

# 光大证券股份有限公司 2019 年年度报告

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人闫峻、主管会计工作负责人刘秋明及会计机构负责人（会计主管人员）何满年声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过的公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司 A 股和 H 股总股本 4,610,787,639 股为基数，向全体 A 股和 H 股股东每 10 股派送现金股利人民币 0.37 元（含税），共派发现金股利人民币 170,599,142.64 元。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”及“第五节重大事项”中相关陈述。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	14
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	42
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	76
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	235
第十三节	证券公司信息披露.....	235

## 第一节 释义

### 一、 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
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
光大发展	指	光大发展投资有限公司，是公司全资子公司
光大资本	指	光大资本投资有限公司，是公司全资子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
光证租赁	指	光大幸福国际租赁有限公司
新鸿金融集团	指	新鸿金融集团有限公司，光证金控持有其 70% 股权
光大新鸿基	指	光大新鸿基有限公司，为新鸿金融集团的全资子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	光大证券股份有限公司
公司的中文简称	光大证券
公司的外文名称	Everbright Securities Company Limited
公司的外文名称缩写	EBSCN (A股)、EB SECURITIES (H股)
公司的法定代表人	刘秋明
公司总经理	刘秋明

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
净资产	36,581,036,500.42	34,420,960,958.84

注：根据证监会《关于做好修订后机构监管综合信息系统监管报表填报与分析工作的通知》（机构部函[2019]1360号），本公司按新金融工具准则对上年度末净资产进行了重述。

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务。

公司还拥有中国证券业协会会员资格、上交所会员资格、深交所会员资格、上海黄金交易所会员资格、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格及中国证券投资基金业协会会员

资格。公司及控股子公司的其他单项业务资格详见本报告“第十三节证券公司信息披露三、公司及控股子公司单项业务资格”

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱勤	朱勤
联系地址	上海市静安区新闸路1508号	上海市静安区新闸路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、 基本情况简介

公司注册地址	上海市静安区新闸路1508号
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市静安区新闸路1508号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	<a href="http://www.ebscn.com">http://www.ebscn.com</a>
电子信箱	ebs@ebscn.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市静安区新闸路1508号

## 五、 公司股票简况

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、 公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

适用 不适用

### 1996 年公司成立

1995年6月21日，中国人民银行核发银复[1995]214号《关于筹建光大证券有限责任公司的批复》，同意中国光大（集团）总公司在整顿其原有证券营业（业务）部的基础上筹建光大证券有限责任公司。1996年3月8日，中国人民银行核发银复[1996]81号文《关于成立光大证券有限责任公司的批复》，同意成立光大证券有限责任公司并核准公司章程。1996年4月23日，光大证券有限责任公司在国家工商行政管理局登记注册。其中，中国光大（集团）总公司出资15,700万元（其中美元1,000万元），持股比例为62.8%，中国光大国际信托投资公司出资9,300万元，持股比例为37.2%。

### 1997 年增资

1997 年 4 月 26 日，经中国人民银行银复[1997]180 号《关于光大证券有限责任公司股权变更等事项的批复》批准，光大证券有限责任公司注册资本由 2.5 亿元增至 5 亿元，注册地由北京迁至上海，新增资本金全部由中国光大（集团）总公司投入，增资后中国光大（集团）总公司持股比例为 81.4%，中国光大国际信托投资公司持股比例为 18.6%。

### 1999 年至 2002 年期间的股权转让

1999 年 6 月，经证监会证监发字[1998]324 号《关于同意中国光大控股有限公司收购光大证券有限公司 49%股权的批复》、财政部财管字[1999]134 号《关于同意转让光大证券有限责任公司部分股权问题的批复》批准，中国光大（集团）总公司将其持有光大证券有限责任公司 49%的股权转让给中国光大集团有限公司控制的下属公司中国光大控股有限公司。2000 年 8 月，中国光大（集团）总公司与中国光大国际信托投资公司签署股权转让协议，中国光大国际信托投资公司将所持光大证券有限责任公司 18.6%的股权转让给中国光大（集团）总公司。2002 年 1 月 21 日，证监会以证监机构字[2002]29 号《关于同意光大证券有限责任公司股权变更的批复》，同意中国光大控股有限公司受让中国光大（集团）总公司持有的 49%股权，中国光大（集团）总公司受让中国光大国际信托投资公司持有的 18.6%股权。转让完成后，中国光大（集团）总公司持股比例为 51%、中国光大控股有限公司持股比例为 49%。

### 2002 年增资

2002 年 4 月 8 日，证监会以证监机构字[2002]90 号《关于同意光大证券有限责任公司增资扩股的批复》，同意光大证券有限责任公司注册资本由 5 亿元人民币增加至 26 亿元人民币，其中，98,466 万元由资本公积金和未分配利润转增，其余部分由中国光大（集团）总公司和中国光大控股有限公司以货币资金出资。增资扩股完成后，光大证券有限责任公司股权结构保持不变。

### 2005 年重组为股份有限公司

2005 年 7 月 14 日，经财政部 2004 年 12 月 26 日财金函（2004）170 号《关于光大证券有限责任公司股份制改造方案的批复》、商务部 2004 年 4 月 29 商资一批[2004]250 号《商务部关于同意光大证券有限责任公司增资和变更为外商投资股份有限公司的批复》和 2005 年 3 月 14 日商资批（2005）366 号《关于同意光大证券股份有限公司股东减少出资、更名和退出的批复》、证监会 2005 年 5 月 10 日证监机构字（2005）54 号《同意光大证券有限责任公司改制及核减注册资本的批复》批准，中国光大（集团）总公司和中国光大控股有限公司以截至 2004 年 6 月 30 日经审计的净资产 232,500 万元作为出资，三家新股东厦门新世基集团有限公司、东莞市联景实业投资有限公司和南京鑫鼎投资发展有限公司分别以货币资金 10,000 万元、1,000 万元和 1,000 万元出资，在此基础上，将净资产 244,500 万元按 1:1 的比例折为 244,500 万股，设立光大证券股份有限公司。光大证券有限责任公司整体变更为股份公司后，公司注册资本由人民币 260,000 万元变更为人民币 244,500 万元。

### 2007 年增资

2007 年 5 月 29 日，经财政部 2007 年 3 月 1 日财金函[2007]37 号《关于同意光大证券股份有限公司增资扩股方案的批复》、2007 年 3 月 19 日证监会证监机构字（2007）70 号《关于光大证券股份有限公司增资扩股的批复》、2007 年 4 月 16 日商务部商资批[2007]702 号《关于同意光大证券股份有限公司增资扩股的批复》批准，公司向厦门新世基、东莞联景、南京鑫鼎 3 家发起人和嘉峪关宏丰等 8 家新增机构发行股份总计 45,300 万股，每股发行价格 2.75 元，出资方式为现金认购。增资扩股完成后，公司注册资本由 244,500 万元增加至 289,800 万元。

### 2009 年首次公开发行 A 股并在上海证券交易所上市

2009 年 8 月 4 日，经中国证监会证监许可（2009）684 号《关于核准光大证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司以每股人民币 21.08 元的发行价格首次公开发行了 52,000 万股 A 股，募集资金总额 1,096,160.00 万元。本次公开发行股票后，公司注册资本变更为人民币 34.18 亿元。公司股票于 2009 年 8 月 18 日起在上海证券交易所上市交易。

### 2015 年非公开发行 A 股股份

经中国证监会《关于核准光大证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1833 号）核准，2015 年 9 月 1 日，公司完成了非公开发行特定投资者现金认购的证券变更登记。本次非公开发行以每股人民币 16.37 元的发行价格向七名特定对象非公开发行合计 488,698,839 股 A 股，募集资金净额为人民币 7,968,538,346.52 元。本次非公开发行完成后，公司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 元增加至发行后的人民币 3,906,698,839 元。

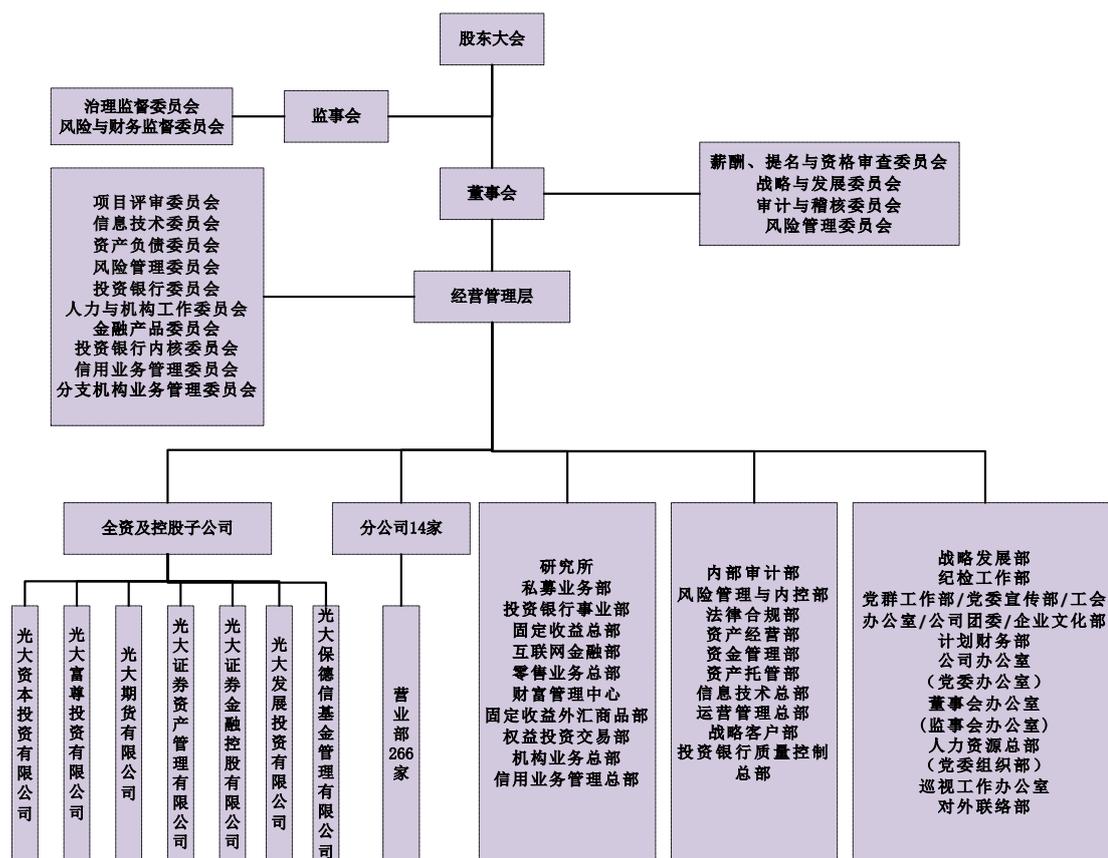
### 2016 年公开发行 H 股并在香港联合交易所上市

根据中国证监会《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），并经香港联交所批准，2016 年 8 月 18 日，公司发行 704,088,800 股境外上市外资股（H 股）并在香港联交所主板挂牌上市交易。公司股份总数由 3,906,698,839 股变更为 4,610,787,639 股，注册资本由人民币 3,906,698,839 元变更为人民币 4,610,787,639 元。

## （二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

### 1、公司组织结构图(截至本报告披露日)



注：上述公司组织结构图仅包含公司一级控股子公司情况。

## 2、公司境内外一级子公司

名称	注册资本	持股比例	注册地址	设立时间	负责人及电话
光大期货	人民币 15 亿元	100%	中国（上海）自由贸易试验区市杨高南路 729 号 6 楼	1993/4/8	俞大伟 021-80212288
光证资管	人民币 2 亿元	100%	上海市浦东新区杨高南路 799 号陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 26 层	2012/2/21	熊国兵 021-22169999
光大富尊	人民币 20 亿元	100%	上海市静安区新闸路 1508 号 801-803 室	2012/9/26	于荟楠 021-68815586
光证金控	港币 27.65 亿元	100%	香港铜锣湾希慎道 33 号利园一期 24 楼	2010/11/19	李炳涛 852-21068367
光大发展	人民币 5 亿元	100%	中国（上海）自由贸易试验区张杨路 707 号二层西区 209 室	2017/6/12	陈浒 021-68786333
光大保德信	人民币 1.6 亿元	55%	上海市黄浦区中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢，6 层	2004/4/22	林昌 021-80262888
光大资本	人民币 40 亿元	100%	上海市静安区新闸路 1508 号 8 楼	2008/11/7	范南 021-61061908

### (三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

## 2019 年年度报告

截至本报告披露日，公司有分公司 14 家，证券营业部 266 家，分布在全国 30 个省、自治区、直辖市的 129 个城市（含县级市）。分公司及证券营业部具体分布情况详见本报告“第十三节证券公司信息披露四、公司分公司及证券营业部分布情况”。

### （四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

公司其他分支机构数量与分布情况详见本报告“第十三节证券公司信息披露四、公司分公司及证券营业部分布情况”。

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	王自清、徐艳
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道 1 号中信大厦 22 楼
	签字会计师姓名	梁成杰

## 八、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	10,057,362,378.64	7,712,277,101.82	30.41	9,838,147,762.07
归属于母公司股东的净利润	567,944,886.30	103,322,859.82	449.68	3,016,470,221.54
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,990,064,011.49	1,005,721,054.86	97.87	2,746,836,892.35
经营活动产生的现金流量净额	35,709,151,640.49	-18,313,979,447.59	不适用	-42,076,386,811.62
其他综合收益	258,694,172.23	-427,449,607.93	不适用	-822,680,070.68
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
资产总额	204,090,346,890.27	205,779,038,152.95	-0.82	205,864,365,109.99
负债总额	155,071,539,082.02	157,021,183,733.64	-1.24	155,841,697,408.64
归属于母公司股东的权益	47,444,724,840.21	47,203,026,661.83	0.51	48,575,912,324.95
所有者权益总额	49,018,807,808.25	48,757,854,419.31	0.54	50,022,667,701.35

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.12	0.02	449.68	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.02	449.68	0.65
扣除非经常性损益后的基本每	0.43	0.22	97.87	0.60

2019 年年度报告

每股收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	1.20	0.21	增加0.99个百分点	6.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.20	2.09	增加2.11个百分点	5.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	35,081,036,500.42	32,320,960,958.84
附属净资本	1,500,000,000.00	2,100,000,000.00
净资本	36,581,036,500.42	34,420,960,958.84
净资产	48,140,820,273.04	47,567,982,479.89
各项风险资本准备之和	12,683,548,212.22	15,159,697,203.64
表内外资产总额	136,365,912,952.42	141,584,310,048.93
风险覆盖率(%)	288.41	227.06
资本杠杆率(%)	27.82	24.84
流动性覆盖率(%)	222.54	1,032.52
净稳定资金率(%)	132.15	151.94
净资本/净资产(%)	75.99	72.36
净资本/负债(%)	43.20	38.13
净资产/负债(%)	56.85	52.69
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	21.64	24.25
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	194.86	172.98

注：根据证监会《关于做好修订后机构监管综合信息系统监管报表填报与分析工作的通知》（机构部函[2019]1360号），本公司按新金融工具准则对上年度末净资本及风控指标进行了重述。

**九、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

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

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

## 十、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,421,048,826.60	2,439,984,450.68	2,591,470,067.33	1,604,859,034.03
归属于上市公司股东的净利润	1,317,249,830.09	291,815,098.47	658,058,053.12	-1,699,178,095.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,230,631,433.52	512,464,080.30	667,991,692.46	-421,023,194.79
经营活动产生的现金流量净额	24,929,118,469.53	14,796,577,825.36	699,552,893.36	-4,716,097,547.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十一、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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	72,887.72		299,727.89	20,117.23
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	269,916,056.45	扶持资金	211,022,981.83	357,318,205.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,617,222,609.00		-1,406,443,278.11	7,254,053.82
少数股东权益影响额	-8,959,267.06		-6,044,838.93	-3,792,932.02
所得税影响额	-65,926,193.30		298,767,212.28	-91,166,115.24
合计	-1,422,119,125.19		-902,398,195.04	269,633,329.19

## 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	57,649,337,675.07	65,403,593,689.97	7,754,256,014.89	1,977,186,854.33
交易性金融负债	287,615,615.86	893,217,959.39	605,602,343.53	-149,733,621.85
衍生金融工具	-466,104,457.93	-94,438,406.56	371,666,051.37	4,383,280.07
其他债权投资	8,398,879,544.00	12,552,867,665.11	4,153,988,121.11	364,406,916.96
其他权益工具投资	4,848,014,771.43	5,072,521,594.63	224,506,823.20	296,073,217.75
合计	70,717,743,148.43	83,827,762,502.54	13,110,019,354.11	2,492,316,647.26

## 十三、其他

适用 不适用

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

（一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减(%)
----	-------	------	-------

## 2019 年年度报告

货币资金	49,011,813,511.90	40,203,764,691.76	21.91
结算备付金	3,688,567,655.10	3,433,734,850.06	7.42
融出资金	34,118,659,152.14	30,337,928,466.34	12.46
存出保证金	4,415,527,843.67	3,186,807,835.32	38.56
应收款项	3,077,872,474.26	3,211,111,666.62	-4.15
买入返售金融资产	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47	-75.42
交易性金融资产	65,403,593,689.97	57,649,337,675.08	13.45
债权投资	7,205,865,812.64	7,902,881,243.00	-8.82
其他债权投资	12,552,867,665.11	8,398,879,544.00	49.46
其他权益工具投资	5,072,521,594.63	4,848,014,771.43	4.63
长期股权投资	1,039,416,216.45	1,096,310,499.43	-5.19
固定资产	825,705,310.52	785,559,277.96	5.11
使用权资产	755,776,122.81	不适用	不适用
商誉	1,016,192,826.14	1,257,045,864.96	-19.16
递延所得税资产	1,618,157,266.89	1,235,048,078.56	31.02
其他资产	5,575,181,788.39	7,954,298,967.91	-29.91
资产总计	204,090,346,890.27	205,779,038,152.95	-0.82
短期借款	5,424,945,317.15	4,263,296,829.56	27.25
应付短期融资款	4,489,382,551.45	14,109,673,121.09	-68.18
拆入资金	6,063,705,400.67	5,609,349,089.41	8.10
交易性金融负债	893,217,959.39	287,615,615.86	210.56
卖出回购金融资产款	24,636,109,604.48	15,953,819,208.49	54.42
代理买卖证券款	45,379,568,827.57	35,771,016,928.57	26.86
应付职工薪酬	1,558,272,175.42	1,497,240,610.71	4.08
应交税费	848,014,798.19	581,403,631.94	45.86
应付款项	1,355,795,685.22	819,323,661.39	65.48
预计负债	3,010,922,390.27	1,400,000,000.00	115.07
长期借款	6,255,246,402.77	10,718,429,969.67	-41.64
应付债券	47,356,464,737.30	49,517,844,555.12	-4.36
租赁负债	744,847,932.80	不适用	不适用
其他负债	6,822,841,004.99	15,897,910,364.55	-57.08
负债合计	155,071,539,082.02	157,021,183,733.64	-1.24
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	23,278,784,166.60	23,388,072,667.27	-0.47
其他综合收益	-70,053,654.33	-298,154,906.16	不适用
盈余公积	2,971,443,494.20	2,893,340,363.77	2.70
一般风险准备	6,868,588,464.56	6,475,730,964.56	6.07
未分配利润	9,785,174,730.18	10,133,249,933.39	-3.43
少数股东权益	1,574,082,968.04	1,554,827,757.48	1.24
股东权益合计	49,018,807,808.25	48,757,854,419.31	0.54
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	10,057,362,378.64	7,712,277,101.82	30.41
利息净收入	1,572,934,467.46	1,717,125,943.00	-8.40
手续费及佣金净收入	5,710,719,113.08	4,911,310,711.04	16.28
经纪业务手续费净收入	2,512,361,239.98	2,204,168,687.74	13.98
投资银行业务手续费净收入	1,377,543,026.27	1,058,996,562.08	30.08
资产管理业务手续费净收入	1,236,941,715.19	937,744,947.24	31.91
投资收益	2,162,013,143.19	1,013,867,749.45	113.24

## 2019 年年度报告

其他收益	280,056,532.74	221,620,135.42	26.37
公允价值变动收益	135,469,501.96	-230,348,003.45	不适用
营业支出	7,211,203,480.47	5,988,846,658.46	20.41
业务及管理费	5,516,446,077.34	5,123,975,586.51	7.66
信用减值损失	1,272,568,784.66	678,791,710.95	87.48
其他资产减值损失	263,919,000.00	103,662,404.56	154.59
营业利润	2,846,158,898.17	1,723,430,443.36	65.14
营业外支出	1,629,791,491.60	1,421,850,171.47	14.62
利润总额	1,218,853,745.19	305,440,964.19	299.05
净利润	694,088,301.08	243,847,428.42	184.64
归属于母公司股东的净利润	567,944,886.30	103,322,859.82	449.68
其他综合收益的税后净额	258,694,172.23	-427,449,607.93	不适用
综合收益总额	952,782,473.31	-183,602,179.51	不适用

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减(%)
货币资金	28,475,977,038.67	20,519,862,422.73	38.77
结算备付金	5,220,663,566.39	4,753,293,974.47	9.83
融出资金	27,424,757,226.61	22,259,357,606.63	23.21
存出保证金	475,700,307.38	692,536,082.92	-31.31
应收款项	429,119,629.68	729,346,712.05	-41.16
买入返售金融资产	7,795,745,333.69	27,385,234,243.44	-71.53
交易性金融资产	54,281,984,640.31	46,346,150,553.46	17.12
债权投资	7,006,225,172.62	7,769,078,005.04	-9.82
其他债权投资	12,573,976,642.10	8,470,542,332.22	48.44
其他权益工具投资	4,984,971,389.23	4,713,653,968.06	5.76
长期股权投资	7,136,427,918.50	9,703,092,279.79	-26.45
固定资产	678,822,649.21	723,212,562.45	-6.14
使用权资产	604,784,880.86	不适用	不适用
递延所得税资产	1,357,472,744.04	951,227,507.53	42.71
其他资产	1,253,445,169.16	1,780,257,649.23	-29.59
资产总计	159,874,326,515.42	156,953,668,705.15	1.86
应付短期融资款	4,489,382,551.45	14,109,673,121.09	-68.18
拆入资金	6,063,705,400.67	5,609,349,089.41	8.10
卖出回购金融资产款	23,744,699,470.31	13,983,817,046.40	69.80
代理买卖证券款	26,726,954,546.19	19,511,526,837.42	36.98
应付职工薪酬	939,242,743.11	989,608,691.08	-5.09
应交税费	606,376,580.54	356,680,678.04	70.01
应付款项	408,275,851.25	309,816,442.18	31.78
应付债券	44,939,489,518.46	46,668,934,109.44	-3.71
租赁负债	592,648,661.12	不适用	不适用
其他负债	3,160,103,739.20	7,392,779,349.13	-57.25
负债合计	111,733,506,242.38	109,385,686,225.26	2.15
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	25,138,970,656.74	25,138,970,656.74	-
其他综合收益	151,438,500.49	-85,427,447.43	不适用

## 2019 年年度报告

盈余公积	2,971,443,494.20	2,893,340,363.77	2.70
一般风险准备	5,821,920,448.00	5,665,714,187.14	2.76
未分配利润	9,446,259,534.61	9,344,597,080.67	1.09
股东权益合计	48,140,820,273.04	47,567,982,479.89	1.20
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	7,981,492,268.71	5,320,354,777.32	50.02
利息净收入	1,093,304,052.09	1,294,397,237.41	-15.54
手续费及佣金净收入	3,290,555,744.03	2,604,723,742.05	26.33
经纪业务手续费净收入	1,907,622,104.67	1,574,019,286.87	21.19
投资银行业务手续费净收入	1,326,464,353.27	972,073,253.84	36.46
投资收益	1,656,750,019.98	1,482,055,216.34	11.79
其他收益	237,832,834.33	179,865,491.08	32.23
公允价值变动收益	1,681,964,066.53	-263,185,920.86	不适用
营业支出	7,085,402,935.96	5,056,347,683.21	40.13
业务及管理费	3,306,350,031.93	3,062,830,370.56	7.95
信用减值损失	1,123,914,720.92	487,269,097.51	130.66
其他资产减值损失	2,600,000,000.00	1,438,137,864.07	80.79
营业利润	896,089,332.75	264,007,094.11	239.42
利润总额	881,939,247.25	245,295,280.10	259.54
净利润	781,031,304.31	468,104,986.61	66.85
其他综合收益的税后净额	252,885,252.74	-499,470,521.80	不适用
综合收益总额	1,033,916,557.05	-31,365,535.19	不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

据中国证券业协会统计，截至 2019 年 12 月 31 日，全行业 131 家证券公司主要从事经纪、融资融券、投资银行、证券自营交易、资产及基金管理、私募股权投资和管理及另类投资等业务，行业资产总值及资产净值分别为人民币 7.26 万亿元及人民币 2.02 万亿元。

注：行业数据均来源于沪深交易所、Wind 资讯、证券业协会会员系统、基金业协会会员系统等。

##### （一）公司的主要业务经营模式

**经纪和财富管理：**公司向零售客户提供经纪和投资顾问服务赚取手续费及佣金，代客户持有现金赚取利息收入，及代销公司及其他金融机构开发的金融产品赚取手续费。

**信用业务：**公司从融资融券业务、股票质押式回购交易、约定式购回交易和上市公司股权激励行权融资业务赚取利息收入，并从光证租赁的融资租赁业务中赚取收入。

**机构证券业务：**公司向公司及其他机构客户提供承销、财务顾问、投资研究及主经纪商服务赚取手续费及佣金，并从自营交易及做市服务赚取投资收入及利息收入。

**投资管理：**公司向客户提供资产管理、基金管理和私募股权投资管理服务赚取管理及顾问费，并从私募股权投资、另类投资和 PPP 业务获得投资收入。

**海外业务：**公司通过海外业务赚取手续费及佣金、利息收入及投资收益。

## （二）报告期内行业情况说明

**国际经济形势：**2019 年，全球经济增长显著放缓，主要发达经济体增速下行，新兴经济体普遍表现低迷。贸易保护主义抑制国际贸易和企业投资。主要央行货币政策转向宽松，但财政刺激乏力，结构性改革缺乏亮点，全球总需求不足、贫富分化等问题仍然严峻。

**中国经济形势：**2019 年，在外围经济环境走弱的背景下，中国经济下行压力有所加大，但总体运行平稳。主要宏观经济指标在合理区间运行，GDP 增长 6.1%，就业形势保持稳定，三大攻坚战取得重要进展，经济转型升级态势持续。政策保持战略定力，坚持稳中求进，以供给侧结构性改革为主线，积极推动高质量发展。

**资本市场概览：**2019 年，资本市场改革全面提速。监管层密集发布一系列资本市场改革新政，大力补齐直接融资短板。科创板正式开板并试点注册制、创业板和新三板改革稳步推进、再融资新规公开征求意见、分拆上市新规放宽限制、沪伦通开通、MSCI 扩容、A 股“入富”、中日 ETF 互通启动、资产重组新政出炉等一系列新政策、新举措陆续推出，证券市场显著回暖。报告期内上证综指累计上涨 22.30%，沪深 300 指数上涨 36.07%；中债总全价指数上涨 1.10%。二级市场交投活跃度全面回暖，沪、深股市日均股基交易量 5,576 亿元，同比增长 36%。一级市场直接融资显著增长，股权融资规模为 15,324 亿元，同比上升 27%；IPO 募集资金额为 2,532 亿元，同比上升 84%；再融资规模为 11,960 亿元，同比上升 18%；证券公司债券承销规模 7.62 万亿元，同比上升 34%。

**行业经营情况：**2019 年，得益于资本市场回暖和行业加快开放进程，科创板注册制落地实施，构建多层次资本市场的监管导向，带动券商经纪、投行、自营投资等业务收入提升。根据中国证券业协会公布数据，2019 年证券行业实现营业收入 3,604.83 亿元，同比增长 35%；实现净利润 1,230.95 亿元，同比增长 85%，120 家券商实现盈利。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司的主要资产包含：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、长期股权投资和金融投资。

报告期主要资产的变化情况详见第四节二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 25,264,473,721.53（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 12.38%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）强大的股东背景

公司控股股东光大集团是由财政部和汇金公司发起设立，横跨金融与实业、香港与内地，机构与业务遍布海内外，拥有金融全牌照和环保、旅游、健康、高科技等特色实业，具有综合金融、产融合作、陆港两地特色优势的国有大型综合金融控股集团，连续四年蝉联世界 500 强。光大集团以建设敏捷、科技、生态的世界一流金融控股集团为战略目标，以“做精金融，做优实业、做强集团”作为总体产业战略，着力打造“四、三、三”工程，并围绕实现战略目标搭建起“四梁八柱”战略框架，全面构建大财富、大投资、大投行、大旅游、大健康、大环保六大 E-SBU 协同发展机制，努力实现质量、效益、规模协调发展。作为集团核心金融服务平台，公司传承集团基因，致力于服务实体经济直接融资需求。在集团新一期发展战略下，公司迎来前所未有的发展机遇，将借助集团广阔平台和丰富资源，进一步开阔自身视野，洞察行业变革趋势，深度开发客户需求。

### （二）独特的协同基因

公司业务范围覆盖零售经纪、财富管理、投资银行、资产管理、公募基金、私募基金、另类投资、期货经纪、融资租赁、政府和社会资本合作等。公司各业务条线协同发展，形成了较为完整的产品链，提供一系列金融产品及服务满足境内外客户的多样化需求，为公司带来了均衡且稳定的收入来源。

近年来，公司以 E-SBU 协同战略为先导，与光大集团各下属子公司持续深化合作，在客户拓展、渠道开发、产融结合等方面充分展现协同效应。公司在新一期中长期战略的指引下，将着力打造集团“三大一新”产业大投行服务体系，重点发展财富、投资 E-SBU，积极参与环保、健康、旅游 E-SBU 及重点区域协同，进一步深化与集团内兄弟单位协同联动，加快生态圈融合，在更大范围内整合资源、拓展市场。

### （三）优异的创新能力

作为全国首批三家创新试点证券公司之一，公司在众多业务领域具有创新先发优势，屡次首批获得创新业务资格。近年来，公司持续加大创新能力培育和创新思维转化，通过战略布局和顶层设计，自上而下推动创新变革。通过设立“金阳光”创新奖、“金点子”奖等机制，营造创新氛围、打造创新文化。报告期内，公司荣获“2019 金融创新百强”称号及“年度公益创新企业”等奖项。

近年来，公司持续优化金融科技战略并推进落地转化，以科技创新赋能业务发展。报告期内，公司在业内率先建成了功能全面、技术先进、操作便捷的综合化柜面服务平台——“E 柜通”，境内所有分公司、营业部全面实现柜面业务一站式、无纸化、全流程的集中运营。此外，公司 AI 基础服务平台已面向全公司提供智能语音及图像识别、人脸识别、智能外呼等一系列功能，年内获“证券行业创新大奖十强”。

### （四）市场化的人才机制

公司员工整体素质较高，人才队伍年轻有活力，干部队伍高效精干。2019 年，公司进一步谋求人力资源机制变革，深入贯彻“六能”理念，打造“人员能进能出、岗位能上能下、待遇能高能低”的市场化人才机制。报告期内，公司通过全球招聘，进一步壮大高管队伍；推进“去行政化”改革，提升运行效率、激发人才活力，提升团队战斗力；推出“招贤馆”及四大人才招聘计划，形成更加有利于优秀人才脱颖而出的选人用人机制，盘活“人才之水”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）报告期内主要业务情况

面对复杂多变的市场环境，在公司党委和董事会的坚强领导下，公司通过深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，统一思想认识，凝聚发展共识，全力化解处置风险，重整经营管理机制，上下紧紧围绕“价值创造”的工作主线，有效把握住了市场周期性趋势和结构性行情，实现了与行业的同速发展。2019 年度，公司累计实现营业收入 100.57 亿元，同比增长 30.41%；实现归属于母公司股东的净利润 5.68 亿元，同比增长 449.68%。

公司主营业务包括经纪和财富管理、信用业务、机构证券业务、投资管理、海外业务。

#### 1、经纪和财富管理

经纪和财富管理业务包括证券经纪业务、财富管理业务、互联网金融业务和期货经纪业务。2019 年，该业务板块实现收入 24 亿元，占比 24%。

##### （1） 证券经纪业务

#### 市场环境

2019 年，受益于 A 股市场回暖，投资者信心持续恢复，市场交投活跃度提升，全年日均股基交易量 5,576 亿元，同比增长 36%，行业经纪业务收入及利润均同比增长显著。经纪业务市场竞争日益激烈，头部效应加剧，经纪业务佣金率持续下滑；券商营业部数量稳步增加，对增量客户资源的争夺更趋白热化；多家券商开启财富管理转型之路，寻求经纪业务多元化发展。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司证券经纪业务围绕财富管理转型，打造全新的客户服务体系。抓住市场新业务机会，通过客户关系、团队建设、产品实施、工具支持四大子工程，多角度、深层次推动客户服务体系建设，致力于提升客户交易体验、产品体验、咨询体验、服务体验，持续推动业务转型。围绕“夯实基础”，组织开展了“开门红”、“步步高”、“百舸争流”等一系列营销活动，增强客户基础，做大客户群体、调整业务结构。加强营销队伍培训体系建设，优化绩效考核，打造分支机构三级培训体系，培育财富管理精锐队伍。大力推进产品体系建设，以客户需求为导向，整合内外部资源，发挥光大集团联动优势，不断挖掘产品深度，延展产品广度，打造业务转型的核心竞争力。通过金融科技工具实现线上线下业务双重赋能。实施分支机构网

点差异化管理，结合地区特点，有的放矢、优化布局。在巩固传统经纪业务地位的基础上，积极把握市场新业务机会，拓宽收入来源。

截至 2019 年末，公司境内分公司数量为 14 家，营业部数量为 266 家。公司代理买卖证券业务净收入市场份额（含席位佣金）行业排名较 2018 年末下降 2 位至 14 位；代理买卖证券业务净收入市场份额（不含席位佣金）行业排名较 2018 年末下降 1 位至 16 位。公司金融产品销售额连续数年持续增长，2019 年代销金融产品总规模 683 亿元，同比增长 12%。期权业务收入同比增长 52%。

#### 2020 年展望

2020 年，公司经纪业务将以“夯实基础、提升价值”为核心战略导向，多渠道并举，不断夯实客户基础；持续深化和推动客户服务体系建设，强化客户服务水平，提升客户体验；优化业务结构；拓宽渠道，做大资产，不断夯实业务基础；发挥光大集团协同优势，把握市场机会，积极推动经纪业务向财富管理转型。

### **(2) 财富管理业务**

#### 市场环境

2019 年，主要股指大幅上涨，但市场风格高度分化，对投资者的专业能力提出了更高要求；资管新规实施后，刚性兑付渐被打破，净值型产品占比快速提升；外资持续流入，指数化、数量化、价值化的投资方式愈加成为主流。高净值客户对专业财富管理的需求日益增强，并对财富管理产品评价、资产配置、风险控制等方面提出了更高的要求。多家头部券商调整业务格局的组织架构，重点发力财富管理业务。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司财富管理业务继续发挥在金融工程方面的专业优势，不断完善“以量化为手段，以大类资产配置为核心”的财富管理新模式，助力公司经纪业务向财富管理转型。全面推动金融产品体系建设工作，通过优化流程、制度、工具，保证产品引入工作的高效运转，丰富了公司金融产品种类和数量。资讯名品“金阳光财富管理计划”品牌与创收能力表现优异，有力地支持了分支机构对交易客户的服务；公司荣获“2019 东方财富风云榜”年度最佳财富管理券商。公司启动了打造光大品牌私募 FOF 的工作，提供不同风险收益特征标准化产品，根据高净值客户理财需求提供定制服务。

#### 2020 年展望

2020 年，公司财富管理业务将继续聚焦金融产品体系；不断提升“金阳光财富管理计划”质量，完善公司资讯产品体系；持续打造私募基金配置名品金富尊 FOF 和公募基金配置名品金富尊财富账户；实施投顾精英计划。建立以金融工程为核心的能力圈，在产品评价、资产配置、总量量化、量化选股、量化择时五个领域深入研究，形成核心竞争力，支持公司产品体系建设。

### **(3) 互联网金融业务**

#### 市场环境

随着金融科技在财富管理业务领域应用的不断深化，金融科技将有效赋能券商财富管理转型，财富管理服务将更趋数字化和智能化。券商将加快数字化转型之路，打造平台化、体系化、数字化运营和客户经营的核心竞争力。通过数字化实现精细化客户经营和员工赋能，通过智能化精准、高效服务客户，从而通过金融科技实现降本增效、客户群延展、升级客户体验和控制风险等效果，形成金融科技差异化竞争优势。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司持续完善和优化金阳光 APP 功能和内容，APP 月活数创历史新高。金阳光 APP 荣获券商中国券商 APP 最有价值投顾奖、和讯网第十七届财经风云榜年度券商优秀 APP，新浪财经 2019 年券商 APP 风云榜最受用户喜爱 APP 等奖项。通过数字化精准营销，体系化运营赋能线上线下协同展业。全年上线 50 个 MOT 事件，15 个营销场景，服务触达用户近 4000 万人次。

平台运营方面，公司打造了“光证小店”产品，以微信小程序轻量化优势，支持财富经理微信生态圈社交化展业，提供裂变式营销工具。着力以“818 理财节”等专项活动为契机，推进线上线下运营协同。进一步推进智能客服、智能回访平台的建设、运营，改变单一的电话为主的服务模式，客户服务向集约化、智能化和自动化方向发展。

#### 2020 年展望

2020 年，公司互联网金融业务将以产品和服务为核心，以数字化运营服务体系为基础，以全渠道客户服务为支撑，以精准营销驱动存量客户服务、以产品和服务驱动新增客户增长为两翼，构建线上线下结合的数字化财富管理发展模式。未来将持续通过打造三大核心能力，实现三位一体赋能客户经营，同时全面深化与光大集团协同，提升服务广度，增强平台粘性，推动互联网金融业务向数字化、智能化、生态化不断发展。

### **(4) 期货经纪业务**

#### 市场环境

2019 年，中国期货市场迎来政策推动、加速发展的关键时期，全年新上市品种数量达 15 个，创历史之最，两家期货公司 IPO 成功上市。根据中国期货业协会统计数据，2019 年期货公司整体的经营特点是增产不增收。一方面，受益于股指期货松绑和新品种加快上市，市场交易额同比增长 37.82%。另一方面，受制于手续费率的竞争加剧和资金利率的下降，截至 2019 年 12 月末全市场净利润同比下降 5.95%。

#### 经营举措和业绩

2019 年，在极具挑战的市场环境下，光大期货完善机制建设、明确战略布局、寻求创新突破，通过压实条线管理、加强自有资金流动性管理、推进机构业务开发、重塑风险管理业务等举措多条线齐头并进，实现了企业价值的提升。截至 2019 年 12 月末，光大期货日均保证金 112.2 亿元，交易额市场份额 2.34%，分别较 2018 年末增长 12.54%和 5.88%。光大期货在中金所、上期所、大商所、郑商所、能源中心的市场份额分别为 2.15%、1.45%、3.56%、3.29%和 0.81%。上证 50ETF 股票期权交易累计市场份额为 2.68%，排名期货公司第 4 位，全市场第 12 位。

## 2020 年展望

2020 年，光大期货将坚守期货经纪业务本源，全面攻坚机构与产品渠道，充实布局国际业务，加速创新转型发展，力争实现业务产业化、机构化、产品化。同时，深入开展协同联动，运用光大集团综合优势，打造综合型风险管理和财富管理平台，提升服务实体经济能力，做大做强精光大期货品牌。

## 2、信用业务

信用业务包括融资融券业务、股票质押业务和融资租赁业务。2019 年，该业务板块实现收入 13 亿元，占比 13%。

### (1) 融资融券业务

#### 市场环境

随着 A 股市场的回暖，2019 年市场两融规模较 2018 年末整体增长。截至 2019 年末，全市场融资融券余额为 10,192.85 亿元，较 2018 年末增长 34.88%。其中，融资余额为 10,055.04 亿元，较 2018 年末增长 34.25%；融券余额为 137.8 亿元，较 2018 年末增长 105.02%。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司通过采取积极有效的经营举措，聚焦高净值客户、机构客户，积极稳妥地化解和消除业务风险，提升融资融券业务规模。截至 2019 年末，公司融资融券余额 274.32 亿元，较 2018 年末增长 21.9%，市场份额 2.69%。公司融券余额 1.54 亿元，市场份额 1.12%。

### (2) 股票质押业务

#### 市场环境

受 2018 年下半年以来股票质押业务风险暴露频繁的影响，2019 年，全市场股票质押业务规模持续下降。根据深交所《2019 年第三期股票质押回购风险分析报告》公布数据，截至 2019 年 11 月末，深沪两市股票质押回购融资余额 9,429 亿元，较 2018 年末下降 19.14%。其中，根据中国证券业协会统计，截至 2019 年 11 月末，证券公司自有资金融出规模为 4,606.79 亿元，较 2018 年末减少 25.47%，占比 48.86%。随着纾困基金等一系列政策推出，以及 2019 年沪深市场主要股票指数上涨，股票质押业务风险得到一定纾解，市场整体风险可控。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司不断优化股票质押业务结构，严把项目质量关，努力降低业务风险。截至 2019 年末，公司股票质押式回购业务规模为 115.37 亿；其中自有资金出资规模为 62.85 亿，平均维持担保比例为 227.80%；资管产品等出资规模为 52.52 亿。

## 2020 年展望

2020 年，公司信用业务将在严控业务风险的前提下，紧跟市场发展方向，持续发展融资融券业务，不断优化股票质押业务。融资融券业务将继续聚焦机构客户、高净值客户，加强策略服务，把握融券业务发展机遇；股票质押业务将加强与公司投行及投资板块的联动，培育核心

价值客户，创造有效价值。

### **(3) 融资租赁业务**

#### 市场环境

2019 年以来，受经济增速换挡、信用环境恶化和风险事件频发的外部环境影响，融资租赁行业总体规模、企业家数、注册资本金规模等指标增速明显放缓。

#### 经营举措和业绩

2019 年，光证租赁坚守全面风险管理底线，在保持传统融资租赁业务稳健增长的同时，坚持专业化经营，积极开展创新转型。全年新增投放 22 个项目，共计 8.12 亿元，累计完成投放项目金额 132 亿元，累计回收租金 100.8 亿元，期末应收融资租赁余额 37.6 亿元。

#### 2020 年展望

展望 2020 年，融资租赁监督管理暂行办法即将出台，行业发展面临新一轮变局。光证租赁将发挥业务协同优势，强化风险管理，找准服务实体经济的定位。

## **3、 机构证券业务**

机构证券业务包括投资银行业务、机构交易业务、主经纪商业务、投资研究业务和证券自营业务。2019 年，该业务板块实现收入 37 亿元，占比 37%。

### **(1) 投资银行业务**

#### 市场环境

2019 年以来，投行相关监管新政不断出台，科创板试点注册制，促进了发行、上市、并购、信息披露、退市等各个层面的改革；创业板和新三板改革也正稳步推进，中国资本市场深化改革进入了市场化、法制化的新时代。根据 Wind 统计，2019 年 A 股股权融资规模为 15,324 亿元，同比上升 27%；IPO 募集资金额为 2,532 亿元，同比上升 84%；IPO 家数 203 家，同比上升 93%；再融资规模为 11,960 亿元，同比上升 18%。

2019 年债券市场明显震荡，出现 178 只债券违约，较去年同期数量增长 42%，违约金额合计 1,424 亿元，较去年同期增加 17.8%，市场违约事件进一步蔓延，尤其是民企违约率高企，也加大了债券承销业务的难度；市场竞争明显加剧，资源进一步向头部券商集中，承销规模市场排名争夺日趋激烈。2019 年证券公司债券承销规模 7.62 万亿元，同比上升 33.92%。

2019 年，新三板市场规模持续萎缩，公司挂牌增速减缓，摘牌企业大幅增加；做市业务稳中有升，三板成指基本保持稳定，三板做市指数小幅上涨；发行融资市场持续萎缩，发行数量和融资规模均下滑明显。证监会宣布启动全面深化新三板改革及相关配套规则出台，标志着新三板全面深化改革正式落地。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司以“价值创造”为核心，以改革创新促进业务发展，大力推进投资银行事业部制改革；拥抱行业政策春风，加大市场拓展力度，紧抓科创板机遇；以存量客户为切入点向

重点拓展区域推广，深耕区域市场，在重点区域形成投行业务优势；积极牵头推进投行协同战略落实，加快推动投行业务高质量创新协同发展。

2019 年公司完成股票承销家数 14 家，市场排名第 15 位，较去年同期上升 7 位；股票承销金额 98.21 亿元，较去年同期增长 21%（不含可交债承销家数及金额）；其中 IPO 承销家数 5 家，承销金额 21.58 亿元；再融资家数 5 家，承销金额 63.68 亿元。完成并购重组家数 2 家，并购类财务顾问家数 5 家。截至 2019 年末，公司科创板项目过会家数 3 家。公司加大股权融资项目储备，根据 Wind 及公司内部统计，截至 2019 年末，IPO 项目在审项目 17 家（含科创板），其中已过会 7 家，IPO 项目在审家数市场排名第 9 位；科创板 IPO 在审家数 2 家；并购项目在审 4 家，其中已过会 3 家；再融资项目在审 6 家，其中已过会 1 家。

2019 年公司债券承销项目数量 1,090 单，同比增长 74.96%。承销金额 3,247.75 亿元，市场份额为 4.42%，行业排名第 7 位。资产证券化业务承销金额 1,053.12 亿元，市场份额为 4.68%，行业排名第 6 位。

表 1：公司各类主要债券种类的承销金额、发行项目数量

债券种类	承销金额 (亿元)	发行项目数量 (个)	行业排名
银行间产品(中票、短融、定向工具)	566.87	128	4
公司债	786.14	131	8
资产证券化	1,053.12	274	6
非政策性金融债	632.46	30	9
地方债	199.16	526	7

债券承销业务创新融资项目方面，公司完成了国内首单央企创新型 ABN 项目、国内首单基础设施 REITs 项目、首单百亿储架商业中心 REITs 项目、首单央企储架尾款 ABN 项目、首单央企降负债 ABN 项目，并正在推进多单首批央企国企创新型项目，持续保持资产证券化业务创新市场领先势头。公司资产证券化业务已先后获得第五届中国资产证券化论坛年度特殊贡献奖、资产证券化介甫奖、中国金融前沿论坛评选年度杰出主承销商等奖项。

公司债券承销项目储备充分，截至 2019 年 12 月末，待发行项目数 144 单，上报审批阶段项目数 80 单，已立项和已通过内核的储备项目数 167 单。

2019 年，公司作为主办券商累计推荐新三板挂牌 264 家，总体推荐挂牌排名行业第 16 名；新增推荐挂牌 1 家；新三板股票发行融资金额合计 5.39 亿元；持续督导新三板公司 183 家，其中 13 家为创新层公司。截至 2019 年末，公司为 4 家挂牌公司提供做市报价服务。

#### 2020 年展望

2020 年，公司将把握注册制改革复制推广机会，抢抓各类 IPO 业务；紧抓再融资、并购重组新规落地后相关市场机遇，进一步推动投行业务均衡发展；深耕区域、深研行业，培育公司投行区域和行业方面的竞争力；打造投行“明星”团队，加强行业组建设，推动投行的专业化发展；全面提升投行定价销售能力。

2020 年，公司债券承销业务将应对债券市场需求变化，积极调整服务策略。大力推进地方债业务和优势品种城投债业务；深耕重点区域，提升承销业务区域覆盖率和均衡度；持续推进大客户策略，在央企改革重组及资本运作方向寻找业务机会；把握资产证券化业务的市场机遇，发展创新产品，扩大影响力；进一步增强债券销售实力，促进承销业务顺利开展。

2020 年，公司将把握新三板全面深化改革后带来的市场机会，推进精选层新三板公开发行业务；继续发挥新三板市场优质项目储备池优势，以新三板持续督导作为抓手提升后端收益，培育优秀新三板转板项目；深度挖掘并购重组、财务顾问、融资承销收入等后端机会，拓展新的收入来源。

## **(2) 机构交易业务**

### 市场环境

2019 年，行业机构席位交易佣金竞争日益白热化，机构客户除了投研需求外，对券商的投行以及产品销售能力日趋重视。为满足客户多元化需求，证券公司机构业务模式更加丰富，资本中介类收入空间进一步打开。

### 经营举措和业绩

2019 年，公司面对机遇和挑战，加强全国性研究服务统筹规划、推动跨部门的交叉销售，努力做实机构佣金主业，积极探索搭建机构综合服务平台的有效途径。2019 年，公司实现基金分仓内部占有率 3.71%，同比上升 7.23%，创历史新高。截至 2019 年 12 月末，席位佣金净收入市场份额为 3.80%，同比下降 2.56%。截至 2019 年 6 月末，公司公募基金佣金收入排名行业第 7 位。

### 2020 年展望

2020 年，公司将持续完善精细化管理体系，加强机构交易业务团队建设。在不断夯实基础业务的同时推动非传统业务发展。将全面启动交叉销售工作，努力搭建机构综合服务平台。

## **(3) 主经纪商业务**

### 市场环境

2019 年，随着股指期货松绑、期权新品种增加、MOM 管理新规等行业监管政策实施，市场生态进一步完善，券商机构经纪业务迎来发展新机遇；同时，随着各大商业银行理财子公司的相继开业和布局新产品，银行、信托及私募基金作为资金方和资产方，成为机构主经纪商业务拓展的聚焦点。

### 经营举措和业绩

2019 年，公司聚焦商业银行及理财子公司、信托公司和大型私募客户，全方位提供以投研、金融产品评价、FOF/MOM 投资、系统交易为核心的高品质一站式综合服务，打造公司主经纪商服务市场品牌。截至 2019 年 12 月末，公司累计已合作私募机构共 944 家，同比增长 18%；累计引入 PB 产品 2,356 只，同比增长 23%；当年新增 PB 产品备案规模 1,390.84 亿元，同比增长 34%，其中银行理财类产品新增规模 959.54 亿元；存续 PB 产品 1,413 只，同比增长 12%；存续 PB 产

品备案规模 3,039.83 亿元，同比增长 49%。

#### 2020 年展望

2020 年，公司主经纪商业将深入贯彻以客户为中心的经营理念，全面整合内外部资源，打造专属化服务体系；同时，公司将持续聚焦商业银行及理财子公司、信托公司、私募等机构，紧密契合市场环境和业务需求，提升公司在投研、金融产品评价、FOF/MOM 投资、系统交易等一站式综合服务上的专业化和差异化优势，提升客户体验，打造行业领先品牌。

### **(4) 投资研究业务**

#### 市场环境

2019 年，主流券商研究业务的展业从评比时代的纯外部化竞争，转向依托平台、围绕公司战略实现特色经营。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司着力打造市场化、专业化的研究业务，在市场竞争中稳步提升。公司投研业务坚持“宏观总量带动下的跨市场、跨品类资产配置建议能力”的特色定位，致力于“打造光大品牌的研究产品”。全年共举办大型投资者策略会 4 次以及若干次大中型投资者专题论坛；共发布研究报告 5,403 篇，为客户提供路演服务 21,851 次，联合调研 973 次，提供跨行业、跨区域联合调研、专家交流、电话会议、沙龙等多项投研服务。截至 2019 年末，公司研究跟踪 A 股上市公司 672 家，海外上市公司 144 家。全年研究所共获得新财富、水晶球、上证报最佳分析师等奖项 24 个，市场影响力不断提升。

#### 2020 年展望

2020 年，公司投研业务将继续打造总量研究成为光大特色，加强市场策略研究，推进人才结构调整，加强重点客户服务，扩大在核心研究领域的市场竞争力与创收力，不断提升卖方研究价值。保持独立研究，为科创板企业合理定价，为客户提供高质量的投研服务。

### **(5) 证券自营业务**

#### 市场环境

2019 年，A 股市场的风险偏好有显著修复，沪深 300 指数全年上涨 36%；场内衍生品市场有所扩容，年末沪深交易所和中金所共新推出 3 个期权品种；场外期权市场则由于监管趋严、投资者准入门槛提高等因素，竞争加剧、收益率有所下降。2019 年债券市场呈窄幅波动；债券违约事件频发，信用风险加大。

#### 经营举措和业绩

2019 年，公司权益自营投资以重塑业务流程和强化风控体系为抓手，全面提升投研质量和能力，取得了较好的投资收益。其中，权益方向性业务投资收益率大幅跑赢市场；量化衍生品方面，明确业务突破点，以培育和提升交易台对冲交易能力为抓手，进一步夯实业务基础。公司多次获得上交所 50ETF 期权做市商 AA 类评级，并顺利取得沪深交易所新 ETF 期权的主做市商资格和中金所股指期货品种的做市商资格。

2019 年公司固定收益自营投资业务进一步提升投研能力，完善专业化分工，适时调整持仓结构，丰富债券投资策略；同时加强内部信用评级体系和合规制度建设，严控信用违约风险；通过收益凭证、黄金租借等方式丰富负债融资方式，也为客户提供了安全可靠的投资品种。

#### 2020 年展望

2020 年，权益类自营业务将进一步提升投研能力，深入研究、精选个股、谨慎决策，力争创造稳健的投资回报。同时，继续提高策略开发和场内对冲交易能力，为进一步做强量化衍生品业务打好基础。固定收益自营业务将继续加强市场研究，严控信用风险，持续优化信用债持仓结构，提高基础收益；通过利率波段交易、市场中性策略、可转债投资等方式，提升组合收益。

### 4、投资管理业务

投资管理业务包括资产管理业务、基金管理业务、私募股权投资融资业务和另类投资业务。2019 年，该业务板块实现收入 9 亿元，占比 9%。

#### (1) 资产管理业务

##### 市场环境

2019 年，随着资管新规及相应配套规则的落地实施，各类资产管理业务加速调整、逐步回归主动管理本源。同时随着外资控股证券公司和银行理财子公司的逐步进场，资产管理行业竞争形势更加激烈。在大资管行业的变革与转型中，聚焦主动管理能力、构建差异化的核心竞争力成为新趋势。

##### 经营举措和业绩

2019 年，光证资管继续加强投研能力和团队建设，深耕主动管理能力，致力于丰富产品类型与投资策略、提升产品业绩。同时，光证资管坚持合规稳健运营、有序推进大集合产品与存量私募产品的规范改造工作，并已成功完成 1 只大集合公募化转型。截至 2019 年 12 月末，光证资管受托管理总规模 2,438.88 亿元，其中主动管理规模 1,521.7 亿元，占比 62.39%；月均主动管理规模 1,546.13 亿元。2019 年，光证资管作为管理人新增资产证券化项目 8 单，累计发行规模 295.65 亿元。

表 2：资管业务各类产品的规模及同比变化

产品类型	资产管理规模（亿元）	较去年同期同比变化
集合资产管理计划	758.41	+1.77%
定向资产管理计划	1384.82	-21.04%
专项资产管理计划	295.65	-25.80%
<b>合计</b>	<b>2438.88</b>	<b>-15.83%</b>

来源：公司内部统计

#### 2020 年展望

2020 年，光证资管将严格按照监管要求调整规范存量业务，加快公募化改造，积极推进业

务转型。同时，光证资管将进一步加强产品创新能力与投研能力建设，优化产品布局，做稳做优产品业绩，为客户提供优质综合服务。

## **(2) 基金管理业务**

### 市场环境

2019 年，公募基金行业保持稳步发展，公募基金资产管理规模继续实现小幅增长。据 Wind 统计，截至 2019 年末，公募基金资产管理规模为 14.8 万亿元(含 ETF 联接基金)，同比增长 11.38%。在资本市场回暖以及公募基金行业多款重磅产品推动下，公募基金行业延续管理规模上升态势。

### 经营举措和业绩

2019 年，光大保德信积极推动公司各项业务稳步发展。资产管理规模方面，公司通过积极推动绩优产品的持续营销和重点渠道的产品首发，权益型基金资产管理规模略有提升；加大机构客户的开发力度，债券型基金资产管理规模基本保持稳定；截至 2019 年 12 月末，光大保德信公募基金资产管理规模为 861.76 亿元，专户资产管理规模 186.05 亿元。通过积极推动绩优产品的持续营销和重点渠道的产品首发，公司剔除货币基金、理财基金后的公募规模稳中有升。产品布局方面，光大保德信中低风险收益特征产品规模增长较快。基于政金债的市场配置热点、银行理财溢出资金需求以及科创板的投资需求，积极营销相应产品，并推动系列产品规模快速增长，赢得了市场良好口碑。投研业绩方面，光大保德信旗下部分权益和固收产品业绩表现突出，旗下绩优基金——行业轮动混合型基金、中高等级债券型基金、银发商机混合型基金等产品市场排名都位于前列。

### 2020 年展望

2020 年，光大保德信将夯实投研能力作为开展业务的基础；以产品策略驱动业务布局，精准把握产品发行节奏，并积极推动绩优产品的持续营销；深挖机构客户需求并继续推动零售业务的发展，拓展电商等新兴销售模式；在不断发展的市场环境下，努力实现公司业务持续发展。

## **(3) 私募股权投融资业务**

### 市场环境

2019 年，私募股权基金行业整体低位运行，募集和投资持续收缩，行业风险有序释放。市场下行和风险释放为行业可持续发展创造了条件。在监管政策影响下，券商私募股权基金行业面临着基金业务类型的转型、进一步合规和有序发展、进一步提升市场化程度及投资能力等诸多变化。

### 经营举措和业绩

2019 年，光大资本根据监管要求，针对直投项目和存量基金开展了积极整改规范，针对投资项目加大了投后管理力度，针对专项风险进行了积极妥善处置。

2019 年，光大发展积极推动各项业务稳步发展，通过“基金+ABN”产品联动，充分发挥光大证券综合金融优势，加强内部协同，完成项目落地，深入贯彻中央“京津冀一体化”的战略决策部署，有效推动了国企成功降负债、降杠杆，积极增强金融服务实体经济能力。

#### 2020 年展望

2020 年，光大资本将加大存量直投和基金业务的投后管理工作，增强风险管控能力，以科创基金、上市公司并购基金和产业发展基金作为重点，有序推进新设基金的储备工作。光大发展将继续加强内部联动，复制已成功实现的合作模式，围绕储备的优质客户资源，准确把握客户融资需求与节奏，进一步改进产品模式与交易结构，深入开展业务合作。

#### (4) 另类投资业务

##### 市场环境

2019 年，在国内外政治经济环境的影响下，股权投资行业竞争进一步加剧。监管机构多次出台政策支持股权融资，企业再融资、资产重组政策放宽，科创板、新三板精选层、注册制的陆续推出，丰富了股权投资机构的退出渠道，同时也带来新一轮科技创新领域的投资机会。

##### 经营举措和业绩

2019 年，光大富尊积极探索业务发展方向，重塑业务定位，调整业务布局，践行“三大一新”产业战略，聚焦于大环保、大旅游、大健康、新科技等投资领域，加强与投行的业务联动协同，积极参与科创板发行战略配售业务。充实投后管理人员，投后工作实行精细化管理，实行委派制度和项目经理负责制，保障项目安全有序退出。

#### 2020 年展望

2020 年，光大富尊将积极开展科创板跟投和股权投资业务，增强业务联动。加强投资团队的行业研究能力，以深度行业研究为基础，寻找所覆盖行业内的优质投资标的及投资机会。加强专业化投后管理团队的建设，做好现有项目的投后管理工作，抓住科创板、新三板创新层、注册制等市场机遇，保障项目安全有序退出。

## 5、海外业务

2019 年，该业务板块实现收入 8 亿元，占比 8%。

##### 市场环境

2019 年，受政治经济环境及全球主要证券市场影响，恒生指数达到年内高点后持续走低，至年末略有回升。2019 年，香港交易所主板及创业板日均成交金额为 871.55 亿港元，同比下降 18.86%，市场观望情绪显著。2019 年，港股新上市公司总数为 183 个，同比下降 16.06%；全年股份集资总额（含 IPO 及上市后集资）4,519.82 亿港元，同比下降 16.94%。

##### 经营举措和业绩

2019 年，公司海外业务坚持稳中求进、质效并举，逐步扩大在香港市场的影响力。

财富管理及经纪业务方面，向财富管理平台转型初见成效。截至 2019 年 12 月末，海外业务客户资产值 1,217 亿港元，客户总数 13.2 万户，港股经纪证券交易量市场占有率为 0.29%。加强风险管理，保证金融资余额为 83.72 亿港元。财富管理产品收入占比大幅提升。光大新鸿基作为沪深港通北向交易成交额升幅最高的三大经纪商之一，获香港交易所颁发“2019 年沪深

港通大奖——三大交投跃升经纪商大奖”。在电子交易方面，推出“鸿财 AI-Portfolio 投资平台”的智能投资顾问服务，网上交易平台“鸿财网”也荣获由新城电台及香港电脑商会联合举办的“2019 香港杰出数码品牌大奖——杰出网上交易平台奖”。

企业融资及资本市场方面，发掘新增长点。2019 年，完成 IPO 保荐项目 2 个，完成合规及财务顾问项目 3 个。承销方面，完成股权承销项目 18 个，其中 16 个为 IPO 项目，香港市场整体排名第 11 位，覆盖生物医药、科技、旅游、教育、金融等行业。债券承销项目 19 个，取得较快发展，成为投行业务新增长点。旗下全资英国子公司取得上交所沪伦通全球存托凭证英国跨境转换机构备案，进一步拓展国际销售和交易网络。

资管业务稳步发展，投资业务注重投后管理。截至 2019 年末，资产管理业务旗下运营产品 12 个，基金管理规模约 36 亿港元，主动资产管理业务规模为 16.6 亿港元，同比增长 4.93%。

投资管理板块，截至 2019 年末，现存管理项目 6 个，投资余额约 16.33 亿港元。

#### 2020 年展望

2020 年，公司海外业务将朝着做稳求精的方向稳健发展，有序推进国际业务布局，深化财富管理转型，打造“香港领先的财富管理平台”。大力推动金融科技和人工智能技术，把握市场发展的契机，提升公司运营效率。发挥境内客户资源优势，实现境内外一体化服务客户的战略，提升品牌认可度。

#### 其他事项

2015 年，经公司四届五次董事会及 2015 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司全资香港子公司光证金控以 40.95 亿元港币的对价收购新鸿基有限公司子公司新鸿基金融集团（以下简称“新鸿基金融”）70%股权。2015 年 6 月 2 日，完成了股份交割并签署了《股东协议》及相关配套法律文件。截至目前，上述协议中部分条款仍在有效期内，相关条款主要内容及执行情况如下：根据协议，以推动光证国际和新鸿基金融整合上市为目标，交易对方被授予认沽权等相关权利。双方约定，于收购完成后的第五周年起六个月内（即 2020 年 6 月起至 2020 年 12 月止），新鸿基有权以初始价格为基础，另加每年 8.8%的保证收益（扣除任何已宣派及已收取的利息）的价格向光证金控出售其持有的新鸿基金融剩余 30%股权。行使认沽权时将予订立的交易须符合香港上市规则第十四 A 章关联交易的相关规定。作为认沽权保障措施，光证金控将新鸿基金融 30%股份质押给对方。前期，为实现公司在港业务平台（光证国际和新鸿基金融）的整合上市目标，光证金控以光大新鸿基为经营管理平台，启动了在港业务、财务、人员及其他中后台管理等方面的整合，相关整合工作正在进行中。目前，光证金控与新鸿基正积极协商，以共同合作、互利共赢、推动在港业务平台进一步整合发展为原则，就相关权利条款进行沟通协商。未来公司将从实际情况出发，均衡整体业务战略布局，努力打造海外一流投资银行和全面综合财富管理平台。

## （二）主要控股参股公司分析

1、光大期货有限公司，成立于 1993 年 4 月 8 日，注册资本 15 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，公开募集证券投资基金销售。

截至 2019 年 12 月 31 日，光大期货总资产 117.22 亿元，净资产 19.01 亿元，净利润 1.83 亿元。

2、上海光大证券资产管理有限公司，成立于 2012 年 2 月 21 日，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 2019 年 12 月 31 日，光证资管总资产 26.82 亿元，净资产 20.76 亿元，净利润 5.41 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 40 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：投资管理，资产管理，股权投资，投资咨询。

截至 2019 年 12 月 31 日，光大资本总资产 38.39 亿元，净资产-3.72 亿元，净亏损 29.09 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：金融产品投资等。

截至 2019 年 12 月 31 日，光大富尊总资产 26.61 亿元，净资产 19.60 亿元，净亏损 1.82 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，实缴资本 27.65 亿港元。业务性质为投资控股和金融服务。

截至 2019 年 12 月 31 日，光证金控总资产（折合人民币，下同）252.64 亿元，净资产 0.18 亿元，净亏损 2.59 亿元。

6、光大发展投资有限公司，成立于 2017 年 6 月 12 日，注册资本 5 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：股权投资，股权投资管理，投资管理，资产管理，项目投资，投资咨询。

截至 2019 年 12 月 31 日，光大发展总资产 12.03 亿元，净资产 5.57 亿元，净利润 0.29 亿元。

7、光大幸福国际租赁有限公司，成立于 2014 年 9 月 29 日，注册资本 10 亿元，公司通过光大资本、光证金控持有 85% 股权。（其中光大资本持有的 35% 股权受 MPS 风险事件影响已被冻结，详见公司公告 2019-037 号）经营范围为：融资租赁业务、租赁业务等。

截至 2019 年 12 月 31 日，光证租赁总资产 48.60 亿元，净资产 11.83 亿元，净利润 0.24 亿元。

8、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 2019 年 12 月 31 日，光大保德信基金总资产 13.23 亿元，净资产 10.96 亿元，净利润 1.49 亿元。

9、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。经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理。

截至2019年12月31日，大成基金总资产36.27亿元，净资产23.65亿元，净利润2.46亿元。

## 二、报告期内主要经营情况

详见本节一、“经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,005,736.24	771,227.71	30.41
营业成本	721,120.35	598,884.67	20.41
管理费用	551,644.61	512,397.56	7.66
经营活动产生的现金流量净额	3,570,915.16	-1,831,397.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-233,118.10	458,416.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,421,829.68	643,683.35	不适用

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入构成分析表

单位：万元币种：人民币

项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
利息净收入	157,293	16	171,713	22	-8
手续费及佣金净收入	571,072	57	491,131	64	16
投资收益	216,201	21	101,387	13	113
其他收益	28,006	3	22,162	3	26
公允价值变动收益	13,547	1	-23,035	-3	不适用
汇兑收益	463	0	-1,906	0	不适用
其他业务收入	19,152	2	9,775	1	96
营业收入合计	1,005,736	100	771,228	100	30

2019年，公司实现营业收入101亿元，同比增加23亿元，增幅30%。其中，手续费及佣金净收入、投资收益及公允价值变动收益、其他收益、汇兑损益、其他业务收入增加，利息净收入减少。

(1) 利息净收入16亿元，同比减少1亿元，降幅8%，主要是买入返售金融资产利息收入和债权及其他债权投资利息收入减少。(2) 手续费及佣金净收入57亿元，同比增加8亿元，增幅16%。其中：经纪业务手续费净收入25亿元，同比增加3亿元，增幅14%，主要是股基交易额同比提升；投资银行业务手续费净收入14亿元，同比增加3亿元，增幅30%，主要受承销规模增加的影响；资产管理业务手续费净收入12亿元，同比增加3亿元，增幅32%，主要受资

管产品业绩提成增加的影响。(3) 投资收益及公允价值变动收益 23 亿元, 同比增加 15 亿元, 增幅 193%, 主要是自营业务投资绩效大幅改善。(4) 其他收益 3 亿元, 同比增加 1 亿元, 增幅 26%, 主要是收到的财政扶持资金增加。(5) 其他业务收入 2 亿元, 同比增幅 96%, 主要由于期货仓单业务收入增加。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
经纪和财富管理	237,313	158,930	33	22	4	增加 12 个百分点
信用业务	127,303	57,175	55	-24	7	减少 13 个百分点
机构证券业务	372,640	132,241	65	139	44	增加 24 个百分点
投资管理	93,352	128,470	-38	-44	28	减少 78 个百分点
海外业务	78,208	102,218	-31	-20	5	减少 32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东	42,547	26,023	39	30	-5	增加 22 个百分点
浙江	35,019	17,884	49	29	2	增加 14 个百分点
上海	19,754	12,632	36	19	-12	增加 22 个百分点
北京	10,865	6,752	38	17	-9	增加 18 个百分点
重庆	8,004	3,941	51	41	14	增加 12 个百分点
江苏	7,532	7,634	-1	17	-6	增加 25 个百分点
四川	5,123	3,400	34	35	12	增加 14 个百分点
黑龙江	3,509	2,587	26	26	-1	增加 20 个百分点
云南	3,122	1,356	57	21	-10	增加 15 个百分点
福建	3,039	2,791	8	47	13	增加 27 个百分点
其他地区分支机构	24,050	19,518	19	27	-5	增加 28 个百分点
公司本部及子公司	843,172	616,602	27	31	26	增加 3 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

注: 证券营业部收入按所属地区划分, 信用业务、机构证券业务、投资管理和海外业务及其他子公司合并列示为“公司本部及子公司”。

根据《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》, 公司与境外子公司发生的交易情况如下: 本公司在 2019 年末资产类科目内部交易为人民币 210 万元, 涉及应收账款科目; 负债科目人民币 9,814 万元, 涉及代理买卖证券款、其他应付款。

## (2). 成本分析表

单位:万元币种:人民币

成本构成项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
税金及附加	5,947	1	6,391	1	-7
业务及管理费	551,645	76	512,398	86	8
信用减值损失	127,257	18	67,879	11	87
其他资产减值损失	26,392	4	10,366	2	155
其他业务成本	9,880	1	1,851	0	434
营业支出合计	721,120	100	598,885	100	20

2019 年, 公司营业成本 72 亿元, 同比增加 12 亿, 增幅 20%。其中: (1) 业务及管理费 55 亿元, 同比增加 4 亿元, 增幅 8%, 主要系收入利润挂钩费用增加所致; (2) 信用减值损失 13 亿元, 同比增加 6 亿元, 增幅 87%, 主要是计提债权投资及买入返售金融资产减值损失; (3) 其他资产减值损失 3 亿元, 同比增加 2 亿元, 增幅 155%, 主要是计提商誉减值损失; (4) 其他业务成本 1 亿元, 同比增幅 434%, 主要由于期货仓单业务成本增加。

## 2. 费用

√适用 □不适用

公司 2019 年业务及管理费情况请参见第十一节附注七、51。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位: 万元

本期费用化研发投入	26,653.11
本期资本化研发投入	9,804.53
研发投入合计	36,457.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.62
公司研发人员的数量	224
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.48
研发投入资本化的比重 (%)	26.89

注: 研发投入按照中国证券业协会《关于新增信息系统建设投入指标审计事项的通知》(中证协发[2018]51号)的要求编制。

## 情况说明

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

2019 年, 公司现金及现金等价物净增加额为 92 亿元。

(1) 经营活动现金净流入为 357 亿元。其中: 现金流入 604 亿元, 占现金流入总量的 55%, 主要是回购业务资金净增加额 332 亿元, 收取利息、手续费及佣金的现金 135 亿; 现金流出 247

亿元，占现金流出总量的 24%，主要是为交易目的而持有的金融资产净增加额 58 亿元，支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金 43 亿元。剔除客户资金的影响，公司自有资金经营活动现金净流入为 260 亿元。

(2) 投资活动产生的现金净流出为 23 亿元。其中，现金流入 93 亿元，占现金流入总量的 8%，主要是收回投资收到的现金 81 亿元；现金流出 116 亿元，占现金流出总量的 11%，主要是因投资支付的现金 113 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金净流出为 242 亿元。其中，现金流入 406 亿元，占现金流入总量的 37%，是发行债券收到的现金 345 亿元；现金流出 648 亿元，占现金流出总量的 64%，主要是偿还债务所支付的现金 509 亿元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

根据全资子公司光大资本所涉 MPS 事项及其进展，公司基于谨慎性原则，于本报告期内计提了 16.11 亿元预计负债。该事项减少公司 2019 年度合并利润总额 16.11 亿元，减少合并净利润 12.52 亿元。事项相关说明，详见公司公告临 2019-051 号、临 2020-015 号。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,901,181.35	24.01	4,020,376.47	19.54	21.91	客户资金增加
结算备付金	368,856.77	1.81	343,373.49	1.67	7.42	公司交易结算备付金增加
融出资金	3,411,865.92	16.72	3,033,792.85	14.74	12.46	融资业务规模增加
存出保证金	441,552.78	2.16	318,680.78	1.55	38.56	期货保证金增加
应收款项	307,787.25	1.51	321,111.17	1.56	-4.15	应收经纪及交易商款项减少
买入返售金融资产	828,580.74	4.06	3,370,878.84	16.38	-75.42	股票质押及债券回购规模减少
交易性金融资产	6,540,359.37	32.05	5,764,933.77	28.02	13.45	理财产品规模变动
债权投资	720,586.58	3.53	790,288.12	3.84	-8.82	自营债券规模变动
其他债权投资	1,255,286.77	6.15	839,887.95	4.08	49.46	自营债券规模变动
其他权益工具投资	507,252.16	2.49	484,801.48	2.36	4.63	专户投资公允价值波动
长期股权投资	103,941.62	0.51	109,631.05	0.53	-5.19	联营企业股权投资减少
使用权资产	75,577.61	0.37	不适用	不适用	不适用	根据新租赁准则新设科目
商誉	101,619.28	0.50	125,704.59	0.61	-19.16	计提商誉减值损失
递延所得税资产	161,815.73	0.79	123,504.81	0.6	31.02	可抵扣暂时性差异增加
其他资产	557,518.18	2.73	795,429.90	3.87	-29.91	应收融资租赁款减少

## 2019 年年度报告

短期借款	542,494.53	3.50	426,329.68	2.72	27.25	子公司短期借款增加
应付短期融资款	448,938.26	2.90	1,410,967.31	8.99	-68.18	短期债务余额减少
拆入资金	606,370.54	3.91	560,934.91	3.57	8.10	银行拆入款项增加
交易性金融负债	89,321.80	0.58	28,761.56	0.18	210.56	应付结构化主体其他投资者款项变动
卖出回购金融资产款	2,463,610.96	15.89	1,595,381.92	10.16	54.42	债券回购业务规模增加
代理买卖证券款	4,537,956.88	29.26	3,577,101.69	22.78	26.86	客户交易结算资金增加
应交税费	84,801.48	0.55	58,140.36	0.37	45.86	应交企业所得税增加
预计负债	301,092.24	1.94	140,000.00	0.89	115.07	MPS 项目预计负债增加
长期借款	625,524.64	4.03	1,071,843.00	6.83	-41.64	子公司长期借款减少
应付债券	4,735,646.47	30.54	4,951,784.46	31.54	-4.36	长期债务余额减少
租赁负债	74,484.79	0.48	不适用	不适用	不适用	根据新租赁准则新设科目
其他负债	682,284.10	4.40	1,589,791.04	10.12	-57.08	应付资产支持证券投资者款项减少

### 其他说明

截至 2019 年末，公司资产总额 2,041 亿元，减幅 1%。其中，货币资金、结算备付金及存出保证金增加 103 亿元，金融投资增加 114 亿元，融出资金增加 38 亿元，买入返售金融资产减少 254 亿元。

期末公司负债总额 1,551 亿元，较年初减少 19 亿元，减幅 1%。其中，代理买卖证券款（含信用）增加 96 亿元，卖出回购金融资产款增加 87 亿元，应付短期融资款及短期借款减少 85 亿元，长期借款及应付债券减少 66 亿元。

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

请参见第十一节附注七、61。

### 3. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见第三节一、（二）报告期内行业情况说明。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司长期股权投资 10.39 亿元，较年初减少 0.6 亿元，减幅 5%。主要为联营企业权益法下投资损失。具体内容请参见第十一节附注七、12。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

详见第二节十二、采用公允价值计量的项目。

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

详见本节一、(二)主要控股参股公司分析。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司合并了 17 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。对于本公司作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2019 年 12 月 31 日，上述纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 98 亿元。

**(九) 合并范围的变更**

请参见第十一节附注九。

**(十) 募集资金使用情况**

本公司于 2016 年 8 月发行境外上市外资股（H 股）共计 704,088,800 股，实际募集资金 8,926,855,727.40 港元，以实际收款日中国人民银行公布的港币兑换人民币中间价折合人民币 7,631,224,758.25 元。扣除发行费用后，净额为折合人民币 7,380,333,967.67 元。

公司承诺募集资金全部用于 H 股招股说明书中资金用途列示的内容。经公司四届三十次董事会及 2017 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于变更 H 股部分募集资金用途的议案》，同意变更 H 股募集资金用途的比例，即：约 59%用于发展资本中介业务、约 11%用于境外业务运营以及境内外平台的非内生性扩张、约 20%用于发展财富管理业务以及机构证券业务、约 10%用于营运资金以及后台系统搭建等。

截至 2019 年 12 月 31 日，H 股募集资金使用情况如下：人民币 45.27 亿元用于发展资本中介业务，人民币 8.68 亿元用于境外业务扩张，人民币 14.6 亿元用于发展财富管理及机构证券服务业务，人民币 8.25 亿元用于营运资金、后台系统搭建及其他一般企业用途，剩余 156 万元。

（已使用人民币 H 股募集资金按实际结汇汇率计算，已使用港币 H 股募集资金按使用当日汇率计算，未使用 H 股募集资金汇率按照 2019 年 12 月 31 日汇率计算。按照以上汇率折算方式，H 股募集资金净额折合人民币 76.82 亿元。）

公司发行的各期债券募集资金使用情况详见第十节三、公司债券募集资金使用情况。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

一是宏观经济缓中趋稳。一方面，中美签署第一阶段经贸协议，传递出坚定信心、稳定预期的正能量。另一方面，宏观经济政策总体偏向宽松，供给侧结构性改革持续发力，中国经济韧性十足，发展方式逐步从规模速度型向质量效率型转变。

二是资本市场深化改革。监管部门密集出台多项重磅改革措施，全面松绑再融资要求，加速推进科创板注册制，优化多层次资本市场的互联互通，扩大股票和股指期货试点工作，对资本市场发展带来积极影响，为证券公司经营提供更多业务机会。

三是对外开放进程提速。明晟、富时罗素、标普道琼斯等指数纷纷纳入 A 股，沪伦通、中日 ETF 互通等陆续落地，QFII、RQFII 投资额度限制全面取消，监管鼓励境外机构投资境内债券市场、在境内市场发行债券，支持境内机构赴境外发行债券，期货市场开放力度加大等。全球资本将持续加大对中国市场的配置力度，外部流动性预期有望进一步明确。

四是行业头部集中日趋凸显。监管部门积极推动打造“航母级”证券公司，扶优限劣、差异化管理的政策倾向日益凸显。高净值零售客户成为市场争夺焦点，股东背景优势突出的券商或将获益，大类资产配置和主动投资能力成为核心竞争力，金融科技成为券商导流客户、运营管理和生态建设的重要工具。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司于 2019 年中发布新一期中长期战略规划，确立了“建设中国一流投资银行”的战略目标和“价值领先、特色鲜明”的两大战略愿景，坚定不移地推进“市场化、专业化、集约化”改革。

公司将坚持“稳中求进、变中求机、进中求新”的发展基调，谋求更高质量发展。一是打造具有光大特色的商业模式，实现差异化经营，夯实业务发展基础，以优势业务引领其他业务发展。二是优化资源配置，合理调配资本、财务、业务、人力各项等资源。三是贯彻落实 E-SBU 战略，打造具有核心竞争力和市场影响力的投行业务平台。四是进一步推进人才市场化、业务线专业化、管理集约化，建设高效、集约、智能的支撑体系，赋能客户、赋能展业、赋能运营、赋能管控。五是全面倡导合规风控文化，筑牢“三线四墙”。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年是公司新战略全面实施的第一年，公司将紧密围绕“稳中求进、变中求机、进中求新”十二字方针，贯彻落实新发展理念，坚定信心，抢抓机遇，全面回归业务本源，努力实现有特色、有质量、有责任的发展。

一是全面落实中长期战略规划。立足战略定位，挖掘、整合客户资源，聚焦业务模式创新，坚持差异化竞争。

二是把握证券行业发展机遇。密切关注资本市场改革进程，把握资金面、行业风险等方面的趋势性变化，深挖业务机会。

三是不断夯实业务发展基础。加强客户服务，用好价格杠杆，持续做大客户基础，提升资产质量。同时，主动服务战略客户，强化区域布局和协同营销，不断提高市场占有率和品牌影响力。

四是以优势业务带动各业务板块均衡发展。坚持投研驱动，努力提升大中型机构客户的覆盖能力，系统提升主动投资能力，为公司及客户创造长期稳健回报。

五是贯彻生态理念，实现特色化发展。以 E-SBU 建设为突破口，全面贯彻“新生态”理念，通过客户迁徙、交叉销售等手段提升综合服务能力，打造具有光大特色的“名品、名店、名星”。借助投行及财富 E-SBU，强化流量共享、业务共融、生态共建。主动融入环保、健康和旅游 E-SBU，打造更多行业标杆。

六是加强风控合规，促进高质量发展。完善风控合规体系建设，打好风险化解攻坚战。同时，以引导业务健康发展为目标，不断提高风控合规管理水平。

七是持续深化体制机制改革。深化决策治理、财务管理、人力资源管理等各项改革，进一步提升精益管理效率。

八是积极服务民生事业。继续探索“证券+”扶贫模式，创新帮扶模式，加大社会民生事业支持力度，强化央企责任担当。

九是建设党的领导下的现代企业文化。做实党建工作，不断巩固主题教育工作成果，健全基层党建，持续推进全面从严治党，凝心聚力共谋发展。

#### **(四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）**

√适用 □不适用

##### **1、风险管理概述**

公司推行稳健经营的风险管理文化，始终致力于构建与公司战略发展目标相适配的全面风险管理体系，完善风险管理制度，建设风险管理信息系统，提高风险管理专业水平，有效管理公司经营过程面临的各类风险，促进公司各项业务健康持续发展。

##### **2、风险管理架构**

公司风险管理组织架构包括四个层级：董事会、监事会及其风险管理委员会；管理层及下属各专业委员会；各风险管理职能部门；各部门、分支机构及子公司。

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，负责推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会及经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

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

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

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

### **3、各类风险的应对措施**

#### **(1) 市场风险**

公司面临的市场风险是指持有的金融工具由于市场价格变化或波动而引起未来损失的风险，主要包括权益类及其他价格风险、利率风险、汇率风险等。

针对市场风险，公司遵循主动管理和量化导向的原则，根据公司风险偏好设定公司市场风险容忍度、业务风险限额等多层级的风险限额体系。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度；公司管理层下设委员会将市场风险损失容忍度进行分解，并审批具体业务限额，包括净敞口、投资集中度、基点价值等。公司自营部门通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释等手段进行风险控制；风险管理与内控部对公司各项风险限额每日进行独立监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出分析报告和应对措施。压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，公司建立了压力测试机制，及时根据业务发展情况和市场变化情况，评估本公司在压力情景下的可能损失，为管理层经营决策提供依据。

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

## **(2) 信用风险**

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约的风险，主要来源于代理客户买卖证券及期货交易、债券投资发行人或场外衍生品交易对手违约风险以及融资融券等信用业务客户未按照协议约定足额偿还负债风险。

针对代理客户买卖证券及期货业务，根据监管要求均以保证金结算方式进行，信用风险敞口很小。针对债券投资，公司建立投资集中度限额、债项投资评级下限、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平等措施，控制信用风险敞口；针对信用业务，公司通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准等多种手段，对其信用风险进行管理和控制；针对场外衍生品业务，公司对交易对手进行尽职调查、资信评级及规模控制，通过每日盯市、追保、处置担保品等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

## **(3) 操作风险**

公司面临的操作风险是指由内部流程不完善、人员、信息技术系统及外部事件造成损失的风险。

公司建立了操作风险管理办法，明确了操作风险治理结构，强化了操作风险管理各道防线的职责。公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，强化问责，减少操作风险发生的可能性；公司推动了操作风险管理工具的建设和运用，完善了操作风险事件报告和损失数据收集机制，进一步提升了操作风险管理能力。公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，规范业务操作规程，确保公司总体操作风险可控、可承受。

## **(4) 流动性风险**

流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司以谨慎防范流动性风险为目标，制定了流动性风险管理办法，明确了流动性风险管理相关的目标、策略、治理结构和报告体系。在资产负债管理和全面风险管理体系下，公司始终秉承稳健的风险管理理念，通过采用前瞻管理、动态调整的方式，根据总体风险管理政策制定了覆盖母、子公司的流动性风险容忍度和配套拆解管理机制，并逐步完善对不同性子公司的差异化流动性风险管理框架。此外，公司还根据不同业务的流动性特性，构建差异化的资金管理模式，并配套对应的流动性风险限额管理与监控预警体系。公司持续合理计量流动性风险管理成本，并探索将流动性因素完善的纳入公司资金定价体系之中。

公司通过储备充足优质资产、审慎动态管理负债期限结构等方式，建立了良好的流动性风险应急与资本补足机制，同时积极拓展融资渠道和融资方式，持续建立健全流动性风险管理体系。

公司授权计划财务部负责整体流动性风险管理工作，统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求，开展现金流管理；公司风险管理与内控部负责监督公司整体流动性风险限额的执行情况。

#### **(5) 信息技术风险**

**业务连续性风险：**公司经纪、自营等证券交易业务均高度依赖电子信息系统实时处理，并在电子设备上存储大量的交易业务和经营活动数据。证券交易系统涉及环节众多，并具有较高的连续性保障要求，可能会面临软硬件故障、机房基础设施故障、通讯线路故障等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

**网络安全风险：**随着互联网金融的兴起与发展，证券业务的渠道不断扩张和延伸，互联网业务系统的安全形势越来越严峻，存在恶意网络攻击、网站仿冒、信息篡改或病毒木马等互联网安全风险，可能对网上交易系统、网上业务系统、面向互联网的内部应用系统造成极大的威胁，甚至会给公司造成经济损失或声誉影响。

**数据泄露风险：**近年来金融科技飞速发展，包括大数据系统在内的各类数据分析平台被广泛应用，导致数据应用范围不断扩大，数据集中化程度不断提高，由此带来的数据泄露的安全风险也越来越大。

**金融科技风险：**随着金融科技应用的逐渐深入，产品结构、业务生态、经营模式都较传统模式发生了较大改变，金融科技创新所带来新的风险的隐蔽性、突发性、传染性也越来越强。

报告期内，公司持续深化信息技术改革，提升金融科技能力；持续深化“队伍前置、服务前移、全程协同”的技术服务模式，优化组织管理模式，推动技术与业务的深度融合，不断完善云计算平台、大数据平台、AI 基础技术能力平台建设，夯实公司数字化转型底座。

公司坚持贯彻“预防为主、应急为辅、持续改进、追求卓越”的工作思路，持续推进“坚守安全底线、加快科技赋能”的工作目标，深入强化“安全先行、风险可控、业务驱动、技术引领”的理念，努力践行标准化、精细化运维管理，不断优化运维工具，推进运维平台体系的优化和重构；通过稳固核心交易系统、持续深化 ISO20000 运维服务体系、积极推进统一的监管控三大平台建设，IT 运维管理水平大幅提升，实现运维工作的提质增效，向“服务标准化、流程自动化、管理数字化、决策智能化”的运维新四化方向迈进，有效管控信息技术风险。

持续完善信息安全制度、优化流程，构建移动安全态势感知系统，推动安全管理模式从被动防御向主动预防、主动管理转变，提升公司信息主动管理能力。

#### **(6) 声誉风险**

声誉风险，是指由公司经营管理及其他行为或外部事件导致公司股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等对证券公司负面评价的风险。

公司持续开展适当而有效的声誉风险管理，建立了规范的管理制度、科学的组织架构以及完善的管控体系，陆续制定并修订了《光大证券股份有限公司信息发布管理办法》《光大证券股份有限公司声誉风险防控和危机公关事务管理办法》《光大证券重大突发事件报告工作管理办法》《光大证券股份有限公司重大突发事件应急预案管理办法》《光大证券股份有限公司微信公众号管理细则》等相关办法。

公司设有媒体事务管理工作小组和突发事件应急处置领导小组，在声誉风险管理中实现了公司与部门层面的协同统一。此外，公司设置了专职岗位负责舆情监测和对外媒体关系维护工作，同时聘请了第三方咨询顾问公司和法律事务所，协助公司做好声誉风险管理。

目前，公司已实现对子公司声誉风险防控体系全覆盖，各子公司均已建立与自身实际情况相匹配的声誉风险防范与处置管理办法。

#### **(7) 合规风险**

合规风险，是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。为有效控制合规风险，公司通过建立科学高效、切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，形成由基本制度、实施办法、具体规范组成的合规管控机制，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。

#### **4. 落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况**

2019 年，公司高度重视风险管理工作，始终致力于构建与公司战略发展目标相适配的全面风险管理体系。报告期内，公司持续加强集团化管控、优化风险管理流程、加大风险管理文化与理念宣导，充实风险管理团队，提升风险管理信息化水平，促进公司全面风险管理体系的不断完善。2019 年，公司全年风险管理投入总额 0.48 亿元，包括风险管理系统及技术投入、风控相关的团队支出、培训和运营费用等。

公司高度重视合规管理工作，始终致力于构建与公司战略发展目标相适配的全面合规管理体系。报告期内，公司持续加强合规管理投入。一是加强合规队伍建设，加强对法律合规部人员招聘的支持力度，通过内部招聘、社会招聘、猎头公司推荐等多种方式积极引进人才，在公司各业务部门、分支机构设立合规负责人，建立专业合规管理人员队伍，保障合规人员的薪酬待遇；二是合规系统建设投入，持续建立和完善投行利益冲突审查系统、信息隔离墙系统、办公场所电话录音系统、协同平台合规模块、反洗钱系统以及敏感人物监控系统等，本年度系统建设投入 101.14 万元；三是加强合规培训，法律合规部聘请内、外部专家组织了多场合规培训，通过线上、线下相结合的方式扩大培训范围，加强合规培训有助于公司树立合规文化、贯彻合规理念。

公司高度重视信息技术对于公司总体运营及业务持续开展的支撑作用，投入了大量资源保障业务连续性服务能力和网络安全防护水平，提升信息技术应用能力，优化信息技术系统，并积极探索金融科技对于业务发展的赋能作用。公司及其证券业务子公司在信息技术方面投入（按

照证券公司信息系统建设投入指标统计口径)主要包括:IT 固定资产和无形资产的折旧摊销费用,IT 新系统的研发建设费用,IT 日常费用的投入等。2019 年信息技术投入总额为 25,813.18 万元

#### (五) 业务创新情况

适用 不适用

2019 年,光大证券通过流程创新、工具创新和平台创新,摸索出一条业务创新和科技赋能融合发展之路。

一是贯彻落实国务院、国资委降杠杆减负债决策部署。研发“光穗”系列资产证券化产品,为优质央企、国企优化债务结构提供全新金融工具。

二是积极探索基础设施建设融资升级路径。主导京津冀基础设施存量盘活基金,将创新理念和优质金融资源引入“京津冀一体化”与雄安新区建设,取得良好的经济与社会效益。

三是全面推进集中运营和服务流程再造。建成业内功能最全、无纸化程度最高的全流程柜面业务平台,实现一站式服务和标准化作业,全面提升操作效率、降低操作风险。

四是科技防控风险,保障客户资产安全。建成“互联网+”可信身份认证平台,并在金阳光 APP 试点使用,提升客户身份识别的权威性,提高身份识别效率,有效保障客户资产安全。

五是持续推进大数据和人工智能领域金融科技场景落地。建立较完善的大数据平台,为刻画用户画像、实施精准营销服务等奠定数据基础,通过智能回访、智能质检、智慧网点建设提升业务管理效率,改善用户交互体验。

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视股东回报,在《公司章程》中明确了公司利润分配政策,并制定了《光大证券股份有限公司分红管理制度》。《公司章程》利润分配相关条款明确规定了对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序、公司现金分红的期间间隔、现金分红的具体条件、发放股票股利的条件等。报告期内,公司根据 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配方案》,于 2019 年 7 月 19 日完成了 2018 年度利润分配工作。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0.00	0.37	0.00	170,599,142.64	567,944,886.30	30.04
2018 年	0.00	1.00	0.00	461,078,763.90	103,322,859.82	446.25
2017 年	0.00	2.00	0.00	922,157,527.80	3,016,470,221.54	30.57

经公司五届二十二次董事会审议通过的公司 2019 年度利润分配预案为:以 2019 年 12 月 31 日公司 A 股和 H 股总股本 4,610,787,639 股为基数,向全体 A 股和 H 股股东每 10 股派送现金股利 0.37 元(含税),共派发现金股利 170,599,142.64 元。以上分配预案将提交公司股东大会审议,待股东大会审议通过后执行。

现金红利以人民币计值和宣布,以人民币向 A 股股东支付,以港币向 H 股股东支付。港币实际派发金额按照公司 2019 年度股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国光大集团公司	在筹备公司 A 股于上海证券交易所上市及 H 股于香港联交所上市时,均作出了以公司为受益人的不竞争承诺。	2009 年 8 月、2016 年 8 月	否	是

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。详见第十一节附注五、33。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	418
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	注
境外会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	注

注：公司境内及内部控制审计费用合计人民币 418 万元；境外会计师事务所分别对光证金控、光证（国际）和新鸿基金金融集团进行审计出具意见，合计港币 450 万元（折合人民币约 396 万元）。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司五届十四次董事会及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《聘请 2019 年度外部审计机构的议案》，聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度境内外审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼情况见本报告“第五节重要事项十六、其他重大事项的说明”

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

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

公司独立董事就报告期内公司日常关联/连交易执行情况发表如下意见：于公司日常业务过程中达成；按照一般商务条款或更佳条款进行；按照规限这些关联/连交易的协议进行，条款公平合理，并符合本公司股东的整体利益。

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司五届十三次董事会及 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年度预计日常关联/连交易的议案》。报告期内，公司严格在《公司 2019 年度预计日常关联/连交易的议案》所确定的日常关联/连交易范围内执行交易。报告期内，本公司与光大集团成员发生的日常关联/连交易具体情况如下：

##### 1、房屋租赁

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (人民币万元)	2019 年实际 执行金额 (人民币万元)
房屋租赁业务	房屋租赁收入	600	497
	房屋租赁支出	4,000	2,078

##### 2、证券和金融产品交易

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (人民币亿元)	2019 年实际 执行金额 (人民币亿元)
证券和金融产品交易	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	2,300	1,176
	证券和金融产品交易所产生的现金流出总额	2,300	1,345

##### 3、证券及金融服务

## 2019 年年度报告

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (人民币万元)	2019 年实际 执行金额 (人民币万元)
证券及 金融服务	收入：提供证券和金融服务	95,000	25,060
	支出：接受证券和金融服务	25,000	22,343

## 4、非金融综合服务

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (人民币万元)	2019 年实际 执行金额 (人民币万元)
非金融 综合服 务	收入：提供非金融综合服务	300	-
	支出：接受非金融综合服务	6,900	543

本公司与关联法人、关联自然人的相关服务或产品按照统一规定的标准开展，相关交易按照市场价格进行定价，定价原则合理、公平。2019 年，关联自然人遵循法律法规和监管要求的规定接受本公司提供的证券及金融服务、认购本公司发行的证券和金融产品，本公司与关联自然人发生的证券及金融服务类收入涉及金额约为 1.14 万元。本公司与其他关联法人（除光大集团成员外）发生的证券及金融服务类收入和支出涉及金额分别为 9,126 万元和 6,687 万元。本公司与其他关联法人发生的证券和金融产品交易类交易的具体情况如下：

序号	关联人	交易分类	2019 年 预计金额 (人民币 亿元)	2019 年实际 执行金额 (人民币亿元)
1	国家开发银行	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	因业务的 发生及规 模的不确 定性,按实 际发生额 计算	1.05
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		-
2	申万宏源证券 有限公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		8.57
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		8.98
3	中国东方资产管理公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		5.00
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		5.00
4	财通基金管理有限公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		5.58
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		5.57
5	中国工商银行	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		2,924.38
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		2,923.04

根据相关法规及上海证监局《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》（沪证监机构字（2018）198 号）的要求，公司对 2019 年度重大关联交易进行了专项审计。2019 年

度，公司共发生 1 笔重大关联交易，该笔交易在公司与光大集团签署的关联交易框架协议项下限额内执行，未发现异常情况。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:亿元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-
报告期末对子公司担保余额合计（B）	122.79
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	122.79
担保总额占公司净资产的比例（%）	25.05%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，本公司的担保事项主要包括：为全资子公司光证资管提供净资本担保，及为全资子公司光证金控境外商业银行举借贷款向担保人提供反担保。截至2019年12月31日，上述担保余额约合人民币52.85亿元。公司控股子公司的担保事项主要包括：公司全资子公司光证金控及其子公司，为满足下属子公司业务开展，对其下属子公司提供的贷款担保、融资性担保等。截至2019年12月31日，上述担保余额约合人民币69.94亿元。

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

**1、 分支机构相关情况**

截至披露日，公司获准撤销绍兴新昌七星路证券营业部、天津三潭路证券营业部、苏州大道东证券营业部及唐山营业部。公司按照相关要求，完成客户转移、业务了结、关闭分支机构营业场所等事宜，并在监管机构核查通过后 30 个工作日内，办理工商注销等相关手续。（详见

公告临 2019-047、临 2020-011、临 2020-19、临 2020-024 号)

## 2、已在临时公告披露且无后续进展的诉讼事项

公司诉股票质押客户郑某某、占某某案，具体情况详见公司于 2019 年 7 月 13 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-041），已计提相应减值。

公司诉股票质押客户张某某及马某某案，具体情况详见公司于 2019 年 8 月 10 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-045），已计提相应减值。

公司诉股票质押客户石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙），具体情况详见公司于 2019 年 11 月 29 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-068），已计提相应减值。

公司诉融资融券客户石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙），具体情况详见公司于 2020 年 1 月 7 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2020-002），已计提相应减值。

## 3、以往年度已披露、报告期内有进展的诉讼等相关事项

公司诉股票质押客户崔某等案已披露于公司 2018 年第三季度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”章节，该案一审判决崔某等偿还本金 2.52 亿元，并支付利息等。崔某提起上诉。目前，上海市高级人民法院作出二审判决，维持原判。已计提相应减值。

公司就金融衍生品交易合同纠纷，分别以国富期货有限公司为被申请人，向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁；以上海御本企业管理有限公司、滕某为被申请人，向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，案件已披露于 2018 年年度报告“第五节重要事项”——“十六、其他重大事项说明”章节。以国富期货作为被申请人的案件已经收到裁决，要求支付浮动收益净额约 10,978 万元、停牌期间资金占用费约 571 万元，并支付利息、仲裁费等。以上海御本企业管理有限公司为被申请人的案件已经收到生效裁决，要求上海御本企业管理有限公司向我司支付浮动收益净额约 10,978 万元、停牌期间资金占用费约 571 万元，并支付利息等。以滕某为被申请人的案件已经收到生效裁决，要求滕某向公司支付浮动收益净额约 9,965 万元、停牌期间资金占用费约 492 万元，并支付利息等。

光大资本就《股份回购协议》纠纷，以马海科、宁夏德泓金荣物流有限公司为被申请人提起仲裁申请，案件已披露于 2018 年年度报告“第五节重要事项”——“十六、其他重大事项说明”章节。目前该案已收到裁决书，裁决要求被申请人共同支付第一期股份转让款 70 万元及逾期违约金，并承担律师费、仲裁费等。

宁波梅山保税港区锐沣投资有限公司就股权转让纠纷，起诉北京产权交易所有限公司、光大富尊案已披露于 2018 年年度报告“第五节重要事项”——“十六、其他重大事项说明”章节。目前原告已撤销光大富尊为本案共同被告。

公司就证券回购合同纠纷，以黄某某为被申请人提起仲裁，案件已披露于公司 2019 年第三季度报告“第三节重要事项”——“3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”章节。目前，该案已达成和解。

公司就证券质押式回购纠纷起诉浙江润成控股集团有限公司案已披露于公司 2019 年第三季度报告“第三节重要事项”——“3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明”章节。上海市静安区人民法院以管辖权为由驳回公司起诉。公司向上海金融法院提出了上诉。上海金融法院已裁定撤销了上海市静安区人民法院的裁定。目前该案在上海市静安区人民法院审理中，已计提相应减值。

公司就债券交易纠纷诉大连金玛商城企业集团有限公司案目前已收到判决，要求大连金玛商城企业集团有限公司向我司支付债券本金 32,528.10 万元（其中包含公司作为债券持有人持有债券本金 5000 万元，其余系公司作为受托管理人接受部分债券持有人委托代为提起诉讼涉及的债券本金），并支付利息、律师费等费用，以及支持公司关于保证人承担连带责任、出质人承担质押担保责任的主张等。

中国光大证券（香港）有限公司诉其客户满某案已披露于公司 2018 年年度报告“第五节重要事项”——“十六、其他重大事项说明”章节。目前，该案已收到一审判决。法院判决满某偿还全部欠款本金及利息合共约为港币 2,837 万元，并承担案件受理费、保全费等费用。满某就需承担案件受理费、保全费等判决提起上诉，深圳市中级人民法院已对二审立案。公司已对该项交易计提了相应准备。

#### 4、报告期内及期后新增诉讼等相关事项

2019 年 10 月 9 日，光证租赁因合同纠纷，以三亚森特房地产开发有限公司、神州长城国际工程有限公司、神州长城股份有限公司、陈某为被告，向三亚市城郊人民法院提起诉讼，涉案金额约为 1,534 万元，该案已由三亚市城郊人民法院受理，已计提相应减值。

2019 年 11 月 14 日，光大资本就股权转让协议纠纷，以大连天神娱乐股份有限公司、朱某、王某为被申请人，向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，涉案金额约为 2,173 万元，该案已由中国国际经济贸易仲裁委员会受理，已计提相应减值。

2019 年 11 月 18 日，光大资本就股权回购协议纠纷，以周某、贵州青利集团有限公司为被申请人，向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，涉案金额约为 3,197 万元，该案已由中国国际经济贸易仲裁委员会受理。

#### 5、全资子公司相关重要事项

光大浸辉（公司全资子公司光大资本旗下从事基金管理的子公司）担任执行事务合伙人的浸鑫基金投资项目出现风险，未能按原计划实现退出。光大资本作为劣后级合伙人之一出资人民币 6,000 万元。公司综合考虑各项因素，基于谨慎性原则，2018 年度计提预计负债 14 亿元，对相应的股权投资和应收款项计提资产减值准备 12,086.26 万元，减少公司 2018 年度合并净利润约 114,064.70 万元；2019 年计提预计负债共计人民币 161,092 万元。（详见公告临 2019-008、012、016、037、051 号，临 2020-015 号）

因相关事项，上海华瑞银行股份有限公司以其他合同纠纷为由向光大资本提起诉讼、以合伙协议之补充协议争议仲裁为由向光大浸辉提起仲裁；深圳恒祥股权投资基金企业（有限合伙）

以私募股权投资合同纠纷为由向光大浸辉、暴风（天津）投资管理有限公司、上海群畅金融服务有限公司提起仲裁；嘉兴招源涌津股权投资基金合伙企业（有限合伙）以私募股权投资合同纠纷为由向光大浸辉提起仲裁；招商银行股份有限公司以其他合同纠纷为由对光大资本提起诉讼；光大浸辉、浸鑫基金以股权回购合同纠纷为由向暴风集团股份有限公司、冯鑫提起诉讼。（详见公司 2018 年第三季度报告“第三节重要事项”—“3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”，公司 2018 年年度报告“第五节重要事项”—“十六、其他重大事项说明”，公司 2019 年半年度报告“第五节重要事项”—“十五、其他重大事项说明”，及公告临 2019-037 号）。目前上述案件均处于审理阶段。

报告期内，公司组织各部门、分公司及子公司开展全面风险排查，对风险隐患进行全面分析梳理，并逐项推进问题的限时整改。同时，公司层面深入加强了对子公司的垂直管控力度，包括收紧子公司业务授权、严格规范商标字号管理、重点加大对子公司业务风险的事前管控、强化风险考核与问责等；并对公司各部门、各子公司进行了全面的合规检查，覆盖战略管理、信息披露、合规风控、人力财务、信息技术等全部内控环节。同时，公司成立专项工作小组，妥善进行风险处置工作，加大境内外追偿力度，积极维护公司和全体股东的合法权益。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

作为中国证监会批准的首批三家创新试点公司之一，公司认真贯彻落实中央扶贫攻坚战略部署，充分履行社会责任，在服务实体经济、脱贫攻坚等重点任务方面不断推进，持续创造价值回馈社会。公司时刻牢记自身的红色基因，将社会贡献重点放在“精准扶贫”这一议题之上，积极响应国家精准扶贫号召，先后与湖南新田县、宁夏西吉县和江西万安县、兴国县、寻乌县等5个国家级贫困县签署帮扶合作协议。

公司扶贫工作领导小组统筹领导公司扶贫工作，公司党委书记、董事长担任扶贫工作领导小组组长，公司党委副书记、监事长负责日常扶贫工作，扶贫工作办公室负责公司扶贫工作的日常组织和协调。通过多年深耕贫困地区，不断完善“证券+”综合扶贫创新模式，起到了很好的社会示范效应。

公司根据《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，对照《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》要求，按照光大集团扶贫要求，以资源导入实现精准扶贫为基本方略，以合作共赢推动共同富裕为总体目标，以专业优势加快产业升级为主要任务，以组织经费作为保障措施，切实落实证券公司“一司一县”、“一县一企”结对帮扶倡议行动。

## 2. 年度精准扶贫概要

2019 年，公司不断探索符合行业特点、切合地方实际的帮扶新模式，深化了以“证券+”为代表的综合扶贫创新模式，产业扶贫、金融扶贫、消费扶贫、基建扶贫、教育扶贫、医疗扶贫、公益扶贫全面开花，通过模块化、立体化、组团化、差异化、精准化的服务，推动扶贫攻坚工作向纵深发展。

公司目前与湖南新田县等 5 个国家级贫困县签订“一司一县”结对帮扶协议，结对帮扶数量位居行业第一梯队前列；积极做好与证监会、证券业协会、中证报价、中国扶贫基金会的沟通联系，及时沟通报告公司扶贫情况；积极做好与 5 个结对帮扶地区、3 个帮扶学校的沟通协调，探索开展“扶贫美食进光大”助力消费扶贫、“8.18 远程医疗培训义诊”助力医疗扶贫、“光大融情夏令营”助力教育扶贫、“党建结对”助力党建扶贫等多样化扶贫项目；聚焦贫困地区融资难的痛点，发挥公司优势和金融属性，助力兴国县绿色债的成功发行；聚焦产业扶贫，发挥金融机构服务实体经济的本质，持续推进“证券+期货+保险”“阳光惠农”产品，为宁夏西吉县农产品保值保价提供保障。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,599
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	46,286
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	8
1.3 产业扶贫项目投入金额	1,087.78
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	46,286
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	60
4.2 资助贫困学生人数（人）	60

4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	413.67
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	5
9.2 投入金额	37.55
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	湖南省新田县小水干村集体债务化解、扶贫宣传及访贫问苦、新田美食周、党建结对等。
三、所获奖项（内容、级别）	
2019年12月：第二届“静安区慈善之星”（上海市慈善基金会·静安）	
2019年12月：点赞金融扶贫力量（《中国经营报》）	
2019年11月：中国金鼎奖“年度最佳社会贡献奖”（《每日经济新闻》）	
2019年11月：年度公益创新企业奖（人民日报社《国际金融》）	
2019年7月：脱贫攻坚爱心捐助荣誉证书（中国扶贫基金会、中国证券业协会）	
2019年1月：扶贫贡献奖（《中国经济网》）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

2020 年是国家脱贫攻坚的决胜之年。公司将紧紧围绕精准扶贫的工作目标，按照证监会、中证协“一司一县”、“一县一企”倡议，进一步找准结点、聚焦重点、突破难点、创新亮点，与结对地区共同努力，不断探索契合帮扶地区实际情况的精准扶贫新模式，不折不扣完成各项对口扶贫工作任务。

公司将继续依托光大集团金控平台优势，挖掘和运用光大系统金融企业的资源，以大局意识、联动意识、共享意识和市场意识，切实落实扶贫任务，统筹推进扶贫工作；因县施策，以重点项目为突破口，强化项目落实，会同挂职干部等加强沟通交流，研究解决存在的问题；聚焦投资银行本源，充分发挥资本市场专业优势，发扬完善“证券+”精准扶贫创新模式，为国家 2020 年实现总体脱贫贡献力量。

## (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司作为国有控股金融企业,结合自身业务和发展,在服务创新、精准扶贫、员工发展及绿色运营方面不断优化管理,积极与各权益人沟通,持续强化公司治理,努力实现经济、社会及环境的可持续发展。公司将在披露本报告的同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露《光大证券股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格遵守运营所在地环境保护相关的法律法规,将环保责任作为自身责任的重要组成部分,全力推动公司向可持续发展迈进。报告期内,公司继续助力绿色金融,洞察绿色融资需求,支持改善全社会的环境效益;同时,我们倡导绿色运营,实施节能降耗工作,努力削减水、电、纸的消耗量,减少温室气体排放量和废弃物产生量,降低运营对环境的影响。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内,公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：亿股币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行规模 (亿元)	上市日期	获准上市 交易规模 (亿元)	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2019/1/22	3.88%	30	2019/2/1	30	2022/1/22
公司债	2019/8/22	3.75%	30	2019/8/30	30	2022/8/22

子公司在报告期内发行债券的情况，详见第十一节附注七、35 应付债券。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司发行各类债券的详情，请见本报告第十节“公司债券相关情况”。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	102,048 户，其中，A 股股东 101,864 户，H 股 登记股东 184 户
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户)	101,259 户，其中，A 股股东 101,076 户，H 股 登记股东 183 户

## (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	质押或冻结 情况	股东 性质

## 2019 年年度报告

				有限 售 条 件 股 份 数 量	股 份 状 态	数 量	
中国光大集团股份公司	0	1,159,456,183	25.15	-	无	-	国有法人
中国光大控股有限公司	0	982,250,000	21.30	-	无	-	境外法人
香港中央结算（代理人）有限公司	(8,080)	703,634,900	15.26	-	未知	-	未知
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	0	147,518,447	3.20	-	无	-	其他
中国证券金融股份有限公司	0	137,863,472	2.99	-	无	-	其他
香港中央结算有限公司	(37,885,431)	66,553,009	1.44	-	无	-	其他
中国长城资产管理股份有限公司	0	54,978,619	1.19	-	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	37,568,900	0.81	-	无	-	国有法人
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	24,431,977	0.53	-	无	-	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	23,174,586	0.50	-	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	982,250,000	人民币普通股	982,250,000				
香港中央结算（代理人）有限公司	703,634,900	境外上市外资股	703,634,900				
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	147,518,447	人民币普通股	147,518,447				
中国证券金融股份有限公司	137,863,472	人民币普通股	137,863,472				
香港中央结算有限公司	66,553,009	人民币普通股	66,553,009				
中国长城资产管理股份有限公司	54,978,619	人民币普通股	54,978,619				
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				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	24,431,977	人民币普通股	24,431,977				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	23,174,586	人民币普通股	23,174,586				
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。						

注 1：香港中央结算（代理人）有限公司为公司 H 股非登记股东所持股份的名义持有人

注 2：香港中央结算有限公司为公司沪股通股票名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	中国光大集团股份公司
单位负责人或法定代表人	李晓鹏
成立日期	1990-11-12
主要经营业务	投资和管理金融业包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、租赁、金银交易；资产管理；投资和管理非金融业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接及间接共持有光大银行[601818.SH、6818.HK]29.00% 直接及间接共持有光大控股[0165.HK]49.74% 直接及间接共持有光大国际[0257.HK]42.39% 直接及间接共持有中青旅[600138.SH]20.00% 直接及间接共持有嘉事堂[002462.SZ]28.47% 直接及间接共持有光大永年[3699.HK]74.99% 直接及间接共持有申万宏源[000166.SZ]3.99%

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

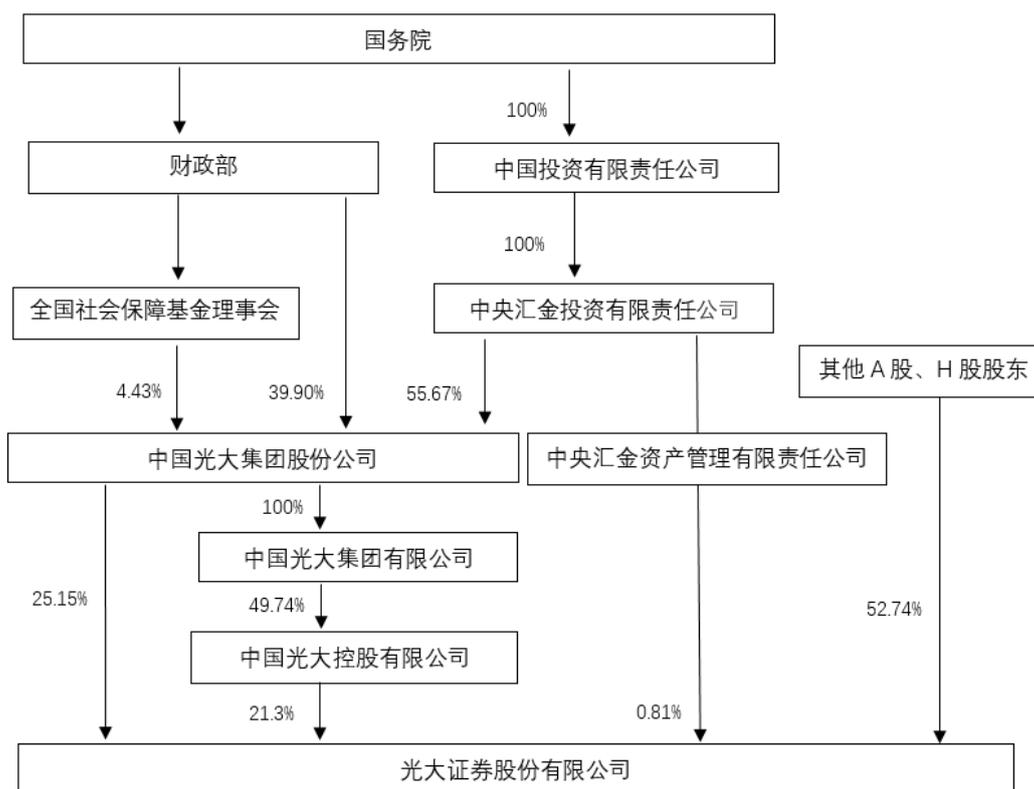
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院
其他情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2017 年修订）》，实际控制人应当披露到国有资产管理部門。公司实际控制人为国务院，公司与实际控制人之间的控制关系如上图所示。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

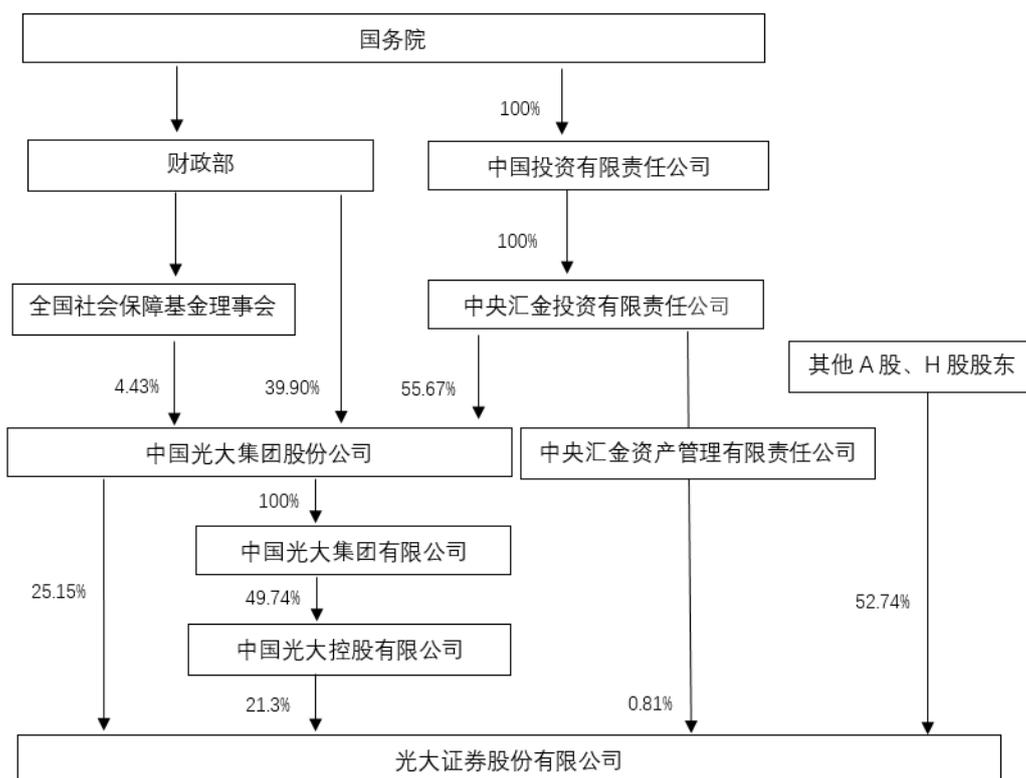
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国光大控股有限公司	蔡允革	1972年8月25日（中国光大控股有限公司前身为明辉发展有限公司，1997年更名为中国光大控股有限公司。）	不适用	1,685,253,712港元(截至2019年12月31日)	中国光大控股有限公司是中国唯一一家以另类资产管理为核心业务的在港上市公司。中国光大集团股份公司是该公司的最大股东，持有彼49.74%的股份。该公司致力于成为“全球领先的跨境资产管理公司”，以基金管理和自有资金投资为主要经营业务。该公司一方面着力发展基金管理

					业务,另一方面通过自有资金投资业务提供项目培育和基金发展所需的资金,统筹推进、持续发展。
--	--	--	--	--	--

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

#### 1、现任董事、监事、高管

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
闫峻	董事长、执行董事	男	1970 年	2019/7/3	2020/10/16	248.35	否
刘秋明	执行董事、总裁	男	1976 年	2020/3/13	2020/10/16	-	否
宋炳方	董事	男	1971 年	2018/8/13	2020/10/16	-	是
殷连臣	董事	男	1966 年	2017/10/17	2020/10/16	-	是
陈明坚	董事	男	1969 年	2017/10/17	2020/10/16	-	是
薛克庆	董事	男	1963 年	2017/11/9	2020/10/16	-	是
孟祥凯	董事	男	1961 年	2019/3/15	2020/10/16	-	是
徐经长	独立董事	男	1965 年	2017/10/17	2020/10/16	12.11	否
熊焰	独立董事	男	1956 年	2017/10/17	2020/10/16	12.11	否
李哲平	独立董事	男	1965 年	2017/10/17	2020/10/16	12.11	否
区胜勤	独立董事	男	1952 年	2017/10/17	2020/10/16	12.11	否
王勇	独立董事	男	1966 年	2018/11/1	2020/10/16	12.11	否
刘济平	监事长	男	1964 年	2017/10/17	2020/10/16	333.57	否
张敬才	监事	男	1963 年	2017/10/17	2020/10/16	-	是
汪红阳	监事	男	1977 年	2017/10/17	2020/10/16	-	是
朱武祥	外部监事	男	1965 年	2017/10/17	2020/10/16	8.33	否
孙文秋	外部监事	男	1967 年	2018/9/30	2020/10/16	8.33	否
王文艺	职工监事	女	1966 年	2017/10/17	2020/10/16	96.45	否
黄琴	职工监事	女	1975 年	2017/10/17	2020/10/16	106.36	否
李显志	职工监事	男	1965 年	2017/10/17	2020/10/16	121.99	否
熊国兵	高级专家	男	1968 年	2007/9/14	-	298.22	否
王翠婷	工会主席、高级专家	女	1966 年	2005/5/30	-	297.99	否
王忠	副总裁	男	1972 年	2015/3/12	-	313.33	否
梅键	副总裁	男	1970 年	2017/1/12	-	318.56	否
朱勤	副总裁、合规总监、首席风险官、董事会秘书	女	1970 年	2017/2/6	-	203.48	否
李炳涛	业务总监	男	1976 年	2017/2/13	-	248.95	否
董捷	业务总监	女	1967 年	2017/7/22	-	198.10	否
合计						2,862.56	

注 1：公司董事、监事、高管均未持有公司股票，报告期内也不存在持股变动情况。

## 2019 年年度报告

注 2：2019 年 1 月 25 日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，选举闫峻先生担任公司第五届董事会副董事长；2019 年 4 月 29 日，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，同意选举闫峻先生担任公司第五届董事会董事长（执行董事）。经监管机构同意，自 2019 年 7 月 3 日起，闫峻先生就任公司董事长（执行董事），不再担任公司副董事长。

注 3：2020 年 1 月 16 日，经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，同意聘任刘秋明先生为公司总裁，同时提名其为公司执行董事候选人。2020 年 3 月 3 日，经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，同意选举刘秋明先生为公司执行董事。根据新修订的《证券法》以及中国证监会《关于取消或调整证券公司部分行政审批项目等事项的公告》（证监会公告[2020]18 号），刘秋明先生执行董事及总裁任职自 2020 年 3 月 13 日起生效。

注 4：公司董事会于 2019 年 4 月 28 日收到公司董事长薛峰先生的辞呈，薛峰先生辞去公司董事长、董事职务，报告期内，薛峰先生从公司获得的税前报酬总额为 136.73 万元。

公司董事会于 2019 年 12 月 27 日收到董事居昊先生的书面辞职报告。居昊先生辞去公司董事及董事会风险管理委员会委员职务。

公司董事会于 2019 年 10 月 7 日收到公司执行总裁周健男先生的辞呈，周健男辞去公司执行总裁等职务。报告期内，周健男先生从公司获得的税前报酬总额为 271.73 万元。

公司董事会于 2019 年 8 月 1 日收到首席风险官王勇先生的辞呈。王勇先生辞去公司首席风险官职务。报告期内，王勇先生从公司获得的税前报酬总额为 305.28 万元。

2019 年 10 月，公司董事会收到合规总监陈岚女士的辞呈，陈岚女士辞去公司合规总监等职务。报告期内，陈岚女士从公司获得的税前报酬总额为 180.25 万元。

公司董事会于 2019 年 12 月 27 日收到业务总监潘剑云先生的书面辞职报告。潘剑云先生辞去公司业务总监职务。报告期内，潘剑云先生从公司获得的税前报酬总额为 227.97 万元。

注 5：2019 年 12 月 31 日，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，同意聘任公司董事会秘书朱勤女士为公司副总裁、合规总监、首席风险官。其副总裁、首席风险官职务自董事会审议通过之日起生效，后公司收到上海证监局《关于对朱勤同志担任光大证券股份有限公司合规负责人的无异议函》（沪证监机构字〔2020〕51 号），朱勤女士合规总监任职自 2020 年 2 月 27 日起生效。

注 6：李炳涛先生作为业务总监在公司境外子公司领取薪酬，上表薪酬为港元换算为人民币金额。

## 2、现任董事、监事、高管简历

姓名	主要工作经历
闫峻	现任公司董事长、执行董事。曾任中国工商银行股份有限公司（“工行”）总行营业部流通贸易信贷处副处长、工行总行营业部公司业务三处副处长、处长、工行总行营业部副总经理，工银金融租赁有限公司执行董事、副总裁，工行江西省分行副行长、党委委员，工行总行专项融资部（营业部）副总经理、总经理，中国光大集团股份公司深改专员、全面深化改革领导小组办公室常务副主任。
刘秋明	现任公司执行董事、总裁。曾任申银万国证券股份有限公司机构业务负责人，瑞银证券有限责任公司董事总经理，中国平安保险（集团）股份有限公司执委、平安证券有限责任公司副总裁，中民投资管理集团有限公司董事长兼总裁等职。
宋炳方	现任公司董事、中国光大集团股份公司董事会办公室资深专家。曾任中国投资银行业务开发部干部，国家开发银行市场与产业分析局干部，中国光大银行公司业务部干部、副处长、处长、高级经理（期间，挂职内蒙古自治区人民政府金融工作办公室主任助理），中国光大集团股份公司战略规划部处长、总经理助理，董（监）事会办公室主任助理、副主任，董事会办公室副主任。

殷连臣	现任公司董事，中国光大控股有限公司（一家在香港联交所上市的公司，股份代码：165）首席投资官及管理决策委员会成员、执行董事、执行委员会及战略委员会委员，中国光大银行股份有限公司（一家分别于上海证券交易所和香港联交所上市的公司，上海证券交易所股份代码：601818，香港联交所股份代码：6818）监事。曾任中国光大控股有限公司保险代理部总经理、企划及传讯部总经理等职务，美国穆迪 KMV 中国区首席代表，北京扬德投资有限公司副总裁，光大集团办公厅综合处处长，中国光大控股有限公司助理总经理及管理委员会成员。
陈明坚	现任公司董事，中国光大控股有限公司（一家在香港联交所上市的公司，股份代码：165）总法律顾问及公司秘书、投资决策委员会委员。曾任公司监事。陈先生为香港律师，亦为特许秘书公司及行政人员公会及香港特许秘书公会资深会士。
薛克庆	现任公司董事，中国建筑股份有限公司董事会秘书。曾任中国建筑股份有限公司资金部总经理、财务部总经理、副总会计师，中建会计师事务所总经理、法定代表人，中建财务有限公司副董事长、董事、总经理、中国建筑股份有限公司财务总监。
孟祥凯	现任公司董事、中国船舶资本有限公司执行董事、总经理；中船重工新能源投资有限公司执行董事、总经理；中国船舶海洋投资有限公司，董事；中国船舶重工南方有限公司董事。曾任西飞集团公司党委书记、副董事长、总裁，西飞国际总经理、董事长，中航通用飞机有限责任公司总经理、董事长，中国航空工业集团公司副总经济师，中航重机股份有限公司董事长，珠海格力电器股份有限公司董事、党委书记，珠海格力集团党委书记，北京合众思壮科技股份有限公司独立董事，威海广泰空港设备股份有限公司独立董事。
徐经长	现任公司独立董事，中国人民大学商学院会计系教授、博士生导师，中信重工机械股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：601608）独立董事，中化国际股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：600500）独立董事、海南航空控股股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：600221）独立董事，安信证券股份有限公司独立董事，兼任中国金融会计学会常务理事，中国会计学会理事等职。曾任中国人民大学商学院会计系副主任、主任。
熊焰	现任公司独立董事，北京国富资本有限公司董事长，深圳市华禹国富股权投资基金管理有限公司董事长，西安丝路金融资产交易中心有限公司董事长，中关村哈工大先进技术研究院（北京）有限公司董事长，上海保险交易所股份有限公司董事，北京国际矿业权交易所有限公司董事，永赢金融租赁有限公司董事，北京旋极信息技术股份有限公司（一家于深圳证券交易所上市的公司，股份代码：300324）董事，中泰信托有限责任公司董事等职，兼任中国并购公会第三届理事会副会长。曾任北京产权交易所董事、总裁、董事长，北京环境交易所董事长，中国技术交易所董事长，北京金融资产交易所董事长、总裁，嘉事堂药业股份有限公司（一家于深圳证券交易所上市的公司，股份代码：002462）独立董事。
李哲平	现任公司独立董事，《当代金融家》杂志社主编，国投瑞银基金管理有限公司独立董事，中航证券有限责任公司独立董事，广东南粤银行股份有限公司独立董事。曾任《中国证券报》理论版主编，统信资产评估有限公司董事长，中信银行股份有限公司（一家分别于上海证券交易所和香港联交所上市的公司，上海证券交易所股份代码：601998，香港联交所股份代码：998）独立董事。
区胜勤	现任公司独立董事，立其国际投资顾问有限公司董事。曾任汇丰银行（香港）区域经理、信贷部经理、分行行长、汇丰银行（中国）营运总监、汇丰银行深圳分行行长以及汇丰银行（澳门）行政总裁，深圳外资金融机构同业公会理事长及澳门银行公会副主席，深圳高速公路股份有限公司（一家分别于上海证券交易所和香港联交所上市的公司，上海证券交易所股份代码：600548，香港联交所股份代码：548）独立董事。
王勇	现任公司独立董事、清华大学经济管理学院院长助理，兼任企业家学者项目办公室主任、合作发展办公室主任、中国企业发展与并购重组研究中心执行委员会主任，瑞慈医疗服务控股有限公司独立董事。曾任中国水利水电科学院机电研究所课题负责人、机电设备厂副厂长、水电模型厂厂长，国研网络数据科技有限公司副总经理，深圳市科陆电子科技股份有限公司、深圳市海洋王照明科技股份有限公司独立董事。

刘济平	现任公司监事长。2002年9月至2005年6月担任本公司董事。曾任光大集团董事、审计部副主任、主任，上海光大会展中心有限公司监事长，中国光大投资管理公司监事，光大金控资产管理有限公司董事，国家审计署投资审计司副处长、处长。
张敬才	现任公司监事，中国光大集团股份公司董事会办公室主任。张先生为中国注册会计师协会非执业会员。曾任中国光大银行股份有限公司（一家分别于上海证券交易所和香港联交所上市的公司，上海证券交易所股份代码：601818，香港联交所股份代码：6818）总行信贷部经理、总经理助理，总行营业部信管部总经理，总行公司业务部副总经理、总经理，大连分行副行长，北部地区信贷审批中心主任，总行信贷审批部总经理。
汪红阳	现任公司监事，中国光大控股有限公司（一家于香港联交所上市的公司，股票代码：00165）副首席财务官，首誉光控资产管理有限公司副董事长。汪先生为中国注册会计师协会非执业会员。曾任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、助理经理、经理、高级经理和合伙人。
朱武祥	现任公司外部监事，清华大学经济管理学院金融系教授、博士生导师，北京建设控股有限公司（一家于香港联交所上市的公司，股份代码：0925）独立董事，华夏幸福基业股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：600340）独立董事，中航信托股份有限公司独立董事，中兴通讯股份有限公司（一家分别于深圳证券交易所和香港联交所上市的公司，深圳证券交易所股份代码：000063，香港联交所股份代码：763）独立董事，中国信达资产管理股份有限公司（一家于香港联交所上市的公司，股份代码：01359）独立董事，紫光股份有限公司（一家于深圳证券交易所上市的公司，股份代码为：000938）监事。曾任紫光股份有限公司（一家于深圳证券交易所上市的公司，股份代码：000938）监事会主席，东兴证券股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：601198）独立董事，荣信电力电子股份有限公司（一家于深圳证券交易所上市的公司，股份代码：002123）独立董事，海洋石油工程股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：600583）独立董事。
孙文秋	现任公司外部监事，浙江瀚叶股份有限公司副董事长、总裁，财通基金管理有限公司董事，青岛易邦生物工程有限公司董事，霍尔果斯拜克影视有限公司董事长，浙江瀚叶投资管理有限公司董事长，瀚叶互娱（上海）科技有限公司董事长，上海瀚听文化传媒有限公司董事长，上海瀚叶体育发展有限公司董事长，上海多粟金融信息服务有限公司董事，上海晶丰明源半导体股份有限公司独立董事。曾任上海东方明珠（集团）股份有限公司董事、总会计师、副总裁，上海东方明珠新媒体股份有限公司副总裁兼董事会秘书，上海新农饲料股份有限公司独立董事，上海唯赛勃环保科技股份有限公司独立董事。
王文艺	现任公司职工监事。曾任公司乌鲁木齐营业部总经理、北京月坛北街营业部总经理、北京分公司总经理、专职工会副主席。
黄琴	现任公司职工监事、公司内部审计部总经理。曾任公司稽核部总经理助理、副总经理，管理与内控部总经理。。
李显志	现任公司职工监事。曾任湘财证券有限公司（现称湘财证券股份有限公司）信息技术部副总经理、总经理，公司信息技术部总经理、创新办公室主任、稽核部总经理。
熊国兵	现任公司高级专家。曾任公司稽核部总经理、风险管理部总经理、纪委书记、副总裁等职。
王翠婷	现任公司工会主席、高级专家。曾任公司董事会秘书、董事会办公室主任、人力资源部总部总经理、副总裁等职。
王忠	现任公司副总裁。曾任公司债券部总经理助理、固定收益总部副总经理（主持工作），光大金控资管助理总裁、副总裁等职，国泰君安证券股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：601211）业务董事、海通证券股份有限公司（一家于上海证券交易所上市的公司，股份代码：600837）证券投资部投资经理部负责人。
梅键	现任公司副总裁。曾任公司董事会办公室主任、公司办公室主任、经纪业务部总经理、董事会秘书、总裁助理等职。
朱勤	现任公司副总裁、合规总监、首席风险官、董事会秘书、证券事务代表。曾任公司投行四部项目经理、高级经理、执行董事，公司董事会办公室主任助理、副主任、主任

	等职。
李炳涛	现任公司业务总监。曾任中国证监会规划发展委员会专业顾问委员、机构监管部副处级干部，光大集团办公厅高级经理，公司办公室主任、职工监事等职。
董捷	现任公司业务总监。曾任交通银行大连分行预算财务部高级经理，中国光大银行大连分行行长助理、副行长等职。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋炳方	中国光大集团股份公司	中国光大集团股份公司董事会办公室资深专家	2018年8月	-
殷连臣	中国光大控股有限公司	首席投资官及管理决策委员会成员	2012年4月	-
殷连臣	中国光大控股有限公司	执行董事、执行委员会及战略委员会委员	2017年6月	-
陈明坚	中国光大控股有限公司	总法律顾问及公司秘书、投资决策委员会成员	2007年12月	-
孟祥凯	中国船舶资本有限公司	执行董事、总经理	2016年11月	-
张敬才	中国光大集团股份公司	董事会办公室主任	2018年5月	-
汪红阳	中国光大控股有限公司	副首席财务官	2016年10月	-

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
殷连臣	中国光大银行股份有限公司	监事	2014年12月	-
薛克庆	中国建筑股份有限公司	董事会秘书	2018年6月	-
孟祥凯	中船重工新能源投资有限公司	执行董事、总经理	2017年8月	-
孟祥凯	中国船舶海洋投资有限公司	董事	2017年10月	-
孟祥凯	中国船舶重工南方有限公司	董事	2018年10月	-
徐经长	中信重工机械股份有限	独立董事	2017年8月	-

## 2019 年年度报告

	公司			
徐经长	中化国际（控股）股份有限公司	独立董事	2014年5月	-
徐经长	海南航空控股股份有限公司	独立董事	2016年11月	-
熊焰	北京国富资本有限公司	董事长	2015年4月	-
熊焰	深圳市华禹国富股权投资基金管理有限公司	董事长	2017年8月	-
熊焰	北京国富金控科技有限公司	执行董事	2017年8月	-
熊焰	北京国富鑫一投资管理有限公司	执行董事	2015年6月	-
熊焰	北京国富碳投资管理有限公司	执行董事	2016年1月	-
熊焰	北京德申杰投资咨询有限公司	执行董事	2014年10月	-
熊焰	北京云登金服科技有限公司	董事长	2015年3月	-
熊焰	西安丝路金融资产交易中心有限公司	董事长	2017年1月	-
熊焰	中关村哈工大先进技术研究院（北京）有限公司	董事长	2018年8月	-
熊焰	上海国富企业发展有限责任公司	执行董事	2015年7月	-
熊焰	青岛国双股权投资管理有限公司	董事长	2017年1月	-
熊焰	青岛国富金融资产交易中心有限公司	董事长	2015年10月	-
熊焰	上海保险交易所股份有限公司	董事	2016年5月	-
熊焰	北京国际矿业权交易所有限公司	董事	2019年7月	-
熊焰	永赢金融租赁有限公司	董事	2015年6月	-
熊焰	北京旋极信息技术股份有限公司	董事	2010年10月	-
熊焰	中泰信托有限责任公司	董事	2015年7月	-
李哲平	国投瑞银基金管理有限公司	独立董事	2008年8月	-
李哲平	中航证券有限责任公司	独立董事	2009年10月	-
李哲平	广东南粤银行股份有限公司	独立董事	2014年7月	-
区胜勤	立其国际投资顾问有限公司	董事	2009年12月	-
王勇	瑞慈医疗服务控股有限公司	独立董事	2016年6月	-
汪红阳	首誉光控资产管理有限公司	副董事长	2016年11月	-
朱武祥	北京建设（控股）有限	独立非执行董事	2011年1月	-

	公司			
朱武祥	华夏幸福基业股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月	-
朱武祥	中航信托股份有限公司	独立董事	2014 年 8 月	-
朱武祥	中兴通讯股份有限公司	独立非执行董事	2016 年 3 月	-
朱武祥	中国信达资产管理股份有限公司	独立非执行董事	2016 年 10 月	-
朱武祥	紫光股份有限公司	监事	2002 年 5 月	
孙文秋	浙江瀚叶股份有限公司	副董事长、总裁	2017 年 3 月	-
孙文秋	财通基金管理有限公司	董事	2017 年 6 月	-
孙文秋	青岛易邦生物工程有限 公司	董事	2017 年 9 月	-
孙文秋	霍尔果斯拜克影视有限 公司	董事长	2017 年 8 月	-
孙文秋	浙江瀚叶投资管理有限 公司	董事长	2017 年 11 月	-
孙文秋	瀚叶互娱（上海）科技 有限公司	董事长	2017 年 11 月	-
孙文秋	上海瀚昕文化传媒有限 公司	董事长	2017 年 12 月	-
孙文秋	上海瀚叶体育发展有限 公司	董事长	2018 年 4 月	-
孙文秋	上海多栗金融信息服务 有限公司	董事	2018 年 3 月	-
孙文秋	上海晶丰明源半导体股 份有限公司	独立董事	2017 年 2 月	-

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事、外部监事的报酬由股东大会决定，根据董事会相关决议，公司高级管理人员年度绩效奖金标准由薪酬、提名及资格审查委员会审议核定。根据《证券公司治理准则》相关要求，证券公司高级管理人员的绩效年薪 40%以上应当采取延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事、外部监事的报酬参照同行业上市公司的平均水平并结合公司实际情况确定；公司执行董事、在公司任职的监事和高级管理人员的报酬根据公司薪酬体系确定，与个人岗位及工作绩效紧密挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第八节、一、（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及报酬情况”。根据《证券公司治理准则》相关要求，证券公司高级管理人员的绩效年薪 40%以上应当采取延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年；根据上述规定，经公司董事会薪酬、提名及资格审查委员会核准，如下人员收到 2018 年度奖金已发放部分及以往年度递延发放的薪酬：刘济平：76.75 万元；王文艺：70.46 万元；黄琴：121.74 万元；李显志：66.63 万元；熊国兵：67.38 万元；王翠婷：65.53 万元；王忠：55.53 万元；梅键：63.13 万元；朱勤：38.74 万元；董捷：35.58 万元。
报告期末全体董事、监事和高	报告期末公司全体现任董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付

级管理人员实际获得的报酬合计	情况详见本报告“第八节、一、（一）现任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”，合计 2,862.56 万元。经公司董事会薪酬、提名及资格审查委员会核准，公司董事长、监事长、职工监事、高级管理人员 2018 年度奖金已发放金额及以往年度递延发放的薪酬已发放部分 661.47 合计万元。
----------------	---

#### 四、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
闫峻	董事长、执行董事	选举	公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，同意选举闫峻先生担任公司第五届董事会董事长（执行董事）。经监管机构同意，自 2019 年 7 月 3 日起，闫峻先生就任公司董事长（执行董事），不再担任公司副董事长。
刘秋明	执行董事、总裁	选举	公司于 2020 年 1 月 16 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过，同意聘任刘秋明先生为公司总裁，同时提名其为公司执行董事候选人。公司于 2020 年 3 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，同意选举刘秋明先生为公司执行董事。刘秋明先生执行董事及总裁任职自 2020 年 3 月 13 日起生效。
薛峰	董事长	离任	公司董事会于 2019 年 4 月 28 日收到公司董事长薛峰先生的辞呈，薛峰先生辞去公司董事长、董事职务。
居昊	董事	离任	公司董事会于 2019 年 12 月 27 日收到董事居昊先生的书面辞职报告，居昊先生公司董事及董事会风险管理委员会委员职务。
周健男	执行总裁	离任	公司董事会于 2019 年 10 月 7 日收到公司执行总裁周健男先生的辞呈，周健男先生辞去公司执行总裁等职务。
陈岚	合规总监	离任	公司董事会收到公司合规总监陈岚女士的辞呈，陈岚女士自 2019 年 10 月 19 日起不再担任公司合规总监等职务。
王勇	首席风险官	离任	公司董事会于 2019 年 8 月 1 日收到公司首席风险官王勇先生的辞呈，王勇先生辞去首席风险官职务。
潘剑云	业务总监	离任	公司董事会于 2019 年 12 月 27 日收到业务总监潘剑云先生的书面辞职报告，潘剑云先生辞去公司业务总监职务。

注：经公司于 2019 年 11 月 21 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，因工作需要，熊国兵先生、王翠婷女士不再担任公司副总裁职务，改聘为公司高级专家。

经公司于 2019 年 12 月 31 日召开第五届董事会第十八次会议审议通过，同意聘任公司董事会秘书朱勤女士为公司副总裁、合规总监、首席风险官。其副总裁、首席风险官职务自董事会审议通过之日起生效，后公司收到上海证监局《关于对朱勤同志担任光大证券股份有限公司合规负责人的无异议函》（沪证监机构字〔2020〕51 号），朱勤女士合规总监任职自 2020 年 2 月 27 日起生效。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有在职员工 9,031 人（含经纪人），其中，母公司 7,152 人，全资及控股子公司 1,879 人。员工结构如下：

母公司在职员工的数量	7,152
主要子公司在职员工的数量	1,879
在职员工的数量合计	9,031
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	6,213
投行人员	637
研究人员	180
资产管理人员	180
投资业务人员	146
信息技术人员	257
财务人员	158
合规/风控/稽核人员	179
其他业务及行政人员	1,081
合计	9,031
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	72
硕士	2,263
本科	4,823
其他	1,873
合计	9,031

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司基于公司职级体系的管理，为全面强化激励约束机制，公司建立了以合法合规、市场化、差异化、内部公平四大原则为前提的薪酬福利体系。员工收入主要由工资、津贴、奖金和福利构成。工资以员工所在 MD 职级、工作资历和能力为依据；津贴根据公司战略发展、工作中承担责任大小和市场情况统一核定；奖金与公司业绩、部门业绩、个人业绩与贡献等紧密挂钩；福利包括法定福利和补充福利，即在提供社会保险、住房公积金、带薪休假等法定福利的基础上，还为员工提供企业年金、补充公积金、补充保险、体检、福利年假及劳动保护等其他补充福利项目。

公司差异化的薪酬模式更好地体现了员工的价值及潜力，把员工目前价值和未来价值进行综合平衡，遵循了量才使用的原则，达到了“物尽其用、人尽其才”的目的，避免了人力资源的浪费，也有利于员工找到归属感，更利于员工对自己进行一个准确定位。

根据公司战略变化、业绩发展、行业发展状况等因素，公司适时地调整薪酬体系，做到动态管理，进一步实现“按劳分配、价值导向、资源倾斜”的管理理念，建立科学、合理的薪酬机制，最大限度的留住核心人才。良好的薪酬架构也对公司长远发展、提升市场竞争力具有不可估量的影响。

此外，公司严格做好风险管理，强调激励约束相结合，建立并坚持实行风险金和奖金递延支付机制，以实现稳定发展。

### (三) 培训计划

适用  不适用

2019 年公司按照集团深化改革和公司战略规划要求组织开展各类培训，坚持党建引领，以价值创造为导向，以人才梯队建设和组织能力建设为主要抓手，不断丰富和优化分层分群的教育培训体系，聚焦重点人群，打造特色培训，针对中层干部、营业部总经理、新任团队负责人、新员工等分别举办主题培训项目；加大一线队伍建设力度，重点扶持基层培训，加强区域培训能力建设；开发内部学习资源，组建讲师梯队，制定讲师管理办法及课程评审、讲师评审认证规则，组织内部讲师认证工作；丰富培训形式，采用线上线下相结合的培训形式，同时全新启用视频、音频、文字同步学习，进一步提高员工培训效能，扩大员工学习通道，建立学习型组织。

### (四) 委托经纪人从事客户招揽、客户服务劳务外包情况

适用  不适用

1、2019 年公司严格按照《证券经纪人管理暂行规定》（[2009]2 号）、《证券经纪人制度现场核查意见书》（沪证监机构字[2009]302 号）的核查意见及内部制度等有关规定，对证券经纪人实施集中统一管理，通过完善规章制度、健全内控机制、改进支持系统和强化内部培训，进一步规范证券经纪人的执业行为，维护客户的合法权益。截至报告期末，公司已有 246 家证券营业部实际开展证券经纪人业务。公司境内证券经纪人共计 2406 名，其中，已在中国证券业协会完成执业注册的共 2,406 名。

2、公司外包派遣员工平均人数为 68 人，外包派遣支付的报酬总额为 1,244.96 万元。

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

作为内地与香港上市的公众公司，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》等相关法律法规的规定，建立了较为完备的公司治理制度体系。

公司不断完善法人治理结构，健全优化股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。公司全面遵循《企业管治守则》中的所有守则条文，同时达到了《企业管治守则》中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

报告期内，公司根据监管要求与经营发展需要，进一步修订完善了《公司章程》等制度；召开股东大会 2 次，董事会会议 8 次，监事会会议 6 次，薪酬、提名及资格审查委员会会议 6 次，战略与发展委员会会议 1 次，审计与稽核委员会会议 5 次，风险管理委员会会议 2 次。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 5 月 29 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 12 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
闫峻	否	8	8	1	0	0	否	2
宋炳方	否	8	8	3	0	0	否	0
殷连臣	否	8	8	5	0	0	否	0
陈明坚	否	8	8	2	0	0	否	0
薛克庆	否	8	8	6	0	0	否	0
孟祥凯	否	7	7	1	0	0	否	1
徐经长	是	8	8	4	0	0	否	0
熊焰	是	8	8	3	0	0	否	1
李哲平	是	8	8	3	0	0	否	0
区胜勤	是	8	8	1	0	0	否	0
王勇	是	8	8	1	0	0	否	0

注 1：薛峰先生已于 2019 年 4 月 28 日离任。报告期内，薛峰先生应参加董事会会议 3 次，授权委闫峻先生代为行使表决权，实际参与表决 3 次。

注 2：居昊先生已于 2019 年 12 月 27 日离任。报告期内，居昊先生应参加董事会会议 7 次，实际参加董事会会 7 次。

注 3：孟祥凯先生董事任职自 2019 年 3 月 15 日起生效，报告期内，孟祥凯先生应参加董事会会议 7 次，实际参加董事会会议 7 次。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。公司独立董事履职情况详见与本报告同日披露的《公司 2019 年独立董事述职报告》。

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会对公司有关事项未提出异议。2019 年，公司董事会专门委员会共召开 14 次会议。其中，薪酬、提名及资格审查委员会会议 6 次，战略与发展委员会会议 1 次，审计与稽核委员会会议 5 次，风险管理委员会会议 2 次。董事会各专门委员会按照《公司章程》和各委员会议事规则的有关规定，认真履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供了有力支持。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

2019 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关规定和要求，依法认真履职、勤勉尽责。

报告期内，公司监事会共召开会议 6 次，其中现场结合通讯方式会议 6 次。对公司合法合规经营情况、财务状况、董事会和管理层履职情况等进行了监督。公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事在参加监事会会议之前，认真审阅会议材料，对议案进行充分的研究与讨论；未能现场出席的监事均对会议材料和议案背景情况做了详细了解与深入分析，并通过授权其他监事代为行使表决权的方式，依法履行了监事职责。报告期内，公司现任监事履行职责情况如下：

姓名	应参加监事会次数	现场出席次数	通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数
刘济平	6	6	0	0	0
张敬才	6	4	2	0	0
汪红阳	6	4	2	0	0
朱武祥	6	5	1	0	0
孙文秋	6	5	1	0	0
王文艺	6	6	0	0	0
黄琴	6	6	0	0	0
李显志	6	6	0	0	0

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据董事会相关决议，公司高级管理人员年度绩效奖金标准由董事会薪酬、提名及资格审查委员会审议核定。公司尚未制定股权激励制度。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会按照《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求对公司截至 2019 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行有效性进行了评价，详情请参阅与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《光大证券股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）根据企业内部控制审计指引的有关规定，出具无保留意见的内控审计报告。详情请参阅与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《光大证券股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、公司风控、合规、稽核工作情况

√适用 □不适用

### （一）公司风险管理工作及动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

2019 年以来，公司高度重视风控管理，积极反思，正视不足，从防范化解风险应切实做到“管住人、看住钱、扎牢制度防火墙”的要求出发，对各部门、分公司及子公司进行全面风险排查，对风险隐患进行全面分析梳理，并逐项推进问题的限时整改。

为有效管控风险，以“立足本源、夯实基础、稳健合规、严守底线”为指导思想，以排查整改为契机，强调坚持党的领导，加强“三线四墙”体系建设，夯实风险管理基础，增强主动管控能力，公司在风险管理机制方面推进了多项改革工作：一是建立专业化风险决策机制，设立项目评审委员会，引入专家委员，建立母子公司一体化项目决策评审平台。二是着重加强了对子公司的风险管控，通过全面收紧对子公司业务授权，划清子公司业务跑道，规范创新业务审查流程，执行母子公司统一的风险管控要求，对子公司项目申请进行从严审核。三是突出风险偏好执行，对母子公司风险偏好建立长效的监测、重检机制。四是在信用风险管控方面，通过加强集中度管控、债务主体黑名单、统一授信、不可靠清单预见等管理机制严控风险。五是着重深化内部控制管理，通过专管员对口、关键环节地毯式检查、深化内控管理职责三个方面，着力推进内控体系建设。六是全面加强对风险的考核与问责，将风险成本直接影响考核结果并及时启动责任认定。

在风险项目积极处置的同时，公司业务拓展稳步推进，流动性充裕，各项核心风险控制指标运行良好。

公司严格执行监管机构的相关要求，全面建立了风险控制指标的动态监控与资本补足机制：一是公司制定了风控指标与压力测试管理制度，明确规范了风控指标动态监控、压力测试、应急处置与补足机制；二是公司已建立风险控制指标监控系统，并根据监管机构监管指引持续更新与升级系统；三是公司根据需要定期或不定期开展风控指标压力测试，合理评估公司指标承受能力；四是公司建立了动态的风控指标监测和资本补足机制，确保净资本等各项风险控制指标符合规定标准。2019 年全年，公司核心风险控制指标运行良好，符合监管标准。

### （二）合规工作情况

公司按照中国证监会的相关规定，结合公司实际情况，建立了科学合理、职责分明的合规管理体系，公司合规管理体系与经营范围、组织结构和业务规模相适应。一是树立了合规理念与文化，公司坚守全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司的生存基础的合规理念；二是明确了合规管理的目标和原则，公司通过建立了科学高效、切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。公司合规管理严格遵循独立性、全面性、有效性、权威性原则；三是健全了合规管理的组织架构及工作职责，公司依据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》的规定，建立了分级分工的合规管控机制，明确了董事会、监事会、经营管理主要负责人、合规总监、其他高级管理人员、

法律合规部、合规管理人员的合规管理工作职责，全面完善了合规管理职责体系，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节；四是建立了合规总监及合规管理人员的履职保障，制定了相关薪酬、考核保障制度，并充分保障合规总监及合规管理人员履行职责所需的知情权和调查权；五是明确了违法违规行及合规风险隐患的报告、处理机制，建立了报告责任、路径、处理机制等；六是进一步完善了合规考核与问责机制，形成了合规问责、考核与绩效考核结果、薪酬发放相挂钩的合规管控机制。

2019 年组织各类合规检查 30 余次，涉及防范非法场外配资、账户实名制、投资者适当性、金融产品销售、员工执业行为、营业部基础管理，以及关联交易、债券交易、投行业务、子公司规整规范及内控管理、反洗钱检查等等。此外，积极配合人民银行、证监会、交易所及中国结算等监管部门开展多次现场检查。

### （三）内部审计工作情况

报告期内，公司内部审计部紧紧围绕公司战略发展大局，认真落实公司强化风控体制机制、强化内部监督的要求，围绕“强监督、促整改，提质量”工作目标，全面推进审计全覆盖，进一步加大对公司业务部门、子公司、分支机构的审计监督力度，加强对子公司、重点业务领域的风险隐患排查，严格履行监督职责，同时根据监管要求开展关联交易、信息技术等专项审计以及公司反洗钱评估、内控评价、投行内控有效性评估等评估工作，全年累计完成各类审计项目146项，其中子公司6项、公司部门8项、分公司6项、营业部120项，其他专项审计及评估类项目6项。同时外聘会计师事务所开展审计6项。

公司内部审计部进一步健全审计整改工作机制，加大了对审计发现问题的整改督导及重点问题的整改核查力度，推动问题整改率持续提升。内部审计部通过对被审计单位内部管理、经济效益、内部控制进行监督评价，揭示存在的主要风险和问题，提出审计建议，并督促被审计单位整改落实，促进其进一步提高风险防范意识、改善内部管理、完善内控建设。

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位: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 2017 年非公开发行公司债券 (第三期) (品种二)	17 光证 06	145507	2017 年 4 月 26 日	2020 年 4 月 26 日	4,000,000,000	5.00	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券 (第	17 光证 G1	143154	2017 年 7 月 4 日	2020 年 7 月 4 日	3,000,000,000	4.58	按年付息	上海证券交易所

## 2019 年年度报告

一期)(品种一)								
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	17 光证 G2	143155	2017 年 7 月 4 日	2022 年 7 月 4 日	1,500,000,000	4.70	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	17 光证 G3	143325	2017 年 10 月 13 日	2020 年 10 月 16 日	4,100,000,000	4.80	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	17 光证 G4	143326	2017 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 16 日	1,600,000,000	4.90	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	18 光证 G1	143575	2018 年 4 月 18 日	2020 年 4 月 18 日	2,700,000,000	4.68	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	18 光证 G2	143576	2018 年 4 月 18 日	2021 年 4 月 18 日	3,300,000,000	4.78	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第三期)(品种一)	18 光证 05	150584	2018 年 7 月 30 日	2020 年 7 月 30 日	1,000,000,000	4.55	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第三期)(品种二)	18 光证 06	150585	2018 年 7 月 30 日	2021 年 7 月 30 日	4,000,000,000	4.67	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	18 光证 G3	143652	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 26 日	2,800,000,000	4.30	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年非公开发行次级债券(第一期)	18 光证 C1	150942	2018 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	3,000,000,000	4.30	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19 光证 01	151115	2019 年 1 月 22 日	2022 年 1 月 22 日	3,000,000,000	3.88	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第二期)	19 光证 02	162002	2019 年 8 月 22 日	2022 年 8 月 22 日	3,000,000,000	3.75	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2020年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)	20 光证 D1	162950	2020 年 1 月 16 日	2021 年 1 月 14 日	3,000,000,000	3.30	到期一次还本付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20 光证 F1	166222	2020 年 3 月 9 日	2023 年 3 月 9 日	3,000,000,000	3.19	按年付息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

“18 光证 01” 兑付工作已于 2019 年 1 月 18 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-002；“17 光证 03” 兑付工作已于 2019 年 2 月 14 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-009。

“18 光证 D1” 兑付工作已于 2019 年 3 月 19 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-018。

“17 光证 05” 兑付工作已于 2019 年 4 月 26 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-028。

“18 光证 03” 兑付工作已于 2019 年 5 月 7 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-032。

“16 光证 06” 兑付工作已于 2019 年 10 月 24 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2019-060。

“18 光证 02” 兑付工作已于 2020 年 1 月 20 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2020-012。

“17 光证 04” 兑付工作已于 2020 年 2 月 14 日完成并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2020-020。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“18 光证 G2”、“18 光证 G3” 为面向合格投资者公开发行。

其他各期债券为面向合格投资者非公开发行。

子公司在报告期内存续债券的情况，详见第十一节附注七、35 应付债券。

## 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、国泰君安证券、中国银河证券、东吴证券、招商证券
	办公地址	请见其他说明
	联系人	请见其他说明
	联系电话	请见其他说明
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区工业园区郑一工业区 7 号 3 幢 1 层 C 区 113 室

其他说明：

√适用 □不适用

简称	代码	受托管理人	资信评级机构
17 光证 06	145507.SH	中国银河证券	非公开发行债券无评级
17 光证 G1	143154.SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司

17 光证 G2	143155. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
17 光证 G3	143325. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
17 光证 G4	143326. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G1	143575. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G2	143576. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G3	143652. SH	国泰君安证券	中诚信证券评估有限公司
18 光证 05	150584. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
18 光证 06	150585. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
18 光证 C1	150942. SH	中国银河证券	非公开发行债券无评级
19 光证 01	151115. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
19 光证 02	162002. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
20 光证 D1	162950. SH	东吴证券	非公开发行债券无评级
20 光证 F1	166222. SH	招商证券	非公开发行债券无评级

上述受托管理人联系人、联系方式如下：

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
	联系人	杨铃珊
	联系电话	021-20370733
债券受托管理人	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层
	联系人	陈曲
	联系电话	010-83574504
债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
	联系人	王鲲鹏
	联系电话	021-38032625
债券受托管理人	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦
	联系人	钱尧
	联系电话	0512-62938667
债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	联系人	刘华超
	联系电话	010-60840902

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

#### （1）募集资金使用情况说明

“17 光证 06”、“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“18 光证 G2”、“18 光证 05”、“18 光证 06”、和“18 光证 G3”募集资金扣除发行等相关费用后，均用于补充公司营运资金，或用于调整公司负债结构和改善财务结构。

“18 光证 C1”、“19 光证 01”、“19 光证 02”、“20 光证 D1”募集资金扣除发行等相关费用后，全部用于偿还到期、赎回或者回售的债务融资工具。

“20 光证 F1” 募集资金扣除发行等相关费用后,拟全部用于偿还到期的债务融资工具及支持疫情防护防控相关业务。

截至本报告披露日期,上述公司债券的募集资金专项账户余额为 0。募集资金的使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(2) 募集资金使用审批程序

公司所发行债券的募集资金根据各期《募集说明书》核准或约定的用途使用,对应用途遵照公司资产负债委员会审批、自有资金管理办法规定等方式确定的分级授权执行,有固化的决策程序,大额的付款审批手续符合相关要求。

(3) 专项账户运作情况

公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金专项账户监管协议》,公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。

截至本报告披露之日,公司募集资金专项账户运作正常。

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 5 月 27 日,中诚信证评对公开发行公司债券“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“18 光证 G2”、“18 光证 G3”信用状况进行跟踪评级,并出具《光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期、第二期)、2018 年公开发行公司债券(第一期、第二期)跟踪评级报告(2019)》,维持公司主体信用级别为 AAA,评级展望稳定,维持上述债项信用等级为 AAA。本次信用评级报告《光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期、第二期)、2018 年公开发行公司债券(第一期、第二期)跟踪评级报告(2019)》的全文详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

截至本报告披露日,公司存续债券均采用无担保的发行方式,偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司按时履行各期债券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。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“18 光证 05”、“18 光证 06”、“19 光证 01”和“19 光证 02”聘请兴业证券股份有限公司作为债券受托管理人；“17 光证 06”和“18 光证 C1”聘请中国银河证券股份有限公司作为债券受托管理人；“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“18 光证 G2”和“18 光证 G3”聘请国泰君安证券股份有限公司作为债券受托管理人；“20 光证 D1”聘请东吴证券股份有限公司作为债券受托管理人。“20 光证 F1”聘请招商证券股份有限公司作为债券受托管理人。公司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》，兴业证券出具了《兴业证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券受托管理事务临时报告》共计三次；银河证券 2019 年度出具了《中国银河证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司重大事项临时受托管理事务报告》共计十一次；国泰君安证券出具了《国泰君安证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券 2019 年度临时受托管理事务报告》共计 5 次。上述报告均已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露。

上述债券的 2019 年度债券受托管理报告将于 2020 年 6 月 30 日前在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	4,471,424,894.43	4,956,499,160.00	-9.79	
流动比率	2.61	3.03	-13.91	
速动比率	1.67	1.57	6.63	
资产负债率 (%)	69.11	71.32	下降 2.21 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.08	0.08	-1.44	
利息保障倍数	1.47	1.66	-11.54	
现金利息保障倍数	9.17	-0.80	不适用	
EBITDA 利息保障倍数	1.73	1.8	-3.91	
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用	不适用	
利息偿付率 (%)	140.78	117.82	上升 22.96 个百分点	

注：息税折旧摊销前利润剔除 MPS 事件影响。

经营活动产生的现金流量净额已剔除客户资金的影响。

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，公司其他债务融资工具有：收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、黄金期权、黄金租借与掉期、融出资金债权资产支持专项计划、短期融资券。各项融资均按时兑付本金及利息。

此外，公司于2018年11月14日发行了光大证券股份有限公司2018年度第二期短期融资券(债券通)“18光大证券CP002BC”并于2019年2月14日兑付完毕；于2019年2月19日发行光大证券股份有限公司2019年度第一期短期融资券(债券通)“19光大证券CP001BC”并于5月22日兑付完毕；于2019年4月17日发行光大证券股份有限公司2019年度第二期短期融资券(债券通)“19光大证券CP002BC”并于7月16日兑付完毕。于2019年5月15日发行光大证券股份有限公司2019年度第三期短期融资券(债券通)“19光大证券CP003BC”并于8月15日兑付完毕。于2019年7月3日发行光大证券股份有限公司2019年度第四期短期融资券(债券通)“19光大证券CP004BC”并于9月24日兑付完毕，于2019年8月6日发行光大证券股份有限公司2019年度第五期短期融资券(债券通)“19光大证券CP005BC”并于11月6日兑付完毕，于2019年10月14日发行光大证券股份有限公司2019年度第六期短期融资券(债券通)“19光大证券CP006BC”并于2020年1月14日兑付完毕，于2019年11月5日发行光大证券股份有限公司2019年度第七期短期融资券(债券通)“19光大证券CP007BC”并于2020年1月22日兑付完毕，于2020年1月7日发行光大证券股份有限公司2020年度第一期短期融资券(债券通)“20光大证券CP001BC”并于2020年1月26日兑付完毕，于2020年2月20日发行光大证券股份有限公司2020年度第二期短期融资券(债券通)“20光大证券CP002BC”，于2020年3月10日发行光大证券股份有限公司2020年度第三期短期融资券(债券通)“20光大证券CP003BC”，前述证券公司短期融资券均为在银行间市场面向合格机构投资者公开发行。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2019年12月31日，公司银行授信总额约达2400亿元，已使用额度约为400亿元，未使用额度约为2000亿元。

公司信誉良好，报告期内公司按时偿还各类负债，未发生负债展期、减免情形。

#### 十一、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

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。

报告期内，公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

十二、 公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

安永华明（2020）审字第61291627\_B01号  
光大证券股份有限公司

光大证券股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了光大证券股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的光大证券股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光大证券股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光大证券股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>预计负债的确认</b></p>	
<p>贵集团的全资子公司光大资本投资有限公司(以下简称“光大资本”)主要从事私募股权投资基金业务,光大浸辉投资管理(上海)有限公司(以下简称“光大浸辉”)为光大资本下属全资子公司。</p> <p>于 2016 年 4 月,光大浸辉、暴风集团股份有限公司全资子公司暴风(天津)投资管理有限公司(以下简称“暴风投资”)和上海群畅金融服务有限公司作为普通合伙人与各有限合伙人签署《上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》,共同发起设立上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“浸鑫基金”),并通过设立特殊目的载体的方式收购境外 MP&amp;Silva Holding S. A. (以下简称“MPS”)公司 65%的股权。光大浸辉担任浸鑫基金的执行事务合伙人。浸鑫基金优先级有限合伙人出资人民币 32 亿元、中间级有限合伙人出资人民币 10 亿元、劣后级有限合伙人出资人民币 10 亿元。</p> <p>浸鑫基金优先级有限合伙人的利益相关方分别向贵公司出示了一份由光大资本盖章的差额补足函,承诺若优先级有限合伙人不能实现退出时,由光大资本承担相应的差额补足义务。浸鑫基金一名中间级有限合伙人出示了一份与全体普通合伙人签订的补充协议,约定全体普通合伙人对于该中间级有限合伙人未能获偿本金及预期收益的差额部分予以赔偿。</p> <p>基于目前掌握的信息并参考外部律师的专业意见,贵集团在 2019 年 12 月 31 日的合并财务报表中确认与浸鑫基金所投的 MPS 项目相关的预计负债为人民币 3,010,922 千元。由于相关差额补足函和补充协议的效力以及贵集团所需承担的责任涉及管理层重大的判断和估计,且相关预计负债的金额对于合并财务报表的资产负债状况及经营成果的影响是重要的,因此,我们将预计负债的确认识别为关键审计事项。</p> <p>请参见第十一节附注“五、重要会计政策和会计估计”24 所述的会计政策、32 所述的重大会计判断和估计、附注“七、合并财务报表主要项目附注 33”及附注十五、2。</p>	<p>与预计负债确认相关的审计程序中主要包括以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 我们查看了与投资、诉讼及争议相关的合同、协议、内部审批和法律往来函件;</li> <li>• 我们获取并复核了管理层了解的有关 MPS 项目相关的诉讼、仲裁、财产保全的情况,并查看了相关的法律文件及其他相关信息;</li> <li>• 我们查看了贵公司聘请的外部律师有关诉讼及争议事项相关的专业意见;</li> <li>• 我们获取并复核了管理层有关上述诉讼及争议的评估结果;</li> <li>• 我们咨询了相关法律专家,以协助评价光大资本对于上述诉讼及争议结果的判断;</li> <li>• 我们复核了上述事项在财务报表中的披露。</li> </ul>
<p><b>关键审计事项</b></p>	
<p><b>预期信用损失的评估</b></p>	

<p>贵集团及公司于每个资产负债表日,以预期信用损失为基础对融出资金、买入返售金融资产、债权投资与其他债权投资等进行减值测试并确认损失准备。</p> <p>如果信用风险自初始确认后未显著增加,贵集团及贵公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加,贵集团及贵公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果已经发生信用损失,贵集团及贵公司确认整个存续期内的信用减值。贵集团及贵公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。</p> <p>于2019年12月31日,贵集团合并财务报表和贵公司个别财务报表中融出资金的账面净值分别为人民币34,118,659千元和人民币27,424,757千元,其中减值准备余额分别为人民币248,712千元和人民币126,090千元。</p> <p>于2019年12月31日,贵集团合并财务报表和贵公司个别财务报表中买入返售金融资产账面净值分别为人民币8,285,807千元和人民币7,795,745千元,其中减值准备余额为人民币1,275,453千元和人民币1,275,453千元。</p> <p>于2019年12月31日,贵集团合并财务报表和贵公司个别财务报表中债权投资的账面净值分别为人民币7,205,866千元和人民币7,006,225千元,其中减值准备余额分别为人民币353,137千元和人民币130,706千元。</p> <p>于2019年12月31日,贵集团合并财务报表和贵公司个别财务报表中其他债权投资净值分别为人民币12,552,868千元和人民币12,573,977千元,反映在其他综合收益中的减值准备余额分别为人民币208,440千元和人民币208,548千元。</p> <p>由于相关资产金额重大,其减值评估需要管理层作出重大判断,包括对减值阶段的划分及未来现金流量的估计等,因此我们将预期信用损失评估认定为关键审计事项。</p> <p>请参见第十一节附注“五、重要会计政策和会计估计”10所述的会计政策、32所述的重大会计判断和估计及附注“七、合并财务报表主要项目附注”3、7、9、10和21。</p>	<p>与评估融出资金、买入返售金融资产、债权投资与其他债权投资减值准备计提相关的审计程序主要包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解和测试融出资金、买入返售金融资产、债权投资与其他债权投资减值计提流程的内部控制设计、运行的有效性;</li> <li>• 获取并评估了管理层对于减值阶段划分的标准及确定减值损失金额所采用的预期信用损失模型的合理性;</li> <li>• 选取样本,对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比;</li> <li>• 选取样本,对管理层在计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评估,包括违约率、违约损失率、风险敞口、折现率、前瞻性调整因子等;</li> <li>• 结合市场惯例和历史损失经验,评估管理层减值模型计算结果的合理性;</li> <li>• 评价财务报表中针对融出资金、买入返售金融资产、债权投资与其他债权投资减值相关披露是否满足企业会计准则的要求。</li> </ul>
--	--

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>金融工具公允价值的评估</b></p> <p>于 2019 年 12 月 31 日，贵集团及贵公司以公允价值计量的金融资产和金融负债对于合并财务报表及个别财务报表而言是重要的，其中：</p> <p>贵集团及贵公司以公允价值计量的金融资产公允价值合计分别为人民币 83,038,222 千元和人民币 71,840,951 千元。其中，贵集团以公允价值计量的金融资产中公允价值属于第一层次、第二层次和第三层次的金融资产分别为人民币 16,690,178 千元、人民币 44,505,610 千元和人民币 21,842,434 千元；贵公司以公允价值计量的金融资产中公允价值属于第一层次、第二层次和第三层次的金融资产分别为人民币 14,496,901 千元、人民币 41,494,641 千元和人民币 15,849,409 千元。</p> <p>贵集团及贵公司以公允价值计量的金融负债公允价值合计分别为人民币 996,895 千元和人民币 62,562 千元。其中，贵集团以公允价值计量的金融负债中公允价值属于第一层次、第二层次和第三层次的金融负债分别为人民币 42 千元、人民币 590,901 千元和人民币 405,952 千元；贵公司以公允价值计量的金融负债中公允价值属于第一层次和第二层次分别为人民币 42 千元和 62,520 千元。</p> <p>贵集团及贵公司金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。大部分输入值来源于能够从活跃市场可靠获取的数据。当可观察的参数无法可靠获取时，即公允价值属于第三层次的情况下，不可观察输入值的确定会使用到管理层估计，其中会涉及重大的管理层判断。</p> <p>贵集团及贵公司已对部分金融工具开发了自有估值模型，这同样涉及重大的管理层判断。由于部分金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型所使用的输入值时涉及重大的管理层判断，因此，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价金融工具公允价值相关的审计程序中主要包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 评价与估值流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>• 通过将贵集团采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，复核所有在活跃市场交易的金融工具估值的结果；</li> <li>• 选取样本，查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款；</li> <li>• 利用本事务所内部估值专家的工作，协助我们评价贵集团用于部分金融工具的估值所使用的模型；同时，选取样本对金融工具进行独立估值并将我们的估值结果与贵集团的估值结果进行比较。上述具体程序包括将贵集团的估值模型与我们了解的现行和新兴估值方法进行比较，测试公允价值计算的输入值，以及建立平行估值模型进行重估；</li> <li>• 评价在财务报表中的相关披露是否满足企业会计准则的要求。</li> </ul>

请参见第十一节附注“五、重要会计政策和会计估计”32和附注“十三、公允价值的披露”。	
<b>关键审计事项</b>	<b>该事项在审计中是如何应对的</b>
<b>合并财务报表中商誉减值</b>	
<p>2019年12月31日，贵集团合并财务报表中商誉的账面价值为人民币1,016,193千元，其中，上述商誉主要是贵公司的子公司光大证券金融控股有限公司（以下简称“光证金控”）分别于2011年和2015年因收购光大证券（国际）有限公司（以下简称“光证国际”）和新鸿基金融集团有限公司（以下简称“新鸿基金融集团”）形成的。</p> <p>合并财务报表中商誉的账面价值可能存在无法通过使用各相关资产及资产组（即独立产生现金流入的可认定最小资产组合）所产生的预计未来现金流量以全部收回的风险。为评估商誉的可收回金额，管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。</p> <p>由于商誉的账面价值对合并财务报表的重要性，在确定是否应计提减值准备时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将评估合并财务报表中商誉减值识别为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”32和附注“七、合并财务报表主要项目附注”17、21。</p>	<p>与评估合并财务报表中商誉的减值相关的审计程序中主要包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 基于我们对贵集团业务的了解和企业会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组的结果；</li> <li>• 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>• 利用本事务所内部估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，评价预计未来现金流量现值时管理层所采用的方法和假设；</li> <li>• 通过将关键参数，包括预测收入、长期平均增长率及利润率与相关子公司的过往业绩、董事会批准的财务预算、近期的商业机会报告、行业研究报告和行业统计数据等进行比较，评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的假设和关键判断；</li> <li>• 基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；</li> <li>• 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</li> <li>• 通过与市场上可比企业采用市净率的估值结果进行比较，评价各相关资产和资产组的预计未来现金流量现值的计算结果；</li> <li>• 评价在财务报表中有关商誉的减值评估的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ul>
<b>关键审计事项</b>	<b>该事项在审计中是如何应对的</b>
<b>结构化主体的合并</b>	
<p>结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。贵集团可能通过发起设立、持有投资或保留权益份额等方式在结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要包括理财产品、投资基金、资产管理计划、信托产品或资产支持证券等。</p>	<p>与结构化主体的合并相关的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 通过询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档，以评估相关内控设计、运行的有效性；</li> <li>• 选择各主要产品类型中重要的结构化主体并对每个所选取的结构化主体执行以</li> </ul>

<p>当判断是否应该将结构化主体纳入贵集团的合并范围时,管理层应考虑贵集团对结构化主体相关活动拥有的权力、享有的可变回报、以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。在某些情况下,即使贵集团并未持有结构化主体的权益,也可能需要合并该主体。</p> <p>在确定是否应合并结构化主体时,管理层需要考虑的因素并非完全可量化的,因此需要进行综合考虑。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日,贵集团在由第三方机构发起设立但未纳入合并范围的结构化主体中持有的权益的账面价值为人民币 40,277,631 千元。在贵集团持有权益的由贵集团发起设立但未纳入合并范围的结构化主体中,贵集团所持有的资产的账面价值为人民币 1,875,890 千元。</p> <p>由于在确定是否应将结构化主体纳入贵集团的合并范围时需要涉及重大的管理层判断,且合并结构化主体可能对合并资产负债表产生重大影响,因此,我们将贵集团结构化主体是否应纳入合并范围识别为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”32 和附注“十、在其他主体中的权益”5 和 6。</p>	<p>下程序: -检查相关合同、内部设立文件以及向投资者披露的信息,以了解结构化主体的设立目的和贵集团对结构化主体的参与程度,并评价管理层关于贵集团对结构化主体是否拥有权力的判断; -检查结构化主体对风险和报酬的结构设计,包括在结构化主体中对任何资本或回报的担保、提供流动性支持的安排、佣金的支付以及收益的分配等,以评价管理层就贵集团因参与结构化主体的相关活动而拥有的对该主体的风险敞口、权力及对可变回报的影响所作的判断; -检查管理层对结构化主体的分析,包括定性分析和贵集团对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算,以评价管理层关于贵集团影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断; -评价管理层就是否应合并结构化主体所作的判断;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ul>
--	---

#### 四、其他信息

光大证券股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光大证券股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光大证券股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光大证券股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光大证券股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就光大证券股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王自清（项目合伙人）  
中国注册会计师 徐艳

中国北京 2020 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>			
货币资金	七、1	49,011,813,511.90	40,203,764,691.76
其中:客户资金存款		37,971,941,336.33	31,276,227,774.54
结算备付金	七、2	3,688,567,655.10	3,433,734,850.06
其中:客户备付金		1,965,549,374.87	1,958,316,167.84
融出资金	七、3	34,118,659,152.14	30,337,928,466.34
衍生金融资产	七、4	9,239,091.67	26,719,615.36
存出保证金	七、5	4,415,527,843.67	3,186,807,835.32
应收款项	七、6	3,077,872,474.26	3,211,111,666.62
买入返售金融资产	七、7	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产	七、8	65,403,593,689.97	57,649,337,675.08
债权投资	七、9	7,205,865,812.64	7,902,881,243.00
其他债权投资	七、10	12,552,867,665.11	8,398,879,544.00
其他权益工具投资	七、11	5,072,521,594.63	4,848,014,771.43
长期股权投资	七、12	1,039,416,216.45	1,096,310,499.43
固定资产	七、13	825,705,310.52	785,559,277.96
在建工程	七、14	3,105,418.20	14,483,827.74
使用权资产	七、15	755,776,122.81	-
无形资产	七、16	314,058,497.22	436,213,629.13
商誉	七、17	1,016,192,826.14	1,257,045,864.96
递延所得税资产	七、18	1,618,157,266.89	1,235,048,078.56
长期待摊费用		100,417,584.03	92,109,211.82
其他资产	七、19	5,575,181,788.39	7,954,298,967.91
资产总计		204,090,346,890.27	205,779,038,152.95
<b>负债:</b>			
短期借款	七、23	5,424,945,317.15	4,263,296,829.56
应付短期融资款	七、24	4,489,382,551.45	14,109,673,121.09
拆入资金	七、25	6,063,705,400.67	5,609,349,089.41
交易性金融负债	七、26	893,217,959.39	287,615,615.86
衍生金融负债	七、4	103,677,498.23	492,824,073.29
卖出回购金融资产款	七、27	24,636,109,604.48	15,953,819,208.49
代理买卖证券款	七、28	45,379,568,827.57	35,771,016,928.57
应付职工薪酬	七、29	1,558,272,175.42	1,497,240,610.71
应交税费	七、30	848,014,798.19	581,403,631.94
应付款项	七、31	1,355,795,685.22	819,323,661.39
合同负债	七、32	64,890.29	-
预计负债	七、33	3,010,922,390.27	1,400,000,000.00

## 2019 年年度报告

长期借款	七、34	6,255,246,402.77	10,718,429,969.67
应付债券	七、35	47,356,464,737.30	49,517,844,555.12
租赁负债	七、36	744,847,932.80	-
递延所得税负债	七、18	128,461,905.83	101,436,073.99
其他负债	七、37	6,822,841,004.99	15,897,910,364.55
负债合计		155,071,539,082.02	157,021,183,733.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、38	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
资本公积	七、39	23,278,784,166.60	23,388,072,667.27
其他综合收益	七、40	-70,053,654.33	-298,154,906.16
盈余公积	七、41	2,971,443,494.20	2,893,340,363.77
一般风险准备	七、42	6,868,588,464.56	6,475,730,964.56
未分配利润	七、43	9,785,174,730.18	10,133,249,933.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,444,724,840.21	47,203,026,661.83
少数股东权益		1,574,082,968.04	1,554,827,757.48
所有者权益（或股东权益）合计		49,018,807,808.25	48,757,854,419.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		204,090,346,890.27	205,779,038,152.95

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		28,475,977,038.67	20,519,862,422.73
其中：客户资金存款		23,807,749,535.46	17,320,115,790.41
结算备付金		5,220,663,566.39	4,753,293,974.47
其中：客户备付金		3,525,230,404.57	3,315,217,084.58
融出资金		27,424,757,226.61	22,259,357,606.63
衍生金融资产		18,544.94	6,939,376.17
存出保证金		475,700,307.38	692,536,082.92
应收款项	十九、4	429,119,629.68	729,346,712.05
买入返售金融资产		7,795,745,333.69	27,385,234,243.44
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		54,281,984,640.31	46,346,150,553.46
债权投资		7,006,225,172.62	7,769,078,005.04
其他债权投资		12,573,976,642.10	8,470,542,332.22
其他权益工具投资		4,984,971,389.23	4,713,653,968.06
长期股权投资	十九、1	7,136,427,918.50	9,703,092,279.79
固定资产		678,822,649.21	723,212,562.45
在建工程		3,105,418.20	14,483,827.74
使用权资产		604,784,880.86	-

## 2019 年年度报告

无形资产		85,292,321.88	62,738,723.55
长期待摊费用		85,835,921.95	72,660,877.67
递延所得税资产		1,357,472,744.04	951,227,507.53
其他资产	十九、4	1,253,445,169.16	1,780,257,649.23
资产总计		159,874,326,515.42	156,953,668,705.15
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		4,489,382,551.45	14,109,673,121.09
拆入资金		6,063,705,400.67	5,609,349,089.41
衍生金融负债		62,562,289.79	453,500,861.07
卖出回购金融资产款		23,744,699,470.31	13,983,817,046.40
代理买卖证券款		26,726,954,546.19	19,511,526,837.42
应付职工薪酬		939,242,743.11	989,608,691.08
应交税费		606,376,580.54	356,680,678.04
应付款项		408,275,851.25	309,816,442.18
合同负债		64,890.29	-
应付债券		44,939,489,518.46	46,668,934,109.44
租赁负债		592,648,661.12	-
其他负债		3,160,103,739.20	7,392,779,349.13
负债合计		111,733,506,242.38	109,385,686,225.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
资本公积		25,138,970,656.74	25,138,970,656.74
其他综合收益		151,438,500.49	(85,427,447.43)
盈余公积		2,971,443,494.20	2,893,340,363.77
一般风险准备		5,821,920,448.00	5,665,714,187.14
未分配利润		9,446,259,534.61	9,344,597,080.67
所有者权益（或股东权益）合计		48,140,820,273.04	47,567,982,479.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		159,874,326,515.42	156,953,668,705.15

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		10,057,362,378.64	7,712,277,101.82
利息净收入	七、44	1,572,934,467.46	1,717,125,943.00
其中：利息收入		5,935,779,427.80	6,589,032,918.82
利息支出		4,362,844,960.34	4,871,906,975.82
手续费及佣金净收入	七、45	5,710,719,113.08	4,911,310,711.04
其中：经纪业务手续费净收入		2,512,361,239.98	2,204,168,687.74
投资银行业务手续费净收入		1,377,543,026.27	1,058,996,562.08
资产管理业务手续费净收入		1,236,941,715.19	937,744,947.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	2,162,013,143.19	1,013,867,749.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,487,451.47	-22,381,938.45

## 2019 年年度报告

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		22,242,152.36	4,307,741.35
其他收益	七、47	280,056,532.74	221,620,135.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、48	135,469,501.96	-230,348,003.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		4,633,542.67	-19,058,583.88
其他业务收入	七、49	191,521,122.13	97,746,845.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,955.41	12,305.20
二、营业总支出		7,211,203,480.47	5,988,846,658.46
税金及附加	七、50	59,468,507.17	63,908,916.69
业务及管理费	七、51	5,516,446,077.34	5,123,975,586.51
信用减值损失	七、52	1,272,568,784.66	678,791,710.95
其他资产减值损失	七、53	263,919,000.00	103,662,404.56
其他业务成本	七、54	98,801,111.30	18,508,039.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,846,158,898.17	1,723,430,443.36
加：营业外收入	七、55	2,486,338.62	3,860,692.30
减：营业外支出	七、56	1,629,791,491.60	1,421,850,171.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,218,853,745.19	305,440,964.19
减：所得税费用	七、57	524,765,444.11	61,593,535.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		694,088,301.08	243,847,428.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		694,088,301.08	243,847,428.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		567,944,886.30	103,322,859.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		126,143,414.78	140,524,568.60
六、其他综合收益的税后净额	七、58	258,694,172.23	-427,449,607.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		244,120,556.65	-466,004,361.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		147,276,458.62	-563,916,259.28
3. 其他权益工具投资公允价值变动		147,276,458.62	-563,916,259.28
（二）将重分类进损益的其他综合收益		96,844,098.03	97,911,897.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		8,690,264.53	1,484,083.84
2. 其他债权投资公允价值变动		-25,567,608.49	20,733,808.81
3. 其他债权投资信用损失准备		92,771,015.06	42,653,335.71
4. 外币财务报表折算差额		20,950,426.93	33,040,669.55
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,573,615.58	38,554,753.44
七、综合收益总额		952,782,473.31	-183,602,179.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		812,065,442.95	-362,681,501.55
归属于少数股东的综合收益总额		140,717,030.36	179,079,322.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1232	0.0224

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1232	0.0224
-----------------	--	--------	--------

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		7,981,492,268.71	5,320,354,777.32
利息净收入		1,093,304,052.09	1,294,397,237.41
其中：利息收入		4,592,495,433.44	5,252,805,620.79
利息支出		3,499,191,381.35	3,958,408,383.38
手续费及佣金净收入	十九、2	3,290,555,744.03	2,604,723,742.05
其中：经纪业务手续费净收入		1,907,622,104.67	1,574,019,286.87
投资银行业务手续费净收入		1,326,464,353.27	972,073,253.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、3	1,656,750,019.98	1,482,055,216.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		61,395,374.18	-35,632,033.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-6,225,763.68	4,307,741.35
其他收益		237,832,834.33	179,865,491.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,681,964,066.53	-263,185,920.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,792,925.87	9,586,192.75
其他业务收入		15,292,625.88	12,912,818.55
二、营业总支出		7,085,402,935.96	5,056,347,683.21
税金及附加		48,285,844.00	54,389,246.27
业务及管理费		3,306,350,031.93	3,062,830,370.56
信用减值损失		1,123,914,720.92	487,269,097.51
其他资产减值损失		2,600,000,000.00	1,438,137,864.07
其他业务成本		6,852,339.11	13,721,104.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		896,089,332.75	264,007,094.11
加：营业外收入		1,674,898.85	1,614,914.80
减：营业外支出		15,824,984.35	20,326,728.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		881,939,247.25	245,295,280.10
减：所得税费用		100,907,942.94	-222,809,706.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		781,031,304.31	468,104,986.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		781,031,304.31	468,104,986.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		252,885,252.74	-499,470,521.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		177,118,214.83	-563,916,259.28
1. 其他权益工具投资公允价值变动		177,118,214.83	-563,916,259.28
（二）将重分类进损益的其他综合收益		75,767,037.91	64,445,737.48
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		8,690,264.53	1,484,083.84

## 2019 年年度报告

2. 其他债权投资公允价值变动		-25,680,768.49	20,186,788.81
3. 其他债权投资信用损失准备		92,757,541.87	42,774,864.83
七、综合收益总额		1,033,916,557.05	-31,365,535.19

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		13,488,457,217.81	13,143,253,096.25
拆入资金净增加额		441,263,000.00	2,606,160,000.00
融出资金净减少额		-	7,473,819,860.65
回购业务资金净增加额		33,168,192,063.47	-
应收融资租赁款及售后租回款的减少		1,602,684,351.65	367,129,892.45
代理买卖证券收到的现金净额		9,711,511,843.38	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、59	2,002,332,012.55	1,903,391,229.20
经营活动现金流入小计		60,414,440,488.86	25,493,754,078.55
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,849,795,422.64	6,973,228,381.08
融出资金净增加额		3,663,017,014.18	-
回购业务资金净减少额		-	21,346,232,829.93
代理买卖证券支付的现金净额		-	5,482,555,682.79
支付利息、手续费及佣金的现金		1,907,696,134.25	2,385,837,265.06
支付给职工及为职工支付的现金		3,237,591,668.67	3,581,894,550.12
支付的各项税费		1,332,026,961.02	1,521,981,572.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、59	8,715,161,647.61	2,516,003,244.87
经营活动现金流出小计		24,705,288,848.37	43,807,733,526.14
经营活动产生的现金流量净额		35,709,151,640.49	-18,313,979,447.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,062,253,612.47	21,794,539,612.49
取得投资收益收到的现金		1,189,080,687.57	1,940,749,414.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,502,642.54	942,152.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,972,945.92	43,478.00
投资活动现金流入小计		9,291,809,888.50	23,736,274,657.46
投资支付的现金		11,296,088,876.89	18,925,667,900.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,901,979.19	226,445,647.54
投资活动现金流出小计		11,622,990,856.08	19,152,113,547.66
投资活动产生的现金流量净额		-2,331,180,967.58	4,584,161,109.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		6,020,077,938.78	14,730,644,008.11
发行债券收到的现金		34,538,895,200.00	53,916,859,218.48
筹资活动现金流入小计		40,558,973,138.78	68,647,503,226.59

## 2019 年年度报告

偿还债务支付的现金		50,905,635,040.00	45,758,694,594.43
偿还借款支付的现金		9,337,640,056.14	12,223,066,821.57
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		351,307,826.40	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,182,686,985.32	4,228,908,314.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		121,461,819.80	66,458,871.68
筹资活动现金流出小计		64,777,269,907.86	62,210,669,730.68
筹资活动产生的现金流量净额		-24,218,296,769.08	6,436,833,495.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		31,075,039.21	-33,890,783.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,190,748,943.04	-7,326,875,625.47
加：期初现金及现金等价物余额		38,937,006,077.53	46,263,881,703.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、60	48,127,755,020.57	38,937,006,077.53

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		8,730,604,287.90	10,281,890,017.28
拆入资金净增加额		441,263,000.00	2,606,160,000.00
融出资金净减少额		-	7,321,810,803.60
回购业务资金净增加额		28,427,038,290.78	-
代理买卖证券收到的现金净额		7,386,017,168.84	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,322,149,010.00	2,632,337,340.70
经营活动现金流入小计		46,307,071,757.52	22,842,198,161.58
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,734,985,589.14	10,416,359,757.39
融出资金净增加额		5,035,904,786.35	-
回购业务资金净减少额		-	16,800,908,900.69
代理买卖证券支付现金净额		-	3,541,533,759.53
支付利息、手续费及佣金的现金		1,436,338,616.49	1,737,182,893.51
支付给职工及为职工支付的现金		2,228,924,465.28	2,546,865,991.70
支付的各项税费		766,229,620.13	985,749,082.18
支付其他与经营活动有关的现金		2,147,478,389.12	1,569,271,920.62
经营活动现金流出小计		17,349,861,466.51	37,597,872,305.62
经营活动产生的现金流量净额		28,957,210,291.01	-14,755,674,144.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,984,349,068.96	21,333,694,202.47
取得投资收益收到的现金		1,378,737,637.00	1,308,865,877.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,521,468.31	642,176.07
投资活动现金流入小计		9,376,608,174.27	22,643,202,255.82
投资支付的现金		11,445,155,996.18	18,689,704,911.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,305,935.76	155,839,635.83

## 2019 年年度报告

投资活动现金流出小计		11,604,461,931.94	18,845,544,546.94
投资活动产生的现金流量净额		-2,227,853,757.67	3,797,657,708.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		33,747,080,000.00	51,923,648,164.88
筹资活动现金流入小计		33,747,080,000.00	51,923,648,164.88
偿还债务支付的现金		49,183,150,000.00	42,560,493,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,375,469,706.27	3,591,511,478.52
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		214,205,287.32	-
筹资活动现金流出小计		52,772,824,993.59	46,152,004,478.52
筹资活动产生的现金流量净额		-19,025,744,993.59	5,771,643,686.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,792,925.87	9,586,192.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,709,404,465.62	-5,176,786,556.05
加：期初现金及现金等价物余额		25,221,724,072.04	30,398,510,628.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,931,128,537.66	25,221,724,072.04

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

2019 年年度报告

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	4,610,787,639.00	23,388,072,667.27	-298,154,906.16	2,893,340,363.77	6,475,730,964.56	10,133,249,933.39	1,554,827,757.48	48,757,854,419.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,610,787,639.00	23,388,072,667.27	-298,154,906.16	2,893,340,363.77	6,475,730,964.56	10,133,249,933.39	1,554,827,757.48	48,757,854,419.31
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-109,288,500.67	228,101,251.83	78,103,130.43	392,857,500.00	-348,075,203.21	19,255,210.56	260,953,388.94
（一）综合收益总额	-	-	244,120,556.65	-	-	567,944,886.30	140,717,030.36	952,782,473.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-109,288,500.67	-	-	-	-	-	-109,288,500.67
1. 其他	-	-109,288,500.67	-	-	-	-	-	-109,288,500.67
（三）利润分配	-	-	-	78,103,130.43	392,857,500.00	-932,039,394.33	-121,461,819.80	-582,540,583.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	78,103,130.43	-	-78,103,130.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	392,857,500.00	-392,857,500.00	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-461,078,763.90	-121,461,819.80	-582,540,583.70
（四）所有者权益内部结转	-	-	-16,019,304.82	-	-	16,019,304.82	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-16,019,304.82	-	-	16,019,304.82	-	-
四、本年年末余额	4,610,787,639.00	23,278,784,166.60	-70,053,654.33	2,971,443,494.20	6,868,588,464.56	9,785,174,730.18	1,574,082,968.04	49,018,807,808.25

2019 年年度报告

项目	2018 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	4,610,787,639.00	23,559,010,853.82	-492,155,827.36	2,909,756,868.36	6,357,665,102.99	11,630,847,688.14	1,446,755,376.40	50,022,667,701.35
加：会计政策变更	-	-	658,442,448.44	-63,227,003.25	-128,224,364.87	-384,099,527.54	-4,548,069.28	78,343,483.50
二、本年初余额	4,610,787,639.00	23,559,010,853.82	166,286,621.08	2,846,529,865.11	6,229,440,738.12	11,246,748,160.60	1,442,207,307.12	50,101,011,184.85
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-170,938,186.55	-464,441,527.24	46,810,498.66	246,290,226.44	-1,113,498,227.21	112,620,450.36	-1,343,156,765.54
（一）综合收益总额	-	-	-466,004,361.37	-	-	103,322,859.82	179,079,322.04	-183,602,179.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-170,938,186.55	-	-	-	-	-	-170,938,186.55
1. 其他	-	-170,938,186.55	-	-	-	-	-	-170,938,186.55
（三）利润分配	-	-	-	46,810,498.66	246,290,226.44	-1,215,258,252.90	-66,458,871.68	-988,616,399.48
1. 提取盈余公积	-	-	-	46,810,498.66	-	-46,810,498.66	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	246,290,226.44	-246,290,226.44	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-922,157,527.80	-66,458,871.68	-988,616,399.48
（四）所有者权益内部结转	-	-	1,562,834.13	-	-	-1,562,834.13	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	1,562,834.13	-	-	-1,562,834.13	-	-
四、本年年末余额	4,610,787,639.00	23,388,072,667.27	-298,154,906.16	2,893,340,363.77	6,475,730,964.56	10,133,249,933.39	1,554,827,757.48	48,757,854,419.31

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

2019 年年度报告

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度						
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-85,427,447.43	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	9,344,597,080.67	47,567,982,479.89
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-85,427,447.43	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	9,344,597,080.67	47,567,982,479.89
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	236,865,947.92	78,103,130.43	156,206,260.86	101,662,453.94	572,837,793.15
(一)综合收益总额	-	-	252,885,252.74	-	-	781,031,304.31	1,033,916,557.05
(二)利润分配	-	-	-	78,103,130.43	156,206,260.86	-695,388,155.19	-461,078,763.90
1.提取盈余公积	-	-	-	78,103,130.43	-	-78,103,130.43	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	156,206,260.86	-156,206,260.86	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-461,078,763.90	-461,078,763.90
(三)所有者权益内部结转	-	-	-16,019,304.82	-	-	16,019,304.82	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-16,019,304.82	-	-	16,019,304.82	-
四、本年年末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	151,438,500.49	2,971,443,494.20	5,821,920,448.00	9,446,259,534.61	48,140,820,273.04

2019 年年度报告

项目	2018 年度						
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-319,155,410.46	2,909,756,868.36	5,698,547,196.32	10,383,232,974.71	48,422,139,924.67
加：会计政策变更	-	-	731,635,650.70	-63,227,003.25	-126,454,006.50	-442,589,022.74	99,365,618.21
二、本年初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	412,480,240.24	2,846,529,865.11	5,572,093,189.82	9,940,643,951.97	48,521,505,542.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-497,907,687.67	46,810,498.66	93,620,997.32	-596,046,871.30	-953,523,062.99
(一) 综合收益总额	-	-	-499,470,521.80	-	-	468,104,986.61	-31,365,535.19
(二) 利润分配	-	-	-	46,810,498.66	93,620,997.32	-1,062,589,023.78	-922,157,527.80
1. 提取盈余公积	-	-	-	46,810,498.66	-	-46,810,498.66	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	93,620,997.32	-93,620,997.32	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-922,157,527.80	-922,157,527.80
(三) 所有者权益内部结转	-	-	1,562,834.13	-	-	-1,562,834.13	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	1,562,834.13	-	-	-1,562,834.13	-
四、本年年末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-85,427,447.43	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	9,344,597,080.67	47,567,982,479.89

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

于2016年8月18日,本公司在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)完成境外上市外资股(“H股”)的首次公开发售,共向公众发售680,000,000股每股面值人民币1元的新股。于2016年9月19日,本公司行使H股超额配售权,发售24,088,800股每股面值人民币1元的新股。

截至2019年12月31日,本公司累计注册资本为人民币4,610,787,639.00元,并于2017年12月29日获取了统一社会信用代码为91310000100019382F的营业执照。

本公司的注册地点为中国上海市新闻路1508号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事证券及期货经纪、证券投资咨询、证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、为期货公司提供中间介绍业务、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务、股票期权做市业务、投资管理、资产管理、股权投资、基金管理业务、融资租赁业务及监管机构批准的其他业务。

截至2019年12月31日,公司经批准已设立分公司14家。本公司子公司的情况参见本节附注十、1。

本报告期内,本集团新增或减少子公司的情况参见本节附注九。

截至2019年12月31日,本集团共有员工9,031人,其中,本公司董事、监事及高级管理人员共27人。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断,确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时,需要考虑:1)投资方对被投资方的权力;2)因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报;以及3)有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时,通常考虑下列四方面:

- (1) 在设立被投资方时的决策及本集团的参与度;
- (2) 相关合同安排;
- (3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动;
- (4) 本集团对被投资方做出的承诺。

本集团在判断是否控制结构化主体时,还需考虑本集团之决策行为是以主要负责人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，具体政策参见相关附注。

##### 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。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

##### 4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本集团及全部子公司的财务报表。子公司，是指本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本集团所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本集团一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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年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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 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

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，所有者权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

### (1). 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

(1) 能够消除或显著减少会计错配。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款和应收保理款，本集团选择运用预期信用损失模型计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项、其他应收款的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见本节附注十七、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10。

## 12. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10。

### 13. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节附注五、10。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以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作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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。在确认

应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	40 年	0.00%	2.50%
电子通讯设备	直线法	3 年	0.00%	33.33%
办公设备及其他设备	直线法	5 年	0.00%	20.00%
运输工具	直线法	5 年	0.00%	20.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 16. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定

可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

## 17. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 18. 使用权资产（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、广告位、车位、其他。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团的无形资产包括软件、客户关系及其他，按照成本进行初始计量。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团主要无形资产的摊销年限如下：

项目	摊销年限
软件及其他	3 年
客户关系	2.5 年至 10 年

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 20. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 无形资产
- 在建工程
- 长期待摊费用
- 长期股权投资
- 商誉等

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产

组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 22. 合同资产与合同负债

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

#### 24. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；（3）该义务的金额能够可靠地计量。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 25. 租赁负债（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

适用 不适用

参见本节附注五、18。

#### 26. 收入

##### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含经纪业务、投资银行业务、投资咨询业务和资产/基金管理业务相关的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团的手续费及佣金收入即为提供服务合同相关的收入。

手续费及佣金收入，指本集团为客户办理各种业务收取的手续费及佣金收入。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。

#### 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：

##### 1) 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。

##### 2) 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。

##### 3) 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。

##### 4) 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。

##### 5) 售后租回利息收入

售后租回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。

##### 6) 以摊余成本计量的债务工具投资

此类金融资产采用实际利率法确认利息收入

##### 7) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资利息收入

此类金融资产采用实际利率法确认利息收入

#### 投资收益

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。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。

金融资产转移满足终止确认条件的，除了初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，应当将下列两项金额的差额计入当期收益：

-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。

#### (2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 27. 利润分配

适用 不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 28. 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

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不

影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 30. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本集团作为融资租赁的生产商或经销商出租人时，在租赁期开始日，本集团按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本集团为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

(1) 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为经营租赁的, 本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理, 并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

(2) 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为融资租赁的, 本集团按照修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 租赁的识别

在合同开始日, 本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁, 如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利, 本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益, 并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的, 本集团将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的, 使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团作为出租人和承租人时, 将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权, 即有权选择续租该资产, 且合理确定将行使该选择权的, 租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权, 即有权选择终止租赁该资产, 但合理确定将不会行使该选择权的, 租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化, 且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的, 本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见本节附注五、18 和附注五、25。

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更, 包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权, 延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 在租赁变更生效日, 本集团重新确定租赁期, 并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现, 以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时, 本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率; 无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的, 采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响, 本集团区分以下情形进行会计处理:

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 本集团调减使用权资产的账面价值, 以反映租赁的部分终止或完全终止, 部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益;

(2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 31. 融资融券业务

适用 不适用

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。

#### 融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的利息确认为利息收入。

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

#### 融出证券

公司将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的利息确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，从交易性金融资产转为融出证券，并参照交易性金融资产进行后续计量。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

#### (2) 客户交易结算资金核算办法

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

#### (3) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

#### (4) 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。

#### (5) 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团按合同规定比例计算的应本公司享有的收益，确认收入。

#### (6) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (7) 一般风险准备和交易风险准备

根据 2007 年 12 月 18 日发布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，本公司依据《金融企业财务规则》的要求，按税后利润弥补以前年度亏损后的 10%提取一般风险准备金。此前本公司根据《财政部关于印发〈证券公司财务制度〉的通知》

（财债字[1999]215 号）的规定，按不低于税后利润弥补以前年度亏损后的 10%的比例提取一般风险准备，用于弥补证券交易的损失，不得用于分红、转增资本。

根据《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号文）的规定，本公司依据《证券法》的要求，从 2007 年度起按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

本公司和子公司上海光大证券资产管理有限公司

本公司及光证资管根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施

指南（财金[2007]23号）的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）的要求，按照当期净利润的10%提取一般风险准备；本公司及光证资管根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润的10%提取交易风险准备金。根据证监会公告[2018]39号《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，大集合产品按照公募基金的有关规定，按照管理费收入的10%计提风险准备金。提取的一般风险准备金、交易风险准备金及大集合风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

#### 子公司光大期货有限公司

本公司子公司光大期货根据《金融企业财务规则》及其实施指南的规定，按照当期净利润的10%提取一般风险准备，并在“一般风险准备”项目中核算。

#### 子公司光大保德信基金管理有限公司

根据中国证券监督管理委员会令第94号《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，本公司子公司光大保德信每月从基金管理费收入中计提风险准备金，计提比例不得低于基金管理费收入的10%。风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的1%。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

### (8) 期货业务核算办法

#### 质押品的管理与核算方法

本集团接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值。

#### 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

### (9) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### (10) 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，不构成关联方。

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。

### (11) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。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。

#### (12) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团会计政策时，除作出涉及估计之假设外，管理层亦对金融资产的分类、金融资产转移以及结构化主体作出重大影响的判断。

##### 金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

##### 结构化主体的合并

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：1) 投资方对被投资方的权力；2) 因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及 3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- (1) 在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；
- (2) 相关合同安排；
- (3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- (4) 本集团对被投资方做出的承诺。

本集团在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团之决策行为是以主要负责人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

##### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

##### 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。

##### 估计及假设

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致

未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

(2) 递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

(3) 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 长期股权投资减值

本集团于资产负债表日对长期股权投资判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 预计负债

因未决诉讼或协议条款所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果诉讼实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的营业外支出和预计负债的金额产生影响。

(7) 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

### 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2018 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”), 新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型, 要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债, 并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理, 对首次执行日前已存在的合同, 选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁, 并根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益:</p> <p>(1) 对于首次执行日之前的经营租赁, 本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。</p> <p>(2) 本集团对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。</p> <p>本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁, 采用简化处理, 未确认使用权资产和租赁负债。此外, 本集团对于首次执行日之前的经营租赁, 采用了下列简化处理:</p> <p>(1) 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁可采用同一折现率; 使用权资产的计量可不包含初始直接费用;</p> <p>(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;</p> <p>(3) 作为使用权资产减值测试的替代, 本集团评估了包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;</p> <p>(4) 首次执行日前的租赁变更, 本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。</p>	<p>经公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》, 同意根据该会计准则要求对本公司的会计政策进行变更。</p>	<p>该会计政策变更对合并及公司资产负债表和利润表项目的具体影响, 详见 (3)。</p>

#### 其他说明

首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出, 支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3)、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

## 2019 年年度报告

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
使用权资产	-	826,197,130.22	826,197,130.22
其他资产	7,954,298,967.91	7,955,649,160.74	1,350,192.83
资产总计	205,779,038,152.95	206,606,585,476.00	827,547,323.05
<b>负债：</b>			
租赁负债	-	810,842,137.70	810,842,137.70
其他负债	15,897,910,364.55	15,914,615,549.90	16,705,185.35
负债合计	157,021,183,733.64	157,848,731,056.69	827,547,323.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	205,779,038,152.95	206,606,585,476.00	827,547,323.05

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

对于 2018 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按 2019 年 1 月 1 日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2019 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2018 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	931,157,627.56
减：采用简化处理的租赁付款额	51,920,803.77
其中：短期租赁	22,253,108.97
剩余租赁期少于 12 个月的租赁	25,530,874.17
剩余租赁期超过 12 个月的低价值资产租赁	4,136,820.63
加权平均增量借款利率	4.42%
2019 年 1 月 1 日经营租赁付款额现值	809,940,395.95
加：其他调整（主要为预付的租金等）	901,741.75
2019 年 1 月 1 日租赁负债	810,842,137.70

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
使用权资产	-	594,373,071.55	594,373,071.55
资产总计	156,953,668,705.15	157,548,041,776.70	594,373,071.55
<b>负债：</b>			
租赁负债	-	577,667,886.20	577,667,886.20
其他负债	7,392,779,349.13	7,409,484,534.48	16,705,185.35
负债合计	109,385,686,225.26	109,980,059,296.81	594,373,071.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	156,953,668,705.15	157,548,041,776.70	594,373,071.55

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

## (4)、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、25%
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	3%~16%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	1%、7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	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(以下简称“光证金控”)	16.5%

本公司及注册在境内的子公司适用的所得税税率为 25%(2018 年: 25%)，注册在香港的子公司适用的所得税税率为 16.5%(2018 年: 16.5%)。

2019 年 3 月 21 日财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》。公告明确，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%，自 2019 年 4 月 1 日起施行。

## 2. 税收优惠

□适用 √不适用

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 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：	/	/	139,530.06	/	/	127,632.18
人民币	/	/	118,601.68	/	/	94,887.08
美元	700.76	6.97620	4,888.64	700.76	6.86320	4,809.46

## 2019 年年度报告

港元	15,361.15	0.89578	13,760.21	29,516.70	0.87620	25,862.53
其他币种	/	/	2,279.53	/	/	2,073.11
<b>银行存款:</b>	/	/	49,011,206,330.39	/	/	40,203,599,770.00
其中: 自有资金	/	/	11,039,264,994.06	/	/	8,927,371,995.46
人民币	/	/	8,761,931,239.87	/	/	6,755,119,174.82
美元	181,746,859.63	6.97620	1,267,902,442.15	209,483,337.26	6.86320	1,437,726,040.31
港元	1,070,641,971.48	0.89578	959,059,665.21	806,157,059.24	0.87620	706,354,815.32
其他币种			50,371,646.83			28,171,965.01
其中: 客户资金	/	/	37,971,941,336.33	/	/	31,276,227,774.54
人民币	/	/	28,253,250,828.29	/	/	21,476,327,615.51
美元	284,203,726.65	6.97620	1,982,662,037.86	267,011,228.50	6.86320	1,832,551,463.41
港元	8,235,663,463.85	0.89578	7,377,342,617.65	8,769,064,377.10	0.87620	7,683,454,207.21
其他币种	/	/	358,685,852.53	/	/	283,894,488.41
<b>其他货币资金:</b>	/	/	<b>467,651.45</b>	/	/	<b>37,289.58</b>
人民币	/	/	467,651.45	/	/	37,289.58
合计	/	/	49,011,813,511.90	/	/	40,203,764,691.76

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	/	/	216,055,792.51	/	/	191,161,955.83
人民币	/	/	216,055,792.51	/	/	191,161,955.83
客户信用资金	/	/	3,902,805,625.79	/	/	2,839,137,993.43
人民币	/	/	3,902,805,625.79	/	/	2,839,137,993.43
合计	/	/	4,118,861,418.30	/	/	3,030,299,949.26

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明:

√适用 □不适用

受限制的货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行存款	680,663,334.63	576,987.57
基金公司及其子公司一般风险准备	21,603,826.89	492,823,691.81
其他货币资金	224,415.26	37,289.58
合计	702,491,576.78	493,437,968.96

受限制的货币资金主要为本集团用于发行资产支持证券的融出资金于2019年12月31日的到期回款人民币679,781,851.45元、本公司子公司光大保德信及其子公司根据中国证监会相关规定计提的风险准备金及本公司子公司光大资本因诉讼和仲裁导致的被司法冻结的银行存款。

货币资金的说明:

□适用 √不适用

## 2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	1,723,018,280.23	/	/	1,475,418,682.22
人民币	/	/	1,723,018,280.23	/	/	1,475,418,682.22
客户普通备付金：	/	/	1,650,703,543.97	/	/	1,423,796,678.70
人民币	/	/	1,481,896,000.66	/	/	1,191,353,224.27
美元	15,747,846.06	6.97620	109,860,123.68	21,834,646.21	6.86320	149,855,543.87
港元	65,805,688.48	0.89578	58,947,419.63	94,256,916.87	0.87620	82,587,910.56
客户信用备付金：	/	/	314,845,830.90	/	/	534,519,489.14
人民币	/	/	314,845,830.90	/	/	534,519,489.14
合计	/	/	3,688,567,655.10	/	/	3,433,734,850.06

结算备付金的说明：

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无使用受限制的结算备付金。

## 3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	27,550,847,076.93	22,404,842,064.56
其中：个人	24,230,198,610.17	19,462,265,745.39
机构	3,320,648,466.76	2,942,576,319.17
减：减值准备	126,089,850.32	145,484,457.93
账面价值小计	27,424,757,226.61	22,259,357,606.63
境外	6,816,524,475.62	8,191,944,863.38
其中：个人	3,877,431,274.53	4,483,564,453.04
机构	2,939,093,201.09	3,708,380,410.34
减：减值准备	122,622,550.09	113,374,003.67
账面价值小计	6,693,901,925.53	8,078,570,859.71
账面价值合计	34,118,659,152.14	30,337,928,466.34

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	3,890,059,859.38	2,776,940,684.47
债券	3,501,978,981.75	5,119,029,316.59
股票	98,314,942,073.96	87,245,314,806.38
基金	1,825,202,866.70	1,499,328,683.55

## 2019 年年度报告

其他	554,307,789.72	364,823.39
合计	108,086,491,571.51	96,640,978,314.38

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

于2019年12月31日，本集团逾期的融出资金账面余额为人民币248,636,064.74元，信用减值准备余额人民币184,177,537.89元，期末担保物公允价值人民币107,631,379.11元。于2018年12月31日，本集团逾期的融出资金账面余额为人民币254,885,490.10元，信用减值准备余额人民币166,288,813.55元，期末担保物公允价值人民币600,443,180.22元。参见本节附注七、21信用/资产减值准备变动表。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

存在承诺或限制条件的融出资金

于2019年12月31日，本集团用于发行资产支持证券的底层资产当前余额为人民币2,106,895,353.42元，其中存量融出资金本金为人民币1,427,113,501.97元，于年末已到期回款的融出资金为人民币679,781,851.45元，发行的资产支持证券规模为人民币1,900,000,000.00元。

于2018年12月31日，本集团融出资金中有本金人民币6,055,422,914.48元的债权，用于发行资产支持证券，发行规模为人民币5,700,000,000.00元。

#### 4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率衍生工具	17,744,170,500.00	-	-	25,098,443,200.00	-	-
-利率互换	17,240,000,000.00	-	-	24,520,000,000.00	-	-
-国债期货	504,170,500.00	-	-	578,443,200.00	-	-
权益衍生工具	1,572,980,028.73	3,298,040.62	-99,369,408.14	7,621,826,927.61	26,719,615.36	-492,759,573.29
-股指期货	215,508,300.00	-	-	56,611,260.00	-	-
-权益互换	-	-	-	50,000,000.00	881,872.22	-
-场外期权股票期权	1,355,639,228.73	3,279,495.68	-99,327,750.00	7,041,283,457.61	25,820,660.16	-491,905,294.22
-股票期权	1,832,500.00	18,544.94	-41,658.14	1,212,210.00	17,082.98	-5,169.28
-收益凭证	-	-	-	472,720,000.00	-	-849,109.79

2019 年年度报告

其他衍生工具	336,795,495.00	5,941,051.05	-4,308,090.09	8,466,125.00	-	-64,500.00
-商品期权	336,795,495.00	5,941,051.05	-4,308,090.09	8,466,125.00	-	-64,500.00
合计	19,653,946,023.73	9,239,091.67	-103,677,498.23	32,728,736,252.61	26,719,615.36	-492,824,073.29

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

衍生金融工具的说明：

(1) 2019 年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 2019 年 12 月 31 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亏人民币 4,056,831.88 元(2018 年 12 月 31 日：浮亏人民币 7,370,399.26 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 2019 年 12 月 31 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 38,100.00 元(2018 年 12 月 31 日：浮亏人民币 10,171,429.82 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 2019 年 12 月 31 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亏人民币 4,481,876.80 元(2018 年 12 月 31 日：浮盈人民币 980,040.00 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。

5、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	213,367,352.93	/	/	212,916,358.74
其中：人民币	/	/	176,841,839.3	/	/	180,169,200.58
美元	400,000.00	6.97620	2,790,480.00	2,104,712.65	6.86320	14,445,063.86
港元	37,659,954.04	0.89578	33,735,033.63	20,888,032.76	0.87620	18,302,094.30
信用保证金	/	/	28,084,579.98	/	/	30,089,024.20
其中：人民币	/	/	28,084,579.98	/	/	30,089,024.20
履约保证金	/	/	488,334.00	/	/	10,480,424.00
其中：人民币	/	/	-	/	/	10,000,000.00
美元	70,000	6.97620	488,334.00	70,000.00	6.86320	480,424.00
期货保证金	/	/	3,905,468,364.06	/	/	2,455,406,779.18
其中：人民币	/	/	3,897,406,344.06	/	/	2,447,520,979.18
港元	9,000,000	0.89578	8,062,020.00	9,000,000.00	0.87620	7,885,800.00
转融通保证金	/	/	268,119,212.70	/	/	477,915,249.20
其中：人民币	/	/	268,119,212.70	/	/	477,915,249.20
合计	/	/	4,415,527,843.67	/	/	3,186,807,835.32

2019 年年度报告

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

存出保证金的说明：

无

## 6、应收款项

(1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收经纪及交易商	1,719,396,881.71	2,040,379,731.91
应收手续费及佣金	307,651,280.28	316,839,438.61
应收清算款项	1,088,471,292.00	864,309,377.20
其他	34,949,245.52	38,638,140.15
合计	3,150,468,699.51	3,260,166,687.87
减：坏账准备(按一般模型计提)	5,360,521.75	-
减：坏账准备(按简化模型计提)	67,235,703.50	49,055,021.25
应收款项账面价值	3,077,872,474.26	3,211,111,666.62

(2) 按账龄分析

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,638,323,104.99	83.73%	3,190,713,004.15	97.87%
1-2 年	447,608,103.26	14.21%	69,097,337.60	2.12%
2-3 年	64,456,497.04	2.05%	279,927.86	0.01%
3 年以上	80,994.22	0.01%	76,418.26	0.00%
合计	3,150,468,699.51	100.00%	3,260,166,687.87	100.00%

(3) 按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备：								

2019 年年度报告

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	67,235,703.50	2.13%	67,235,703.50	100.00%	66,645,303.50	2.04%	49,055,021.25	73.61%
单项小计	67,235,703.50	2.13%	67,235,703.50	100.00%	66,645,303.50	2.04%	49,055,021.25	73.61%
组合计提坏账准备:								
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,083,232,996.01	97.87%	5,360,521.75	0.17%	3,193,521,384.37	97.96%	-	-
组合小计	3,083,232,996.01	97.87%	5,360,521.75	0.18%	3,193,521,384.37	97.96%	-	-
合计	3,150,468,699.51	100.00%	72,596,225.25	2.30%	3,260,166,687.87	100.00%	49,055,021.25	1.50%

(4) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
Asia Financial Services Co.Ltd	贷款	347,252,384.79	1年至2年(含2年)	11.29%
Pun Holding Investment	贷款	331,886,902.25	1年以内(含1年)	10.78%
光大银行三方存管户	现金宝 T+0 业务垫资款	216,704,306.59	1年以内(含1年)	7.04%
SEHK Options Clearing House Limited	应收经纪及交易商(香港子公司业务)	107,808,299.61	1年以内(含1年)	3.50%
HKFE Clearing Corporation Limited	应收经纪及交易商(香港子公司业务)	94,810,417.36	1年以内(含1年)	3.08%
合计		1,098,462,310.60		35.69%

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

适用  不适用

参见本节附注七、21 信用/资产减值准备变动表。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

(5) 应收票据

适用  不适用

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	6,316,872,697.37	20,979,405,572.74
债券质押式回购	3,244,388,101.67	12,952,543,114.30
债券买断式回购	-	203,946,920.55
减: 减值准备	1,275,453,430.51	427,107,171.12

## 2019 年年度报告

账面价值合计	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47
--------	------------------	-------------------

## (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	6,316,872,697.37	20,979,405,572.74
债券	3,244,388,101.67	13,156,490,034.85
减：减值准备	1,275,453,430.51	427,107,171.12
买入返售金融资产账面价值	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47

## (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	17,864,976,767.90	40,888,111,958.28
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	17,864,976,767.90	40,678,013,958.28
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	210,098,000.00

对于通过交易所操作的债券逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所债券逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2019年12月31日和2018年12月31日，上述交易所债券逆回购的金额分别为人民币16,000,000.00元和人民币7,613,695,276.30元。

## (4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

## 股票质押式回购分阶段披露

说明	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	担保物公允价值
阶段一	4,064,218,635.84	2,106,743.04	12,031,630,895.24
阶段二	513,740,570.75	7,542,429.98	1,131,795,512.52
阶段三	1,738,913,490.78	1,095,937,663.93	1,152,862,079.94
合计	6,316,872,697.37	1,105,586,836.95	14,316,288,487.70

说明	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	担保物公允价值
阶段一	15,737,778,763.31	20,899,407.33	31,468,957,053.67
阶段二	3,560,456,289.80	68,181,662.77	5,250,633,876.15
阶段三	1,681,170,519.63	336,483,505.96	1,576,492,337.56

2019 年年度报告

合计	20,979,405,572.74	425,564,576.06	38,296,083,267.38
----	-------------------	----------------	-------------------

注：于2019年度，本公司结合履约保障比例、逾期天数及业务实质作为减值阶段划分依据，调整股票质押式回购业务客户的阶段分类。

于2019年12月31日，阶段一转至阶段二的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币143,705,205.48元，相应增加减值准备人民币279,324.24元；阶段二转至阶段三的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币574,934,074.13元，相应增加减值准备人民币7,655,403.72元；阶段二转至阶段一的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币300,279,640.55元，相应减少减值准备人民币9,186,036.14元。

于2018年12月31日，阶段一转至阶段二的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币2,771,380,000.00元，相应增加减值准备人民币4,442,347.08元；阶段一转至阶段三的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币1,821,480,000.00元，相应增加减值准备人民币3,346,865.41元。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

于2019年12月31日，本集团股票质押式回购中无存在限制条件的买入返售金融资产。于2018年12月31日，本集团股票质押式回购中有本金人民币633,540,000.00元，用于发行资产支持证券计人民币500,000,000.00元。

(1) 按剩余期限列示

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	3,688,577,386.64	14,968,080,874.19
一个月至三个月内	1,565,922,096.92	2,953,044,288.67
三个月至一年内	1,757,471,913.72	10,067,258,592.03
一年以上	585,075,910.98	3,574,473,816.06
已逾期	1,964,213,490.78	2,573,038,036.64
减：减值准备	1,275,453,430.51	427,107,171.12
合计	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47

(2) 其中股票质押式回购业务按剩余期限列示

期限	2019年12月31日	2018年12月31日
一个月内	628,489,284.97	1,811,539,839.34
一个月至三个月内	1,565,922,096.92	2,953,044,288.67
三个月至一年内	1,757,471,913.72	10,067,258,592.03
一年以上	585,075,910.98	3,574,524,816.06
已逾期	1,779,913,490.78	2,573,038,036.64
减：减值准备	1,105,586,836.95	425,564,576.06
合计	5,211,285,860.42	20,553,840,996.68

(3) 按交易所类别列示

说明	2019年12月31日	2018年12月31日
证券交易所	6,517,172,697.37	32,084,182,337.60
银行间市场	3,044,088,101.67	2,051,713,269.99

2019 年年度报告

减：减值准备	1,275,453,430.51	427,107,171.12
合计	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	24,834,023,470.72		24,834,023,470.72	24,515,514,330.02		24,515,514,330.02
公募基金	13,896,575,191.69		13,896,575,191.69	13,839,360,986.95		13,839,360,986.95
股票	2,907,597,054.29		2,907,597,054.29	3,096,729,859.13		3,096,729,859.13
银行理财产品	15,462,153,920.00		15,462,153,920.00	15,322,000,000.00		15,322,000,000.00
券商资管产品	2,264,101,112.96		2,264,101,112.96	2,168,443,977.29		2,168,443,977.29
信托计划	152,941,359.72		152,941,359.72	259,255,532.30		259,255,532.30
基金公司专户产品	3,488,752,007.80		3,488,752,007.80	3,099,975,065.01		3,099,975,065.01
其他	2,397,449,572.79		2,397,449,572.79	3,651,252,407.83		3,651,252,407.83
合计	65,403,593,689.97		65,403,593,689.97	65,952,532,158.53		65,952,532,158.53
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	24,232,447,756.13		24,232,447,756.13	23,966,182,059.08		23,966,182,059.08
公募基金	11,999,703,172.60		11,999,703,172.60	12,181,539,043.30		12,181,539,043.30
股票	3,654,842,196.21		3,654,842,196.21	4,412,291,942.00		4,412,291,942.00
银行理财产品	6,966,582,191.78		6,966,582,191.78	6,940,000,000.00		6,940,000,000.00
券商资管产品	1,545,144,846.00		1,545,144,846.00	1,598,178,105.18		1,598,178,105.18
信托计划	1,912,336,683.55		1,912,336,683.55	1,964,174,533.89		1,964,174,533.89
基金公司专户产品	3,471,084,339.89		3,471,084,339.89	3,292,472,633.70		3,292,472,633.70
其他	3,867,196,488.92		3,867,196,488.92	3,852,113,105.98		3,852,113,105.98
合计	57,649,337,675.08		57,649,337,675.08	58,206,951,423.13		58,206,951,423.13

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

□适用 √不适用

其他说明：

2019 年年度报告

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
成本	48,789,242.91	552,430,458.66
公允价值变动	2,939,778.79	-157,744,520.75
合计	51,729,021.70	394,685,937.91

(2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限制条件	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
债券			
-金融债	质押	121,749,342.00	71,617,420.00
-国债	质押	213,024,420.00	207,867,800.00
-短期融资券	质押	1,236,938,750.00	2,614,664,240.00
-公司债	质押	-	50,878,550.00
-定向工具	质押	40,840,720.00	-
-中期票据	质押	1,343,077,206.00	1,956,074,450.00
-地方政府债	质押	155,418,650.00	51,533,350.00
-同业存单	质押	10,081,837,416.50	1,585,627,250.00
-可转债	质押	498,631,500.00	-
-可交换债	质押	66,806,882.19	-
基金	质押	-	116,593.00
基金	已融出证券	51,729,021.70	394,685,937.91
券商资管产品	以自有资金参与部分承担亏损或持有期限不低于 6 个月	1,398,948,011.66	687,705,506.16
股票	司法冻结（注 1）	9,691,129.36	-
股票	存在限售期限	-	126,836,533.90
其他投资	司法冻结（注 1）	1,590,734,626.27	1,000,000,000.00
合计		16,809,427,675.68	8,747,607,630.97

注 1：本集团全资子公司光大资本因 MPS 事件导致的股票及股权司法冻结

9、债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
中期票据	2,780,000,000.00	55,152,016.09	73,192,623.84	2,761,959,392.25	2,920,000,000.00	58,218,569.40	3,676,912.42	2,974,541,656.98
企业债	1,742,437,586.21	32,535,023.06	36,350,547.27	1,738,622,062.00	1,800,168,610.50	32,804,526.28	109,031,335.08	1,723,941,801.70
定向工具	1,120,000,000.00	28,310,209.26	1,304,342.88	1,147,005,866.38	1,370,000,000.00	34,912,120.10	1,671,475.23	1,403,240,644.87
公司债	975,000,000.00	23,842,999.47	52,320,198.17	946,522,801.30	1,025,000,000.00	24,018,150.69	23,933,608.23	1,025,084,542.46
政府支持机构债	321,000,000.00	11,338,250.10	209,373.10	332,128,877.00	471,000,000.00	14,777,463.98	65,579.96	485,711,884.02
地方政府债	200,000,000.00	-629,762.36	125,603.25	199,244,634.39	200,000,000.00	-1,222,474.97	29,518.46	198,748,006.57
国债	80,000,000.00	382,179.32	-	80,382,179.32	80,000,000.00	362,429.92	-	80,362,429.92
其他	189,634,237.58	-	189,634,237.58	-	11,000,000.00	269,242.62	18,966.14	11,250,276.48

## 2019 年年度报告

合计	7,408,071,823.79	150,930,914.94	353,136,926.09	7,205,865,812.64	7,877,168,610.50	164,140,028.02	138,427,395.52	7,902,881,243.00
----	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

变现有限制的债权投资

单位：元币种：人民币

项目	限制条件	2019年12月31日	2018年12月31日
债券			
-中期票据	质押	1,647,446,847.41	1,856,661,801.18
-政府支持机构债	质押	279,470,648.86	371,736,201.75
-定向工具	质押	216,012,353.68	254,970,521.13
-地方政府债	质押	199,244,634.39	198,748,006.57
-国债	质押	80,382,179.32	-
-公司债	质押	100,357,636.47	177,359,985.91
-企业债	质押	40,047,214.71	49,849,292.69
合计		2,562,961,514.84	2,909,325,809.23

## 10、其他债权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	1,447,523,452.53	43,016,507.63	-163,042,407.48	1,327,497,552.68	202,098,383.18	2,322,523,452.53	69,670,481.88	-80,988,522.30	2,311,205,412.11	79,759,256.40
金融债	3,430,000,000.00	123,030,302.51	35,268,605.32	3,588,298,907.83	78,106.23	1,160,000,000.00	77,374,976.48	10,540,043.39	1,247,915,019.87	45,025.59
企业债	664,404,000.00	19,941,113.73	15,031,683.95	699,376,797.68	924,021.70	813,752,400.00	24,791,064.00	11,385,596.58	849,929,060.58	1,241,691.12
同业存单	2,666,659,850.00	32,080,917.46	1,920,189.20	2,700,660,956.66	1,700,206.65	-	-	-	-	-
短期融资券	-	-	-	-	-	50,000,000.00	2,842,715.07	37,660.00	52,880,375.07	48,268.89
中期票据	1,700,000,000.00	50,570,708.39	19,343,322.48	1,769,914,030.87	1,779,988.43	1,995,000,000.00	55,635,588.00	11,712,382.05	2,062,347,970.05	2,827,678.00
定向工具	360,000,000.00	16,291,774.83	3,607,230.00	379,899,004.83	513,130.51	480,000,000.00	19,918,544.52	2,366,952.88	502,285,497.40	610,768.44
地方政府债	1,530,000,000.00	39,611,448.64	14,540,189.04	1,584,151,637.68	988,855.20	260,000,000.00	4,593,690.93	3,424,228.12	268,017,919.05	39,292.16
资产支持证券	61,380,000.00	678,801.30	-220,069.79	61,838,731.51	81,508.43	105,963,000.00	1,130,305.34	-1,473,770.00	105,619,535.34	177,918.12
其他	410,000,000.00	27,927,108.57	3,302,936.80	441,230,045.37	275,894.08	980,000,000.00	11,256,761.08	7,421,993.45	998,678,754.53	-
合计	12,269,967,302.53	353,148,683.06	-70,248,320.48	12,552,867,665.11	208,440,094.41	8,167,238,852.53	267,214,127.30	-35,573,435.83	8,398,879,544.00	-84,749,898.72

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

变现有限制的其他债权投资

单位：元币种：人民币

项目	限制条件	2019年12月31日	2018年12月31日
债券			
-金融债	质押	2,851,617,040.11	499,371,755.48
-地方政府债	质押	1,039,334,611.90	-
-中期票据	质押	635,259,409.00	935,220,482.03
-政府支持机构债	质押	243,980,346.61	-
-同业存单	质押	208,582,305.50	-
-企业债	质押	69,409,151.82	-
-公司债	质押	52,123,521.31	32,592,471.51
-短期融资券	质押	-	11,065,518.08
-定向工具	质押	-	117,095,131.10
合计		5,100,306,386.25	1,595,345,358.20

## 11、其他权益工具投资

### (1). 按项目披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
股票投资	322,011,306.91	268,424,692.22	522,000.00	265,492,432.42	210,428,136.26	853,923.28	战略性投资
股权投资	359,360,803.37	312,550,205.40	8,000,000.00	359,360,803.37	359,360,803.37	8,000,000.00	战略性投资
证金公司专户	4,380,000,000.00	4,491,546,697.01	287,551,217.75	4,380,000,000.00	4,278,225,831.80	374,180,475.30	战略性投资
合计	5,061,372,110.28	5,072,521,594.63	296,073,217.75	5,004,853,235.79	4,848,014,771.43	383,034,398.58	/

### (2). 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2019年12月31日，其他权益工具投资包含本公司与中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)设立并管理的专户投资，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月和9月合计出资人民币5,856.8百万元投入该专户，于2017年4月收回第二期成本1,476.8百万元。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2019年12月31日，根据证金公司提供的资产报告，本公司对专户投资的成本和公允价值分别为人民币4,380.0百万元和人民币4,491.5百万元。(2018年12月31日：4,380.0百万元和人民币4,278.2百万元)

2019 年年度报告

由于战略调整原因，本集团处置了人民币 23,336,652.04 元的其他权益工具投资，共计人民币 21,359,073.09 元从其他综合收益转入留存收益（2018 年：人民币 2,083,778.84 元）。

存在限售期限或有承诺条件的其他权益工具投资

单位：元币种：人民币

项目	限制条件	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
证金公司专户	存在限售期限	4,491,546,697.01	4,278,225,831.80

12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业										
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“杭州光大瞰澜”) (注1)	20,977,752.81	214,200.00	-7,323,950.00	10,798,274.61	-	-	-	-	24,666,277.42	-
光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙)(以下简称“光大常春藤投资”) (注1)	41,810,742.23	-	-5,135,135.13	14,912,124.37	-	-	-	-	51,587,731.47	-
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“光大体育文化”)	39,308,911.35	-	-15,272,089.36	-1,167,681.75	-	-	-	-	22,869,140.24	-
新鸿基外汇有限公司(以下简称“新鸿基外汇”)	38,894,800.25	-	-	3,902,651.19	-	-	-	758,917.99	43,556,369.43	-
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“光大美银壹号”) (注1)	18,550,455.24	-	-2,752,350.00	696,424.86	-	-	-	-	16,494,530.10	-10,750,000.00
嘉兴光大磷璞投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴磷璞投资”) (注1)	24,518,608.21	-	-	-821,582.91	-	-	-	-	23,697,025.30	-
上海光大光证股权投资基金管理有限公司(以下简称“上海光证股权”)	31,404,567.72	-	-	6,095,609.01	-	-	-	-	37,500,176.73	-
光大常春藤投资管理(上海)有限公司(以下简称“光大常春藤管理”)	3,811,311.90	-	-	520,667.16	-	-	-	-	4,331,979.06	-
北京文资光大文创产业投资管理有限公司(以下简称“文创产业”)	7,087,725.23	-	-4,106,794.92	-2,980,930.31	-	-	-	-	-	-
光大利得资产管理(上海)有限公司(以下简称“光大利得资产”)	13,784,796.70	-	-	2,023,047.71	-	-	-	-	15,807,844.41	-
深圳市前海光大瞰澜投资管理有限公司(以下简称“深圳光大瞰澜”)	2,782,111.99	-	-1,489,200.00	-1,292,911.99	-	-	-	-	-	-
嘉兴光大美银投资管理有限公司(以下简称“光大美银投资”)	2,569,793.57	-	-	-20,477.27	-	-1,473,290.00	-	-	1,076,026.30	-
北京文资光大文创贰号投	95,959,770.17	-	-	-35,584.01	-	-	-	-	95,924,186.16	-

## 2019 年年度报告

资基金管理中心(有限合伙)(以下简称“文资光大贰号基金”)(注1)										
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“浸鑫基金”)(注1)(注2)	54,774,540.49	-	-	-	-	-	-	-	54,774,540.49	-54,774,540.49
星路鼎泰(桐乡)大数据产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“星路鼎泰”)	76,894,559.35	-	-	705,561.91	-	-	-	-	77,600,121.26	-
上海光大富尊瑞晨投资中心(有限合伙)	10,100,000.00	-	-10,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000.00	-
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“光大浙通壹号”)	9,647,102.97	-	-	-9,647,102.97	-	-	-	-	-	-
景宁光大生态壹号投资管理中心(有限合伙)(以下简称“光大生态壹号”)	4,931,051.45	-	-	141,700.10	-	-	-	-	5,072,751.55	-
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司	3,235,587.73	-	-	187,281.94	-	-	-	-	3,422,869.67	-
北京光大五道口投资基金管理有限公司(以下简称“光大五道口基金”)	3,590,451.67	11,730.00	-1,020,000.00	-2,582,181.67	-	-	-	-	-	-
TribridgeCapitalManagement(Cayman)Limited	544,125.06	-	-	-	-	-	-	-	544,125.06	-544,125.06
上海光大富尊瑞晨投资中心(有限合伙)	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-
日照锐翔飞行培训有限公司(以下简称“日照锐翔”)	14,753,120.02	-	-	-3,059,699.84	-	-	-	-	11,693,420.18	-
甘肃读者光大基金管理有限公司(以下简称“甘肃读者光大基金”)	4,913,794.12	-	-	-227,728.94	-	-	-	-	4,686,065.18	-
杭州环星投资合伙企业(有限合伙)	60,000.00	-	-	-	-	-	-	-	60,000.00	-
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴资卓”)(注1)	45,008,741.87	-	-45,000,000.00	-8,741.87	-	-	-	-	-	-
甘肃读者光大新兴产业并购基金(有限合伙)	14,900,000.00	-	-14,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-
北京光大三六零投资管理中心(有限合伙)	353,304.31	7,661.00	-	-	-	-	-	-	360,965.31	-
任丘市冀银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	91,698.56	-	-91,698.56	-	-	-	-	-	-	-
呼和浩特市听天环建设有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
二、联营企业										
大成基金管理有限公司(以下简称“大成基金”)	558,029,745.51	-	-	61,395,374.18	8,690,264.53	-36,750,000.00	-	-	591,365,384.22	-
光大云付互联网股份有限公司(以下简称“光大云付”)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光大易创网络科技股份有限公司(以下简称“光大易创”)	38,137,864.07	-	-	-	-	-	-	-	38,137,864.07	-38,137,864.07

2019 年年度报告

中铁光大股权投资基金管理(上海)有限公司(以下简称“中铁基金”)	10,489,994.50	-	-	-1,274,809.33	-	-2,000,000.00	-	-	7,215,185.17	-
天津中城光丽投资管理有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	-
贵安新区光证投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-2,771,832.71	-	-	-	-	228,167.29	-
中能建基金管理有限公司	-	3,750,000.00	-	-	-	-	-	-	3,750,000.00	-
合计	1,200,517,029.05	5,483,591.00	-107,091,217.97	75,487,451.47	8,690,264.53	-40,223,290.00	-	758,917.99	1,143,622,746.07	-104,206,529.62

注1：于2019年12月31日，光大资本投资的杭州光大瞰澜、光大常春藤投资、嘉兴光大美银壹号、嘉兴礴璞投资、文资光大贰号基金、浸鑫基金和嘉兴资卓的股权或份额已被司法冻结，参见本节附注七、33及附注十五、2。

注2：对浸鑫基金的投资于2019年2月25日到期，具体参加附注十五、2。

其他说明：

按类别列示

单位：元币种：人民币

类别	2019年12月31日	2018年12月31日
联营企业	646,696,600.75	614,157,604.08
合营企业	496,926,145.32	586,359,424.97
减：减值准备	104,206,529.62	104,206,529.62
合计	1,039,416,216.45	1,096,310,499.43

### 13、固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	914,992,656.30	598,511,081.90	322,941,534.42	25,067,671.74	1,861,512,944.36
2. 本期增加金额	-	35,747,140.68	26,555,306.56	89,495,858.63	151,798,305.87
(1) 购置	-	35,747,140.68	22,253,260.49	89,495,858.63	147,496,259.80
(2) 在建工程转入	-	-	4,302,046.07	-	4,302,046.07
3. 本期减少金额	-	-36,204,306.74	-6,448,454.23	-387,370.00	-43,040,130.97
(1) 处置或报废	-	-36,204,306.74	-6,448,454.23	-387,370.00	-43,040,130.97
4. 期末余额	914,992,656.30	598,053,915.84	343,048,386.75	114,176,160.37	1,970,271,119.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	293,782,499.99	513,395,878.72	248,335,593.37	20,439,694.32	1,075,953,666.40
2. 本期增加金额	23,746,306.68	57,636,628.65	25,825,838.82	4,211,549.89	111,420,324.04
(1) 计提	23,746,306.68	57,636,628.65	25,825,838.82	4,211,549.89	111,420,324.04
3. 本期减少金额	-	-36,125,692.25	-6,295,119.45	-387,370.00	-42,808,181.70
(1) 处置或报废	-	-36,125,692.25	-6,295,119.45	-387,370.00	-42,808,181.70
4. 期末余额	317,528,806.67	534,906,815.12	267,866,312.74	24,263,874.21	1,144,565,808.74
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					

## 2019 年年度报告

1. 期末账面价值	597,463,849.63	63,147,100.72	75,182,074.01	89,912,286.16	825,705,310.52
2. 期初账面价值	621,210,156.31	85,115,203.18	74,605,941.05	4,627,977.42	785,559,277.96

## (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
重庆渝中区大坪电视塔村 21-6 号(除 1-1 室、6-3 室和 7-1 室)	1,958,700.00	562,996.68	-	1,395,703.32
永川市中山路办事处渝西大道中段 818 号	1,293,153.72	690,565.95	-	602,587.77
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	818,399.38	323,082.48	-	495,316.90

## (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	66,581,800.03
运输工具	86,492,080.57

于 2019 年 12 月 31 日，本集团将部分房屋及建筑物用于出租，用于出租的房屋及建筑物账面原值余额为人民币 111,203,512.55 元(2018 年 12 月 31 日：106,576,217.71 元)，累计折旧余额为人民币 44,621,712.52 元(2018 年 12 月 31 日：39,407,914.65 元)。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团将部分运输工具用于出租，用于出租的运输工具账面原值余额为人民币 89,029,418.98 元(2018 年 12 月 31 日：无)，累计折旧余额为人民币 2,537,338.41 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

## (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	160,994.75	注 1
深圳福田区梅林路梅林小学 梅林二村 15 栋 401、802、503、604、602 室	613,891.10	注 2
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	495,316.90	注 3

注 1：该房屋系原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，一直未能办理出该房产的产权证。

注 2：该五处房产系原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： 该三处使用权房产仍属于空军第四军政治学院，因相关政策限制，光大证券尚无法办理上述房屋的产权证。

其他说明：

适用 不适用

#### 14、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	3,105,418.20	-	3,105,418.20	14,483,827.74	-	14,483,827.74
合计	3,105,418.20	-	3,105,418.20	14,483,827.74	-	14,483,827.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
装修工程	14,483,827.74	20,956,126.25	4,302,046.07	28,032,489.72	3,105,418.20
合计	14,483,827.74	20,956,126.25	4,302,046.07	28,032,489.72	3,105,418.20

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	823,883,685.69	2,313,444.53	826,197,130.22
2. 本期增加金额	232,874,486.43	4,504,867.10	237,379,353.53
3. 本期减少金额	16,230,581.22	-	16,230,581.22
4. 期末余额	1,040,527,590.90	6,818,311.63	1,047,345,902.53
二、累计折旧			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期计提金额	293,233,973.93	1,203,707.72	294,437,681.65
3. 本期处置及其他金额	2,867,901.93	-	2,867,901.93
4. 期末余额	290,366,072.00	1,203,707.72	291,569,779.72
三、减值准备	-	-	-

## 2019 年年度报告

四、账面价值			
1. 期末账面价值	750,161,518.90	5,614,603.91	755,776,122.81
2. 期初账面价值	823,883,685.69	2,313,444.53	826,197,130.22

其他说明：

无

### 16、无形资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	859,869,910.58	740,202,062.45	1,600,071,973.03
2. 本期增加金额	3,726,297.51	92,064,411.82	95,790,709.33
(1) 本年增加	3,726,297.51	92,064,411.82	95,790,709.33
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	863,596,208.09	832,266,474.27	1,695,862,682.36
二、累计摊销			
1. 期初余额	572,755,513.65	591,102,830.25	1,163,858,343.90
2. 本期增加金额	147,429,152.18	70,516,689.06	217,945,841.24
(1) 计提	147,429,152.18	70,516,689.06	217,945,841.24
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	720,184,665.83	661,619,519.31	1,381,804,185.14
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	143,411,542.26	170,646,954.96	314,058,497.22
2. 期初账面价值	287,114,396.93	149,099,232.20	436,213,629.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(1). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本集团对使用寿命不确定的无形资产进行了减值测试，根据测试结果，本集团本年无需对使用寿命不确定的无形资产计提减值准备(2018 年 12 月 31 日：无)。

### 17、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	其他变化	期末余额

2019 年年度报告

商誉的事项		企业合并形成的	处置		
期货经纪业务	9,379,958.29	-	-	-	9,379,958.29
财富管理、投资银行及经纪业务	1,650,717,906.67	-	-	36,887,761.18	1,687,605,667.85
合计	1,660,097,864.96	-	-	36,887,761.18	1,696,985,626.14

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		期末余额
		计提	其他变动	
财富管理、投资银行及经纪业务	403,052,000.00	263,919,000.00	13,821,800.00	680,792,800.00
合计	403,052,000.00	263,919,000.00	13,821,800.00	680,792,800.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

财富管理、投资银行业务及经纪业务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五年期的财务预算和税前折现率 16.95% (2018 年：19.16%) 预计该资产组的未来现金流量现值，该税前折现率已反映相关资产组的特定风险。超过财务预算之后年份的现金流量以 3% 的长期平均增长率推断，该增长率并不超过资产组所涉及业务的长期平均增长率。

其他预测现金流入或流出有关的可收回金额估计值的主要假设包括预测收入及收入利润率，该估计值是根据该资产组过往的表现及管理层对市场变化的预期而确定。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本集团于 2007 年在中国收购了光大期货的期货经纪业务，连同光大期货相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 100% 获得的光大期货可辨认净资产公允价值的差额确认为与期货经纪业务资产组相关的商誉。

本集团于 2011 年在香港收购了光大证券(国际)有限公司(以下简称“光证国际”)的投资银行及经纪业务，连同光证国际相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 51% 获得的光证国际可辨认净资产公允价值的差额确认为与投资银行及经纪业务资产组相关的商誉。

本集团于 2015 年在香港收购了新鸿基金金融集团有限公司(以下简称“新鸿基金金融集团”)的财富管理及经纪业务，连同新鸿基金金融集团相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 70% 获得的新鸿基金金融集团可辨认净资产公允价值的差额确认为与财富管理及经纪业务资产组相关的商誉。

于 2016 年下半年，投资银行及经纪业务资产组和财富管理及经纪业务资产组开始进行业务整合，本集团已按照合理的方法将收购投资银行及经纪业务资产组和财富管理及经纪业务资产组产生的商誉重新分摊至财富管理、投资业务及经纪业务资产组。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
已计提尚未支付的工资及奖金	623,087,109.77	150,632,661.73	650,834,165.94	152,651,073.45
资产减值准备				
-长期股权投资	4,038,137,864.07	1,009,534,466.02	1,503,662,404.56	375,915,601.14
信用减值准备				
-融出资金	126,089,850.32	31,522,462.58	145,484,457.93	36,371,114.48
-买入返售金融资产	1,275,453,430.51	318,863,357.63	427,107,171.12	106,776,792.78
-债权投资	320,709,098.96	80,177,274.74	32,431,142.04	8,107,785.52
-应收款项及其他应收款	234,944,236.05	58,736,059.01	254,346,498.81	63,586,624.70
公允价值变动				
-交易性金融资产	103,859,152.16	25,964,788.05	1,574,609,097.11	393,652,273.86
-交易性金融负债	193,037,702.11	48,259,425.53	66,812,697.17	16,703,174.29
-其他债权投资	70,361,480.48	17,590,370.12	36,120,455.83	9,030,113.96
-衍生金融资产/负债	71,097,911.49	17,774,477.88	60,115,219.96	15,028,804.99
-其他权益工具投资	46,810,597.97	11,702,649.49	156,838,464.36	39,209,616.09
应付未付款项	66,467,712.68	16,616,928.17	65,335,084.76	16,333,771.19
递延收益	36,665,123.39	9,166,280.85	66,556,086.85	16,639,021.06
可抵扣亏损	128,983,524.29	21,658,172.58	158,254,364.90	29,811,287.44
其他	29,997,820.28	5,009,939.13	28,439,253.52	4,692,476.83
合计	7,365,702,614.53	1,823,209,313.51	5,226,946,564.86	1,284,509,531.78
互抵金额		-205,052,046.62		-49,461,453.22
互抵后的金额		1,618,157,266.89		1,235,048,078.56

## (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
非同一控制下企业合并资产评估增值	125,610,601.20	20,725,749.20	256,899,543.27	42,388,424.64
公允价值变动				
-交易性金融资产	995,306,569.10	248,826,642.27	269,259,445.40	67,314,861.35
-衍生金融资产/负债	62,520,631.65	15,630,157.91	43,735,613.73	10,933,903.44
-其他权益工具投资	57,960,082.32	14,490,020.58	-	-

## 2019 年年度报告

固定资产折旧	83,062,568.55	18,081,323.99	60,235,064.60	12,841,346.95
其他	88,777,570.08	15,760,058.50	92,449,770.66	17,418,990.83
合计	1,413,238,022.90	333,513,952.45	722,579,437.66	150,897,527.21
互抵金额		-205,052,046.62		-49,461,453.22
互抵后的金额		128,461,905.83		101,436,073.99

## (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	-205,052,046.62	1,618,157,266.89	-49,461,453.22	1,235,048,078.56
递延所得税负债	205,052,046.62	-128,461,905.83	49,461,453.22	-101,436,073.99

## (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
未确认可抵扣暂时性差异	1,126,739,357.75	302,627,812.27
可抵扣亏损(注1)	680,825,460.52	403,052,000.00
合计	1,807,564,818.27	705,679,812.27

注1：由于香港相关子公司及光大资本未来能否获得持续且足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为可抵扣暂时性差异。其中，光大资本未确认可抵扣暂时性差异科目为预计负债、应收及其他应收款坏账准备、公允价值变动损失及应付职工薪酬；香港相关子公司未确认可抵扣暂时性差异科目为应收及其他应收款坏账准备、融出资金减值准备、债权投资减值准备、可抵扣亏损及商誉。

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

根据相关地区现行税务规定，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期期限。

## 19、其他资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收融资租赁款及售后租回款	3,697,029,243.92	5,296,829,926.54
应收债权款	59,560,057.28	608,809,332.91
其他应收款	1,459,110,600.53	1,686,082,660.04
应收股利	229,513,508.31	159,543,767.77
应收利息	42,852,609.23	108,036,962.50

## 2019 年年度报告

待摊费用	29,850,325.20	55,599,697.55
其他	57,265,443.92	39,396,620.60
合计	5,575,181,788.39	7,954,298,967.91

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 应收融资租赁款及售后租回款

(a) 应收融资租赁款及售后租回款明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
最低租赁收款额	4,088,271,182.89	5,916,341,603.53
减：未确认融资收益	298,044,459.36	522,736,533.98
应收融资租赁款及 售后租回款余额	3,790,226,723.53	5,393,605,069.55
减：信用减值准备	93,197,479.61	96,775,143.01
年末余额	3,697,029,243.92	5,296,829,926.54

于2019年12月31日和2018年12月31日，本集团质押应收融资租赁款及售后租回款分别计人民币2,643,138,921.70元和人民币4,058,225,172.26元，用于借入一般银行借款分别计人民币1,928,531,876.46元和人民币2,548,151,503.94元，用于发行资产证券化产品分别计人民币312,562,460.72元和人民币791,401,799.89元。

(b) 应收融资租赁款及售后租回款于12月31日按剩余到期日分析如下：

类别	2019年12月31日		
	最低租赁 收款额	未实现 融资收益	应收融资租赁款及 售后租回款净额
1年以内	2,045,165,579.37	-187,198,929.31	1,857,966,650.06
1-2年	1,371,937,728.73	-81,281,082.37	1,290,656,646.36
2-3年	581,591,552.17	-23,136,060.01	558,455,492.16
3年以上	89,576,322.62	-6,428,387.67	83,147,934.95
合计	4,088,271,182.89	-298,044,459.36	3,790,226,723.53

类别	2018年12月31日		
	最低租赁 收款额	未实现 融资收益	应收融资租赁款及 售后租回款净额

2019 年年度报告

1 年以内	2,223,665,768.02	-253,680,402.60	1,969,985,365.42
1-2 年	1,881,360,386.86	-151,704,128.82	1,729,656,258.04
2-3 年	1,241,030,781.85	-76,059,610.93	1,164,971,170.92
3 年以上	570,284,666.80	-41,292,391.63	528,992,275.17
合计	5,916,341,603.53	-522,736,533.98	5,393,605,069.55

(c) 应收融资租赁款及售后租回款按行业分析

类别	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
基础设施	1,209,186,299.05	31.90%	1,828,682,583.72	33.90%
工业制造	906,731,079.68	23.92%	827,362,113.53	15.34%
公用事业	479,283,093.93	12.65%	800,390,070.24	14.84%
建筑施工	343,167,406.74	9.05%	461,645,553.74	8.56%
通用航空	280,237,125.12	7.39%	232,184,322.44	4.30%
交通运输	243,902,214.22	6.44%	648,200,602.31	12.02%
信息科技	180,109,141.79	4.75%	245,920,822.39	4.56%
租赁服务	70,712,721.46	1.87%	222,714,380.37	4.13%
医疗卫生	76,897,641.54	2.03%	126,504,620.81	2.35%
应收融资租赁款及 售后租回款净额	3,790,226,723.53	100.00%	5,393,605,069.55	100.00%

(2) 其他应收款

(a) 按明细列示

类别	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款项余额	1,607,985,949.30	1,789,821,017.74
减：信用减值准备	148,875,348.77	103,738,357.70
其他应收款净值	1,459,110,600.53	1,686,082,660.04

(b) 按账龄分析

说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	595,008,866.55	37.00%	28,183,869.25	18.93%
1-2 年	88,474,876.46	5.50%	22,164,078.88	14.89%
2-3 年	780,719,954.67	48.55%	2,646,191.03	1.78%
3 年以上	143,782,251.62	8.95%	95,881,209.61	64.40%
合计	1,607,985,949.30	100.00%	148,875,348.77	100.00%

说明	2018 年 12 月 31 日
----	------------------

## 2019 年年度报告

	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	852,671,029.03	47.64%	22,004,798.78	21.21%
1-2 年	788,437,112.50	44.05%	1,276,839.76	1.23%
2-3 年	96,259,819.67	5.38%	71,559,611.08	68.98%
3 年以上	52,453,056.54	2.93%	8,897,108.08	8.58%
合计	1,789,821,017.74	100.00%	103,738,357.70	100.00%

## (c) 按减值准备评估方式列示

说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	计提比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	1,084,827,619.77	67.46%	148,573,675.02	13.70%
组合计提坏账准备	523,158,329.53	32.54%	301,673.75	0.06%
合计	1,607,985,949.30	100.00%	148,875,348.77	9.26%

说明	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	计提比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	117,826,026.50	6.58%	102,395,737.58	86.90%
组合计提坏账准备	1,671,994,991.24	93.42%	1,342,620.12	0.08%
合计	1,789,821,017.74	100.00%	103,738,357.70	5.80%

## d) 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	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	减值准备 年末余额
海容通信集团有 限公司	投资意向金	792,007,893.70	2-3 年	49.25%	1,276,839.76
五洋建设集团股 份有限公司(以下 简称“五洋建设”)	逾期款项	86,989,900.00	3-4 年	5.41%	86,989,900.00
浸鑫基金	代垫款项	83,577,189.05	1 年以内 /1-2 年	5.20%	22,004,238.78
湘西厚驿天工旅 游干线公路建设 经营有限公司	投资意向金	70,000,000.00	1-2 年	4.35%	-
理石琥珀 3 号	代垫款项	62,447,683.32	1 年以内	3.89%	28,101,457.49
合计		1,095,022,666.07		68.10%	138,372,436.03

## 20、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		
—交易性金融资产	51,729,021.70	394,685,937.91
—转融通融入证券	120,226,856.17	262,893,692.44
转融通融入证券总额	120,226,856.17	262,893,692.44

融券业务违约情况:

□适用 √不适用

融券业务的说明:

本集团融出证券的担保物信息参见报表附注七、3。

## 21、信用/资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	258,858,461.60	45,973,518.73	53,586,964.33	-	-2,532,615.59	248,712,400.41
应收款项坏账准备	49,055,021.25	26,872,424.16	3,026,566.07	-	-304,654.09	72,596,225.25
买入返售金融资产减值准备	427,107,171.12	935,612,734.02	87,266,474.63	-	-	1,275,453,430.51
债权投资减值准备	138,427,395.52	288,989,880.46	74,014,046.24	711,923.54	445,619.89	353,136,926.09
其他债权投资减值准备	84,749,898.72	152,089,153.04	-	28,398,957.35	-	208,440,094.41
其他应收款坏账准备	103,738,357.70	45,060,377.78	12,836.31	-	89,449.60	148,875,348.77
应收融资租赁款及售后租回款	96,775,143.01	18,948,960.99	21,832,630.02	693,994.37	-	93,197,479.61
应收债权款	4,777,976.85	118,642.67	1,357,389.59	-	-	3,539,229.93
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,163,489,425.77	1,513,665,691.85	241,096,907.19	29,804,875.26	-2,302,200.19	2,403,951,134.98
长期股权投资减值准备	104,206,529.62	-	-	-	-	104,206,529.62
商誉减值准备	403,052,000.00	263,919,000.00	-	-	13,821,800.00	680,792,800.00
其他资产减值准备小计	507,258,529.62	263,919,000.00	-	-	13,821,800.00	784,999,329.62
合计	1,670,747,955.39	1,777,584,691.85	241,096,907.19	29,804,875.26	11,519,599.81	3,188,950,464.60

资产减值准备的说明:

无

## 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

2019 年年度报告

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	31,968,436.97	653,979.64	216,089,983.80	248,712,400.41
应收款项减值准备(简化模型)	/	/	67,235,703.50	67,235,703.50
应收款项减值准备(一般模型)	5,360,521.75	/	/	5,360,521.75
其他应收款减值准备(简化模型)	/	/	148,875,348.77	148,875,348.77
应收融资租赁款及售后租回款减值准备	14,879,963.61	47,742,860.12	30,574,655.88	93,197,479.61
应收债券款减值准备	118,642.67	-	3,420,587.26	3,539,229.93
买入返售金融资产减值准备	5,652,705.44	7,542,429.98	1,262,258,295.09	1,275,453,430.51
债权投资减值准备	5,788,504.89	35,875,484.78	311,472,936.42	353,136,926.09
其他债权投资减值准备	6,569,988.93	47,621,881.26	154,248,224.22	208,440,094.41
合计	70,338,764.26	139,436,635.78	2,194,175,734.94	2,403,951,134.98
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	54,547,491.59	8,737,631.70	195,573,338.31	258,858,461.60
应收款项减值准备(简化模型)	/	/	49,055,021.25	49,055,021.25
其他应收款减值准备(简化模型)	/	/	103,738,357.70	103,738,357.70
应收融资租赁款及售后租回款减值准备	39,226,521.52	57,548,621.49	-	96,775,143.01
应收债券款减值准备	1,357,389.59	3,420,587.26	-	4,777,976.85
买入返售金融资产减值准备	22,442,002.39	68,181,662.77	336,483,505.96	427,107,171.12
债权投资减值准备	6,369,701.59	2,525,828.19	129,531,865.74	138,427,395.52
其他债权投资减值准备	5,511,628.92	3,467,645.71	75,770,624.09	84,749,898.72
合计	129,454,735.60	143,881,977.12	890,152,713.05	1,163,489,425.77

23、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,240,102,843.13	1,620,348,897.08
质押借款	288,916,251.60	2,029,607,932.48
信用借款	895,926,222.42	613,340,000.00
合计	5,424,945,317.15	4,263,296,829.56

短期借款分类的说明：

于 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率区间为 HIBOR+1.1%-HIBOR+2.0% (2018 年 12 月 31 日：HIBOR+0.85%-HIBOR+2.0%)

2019 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款情况(2018 年 12 月 31 日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券	21,000,000,000	2018年11月至 2019年11月	2019年2月至 2020年1月	21,000,000,000	2.48至 3.18	3,011,761,643.84	18,128,808,767.12	17,119,147,994.58	4,021,422,416.38
短期公司债	8,800,000,000	2018年1月至 2018年5月	2019年1月至 2019年5月	8,800,000,000	4.79至 5.45	9,114,116,806.42	124,043,193.58	9,238,160,000.00	-
收益凭证	11,509,170,000	2018年4月至 2019年12月	2019年1月至 2020年1月	11,509,170,000	0.00至 8.00	1,983,794,670.83	9,592,649,509.08	11,108,484,044.84	467,960,135.07
合计	/	/	/	38,309,170,000	/	14,109,673,121.09	27,845,501,469.78	37,465,792,039.42	4,489,382,551.45

应付短期融资款的说明：

无

## 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
银行拆入资金	5,063,254,011.79	3,608,034,021.02
转融通融入资金	1,000,451,388.88	2,001,315,068.39
合计	6,063,705,400.67	5,609,349,089.41

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	-	-	2,001,315,068.39	4.80%
3至12个月	1,000,451,388.88	3.25%	-	-
合计	1,000,451,388.88	/	2,001,315,068.39	/

拆入资金的说明：

银行拆入资金剩余期限和利率分析

单位：元币种：人民币

2019年12月31日			2018年12月31日		
剩余期限	余额	利率	剩余期限	余额	利率

2019 年年度报告

1 天	2,500,000,000.00	2.60%-3.00%	1 天	1,200,000,000.00	2.89%-4.35%
5 天	400,000,000.00	2.70%	3 天	1,000,000,000.00	3.55%
44 天	292,188,410.96	2.00%	26 天	285,211,206.04	2.10%
85 天	350,478,339.29	2.60%	170 天	277,063,846.10	1.00%
106 天	285,225,972.60	1.90%	82 天	277,098,170.18	0.78%
146 天	291,876,000.00	1.90%	271 天	284,330,401.45	0.60%
216 天	943,485,288.94	2.00%	362 天	284,330,397.25	0.60%
合计	5,063,254,011.79	/	合计	3,608,034,021.02	/

26、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末公允价值		期初公允价值	
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
其他	893,217,959.39	893,217,959.39	287,615,615.86	287,615,615.86
合计	893,217,959.39	893,217,959.39	287,615,615.86	287,615,615.86

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

适用  不适用

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

适用  不适用

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债是合并结构化主体所产生的金融负债，本集团有义务于结构化主体到期或其他投资者赎回时基于账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者付款。

27、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券质押式回购	22,023,192,572.12	14,225,424,313.52
贵金属	1,940,638,696.81	-
债券买断式回购	603,107,794.83	1,672,641,353.05

## 2019 年年度报告

债券质押式报价回购	69,170,540.72	55,753,541.92
合计	24,636,109,604.48	15,953,819,208.49

## (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	22,695,470,907.67	15,953,717,572.77
贵金属	1,940,638,696.81	-
基金	-	101,635.72
合计	24,636,109,604.48	15,953,819,208.49

## (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
基金	-	116,008.00
债券	25,276,950,135.97	17,440,541,332.00
合计	25,276,950,135.97	17,440,657,340.00

## (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	67,299,122.76	2.5%-3.0%	45,724,047.01	2.8%-4.4%
一个月至三个月内	1,163,371.66	2.9%-3.0%	3,890,220.77	3.3%-3.8%
三个月至一年内	708,046.30	3.0%	6,139,274.14	3.8%
合计	69,170,540.72	/	55,753,541.92	/

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

## 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
普通经纪业务		
其中：个人	29,776,716,073.32	22,951,010,209.68
机构	9,223,196,254.33	6,295,839,438.27
小计	38,999,912,327.65	29,246,849,647.95
信用业务		
其中：个人	5,385,168,237.47	5,819,741,983.98

## 2019 年年度报告

机构	994,488,262.45	704,425,296.64
小计	6,379,656,499.92	6,524,167,280.62
合计	45,379,568,827.57	35,771,016,928.57

代理买卖证券款的说明：  
无

## 29、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	1,491,220,588.74	3,038,722,388.99	2,977,594,867.31	1,552,348,110.42
二、离职后福利-设定提存计划	5,021,989.95	248,016,521.79	248,112,478.76	4,926,032.98
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
递延奖金	998,032.02	-	-	998,032.02
合计	1,497,240,610.71	3,286,738,910.78	3,225,707,346.07	1,558,272,175.42

## (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	1,444,478,958.07	2,721,132,152.48	2,656,459,068.45	1,509,152,042.10
二、职工福利费	1,773,172.07	17,307,682.09	19,080,854.16	-
三、社会保险费	141,916.71	104,202,592.40	104,174,112.30	170,396.81
其中：医疗保险费	128,158.81	93,250,644.32	93,226,473.62	152,329.51
工伤保险费	2,520.70	1,883,722.58	1,881,957.48	4,285.80
生育保险费	11,237.20	9,068,225.50	9,065,681.20	13,781.50
四、住房公积金	197,728.36	138,017,691.94	138,156,931.94	58,488.36
五、工会经费和职工教育经费	44,628,813.53	53,537,853.29	55,199,483.67	42,967,183.15
六、其他	-	4,524,416.79	4,524,416.79	-
合计	1,491,220,588.74	3,038,722,388.99	2,977,594,867.31	1,552,348,110.42

## (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	243,320.13	183,950,082.54	183,955,780.34	237,622.33
2、失业保险费	87,679.90	5,461,144.23	5,459,872.03	88,952.10
3、企业年金缴费	4,690,989.92	58,605,295.02	58,696,826.39	4,599,458.55
合计	5,021,989.95	248,016,521.79	248,112,478.76	4,926,032.98

其他说明：

适用  不适用

2019年度本公司实际支付给高级管理人员薪酬为人民币3,524.03万元。(2018年：人民币3,923.65万元)。

于2019年12月31日，应付职工薪酬余额预计在2020年度及以后年度发放。

### 30、应交税费

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,777,437.12	113,653,996.43
代扣代缴个人所得税	51,890,400.99	42,514,695.16
城市维护建设税	5,833,861.62	7,973,794.71
企业所得税	653,971,556.89	403,306,397.03
教育费附加及地方教育费附加	3,120,667.19	3,845,780.49
其他	47,420,874.38	10,108,968.12
合计	848,014,798.19	581,403,631.94

其他说明：

无

### 31、应付款项

#### (1). 应付款项列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	788,755,096.01	382,518,931.22
应付销售服务费	200,754,464.34	212,189,978.19
应付代理股票期权交易款项	331,421,754.59	194,879,573.22
应付三方存管费	25,338,433.88	19,075,117.68
应付工程款	7,664,353.54	8,148,365.99
其他	1,861,582.86	2,511,695.09
合计	1,355,795,685.22	819,323,661.39

#### (2). 应付票据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 32、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	64,890.29	-
合计	64,890.29	-

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼或仲裁	1,400,000,000.00	1,610,922,390.27	-	3,010,922,390.27	详见本节十八、13、(3)
合计	1,400,000,000.00	1,610,922,390.27	-	3,010,922,390.27	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见本节十五、2。

## 34、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,897,762,916.39	2,220,004,788.91
信用借款	4,357,483,486.38	8,498,425,180.76
合计	6,255,246,402.77	10,718,429,969.67

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

	币种	票面利率	到期年份	2019年12月31日
质押借款	人民币	4.28%-6.70%	2020-2023	1,897,762,916.39
信用借款	港币	Hibor+1.40%-Hibor+2.10%	2020-2021	4,357,483,486.38
合计				6,255,246,402.77

2019 年年度报告

35、应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	折溢价摊销	本期减少	汇兑损益	期末余额
EBSHKBVICorp	美元 200,000,000.00	21/11/2018	三年期	美元 200,000,000.00	3.20%	1,373,111,836.07	-	76,619,748.53	-73,727,911.92	21,584,080.12	1,397,587,752.80
16 光证 06	3,000,000,000.00	2016/10/24	三年期	29,962,500,000.00	5.99%	3,017,095,342.55	77,904,657.53	999,999.92	-3,096,000,000.00	-	-
17 光证 03	2,000,000,000.00	2017/2/14	两年期	1,996,200,000.00	4.30%	2,075,251,388.75	10,511,111.11	237,500.14	-2,086,000,000.00	-	-
17 光证 04	2,000,000,000.00	14/02/2017	三年期	2,000,000,000.00	5.50%	2,075,984,722.08	89,000,000.04	1,899,999.96	-89,000,000.00	-	2,077,884,722.08
17 光证 05	3,000,000,000.00	2017/4/26	两年期	2,991,000,000.00	4.95%	3,099,625,000.00	47,437,500.00	1,437,500.00	-3,148,500,000.00	-	-
17 光证 06	4,000,000,000.00	26/04/2017	三年期	3,988,000,000.00	5.00%	4,131,314,628.42	200,000,000.04	3,999,999.96	-200,000,000.00	-	4,135,314,628.42
17 光证 G1	3,000,000,000.00	04/07/2017	三年期	2,985,000,000.00	4.58%	3,058,942,204.36	137,400,000.00	5,000,000.04	-137,400,000.00	-	3,063,942,204.40
17 光证 G2	1,500,000,000.00	04/07/2017	五年期	1,492,500,000.00	4.70%	1,528,915,994.62	70,500,000.00	1,500,000.00	-70,500,000.00	-	1,530,415,994.62
17 光证 G3	4,100,000,000.00	13/10/2017	三年期	4,087,700,000.00	4.80%	4,133,648,655.96	196,800,000.00	4,100,000.04	-196,800,000.00	-	4,137,748,656.00
17 光证 G4	1,600,000,000.00	13/10/2017	五年期	1,595,200,000.00	4.90%	1,612,692,043.01	78,399,999.96	960,000.00	-78,400,000.00	-	1,613,652,042.97
18 光证 C1	3,000,000,000.00	13/12/2018	三年期	3,000,000,000.00	4.30%	3,006,588,709.69	116,999,999.99	4,133,333.29	-129,000,000.00	-	2,998,722,042.97
18 光证 G1	2,700,000,000.00	18/04/2018	两年期	2,686,500,000.00	4.68%	2,779,677,000.00	126,360,000.00	6,750,000.00	-126,360,000.00	-	2,786,427,000.00
18 光证 G2	3,300,000,000.00	18/04/2018	三年期	3,283,500,000.00	4.78%	3,397,767,999.97	157,740,000.00	5,499,999.96	-157,740,000.00	-	3,403,267,999.93
18 光证 G3	2,800,000,000.00	26/09/2018	三年期	2,794,960,000.00	4.30%	2,827,175,555.55	120,399,999.96	1,680,000.00	-120,400,000.00	-	2,828,855,555.51
18 光证 02	2,000,000,000.00	18/01/2018	两年期	1,990,000,000.00	5.55%	2,100,208,064.55	111,000,000.00	5,000,000.04	-111,000,000.00	-	2,105,208,064.59
18 光证 05	1,000,000,000.00	30/07/2018	两年期	990,000,000.00	4.55%	1,011,334,722.24	45,500,000.04	5,000,000.04	-45,500,000.00	-	1,016,334,722.32
18 光证 06	4,000,000,000.00	30/07/2018	三年期	4,000,000,000.00	4.67%	4,078,871,111.11	186,828,335.19	-	-186,800,000.00	-	4,078,899,446.30
17 光大幸福 PPN001	600,000,000.00	29/03/2017	三年期	600,000,000.00	5.00%	620,754,414.96	30,578,626.65	180,770.13	-30,000,000.00	-	621,513,811.74
17 光大幸福 PPN002	200,000,000.00	27/04/2017	三年期	200,000,000.00	5.50%	207,255,138.63	10,958,584.96	58,761.92	-11,000,000.00	-	207,272,485.51
18 光大幸福 PPN001	200,000,000.00	07/02/2018	三年期	200,000,000.00	6.80%	190,253,964.75	13,778,197.05	169,006.99	-13,600,000.00	-	190,601,168.79

2019 年年度报告

18 光大幸福 SCP001	500,000,000.00	2018/9/20	八个月	500,000,000.00	7.00%	457,535,091.27	16,443,346.02	924,302.44	-474,902,739.73	-	-
鼎富 204 号	200,000,000.00	2018/12/25	十八个月	200,000,000.00	4.00%	200,131,506.85	8,021,917.81	-	-	-	208,153,424.66
鼎富 588 号	80,000.00	2018/4/27	一年期	80,000.00	4.50%	82,446.03	1,193.39	-	-83,639.42	-	-
光鑫 514 号	30,000,000.00	2018/4/13	一年期	30,000,000.00	5.10%	31,098,246.58	381,452.06	-	-31,479,698.64	-	-
金指数 1062 号	2,000,000,000.00	2018/12/21	十八个月	2,000,000,000.00	4.00%	2,002,191,781.82	80,219,178.08	-	-	-	2,082,410,958.90
金指数 1057 号	500,000,000.00	2018/12/25	十五个月	500,000,000.00	4.10%	500,336,986.30	20,556,164.38	-	-	-	520,893,150.68
19 光证 01	3,000,000,000.00	22/01/2019	三年期	3,000,000,000.00	3.88%	-	3,100,829,032.26	2846774.19	-	-	3,103,675,806.45
19 光证 02	3,000,000,000.00	22/08/2019	三年期	3,000,000,000.00	3.75%	-	3,040,524,193.55	-	-	-	3,040,524,193.55
鼎富 205 号	200,000,000.00	2019/1/31	十五个月	200,000,000.00	3.90%	-	207,158,904.11	-	-	-	207,158,904.11

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 在香港注册的本公司直接持有的光证金控于2018年11月21日发行三年期面值为2亿美元的可赎回债券；
- 2 于2016年10月24日发行三年期面值总额为人民币30亿元的公司债券，已于2019年10月24日偿还；
- 3 于2017年2月14日发行两年期面值总额为人民币20亿元的公司债券，已于2019年2月14日偿还；
- 4 于2017年2月14日发行三年期面值总额为人民币20亿元的公司债券；
- 5 于2017年4月26日发行两年期面值总额为人民币30亿元的公司债券，已于2019年4月26日偿还；
- 6 于2017年4月26日发行三年期面值总额为人民币40亿元的公司债券；
- 7 于2017年7月4日发行三年期面值总额为人民币30亿元的公司债券；
- 8 于2017年7月4日发行五年期面值总额为人民币15亿元的公司债券；
- 9 于2017年10月13日发行三年期面值总额为人民币41亿元的公司债券；
- 10 于2017年10月13日发行五年期面值总额为人民币16亿元的公司债券；
- 11 于2018年12月13日发行三年期面值总额为人民币30亿元的次级债券；
- 12 于2018年4月18日发行两年期面值总额为人民币27亿元的公司债券；
- 13 于2018年4月18日发行三年期面值总额为人民币33亿元的公司债券；
- 14 于2018年9月26日发行三年期面值总额为人民币28亿元的公司债券；
- 15 于2018年1月18日发行两年期面值总额为人民币20亿元的公司债券；
- 16 于2018年7月30日发行两年期面值总额为人民币10亿元的公司债券；
- 17 于2018年7月30日发行三年期面值总额为人民币40亿元的公司债券；
- 18 于2017年3月29日发行三年期面值总额为人民币6亿元的PPN；
- 19 于2017年4月27日发行三年期面值总额为人民币2亿元的PPN；

## 2019 年年度报告

- 20 于2018年2月7日发行三年期面值总额为人民币2亿元的PPN;
- 21 于2018年9月20日发行一年期面值总额为人民币5亿元的SCP, 已于2019年6月17日偿还;
- 22 于2018年12月25日发行十八个月期面值总额为人民币2亿元的收益凭证;
- 23 于2018年4月27日发行一年期面值总额为人民币8万元的收益凭证, 已于2019年5月10日偿还;
- 24 于2018年4月13日发行一年期面值总额为人民币0.3亿元的收益凭证, 已于2019年4月16日偿还;
- 25 于2018年12月21日发行十八个月期面值总额为人民币20亿元的收益凭证;
- 26 于2018年12月25日发行十五个月期面值总额为人民币5亿元的收益凭证;
- 27 于2019年1月22日发行三年期面值总额为人民币30亿元的公司债券;
- 28 于2019年8月22日发行三年期面值总额为人民币30亿元的公司债券;
- 29 于2019年1月31日发行十五个月期面值总额为人民币2亿元的收益凭证。

**36、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	739,765,448.05	-
其他	5,082,484.75	-
合计	744,847,932.80	-

其他说明：

无

**37、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
应付利息	16,768,291.77	12,210,286.44
应付股利	34,834,991.39	-
其他应付款	3,319,743,622.96	8,196,459,074.37
合并结构化主体形成的其他金融负债	1,334,927,184.34	5,678,031,899.22
企业合并产生的看跌期权负债	2,114,936,580.00	2,010,879,000.00
其他	1,630,334.53	330,104.52
合计	6,822,841,004.99	15,897,910,364.55

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产支持证券投资者款项	2,257,583,107.97	7,078,049,033.00
保证金及押金	409,245,845.20	435,156,038.02
风险准备金	144,191,627.66	110,671,758.09
债券承销费	85,028,818.87	7,110,625.00
经纪人及居间人佣金	58,831,440.25	38,438,466.24
预提费用	53,431,446.21	63,884,994.06
预收咨询费	36,222,819.02	65,942,565.30
应付证券清算款	29,751,647.08	36,306,054.00
暂收款	24,970,715.88	78,052,947.49
投资者保护基金	22,918,748.02	27,853,450.07
应付员工款	20,035,134.47	36,929,950.94
场外期权权利金	16,952,602.06	19,456,133.66
预收期权款	16,850,517.58	16,482,198.20
经纪人风险报酬金	5,656,735.01	5,627,802.00
预收管理费	5,221,101.54	4,131,962.68

2019 年年度报告

应付托管费	1,296,221.24	2,940,593.61
股票质押现金保证金补仓款	500,294.40	16,790,293.06
应付光大常春藤投资款项	-	12,114,528.79
配售项目保留金	-	7,322,300.89
其他	131,054,800.50	133,197,379.27
合计	3,319,743,622.96	8,196,459,074.37

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。

(2) 企业合并产生的看跌期权负债

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

(3) 其他应付关联方款项情况

于 2019 年 12 月 31 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
新鸿基有限	子公司的少数股东	43,096,781.66	1.30%
光大银行	同受控股股东控制	164,875,208.93	4.97%
光大云付	联营企业	9,425.29	0.00%
光大控股	同受控股股东控制	117,600.00	0.00%

### 38、股本

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,610,787,639.00	-	-	-	-	-	4,610,787,639.00

其他说明:

无

### 39、资本公积

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,399,384,162.12	-	-	25,399,384,162.12
其他资本公积	-2,011,311,494.85	-	109,288,500.67	-2,120,599,995.52
合计	23,388,072,667.27	-	109,288,500.67	23,278,784,166.60

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

2019 年年度报告

40、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-117,628,848.27	189,347,021.80	41,996,987.18	-	21,359,073.09	125,990,961.53	131,257,153.80	-5,266,192.27	13,628,305.53
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-117,628,848.27	189,347,021.80	41,996,987.18		21,359,073.09	125,990,961.53	131,257,153.80	-5,266,192.27	13,628,305.53
二、将重分类进损益的其他综合收益	-180,526,057.89	183,913,195.44	22,358,924.47	44,870,365.09	-	116,683,905.88	96,844,098.03	19,839,807.85	-83,681,959.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,795,464.10	8,690,264.53				8,690,264.53	8,690,264.53		2,894,800.43
其他债权投资公允价值变动	-15,145,776.22	10,742,500.44	-8,560,256.16	44,870,365.09		-25,567,608.49	-25,567,608.49		-40,713,384.71
其他债权投资信用减值准备	63,532,041.77	123,690,195.69	30,919,180.63			92,771,015.06	92,771,015.06		156,303,056.83
外币财务报表折算差额	-223,116,859.34	40,790,234.78				40,790,234.78	20,950,426.93	19,839,807.85	-202,166,432.41
其他综合收益合计	-298,154,906.16	373,260,217.24	64,355,911.65	44,870,365.09	21,359,073.09	242,674,867.41	228,101,251.83	14,573,615.58	-70,053,654.33
项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	444,724,576.88	-751,888,345.72	-187,451,141.73	-	-2,083,778.84	-562,353,425.15	-562,353,425.15	-	-117,628,848.27
其中：其他权益工具投资公允价值	444,724,576.88	-751,888,345.72	-187,451,141.73		-2,083,778.84	-562,353,425.15	-562,353,425.15		-117,628,848.27

2019 年年度报告

值变动									
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-278,437,955.80	431,987,767.98	20,987,217.89	274,533,898.74	-	136,466,651.35	97,911,897.91	38,554,753.44	-180,526,057.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,279,547.94	1,484,083.84				1,484,083.84	1,484,083.84		-5,795,464.10
其他债权投资公允价值变动	-35,879,585.03	301,996,637.16	6,728,929.61	274,533,898.74		20,733,808.81	20,733,808.81		-15,145,776.22
其他债权投资信用减值准备	20,878,706.06	56,911,623.99	14,258,288.28			42,653,335.71	42,653,335.71		63,532,041.77
外币财务报表折算差额	-256,157,528.89	71,595,422.99				71,595,422.99	33,040,669.55	38,554,753.44	-223,116,859.34
其他综合收益合计	166,286,621.08	-319,900,577.74	-166,463,923.84	274,533,898.74	-2,083,778.84	-425,886,773.80	-464,441,527.24	38,554,753.44	-298,154,906.16

## 41、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,893,340,363.77	78,103,130.43	-	2,971,443,494.20
合计	2,893,340,363.77	78,103,130.43	-	2,971,443,494.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 42、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,469,910,102.36	260,646,949.67	-	3,730,557,052.03
交易风险准备	3,005,820,862.20	132,210,550.33	-	3,138,031,412.53
合计	6,475,730,964.56	392,857,500.00	-	6,868,588,464.56

一般风险准备的说明：

无

## 43、未分配利润

√适用 □不适用

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	10,133,249,933.39	11,630,847,688.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-384,099,527.54
调整后期初未分配利润	10,133,249,933.39	11,246,748,160.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	567,944,886.30	103,322,859.82
减：提取法定盈余公积	78,103,130.43	46,810,498.66
提取交易风险准备	132,210,550.33	123,145,113.22
提取一般风险准备	260,646,949.67	123,145,113.22
应付普通股股利	461,078,763.90	922,157,527.80
其他综合收益结转留存收益	-16,019,304.82	1,562,834.13
期末未分配利润	9,785,174,730.18	10,133,249,933.39

## 44、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 2019 年年度报告

利息收入	5,935,779,427.80	6,589,032,918.82
其中：结算备付金利息收入	1,719,487.93	6,945,513.55
买入返售金融资产利息收入	782,438,192.39	1,263,798,740.11
其中：股权质押回购利息收入	745,599,445.57	1,234,920,008.77
债权投资利息收入	385,811,579.09	434,518,859.20
其他债权投资利息收入	471,625,704.91	720,996,019.75
融资融券利息收入	2,398,344,494.35	2,557,471,918.38
存放金融同业利息收入	1,561,246,793.62	1,223,305,471.83
其中：客户资金存款利息收入	931,894,077.01	856,885,987.51
自有资金存款利息收入	629,352,716.61	366,419,484.32
融资租赁业务利息收入	253,472,943.74	257,746,519.01
其他	81,120,231.77	124,249,876.99
利息支出	4,362,844,960.34	4,871,906,975.82
其中：短期借款利息支出	436,474,958.28	177,567,469.98
应付短期融资款利息支出	163,478,524.91	202,651,123.88
拆入资金利息支出	212,971,636.80	113,496,750.69
其中：转融通利息支出	1,002,987.15	1,315,068.44
卖出回购金融资产款利息支出	477,031,301.48	852,561,154.15
其中：报价回购利息支出	2,895,922.88	4,029,816.67
代理买卖证券款利息支出	97,243,724.62	86,466,031.47
长期借款利息支出	212,092,375.69	280,206,972.15
应付债券利息支出	2,581,982,019.64	2,863,010,511.27
其中：次级债券利息支出	133,133,333.29	137,017,942.29
结构化主体其他持有人的利息支出	111,466,108.89	239,306,803.01
拆入证券利息支出	18,474,721.63	29,594,448.90
其中：转融券利息支出	3,414,822.98	2,915,448.89
租赁负债利息支出	34,049,548.80	-
其他	17,580,039.60	27,045,710.32
利息净收入	1,572,934,467.46	1,717,125,943.00

## 45、手续费及佣金净收入

## (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	2,270,335,702.62	1,956,810,329.67
证券经纪业务收入	3,174,699,624.79	2,699,872,347.13
其中：代理买卖证券业务	2,273,427,682.72	1,919,131,917.96
交易单元席位租赁	381,163,110.74	379,410,411.98
代销金融产品业务	520,108,831.33	401,330,017.19
证券经纪业务支出	904,363,922.17	743,062,017.46
其中：代理买卖证券业务	658,989,597.22	712,404,298.25

## 2019 年年度报告

代销金融产品业务	245,374,324.95	30,657,719.21
2. 期货经纪业务净收入	242,025,537.36	247,358,358.07
期货经纪业务收入	263,290,134.04	268,489,880.10
期货经纪业务支出	21,264,596.68	21,131,522.03
3. 投资银行业务净收入	1,377,543,026.27	1,058,996,562.08
投资银行业务收入	1,457,021,348.95	1,163,966,602.98
其中：证券承销业务	1,245,147,299.27	863,238,937.91
证券保荐业务	84,347,273.24	58,311,271.69
财务顾问业务	127,526,776.44	242,416,393.38
投资银行业务支出	79,478,322.68	104,970,040.90
其中：证券承销业务	79,478,322.68	104,970,040.90
4. 资产管理业务净收入	1,236,941,715.19	937,744,947.24
资产管理业务收入	1,237,026,079.55	940,739,055.15
资产管理业务支出	84,364.36	2,994,107.91
5. 基金管理业务净收入	470,441,330.57	529,916,833.95
基金管理业务收入	470,441,330.57	529,916,833.95
基金管理业务支出	-	-
6. 投资咨询业务净收入	93,453,925.86	154,880,925.14
投资咨询业务收入	93,453,925.86	154,880,925.14
投资咨询业务支出	-	-
7. 其他手续费及佣金净收入	19,977,875.21	25,602,754.89
其他手续费及佣金收入	19,977,875.21	25,602,754.89
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	5,710,719,113.08	4,911,310,711.04
其中：手续费及佣金收入	6,715,910,318.97	5,783,468,399.34
手续费及佣金支出	1,005,191,205.89	872,157,688.30

## (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌财务顾问业务	28,412,939.99	50,095,108.93
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	9,071,132.08	17,337,735.89
并购重组财务顾问业务净收入--其他	14,745,283.06	20,435,471.82
其他财务顾问业务净收入	75,297,421.31	154,548,076.74

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

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	9,043,200,863.22	84,021,522.15	11,406,869,577.46	132,303,489.90

## 2019 年年度报告

其他	288,809,795,925.02	190,712,984.23	272,901,001,762.16	238,368,808.08
合计	297,852,996,788.24	274,734,506.38	284,307,871,339.62	370,672,297.98

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

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	120.00	218.00	37.00
期末客户数量	294,109.00	218.00	392.00
其中：个人客户	293,525.00	9.00	-
机构客户	584.00	209.00	392.00
期初受托资金	77,455,284,625.49	242,528,391,307.36	39,844,422,820.00
其中：自有资金投入	1,325,286,963.63	10,490,320,147.59	70,000,000.00
个人客户	55,858,105,567.47	1,184,048,590.00	-
机构客户	20,271,892,094.39	230,854,022,569.77	39,774,422,820.00
期末受托资金	75,276,160,348.09	189,155,844,758.15	29,565,429,260.00
其中：自有资金投入	1,146,566,761.44	-	-
个人客户	63,748,436,047.36	1,022,099,660.97	-
机构客户	10,381,157,539.29	188,133,745,097.18	29,565,429,260.00
期末主要受托资产初始成本	79,081,346,662.76	187,816,012,383.22	29,565,429,260.00
其中：股票	2,907,652,216.39	2,478,417,875.04	-
公募基金	2,721,807,770.56	6,921,967,894.59	-
债券	77,761,132,448.37	110,457,049,365.42	-
资产支持证券	473,294,019.19	140,737,180.25	-
期货	12,807,616.70	9,733,747.20	-
信托计划	27,400,000.00	11,566,471,250.00	-
资产收益权	-	30,570,058,306.25	29,565,429,260.00
银行理财产品	213,000,000.00	18,516,880,000.00	-
专项资产管理计划	687,000,000.00	-	-
协议或定期存款	3,680,233,503.68	-	-
卖出回购金融资产款	-14,423,359,833.57	-5,936,105,900.21	-
买入返售金融资产	2,660,396,313.05	6,243,507,515.26	-
其他	2,359,982,608.39	6,847,295,149.42	-
当期资产管理业务净收入	889,115,116.73	320,160,524.44	27,666,074.02

上述资产管理业务主要包括光证资管、光大期货、光大证券金融控股有限公司和光大保德信的资产管理业务。除年末自有资金投入和当年资产管理业务净收入金额外，上述其他金额及数据均已包括纳入合并范围内结构性主体的相关信息。

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

## 46、投资收益

## (1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,487,451.47	-22,381,938.45
处置长期股权投资产生的投资收益	26,972,945.93	2,138,341.38
金融工具投资收益	2,059,552,745.79	1,034,111,346.52
其中：持有期间取得的收益	2,029,893,432.73	2,299,667,482.11
—交易性金融工具	1,733,820,214.98	1,916,633,083.53
—其他权益工具投资	296,073,217.75	383,034,398.58
处置金融工具取得的收益	29,659,313.06	-1,265,556,135.59
—交易性金融工具	-34,034,158.06	-2,111,316,978.49
—其他债权投资	44,870,365.09	290,243,871.14
—债权投资	22,242,152.36	4,307,741.35
—衍生金融工具	-3,419,046.33	551,209,230.41
合计	2,162,013,143.19	1,013,867,749.45

## (2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,733,820,214.98	1,916,633,083.53
	处置取得收益	-23,906,542.89	-2,111,608,835.39
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-10,127,615.17	291,856.90

## 47、其他收益

√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
财政扶持金	269,916,056.45	211,022,981.83
三代手续费返还	9,089,509.53	10,459,621.32
减免税额	1,050,966.76	137,532.27
合计	280,056,532.74	221,620,135.42

其他说明：

上述其他收益均计入当期非经常性损益。

## 48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	267,273,182.24	-181,746,821.84
交易性金融负债	-139,606,006.68	-5,602,058.99
衍生金融工具	7,802,326.40	-42,999,122.62
合计	135,469,501.96	-230,348,003.45

## 49、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品交易收入	85,435,030.51	-
代理服务收入	42,219,285.68	47,995,785.17
租赁收入	21,335,230.23	11,456,975.25
咨询服务收入	271,979.02	2,009,777.35
其他	42,259,596.69	36,284,307.27
合计	191,521,122.13	97,746,845.04

## 50、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	30,573,761.49	32,548,650.02	按实际缴纳营业税及应交增值稅的1%-7%计征
教育费附加	20,353,900.31	21,636,412.49	包含地方教育费附加，按实际缴纳营业税及应交增值稅的1%-3%计征
其他	478,766.39	497,693.47	按实际缴纳
房产税	7,442,024.23	8,297,545.36	按实际缴纳
印花税	620,054.75	928,615.35	按实际缴纳
合计	59,468,507.17	63,908,916.69	/

## 51、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	3,286,738,910.78	3,046,030,497.51
房屋租赁及水电费	144,389,026.32	421,919,650.56

## 2019 年年度报告

折旧及摊销费	670,589,129.61	379,942,405.44
差旅、交通及车耗费	151,064,757.96	153,629,747.22
营销、宣传及业务招待费	186,775,940.18	171,470,774.91
投资者保护基金	44,174,049.28	48,411,267.30
电子设备运转费	270,908,242.80	247,906,936.48
专业服务费	57,590,899.30	54,937,328.19
基金销售及托管费用	333,947,128.50	237,929,837.92
办公、会议及邮电费	91,453,411.40	82,036,729.34
证交所管理费及席位年费	80,673,373.96	59,692,175.73
劳务费	85,308,847.33	85,264,843.02
期货风险准备金	9,577,632.24	10,105,767.72
其他	103,254,727.68	124,697,625.17
合计	5,516,446,077.34	5,123,975,586.51

## 52、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	848,346,259.39	397,849,479.43
债权投资减值损失	214,975,834.22	123,082,955.31
其他债权投资减值损失	152,089,153.04	69,612,649.69
其他应收款减值损失	45,047,541.47	21,974,997.00
应收款项减值损失	23,845,858.09	49,055,021.25
融出资金减值损失	-7,613,445.60	18,526,882.37
应收融资租赁款减值损失	-2,883,669.03	5,884,199.05
应收债权款减值损失	-1,238,746.92	-7,194,473.15
合计	1,272,568,784.66	678,791,710.95

## 53、其他资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	263,919,000.00	-
长期股权投资	-	103,662,404.56
合计	263,919,000.00	103,662,404.56

## 54、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品交易支出	84,095,599.53	-
其他	14,705,511.77	18,508,039.75

## 2019 年年度报告

合计	98,801,111.30	18,508,039.75
----	---------------	---------------

## 55、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	159,154.61	361,969.81	159,154.61
其中：固定资产处置利得	159,154.61	361,969.81	159,154.61
手续费返还收入	-	43,188.69	-
其他	2,327,184.01	3,455,533.80	2,327,184.01
合计	2,486,338.62	3,860,692.30	2,486,338.62

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 56、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,222.30	79,325.12	101,222.30
其中：固定资产处置损失	101,222.30	79,325.12	101,222.30
预计负债计提	1,610,922,390.27	1,400,000,000.00	1,610,922,390.27
对外捐赠	16,204,654.68	20,770,674.91	16,204,654.68
其他	2,563,224.35	1,000,171.44	2,563,224.35
合计	1,629,791,491.60	1,421,850,171.47	1,629,791,491.60

## 57、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	937,039,518.05	591,459,448.99
递延所得税费用	-420,439,268.14	-540,768,645.38
汇算清缴差异调整	8,165,194.20	10,902,732.16
合计	524,765,444.11	61,593,535.77

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,218,853,745.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	304,713,436.30
子公司适用不同税率的影响	31,945,458.40
调整以前期间所得税的影响	8,165,194.20
非应税收入的影响	-136,501,691.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,268,507.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,617,253.83
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	247,735,123.65
确认以前年度未确认的暂时性差异	-316,589.13
其他	2,373,258.70
所得税费用	524,765,444.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、40。

## 59、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	-	1,014,908,399.24
收到的保证金及押金	-	504,552,717.69
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	4,365,211.96	305,089.78
收到的政府补贴款	280,056,532.74	221,620,135.42
咨询、租赁、登记等业务收到的现金	63,826,494.93	61,462,537.77
短期贷款业务减少额	717,417,245.87	-
应收债权款的减少	550,488,022.55	-
其他	386,178,504.50	100,542,349.30
合计	2,002,332,012.55	1,903,391,229.20

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金	4,343,104,714.88	38,825,890.80
支付的保证金及押金	1,486,979,687.70	-
支付的衍生金融产品现金净流出	339,481,735.76	-
短期贷款业务净增加额	-	383,722,842.95
支付的销售、差旅和办公费	1,073,612,485.65	1,215,609,280.08
使用受限的货币资金的变动	209,053,607.82	66,284,919.98
应收债权款的增加	-	17,381,565.08
其他	1,262,929,415.80	794,178,475.98
合计	8,715,161,647.61	2,516,003,244.87

## 60、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	694,088,301.08	243,847,428.42
加：信用减值损失	1,272,568,784.66	678,791,710.95
其他资产减值损失	263,919,000.00	103,662,404.56
固定资产折旧	111,420,324.04	123,341,777.52
使用权资产摊销	294,437,681.65	-
无形资产摊销	217,945,841.24	208,199,192.47
长期待摊费用摊销	49,322,621.09	48,401,435.45
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）	91,986.02	-294,949.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-135,469,501.96	230,348,003.45
利息支出（收益以“-”号填列）	3,410,441,994.64	3,515,048,709.65
租赁负债利息支出	34,049,548.80	-
汇兑（收益）/损失	-4,633,542.67	19,072,560.88
投资收益	-1,382,293,717.50	-1,868,896,731.73
递延所得税减少（增加以“-”号填列）	-420,439,268.14	-540,768,645.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,411,150,821.66	-11,088,066,953.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,892,550,765.88	-9,986,665,389.96
经营活动产生的现金流量净额	35,709,151,640.49	-18,313,979,447.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	44,439,208,892.44	35,503,300,990.50
减: 现金的期初余额	35,503,300,990.50	41,741,424,395.42
加: 现金等价物的期末余额	3,688,546,128.13	3,433,705,087.03
减: 现金等价物的期初余额	3,433,705,087.03	4,522,457,307.58
现金及现金等价物净增加额	9,190,748,943.04	-7,326,875,625.47

**(2) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	139,530.06	127,632.18
可随时用于支付的银行存款	44,438,826,126.19	35,503,173,358.32
可随时用于支付的其他货币资金	243,236.19	-
二、现金等价物		
可随时用于支付的结算备付金	3,688,546,128.13	3,433,705,087.03
三、期末现金及现金等价物余额	48,127,755,020.57	38,937,006,077.53

其他说明:

□适用 √不适用

**61、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	702,491,576.78	风险准备金及交易保证金、诉讼
融出资金	1,427,113,501.97	设定质押
固定资产	1,270,202.75	未办妥产权证书所有权受限
交易性金融资产	16,809,427,675.68	质押、已融出、限售及冻结
债权投资	2,562,961,514.84	质押或已融出
其他债权投资	5,100,306,386.25	质押或已融出
其他权益工具投资	4,491,546,697.01	证金公司专户投资
长期股权投资	201,619,750.45	股权冻结
应收融资租赁款及售后租回款	2,643,138,921.70	设定质押
合计	33,939,876,227.43	/

## 62、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	465,951,287.04	6.97620	3,250,569,368.65
港币	9,306,320,796.48	0.89578	8,336,416,043.07
其他币种(注1)	/	/	409,059,778.89
融出资金			
其中：美元	3,255,678.69	6.97620	22,712,265.68
港币	7,445,527,095.46	0.89578	6,669,554,261.57
其他币种(注1)	/	/	9,495.92
应收账款			
其中：港币	2,085,798,335.66	0.89578	1,868,416,433.12
美元	99,899,199.80	6.97620	696,916,797.65
其他币种(注1)	/	/	22,275,966.13
其他资产			
其中：港币	182,673,703.56	0.89578	163,635,450.18
美元	4,040,447.43	6.97620	28,186,969.35
其他币种(注1)	/	/	4,865,578.91
结算备付金			
其中：美元	15,747,846.06	6.97620	109,860,123.68
港币	65,805,688.48	0.89578	58,947,419.63
存出保证金			
其中：美元	470,000.00	6.97620	3,278,814.00
港币	46,659,954.05	0.89578	41,797,053.63
交易性金融资产			
其中：美元	249,167,812.21	6.97620	1,738,244,491.54
港币	82,849,301.02	0.89578	74,214,746.87
其他币种(注1)	/	/	929,229.26
债权投资			
其中：美元	28,617,390.56	6.97620	199,640,640.02
代理买卖证券款			
其中：港币	8,941,167,859.15	0.89578	8,009,319,344.87
美元	316,125,056.37	6.97620	2,205,351,618.25
其他币种(注1)	/	/	347,396,033.10
应付款项			
其中：港币	825,432,439.49	0.89578	739,405,870.65
应付债券			
其中：美元	200,422,742.94	6.97620	1,398,189,139.27

## 2019 年年度报告

短期借款			
其中：港币	5,752,415,313.39	0.89578	5,152,898,589.43
美元	37,019,921.04	6.97620	258,258,373.14
衍生金融负债			
其中：港币	110,884,089.84	0.89578	99,327,750.00
应交税费			
其中：港币	28,510,956.99	0.89578	25,539,545.05
美元	77,242.93	6.97620	538,862.13
长期借款			
其中：港币	4,864,457,217.60	0.89578	4,357,483,486.38
其他负债			
其中：港币	2,508,145,753.77	0.89578	2,246,746,803.31
美元	912,581.96	6.97620	6,366,354.27

注 1：其他币种为英镑、澳元、日元、欧元和加拿大元等。

(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“光证金控”)及其下属公司，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。

### 63、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持金	269,916,056.45	其他收益	269,916,056.45
三代手续费返还	9,089,509.53	其他收益	9,089,509.53
减免税额	1,050,966.76	其他收益	1,050,966.76

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

##### (1) 交易安排

于 2017 年 12 月，光大幸福国际租赁有限公司(以下简称“幸福租赁公司”)将对承租人享有的租金请求权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“融资租赁债权”或“基础资产”)转让给“光证资产-光大租赁一期资产支持专项计划(以下简称“租赁一期专项计划”)。租赁一期

专项计划同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级资产支持证券又分为 4 个品种，分别为光证资管-光大租赁一期优先 A-1 级资产支持证券，规模人民币 471,800,000.00 元，预期收益率为 5.9%，光证资管-光大租赁一期优先 A-2 级资产支持证券，规模人民币 377,440,000.00 元，预期收益率为 6.1%，光证资管-光大租赁一期优先 A-3 级资产支持证券，规模人民币 134,800,000.00 元，预期收益率为 6.2%，光证资管-光大租赁一期优先 B 级资产支持证券，规模人民币 296,560,000.00 元，预期收益率为 6.5%；次级资产支持证券规模人民币 67,400,000.00 元，次级资产支持证券不设预期收益率。优先级资产支持证券均由本公司及第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由幸福租赁公司进行认购。截至 2019 年末，该资产支持专项计划的余额分别为：A-1 级 0 元，A-2 级 0 元，A-3 级 134,800,000.00 元，元，B 级 296,560,000.00 元，次级 67,400,000.00 元。

于 2018 年 7 月，本公司将对特定融入方所享有的债权和其他权利及其附属担保权益（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“中国中投证券-光大证券融出资金债权 2018 年一期资产支持专项计划（以下简称“融出资金债权一期专项计划”）。融出资金债权一期专项计划同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级资产支持证券规模人民币 1,900,000,000.00 元，次级资产支持证券规模人民币 100,000,000.00 元，优先级资产支持证券均由第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由本公司进行认购。优先级资产支持证券的预期收益率为 5.00%，次级资产支持证券不设预期收益率。资产支持专项计划所募集的认购资金只能用于向本公司购买基础资产，在首批受让的基础资产产生回收款后，融出资金债权一期专项计划对符合基础资产合格标准约定的融出资金债权进行循环投资。本公司将在融出资金债权一期专项计划到期日前对融出资金债权进行回购。截至 2019 年 12 末，该资产支持专项计划的余额本别为：优先级 1,900,000,000.00 元，次级 100,000,000.00 元。

## （2）会计处理

在本公司个别财务报表中，本公司将融出资金债权转移至资产支持专项计划。由于本公司从融出资金债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持专项计划，并且本公司有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金债权，本公司保留了融出资金债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此本公司未终止确认已转移的融出资金债权，并将收到的对价确认为一项金融负债。

在幸福租赁公司个别财务报表中，幸福租赁公司将融资租赁债权转移至资产支持专项计划。由于幸福租赁公司从融资租赁债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持专项计划，幸福租赁公司保留了融资租赁债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此幸福租赁公司未终止确认已转移的融资租赁债权，并将收到的对价确认为一项金融负债。

在本公司合并财务报表中，本公司评估其在资产支持专项计划中的权力、享有的可变回报以及有能力运用权力影响其回报的金额，从而以判断本公司是否为资产支持专项计划的主要责任人。如本公司作为资产支持专项计划的主要责任人，应将该资产支持专项计划纳入合并范围。由于资产支持专项计划从融出资金债权和融资租赁债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持证券的持有人，因此本公司合并层面未终止确认上述金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并层面收到的对价人民币 2,257,583,107.97 元确认为金融负债（2018 年 12 月 31 日：7,078,049,033.00 元）。

## （3）破产隔离条款

在资产专项计划存续期间，如果本公司进入破产程序，该专项计划不得再使用专项计划回收款后续循环购买任何基础资产，且专项计划应立即指令托管人将专项计划资金归集账户的全部余额划付至专项计划托管账户，用以向资产支持专项计划持有人进行分配。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、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：

适用 不适用

##### （1）清算子公司

于2019年12月31日，本集团合并范围未包括于本年内完成清算的子公司。清算子公司的详情如下：

Everbright Orchard Capital Management Limited 在2019年3月29日清算并办理注销。

Everbright Orchard Investment Funds(SPC) Limited 在2019年3月29日清算并办理注销。

SHK Quant MangersLtd 在2019年3月29日清算并办理注销。

SHK Dynamic ManagersLtd. 在2019年3月29日清算并办理注销。

SHK Alpha ManagersLtd. 在2019年3月29日清算并办理注销。

SHK Income Fund Manager 在2019年3月29日清算并办理注销。

China Everbright Securities B&RFundGPLtd. 于2019年3月29日清算并办理注销。

Sun HungKai FinancialAustraliaPtyLtd. 于2019年8月14日清算并办理注销。

光证（深圳）金控投资有限公司于2019年9月4日清算并办理注销。

光证（深圳）投资咨询有限公司于2019年9月4日清算并办理注销。

SHK Arbitrage OpportunitiesLimited 于2019年9月27日清算并办理注销。

顺隆期货有限公司 Shun Loong Futures Limited 于2019年11月1日清算并办理注销。

Planup Limited 图升有限公司于2019年11月1日清算并办理注销。

Double CharmLimited 倍昌有限公司于2019年11月1日清算并办理注销。

China Everbright Securities FinanceLimited 于2019年12月20日清算并办理注销。

Everbright SecuritiesFund ManagementLimited 于2019年12月31日清算并办理注销。

##### （2）结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本集团根据企业会计准则 33 号(2014)，对于本集团同时作为管理人和投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并(主要是资产管理计划)。详见附注十、6。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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 EverbrightSecuritiesFinancialHoldingsLimited	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(以下简称“光大富尊”)	上海	上海	投资	100	-	通过投资设立方式
光大发展投资有限公司(以下简称“光大发展”)	上海	上海	股权投资	100	-	通过投资设立方式
光大保德信资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	-	100	通过投资设立方式
光大浸辉投资管理(上海)有限公司(以下简称“光大浸辉”)	上海	上海	投资管理	-	100	通过投资设立方式
光大金融投资有限公司 EverbrightFinancialInvestmentLimited	香港	香港	投资控股	-	100	通过投资设立方式
崇丰投资有限公司 HighHarvestInvestmentsLimited	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
光大富尊泰锋投资管理(上海)有限公司	上海	上海	投资管理	-	85	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
光大幸福国际商业保理有限公司	天津	天津	贸易融资	-	100(注3)	通过投资设立方式
光航一号(天津)租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100(注3)	通过投资设立方式
光航二号(天津)租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100(注3)	通过投资设立方式
中国阳光富尊移民服务有限公司 ChinaEverbrightFortuneImmigrationServicesLimited	香港	香港	移民服务	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国阳光富尊投资有限公司 ChinaEverbrightFortuneInvestmentLimited	香港	香港	投资	-	100(注1)	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	咨询管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国光大证券资产管理有限公司 ChinaEverbrightSecuritiesAssetM	香港	香港	资产管理	-	100(注1)	通过投资设立方式

## 2019 年年度报告

anagement Limited						
CEBI Principal Investment Company Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注1)	通过投资设立方式
巨运有限公司 Majestic Luck Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注1)	通过投资设立方式
永捷有限公司 EverRapid Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注1)	通过投资设立方式
光大物业顾问有限公司 China Everbright Property Agency Limited	香港	香港	地产代理	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国光大证券国际结构融资有限公司 China Everbright Securities International Structured Finance Company Limited	香港	香港	结构融资	-	100(注1)	通过投资设立方式
光大资本回报有限公司 Everbright Capital Return Company Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
光大资本投资管理(开曼)有限公司 Everbright Capital Investment Management (Cayman) Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国光大证券价值基金独立投资组合公司 China Everbright Securities Value Fund SPC	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
光大策略精选基金独立投资组合公司	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国光大证券国际直接投资有限公司	香港	香港	投资公司	-	100(注1)	通过投资设立方式
Horizon Asset Management Co., Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	暂无业务	100	-	通过投资设立方式
中国光大证券特殊机会资产有限公司(原名:中国光大新鸿基金金融有限公司) China Everbright Securities Special Opportunities Assets Limited (formerly known as "China Everbright Sun Hung Kai Financial Company Limited")	香港	香港	暂无业务	-	100	通过投资设立方式
EBS Investment Limited (原名: EAS Corporate Secretarial Services Limited)	香港	香港	公司秘书服务	-	100	通过投资设立方式
Everbright SHK (BVI) Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	融资	-	100(注2)	通过投资设立方式
光大期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100	-	非同一控制下企业合并
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
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

EverbrightSecurities(International)Limited	京群岛	京群岛				业合并
新鸿金融集团有限公司 SunHungKaiFinancialGroupLimited	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
中国光大证券国际有限公司 ChinaEverbrightSecuritiesInternationalLimited	香港	香港	投资控股及提供管理服务	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
TimboInvestmentLimited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
LuxfullLimited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大融资有限公司 ChinaEverbrightCapitalLimited	香港	香港	企业融资咨询	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大金业投资有限公司 ChinaEverbrightBullionInvestmentLimited	香港	香港	黄金买卖服务	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大资料研究有限公司 ChinaEverbrightResearchLimited	香港	香港	投资研究	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大证券(香港)有限公司 ChinaEverbrightSecurities(HK)Limited	香港	香港	证券经纪及孖展融资	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大外汇期货(香港)有限公司 ChinaEverbrightForex&Futures(HK)Limited	香港	香港	期货经纪和杠杆外汇	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
中国光大财富管理有限公司 ChinaEverbrightWealthManagementLimited	香港	香港	财务管理	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
宝顺有限公司 Bolson Limited	香港	香港	持有汽车及牌照	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
深圳宝又迪科技有限公司	深圳	深圳	暂无业务	-	100(注1)	非同一控制下企业合并
新鸿金融有限公司 EverbrightSunHungKaiCompanyLimited(formerlyknownas“SunHungKaiFinancialLimited”)	香港	香港	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
DynamicForceInvestmentsLimited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
历山代理人有限公司 LexshanNomineesLimited	香港	香港	代理人服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SHKAbsoluteReturnManagersLtd.	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SHKAlternativeManagersLimited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基投资管理有限公司 SHKFundManagementLimited	香港	香港	基金市场策划、投资顾问及资产管理	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SHKGlobalManagersLimited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	基金管理	-	100(注2)	非同一控制下企业合并

## 2019 年年度报告

新鸿基科网(证券)有限公司 SHKOnline(Securities)Limited	香港	香港	网上证券经纪及证券放款	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基尊尚有限公司 SHKPrivateLimited	香港	香港	商业市场策划及推广	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
EBSHKRiskSolutionsLimited(formerly known as "SHKSolutionsLimited")	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
顺隆外汇有限公司 ShunLoongForexCompanyLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
顺隆集团有限公司 ShunLoongHoldingsLimited	香港	香港	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新兴金业有限公司 SunHingBullionCompanyLimited	香港	香港	黄金买卖	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基(代理人)有限公司 SunHungKai(Nominees)Limited	香港	香港	代理人服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
EverbrightSunHungKaiFinancial(UK)Limited(原名: SunHungKaiFinancial(UK)Limited)	英国	英国	股票经纪/专业研究公司	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
北方蓝橡瑞景投资咨询(北京)有限公司 BeijingBlueOakRuiJingInvestmentConsultingCo.,Ltd.	北京	北京	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基金业有限公司 SunHungKaiBullionCompanyLimited	香港	香港	黄金买卖及投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基期货有限公司 SunHungKaiCommoditiesLimited	香港	香港	商品期货经纪	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基保险顾问有限公司 SunHungKaiInsuranceConsultantsLimited	香港	香港	保险经纪及顾问服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SunHungKaiInternationalCommoditiesLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基国际有限公司 SunHungKaiInternationalLimited	香港	香港	企业融资服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SunHungKaiInvestmentServices(Macau)Limited	澳门	澳门	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基投资服务有限公司 SunHungKaiInvestmentServicesLimited	香港	香港	投资控股、证券经纪及证券放款	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
光大新鸿基结构融资方案有限公司 EverbrightSunHungKaiStructuredSolutionsLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基优越理财有限公司 SunHungKaiWealthManagementLimited	香港	香港	投资咨询服务, 财务策划及资产管理	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新泰昌财务有限公司 SunTaiCheungFinanceCompanyLimited	香港	香港	金融服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并

2019 年年度报告

新而有限公司 SunYiCompanyLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
新鸿基保险代理有限公司 SunHungKaiInsuranceAgencyLimited	香港	香港	保险经纪服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
顺隆金业有限公司 ShunLoongBullionLimited	香港	香港	投资控股	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
顺隆财务有限公司 ShunLoongFinanceLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
大唐证券有限公司 GrandSecuritiesCompanyLimited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并

其他说明:

注 1: 持股比例和表决权比例指三级子公司光证国际所持比例。

注 2: 持股比例和表决权比例指三级子公司新鸿基金融集团所持比例。

注 3: 持股比例和表决权比例指二级子公司幸福租赁所持比例。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光大保德信基金管理有限公司	45%	67,232,793.06	34,834,991.39	493,040,392.92
新鸿基金融集团有限公司	30%	55,170,777.57	86,626,828.41	901,981,933.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
光大保德信基金管理有限公司	1,322,889,202.38	227,243,884.79	1,179,714,855.78	156,064,653.00
新鸿基金融集团有限公司	18,457,229,098.16	15,450,622,661.08	19,943,764,476.44	16,912,817,902.35

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	560,866,662.88	149,406,206.79	149,406,206.79	120,669,833.90	631,390,207.80	174,126,324.05	174,126,324.05	165,761,554.61
新鸿基金融集团有限公司	1,519,601,447.03	183,902,582.11	250,035,269.89	2,428,911,141.11	1,192,404,899.75	169,732,689.63	298,248,534.44	162,674,113.69

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

## 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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

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:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

说明	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	大成基金管理有限公司	大成基金管理有限公司
资产合计	3,627,169,147.30	3,295,233,933.69
负债合计	1,261,707,610.42	1,047,493,568.26
归属于母公司股东权益	2,365,461,536.88	2,247,740,365.43
按持股比例计算的净资产份额	591,365,384.22	561,935,091.36
调整事项	-	-3,905,345.85
--其他	-	-3,905,345.85
对联营企业权益投资的账面价值	591,365,384.22	558,029,745.51
营业收入	1,082,415,847.13	1,009,673,873.23
净利润	245,581,496.72	231,691,893.07
其他综合收益	34,761,058.12	5,936,335.36
综合收益总额	280,342,554.84	237,628,228.43

本年度收到的来自联营企业的股利	36,750,000.00	32,000,000.00
-----------------	---------------	---------------

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

说明	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	430,857,479.77	520,290,759.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	18,138,719.33	12,391,152.88
—综合收益总额	18,138,719.33	12,391,152.88
联营企业：		
投资账面价值合计	17,193,352.46	17,989,994.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,046,642.04	858,941.89
—综合收益总额	-4,046,642.04	858,941.89

其他说明：

本集团持有不重要的合营企业中存在部分合营企业的持股比例超过 50%或者低于 20%，然而，由于章程及其他公司治理文件中所规定的相关安排，这些企业被本集团与其他相关企业共同控制。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 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：

√适用 □不适用

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

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

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

2019年

## 2019 年年度报告

类别	交易性金融资产	合计
基金	427,497,600.43	427,497,600.43
券商资管计划	1,398,306,692.38	1,398,306,692.38
基金专户及其他	50,084,997.05	50,084,997.05
合计	1,875,889,289.86	1,875,889,289.86

2018年

类别	交易性金融资产	合计
基金	228,769,592.15	228,769,592.15
券商资管计划	1,521,787,776.27	1,521,787,776.27
基金专户及其他	3,003,324.15	3,003,324.15
合计	1,753,560,692.57	1,753,560,692.57

于 2019 年 12 月 31 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 1,875,889,289.86 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,753,560,692.57 元)，对应的资产规模为人民币 56,083,805,463.21 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 51,676,041,634.84 元)。于 2019 年本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 190,799,542.27 元(2018 年：人民币 200,056,292.46 元)，年末应收管理人报酬人民币 19,619,263.56 元(2018 年：人民币 23,060,622.22 元)。

于 2019 年 12 月 31 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 327,087,379,338.68 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 393,585,564,922.92 元)。于 2019 年本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 1,707,467,410.12 元(2018 年：人民币 1,270,599,596.64 元)，年末应收管理人报酬人民币 128,528,992.47 元(2018 年：人民币 116,170,767.78 元)。

## 6、其他

√适用 □不适用

### (1) 本集团在合并的结构化主体中的权益

本集团拥有若干纳入合并范围的结构化主体，主要包括基金、理财产品。对于本集团作为管理人或投资该等结构化主体，本集团会根据本节五、32 所述的会计政策评估控制权。

于 2019 年 12 月 31 日，合并结构化主体的净资产为人民币 9,821,297,604.96 元。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币 7,593,152,461.23 元。

于 2018 年 12 月 31 日，合并结构化主体的净资产为人民币 18,976,796,906.76 元。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币 12,865,948,372.72 元。

其他投资者在本集团内纳入合并范围的结构化主体中所持有权益在合并利润表内以公允价值变动损益、投资收益、利息收入或利息支出等科目核算，以及在合并资产负债表以作其他负债、交易性金融负债等科目核算。

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

### (2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括公募基金、信托产品、券商资管计划、银行理财产品与基金专户及其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

于 12 月 31 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本集团因持有第三方机构发起设立的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

2019 年

类别	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	13,469,077,591.26	13,469,077,591.26

2019 年年度报告

券商资管计划	-	865,794,420.58	865,794,420.58
银行理财产品	-	15,462,153,920.00	15,462,153,920.00
基金专户及其他	4,491,546,697.01	5,989,057,943.26	10,480,604,640.27
合计	4,491,546,697.01	35,786,083,875.10	40,277,630,572.11

2018年

类别	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	12,752,327,805.92	12,752,327,805.92
券商资管计划	-	23,357,069.73	23,357,069.73
银行理财产品	-	6,966,582,191.78	6,966,582,191.78
基金专户及其他	4,278,225,831.80	7,441,700,490.41	11,719,926,322.21
合计	4,278,225,831.80	27,183,967,557.84	31,462,193,389.64

### 十一、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	中国北京	金融业	6,000,000	25.15	46.45

本企业的母公司情况的说明：

中国光大集团股份公司直接持股 25.15%，间接持股 21.30%。

本企业最终控制方是国务院。

其他说明：

无

#### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、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
光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙)	合营企业
光大常春藤投资管理(上海)有限公司(“光大常春藤管理”)	合营企业
光大利得资产管理(上海)有限公司(“光大利得资产”)	合营企业
嘉兴光大美银投资管理有限公司(“光大美银投资”)	合营企业
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(“浸鑫投资咨询”)	合营企业

嘉兴光大礪璞投资合伙企业（有限合伙）（“嘉兴礪璞投资”）	合营企业
星路鼎泰（桐乡）大数据产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（“星路鼎泰”）	合营企业
延安光大城市发展投资基金管理有限公司（“延安发展基金”）	合营企业
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业（有限合伙）（“光大浙通壹号”）	合营企业
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司（“光大生态经济产业基金”）	合营企业
新鸿基外汇有限公司（“新鸿基外汇”）	合营企业
大成基金管理有限公司（“大成基金”）	合营企业
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

其他说明

适用 不适用

#### 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
光大置业有限公司（“光大置业”）	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
光大永明人寿保险有限公司（“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
光大兴陇信托有限责任公司（“光大兴陇”）	同受控股股东控制
中国光大实业集团有限责任公司（“光大实业”）	同受控股股东控制
中国光大集团股份公司（“光大集团”）	同受控股股东控制
中青旅控股股份有限公司（“中青旅”）	同受控股股东控制
光大金瓯资产管理有限公司（“光大金瓯”）	同受控股股东控制
嘉事堂药业股份有限公司（“嘉事堂”）	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”）	子公司的少数股东

其他说明：

无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
光大银行	代理销售金融产品佣金及手续费	90,977,427.12	54,263,543.70
光大易创	互联网运营项目及外包研发团队项目	2,389,937.04	11,153,596.71
光大银行	支付第三方存管业务手续费	1,011,852.47	8,682,471.98
光大金控	销售服务费	-	174,049.74
光大银行	支付借款利息	99,325,549.44	3,455,222.89
光大银行	融资费用支出	132,404.60	10,983,414.69

## 2019 年年度报告

光大银行	支付卖出回购债券利息支出	10,304,367.57	13,430,742.92
光大银行	支付拆入资金利息支出	494,305.55	-
光大银行	支付拆借资金利息	-	61,900,738.27
光大永明	购买保险	16,645,198.00	9,875,739.99
新鸿基有限	介绍费支出	9,047,354.02	20,848,266.77
新鸿基有限	过渡服务及其他服务支出	2,551,217.00	2,452,240.03
新鸿基有限	财务顾问费支出	-	2,536,800.00
光大实业	广告及会务支出	460,725.35	647,202.28
光大银行	证券承销业务支出	4,528,301.89	-
中青旅控股股份有限公司	会议差旅费	4,965,331.80	-

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
光大银行	存放资金获取利息收入	155,761,063.98	238,746,087.04
光大银行	代销金融产品收入	433,550.40	850,132.59
光大云付	咨询服务费收入	-	4,433,018.86
光大兴陇	咨询服务费收入	2,854,245.08	1,973,060.23
光大云付	利息收入	2,039,385.37	6,155,871.59
光大控股	证券承销业务收入	4,716,981.13	7,547,169.82
光大集团	证券承销业务收入	23,624,905.66	33,962,264.19
光大银行	证券承销业务收入	6,010,990.57	2,515,414.64
光大香港	证券承销业务收入	3,301,886.79	7,755,471.28
新鸿基有限	证券承销业务收入	2,344,059.29	3,838,600.94
大成基金	出租席位佣金收入	13,095,458.57	9,689,192.14
光大永明	出租席位佣金收入	645,429.54	1,129,732.25
大成基金	代理销售旗下基金产品	123,560.10	798,244.78
光大银行	管理费和业绩报酬	34,549,268.47	57,870,565.24
光大美银投资	其他业务收入	188,679.24	188,679.25
嘉兴礴璞投资	其他业务收入	1,100,633.03	-
光大云付	管理费和业绩报酬	25,872.32	94,659.36
光大永明	管理费和业绩报酬	10,852,597.23	323,668.43
光大兴陇	管理费和业绩报酬	743,407.53	654,952.67
新鸿基外汇	管理费收入	2,245,777.94	2,114,000.00
新鸿基有限	利息收入	11,385.72	1,112,845.96
新鸿基有限	保险经纪收入	719,759.84	3,279,109.02
光大常春藤管理	其他业务收入	188,679.24	188,679.25
光大利得资产	其他业务收入	188,679.24	188,679.25
星路鼎泰	其他业务收入	1,772,783.02	-
光大实业	证券承销业务收入	2,490,750.00	-
光大金瓯	证券承销业务收入	1,132,075.47	-
嘉事堂	证券承销业务收入	1,415,094.34	-

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

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	670,657.15

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

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	4,967,657.14	2,760,466.03
新鸿基有限	营业用房	4,052,312.62	3,817,798.99

本公司作为承租方:

适用 不适用

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	6,562,608.47	6,096,072.14
光大置业	营业用房	13,315,927.60	12,620,504.80
光大香港	营业用房	899,104.88	840,676.60

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

## (7). 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	2,862.56	2,913.69

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## (a) 存放关联方款项

关联方名称	2019年12月31日	2018年12月31日
光大银行	10,188,351,750.30	7,058,159,736.49

## (b) 本公司认购关联方管理的基金产品的情况

关联方名称	2019年度				
	年初持有份额(万份)	本年新增份额(万份)	本年减少份额(万份)	年末持有份额(万份)	投资收益(人民币万元)
大成基金	-	1,731.01	589.53	1,141.48	10.68

关联方名称	2018年度				
	年初持有份额(万份)	本年新增份额(万份)	本年减少份额(万份)	年末持有份额(万份)	投资收益(人民币万元)
大成基金	-	6,055.04	6,055.04	-	37.28

## (c) 拆借业务交易发生额

关联方名称	关联交易类型	2019年度	2018年度
光大银行	短期借款	-180,000,000.00	-649,932,336.12
光大银行	长期借款	-23,687,083.89	1,903,879,888.24
光大银行	拆入资金	2,500,494,305.55	-
合计		2,296,807,221.66	1,253,947,552.12

## (d) 回购业务交易发生额

关联方名称	关联交易类型	2019年度	2018年度
光大银行	债券回购	95,544,464,381.68	47,008,400,833.80

## (e) 其他金融产品交易发生额

关联方名称	关联交易类型	年初份额(万份)	本年新增份额(万份)	本年减少份额(万份)	年末份额(万份)	年末账面价值(人民币万元)
光大银行	购买光大银行理财产品	50,000.00	550,000.00	420,000.00	180,000.00	181,203.00
光大兴陇	购买光大兴陇发行的信托产品-光大兴陇深汇集资金信托计划	-	4,000.00	-	4,000.00	4,000.00
光大兴陇	申购光大兴陇信托浦汇6M信托计划	-	6,000.00	4,000.00	2,000.00	2,089.60
光大兴陇	认购光大信托科创板打新增强集合资金信托计划	-	200.00	-	200.00	208.24

## 2019 年年度报告

光大银行	购买光大银行发行的资产证券化产品 17 光盈 2C	100.00	-	100.00	-	-
光大兴陇	购买光大兴陇发行的信托产品-光大兴陇浦汇信托(注)	10,590.00	-	-	10,590.00	-
光大兴陇	购买光大兴陇发行的信托产品-光大兴陇浦汇信托	150,000.00	-	150,000.00	-	-
光大兴陇	申购光大兴陇信托浦汇 9M 信托计划	-	2,000.00	2,000.00	-	-
光大集团	购买 19 光大 02	-	210.00	210.00	-	-

注：于 2019 年 12 月 31 日，购买的该产品已全额计提减值。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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
应收股利	大成基金	133,750,000.00	-	102,000,000.00	-
应收款项	光大浙通壹号	590,400.00	-590,400.00	-	-
其他应收款	浸鑫投资咨询	83,577,189.05	-22,004,238.78	22,004,798.78	-22,004,798.78
应收款项	浸鑫投资咨询	33,333,333.31	-33,333,333.31	33,333,333.31	-33,333,333.31
应收款项	新鸿基有限	804,372.10	-	13,793.25	-
应收款项	光大香港集团	-	-	66,364.30	-
应收款项	光大永明	63,235.10	-	199,699.13	-
应收款项	大成基金	1,892,785.21	-	1,596,144.71	-
应收款项	光大控股	500,000.00	-	438,100.00	-
预付款项	光大银行	218,454.07	-	280,914.33	-
应收利息	光大银行	8,153,183.56	-	11,362,122.10	-
其他资产	光大云付	-	-	110,738,933.92	-
债权投资	光大云付	78,863,826.63	-78,863,826.63	-	-
其他应收款	光大银行	289,780.00	-	1,189,885.66	-
其他应收款	光大易创	3,629,405.04	-	3,279,405.04	-
其他应收款	光大利得资产	250,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	光大常春藤管理	100,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	光大美银投资	250,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	延安发展基金	-	-	36,688.50	-
应收账款	嘉兴礴璞投资	500,000.00	-	-	-
其他应收款	光大置业	79,014.00	-	79,014.00	-
其他应收款	光大香港集团	66,364.30	-	-	-
交易性金融资产	光大银行	1,812,030,000.00	-	598,530,000.00	-
交易性金融资产	光大兴陇(注)	62,978,400.00	-	1,545,811,758.48	-
交易性金融	大成基金	10,467,000.00	-	-	-

2019 年年度报告

资产					
债权投资	光大易创	110,770,410.95	-110,770,410.95	-	-
待摊费用	光大香港集团	-	-	427,343.92	-
待摊费用	光大易创	2,389,937.04	-	4,779,874.08	-
其他应收款	光大生态经济 产业基金	120,000.00	-	-	-
使用权资产	光大银行	19,112,502.24	-	-	-
使用权资产	光大集团香港	1,128,578.03	-	-	-
使用权资产	光大置业	481,733.00	-	-	-

注：其中人民币 40,000,000.00 元为光大证券合并结构化主体购买的光大兴陇发行的信托产品；人民币 22,978,400.00 元为光大证券购买的光大兴陇发行的信托产品。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	65,697,668.03	108,543,067.86
应付款项	光大控股	183,269.75	160,580.95
其他应付款	光大常春藤一期	-	12,114,528.79
其他应付款	新鸿基有限	43,096,781.66	65,445,553.97
其他应付款	光大控股	117,600.00	103,041.12
其他应付款	光大银行	289,848.93	470,087.02
其他应付款	光大云付	9,425.29	438,210.22
其他负债	新鸿基有限	2,114,936,580.00	2,010,879,000.00
应付利息	光大银行	3,341,501.92	6,664,107.26
短期借款	光大银行	-	180,263,175.01
长期借款	光大银行	1,970,792,804.36	2,000,880,820.49
应付款项	光大金控	-	174,049.74
其他应付款	光大银行	164,585,360.00	334,651,000.00
租赁负债	光大银行	18,203,639.92	-
租赁负债	光大集团香港	717,628.59	-
租赁负债	光大置业	487,582.44	-

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十二、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见十七、风险管理。

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	16,629,166,823.51	27,488,315,100.54	21,286,111,765.92	65,403,593,689.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,629,166,823.51	27,488,315,100.54	21,286,111,765.92	65,403,593,689.97
(1) 债务工具投资	2,386,026,780.66	22,151,305,486.98	296,691,203.08	24,834,023,470.72
(2) 权益工具投资	2,684,084,034.09	126,087,885.73	97,425,134.47	2,907,597,054.29
(3) 公募基金	11,558,974,181.76	2,337,601,009.93	-	13,896,575,191.69
(4) 其他投资	81,827.00	2,873,320,717.90	20,891,995,428.37	23,765,397,973.27
(二) 其他债权投资	30,884,525.48	12,508,527,139.63	13,456,000.00	12,552,867,665.11
(三) 其他权益工具投资	30,107,650.00	4,499,546,837.01	542,867,107.62	5,072,521,594.63
(四) 衍生金融资产	18,544.94	9,220,546.73	-	9,239,091.67
(五) 投资性房地产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>16,690,177,543.93</b>	<b>44,505,609,623.91</b>	<b>21,842,434,873.54</b>	<b>83,038,222,041.38</b>
(六) 交易性金融负债	-	487,265,710.59	405,952,248.80	893,217,959.39
(七) 衍生金融负债	41,658.14	103,635,840.09	-	103,677,498.23
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>41,658.14</b>	<b>590,901,550.68</b>	<b>405,952,248.80</b>	<b>996,895,457.62</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，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

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债、其他债权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。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资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收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

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。根据每个合同的条款和到期日，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。

2019年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

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：

2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票、优先股及其他股权投资	3,016,523,174.86	市场法	流动性折价	流动性折扣越高 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	18,825,911,698.67	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
金融负债	405,952,248.80	市场法	流动性折价	流动性折扣越高 公允价值越低

2018 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	126,836,533.90	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值 越低
股票、优先股及其他股权投资	4,599,220,396.39	市场法	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	9,971,666,171.91	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
金融负债	287,615,615.86	市场法	流动性折价	流动性折扣越高公允 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未上市股权投资、其他理财产品和合并结构化主体产生的金融负债等。

2019 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。

2019 年年度报告

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2019 年	上年末余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产				注	注						
交易性金融资产	14,088,791,310.07	95,515,154.49	-937,677.97	-864,526,326.13	-	58,317,273,722.85	-	-50,350,004,417.39	-	21,286,111,765.92	-834,781,446.06
其他权益工具投资	534,497,629.63	12,485,160.00	-	-	-37,590,452.05	41,241,067.40	-	-7,766,297.36	-	542,867,107.62	-
其他债权投资	74,434,162.50	-	-	-	-60,978,162.50	-	-	-	-	13,456,000.00	-
金融资产小计	14,697,723,102.20	108,000,314.49	-937,677.97	-864,526,326.13	-98,568,614.55	58,358,514,790.25	-	-50,357,770,714.75	-	21,842,434,873.54	-834,781,446.06
交易性金融负债	-287,615,615.86	-	-	-103,355,787.60	-	-14,980,845.34	-	-	-	-405,952,248.80	-103,355,787.60
金融负债小计	-287,615,615.86	-	-	-103,355,787.60	-	-14,980,845.34	-	-	-	-405,952,248.80	-103,355,787.60

2018 年	上年末余额	新金融工具准则影响	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
						计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产						注	注						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,954,718,971.80	-3,954,718,971.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
交易性金融资产	-	7,303,632,772.46	7,303,632,772.46	293,280,100.75	-293,977,578.08	228,049,058.34	-	44,876,088,622.97	-	-38,318,281,666.37	-	14,088,791,310.07	226,430,008.34
可供出售金融资产	3,918,611,669.23	-3,918,611,669.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他权益工具投资	-	569,697,868.57	569,697,868.57	291,920.00	-	-	-128,772,349.03	134,360,803.37	-	-41,080,613.28	-	534,497,629.63	-
其他债权投资	-	-	-	129,480,000.00	-	-	-85,045,837.50	30,000,000.00	-	-	-	74,434,162.50	-
金融资产小计	7,873,330,641.03	-	7,873,330,641.03	423,052,020.75	-293,977,578.08	228,049,058.34	-213,818,186.53	45,040,449,426.34	-	-38,359,362,279.65	-	14,697,723,102.20	226,430,008.34
负债													
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	-215,448,111.06	215,448,111.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
交易性金融负债	-	-215,448,111.06	-215,448,111.06	-	-	-53,819,276.8	-	-18,348,228.00	-	-	-	-287,615,615.86	-53,819,276.80

2019 年年度报告

						0							
						-53,819,276.8							
金融负债小计	-215,448,111.06	-	-215,448,111.06	-	-	0	-	-18,348,228.00	-	-	-	-287,615,615.86	-53,819,276.80

上述于本年度确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下：

2019 年	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	52,691,500.81
本年计入损益的未实现损失	交易性金融工具公允价值变动	(893,737,080.64)
计入其他综合收益的未实现损失	其他权益工具投资公允价值变动	(98,568,614.55)
计入损益的未实现损失	信用减值损失	(78,477,600.14)

2018 年	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	1,619,050.00
本年计入损益的未实现收益	交易性金融工具公允价值变动	172,610,731.54
计入其他综合收益的未实现损失	其他权益工具投资公允价值变动	(213,818,186.53)
计入损益的未实现损失	信用减值损失	(75,770,624.09)

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

√适用 □不适用

于 2019 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共计人民币 937,677.97 元(2018 年：人民币 293,977,578.08 元)。由第三层次转入第二层次的以公允价值计量的金融资产金额为 0.00 元(2018 年：人民币 0.00 元)。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

√适用 □不适用

于 2019 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**

√适用 □不适用

本集团 12 月 31 日各项金融资产和负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

单位：元 币种：人民币

类别	2019 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	7,205,865,812.64	7,412,362,502.14	-	7,412,362,502.14	-
应付债券	47,356,464,737.30	46,764,671,765.78	-	43,851,014,185.75	2,913,657,580.03

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十五、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	2019年12月31日	2018年12月31日
已订约但未支付	197,730,900.01	207,561,000.00

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司全资子公司光大资本主要从事私募股权投资基金业务，光大浸辉为光大资本下属全资子公司。2016年，光大浸辉联合暴风集团股份有限公司(以下简称“暴风集团”)全资子公司暴风(天津)投资管理有限公司(以下简称“暴风投资”)和上海群畅金融服务有限公司等签署《上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》，共同发起设立浸鑫基金，并通过设立特殊目的载体的方式收购境外MPS公司65%的股权。光大资本作为劣后级合伙人之一出资人民币6,000万元。2016年5月23日，浸鑫基金完成对MPS公司65%股权的收购。但后来，MPS公司经营陷入困境。2019年2月25日，浸鑫基金投资期限届满到期，未能按原计划实现退出，从而使得浸鑫基金面临较大风险。

浸鑫基金中，原出资人民币32亿元的两名优先级合伙人的利益相关方各出示一份光大资本盖章的《差额补足函》，主要内容为在优先级合伙人不能实现退出时，由光大资本承担相应的差额补足义务。浸鑫基金中，一名原出资人民币1.50亿元的中间级有限合伙人出示了一份与浸鑫基金全体普通合伙人签订的补充协议，约定全体普通合伙人对于该中间级有限合伙人未能获偿本金及预期收益的差额部分予以赔偿。

2018年10月22日，光大浸辉收到上海国际经济贸易仲裁委员会(以下简称“上海国际仲裁中心”)签发的仲裁通知。优先级合伙人上海华瑞银行股份有限公司(以下简称“华瑞银行”)因与光大浸辉之《上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)合伙协议之补充协议》争议事宜，请求裁决光大浸辉(浸鑫基金的执行事务合伙人)向其支付投资本金、投资收益、违约金、律师费、仲裁费等合计约人民币45,237万元，其中本金人民币40,000万元。2018年11月15日，光大资本收到法院通知，华瑞银行就同一事由以光大资本为被告，向上海金融法院提起民事诉讼，涉及金额约人民币43,136万元。上海金融法院受理了华瑞银行的财产保全申请，查封部分光大资本银行账户并冻结部分投资资产。目前，光大资本涉及的民事诉讼案件已中止诉讼。光大浸辉涉及的仲裁纠纷案件已开庭审理，尚未判决。

2018年11月14日，光大浸辉收到仲裁通知，中间级有限合伙人深圳恒祥股权投资基金企业(有限合伙)(以下简称“深圳恒祥”)就合伙协议和补充协议纠纷，以光大浸辉为被申请人之一，向上海国际仲裁中心申请仲裁，要求光大浸辉赔偿本金及预期收益的差额部分，涉及金额约为人民币16,781万元，其中本金人民币15,000万元。上海市静安区人民法院应深圳恒祥的要求，冻结了光大浸辉的相关投资资产，2019年3月7日，上海国际仲裁中心通知本案仲裁程序中止，后于3月12日通知仲裁程序恢复。目前，光大浸辉涉及的仲裁纠纷案件已开庭审理，尚未判决。

2019年5月，光大资本收到上海金融法院应诉通知书((2019)沪74民初601号)，浸鑫基金中优先级合伙人利益相关方招商银行股份有限公司作为原告，因前述提及的《差额补足函》相关纠纷对光大资本提起诉讼，要求光大资本履行相关差额补足义务，诉讼金额约为人民币3,489百万元，其中本金人民币2,800百万元。目前，案件尚未判决。

根据目前所掌握的情况，结合相关律师的专业意见，本公司认为差额补足函与补充协议的性质判断存在不确定性，最终须承担的具体责任仍须经法律程序或其他必要程序后再行明确。根据上述情况，本集团根据《企业会计准则第13号—或有事项》的相关规定，于2019年12月31日，本集团累计确认预计负债人民币30.11亿元(2018年12月31日：人民币14.00亿元)。

预计负债的计提金额是基于履行相关现时义务所需支出的最佳估计数及本次投资相关方暴风集团及其实际控制人冯鑫与光大浸辉签订的MPS股权回购协议确定的。基于前述回购协议，于2019年3月13日，光大浸辉作为浸鑫基金的执行事务合伙人，与浸鑫基金共同作为原告，以暴风集团及其实际控制人冯鑫为被告，向北京市高级人民法院提起民事诉讼。因暴风集团及冯鑫未履行相关协议项下的股权回购义务而构成违约，原告要求被告赔偿因不履行回购义务而导致对于收购MPS公司65%股权以及其他相关成本的损失，包括浸鑫基金下设特殊目的公司的银行贷款利息、已向相关投资人支付的利息以及其他费用，合计约为人民币75,118.8万元。另外，预计负债的计提金额还考虑了冯鑫向光大资

本和光大浸辉出具的《承诺函》、冯鑫质押给优先级合伙人的股权市值，以及正采取的海外追偿措施等情况，

具体信息请参见本公司临 2019-008 号、临 2019-012 号、临 2019-016 号、临 2019-037 号、临 2019-051 号及临 2020-015 号公告事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

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 2019 年 12 月 31 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 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在其他或有负债。

或有资产

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在或有资产。

**3、 其他**

适用 不适用

担保事项

(1) 报告期内，本公司的担保事项主要包括：为全资子公司光大证券资产管理有限公司提供净资本担保，及为全资子公司光证金控境外商业银行举借贷款向担保人提供反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，上述担保余额约合人民币 52.85 亿元。

(2) 报告期内，公司控股子公司的担保事项主要包括：公司全资子公司光证金控及其子公司，为满足下属子公司业务开展，对其下属子公司提供的贷款担保、融资性担保等。截至 2019 年 12 月 31 日，上述担保余额约合人民币 69.94 亿元。

**十六、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	170,599,142.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

于资产负债表日后提议分配的普通股股利

经公司第五届董事会第二十二会议审议通过的公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司 A 股和 H 股总股本 4,610,787,639 股为基数，向全体 A 股和 H 股股东每 10 股派送现金股利人民币 0.37 元（含税），共派发现金股利人民币 170,599,142.64 元(2018 年度：人民币 461,078,763.90 元)。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

(1) 于资产负债表日后发行债券

于 2020 年 1 月 11 号, 本公司公开发行第一期短期融资券(债券通)人民币 30 亿元, 期限为 77 天, 票面利率为 2.68%。

于 2020 年 1 月 16 号, 本公司非公开发行短期公司债券(第一期)人民币 30 亿元, 期限为 364 天, 票面利率为 3.30%。

于 2020 年 2 月 24 号, 本公司公开发行第二期短期融资券(债券通)人民币 20 亿元, 期限为 88 天, 票面利率为 2.49%。

于 2020 年 3 月 9 号, 本公司非公开发行公司债券(第一期)人民币 30 亿元, 期限为 3 年, 票面利率为 3.19%。

于 2020 年 3 月 12 号, 本公司公开发行短期融资券(第三期)人民币 30 亿元, 期限为 90 天, 票面利率为 2.25%。

(2) 于资产负债表日后兑付债券

于 2017 年 2 月 14 日, 本公司非公开发行公司债券(第二期)品种二人民币 20 亿元, 票面利率为 4.45%, 期限为 3 年。本期债券兑付工作已于 2020 年 2 月 14 日完成, 公司兑付完成本期债券本金总额为人民币 20 亿元, 兑付利息总额为人民币 8,900 万元。

于 2018 年 1 月 18 日, 本公司非公开发行公司债券(第一期)(品种二)人民币 20 亿元, 票面利率为 5.55%, 期限为 2 年。本期债券兑付工作已于 2020 年 1 月 20 日完成, 公司兑付完成本期债券本金总额为人民币 20 亿元, 兑付利息总额为人民币 1.11 亿元。

于 2018 年 7 月 12 日, 本公司成功发行中国中投证券-光大证券融出资金债权 2018 年一期资产支持专项计划人民币 19 亿元, 融资利率为 5%, 期限为 1.5 年。于 2020 年 1 月 12 日, 中国中投证券-光大证券融出资金债权 2018 年一期资产支持专项计划在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌, 公司完成兑付本金总额为人民币 19 亿元, 兑付利息总额为人民币 1.43 亿元。

于 2019 年 10 月 16 日, 本公司成功发行 2019 年度第六期短期融资券(债券通)人民币 20 亿元, 票面利率为 2.89%, 期限为 90 天。于 2020 年 1 月 14 日, 公司完成兑付本期短期融资券本金总额为人民币 20 亿元, 兑付利息总额为人民币 1,425 万元。

于 2019 年 11 月 7 日, 本公司成功发行 2019 年度第七期短期融资券(债券通)人民币 20 亿元, 票面利率为 3.06%, 期限为 76 天。于 2020 年 1 月 22 日, 公司完成兑付本期短期融资券本金总额为人民币 20 亿元, 兑付利息总额为人民币 1,274 万元。

(3) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自 2020 年 1 月以来, 新冠肺炎疫情的防控在全国范围内有效开展。疫情可能在短期内影响本集团资产质量或收益水平。本集团将切实贯彻落实由中国人民银行、财政部、银保监会、证监会和国家外汇管理局共同发布的《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染肺炎疫情的通知》的各项要求, 强化金融对疫情防控工作的支持, 继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况, 积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

## 十七、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程, 以监督、评估和管理和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

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了由股东大会、董事会、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

√适用 □不适用

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度管理机制、标的证券备选库并合理计算折扣率、控制业务总体规模等方式防范信用风险。

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。

预期信用损失

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 对于履约保障比例大于 100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或逾期天数超过 30 日，或存在权利瑕疵（质押股票冻结），属于“第二阶段”；

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

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

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

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 合同付款逾期超过（含）90 日；
- 担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 最新评级存在违约级别；
- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。预期信用损失计量的参数

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

本集团采用违约概率(PD)/违约损失率(LGD)方法进行减值计量：

- 违约概率(PD)是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以集团内部信用风险评估模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率(LGD)是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口(EAD)是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；

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

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

第一阶段：资产根据不同的履约保障比例，损失率区间为 0.06%-0.3%；

第二阶段：资产根据不同的履约保障比例、逾期天数及是否存在权利瑕疵，损失率区间为 0.06%-3.37%；

第三阶段：综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等定量指标，逐项评估每笔业务的可收回金额，确定信用减值损失金额。

## (a)最大信用风险敞口

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

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金	49,011,673,981.84	40,203,637,059.58
结算备付金	3,688,567,655.10	3,433,734,850.06
融出资金	34,118,659,152.14	30,337,928,466.34
交易性金融资产	24,834,023,470.72	52,406,099,811.16
衍生金融资产	9,239,091.67	26,719,615.36
买入返售金融资产	8,285,807,368.53	33,708,788,436.47
应收款项	3,077,872,474.26	3,211,111,666.62
存出保证金	4,415,527,843.67	3,186,807,835.32
其他债权投资	12,552,867,665.11	8,398,879,544.00
债权投资	7,205,865,812.64	7,902,881,243.00
其他资产(金融资产)	5,500,186,406.33	7,571,195,700.89
合计	152,700,290,922.01	190,387,784,228.80

## (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

单位：元 币种：人民币

级别	2019年12月31日	2018年12月31日
A-1	233,244,497.52	2,074,770,015.77
AA+	206,349,160.55	211,185,600.00
AAA	151,273,281.51	283,811,021.86
未评级	4,995,115,730.01	7,451,676,949.76
合计	5,585,982,669.59	10,021,443,587.39

## (ii) 按长期信用评级列示的债券投资

级别	2019年12月31日	2018年12月31日
AAA	10,441,544,100.88	11,074,695,410.80
A至AA+	8,249,939,263.39	11,005,359,870.47
B-至BBB+	35,604,166.03	-
C至CC	6,374,904.00	56,514,469.30
未评级	20,223,014,111.82	8,376,195,205.17
合计	38,956,476,546.12	30,512,764,955.74

## 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险，而流动性是指资产在不受价值损失的条件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 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：

2019 年年度报告

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：

类别	2019年12月31日								资产负债表 账面价值
	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	无固定期限	合计	
短期借款	-	702,497,953.12	756,001,806.55	4,123,683,959.20	-	-	-	5,582,183,718.87	5,424,945,317.15
应付短期融资券	-	4,083,230,527.95	414,718,904.10	-	-	-	-	4,497,949,432.05	4,489,382,551.45
拆入资金	-	2,901,762,111.12	645,507,000.00	2,552,039,555.56	-	-	-	6,099,308,666.68	6,063,705,400.67
交易性金融负债	893,217,959.39	-	-	-	-	-	-	893,217,959.39	893,217,959.39
衍生金融负债	-	103,635,840.09	-	41,658.14	-	-	-	103,677,498.23	103,677,498.23
卖出回购金融资产	-	22,694,071,196.73	206,184,744.80	1,736,325,369.98	-	-	-	24,636,581,311.51	24,636,109,604.48
代理买卖证券款	45,379,568,827.57	-	-	-	-	-	-	45,379,568,827.57	45,379,568,827.57
应付款项	1,278,139,652.75	6,610,163.33	26,478,969.58	44,566,899.56	-	-	-	1,355,795,685.22	1,355,795,685.22
长期借款	-	71,876,974.84	210,859,245.37	2,382,022,538.53	3,987,504,704.53	-	-	6,652,263,463.27	6,255,246,402.77
应付债券	-	2,227,400,000.00	3,256,907,123.29	19,186,929,552.05	25,208,910,100.00	-	-	49,880,146,775.34	47,356,464,737.30
租赁负债	-	25,049,872.63	40,228,527.72	225,616,031.06	399,467,732.24	138,845,969.23	-	829,208,132.88	744,847,932.80
合同负债	-	-	-	64,890.29	-	-	-	64,890.29	64,890.29
其他负债(金融负债)	3,050,863,346.13	267,204,175.03	106,190,718.76	3,031,060,299.20	647,689,855.57	15,335,500.00	106,797,288.95	7,225,141,183.64	6,756,415,251.98
合计	50,601,789,785.84	33,083,338,814.84	5,663,077,040.17	33,282,350,753.57	30,243,572,392.34	154,181,469.23	106,797,288.95	153,135,107,544.94	149,459,442,059.30

	2018年12月31日								资产负债表 账面价值
	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	无固定期限	合计	
短期借款	-	3,390,896,580.23	558,488,613.15	326,404,357.03	-	-	-	4,275,789,550.41	4,263,296,829.56
应付短期融资券	-	3,290,394,140.95	4,257,492,163.13	6,708,490,821.51	-	-	-	14,256,377,125.59	14,109,673,121.09
拆入资金	-	4,487,113,593.33	277,363,749.33	849,646,214.28	-	-	-	5,614,123,556.94	5,609,349,089.41
交易性金融负债	287,615,615.86	-	-	-	-	-	-	287,615,615.86	287,615,615.86
衍生金融负债	-	85,863,486.25	712,205.78	406,248,381.26	-	-	-	492,824,073.29	492,824,073.29
卖出回购金融资产	-	15,958,788,398.50	3,931,926.36	6,241,056.13	-	-	-	15,968,961,380.99	15,953,819,208.49
代理买卖证券款	35,771,016,928.57	-	-	-	-	-	-	35,771,016,928.57	35,771,016,928.57
应付款项	747,927,691.45	2,180,696.38	19,373,481.18	47,811,872.38	2,029,920.00	-	-	819,323,661.39	819,323,661.39
长期借款	-	53,018,366.79	279,151,819.11	1,186,680,253.80	9,885,041,563.56	-	-	11,403,892,003.26	10,718,429,969.67
应付债券	-	111,000,000.00	2,217,240,000.00	8,281,395,336.99	42,960,324,186.30	-	-	53,569,959,523.29	49,517,844,555.12
其他负债(金融负债)	5,557,146,178.01	595,600,028.09	197,378,934.10	4,257,674,479.12	5,259,225,054.54	-	167,219,656.71	16,034,244,330.57	15,885,700,078.11
合计	42,363,706,413.89	27,974,855,290.52	7,811,132,892.14	22,070,592,772.50	58,106,620,724.40	-	167,219,656.71	158,494,127,750.16	153,428,893,130.56

#### 4、 市场风险

√适用 □不适用

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

##### (a) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率不利变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、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：

2019 年年度报告

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：

类别	2019 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	46,010,258,352.16	350,000,000.00	2,570,000,000.00	-	-	81,555,159.74	49,011,813,511.90
结算备付金	3,688,567,655.10	-	-	-	-	-	3,688,567,655.10
融出资金	13,221,350,762.46	2,855,544,630.84	18,041,763,758.84	-	-	-	34,118,659,152.14
交易性金融资产	1,255,448,600.17	2,356,595,530.00	13,014,170,110.40	6,028,700,513.49	1,886,214,916.26	40,862,464,019.65	65,403,593,689.97
衍生金融资产	-	-	-	-	-	9,239,091.67	9,239,091.67
买入返售金融资产	4,383,321,339.31	1,560,228,277.54	1,725,532,126.34	583,206,858.86	-	33,518,766.48	8,285,807,368.53
应收款项	-	-	-	-	-	3,077,872,474.26	3,077,872,474.26
存出保证金	714,106,609.75	-	-	-	-	3,701,421,233.92	4,415,527,843.67
其他债权投资	48,022,560.00	22,581,720.00	3,547,963,562.64	6,293,929,676.57	2,330,044,050.00	310,326,095.90	12,552,867,665.11
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	5,072,521,594.63	5,072,521,594.63
债权投资	333,024,215.51	179,772,035.78	1,188,744,898.16	4,972,231,936.65	374,599,082.05	157,493,644.49	7,205,865,812.64
其他资产(金融资产)	985,095,205.85	347,755,682.96	751,304,667.88	1,852,568,533.11	757,392,060.24	806,070,256.29	5,500,186,406.33
金融资产合计	70,639,195,300.31	7,672,477,877.12	40,839,479,124.26	19,730,637,518.68	5,348,250,108.55	54,112,482,337.03	198,342,522,265.95

类别	2019 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融负债							
短期借款	-673,381,714.05	-705,249,262.51	-4,042,237,416.68	-	-	-4,076,923.91	-5,424,945,317.15
应付短期融资券	-4,056,100,000.00	-400,000,000.00	-	-	-	-33,282,551.45	-4,489,382,551.45
拆入资金	-2,900,000,000.00	-635,460,000.00	-2,505,663,000.00	-	-	-22,582,400.67	-6,063,705,400.67
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-893,217,959.39	-893,217,959.39
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-103,677,498.23	-103,677,498.23
卖出回购金融资产款	-22,681,059,129.76	-201,155,000.00	-1,703,204,534.46	-	-	-50,690,940.26	-24,636,109,604.48
代理买卖证券款	-35,808,900,188.30	-	-	-	-	-9,570,668,639.27	-45,379,568,827.57
应付款项	-331,421,754.59	-	-	-	-	-1,024,373,930.63	-1,355,795,685.22
长期借款	-71,833,000.00	-141,292,117.29	-2,208,623,030.23	-3,811,364,473.94	-	-22,133,781.31	-6,255,246,402.77
应付债券	-1,999,758,064.59	-3,098,634,802.23	-17,393,087,692.51	-23,741,372,561.78	-	-1,123,611,616.19	-47,356,464,737.30
租赁负债	-24,209,787.38	-35,713,846.30	-207,028,463.60	-348,883,198.59	-129,012,636.93	-	-744,847,932.80

2019 年年度报告

合同负债	-	-	-64,890.29	-	-	-	-64,890.29
其他负债(金融负债)	-77,817,960.14	-	-626,509,677.28	-2,251,754,302.58	-	-3,800,333,311.98	-6,756,415,251.98
金融负债合计	-68,624,481,598.81	-5,217,505,028.33	-28,686,418,705.05	-30,153,374,536.89	-129,012,636.93	-16,648,649,553.29	-149,459,442,059.30
利率敏感度敞口合计	2,014,713,701.50	2,454,972,848.79	12,153,060,419.21	-10,422,737,018.21	5,219,237,471.62	37,463,832,783.74	48,883,080,206.65

类别	2018年12月31日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	35,777,900,147.44	95,471,826.40	4,245,000,000.00	-	-	85,392,717.92	40,203,764,691.76
结算备付金	3,422,976,473.73	-	-	-	-	10,758,376.33	3,433,734,850.06
融出资金	14,701,688,270.10	2,574,746,500.21	13,061,493,696.03	-	-	-	30,337,928,466.34
交易性金融资产	1,269,882,320.00	1,505,375,830.00	8,261,111,516.13	11,232,757,405.06	1,317,145,229.52	34,063,065,374.37	57,649,337,675.08
衍生金融资产	-	-	-	-	-	26,719,615.36	26,719,615.36
买入返售金融资产	17,137,659,876.99	2,942,153,653.79	9,998,965,746.25	3,541,285,236.68	-	88,723,922.76	33,708,788,436.47
应收款项	-	-	-	-	-	3,211,111,666.62	3,211,111,666.62
存出保证金	883,747,596.00	-	-	-	-	2,303,060,239.32	3,186,807,835.32
其他债权投资	110,983,035.07	54,088,870.00	279,209,219.46	5,358,674,236.59	2,371,282,990.00	224,641,192.88	8,398,879,544.00
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	4,848,014,771.43	4,848,014,771.43
债权投资	-	133,803,237.96	288,403,717.68	5,487,118,660.54	1,821,491,886.82	172,063,740.00	7,902,881,243.00
其他资产(金融资产)	1,500,000.00	2,500,000.00	2,549,786,888.07	3,362,252,371.38	-	1,655,156,441.44	7,571,195,700.89
金融资产合计	73,306,337,719.33	7,308,139,918.36	38,683,970,783.62	28,982,087,910.25	5,509,920,106.34	46,688,708,058.43	200,479,164,496.33

类别	2018年12月31日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融负债							
短期借款	-3,926,603,978.59	-7,264,435.19	-321,944,420.09	-	-	-7,483,995.69	-4,263,296,829.56
应付短期融资券	-3,159,202,923.74	-4,189,345,351.97	-6,405,092,258.11	-	-	-356,032,587.27	-14,109,673,121.09
拆入资金	-4,477,840,000.00	-276,800,000.00	-845,220,000.00	-	-	-9,489,089.41	-5,609,349,089.41
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-287,615,615.86	-287,615,615.86
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-492,824,073.29	-492,824,073.29
卖出回购金融资产款	-15,922,846,810.78	-3,879,000.00	-6,125,000.00	-	-	-20,968,397.71	-15,953,819,208.49
代理买卖证券款	-28,235,674,014.13	-	-	-	-	-7,535,342,914.44	-35,771,016,928.57
应付款项	-194,879,573.22	-	-	-	-	-624,444,088.17	-819,323,661.39

2019 年年度报告

长期借款	-40,400,000.00	-297,460,265.30	-817,373,206.20	-9,560,496,827.15	-	-2,699,671.02	-10,718,429,969.67
应付债券	-	-1,999,762,499.86	-6,476,718,197.60	-39,980,711,717.92	-	-1,060,652,139.74	-49,517,844,555.12
其他负债(金融负债)	-	-150,476,014.43	-4,035,810,889.24	-2,805,114,896.17	-	-8,785,303,812.91	-15,776,705,612.75
金融负债合计	-55,957,447,300.46	-6,924,987,566.75	-18,908,283,971.24	-52,346,323,441.24	-	-19,182,856,385.51	-153,319,898,665.20
利率敏感度敞口合计	17,348,890,418.87	383,152,351.61	19,775,686,812.38	-23,364,235,530.99	5,509,920,106.34	27,505,851,672.92	47,159,265,831.13

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：

说明	2019年12月31日		2018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	-163,472,507.41	-105,315,243.14	-119,527,197.74	-71,404,812.49
收益率曲线向下平移25个基点	165,697,338.68	106,652,239.38	121,006,320.07	72,079,642.06

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。

敏感性分析

假定除汇率以外的所有其他风险变量保持不变，于12月31日人民币对美元、港币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。

项目	股东权益	净利润
2019年12月31日		

2019 年年度报告

美元	-162,538,258.57	-162,538,258.57
港币	280,850,025.43	280,850,025.43
合计	118,311,766.86	118,311,766.86
	股东权益	净利润
2018年12月31日		
美元	22,050,999.81	22,050,999.81
港币	65,368,246.81	65,368,246.81
合计	87,419,246.62	87,419,246.62

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币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，其他币种金额影响不重大。

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的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：

类别	2019年12月31日		2018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
交易性金融资产	40,569,570,219.25	82.76%	33,416,889,918.95	68.54%
其他权益工具投资	5,072,521,594.63	10.35%	4,848,014,771.43	9.94%
合计	45,642,091,813.88	93.11%	38,264,904,690.38	78.48%

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：

类别	2019年12月31日		2018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%	2,298,797,467.75	1,918,358,348.15	1,882,286,193.48	1,518,685,085.62

2019 年年度报告

市场价格下降 10%	-2,298,797,467.75	-1,918,358,348.15	-1,882,286,193.48	-1,518,685,085.62
------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

于 2019 年，本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度修订并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。

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

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、约定式购回、融资租赁业务和其他信用业务收取利息收入；

-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。

2019 年年度报告

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

2019 年 12 月 31 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	抵销	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入	1,661,459,237.15	56,717,913.40	1,791,497,988.62	1,698,976,261.06	494,571,195.93	28,181,047.24	-20,684,530.32	5,710,719,113.08
利息净收入/(支出)	546,794,521.25	1,041,663,252.28	238,818,782.22	-26,040,381.41	219,583,362.99	-448,708,424.28	823,354.41	1,572,934,467.46
投资收益	48,804,751.84	-6,389,032.76	852,049,603.24	669,568,778.82	109,974,660.04	752,137,640.66	-264,133,258.65	2,162,013,143.19
公允价值变动收益/(损失)	-2,420,386.76	166,191,711.07	843,841,696.51	-1,438,997,789.65	-105,076,388.16	671,930,658.95	-	135,469,501.96
汇兑收益/(损失)	69,342.89	-	-	-244,919.65	-914,463.55	5,723,582.98	-	4,633,542.67
其他业务收入	107,152,408.11	6,806,816.73	188,679.25	941,437.06	63,925,689.63	12,556,091.35	-50,000.00	191,521,122.13
其他收益	11,268,976.89	8,041,510.99	-	29,319,987.42	-	231,426,057.44	-	280,056,532.74
资产处置收益	-	-	-	-	14,955.41	-	-	14,955.41
营业收入合计	2,373,128,851.37	1,273,032,171.71	3,726,396,749.84	933,523,373.65	782,079,012.29	1,253,246,654.34	-284,044,434.56	10,057,362,378.64
营业支出合计	-1,589,299,024.09	-571,751,719.37	-1,322,409,121.11	-1,284,701,448.42	-1,022,175,151.07	-4,040,841,557.66	2,619,974,541.25	-7,211,203,480.47
营业利润/(亏损)	783,829,827.28	701,280,452.34	2,403,987,628.73	-351,178,074.77	-240,096,138.78	-2,787,594,903.32	2,335,930,106.69	2,846,158,898.17
利润/(亏损)总额	783,213,787.27	701,257,557.74	2,404,787,628.73	-1,963,503,416.61	-240,158,293.46	-2,802,673,625.17	2,335,930,106.69	1,218,853,745.19
补充信息								
利息收入	642,615,404.92	2,936,065,877.96	815,926,679.19	577,397,186.47	706,730,971.76	732,553,122.69	-475,509,815.19	5,935,779,427.80
利息支出	-95,820,883.67	-1,894,402,625.68	-577,107,896.97	-603,437,567.88	-487,147,608.77	-1,181,261,546.97	476,333,169.60	-4,362,844,960.34
信用减值转回/(损失)	5,798.47	-460,492,757.79	-341,461,405.79	-209,343,551.20	56,576,786.89	-317,840,182.05	-13,473.19	-1,272,568,784.66
其他资产减值转回/(损失)	-	-	-	-	-263,919,000.00	-2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	-263,919,000.00

2018 年 12 月 31 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	抵销	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入	1,320,931,800.43	120,136,645.82	1,463,667,704.14	1,458,931,695.73	542,038,077.33	23,348,810.13	-17,744,022.54	4,911,310,711.04
利息净收入/(支出)	565,265,067.84	1,719,515,123.89	104,026,163.52	-146,620,428.47	206,609,243.69	-731,669,227.47	-	1,717,125,943.00
投资收益	29,015,159.05	1,205,380.96	-183,244,717.51	379,071,361.30	117,343,862.50	670,234,730.68	241,972.47	1,013,867,749.45
公允价值变动收益	2,288,067.70	-167,236,740.96	176,651,981.88	-32,284,812.36	52,453,724.44	-262,220,224.15	-	-230,348,003.45

2019 年年度报告

/(损失)								
汇兑收益/(损失)	115,532.33	-15,743,475.00	-	-369,606.41	-12,531,695.22	9,470,660.42	-	-19,058,583.88
其他业务收入	9,466,619.23	-665,647.01	12,264.15	3,183,538.19	75,699,625.07	10,100,445.41	-50,000.00	97,746,845.04
其他收益	21,074,818.46	7,298,433.88	-	16,375,210.46	-	176,871,672.62	-	221,620,135.42
资产处置收益	-	1,235.02	-	15,485.36	-4,415.18	-	-	12,305.20
营业收入合计	1,948,157,065.04	1,664,510,956.60	1,561,113,396.18	1,678,302,443.80	981,608,422.63	-103,863,132.36	-17,552,050.07	7,712,277,101.82
营业支出合计	-1,534,782,149.85	-532,719,464.65	-916,881,214.70	-1,003,453,466.03	-969,573,529.63	-2,449,110,412.78	1,417,673,579.18	-5,988,846,658.46
营业利润/(亏损)	413,374,915.19	1,131,791,491.95	644,232,181.48	674,848,977.77	12,034,893.00	-2,552,973,545.14	1,400,121,529.11	1,723,430,443.36
利润/(亏损)总额	413,500,803.59	1,131,834,680.64	645,300,181.48	-724,143,281.30	11,882,777.55	-2,573,055,726.88	1,400,121,529.11	305,440,964.19
补充信息								
利息收入	638,917,257.64	3,639,532,778.15	1,162,574,789.97	310,471,777.83	611,566,964.91	428,650,180.17	-202,680,829.85	6,589,032,918.82
利息支出	-73,652,189.80	-1,920,017,654.26	-1,058,548,626.45	-457,092,206.30	-404,957,721.22	-1,160,319,407.64	202,680,829.85	-4,871,906,975.82
信用减值转回/(损失)	29,801.78	-395,518,760.55	-89,412,213.99	-71,059,820.03	-121,924,398.40	-1,027,848.87	121,529.11	-678,791,710.95
其他资产减值转回/(损失)	-	-	-	-65,524,540.49	-	-1,438,137,864.07	1,400,000,000.00	-103,662,404.56

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 租赁

适用 不适用

## 8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

## 9、 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
<b>金融资产</b>					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	57,649,337,675.08	7,754,256,014.89	-	-	65,403,593,689.97
2、衍生金融资产	26,719,615.36	-17,480,523.69	-	-	9,239,091.67
3、其他债权投资	8,398,879,544.00	-	4,153,988,121.11	152,089,153.04	12,552,867,665.11
4、其他权益工具投资	4,848,014,771.43	-	224,506,823.20	-	5,072,521,594.63
金融资产小计	70,922,951,605.87	7,736,775,491.20	4,378,494,944.31	152,089,153.04	83,038,222,041.38
金融负债	780,439,689.15	216,455,768.47	-	-	996,895,457.62

## 10、 金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	期末账面价值		
				以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
债券	7,205,865,812.64	12,552,867,665.11	-	24,834,023,470.72	-	-
公募基金	-	-	-	13,896,575,191.69	-	-
股票	-	-	268,424,692.22	2,907,597,054.29	-	-
银行理财产品	-	-	-	15,462,153,920.00	-	-
券商资管计划	-	-	-	2,264,101,112.96	-	-
信托计划	-	-	-	152,941,359.72	-	-
基金公司专户产品	-	-	-	3,488,752,007.80	-	-
证金公司专户	-	-	4,491,546,697.01	-	-	-
优先股	-	-	-	20,227,213.20	-	-
其他	-	-	312,550,205.40	2,377,222,359.59	-	-
合计	7,205,865,812.64	12,552,867,665.11	5,072,521,594.63	65,403,593,689.97	-	-
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	期初账面价值		
				以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
债券	7,902,881,243.00	8,398,879,544.00	-	24,232,447,756.13	-	-
公募基金	-	-	-	11,999,703,172.60	-	-
股票	-	-	210,428,136.26	3,654,842,196.21	-	-
银行理财产品	-	-	-	6,966,582,191.78	-	-

## 2019 年年度报告

券商资管计划	-	-	-	1,545,144,846.00	-	-
信托计划	-	-	-	1,912,336,683.55	-	-
基金公司专户产品	-	-	-	3,471,084,339.89	-	-
证金公司专户	-	-	4,278,225,831.80	-	-	-
其他	-	-	359,360,803.37	3,867,196,488.92	-	-
合计	7,902,881,243.00	8,398,879,544.00	4,848,014,771.43	57,649,337,675.08	-	-

## (2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
其他	-	893,217,959.39	-	-
合计	-	893,217,959.39	-	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
其他	-	287,615,615.86	-	-
合计	-	287,615,615.86	-	-

## 11、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/其他	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	2,354,279,930.42	-625,213,310.14	-	-	1,729,066,620.28
2、衍生金融资产	18,191,797.13	-14,912,301.45	-	-	3,279,495.68
3、债券投资	133,803,237.96	-	10,215,090.45	-	144,018,328.41
金融资产小计	2,506,274,965.51	-640,125,611.59	10,215,090.45	-	1,876,364,444.37
金融负债	74,634,272.63	24,693,477.37	-	-	99,327,750.00

## 12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 13、其他

√适用 □不适用

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

于 2016 年 6 月 16 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》(2016 年修订版)及《证券公司风险控制指标计算标准规定》，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于 2016 年 10 月 1 日起施行，公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

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

本集团若干子公司也需满足中国证监会规定的资本要求。

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

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

#### 金融资产转移

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

##### 1. 卖出回购协议

本集团通过转让其他债权投资于交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2019 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 624,491,380.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 611,296,903.40 元)，相关负债的账面价值为人民币 603,042,675.90 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 569,061,811.93 元)。

##### 2. 融出证券

本集团与客户订立协议，融出基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2019 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 51,729,021.70 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 394,685,937.91 元)

##### 3. 资产支持专项计划

本集团将融出资金收益权转让给资产支持专项计划，再由资产支持专项计划以融出资金收益权为基础资产向投资者发行资产支持证券。融出资金收益权自本集团转移至资产支持证券持有人，本集团承担了将从融出资金收益权获取的现金流量转移至持有人的义务。由于资产支持专项计划从融出资金收益权获取的现金流量并未及时转移给持有人，并且本集团有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金收益权，因此本集团未终止确认上述金融资产，并将收到的对价确认为一

2019 年年度报告

项金融负债。于 2019 年 12 月 31 日,上述转让资产的账面价值为人民币 2,106,895,353.42 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 6,055,422,914.48 元),相关负债的账面价值为人民币 1,900,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 5,700,000,000.00 元)。

本集团通过发行资产支持专项计划,将对承租人享有的租金请求权和其他权利及其附属担保权益转让至资产支持专项计划投资者,并承担补足差额之义务。本集团认为上述金融资产的风险与报酬均未转移,因此未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2019 年 12 月 31 日,上述转让资产的账面价值为人民币 312,562,460.72 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 791,401,799.89 元)。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日						期末余额
	账面余额	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
对子公司投资	10,545,062,534.28	-	-	-	-	4,000,000,000.00	6,545,062,534.28
小计	10,545,062,534.28	-	-	-	-	4,000,000,000.00	6,545,062,534.28
对联营、合营企业投资	629,503,248.29	-	-	-	-	38,137,864.07	591,365,384.22
小计	629,503,248.29	-	-	-	-	38,137,864.07	591,365,384.22
合计	11,174,565,782.57	-	-	-	-	4,038,137,864.07	7,136,427,918.50
项目	2018 年 12 月 31 日						期末余额
	账面余额	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
对子公司投资	10,545,062,534.28	-	-	-	-	1,400,000,000.00	9,145,062,534.28
小计	10,545,062,534.28	-	-	-	-	1,400,000,000.00	9,145,062,534.28
对联营、合营企业投资	596,167,609.58	-	-	-	-	38,137,864.07	558,029,745.51
小计	596,167,609.58	-	-	-	-	38,137,864.07	558,029,745.51
合计	11,141,230,143.86	-	-	-	-	1,438,137,864.07	9,703,092,279.79

2019 年年度报告

其他说明:

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	增减变动	年末余额	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	88,000,000.00	-	88,000,000.00	55%	55%	-	-
光大期货	1,442,451,533.23	-	1,442,451,533.23	100%	100%	-	-
光大资本(注)	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00	100%	100%	4,000,000,000.00	2,600,000,000.00
光证金控	2,314,611,001.05	-	2,314,611,001.05	100%	100%	-	-
光证资管	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100%	100%	-	-
光大富尊	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	100%	100%	-	-
光大发展	500,000,000.00	-	500,000,000.00	100%	100%	-	-
合计	10,545,062,534.28	-	10,545,062,534.28	-	-	4,000,000,000.00	2,600,000,000.00

注：于2019年12月31日，本公司对子公司光大资本的长期股权投资计提减值准备人民币4,000,000,000元，本公司管理层采用预计未来现金流量现值法计算其可回收金额，本公司根据光大资本预计的五年期财务预算和税后折现率12%计算该未来现金流量现值，该税后折现率已反映相关资产的特定风险。

(3) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	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	年末余额	减值准备年末余额
联营企业										
大成基金	558,029,745.51	-	-	61,395,374.18	8,690,264.53	-	36,750,000.00	-	591,365,384.22	-
光大易创	38,137,864.07	-	-	-	-	-	-	-	38,137,864.07	38,137,864.07
合计	596,167,609.58	-	-	61,395,374.18	8,690,264.53	-	36,750,000.00	-	629,503,248.29	38,137,864.07

(4) 长期股权投资减值准备的情况:

2019年度

说明	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
光大资本	1,400,000,000.00	2,600,000,000.00	-	4,000,000,000.00
光大易创	38,137,864.07	-	-	38,137,864.07
合计	1,438,137,864.07	2,600,000,000.00	-	4,038,137,864.07

2019 年年度报告

2018年度

说明	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
光大资本	-	1,400,000,000.00	-	1,400,000,000.00
光大易创	-	38,137,864.07	-	38,137,864.07
合计	-	1,438,137,864.07	-	1,438,137,864.07

**2、 手续费及佣金净收入****(1). 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,907,622,104.67	1,574,019,286.87
证券经纪业务收入	2,475,532,206.20	2,038,448,272.68
其中：代理买卖证券业务	2,019,254,777.40	1,583,972,183.16
交易单元席位租赁	381,657,175.85	379,410,411.98
代销金融产品业务	74,620,252.95	75,065,677.54
证券经纪业务支出	567,910,101.53	464,428,985.81
其中：代理买卖证券业务	567,910,101.53	464,428,985.81
3. 投资银行业务净收入	1,326,464,353.27	972,073,253.84
投资银行业务收入	1,401,768,498.12	1,076,719,885.86
其中：证券承销业务	1,214,392,028.19	829,977,042.91
证券保荐业务	68,419,761.59	19,584,905.69
财务顾问业务	118,956,708.34	227,157,937.26
投资银行业务支出	75,304,144.85	104,646,632.02
其中：证券承销业务	75,304,144.85	104,646,632.02
6. 投资咨询业务净收入	36,499,773.90	33,028,446.45
7. 其他手续费及佣金净收入	19,969,512.19	25,602,754.89
合计	3,290,555,744.03	2,604,723,742.05
其中：手续费及佣金收入	3,933,769,990.41	3,173,799,359.88
手续费及佣金支出	643,214,246.38	569,075,617.83

**(2). 财务顾问业务净收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌	28,412,939.99	50,095,108.93
并购重组	23,816,415.14	37,773,207.71
其他	66,727,353.21	139,289,620.62

**(3). 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

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	8,949,646,484.69	39,906,572.30	11,317,753,548.03	43,345,971.86
其他	288,449,489,864.17	34,713,680.65	289,292,773,421.78	31,719,705.68
合计	297,399,136,348.86	74,620,252.95	300,610,526,969.81	75,065,677.54

**3、 投资收益****(1). 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

## 2019 年年度报告

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	242,576,100.59	965,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	61,395,374.18	-35,632,033.22
持有期间取得的收益	1,449,135,568.79	1,750,871,458.10
—交易性金融资产	1,153,062,351.04	1,367,837,059.52
—其他权益工具投资	296,073,217.75	383,034,398.58
处置金融工具取得的收益	-96,357,023.58	-1,198,184,208.54
—交易性金融资产	-46,365,828.80	-2,041,587,179.23
—交易性金融负债	-10,127,615.17	291,856.90
—衍生金融工具	-78,508,181.02	548,559,501.30
—债权投资	-6,225,763.68	4,307,741.35
—其他债权投资	44,870,365.09	290,243,871.14
合计	1,656,750,019.98	1,482,055,216.34

## (2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,153,062,351.04	1,367,837,059.52
	处置取得收益	-46,365,828.80	-2,041,587,179.23
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-10,127,615.17	291,856.90

投资收益的说明：

无

## 4、其他

√适用 □不适用

## 1. 应收款项

(1) 按明细列示

类别	2019年12月31日	2018年12月31日
应收清算款	288,624,564.46	567,913,584.99
应收手续费及佣金	128,775,517.20	144,597,683.83
应收资产托管费	11,719,548.02	16,835,443.23
减：减值准备	-	-
应收款项账面价值	429,119,629.68	729,346,712.05

(2) 按账龄分析

说明	2019年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	429,119,629.68	100.00%	-	-

说明	2018 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	729,346,712.05	100.00%	-	-

## (3) 按减值评估方式列示

说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	429,119,629.68	100.00%	-	-

说明	2018 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	729,346,712.05	100.00%	-	-

## (4) 本年计提、收回或转回的减值准备情况

于2019年12月31日及2018年12月31日，公司无计提、收回或转回减值准备的情况。

## (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
光大银行三方存管户	现金宝 T+0 业务垫资款	216,704,306.59	1 年以内	50.50%
光大富尊	应收清算款	71,920,257.87	1 年以内	16.76%
华夏基金管理有限公司	应收手续费及佣金	13,890,571.26	1 年以内	3.24%
全国社会保障基金	应收手续费及佣金	9,536,401.25	1 年以内	2.22%
深圳市鑫腾华资产管理有限公司	应收手续费及佣金	9,500,000.00	1 年以内	2.21%
合计		321,551,536.97		74.93%

本公司并无单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项。

## (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
光大富尊	应收清算款	71,920,257.87	1 年以内	16.76%
光大保德信	应收手续费及佣金	8,828,378.26	1 年以内	2.06%
大成基金	应收手续费及佣金	1,892,785.21	1 年以内	0.44%
光大永明	应收手续费及佣金	63,235.10	1 年以内	0.02%
合计		82,704,656.44		19.28%

## (2) 其他资产

类别	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

## 2019 年年度报告

其他应收款	824,701,712.59	1,264,845,377.94
应收股利	383,750,000.00	387,501,218.58
应收利息	42,852,609.23	100,841,459.82
待摊费用	2,044,448.04	26,943,836.70
其他	96,399.30	125,756.19
合计	1,253,445,169.16	1,780,257,649.23

## (a) 按明细列示

	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款项余额	948,624,397.80	1,345,236,316.74
减：减值准备	123,922,685.21	80,390,938.80
其他应收款净值	824,701,712.59	1,264,845,377.94

## (b) 按账龄分析

说明	2019年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	811,022,653.25	85.49%	28,101,457.49	22.68%
1-2年	4,520,405.27	0.48%	-	-
2-3年	1,205,441.41	0.13%	-	-
3年以上	131,875,897.87	13.90%	95,821,227.72	77.32%
合计	948,624,397.80	100.00%	123,922,685.21	100.00%

说明	2018年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,206,165,782.02	89.66%	-	-
1-2年	4,539,332.76	0.34%	-	-
2-3年	92,897,042.51	6.91%	71,559,611.08	89.01%
3年以上	41,634,159.45	3.09%	8,831,327.72	10.99%
合计	1,345,236,316.74	100.00%	80,390,938.80	100.00%

## (c) 按减值准备评估方式分析

说明	2019年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
单项计提坏账准备	209,242,537.02	22.06%	123,922,685.21	100.00%
组合计提坏账准备	739,381,860.78	77.94%	-	-
合计	948,624,397.80	100.00%	123,922,685.21	100.00%

	2018年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例

## 2019 年年度报告

单项计提坏账准备	95,821,227.72	7.12%	80,390,938.80	100.00%
组合计提坏账准备	1,249,415,089.02	92.88%	-	-
合计	1,345,236,316.74	100.00%	80,390,938.80	100.00%

(d) 本年计提、收回或转回的减值准备情况

	2019年12月31日	2018年12月31日
年初余额	80,390,938.80	80,390,938.80
本年计提	43,531,746.41	-
年末余额	123,922,685.21	80,390,938.80

(e) 年末其他应收款项账面余额前五名情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 余额的比例	减值准备 年末余额
光大发展	公司往来款	586,141,722.22	1年以内	61.79%	-
五洋建设	逾期款项	86,989,900.00	3-4年	9.17%	86,989,900.00
理石琥珀3号	垫付资金	62,447,683.32	1年以内	6.58%	28,101,457.49
原天一昆仑处置类 账户资金	垫付资金	24,190,939.36	3年以上	2.55%	-
公司职工	职工备用金	18,879,355.93	1年以内	1.99%	-
合计		778,649,600.83		82.08%	115,091,357.49

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	72,887.72	
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）	269,916,056.45	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,617,222,609.00	
所得税影响额	-65,926,193.30	
少数股东权益影响额	-8,959,267.06	
合计	-1,422,119,125.19	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.1232	0.1232
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	4.20%	0.4316	0.4316

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

√适用 不适用

本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表和按照中国会计准则编制的财务报表中列示的 2019 年度的合并净利润及于 2019 年 12 月 31 日的合并股东权益并无差异。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司总裁、主管会计工作的公司负责人及公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	公司章程
	报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

董事长：闫峻

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十三节 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

2019 年 3 月 5 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监许可（2019）14 号	关于核准孟祥凯证券公司董事任职资格的批复
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监机构字（2019）76 号	关于光大证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数并提交合规检查报告行政监管的事先告知书
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决（2019）25 号	关于对光大资本投资有限公司采取责令改正监管的决定
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决（2019）24 号	关于对薛峰采取监管谈话行政监管的决定
2019 年 3 月 19 日	上海证券交易所上市公司监管一部	上证公函（2019）0354 号	关于对光大证券股份有限公司相关投资项目处置事项的监管工作函
2019 年 3 月 20 日	中国证券监督管理委员会陕西监管局	陕证监函（2019）90 号	监管关注函（陕西局）
2019 年 4 月 8 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决（2019）32 号	行政监管决定书-关于对光大浸辉投资管理（上海）有限公司采取出具警示函监管的决定
2019 年 4 月 10 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决（2019）37 号	行政监管决定书-关于对光大证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数行政监管的决定
2019 年 4 月 16 日	上海证券交易所	上证发（2019）46 号	科创板股票发行与承销业务指引
2019 年 4 月 26 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监许可（2019）19 号	关于核准闫峻证券公司董事长类人员任职资格的批复
2019 年 4 月 30 日	上海证券交易所	上证会（2019）032 号	上海证券交易所-监管工作函

2019 年年度报告

2019 年 7 月 4 日	中国证券登记结算公司上海分公司	中国 结 算 沪 函 字 (2019) 40 号	关于对光大证券采取书面警示措施的决定
2019 年 9 月 29 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监许可(2019)100 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
2019 年 11 月 13 日	中国证券金融股份有限公司	——	科创板转融通约定申报业务试点资格(注:合同文件无相关批复)
2019 年 11 月 27 日	上海证券交易所	上证公告(2019) 57 号	关于新鸿基金融(英国)有限公司沪伦通全球存托凭证英国跨境转换机构备案的公告
2019 年 12 月 6 日	深圳证券交易所	深证会(2019) 470 号	关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知
2019 年 12 月 11 日	深圳证券交易所	深证会(2019) 483 号	关于同意中信证券等期权经营机构成为深圳证券交易所沪深 300ETF 期权做市商的通知
2019 年 12 月 16 日	上海证券交易所	上证函(2019) 2301 号	关于光大证券股份有限公司开展沪深 300ETF 期权主做市商业务的通知
2019 年 12 月 17 日	中国证监会证券基金机构监管部	机构部函(2019) 3065 号	关于光大证券股份有限公司开展股指期货做市业务有关意见的复函
2019 年 12 月 18 日	中国金融期货交易所		关于发布沪深 300 股指期货做市商名单的公告
2019 年 8 月 26 日	国家外汇管理局上海市分局	上 海 汇 管 罚 告 字 (2019) 3162190301 号	国家外汇管理局上海市分局行政处罚告知书
2019 年 9 月 10 日	国家外汇管理局上海市分局	上 海 汇 管 罚 告 字 (2019) 3162190301 号	国家外汇管理局上海市分局行政处罚决定书
2019 年 3 月 19 日	上海证券交易所	上证公函(2019) 0229 号	关于对光大证券股份有限公司全资子公司投资项目风险相关事项的监管工作函
2019 年 10 月 29 日	国家国防科技工业局	——	军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书
2020 年 2 月 3 日	上海证券交易所上市服务中心	上证发函(2020) 9 号	监管工作函

## 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2017 年度,公司在证券公司分类监管评价中获得 A 类 A 级评级。

2018 年度,公司在证券公司分类监管评价中获得 A 类 A 级评级。

2019 年度,公司在证券公司分类监管评价中获得 A 类 A 级评级。

## 三、 公司及控股子公司单项业务资格

### 1、公司的业务资格

核准机关	业务资格
中国人民银行	自营业务资格(《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81 号)
	投资咨询、财务顾问业务(《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81 号)
	短期融资券承销业务(《中国人民银行关于光大证券有限责任公司和海通证券股份有限公司从事短期融资券承销业务的通知》银发[2005]173 号)
	黄金自营业务和黄金租借业务(《备案材料送达通知书》(银市黄金备[2015]31 号))
	全国银行间同业市场成员(拆借、购买债券、债券现券交易、债券回购业务)(关于批准部分证券公司进入全国银行间同业市场的通知(银办发[1999]147 号))
中国证监会及其派出机构	代销金融产品业务资格(沪证监机构字[2012]547 号)
	开放式证券投资基金代销业务资格(证监基金字[2004]49 号)
	期货中间介绍业务资格(沪证监机构字[2010]121 号)
	私募基金综合托管业务试点(关于光大证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函中国证监会机构部部函[2013]21 号)

2019 年年度报告

	<p>保荐承销及并购业务</p> <p>黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务（《关于光大证券股份有限公司开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务的无异议函》机构部函[2015]280号）</p> <p>权益类证券收益互换业务资格（《关于光大证券股份有限公司从事权益类证券收益互换业务的无异议函》机构部部函[2013]30号）</p> <p>股指期货做市业务（《关于光大证券股份有限公司开展股指期货做市业务有关意见的复函》，机构部函〔2019〕3065号）</p> <p>股票期权做市业务（《关于核准光大证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》证监许可[2015]164号）</p> <p>融资融券业务资格（证监许可[2010]314号）</p> <p>约定购回式证券交易业务试点（机构部部函[2012]459号）</p> <p>受托投资管理业务资格（关于核准光大证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复证监机构字[2002]127号）</p> <p>开展直接投资业务试点（关于光大证券股份有限公司开展直接投资业务试点无异议的函机构部部函[2008]446号）</p> <p>关于支持证券公司开展信用衍生品业务、服务民营企业债券融资的通知（沪证监机构字[2019]41号）</p>
中国证券业协会	<p>从事代办股份转让主办券商业务资格（关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的通知中证协发[2003]94号）</p> <p>股份报价转让业务资格（《关于授予光大证券股份有限公司报价转让业务资格的函》中证协函[2006]3号）</p> <p>成为场外期权业务二级交易商，开展相关场外期权业务（《关于统一场外期权业务二级交易商备案的函》中证协函[2018]657号）</p> <p>中小企业私募债券承销业务（中证协函[2012]374号）</p>
上海证券交易所	<p>上交所沪深 300ETF 期权主做市商（《关于光大证券股份有限公司开展沪深 300ETF 期权主做市商业务的通知》上证函〔2019〕2301号）</p> <p>上交所上证 50ETF 期权主做市商（《上证 50ETF 期权主做市商资格》上证函[2016]152号）</p> <p>上海证券交易所股票期权交易参与者资格（股票期权经纪、自营业务交易权限）（《关于光大证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》上证函[2015]63号）</p> <p>A 股交易单元港股通业务交易资格（上证函[2014]650号）</p> <p>约定购回式证券交易权限（上证会字[2012]176号）</p> <p>股票质押式回购交易权限（上证会字[2013]67号）</p>
深圳证券交易所	<p>深交所沪深 300ETF 期权主做市商（《关于同意中信证券等期权经营机构成为深圳证券交易所沪深 300ETF 期权做市商的通知》深证会〔2019〕483号）</p> <p>约定购回式证券交易权限（深证会[2013]15号）</p> <p>股票质押式回购交易权限（深证会[2013]58号）</p> <p>上市公司股权激励行权融资业务试点（深证函[2014]320号）</p> <p>深港通下港股通业务交易权限（深证会[2016]330号）</p> <p>深交所股票期权业务交易权限（深证会[2019]470号）</p>
其他机构	<p>中金所沪深 300 股指期货做市商（《关于发布沪深 300 股指期货做市商名单的公告》）</p> <p>全国中小企业股份转让系统做市业务（股转系统函[2014]772号）</p> <p>私募基金业务外包服务机构备案（中国证券投资基金业协会[备案编号：A00037]）</p> <p>上海票据交易所票据交易资格（票交所[2017]9号）</p> <p>银行间债券市场尝试做市（《〈银行间债券市场尝试做市业务规程〉及相关事宜的通知》中汇交发[2014]132号）</p> <p>2015-2017 年记账式国债承销资格（中华人民共和国财政部公告 2014 年第 93 号）</p> <p>2018-2020 年记账式国债承销资格（中华人民共和国财政部公告 2017 年第 167 号）</p> <p>银行间黄金询价业务资格（《关于光大证券股份有限公司开展银行间黄金询价业务的批复》上金交发[2017]68号）</p> <p>利率互换业务</p> <p>信用违约互换集中清算报价业务（《关于批准成为信用违约互换集中清算报价团成员的通知》）</p> <p>转融资业务试点（中证金函[2012]124号）</p> <p>转融通业务试点（中证金函[2012]115号）</p>

2019 年年度报告

	转融券业务试点（中证金函[2013]45号）
	调整转融通授信额度（中证金函[2014]278号、中证金函[2016]28号）
	科创板转融通约定申报业务试点资格（中证金）
	证券业务外汇经营许可证（外币有价证券承销业务、外币有价证券经纪业务、外汇拆借业务）（关于光大证券股份有限公司变更《证券业务外汇经营许可证》公司名称的批复上海汇复[2005]72号）
	非金融企业债务融资工具主承销商业务（中国银行间市场交易商协会公告[2012]19号）
	上海黄金交易所特别会员资格：编号：T009(2015年4月3日)
中国证券登记结算有限责任公司	开户代理机构资格
	甲类结算参与者资格（中国结算函字[2008]12号）
	参与多边净额担保结算业务资格（中国结算发字[2014]28号）
	数字证书服务代理资格
	代理证券质押登记业务资格
	期权结算业务资格（中国结算函字[2015]28号）
银行间市场清算所股份有限公司	特殊机构及产品远程开户业务资格
	上海清算所债券交易净额清算业务资格（清算所会员准字[2015]049号）
	上海清算所标准债券远期集中清算业务资格（清算所会员准字[2015]115号）
	关于参与信用违约互换集中清算业务有关事宜的通知（2018年便函第355号）
	信用风险缓释工具核心交易商 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html">http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html</a>
	信用风险缓释凭证创设机构 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html">http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html</a>
信用联结票据创设机构 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html">http://www.nafmi.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html</a>	

4、 控股子公司的业务资格

控股子公司名称	业务资格
光证资管	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：000000000653）
	合格境内机构投资者从事境外证券投资业务（关于核准光大证券股份有限公司设立证券资产管理子公司的批复（证监许可[2011]1886号））
	受托管理保险资金 <a href="http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm">http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm</a>
光证资管	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（证券资产管理）（中国证监会证监许可[2011]1886号）
光大期货及其子公司	商品期货经纪（中国证监会）
	金融期货经纪（中国证监会证监期货字[2007]297号）
	IB业务资格（上海证监局沪证监期货字[2010]74号）
	期货投资咨询（中国证监会证监许可[2011]1770号）
	资产管理（中国证监会证监许可[2012]1499号）
	公开募集证券投资基金销售（上海证监局沪证监许可[2017]10号）
	金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]298号）
	股票期权（上海证券交易所上证函[2015]168号）
	光大光子业务资格：仓单服务、合作套保、定价服务（业务名称现更新为场外衍生品业务）、基差交易（业务名称现更新为基差贸易）、第三方风险管理服务（业务名称现更新为其他与风险管理服务相关的业务）（中期协函字[2014]364号）
光大光子业务资格：做市业务（中期协备字[2018]56号）	
光大资本	私募基金业务（中国证券业协会《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示（第四批）》）

2019 年年度报告

光大发展	私募基金业务（中国证券业协会《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示（第四批）》）			
光大幸福国际租赁	ABS 无异议函(上证函[2017]1312 号)			
	PPN 注册通知书(中市协注[2017]PPN111 号)			
	超短融注册通知书(中市协注[2018]SCP119 号)			
	医疗器械经营许可证（沪浦食药监械经营许 20150229）			
光大富尊	另类投资子公司会员（中国证券业协会《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示（第四批）》）			
光大保德信	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：000000029148）			
	专户业务（关于核准光大保德信基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复证监许可[2008]1007 号）			
	合格境内机构投资者（关于核准光大保德信基金管理有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复证监许可[2008]1044 号）			
	受托管理保险资金			
光证金控	新鸿基投资服务有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AAC153)	
		第四类受规管活动-就证券提供意见		
		香港交易所参与者		(香港交易所证明书编号 P1709)
		放债人牌照已于 2018 年 7 月 4 日期满, 不作续牌申请		
	新鸿基代理人)有限公司	有联系实体	(香港证监会 AAS942)	
		信托及公司服务提供者	(香港公司注册处牌照号码 TC002563)	
	新鸿基期货有限公司	第二类受规管活动-期货合约交易	(香港证监会 AAF237)	
	新鸿基外汇有限公司	第三类受规管活动-杠杆式外汇交易	(香港证监会 ACI995)	
		金钱服务经营者	(香港海关, 牌照号码 12-09-00833)	
	新鸿基科网(证券)有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AAC483)	
	新鸿基国际有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AAI430)	
		第六类受规管活动-就机构融资提供意见		
	新鸿基投资管理有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AAI432)	
		第四类受规管活动-就证券提供意见		
		第九类受规管活动-提供资产管理		
	中国光大证券(香港)有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AAW536)	
		第四类受规管活动-就证券提供意见		
		第六类受规管活动-就机构融资提供意见		
		第九类受规管活动提供资产管理		
		香港交易所参与者	(香港交易所证明书编号 P1260)	
中国光大外汇、期货(香港)有限公司	第二类受规管活动-期货合约交易	(香港证监会 AEX690)		
	第三类受规管活动-杠杆式外汇交易			
中国光大资料研究有限公司	第四类受规管活动-就证券提供意见	(香港证监会 AEH589)		
中国光大融资有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 ACE409)		
	第四类受规管活动-就证券提供意见			
	第六类受规管活动-就机构融资提供意见			
中国光大证券资产管理有限公司	第一类受规管活动-证券交易	(香港证监会 AYE648)		
	第四类受规管活动-就证券提供意见			
	第九类受规管活动-提供资产管理			

2019 年年度报告

新鸿基优越理财有限公司	一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1134)
	强积金中介人	(香港强制性公积金计划管理局 IC000854)
新鸿基保险顾问有限公司	一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1019)
	强积金中介人	(香港强制性公积金计划管理局 IC000203)
中国光大财富管理有限公司	一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1153)
新鸿基保险代理有限公司	保险代理	(香港保监局 FA2265)
新泰昌财务有限公司	放债人	(香港警务处牌照课放债人牌照组, 档案号码 MLR2132; 放债人牌照号码 0591/2019)
新鸿基金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99TaelGold -公斤条港元 999.9KiloGoldHKD -伦敦金 LocoLondonGold -伦敦银 LocoLondonSilver	(香港金银业贸易场: 牌照号码:M761; 行员号:044)
新兴金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99TaelGold -公斤条港元 999.9KiloGoldHKD	(香港金银业贸易场: 牌照号码:M760; 行员号:040)
顺隆金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99TaelGold -公斤条港元 999.9KiloGoldHKD	(香港金银业贸易场: 牌照号码:M768; 行员号:068)
光大新鸿基(英国)有限公司 EverbrightSunHungKai(UK)CompanyLimited	证券交易,就证券提供意见,中国宏观政策研究,行业政策研究和 A 股股票研究(通过其上海附属光大证券)及沪伦通全球存托凭证英国跨境转换机构	(英国公司注册号码 07106467, 伦敦证券交易所成员及英国 FinancialConductAuthority 注册-参考编号:524544 上海证券交易所与伦敦证券交易所互联互通存托凭证-上证函[2019]2141 号)

四、公司分公司及证券营业部分布情况

1、分公司分布情况

分公司名称	办公地址及邮编	成立时间	负责人	客户服务或投诉电话
光大证券股份有限公司沈阳分公司	沈阳市沈河区十一纬路169号, 邮编: 110014	2011/7/21	宋阳	024-22857596
光大证券股份有限公司北京分公司	北京市西城区月坛北街2号月坛大厦东配楼2层, 邮编: 100045	2011/8/5	王汗青	010-68081186
光大证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区车公庙绿景纪元大厦A栋17层, 邮编: 518030	2010/7/21	张晓武	0755-82960906
光大证券股份有限公司广东分公司	广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦45层	2010/7/31	苏满林	020-38036232

## 2019 年年度报告

	01B, 邮编: 510623			
光大证券股份有限公司浙江分公司	宁波市海曙区中山西路 2 号恒隆中心 24 楼, 邮编: 315010	2010/7/1	闻明刚	0574-83867085
光大证券股份有限公司上海分公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1128 号 10 楼, 邮编: 200120	2011/7/25	张悦华	021-58313335
光大证券股份有限公司南京分公司	南京市玄武区中山路 18 号德基广场二期 2202、2203 室, 邮编: 210008	2014/4/23	倪铁莲	025-52852258
光大证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝中区大坪正街 108 号, 邮编: 400042	2011/8/23	周国平	023-68890806
光大证券股份有限公司东莞分公司	东莞市南城街道三元路 2 号粤丰大厦办公 1701A 号, 邮编: 523000	2016/6/27	林燕娥	0769-22220682
光大证券股份有限公司山东分公司	青岛市市南区香港西路 67 号光大国际金融中心 A2 层, 邮编: 266071	2016/7/19	马燕	0532-82020180
光大证券股份有限公司武汉分公司	武汉市武昌区中北路 9 号长城汇 T2 写字楼 20 层, 邮编: 430071	2016/7/14	袁启能	027-87832666
光大证券股份有限公司西安分公司	西安市曲江池东路 1 号万众国际 B 座 12 层邮编: 710061	2016/9/9	李明明	029-83218778
光大证券股份有限公司成都分公司	成都市锦江区红星路三段 1 号国际金融中心二号办公楼 12 楼 2、3 及 4 单元 邮编: 610021	2016/7/29	李旭东	028-80582960
光大证券股份有限公司福建分公司	厦门市思明区展鸿路 82 号金融中心大厦 21 层 01 单元, 邮编: 361021	2018/5/16	吴文曲	0592-7797779

## 2、证券营业部分布情况

序号	营业部名称	办公地址及邮编	所在省(自治区、直辖市)	客户服务或投诉电话
1	光大证券北京东中街营业部	北京市东城区东中街 29 号东环广场 B 座 2 层, 邮编: 100027	北京市	010-64182866
2	光大证券北京小营路营业部	北京市朝阳区小营路 25 号楼 1 层、7 层, 邮编: 100101	北京市	010-59046208
3	光大证券北京月坛北街营业部	北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦东配楼 3 层, 邮编: 100045	北京市	010-68081268
4	光大证券天津广东路营业部	天津市河西区广东路 63 号, 邮编: 300203	天津市	022-23335777

## 2019 年年度报告

5	光大证券北京中关村大街营业部	北京市海淀区海淀大街8号A座2层A-C, 邮编: 100080	北京市	010-82483062
6	光大证券北京丽泽路营业部	北京市丰台区菜户营东街60号哈特商务酒店二层, 邮编: 100054	北京市	010-83067048
7	光大证券北京光华路营业部	北京市朝阳区光华路4号院3号楼15层1506、1507室, 邮编: 102218	北京市	010-85951550
8	光大证券石家庄建华南大街营业部	河北省石家庄市裕华区建华南大街199号, 邮编: 050000	河北省	0311-68019169
9	光大证券天津三潭路营业部	天津市南开区怀安环路与三潭路交叉口东北侧兴业家园1/2号楼104商业2楼, 邮编: 300193	天津市	022-23335777
10	光大证券北京广顺北大街营业部	北京市朝阳区广顺北大街17号2层02层A13, 邮编: 100102	北京市	010-64710873
11	光大证券北京四季青营业部	北京市海淀区通汇路14号2层B区201-202A 邮编: 100195	北京市	010-60561800
12	光大证券北京金融大街营业部	北京市西城区武定侯街2号泰康国际大厦602室, 邮编: 100033	北京市	010-66066823
13	光大证券北京总部基地营业部	北京市丰台区外环西路26号院5号楼-1至5层501内4层410室, 邮编: 100070	北京市	010-63780182
14	光大证券唐山营业部	河北省唐山市路北区张大里金色家园北新西道38-6号, 邮编: 063000	河北省	0315-7721008
15	光大证券北京西直门营业部	北京市西城区西直门外大街1号院2号楼8层8C12, 邮编: 100044	北京市	010-58302858
16	光大证券北京大兴营业部	北京市大兴区金星西路19号及19号院2号楼101室, 邮编: 102600	北京市	010-53221989
17	光大证券成都武成大街营业部	四川省成都市锦江区武成大街1号, 邮编: 610021	四川省	028-82007711
18	光大证券内江公园街营业部	四川省内江市市中区公园街150号, 邮编: 641000	四川省	0832-2182758
19	光大证券内江威远县南大街营业部	四川省内江市威远县南大街146号附2号三楼, 邮编: 642450	四川省	0832-8239407
20	光大证券德阳绵远街营业部	四川省德阳市区绵远街一段276号102生活广场B座第2层2-1号, 邮编: 618000	四川省	0838-2231810
21	光大证券绵阳跃进路营业部	四川省绵阳市涪城区跃进路6号长虹国际城二期北区29栋3楼31-37号, 邮编: 621000	四川省	0816-2829888

## 2019 年年度报告

22	光大证券自贡汇川路营业部	四川省自贡市自流井区汇川路南湖印象 3 栋 1 楼 2 号, 邮编: 643002	四川省	0813-8111555
23	光大证券广安金安大道营业部	四川省广安市广安区金安大道一段 46 号 201、202 号, 邮编: 638000	四川省	0826-8089996
24	光大证券南充白土坝路营业部	四川省南充市顺庆区白土坝路 308 号君汇上品 5 幢 2 层 201、202、203、204、205、206 铺, 邮编: 637000	四川省	0817-2163333
25	光大证券眉山红星路营业部	四川省眉山市东坡区红星东路二段 167 号玫瑰园十区 14 栋 3 层 301 室, 邮编: 620010	四川省	028-38288368
26	光大证券成都天府三街营业部	四川省成都市高新区天府三街 288 号迈普大厦 301, 邮编: 610094	四川省	028-80518780
27	光大证券成都春熙路营业部	四川省成都市锦江区红星路三段一号 IFS 国际金融中心二号办公楼 1205 号, 邮编: 610020	四川省	028-86702468
28	光大证券东莞寮步营业部	广东省东莞市寮步镇教育路中段建行大楼, 邮编: 523400	广东省	0769-83325878
29	光大证券东莞石龙营业部	广东省东莞市石龙镇新城区濠兴逸苑四期 5 号地铺及 1-9 号地铺二层, 邮编: 523000	广东省	0769-86600816
30	光大证券东莞运河东一路营业部	广东省东莞市莞城区运河东一路 183 号, 邮编: 523000	广东省	0769-22229808
31	光大证券东莞厚街营业部	广东省东莞市厚街镇康乐南路明丰大厦西塔楼九层, 邮编: 523960	广东省	0769-85995022
32	光大证券东莞大朗营业部	广东省东莞市大朗镇美景中路 568 号新世纪豪园添一居办公综合楼 1、14、15 楼, 邮编: 523770	广东省	0769-81238662
33	光大证券东莞三元路营业部	广东省东莞市南城街道三元路 2 号粤丰大厦 17 楼, 邮编: 523000	广东省	0769-28630008
34	光大证券东莞常平大道营业部	广东省东莞市常平镇常平大道联冠广场 1 幢 2 楼, 邮编: 523560	广东省	0769-83335253
35	光大证券东莞鸿福路营业部	广东省东莞市南城街道鸿福路 200 号, 邮编: 523000	广东省	0769-21681127
36	光大证券东莞虎门滨海大道营业部	广东省东莞市虎门镇滨海大道丰地文体中心 1、2 楼, 邮编: 523900	广东省	0769-82881168
37	光大证券东莞东骏路证券营业部	广东省东莞市南城区东骏路 28 号东骏豪苑 1 期商铺之 A205-A209, 邮编: 523000	广东省	0769-22220796
38	光大证券东莞松山湖总部二路营业部	广东省东莞松山湖高新技术产业开发区总部二路 2 号光大数字家庭一区 1 栋 1 号楼 103 室, 邮编: 523000	广东省	0769-22897922

## 2019 年年度报告

39	光大证券东莞长安德政中路营业部	广东省东莞市长安镇长安德政中路22号113室, 邮编: 523852	广东省	0769-22189286
40	光大证券佛山季华六路营业部	广东省佛山市禅城区季华六路11号1座13楼07-11房, 邮编: 528000	广东省	0757-83031628
41	光大证券广州花地大道营业部	广东省广州市荔湾区红棉苑北区5-6栋一、二层, 邮编: 510370	广东省	020-81598177
42	光大证券广州金穗路营业部	广东省广州市天河区金穗路1号2703、2705房, 邮编: 510623	广东省	020-86198353
43	光大证券广州珠江新城营业部	广东省广州市天河区珠江新城洗村路80号A2室自编号A2-3, 邮编: 510623	广东省	020-38883517
44	光大证券广州中山二路营业部	广东省广州市越秀区中山二路35号东门5楼, 邮编: 510080	广东省	020-37631955
45	光大证券惠州麦地路营业部	广东省广东省惠州市惠城区麦地路61号麦科特大厦, 邮编: 516000	广东省	0752-2117213
46	光大证券江门发展大道营业部	广东省江门市蓬江区发展大道178号1幢103第四层, 邮编: 529000	广东省	0750-3166123
47	光大证券顺德大良营业部	广东省佛山市顺德区大良凤山中路101号青少年宫东侧正业大厦三楼, 邮编: 528300	广东省	0757-22381378
48	光大证券湛江人民大道北营业部	广东省湛江市开发区人民大道北6号华和国际酒店1楼1号商铺, 邮编: 524000	广东省	0759-2232083
49	光大证券佛山绿景路营业部	广东省佛山市禅城区绿景三路22号二层, 邮编: 528000	广东省	0757-82733081
50	光大证券广州马场路营业部	广东省广州市天河区马场路16号之一1205、1206房, 邮编: 510000	广东省	020-22169012
51	光大证券惠州平山营业部	广东省惠州市惠东县平山华侨城西枝江畔怡景湾第四栋2、3层商铺, 邮编: 516300	广东省	0752-8558329
52	光大证券惠州淡水营业部	广东省惠州市惠阳区淡水镇人民六路万顺大厦三楼, 邮编: 516211	广东省	0752-3725221
53	光大证券江门新会冈州大道中营业部	广东省江门市新会区会城冈州大道中3号雍翠华庭1座1401、1501, 邮编: 529100	广东省	0750-6620166
54	光大证券佛山顺德北滘营业部	广东省佛山市顺德区北滘镇建设北路102号天天商业大楼2座302、303、304、305、306号商铺, 邮编: 528311	广东省	0757-29998118
55	光大证券珠海海滨南路营业部	广东省珠海市香洲区吉大海滨南路47号光大国际贸易中心首层B, 邮	广东省	0756-6868289

## 2019 年年度报告

		编：519000		
56	光大证券广州番禺环城东路营业部	广东省广州市番禺区市桥环城东路153号首、二层，邮编：511400	广东省	020-28641138
57	光大证券汕头华山路营业部	广东省汕头市华山路7号碧霞庄中区1栋201号房，邮编：515041	广东省	0754-88484400
58	光大证券广州宝岗大道营业部	广东省广州市海珠区翠城北街3号3005铺，邮编：510280	广东省	020-89667701
59	光大证券中山博爱四路营业部	广东省中山市东区博爱四路38号优雅翠园会所四层（c卡），邮编：528403	广东省	0760-87112018
60	光大证券肇庆康乐北路营业部	广东省肇庆市端州区康乐北路西侧市体育中心东北角东门商业街首层第33A、35卡，邮编：526040	广东省	0758-2312023
61	光大证券梅州金燕大道营业部	广东省梅州市梅江区三角镇金燕大道宝盈国际大厦4楼4D，邮编：514000	广东省	0753-2331968
62	光大证券茂名站前五路营业部	广东省茂名市茂南区站前五路3号五层，邮编：525000	广东省	0668-2156555
63	光大证券河源东华路营业部	广东省河源市新市区东华路111号103号门店，邮编：517000	广东省	0762-3455963
64	光大证券江门开平光明路营业部	广东省开平市三埠街道办事处光明路94号102、103铺位，邮编：529300	广东省	0750-22866916
65	光大证券广州锐丰中心营业部	广州市黄埔区锐丰三街4号2102房，邮编：510700	广东省	020-37619039
66	光大证券广州林和西路营业部	广东省广州市天河区林和西路9号1323房，邮编：510610	广东省	020-38550509
67	光大证券广州黄埔大道西营业部	广东省广州市天河区黄埔大道西76号1801房，邮编：510627	广东省	020-38937186
68	光大证券佛山南庄营业部	广东省佛山市禅城区南庄镇吉利村委会“竹甫大藕塘”（土名）地段自编1号106商铺，邮编：528000	广东省	0757-83552938
69	光大证券佛山南海桂澜北路营业部	广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路2号亿能国际广场2座18层1801室，邮编：528200	广东省	0757-82733081
70	光大证券顺德北滘碧桂园营业部	广东省佛山市顺德区北滘镇碧桂园居委会西苑鸣翠谷便利店一层之四，邮编：528311	广东省	0757-22381378
71	光大证券佛山顺德国泰南路营业部	广东省佛山市顺德区德和居委会国泰南路恒基国际金融大厦1602-3室，邮编：528300	广东省	0757-22369298

## 2019 年年度报告

72	光大证券江门鹤山新城路营业部	广东省江门市鹤山市沙坪新城路172、174号, 邮编: 529700	广东省	0750-3166123
73	光大证券广州南沙营业部	广东省广州市南沙区环市大道西371, 373号1-4层(373号3层; 371号4层)A116, A409, 邮编: 511458	广东省	020-39007020
74	光大证券广州珠江东路营业部	广东省广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦4501B-05, 邮编: 510623	广东省	020-38036461
75	光大证券广州金融城营业部	广东省广州市天河区国际金融城车陂南路1号102房, 邮编: 510665	广东省	020-38883517
76	光大证券云浮新兴东堤北路营业部	广东省新兴县新城镇东堤北路3号C2幢一楼, 邮编: 527400	广东省	0750-3166123
77	光大证券广州花都迎宾大道营业部	广州市花都区新华街迎宾大道123号名高城1F-03, 邮编: 510801	广东省	020-36823338
78	光大证券云浮建设北路营业部	广东省云浮市云城区建设北路5号金山大厦二楼, 邮编: 523799	广东省	0766-8922828
79	光大证券佛山岭南大道营业部	广东省佛山市禅城区岭南大道北125号磐石大厦一座1304室, 528010	广东省	0757-82710637
80	光大证券丹阳中新路营业部	江苏省丹阳市中新路5号, 邮编: 212300	江苏省	0511-86571128
81	光大证券南京广州路营业部	江苏省南京市鼓楼区广州路2号1101室、1102室, 邮编: 210008	江苏省	025-83196985
82	光大证券苏州苏惠路营业部	江苏省苏州市工业园区苏惠路98号国检大厦东裙三楼, 邮编: 215000	江苏省	0512-62986800
83	光大证券南京中山东路营业部	江苏省南京市中山东路482号纺织大厦3楼, 邮编: 210002	江苏省	0512-629392600
84	光大证券海门江海中路营业部	江苏省海门市海门街道江海中路2号1幢2楼, 邮编: 226100	江苏省	0513-81208088
85	光大证券丹阳东方路营业部	江苏省丹阳市报业大厦A区第14, 15间门面房, 邮编: 212300	江苏省	0511-86950029
86	光大证券常州金水岸营业部	江苏省常州市天宁区吊桥路巨凝金水岸1-23、24、25号, 邮编: 213161	江苏省	0519-81081203
87	光大证券扬州文昌西路营业部	江苏省扬州市文昌西路221号, 邮编: 225009	江苏省	0514-87912288
88	光大证券合肥南一环路营业部	安徽省合肥市包河区南一环(屯溪路58号)恒兴广场B区五楼, 邮编: 230000	安徽省	0551-64630800

## 2019 年年度报告

89	光大证券盐城人民南路营业部	安徽省盐城市人民南路1号华邦国际东厦二楼205207, 邮编: 224005	江苏省	0515-89885599
90	光大证券淮安翔宇中道营业部	江苏省淮安市清河区万达中心12楼1201、1202、1203房, 邮编: 223001	江苏省	0517-83505003
91	光大证券宿迁发展大道营业部	江苏省宿迁市宿城区发展大道国泰广场1楼121、122、123室, 邮编: 223800	江苏省	0527-82280018
92	光大证券无锡金融一街营业部	江苏省无锡市滨湖区金融一街10号1708室, 邮编: 214121	江苏省	0510-85617707
93	光大证券南通工农路营业部	江苏省南通市工农路131号2楼, 邮编: 226001	江苏省	0513-81203128
94	光大证券宜兴洑滨南路营业部	江苏省宜兴市洑滨南路100号, 邮编: 214200	江苏省	0510-80708893
95	光大证券江阴暨阳路营业部	江苏省江阴市暨阳路20号1楼及5楼, 邮编: 214400	江苏省	0510-86837801
96	光大证券昆山前进东路营业部	江苏省昆山市开发区前进东路1239-4号东方国际广场, 邮编: 215300	江苏省	0512-36691653
97	光大证券张家港杨舍东街营业部	江苏省张家港市杨舍东街36号, 邮编: 215600	江苏省	0512-56307783
98	光大证券无锡中山路营业部	江苏无锡市梁溪区中山路163号, 邮编: 214000	江苏省	0510-82728750
99	光大证券苏州邓尉路营业部	江苏省苏州市高新区邓尉路9号润捷广场2幢106室, 邮编: 215011	江苏省	0512-62392600
100	光大证券太仓太平路营业部	江苏省太仓市太平南路康福路1号怡景南苑6幢108, 邮编: 215400	江苏省	0512-53452888
101	光大证券苏州笠泽路营业部	江苏省苏州市吴江区松陵镇笠泽路99号, 邮编: 215299	江苏省	0512-63969692
102	光大证券常熟珠江东路营业部	江苏省常熟市虞山镇珠江东路93-6、7号, 邮编: 215500	江苏省	0512-52977750
103	光大证券苏州大道东营业部	江苏省苏州工业园区苏州大道东456号新光天地17层1705室, 邮编: 215028	江苏省	0512-65919563
104	光大证券无锡政和大道营业部	江苏无锡市惠山区政和大道188-102, 188-202, 邮编: 214174	江苏省	0510-83598373
105	光大证券无锡长江北路营业部	江苏省无锡市新吴区长江北路178-12号, 邮编: 214000	江苏省	0510-88688881

## 2019 年年度报告

106	光大证券泰州东风北路营业部	江苏省泰州市海陵区东风北路1-1039号, 邮编: 225300	江苏省	0523-86862688
107	光大证券马鞍山紫霞路营业部	安徽省马鞍山市雨山区紫霞路281号, 邮编: 243000	安徽省	0555-2213966
108	光大证券济南经十路营业部	山东省济南市历下区经十路17703号, 邮编: 250016	山东省	0531-66599161
109	光大证券烟台锦华街营业部	山东省烟台市芝罘区锦华街1号万达金融中心B座28层, 邮编: 264001	山东省	0535-6632666
110	光大证券淄博柳泉路营业部	山东省淄博市高新区柳泉路272号一层, 邮编: 255000	山东省	0533-3577288
111	光大证券济宁古槐路营业部	山东省济宁市任城区洸河路北, 古槐路西, 鲁兴古槐广厦沿街商铺北区3#一楼18#-25#, 邮编: 272000	山东省	0537-7979558
112	光大证券威海海滨海滨北路营业部	山东省威海市环翠区竹岛街道海滨海滨北路-98号-302, 邮编: 264200	山东省	0631-5305659
113	光大证券聊城东昌西路营业部	山东省聊城市东昌府区东昌西路113号, 邮编: 252000	山东省	0635-2180599
114	光大证券莱芜万福路营业部	山东省莱芜市莱城区万福北路1号, 邮编: 271100	山东省	0634-5626686
115	光大证券东营府前大街营业部	山东省东营市开发区府前大街55号黄蓝时代(东营)国际金融港4幢105号房, 邮编: 257000	山东省	0546-7761700
116	光大证券潍坊东风东街营业部	山东省潍坊高新区东风东街以南、东方路以东5922号盛华园小区1号综合楼104号商铺, 邮编: 261000	山东省	0536-8595525
117	光大证券青岛香港西路营业部	山东省青岛市市南区香港西路67号光大国际金融中心19层, 邮编: 266071	山东省	0532-83891123
118	光大证券青岛同安路营业部	山东省青岛市崂山区同安路886号荣柏财富大厦1号楼1101, 邮编: 266000	山东省	0532-88911189
119	光大证券菏泽人民路营业部	山东省菏泽市开发区人民路以东、永昌路以北中央公馆三期6号楼10004、10008室, 邮编: 274099	山东省	0530-2042166
120	光大证券上海淮海中路营业部	上海市徐汇区淮海中路1045号31楼, 邮编: 200031	上海市	021-64727070
121	光大证券上海仙霞路营业部	上海市长宁区仙霞路333号108、301室, 邮编: 200336	上海市	021-32522201
122	光大证券上海徐汇区东安路营业部	上海市徐汇区东安路562号, 邮编: 200032	上海市	021-33633259

## 2019 年年度报告

123	光大证券上海世纪大道营业部	上海市浦东新区世纪大道 1118 号， 邮编：200120	上海市	021-20235708
124	光大证券上海中兴路营业部	上海市闸北区中兴路 1103 号，邮 编：200070	上海市	021-56313344
125	光大证券上海黄浦区西藏中路营业部	上海市黄浦区西藏中路 585 号新金 桥广场 12 层 A 室，邮编：200003	上海市	021-53082921
126	光大证券上海张杨路营业部	上海市浦东新区张杨路 1233 号 2 楼，邮编：200120	上海市	021-58778388
127	光大证券上海宝山华和路营业部	上海市宝山区华和路 280 号，邮编： 200436	上海市	021-36527888
128	光大证券上海塔城路营业部	上海市嘉定区嘉定镇塔城路 453 号 75 幢 2 楼，邮编：201800	上海市	021-69977168
129	光大证券上海新闻路营业部	上海市静安区新闻路 1518 号 1 楼 111.112.113 室，邮编：200040	上海市	021-60191918
130	光大证券上海牡丹江路营业部	上海市宝山区牡丹江路 1248 号 1503、1504 室，邮编：200940	上海市	021-66593811
131	光大证券上海人民北路营业部	上海市松江区人民北路 151 号 1 幢 10 层、1 层 105 室，邮编：201699	上海市	021-57812328
132	光大证券上海卫清西路营业部	上海市金山区卫清西路 711 号 1-2 层，邮编：200540	上海市	021-33691852
133	光大证券上海奉贤人民南路营业部	上海市奉贤区人民南路 333 号，邮 编：201499	上海市	021-57197322
134	光大证券上海峨山路营业部	中国（上海）自由贸易试验区峨山 路 91 弄 58 号伟泰大厦一楼 A-1， 邮编：201200	上海市	021-60871009
135	光大证券上海民生路营业部	上海市自由贸易试验区民生路 1518 号金鹰大厦 B 座 1201、1204 室，邮 编：200135	上海市	021-61659729
136	光大证券上海芳甸路营业部	上海市浦东新区芳甸路 1388 号 01 室，邮编：201204	上海市	021-26120950
137	光大证券上海虹口区东大名路营业部	上海市虹口区东大名路 1050 号 516 室，邮编：200082	上海市	021-39983016
138	光大证券上海静安区南京西路营业部	上海市静安区南京西路 699 号 605 室，邮编：200041	上海市	021-80197037
139	光大证券上海浦东新区金科路营业部	上海市浦东新区金科路 2891 号 112 室，邮编：201206	上海市	021-58950537

## 2019 年年度报告

140	光大证券上海长宁区红宝石路营业部	上海市长宁区红宝石路 500 号 1 号楼 19 楼 02 室, 邮编: 201103	上海市	021-52555002
141	光大证券上海黄浦区中山东二路营业部	上海市黄浦区中山东二路 600 号, 邮编: 200010	上海市	021-33046186
142	光大证券上海杨浦区黄兴路营业部	上海市杨浦区黄兴路 1800 号东方蓝海国际广场 3 座 5A01 室, 邮编: 200433	上海市	021-65041258
143	光大证券上海闵行区闵虹路营业部	上海市闵行区闵虹路 166 弄 1 号中庚集团环球创意中心 T3 楼 2912 室, 邮编: 201100	上海市	021-60933761
144	光大证券海口国贸大道营业部	海南省海口市龙华区国贸路 63 号, 邮编: 570125	海南省	0898-68582018
145	光大证券南宁金浦路营业部	广西南宁市青秀区金浦路 22 号名都大厦十四层 1401、1402、1403、1405、1406 号房, 邮编: 530021	广西壮族自治区	0771-5305013
146	光大证券深圳金田路营业部	深圳市福田区莲花街道金田路 4028 号荣超经贸中心 A02 层 08、09b 单元和 2503 单元, 邮编: 518038	广东省	0755-83774923
147	光大证券深圳新园路营业部	深圳市罗湖区新园路 3 号, 邮编: 518001	广东省	0755-82285197
148	光大证券深圳深南大道营业部	深圳市福田区深南大道 6017 号都市阳光名苑裙楼三楼, 邮编: 518000	广东省	0755-88325233
149	光大证券深圳海德三道营业部	深圳市南山区粤海街道科苑南路 2666 号中国华润大厦 05 层 04 单元, 邮编: 518054	广东省	0755-86055273
150	光大证券深圳龙岗区龙福路营业部	深圳市龙岗区龙城街道龙福路 5 号荣超英隆大厦 A 座 5 层 06.07 单元, 邮编: 518172	广东省	0755-28370875
151	光大证券深圳海秀路营业部	深圳宝安区新安街道海秀路 21 号兴华路南侧龙光世纪大厦 2 栋 3-40, 邮编: 518100	广东省	0755-49568167
152	光大证券桂林中山中路营业部	广西省桂林市秀峰区中山中路 39 号南方大厦 4 楼 4-1 号, 邮编: 541000	广西壮族自治区	0773-2881288
153	光大证券深圳龙华人民北路营业部	深圳市龙华新区民治办事处银泉花园 3、4 号楼 1-3 层裙楼 1 层 B 区, 邮编: 518000	广东省	0755-81483239
154	光大证券柳州桂中大道营业部	广西省柳州市桂中大道南端阳光壹佰城市广场 25 栋 25-2, 邮编: 545026	广西壮族自治区	0772-2128010
155	光大证券深圳香蜜湖路营业部	深圳市福田区沙头街道天安社区深南大道 6011 号 NEO 绿景纪元大厦 A 栋 17D, 邮编: 518042	广东省	0755-82523596
156	光大证券深圳和平路营业部	深圳市罗湖区南湖街道和平路 1199 号金田大厦 10 楼 1005-1006 室, 邮	广东省	0755-82295970

## 2019 年年度报告

		编：518000		
157	光大证券深圳梦海大道营业部	深圳市前海深港合作区梦海大道5033号卓越前海壹号大厦A座2104室，邮编：518054	广东省	0755-86713730
158	光大证券深圳科苑路营业部	深圳市南山区科苑路16号东方科技大厦5层03A号，邮编：518000	广东省	0755-86707407
159	光大证券厦门展鸿路金融中心大厦营业部	福建省厦门市思明区展鸿路82号21层01单元，邮编：361021	福建省	0592-7797779
160	光大证券漳州南昌中路营业部	福建省漳州市芗城区南昌中路31号丽园广场6幢D16号，邮编：363000	福建省	0596-2990518
161	光大证券石狮濠江路营业部	福建省泉州市石狮市濠江路众和国际大厦十楼，邮编：362700	福建省	0595-83995525
162	光大证券泉州田安路营业部	福建省泉州市丰泽区田安北路288号青年大厦三楼，邮编：362000	福建省	0595-28279605
163	光大证券福清清昌大道营业部	福建省福清市音西街道侨荣花园13#第一层105，邮编：350300	福建省	0591-85877836
164	光大证券福州五一北路营业部	福州市鼓楼区水部街道五一北路153号东侧正祥中心1#7层，邮编：350001	福建省	0591-87810343
165	光大证券长春解放大路营业部	吉林省长春市解放大路2677号光大大厦3楼，邮编：130021	吉林省	0431-88400506
166	光大证券大庆金融街营业部	黑龙江省大庆市萨尔图区东风新村纬二路南侧，邮编：163311	黑龙江省	0459-8178818
167	光大证券哈尔滨经纬二道街营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区经纬二道街22号，邮编：150010	黑龙江省	0451-87655608
168	光大证券黑河东兴路营业部	黑龙江省黑河市爱辉区东兴路2号，邮编：164300	黑龙江省	0456-6107000
169	光大证券齐齐哈尔龙华路营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙华路136号，邮编：161000	黑龙江省	0452-6150777
170	光大证券大连五五路营业部	辽宁省大连市中山区五五路47号6层，邮编：116001	辽宁省	0411-39852303
171	光大证券沈阳十一纬路营业部	辽宁省沈阳市沈河区十一纬路169号，邮编：110014	辽宁省	024-23283156
172	光大证券抚顺新城路营业部	辽宁省抚顺市顺城区新城路中段31号804、805室，邮编：113000	辽宁省	024-53986116

## 2019 年年度报告

173	光大证券丹东锦山大街营业部	辽宁省丹东市元宝区锦山大街 96-6 号, 邮编: 118000	辽宁省	0415-2831818
174	光大证券鞍山胜利南路营业部	辽宁省鞍山市铁东区胜利南路 47 号, 邮编: 114000	辽宁省	0412-2590099
175	光大证券延吉长白山西路营业部	吉林省延吉市长白山西路 4228 号, 邮编: 133000	吉林省	0433-2367755
176	光大证券呼和浩特新华东街营业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区新华大街华门世家 1 号楼, 邮编: 010010	内蒙古自治区	0471-4957945
177	光大证券长沙芙蓉中路营业部	湖南省长沙市开福区芙蓉中路一段 469 号 (新闻大厦 13 层), 邮编: 410005	湖南省	0731-88099717
178	光大证券武汉新华路营业部	湖北省武汉市江汉区新华路路 485 号, 邮编: 430021	湖北省	027-85784820
179	光大证券武汉紫阳路营业部	湖北省武汉市武昌区首义路 133 号, 邮编: 430064	湖北省	027-88060350
180	光大证券郑州金水路营业部	河南省郑州市金水区金水路 125 号附 1 号, 邮编: 450003	河南省	0371-66762911
181	光大证券南昌广场南路营业部	江西省南昌市西湖区广场南路 205 号恒茂华城 17 栋, 邮编: 330003	江西省	0791-86665000
182	光大证券长沙人民中路营业部	湖南省长沙市雨花区人民中 218 号 12 楼, 邮编: 410007	湖南省	0731-88658865
183	光大证券钟祥莫愁大道营业部	湖北省荆门市钟祥市莫愁大道 66 号, 邮编: 431900	湖北省	0724-4267130
184	光大证券十堰北京北路营业部	湖北省十堰市张湾区汉江街办北京北路 95 号万达广场 A 座 11 楼 35-40 号, 邮编: 442000	湖北省	0719-8682608
185	光大证券洛阳周山路营业部	河南省洛阳市涧西区周山路 6 号, 邮编: 471000	河南省	0379-60672166
186	光大证券宜春高士路营业部	江西省宜春市袁州区高士路 981 号 1 幢 2 层 1-201 号, 邮编: 336000	江西省	0795-3563333
187	光大证券武汉中北路营业部	湖北省武汉市武昌区中北路 9 号长城汇 T2 栋 20 层, 邮编: 430071	湖北省	027-87839209
188	光大证券平顶山光明路营业部	河南省平顶山市湛河区光明路与湛南路交叉口西南角临街门面房 106、107 房 (含二层 206、207 号), 邮编: 467000	河南省	0375-2226178
189	光大证券乌鲁木齐民主路营业部	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区民主路 137 号, 邮编: 830002	新疆维吾尔自治区	0991-6298798

## 2019 年年度报告

190	光大证券西安兴庆路营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路 98 号兴庆花园 3 层, 邮编: 710048	陕西省	029-83280088
191	光大证券太原解放路营业部	山西省太原市杏花岭区解放路 139 号, 邮编: 030002	山西省	0351-3038666
192	光大证券西宁五四大街营业部	青海省西宁市城西区五四大街 48 号, 邮编: 810001	青海省	0971-8018836
193	光大证券西宁黄河路营业部	青海省西宁市城西区黄河路 154 号, 邮编: 810001	青海省	0971-8018836
194	光大证券西宁建国大街营业部	青海省西宁市城东区建国大街 26 号, 邮编: 810000	青海省	0971-8163966
195	光大证券汉中东大街营业部	陕西省汉中市汉台区东大街 8 号, 邮编: 723000	陕西省	0916-2530229
196	光大证券克拉玛依迎宾大道营业部	新疆维吾尔自治区克拉玛依市克拉玛依区迎宾大道 75-13-1 号, 邮编: 834000	新疆维吾尔自治区	0990-6609962
197	光大证券兰州东岗西路营业部	甘肃省兰州市城关区东岗西路 555 号, 邮编: 730000	甘肃省	0931-8728645
198	光大证券银川解放西街营业部	宁夏银川市兴庆区解放西街 217 号银基时代 MOCO 大厦四层, 邮编: 750001	宁夏回族自治区	0951-2095525
199	光大证券西安唐延路营业部	陕西省西安市高新区唐延路 11 号, 邮编: 710065	陕西省	029-81209390
200	光大证券西安经开区文景路营业部	陕西省西安市经济技术开发区文景路凤城三路南侧白桦林国际商务广场 D 栋 207 室, 邮编: 710021	陕西省	029-89820100
201	光大证券绍兴胜利东路北辰广场营业部	浙江省绍兴市胜利东路北辰广场一幢五楼, 邮编: 312000	浙江省	0575-85148800
202	光大证券杭州延安路营业部	浙江省杭州市下城区延安路 484 号 A 幢 108 室、B 幢 8 层, 邮编: 310009	浙江省	0571-87925544
203	光大证券金华宾虹路营业部	浙江省金华市婺城区宾虹路 959 号科信大厦 1-3 楼, 邮编: 321000	浙江省	0579-83189108
204	光大证券宁波康庄南路营业部	浙江省宁波市江北区天合财汇中心 21、23 号 80 幢 9-1, 9-2, 9-5, 9-6, 邮编: 315020	浙江省	0574-87352299
205	光大证券慈溪三北西大街营业部	浙江省慈溪市三北西大街 201 号 1-4 层, 邮编: 315300	浙江省	0574-63898141
206	光大证券宁波镇海城关营业部	浙江省宁波市镇海区沿江西路 85 号, 邮编: 315200	浙江省	0574-86261936

## 2019 年年度报告

207	光大证券宁波悦盛路营业部	浙江省宁波市悦盛路 359 号, 邮编: 315000	浙江省	0574-87529633
208	光大证券宁波北仑新碶营业部	浙江省宁波市北仑区东河路 560 号, 邮编: 315800	浙江省	0574-86884305
209	光大证券宁波孝闻街营业部	浙江省宁波市海曙区孝闻街 29 弄 2 号, 邮编: 315010	浙江省	0574-87286008
210	光大证券宁波甬江大道营业部	浙江省宁波市鄞州区甬江大道 188 号 1 幢 1903, 邮编: 315000	浙江省	0574-87885524
211	光大证券宁波解放南路营业部	浙江省宁波市海曙区解放南路 67-1 号, 邮编: 315010	浙江省	0574-83895525
212	光大证券宁波奉化中山东路营业部	浙江省宁波市奉化区中山东路 461 号, 邮编: 315500	浙江省	0574-88516306
213	光大证券宁波中山西路营业部	浙江省宁波市中山西路 2 号恒隆中心西裙楼 7 楼, 邮编: 315000	浙江省	0574-8734234
214	光大证券象山县象山港路营业部	浙江省象山县丹东街道象山港路 501 号三层, 邮编: 315700	浙江省	0574-65730271
215	光大证券宁海气象北路营业部	浙江省宁波市宁海县气象北路 289 号, 邮编: 315600	浙江省	0574-65567368
216	光大证券慈溪观海卫营业部	浙江省慈溪市观海卫镇金慈塑料城金龙楼 15-18、19、21 号, 邮编: 315300	浙江省	0574-63925020
217	光大证券余姚南雷南路营业部	浙江省余姚市南雷南路 2 号商会大厦 701、1701、1702, 邮编: 315400	浙江省	0574-62855128
218	光大证券温州市府路营业部	浙江省温州市鹿城区市府路同人恒玖大厦 602 室, 邮编: 325000	浙江省	0577-88900399
219	光大证券宁波钱湖北路营业部	浙江省宁波市鄞州区钱湖北路 946 号, 邮编: 315171	浙江省	0574-88214062
220	光大证券宁波宝华街营业部	浙江省宁波市鄞州区宝华街 21 号, 邮编: 315040	浙江省	0574-87953509
221	光大证券瑞安万松东路营业部	浙江省温州市瑞安市安阳街道万松东路 170 号第 2 层、172 号 1-2 层, 邮编: 325200	浙江省	0577-66875987
222	光大证券丽水北苑路营业部	浙江省丽水市莲都区财富大厦东门一层光大证券, 邮编: 323000	浙江省	0578-2531088
223	光大证券台州市府大道营业部	浙江省台州市椒江区市府大道 243 号都市绿园 201、202-A, 邮编: 318000	浙江省	0576-88537978

## 2019 年年度报告

224	光大证券湖州苕溪西路营业部	浙江省湖州市吴兴区爱山街道富城商楼苕溪西路 367、369 号邮编：313000	浙江省	0572-2795525
225	光大证券绍兴柯桥金柯桥大道营业部	浙江省绍兴市柯桥区世界贸易中心(南区)16 幢 708 室, 邮编: 312030	浙江省	0575-81167800
226	光大证券绍兴上虞王充路营业部	浙江省绍兴市上虞区百官街道凤鸣路 358 号, 邮编: 312300	浙江省	57582195525
227	光大证券杭州飞云江路营业部	浙江省杭州市上城区赞成太和广场 3 号 2002 室, 邮编: 310008	浙江省	0571-87609799
228	光大证券杭州市心北路营业部	浙江省杭州市萧山区经济技术开发区市心北路 62.66 号, 邮编: 311200	浙江省	0571-82671828
229	光大证券衢州白云中大道营业部	浙江省衢州市柯城区白云中大道 72 号, 邮编: 312400	浙江省	0570-8061888
230	光大证券海宁文宗南路营业部	浙江省嘉兴市海宁市文宗南路 101 号, 邮编: 314400	浙江省	0573-87327799
231	光大证券嵊州官河南路营业部	浙江省绍兴市嵊州市三江街道官河南路 369-101 号, 邮编: 312400	浙江省	0575-81391280
232	光大证券昆明人民中路营业部	云南省昆明市五华区人民中路 26 号, 邮编: 650000	云南省	0871-63183887
233	光大证券重庆大坪正街营业部	重庆市渝中区大坪正街 108 号天海大楼 2.3 层, 邮编: 400042	重庆市	023-68710313
234	光大证券重庆李家沱营业部	重庆市巴南区李家沱马王坪正街 5 号, 邮编: 400054	重庆市	023-62861758
235	光大证券重庆民权路营业部	重庆市渝中区民权路 58 号合景聚融广场 1 单元 6 楼, 邮编: 400010	重庆市	023-63719100
236	光大证券重庆永川营业部	重庆市永川区渝西大道中段 918 号 3 幢 3D-1、3D-3, 邮编: 402160	重庆市	023-49810047
237	光大证券遵义民主路营业部	贵州省遵义市红花岗区民主路 2 号轻纺大楼 6 楼, 邮编: 563000	贵州省	0851-27567998
238	光大证券曲靖翠峰西路营业部	云南省曲靖市经开区翠峰西路 1-77 号, 邮编: 655000	云南省	0874-3133116
239	光大证券重庆鱼洞巴县大道营业部	重庆市巴南区鱼洞巴县大道 57 号 48-6#、5-21#, 邮编: 401320	重庆市	023-66294189
240	光大证券贵阳新添大道营业部	贵阳市云岩区新添大道南段 188 号永利星座 9 楼 C 号房, 邮编: 550004	贵州省	0851-83852751

## 2019 年年度报告

241	光大证券重庆碚峡西路营业部	重庆市北碚区碚峡西路 15 号 2-2, 邮编: 400700	重庆市	023-60306611
242	光大证券重庆金昌路营业部	重庆市北部新区金昌路 7 号 28 幢 1-2, 邮编: 401122	重庆市	023-63215725
243	光大证券桐乡庆丰南路营业部	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道庆丰南路(南)79号, 邮编: 314599	浙江省	0573-88265669
244	光大证券义乌雪峰西路营业部	浙江省金华市义乌市北苑街道雪峰西路 417、419 号, 邮编: 321000	浙江省	0579-85018333
245	光大证券杭州新业路营业部	浙江省杭州市江干区新业路 228 号来福士中心 1 幢 1307 室, 邮编: 310016	浙江省	0571-85075701
246	光大证券杭州学院路营业部	浙江省杭州市西湖区学院路 131-1 号, 邮编: 310012	浙江省	0571-88017851
247	光大证券宁波彩虹北路营业部	浙江省宁波市鄞州区彩虹北路 48 号 20-3、20-4 室, 邮编: 315040	浙江省	0574-87982000
248	光大证券滁州丰乐大道营业部	安徽省滁州市琅琊区丰乐大道城市之光综合体商业 783 号-785 号, 邮编: 239001	安徽省	0550-3709008
249	光大证券芜湖文化路营业部	安徽省芜湖市镜湖区文化路 54 号谊和大厦一层、二层, 邮编: 241004	安徽省	0553-3872006
250	光大证券南京庐山路营业部	江苏省南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 3 幢 407 室, 邮编: 210019	江苏省	025-86555863
251	光大证券南京胜太路营业部	江苏省南京市江宁区秣陵街道胜太路 6 号汇金旗林大厦 301 室(部分), 邮编: 211106	江苏省	025-86167221
252	光大证券镇江达信街营业部	江苏省镇江市润州区达信街万达广场 c02 幢第 1-2 层 1013、1014、1015、1016 室, 邮编: 212004	江苏省	0511-88859899
253	光大证券襄阳檀溪路营业部	湖北省襄阳市襄城区檀溪路山水檀溪 A 区明园 1 幢 1 单元 6 层 3、5 室, 邮编: 441000	湖北省	0710-3516580
254	光大证券武汉光谷大道营业部	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港后台服务中心基地建设项目一期 1.1 期展示中心 1-2 层 OVU 创客星 2 楼 218 空间(自贸区武汉片区), 邮编: 430070	湖北省	027-63497266
255	光大证券郑州平安大道营业部	河南省郑州市郑东新区龙子湖中道东路与平安大道交叉口西北角创意园孵化器大楼 E 区 2 层 005 号, 邮编: 450046	河南省	0371-88928998
256	光大证券赣州兴国路营业部	江西省赣州市章贡区兴国路 18 号财智广场赣州书城 A 栋商铺 A204#、A228#, 邮编: 341000	江西省	0797-8102710

## 2019 年年度报告

257	光大证券广州白云营业部	广东省广州市白云区新市街萧岗齐富路明珠路归南1号名汇广场829单元, 邮编: 510080	广东省	020-31219265
258	光大证券广州琶洲营业部	广东省广州市海珠区宸悦路26号608房, 邮编: 510000	广东省	020-31958990
259	光大证券广州龙溪大道营业部	广东省广州市荔湾区花地大道中83号11楼1109房, 邮编: 510000	广东省	020-81808809
260	光大证券成都光华大道营业部	四川省成都市青羊区光华东四路78号11栋2层附201号, 邮编: 610015	四川省	028-87056421
261	光大证券宜宾崇文路营业部	四川省宜宾市叙州区崇文路2号附6号, 邮编: 644600	四川省	0831-8030086
262	光大证券上海市浦东新区耀元路营业部	中国(上海)自由贸易试验区耀元路58号3号楼1001-2室, 邮编: 200126	上海市	021--50818501
263	光大证券上海市长宁区凯旋路营业部	上海市长宁区凯旋路399号1幢301室, 邮编: 200050	上海市	021-62160279
264	光大证券济南龙奥西路营业部	山东省济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场3号楼2层204、205, 邮编: 250102	山东省	0531-82399766
265	光大证券北京永安里营业部	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼5层0604, 邮编: 100000	北京市	010-58793155
266	光大证券莆田学园中街营业部	福建省莆田市城厢区凤凰山街道学园中街60/66/88号201室, 邮编: 351100	福建省	0594-2032626