

公司代码：601788

公司简称：光大证券

光大证券股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	唐双宁	工作原因	高云龙
董事	杨国平	工作原因	薛峰
独立董事	熊焰	工作原因	徐经长

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人薛峰、主管会计工作负责人王勇及会计机构负责人(会计主管人员)何满年声明：

保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	142
第十二节	证券公司信息披露.....	143

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	光大证券股份有限公司
光大集团	指	中国光大集团股份公司，是公司第一大股东
光大控股	指	中国光大控股有限公司，是公司第二大股东
光大资本	指	光大资本投资有限公司，是公司全资子公司
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
光大期货	指	光大期货有限公司，是公司全资子公司
光证资管	指	上海光大证券资产管理有限公司，是公司全资子公司
光证金控	指	光大证券金融控股有限公司，是公司全资子公司
光证（国际）	指	光大证券（国际）有限公司，是光证金控的全资子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
大成基金	指	大成基金管理有限公司，是公司联营企业

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	光大证券股份有限公司
公司的中文简称	光大证券
公司的外文名称	EverbrightSecuritiesCompanyLimited
公司的外文名称缩写	EBSCN
公司的法定代表人	薛峰
公司总经理	薛峰

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,906,698,839.00	3,906,698,839.00
净资产	33,047,503,732.15	36,574,371,144.01

公司的各单项业务资格情况

经营范围	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务。
业务资格	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；为期货公司提供中间介绍；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；股票期权做市；银行间市场利率互换；约定购回式证券交易；股票收益互换业务试点；客户证券资金消费支付服务业务试点资格；私募基金综合托管；股票质押回购式证券交易资格；黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营；

	<p>交易所固定收益平台做市商；报价转让；代办股份转让；中小企业私募债券承销；私募基金业务外包服务资质；股权激励行权融资业务试点；股票期权参与者；A 股交易单元港股通业务交易资格；推荐挂牌、经纪、做市资格；全国银行间拆借市场成员；短期融资券承销；黄金自营和黄金租借；记账式国债承销团成员；中央国债登记结算公司甲类结算参与者；证券业务外汇经营许可证（外币有价证券经纪业务、外币有价证券承销业务、受托外汇 资产管理业务）；政策性银行承销商资格；自营业务开展股指期货交易资格；自营业务开展股指国债期货交易资格；转融通业务试点；开户代理机构资格；参与多边净额担保结算；数字证书服务代理资格；代理证券质押登记；期权结算；非金融企业债务融资工具主承销商资格等。</p> <p>全资子公司光大期货经纪业务许可证、金融期货经纪业务资格、中国金融期货交易所全面结算会员资格、股指期货 IB 业务资格、资产管理业务资格等；全资子公司光证资管证券资产管理业务资格、受托管理保险资金资格等；全资子公司光大资本直接投资业务资格等；全资子公司光证金控人民币合格境外机构投资者资格等；控股公司光大保德信基金管理有限公司基金管理资格等。</p>
--	--

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市静安区新闻路1508号
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市静安区新闻路1508号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	http://www.ebscn.com
电子信箱	ebs@ebscn.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市静安区新闻路1508号
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

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

六、 报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月23日
注册登记地点	上海市静安区新闻路1508号
统一社会信用代码	91310000100019382F

注：2016年6月23日，公司换发三证合一营业执照。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,052,899,618.96	9,520,704,700.78	-57.43
归属于母公司股东的净利润	1,514,708,628.08	4,878,026,226.81	-68.95
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,391,766,534.30	4,787,668,010.99	-70.93
经营活动产生的现金流量净额	6,975,992,517.69	43,224,214,747.53	-83.86
其他综合收益	-923,310,195.58	744,325,812.64	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	173,733,567,894.50	197,072,820,653.25	-11.84
负债总额	133,971,254,905.00	154,649,204,965.24	-13.37
归属于母公司股东的权益	38,412,487,233.34	40,482,598,448.20	-5.11
所有者权益总额	39,762,312,989.50	42,423,615,688.01	-6.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3877	1.4272	-72.83
稀释每股收益(元/股)	0.3877	1.4272	-72.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3563	1.4007	-74.56
加权平均净资产收益率(%)	3.80	17.20	减少13.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.49	16.88	减少13.39个百分点

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	33,047,503,732.15	36,574,371,144.01
净资产	37,783,008,909.84	39,327,887,720.21
净资本/各项风险准备之和(%)	1,026.73	1,118.70
净资本/净资产(%)	87.47	93.00
净资本/负债(%)	67.07	55.54
净资产/负债(%)	76.68	59.72
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	52.24	53.65
自营固定收益类证券/净资本(%)	37.82	32.83

注：以上相关数据，以中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》和中国企业会计准则为依据计算，且为母公司口径。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,421,312.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,664,206.90	印花税返还
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	205,959,578.59	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,010,426.75	
少数股东权益影响额	-7,550,626.79	
所得税影响额	-43,699,325.33	
合计	122,942,093.78	

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,539,896,599.05	21,720,127,380.83	-3,819,769,218.22	-343,606,592.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-205,238,398.23	-205,238,398.23	-
衍生金融工具	-854,053,207.58	-213,469,433.75	640,583,773.83	565,931,399.86
可供出售金融资产	17,642,799,146.65	15,259,473,207.04	-2,383,325,939.61	157,094,218.55
合计	42,328,642,538.12	36,560,892,755.89	-5,767,749,782.23	379,419,025.56

五、其他

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

(一) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减(%)
货币资金	73,211,452,465.26	76,857,707,567.47	-4.74
结算备付金	5,289,649,338.01	8,921,126,868.39	-40.71
融出资金	31,476,687,309.68	43,404,467,248.20	-27.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,720,127,380.83	25,539,896,599.05	-14.96
衍生金融资产	136,400,751.65	168,518,566.64	-19.06
买入返售金融资产	5,048,014,397.62	6,348,621,280.90	-20.49
应收款项	2,875,726,668.15	2,069,297,575.19	38.97
应收利息	1,795,235,079.99	1,551,169,468.13	15.73
存出保证金	5,203,189,330.39	3,995,018,153.35	30.24
可供出售金融资产	15,259,473,207.04	17,642,799,146.65	-13.51
持有至到期投资	132,327,452.27	129,530,947.33	2.16
长期股权投资	1,426,890,271.55	874,763,219.36	63.12
固定资产	865,870,616.91	878,951,867.48	-1.49
无形资产	806,124,010.65	885,816,970.13	-9.00
商誉	1,440,055,698.65	1,411,782,665.48	2.00
递延所得税资产	392,568,317.40	79,969,464.27	390.90
其他资产	6,523,447,980.33	6,234,518,559.70	4.63
资产总计	173,733,567,894.50	197,072,820,653.25	-11.84
短期借款	4,421,189,965.27	3,014,160,753.65	46.68
应付短期融资款	871,193,089.76	2,100,000,000.00	-58.51
拆入资金	4,632,400,000.00	500,000,000.00	826.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	205,238,398.23	-	不适用
衍生金融负债	349,870,185.40	1,022,571,774.22	-65.79
卖出回购金融资产款	13,586,732,363.96	20,785,441,140.93	-34.63
代理买卖证券款	56,518,311,273.95	60,554,176,671.26	-6.66
信用交易代理买卖证券款	10,363,083,459.65	10,500,595,488.53	-1.31
应付职工薪酬	1,658,925,077.22	2,642,761,223.44	-37.23
应交税费	902,340,938.86	2,060,555,059.55	-56.21
应付款项	1,477,790,246.71	808,542,371.10	82.77
应付利息	321,274,446.39	1,520,308,408.23	-78.87
应付股利	683,550,000.00	-	不适用
长期借款	2,140,067,592.47	2,262,341,495.38	-5.40
应付债券	28,926,437,168.17	37,839,532,151.46	-23.55
递延所得税负债	373,360,698.41	551,184,147.89	-32.26
其他负债	6,539,490,000.55	8,487,034,279.60	-22.95
负债总计	133,971,254,905.00	154,649,204,965.24	-13.37
股本	3,906,698,839.00	3,906,698,839.00	-
资本公积	16,838,831,288.32	17,125,862,617.86	-1.68
其他综合收益	361,310,692.94	1,315,079,902.94	-72.53
盈余公积	2,352,880,767.67	2,352,880,767.67	-
一般风险准备	4,973,332,574.66	4,966,635,599.12	0.13
未分配利润	9,979,433,070.75	10,815,440,721.61	-7.73
归属于母公司股东权益合计	38,412,487,233.34	40,482,598,448.20	-5.11
少数股东权益	1,349,825,756.16	1,941,017,239.81	-30.46

股东权益合计	39,762,312,989.50	42,423,615,688.01	-6.27
项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减(%)
营业收入	4,052,899,618.96	9,520,704,700.78	-57.43
手续费及佣金净收入	2,926,993,090.13	5,545,273,271.04	-47.22
经纪业务手续费净收入	1,620,694,030.35	4,386,756,872.92	-63.05
投资银行业务手续费净收入	749,481,319.60	604,322,822.33	24.02
资产管理业务手续费净收入	277,697,432.05	282,871,764.08	-1.83
利息净收入	681,677,731.91	1,363,794,884.99	-50.02
投资收益/(损失)	658,541,768.42	1,994,026,965.64	-66.97
公允价值变动收益/(损失)	-258,864,047.10	588,037,687.09	不适用
营业支出	2,314,070,768.41	3,305,955,068.74	-30.00
营业利润	1,738,828,850.55	6,214,749,632.04	-72.02
利润总额	1,913,020,896.45	6,302,375,887.60	-69.65
净利润	1,531,565,444.31	4,956,189,276.09	-69.10
归属于母公司股东的净利润	1,514,708,628.08	4,878,026,226.81	-68.95
其他综合收益的税后净额	-923,310,195.58	744,325,812.64	不适用
综合收益总额	608,255,248.73	5,700,515,088.73	-89.33

(二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减(%)
货币资金	50,330,067,957.67	52,573,098,730.94	-4.27
结算备付金	5,847,274,200.93	16,402,288,078.77	-64.35
融出资金	26,440,357,549.41	38,761,836,087.63	-31.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,918,864,362.36	17,996,449,985.82	-11.54
衍生金融资产	191,871,970.53	304,036,161.08	-36.89
买入返售金融资产	4,681,814,140.62	5,804,921,280.90	-19.35
应收款项	106,316,016.45	105,094,740.65	1.16
应收利息	1,507,879,737.02	1,125,715,120.09	33.95
存出保证金	1,994,599,519.58	1,607,965,765.23	24.04
可供出售金融资产	13,527,292,286.15	15,268,721,033.50	-11.41
长期股权投资	7,279,890,194.96	6,517,821,396.20	11.69
固定资产	811,487,739.24	823,711,559.65	-1.48
递延所得税资产	355,304,680.51	-	不适用
其他资产	4,175,190,757.12	1,445,272,594.47	188.89
资产总计	133,326,166,898.55	158,853,233,673.80	-16.07
应付短期融资款	871,193,089.76	2,100,000,000.00	-58.51
拆入资金	4,632,400,000.00	500,000,000.00	826.48
衍生金融负债	390,463,879.45	1,022,566,006.22	-61.82
卖出回购金融资产款	13,312,658,753.39	19,408,503,124.74	-31.41
代理买卖证券款	40,530,883,481.00	45,860,302,700.07	-11.62
信用交易代理买卖证券款	5,677,745,338.17	7,764,149,311.48	-26.87
应付职工薪酬	1,349,988,573.32	2,155,715,916.83	-37.38
应交税费	745,408,820.01	1,733,573,597.82	-57.00
应付款项	207,624,027.96	137,391,133.89	51.12
应付利息	283,303,904.29	1,484,891,259.41	-80.92
应付股利	683,550,000.00	-	不适用
应付债券	25,957,180,747.76	34,939,407,724.65	-25.71

递延所得税负债	-	134,458,908.99	-100.00
其他负债	900,757,373.60	2,284,386,269.49	-60.57
负债总计	95,543,157,988.71	119,525,345,953.59	-20.06
股本	3,906,698,839.00	3,906,698,839.00	-
资本公积	18,462,725,489.07	18,462,725,489.07	-
其他综合收益	-537,169,467.13	269,510,528.36	-299.31
盈余公积	2,352,880,767.67	2,352,880,767.67	-
一般风险准备	4,584,794,994.96	4,584,794,994.96	-
未分配利润	9,013,078,286.27	9,751,277,101.15	-7.57
股东权益合计	37,783,008,909.84	39,327,887,720.21	-3.93
项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减(%)
营业收入	3,173,268,083.49	8,023,149,017.85	-60.45
手续费及佣金净收入	2,091,483,932.51	4,743,943,922.74	-55.91
经纪业务手续费净收入	1,350,270,722.16	4,178,580,664.15	-67.69
投资银行业务手续费净收入	711,965,122.22	533,510,702.28	33.45
利息净收入	687,709,675.50	1,193,675,861.62	-42.39
投资收益/(损失)	753,744,296.99	1,457,238,148.72	-48.28
公允价值变动收益/(损失)	-373,715,357.85	617,604,665.21	不适用
营业支出	1,414,807,204.18	2,675,028,477.88	-47.11
营业利润	1,758,460,879.31	5,348,120,539.97	-67.12
利润总额	1,893,755,185.30	5,407,936,635.00	-64.98
净利润	1,605,820,488.52	4,269,233,124.73	-62.39
其他综合收益的税后净额	-806,679,995.49	173,890,060.50	不适用
综合收益总额	799,140,493.03	4,443,123,185.23	-82.01

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年,国内宏观经济调整仍在继续,“三去一降一补”(去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板)与国企改革齐头并进,GDP增速在各项政策的“组合拳”之下保持住了6.7%的相对较高水平。在此背景下,资本市场整体处于震荡整理格局之中,行业主要业务指标涨跌互现。截至6月末,沪深300指数较年初累计下跌15%,中债综合指数较年初累计增长0.4%。上半年,市场日均股基交易量5,744亿元,较去年同期的历史天量大幅缩减,但仍为有史以来的第二高。期末市场融资融券余额8,536亿元,较年初下降27%。股债融资总额2.9万亿元,是去年同期的2.3倍。

2016年是公司“二次创业”的改革突破年。面对复杂多变的市场环境,公司按照既定战略布局,积极研判市场形势,坚持以“去市场化布局、逆周期管理、全价值链开发”这一核心原则和理念为指导,推动各业务板块在管理体制、运营机制和经营模式上的市场化改革。一方面,大力发掘部分业务板块的优势、提升其市场地位;另一方面,冷静应对市场变化,补齐短板、缩小差距。上半年,公司牵头设立一系列PPP基金,在经济新常态下探索出一整套较为成熟的PPP金融

服务模式，并使之成为有效抵御行业波动风险、践行“去市场化布局”的重要手段。公司亦顺利完成对光证(国际)49%股权的收购，全力打通境内外一体化平台。

在加快转型改革的过程中，公司严守合规风控底线，建立健全风险合规管理体系，上半年未发生监管处罚事件，并在2016年分类监管评级中取得A类AA级。上半年，公司累计实现营业收入40.5亿元，实现归属于母公司净利润15.1亿元，实现净资产收益率3.8%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,052,899,618.96	9,520,704,700.78	-57.43
营业成本	2,314,070,768.41	3,305,955,068.74	-30.00
经营活动产生的现金流量净额	6,975,992,517.69	43,224,214,747.53	-83.86
投资活动产生的现金流量净额	86,216,888.58	-2,797,612,605.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,831,340,211.93	37,492,440,454.67	不适用

营业收入变动原因说明:上半年实现营业收入40.53亿元,同比下降57%。其中,手续费及佣金净收入29.27亿元,比上年同期下降47%,主要是经纪业务股基交易量同比大幅减少,佣金收入下降;利息净收入6.82亿元,同比下降50%,主要是融资融券利息收入减少;投资收益及公允价值变动收益4亿元,较上年同期下降85%,主要是投资金融资产收益减少。

营业成本变动原因说明:上半年营业成本23.14亿元,同比下降30%。其中,营业税金及附加减少,同比降65%,主要是营业收入减少;业务及管理费21.11亿元,同比下降24%,主要是与收入、利润挂钩的费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年经营活动产生的现金流量净额69.76亿元,上年同期为432.24亿元。主要由于受客户交易活动减少导致的融出资金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年投资活动产生的现金流量净额0.86亿元,上年同期为净流出27.98亿元,主要由于上年同期取得子公司、本年出售应收款项类投资及其他投资款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年筹资活动产生的现金流量净流出为128.31亿元,上年同期为净流入374.92亿元,主要由于上年同期发行债券、本年偿还到期的债务工具所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

详见“(二)行业、产品或地区经营情况分析”。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

详见“第九节 公司债券相关情况”。

(3) 经营计划进展说明

详见本报告第四节 董事会报告 一、（二）行业、产品或地区经营情况分析

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪及财富管理	152,533	73,198	52	-66	-43	减少 19 个百分点
信用业务	77,477	10,757	86	-15	-41	增加 6 个百分点
机构证券服务	81,849	39,820	51	-64	13	减少 33 个百分点
投资管理	61,338	30,558	50	-49	-9	减少 22 个百分点
海外业务	30,179	40,368	-34	49	173	减少 61 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明**1. 经纪及财富管理**

经纪和财富管理包含证券经纪业务、财富管理业务和期货经纪业务。上半年实现收入 15.3 亿元，同比下降 66%。

面对市场交易量萎缩和份额下滑的双重压力，证券经纪业务于年初启动零售业务转型改革，逐步推进管理、资源、任务与责任四个下沉，8 家分公司较快适应了新的管理体制，在所在区域内进一步深耕细作，创造性地开展各项工作。与此同时，自二季度起，经纪业务以高净值客户为重点突破口，以劳动竞赛为抓手，大力优化客户结构。

财富管理业务围绕客户需求形成覆盖货币理财、固定收益、权益、另类投资等四大类别的产品体系，结合保险、信托等增值服务，实现高净值客户财富管理的服务闭环。

期货经纪业务在行业整体利润下滑的大背景下，实现逆势增长。面对股指期货交易仍然受限，市场交易额大幅下滑的严峻局面，光大期货努力维持客户保证金规模。在期货公司分类评价普遍下调的背景下，光大期货成功守住了 AA 类评级，继续位列行业第一梯队。

2. 信用业务

信用业务包括融资融券、股票质押、融资租赁等业务。上半年实现收入 7.7 亿元，同比下降 15%。

信用业务积极推行逆周期管理，努力提升市场地位。截至 6 月末，公司融资融券业务余额 265 亿元、市场份额 3.1%；股票质押待购回余额 223 亿元、较年初大幅增长 74%，市场份额 2.5%，跃居行业第 14 位。

融资租赁业务上半年累计投放资金 5 亿元，期末待收回余额 35 亿元。

3. 机构证券服务

机构证券服务包含投资银行、销售交易、投资研究和证券自营业务。上半年实现收入 8.2 亿元，同比下降 64%。

公司稳步推进大投行改革，完善投行质量控制体系。上半年，投资银行业务累计完成 6 个股票主承销项目，承销规模 119 亿元，排名行业第 13 位。完成债券主承销规模 789 亿元，已接近去年全年水平，行业排名第 8 位。其中，承销公司债 574 亿元，市场份额占比 3.7%，行业排名第 5。

为深入贯彻公司“逆周期管理、去市场化布局、全业务链开发”的战略要求，推动“产融结合、金融服务实体经济”的展业模式，PPP 金融成为公司转型发展的利器。在公司的积极实践下，三种 PPP 金融服务模式已经基本成熟，有望成为有效抵御行业波动风险、践行“去市场化布局”的重要手段。

销售交易业务实施“大客户”策略，在加强与研究所等各部门协同联动的基础上，努力寻求公募业务新的突破，同时积极提升非公收入占比，推进国际业务。截至 6 月末，实现基金分仓内占率 3.4%、同比下降 12%；市占率 0.13%、同比增长 8%。

自营投资方面，公司大力发展 FICC 业务，拓宽衍生品交易渠道，完成首单“黄金租赁+掉期”业务，白银租借与自营、结售汇、外币拆借和外汇交易等业务资格也已进入审批阶段。

4. 投资管理

投资管理包含资产管理、基金管理、私募股权投资和另类投资业务。上半年实现收入 6.1 亿元，同比下降 49%。

资产管理业务结构优化策略初见成效。截至 6 月末，公司资产管理总规模 2,778 亿元、较年初增长 18%。在券商资管回归本源、积极发展主动型资产管理的大趋势下，光证资管主动管理产品规模 989 亿元、较 2015 年末增长 76%，占总规模比重达 36%，高于行业平均水平。光证资管主动拓展资产类别，加大产品创新，以资产证券化业务为代表的创新业务模式在探索中逐步成熟。上半年，资管公司共完成 4 单资产证券化业务，发行规模突破 10 亿元。

基金管理业务规模持续扩张。期末基金管理规模 970 亿元、较年初增长 8%。其中，子公司光大保德信资管的管理规模为 514 亿元，已超过公募基金规模的 1.5 倍。保德信旗下权益类产品表现突出，5 支获得行业最高五星级评级。

私募股权投资在基金设立、项目投资与退出等方面都取得了较大进步，基金管理总规模突破百亿元，累计参与股权投资项目 32 个。

另类投资积极在可转债、商品期货、场内期权以及场外期权复制等领域中寻求投资机会，拓展基金管理规模、大力推进股权投资和项目投资业务。

5. 海外业务

上半年，公司成功收购光证(国际)49%的股权，使其成为公司全资子公司，进一步加快国际化布局。海外业务加速搭建互联网金融平台，全力打通境内外一体化，不断拓展北美、欧洲、中东等市场。上半年，光证(国际)累计完成 2 个 IPO 项目，并获得香港“金融机构大奖”的“IPO 项目卓越大奖”。新鸿金融上半年经纪业务市场份额 0.26%，孖展业务规模 19 亿港元。

6. 其他业务

互联网金融积极拓展外部合作资源，提升互联网服务能力，持续推动存量客户服务深度化、增量客户广度化。光大易创不断丰富应用场景，创新标准化金融产品，探索互联网金融新业务和普惠金融服务新模式，增强客户黏性。光大云付坚守“网上光大集团”战略定位，启动大数据平台和内部联动平台建设，稳步推动线上、线下业务协同发展。

2、主营业务分地区情况

(1) 营业收入分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业部数量	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江	21	27,886	-70
广东	38	27,164	-66
上海	15	12,510	-40
北京	7	8,216	-35
重庆	6	6,296	-86
江苏	16	5,260	-75
四川	4	3,808	-60
黑龙江	4	2,909	-75
青海	3	2,855	-70
云南	2	2,350	-67
陕西	2	2,027	-60
湖北	4	1,993	11
福建	3	1,795	-66
湖南	2	1,618	-73
山东	4	1,458	-52
辽宁	4	1,324	-88
新疆	1	1,276	-69
海南	1	1,077	-67
河南	1	1,068	-83
广西	3	920	-23
山西	1	806	-88
贵州	2	699	-86
天津	2	686	-21
江西	1	570	-60
吉林	1	568	-71
安徽	1	145	-52
河北	1	145	-42
内蒙古	1	44	不适用
营业部小计	151	117,473	-67
公司本部及子公司		287,817	-51
合计	151	405,290	-57

(2) 营业利润分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业部数量	营业利润	营业利润比上年增减(%)
----	-------	------	--------------

浙江	21	14,182	-79
广东	38	10,570	-83
上海	15	5,109	-56
北京	7	4,032	-66
重庆	6	3,645	-96
四川	4	2,246	-68
青海	3	1,774	-90
云南	2	1,357	-76
黑龙江	4	1,287	-86
陕西	2	1,065	-83
江苏	16	1,046	-81
湖北	4	771	-10
福建	3	677	-83
新疆	1	626	-88
海南	1	609	-75
山东	4	387	-61
山西	1	342	-93
辽宁	4	314	-98
河南	1	305	-91
贵州	2	302	-95
广西	3	294	-61
天津	2	272	-65
江西	1	175	-72
吉林	1	86	-82
安徽	1	13	-74
河北	1	-12	-113
内蒙古	1	-36	不适用
湖南	2	-188	-105
营业部小计	151	51,253	-81
公司本部及子公司		122,630	-65
合计		173,883	-72

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务包括经纪和财富管理、信用业务、机构证券服务、投资管理和海外业务，本年度纳入合并范围的子公司包括光大保德信基金管理有限公司、光大期货有限公司、光大资本投资有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、光大富尊投资有限公司、光大证券金融控股有限公司、光大幸福国际租赁有限公司。上表中，营业部业务收入按所属地区划分，信用业务、机构证券服务、投资管理和海外业务和子公司合并列示为“公司本部及子公司”。

(三) 比较财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

1、资产及负债情况

单位：万元 币种：人民币

项目	本期期末数	本期期末数占总资	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上	变动的主要原因
----	-------	----------	-------	----------	----------	---------

		产/负债的比例 (%)		产/负债的比例 (%)	期末变动比例 (%)	
结算备付金	528,965	3.04	892,113	4.53	-40.71	客户交易结算备付金减少
应收款项	287,573	1.66	206,930	1.05	38.97	应收清算款增加
存出保证金	520,319	2.99	399,502	2.03	30.24	期货保证金增加
应收股利	5,505	0.03	324	0.00	1,600.24	应收联营公司现金股利增加
长期股权投资	142,689	0.82	87,476	0.44	63.12	直投资基金管理公司增加
在建工程	55	0.00	42	0.00	31.81	装修工程金额增加
递延所得税资产	39,257	0.23	7,997	0.04	390.90	可抵扣暂时性差异增加
短期借款	442,119	3.30	301,416	1.95	46.68	境外子公司质押借款增加
应付短期融资款	87,119	0.65	210,000	1.36	-58.51	收益凭证规模减少
拆入资金	463,240	3.46	50,000	0.32	826.48	银行拆入资金增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,524	0.15	-	-	不适用	合并结构化主体产生的金融负债
衍生金融负债	34,987	0.26	102,257	0.66	-65.79	权益互换业务公允价值变动
卖出回购金融资产款	1,358,673	10.14	2,078,544	13.44	-34.63	信用业务收益权转让规模减少
应付职工薪酬	165,893	1.24	264,276	1.71	-37.23	本期支付职工薪酬
应交税费	90,234	0.67	206,056	1.33	-56.21	应交企业所得税减少
应付款项	147,779	1.10	80,854	0.52	82.77	应付清算款增加
应付利息	32,127	0.24	152,031	0.98	-78.87	应付债券利息减少
应付股利	68,355	0.51	-	-	不适用	应付股东股利
递延所得税负债	37,336	0.28	55,118	0.36	-32.26	应纳税暂时性差异减少

2、损益情况

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减 (%)	变动的主要原因
经纪业务手续费净收入	162,069	438,676	-63.05	股基交易额同比下降
利息净收入	68,168	136,379	-50.02	信用业务利息收入减少
投资收益/(损失)	65,854	199,403	-66.97	金融工具投资收益减少
公允价值变动收益/(损失)	-25,886	58,804	不适用	金融工具公允价值变动收益下降
汇兑(损失)/收益	-1,229	256	-579.47	汇率变动影响
其他业务收入	5,685	2,701	110.48	代理服务收入增加
营业税金及附加	18,263	52,025	-64.90	应税收入减少
资产减值损失	1,917	-1,623	-218.12	计提减值损失
其他业务成本	159	679	-76.60	开户费减少
营业外收入	21,710	8,878	144.54	财政扶持增加
营业外支出	4,290	115	3,625.27	诉讼赔偿金增加
所得税费用	38,146	134,619	-71.66	利润总额减少

其他综合收益的税后净额	-92,331	74,433	-224.05	可供出售金融资产公允价值下降
-------------	---------	--------	---------	----------------

(四) 核心竞争力分析

1、作为光大集团的核心金融服务平台，受益于光大集团的协同效应和品牌优势

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

2、卓越的核心业务平台，实现各业务条线间的高度协同

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

3、领先的境内外一体化金融服务平台

扩展海外业务是公司重要的战略方向之一。继 2011 年收购光证（国际）51%的股权后，公司于 2015 年收购了新鸿基金金融集团 70%的股权，并于 2016 年收购了光证（国际）余下 49%的股权。随着人民币纳入特别提款权储备货币篮子、离岸人民币市场的发展、一路一带及“走出去”战略，境内外市场连接会更加紧密，金融互动将更加频繁，公司将充分利用跨境平台抓住未来的发展机遇。

4、强大的创新能力令公司始终保持行业创新先驱地位

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

5、审慎的风险管理及内部控制

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

6、经验丰富的管理团队及高素质、稳定的员工队伍

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司新增长期股权投资 5.94 亿元，期末投资余额 14.27 亿元，主要是公司下属子公司光大资本和光大富尊通过直投业务新增的股权投资，子公司投资参见财务报告披露的长期股权投资明细。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	证金公司专户	-	证金公司专户	5,856,800,000.00	-	5,117,991,100.98	17.20	-
2	定向理财	999010	光证资管定存宝 6 号	2,038,715,643.47	1,047,346,272.17	2,050,473,584.73	6.89	34,856,786.84
3	定向理财	999015	光证资管质押宝 5 号	1,627,502,707.95	1,627,502,707.95	1,631,245,964.18	5.48	40,382,467.89
4	股票	002085	万丰奥威	292,261,982.21	35,390,978.00	608,370,911.82	2.04	39,583,437.29
5	货币基金	360003	光大货币	516,332,556.70	516,332,556.70	516,332,556.70	1.74	3,558,697.53
6	货币基金	200103	长城货币 B	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	1.68	65,620.75
7	集合理财	865040	阳光北斗星 B 类	143,423,459.31	381,097,249.44	422,408,191.28	1.42	-
8	货币基金	350004	天治天得利货币	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	1.34	46,637.74
9	货币基金	000211	光大现金宝 B	350,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00	1.18	602,311.42
10	货币基金	511820	鹏华添利 B	300,105,100.00	3,001,051.00	300,069,087.39	1.01	82,524.46
期末持有的其他证券投资				17,564,348,019.76	/	17,853,890,570.48	60.01	-32,803,632.47
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-303,105,321.17
合计				29,589,489,469.40	/	29,750,781,967.56	100	-216,730,469.72

证券投资情况的说明

- 1、本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序；
- 2、本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只包括公司在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中核算的部分；
- 3、其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资；
- 4、报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600809	山西汾酒	481,668,412.72	2.95	3.12	599,102,715.74	-2,343,413.57	64,490,981.81	可供出售	二级市场购买
600999	招商证券	671,973,861.48	0.52	0.54	515,629,389.00	-16,123,861.94	-92,887,389.37	同上	同上
600893	中航动力	542,762,988.87	0.51	0.67	454,730,557.05	-2,277,760.19	-74,950,658.81	同上	同上
300362	天翔环境	199,999,987.30	7.32	5.21	432,880,779.80	-	174,660,594.38	同上	直投项目
002239	奥特佳	132,500,000.00	2.71	2.71	414,152,569.00	-	-22,161,060.44	同上	同上
603999	读者传媒	77,000,000.00	4.38	4.38	389,718,000.00	1,287,735.85	-170,761,500.00	同上	同上

601211	国泰君安	274,235,000.00	0.26	0.26	355,800,000.00	9,811,320.75	-91,650,000.00	同上	同上
000568	泸州老窖	250,385,167.01	0.75	0.71	297,000,000.00	21,647,170.54	22,971,798.12	同上	二级市场 购买
300015	爱尔眼科	245,587,402.84	0.75	0.79	292,240,000.00	1,921,930.64	31,622,189.68	同上	同上
002230	科大讯飞	297,738,617.63	0.54	0.67	284,905,323.45	-5,273,464.23	-7,393,813.05	同上	同上
其他		2,220,274,260.39			2,175,956,551.04	16,788,677.87	-314,278,174.03	同上	同上
合计		5,394,125,698.24	/	/	6,212,115,885.08	25,438,335.72	-480,337,031.71	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

- 1、本表包括公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
- 2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
大成基金管理 有限公司	50,000,000.00	25	25	483,896,674.15	13,221,621.7	-4,683,444.02	长期股 权投资	出资 设立
中证信用增进 股份有限公司	200,000,000.00	5	5	200,000,000.00	-	-	可供出 售	出资 设立
证通股份有限 公司	25,000,000.00	1	1	25,000,000.00	-	-	可供出 售	出资 设立
合计	275,000,000.00	/	/	708,896,674.15	13,221,621.70	-4,683,444.02	/	/

持有金融企业股权情况的说明

- 1、本表为非上市金融企业，包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；
- 2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本报告期已 使用募集资 金总额	已累计使用 募集资金总 额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去 向
2015年	增发	796,853.83	146,853.83	796,853.83	-	不适用
合计	/	796,853.83	146,853.83	796,853.83	-	/
募集资金总体使用情况说明			截止至报告日，募集资金已按指定用途使用完毕。 公司债券募集资金使用情况详见本报告“第九节 三、公 司债券募集资金使用情况”			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

募集资金用途变更情况：根据公司 2016 年 1 月发布的公告（临 2016-005），公司董事会审议通过并提请第一次临时股东大会决议同意变更部分非公开发行募集资金用途。募集资金用途变更后，公司继续遵照监管规定操作运用，确保募集资金使用于相应项目。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 光大期货有限公司，成立于 1993 年 4 月 8 日，注册资本 10 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

截至 2016 年 6 月 30 日，光大期货拥有 24 家营业部和 1 家全资子公司，总资产 111.58 亿元，净资产 13.99 亿元，实现净利润 1.11 亿元。

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

截至 2016 年 6 月 30 日，光证资管总资产 14.85 亿元，净资产 11.26 亿元，净利润 1.42 亿元。

(3) 光大资本投资有限公司，成立于 2008 年 11 月 7 日，注册资本 20 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：使用自有资金投资或设立直投资基金进行股权投资或债权投资，为客户提供财务顾问服务等。

截至 2016 年 6 月 30 日，光大资本总资产 77.55 亿元，净资产 31.52 亿元，净利润 0.28 亿元。

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

截至 2016 年 6 月 30 日，光大富尊总资产 27.29 亿元，净资产 20.34 亿元，净利润 0.19 亿元。

(5) 光大证券金融控股有限公司，是一家根据香港法律注册成立的有限责任公司，成立于 2010 年 11 月 19 日，为公司全资子公司，注册资本 20 亿港元。业务性质为金融服务。

截至 2016 年 6 月 30 日，光证金控总资产 232.31 亿元，净资产 1.39 亿元，净利润-0.97 亿元（中国会计准则，折合人民币）。

(6) 光大幸福国际租赁有限公司成立于 2014 年 10 月，注册资本 10 亿元，股东为光大资本、光证金控、幸福航空、荆门城投，公司间接持有 85% 股权。经营范围为：融资租赁业务、租赁业务等。

截至 2016 年 6 月 30 日，光大租赁总资产 39.21 亿元，净资产 11.04 亿元，净利润 0.11 亿元。

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

截至 2016 年 6 月 30 日，光大保德信基金拥有 1 家子公司和 2 家分公司，总资产 7.33 亿元，净资产 6.31 亿元，净利润 0.58 亿元。

(8) 光大云付互联网股份有限公司成立于 2015 年 4 月，注册资本 2 亿元，公司持有 40% 股权。经营范围为：金融数据处理与分析、实业投资、资产管理等。

截至 2016 年 6 月 30 日，光大云付总资产 24.30 亿元，净资产 1.97 亿元，净利润 439 万元。

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

截至 2016 年 6 月 30 日，光大易创总资产 28.58 亿元，净资产 1 亿元，净利润 29 万元。

(10) 大成基金管理有限公司，成立于 1999 年 4 月 12 日，注册资本 2 亿元，公司持有 25% 股权，是中国首批获准成立的老十家基金管理公司之一。经营范围为：发起设立基金；基金管理。

截至 2016 年 6 月 30 日，大成基金总资产 26.23 亿元，净资产 19.35 亿元，净利润 0.71 亿元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 3 月 21 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年度利润分配方案的议案》。公司于 2016 年 5 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了公司 2015 年度利润分配实施公告，股权登记日 2016 年 5 月 17 日，除息日 2016 年 5 月 18 日，现金红利发放日 2016 年 5 月 18 日。公司 2015 年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在媒体普遍质疑的事项。公司其他诉讼情况见本报告“第五节重要事项 十三、其他重大事项及期后事项”中相关陈述。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购光证(国际)49%股权	临 2016-037、临 2016-040

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

报告期内，对于某一关联方，公司无累计关联交易总额高于 3000 万元且占最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。公司日常关联交易根据股东大会审议通过的《公司 2016 年度关联交易的议案》执行。关于公司香港子公司光证金控向光大控股收购光证(国际)49%股权的事项请见本节“三、资产交易、企业合并事项”及“十三、其他重大事项及期后事项”，其他关联交易请见附注 十二、关联方及关联交易。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

报告期内，公司注销为子公司光证金控提供的担保港币 15 亿元，期末担保余额折合人民币 55.20 亿元（外币担保额度已按照中国人民银行 2016 年 6 月 30 日公布的银行间外汇市场人民币汇率中间价进行折算），占公司最近一期（2015 年度）经审计净资产的 13.01%。（报告期内公司为子公司光证金控港币 12 亿元的贷款提供流动性支持的安慰函）。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行人相关的承诺	其他	中国光大集团股份公司	在筹备公司 A 股于上海证券交易所上市时，光大集团（当时称为中国光大（集团）总公司）作出以本公司为受益人的不竞争承诺	2009 年 8 月	否	是

注：在筹备公司 H 股于香港联交所上市时，光大集团亦作出了以本公司为受益人的不竞争承诺。报告期内，前述承诺履行良好。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司四届二十二次董事会审议通过了《关于聘任 2016 年度外部审计机构的议案》，并将提交 2016 年第二次临时股东大会审议。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》、《到境外上市公司章程必备条款》以及《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》等法律、法规和规范性文件的要求，制订了较为完备的公司治理制度，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司设立了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会及高级管理人员；股东大会、董事会、监事会、经营管理层各负其责、恪尽职守，确保了公司的规范运作。公司已采纳《香港上市规则》附录十四所载的《企业管治守则》。由于公司 H 股股份于 2016 年 6 月 30 日尚未于香港联交所上市，故《企业管治守则》于报告期间不适用于公司。自公司 H 股股份于 2016 年 8 月 18 日于香港联交所上市之日起，公司已遵守《企业管治守则》中所有适用条文。董事会将不时检查公司的公司治理及运作，以符合《上交所上市规则》及《香港上市规则》有关规定并保障股东的利益。

报告期内，公司召开股东大会 2 次，董事会会议 5 次，监事会会议 3 次，薪酬、提名与资格审查委员会会议 1 次，战略与发展委员会会议 1 次，审计与稽核委员会会议 2 次，风险管理委员会会议 4 次。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

合并范围变更

报告期内，新增 2 家纳入合并范围的子公司，中国光大证券国际结构融资有限公司和光大幸福国际租赁（天津）有限公司。

十三、其他重大事项及期后事项

报告期内，公司持续推进首次公开发行境外上市外资股（H 股）并在香港联交所主板挂牌上市事项。2016 年 7 月 11 日，根据《关于核准光大证券股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可〔2016〕1547 号），公司获准发行不超过 78,000 万股境外上市外资股。2016 年 7 月 28 日，香港联交所上市委员会举行上市聆讯审议了公司本次发行上市的申请。2016 年 8 月 8 日，公司在香港刊登并派发 H 股招股说明书。公司本次全球发售 H 股总数为 680,000,000 股（超额配股权行使之前），发行价格为 12.68 港元。自香港公开发售截止日（即 2016 年 8 月 11 日）后起 30 日内，联席代表（代表国际承销商）还可以通过行使超额配售权，要求公司额外增发不超过 100,000,000 股 H 股。2016 年 8 月 18 日，公司在香港联交所挂牌并开始上市交易，股份代码为 06178。（详见公司公告 2016-038、042、044、045、047、048、049 号）

2016 年 6 月 15 日，经公司四届二十次董事会审议同意，光证金控与光大控股旗下全资子公司 ACTION GLOBE LIMITED 签署了《股权买卖协议》，收购其持有的光证（国际）49%的股权，交易对价为港币 9.3 亿元。本次交易完成前，光证金控持有光证（国际）51%的股权，2016 年 6 月 29 日，股权交割完成后，光证金控持有光证（国际）100%的股权。（详见公司公告 2016-037、040 号）

根据中国证券监督管理委员会上海监管局《关于核准光大证券股份有限公司设立 57 家分支机构的批复》（沪证监许可〔2016〕35 号）公司获准设立 57 家分支机构，其中分公司 5 家，证券营业部 52 家。

截至 2016 年 8 月 26 日，公司共有 502 件投资者因 816 事件而提起的民事诉讼，要求公司赔偿其遭受的损失。其中：上海市第二中级人民法院已对 499 件案件进行了一审判决，法院驳回了其中 95 名原告的诉讼请求，50 件案件作出准许原告撤诉的裁定，354 件案件判令公司赔偿原告损

失 4113 余万元。公司曾就其中 75 项判令公司赔偿的判决向上海市高级人民法院提起上诉，上海市高级人民法院已就其中 5 起案件驳回了公司的上诉，公司已对其余案件申请撤回上诉并将遵守所有法院判决。公司剩余 3 件未判决民事诉讼案件的涉案标的为 30 余万元。

2016 年 1 月，公司乌鲁木齐营业部收到甘肃省会宁县人民检察院签发的《立案决定书》，该检察院决定对乌鲁木齐营业部涉嫌单位行贿一案进行立案侦查。截止目前，该案件尚处于立案侦查过程中。

2016 年 1 月 26 日，公司收到上海市静安区人民法院发出的应诉通知书。公司的一位融资融券客户声称公司违反了与其达成的暂缓平仓约定而使其造成了损失，因而要求公司向其赔偿人民币 3,939 万元，并承担相应诉讼费用。该案于 2016 年 6 月 6 日、8 月 26 日开庭进行了审理。目前，该案尚未审结。

2016 年 3 月 30 日，光大租赁因齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司、东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司、东北特殊钢集团有限责任公司、东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司在与光大幸福国际租赁有限公司签订的融资租赁相关合同项下发生违约，向上海市高级人民法院提起诉讼、财产保全申请。光大租赁起诉时诉讼标的为人民币 500,222,330.75 元。上述诉讼事项已由上海市高级人民法院受理，且已采取了对东北特钢集团持有的抚顺特殊钢股份有限公司全部股权进行轮候查封等财产保全措施。2016 年 7 月 21 日，上海市高级人民法院对本案进行了第一次开庭审理，庭审中光大租赁追加新增支付的律师费、垫付的保险费，将诉讼标的变更为人民币 500,471,208.29 元。2016 年 8 月 10 日，上海市高级人民法院对本案进行了第二次开庭审理。庭审结束后，法庭未当庭宣判结果。

2015 年 2 月 4 日，光大期货向上海市第一中级人民法院对大角牛和欣华欣（光大期货的客户）提起法律诉讼，要求：（1）被告欣华欣立即向光大期货支付约人民币 4,190 万元的穿仓损失，并支付该损失的相应利息；（2）被告大角牛对欣华欣的支付义务承担连带责任。上海市第一中级人民法院已经受理了此案，并于 2015 年 7 月 2 日正式开庭审理此案。2016 年 3 月 4 日，光大期货收到一审判决书，法院支持了光大期货上述第一项诉讼请求。2016 年 4 月 8 日，光大期货收到上海市第一中级人民法院送达的欣华欣就上述一审判决提出的上诉状。2016 年 5 月 19 日，上海市高级人民法院开庭审理此案，目前尚未二审判决。

2016 年 6 月 7 日，光证资管收到上海市第二中级人民法院的应诉通知书，厦门国际银行股份有限公司上海分行就与资产管理服务相关的合同纠纷向光证资管提起诉讼。原告声称光证资管对委托资产未能履行审慎尽责的管理义务，因此请求判令返还原告投资本金 1.5 亿和支付预期收益 930 万，并判令另一向原告单方出具保函的第三方银行承担连带担保责任。2016 年 7 月 8 日，光证资管针对原告提交反诉状，要求原告接受光证资管根据合同约定形式返还的委托资产，并赔偿光证资管相应损失及诉讼费用。截至本报告披露日，该案件尚未开庭。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。2016年8月18日，公司首次公开发行境外上市外资股（H股）680,000,000股（行使超额配售权之前）在香港联交所挂牌并开始上市交易，股份变动情况见下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增 减（+，-）	本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	488,698,839	12.51	0	488,698,839	10.65
二、无限售条件流通股	3,418,000,000	87.49	680,000,000	4,098,000,000	89.35
1、A股	3,418,000,000	87.49	0	3,418,000,000	74.52
2、H股	0	0	680,000,000	680,000,000	14.83
三、股份总数	3,906,698,839	100	680,000,000	4,586,698,839	100

注：公司前次非公开发行的488,698,839股有限售条件流通股，预计上市可交易时间为2016年9月1日（详见公告2016-053）。

公司完成H股发行后，总股本、总资产和净资产将相应增加，2016年上半年基本每股收益、稀释每股收益将被摊薄，归属于上市公司普通股股东的每股净资产将增加。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	104,069
---------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押 或冻 结情 况	股东 性质
					股份 状态	

中国光大集团股份公司	0	1,159,456,183	29.68	0	无	国有法人
中国光大控股有限公司	0	1,139,250,000	29.16	0	无	境外法人
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	0	152,718,387	3.91	152,718,387	无	其他
中国证券金融股份有限公司	10,996,587	74,762,817	1.91	0	无	其他
新华基金—民生银行—光大证券定向增发1号资产管理计划	0	61,087,354	1.56	61,087,354	无	其他
嘉实资本—光大银行—嘉实资本光大证券定向增发2号资产管理计划	0	54,978,619	1.41	54,978,619	无	其他
诺安基金—工商银行—沈利萍	0	54,978,619	1.41	54,978,619	无	其他
中国长城资产管理公司	0	54,978,619	1.41	54,978,619	无	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	37,568,900	0.96	0	无	其他
财通基金—民生银行—财通基金—曙光69号资产管理计划	0	21,991,448	0.56	21,991,448	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国光大集团股份公司	1,159,456,183	人民币普通股	1,159,456,183			
中国光大控股有限公司	1,139,250,000	人民币普通股	1,139,250,000			
中国证券金融股份有限公司	74,762,817	人民币普通股	74,762,817			
中央汇金资产管理有限责任公司	37,568,900	人民币普通股	37,568,900			
大众汽车租赁有限公司	13,064,614	人民币普通股	13,064,614			
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	11,875,631	人民币普通股	11,875,631			
中国工商银行股份有限公司—申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	10,494,266	人民币普通股	10,494,266			
北京凤山投资有限责任公司	10,170,640	人民币普通股	10,170,640			
北京坤藤投资有限责任公司	9,534,975	人民币普通股	9,534,975			
华信信托股份有限公司	9,289,260	人民币普通股	9,289,260			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中央汇金资产管理有限责任公司是中央汇金投资有限责任公司的全资子公司，中央汇金投资有限责任公司持有中国光大集团股份公司55.67%的股份。中国光大控股有限公司是中国光大集团股份公司全资子公司中国光大集团有限公司的控股子公司。 除此之外，公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
			可上市交易时间	
1	平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	152,718,387	2016年9月1日	限售期12个月
2	新华基金—民生银行—光大证券定向增发1号资产管理计划	61,087,354	2016年9月1日	限售期12个月
3	诺安基金—工商银行—沈利萍	54,978,619	2016年9月1日	限售期12个月
4	中国长城资产管理公司	54,978,619	2016年9月1日	限售期12个月
5	嘉实资本—光大银行—嘉实资本光大证券定向增发2号资产管理计划	54,978,619	2016年9月1日	限售期12个月
6	财通基金—民生银行—财通基金—曙光69号资产管理计划	21,991,448	2016年9月1日	限售期12个月
7	安徽省铁路建设投资基金有限公司	18,821,017	2016年9月1日	限售期12个月

8	财通基金-民生银行-财通基金-曙光 77 号资产管理计划	10,568,112	2016 年 9 月 1 日	限售期 12 个月
9	财通基金-民生银行-财通基金-曙光 70 号资产管理计划	5,491,753	2016 年 9 月 1 日	限售期 12 个月
10	财通基金-宁波银行-富春甲秀 1 号资产管理计划	4,886,988	2016 年 9 月 1 日	限售期 12 个月
10	中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金	4,886,988	2016 年 9 月 1 日	限售期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
聂廷铭	监事	聘任	公司 2015 年第五次临时股东大会选举聂廷铭先生为公司第四届监事会监事，根据《关于核准聂廷铭证券公司监事任职资格的批复》（沪证监许可[2016]20 号），聂廷铭先生的任职自 2016 年 2 月 2 日起生效。
陈宏	高管	离任	2016 年 4 月 19 日，陈宏先生辞去公司市场总监职务
徐丽峰	高管	离任	2016 年 4 月 22 日，徐丽峰女士辞去公司投行总监职务
区胜勤	独立董事	聘任	公司 2016 年第一次临时股东大会选举区胜勤先生为公司第四届董事会独立董事，区胜勤先生已取得证券公司独立董事任职资格，其任职自 2016 年 8 月 18 日起生效。

三、员工及薪酬政策

报告期末，公司共有员工 7,447 人。公司实行以 MD 职级体系为基础的薪酬制度以及市场化的激励机制；严格执行国家以及地方法律法规，为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤

保险、生育保险、住房公积金、带薪休假等基本法定福利；通过现场、视频、互联网、移动相结合的方式，建立了分类分级、系统化并常态化的培训体系。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
光大证券股份有限公司2014年次级债券	14 光大 01	123375	2014/6/11	2016/6/11	-	5.99%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第一期次级债券	15 光大 02	123260	2015/1/29	2017/7/29	-	5.30%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第一期次级债券	15 光大 01	123259	2015/1/29	2018/1/29	40	5.85%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第二期次级债券	15 光大 03	123216	2015/3/30	2017/3/30	-	5.40%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第三期次级债券	15 光大 04	123085	2015/4/27	2020/4/27	60	5.70%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第四期次级债券	15 光大 05	123070	2015/5/26	2017/5/26	-	4.80%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2015年第四期次级债券	15 光大 06	123071	2015/5/26	2018/5/26	60	5.30%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第一期)品种一	16 光证 01	135434	2016/4/27	2017/10/27	15	3.45%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第一期)品种二	16 光证 02	135435	2016/4/27	2018/10/27	25	3.66%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第二期)品种一	16 光证 03	135493	2016/5/26	2017/11/26	30	3.35%	按年付息	交易所
光大证券股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第二期)品种二	16 光证 04	135494	2016/5/26	2018/11/26	30	3.59%	按年付息	交易所

公司债券其他情况的说明

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司、招商证券股份有限公司
	办公地址	注
	联系人	注
	联系电话	注
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街156号招商国际金融中心D座8层

其他说明:

注:受托管理人情况

债券名称	债券受托管理人			
	名称	办公地址	联系人	联系电话
15 光大 01	无			
15 光大 04	招商证券股	深圳市福田区益田路	罗莉	0755-82944669

	份有限公司	江苏大厦 A 座 38-45 楼		
15 光大 06	兴业证券股份 有限公司	福州市湖东路 268 号	方任斌	021-38565891
16 光证 01				
16 光证 02				
16 光证 03				
16 光证 04				

三、公司债券募集资金使用情况

公司发行次级债券、公司债券所募集的资金，在扣除发行等相关费用后，均用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。资金主要投向公司的融资融券业务、股票质押式回购交易业务以及其他创新业务等。

四、公司债券资信评级机构情况

公司聘请中诚信国际信用评估有限责任公司对 14 光大 01、15 光大 01、15 光大 02、15 光大 03、15 光大 04、15 光大 05、15 光大 06 进行评级。根据中诚信国际为上述债券所出具的《信用评级报告》，中诚信国际将对上述债券在存续期内进行跟踪评级并在中诚信网站上进行披露，提请投资者关注。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司将按时履行各期次级债券、公司债券的年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。公司的收入规模和盈利积累，较大程度上保证了公司按期偿本付息的能力。

六、公司债券持有人会议召开情况

不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

15 光大 06、16 光证 01、16 光证 02、16 光证 03、16 光证 04 聘请兴业证券股份有限公司作为债券受托管理人、15 光大 04 聘请招商证券股份有限公司作为债券受托管理人。光大证券与上述债券受托管理人均签订了《债券受托管理协议》。报告期内，债券受托管理人按照《债券受托管理协议》履行相应职责。根据《债券受托管理协议》，15 光大 04、15 光大 06 的 2015 年度债券受托管理报告于 2016 年 6 月 30 日前已披露，提请投资者关注。16 光证 01、16 光证 02、16 光证 03、16 光证 04 的 2016 年度债券受托管理报告预计于 2017 年 6 月 30 日前披露，提请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.57	2.72	-5.51	/
速动比率	1.25	1.23	1.63	/
资产负债率	62.79%	66.34%	-3.55	/
贷款偿还率	不适用	不适用	不适用	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.18	7.10	-55.21	息税折旧摊销 前利润减少
利息偿付率	221.83%	40.12%	181.71	现金利息支出 增加

九、报告期末公司资产情况

公司自有资金充裕，资产流动性好，变现能力强，资产质量优良，对各项存在减值情形的资产已按照会计准则的规定谨慎地计提了减值准备。截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,737.34 亿元，归属于母公司的净资产 384.12 亿元，资产负债率 62.79%，EBITDA 利息保障倍数 3.18，具有很强的偿债能力，不存在债务偿还风险。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司其他债务融资工具有：融资业务债权收益权转让、股票质押回购式债权收益权转让、收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、黄金租赁。各项融资均按时兑付本金及利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，公司共获得 38 家银行授信，授信总额达 1630 亿元，较上年末增加 164 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	73,211,452,465.26	76,857,707,567.47
其中：客户存款		59,388,058,555.89	61,766,015,285.43
结算备付金	七、2	5,289,649,338.01	8,921,126,868.39
其中：客户备付金		3,928,508,860.30	8,561,092,591.01
拆出资金			
融出资金	七、3	31,476,687,309.68	43,404,467,248.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	21,720,127,380.83	25,539,896,599.05
衍生金融资产	七、6	136,400,751.65	168,518,566.64
买入返售金融资产	七、7	5,048,014,397.62	6,348,621,280.90
应收款项	七、8	2,875,726,668.15	2,069,297,575.19
应收利息	七、9	1,795,235,079.99	1,551,169,468.13
存出保证金	七、10	5,203,189,330.39	3,995,018,153.35
应收股利	七、11	55,047,468.02	3,237,620.70
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	七、12	15,259,473,207.04	17,642,799,146.65
持有至到期投资	七、13	132,327,452.27	129,530,947.33
长期应收款			
长期股权投资	七、14	1,426,890,271.55	874,763,219.36
投资性房地产			
固定资产	七、15	865,870,616.91	878,951,867.48
在建工程	七、16	553,710.10	420,091.00
无形资产	七、17	806,124,010.65	885,816,970.13
开发支出			
商誉	七、18	1,440,055,698.65	1,411,782,665.48
长期待摊费用	七、19	74,726,440.00	75,206,773.83
递延所得税资产	七、20	392,568,317.40	79,969,464.27
其他资产	七、21	6,523,447,980.33	6,234,518,559.70
资产总计		173,733,567,894.50	197,072,820,653.25
负债：			
短期借款	七、23	4,421,189,965.27	3,014,160,753.65
应付短期融资款	七、24	871,193,089.76	2,100,000,000.00
拆入资金	七、25	4,632,400,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、26	205,238,398.23	-
衍生金融负债	七、6	349,870,185.40	1,022,571,774.22
卖出回购金融资产款	七、27	13,586,732,363.96	20,785,441,140.93
代理买卖证券款	七、28	56,518,311,273.95	60,554,176,671.26
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款	七、29	10,363,083,459.65	10,500,595,488.53

应付职工薪酬	七、31	1,658,925,077.22	2,642,761,223.44
应交税费	七、32	902,340,938.86	2,060,555,059.55
应付款项	七、30	1,477,790,246.71	808,542,371.10
应付利息	七、33	321,274,446.39	1,520,308,408.23
应付股利		683,550,000.00	-
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款	七、34	2,140,067,592.47	2,262,341,495.38
应付债券	七、35	28,926,437,168.17	37,839,532,151.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债	七、20	373,360,698.41	551,184,147.89
递延收益			
其他负债	七、36	6,539,490,000.55	8,487,034,279.60
负债合计		133,971,254,905.00	154,649,204,965.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、37	3,906,698,839.00	3,906,698,839.00
其他权益工具			
资本公积	七、38	16,838,831,288.32	17,125,862,617.86
减：库存股			
其他综合收益	七、39	361,310,692.94	1,315,079,902.94
专项储备			
盈余公积	七、40	2,352,880,767.67	2,352,880,767.67
一般风险准备	七、41	4,973,332,574.66	4,966,635,599.12
未分配利润	七、42	9,979,433,070.75	10,815,440,721.61
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		38,412,487,233.34	40,482,598,448.20
少数股东权益		1,349,825,756.16	1,941,017,239.81
所有者权益（或股东权益）合计		39,762,312,989.50	42,423,615,688.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		173,733,567,894.50	197,072,820,653.25

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位:光大证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		50,330,067,957.67	52,573,098,730.94
其中:客户存款		43,283,679,995.74	47,996,246,179.78
结算备付金		5,847,274,200.93	16,402,288,078.77
其中:客户备付金		3,928,508,860.30	8,561,092,591.01
拆出资金			
融出资金		26,440,357,549.41	38,761,836,087.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,918,864,362.36	17,996,449,985.82
衍生金融资产		191,871,970.53	304,036,161.08
买入返售金融资产		4,681,814,140.62	5,804,921,280.90
应收款项	十八、1	106,316,016.45	105,094,740.65
应收利息		1,507,879,737.02	1,125,715,120.09
存出保证金		1,994,599,519.58	1,607,965,765.23
应收股利		54,923,073.00	2,514,121.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产		13,527,292,286.15	15,268,721,033.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、2	7,279,890,194.96	6,517,821,396.20
投资性房地产			
固定资产		811,487,739.24	823,711,559.65
在建工程		553,710.10	420,091.00
无形资产		48,994,504.29	55,203,713.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		53,484,498.61	58,163,212.70
递延所得税资产		355,304,680.51	
其他资产		4,175,190,757.12	1,445,272,594.47
资产总计		133,326,166,898.55	158,853,233,673.80
负债:			
短期借款			
应付短期融资款		871,193,089.76	2,100,000,000.00
拆入资金		4,632,400,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		390,463,879.45	1,022,566,006.22
卖出回购金融资产款		13,312,658,753.39	19,408,503,124.74
代理买卖证券款		40,530,883,481.00	45,860,302,700.07
代理承销证券款			

信用交易代理买卖证券款		5,677,745,338.17	7,764,149,311.48
应付职工薪酬		1,349,988,573.32	2,155,715,916.83
应交税费		745,408,820.01	1,733,573,597.82
应付款项		207,624,027.96	137,391,133.89
应付利息		283,303,904.29	1,484,891,259.41
应付股利		683,550,000.00	
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		25,957,180,747.76	34,939,407,724.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债		-	134,458,908.99
递延收益			
其他负债		900,757,373.60	2,284,386,269.49
负债合计		95,543,157,988.71	119,525,345,953.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,906,698,839.00	3,906,698,839.00
其他权益工具			
资本公积		18,462,725,489.07	18,462,725,489.07
减：库存股			
其他综合收益		-537,169,467.13	269,510,528.36
专项储备			
盈余公积		2,352,880,767.67	2,352,880,767.67
一般风险准备		4,584,794,994.96	4,584,794,994.96
未分配利润		9,013,078,286.27	9,751,277,101.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		37,783,008,909.84	39,327,887,720.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		133,326,166,898.55	158,853,233,673.80

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,052,899,618.96	9,520,704,700.78
手续费及佣金净收入	七、43	2,926,993,090.13	5,545,273,271.04
其中：经纪业务手续费净收入		1,620,694,030.35	4,386,756,872.92
投资银行业务手续费净收入		749,481,319.60	604,322,822.33
资产管理业务手续费净收入		277,697,432.05	282,871,764.08
利息净收入	七、44	681,677,731.91	1,363,794,884.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、45	658,541,768.42	1,994,026,965.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,258,695.77	52,125,131.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、46	-258,864,047.10	588,037,687.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-12,294,382.61	2,564,152.20
其他业务收入	七、47	56,845,458.21	27,007,739.82
二、营业支出		2,314,070,768.41	3,305,955,068.74
营业税金及附加	七、49	182,631,209.56	520,253,032.35
业务及管理费	七、50	2,110,681,283.40	2,795,139,508.25
资产减值损失	七、51	19,169,062.57	-16,228,339.55
其他业务成本	七、48	1,589,212.88	6,790,867.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,738,828,850.55	6,214,749,632.04
加：营业外收入	七、52	217,096,776.46	88,777,978.35
减：营业外支出	七、53	42,904,730.56	1,151,722.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,913,020,896.45	6,302,375,887.60
减：所得税费用	七、54	381,455,452.14	1,346,186,611.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,531,565,444.31	4,956,189,276.09
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,514,708,628.08	4,878,026,226.81
少数股东损益		16,856,816.23	78,163,049.28
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-923,310,195.58	744,325,812.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-953,769,210.00	739,374,859.26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-953,769,210.00	739,374,859.26
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-4,683,444.02	12,112,996.34
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-925,627,894.62	735,397,445.43
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-23,457,871.36	-8,135,582.51
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		30,459,014.42	4,950,953.38

额			
七、综合收益总额		608,255,248.73	5,700,515,088.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		560,939,418.08	5,617,401,086.07
归属于少数股东的综合收益总额		47,315,830.65	83,114,002.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3877	1.4272
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3877	1.4272

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,173,268,083.49	8,023,149,017.85
手续费及佣金净收入	十八、3	2,091,483,932.51	4,743,943,922.74
其中：经纪业务手续费净收入		1,350,270,722.16	4,178,580,664.15
投资银行业务手续费净收入		711,965,122.22	533,510,702.28
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入		687,709,675.50	1,193,675,861.62
投资收益（损失以“－”号填列）	十八、4	753,744,296.99	1,457,238,148.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,502,242.78	49,421,247.03
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-373,715,357.85	617,604,665.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）		2,503,448.00	-105,146.84
其他业务收入		11,542,088.34	10,791,566.40
二、营业支出		1,414,807,204.18	2,675,028,477.88
营业税金及附加		156,676,203.03	464,657,547.50
业务及管理费		1,268,417,143.55	2,181,243,828.94
资产减值损失		-12,312,551.10	22,336,233.75
其他业务成本		2,026,408.70	6,790,867.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,758,460,879.31	5,348,120,539.97
加：营业外收入		176,008,021.07	60,124,900.28
减：营业外支出		40,713,715.08	308,805.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,893,755,185.30	5,407,936,635.00
减：所得税费用		287,934,696.78	1,138,703,510.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,605,820,488.52	4,269,233,124.73
六、其他综合收益的税后净额		-806,679,995.49	173,890,060.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-806,679,995.49	173,890,060.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-4,683,444.02	12,112,996.34
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-801,996,551.47	161,777,064.16
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		799,140,493.03	4,443,123,185.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：何满年

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		3,970,998,465.86	2,022,198,812.38
收取利息、手续费及佣金的现金		6,149,602,025.54	9,648,779,232.25
拆入资金净增加额		4,132,400,000.00	1,100,000,000.00
回购业务资金净增加额			8,519,388,988.88
融出资金净减少额		11,937,702,999.87	
代理买卖证券收到的现金净额			64,068,134,102.93
应收融资租赁款项的减少		472,155,954.52	7,610,884.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	2,938,413,159.77	1,620,432,849.85
经营活动现金流入小计		29,601,272,605.56	86,986,544,870.65
买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		672,701,588.82	748,500,965.81
回购业务资金净减少额		5,898,101,893.69	
融出资金净增加额			36,654,776,414.20
代理买卖证券支付的现金净额		5,693,686,456.42	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,741,866,718.08	2,573,934,586.97
支付给职工以及为职工支付的现金		2,319,395,717.64	1,243,440,451.09
支付的各项税费		1,907,659,600.34	909,687,739.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	4,391,868,112.88	1,631,989,965.21
经营活动现金流出小计		22,625,280,087.87	43,762,330,123.12
经营活动产生的现金流量净额		6,975,992,517.69	43,224,214,747.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,400,087,033.56	865,864,611.56
取得投资收益收到的现金		41,426,822.73	6,548,249.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产取得的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、56	1,435,978.08	13,185,781.64
投资活动现金流入小计		1,442,949,834.37	885,598,642.32
投资支付的现金		1,254,873,217.65	855,624,412.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,859,728.14	77,080,715.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,750,506,120.54
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,356,732,945.79	3,683,211,248.10
投资活动产生的现金流量净额		86,216,888.58	-2,797,612,605.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		2,655,441,909.61	6,382,608,286.08
发行债券收到的现金		11,077,475,417.24	29,923,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56		2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,732,917,326.85	38,305,608,286.08
偿还借款支付的现金		1,370,686,600.90	
偿还债务支付的现金		21,317,992,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,875,578,937.88	813,167,831.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,975,313.84	50,761,648.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,564,257,538.78	813,167,831.41
筹资活动产生的现金流量净额		-12,831,340,211.93	37,492,440,454.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,294,382.61	-5,571,430.31
五、现金及现金等价物净增加额		-5,781,425,188.27	77,913,471,166.11
加：期初现金及现金等价物余额		83,323,877,724.33	43,630,026,404.16
六、期末现金及现金等价物余额		77,542,452,536.06	121,543,497,570.27

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		2,215,184,117.95	1,311,583,373.45
收取利息、手续费及佣金的现金		4,674,734,589.68	7,434,747,840.15
拆入资金净增加额		4,132,400,000.00	1,100,000,000.00
回购业务资金净增加额			9,941,497,726.87
融出资金净减少额		12,333,812,350.57	
代理买卖证券收到的现金净额			50,099,274,351.47
收到其他与经营活动有关的现金		444,994,791.35	380,973,140.40
经营活动现金流入小计		23,801,125,849.55	70,268,076,432.34
买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			100,056,645.72
回购业务资金净减少额		4,972,737,231.07	955,208,725.79
融出资金净增加额			31,445,568,072.72
代理买卖证券支付的现金净额		7,715,834,723.24	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,441,702,217.68	1,436,175,712.21
支付给职工以及为职工支付的现金		1,713,217,013.72	962,427,092.83
支付的各项税费		1,618,472,232.67	760,551,466.78
支付其他与经营活动有关的现金		4,367,751,524.69	733,784,851.53
经营活动现金流出小计		21,829,714,943.07	36,393,772,567.58
经营活动产生的现金流量净额		1,971,410,906.48	33,874,303,864.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			397,958,834.88
取得投资收益收到的现金		377,995,807.69	159,542,014.53
收到其他与投资活动有关的现金		769,217.36	1,310,555.72
投资活动现金流入小计		378,765,025.05	558,811,405.13
投资支付的现金		169,792,058.82	123,317,503.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,682,828.02	59,985,444.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,000,000.00	35,366,961.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,023,474,886.84	218,669,909.01
投资活动产生的现金流量净额		-644,709,861.79	340,141,496.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		11,077,475,417.24	29,925,668,466.88
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,077,475,417.24	31,925,668,466.88
偿还债务支付的现金		21,317,992,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,685,308,533.43	852,232,959.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		25,003,300,533.43	852,232,959.16

筹资活动产生的现金流量净额		-13,925,825,116.19	31,073,435,507.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,503,448.00	-105,146.84
五、现金及现金等价物净增加额		-12,596,620,623.50	65,287,775,721.76
加：期初现金及现金等价物余额		68,977,988,635.67	38,175,146,742.26
六、期末现金及现金等价物余额		56,381,368,012.17	103,462,922,464.02

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,906,698,839.00	17,125,862,617.86	1,315,079,902.94	2,352,880,767.67	4,966,635,599.12	10,815,440,721.61	1,941,017,239.81	42,423,615,688.01
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	3,906,698,839.00	17,125,862,617.86	1,315,079,902.94	2,352,880,767.67	4,966,635,599.12	10,815,440,721.61	1,941,017,239.81	42,423,615,688.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-287,031,329.54	-953,769,210.00		6,696,975.54	-836,007,650.86	-591,191,483.65	-2,661,302,698.51
(一) 综合收益总额			-953,769,210.00			1,514,708,628.08	47,315,830.65	608,255,248.73
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					6,696,975.54	-2,350,716,278.94	-70,975,313.84	-2,414,994,617.24
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					6,696,975.54	-6,696,975.54		
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,344,019,303.40	-70,975,313.84	-2,414,994,617.24
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他		-287,031,329.54					-567,532,000.46	-854,563,330.00
四、本期期末余额	3,906,698,839.00	16,838,831,288.32	361,310,692.94	2,352,880,767.67	4,973,332,574.66	9,979,433,070.75	1,349,825,756.16	39,762,312,989.50

项目	上期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	3,418,000,000.00	11,185,895,348.48	443,285,958.25	1,695,933,098.06	3,514,036,745.80	5,551,911,167.41	811,252,060.78	26,620,314,378.78	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	3,418,000,000.00	11,185,895,348.48	443,285,958.25	1,695,933,098.06	3,514,036,745.80	5,551,911,167.41	811,252,060.78	26,620,314,378.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,478,949,048.14	739,374,859.26		14,751,613.38	4,589,834,613.43	1,022,466,093.66	4,887,478,131.59	
（一）综合收益总额			739,374,859.26			4,878,026,226.81	83,114,002.66	5,700,515,088.73	
（二）所有者投入和减少资本		-1,478,949,048.14					990,113,739.25	-488,835,308.89	
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本		-1,478,949,048.14					990,113,739.25	-488,835,308.89	
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配					14,751,613.38	-288,191,613.38	-50,761,648.25	-324,201,648.25	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备					14,751,613.38	-14,751,613.38			
3. 对所有者（或股东）的分配						-273,440,000.00	-50,761,648.25	-324,201,648.25	
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	3,418,000,000.00	9,706,946,300.34	1,182,660,817.51	1,695,933,098.06	3,528,788,359.18	10,141,745,780.84	1,833,718,154.44	31,507,792,510.37	

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：何满年

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	269,510,528.36	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,751,277,101.15	39,327,887,720.21
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	269,510,528.36	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,751,277,101.15	39,327,887,720.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-806,679,995.49			-738,198,814.88	-1,544,878,810.37
(一) 综合收益总额			-806,679,995.49			1,605,820,488.52	799,140,493.03
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配						-2,344,019,303.40	-2,344,019,303.40
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-2,344,019,303.40	-2,344,019,303.40
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	3,906,698,839.00	18,462,725,489.07	-537169467.13	2,352,880,767.67	4,584,794,994.96	9,013,078,286.27	37,783,008,909.84

项目	上期						所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	3,418,000,000.00	10,982,885,981.55	148,434,349.20	1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	5,426,083,413.86	24,942,236,498.41
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,418,000,000.00	10,982,885,981.55	148,434,349.20	1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	5,426,083,413.86	24,942,236,498.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			173,890,060.50			3,995,793,124.73	4,169,683,185.23
（一）综合收益总额			173,890,060.50			4,269,233,124.73	4,443,123,185.23
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-273,440,000.00	-273,440,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-273,440,000.00	-273,440,000.00
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	3,418,000,000.00	10,982,885,981.55	322,324,409.70	1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	9,421,876,538.59	29,111,919,683.64

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：何满年

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

于2016年6月30日,本公司注册资本为人民币3,906,698,839.00元,本公司共发行3,906,698,839股每股面值人民币1.00元的股份。

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

2. 合并财务报表范围

在评估本集团作为投资方是否控制了被投资方时需考虑所有事实和情况。判断是否存在控制的原则包括三个要素:(i)拥有对被投资方的权力;(ii)因参与被投资方的相关活动而享有可变回报;且(iii)有能力运用其对被投资方的权力影响其回报的金额。在有情况表明上述三个要素的一个或多个要素发生变动时,本集团会对本集团是否对被投资方依然存在控制进行重新评估。

对于本集团担任资产管理方的资产管理计划,本集团会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本集团为该资产管理计划的主要责任人。如本集团为该资产管理计划的主要责任人,应将上述资产管理计划纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及本公司子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性

证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(5) 纳入合并范围的子公司

本公司本年度纳入合并范围的子公司包括光大保德信基金管理有限公司、光大期货有限公司、光大资本投资有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、光大富尊投资有限公司、光大证券金融控股有限公司、光大幸福国际租赁有限公司。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

— 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

— 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

— 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

— 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售

金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

– 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 衍生金融工具

衍生金融工具具有以下特征：

- (a) 其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；
- (b) 不要求初始净投资，或与对市场条件变动具有类似反应的其他类型合同相比要求很少的净投资；
- (c) 在未来某一日期结算。

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始确认，并以公允价值进行后续计量。衍生金融工具在资产负债表中以“衍生金融资产”或“衍生金融负债”列示，其公允价值变动作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%）或非暂时性下跌（即公允价值持续下跌时间超过一年）等。

有关应收款项减值的方法，其他金融资产的减值方法如下：

— 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

— 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(6) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币 500 万元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
其他方法	本集团根据应收款项的违约概率、违约损失率等数据测算坏账准备组合计提比例并计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明过期无法收回或收回的可能性不大。
坏账准备的计提方法	按个别认定法计提坏账准备。

12. 长期股权投资**(1) 长期股权投资投资成本确定****(a) 通过企业合并形成的长期股权投资**

— 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

— 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的

长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

— 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

— 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

– 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 共同经营

共同经营是指本集团与其他合营方共同控制且本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的一项安排。

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

- 确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；
- 确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

13. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	0	2.5
电子通讯设备	年限平均法	3 年	0	33.33
办公设备及其他设备	年限平均法	5 年	0	20
运输工具	年限平均法	5 年	0	20

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

14. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

15. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
软件	3 年
客户关系	2.5 年至 10 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

16. 长期待摊费用

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

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

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

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划包括按照中国大陆和境外相关国家或地区的有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团对符合条件职工实施的企业年金计划。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金计划的缴费金额按职工工资总额的一定比例向年金计划供款。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的基本养老保险、失业保险和企业年金计划金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团的其他长期职工福利为报告期末 12 个月内不需支付的递延发放奖金, 本公司根据职工提供服务而获取的未来报告期间预计获得的福利金额, 将其予以折现后的现值确认为负债, 并计入当前损益或相关资产成本。

18. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务, 且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团, 以及有关金额能够可靠地计量, 则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的, 预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时, 本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定; 在其他情况下, 最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的, 按照最可能发生金额确定;
- 或有事项涉及多个项目的, 按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时, 予以确认。

(1) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益能够流入本集团, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的手续费及佣金收入:

(a) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

(b) 投资银行业务收入

证券承销业务、保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

(c) 投资咨询业务收入

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

(d) 资产管理及基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在符合相关收入确认条件时，按合同规定的条件和比例计算应由公司享有的收益，确认为当期收益。

(2) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。其中：

(a) 融资融券利息收入

融资融券利息收入根据客户实际使用资金、实际卖出证券市值及使用时间和实际利率，按每笔融资或融券交易计算并确认相应的融资融券利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

(b) 存放金融同业利息收入

存放金融同业利息收入以按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

(c) 买入返售金融资产收入

买入返售金融资产的收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法确认。直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

(d) 融资租赁利息收入

融资租赁利息收入按实际利率法在租赁期内各个期间分配未确认融资收益确认收入。

(3) 投资收益

本集团持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。

金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：

-终止确认部分的账面价值；

-终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(4) 股利收入

股利收入于本集团收取股利的权利确立时确认。对权益性投资通常指除权日。对于中期股利，于董事会宣告发放股利时确认；对于年度股利，于股东大会批准董事会的股利方案时确认。

(5) 其他收入

其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

20. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

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

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

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

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

22. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

经营租赁租出资产

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，列入资产负债表中的其他资产。

23. 融资融券业务

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团融资融券业务所融出的资金确认为应收债权，作为融出资金列示并确认相应利息收入；为融券业务购入的金融资产在融出后在资产负债表中不终止确认，同时将相应利息收入计入当期损益。

本集团通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，不将其计入资产负债表。本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

24. 其他重要的会计政策和会计估计

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及子公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、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。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业

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

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2%—17%
营业税	按应税营业收入计征	5%

城市维护建设税	按实际缴纳营业税及增值税计征	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%和25%
教育费附加	按实际缴纳营业税及增值税计征	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
光大证券金融控股有限公司	16.5%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	501,967.01	/	/	567,187.16
人民币	/	/	328,873.50	/	/	249,142.79
美元	2,256.66	6.6312	14,963.97	2,256.66	6.4936	14,653.90
港元	161,123.84	0.8547	137,708.19	348,605.10	0.8378	292,054.38
其他			20,421.35			11,336.09
银行存款：	/	/	73,203,456,772.69	/	/	76,773,984,347.10
其中：自有资金	/	/	13,815,398,216.80	/	/	15,007,969,061.67
人民币	/	/	12,468,809,959.10	/	/	13,763,286,083.66
美元	49,334,152.91	6.6312	327,146,529.05	45,216,700.57	6.4936	293,620,389.62
港元	1,152,835,442.23	0.8547	985,293,867.41	1,090,333,684.25	0.8378	913,459,754.12
其他			34,147,861.24			37,602,834.27
客户资金	/	/	59,388,058,555.89	/	/	69,285,418,425.59
人民币	/	/	48,816,121,967.65	/	/	53,341,384,037.09
美元	346,846,874.91	6.6312	2,300,056,389.99	238,501,666.81	6.4936	1,548,739,771.05
港元	9,234,537,324.10	0.8547	7,892,482,014.73	7,861,758,370.02	0.8378	6,586,423,927.30
其他			379,398,183.52			289,467,549.99
其他货币资金：	/	/	7,493,725.56	/	/	83,156,033.21
人民币	/	/	7,493,725.56	/	/	76,958,352.12
美元			-	34,718.23	6.4936	225,447.44
港元			-	7,128,641.95	0.8378	5,972,233.65
合计	/	/	73,211,452,465.26	/	/	76,857,707,567.47

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	653,479,093.86	/	/	56,810,516.98
人民币	/	/	653,479,093.86	/	/	56,810,516.98
客户信用资金	/	/	12,130,647,461.97	/	/	7,287,619,025.07
人民币	/	/	12,124,998,989.41	/	/	7,287,619,025.07
美元	17,225.42	6.6312	114,221.02			
港元	5,766,635.78	0.8547	4,928,570.60			
其他			605,680.94			

货币资金的说明

其他币种为美元、欧元、日元、新加坡元、澳元、港币、英镑、马来西亚林吉特、新台币等。

受限制的货币资金

项目	期末	期初
基金公司一般风险准备	356,953,690.78	337,558,537.49
其他	7,484,045.56	76,939,634.04
合计	364,437,736.34	414,498,171.53

2、 结算备付金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	1,361,140,477.71	/	/	360,034,277.38
人民币	/	/	1,361,140,477.71	/	/	360,034,277.38
客户备付金：	/	/	3,216,446,975.82	/	/	5,209,477,736.28
人民币	/	/	3,110,296,407.53	/	/	5,129,258,867.91
美元	6,829,913.79	6.6312	45,290,524.32	4,563,229.59	6.4936	29,631,787.67
港元	71,208,822.08	0.8547	60,860,043.97	60,382,296.90	0.8378	50,587,080.70
信用备付金：	/	/	712,061,884.48	/	/	3,351,614,854.73
人民币	/	/	712,061,884.48	/	/	3,351,614,854.73
合计	/	/	5,289,649,338.01	/	/	8,921,126,868.39

结算备付金的说明

信用备付金反映为融资融券业务资金清算与交收而存入证券登记结算公司的款项

项目	期末	期初
客户备付金	3,928,508,860.30	8,561,092,591.01
公司备付金	1,361,140,477.71	360,034,277.38
合计	5,289,649,338.01	8,921,126,868.39

3、 融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	29,087,411,235.93	39,757,876,695.23
机构	2,389,276,073.75	3,646,590,552.97
合计	31,476,687,309.68	43,404,467,248.20

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	5,677,743,758.05	7,764,149,311.48
债券	1,024,551,580.98	478,090,486.83

股票	102,945,309,043.83	135,708,304,880.19
基金	170,490,059.80	351,378,861.41
合计	109,818,094,442.66	144,301,923,539.91

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	10,640,345,349.62		10,640,345,349.62	10,605,005,870.82		10,605,005,870.82
基金	3,541,869,116.00		3,541,869,116.00	3,551,240,978.29		3,551,240,978.29
股票	2,833,198,963.97		2,833,198,963.97	2,503,831,567.58		2,503,831,567.58
其他	2,712,142,987.68	1,992,570,963.56	4,704,713,951.24	2,799,542,081.21	1,911,006,663.56	4,710,548,744.77
合计	19,727,556,417.27	1,992,570,963.56	21,720,127,380.83	19,459,620,497.90	1,911,006,663.56	21,370,627,161.46
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	11,382,056,380.20		11,382,056,380.20	11,332,529,759.51		11,332,529,759.51
基金	7,611,304,513.85		7,611,304,513.85	7,901,928,813.36		7,901,928,813.36
股票	4,313,565,307.70		4,313,565,307.70	3,231,572,082.97		3,231,572,082.97
其他	1,651,731,597.30	581,238,800.00	2,232,970,397.30	1,335,646,941.52	501,798,500.00	1,837,445,441.52
合计	24,958,657,799.05	581,238,800.00	25,539,896,599.05	23,801,677,597.36	501,798,500.00	24,303,476,097.36

5、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	6,911,688.14	207,034.40
—可供出售金融资产	30,788.14	207,034.40
—转融通融入证券	6,880,900.00	—
转融通融入证券总额	25,793,620.00	—

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具（按类别列示）				31,874,852,773.87	77,374,100.57	-120,448,432.53				26,984,220,429.17	106,247,554.94	-164,384,792.62
利率互换				31,521,000,000.00	77,374,100.57	-120,448,432.53				26,582,000,000.00	106,247,554.94	-164,384,792.62
国债期货				353,852,773.87						402,220,429.17		
货币衍生工具（按类别列示）				701,580,960.00	24,267,014.49					782,803,480.00	33,745,800.96	
外汇远期				701,580,960.00	24,267,014.49					782,803,480.00	33,745,800.96	
权益衍生工具（按类别列示）				2,815,096,366.98	34,759,636.59	-226,691,468.78				3,485,300,425.45	28,525,210.74	-858,186,981.60
股指期货				46,446,375.47						192,018,717.45		
权益互换				1,791,677,991.51	2,458,259.59	-226,211,072.78				2,435,555,708.00	14,823,710.74	-857,719,111.60
场外期权				821,000,000.00	30,528,894.00					801,000,000.00	13,657,195.00	
股票期权				155,972,000.00	1,772,483.00	-480,396.00				56,726,000.00	44,305.00	-467,870.00
信用衍生工具（按类别列示）												
其他衍生工具（按类别列示）				875,278,360.50		-2,730,284.09						
商品期货				1,244,425.77								
收益凭证				873,476,000.00		-2,730,284.09						
贵金属衍生品				557,934.73								
合计				36,266,808,461.35	136,400,751.65	-349,870,185.40				31,252,324,334.62	168,518,566.64	-1,022,571,774.22

衍生金融工具的说明：

(1) 本集团进行的在上海清算所集中清算的利率互换交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有在上海清算所集中清算用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮盈人民币 12,533,861.22 元（2015 年：浮盈人民币 21,315,067.28 元），与本集团因参与该利率互换交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(2) 本集团进行的国债期货交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币 1,321,526.13 元（2015 年：浮盈人民币 2,013,020.83 元），与本集团因参与该国债期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(3) 本集团进行的股指期货交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮盈人民币 1,085,701.87 元（2015 年：浮盈人民币 61,168.27 元），与本集团因参与该股指期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(4) 本集团进行的商品期货交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期商品期货合约浮盈人民币 5,195.65 元（2015 年：本集团未持有用于非套期的未到期商品期货合约）。

(5) 本集团进行的贵金属衍生品交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期贵金属衍生品合约浮盈人民币 6,145.27 元（2015 年：本集团未持有用于非套期的未到期贵金属衍生品合约）。

(6) 本集团进行的外汇远期交易为本集团与相关银行签订的美元远期合约。于 2016 年 6 月 30 日，该远期外汇合约公允价值为浮盈人民币 24,267,014.49 元（2015 年：浮盈人民币 33,745,800.96 元）。

7、买入返售金融资产

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,651,814,140.62	5,539,699,297.29
债券	396,200,257.00	808,450,983.61
其他	-	471,000.00
减：减值准备		
买入返售金融资产账面价值	5,048,014,397.62	6,348,621,280.90

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	711,863,483.06	948,982,179.83
一个月至三个月内	164,385,275.83	632,916,759.06
三个月至一年内	2,814,423,731.96	3,422,032,185.48
一年以上	1,357,341,906.77	1,344,690,156.53
合计	5,048,014,397.62	6,348,621,280.90

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	1,410,712,537.09	491,555,165.53
应收经纪及交易商	1,274,065,894.00	1,354,406,759.18
应收手续费及佣金	193,981,009.01	227,015,466.42
应收股权回购款	17,400,000.00	19,400,000.00
其他	4,118,422.70	3,442,151.83
合计	2,900,277,862.80	2,095,819,542.96
减：减值准备	24,551,194.65	26,521,967.77
应收款项账面价值	2,875,726,668.15	2,069,297,575.19

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,875,726,668.15	99.15	-	-	2,069,297,575.19	98.73	-	-
1-2年	17,400,000.00	0.60	17,400,000.00	70.87	19,400,000.00	0.93	19,400,000.00	73.15
2-3年	-	-	-	-	7,121,967.77	0.34	7,121,967.77	26.85
3年以上	7,151,194.65	0.25	7,151,194.65	29.13	-	-	-	-
合计	2,900,277,862.80	100.00	24,551,194.65	100.00	2,095,819,542.96	100.00	26,521,967.77	100.00

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	24,551,194.65	0.85	24,551,194.65	100.00	26,521,967.77	1.27	26,521,967.77	100.00
组合计提减值准备	2,875,726,668.15	99.15	-	-	2,069,297,575.19	98.73	-	-
合计	2,900,277,862.80	100.00	24,551,194.65	100.00	2,095,819,542.96	100.00	26,521,967.77	100.00

(a) 年末单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收款项

应收款项	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投资款	17,400,000.00	17,400,000.00	100.00%	被投资企业经营不善

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2016年6月30日	2015年12月31日
期/年初余额	26,521,967.77	75,756,204.26
非同一控制下企业合并增加	-	2,768,055.25
本期/年计提	-	-
本期/年转回	2,112,543.36	52,407,465.96
本期/年核销	-	-
其他	141,770.24	405,174.22
期/年末余额	24,551,194.65	26,521,967.77

(5) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例
Philip Futures Pte - Ltd.	经纪代理	633,784,925.56	1年以内	21.85%
MA/Rex Financial Ltd.	经纪代理	131,593,390.83	1年以内	4.54%
ADMIS Hong Kong Ltd.	经纪代理	63,307,529.75	1年以内	2.18%
光大银行托管户	清算款	23,556,772.23	1年以内	0.81%
光大阳光北斗星2号集合资产管理计划	管理费	15,399,858.69	1年以内	0.53%
合计		867,642,477.06		29.92%

(6) 应收关联方款项情况

应收关联方款项情况	与本集团关系	金额	占应收款项总额的比例
大成基金管理有限公司	联营企业	3,368,824.72	0.12%
中国光大控股有限公司	股东	2,313,753.71	0.08%
光大永明人寿保险有限公司	同受控股股东控制	286,594.63	0.01%
合计		5,969,173.06	0.21%

9、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	257,141,033.50	250,201,286.02
存放金融同业	267,027,692.50	308,047,654.98
融资融券	1,249,181,844.72	968,487,434.69
买入返售	16,635,423.65	21,657,441.66
持有至到期投资	2,201,340.98	2,129,116.09
其他	3,047,744.64	646,534.69
合计	1,795,235,079.99	1,551,169,468.13

10、存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	229,993,074.45	282,819,822.41
信用保证金	88,402,098.55	196,201,077.24
履约保证金	496,039,485.60	496,454,552.00
期货保证金	3,770,663,576.30	2,945,141,852.28
转融通保证金	618,091,095.49	74,400,849.42
合计	5,203,189,330.39	3,995,018,153.35

存出保证金的说明：

其中：外币保证金

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金：						
美元	270,000.00	6.6312	1,790,424.00	200,000.00	6.4936	1,298,720.00
港币	26,135,356.14	0.8547	22,337,888.89	34,473,902.65	0.8378	28,882,235.64
履约保证金：						
美元	-	-	-	70,000.00	6.4936	454,552.00
期货保证金：						
港币	9,736,556.23	0.8547	8,321,834.61	9,705,506.00	0.8378	8,131,272.93
合计			32,450,147.50			38,766,780.57

11、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收货币基金股利	706,121.62	3,237,620.70
应收股票股利	1,591,346.40	-
应收联营企业股利	52,750,000.00	-
合计	55,047,468.02	3,237,620.70

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,822,342,670.54	37,395,333.17		1,859,738,003.71	1,819,688,416.61	46,983,177.66		1,866,671,594.27
基金	173,605,082.13	173,035.43		173,778,117.56	748,966,702.52	25,047,499.19		774,014,201.71
股票	5,394,125,698.24	818,091,778.84	101,592.00	6,212,115,885.08	5,281,975,496.51	1,458,541,154.45	101,592.00	6,740,415,058.96
证券公司理财产品	429,488,262.27	514,369,948.79		943,858,211.06	553,739,866.44	624,379,935.28		1,178,119,801.72
银行理财产品					633,000,000.00			633,000,000.00
信托计划	65,283,661.64			65,283,661.64	65,279,241.90	50,090.00		65,329,331.90
其他股权投资	860,324,785.08	40,000,000.00	88,860,448.08	811,464,337.00	786,332,253.00	40,000,000.00	90,867,916.00	735,464,337.00
基金公司专户产品及其他	5,933,381,029.59	-740,146,038.60		5,193,234,990.99	5,931,341,029.59	-281,556,208.50		5,649,784,821.09
合计	14,678,551,189.49	669,884,057.63	88,962,040.08	15,259,473,207.04	15,820,323,006.57	1,913,445,648.08	90,969,508.00	17,642,799,146.65

可供出售金融资产的说明：

于2016年6月30日和2015年12月31日，以上可供出售金融资产包括本公司与其他若干家证券公司投资于中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）设立的专户投资，根据本公司与证金公司签订的相关合同，本公司分别于2015年7月6日和2015年9月1日出资人民币4,380,000,000.00元和人民币1,476,800,000.00元投入该专户。该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。于2016年6月30日和2015年12月31日，本公司根据证金公司提供的资产报告确定年末账面价值。

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,716,619,875.24	1,961,931,314.25	14,678,551,189.49
公允价值	13,260,146,559.62	1,999,326,647.42	15,259,473,207.04
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	632,488,724.46	37,395,333.17	669,884,057.63
已计提减值金额	88,962,040.08		88,962,040.08

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	90,969,508.00		90,969,508.00
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少	2,007,467.92		2,007,467.92
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	88,962,040.08		88,962,040.08

13、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	期末公允价值
债券			
其中（按类别列示）：			
境外美元债	132,327,452.27	129,530,947.33	132,167,773.44
持有至到期投资合计			
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	132,327,452.27	129,530,947.33	132,167,773.44

持有至到期投资的说明：

(2) 年末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
BL CAPITAL HLDGS	美元20,000,000.00	4.50%	4.61%	2018/08/17

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
新鸿基外汇有限公司	37,227,321.48			2,426,357.76			-5,230,580.40		757,342.52	35,180,441.36
新鸿基保险经纪(上海)有限公司	2,886,581.88			-22,310.65					55,038.32	2,919,309.55
光大利得资产管理(上海)有限公司	1,277,465.06			321,170.72						1,598,635.78
光大常春藤投资管理(上海)有限公司	3,131,574.43			-456,923.11						2,674,651.32
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	37,807,486.44			88,640.92						37,896,127.36
光大常春藤一期(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	49,278,943.08			-316,818.94						48,962,124.14
嘉兴光大礴璞投资合伙企业(有限合伙)	12,410,732.40	12,500,000.00		-238,835.55						24,671,896.85
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	10,095,401.02			726,692.21						10,822,093.23
嘉兴光大美银投资管理有限公司	1,020,000.00			236,441.07						1,256,441.07
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业	25,000,000.00			-548,196.02						24,451,803.98
深圳前海光大瞰澜投资管理有限公司	1,275,000.00			120,597.88						1,395,597.88
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			-172,537.97						49,827,462.03
北京文资光大文创产业投资管理有限公司	2,463,851.65			-64,513.20						2,399,338.45
北京光大五道口投资基金管理有限公司		1,020,000.00								1,020,000.00
北京文资光大文创壹号产业投资基金		500,000,000.00								500,000,000.00
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)		60,000,000.00		-1,343,312.13						58,656,687.87

上海光大富尊璟晟投资中心（有限合伙）		10,100,000.00							10,100,000.00	
上海光大富尊璟阁投资中心（有限合伙）		100,000.00							100,000.00	
TribridgeCapital Management(Cayman)Limited	509,616.55							10,274.08	519,890.63	519,890.63
小计	234,383,973.99	583,720,000.00		756,452.99			-5,230,580.40	822,654.92	814,452,501.50	
二、联营企业										
大成基金管理有限公司	523,701,289.24			17,628,828.93	-4,683,444.02		-52,750,000.00		483,896,674.15	
光大云付互联网股份有限公司	77,145,899.62			1,757,286.43					78,903,186.05	
光大易创网络科技股份有限公司	40,041,673.06			116,127.42					40,157,800.48	
中铁光大股权投资基金管理（上海）有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00	
小计	640,888,861.92	10,000,000.00		19,502,242.78	-4,683,444.02		-52,750,000.00		612,957,660.68	
合计	875,272,835.91	593,720,000.00		20,258,695.77	-4,683,444.02		-57,980,580.40	822,654.92	1,427,410,162.18	519,890.63

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通讯设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	914,992,656.30	287,301,528.10	26,551,194.94	520,817,051.52	1,749,662,430.86
2. 本期增加金额		13,978,623.47	324,412.34	35,040,733.79	49,343,769.60
(1) 购置		13,978,623.47	324,412.34	35,040,733.79	49,343,769.60
3. 本期减少金额		9,179,427.46	1,046,697.05	11,779,411.09	22,005,535.60
(1) 处置或报废		9,179,427.46	1,046,697.05	11,779,411.09	22,005,535.60
4. 期末余额	914,992,656.30	292,100,724.11	25,828,910.23	544,078,374.22	1,777,000,664.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	222,543,579.95	222,933,015.56	21,005,428.83	404,228,539.04	870,710,563.38
2. 本期增加金额	11,873,153.34	14,405,719.89	1,542,400.28	33,650,643.94	61,471,917.45
(1) 计提	11,873,153.34	14,405,719.89	1,542,400.28	33,650,643.94	61,471,917.45
3. 本期减少金额		8,678,214.53	629,890.34	11,744,328.01	21,052,432.88
(1) 处置或报废		8,678,214.53	629,890.34	11,744,328.01	21,052,432.88
4. 期末余额	234,416,733.29	228,660,520.92	21,917,938.77	426,134,854.97	911,130,047.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	680,575,923.01	63,440,203.19	3,910,971.46	117,943,519.25	865,870,616.91
2. 期初账面价值	692,449,076.35	64,368,512.54	5,545,766.11	116,588,512.48	878,951,867.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
重庆渝中区大坪电视塔村 21-6 号	676,368.58	128,797.63		547,570.95	
重庆渝中区大坪正街 108 号	369,638.73	109,749.14		259,889.59	
永川市中山路办事处渝西大道中段 818 号	1,293,153.72	574,470.81		718,682.91	
成都市青羊区新时代大厦 25 楼	7,743,596.49	3,342,753.39		4,400,843.10	
成都市鼓楼南街 117 号世贸中心 A 座 15 楼	4,235,742.09	1,358,894.86		2,876,847.23	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	82,557,912.39

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳莲花北高层一套	194,304.11	注1
深圳福田区梅林二村五处住宅房	758,326.58	注2
上海四平路2555弄三处住宅房	534,522.87	注3

其他说明：

注1：该房屋系光大银行深圳证券业务部于1995年向深圳新兰德证券投资咨询有限公司购买，为公司职工宿舍，现由公司职工使用。因历史原因，一直未能办理出该等房产的产权证。

注2：该五处房产系光大银行深圳证券部向开发商深圳市福田区房产管理局购买的微利商品房，现为公司办公用房。因开发商深圳市福田区房管局在土地使用上存在历史遗留问题，一直未能办理出该地块房地产的大产证，公司至今无法办理该等房产的小产证。该等房产自公司成立后已经实际交付公司，并由公司实际控制至今。

注3：三处使用权房产仍属于空军第四军政治学院，目前由光大证券营业部使用，因相关政策限制，光大证券尚无法办理上述房屋的产权证。

16. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	553,710.10		553,710.10	420,091.00		420,091.00
合计	553,710.10		553,710.10	420,091.00		420,091.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		420,091.00	133,619.10			553,710.10						
合计		420,091.00	133,619.10			553,710.10	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

17、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	881,236,908.98	543,228,253.21	1,424,465,162.19
2. 本期增加金额	13,767,801.23	20,046,943.02	33,814,744.25
(1) 购置	13,767,801.23	20,046,943.02	33,814,744.25
3. 本期减少金额		1,090,686.98	1,090,686.98
(1) 处置		1,090,686.98	1,090,686.98
4. 期末余额	895,004,710.21	562,184,509.25	1,457,189,219.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	135,038,090.91	403,610,101.15	538,648,192.06
2. 本期增加金额	79,260,245.75	34,244,054.51	113,504,300.26
(1) 计提	79,260,245.75	34,244,054.51	113,504,300.26
3. 本期减少金额		1,087,283.51	1,087,283.51
(1) 处置		1,087,283.51	1,087,283.51
4. 期末余额	214,298,336.66	436,766,872.15	651,065,208.81
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	680,706,373.55	125,417,637.10	806,124,010.65
2. 期初账面价值	746,198,818.07	139,618,152.06	885,816,970.13

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

18、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他变动	处置		
光大期货有限公司	9,379,958.29					9,379,958.29
光大证券(国际)有限公司(以下简称“光证(国际)”)	231,103,837.60		4,659,151.35			235,762,988.95
新鸿金融集团有限公司(以下简称“新鸿金融集团”)	1,347,232,669.59		27,160,781.82			1,374,393,451.41
合计	1,587,716,465.48		31,819,933.17			1,619,536,398.65

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他变动	处置		
光证(国际)	175,933,800.00		3,546,900.00			179,480,700.00
合计	175,933,800.00		3,546,900.00			179,480,700.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来若干年财务预算和适用的折现率预计该资产组的未来现金流量现值。超过财务预算之后年份的现金流量以适当的预测加权平均增长率推断。该增长率并不超出资产组所涉及业务的长期平均增长率。现金流量的折现使用适当的折现率进行计算，并反映相关资产组的特定风险。

于2015年12月31日和2016年6月30日，对财富管理及经纪业务资产组的可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。本集团认为已根据可以获得的信息做出适当假设。对该资产组未来现金流量现值进行预计所依据的关键假设可能会发生改变，可能会导致可收回金额超过或者低于其账面价值。

于2014年12月31日，对投资银行及经纪业务资产组的可收回金额的预计结果导致本集团确认了减值损失港币210,000,000.00元(等值人民币165,662,700.00元)。于2015年12月31日和2016年6月30日，对该资产组可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。本集团认为已根据可以获得的信息做出适当假设。对该资产组未来现金流量现值进行预计所依据的关键假设可能会发生改变，可能会导致可收回金额超过或者低于其账面价值。

其他说明：

(a) 本公司于 2007 年支付人民币 47,451,533.23 元合并成本收购了光大期货 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的光大期货可辨认净资产公允价值的差额人民币 9,379,958.29 元，确认为与光大期货相关的商誉。

(b) 本集团于 2011 年支付港币 891,000,000.00 元合并成本收购了光证(国际)51% 的权益。合并成本超过按比例获得的光证(国际)可辨认净资产公允价值的差额为港币 275,852,655.00 元，年末折合等值人民币 231,103,837.60 元，确认为与光证(国际)相关的商誉。

(c) 本集团于 2015 年支付港币 40.87 亿元合并成本收购了新鸿基金金融集团 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的新鸿基金金融集团可辨认净资产公允价值的差额为港币 1,608,098,390.50 元，年末折合等值人民币 1,347,232,669.59 元，确认为与新鸿基金金融集团相关的商誉。

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	44,082,232.69	14,607,940.11	11,646,160.27		47,044,012.53
网络工程	6,523,744.44	1,629,501.61	1,697,355.63		6,455,890.42
其他	24,600,796.70	2,363,776.22	5,738,035.87		21,226,537.05
合计	75,206,773.83	18,601,217.94	19,081,551.77		74,726,440.00

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,854,800.06	51,713,700.00	189,946,053.29	47,486,513.32
可抵扣亏损	57,132,916.49	13,709,084.44	3,683,880.35	1,105,164.19
已计提尚未支付的工资奖金	1,111,683,426.42	273,794,209.57	759,339,036.55	184,283,410.36
可供出售金融资产公允价值变动	721,196,764.18	180,299,191.05		
以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产公允价值变动	796,787.97	199,196.99	741,417.97	185,354.49
衍生金融资产公允价值变动	256,417,128.33	64,104,282.09	879,907,269.45	219,976,817.36
应付未付款项	39,784,340.25	9,946,085.06	83,496,726.56	20,874,181.64
合计	2,393,866,163.70	593,765,749.20	1,917,114,384.17	473,911,441.36

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	602,716,881.38	99,448,285.43	663,629,734.79	109,498,906.24
可供出售金融资产公允价值变动	1,395,217,773.05	348,804,443.26	1,911,984,490.46	477,996,122.60
以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产公允价值变动	413,273,111.57	103,318,277.89	1,331,252,912.88	332,813,228.21
衍生金融资产公允价值变动	56,465,989.03	14,116,497.26	49,588,118.98	12,397,029.75
固定资产折旧	33,827,994.15	5,581,619.03	53,503,445.76	8,828,068.55
其他	10,278,148.06	3,289,007.34	4,352,857.79	3,592,769.63
合计	2,511,779,897.24	574,558,130.21	4,014,311,560.66	945,126,124.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-201,197,431.80	392,568,317.40	-393,941,977.09	79,969,464.27
递延所得税负债	201,197,431.80	-372,360,698.41	393,941,977.09	-551,184,147.89

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	290,865,499.90	284,865,571.12
可抵扣亏损	130,675,647.81	114,453,660.36
合计	421,541,147.71	399,319,231.48

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

21、其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	1,000,817,248.33	764,318,447.24
应收融资租赁款	3,396,428,498.97	3,901,842,242.40
应收款项类投资	1,974,672,443.82	1,398,987,226.17

其他	151,529,789.21	169,370,643.89
合计	6,523,447,980.33	6,234,518,559.70

其他资产的说明:

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应收款余额	1,010,486,606.54	773,982,516.42
减: 坏账准备	9,669,358.21	9,664,069.18
其他应收款净额	1,000,817,248.33	764,318,447.24

(b) 按账龄分析

项目	2016年6月30日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
1年以内	890,763,042.66	88.15%	21,588.62	0.22%
1-2年	53,254,839.88	5.27%	7,507.50	0.08%
2-3年	4,687,375.48	0.46%	30,155.07	0.31%
3年以上	61,781,348.52	6.12%	9,610,107.02	99.39%
合计	1,010,486,606.54	100.00%	9,669,358.21	100.00%

项目	2015年12月31日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
1年以内	693,968,518.17	89.66%	-	-
1-2年	15,705,556.73	2.03%	36,284.26	0.38%
2-3年	28,719,975.18	3.71%	695,460.58	7.20%
3年以上	35,588,466.34	4.60%	8,932,324.34	92.42%
合计	773,982,516.42	100.00%	9,664,069.18	100.00%

(c) 按减值准备评估方式列示

项目	2016年6月30日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,522,077.23	0.94%	9,522,077.23	98.48%
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,000,964,529.31	99.06%	147,280.98	1.52%
合计	1,010,486,606.54	100.00%	9,669,358.21	100.00%

项目	2015年12月31日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,509,026.33	1.23%	9,509,353.70	98.40%
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	764,473,490.09	98.77%	154,715.48	1.60%
合计	773,982,516.42	100.00%	9,664,069.18	100.00%

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
期/年初余额	9,664,069.18	15,729,000.61
本期/年计提	21,261.25	916,665.47
本期/年转回	29,023.12	6,543,002.72
本期/年核销	-	-
其他	13,050.90	-438,594.18
期/年末余额	9,669,358.21	9,664,069.18

(e) 年末其他应收款项账面余额前五名情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市高级人民法院	保证金	150,000,000.00	1年以内	14.84%	
宁波至正投资管理有限公司	借款	101,000,000.00	1年以内	10.00%	
石浙明	借款	93,000,000.00	1年以内	9.20%	
王玉辉	借款	70,000,000.00	1年以内	6.93%	
红纺文化有限公司	投资款	64,000,000.00	1年以内	6.33%	
合计		478,000,000.00		47.30%	

(f) 其他应收关联方款项情况

关联方名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额比例
中国光大银行股份有限公司	同受控股股东控制	1,445,229.84	0.14%
光大云付互联网股份有限公司	联营企业	410,587.70	0.04%
光大永明人寿保险有限公司	同受控股股东控制	115,665.00	0.01%

于2016年6月30日,其他应收款中无应收持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应收融资租赁款

(a) 应收融资租赁款明细如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
最低租赁收款额	3,796,810,655.54	4,325,091,905.14
减:未确认融资收益	335,365,175.66	391,490,470.74
应收融资租赁款余额	3,461,445,479.88	3,933,601,434.40
减:坏账准备	65,016,980.91	31,759,192.00
期/年末余额	3,396,428,498.97	3,901,842,242.40

于2016年6月30日,本公司质押应收融资租赁款计人民币1,533,490,988.90元,借入一般银行借款计人民币1,500,779,293.00元。

(b) 应收融资租赁款减值准备变动情况:

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计
期/年初余额	31,759,192.00		31,759,192.00			

非同一控制下企业合并增加				5,000,000.00		5,000,000.00
本期/年计提	33,257,788.91		33,257,788.91	26,759,192.00		26,759,192.00
期/年末余额	65,016,980.91		65,016,980.91	31,759,192.00		31,759,192.00

(c) 应收融资租赁款于期/年末按剩余到期日分析如下:

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款净额	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款净额
1年以内(含1年)	1,192,776,637.06	-154,216,034.37	1,038,560,602.69	1,671,343,699.11	-208,591,341.97	1,462,752,357.14
1年以上2年以内(含2年)	1,157,338,065.10	-106,854,158.54	1,050,483,906.56	1,007,998,229.56	-111,397,192.17	896,601,037.39
2年以上3年以内(含3年)	906,674,863.40	-52,480,250.44	854,194,612.96	984,728,832.96	-64,124,575.82	920,604,257.14
3年以上	540,021,089.98	-21,814,732.31	518,206,357.67	661,021,143.51	-7,377,360.78	653,643,782.73
合计	3,796,810,655.54	-335,365,175.66	3,461,445,479.88	4,325,091,905.14	-391,490,470.74	3,933,601,434.40

(d) 应收融资租赁款按行业分析

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
工业制造	869,547,533.36	25.12%	971,519,420.51	24.70%
交通运输	685,149,152.71	19.79%	765,517,854.94	19.46%
公用事业	855,163,219.38	24.71%	749,708,789.49	19.06%
信息科技	-	-	550,948,920.65	14.01%
基础设施	522,521,158.97	15.10%	500,615,195.26	12.73%
租赁服务	448,953,212.47	12.97%	295,137,964.81	7.49%
医疗卫生	80,111,202.99	2.31%	100,153,288.74	2.55%
应收融资租赁款总额	3,461,445,479.88	100.00%	3,933,601,434.40	100.00%

22、资产减值准备变动表

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	67,945,228.95	33,279,050.16	2,141,566.48		154,821.14	99,237,533.77
可供出售金融资产减值准备	90,969,508.00			2,007,467.92		88,962,040.08
长期股权投资减值准备	509,616.55				10,274.08	519,890.63
商誉减值准备	175,933,800.00				3,546,900.00	179,480,700.00
融出资金减值准备	139,963,087.46	365,391.24	12,333,812.35		2,045,359.76	130,040,026.11
合计	475,321,240.96	33,644,441.40	14,475,378.83	2,007,467.92	5,757,354.98	498,240,190.59

23、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	622,505,676.00	186,000,000.00
抵押借款	1,589,344,289.27	858,724,500.00
信用借款	2,209,340,000.00	1,969,436,253.65
合计	4,421,189,965.27	3,014,160,753.65

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

24、应付短期融资款

项目	票面利率	期初账面价值	本期增加	折价摊销	本期赎回	期末账面余额
收益凭证	0.50%-5.80%	2,100,000,000.00	1,087,475,417.24	1,709,672.52	2,317,992,000.00	871,193,089.76

25、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	1,100,000,000.00	500,000,000.00
转融通融入款项	3,000,000,000.00	-
其他	532,400,000.00	-
合计	4,632,400,000.00	500,000,000.00

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
其他		205,238,398.23	205,238,398.23			
合计		205,238,398.23	205,238,398.23			

27、卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	6,107,710,534.21	4,717,062,724.30
信用业务债权收益权	7,469,948,219.18	16,059,439,550.44
其他	9,073,610.57	8,938,866.19
合计	13,586,732,363.96	20,785,441,140.93

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	86,954,000.00	2.5%-3.5%	119,489,000.00	2.15%-3.5%
一个月至三个月内	16,478,000.00		13,929,000.00	
合计	103,432,000.00		133,418,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

(3) 按业务类别列示

类别	期末账面余额	期初账面余额
债券质押式回购	4,299,510,000.00	4,053,599,150.00
债券买断式回购	1,704,768,534.21	530,045,574.30
债券质押式报价回购	103,432,000.00	133,418,000.00
融资融券债权收益权	7,469,948,219.18	16,019,439,550.44
股票质押式回购债权收益权	-	40,000,000.00
其他	9,073,610.57	8,938,866.19
合计	13,586,732,363.96	20,785,441,140.93

28、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	37,328,493,812.21	48,969,531,024.85
机构	19,189,817,461.74	11,584,645,646.41
合计	56,518,311,273.95	60,554,176,671.26

29、信用交易代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	9,553,740,344.06	9,843,920,124.99
机构	809,343,115.59	656,675,363.54
合计	10,363,083,459.65	10,500,595,488.53

30、应付款项

√适用 □不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	1,281,915,379.57	557,411,503.12
应付销售服务费	94,241,314.21	133,018,027.11
应付三方存管费	30,694,449.85	62,621,900.64

应付股票期权款项	63,689,469.27	47,271,932.30
其他	7,249,633.81	8,219,007.93
合计	1,477,790,246.71	808,542,371.10

截至2016年6月30日,应付款项中应付持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

单位名称	与本公团关系	金额	占应付款项总额的比例
中国光大银行股份有限公司	同受控股股东控制	48,870,357.18	3.31%
中国光大控股有限公司	股东	45,466.57	0.00%

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,642,539,504.11	1,263,760,918.38	2,247,614,537.89	1,658,685,884.60
二、离职后福利-设定提存计划	221,719.33	71,798,653.04	71,781,179.75	239,192.62
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,642,761,223.44	1,335,559,571.42	2,319,395,717.64	1,658,925,077.22

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,595,130,148.38	1,160,900,978.17	2,134,958,972.17	1,621,072,154.38
二、职工福利费		6,964,784.12	6,964,784.12	
三、社会保险费	75,268.87	29,422,283.85	29,403,978.95	93,573.77
其中:医疗保险费	67,048.67	26,199,333.87	26,182,599.77	83,782.77
工伤保险费	2,994.60	982,685.68	980,971.58	4,708.70
生育保险费	5,225.60	2,240,264.30	2,240,407.60	5,082.30
四、住房公积金	179,313.36	44,298,326.87	44,286,456.87	191,183.36
五、工会经费和职工教育经费	47,100,607.33	21,589,808.14	31,415,608.55	37,274,806.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	54,166.17	584,737.23	584,737.23	54,166.17
合计	2,642,539,504.11	1,263,760,918.38	2,247,614,537.89	1,658,685,884.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	131,985.83	53,743,133.02	53,724,239.22	150,879.63

2、失业保险费	89,733.50	3,206,168.04	3,207,588.55	88,312.99
3、企业年金缴费	-	14,849,351.98	14,849,351.98	-
合计	221,719.33	71,798,653.04	71,781,179.75	239,192.62

32、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,900,017.90	-
营业税	11,980,580.34	341,465,098.91
企业所得税	468,283,175.41	1,627,768,324.47
个人所得税	345,031,758.25	38,308,630.81
城市维护建设税	2,904,400.16	23,789,693.36
房产税	11,667.63	3,461,198.88
教育费附加及地方教育费附加	2,329,592.44	17,092,666.12
其他	6,899,746.73	8,669,447.00
合计	902,340,938.86	2,060,555,059.55

33、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	5,502,569.23	8,396,633.19
短期借款	828,326.88	3,072,357.32
拆入资金	10,591,576.28	1,643,566.72
其中：转融通融入资金	8,800,000.00	-
应付债券	74,671,385.34	28,937,251.08
卖出回购	24,414,977.66	127,559,877.82
次级债券	190,283,333.33	1,282,498,333.35
长期借款	7,495,101.43	1,699,225.06
应付短期融资款	2,324,090.46	62,105,753.41
其他	5,163,085.78	4,395,410.28
合计	321,274,446.39	1,520,308,408.23

34、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,207,608,377.99	1,349,922,278.89
信用借款	932,459,214.48	912,419,216.49
合计	2,140,067,592.47	2,262,341,495.38

其他说明，包括利率区间：

利率区间自 1.15%-5.5%，另有人民币 9.32 亿元(港币 11 亿元)利率为香港银行同业拆借利率 +2.85%

35、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
14 光大 01	7,000,000,000.00	2014/6/11	两年期	6,972,000,000.00	5.99%	-	6,993,510,311.08
15 光大 01	4,000,000,000.00	2015/1/29	三年期	3,976,000,000.00	5.85%	3,986,929,175.51	3,982,968,130.23
15 光大 03	6,000,000,000.00	2015/3/30	两年期	5,988,000,000.00	5.40%	-	5,997,066,666.67
15 光大 04	6,000,000,000.00	2015/4/27	五年期	5,982,000,000.00	5.70%	5,988,729,948.30	5,985,839,214.91
15 光大 05	6,000,000,000.00	2015/5/26	两年期	5,989,000,000.00	4.80%	-	5,995,600,000.02
15 光大 06	6,000,000,000.00	2015/5/26	三年期	5,978,000,000.00	5.30%	5,989,835,102.64	5,984,423,401.74
16 光证 01	1,500,000,000.00	2016/4/27	十八个月	1,498,125,000.00	3.45%	1,498,792,808.22	-
16 光证 02	2,500,000,000.00	2016/4/27	三十个月	2,496,875,000.00	3.66%	2,497,239,140.75	-
16 光证 03	3,000,000,000.00	2016/5/26	十八个月	2,997,500,000.00	3.35%	2,997,993,150.68	-
16 光证 04	3,000,000,000.00	2016/5/26	三十个月	2,997,500,000.00	3.59%	2,997,661,421.66	-
EVBSF Corp	美元 450,000,000.00	2015/8/27	三年期	美元 446,190,500.00	2.88%	2,969,256,420.41	2,900,124,426.81

债券名称	期初账面金额	本年发行	折价摊销	本年偿还	汇兑损益	期末账面余额
14 光大 01	6,993,510,311.08		6,489,688.92	-7,000,000,000.00		-
15 光大 01	3,982,968,130.23		3,961,045.28			3,986,929,175.51
15 光大 03	5,997,066,666.67		2,933,333.33	-6,000,000,000.00		-
15 光大 04	5,985,839,214.91		2,890,733.39			5,988,729,948.30
15 光大 05	5,995,600,000.02		4,399,999.98	-6,000,000,000.00		-
15 光大 06	5,984,423,401.74		5,411,700.90			5,989,835,102.64
16 光证 01		1,498,125,000.00	667,808.22			1,498,792,808.22
16 光证 02		2,496,875,000.00	364,140.75			2,497,239,140.75
16 光证 03		2,997,500,000.00	493,150.68			2,997,993,150.68
16 光证 04		2,997,500,000.00	161,421.66			2,997,661,421.66
EVBSF Corp	2,900,124,426.81		4,518,096.61		64,613,896.99	2,969,256,420.41
合计	37,839,532,151.46	9,990,000,000.00	32,291,119.72	-19,000,000,000.00	64,613,896.99	28,926,437,168.17

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

1. 经证监会核准，本公司于 2014 年 6 月 11 日发行了 2 年期面值总额为人民币 70 亿元的次级债；该债券已于 2016 年 6 月 11 日兑付完毕；
2. 经证监会核准，本公司于 2015 年 1 月 29 日发行了 3 年期面值总额为人民币 40 亿元的次级债；
3. 证监会核准，本公司于 2015 年 3 月 30 日发行了 2 年期面值总额为人民币 60 亿元的次级债，第 1 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；该债券附带可于 2016 年 3 月 30 日行使的提前赎回权，且已执行提前赎回权；
4. 经证监会核准，本公司于 2015 年 4 月 27 日发行了 5 年期面值总额为人民币 60 亿元的次级债，第 3 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；

5. 经证监会核准，本公司于 2015 年 5 月 26 日发行了 2 年期面值总额为人民币 60 亿元的次级债，第 1 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；该债券附带可于 2016 年 5 月 26 日行使的提前赎回权，且已执行提前赎回权；
6. 经证监会核准，本公司于 2015 年 5 月 26 日发行了 3 年期面值总额为人民币 60 亿元的次级债，第 2 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；
7. 经证监会核准，本公司于 2016 年 4 月 27 日发行了 18 个月面值总额为人民币 15 亿元的公司债，第 1 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；
8. 经证监会核准，本公司于 2016 年 4 月 27 日发行了 30 个月面值总额为人民币 25 亿元的公司债，第 3 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；
9. 经证监会核准，本公司于 2016 年 5 月 26 日发行了 18 个月面值总额为人民币 30 亿元的公司债，第 1 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；
10. 经证监会核准，本公司于 2016 年 5 月 26 日发行了 30 个月面值总额为人民币 30 亿元的公司债，第 3 个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升 300 个基点；
11. 在英属维尔京群岛注册的本公司间接持有的子公司 Double Charm Limited 于 2015 年 8 月发行三年期面值为 4.5 亿美元的海外债券。

36、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	2,068,709,307.71	1,776,568,768.36
代理兑付债券款	330,101.90	337,101.90
合并结构化主体形成的其他金融负债	2,715,974,610.95	5,037,670,932.52
企业合并产生的看跌期权负债	1,738,398,780.00	1,644,562,140.00
其他	16,077,199.99	27,895,336.82
合计	6,539,490,000.55	8,487,034,279.60

其他负债的说明：

(1) 合并结构化主体形成的其他金融负债

合并结构化主体形成的其他金融负债为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息详见附注九、5。

(2) 其他应付款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保证金及押金	746,750,256.16	1,203,808,354.49
期货风险准备金	68,351,006.36	64,078,526.88
投资者保护基金	36,527,508.88	61,095,958.99

应付员工款	54,909,587.35	41,267,195.26
应付天一、昆仑证券清算款	28,790,565.34	28,790,565.34
暂收款	4,143,881.12	20,607,510.95
预提费用	35,186,320.23	54,235,345.70
经纪人风险报酬金	7,265,441.67	25,103,133.73
预收咨询费及管理费	129,937,159.94	77,868,183.47
经纪人及居间人佣金	30,038,331.84	42,059,314.53
应付诉讼赔偿款	39,582,630.42	-
应付从非控制权益股东处收购子公司款项	709,376,100.00	-
其他	177,850,518.40	157,654,679.02
合计	2,068,709,307.71	1,776,568,768.36

(3) 企业合并产生的看跌期权负债

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

(4) 于 2016 年 6 月 30 日，其他应付款中应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应付款总额的比例
中国光大控股有限公司	股东	709,376,100.00	34.88%
新鸿基有限公司及其子公司	子公司的少数股东	17,649,797.75	0.87%
光大常春藤一期(上海)股权投资 投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业	10,191,700.00	0.50%
中国光大银行股份有限公司	同受控股股东控制	336,634.63	0.02%
中国光大集团股份公司	控股股东	150,295.80	0.01%

37、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,906,698,839.00						3,906,698,839.00

38、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	18,665,734,856.00			18,665,734,856.00
其他资本公积	-1,539,872,238.14		287,031,329.54	-1,826,903,567.68
合计	17,125,862,617.86		287,031,329.54	16,838,831,288.32

39、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,216,237,453.50	1,393,570,461.70
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-305,375,297.95	348,392,615.42

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	17,955,616.78	305,478,175.20
小计	-928,817,772.33	739,699,671.08
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-4,683,444.02	12,112,996.34
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-4,683,444.02	12,112,996.34
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	10,191,020.77	-7,486,854.78
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	10,191,020.77	-7,486,854.78
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-923,310,195.58	744,325,812.64

其他综合收益说明:

项目	2016年1月1日	本期发生额					2016年6月30日
	归属于母公司股东的其他综合收益期初余额	本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	归属于母公司股东的其他综合收益期末余额
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-4,203,377.52	-4,683,444.02			-4,683,444.02		-8,886,821.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,434,766,014.85	-1,216,237,453.50	22,071,189.23	-309,490,870.40	-925,627,894.62	-3,189,877.71	509,138,120.23
外币报表折算差额	-115,482,734.39	10,191,020.77			-23,457,871.36	33,648,892.13	-138,940,605.75
合计	1,315,079,902.94	-1,210,729,876.75	22,071,189.23	-309,490,870.40	-953,769,210.00	30,459,014.42	361,310,692.94

40、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,352,880,767.67			2,352,880,767.67
合计	2,352,880,767.67			2,352,880,767.67

41、一般风险准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
----	------	------	---------	------	------

一般风险准备	2,673,793,268.12	6,696,975.54	注		2,680,490,243.66
交易风险准备	2,292,842,331.00				2,292,842,331.00
合计	4,966,635,599.12	6,696,975.54			4,973,332,574.66

一般风险准备的说明

注：公司按照净利润 10%提取一般风险准备，并按照净利润 10%提取交易风险准备。

本公司子公司光大保德信基金管理有限公司按照基金管理费收入的 10%提取一般风险准备。

本公司子公司上海光大证券资产管理有限公司按照净利润 10%提取一般风险准备，并按照净利润 10%提取交易风险准备。

本公司子公司光大期货有限公司按照净利润 10%提取一般风险准备。

42、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,815,440,721.61	5,551,911,167.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,815,440,721.61	5,551,911,167.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,514,708,628.08	4,878,026,226.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	6,696,975.54	14,751,613.38
应付普通股股利	2,344,019,303.40	273,440,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,979,433,070.75	10,141,745,780.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

43、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	3,523,639,708.70	6,689,576,670.40
证券经纪业务	2,012,657,755.80	5,279,434,516.32
其中：代理买卖证券业务	1,784,773,195.34	4,969,075,130.26
交易单元席位租赁	188,116,524.46	273,261,871.36
代销金融产品业务	39,768,036.00	37,097,514.70
期货经纪业务	129,306,049.86	166,895,036.12

投资银行业务	784,713,865.31	678,659,692.68
其中：证券承销业务	679,602,694.44	484,680,669.50
证券保荐业务	22,580,527.94	125,011,805.00
财务顾问业务	82,530,642.93	68,967,218.18
资产管理业务	317,841,729.60	293,265,613.57
基金管理业务	212,843,744.45	229,109,158.91
投资咨询业务	66,276,563.68	31,852,556.31
其他		10,360,096.49
手续费及佣金支出	596,646,618.57	1,144,303,399.36
证券经纪业务	502,045,101.70	1,024,414,200.99
其中：代理买卖证券业务	502,045,101.70	1,024,414,200.99
期货经纪业务	19,224,673.61	35,158,478.53
投资银行业务	35,232,545.71	74,336,870.35
其中：证券承销业务	30,633,180.62	72,879,978.23
证券保荐业务	1,139,731.15	1,019,461.20
财务顾问业务	3,459,633.94	437,430.92
资产管理业务	40,144,297.55	10,393,849.49
手续费及佣金净收入	2,926,993,090.13	5,545,273,271.04
其中：财务顾问业务净收入	79,071,008.99	68,529,787.26
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,377,358.48	250,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	900,000.00	600,000.00
—其他财务顾问业务净收入	76,793,650.51	67,679,787.26

(2) 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,420,771,258.50	35,378,186.77	5,975,911,494.47	25,554,795.60
信托		805,141.33	794,590,000.00	7,306,769.57
其他	12,756,782,993.05	1,739,437.81	665,590,000.00	4,235,949.53
合计	18,177,554,251.55	37,922,765.91	7,436,091,494.47	37,097,514.70

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	102	161	3
期末客户数量	147,028	161	22
其中：个人客户	146,737	17	
机构客户	291	144	22
期初受托资金	42,138,474,661.60	172,640,667,218.47	486,000,000.00
其中：自有资金投入	756,154,277.98	3,252,094,076.25	
个人客户	28,197,833,839.76	477,353,517.46	
机构客户	13,184,486,543.86	168,911,219,624.76	486,000,000.00
期末受托资金	67,617,468,575.47	200,682,702,505.74	1,204,000,000.00

其中：自有资金投入	1,148,971,274.99	3,036,849,180.12	
个人客户	37,740,005,386.43	2,211,480,000.00	
机构客户	28,728,491,914.05	195,434,373,325.62	1,204,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	67,320,100,401.52	200,995,988,555.05	1,204,000,000.00
其中：股票	7,381,825,413.75	21,201,273,559.83	
债券	44,337,633,287.86	86,022,663,145.22	
资产支持证券	258,806,853.00		
期货	505,199,287.20	22,122,623.50	
银行理财计划	246,371,292.85		
信托计划	216,000,000.00	30,249,348,179.27	
资产收益权		46,396,872,946.83	1,204,000,000.00
协议或定期存款	1,600,000,000.00	4,054,000,000.00	
基金	13,204,434,515.17	1,936,495,045.86	
卖出回购金融资产	-7,257,781,194.31	-11,306,721,977.56	
买入返售金融资产	6,827,610,946.00	70,000,000.00	
其他		22,349,935,032.10	
当期资产管理业务净收入	217,961,478.04	58,511,844.91	1,224,109.10

44、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,570,972,367.66	3,490,288,006.99
存放金融同业利息收入	1,107,270,052.37	874,919,720.32
其中：自有资金存款利息收入	416,080,540.45	240,452,932.28
客户资金存款利息收入	691,189,511.92	634,466,788.04
融资融券利息收入	1,166,578,121.43	2,386,344,923.40
买入返售金融资产利息收入	204,613,262.42	185,742,514.89
其中：约定购回利息收入	-	2,088,127.01
股权质押回购利息收入	173,963,217.44	166,902,745.47
融资租赁业务利息收入	83,650,959.75	4,482,532.25
其他	8,859,971.69	38,798,316.13
利息支出	1,889,294,635.75	2,126,493,122.00
客户资金存款利息支出	103,069,602.50	100,944,832.47
卖出回购金融资产利息支出	376,472,591.01	1,125,528,494.29
其中：报价回购利息支出	1,787,992.64	1,707,160.62
短期借款利息支出	66,594,327.50	52,760,813.49
拆入资金利息支出	20,575,242.94	198,312,744.44
其中：转融通利息支出	8,800,000.00	176,100,188.95
长期借款利息支出	16,064,054.50	12,986.11
应付债券利息支出	966,574,121.39	568,668,307.06
应付短期融资券利息	24,097,589.75	7,641,013.69
结构化主体其他持有人的利息支出	308,784,457.56	67,609,507.02
其他	7,062,648.60	5,014,423.43
利息净收入	681,677,731.91	1,363,794,884.99

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	20,258,695.77	52,125,131.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	638,283,072.65	1,941,901,834.51
其中：持有期间取得的收益	994,668,331.61	901,293,347.41
—交易性金融资产	861,652,770.21	759,795,274.22
—可供出售金融资产	133,015,561.40	141,498,073.19
处置金融工具取得的收益	-356,385,258.96	1,040,608,487.10
—交易性金融资产	-315,793,177.81	1,216,826,656.15
—交易性金融负债	-234,126.99	-
—可供出售金融资产	24,078,657.15	407,304,233.60
—衍生金融工具	-64,436,611.31	-583,522,402.65
其他	-	-
合计	658,541,768.42	1,994,026,965.64

46、公允价值变动收益 /（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-889,232,058.27	304,945,811.89
交易性金融负债		679,826.88
衍生金融工具	630,368,011.17	282,412,048.32
合计	-258,864,047.10	588,037,687.09

47、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	6,675,186.11	7,610,884.36
咨询服务收入	7,200,000.00	4,397,532.56
代理服务收入	26,549,963.24	7,941,847.40
其他	16,420,308.86	7,057,475.50
合计	56,845,458.21	27,007,739.82

48、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	1,589,212.88	6,790,867.69

49、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	148,961,094.01	460,708,227.08	按应税营业收入的5%计征

城市维护建设税	18,029,205.30	31,972,370.53	按实际缴纳营业税及应交增值税的1%-7%计征
教育费附加	13,127,050.85	22,907,019.51	按实际缴纳营业税及应交增值税的3%
其他	2,513,859.40	4,665,415.23	
合计	182,631,209.56	520,253,032.35	/

50、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电子设备运转费	96,481,652.19	71,734,649.91
其他	68,230,075.30	52,606,328.03
员工成本	1,335,559,571.42	1,994,442,684.54
房屋租赁及水电费	170,662,167.73	110,636,521.92
投资者保护基金	37,836,388.20	93,239,638.42
折旧及摊销费	194,057,769.49	218,653,726.16
差旅、交通及车耗费	59,221,098.15	46,338,897.39
营销、宣传及业务招待费	44,673,307.61	51,893,673.35
办公、会议及邮电费	29,231,024.25	29,195,820.83
证交所管理费及席位年费	15,309,407.53	20,474,444.90
基金销售费用	59,418,821.53	105,923,122.80
合计	2,110,681,283.40	2,795,139,508.25

51、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,120,305.23	-47,673,907.63
二、融出资金减值损失	-11,968,421.11	31,445,568.08
三、融资租赁款减值损失	33,257,788.91	
合计	19,169,062.57	-16,228,339.55

52、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	368,450.35	419,718.43	368,450.35
其中：固定资产处置利得	368,450.35	419,718.43	368,450.35
政府补助	205,959,578.59	68,797,500.00	205,959,578.59
其他	10,768,747.52	19,560,759.92	10,768,747.52
合计	217,096,776.46	88,777,978.35	217,096,776.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点产业扶持资金(a)	16,900,000.00	10,900,000.00	与收益相关
金融产业扶持资金(b)	6,800,916.59	3,814,000.00	与收益相关
地方财政扶持(c)	1,928,662.00	92,000.00	与收益相关
入驻奖励(d)	16,230,000	121,500.00	与收益相关
促进经济发展扶持金(e)	164,100,000.00	53,870,000.00	与收益相关
合计	205,959,578.59	68,797,500.00	/

其他说明：

(a) 本公司子公司光大保德信获得黄浦区财政局对于重点企业扶持基金；

(b) 本公司子公司光大期货获得的上海市金融产业扶持资金；

(c) 本公司深圳分公司获得深圳市政府财政扶持资金及本公司子公司光大期货获得陕西证券业协会奖励款；

(d) 本公司因入驻太湖新城金融商务区，设立营业部，获得的无锡市太湖新城建设指挥部的扶持资金及本公司子公司幸福租赁因入驻上海自贸区获得浦东新区政府扶持资金；

(e) 本公司获得上海市静安区促进经济发展扶持金。

53、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,789,763.19	307,695.58	1,789,763.19
其中：固定资产处置损失	1,789,763.19	307,695.58	1,789,763.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	603,000.00	503,000.00	603,000.00
违约和赔偿支出	40,511,967.37	341,027.21	40,511,967.37
合计	42,904,730.56	1,151,722.79	42,904,730.56

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	446,131,420.54	1,226,055,311.36
递延所得税费用	-180,931,432.20	196,451,775.30
调整以前期间所得税的影响	116,255,463.80	-76,320,475.15
合计	381,455,452.14	1,346,186,611.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,913,020,896.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	478,255,224.12
子公司适用不同税率的影响	8,356,781.41
调整以前期间所得税的影响	116,255,463.80
非应税收入的影响	-125,509,805.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,124,933.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	-
已确认的以前年度时间性差异	-119,344,591.23
其他	-682,554.02
所得税费用	381,455,452.14

55、其他综合收益

详见附注七、39。

56、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置或发行其他金融资产净增加额	1,182,268,616.94	437,862,395.59
收到的财政扶持资金	205,959,578.59	68,797,500.00
咨询收入	7,200,000.00	4,397,532.56
其他	1,542,984,964.24	1,109,375,421.70
合计	2,938,413,159.77	1,620,432,849.85

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并的结构化主体支付的现金	2,321,696,321.57	862,883,628.47
支付的存出保证金	825,106,657.62	99,404,635.79
购买其他金融工具净增加额	59,720,230.00	595,973,386.46
其他	1,185,344,903.69	73,728,314.49
合计	4,391,868,112.88	1,631,989,965.21

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	1,435,978.08	685,781.64
联营企业分红收到的现金	-	12,500,000.00
合计	1,435,978.08	13,185,781.64

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收益凭证	-	2,000,000,000.00
合计	-	2,000,000,000.00

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,531,565,444.31	4,956,189,276.09
加：资产减值准备	19,169,062.57	16,228,339.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,471,917.46	150,086,383.02
无形资产摊销	113,504,300.26	47,010,852.69
长期待摊费用摊销	19,081,551.77	21,556,490.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-479,471.90	-419,718.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		307,695.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	258,864,047.10	-313,322,280.20
利息支出	1,073,330,093.14	629,083,120.35
汇兑损失（收益）	12,294,382.61	-2,564,152.2
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,426,822.73	-6,548,249.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-312,598,853.13	4,416,420.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	131,667,420.92	553,018,214.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的增加	2,635,811,050.88	-597,567,938.93
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,165,283,709.03	-38,742,836,206.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,691,545,314.60	76,509,576,500.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,975,992,517.69	43,224,214,747.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	72,002,844,898.05	110,229,005,532.88
减：现金的期初余额	74,323,209,395.94	37,414,543,294.90
加：现金等价物的期末余额	5,539,607,638.01	11,314,492,037.39

减：现金等价物的期初余额	9,000,668,328.39	6,215,483,109.26
现金及现金等价物净增加额	-5,781,425,188.27	77,913,471,166.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,002,844,898.05	74,323,209,395.94
其中：库存现金	501,967.01	567,187.16
可随时用于支付的银行存款	72,002,342,931.04	74,316,425,809.62
可随时用于支付的其他货币资金	-	6,216,399.16
二、现金等价物	5,539,607,638.01	9,000,668,328.39
其中：三个月内到期的债券投资	249,958,300.00	79,541,460.00
结算备付金	5,289,649,338.01	8,921,126,868.39
三、期末现金及现金等价物余额	77,542,452,536.06	83,323,877,724.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

58、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	364,437,736.34	风险准备金及申购冻结资金
融出资金	8,415,593,046.83	设定质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,375,716,259.28	质押或已融出
可供出售金融资产	7,734,518,535.90	质押或已融出及证金公司专户投资
应收融资租赁款	1,533,490,988.90	设定质押
合计	22,423,756,567.25	

59、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1) 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	396,183,284.48	6.6312	2,627,217,883.01
欧元	1,659,259.09	7.3750	12,237,035.79

港币	10,387,533,890.17	0.8547	8,877,913,590.33
澳元	45,997,768.73	4.9452	227,468,165.92
日元	643,847,059.11	0.0645	41,522,340.69
马来西亚林吉特	41,037,852.26	0.6051	24,831,183.65
英镑	2,702,093.80	8.9212	24,105,919.21
新加坡元	3,799,865.65	4.7173	17,925,106.23
新台币	41,290,830.00	0.2066	8,530,685.48
应收账款			
其中：美元	62,423,131.33	6.6312	413,940,268.48
港币	2,718,157,323.46	0.8547	2,323,209,064.36
应付款项			
其中：美元	36,559,069.07	6.6312	242,430,498.82
港币	752,455,571.13	0.8547	643,123,776.64
结算备付金			
其中：美元	6,829,913.79	6.6312	45,290,524.32
港币	71,208,822.08	0.8547	60,860,043.97
存出保证金			
其中：美元	470,000.00	6.6312	3,116,664.00
港币	34,321,338.13	0.8547	29,334,447.70
持有至到期投资			
其中：美元	19,931,200.00	6.6312	132,167,773.44
代理买卖证券款			
其中：美元	134,634,480.54	6.6312	892,788,167.36
港币	13,762,764,679.87	0.8547	11,763,034,971.88
其他应付款			
其中：美元	189,329.97	6.6312	1,255,484.90
港币	947,016,001.81	0.8547	809,414,576.75
其他应收款			
其中：港币	186,882,715.75	0.8547	159,728,657.15
短期借款			
其中：美元	15,000,000.00	6.6312	99,468,000.00
港币	3,710,000,000.00	0.8547	3,170,937,000.00
长期借款			
其中：美元	84,050,000.00	6.6312	557,352,360.00
港币	1,091,016,666.64	0.8547	932,491,944.98
应付债券			
其中：美元	447,786,998.63	6.6312	2,969,365,145.32
融出资金			
其中：美元	1,824,859.88	6.6312	12,101,010.84
港币	6,280,560,371.28	0.8547	5,367,994,949.33
应收利息			
其中：港币	4,192,828.43	0.8547	3,583,610.46
应付利息			
其中：港币	36,486,083.86	0.8547	31,184,655.88
应付职工薪酬			
其中：港币	56,804,133.43	0.8547	48,550,492.84
应交税费			
其中：港币	33,591,769.21	0.8547	28,710,885.14

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

适用 不适用

本公司主要境外经营实体为本公司子公司光大证券金融控股有限公司(以下简称“光证金融”), 其经营地在香港, 记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定, 本年度未发生变化。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

于2016年6月30日, 本集团合并范围包括了于本年新设立的子公司。本公司管理层认为本公司对这些新设立的子公司具有实际控制, 故采用长期股权投资成本法对其进行核算。新设立子公司的详情如下:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	币种	注册资本	持股比例(%) (或类似权益比例)		取得方式
						直接	间接	
中国光大证券国际结构融资有限公司	香港	香港	结构融资	港币	10,000,000.00	-	100	设立
光大幸福国际租赁(天津)有限公司	天津	天津	融资租赁	人民币	100,000,000.00	-	100	设立

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光大保德信基金管理有限公司	上海	上海	基金管理	55		通过投资设立方式
光大资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100		通过投资设立方式
光大证券金融控股有限公司	香港	香港	投资控股	100		通过投资设立方式
上海光大证券资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司	上海	上海	投资	100		通过投资设立方式
光大保德信资产管理有限公司	上海	上海	资产管理		100	通过投资设立方式
光大金融投资有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过投资设立方式
倍昌有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	暂无业务		100	通过投资设立方式
图升有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
崇丰投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
光大光子投资管理有限公司	上海	上海	风险管理		100	通过投资设立方式
光大浸辉投资管理(上海)有限公司	上海	上海	投资管理		100	通过投资设立方式
光大富尊泰锋投资管理(上海)有限公司	上海	上海	投资管理		100	通过投资设立方式
中国光大新鸿基金融有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过投资设立方式
中国阳光富尊移民服务有限公司	香港	香港	移民服务		100	通过投资设立方式
China Everbright Fortune Investment Limited	香港	香港	投资		100	通过投资设立方式
阳光富尊(深圳)金融服务咨询有限公司	深圳	深圳	咨询服务		100	通过投资设立方式
中国光大证券资产管理有限公司	香港	香港	资产管理		100	通过投资设立方式
巨运有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
永捷有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
中国光大证券财务有限公司	香港	香港	放贷业务		100	通过投资设立方式
光大物业顾问有限公司	香港	香港	地产代理		100	通过投资设立方式

光大期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100		非同一控制下企业合并取得
光大幸福国际租赁有限公司	上海	上海	融资租赁		85	非同一控制下企业合并取得
光大证券(国际)有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial Group Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		70	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券国际有限公司	香港	香港	投资控股及提供管理服务		100	非同一控制下企业合并取得
Timbo Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Luxfull Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大融资有限公司	香港	香港	企业融资咨询		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大金业投资有限公司	香港	香港	黄金买卖服务		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大资料研究有限公司	香港	香港	投资研究		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券香港有限公司	香港	香港	证券经纪及孖展融资		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大外汇、期货(香港)有限公司	香港	香港	期货经纪及杠杆外汇		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大财富管理有限公司	香港	香港	财务管理		100	非同一控制下企业合并取得
宝顺有限公司	香港	香港	持有汽车及牌照		100	非同一控制下企业合并取得
深圳宝又迪科技有限公司	深圳	深圳	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基金融有限公司 Sun Hung Kai Financial Limited 注1	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Dynamic Force Investments Limited 注1	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
历山代理人有限公司 Lexshan Nominees Limited 注1	香港	香港	代理人服务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Absolute Return Managers Ltd 注1	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得

SHK Absolute Return ManagersLtd 注1	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Absolute Return ManagersLtd 注1	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Dynamic ManagersLtd 注1	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基投资管理有限公司 SHK Fund Management Limited 注1	香港	香港	基金市场策划、投资顾问及资产管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Global Managers Limited 注1	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Global Managers Limited 注1	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基科网(证券)有限公司 SHK Online(Securities) Limited 注1	香港	香港	网上证券经纪及孖展融资		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Arbitrage Opportunities Limited 注1	香港	香港	证券、期货及期权业务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Private Equity Managers Ltd. 注1	开曼群岛	开曼群岛	基金管理及投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基尊尚有限公司 SHK Private Limited 注1	香港	香港	商业市场策划及推广		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Quant Managers Ltd 注1	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Solutions Limited 注1	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆外汇有限公司 Shun Loong ForexCompany Limited 注1	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆期货有限公司 Shun Loong FuturesLimited 注1	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆期货有限公司 Shun Loong FuturesLimited 注1	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆证券行有限公司 Shun LoongSecurities Company Limited 注1	香港	香港	证券经纪		100	非同一控制下企业合并取得
新兴金业有限公司 Sun Hing Bullion Company Limited 注1	香港	香港	黄金买卖		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基(代理人)有限公司 Sun Hung Kai(Nominees) Limited 注1	香港	香港	代理人服务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基金业有限公司 Sun Hung Kai Bullion Company Limited 注	香港	香港	黄金买卖及投资控股		100	非同一控制下企业

1						合并取得
新鸿基期货有限公司 Sun Hung Kai Commodities Limited 注 1	香港	香港	商品期货经纪		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基保险顾问有限公司 Sun Hung Kai Insurance Consultants Limited 注 1	香港	香港	保险经纪及顾问服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai International Commodities Limited 注 1	香港	香港	证券、期货及期权买卖		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基国际有限公司 Sun Hung Kai International Limited 注 1	香港	香港	企业融资服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Investment Services (Macau) Limited 注 1	澳门	澳门	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基投资服务有限公司 Sun Hung Kai Investment Services Limited 注 1	香港	香港	投资控股、证券经纪及证券放款		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基结构产品有限公司 Sun Hung Kai Structured Products Limited 注 1	香港	香港	发行结构性票据		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基优越理财有限公司 Sun Hung Kai Wealth Management Limited 注 1	香港	香港	投资咨询服务, 财务策划及资产管理		100	非同一控制下企业合并取得
新泰昌财务有限公司 Sun Tai Cheung Finance Company Limited 注 1	香港	香港	金融服务		100	非同一控制下企业合并取得
新而有限公司 Sun Yi Company Limited 注 1	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基(上海)投资顾问有限公司 注 1	上海	上海	投资顾问及咨询		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基保险代理有限公司 Sun Hung Kai Insurance Agency Limited 注 1	香港	香港	保险经纪服务		100	非同一控制下企业合并取得
SWAT Management S.A.R.L 注 1	卢森堡	卢森堡	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial Australia Pty Ltd 注 1	澳洲	澳洲	投资咨询服务		100	非同一控制下企业合并取得
新泰昌授信有限公司 Sun Tai Cheung Credits Limited 注 1	香港	香港	暂无业务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆金业有限公司 Shun Loong Bullion Limited 注 1	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆财务有限公司 Shun Loong Finance Limited 注 1	香港	香港	金融服务		100	非同一控制下企业合并取得
顺隆财务有限公司 Shun Loong Finance Limited 注 1	香港	香港	证券经纪		100	非同一控制下企业合并取得

中国光大证券国际结构融资有限公司	香港	香港	结构融资		100	通过投资设立方式
光大幸福国际租赁(天津)有限公司	天津	天津	融资租赁		100	通过投资设立方式

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

其他说明：

注 1：持股比例和表决权比例指三级子公司新鸿基金金融集团有限公司所持比例。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光大保德信基金管理有限公司	45%	26,145,326.53	48,886,854.32	284,109,766.57
光大证券(国际)有限公司	-	-	-	-
新鸿基金金融集团有限公司	30%	-9,365,590.74	22,088,459.51	875,326,474.87

其他说明：

于 2016 年 6 月 15 日，本公司于香港注册子公司光大证券金融控股有限公司与 Action Globe Limited 订立购买协议，以 9.3 亿港币购买光大证券(国际)有限公司余下 49% 股份，本公司于 2016 年 6 月 30 日宣布付款条款已于 2016 年 6 月 29 日达成，双方议定交易日期为 2016 年 6 月 29 日。于交易完成后，光大证券(国际)有限公司已成为本公司的一家全资子公司。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
光大保德信基金管理有限公司	733,146,300.24	101,791,263.42	824,520,071.11	135,539,688.73
光大证券(国际)有限公司	4,579,852,346.83	3,451,133,498.47	4,879,493,644.61	3,786,832,470.69
新鸿基金金融集团有限公司	13,101,607,394.98	10,183,852,478.73	11,474,068,153.86	8,368,647,098.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光大保德信基金管理有限公司	212,793,872.31	58,100,725.62	51,012,108.50	29,212,318.94	256,981,002.76	87,357,780.26	96,918,281.70	55,792,209.70
光大证券(国际)	146,934,493.13	-1,700,504.39	-1,700,504.39	122,459,224.86	233,334,589.01	60,668,171.26	61,990,309.18	-7,375,078.60

有限公司								
新鸿基金金融集团有限公司	356,894,866.36	-31,218,635.80	-31,218,635.80	-710,998,647.32	92,073,044.34	11,457,026.24	11,457,026.24	-849,797,567.36

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司光大证券金融控股有限公司购买光大证券（国际）有限公司余下 49% 股份，期末所有者权益份额 100%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	794,843,100.00
--现金	794,843,100.00
购买成本/处置对价合计	794,843,100.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	567,532,000.46
差额	227,311,099.54
其中:调整资本公积	227,311,099.54

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大成基金管理有限公司	深圳	深圳	发起设立基金、基金管理业务等	25		权益法
光大云付互联网股份有限公司	上海	上海	金融数据处理与分析等	40		权益法
光大易创网络科技有限公司	上海	上海	金融数据处理与分析等	40		权益法
北京文资光大文创壹号产业投资基金(有限合伙)	北京	北京	投资管理		99.98	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司于北京文资光大文创壹号产业投资基金（有限合伙）的持股比例超过 50%，然而，由于章程细则及其他公司治理文件中所规定的相关安排，该公司被本公司共同控制。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京文资光大文创壹号产业	北京文资光大文创壹号产

	投资基金（有限合伙）	业投资基金（有限合伙）
资产合计	500,000,000.00	
归属于母公司股东权益	500,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	499,900,000.00	
调整事项	100,000.00	
对合营企业权益投资的账面价值	500,000,000.00	

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	大成基金管理有限 公司	光大幸福国际 租赁有限公司	光大云付互联网股份 有限	光大易创网络科技股 份有限公司	大成基金管理有限公 司	光大幸福国际租 赁有限公司	光大云付互联网股份有 限	光大易创网络科技股 份有限公司
流动资产								
非流动资产								
资产合计	2,623,093,466.20		2,429,690,477.56	2,858,000,910.95	2,739,435,781.36		892,005,192.65	781,099,737.94
流动负债								
非流动负债								
负债合计	687,770,881.63		2,232,432,512.43	2,757,624,111.83	648,486,801.07		699,140,443.59	680,995,555.30
少数股东权益								
归属于母公司股东 权益	1,935,322,584.57		197,257,965.13	100,376,799.12	2,090,948,980.29		192,864,749.06	100,104,182.64
按持股比例计算的 净资产份额	483,830,646.14		78,903,186.05	40,150,719.65	522,737,245.07		77,145,899.62	40,041,673.06
调整事项	66,028.01			7,080.83	964,044.17			
--商誉								
--内部交易未实现 利润								
--其他	66,028.01			7,080.83	964,044.17			
对联营企业权益投 资的账面价值	483,896,674.15		78,903,186.05	40,157,800.48	523,701,289.24		77,145,899.62	40,041,673.06
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值								
营业收入	392,854,857.80		62,140,180.63	23,482,087.96	608,802,831.49	14,650,937.00	670,282.82	
净利润	70,515,315.71		4,393,216.07	290,318.55	197,112,686.17	5,613,215.09	357,688.70	
终止经营的净利润								
其他综合收益	-18,733,776.09				48,451,985.36			
综合收益总额	51,781,539.62		4,393,216.07	290,318.55	245,564,671.53	5,613,215.09	357,688.70	
本年度收到的来自 联营企业的股利					12,500,000.00			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业和联营企业：		
投资账面价值合计	323,932,271.55	101,105,199.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	756,745.77	-221,321.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	756,745.77	-221,321.50

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

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

于2016年6月30日和2015年12月31日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于由本集团发行未纳入合并范围但持有权益的结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

2016年6月30日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	850,000,000.00	169,357,765.78	1,019,357,765.78
信托	10,000,000.00		10,000,000.00
证券公司理财产品	1,436,554,389.31	943,858,211.06	2,380,412,600.37
基金专户及其他	1,715,201,326.29	45,955,688.02	1,761,157,014.31
合计	4,011,755,715.60	1,159,171,664.86	5,170,927,380.46

2015年12月31日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	2,350,000,000.00	121,837,512.39	2,471,837,512.39
证券公司理财产品	1,122,566,344.22	1,076,669,265.02	2,199,235,609.24
基金专户及其他	3,643,000.00	51,080,176.50	54,723,176.50
合计	3,476,209,344.22	1,249,586,953.91	4,725,796,298.13

于2016年6月30日，由本集团管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体权益为人民币5,170,927,380.46元（2015年：人民币4,725,796,298.13元），对应的资产规模为人民币37,729,870,380.99元（2015年：人民币67,259,885,415.71元）。本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币186,572,009.59元（2015年：人民币467,315,865.12元），期末应收管理人报酬人民币27,032,896.23元（2015年：人民币26,832,565.86元）。

于2016年6月30日，由本集团管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币335,106,457,359.65元（2015年：人民币247,643,585,210.33元）。本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币344,113,464.67元（2015年：人民币925,818,734.61元），年末应收管理人报酬人民币93,710,931.69元（2015年：人民币90,760,478.43元）。

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见十五、风险管理。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,397,731,441.97	13,751,501,880.30	1,570,894,058.56	21,720,127,380.83
1. 交易性金融资产	6,397,731,441.97	13,269,937,580.30	59,887,395.00	19,727,556,417.27
(1) 债务工具投资	3,862,337,182.21	9,878,550,921.78		13,740,888,103.99
(2) 权益工具投资	2,531,174,259.76	741,463,670.85	1,887,395.00	3,274,525,325.61
(3) 衍生金融资产				
(3) 其他	4,220,000.00	2,649,922,987.67	58,000,000.00	2,712,142,987.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		481,564,300.00	1,511,006,663.56	1,992,570,963.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		481,564,300.00	1,511,006,663.56	1,992,570,963.56
(二) 可供出售金融资产	5,565,858,929.46	8,357,593,554.22	1,336,020,723.36	15,259,473,207.04
(1) 债务工具投资	173,587,399.57	1,735,739,247.85	90,000,000.00	1,999,326,647.42
(2) 权益工具投资	5,392,271,529.89	6,621,854,306.37	1,246,020,723.36	13,260,146,559.62
(3) 其他				
衍生金融资产	1,772,483.00	134,628,268.65		136,400,751.65
持续以公允价值计量的资产总额	11,965,362,854.43	22,243,723,703.17	2,906,914,781.92	37,116,001,339.52
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			-205,238,398.23	-205,238,398.23
衍生金融负债	-480,396.00	-349,389,789.40		-349,870,185.40
持续以公允价值计量的负债总额	-480,396.00	-349,389,789.40	-205,238,398.23	-555,108,583.63

本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。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：除第一层次输入值外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。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中与交易所、经销商及交易对手以公平磋商为基础的市场交易

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于可观察的收益率曲线、可观察的资产净值和可观察的市盈率等估值参数。

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

2016年上半年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

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

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2016年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	414,501,274.36	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越低
其他股权投资	873,188,997.56	上市公司比较法	流动性折价	折扣越高公允价值越低

信托计划、债券、资产管理计划及银行理财产品等投资	1,413,986,111.77	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
--------------------------	------------------	---------	---------	-----------------

本集团采用第三层次估值的金融工具主要为以公允价值计量的因并购重组限售的股票和未上市股权投资和其他理财产品等。

2016 年上半年，上述持续第三层次公允价值计量的资产和负债的公允价值的估值技术并未发生变更。

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

2016年1-6月	期初	转入第三层级	转出第三层级	本期利得或损失		购买、发行、出售和结算				期末
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
资产										
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,890,000.00	1,887,395.00	-	-	-	1,556,706,663.56	-	-28,590,000.00	-	1,570,894,058.56
交易性金融资产	40,890,000.00	1,887,395.00	-	-	-	45,700,000.00	-	-28,590,000.00	-	59,887,395.00
-债务工具投资										-
-权益工具投资		1,887,395.00								1,887,395.00
-其他	40,890,000.00					45,700,000.00		-28,590,000.00		58,000,000.00
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						1,511,006,663.56				1,511,006,663.56
可供出售金融资产	1,229,556,890.83	55,112.00	-35,000,000.00	2,007,467.92	-29,591,279.47	171,000,000.00	-	-	-2,007,467.92	1,336,020,723.36
-债务工具投资	30,000,000.00					60,000,000.00				90,000,000.00
-权益工具投资	1,199,556,890.83	55,112.00	-35,000,000.00	2,007,467.92	-29,591,279.47	111,000,000.00			-2,007,467.92	1,246,020,723.36
-其他										-
资产合计	1,270,446,890.83	1,942,507.00	-35,000,000.00	2,007,467.92	-29,591,279.47	1,727,706,663.56	-	-28,590,000.00	-2,007,467.92	2,906,914,781.92
负债										
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-	-205,238,398.23	-	-	-	-205,238,398.23
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-发行的交易性债券										-
-其他										-
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-	-205,238,398.23	-	-	-	-205,238,398.23
-以公允价值计量的结构性存款						-205,238,398.23				-205,238,398.23
负债合计	-	-	-	-	-	-205,238,398.23	-	-	-	-205,238,398.23

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

于2016年上半年，本集团上述以公允价值计量的资产各层次之间没有重大第一层次和第二层次之间的转换，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产主要为非上市股权于本年度成为流通上市的可供出售权益工具。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

于2016年上半年，本集团上述公允价值计量所使用的估值技术并未发生重大变更

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以下项目外，本集团16年6月30日各项金融资产和负债的账面价值与公允之间无重大差异：

	2016年6月30日				
	账面价值	公允价值	第一层级	第二层级	第三层级
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
应付债券	28,926,437,168.17	29,403,755,574.80	-	29,403,755,574.80	-
合计	28,926,437,168.17	29,403,755,574.80	-	29,403,755,574.80	-

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	母公司	金融业	60,000,000,000.00	29.68	58.84

本企业最终控制方是国务院

其他说明：

中国光大集团股份公司直接持股 29.68%，间接持股 29.16%。

控制本公司的关联方对本公司直接持股数量及比例变化：

关联方名称	期初数量		本年变动		期末数量	
	数量	比例	数量	比例	数量	比例
中国光大集团股份公司	1,159,456,183.00	29.68%	-	-	1,159,456,183.00	29.68%

2、本企业的子公司情况

详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	联营企业
光大云付互联网股份有限公司(“光大云付”)	联营企业
光大易创网络科技股份有限公司(“光大易创”)	联营企业
光大常春藤一期(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(“光大常春藤一期”)	合营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国光大控股有限公司及其子公司(“光大控股”)	同受控股股东控制
中国光大集团有限公司及相关子公司(“光大集团香港”)	同受控股股东控制
中国光大实业(集团)有限公司及相关子公司(“光大实业”)	同受控股股东控制
光大金控资产管理有限公司(“光大金控”)	同受控股股东控制
光大永明人寿保险公司(“光大永明”)	同受控股股东控制
中国光大银行股份有限公司(“光大银行”)	同受控股股东控制
新鸿基有限公司及其子公司(“新鸿基有限公司”)	子公司的少数股东

其他说明

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	支付第三方存管业务手续费	7,914,097.77	6,573,541.73
光大银行	代理销售金融产品佣金及手续费	18,473,070.05	10,024,963.24
光大银行	支付卖出回购债券利息支出	2,478,536.72	3,416,140.90
光大银行	支付拆借资金利息	-	3,531,111.10
光大银行	支付贷款利息	366,869.61	4,177,755.16
光大控股	财务顾问支出	122,534.14	134,400.41
光大永明	购买保险	106,895.22	744,119.78
光大易创	支付卖出回购利息支出	271,750.18	-
光大金控	管理费及业绩报酬	13,137,278.68	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	存放资金获取利息收入	119,041,568.73	124,282,646.33
光大银行	提供顾问服务	-	7,547,142.67
大成基金	代理销售旗下基金产品	108,871.71	353,312.18

大成基金	出租席位佣金收入	12,521,388.81	19,084,952.69
光大集团香港	出租席位佣金收入	357,202.00	291,283.61
光大永明	出租席位佣金收入	275,138.08	-
光大集团	证券承销业务收入	13,500,000.00	500,000.00
光大控股	提供顾问服务	2,272,312.70	-
光大云付	资管计划管理费收入	554,298.83	-
光大银行	资管计划管理费收入	22,104,164.02	41,132,430.08

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司委托管理/出包情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
光证资管	光大银行	其他资产托管	依据托管资产情况	依据托管资产情况	依据托管资产净值	1,416,302.56

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
光大银行	营业用房	1,739,093.60	2,223,731.48

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光大银行	营业用房	3,067,073.84	2,263,932.90
光大集团香港	营业用房	4,958,040.34	5,982,809.63
光大置业	营业用房	2,990,276.16	2,876,604.00

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大控股	购买光证(国际)49%股权	794,843,100.00	-

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,800.42	2,376.56

(6). 其他关联交易

(a) 存放关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
银行存款	光大银行	11,222,576,844.26	9,068,050,502.58

(b) 银行借款

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
银行借款	光大银行	99,673,837.43	354,874,500.00

(c) 与关联方回购交易

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
债券回购	光大银行	17,105,631,079.29	23,811,300,000.00
酒品卖出回购	光大易创	9,073,610.57	-

(d) 本公司认购关联方管理的基金的情况

关联方	2016年1-6月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益 (万元)
大成基金	1,774.94	-	-1,399.94	375.00	385.92

关联方	2015年1-6月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益 (万元)
大成基金	975.00	13,985.90	-	14,960.90	-

(e) 其他金融产品交易

关联方	关联交易类型	2016年1-6月		2015年1-6月	
		名义本金 (万元)	公允价值变动损益 (万元)	名义本金 (万元)	公允价值变动损益 (万元)
光大云付	权益互换	49,600.00	1,681.78	-	-

(f) 对关联方的其他资产

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
存出保证金	光大云付	496,000,000.00		496,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	光大银行	1,500,000.00		-	
衍生金融资产	光大云付	30,474,991.76		13,657,194.52	
应收利息	光大银行	5,697,506.91		5,196,447.58	

(g) 对关联方的其他负债

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
卖出回购金融资产款	光大易创	9,073,610.57	8,938,866.19
卖出回购金融资产款	光大银行	215,600,000.00	-
应付利息	光大易创	57,920.24	64,748.64
应付利息	光大银行	17,055.06	-

其他负债	新鸿基有限公司	1,738,398,780.00	1,644,562,140.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	光大实业	101,970,000.00	-
应付股利	光大控股	683,550,000.00	-
短期借款	光大银行	99,673,837.43	-

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	大成基金	3,368,824.72		7,667,444.10	
应收款项	光大永明	286,594.63		11,456.55	
应收款项	光大控股	2,313,753.71		9,998.07	
其他应收款	光大银行	1,445,229.84	2,812.14	1,445,229.84	2,812.14
其他应收款	光大云付	410,587.70		-	
其他应收款	光大集团香港	-		389,401.68	
其他应收款	光大永明	115,665.00		168,618.98	
其他应收款	光大易创	-		162,509.60	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	光大银行	48,870,357.18	77,336,940.08
应付款项	光大控股	45,466.57	347,705.51
其他应付款	光大控股	709,376,100.00	-
其他应付款	新鸿基有限公司	17,649,797.75	86,941,939.17
其他应付款	光大常春藤一期	10,191,700.00	10,191,700.00
其他应付款	光大银行	336,634.63	289,848.93
其他应付款	光大集团	150,295.80	150,295.80

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承担

单位:元 币种:人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
已订约但未支付	1,192,737,000.00	63,975,000.00

资本承担主要用于未上市股权投资。

(2) 经营租赁承担

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

单位：元 币种：人民币

账龄	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	125,882,368.79	118,743,014.88
1年以上-2年以内(含2年)	88,048,641.30	86,487,940.14
2年以上-3年以内(含3年)	59,143,058.17	60,116,757.22
3年以上	57,308,414.57	63,875,326.93
合计	330,382,482.83	329,223,039.17

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2016年06月30日，公司有502宗投资者因816事件而提起的民事诉讼，涉诉总金额为人民币7,068万元。345宗案件经上海市第二中级人民法院审理并进行了一审判决；法院驳回了其中59名原告的诉讼请求，43宗案件作出准许原告撤诉的裁定，248宗案件判令公司赔偿原告损失2,715万元。5宗案件经上海市高级人民法院审理并进行了二审判决；法院判令公司赔偿原告损失。公司拟不对剩余一审判决判令公司赔偿损失的案件进行上诉，其余案件尚未有审理结果。

于2016年1月26日，公司收到上海市静安区人民法院应诉通知书(2016)沪0106民初370号，案由为融资融券交易纠纷，诉讼标的为人民币3,939万元。本案尚在审理中。截至本报告日，本公司无法判断损失（包括相关费用支出）的可能性。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本集团不存在为其他单位提供债务担保情况。

其他或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本集团不存在其他或有负债。

或有资产

截至2016年6月30日，本集团不存在或有资产。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年8月18日，公司公开发行6.8亿股H股，发行价12.68港元每股，并在香港联交所主板上市，H股股票代码为6178。

十五、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

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

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

(2). 风险治理组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司规范运作。

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

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，并对公司风险管理承担最终责任。公司董事会内设风险管理委员会，在董事会授权范围内开展工作；；公司经营管理层负责公司风险管理工作的落实，包括董事会审议的基本风险管理政策如风险偏好、容忍度的分解；建立公司有效的风险管理及考核机制；在董事会授权范围内从事公司风险管理工作。公司设置首席风险官，负责推动公司全面风险管理工作。经营管理层下设专业委员会，在各自职责范围内负责部分风险

管理职能；各风险职能部门按照公司授权对公司不同风险进行识别、监测、评估和报告，风险职能部门包括风险管理部、法律合规部、稽核部、信息技术部、计划财务部、运营管理总部、办公室。公司各业务部门、分支机构按照公司授权管理体系在被授予的权限范围内开展业务，在业务决策及开展过程中及时进行风险自控，并承担风险管理有效性的直接责任。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、债券投资、融资融券、约定购回、股票质押式回购业务、代理买卖证券业务等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

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

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

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

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

(a) 最大信用风险敞口

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

	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金	73,210,950,498.25	76,857,140,380.31
结算备付金	5,289,649,338.01	8,921,126,868.39
融出资金	31,476,687,309.68	43,404,467,248.20

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,762,790,497.06	17,440,358,647.07
衍生金融资产	136,400,751.65	168,518,566.64
买入返售金融资产	5,048,014,397.62	6,348,621,280.90
应收款项	2,875,726,668.15	2,069,297,575.19
应收利息	1,795,235,079.99	1,551,169,468.13
存出保证金	5,203,189,330.39	3,995,018,153.35
应收股利	55,047,468.02	3,237,620.70
可供出售金融资产	1,999,357,435.56	1,955,309,711.51
持有至到期投资	132,327,452.27	129,530,947.33
其他资产(金融资产)	6,361,472,577.77	5,855,520,564.11
合计	147,346,848,804.42	168,699,317,031.83

(b) 债券投资的信用风险评级状况

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

(i) 按短期信用评级列示的债券投资

	<u>2016年6月30日</u>	<u>2015年12月31日</u>
A-1	1,128,317,030.00	110,103,273.36
未评级	2,386,764,049.10	364,042,801.29
合计	<u>3,515,081,079.10</u>	<u>474,146,074.65</u>

(ii) 按长期信用评级列示的债券投资

	<u>2016年6月30日</u>	<u>2015年12月31日</u>
AAA	1,851,642,794.39	1,913,154,922.92
A至AA+	4,847,898,034.72	6,880,213,735.55
B至BBB	668,086,259.92	-
CCC+	12,938,532.19	-
未评级	1,736,764,105.28	3,981,213,241.35
合计	<u>9,117,329,726.50</u>	<u>12,774,581,899.82</u>

3、流动风险

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

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 6 月 30 日和 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2016 年半年度报告

2016 年 6 月 30 日								
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表 账面价值
短期借款	-	3,319,999,466.13	92,018,727.21	1,073,586,690.22	-	-	4,485,604,883.56	4,421,189,965.27
应付短期融资款	-	82,630,572.52	628,358,113.47	168,811,191.69	-	-	879,799,877.68	871,193,089.76
拆入资金	-	1,100,612,811.11	3,024,266,666.70	540,494,020.97	-	-	4,665,373,498.78	4,632,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	205,238,398.23	-	-	-	-	-	205,238,398.23	205,238,398.23
衍生金融负债	-	462,915.99	345,285,872.11	4,107,199.19	14,198.11	-	349,870,185.40	349,870,185.40
卖出回购金融资产款	-	8,252,902,919.75	3,114,553,702.74	2,331,071,803.27	-	-	13,698,528,425.76	13,586,732,363.96
代理买卖证券款	56,518,311,273.95	-	-	-	-	-	56,518,311,273.95	56,518,311,273.95
信用交易代理买卖证券款	10,363,083,459.65	-	-	-	-	-	10,363,083,459.65	10,363,083,459.65
应付款项	1,447,095,796.86	-	30,694,449.85	-	-	-	1,477,790,246.71	1,477,790,246.71
应付股利	683,550,000.00	-	-	-	-	-	683,550,000.00	683,550,000.00
长期借款	-	-	-	-	2,253,109,365.43	-	2,253,109,365.43	2,140,067,592.47
应付债券	-	-	-	11,755,116,150.00	19,318,591,936.25	-	31,073,708,086.25	28,926,437,168.17
其他负债(金融负债)	1,345,292,866.69	31,885,707.70	226,293,097.33	2,859,313,030.62	1,935,328,168.33	-	6,398,112,870.67	6,398,112,870.67
合计	70,562,571,795.38	12,788,494,393.20	7,461,470,629.41	18,732,500,085.96	23,507,043,668.12	-	133,052,080,572.07	130,573,976,614.24

2015 年 12 月 31 日								
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表 账面价值
短期借款	-	2,332,375,422.65	-	714,954,808.33	-	-	3,047,330,230.98	3,014,160,753.65
应付短期融资款	-	723,100,000.00	830,066,666.67	629,000,000.00	-	-	2,182,166,666.67	2,100,000,000.00
拆入资金	-	500,266,388.89	-	-	-	-	500,266,388.89	500,000,000.00
衍生金融负债	2,114,026.86	5,768.00	276,838,286.04	743,613,693.32	-	-	1,022,571,774.22	1,022,571,774.22
卖出回购金融资产款	-	6,762,670,397.19	3,408,137,204.92	10,890,286,935.39	233,910,000.00	-	21,295,004,537.50	20,785,441,140.93
代理买卖证券款	60,554,176,671.26	-	-	-	-	-	60,554,176,671.26	60,554,176,671.26
信用交易代理买卖证券款	10,500,595,488.53	-	-	-	-	-	10,500,595,488.53	10,500,595,488.53
应付款项	808,542,371.10	-	-	-	-	-	808,542,371.10	808,542,371.10
长期借款	-	-	6,383,111.81	46,917,183.29	2,407,118,092.63	-	2,460,418,387.73	2,262,341,495.38
应付债券	-	234,000,000.00	6,366,005,475.00	14,409,305,475.00	20,589,545,732.50	-	41,598,856,682.50	37,839,532,151.46
其他负债(金融负债)	442,908,222.31	21,431,071.16	3,005,979,289.48	3,079,094,882.13	1,853,979,699.01	-	8,403,393,164.09	8,403,393,164.09
合计	72,308,336,780.06	10,573,849,047.89	13,893,410,033.92	30,513,172,977.46	25,084,553,524.14	-	152,373,322,363.47	147,790,755,010.62

4、市场风险

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

(a) 利率风险

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

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

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

2016 年半年度报告

	2016年6月30日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	72,154,477,363.08	85,445,196.29	654,160,150.00	190,000,000.00	-	127,369,755.89	73,211,452,465.26
结算备付金	5,275,616,666.01	-	-	-	-	14,032,672.00	5,289,649,338.01
融出资金	13,043,857,266.33	2,220,846,897.67	16,211,983,145.68	-	-	-	31,476,687,309.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,189,475,626.15	916,981,998.87	3,260,631,257.06	5,944,838,059.90	428,961,162.00	7,979,239,276.85	21,720,127,380.83
衍生金融资产	53,597,544.71	22,327,718.79	1,448,837.07	-	-	59,026,651.08	136,400,751.65
买入返售金融资产	711,863,483.06	164,385,275.83	2,814,423,731.96	1,357,341,906.77	-	-	5,048,014,397.62
应收款项	-	-	-	-	-	2,875,726,668.15	2,875,726,668.15
存出保证金	1,730,961,621.54	-	-	-	-	3,472,227,708.85	5,203,189,330.39
可供出售金融资产	214,523,462.31	-	262,488,240.52	1,301,061,811.35	127,687,450.00	13,353,712,242.86	15,259,473,207.04
持有至到期投资	-	-	-	132,327,452.27	-	-	132,327,452.27
其他资产（金融资产）	112,189,597.23	164,435,274.59	2,273,534,385.68	3,138,924,335.11	-	672,388,985.15	6,361,472,577.76
金融资产合计	96,486,562,630.42	3,574,422,362.04	25,478,669,747.97	12,064,493,565.40	556,648,612.00	28,553,723,960.83	166,714,520,878.66
金融负债							
短期借款	-3,315,344,289.27	-76,371,649.00	-1,029,474,027.00	-	-	-	-4,421,189,965.27
应付短期融资款	-82,100,984.28	-622,938,179.65	-166,153,925.83	-	-	-	-871,193,089.76
拆入资金	-1,100,000,000.00	-3,000,000,000.00	-532,400,000.00	-	-	-	-4,632,400,000.00
衍生金融负债	-71,378,244.33	-45,641,579.68	-3,428,608.52	-	-	-229,421,752.87	-349,870,185.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-	-205,238,398.23	-205,238,398.23
卖出回购金融资产款	-8,240,400,753.39	-3,046,331,610.57	-2,300,000,000.00	-	-	-	-13,586,732,363.96
代理买卖证券款	-47,580,140,359.28	-	-	-	-	-8,938,170,914.67	-56,518,311,273.95
信用交易代理买卖证券款	-10,363,083,459.65	-	-	-	-	-	-10,363,083,459.65
应付款项	-63,689,469.27	-	-	-	-	-1,414,100,777.44	-1,477,790,246.71
应付股利	-	-	-	-	-	-683,550,000.00	-683,550,000.00
长期借款	-	-	-	-2,140,067,592.47	-	-	-2,140,067,592.47
应付债券	-	-	-10,486,621,061.54	-18,439,816,106.63	-	-	-28,926,437,168.17
其他负债（金融负债）	-	-	-	-	-	-6,398,112,870.67	-6,398,112,870.67
金融负债合计	-70,816,137,559.47	-6,791,283,018.90	-14,518,077,622.89	-20,579,883,699.10	-	-17,868,594,713.88	-130,573,976,614.24
利率敏感度敞口合计	25,670,425,070.95	-3,216,860,656.86	10,960,592,125.08	-8,515,390,133.70	556,648,612.00	10,685,129,246.95	36,140,544,264.42

2016 年半年度报告

	2015 年 12 月 31 日						合计
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融资产							
货币资金	69,420,911,252.12	2,453,418,553.42	4,590,000,000.00	310,000,000.00	-	83,377,761.93	76,857,707,567.47
结算备付金	8,921,126,868.39	-	-	-	-	-	8,921,126,868.39
融出资金	11,006,431,207.04	3,577,248,477.00	28,820,787,564.16	-	-	-	43,404,467,248.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,129,205,576.47	272,157,924.97	637,792,444.81	9,495,862,123.08	905,073,087.34	8,099,805,442.38	25,539,896,599.05
衍生金融资产	77,423,141.12	26,719,255.17	2,105,158.65	-	-	62,271,011.70	168,518,566.64
买入返售金融资产	948,982,179.83	632,916,759.06	3,422,032,185.48	1,344,690,156.53	-	-	6,348,621,280.90
应收款项	-	-	-	-	-	2,069,297,575.19	2,069,297,575.19
存出保证金	1,239,533,022.43	-	-	-	25,679,793.34	2,729,805,337.58	3,995,018,153.35
可供出售金融资产	121,821,262.84	-	230,781,900.00	1,252,159,849.82	316,396,431.71	15,721,639,702.28	17,642,799,146.65
持有至到期投资	-	-	-	129,530,947.33	-	-	129,530,947.33
其他资产（金融资产）	220,524,809.52	244,538,458.31	2,429,556,315.48	2,635,899,885.26	-	325,001,095.54	5,855,520,564.11
金融资产合计	98,085,959,319.76	7,206,999,427.93	40,133,055,568.58	15,168,142,962.02	1,247,149,312.39	29,091,197,926.60	190,932,504,517.28
金融负债							
短期借款	-2,328,160,753.65	-	-686,000,000.00	-	-	-	-3,014,160,753.65
应付短期融资款	-700,000,000.00	-800,000,000.00	-600,000,000.00	-	-	-	-2,100,000,000.00
拆入资金	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-500,000,000.00
衍生金融负债	-104,611,630.35	-54,687,578.17	-5,085,584.10	-	-	-858,186,981.60	-1,022,571,774.22
卖出回购金融资产款	-6,725,963,274.74	-3,274,160,666.19	-10,555,317,200.00	-230,000,000.00	-	-	-20,785,441,140.93
代理买卖证券款	-44,799,873,297.98	-	-	-	-	-15,754,303,373.28	-60,554,176,671.26
信用交易代理买卖证券款	-10,500,595,488.53	-	-	-	-	-	-10,500,595,488.53
应付款项	-47,271,932.30	-	-	-	-	-761,270,438.80	-808,542,371.10
长期借款	-	-	-	-2,262,341,495.38	-	-	-2,262,341,495.38
应付债券	-	-5,997,066,666.67	-12,989,110,311.10	-18,853,355,173.69	-	-	-37,839,532,151.46
其他负债（金融负债）	-	-	-	-	-	-8,403,393,164.09	-8,403,393,164.09
金融负债合计	-65,706,476,377.55	-10,125,914,911.03	-24,835,513,095.20	-21,345,696,669.07	-	-25,777,153,957.77	-147,790,755,010.62
利率敏感度敞口合计	32,379,482,942.21	-2,918,915,483.10	15,297,542,473.38	-6,177,553,707.05	1,247,149,312.39	3,314,043,968.83	43,141,749,506.66

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

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

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	-5,431,005.37	2,307,582.49	15,696,891.01	23,481,006.56
收益率曲线向下平移 25 个基点	9,196,734.78	497,350.70	21,002,607.74	12,492,091.96

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

(b) 外汇风险

外汇风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团除了境外子公司持有以港元为记账本位币的资产及负债外，其他外币资产及负债主要为 B 股业务交易手续费等佣金费用，且占整体资产及负债的比重不重大。对于不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、代理买卖证券款、应付款项等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。于 2016 年 1-6 月期间和 2015 年度本集团对某些业务签署远期外汇合约。

敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 6 月 30 日和 12 月 31 日人民币对美元、港币和欧元的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团股东权益和净利润的增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
	股东权益	净利润
美元	132,770,345.07	132,770,406.27
港币	-48,683,647.50	-48,356,796.05
欧元	-289,383.26	-289,383.26
合计	83,797,314.31	84,124,226.96
	股东权益	净利润
美元	139,928,276.82	139,928,342.24
港币	-110,742,291.70	-109,638,326.63
欧元	-795,680.02	-795,680.02
合计	28,390,305.10	29,494,335.59

于6月30日和12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币和欧元的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

(c) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。于资产负债表日，金融工具金额及占比情况如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	公允价值	占净资产比例	公允价值	占净资产比例
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
- 股票	2,833,198,963.97	7.13%	4,313,565,307.70	10.17%
- 基金	3,541,869,116.00	8.91%	7,611,304,513.85	17.94%
- 债券	10,640,345,349.62	26.76%	11,382,056,380.20	26.83%
- 证券公司理财产品	1,436,554,389.31	3.61%	1,122,566,344.22	2.65%
- 银行理财产品	-	-	-	-
- 信托	68,000,000.00	0.17%	391,107,600.00	0.92%
- 基金公司专户产品	3,186,020,031.93	8.01%	709,663,192.08	1.67%
- 其他	14,139,530.00	0.04%	9,633,261.00	0.02%
可供出售金融资产				
- 股票	6,212,115,885.08	15.62%	6,740,415,058.96	15.89%
- 基金	173,778,117.56	0.44%	774,014,201.71	1.82%
- 债券	1,859,738,003.71	4.68%	1,866,671,594.27	4.40%
- 证券公司理财产品	943,858,211.06	2.37%	1,178,119,801.72	2.78%
- 银行理财产品	-	-	633,000,000.00	1.49%
- 信托计划	65,283,661.64	0.16%	65,329,331.90	0.15%
- 其他股权投资	811,464,337.00	2.04%	735,464,337.00	1.73%
- 基金公司专户产品及其他	5,193,234,990.99	13.06%	5,649,784,821.09	13.33%
合计	36,979,600,587.87	93.00%	43,182,695,745.70	101.79%

假设权益工具的市价上升或下降10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团股东权益和净利润的影响如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升10%	1,414,304,020.60	424,686,333.03	1,594,917,574.41	470,636,170.23
市场价格下降10%	-1,414,304,020.60	-424,686,333.03	-1,594,917,574.41	-470,636,170.23

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了经纪和财富管理、信用业务、机构证券服务、投资管理、海外业务和其他业务分部共六个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

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

本集团的六个报告分部分别为：

- 经纪和财富管理分部

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

- 信用业务分部

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

- 机构证券服务分部

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

- 投资管理分部

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

- 海外业务分部

海外业务分部主要从海外业务赚取手续费和佣金、顾问费、利息收入和投资收益；

- 其他业务分部

其他分部包括总部的其他业务，当中包括一般营运资金的利息收入和利息支出。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

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

(2). 报告分部的财务信息

2016 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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

2015 年 6 月 30 日

项目	经纪和财富管理	信用业务	机构证券服务	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
手续费及佣金净收入	4,016,333,930.61	40,548,775.74	824,022,644.74	502,060,944.66	149,353,631.66	24,927,147.89	11,973,804.26	5,545,273,271.04
利息净收入/(支出)	445,183,896.46	872,819,279.76	-73,182,217.28	-23,374,441.58	23,770,082.06	118,578,285.57	-	1,363,794,884.99
投资(损失)/收益	-2,790,848.46	3,226,478.01	1,182,059,126.53	713,555,424.78	14,384,737.99	79,857,525.15	-3,734,521.64	1,994,026,965.64
公允价值变动收益/(损失)	-12,925,673.39	-	358,306,514.19	1,644,497.22	1,492,254.51	239,520,094.56	-	588,037,687.09
汇兑损益	-19,794.44	-	-	-1,137.33	2,670,436.37	-85,352.40	-	2,564,152.20
其他业务收入	4,267,640.73	114,253.30	14,800.00	5,509,990.61	10,286,854.82	7,172,799.13	358,598.77	27,007,739.82
营业收入合计	4,450,049,151.51	916,708,786.81	2,291,220,868.18	1,199,395,278.36	201,957,997.41	469,970,499.90	8,597,881.39	9,520,704,700.78
营业支出合计	-1,291,126,675.79	-183,036,516.46	-350,873,372.19	-336,066,279.73	-147,789,964.25	-1,005,660,141.71	-8,597,881.39	-3,305,955,068.74
营业利润/(亏损)	3,158,922,475.72	733,672,270.35	1,940,347,495.99	863,328,998.63	54,168,033.16	-535,689,641.81	-	6,214,749,632.04
利润/(亏损)总额	3,164,924,172.41	733,672,270.35	1,940,347,495.99	886,727,217.15	54,167,427.31	-477,462,695.61	-	6,302,375,887.60
补充信息:								
利息收入	535,960,447.66	2,602,370,166.35	21,189,307.80	45,877,185.86	70,946,301.39	224,311,897.78	10,367,299.85	3,490,288,006.99
利息支出	-90,776,551.20	-1,729,550,886.59	-94,371,525.08	-69,251,627.44	-47,176,219.33	-105,733,612.21	-10,367,299.85	-2,126,493,122.00
资产减值损失/(转回)	91,113.39	-31,419,456.66	-	38,623,960.29	-32,044.20	8,964,766.73	-	16,228,339.55

2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	25,539,896,599.05	-889,232,058.27			21,720,127,380.83
2、衍生金融资产	168,518,566.64	-8,755,966.22			136,400,751.65
3、可供出售金融资产	17,642,799,146.65		669,884,057.63		15,259,473,207.04
金融资产小计	43,351,214,312.34	897,988,024.49	669,884,057.63		37,116,001,339.52
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计					
金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					-205,238,398.23
衍生金融负债	-1,022,571,774.22	639,123,977.39			-349,870,185.40
金融负债小计	-1,022,571,774.22	639,123,977.39			-555,108,583.63

3、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	291,791,723.88	2,257,327.01			426,605,433.62
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产	13,221,922.10		-457,046.75		3,915,121.48
5、持有至到期投资	129,530,947.33				132,327,452.27
金融资产小计	434,544,593.31	2,257,327.01	-457,046.75		562,848,007.37
金融负债					
1、短期借款	2,308,160,753.65				3,270,405,000.00
2、长期借款	1,695,222,696.49				1,489,844,304.98
金融负债小计	4,003,383,450.14				4,760,249,304.98

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,421,312.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,664,206.90	印花税返还

2016年半年度报告

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	205,959,578.59	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,010,426.75	
所得税影响额	-43,699,325.33	
少数股东权益影响额	-7,550,626.79	
合计	122,942,093.78	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.8036	0.3877	0.3877
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.4949	0.3563	0.3563

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

十八、母公司财务数据

1 应收款项

(1) 按明细列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应收席位佣金	71,427,971.44	99,558,647.35
应收资产托管费	4,027,360.23	3,351,089.36
应收清算款	30,860,684.78	2,185,003.94
合计	106,316,016.45	105,094,740.65
减：坏账准备		
应收款项账面价值	106,316,016.45	105,094,740.65

(2) 按账龄分析

账龄	2016年6月30日			
	账面金额	账面金额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
1年以内	106,316,016.45	100.00%		

账龄	2015年12月31日			
	账面金额	账面金额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
1年以内	105,094,740.65	100.00%		

账龄自应收款项确认日起开始计算。

(3) 按减值准备评估方式列示

2016 年半年度报告

项目	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	106,316,016.45	100.00%		

项目	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面余额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	105,094,740.65	100.00%		

(4) 本期/年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
期/年初余额		2,721,041.68
本期/年计提		
本期/年收回或转回		-2,721,041.68
期/年末余额		

(5) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例
上海光大证券资产管理有限公司	席位佣金	20,362,023.39	1 年以内	19.15%
建信基金管理公司	席位佣金	3,699,179.72	1 年以内	3.48%
南方基金管理有限公司	席位佣金	3,625,617.26	1 年以内	3.41%
大成基金管理有限公司	席位佣金	3,368,824.72	1 年以内	3.17%
光大保德信基金管理有限公司	席位佣金	3,175,719.95	1 年以内	2.99%
合计		34,231,365.04		32.20%

(6) 应收关联方款项情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例
大成基金管理有限公司	席位佣金	3,368,824.72	1 年以内	3.17%
光大永明人寿保险有限公司	席位佣金	286,594.63	1 年以内	0.27%
合计		3,665,419.35		3.44%

2 长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司	6,676,932,534.28		6,676,932,534.28	5,876,932,534.28		5,876,932,534.28

2016 年半年度报告

投资					
对联营、 合营企业 投资	602,957,660.68		602,957,660.68	640,888,861.92	640,888,861.92
合计	7,279,890,194.96		7,279,890,194.96	6,517,821,396.20	6,517,821,396.20

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位的持股比例	在被投资单位的表决权比例	减值准备	本年计提的减值准备
光大保德信基金管理有限公司	88,000,000.00		88,000,000.00	55.00%	55.00%		
光大资本投资有限公司	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100.00%	100.00%		
光大证券金融控股有限公司	1,446,481,001.05		1,446,481,001.05	100.00%	100.00%		
上海光大证券资产管理有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00%	100.00%		
光大富尊投资有限公司	1,200,000,000.00	800,000,000.00	2,000,000,000.00	100.00%	100.00%		
光大期货有限公司	942,451,533.23		942,451,533.23	100.00%	100.00%		
合计	5,876,932,534.28	800,000,000.00	6,676,932,534.28				

(3) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
大成基金管理有限公司	523,701,289.24			17,628,828.93	-4,683,444.02		-52,750,000.00			483,896,674.15
光大云付互联网股份有限公司	77,145,899.62			1,757,286.43						78,903,186.05
光大易创网络科技有限公司	40,041,673.06			116,127.42						40,157,800.48
合计	640,888,861.92			19,502,242.78	-4,683,444.02		-52,750,000.00			602,957,660.68

3 手续费及佣金净收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	1,778,209,936.94	5,146,476,034.79
其中：代理买卖证券业务	1,550,473,436.24	4,826,030,096.17
交易单元席位租赁	189,813,734.79	283,181,849.69
代销金融产品业务	37,922,765.91	37,264,088.93
投资银行业务收入	739,963,864.50	594,601,952.28
其中：证券承销业务	656,511,042.33	446,256,352.28
保荐服务业务	13,812,286.01	115,824,800.00
财务顾问业务	69,640,536.16	32,520,800.00
投资咨询业务收入	29,248,088.13	31,852,556.31
手续费及佣金收入小计	2,547,421,889.57	5,772,930,543.38
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	427,939,214.78	967,895,370.64
其中：代理买卖证券业务	427,939,214.78	967,895,370.64
投资银行业务支出	27,998,742.28	61,091,250.00
其中：证券承销业务	27,833,742.28	61,091,250.00
财务顾问业务	165,000.00	
手续费及佣金支出小计	455,937,957.06	1,028,986,620.64
手续费及佣金净收入	2,091,483,932.51	4,743,943,922.74

(1) 代销金融产品业务

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,420,771,258.50	35,378,186.77	5,975,911,494.47	25,721,369.83
信托		805,141.33	794,590,000.00	7,306,769.57
其他	12,756,782,993.05	1,739,437.81	665,590,000.00	4,235,949.53
合计	18,177,554,251.55	37,922,765.91	7,436,091,494.47	37,264,088.93

(2) 财务顾问业务净收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
并购重组	2,277,358.48	850,000.00
- 境内上市公司	1,377,358.48	250,000.00
- 其他	900,000.00	600,000.00
其他财务顾问业务	67,198,177.68	31,670,800.00
合计	69,475,536.16	32,520,800.00

4. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
----	-----------	-----------

成本法核算的长期股权投资收益	337,750,599.73	147,042,014.53
权益法核算的长期股权投资收益	19,502,242.78	49,421,247.03
持有期间取得的分红和利息	651,170,794.38	628,219,956.59
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	534,940,253.22	522,058,195.56
可供出售金融资产	116,230,541.16	106,161,761.03
处置金融工具取得的收益	-254,679,339.90	632,554,930.57
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-269,424,694.31	789,525,177.89
可供出售金融资产	3,442,255.28	110,681,944.95
衍生金融工具	11,303,099.13	-267,652,192.27
合计	753,744,296.99	1,457,238,148.72

(a) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
光大保德信基金管理有限公司	59,750,599.73	62,042,014.53	被投资单位利润减少
光大期货有限公司		85,000,000.00	被投资单位未分红
上海光大证券资产管理有限公司	150,000,000.00		被投资单位未分红
上海富尊投资有限公司	128,000,000.00		被投资单位未分红
合计	337,750,599.73	147,042,014.53	

(b) 对联营企业和合营企业的投资收益

单位名称	2016年1-6月	2015年1-6月	本期比上期增减变动的原因
大成基金管理有限公司	17,628,828.93	49,278,171.54	被投资单位损益变动
光大云付互联网股份有限公司	1,757,286.43	143,075.49	被投资单位损益变动
光大易创网络科技股份有限公司	116,127.42		被投资单位损益变动
合计	19,502,242.78	49,421,247.03	

(2) 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的半年度报告文本
	二、载有总裁、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文
	三、公司章程文本

董事长：郭新双

董事会批准报送日期：2016年8月29日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

序号	日期	文号	名称
1	2016/2/2	沪证监许可(2016)20号	关于核准聂廷铭证券公司监事任职资格的批复
2	2016/4/1	沪证监许可[2016]29号	关于核准光大证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复
3	2016/4/11	沪证监许可(2016)30号	关于核准区胜勤证券公司独立董事任职资格的批复
4	2016/4/29	沪证监许可[2016]35号	关于核准光大证券股份有限公司设立57家分支机构的批复
5	2016/6/22	中证报价函[2016]170号	关于同意光大证券成为机构间私募产品报价与服务系统做市商的复函

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2016年，公司在证券公司分类监管评价中获得A类AA级评价。