

光大证券股份有限公司

2013 年第一季度报告

目 录

1 重要提示.....3

2 公司基本情况.....3

3 重要事项.....4

4 财务报表（附后）6

1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 本报告经公司三届十三次董事会、三届十次监事会审议通过。未有董事、监事对本报告提出异议。

1.3 公司 2013 年第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司总裁徐浩明、主管会计工作的公司负责人刘剑及会计机构负责人沈诗光声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

2 公司基本情况

2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	比上年末增减（%）
总资产	57,318,731,275.67	58,358,022,005.13	-1.78
归属于上市公司股东的净资产	22,600,753,327.75	22,172,479,055.57	1.93
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.6123	6.4870	1.93
	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	比上年同期增减（%）
归属于上市公司股东的净利润	536,975,100.23	340,579,873.28	57.66
基本每股收益（元/股）	0.1571	0.0996	57.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1552	0.0992	56.40
稀释每股收益（元/股）	0.1571	0.0996	57.66
加权平均净资产收益率（%）	2.37	1.55	增加 0.82 个百分点
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）	2.34	1.55	增加 0.79 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	667,141,652.19	2,239,537,734.45	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.66	不适用

注：净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算。

2.2 非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-455,347.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	478,207.95
所得税影响额	2,255,715.25
少数股东权益影响额（税后）	101,080.20
合计	6,666,065.50

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	99535
前十名无限售条件流通股股东持股情况	
股东名称（全称）	持股数量（股） 股份种类
中国光大(集团)总公司	1,159,456,183 人民币普通股
中国光大控股有限公司	1,139,250,000 人民币普通股
嘉峪关宏丰实业有限责任公司	128,000,000 人民币普通股
厦门新世基集团有限公司	58,030,000 人民币普通股
亿阳集团股份有限公司	40,000,000 人民币普通股
大众汽车租赁有限公司	34,000,000 人民币普通股
洪城大厦(集团)股份有限公司	23,544,847 人民币普通股
华夏董氏兄弟商贸（集团）有限责任公司	18,741,700 人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	16,358,232 人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	13,861,879 人民币普通股

3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

单位：元

资产负债表项目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减（%）	变动原因
衍生金融资产	4,049,982.51	17,380,073.99	-76.70	利率互换业务公允价值变动影响
买入返售金融资产	765,498,180.96	3,007,683,649.60	-74.55	买入返售业务规模下降
融出资金	5,684,333,136.68	3,695,128,398.90	53.83	融出资金规模增加
应收股利	-	607,306.40	-100.00	股利收回

其他资产	1,978,868,449.19	1,370,377,696.54	44.40	子公司其他应收款项增加
拆入资金	350,000,000.00	2,100,000,000.00	-83.33	转融通融入资金减少
卖出回购金融资产款	6,009,019,841.07	10,905,049,302.02	-44.90	卖出回购业务规模下降
应交税费	232,859,129.71	76,496,662.79	204.40	盈利同比上升相应税费增加
递延所得税负债	26,662,539.99	86,451,840.59	-69.16	持有的金融工具公允价值变动减少
其他负债	4,292,417,389.87	269,316,373.24	1,493.82	报告期发行 40 亿元短期融资券
利润表项目	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	增减（%）	变动原因
代理买卖证券业务净收入	562,066,000.70	420,884,964.69	33.54	A 股市场交易量同比增加
证券承销业务净收入	97,058,759.07	37,887,852.90	156.17	报告期实现的股票及债券承销收入较上年同期增加
投资收益	404,194,639.39	72,753,250.41	455.57	实现的投资收益同比增加
公允价值变动收益	24,703,945.76	142,806,518.31	-82.70	交易性金融资产公允价值下降
汇兑收益	417,137.17	-1,891,349.60	不适用	汇率变动影响
其他业务收入	3,237,518.60	6,904,044.88	-53.11	其他业务收入减少
营业税金及附加	69,732,040.33	37,061,144.19	88.15	收入同比上升相应增加
资产减值损失	214,632.92	-16,512,227.24	不适用	上年同期处置资产转回原计提的减值损失
其他业务成本	679,167.41	1,144,780.53	-40.67	其他业务成本减少
营业外收入	10,073,473.57	2,156,468.88	367.13	子公司的财政扶持同比增加
营业外支出	1,050,612.62	10,731.73	9,689.78	捐赠支出增加
所得税费用	177,238,089.33	94,559,731.55	87.44	盈利上升相应所得税费用增加
其他综合收益	-109,215,246.63	260,380,856.63	不适用	可供出售金融资产公允价值下降
经营活动产生的现金流量净额	667,141,652.19	2,239,537,734.45	不适用	融资融券业务规模提高及回购业务规模下降使得资金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	6,736,534.54	-44,149,018.43	不适用	子公司收回部分投资及新增投资同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000,000.00	-	不适用	报告期发行短期融资券

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

公司三届八次董事会及 2012 年第三次临时股东大会审议通过了公司向特定对象非公开发行 A 股股票相关事宜，公司三届十一次董事会及 2013 年第一次临时股东大会对非公开发行 A 股股票预案进行了修订。2013 年 3 月 22 日，公司本次非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过（详见公司在上海证券交易所 www.sse.com.cn 披露的临时公告 2013-4、8、10 号）。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

2009 年 8 月公司公开发行上市时，公司实际控制人中国光大（集团）总公司和中国光大集团有限公司就避免与公司构成业务竞争出具声明和承诺，报告期内，承诺事项执行

情况良好。（详见公司 2012 年 11 月 16 日在上海证券交易所 www.sse.com.cn 披露的临时公告 31 号）

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

☐适用 ☒不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司实施连续、稳定、积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报。报告期内，公司 2012 年度利润分配方案经公司三届十二次董事会及 2012 年年度股东大会审议通过，本次分配以 2012 年 12 月 31 日总股本 3,418,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.92 元（含税）。

4 财务报表（附后）

光大证券股份有限公司

法定代表人：徐浩明

2013 年 4 月 18 日

资产负债表

2013年3月31日

单位: 元

编制单位: 光大证券股份有限公司

	期末数	年初数	负债和所有者权益	期末数	年初数
资产:			负 债:		
货币资金	19,132,941,160.47	16,554,136,813.48	短期借款		
其中: 客户资金存款	14,834,895,053.92	14,332,075,473.77	其中: 质押借款		
结算备付金	2,061,424,205.45	1,601,663,790.56	融入资金		
其中: 客户备付金	1,401,235,564.84	1,486,163,676.75	拆入资金	350,000,000.00	2,100,000,000.00
拆出资金			交易性金融负债		
交易性金融资产	9,118,774,353.23	12,980,808,642.08	衍生金融负债		
衍生金融资产	4,049,982.51	17,380,073.99	卖出回购金融资产款	6,009,019,841.07	10,905,049,302.02
买入返售金融资产	763,498,180.96	3,007,683,649.60	代理买卖证券款	16,766,364,497.50	16,655,436,453.46
应收利息	193,878,984.50	211,650,886.65	代理承销证券款	150,000,000.00	
融出资金	5,684,333,136.68	3,695,128,398.90	应付职工薪酬	131,277,065.94	147,511,941.87
融出证券	236,771,776.43	334,151,337.19	应交税费	190,944,588.18	39,979,805.85
应收股利		521,551.65	应付利息	17,646,563.91	14,920,581.45
存出保证金	305,704,625.51	873,792,317.33	应付股利		
可供出售金融资产	6,032,683,852.24	7,546,094,940.78	预计负债		
持有至到期投资			长期借款		
长期股权投资	4,870,328,334.28	4,870,328,334.28	应付债券	18,794,755.33	74,450,509.55
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产	955,356,708.68	973,191,043.92	其他负债	4,314,697,340.59	1,721,043,544.41
无形资产	4,209,177.44	4,527,052.46	负债合计	27,948,744,652.52	31,658,392,138.61
其中: 交易席位费	4,209,177.44	4,527,052.46	所有者权益:		
递延所得税资产	399,299,773.50	428,183,733.40	股本	3,418,000,000.00	3,418,000,000.00
其他资产	345,518,623.65	342,842,810.92	资本公积	9,918,331,861.66	10,026,632,674.48
			减: 库存股		
			盈余公积	1,452,265,937.70	1,452,265,937.70
			一般风险准备	2,783,565,335.02	2,783,565,335.02
			未分配利润	4,587,865,088.63	4,103,229,291.38
			所有者权益合计	22,160,028,223.01	21,783,693,238.58
资产总计	50,108,772,875.53	53,442,085,377.19	负债和所有者权益总计	50,108,772,875.53	53,442,085,377.19

企业法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



刘

合并资产负债表

2013年3月31日

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元

资产：	期末数	年初数	负债和所有者权益		期末数	年初数
			负 债：			
货币资金	25,040,808,014.23	20,663,592,499.06	短期借款		81,084,189.15	
其中：客户资金存款	18,929,796,262.94	17,593,077,480.15	其中：质押借款			
结算备付金	1,786,830,721.44	1,492,893,386.80	融入资金			
其中：客户备付金	1,076,499,525.49	1,486,163,676.75	拆入资金		350,000,000.00	2,100,000,000.00
拆出资金			交易性金融负债			
交易性金融资产	9,936,865,638.03	13,648,954,622.30	衍生金融负债			
衍生金融资产	4,049,982.51	17,380,073.99	卖出回购金融资产款		6,009,019,841.07	10,905,049,302.02
买入返售金融资产	765,498,180.96	3,007,683,649.60	代理买卖证券款		22,640,245,349.55	21,780,272,488.94
应收利息	266,697,380.08	271,587,305.14	代理承销证券款		150,000,000.00	
融出资金	5,684,333,136.68	3,695,128,398.90	应付职工薪酬		170,166,859.48	215,985,513.64
融出证券	236,771,776.43	334,151,337.19	应交税费		232,859,129.71	76,496,662.79
应收股利		607,306.40	应付利息		17,646,563.91	14,920,581.45
存出保证金	2,706,951,565.07	3,376,542,424.34	应付股利			
可供出售金融资产	6,241,809,147.80	7,763,386,582.40	预计负债			
持有至到期投资			长期借款			
长期股权投资	900,453,790.98	900,453,790.98	应付债券			
投资性房地产			递延所得税负债		26,662,539.99	86,451,840.59
固定资产	1,001,528,445.08	1,011,688,690.17	其他负债		4,292,417,369.87	269,316,373.24
无形资产	103,562,740.04	106,842,650.11	负债合计		33,970,101,862.73	35,448,492,762.67
其中：交易席位费	4,209,177.44	5,540,617.42	所有者权益：			
商誉	233,055,083.88	233,055,083.88	股本		3,418,000,000.00	3,418,000,000.00
递延所得税资产	430,647,223.27	463,696,507.33	资本公积		10,133,205,297.03	10,241,904,615.11
其他资产	1,978,868,449.19	1,370,377,696.54	减：库存股			
			盈余公积		1,452,265,937.70	1,452,265,937.70
			一般风险准备		2,783,565,335.02	2,783,565,335.02
			未分配利润		4,837,983,605.37	4,301,008,505.14
			外币报表折算差额		-24,266,847.37	-24,265,337.40
			归属于母公司的所有者权益合计		22,600,753,327.75	22,172,479,055.57
			少数股东权益		747,876,085.19	737,050,186.89
			所有者权益合计		23,348,629,412.94	22,909,529,242.46
资产总计	57,318,731,275.67	58,358,022,005.13	负债和所有者权益总计		57,318,731,275.67	58,358,022,005.13

企业法定代表人：

徐明浩印

徐明浩

主管会计工作的负责人：

报表 第2页

刘剑

会计机构负责人：

沈诗光

沈诗光

利润表

2013年1-3月

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,135,131,062.79	772,168,264.80
手续费及佣金净收入	605,168,376.81	400,729,028.29
其中：代理买卖证券业务净收入	512,988,299.81	351,131,836.12
证券承销业务净收入	92,180,077.00	22,479,200.00
受托客户资产管理业务净收入		27,117,992.17
利息净收入	109,326,250.33	129,387,633.66
投资收益（损失以“-”号填列）	380,755,174.40	99,961,611.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,500,000.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	37,313,906.48	136,373,335.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-116,582.70	-58,588.77
其他业务收入	2,683,937.47	5,775,244.03
二、营业支出	492,966,047.83	374,671,452.55
营业税金及附加	58,988,608.97	28,830,334.19
业务及管理费	433,298,271.45	361,246,084.38
资产减值损失		-16,549,746.55
其他业务成本	679,167.41	1,144,780.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	642,165,014.96	397,496,812.25
加：营业外收入	1,546,607.13	856,169.36
减：营业外支出	1,043,915.46	9,539.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	642,667,706.63	398,343,442.41
减：所得税费用	158,031,909.38	71,939,853.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	484,635,797.25	326,403,588.98
六、每股收益		
（一）基本每股收益	0.14	0.10
（二）稀释每股收益	0.14	0.10
七、其他综合收益	-108,300,812.81	260,100,967.48
八、综合收益总额	376,334,984.44	586,504,556.46

企业法定代表人：

主管会计工作的负责人：

报表 第3页

会计师事务所负责人：

沈诗光

合并利润表

2013年1-3月

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,374,954,238.20	969,374,473.10
手续费及佣金净收入	785,757,099.69	571,237,320.52
其中：代理买卖证券业务净收入	562,066,000.70	420,884,964.69
证券承销业务净收入	97,058,759.07	37,887,852.90
受托客户资产管理业务净收入	126,632,339.92	112,464,502.93
利息净收入	156,643,897.59	177,564,688.58
投资收益（损失以“-”号填列）	404,194,639.39	72,753,250.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,703,945.76	59,500,000.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	417,137.17	142,806,518.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）	3,237,518.60	-1,891,349.60
其他业务收入	658,424,911.35	6,904,044.88
二、营业支出	69,732,040.33	528,355,269.81
营业税金及附加	587,799,070.69	37,061,144.19
业务及管理费	214,632.92	506,661,572.33
资产减值损失	679,167.41	-16,512,227.24
其他业务成本	716,529,326.85	1,144,780.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,073,473.57	441,019,203.29
加：营业外收入	1,050,612.62	2,156,468.88
减：营业外支出	725,552,187.80	10,731.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,238,089.33	443,164,940.44
减：所得税费用	548,314,098.47	94,559,731.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	536,975,100.23	348,605,208.89
归属于母公司所有者的净利润	11,338,998.24	340,579,873.28
少数股东损益		8,025,335.61
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.10
（二）稀释每股收益	0.16	0.10
七、其他综合收益	-109,215,246.63	260,380,856.63
八、综合收益总额	439,098,851.84	608,986,065.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	428,377,096.21	600,660,287.13
归属于少数股东的综合收益总额	10,721,755.63	8,325,778.39

企业法定代表人：

主管会计工作的负责人：

报表 第4页

会计机构负责人：

现金流量表

2013年1-3月

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
购买及处置交易性金融资产净增加额	3,913,596,980.75	
购买、处置或发行其他金融工具净增加额	1,346,651,419.07	
收取利息、手续费及佣金的现金	939,901,520.45	709,773,084.24
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		4,224,335,804.22
融资融券业务资金净增加额		
客户交易结算资金增加	110,928,044.04	2,116,866,706.46
投资经营资金增加		
收到其他与经营活动有关的现金	474,733,069.15	734,408,271.83
经营活动现金流入小计	6,785,811,033.46	7,785,383,866.75
扣除客户交易资金增加额的经营活动现金流入	6,674,882,989.42	5,668,517,160.29
支付利息、手续费及佣金的现金	222,322,994.24	175,768,011.74
支付给职工以及为职工支付的现金	234,052,544.67	170,513,362.72
支付的各项税费	454,191,055.50	424,199,653.11
其中：支付代扣代缴的限售股股东个人所得税	340,420,319.79	278,177,292.76
购买及处置交易性金融资产净减少额		3,580,434,435.03
购买、处置或发行其他金融工具净减少额		338,037,301.03
回购业务资金净减少额	2,651,843,992.31	
融资融券业务资金净减少额	3,626,381,980.99	101,193,131.96
客户交易结算资金减少		
投资经营资金减少		
支付其他与经营活动有关的现金	545,954,988.90	512,269,402.25
经营活动现金流出小计	7,734,747,556.61	5,302,415,297.84
扣除客户交易资金减少额的经营活动现金流出	7,734,747,556.61	5,302,415,297.84
经营活动产生的现金流量净额	-948,936,523.15	2,482,968,568.91
扣除客户交易资金变动后的现金流量净额	-1,059,864,567.19	366,101,862.45
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		
收到其他与投资活动有关的现金		62,706.45
投资活动现金流入小计		62,706.45
投资支付的现金		200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,736,398.88	9,268,756.23
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	187,342.25	
投资活动现金流出小计	9,923,741.13	209,268,756.23
投资活动产生的现金流量净额	-9,923,741.13	-209,206,049.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,000,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,574,973.84	-1,134,560.67
五、现金及现金等价物净增加额	3,038,564,761.88	2,272,627,958.46
加：期初现金及现金等价物余额	18,155,800,604.04	18,391,637,802.42
六、期末现金及现金等价物余额	21,194,365,365.92	20,664,265,760.88

企业法定代表人：

徐浩

主管会计工作的负责人：

沈皓

会计机构负责人：

沈诗光

合并现金流量表

2013年1-3月

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
购买及处置交易性金融资产净增加额	3,878,841,685.40	
购买、处置或发行其他金融工具净增加额	1,334,561,950.05	
收取利息、手续费及佣金的现金	1,171,102,279.27	894,293,674.11
回购业务资金净增加额		4,224,335,804.22
客户交易结算资金增加	799,004,229.09	1,685,506,935.96
收到其他与经营活动有关的现金	1,591,625,535.58	340,161,081.35
经营活动现金流入小计	8,775,135,679.39	7,144,297,495.65
扣除客户交易资金增加额的经营活动现金流入	7,976,131,450.30	5,458,790,559.69
支付利息、手续费及佣金的现金	257,649,512.97	213,743,448.42
支付给职工以及为职工支付的现金	340,562,046.30	240,059,438.23
支付的各项税费	488,127,073.29	465,765,628.13
其中：支付代扣代缴的限售股东客户个人所得税	340,420,319.79	278,177,292.76
购买及处置交易性金融资产净减少额		3,201,997,685.39
购买、处置或发行其他金融工具净减少额		338,302,005.60
回购业务资金净减少额	2,653,843,992.31	
融资融券业务资金净减少额	3,626,381,980.99	101,193,131.96
支付其他与经营活动有关的现金	741,429,421.34	343,698,423.46
经营活动现金流出小计	8,107,994,027.20	4,904,759,761.19
扣除客户交易资金减少额的经营活动现金流出	8,107,994,027.20	4,904,759,761.19
经营活动产生的现金流量净额	667,141,652.19	2,239,537,734.45
扣除客户交易资金变动后的现金流量净额	-131,862,576.90	554,030,798.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,984,300.42	
取得投资收益收到的现金	3,003,941.02	749,411.73
收到其他与投资活动有关的现金	1,456.11	67,175.62
投资活动现金流入小计	32,989,697.55	816,587.35
投资支付的现金	10,000,000.00	30,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,065,820.76	14,965,605.78
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	187,342.25	
投资活动现金流出小计	26,253,163.01	44,965,605.78
投资活动产生的现金流量净额	6,736,534.54	-44,149,018.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,000,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,725,336.92	-772,405.82
五、现金及现金等价物净增加额	4,671,152,849.81	2,194,616,310.20
加：期初现金及现金等价物余额	22,156,485,885.86	21,190,328,694.94
六、期末现金及现金等价物余额	26,827,638,735.67	23,384,945,005.14

企业法定代表人：

徐浩明印

主管会计工作的负责人：

沈皓明

财务报表 第6页

会计机构负责人：

刘剑

沈清光

张华光