,737	2,149,827	8,135,564
- 其他	-	2,177,854	1,728,061	3,905,915
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債權投資				
- 債務證券	-	17,638,387	-	17,638,387
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	55,143	58,236	471,340	584,719
- 證金公司專戶	-	4,593,864	-	4,593,864
衍生金融資產	1,631	-	64,315	65,946
總計	19,419,235	55,121,873	6,794,484	81,335,592
負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				
衍生金融負債	3,268	-	304,379	307,647
總計	3,268	1,310,869	1,605,705	2,919,842

截至 2021 年 6 月 30 日止期間，從第三層級轉入第一層級的金融工具共計人民幣 36,474 千元；從第二層級轉入第一層級的金融工具共計人民幣 115,360 千元。其他層級之間無重大轉移。

於 2020 年度，從第三層級轉入第一層級的金融工具為人民幣 75,143 千元，其他層級間無重大轉移。

(i) 第一層級金融工具

對於存在活躍市場的金融工具（交易性金融資產及負債、其他債權投資和其他權益工具投資），其公允價值是按資產負債表日的市場報價確定的。倘可從交易所、經銷商、經紀定期即時獲得報價，且該價格來自實際定期進行的以公平磋商為基準的市場交易，則此等市場應視作活躍市場。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

(ii) 第二層級金融工具

對於金融工具（交易性金融資產及負債、其他債權投資）的公允價值是採用相關債券登記結算機構估值系統的報價。相關報價機構在形成報價過程中採用了反映市場狀況的可觀察輸入值，未作重大調整。

非于活躍市場買賣的金融工具（交易性金融資產及負債、其他債權投資和其他權益工具投資），其公允價值採用估值技術厘定。估值技術所需的可觀察輸入值包括但不限於收益率曲線、資產淨值和市盈率等估值參數。

截至 2021 年 6 月 30 日止期間，本集團上述持續第二層次公允價值計量所使用的估值技術並未發生變更。

(iii) 第三層級具體投資的估值方法

本集團制定了相關流程來確定持續的第三層次公允價值計量中合適的估值技術和輸入值。本集團定期覆核相關流程以及公允價值確定的合適性。

金融資產/負債	估值技術及 主要輸入資料	重大不可觀察 輸入資料	不可觀察輸入資料 與公允價值的關係
於特定期限內的股票	期權定價模型	波動率	波動率越大 公允價值越低
股票、優先股、市場流通性有限 的非上市權益投資	市場法	流動性折扣	流動性折扣越高 公允價值越低
信託產品、債券、資產管理計 畫、理財產品	現金流量折現法	風險調整折現 率	風險調整折現率越高 公允價值越低
衍生金融資產	期權定價模型	波動率	波動率越大 公允價值越高
衍生金融資產	現金流量折現法	風險調整折現 率	風險調整折現率越高 公允價值越低
金融負債	市場法	流動性折扣	流動性折扣越高 公允價值越低
金融負債	現金流量折現法	風險調整折現 率	風險調整折現率越高 公允價值越低
衍生金融負債	期權定價模型	波動率	波動率越大 公允價值越高
衍生金融負債	現金流量折現法	風險調整折現 率	風險調整折現率越高 公允價值越低

截至 2021 年 6 月 30 日止期間，上述持續第三層級公允價值計量的資產和負債公允價值的估值技術並未發生變更

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外, 金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料(續)
(b) 公允價值層級(續)
(iii) 第三層級具體投資的估值方法(續)

下表呈列公允價值層級中第三層級公允價值計量的期初結餘及期末結餘的對賬:

	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的工具投資	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債
2020年12月31日(經審計)	6,258,829	-	471,340	64,315	(1,301,326)	(304,379)
本年收益/(損失)	(329,095)	-	-	4,958	93,854	(110,714)
於其他綜合收益確認的公允價值變動	-	-	(3,639)	-	-	-
購買或發行	4,053,683	-	-	170,202	-	(217,087)
轉入	13,788	-	-	-	-	-
轉出	(1,880)	-	(34,594)	-	-	-
出售及結算	(1,964,901)	-	-	(63,498)	(27,254)	313,603
2021年6月30日(未審計)	8,030,424	-	433,107	175,977	(1,234,726)	(318,577)
計入報告期間未所持資產年度損益總額	(296,346)	-	-	4,958	93,854	(110,714)

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2021年6月30日止六個月期間

(除另有說明外,金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料(續)
(b) 公允價值層級(續)
(iii) 第三層級具體投資的估值方法(續)

下表呈列公允價值層級中第三層級公允價值計量的期初結餘及期末結餘的對賬: (續)

	以公允價值計量且其 變動計入當期損益的 金融資產	以公允價值計量且其 變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	以公允價值計量且其 變動計入其他綜合收 益的權益工具投資	以公允價值計量且 其變動計入當期損 益的金融資產	以公允價值計量且 其變動計入當期損 益的金融負債	以公允價值計量且 其變動計入當期損 益的金融負債
2019年12月31日(經審計)	21,286,111	13,456	542,867	-	(405,952)	-
本年收益	(1,398,396)	(27,921)	-	8,083	104,619	131
於其他綜合收益確 認的公允價值變動	-	16,544	9,075	-	-	-
購買或發行	21,592,180	-	56,280	56,232	(999,993)	(304,510)
轉入	13,881	-	-	-	-	-
轉出	(50,085)	-	(25,058)	-	-	-
出售及結算	(35,184,862)	(2,079)	(111,824)	-	-	-
2020年12月31日(經審計)	6,258,829	-	471,340	64,315	(1,301,326)	(304,379)
計入報告期間末所持 資產年度損益總額	(1,408,677)	-	-	8,083	104,619	131

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 公允價值資料 (續)

(c) 其他金融工具的公允價值 (非按公允價值列賬)

除下列金融工具外，本集團的金融工具之按成本入帳之帳面價值或其攤余成本與其截至2020年12月31日及2021年6月30日之公允價值並無重大不同，其帳面價值及公允價值以及公允價值架構之層級披露如下：

帳面價值

	2021年6月30日 (未審計)	2020年12月31日 (經審計)
金融資產		
- 以攤余成本計量的金融資產	4,273,966	4,451,962
金融負債		
- 長期債券	47,260,449	42,019,167

公允價值

	2021年6月30日(未審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
金融資產				
- 以攤余成本計量的金融資產	-	4,370,784	1,040	4,371,824
金融負債				
- 長期債券	-	47,532,545	-	47,532,545
	2020年12月31日(經審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
金融資產				
- 以攤余成本計量的金融資產	-	4,542,506	5,195	4,547,701
金融負債				
- 長期債券	-	42,215,244	-	42,215,244

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

61. 擔保情況

報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司上海光大證券資產管理有限公司（以下簡稱“光證資管”）提供淨資本擔保，及為全資子公司光證金控境外借款提供的擔保。截至2021年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣46.01億元。

公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2021年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣57.75億元。

62. 於報告期間後未經調整之事項

除上述合併財務報表已披露的事項外，報告期後的重大事項包括如下：

(a) 於資產負債表日後發行公司債券

於2021年7月6日，本公司公開發行2021年度第七期短期融資券（債券通）人民幣30億元，期限為82天，票面利率為2.2%。

於2021年7月14日，本公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券人民幣13億元，期限為3年，票面利率為3.12%。

於2021年7月14日，本公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券人民幣17億元，期限為5年，票面利率為3.45%。

於2021年8月3日，本公司公開發行2021年度第八期短期融資券（債券通）人民幣20億元，期限為91天，票面利率為2.2%。

於2021年8月9日，本公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券人民幣30億元，期限為3年，票面利率3.12%。

(b) 於資產負債表日後兌付公司債券

於2021年5月20日，本公司成功發行2021年度第五期短期融資券（債券通）人民幣20億元，票面利率為2.30%，期限為91天。於2021年8月19日，公司完成兌付本期短期公司債券。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

62. 於報告期間後未經調整之事項(續)

(c) 於資產負債日後擔保事項

於2021年7月14日，為全資子公司光大證券金融控股有限公司獲取中國工商銀行股份有限公司上海分行借款開具保函/備用信用證，本次擔保金額為1億美元。

(d) 於資產負債日後清運算元公司

於2021年7月20日，光大新鴻基有限公司清算了其子公司SHK Global Managers Limited。

63. 比較資料

中期簡要合併財務報表中的若干比較資料已按符合本期列報的方式重分類。

64. 未經審計中期簡要合併財務報表的批准

本報告業經本集團董事會於2021年8月26日決議批准報出。