

**中国光大实业（集团）有限责任公司公司债券半年度报告  
（2023 年）**

**2023 年 08 月**

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2023 年半年度财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	7
一、公司基本信息	7
二、信息披露事务负责人基本信息	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	9
五、公司独立性情况	9
六、公司合规性情况	10
七、公司业务及经营情况	10
第二节 公司信用类债券基本情况	12
一、公司债券基本信息	12
二、公司债券募集资金使用和整改情况	14
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	16
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	16
五、增信措施情况	16
第三节 重大事项	17
一、审计情况	17
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	17
三、合并报表范围变化情况	17
四、资产情况	17
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	18
六、负债情况	18
七、重要子公司或参股公司情况	22
八、报告期内亏损情况	23
九、对外担保情况	23
十、信息披露事务管理制度变更情况	23
第四节 向普通投资者披露的信息	24
第五节 财务报告	25
一、财务报表	25
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	43
第七节 备查文件	44

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/光大实业	指	中国光大实业（集团）有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	《中国光大实业（集团）有限责任公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
华泰联合证券/受托管理人	指	华泰联合证券有限责任公司
光大香港	指	中国光大集团有限公司（香港）
光大集团	指	中国光大集团股份公司、中国光大（集团）总公司
光大投资	指	中国光大投资管理有限责任公司
光大置业	指	光大置业有限公司
光大会展	指	上海光大会展中心有限公司
22 光实 01	指	中国光大实业（集团）有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
募集说明书	指	中国光大实业（集团）有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
工作日/交易日	指	中华人民共和国证券经营机构的正常营业日(不包括法定节假日)
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日(不包括香港特别行政区、澳门特别行政区)

		和台湾地区的法定节假日和/或休息日)
--	--	--------------------

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	中国光大实业（集团）有限责任公司
中文简称	光大实业
外文名称（如有）	CHINA EVERBRIGHT INDUSTRY GROUP LIMITED
外文名称缩写（如有）	CEIG
法定代表人	张敬才
注册资本（万元）	440,000
实缴资本（万元）	440,000
注册地址	北京市石景山区石景山路 54 号院 6 号楼 10 层 1001-18
办公地址	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 25 层
邮政编码	100045
公司网址（如有）	<a href="http://www.eb-ind.com/">http://www.eb-ind.com/</a>
电子信箱	jjiangsx@eb-ind.com

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	马学全
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	党委副书记、总经理、执行董事
联系地址	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 25 层
电话	010-68565388
传真	-

电子信箱	maxq@eb-ind.com
------	-----------------

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人

##### 1. 控股股东基本信息

币种：人民币

名称	中国光大集团股份公司
成立日期	1990年11月12日
注册资本（万元）	7,813,450.368
主要业务	货币金融服务
资产规模（万元）	696,809,200.00
资信情况	主体评级 AAA
持股比例（%）	100%
相应股权（股份）受限情况	-
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	资产受限金额为 3,439.34 亿元

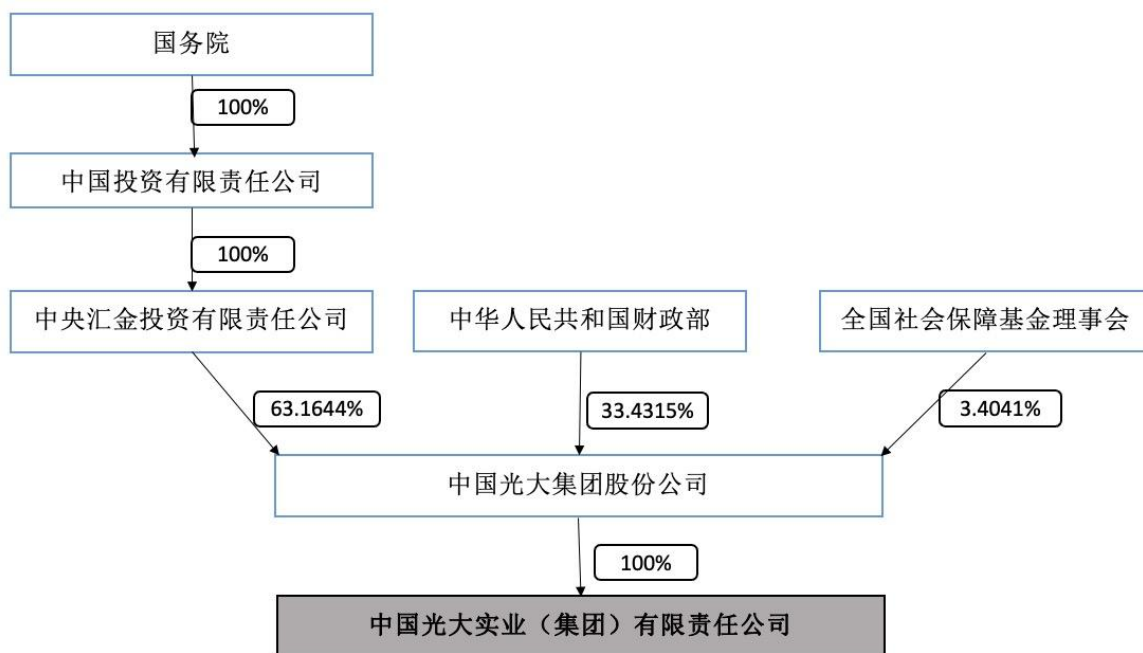
##### 2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	国务院
成立日期	1954年09月27日
注册资本（万元）	0
主要业务	-
资产规模（万元）	0
资信情况	-
持股比例（%）	63.16%
相应股权（股份）受限情况	-
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	-

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## （二）控股股东、实际控制人的变更情况

### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

### 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
张敬才	党委书记、董事长
马学全	党委副书记、总经理、执行董事
林春	董事
梁慧敏	董事
郝泓江	职工董事
冯晓阳	派驻专职监事
龙婷	职工监事
施燕华	党委委员、副总经理
王在清	党委委员、副总经理
戴益聪	党委委员、副总经理
刘励勤	总经理助理

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间 或辞任生效时间	工商登记完成时 间
--------	--------	--------	------	--------------------	--------------

高级管理人员	谢国富	党委委员、副 总经理	离任	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 26 日
--------	-----	---------------	----	---------------------	---------------------

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 8.33%。

## 五、公司独立性情况

发行人自设立以来，严格按照公司章程及相关法律法规的要求规范运行、健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构财务等方面具备独立性。

为规范自身关联交易行为，发行人根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定，制定了《中国光大实业（集团）有限责任公司关联交易管理制度》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定，明确以市场价格为主旨的关联交易定价原则和关联交易定价方法，确保了关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿及不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的条件下进行，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。发行人将进一步加强产业结构的优化，调整各子公司的经营业务，努力减少关联交易。

发行人将安排专门人员负责信息披露事务以及投资者关系管理，发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照中国证监会的有关规定和《债券受托管理协议》的约定进行重大事项信息披露，使本公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### （一）公司业务情况

（1）物业租赁及管理服务业务，依托主体为子公司光大置业，主要是开展物业租赁和管理业务，收入主要来自光大大厦的出租及物业管理，以及承接的外部项目物业管理等，主要物业租赁客户为光大集团体系内兄弟公司，整体出租率在 95%以上，近年来物业管理及租赁收入稳中有增。

（2）酒店及物业租赁服务业务，依托主体为子公司光大会展：1）经营光大会展中心东馆 A 幢、B 幢，用于开展宾馆酒店、举办会务和中小规模展览，并为会展业提供配套服务等。该酒店名称为上海光大国际大酒店，业务发展较平稳；2）经营光大会展中心东馆 C 幢和 D 幢写字楼、E 幢和 F 幢公寓楼的物业管理业务，客户满意度较高。3）将西馆整体租赁给普德赋（亚洲）公司下属上海深光文化旅游有限公司，收取租金及其他业务收入。

（3）联合营销业务，依托主体为子公司上海如山金融信息服务有限公司，自 2016 年起，与中国光大银行股份有限公司信用卡中心（以下简称“卡中心”）开展联合营销业务，聘用联合营销人员约 5000 人，为光大银行信用卡中心提供业务支持，保证业务顺利开展，促进卡中心业务实现高速增长。

(4) 投资业务，运营主体为子公司光大投资和光大实业资本。本公司依托光大集团资源以投资和资产管理两大核心业务为基础，运作了一批具有成长性的企业，所投企业覆盖金融服务业、制造业、房地产投资、股权投资及基金管理等多个业务领域。目前公司经营业绩较为稳定。

(5) 城市服务业务，主要依托子公司光大生态技术有限公司和光大清洁技术股份有限公司，前者主要经营城市环卫一体化等相关业务，后者主要经营城市污泥、煤泥固废处理等相关业务。

## (二) 公司业务经营情况

### 1. 各业务板块收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
联合营销业务	34,014.06	7.23%	50.30%	33,528.51	7.27%	48.95%	1.43%	-2.83%	-56.14%
物业租赁及管理服务业务	13,995.94	6.83%	20.70%	10,537.83	6.45%	15.39%	24.71%	1.11%	-399.81%
酒店及物业租赁服务业务	8,006.73	4.96%	11.84%	4,932.74	8.73%	7.20%	38.39%	-5.26%	-355.40%
投资业务	6,010.47	-309.95%	8.89%	14,656.95	-12.54%	21.40%	143.86%	120.99%	999.67%
城市服务业务	4,464.33	152.23%	6.60%	3,894.35	213.24%	5.69%	12.77%	-57.09%	-65.90%
养老服务业务	1,107.05	50.4%	1.64%	928.25	52.11%	1.36%	16.15%	-5.50%	-20.67%
其他	27.6	105.33%	0.04%	12.48	0%	0.02%	54.79%	663.42%	-1.75%
合计	67,626.18	29.78%	100%	68,491.11	6.49%	100.00%	-1.28%	-94.54%	100.00%

### 2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30% 以上的情况。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	23 光大实业 MTN001
债券代码	102381092.IB
债券名称	中国光大实业（集团）有限责任公司 2023 年度第一期中期票据
发行日	2023 年 04 月 26 日
起息日	2023 年 04 月 27 日
最近回售日	
到期日	2026 年 04 月 27 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3.8
还本付息方式	本次债券按年付息,到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单,本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	光大证券股份有限公司,江苏银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 光实 01
债券代码	149894.SZ
债券名称	中国光大实业（集团）有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
发行日	2022 年 04 月 21 日
起息日	2022 年 04 月 25 日
最近回售日	
到期日	2025 年 04 月 25 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.06
还本付息方式	本次债券按年付息,到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单,本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	光大证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,中信建投证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	华泰联合证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

## 二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	23 光大实业 MTN001
债券代码	102381092.IB/CND10006F379
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	发行人将于注册有效期内根据资金需求发行金额不超过 5 亿元的中期票据,募集资金用于偿还即将到期的有息负债

已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 募集资金专项账户运作正常。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

币种：人民币

债券简称	22 光实 01
债券代码	149894.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后用于偿还有息负债。
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 募集资金专项账户运作正常。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

### 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

### 四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

#### （一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

#### （二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

### 五、增信措施情况

适用 不适用



### 第三节 重大事项

#### 一、审计情况

#### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

#### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

#### 四、资产情况

##### （一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10% 以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
长期股权投资	对联营企业、合营企业的投资
其他非流动金融资产	非上市股权投资、基金投资、合伙企业收益权
债权投资	长期应收款借款及利息、减值准备

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30% 的资产项目：

单位：元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
使用权资产	24,186,964.75	0.19%	13,420,257.45	80.23%
应收票据	819,556.8	0.01%	400,770.8	104.5%
其他流动资产	17,751,119.4	0.14%	11,195,519.31	58.56%

发生变动的原因：

- 1.使用权资产本期增加主要为光大生态本期新增使用权资产（长春环卫项目本期新增租赁房产和设备）；
- 2.应收票据本期增加为光大清洁本期应收票据的净增加额；
- 3.其他流动资产本期增加主要为光大投资预缴所得税导致余额增加。

## （二）资产受限情况

### 资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
未办理产权证明资产 (固定资产)	49,121.29	8,896.80	-	18.11%
所有权受到限制的 货币资金	99,939.53	1,857.07		1.86%
合计	149,060.82	10,753.87	——	——

## 五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 113,174.47 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，回收 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 113,174.47 万元，占报告期末公司净资产比例为 17.53%，超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 113,174.47 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

截止报告期末，本公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：

截至 2023 年 6 月末，发行人非经营性往来占款或资金拆借总额为 113,174.47 万元，主要为应收中国光大集团有限公司（香港）及其附属子公司国际永年有限公司，属于从中国光大集团股份公司承接而来的资产中的一部分，计入“其他应收款”和“长期应收款”科目；不涉及发行人以自有资金形式产生的实质性非经营性往来占款及资金拆借的情形。报告期内，发行人未发生新增非经营性往来占款或资金拆借情形。

本公司非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	0	0%
尚未到期，且到期日在 6 个月内	0	0%

（含）的		
尚未到期，且到期日在 6 个月至 1 年内（含）的	0	0%
尚未到期，且到期日在 1 年后的	11.32	100%
合计	11.32	100%

截至报告期末非经营性往来占款和资金拆借余额前 5 名的债务人情况

单位：亿元 币种：人民币

序号	债务人名称	资信状况	报告期内发生额	报告期末未收回金额	未收回原因	未来回款安排	回款期限结构
1	中国光大集团有限公司	-	0	10.94	因控股股东光大集团改革重组承接的相关债权	根据控股股东光大集团统一安排，逐步解决	尚未到期，且到期日在 1 年后的
2	国际永年有限公司	-	0	0.38	因控股股东光大集团改革重组承接的相关债权	根据控股股东光大集团统一安排，逐步解决	尚未到期，且到期日在 1 年后的
3							
4							
5							

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 456,020.95 万元和 482,169.95 万元，报告期内有息债务余额同比变动 5.73%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
银行贷款		121,828.95	143,141	17,200	282,169.95	58.52%
公司信用类				200,000	200,000	41.48%

债券						
非银行金融 机构贷款						
其他有息债 务						

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 150,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 50,000 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 461,861.76 万元和 482,169.95 万元，报告期内有息债务余额同比变动 4.4%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类 别	到期时间				金额合计	金额占有息 债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款		121,828.95	143,141	17,200	282,169.95	58.52%
公司信用类 债券				200,000	200,000	41.48%
非银行金融 机构贷款						
其他有息债 务						

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 150,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 50,000 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至

2024 年 4 月内到期或回售偿付。

### 3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期的境外债券余额 0 万元。

#### （二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

#### （三）负债变动情况

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
一年内到期的非流动负债	485,765,189.56	7.86%	715,884,873.47	-32.14%
预收款项	29,954,313.62	0.48%	22,641,774.13	32.3%
长期借款	172,000,000	2.78%	407,750,000	-57.82%
应交税费	53,395,722.31	0.86%	80,662,059.39	-33.8%
应付债券	1,996,284,724.81	32.32%	1,495,207,331.39	33.51%

发生变动的原因：

1. 一年内到期的非流动负债本期减少主要为光大实业本部偿还一年内到期的长期借款本金及应付债券利息；

2. 长期借款本期减少主要为长期借款中一年内到期的部分（4.615 亿元）本期重分类至一年内到期的非流动负债；

3. 应交税费本期减少主要为 2022 年末光大实业本部计提当期企业所得税 2,252 万元，本期光大实业本部无计提企业所得税；

4. 预收款项本期增加主要为光大生态长春环卫项目预收账款增加；

5. 应付债券本期增加主要为光大实业本期新增发行中期票据 5 亿元。

#### （四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	中国光大投资管理有限责任公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	主要业务为投资及投资管理业务	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	5,413.29	-10,894.43
主营业务利润	4,707.95	-11,693.47
净资产	207,778.91	201,477.46
总资产	265,517.43	265,491.01

单位：万元 币种：人民币

公司名称	光大置业有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	主要业务为物业租赁及管理服务业务	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	52,298.62	46,046.69
主营业务利润	5,164.76	4,667.31
净资产	28,251.68	27,110.34
总资产	42,602.53	39,646.75

单位：万元 币种：人民币

公司名称	上海光大会展中心有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	主营业务包括酒店宾馆、展览展示、物业租赁及管理	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额

主营业务收入	8,491.98	7,923.51
主营业务利润	3,196.24	3,206.05
净资产	-98,119.76	-99,974.77
总资产	102,146.21	101,932.56

## 八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

## 九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 15,580 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 16,170 万元，占报告期末净资产比例为 2.51%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 16,170 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10% 的情形。

## 十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用



## 第五节 财务报告

### 一、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	999,395,330.54	1,003,941,567.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	710,448,535.6	848,899,367.45
衍生金融资产		
应收票据	819,556.8	400,770.8
应收账款	224,738,790.06	181,897,940.14
应收款项融资		
预付款项	59,830,199.49	59,334,741.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	385,809,101.78	370,369,950.18
其中：应收利息		
应收股利	6,520,000.00	
买入返售金融资产		
存货	121,796,862.22	124,114,971.26
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,751,119.4	11,195,519.31
流动资产合计	2,520,589,495.89	2,600,154,827.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,625,252,362.34	1,599,504,709.69
其他债权投资		
长期应收款	1,094,101,543.26	1,094,101,543.26
长期股权投资	2,556,756,076.88	2,477,460,345.01
其他权益工具投资	653,367,398.18	653,367,398.18
其他非流动金融资产	2,826,580,297.77	2,826,580,297.77
投资性房地产	328,144,057.92	337,373,464.2
固定资产	491,212,947.74	498,541,837.71
在建工程	2,957,183.05	2,808,377.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,186,964.75	13,420,257.45
无形资产	265,112,321.66	268,035,432.95
开发支出		
商誉	3,080,210.18	3,080,210.18
长期待摊费用	12,447,202.19	14,834,728.07
递延所得税资产	264,218,835.87	264,218,835.87
其他非流动资产		

非流动资产合计	10,147,417,401.79	10,053,327,438.22
资产总计	12,668,006,897.68	12,653,482,266.11
流动负债：		
短期借款	2,188,199,531.3	2,008,693,999.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	130,536,835.35	142,446,053.89
预收款项	29,954,313.62	22,641,774.13
合同负债	11,839,893.46	11,603,339.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	171,482,874.6	238,723,352.99
应交税费	53,395,722.31	80,662,059.39
其他应付款	523,334,140.55	602,659,132.39
其中：应付利息		
应付股利	191,188,238.85	238,906,660.68
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	485,765,189.56	715,884,873.47
其他流动负债	1,746,007.65	1,692,774.26
流动负债合计	3,596,254,508.4	3,825,007,359.6
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	172,000,000	407,750,000
应付债券	1,996,284,724.81	1,495,207,331.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,117,510.6	11,778,613.91
长期应付款	60,650,900	60,650,900
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,000,000	26,000,000
递延收益		
递延所得税负债	348,022,823.75	364,720,645.28
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	2,617,075,959.16	2,366,107,490.58
负债合计	6,213,330,467.56	6,191,114,850.18
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,400,000,000	4,400,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,619,099.84	779,619,099.84

减：库存股		
其他综合收益	163,726,915.66	164,376,734.78
专项储备	96,204.06	96,204.06
盈余公积	107,498,688.84	107,498,688.84
一般风险准备		
未分配利润	-70,695,955.5	-70,572,822.99
归属于母公司所有者权益合计	5,380,244,952.9	5,381,017,904.53
少数股东权益	1,074,431,477.22	1,081,349,511.4
所有者权益合计	6,454,676,430.12	6,462,367,415.93
负债和所有者权益总计	12,668,006,897.68	12,653,482,266.11

法定代表人：张敬才 主管会计工作负责人：施燕华 会计机构负责人：王乾

## （二）母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	555,052,022.58	571,060,644.48
交易性金融资产	469,317.11	469,317.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	2,319,252,489.96	2,362,836,628.22
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,070,201,833.75	2,185,768,891.86
其他流动资产	1,181,985,899.62	885,810,738.51
流动资产合计	6,126,961,563.02	6,005,946,220.18
非流动资产：		
债权投资	828,010,331.51	828,010,331.51
其他债权投资		
长期应收款	1,094,101,543.26	1,094,101,543.26
长期股权投资	2,749,502,617.07	2,749,502,617.07
其他权益工具投资	602,212,964.44	602,212,964.44
其他非流动金融资产	675,552,404.28	675,552,404.28
投资性房地产		
固定资产	760,221.74	899,161.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,737,060.55	16,982,747.4
无形资产	146,000.31	160,027.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,160.84	110,139.72

递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,963,071,304	5,967,531,936.2
资产总计	12,090,032,867.02	11,973,478,156.38
流动负债：		
短期借款	2,188,199,531.3	2,008,693,999.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	107,429,490.72	131,379,807.29
应交税费	2,878,751.77	26,122,819.28
其他应付款	288,792,974.81	336,570,301.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	488,045,277.53	709,761,902.75
其他流动负债	731,250	731,250
流动负债合计	3,076,077,276.13	3,213,260,080.89
非流动负债：		
长期借款	172,000,000	407,750,000
应付债券	1,996,284,724.81	1,495,207,331.39

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,500,818.14	8,897,356.06
长期应付款	60,650,900	60,650,900
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	86,282,995.8	86,282,995.8
其他非流动负债	300,000,000	300,000,000
非流动负债合计	2,619,719,438.75	2,358,788,583.25
负债合计	5,695,796,714.88	5,572,048,664.14
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,400,000,000	4,400,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	938,991,515.24	938,991,515.24
减：库存股		
其他综合收益	258,848,987.42	258,848,987.42
专项储备		
盈余公积	107,498,688.84	107,498,688.84
未分配利润	688,896,960.64	696,090,300.74
所有者权益合计	6,394,236,152.14	6,401,429,492.24
负债和所有者权益总计	12,090,032,867.02	11,973,478,156.38



## (三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	616,157,077.44	549,697,119.51
其中：营业收入	616,157,077.44	549,697,119.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	684,911,053.9	643,811,665.27
其中：营业成本	538,341,625.64	475,574,354.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,306,517.93	16,557,106.88
销售费用	6,365,910.8	8,874,513.44
管理费用	50,907,697.76	53,731,053.67
研发费用	290,839.11	454,590.41
财务费用	71,698,462.66	88,620,046.64
其中：利息费用	114,038,340.07	126,752,695.88
利息收入	43,553,670.25	38,889,342.52

加：其他收益	1,247,818.03	256,547.96
投资收益（损失以“-”号填列）	125,648,195.3	106,139,682.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	90,859,208.87	87,289,193.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-66,791,286.12	-135,024,147.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0	649,632.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,649,249.25	-122,092,830.68
加：营业外收入	8,438,979.21	215,938.86
减：营业外支出	721,223.69	101,700.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-931,493.73	-121,978,591.88
减：所得税费用	-6,171,905.2	-37,319,470.6
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,240,411.47	-84,659,121.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,240,411.47	-84,659,121.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,158,445.66	-98,947,681.68
2.少数股东损益	-6,918,034.19	14,288,560.4
六、其他综合收益的税后净额	-649,819.12	-2,646,690.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-649,819.12	-2,646,690.75

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0	-1,860,000
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	0	-1,860,000
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-649,819.12	-786,690.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-649,819.12	-786,690.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,590,592.35	-87,305,812.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,508,626.54	-101,594,372.43
归属于少数股东的综合收益总额	-6,918,034.19	14,288,560.4
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张敬才 主管会计工作负责人：施燕华 会计机构负责人：王乾

## （四）母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	0	0
减：营业成本	0	0
税金及附加	735,219.99	989,153.86
销售费用		
管理费用	12,972,395.4	14,409,274.29
研发费用		
财务费用	2,233,467.77	24,317,639.57
其中：利息费用	108,780,435.87	117,168,314.2
利息收入	106,558,794.72	92,914,349.25
加：其他收益	0	134,758.8
投资收益（损失以“-”号填列）	17,496,253.79	706,675,265.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,555,170.63	667,093,956.63
加：营业外收入	131,491.37	9,638
减：营业外支出	0	100,000

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,686,662	667,003,594.63
减：所得税费用	-3,401,576.07	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,088,238.07	667,003,594.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,088,238.07	667,003,594.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,088,238.07	667,003,594.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## (五) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	598,045,318.9	527,124,350.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	963,222.06	193,338
收到其他与经营活动有关的现金	426,080,256.18	274,456,600.88
经营活动现金流入小计	1,025,088,797.14	801,774,289.64
购买商品、接受劳务支付的现金	453,630,759.2	408,626,328.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,021,466.78	153,105,380.02
支付的各项税费	110,514,687.94	123,092,253.47
支付其他与经营活动有关的现金	424,566,768.09	466,200,388.16
经营活动现金流出小计	1,134,733,682.01	1,151,024,349.66
经营活动产生的现金流量净额	-109,644,884.87	-349,250,060.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,672,947.74	385,523,079.47
取得投资收益收到的现金	25,927,122.27	42,887,371.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	197,695	0
投资活动现金流入小计	97,797,765.01	428,415,450.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	744,991.87	463,521.3
投资支付的现金	63,200,000	276,659,934.91
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,944,991.87	277,123,456.21
投资活动产生的现金流量净额	33,852,773.14	151,291,994.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000	1,500,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,185,000,000	1,762,000,000

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,685,000,000	3,262,000,000
偿还债务支付的现金	1,433,510,000.00	3,188,696,666.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,477,911.19	212,415,664.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,246,400	1,342,276.38
筹资活动现金流出小计	1,646,234,311.19	3,402,454,606.76
筹资活动产生的现金流量净额	38,765,688.81	-140,454,606.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	482,324.52	73,323.02
五、现金及现金等价物净增加额	-36,544,098.4	-338,339,349.35
加：期初现金及现金等价物余额	958,724,064.36	942,019,514.99
六、期末现金及现金等价物余额	922,179,965.96	603,680,165.64

#### （六）母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	276,401,275.67	858,003,993.2
经营活动现金流入小计	276,401,275.67	858,003,993.2
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,888,733.12	34,236,947.45
支付的各项税费	24,999,135.55	7,228,627.71
支付其他与经营活动有关的现金	366,532,560.96	1,037,419,037.98



经营活动现金流出小计	421,420,429.63	1,078,884,613.14
经营活动产生的现金流量净额	-145,019,153.96	-220,880,619.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	74,774,277.56	337,317,096
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	74,774,277.56	337,317,096
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,491.5	4,923
投资支付的现金	0	245,300,626.1
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	206,491.5	245,305,549.1
投资活动产生的现金流量净额	74,567,786.06	92,011,546.9
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000	1,500,000,000
取得借款收到的现金	1,183,000,000	1,762,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,683,000,000	3,262,000,000
偿还债务支付的现金	1,421,510,000	3,046,030,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,019,254	192,874,360.13
支付其他与筹资活动有关的现金	28,000	0
筹资活动现金流出小计	1,628,557,254	3,238,904,360.13

筹资活动产生的现金流量净额	54,442,746	23,095,639.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,008,621.9	-105,773,433.17
加：期初现金及现金等价物余额	571,060,644.48	358,709,740.76
六、期末现金及现金等价物余额	555,052,022.58	252,936,307.59

## 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第七节 备查文件

### 备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	北京
具体地址	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 25 层
查阅网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>

(本页无正文，为《中国光大实业（集团）有限责任公司公司债券半年度报告(2023 年)》盖章页)



**中国光大实业（集团）有限责任公司**

**2023年半年度财务报表（未经审计）**

# 中国光大实业（集团）有限责任公司

---

## 目录

	<u>页次</u>
2022年半年度财务报表（未经审计）	
合并资产负债表	1-3
合并利润表	4-5
合并所有者权益变动表	6-8
合并现金流量表	9-10
公司资产负债表	11-12
公司利润表	13
公司所有者权益变动表	14-16
公司现金流量表	17-18
财务报表附注	19-45

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并资产负债表  
2023年6月30日  
人民币元

	附注六	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	999,395,330.54	1,003,941,567.27
交易性金融资产	2	710,448,535.60	848,899,367.45
应收票据		819,556.80	400,770.80
应收账款	3	224,738,790.06	181,897,940.14
预付款项	4	59,830,199.49	59,334,741.48
其他应收款	5	385,809,101.78	370,369,950.18
存货	6	121,796,862.22	124,114,971.26
其他流动资产	7	17,751,119.40	11,195,519.31
<b>流动资产合计</b>		<u>2,520,589,495.89</u>	<u>2,600,154,827.89</u>
<b>非流动资产</b>			
债权投资	8	1,625,252,362.34	1,599,504,709.69
长期应收款	9	1,094,101,543.26	1,094,101,543.26
长期股权投资	10	2,556,756,076.88	2,477,460,345.01
其他权益工具投资	11	653,367,398.18	653,367,398.18
其他非流动金融资产	12	2,826,580,297.77	2,826,580,297.77
投资性房地产	13	328,144,057.92	337,373,464.20
固定资产	14	491,212,947.74	498,541,837.71
在建工程		2,957,183.05	2,808,377.88
使用权资产	15	24,186,964.75	13,420,257.45
无形资产	16	265,112,321.66	268,035,432.95
商誉	17	3,080,210.18	3,080,210.18
长期待摊费用		12,447,202.19	14,834,728.07
递延所得税资产	18	264,218,835.87	264,218,835.87
<b>非流动资产合计</b>		<u>10,147,417,401.79</u>	<u>10,053,327,438.22</u>
<b>资产总计</b>		<u>12,668,006,897.68</u>	<u>12,653,482,266.11</u>



中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并资产负债表（续）  
2023年6月30日  
人民币元





	附注六	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	19	2,188,199,531.30	2,008,693,999.76
应付账款		130,536,835.35	142,446,053.89
预收款项		29,954,313.62	22,641,774.13
合同负债		11,839,893.46	11,603,339.32
应付职工薪酬	20	171,482,874.60	238,723,352.99
应交税费	21	53,395,722.31	80,662,059.39
其他应付款	22	523,334,140.55	602,659,132.39
一年内到期的非流动负债	23	485,765,189.56	715,884,873.47
其他流动负债		<u>1,746,007.65</u>	<u>1,692,774.26</u>
<b>流动负债合计</b>		<u>3,596,254,508.40</u>	<u>3,825,007,359.60</u>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	24	172,000,000.00	407,750,000.00
应付债券	25	1,996,284,724.81	1,495,207,331.39
租赁负债	26	14,117,510.60	11,778,613.91
长期应付款	27	60,650,900.00	60,650,900.00
预计负债	28	26,000,000.00	26,000,000.00
递延所得税负债	18	<u>348,022,823.75</u>	<u>364,720,645.28</u>
<b>非流动负债合计</b>		<u>2,617,075,959.16</u>	<u>2,366,107,490.58</u>
<b>负债合计</b>		<u>6,213,330,467.56</u>	<u>6,191,114,850.18</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并资产负债表（续）  
2023年6月30日  
人民币元

	附注六	2023年6月30日	2022年12月31日
所有者权益			
实收资本	29	4,400,000,000.00	4,400,000,000.00
资本公积	30	779,619,099.84	779,619,099.84
其他综合收益	31	163,726,915.66	164,376,734.78
盈余公积		107,498,688.84	107,498,688.84
专项储备		96,204.06	96,204.06
未分配利润		(70,695,955.50)	(70,572,822.99)
归属于母公司所有者权益合计		5,380,244,952.90	5,381,017,904.53
少数股东权益		1,074,431,477.22	1,081,349,511.40
所有者权益合计		6,454,676,430.12	6,462,367,415.93
负债和所有者权益总计		12,668,006,897.68	12,653,482,266.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年8月29日由以下人士签署：

			
张敬才	施燕华	王乾	中国光大实业（集团） 有限责任公司 (公章)
法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人	

## 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 合并利润表

2023年1-6月

人民币元

	附注六	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>			
主营业务收入	32	616,157,077.44	549,697,119.51
其他收益		1,247,818.03	256,547.96
投资收益	33	125,648,195.30	106,139,682.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,859,208.87	87,289,193.87
公允价值变动收益	34	(66,791,286.12)	(135,024,147.59)
营业收入合计		<u>676,261,804.65</u>	<u>521,069,202.21</u>
<b>二、营业支出</b>			
主营业务成本		(538,341,625.64)	(475,574,354.23)
税金及附加		(17,306,517.93)	(16,557,106.88)
销售费用		(6,365,910.80)	(8,874,513.44)
管理费用		(50,907,697.76)	(53,731,053.67)
研发费用		(290,839.11)	(454,590.41)
财务费用	35	(71,698,462.66)	(88,620,046.64)
其中：利息费用		(114,038,340.07)	(126,752,695.88)
利息收入		43,553,670.25	38,889,342.52
信用减值损失		-	649,632.38
营业支出合计		<u>(684,911,053.90)</u>	<u>(643,162,032.89)</u>
<b>三、营业利润</b>			
		<u>(8,649,249.25)</u>	<u>(122,092,830.68)</u>
加：营业外收入		8,438,979.21	215,938.86
减：营业外支出		(721,223.69)	(101,700.06)
<b>四、利润总额</b>			
		<u>(931,493.73)</u>	<u>(121,978,591.88)</u>
减：所得税费用	36	<u>6,171,905.20</u>	<u>37,319,470.60</u>
<b>五、净利润</b>			
		<u>5,240,411.47</u>	<u>(84,659,121.28)</u>
<b>按经营持续性分类</b>			
持续经营净利润		5,240,411.47	(84,659,121.28)
<b>按所有权归属分类</b>			
归属于母公司所有者的净利润		12,158,445.66	(98,947,681.68)
少数股东损益		(6,918,034.19)	14,288,560.40

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并利润表（续）  
2023年1-6月  
人民币元

	附注六	2023年 1-6月	2022年 1-6月
六、其他综合收益的税后净额	31	(649,819.12)	(2,646,690.75)
不能重分类进损益的其他综合收益		-	(1,860,000.00)
其他权益工具投资公允价值变动		-	(1,860,000.00)
以后将重分类进损益的其他综合收益		(649,819.12)	(786,690.75)
外币财务报表折算差额		(649,819.12)	(786,690.75)
七、综合收益总额		4,590,592.35	(87,305,812.03)
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,508,626.54	(101,594,372.43)
归属于少数股东的综合收益总额		(6,918,034.19)	14,288,560.40

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于 2023 年 6 月 29 日由以下人士签署：

			
张敬才 法定代表人	施燕华 主管会计工作负责人	王乾 会计机构负责人	中国光大实业（集团） 有限责任公司 (公章)

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并所有者权益变动表  
2023年1-6月  
人民币元

	归属于母公司所有者权益						少数股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润			小计
一、2023年1月1日余额	4,400,000,000.00	779,619,099.84	164,376,734.78	107,498,688.84	96,204.06	(70,572,822.99)	5,381,017,904.53	1,081,349,511.40	6,462,367,415.93
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	-	12,158,445.66	12,158,445.66	(6,918,034.19)	5,240,411.47
(二)其他综合收益	-	-	(649,819.12)	-	-	-	(649,819.12)	-	(649,819.12)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(12,281,578.17)	(12,281,578.17)	-	(12,281,578.17)
三、2023年6月30日余额	4,400,000,000.00	779,619,099.84	163,726,915.66	107,498,688.84	96,204.06	(70,695,955.50)	5,380,244,952.90	1,074,431,477.21	6,454,676,430.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年8月19日由以下人士签署：



张敬才  
法定代表人



施燕华  
主管会计工作负责人



王乾  
会计机构负责人



中国光大实业（集团）  
有限责任公司  
(公章)

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2022年1-6月  
人民币元

	归属于母公司所有者权益						少数股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润			小计
二、2022年1月1日金额	4,400,000,000.00	759,726,096.58	218,403,939.45	25,161,488.56	77,371.73	(1,538,972.06)	5,401,829,924.26	1,069,493,889.53	6,471,323,813.79
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	-	(98,947,681.68)	(98,947,681.68)	14,288,560.40	(84,659,121.28)
(二)其他综合收益	-	-	(2,646,690.75)	-	-	-	(2,646,690.75)	-	(2,646,690.75)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(27,635,244.55)	(27,635,244.55)	-	(27,635,244.55)
三、2022年6月30日余额	4,400,000,000.00	759,726,096.58	215,757,248.70	25,161,488.56	77,371.73	(128,121,898.29)	5,272,600,307.28	1,083,782,449.93	6,356,382,757.21

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2022年度  
人民币元

	归属于母公司所有者权益						少数股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润			小计
一、2022年1月1日金额	4,400,000,000.00	759,726,096.58	218,403,939.45	25,161,488.56	77,371.73	(1,538,972.06)	5,401,829,924.26	1,069,493,889.53	6,471,323,813.79
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	-	40,938,593.90	40,938,593.90	28,267,372.02	69,205,965.92
(二)其他综合收益	-	-	(54,027,204.67)	-	-	-	(54,027,204.67)	-	(54,027,204.67)
(三)利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	82,337,200.28	-	(82,337,200.28)	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(27,635,244.55)	(27,635,244.55)	-	(27,635,244.55)
(五)其他									
1.注销子公司	-	-	-	-	-	-	-	(16,411,750.15)	(16,411,750.15)
2.其他	-	19,893,003.26	-	-	18,832.33	-	19,911,835.59	-	19,911,835.59
三、2022年12月31日 余额	4,400,000,000.00	779,619,099.84	164,376,734.78	107,498,688.84	96,204.06	(70,572,822.99)	5,381,017,904.53	1,081,349,511.40	6,462,367,415.93

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并现金流量表  
2023年1-6月  
人民币元

	附注六	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		598,045,318.90	527,124,350.76
收到的税收返还		963,222.06	193,338.00
收到的其他与经营活动有关的现金		426,080,256.18	274,456,600.88
经营活动现金流入小计		<u>1,025,088,797.14</u>	<u>801,774,289.64</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(453,630,759.20)	(408,626,328.01)
支付给职工以及为职工支付的现金		(146,021,466.78)	(153,105,380.02)
支付的各项税费		(110,514,687.94)	(123,092,253.47)
支付的其他与经营活动有关的现金		(424,566,768.09)	(466,200,388.16)
经营活动现金流出小计		<u>(1,134,733,682.01)</u>	<u>(1,151,024,349.66)</u>
经营活动产生的现金流量净额	37	<u>(109,644,884.87)</u>	<u>(349,250,060.02)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		71,672,947.74	385,523,079.47
取得投资收益收到的现金		25,927,122.27	42,887,371.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收到的现金净额		-	5,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		197,695.00	-
投资活动现金流入小计		<u>97,797,765.01</u>	<u>428,415,450.62</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		(744,991.87)	(463,521.30)
投资支付的现金		(63,200,000.00)	(276,659,934.91)
投资活动现金流出小计		<u>(63,944,991.87)</u>	<u>(277,123,456.21)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>33,852,773.14</u>	<u>151,291,994.41</u>









中国光大实业（集团）有限责任公司  
合并现金流量表（续）  
2023年1-6月  
人民币元

	附注六	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
发行债券收到的现金		500,000,000.00	1,500,000,000.00
取得借款收到的现金		<u>1,185,000,000.00</u>	<u>1,762,000,000.00</u>
筹资活动现金流入小计		<u>1,685,000,000.00</u>	<u>3,262,000,000.00</u>
偿还债务支付的现金		(1,433,510,000.00)	(3,188,696,666.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(207,477,911.19)	(212,415,664.38)
偿还租赁负债支付的现金		(5,218,400.00)	(1,342,276.38)
支付的其他与筹资活动有关的现金		<u>(28,000.00)</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(1,646,234,311.19)</u>	<u>(3,402,454,606.76)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>38,765,688.81</u>	<u>(140,454,606.76)</u>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额</b>			
		<u>482,324.52</u>	<u>73,323.02</u>
<b>五、现金及现金等价物净变动额</b>			
		<u>(36,544,098.40)</u>	<u>(338,339,349.35)</u>
加：期初现金及现金等价物余额		<u>958,724,064.36</u>	<u>942,019,514.99</u>
六、期末现金及现金等价物余额	38	<u>922,179,965.96</u>	<u>603,680,165.64</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于 2023 年 8 月 29 日由以下人士签署：

 张敬才 法定代表人	 施燕华 主管会计工作负责人	 王乾 会计机构负责人	 中国光大实业（集团） 有限责任公司 (公章)
---	---	--	---

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 公司资产负债表  
 2023年6月30日  
 人民币元

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
流动资产		
货币资金	555,052,022.58	571,060,644.48
交易性金融资产	469,317.11	469,317.11
其他应收款	2,319,252,489.96	2,362,836,628.22
一年内到期的非流动资产	2,070,201,833.75	2,185,768,891.86
其他流动资产	<u>1,181,985,899.62</u>	<u>885,810,738.51</u>
流动资产合计	<u>6,126,961,563.02</u>	<u>6,005,946,220.18</u>
非流动资产		
长期应收款	1,094,101,543.26	1,094,101,543.26
债权投资	828,010,331.51	828,010,331.51
长期股权投资	2,749,502,617.07	2,749,502,617.07
其他权益工具投资	602,212,964.44	602,212,964.44
其他非流动金融资产	675,552,404.28	675,552,404.28
固定资产	760,221.74	899,161.49
使用权资产	12,737,060.55	16,982,747.40
无形资产	146,000.31	160,027.03
长期待摊费用	<u>48,160.84</u>	<u>110,139.72</u>
非流动资产合计	<u>5,963,071,304.00</u>	<u>5,967,531,936.20</u>
资产总计	<u>12,090,032,867.02</u>	<u>11,973,478,156.38</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司

公司资产负债表（续）

2023年6月30日

人民币元

	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债		
短期借款	2,188,199,531.30	2,008,693,999.76
应付职工薪酬	107,429,490.72	131,379,807.29
应交税费	2,878,751.77	26,122,819.28
其他应付款	288,792,974.81	336,570,301.81
一年内到期的非流动负债	488,045,277.53	709,761,902.75
其他流动负债	731,250.00	731,250.00
流动负债合计	<u>3,076,077,276.13</u>	<u>3,213,260,080.89</u>
非流动负债		
长期借款	172,000,000.00	407,750,000.00
应付债券	1,996,284,724.81	1,495,207,331.39
租赁负债	4,500,818.14	8,897,356.06
长期应付款	60,650,900.00	60,650,900.00
递延所得税负债	86,282,995.80	86,282,995.80
其他非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00
非流动负债合计	<u>2,319,719,438.75</u>	<u>2,358,788,583.25</u>
负债合计	<u>5,695,796,714.88</u>	<u>5,572,048,664.14</u>
所有者权益		
实收资本	4,400,000,000.00	4,400,000,000.00
资本公积	938,991,515.24	938,991,515.24
其他综合收益	258,848,987.42	258,848,987.42
盈余公积	107,498,688.84	107,498,688.84
未分配利润	688,896,960.64	696,090,300.74
所有者权益合计	<u>6,394,236,152.14</u>	<u>6,401,429,492.24</u>
负债和所有者权益总计	<u>12,090,032,867.02</u>	<u>11,973,478,156.38</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年8月29日由以下人士签署：





 张敬才 法定代表人	 施燕华 主管会计工作负责人	 王乾 会计机构负责人	 中国光大实业（集团） 有限责任公司 （公章）
---	---	--	---

中国光大实业（集团）有限责任公司  
公司利润表  
2023年1-6月  
人民币元

	<u>2023年 1-6月</u>	<u>2022年 1-6月</u>
一、营业收入		
其他收益	-	134,758.80
投资收益	17,496,253.79	706,675,265.55
营业收入合计	<u>17,496,253.79</u>	<u>706,810,024.35</u>
二、营业支出		
税金及附加	(735,219.99)	(989,153.86)
管理费用	(12,972,395.40)	(14,409,274.29)
财务费用	(2,233,467.77)	(24,317,639.57)
其中：利息费用	(108,780,435.87)	(117,168,314.20)
利息收入	106,558,794.72	92,914,349.25
营业支出合计	<u>(15,941,083.16)</u>	<u>(39,716,067.72)</u>
三、营业利润	<u>1,555,170.63</u>	<u>667,093,956.63</u>
加：营业外收入	131,491.37	9,638.00
减：营业外支出	-	(100,000.00)
四、利润总额	1,686,662.00	667,003,594.63
减：所得税费用	<u>3,401,576.07</u>	<u>-</u>
五、净利润	<u>5,088,238.07</u>	<u>667,003,594.63</u>
其中：持续经营净利润	<u>5,088,238.07</u>	<u>667,003,594.63</u>
六、其他综合收益的税后净额	<u>-</u>	<u>-</u>
七、综合收益总额	<u>5,088,238.07</u>	<u>667,003,594.63</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年 8 月 29 日由以下人士签署：

			
张敬才 法定代表人	施燕华 主管会计工作负责人	王乾 会计机构负责人	中国光大实业（集团） 有限责任公司 (公章)

中国光大实业（集团）有限责任公司  
公司所有者权益变动表  
2023年1-6月  
人民币元

	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2023年1月1日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	258,848,987.42	107,498,688.84	696,090,300.74	6,401,429,492.24
二、本期增减变动金额						
(一)综合收益总额	-	-	-	-	5,088,238.07	5,088,238.07
(二)利润分配	-	-	-	-	(12,281,578.17)	(12,281,578.17)
三、2023年6月30日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	295,297,831.38	25,161,488.56	688,896,960.64	6,394,236,152.14

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年8月29日由以下人士签署：



张敬才  
法定代表人



施燕华  
主管会计工作负责人



王乾  
会计机构负责人



中国光大实业（集团）  
有限责任公司  
(公章)

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 公司所有者权益变动表（续）  
 2022年1-6月  
 人民币元

	<u>实收资本</u>	<u>资本公积</u>	<u>其他综合收益</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>所有者权益合计</u>
一、2022年1月1日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	295,297,831.38	25,161,488.56	(17,309,257.21)	5,642,141,577.97
二、本期增减变动金额						
(一)综合收益总额	-	-	-	-	667,003,594.63	667,003,594.63
(二)利润分配	-	-	-	-	(27,635,244.55)	(27,635,244.55)
三、2022年6月30日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	295,297,831.38	25,161,488.56	622,059,092.87	6,281,509,928.05

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国光大实业（集团）有限责任公司  
公司所有者权益变动表（续）  
2022年度  
人民币元

	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2022年1月1日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	295,297,831.38	25,161,488.56	(17,309,257.21)	5,642,141,577.97
二、本年增减变动金额						
（一）综合收益总额	-	-	(36,448,843.96)	-	823,372,002.78	786,923,158.82
（二）利润分配						
1.提取盈余公积	-	-	-	82,337,200.28	(82,337,200.28)	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	(27,635,244.55)	(27,635,244.55)
三、2022年12月31日余额	4,400,000,000.00	938,991,515.24	258,848,987.42	107,498,688.84	696,090,300.74	6,401,429,492.24

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中国光大实业（集团）有限责任公司  
公司现金流量表  
2023年1-6月  
人民币元

	<u>2023年1-6月</u>	<u>2022年1-6月</u>
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
收到的其他与经营活动有关的现金	276,401,275.67	858,003,993.20
经营活动现金流入小计	276,401,275.67	858,003,993.20
支付给职工以及为职工支付的现金	(29,888,733.12)	(34,236,947.45)
支付的各项税费	(24,999,135.55)	(7,228,627.71)
支付的其他与经营活动有关的现金	(366,532,560.96)	(1,037,419,037.98)
经营活动现金流出小计	(421,420,429.63)	(1,078,884,613.14)
经营活动产生的现金流量净额	(145,019,153.96)	(220,880,619.94)
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
取得投资收益收到的现金	74,774,277.56	337,317,096.00
投资活动现金流入小计	74,774,277.56	337,317,096.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(206,491.50)	(4,923.00)
投资支付的现金	-	(245,300,626.10)
投资活动现金流出小计	(206,491.50)	(245,305,549.10)
投资活动产生的现金流量净额	74,567,786.06	92,011,546.90







中国光大实业（集团）有限责任公司  
公司现金流量表（续）  
2023年1-6月  
人民币元

	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
发行债券收到的现金	500,000,000.00	1,500,000,000.00
取得借款所收到的现金	1,183,000,000.00	1,762,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,683,000,000.00	3,262,000,000.00
偿还债务所支付的现金	(1,421,510,000.00)	(3,046,030,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(207,019,254.00)	(192,874,360.13)
支付其他与筹资活动有关的现金	(28,000.00)	-
筹资活动现金流出小计	(1,628,557,254.00)	(3,238,904,360.13)
筹资活动产生的现金流量净额	54,442,746.00	23,095,639.87
<b>四、现金及现金等价物净变动额</b>		
加：期初现金及现金等价物余额	571,060,644.48	358,709,740.76
<b>五、期末现金及现金等价物余额</b>		
	555,052,022.58	252,936,307.59

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本中期财务报表已于2023年 8 月 29 日由以下人士签署：

			
张敬才 法定代表人	施燕华 主管会计工作负责人	王乾 会计机构负责人	中国光大实业（集团） 有限责任公司 (公章)

# 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 财务报表附注

2023年6月30日

人民币元

### 一、基本情况

中国光大实业（集团）有限责任公司（“本公司”）是法人独资有限责任公司，于2007年11月29日在北京市注册成立，注册资本为人民币4,400,000,000.00元，由中国建银投资有限责任公司出资组建。

根据国务院批准的《中国光大集团改革和重组方案》（银发[2006]381号），于2007年11月30日本公司与中国光大（集团）总公司（以下简称“原光大集团”）签订了《资产负债划转协议》，该协议获得中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）（财金复[2007]220号）批准，根据协议约定，本公司承接了原光大集团与实业相关的资产和负债。

2009年6月22日，经财政部批准（财金函[2009]77号），中国建银投资有限责任公司将其持有的本公司全部股权划转给中央汇金投资有限责任公司（以下简称“汇金公司”）。

2014年12月8日，根据国务院批复的中国光大集团深化重组改革方案以及财政部《财政部关于光大集团深化重组改革有关问题的批复》（财金[2014]62号），中国光大（集团）总公司重组改制为中国光大集团股份公司，并由财政部和汇金公司共同发起设立。其中，汇金公司将其在本公司的全部权益作为出资。至此本公司由中国光大集团股份公司（以下简称“光大集团”）全资持有。

本公司持有北京市工商行政管理局西城分局核准颁发的统一社会信用代码为91110000669900043B的营业执照，注册地址为北京市石景山区石景山路54号院6号楼10层1001-18。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事企业投资与投资管理，企业管理咨询，投资咨询，房地产开发，资产管理，出租商业设施，技术开发等业务。

### 二、中期财务报表的编制基础

本中期财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》的要求进行列报和披露，本中期财务报表应与本集团2022年度财务报表一并阅读。

#### 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2023年6月30日的财务状况以及截至2023年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

三、 在执行会计政策中所作出的重要会计估计和判断

本集团作出会计估计的实质和假设与编制2022年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

四、 税项

1. 本集团适用的与销售相关的主要税项列示如下：

主要税种	主要计缴标准
增值税	按应税收入的 3%-13%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市建设维护税	实际缴纳增值税的 7%
教育费附加	实际缴纳增值税的 3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税的 2%

2. 所得税

本公司 2023 年 1-6 月适用的法定税率为 25%（2022 年：25%）。

本集团中国内地的子公司 2023 年适用的法定税率为 25%、20%、15%（2022 年：25%、20%、15%），在香港地区的子公司 2023 年适用的法定税率为 16.5%（2022 年：16.5%）。

本公司下属青岛光大生态技术服务有限公司、光大城乡环保有限公司、光大实业（上海）有限公司，按财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税[2019]13 号)》第二条的有关规定享受企业所得税优惠政策，即“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”，在此基础上，根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(财税[2021]12 号)》第一、二条的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，再减半征收企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告(财税[2022]13 号)》第一条的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 财务报表附注（续）

2023年6月30日

人民币元

## 五、 合并财务报表的合并范围

本公司一级子公司的情况如下：

	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
中国光大投资管理有限责任公司	北京	投资管理	111,000	100.00	-	100.00
光大置业有限公司	北京	房屋租赁	10,000	100.00	-	100.00
上海光大会展中心有限公司	上海	酒店会展	5,000	90.00	10.00	100.00
光大实业资本管理有限公司	北京	投资管理	50,000	100.00	-	100.00
光大居家惠民有限公司	北京	居家养老服务	20,000	100.00	-	100.00

上述合并财务报表范围与2022年度一致。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
库存现金	86,717.33	164,164.35
银行存款	921,098,701.34	680,830,484.46
其他货币资金	<u>78,209,911.87</u>	<u>322,946,918.46</u>
合计	<u>999,395,330.54</u>	<u>1,003,941,567.27</u>

于 2023 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 18,570,716.46 元，其中作为保函保证金人民币 2,683,868.55 元、被冻结的银行存款人民币 15,886,847.91 元。（于 2022 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 17,992,890.15 元，其中作为保函保证金人民币 1,079,823.62 元、作为活期保证金人民币 220,074.07 元、被冻结的银行存款人民币 16,177,879.96 元、作为快捷支付服务保证金人民币 515,112.50 元。本集团货币资金中另有 2022 年发行公司债券募集资金产生的活期利息 224,603.59 元，超短贷业务保证金产生的活期利息 9.17 元。）

2. 交易性金融资产

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
资产管理计划	113,951,663.16	113,951,663.16
银行理财产品	24,500,000.00	84,500,000.00
基金投资	79,268,502.68	88,698,654.09
股票	<u>492,728,369.76</u>	<u>561,749,050.20</u>
合计	<u>710,448,535.60</u>	<u>848,899,367.45</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款

按性质划分如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
应收商品销售款	144,719,557.20	157,705,441.50
应收咨询及顾问费	65,081,538.33	65,321,540.88
应收房租及管理费	58,537,143.67	44,088,105.79
应收工程款	42,824,418.83	40,089,792.70
应收集团内关联公司款项	42,145,401.72	5,764,513.19
其他	<u>3,236,969.05</u>	<u>734,784.82</u>
减：坏账准备	<u>(131,806,238.74)</u>	<u>(131,806,238.74)</u>
合计	<u>224,738,790.06</u>	<u>181,897,940.14</u>

按账龄分析如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1年以内	142,790,833.43	52,767,135.13
1年至2年	8,001,646.31	29,299,228.89
2年至3年	7,790,597.46	78,967,380.98
3年以上	<u>197,961,951.60</u>	<u>152,670,433.88</u>
减：坏账准备	<u>(131,806,238.74)</u>	<u>(131,806,238.74)</u>
合计	<u>224,738,790.06</u>	<u>181,897,940.14</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项

按性质划分如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
预付货款	46,346,520.21	43,553,191.33
预付设计费	13,483,679.28	13,657,365.35
其他	-	2,124,184.80
	<u>59,830,199.49</u>	<u>59,334,741.48</u>

按账龄分析如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1年以内	7,058,565.57	7,086,555.26
1年至2年	5,253,702.23	4,730,254.53
2年至3年	10,283,047.19	15,511,537.77
3年以上	37,234,884.50	32,006,393.92
	<u>59,830,199.49</u>	<u>59,334,741.48</u>

5. 其他应收款

按性质划分如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
往来款	321,997,254.01	300,631,360.75
接收债权(注)	58,407,955.01	58,407,955.01
押金保证金	9,827,648.80	10,311,279.65
应收股利	6,520,000.00	-
应收代垫款项	4,813,261.85	4,523,657.67
其他	21,750,791.10	34,003,506.09
	<u>385,809,101.78</u>	<u>370,369,950.18</u>
减：坏账准备	(37,507,808.99)	(37,507,808.99)
合计	<u>348,301,292.79</u>	<u>332,862,141.19</u>

注：上述接收债权为本公司接收原光大集团资产负债形成（有关划转情况参见附注一）。包括：

于2023年6月30日及2022年12月31日，本公司对国际永年有限公司和中晨发展有限公司的其他应收款金额分别为人民币38,300,000.00元和人民币20,107,955.01元。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

按账龄分析如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1 年以内	196,335,488.64	185,347,756.68
1 年至 2 年	20,150,015.92	63,888,617.44
2 年至 3 年	27,627,672.42	35,756,948.02
3 年以上	<u>179,203,733.79</u>	<u>122,884,437.03</u>
减：坏账准备	<u>(37,507,808.99)</u>	<u>(37,507,808.99)</u>
合计	<u>385,809,101.78</u>	<u>370,369,950.18</u>

6. 存货

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
原材料	50,346,046.50	465,950.31
库存商品	34,109,956.75	81,250,074.84
在产品	29,578,830.32	35,343,789.93
其他	<u>7,762,028.65</u>	<u>7,055,156.18</u>
合计	<u>121,796,862.22</u>	<u>124,114,971.26</u>

7. 其他流动资产

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
进项税留抵税额及预缴所得税	17,751,119.40	9,865,110.37
其他	<u>-</u>	<u>1,330,408.94</u>
合计	<u>17,751,119.40</u>	<u>11,195,519.31</u>



中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 债权投资

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
长期应收款借款及利息	<u>2,173,205,999.96</u>	<u>2,147,458,347.31</u>
减：减值准备	<u>(547,953,637.62)</u>	<u>(547,953,637.62)</u>
合计	<u>1,625,252,362.34</u>	<u>1,599,504,709.69</u>

9. 长期应收款

按性质划分如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
接收债权（注）	<u>1,094,101,543.26</u>	<u>1,094,101,543.26</u>
合计	<u>1,094,101,543.26</u>	<u>1,094,101,543.26</u>

按账龄分析如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
3年以上	<u>1,094,101,543.26</u>	<u>1,094,101,543.26</u>
合计	<u>1,094,101,543.26</u>	<u>1,094,101,543.26</u>

注：上述接收债权为本公司接收原光大集团资产负债形成（有关划转情况参见附注一）。

## 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 财务报表附注（续）

2023年6月30日

人民币元

## 六、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 10. 长期股权投资

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
<u>合营企业</u>		
兰考光惠农通一号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	175,628,465.50	175,628,465.50
天津光大静安有限公司	42,788,638.80	42,788,638.80
北京光合祥达投资中心(有限合伙)	5,166,770.60	5,166,770.60
张家口光大润泽房地产开发有限公司	-	-
张家口光合祥达物业服务有限公司	-	-
小计	<u>223,583,874.90</u>	<u>223,583,874.90</u>
<u>联营企业</u>		
航天投资控股有限公司	1,197,586,861.28	1,154,667,553.27
北京产权交易所有限公司	321,484,214.63	294,289,787.11
北京金融资产交易所有限公司	296,692,485.54	287,510,489.19
北京大宗房地产开发有限公司	278,826,004.93	278,826,004.93
平潭阳光股权投资有限公司	64,599,783.19	64,599,783.20
宋凰生态茶业有限公司	51,697,265.47	51,697,265.47
河南光大欧安乐龄医疗养老股份有限公司	36,182,900.97	36,182,900.97
北京绿色交易所有限公司	24,829,353.23	24,829,353.23
中国林业产权交易所有限公司	16,664,817.75	16,664,817.75
内蒙古光锋私募基金管理有限公司	14,245,398.87	14,245,398.87
光大中船新能源产业投资基金管理有限公司	10,184,249.11	10,184,249.11
光大德尚投资管理(深圳)有限公司	6,162,832.76	6,162,832.76
北京国际矿业权交易所有限公司	5,213,837.17	5,213,837.17
光大浙新投资管理(上海)有限公司	5,065,224.50	5,065,224.50
宜春市光谷生态环境有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
汾阳市中泰升煤业有限公司	958,798.47	958,798.47
右玉县长隆煤泥销售有限公司	778,174.11	778,174.11
光大鼎泰投资管理有限公司	-	-
光大财富(天津)股权投资基金管理有限公司	-	-
小计	<u>2,333,172,201.98</u>	<u>2,253,876,470.11</u>
合计	<u>2,556,756,076.88</u>	<u>2,477,460,345.01</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 其他权益工具投资

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
非上市股权投资	628,807,398.18	628,807,398.18
股票投资	<u>24,560,000.00</u>	<u>24,560,000.00</u>
合计	<u>653,367,398.18</u>	<u>653,367,398.18</u>

12. 其他非流动金融资产

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
非上市股权投资	1,987,267,893.49	1,987,267,893.49
基金投资	510,665,045.70	510,665,045.70
合伙企业收益权	<u>328,647,358.58</u>	<u>328,647,358.58</u>
合计	<u>2,826,580,297.77</u>	<u>2,826,580,297.77</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 投资性房地产

	房屋及建筑物	合计
原值		
2022年1月1日	686,611,481.86	686,611,481.86
2022年12月31日及2023年1月1日	686,611,481.86	686,611,481.86
2023年6月30日	<u>686,611,481.86</u>	<u>686,611,481.86</u>
累计折旧		
2022年1月1日	(339,451,851.86)	(339,451,851.86)
计提	<u>(9,786,165.80)</u>	<u>(9,786,165.80)</u>
2022年12月31日及2023年1月1日	(349,238,017.66)	(349,238,017.66)
计提	<u>(9,229,406.28)</u>	<u>(9,229,406.28)</u>
2023年6月30日	<u>(358,467,423.94)</u>	<u>(358,467,423.94)</u>
账面价值		
2023年6月30日	<u>328,144,057.92</u>	<u>328,144,057.92</u>
2022年12月31日	<u>337,373,464.20</u>	<u>337,373,464.20</u>

于2022年12月31日，本集团以账面价值为人民币81,219,417.76元的房屋及建筑物为抵押，取得长期借款人民币12,000,000.00元。于2023年6月30日，上述借款已偿还完毕。

## 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 财务报表附注（续）

2023年6月30日

人民币元

## 六、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原值					
2022年1月1日	1,103,383,673.53	23,899,227.09	18,012,073.82	44,504,731.20	1,189,799,705.64
购置	-	70,469.47	463,568.21	644,734.85	1,178,772.53
处置或报废	-	(135,109.83)	(1,976,540.92)	(7,657,385.48)	(9,769,036.23)
2022年12月31日 及2023年1月1日	1,103,383,673.53	23,834,586.73	16,499,101.11	37,492,080.57	1,181,209,441.94
购置	-	-	-	405,653.57	405,653.57
处置或报废	-	-	(607,479.00)	(4,840,649.51)	(5,448,128.51)
2023年6月30日	1,103,383,673.53	23,834,586.73	15,891,622.11	33,057,084.63	1,176,166,967.00
累计折旧					
2022年1月1日	(599,368,882.89)	(16,942,587.00)	(12,985,260.20)	(37,814,631.54)	(667,111,361.63)
计提	(20,393,863.20)	(483,565.69)	(1,097,947.42)	(2,683,545.36)	(24,658,921.67)
处置或报废	-	128,446.48	1,807,861.49	7,166,371.10	9,102,679.07
2022年12月31日 及2023年1月1日	(619,762,746.09)	(17,297,706.21)	(12,275,346.13)	(33,331,805.80)	(682,667,604.23)
计提	(5,094,155.04)	(457,439.86)	(368,339.50)	(1,245,944.66)	(7,165,879.06)
本期处置	-	-	332,561.76	4,546,902.27	4,879,464.03
2023年6月30日	(624,856,901.13)	(17,755,146.07)	(12,311,123.87)	(30,030,848.19)	(684,954,019.26)
账面价值					
2023年6月30日	478,526,772.40	6,079,440.66	3,580,498.24	3,026,236.44	491,212,947.74
2022年12月31日	483,620,927.44	6,536,880.52	4,223,754.98	4,160,274.77	498,541,837.71

于2023年6月30日，本集团固定资产余额中有账面价值人民币86,845,999.89元的房屋及建筑物尚未办妥产权证（2022年12月31日：人民币91,090,057.83元），该等产权在原光大集团名下。本集团认为上述情况并不影响本集团对这些固定资产的正常占有和使用，不会对本集团的正常经营运作造成重大影响。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产

	房屋及建筑物	运输设备	合计
成本			
2022年1月1日	26,177,316.93	-	26,177,316.93
本期增加	912,995.90	-	912,995.90
本期减少	(10,394,646.14)	-	(10,394,646.14)
2022年12月31日及2023年1月1日	16,695,666.69	-	16,695,666.69
本期增加	917,394.59	10,550,037.90	11,467,432.49
2023年6月30日	17,613,061.28	10,550,037.90	28,163,099.18
累计折旧			
2022年1月1日	(5,526,580.63)	-	(5,526,580.63)
本期计提	(4,491,347.03)	-	(4,491,347.03)
本期减少	6,742,518.42	-	6,742,518.42
2022年12月31日及2023年1月1日	(3,275,409.24)	-	(3,275,409.24)
本期增加	(700,725.19)	-	(700,725.19)
2023年6月30日	(3,976,134.43)	-	(3,976,134.43)
账面价值			
2023年6月30日	13,636,926.85	10,550,037.90	24,186,964.75
2022年12月31日	13,420,257.45	-	13,420,257.45

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产

	土地使用权	专利权及软件著作权	经营权及其他	合计
<b>原值</b>				
2022年1月1日	177,149,560.85	40,741,238.00	170,903,477.88	388,794,276.73
购置	-	-	581,953.23	581,953.23
2022年12月31日及 2023年1月1日	177,149,560.85	40,741,238.00	171,485,431.11	389,376,229.96
购置	-	46,618.58	-	46,618.58
2023年6月30日	177,149,560.85	40,787,856.58	171,485,431.11	389,422,848.54
<b>累计摊销</b>				
2022年1月1日	(99,070,159.43)	(13,240,902.35)	(2,240,809.20)	(114,551,870.98)
计提	(2,308,343.63)	(4,074,123.79)	(406,458.61)	(6,788,926.03)
2022年12月31日及 2023年1月1日	(101,378,503.06)	(17,315,026.14)	(2,647,267.81)	(121,340,797.01)
计提	(1,330,027.29)	(189,114.01)	(1,450,588.57)	(2,969,729.87)
2023年6月30日	(102,708,530.35)	(17,504,140.15)	(4,097,856.38)	(124,310,526.88)
<b>账面价值</b>				
2023年6月30日	74,441,030.50	23,283,716.43	167,387,574.73	265,112,321.66
2022年12月31日	75,771,057.79	23,426,211.86	168,838,163.30	268,035,432.95

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 商誉

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
成本		
年初余额	73,860,747.14	73,860,747.14
收购子公司	-	-
年末余额	73,860,747.14	73,860,747.14
减值准备		
年初余额	(70,780,536.96)	(70,780,536.96)
计提	-	-
年末余额	<u>(70,780,536.96)</u>	<u>(70,780,536.96)</u>
账面价值		
年末余额	<u>3,080,210.18</u>	<u>3,080,210.18</u>
年初余额	<u>3,080,210.18</u>	<u>3,080,210.18</u>

本集团于 2018 年 9 月收购光大清洁技术股份有限公司（原北京中矿环保科技股份有限公司），形成商誉人民币 70,780,536.96 元。本集团对商誉每年进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备。本集团计算资产组的可回收金额时，采用了经管理层批准五年财务预测为基础编制的预计未来现金流量预测。本集团采用的折现率反映了与相关分部有关的特定风险。截至 2023 年 6 月 30 日，该项投资已全额计提减值准备（2022 年 12 月 31 日：同）。



中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债只有在本集团有权将递延所得税资产与负债进行合法互抵，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关时才可以互抵。

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	可抵扣/(应纳税)暂时 性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣/(应纳税)暂 时性差异	递延所得税 资产/(负债)
<b>递延所得税资产</b>				
交易性金融资产及其他非流 动金融资产公允价值变动	185,717,494.14	44,615,950.95	185,717,494.14	44,615,950.95
其他权益工具投资公允价值 变动	120,997,403.13	27,249,350.78	120,997,403.13	27,249,350.78
资产减值准备	411,940,154.60	91,520,164.08	411,940,154.60	91,520,164.08
应付职工薪酬	31,699,842.59	7,620,504.91	31,699,842.59	7,620,504.91
可抵扣亏损	277,470,268.27	63,404,964.45	277,470,268.27	63,404,964.45
企业法人分享的被投资合 伙企业的利润	53,333,299.64	13,333,324.91	53,333,299.64	13,333,324.91
计提未收利息收入	27,588,843.64	6,897,210.91	27,588,843.64	6,897,210.91
未实现内部收益及其他	12,420,144.77	3,077,364.88	12,420,144.77	3,077,364.88
预计负债	<u>26,000,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>
小计	<u>1,147,167,450.78</u>	<u>264,218,835.87</u>	<u>1,147,167,450.78</u>	<u>264,218,835.87</u>
<b>递延所得税负债</b>				
交易性金融资产及其他非流 动金融资产公允价值变动	(445,537,654.72)	(111,384,413.68)	(511,617,587.28)	(128,082,235.21)
其他权益工具公允价值变动	(345,213,331.64)	(86,303,332.91)	(345,213,331.64)	(86,303,332.91)
计提未收利息收入	(12,090,860.52)	(3,022,715.13)	(12,090,860.52)	(3,022,715.13)
企业改制评估增值	(227,980,615.62)	(56,995,153.91)	(227,980,615.62)	(56,995,153.91)
收购子公司公允价值调整	(103,764,051.40)	(17,513,438.87)	(103,764,051.40)	(17,513,438.87)
企业法人分享的被投资合 伙企业的利润	(291,215,077.00)	(72,803,769.25)	(291,215,077.00)	(72,803,769.25)
小计	<u>(1,425,801,590.90)</u>	<u>(348,022,823.75)</u>	<u>(1,491,881,523.46)</u>	<u>(364,720,645.28)</u>
合计	<u>(278,634,140.12)</u>	<u>(83,803,987.88)</u>	<u>(344,714,072.68)</u>	<u>(100,501,809.41)</u>

递延所得税的变动情况如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
期初余额	(100,501,809.41)	(202,923,978.22)
计入所得税费用	16,697,821.53	85,701,444.59
计入其他综合收益	-	16,720,724.22
期末余额	<u>(83,803,987.88)</u>	<u>(100,501,809.41)</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 短期借款

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
信用借款	2,188,199,531.30	2,008,693,999.76
合计	<u>2,188,199,531.30</u>	<u>2,008,693,999.76</u>

20. 应付职工薪酬

	<u>2023年1月1日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2023年6月30日</u>
工资、奖金、津贴和补贴	221,297,975.25	44,040,971.40	(108,286,589.66)	157,052,356.99
职工福利费	1,507,370.51	4,160,571.22	(4,169,881.22)	1,498,060.51
社会保险费				
其中：医疗保险费	1,269,734.57	5,740,344.63	(6,431,380.73)	578,698.47
工伤保险费	35,549.26	202,869.74	(228,471.26)	9,947.74
生育保险费	33,425.28	98,059.30	(99,323.90)	32,160.68
住房公积金	2,325,443.40	6,316,210.38	(6,384,879.44)	2,256,774.34
工会经费和职工教育经费	6,843,974.98	926,216.80	(1,145,479.72)	6,624,712.06
劳务费	1,834,282.94	2,497,254.99	(2,797,254.99)	1,534,282.94
其他	1,147,224.85	3,399,224.83	(3,706,375.25)	840,074.43
小计	<u>236,384,411.86</u>	<u>67,381,723.29</u>	<u>(133,249,636.17)</u>	<u>170,427,068.16</u>
设定提存计划				
其中：基本养老保险费	1,879,647.55	9,474,418.03	(10,807,299.75)	546,765.83
失业保险费	80,339.66	280,600.34	(335,220.78)	25,719.22
企业年金缴费	378,953.92	5,354,324.02	(5,339,387.37)	393,890.57
辞退福利	89,430.82	155,868.76	(155,868.76)	89,430.82
合计	<u>238,723,352.99</u>	<u>82,646,934.44</u>	<u>(149,887,412.83)</u>	<u>171,482,874.60</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 应付职工薪酬（续）

	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	239,970,394.82	166,430,000.00	(185,102,419.57)	221,297,975.25
职工福利费	1,602,843.03	12,548,877.15	(12,644,349.67)	1,507,370.51
社会保险费				
其中：医疗保险费	1,747,431.01	12,012,665.09	(12,490,361.53)	1,269,734.57
工伤保险费	12,447.03	396,927.80	(373,825.57)	35,549.26
生育保险费	32,787.13	157,378.65	(156,740.50)	33,425.28
住房公积金	2,273,728.40	12,814,525.64	(12,762,810.64)	2,325,443.40
工会经费和职工教育经费	7,429,961.91	2,335,119.75	(2,921,106.68)	6,843,974.98
劳务费	3,370,639.29	15,464,941.73	(17,001,298.08)	1,834,282.94
其他	288,101.44	4,070,010.08	(3,210,886.67)	1,147,224.85
小计	<u>256,728,334.06</u>	<u>226,230,445.89</u>	<u>(246,663,798.91)</u>	<u>236,294,981.04</u>
设定提存计划				
其中：基本养老保险费	644,817.33	22,341,179.99	(21,106,349.77)	1,879,647.55
失业保险费	29,337.85	616,133.01	(565,131.20)	80,339.66
企业年金缴费	1,585,793.28	10,192,892.73	(11,399,732.09)	378,953.92
辞退福利	89,430.82	987,882.60	(987,882.60)	89,430.82
合计	<u>259,077,713.34</u>	<u>260,368,534.22</u>	<u>(280,722,894.57)</u>	<u>238,723,352.99</u>

21. 应交税费

	2023年6月30日	2022年12月31日
企业所得税	28,377,938.15	48,574,470.38
增值税	20,298,044.46	27,438,767.85
个人所得税	1,132,306.27	1,212,541.31
城市维护建设税	399,196.51	466,699.53
教育费附加	328,571.78	383,024.84
土地使用税	50,785.76	48,835.36
其他	2,808,879.38	2,537,720.12
合计	<u>53,395,722.31</u>	<u>80,662,059.39</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 其他应付款

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
应付股利	191,188,238.85	238,906,660.68
往来款	165,281,945.05	259,366,834.99
其他	166,863,956.65	104,385,636.72
合计	<u>523,334,140.55</u>	<u>602,659,132.39</u>

23. 一年内到期的非流动负债

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
一年内到期的长期借款	461,500,000.00	665,087,096.65
一年内到期的应付债券	11,334,166.67	41,879,178.08
一年内到期的长期应付款	6,730,000.00	6,730,000.00
一年内到期的租赁负债	6,201,022.89	2,188,598.74
合计	<u>485,765,189.56</u>	<u>715,884,873.47</u>

24. 长期借款

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
信用借款	433,500,000.00	459,919,000.00
保证借款	200,000,000.00	600,898,333.32
抵押借款	-	12,019,763.33
减：一年内到期的长期借款	<u>(461,500,000.00)</u>	<u>(665,087,096.65)</u>
合计	<u>172,000,000.00</u>	<u>407,750,000.00</u>

## 中国光大实业（集团）有限责任公司

## 财务报表附注

2023年6月30日

人民币元

## 六、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 25. 应付债券

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
固定利率公司债券	1,507,646,891.48	1,537,086,509.47
中期票据	499,972,000.00	-
减：一年内到期的应付债券	<u>(11,334,166.67)</u>	<u>(41,879,178.08)</u>
合计	<u>1,996,284,724.81</u>	<u>1,495,207,331.39</u>

本公司于 2022 年 4 月 21 日发行固定利率公司债券人民币 1,500,000,000.00 元，原始期限为 3 年，票面年利率为 4.06%。本公司于 2023 年 4 月 26 日发行中期票据人民币 500,000,000.00 元，原始期限为 3 年，票面年利率为 3.80%。

## 26. 租赁负债

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
租赁负债总额	<u>20,318,533.49</u>	<u>13,967,212.65</u>
减：一年内到期的租赁负债	<u>(6,201,022.89)</u>	<u>(2,188,598.74)</u>
合计	<u>14,117,510.60</u>	<u>11,778,613.91</u>

## 27. 长期应付款

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
地价款(1)	<u>67,380,900.00</u>	<u>67,380,900.00</u>
减：一年内到期的长期应付款	<u>(6,730,000.00)</u>	<u>(6,730,000.00)</u>
合计	<u>60,650,900.00</u>	<u>60,650,900.00</u>

上述长期应付款均为本公司接收原光大集团资产负债形成（有关划转情况参见附注一）。

(1) 地价款：原光大集团以土地使用权作为对王府饭店的投资。根据原光大集团与北京市国土资源管理局和房屋管理局于 2002 年 7 月签订的《北京市国有土地使用权出让合同》，原光大集团从 2002 年 11 月 22 日开始分 31 年交付王府饭店地价款，共计人民币 208,710,900.00 元，免交占用费，即每年 11 月 22 日交纳人民币 6,730,000.00 元，最后一年（2032 年）交纳人民币 6,810,900.00 元。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 预计负债

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
担保	26,000,000.00	26,000,000.00
合计	<u>26,000,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>

29. 实收资本

	<u>2023年6月30日</u>		<u>2022年12月31日</u>	
	人民币元	比例%	人民币元	比例%
中国光大集团股份有限公司	<u>4,400,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>4,400,000,000.00</u>	<u>100</u>
合计	<u>4,400,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>4,400,000,000.00</u>	<u>100</u>

30. 资本公积

	<u>2023年1月1日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2023年6月30日</u>
资本溢价	425,168,517.54	-	-	425,168,517.54
其他资本公积	<u>354,450,582.30</u>	-	-	<u>354,450,582.30</u>
合计	<u>779,619,099.84</u>	-	-	<u>779,619,099.84</u>
	<u>2022年1月1日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2022年12月31日</u>
资本溢价	425,168,517.54	-	-	425,168,517.54
其他资本公积	<u>334,557,579.04</u>	<u>19,893,003.26</u>	-	<u>354,450,582.30</u>
合计	<u>759,726,096.58</u>	<u>19,893,003.26</u>	-	<u>779,619,099.84</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 其他综合收益

资产负债表中其他综合收益的变动情况如下：

	权益法下可转损益 的其他综合收益	外币财务报表 折算差额	其他权益工具投 资公允价值变动	合计
2022年1月1日余额	(14,215,665.50)	2,655,485.89	229,964,119.06	218,403,939.45
本年增/(减)变动金额	9,384,522.22	(1,249,554.23)	(62,162,172.66)	(54,027,204.67)
2022年12月31日及 2023年1月1日余额	(4,831,143.28)	1,405,931.66	167,801,946.40	164,376,734.78
本期增/(减)变动金额	-	(649,819.12)	-	(649,819.12)
2023年6月30日余额	(4,831,143.28)	756,112.54	167,801,946.40	163,726,915.66

利润表中其他综合收益的税后净额明细如下：

	税前发生额	减：所得税	其他综合收益 变动金额
2023年1-6月			
不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其他权益工具公允价值变动	-	-	-
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	(649,819.12)	-	(649,819.12)
合计	(649,819.12)	-	(649,819.12)
2022年1-6月			
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具公允价值变动	(2,480,000.00)	620,000.00	(1,860,000.00)
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	(786,690.75)	-	(786,690.75)
合计	(3,266,690.75)	620,000.00	(2,646,690.75)

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 其他综合收益（续）

利润表中其他综合收益的税后净额明细如下（续）：

2022 年度

	税前发生额	减：所得税	其他综合收益 变动金额
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具公允价值变动	(78,882,896.88)	16,720,724.22	(62,162,172.66)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益	9,384,522.22	-	9,384,522.22
外币财务报表折算差额	(1,249,554.23)	-	(1,249,554.23)
合计	<u>(70,747,928.89)</u>	<u>16,720,724.22</u>	<u>(54,027,204.67)</u>

32. 主营业务收入

	2023年1-6月	2022年1-6月
信用卡营销服务费收入	340,140,640.77	317,212,925.27
提供劳务收入	97,435,814.91	96,819,185.92
租金收入	49,017,505.81	84,794,549.98
建造合同收入	33,296,152.18	2,689,113.06
销售货物收入	11,347,141.28	17,469,385.53
养老服务收入	4,852,484.35	2,953,066.83
酒店收入	<u>80,067,338.14</u>	<u>27,758,892.92</u>
合计	<u>616,157,077.44</u>	<u>549,697,119.51</u>

33. 投资收益

	2023年1-6月	2022年1-6月
按权益法核算的长期股权投资收益	90,859,208.87	87,289,193.87
交易性金融资产及其他非流动金融资产投资收益	28,268,986.43	14,260,029.88
其他权益工具投资投资收益	6,520,000.00	1,608,000.00
其他	-	2,982,458.58
合计	<u>125,648,195.30</u>	<u>106,139,682.33</u>



中国光大实业（集团）有限责任公司  
 财务报表附注（续）  
 2023年6月30日  
 人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 公允价值变动收益

	<u>2023年1-6月</u>	<u>2022年1-6月</u>
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动	(66,791,286.12)	(135,024,147.59)
合计	<u>(66,791,286.12)</u>	<u>(135,024,147.59)</u>

35. 财务费用

	<u>2023年1-6月</u>	<u>2022年1-6月</u>
利息支出	114,038,340.07	127,086,335.89
减：利息收入	(43,553,670.25)	(38,889,342.52)
汇兑损益	634,691.16	73,323.02
其他	579,101.68	349,730.25
合计	<u>71,698,462.66</u>	<u>88,620,046.64</u>

36. 所得税费用

	<u>2023年1-6月</u>	<u>2022年1-6月</u>
当期所得税费用	10,525,916.33	8,601,116.73
递延所得税费用	(16,697,821.53)	(45,920,587.33)
合计	<u>(6,171,905.20)</u>	<u>(37,319,470.60)</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

利润总额	(931,493.73)	(121,978,591.88)
按法定税率25%计算的所得税费用	(232,873.43)	(30,494,647.97)
无须纳税的收益	(11,798,793.80)	(13,365,749.85)
某些子公司适用不同税率的影响	(1,284,382.75)	-
弥补以前期间亏损	-	(1,533,828.94)
未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响及其他	10,331,931.75	8,068,929.87
以前年度调整	(3,187,786.97)	5,826.29
所得税费用	<u>(6,171,905.20)</u>	<u>(37,319,470.60)</u>

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 经营活动现金流量

	<u>2023年1-6月</u>	<u>2022年1-6月</u>
净利润	5,240,411.47	(84,659,121.28)
加：折旧及摊销	21,577,708.44	26,508,369.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	21,086.21	-
未实现汇兑损益	638,061.90	73,323.02
信用减值损失	-	(649,632.38)
投资收益	(125,648,195.30)	(106,139,682.33)
公允价值变动收益	66,791,286.12	135,024,147.59
财务费用	33,630,579.78	5,315,401.94
递延所得税的变动	(16,697,821.53)	(45,920,587.33)
经营性应收项目的增加/(减少)	(160,386,057.99)	(106,198,570.29)
经营性应付项目的增加/(减少)	59,969,656.03	(172,603,708.63)
	<u>59,969,656.03</u>	<u>(172,603,708.63)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(114,863,284.87)</u>	<u>(349,250,060.02)</u>

38. 现金及现金等价物

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
库存现金	86,717.33	164,164.35
可随时用于支付的银行存款	921,954,053.22	680,830,484.46
可随时用于支付的其他货币资金	139,195.41	277,729,415.55
	<u>139,195.41</u>	<u>277,729,415.55</u>
现金及现金等价物余额	<u>922,179,965.96</u>	<u>958,724,064.36</u>

39. 分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

---

## 七、 金融工具及其风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### 1. 信用风险

本集团的银行存款主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本集团对各类应收款项进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。这些金融资产的信用风险源自对方违约，最大风险敞口等于这些资产的账面金额。

### 2. 流动性风险

流动性风险是指没有足够资金以满足到期债务支付的风险。管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 八、 公允价值

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

- 第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 第二层次输入值：除第一层次输入值相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；
- 第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

中国光大实业（集团）有限责任公司  
财务报表附注（续）  
2023年6月30日  
人民币元

九、 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 本集团的合营企业；
- (5) 本集团的联营企业；
- (6) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (7) 本公司的关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2. 母公司和子公司

有关本公司母公司的信息如下：

<u>母公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>股本</u>	<u>对本公司的持股比例及表决权比例</u>
中国光大集团股份公司	北京	金融控股	人民币600亿元	100.00%

本公司子公司的情况参见附注五。

3. 合营企业和联营公司

本集团合营企业和联营企业的情况参见附注六、9。

4. 本报告期内，本集团与关联方进行的交易按一般正常商业条款或按相关协议进行。

十、 资产负债表日后事项

截至本中期财务报表批准日，本集团并无重大的资产负债表日后事项。