

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



光大證券股份有限公司  
Everbright Securities Company Limited  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：6178)

截至2022年6月30日止六個月之中期業績公告

光大證券股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司截至2022年6月30日止六個月之未經審計中期業績。本公告列載本公司2022年中期報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。本公司2022年中期報告的印刷版本將於2022年9月底之前寄發予本公司H股股東，並可於其時在香港交易及結算所有限公司網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.ebscn.com閱覽。

承董事會命  
光大證券股份有限公司  
董事長  
趙陵

中國上海  
2022年8月25日

於本公告日期，本公司董事會成員包括趙陵先生(董事長、執行董事)、劉秋明先生(執行董事、總裁)、宋炳方先生(非執行董事)、付建平先生(非執行董事)、陳明堅先生(非執行董事)、田威先生(非執行董事)、余明雄先生(非執行董事)、王勇先生(獨立非執行董事)、浦偉光先生(獨立非執行董事)、任永平先生(獨立非執行董事)、殷俊明先生(獨立非執行董事)及劉運宏先生(獨立非執行董事)。

# 目錄

<b>3</b>	<b>第一節</b>	<b>釋義</b>
<b>6</b>	<b>第二節</b>	<b>公司簡介和主要財務指標</b>
<b>10</b>	<b>第三節</b>	<b>管理層討論與分析</b>
<b>40</b>	<b>第四節</b>	<b>公司治理</b>
<b>45</b>	<b>第五節</b>	<b>環境與社會責任</b>
<b>48</b>	<b>第六節</b>	<b>重要事項</b>
<b>59</b>	<b>第七節</b>	<b>股份變動及股東情況</b>
<b>64</b>	<b>第八節</b>	<b>優先股相關情況</b>
<b>65</b>	<b>第九節</b>	<b>債券相關情況</b>
<b>77</b>	<b>第十節</b>	<b>證券公司信息披露</b>
<b>87</b>	<b>第十一節</b>	<b>財務報告</b>

## 重要提示

- 一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證中期報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、本報告經本公司第六屆董事會第十六次會議通過。會議應到董事12人，實際參與表決董事12人。未有董事或監事對本報告提出異議。
- 三、除特別說明外，本報告中所披露的財務數據按照國際財務報告準則編製、未經審計，但經安永會計師事務所審閱，本報告所列數據以人民幣為單位。
- 四、公司負責人趙陵、主管會計工作負責人劉秋明及會計機構負責人(會計主管人員)牟海霞聲明：保證中期報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、本報告涉及未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。
- 六、報告期內本公司不存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況。
- 七、報告期內本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 八、公司計劃不派發2022年中期現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增資本。
- 九、公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露中期報告真實性、準確性和完整性的情況。
- 十、公司已在本報告中詳細描述可能面對的風險，敬請查閱本報告「第三節管理層討論與分析」之「四、其他披露事項(一)可能面對的風險」中相關陳述。
- 十一、本公司以中英文兩種語言編製本中期報告。在對本報告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文為準。

## 第一節 釋義

### 一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

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

## 第一節 釋義

光大富尊	指	光大富尊投資有限公司，是公司全資子公司
光大期貨	指	光大期貨有限公司，是公司全資子公司
光大集團	指	中國光大集團股份公司，是公司第一大股東
光大幸福租賃	指	光大幸福融資租賃有限公司，是公司控股子公司
光大控股	指	中國光大控股有限公司，是公司第二大股東
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
FOF	指	專門投資於其他證券投資基金的基金
GDP	指	國內生產總值
本集團、集團	指	本公司及其附屬公司
H股	指	公司每股面值人民幣1.00元的外資股，於香港聯交所上市並以港元買賣
港元	指	港元，香港的法定貨幣
香港	指	中華人民共和國香港特別行政區
《香港上市規則》	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
匯金公司	指	中央匯金投資有限責任公司
國際財務報告準則	指	國際財務報告準則，包括國際會計準則理事會頒佈的準則、修訂及詮釋，以及國際會計準則委員會頒佈的詮釋
IPO	指	首次公開發售
融資融券	指	投資者向證券公司提供抵押物，借入資金買入證券（融資交易）或借入證券並出售（融券交易）的行為
財政部	指	中華人民共和國財政部
MOM	指	管理人中管理人，一種資產管理投資工具
新三板	指	全國中小企業股份轉讓系統

## 第一節 釋義

PB	指	主經紀商
中國人民銀行	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
中國會計準則	指	中國企業會計準則
關聯交易	指	與現行有效且不時修訂的《上交所上市規則》中「關聯交易」的定義相同（除非文義另有所指）
人民幣	指	人民幣，中國的法定貨幣，本報告中如未標注則默認為人民幣金額
報告期	指	2022上半年度（2022年1月1日至2022年6月30日）
科創板	指	上海證券交易所設立的科技創新板
約定購回式證券交易	指	符合條件的客戶以約定價格向託管其證券的證券公司賣出目標證券，並約定在未來某一日期由客戶按照另一約定價格從證券公司購回目標證券，證券公司根據與客戶簽署的協議將待購回期間目標證券產生的相關孳息返還給客戶的交易
香港證監會	指	香港證券及期貨監察委員會
證券及期貨條例	指	香港證券及期貨條例（香港法例第571章）
上交所	指	上海證券交易所
《上交所上市規則》	指	上海證券交易所股票上市規則
監事	指	本公司的監事
監事會	指	本公司監事會
深交所	指	深圳證券交易所
Wind	指	上海萬得信息技術股份有限公司，一家於1994年在中國註冊成立的有限責任公司，為一家財務資料、信息及軟件的綜合服務供貨商，為獨立第三方

本中期報告中，部分合計數與各加總數直接相加之和在尾數上可能略有差異，這些差異是由於四捨五入造成的；同一科目變動比例在尾數上可能略有差異，這些差異是由於金額單位不同造成的。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

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

### 註冊資本和淨資本

單位：人民幣元

	2022年6月30日	2021年12月31日
註冊資本	<b>4,610,787,639.00</b>	4,610,787,639.00
淨資本	<b>48,785,163,172.66</b>	44,011,986,210.00

### 公司的各單項業務資格情況

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

公司還擁有中國證券業協會會員資格、上交所會員資格、深交所會員資格、北交所會員資格、中國上市公司協會會員資格、上海上市公司協會會員資格、上海黃金交易所會員資格、中國證券登記結算有限責任公司結算參與人資格及中國證券投資基金業協會會員資格。公司及控股子公司的其他單項業務資格詳見本報告「第十節證券公司信息披露」之「二、公司及控股子公司單項業務資格」。

### 二、聯繫人和聯繫方式

#### 董事會秘書、證券事務代表

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

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 三、基本情況簡介

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

### 四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報： <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> 上海證券報： <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a> 證券時報： <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a> 證券日報： <a href="http://www.zqrb.cn">http://www.zqrb.cn</a> 上海證券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 香港聯交所： <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> 中國上海市靜安區新閘路1508號 報告期內未發生變更
登載中期報告的網站地址	
公司中期報告備置地地點	
報告期內變更情況查詢索引	

### 五、公司股票簡況

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



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、公司主要會計數據和財務指針

#### (一) 主要會計數據和財務指標

(除非另外說明，否則本報告所載會計數據和財務指標按照國際會計準則編製)

項目	2022年 1-6月 (人民幣千元)	2021年 1-6月 (人民幣千元)	本期比 上期的變動
<b>經營業績</b>			
收入及其他收益	<b>7,511,660</b>	10,552,662	(28.82)%
所得稅前利潤	<b>2,714,666</b>	2,981,033	(8.94)%
歸屬於本公司股東的淨利潤	<b>2,107,524</b>	2,262,277	(6.84)%
經營活動所得／(所用)現金淨額	<b>9,687,464</b>	2,680,916	261.35%
	(人民幣元／股)	(人民幣元／股)	
<b>每股收益</b>			
基本每股收益	<b>0.42</b>	0.48	(12.50)%
稀釋每股收益	<b>0.42</b>	0.48	(12.50)%
<b>盈利能力指標</b>			
加權平均淨資產收益率(%)	<b>3.61%</b>	4.29%	減少0.68個百分點
項目	2022年 6月30日 (人民幣千元)	2021年 12月31日 (人民幣千元)	本期末比 上期末的變動
<b>規模指標</b>			
資產總額	<b>251,008,812</b>	239,107,601	4.98%
負債總額	<b>187,167,115</b>	180,512,339	3.69%
應付經紀業務客戶賬款	<b>74,259,811</b>	70,224,000	5.75%
歸屬於本公司股東的權益	<b>63,076,837</b>	57,865,595	9.01%
所有者權益總額	<b>63,841,697</b>	58,595,262	8.95%
總股本(千股)	<b>4,610,788</b>	4,610,788	-
歸屬於本公司股東每股淨資產(人民幣元／股) <sup>(註1)</sup>	<b>11.62</b>	11.47	1.31%
資產負債率(%) <sup>(註2)</sup>	<b>63.88%</b>	65.30%	下降1.42個百分點

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

註1：每股淨資產按歸屬於上市公司股東的所有者權益扣減其他權益工具計算。

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

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

### (二) 母公司的淨資本及風險控制指標

項目	2022年 6月30日 人民幣元	2021年 12月31日 人民幣元
核心淨資本	<b>39,285,163,172.66</b>	39,011,986,210.00
附屬淨資本	<b>9,500,000,000.00</b>	5,000,000,000.00
淨資本	<b>48,785,163,172.66</b>	44,011,986,210.00
淨資產	<b>64,806,984,524.91</b>	59,759,332,945.86
各項風險資本準備之和	<b>13,794,284,539.71</b>	15,503,193,167.50
表內外資產總額	<b>170,070,752,353.85</b>	159,231,623,926.31
風險覆蓋率(%)	<b>353.66</b>	283.89
資本槓桿率(%)	<b>24.86</b>	26.29
流動性覆蓋率(%)	<b>225.37</b>	244.46
淨穩定資金率(%)	<b>179.99</b>	155.69
淨資本／淨資產(%)	<b>75.28</b>	73.65
淨資本／負債(%)	<b>49.83</b>	46.85
淨資產／負債(%)	<b>66.19</b>	63.61
自營權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>7.25</b>	8.22
自營非權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>164.14</b>	149.17

註： 母公司各項核心風險控制指標均符合中國證監會《證券公司風險控制指標管理辦法》的有關規定。

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

#### (一) 報告期內市場及行業情況說明

2022年上半年，國家有效實施穩經濟一攬子政策措施，經濟運行頂住壓力實現正增長。上半年，國內生產總值同比增長2.5%，規模以上工業增加值同比增長6.1%，貨物進出口總額增長9.4%，體現出較強韌性。但世界經濟滯脹風險上升，外部不穩定不確定因素增加，國內需求收縮、供給衝擊、預期轉弱三重壓力猶存，實現全年經濟增長預期目標仍存在挑戰。2022年貨幣政策邊際放鬆、通過多輪降准降息進一步釋放流動性，加大對實體經濟的支持力度。得益於穩健貨幣政策的持續發力，年中企業端投資意願回暖，居民端中長期貸款減少，增幅環比收窄，6月社會融資整體新增5.17萬億元，創同期歷史新高。

隨著全面深化資本市場改革的持續推進，全面實行註冊制漸行漸近，科創板做市業務加速落地，深市主板和中小板合併，新三板放寬投資者准入門檻，市場的參與主體不斷豐富，投資者機構化趨勢不改，財富管理轉型繼續提速，衍生品等創新業務發展迅速，資本市場對外開放繼續強化，行業發展空間進一步打開。據中國證券業協會統計，2022年上半年，證券行業實現營業收入2,059.19億元，實現淨利潤811.95億元。截至2022年6月末，證券行業總資產為11.20萬億元，淨資產為2.68萬億元。上半年，行業實現代理買賣證券業務淨收入583.07億元，實現投資銀行業務淨收入300.25億元，實現資管業務淨收入133.19億元，實現投資諮詢業務淨收入28.18億元。

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

## 第三節 管理層討論與分析

### (二) 公司的主要業務及經營模式

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

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

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

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

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

**股權投資業務集群：**從私募股權投資融資和另類投資業務獲得收入。

## 二、報告期內核心競爭力分析

### (一) 堅持和加強黨的領導，以黨建引領高質量發展

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

## 第三節 管理層討論與分析

### (二) 雄厚的股東背景，獨特的紅色基因

公司控股股東光大集團是由財政部和匯金公司發起設立，擁有金融全牌照和特色民生實業，兼具綜合金融、產融結合、陸港兩地鮮明特徵的國有大型綜合金融控股集團，位列世界500強。公司始終傳承集團紅色基因，堅定不移走中國特色一流證券公司發展道路，致力於服務人民不斷增長的財富管理升級需求和實體經濟直接融資需求，體現央企責任擔當，具有良好的社會聲譽和信譽。

### (三) 集團協同特色鮮明，構建客戶生態體系

公司控股股東光大集團整合形成機構客戶服務、財富管理、服務民生三個工作委員會，促進集團內資源共享。公司作為集團機構委員會牽頭單位和財富管理委員會的成員單位，充分利用集團內各項資源，支持自身業務發展。同時，公司將繼續圍繞「以客戶為中心」的經營理念，加強內外部協同，為境內外客戶提供多樣化、一體化、一站式的金融產品和服務。充分的境內外聯動及特色鮮明的協同生態將為公司深化客戶引流，加強交叉銷售，提供高增值服務等源源不斷的動力。

### (四) 科技實力穩步增強，財富管理創新驅動

公司逐年提升科技研發投入，持續賦能業務發展、運營管理和集約管控，並積極推動財富管理轉型。作為光大集團核心成員之一，公司共享國家級大金控平台的財富管理基因和品牌價值。近年來，穩步提升服務水平，財富業務創新能力不斷增強，入選證監會白名單、獲批公募基金投資顧問業務試點資格、榮獲第三屆新財富最佳投顧等多項榮譽。積極探索和打造業內領先的跨境服務能力，不斷夯實境外財富管理等領域的領先優勢。

## 第三節 管理層討論與分析

### 三、經營情況的討論與分析

2022年上半年，公司在黨委及董事會堅強有力的領導下，全面貫徹黨中央國務院決策部署，堅持穩中求進工作總基調，不斷夯實業務基礎，有效克服疫情衝擊；繼續深化改革轉型和管理提升，做深做實風控、深改和人才建設等重點工作，持續推進公司高質量發展。截至2022年6月末，公司累計實現收入及其他收益人民幣75.1億元，同比減少28.82%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣21.1億元，同比減少6.84%。

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

主營業務分部情況表

單位：人民幣千元

項目	2022年1-6月				2021年1-6月			
	分部收入		分部支出		分部收入		分部支出	
	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比
財富管理業務	<b>4,094,570</b>	<b>55%</b>	<b>2,497,201</b>	<b>51%</b>	6,126,956	58%	4,701,244	62%
企業融資業務	<b>999,805</b>	<b>13%</b>	<b>302,056</b>	<b>6%</b>	1,235,729	12%	483,657	6%
機構客戶業務	<b>617,699</b>	<b>8%</b>	<b>249,258</b>	<b>5%</b>	595,605	6%	155,840	2%
投資交易業務	<b>49,889</b>	<b>1%</b>	<b>166,856</b>	<b>3%</b>	208,990	2%	264,908	3%
資產管理業務	<b>697,813</b>	<b>9%</b>	<b>430,208</b>	<b>9%</b>	777,785	7%	390,660	5%
股權投資業務	<b>397,613</b>	<b>5%</b>	<b>413,553</b>	<b>9%</b>	533,700	5%	587,751	8%

#### (一) 財富管理業務集群

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

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣41億元，佔比55%。

##### 1. 市場環境

2022年上半年，在國內疫情反覆、俄烏地緣衝突、美聯儲加息、全球資本市場動蕩等一系列衝擊下，A股市場經歷多輪考驗，主要指數震蕩調整。上半年股票市場在經歷了4個月低迷弱勢表現後，二季度日均成交額重回萬億元。財富管理轉型加速，行業競爭日益激烈。

## 第三節 管理層討論與分析

2022年上半年，全市場融資融券餘額有所下降。截至2022年6月末，全市場融資融券餘額為16,033.31億元，較2021年末下降12.49%。其中，融資餘額為15,097.69億元，較2021年末下降11.82%；融券餘額為935.62億元，較2021年末下降22.12%。全市場股票質押業務規模持續小幅下降。

2022年上半年，受國內疫情及國際局勢動蕩等因素影響，期貨市場較去年同期交易活躍度下降。根據中期協公布數據顯示，2022年上半年全國期貨市場累計成交量30.46億手，累計成交額257.48萬億元，同比下降18%和10%。

截至2022年6月末，恒生指數收報21,860點，較上年末跌幅近7%。市場活躍度方面，恒生指數上半年日均交易金額約1,380億港元，同比下滑近27%。

### 2. 經營舉措和業績

#### (1) 零售業務

2022年上半年，公司零售業務加速推進財富管理轉型，夯實金融產品體系、資產配置體系和證券投顧體系，打造轉型核心競爭力。公司總客戶數、產品保有規模均實現有效增長，財富管理轉型持續顯效。

公司通過以下舉措推進零售業務轉型發展。一是積極塑造「金陽光」服務品牌，縱深推進專業投顧服務，正式上線「金陽光管家」基金投顧服務，形成完整的證券投顧、基金投顧、資產配置財富管理服務框架，不斷豐富產品種類、提升產品質量，提高專業服務水平。二是順應市場行情，精準營銷策略，聚焦拓客增資，打下基礎，着力發展關鍵業務。三是開戶工程協同聯動，與光大銀行聯動，持續推進線上協同開戶，大力推廣「樂分享」等創新工具渠道，拓客效能和獲客質量不斷提升。四是改善人力資源生態，實施人才梯隊建設，培養後備人才，建立營銷人員榮譽體系，推動專業技能型隊伍建設，通過「星啟航」「光源課堂」等培訓項目，加速專業營銷隊伍育成，提質增效。

## 第三節 管理層討論與分析

截至2022年6月末，公司客戶總數達523.4萬戶，較2021年末增長8.7%。客戶總資產達1.35萬億元。根據中國證券基金業協會數據，截至2022年6月末，公司股票+混合公募基金保有規模為320億元，同比增長5.3%；非貨幣市場公募基金保有規模為345億元，同比增長8.8%。

### (2) 融資融券業務

2022年上半年，公司融資融券業務堅持以客戶為中心，不斷完善服務體系，重點挖掘高淨值及機構客戶，持續優化客戶結構；同時，建立健全風險防控體系，提高風險管理和防範能力。受市場融資交易需求下降影響，截至2022年6月末，公司融資融券餘額為365.67億元，較2021年末下降18.81%；其中融資餘額為362.63億元。公司融資融券業務整體維持擔保比例為268.81%。

### (3) 股票質押業務

2022年上半年，公司股票質押業務保持基本穩定，新增項目額小質優，存量風險項目化解成效顯著。截至2022年6月末，公司股票質押餘額為34.16億元，其中公司自有資金股票質押餘額為16.49億元，較2021年末減少1.35億元。公司股票質押自有資金出資項目的加權平均履約保障比例為161.44%。

### (4) 期貨經紀業務

2022上半年，光大期貨面對疫情衝擊，全力保障運營平穩，繼續深耕經紀業務，堅持服務產業、轉型發展。客戶權益繼續保持增長。1-6月實現日均保證金254.60億元，同比增長34.07%。受疫情及市場影響，光大期貨上半年交易額市場份額2.35%，較去年同期下降34bp。截至2022年6月末，光大期貨在中金所、上期所、大商所、鄭商所、能源中心的市場份額分別為1.53%、1.68%、3.02%、4.11%和1.17%。

### (5) 海外財富管理及經紀業務

公司通過香港子公司開展海外財富管理及經紀業務。上半年，香港子公司繼續推進平台整合，為客戶提供多元化的產品平台與專業的財富管理服務。通過開拓外部資產管理及家族辦公室業務等新客群，海外證券經紀業務客戶總數，尤其是高淨值客戶數繼續保持較高水平。截至2022年6月末，公司海外客戶託管股票資產為1,006.39億港元。



## 第三節 管理層討論與分析

### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，公司財富管理業務繼續圍繞提升存量資產效率、推動機構經紀業務、增強資產配置服務三大任務，加速推進財富管理轉型升級。穩紮基礎、盤活存量，注重內生增長；持續推進機構客戶引入，聚焦中小私募客群和智能算法交易服務；豐富產品體系，優化調整產品銷售結構，做好客戶配置服務和售後陪伴；加速推進「千萬客戶工程」，加速導流、強化運營，協同展業做大客戶基礎；着力打造財富管理三大自主品牌「金陽光30」「金陽光投顧」「金陽光管家」，提升投顧隊伍專業服務能力。融資融券業務將嚴守合規底線，增強風險經營能力，進一步夯實客戶基礎、做好分類營銷、合理定價引導、擴充券源供給，不斷優化客戶體驗。股票質押業務將嚴守監管要求，嚴格把控項目額度和質量，持續提升綜合服務能力。光大期貨將聚焦服務實體經濟，從產業、機構、零售三個方面，全面推進客戶體系及業務團隊優化升級，打造獨具特色、全面專業的投研綜合服務體系，為客戶提供優質專業服務，做大做強業務基本盤。香港子公司將秉承「以客戶為中心」的核心服務理念，深化財富管理平台產品多元化的發展方向，進一步加強為客戶提供專業財富管理服務的實力。

### (二) 企業融資業務集群

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

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣10億元，佔比13%。

#### 1. 市場環境

2022年上半年，隨着資本市場基礎法律制度不斷夯實，北京證券交易所設立開市，多層次資本市場制度體系進一步完善，全市場註冊制改革穩步推進。在市場向好的同時，疫情的反覆為投行業務開展帶來一定壓力，截至2022年6月30日，行業股權融資總規模7,378億元、較去年同期下降6.31%，其中IPO融資規模3,119億元、同比增長47.8%。

## 第三節 管理層討論與分析

2022年上半年，證券公司承銷債券5.63萬億元，同比增長10.22%。債券市場違約事件繼續呈現蔓延趨勢，進一步增加了債券承銷業務難度；在市場競爭不斷加劇趨勢下，承銷費率繼續呈現下行趨勢；債券資源進一步向頭部券商集中，債券承銷排名梯隊化日趨明顯。

2022年上半年，受國際地緣衝突加劇，大宗商品價格暴漲，全球通脹飆升，美聯儲超預期加息，國內疫情反覆等種種超預期事件疊加，港股市場陷入低迷。據Wind數據，上半年，香港市場一級市場股權融資金額為1,140億港元，同比下跌76.60%。IPO融資總額為197億港元，較去年同期的2,143億港元大幅縮減91%。

### 2. 經營舉措和業績

#### (1) 股權融資業務

2022年上半年，公司投行板塊加速專業化轉型，做深行業研究，助力業務發展。深耕長三角、粵港澳大灣區等重點區域，聚焦戰略性新興產業、專精特新企業，提供優質投資銀行服務。聯手分支機構，推進共建項目渠道。公司投行重點大中型項目取得突破，上半年完成納芯微等4單IPO、中簡科技等2單增發及中信證券配股；其中納芯微科創板IPO項目募集資金額進入市場前十。

公司累計實現股權承銷規模146.71億元，同比增長55.17%，其中IPO融資規模80.88億元，同比增長13.93%。股權主承銷家數7家（不含可交換公司債券）；公司項目儲備豐富，IPO項目在會審核21家，再融資及併購儲備項目數較充足。

#### (2) 債務融資業務

2022年上半年，公司債務融資業務加強政策研究，加大對地方債、PPN等品種佈局，穩定市場份額。積極響應國家號召，依循國家「碳中和」戰略指引，積極響應綠色金融發展要求，強化ESG理念，踐行「雙碳」目標。上半年承銷鄉村振興債券1隻，承銷「碳中和」債券4單，承銷規模10.88億元，包括全國首單城市生物質發電項目ABN，全國首單鄉村振興熊貓永續中期票據等。積極創新，完成多個市場首單項目，如首單「碳中和」熊貓永續債、首單個人車貸ABS項目等。

## 第三節 管理層討論與分析

2022年上半年，公司債券承銷項目數量797單，同比略有下降。債券承銷金額2,139.15億元，市場份額3.88%，行業排名第6位。其中，資產證券化業務承銷金額149.73億元，行業排名第10位；地方債承銷金額1,158.63億元，行業排名第5位。公司目前已成為13個地區的地方債主承銷商。

公司各類主要債券種類的承銷金額、發行項目數量及排名表

債券種類	承銷金額 (人民幣億元)	發行項目數量 (個)	行業排名
銀行間產品 (中票、短融、定向工具)	302.92	78	4
公司債	230.01	48	19
資產證券化	149.73	60	10
非政策性金融債	290.82	21	13
地方債	1,158.63	586	5

### (3) 海外投行業務

公司主要通過香港子公司開展海外投行業務。2022年上半年，香港子公司積極加強境內外業務協同，共完成2單港股IPO獨家保薦業務，在第三方機構統計的在港中資券商保薦項目數排名中位列第3名。此外，還完成了5單債券承銷項目和2單合規顧問項目。

### (4) 融資租賃業務

公司主要通過控股子公司光大幸福租賃開展融資租賃業務。2022年上半年，光大幸福租賃繼續嚴控風險，深化業務轉型，服務實體經濟。截至2022年6月末，投放資金存續規模17.5億元，較年初下降27.1%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，公司股權融資業務將加大項目儲備，深耕重點區域，把握「三新」，做深行業專精；持續提升執業質量，進一步加強投行定價銷售能力建設，夯實投行項目定價基礎，做好投行發行銷售工作。債務融資業務將進一步促進內外協同、區域深耕、全力加強營銷工作；繼續鞏固優勢品種承銷實力，實現主要品種均衡發展，不斷提升服務實體經濟；加強協同賦能，繼續推動落實「投行+商行」「投行+投資」「投行+平台」等展業模式。融資租賃業務將繼續深化業務轉型，保持資產規模穩定。

### (三) 機構客戶業務集群

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

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣6億元，佔比8%。

#### 1. 市場環境

2022年上半年，受市場環境影響，機構交易量較上年同期基本持平，各家券商越來越重視投資研究和機構服務，持續加大投入，擴大研究團隊，機構交易業務競爭日益激烈。銀行理財子公司家數增長且在產品淨值化、交易執行、資產配置管理等方面投入不斷加大，從而進一步拓寬券商主經紀商業務空間。私募機構管理總規模較2021年末有所下降，公募基金總規模基本持平，債券型、貨幣市場型等固收類基金規模有所增長，偏股型、混合型等權益類基金規模下降明顯。機構客戶對券商服務專業化、個性化、多元化要求不斷提高，場外衍生品業務逐漸成為機構業務的重要競爭領域。

#### 2. 經營舉措和業績

##### (1) 機構交易業務

2022年上半年，公司深耕投研服務，加強機構客戶線上服務，深入挖掘線上資源，多渠道拓展和服務專業機構投資者。同時加強內部業務協同，運用產品銷售資源等綜合服務手段，提升客戶服務能力。2022年上半年公司席位佣金淨收入市場份額為2.53%。

## 第三節 管理層討論與分析

### (2) 主經紀商服務業務

2022年上半年，面向商業銀行及理財子公司、私募、信託等金融機構，公司提供以交易系統、投研、資金募集、資本中介、FOF/MOM投資為基礎，其他服務為延展的一站式綜合金融服務，打造公司主經紀商服務品牌。截至2022年6月末，累計已合作私募機構共1,571家，同比增長30.7%；累計引入PB產品4,564只，同比增長34.24%。

### (3) 資產託管及外包業務

2022年上半年，公司深耕私募證券投資基金與公募基金的託管及外包業務，不斷發揮託管業務的協同優勢，積極尋求私募基金、公募基金、信託公司等機構客戶合作，做大優質客群，實現託管外包業務發展的同時形成綜合金融服務業態。資產託管及外包業務風險控制、安全保障、運營能力、專業水平穩步提升，順利取得2021年度基金託管與基金服務業務ISAE 3402國際鑑證報告。截至2022年6月末，公司私募基金外包服務規模1,046億元，同比增長45.28%；基金託管規模540億元，同比增長152.34%，其中公募基金託管12隻，規模合計22億元。

### (4) 投資研究業務

2022年上半年，公司投研業務繼續堅持「研究先行」定位，以「三新」為指導重點培育七大特色研究方向，堅持新發展理念與研究策劃緊密結合。繼續加強隊伍建設、加強研究規劃；加速整合專業化研究，着力佈局深度研究，不斷提升研究質量，提高市場影響力。緊扣穩增長、能源價格、綠色金融與ESG等政策重點和市場熱點，組織策劃系列專題研究。

截至2022年6月末，公司研究跟蹤A股上市公司670家，海外上市公司167家。上半年公司累計舉辦大型投資者線上策略會1次，電話會議1,093場，發佈研究報告2,708篇。為機構客戶提供服務6,673項，其中路演、反路演6,559次，調研114次。

### (5) 海外機構銷售業務

公司主要通過香港子公司開展海外機構銷售業務。2022年上半年，香港子公司不斷加強與優質金融機構的業務合作生態圈建設。

## 第三節 管理層討論與分析

### (6) 金融創新業務

2022年上半年，公司加速佈局場外衍生品業務，充分發揮場外衍生品業務的協同效應，積極拓展機構客戶，延伸公司綜合金融服務半徑。公司場外衍生品業務積極應對市場需求，開展收益互換、場外期權、收益憑證業務，持續提高業務核心系統建設能力，不斷優化產品結構、創新業務模式，提升客戶覆蓋的深度及廣度，為拓展客戶服務打下基礎，打造公司場外衍生品業務核心能力。場內期權做市業務方面，持續優化做市系統建設，進一步夯實業務基礎。

### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，公司機構交易業務將加強研究活動策劃，重點提升頭部客戶服務，提高客戶覆蓋面，推進建設機構客戶綜合服務平台。主經紀商業務將持續挖掘商業銀行及理財子公司、私募、信託及上市企業等客戶需求，通過整合交易、研究、募資、資本中介及其他綜合服務資源，形成泛金融客戶服務閉環，不斷提升客戶粘性，促進綜合收入增長。

資產託管及外包業務繼續重點拓展私募證券投資基金、指數類公募基金以及其他證券類產品的託管外包業務，積極探索標品信託、家族信託、同業券商合作機會，實現業務整體高質量發展。

投資研究業務將聚焦核心，持續打造特色研究領域，提高機構客戶覆蓋，提升研究能力和市場影響力。

金融創新業務將加大系統建設力度，穩步提升對客戶的服務能力，擴大對客戶的產品豐富度，發揮公司協同優勢，促進業務穩步提升。

## 第三節 管理層討論與分析

### (四) 投資交易業務集群

投資交易業務集群包括權益自營投資業務和固定收益自營投資業務。

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣0.5億元，佔比1%。

#### 1. 市場環境

上半年，國內權益市場波動劇烈，主要股指最大跌幅均超過20%。截至2022年6月末，上證指數、滬深300指數、創業板指分別下跌6.6%、9.2%、15.4%，31個申萬一級行業中，僅煤炭收漲，電子、計算機、傳媒等行業指數跌幅超過20%。

債券市場方面，在國內經濟面臨三重壓力而海外通脹高企，美聯儲加息步伐加快等多重因素影響下，上半年長端利率呈現窄幅震蕩，貨幣環境偏寬鬆，短端利率下行，收益率曲線趨陡，二季度以來，隨着國內疫情的循環往復，債市持續窄幅波動。

#### 2. 經營舉措和業績

##### (1) 權益自營投資業務

2022年上半年，面對複雜多變的外部環境，公司權益自營投資業務積極應對，堅持穩中求進，推進業務模式與策略優化，構建的多策略投資組合波動性降低明顯，投資業績優於去年同期，投資收益率跑贏主要寬基指數。

##### (2) 固定收益自營投資業務

2022年上半年，公司固定收益自營投資業務根據市場變化和持倉情況，動態調整投資計劃，穩步有序增配存單、中票等高等級優質信用品種，控制久期，穩定槓桿規模。加強重點行業及綠色債券、專題信用研究，制定綠色債券投資管理實施細則，積極參與ESG主題投資，提升服務實體經濟和國家戰略能力，踐行央企券商社會責任。

#### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，公司權益自營投資業務將推動業務模式持續優化，不斷提升投研能力，密切跟蹤市場變化，做好大勢研判的基礎上，把握市場機會，積極佈局優質標的。固定收益自營投資業務將持續加強對政策變化和市場的跟蹤研究，積極尋找配置窗口和交易機會，優化投資管理機制，推動科技賦能投研。

## 第三節 管理層討論與分析

### (五) 資產管理業務集群

資產管理業務集群包括資產管理業務、基金管理業務和海外資產管理業務。

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣7億元，佔比9%。

#### 1. 市場環境

2022年，資管新規及細則全面落地，各家資管機構紛紛在淨值化轉型中尋找新的發展點，謀求新的競爭力。上半年，證監會正式發佈《公開募集證券投資基金管理人監督管理辦法》及其配套規則，適度放寬同一主體下公募牌照數量限制，支持專業資產管理機構依法申請公募基金牌照，行業公募化轉型加速。

截至2022年6月末，公募基金資產淨值合計為26.79萬億元，較2021年末增長4.81%。隨着居民財富管理需求提升，權益類資產的持續擴容，公募基金業務成為券商資管業務轉型的重要發力點之一，利潤貢獻度不斷提升。

#### 2. 經營舉措和業績

##### (1) 資產管理業務

2022年上半年，光證資管繼續注重投資管理能力的提升，進一步充實投研人才團隊，加強精細化管理與投資策略的優化跟蹤；同時繼續深耕渠道、拓展機構業務，積極拓寬合作範圍與類型，提供多元高效的資產管理服務。截至2022年6月末，光證資管受託管理總規模4,319.77億元，較年初增加15.29%；其中主動管理類佔比93.5%。根據中國證券業協會公佈數據，公司資管業務手續費淨收入排名行業第10名、較上年同期上升2位。

##### (2) 基金管理業務

2022年上半年，光大保德信不斷加強產品和業務創新，深耕投研能力建設，貼近市場和客戶需求，不斷提升產品質量及服務水平，整體投資業績表現良好，公募「固收+」產品規模穩步增長。截至2022年6月末，光大保德信管理公募基金70隻、私募資產管理計劃25隻，旗下基金子公司產品37隻，資產管理總規模為1,134.72億元。其中，公募基金管理規模為841.37億元，公募基金剔除貨幣市場基金規模為649.11億元。



## 第三節 管理層討論與分析

### (3) 海外資產管理業務

公司主要通過香港子公司開展海外資產管理業務。2022年上半年，香港子公司主要圍繞拓展資管產品銷售渠道、優化產品佈局、提升產品質量推動業務發展。

#### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，光證資管將繼續緊密推進公募化轉型等各項工作，完善投研平台建設，增強投資策略的複合能力與穩定性，圍繞客戶需求，結合市場時機加強產品規劃與儲備，豐富產品佈局。

光大保德信將強化產品儲備，加快各類產品的研究與創設，深耕零售和機構渠道，加強投研隊伍建設和金融科技應用，穩步提高投資業績，打造具有市場號召力的基金產品。

## (六) 股權投資業務集群

股權投資業務集群包括私募基金投融資業務和另類投資業務。

2022年上半年，該業務集群實現收入人民幣4億元，佔比5%。

#### 1. 市場環境

2022年上半年，私募股權投資基金市場平穩增長，截至2022年6月末，存續私募基金管理人為24,330家，管理基金數量為133,797隻，管理基金規模為19.97萬億元。其中，私募股權投資基金數量為31,536家，管理基金規模為10.84萬億元。

#### 2. 經營舉措和業績

公司主要通過全資子公司光大資本及光大發展開展私募基金投融資業務。2022年上半年，光大資本針對直投項目和存量基金持續進行整改規範，加強存量投資項目投後管理，穩妥推進風險處置化解。光大發展持續完善內部管理體系，提升管理有效性和精細化水平，保障存量產品平穩運行，穩步推進項目退出。

公司主要通過全資子公司光大富尊開展另類投資業務。2022年上半年，光大富尊積極跟蹤市場形勢，有序推進科創板跟投、股權直投等業務，加強投後管理，保障項目安全有序退出。截至2022年6月末，累計完成科創板跟投家數10家，實現3家退出。

### 第三節 管理層討論與分析

#### 3. 2022年下半年展望

2022年下半年，公司股權投資業務集群將繼續深化「投行+投資」協同模式，強化項目營銷力度，穩步推進項目落地，以國家政策為導向，服務實體經濟、踐行國家戰略、落實央企責任。

#### (一) 綜合損益表主要項目情況

表一 主要收入項目情況

單位：人民幣千元

項目	2022年1-6月		2021年1-6月		增減情況	
	金額	結構	金額	結構	金額	比例
手續費及佣金收入	<b>3,783,931</b>	<b>50%</b>	4,484,480	42%	(700,549)	(16)%
利息收入	<b>2,875,807</b>	<b>38%</b>	3,176,027	30%	(300,220)	(9)%
投資收益淨額	<b>579,646</b>	<b>8%</b>	814,623	8%	(234,977)	(29)%
其他收入及收益	<b>272,276</b>	<b>4%</b>	2,077,532	20%	(1,805,256)	(87)%
收入及其他收益合計	<b>7,511,660</b>		10,552,662		(3,041,002)	(29)%

2022年上半年，公司實現收入及其他收益合計人民幣75.1億元，同比減少29%。

其中，手續費及佣金收入人民幣37.8億元，同比減少16%，主要由於證券經紀業務及承銷保薦業務手續費及佣金收入減少。

利息收入人民幣28.8億元，同比減少9%，主要由於融資融券利息收入及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資利息收入減少。

投資收益淨額人民幣5.8億元，同比減少29%，主要由於市場行情及投資產品結構影響。

其他收入及收益人民幣2.7億元，同比減少87%，主要由於疫情影響上半年大宗商品業務開展。

### 第三節 管理層討論與分析

表二 主要支出項目情況

單位：人民幣千元

項目	2022年1-6月		2021年1-6月		增減情況	
	金額	佔比	金額	佔比	金額	比例
手續費及佣金支出	<b>565,728</b>	<b>12%</b>	704,803	9%	(139,075)	(20)%
利息支出	<b>1,638,209</b>	<b>34%</b>	1,894,900	25%	(256,691)	(14)%
僱員成本	<b>1,813,999</b>	<b>37%</b>	2,057,391	27%	(243,392)	(12)%
折舊及攤銷費用	<b>298,679</b>	<b>6%</b>	290,096	4%	8,583	3%
稅金及附加費	<b>36,963</b>	<b>1%</b>	37,980	0%	(1,017)	(3)%
信用減值損失	<b>(269,514)</b>	<b>(6)%</b>	165,051	2%	(434,565)	(263)%
其他資產減值損失	<b>165,812</b>	<b>3%</b>	605	0%	165,207	27307%
其他營業支出	<b>613,022</b>	<b>13%</b>	2,469,777	32%	(1,856,755)	(75)%
合計	<b>4,862,898</b>		7,620,603		(2,757,705)	(36)%

2022年上半年，支出總額人民幣48.6億元，同比減少36%。

其中，手續費及佣金支出人民幣5.7億元，同比減少20%，主要由於境外證券經紀業務規模減少，與手續費及佣金收入同向減少。

利息支出人民幣16.4億元，同比減少14%，主要由於長期債券利息支出減少所致；

僱員成本人民幣18.1億元，同比減少12%，主要由於工資總額減少；

折舊及攤銷費用人民幣3.0億元，與上年同期基本持平；

稅金及附加人民幣0.37億元，與上年同期基本持平；

信用減值損失轉回人民幣2.7億元，主要為買入返售金融資產因項目清收而轉回。

其他資產減值損失人民幣1.7億元，主要為商譽減值損失。

其他營業支出人民幣6.1億元，同比減少75%，主要由於公司本期大宗商品交易成本減少。

## 第三節 管理層討論與分析

### 1、現金流

2022年上半年，本公司現金及現金等價物淨增加人民幣78.83億元，其中：

來自經營活動的現金淨額為人民幣96.87億元，主要由於應收融出資金、買入返售金融資產減少及賣出回購金融資產款增加，部分被以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產增加抵消。

來自投資活動的現金淨額為人民幣7.65億元，主要由於投資用途的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產款項及其他投資款項變動。

用於籌資活動的現金淨額為人民幣25.69億元，主要由於本期償還部分債務融資工具，部分被發行債務工具收到的款項抵消。

### 2、綜合財務狀況表主要項目分析

單位：人民幣千元

項目	2022年6月30日		2021年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
<b>非流動資產</b>	<b>33,127,008</b>		31,295,166		1,831,842	5.85%
物業及設備	802,961	0.32%	836,894	0.35%	(33,933)	(4.05)%
使用權資產	653,868	0.26%	696,901	0.29%	(43,033)	(6.17)%
商譽	799,534	0.32%	928,322	0.39%	(128,788)	(13.87)%
其他無形資產	210,201	0.08%	257,413	0.11%	(47,212)	(18.34)%
聯營合營公司權益	1,027,277	0.41%	1,004,204	0.42%	23,073	2.30%
以攤餘成本計量的金融資產	2,755,065	1.10%	1,787,443	0.75%	967,622	54.13%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具 投資	10,086,208	4.02%	11,675,724	4.88%	(1,589,516)	(13.61)%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 投資	2,392,740	0.95%	559,564	0.23%	1,833,176	327.61%
存出保證金	11,316,353	4.51%	10,245,462	4.28%	1,070,891	10.45%
遞延所得稅資產	2,235,608	0.89%	2,156,069	0.90%	79,539	3.69%
應收融資租賃款	32,436	0.01%	54,744	0.02%	(22,308)	(40.75)%
售後租回安排的應收款	576,370	0.23%	851,140	0.36%	(274,770)	(32.28)%
其他非流動資產	238,387	0.09%	241,286	0.10%	(2,899)	(1.20)%

### 第三節 管理層討論與分析

項目	2022年6月30日		2021年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
<b>流動資產</b>	<b>217,881,804</b>		207,812,435		10,069,369	4.85%
應收賬款	2,136,183	0.85%	1,939,085	0.81%	197,098	10.16%
應收融資租賃款	317,550	0.13%	593,616	0.25%	(276,066)	(46.51)%
售後租回安排的應收款	822,896	0.33%	902,106	0.38%	(79,210)	(8.78)%
其他應收款項及預付款項	2,438,842	0.97%	1,297,547	0.54%	1,141,295	87.96%
應收融出資金	40,081,496	15.97%	48,445,768	20.26%	(8,364,272)	(17.27)%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具						
投資	2,814,523	1.12%	1,422,355	0.59%	1,392,168	97.88%
買入返售金融資產	469,861	0.19%	6,792,387	2.84%	(6,322,526)	(93.08)%
以攤餘成本計量的金融資產	1,717,951	0.68%	2,349,176	0.98%	(631,225)	(26.87)%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	81,703,188	32.55%	68,750,197	28.75%	12,952,991	18.84%
衍生金融資產	709,357	0.28%	547,338	0.23%	162,019	29.60%
結算備付金	436,105	0.17%	403,315	0.17%	32,790	8.13%
代經紀客戶持有的現金	64,091,946	25.53%	62,134,265	25.99%	1,957,681	3.15%
現金及銀行存款	20,141,906	8.02%	12,235,280	5.12%	7,906,626	64.62%
<b>資產總額</b>	<b>251,008,812</b>		239,107,601		11,901,211	4.98%
<b>流動負債</b>	<b>144,254,983</b>		135,957,282		8,297,701	6.10%
貸款及借款	4,165,900	2.23%	4,960,033	2.75%	(794,133)	(16.01)%
應付短期融資款	2,121,128	1.13%	7,244,956	4.01%	(5,123,828)	(70.72)%
拆入資金	14,640,436	7.82%	13,692,415	7.59%	948,021	6.92%
應付經紀客戶賬款	74,259,811	39.68%	70,224,000	38.90%	4,035,811	5.75%
應付職工薪酬	2,221,843	1.19%	1,821,514	1.01%	400,329	21.98%
應交所得稅	430,014	0.23%	764,321	0.42%	(334,307)	(43.74)%
賣出回購金融資產款	22,354,791	11.94%	19,863,912	11.00%	2,490,879	12.54%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	148,506	0.08%	342,425	0.19%	(193,919)	(56.63)%
衍生金融負債	1,084,231	0.58%	512,046	0.28%	572,185	111.74%
一年內到期的長期債券	13,621,008	7.28%	11,896,011	6.59%	1,724,997	14.50%
一年內到期的租賃負債	264,734	0.14%	249,072	0.14%	15,662	6.29%
合同負債	41,315	0.02%	49,863	0.03%	(8,548)	(17.14)%
其他流動負債	8,901,266	4.76%	4,336,714	2.40%	4,564,552	105.25%
<b>總資產減流動負債</b>	<b>106,753,829</b>		103,150,319		3,603,510	3.49%

### 第三節 管理層討論與分析

項目	2022年6月30日		2021年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
<b>非流動負債</b>	<b>42,912,132</b>		44,555,057		(1,642,925)	(3.69)%
貸款及借款	<b>2,694,789</b>	<b>1.44%</b>	2,793,973	1.55%	(99,184)	(3.55)%
應付債券	<b>34,450,275</b>	<b>18.41%</b>	35,930,692	19.90%	(1,480,417)	(4.12)%
應付職工薪酬	<b>1,244</b>	<b>0.00%</b>	1,244	0.00%	-	-
遞延稅項負債	<b>18,749</b>	<b>0.01%</b>	18,103	0.01%	646	3.57%
預計負債	<b>5,284,293</b>	<b>2.82%</b>	5,284,293	2.93%	-	-
租賃負債	<b>420,566</b>	<b>0.22%</b>	461,820	0.26%	(41,254)	(8.93)%
合同負債	<b>1,474</b>	<b>0.00%</b>	988	0.00%	486	49.19%
其他非流動負債	<b>40,742</b>	<b>0.02%</b>	63,944	0.04%	(23,202)	(36.28)%
<b>負債總額</b>	<b>187,167,115</b>		180,512,339		6,654,776	3.69%
<b>淨資產</b>	<b>63,841,697</b>		58,595,262		5,246,435	8.95%

**非流動資產：**截至2022年6月30日，公司非流動資產人民幣331億元，較年初增加6%，主要由於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資及存出保證金增加，部分被以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資的減少所抵消。

**流動資產：**截至2022年6月30日，公司流動資產人民幣2,179億元，較年初增加5%，主要由於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、現金及銀行存款增加，部分被應收融出資金的減少所抵消。

**流動負債：**截至2022年6月30日，公司流動負債人民幣1,443億元，較年初增加6%，主要由於其他流動負債、應付經紀客戶賬款及賣出回購金融資產款增加，部分被應付短期融資款的減少所抵消。

**非流動負債：**截至2022年6月30日，公司非流動負債人民幣429億元，較年初減少4%，主要由於應付債券減少。

#### 境外資產情況

公司境外資產主要來自子公司光大證券金融控股有限公司及其下屬公司，其主要經營地在香港，記賬本位幣為港幣。其中：境外資產人民幣189億元，佔總資產的比例為7.52%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 借款和債券融資情況

單位：人民幣千元

項目	2022年 6月30日	2021年 12月31日
貸款及借款	<b>6,860,689</b>	7,754,006
已發行的短期債務工具	<b>2,121,128</b>	7,244,956
長期債券	<b>48,071,283</b>	47,826,703
合計	<b>57,053,100</b>	62,825,665

有關借款、債券融資的利率及期限，詳見綜合財務報表附註42、43、50。

於2022年6月30日，公司資產負債率63.88%，於一年內到期的借款、應付短期融資券及債券金額為人民幣199億元，公司扣除上述負債後的流動資產淨值為人民幣1,979億元。因此，公司面臨的流動性風險並不重大。

## (二) 投資狀況分析

### 1、對外股權投資總體分析

報告期末，公司長期股權投資10.27億元，較年初增加0.23億元，增幅2.30%，主要系聯營合營企業權益法下投資收益。具體內容詳見綜合財務報告中的披露。

- (1) 重大的股權投資  
報告期內無重大股權投資。
- (2) 重大的非股權投資  
報告期內無重大非股權投資。

## (三) 重大資產和股權出售

報告期內無重大資產和股權出售。

## (四) 主要控股參股公司分析

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

截至2022年6月30日，光大期貨總資產293.15億元，淨資產25.71億元，2022年上半年營業收入5.24億元，淨利潤1.67億元。

## 第三節 管理層討論與分析

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

截至2022年6月30日，光證資管總資產37.01億元，淨資產30.79億元，2022年上半年營業收入4.18億元，淨利潤1.57億元。

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

截至2022年6月30日，光大資本總資產26.77億元，淨資產-29.78億元，2022年上半年營業收入276萬元，淨虧損226萬元。

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

截至2022年6月30日，光大富尊總資產20.73億元，淨資產19.10億元，2022年上半年營業收入1,182萬元，淨利潤309萬元。

- 5、光大證券金融控股有限公司，是一家根據香港法律註冊成立的有限責任公司，成立於2010年11月19日，註冊資本50.65億港元，為公司全資子公司。業務性質為投資控股和金融服務，以中國光大證券國際有限公司(原名：光大新鴻基有限公司)為主要經營管理平台。截至2022年6月30日，國際會計準則下，中國光大證券國際有限公司總資產72.5億港元，淨資產29.9億港元，2022年上半年淨利潤0.38億港元。

光證金控旗下另一子公司光大證券環球有限公司(原名：光大證券(國際)有限公司)截至2022年6月30日，國際會計準則下，總資產15.6億港元，淨資產2.88億港元，2022年上半年虧損0.54億港元。

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

截至2022年6月30日，光大發展總資產12.55億元，淨資產5.94億元，2022年上半年營業收入387萬元，淨虧損301萬元。



### 第三節 管理層討論與分析

- 7、 光大幸福融資租賃有限公司，成立於2014年9月29日，註冊資本10億元，公司通過光大資本、光證金控持有85%股權（其中光大資本持有的35%股權受MPS風險事件影響已被凍結，並被裁定變價執行，詳見公司於上交所網站刊發的公告臨2019-037號、臨2022-009號及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年5月31日、2022年3月16日的公告）。經營範圍為：融資租賃業務、租賃業務等。

截至2022年6月30日，光大幸福租賃總資產23.03億元，淨資產12.61億元，2022年上半年營業收入3,081萬元，淨利潤1,387萬元。

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

截至2022年6月30日，光大保德信總資產15.38億元，淨資產12.79億元，2022年上半年營業收入2.85億元，淨利潤0.74億元。

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

截至2022年6月30日，大成基金總資產49.91億元，淨資產30.20億元，2022年上半年營業收入9.62億元，淨利潤2.71億元。

#### （五）公司控制的結構化主體情況

截至2022年6月30日，本公司合併了31家結構化主體，這些主體包括資產管理計劃及合夥企業。對於本公司作為管理人的資產管理計劃，以及作為普通合夥人或投資管理人的合夥企業，在綜合考慮對其擁有的投資決策權及可變回報的敞口等因素後，認定對部分資產管理計劃及部分合夥企業擁有控制權，並將其納入合併範圍。2022年6月30日，上述納入合併範圍的結構化主體的淨資產為人民幣151億元。

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、其他披露事項

#### (一) 可能面對的風險

##### 1. 風險管理概述

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

##### 2. 風險管理架構

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

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

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

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

### 3. 各類風險的應對措施

#### (1) 市場風險

公司面臨的市場風險是指持有的金融工具由於市場價格變化或波動而使公司可能發生損失的風險，主要包括權益價格風險、利率風險、匯率風險、商品價格風險等。

針對市場風險，公司遵循主動管理和量化導向的原則，根據公司風險偏好設定公司市場風險容忍度、業務風險限額等多層級的風險限額體系，在展業過程中通過組合投資、逐日盯市、對沖緩釋等手段進行風險控制。公司股東大會確定自營業務年度規模；公司董事會確定市場風險損失容忍度；公司管理層及其下設委員會確定市場風險容忍度及限額的管理機制，將市場風險損失容忍度進行分解，並審批具體業務限額。其中，業務限額包括風險價值VaR、淨敞口、希臘字母、投資集中度、基點價值等。壓力測試是公司市場風險管理中的重要組成部分，公司建立了壓力測試機制，及時根據業務發展情況和市場變化情況，評估本公司在壓力情景下的可能損失，為管理層經營決策提供依據。對於場外衍生品業務，公司建立了標的池、交易對手信用風險盯市等管理標準，同時設立了希臘值敞口、標的集中度、壓力測試等風險限額來進行市場風險管理。

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

## 第三節 管理層討論與分析

### (2) 信用風險

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

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

### (3) 操作風險

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

公司嚴格控制操作風險，制定了操作風險管理辦法，明確了操作風險治理結構，強化了操作風險管理各道防線的職責。公司持續推動操作風險管理體系健全完善，將操作風險管理與內部控制相結合，強化內控檢查、授權管理、問責等配套機制，提升操作風險管理前瞻性和有效性；推進操作風險三大管理工具的建設和運用，通過深入開展自我評估、豐富關鍵指標體系、完善損失數據收集機制等舉措，進一步提升了操作風險管理能力；持續優化操作風險管理系統，逐步推動操作風險管理的線上化、規範化。公司充分重視創新產品、創新業務操作風險的識別與控制，規範業務操作規程，確保公司總體操作風險可控、可承受。

## 第三節 管理層討論與分析

### (4) 流動性風險

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

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

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

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

### (5) 信息技術風險

信息技術風險是指由於人為原因、軟硬件缺陷或故障、自然災害等對網絡和信息系統或者數據造成的影響。公司可能面臨的信息技術風險包括業務連續性風險、網絡安全風險、數據洩露風險、金融科技風險等。

業務連續性風險：公司零售、資管、自營等證券交易業務均高度依賴電子信息系統實時處理，並在電子設備上存儲大量的交易業務和經營活動數據。證券交易系統涉及環節眾多，並具有較高的連續性保障要求，可能會面臨軟硬件故障、機房基礎設施故障、通訊線路故障等不可預料事件帶來的信息系統風險隱患，影響公司的聲譽和服務質量，甚至可能會帶來經濟損失和法律糾紛。

## 第三節 管理層討論與分析

網絡安全風險：隨着互聯網金融的興起與發展，證券業務的渠道不斷擴張和延伸，互聯網業務系統的安全形勢越來越嚴峻，存在惡意網絡攻擊、網站仿冒、信息篡改或病毒木馬等互聯網安全風險，可能對網上交易系統、網上業務系統、面向互聯網的內部應用系統造成極大的威脅，甚至可能會給公司造成經濟損失或聲譽影響。

數據洩露風險：近年來金融科技飛速發展，包括大數據系統在內的各類數據分析平台被廣泛應用，導致數據應用範圍不斷擴大，數據集中化程度不斷提高，由此帶來的數據洩露的安全隱患也越來越大。

金融科技風險：隨着金融科技應用的逐漸深入，產品結構、業務生態、經營模式都較傳統模式發生了較大改變，金融科技創新所帶來新的風險的隱蔽性、突發性、傳染性也越來越強。

報告期內，公司持續深化數字化轉型，提升金融科技能力；持續深化「隊伍前置、服務前移、全程協同」的技術服務模式，優化組織管理模式，推動技術與業務的深度融合，不斷完善雲計算平台、大數據平台、AI基礎技術能力平台建設，夯實公司數字化轉型基石。公司始終堅持貫徹「預防為主、應急為輔、持續改進、追求卓越」的運維管理工作思路，持續推進「堅守安全底線、加快科技賦能」的工作目標，深入強化「安全先行、風險可控、業務驅動、技術引領」的理念，努力踐行標準化、精細化運維管理，不斷優化運維工具，推進運維平台體系的優化和重構；通過穩固核心交易系統、持續深化ISO20000技術服務體系、積極推進統一的監、管、控三大平台建設，IT運維管理水平大幅提升，實現運維工作的提質增效，向「服務標準化、流程自動化、管理數字化、決策智能化」的運維四化方向邁進，有效管控信息技術風險。

報告期內，公司總體的信息技術風險可控，重要信息技術系統安全穩定運行。

## 第三節 管理層討論與分析

### (6) 聲譽風險

聲譽風險，是指由公司經營、管理及其他行為或外部事件，以及工作人員違反廉潔規定、職業道德、業務規範、行規行約等相關行為，導致公司股東、員工、投資者、發行人、第三方合作機構、監管機構、自律組織、社會公眾、媒體等對公司的公開負面評價，從而損害公司品牌價值，不利於公司正常經營，甚至影響到市場穩定和社會穩定的風險。

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

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

目前，公司已實現對子公司聲譽風險防控體系全覆蓋。

### (7) 合規風險

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

為有效控制合規風險，公司主要通過制度建設、合規管控、合規文化建設、母子公司管控、法律事務管理、執業行為與廉潔從業管理、內部問責等機制，防範合規風險，包括：建立合規管理制度體系，通過制度明確合規管理各項要求等；強化合規管理的全流程管控，通過事前合規審、事中合規監測、事後合規檢查等流程，防範重大合規風險發生；重視合規文化建設，以「光證普法」和案例警示教育以及合規培訓與考試為抓手，加強員工內控合規意識；強化母子公司合規管控，提升垂直管控水平，通過對重大項目進行法律合規審查、定期專項檢查等方式，督促子公司完善內生性合規管理體系；推動法律事務管理體系的建立與完善，抓好合同審核、訴訟支持、監管溝通等機制開展法律事

## 第三節 管理層討論與分析

務風險管理；持續提升執業行為管控和廉潔從業管理，通過信息科技手段應用，推動合規數據的結構化與標準化管理，提升監測的科技水平和管理效率；持續完善問責工作机制，進一步修訂問責制度，優化問責工作組織體系、工作程序，以零容忍的態度嚴肅責任追究，不斷提高問責工作的規範性、精準性、實效性。

報告期內，公司持續完善合規管理組織架構，優化合規管控機制。合規管理制度方面，公司依照新規要求，新制定制度2項，修訂5項，形成了由1部基本制度、1個實施辦法、47項具體規範組成的制度體系，夯實各項合規職能履行。合規管理組織架構方面，董事會決定公司合規管理目標，監事會監督履職，公司高管落實合規管理目標，合規總監向董事會負責，法律合規部切實履行各項合規管理職能。

投行業務合規管理方面，結合監管部門密集發佈的投行新規，督促投行系統各部門做好新規內化和宣導工作。投研業務方面，細化業務條線合規人員的履職工作，加強合規管理以及合規宣導工作。零售業務方面，及時了解各地疫情防控對業務的影響，提示分支機構相關合規風險點與管控措施，指導分公司根據監管關注點開展轄區分支機構合規管理工作。子公司管理方面，積極推動兩規範整改事項。廉潔從業管理方面，在公司內部開展各類廉潔培訓，結合案例警示教育，向一線業務人員有效宣導廉潔從業要求，堅持「警鐘長鳴」，督導公司全員自主提升廉潔自律意識，自覺遠離各類違法違規行為。此外，還根據監管部門有關落實投資者權益保護的相關要求，建立公司投資者權益保護委員會，並建立管理機制，進一步強化公司投資者權益保護工作的各項職能。



## 第四節 公司治理

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2021年度股東周年大會	2022年6月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2022年6月14日	會議審議通過以下議案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議及批准關於選舉趙陵先生為本公司執行董事的議案</li> <li>2. 審議及批准關於選舉梁毅先生為本公司監事的議案</li> <li>3. 審議及批准2021年度董事會工作報告</li> <li>4. 審議及批准2021年度監事會工作報告</li> <li>5. 審議及批准2021年年度報告及其摘要</li> <li>6. 審議及批准公司2021年度利潤分配方案</li> <li>7. 審議及批准關於2022年度自營業務規模的議案</li> <li>8. 審議及批准關於2022年度預計日常關聯(連)交易的議案</li> <li>9. 審議及批准關於公司對外捐贈專項授權的議案</li> </ol>
2022年第一次臨時股東大會	2022年8月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2022年8月2日	會議審議通過以下議案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議及批准關於修訂《公司章程》的議案</li> <li>2. 審議及批准關於修訂《光大證券股份有限公司關聯交易管理制度》的議案</li> <li>3. 審議及批准關於聘請2022年度外部審計機構的議案</li> </ol>
2022年第二次臨時股東大會	2022年8月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2022年8月23日	會議審議通過以下議案： 審議及批准關於選舉黃曉光先生為本公司監事的議案

## 第四節 公司治理

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
趙陵	董事長、執行董事	選舉
梁毅	監事長	選舉
黃曉光	監事	選舉
閆峻	董事長、執行董事	離任
蔡敏男	非執行董事	離任
劉濟平	監事長	離任
楊威榮	監事	離任

#### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

1. 公司於2022年6月14日召開2021年度股東周年大會，選舉趙陵先生為公司第六屆董事會執行董事，選舉梁毅先生為公司第六屆監事會監事。同日，公司召開第六屆董事會第十四次會議，選舉趙陵先生擔任公司第六屆董事會董事長；召開第六屆監事會第十一次會議，選舉梁毅先生擔任公司第六屆監事會監事長。

公司董事會於2022年4月19日收到閆峻先生的辭職報告，因工作調整原因，閆峻先生辭去公司董事長、執行董事職務。同日，公司監事會收到劉濟平先生的辭職報告，因工作調整原因，劉濟平先生辭去公司監事長、監事職務。

2. 公司於2022年8月23日召開2022年度第二次臨時股東大會，選舉黃曉光先生為公司第六屆監事會監事。

公司監事會於2022年6月28日收到楊威榮先生的辭職報告，因工作調整原因，楊威榮先生辭去公司監事職務。

3. 公司董事會於2022年8月19日收到蔡敏男先生的辭職報告，因工作調整原因，蔡敏男先生辭去公司非執行董事職務。

4. 報告期內，董事、監事、高級管理人員離任(含變更)人數：3人；離任人數佔報告期初全體董事、監事、高級管理人員人數9.68%。

## 第四節 公司治理

截至本報告日期，本公司董事會成員包括趙陵先生（董事長、執行董事）、劉秋明先生（執行董事、總裁）、宋炳方先生（非執行董事）、付建平先生（非執行董事）、陳明堅先生（非執行董事）、田威先生（非執行董事）、余明雄先生（非執行董事）、王勇先生（獨立非執行董事）、浦偉光先生（獨立非執行董事）、任永平先生（獨立非執行董事）、殷俊明先生（獨立非執行董事）及劉運宏先生（獨立非執行董事）。

### 三、董事、監事信息的重大變更

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

### 四、董事、監事服務合約說明

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

### 五、董事及監事進行證券交易

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

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

## 第四節 公司治理

### 六、員工及薪酬政策

#### (一) 員工情況

截至報告期末，公司共有在職員工8,675人(含經紀人1,691人)，其中：母公司6,614人，全資及控股子公司2,061人。

#### (二) 薪酬政策

公司踐行高質量發展理念和「合規、誠信、專業、穩健」的行業文化，薪酬福利政策充分考慮法律法規、行業特點、公司戰略、合規風控、崗位特徵等因素，及時、適時地進行調整，規範收入分配秩序，堅持合法合規、公平合理、價值創造、分類管理、激勵與約束並重等基本原則，向一線崗位傾斜、向核心人才傾斜、向價值創造傾斜，充分運用考核評價結果，科學確定考核與薪酬分配的掛鉤方式和掛鉤力度，做到薪酬能增能減。

員工基本工資依據員工崗位類型、工作職責、承擔責任和職級等因素綜合確定；津貼依據員工實際職務、專業資格等核定，並根據市場情況適時調整；績效獎金與公司經營情況、部門業績、員工個人績效及持續服務等掛鉤，既肯定業務部門的價值創造，也充分承認中後台部門的作用和貢獻，同時，嚴格落實監管要求，合理設置延期支付、薪酬止付、追索與扣回機制，同時做好薪酬極值管控和節奏控制。

公司福利包括法定福利、保障性福利和其他福利，按照屬地化原則依法為員工繳納法定保險和住房公積金，同時，提供福利年休假、補充商業醫療保險、年度體檢、建立企業年金計劃等福利項目，保障員工切身利益。

#### (三) 培訓計劃

公司教育培訓工作以習近平新時代中國特色社會主義思想為指引，建立完善幹部員工教育培訓體系，增強教育培訓工作的系統性、持續性、針對性。2022年，公司面向中層及以上幹部、青年團隊長、一線營業部負責人、掛職骨幹等，舉辦學習十九屆六中全會精神培訓班、「揚帆計劃」培訓、黨建引領基層治理培訓班等，着力提升幹部員工政治能力和綜合素質，加強思想淬煉。面對各條線專業化人才，結合業務實際需要，組織「我是主講人」「陽光大講堂」活動等，提升員工綜合素質和專業能力等；面向新員工組織「飛鷹計劃」新員工培訓和「光證初體驗」迎新活動，促進團隊融合。疫情期間，公司關注人員身心健康，為全員提供「心課堂」服務，為值守員工安排沙龍活動，呵護員工身心健康。

## 第四節 公司治理

### 七、利潤分配事項

#### (一) 報告期實施的利潤分配方案

根據公司於2022年6月14日召開的2021年度股東周年大會審議通過的2021年度利潤分配方案：2021年12月31日公司A股和H股總股本4,610,787,639股，擬向全體A股和H股股東每10股派送現金股利人民幣2.28元(含稅)，共派發現金股利人民幣1,051,259,581.69元。現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向本公司A股股東支付，以港幣向本公司H股股東支付。港幣實際發放金額按照股東週年大會召開前一週(包括股東大會當日)中國人民銀行的人民幣兌港幣平均基準匯率(即人民幣0.8532元兌1.00港元)計算，即每10股H股派發現金股利2.672293港元(含稅)。

公司在上交所網站及香港聯交所網站刊登了2021年度利潤分配方案的有關公告，公司2021年度利潤分配方案已於2022年8月實施完畢。

#### (二) 利潤分配預案、公積金轉增股本預案

本公司2022年上半年度未擬定利潤分配預案和公積金轉增股本預案。

### 八、投資者關係

公司高度重視投資者關係管理工作，制定了《投資者關係管理制度》等較為完善的規章制度，設立了較為完善的與股東和投資者溝通的有效渠道。除法律規定的信息披露途徑外，搭建了包括現場、電話、網絡等多種溝通渠道，涵蓋股東大會、業績說明會、路演、接待投資者調研、公司網站、投資者熱線、電子郵件等多種溝通方式的投資者關係管理平台，並通過主動參與上交所的e互動平台、參加投資者集體接待日活動、出席券商投資策略會或投資論壇等多種形式的活動，積極加強與投資者的互動溝通，增加了公司的透明度，保證了投資者能夠及時、準確和全面地了解公司情況。股東如有任何查詢，可通過郵件、熱線電話以及直接致函至本公司辦公地址，公司會及時以適當方式處理相關查詢。公司堅持對投資者、分析師提出的各種問題進行歸納分析整理，以不斷提高公司投資者關係管理工作的專業性、規範性和針對性，不斷提升投資者關係管理工作質量。

2022年上半年，公司秉承合規性、平等性、主動性和誠實守信原則，克服疫情期間種種困難，成功在線直播面向所有投資者的2021年度業績說明會，超過4000人通過上證路演中心、路演中、Wind等直播平台觀看；現場和在線接待多家券商和基金公司等機構調研15場，累計約50人次；參加券商投資策略會4次，就行業發展趨勢、公司經營業績及業務發展戰略等問題與投資者和分析師進行了充分的溝通與交流，全面推介了公司業務發展優勢，正確引導了市場預期。優化完善投資者問題回覆工作機制，切實加強投資者保護，接聽投資者熱線電話200餘次，回覆「上證e互動」提問73次。

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

#### 1. 參照重點排污單位披露其他環境信息

報告期內，公司未因環境問題受到行政處罰。公司積極響應國家環境保護和可持續發展戰略，嚴格遵守運營所在地環境保護相關法律法規，高度重視環保責任，切實推動公司向可持續發展邁進。公司積極洞察綠色融資需求，倡導綠色運營，努力降低水、電、紙等資源及辦公用品的消耗量，減少碳排放。

#### 2. 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

公司自覺履行環境責任，積極倡導綠色管理和綠色運營，從管理細節入手，將綠色發展理念融入日常業務與經營活動中，以實際行動助力生態文明建設。公司通過光大環境全國首單「熊貓」「碳中和」永續中票、光大綠色環保全國首單「熊貓」「鄉村振興」永續中票、光大水務境內首單「熊貓」永續中票等多個金融產品創新項目，貫徹國家「碳達峰」「碳中和」戰略、黨的十九大報告提出的「鄉村振興」戰略，以及「綠水青山就是金山銀山」理念，踐行「金融服務實體經濟」「資本市場助力綠色產業發展」的初心和使命；制定火災應急預案、空調制冷液洩露應急預案等環保類應急預案，聚焦服務和運營過程中的無紙化轉型，推行視頻會議和無紙化辦公，持續升級電子化辦公系統，在提升管理效率的同時有效降低對資源的依賴；積極實施垃圾分類，對有害垃圾進行專業回收，並加強員工食堂精細化管理，全面推行「光盤行動」，呼籲員工按需取餐，降低廚餘垃圾產生量，倡導綠色生活方式。

#### 3. 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

報告期內，公司積極踐行綠色低碳理念，營造節能降碳濃厚氛圍，確保節能減排各項舉措落到實處。一是倡導綠色運營，通過控制辦公區域空調溫度、推進LED燈具替換傳統燈具、下班時及時關閉用電設備等，切實做到節能降耗；二是倡導綠色採購，嚴格控制採購來源，規範使用標準產品，加強對供應商和採購產品的環保要求；三是倡導綠色出行，鼓勵員工使用新能源車輛，減少車輛使用碳排放。

## 第五節 環境與社會責任

### 二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2022年是黨的二十大召開之年，也是鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接的關鍵一年。為深入貫徹中共中央國務院關於做好2022年全面推進鄉村振興重點工作的意見，光大證券認真落實中國光大集團2022年助力鄉村振興重點工作實施意見的部署要求，力爭高質量完成集團和監管部門賦予的定點幫扶任務，鞏固脫貧成果，促進鄉村振興。

#### (一) 上半年工作情況

報告期內，公司為幫助定點幫扶縣鞏固脫貧成果，支付500萬元定向幫扶資金的捐贈，並選派公司優秀幹部接續赴定點幫扶的湖南省新田縣掛職，助力鄉村振興工作。公司積極拓展消費幫扶的廣度和深度，通過公司工會「愛心採購」等形式，積極購買和幫助銷售定點幫扶地區特色農產品，幫助解決產業發展的「最後一公里」，逐步形成「以渠道帶銷售、以銷售帶產業、以產業帶振興」的「三帶」幫扶模式。上半年累計購買貧困地區農產品總額達53.6萬元。

#### (二) 下一步工作計劃

##### 1. 加強金融幫扶，加大支持實體經濟力度

公司各級黨組織深刻學習領會黨中央關於鄉村振興戰略的深刻意義和核心要義，深入貫徹新發展理念，認真研究分析自身特點和幫扶地區產業結構，精準施策、精準發力。

##### 2. 加強消費幫扶，整合系統幫扶資源

公司充分挖掘和運用自身以及光大系統金融企業的客戶資源，通過集團「購精彩」平台、手機銀行、信用卡「陽光惠生活」、自有銷售窗口等渠道，落實幫扶產品進內部食堂、超市、各級工會「愛心採購」和內部福利活動的要求，支持定點幫扶縣培育綠色食品、有機農產品、地理標志農產品，協助打通鄉村產業發展的「最後一公里」。

## 第五節 環境與社會責任

### 3. 加強智力幫扶，深入開展服務「三農」研究

公司一是發揮研究人才富集、信息獲取渠道廣泛等優勢，以結對幫扶地區為對象開展縣域經濟研究，為結對幫扶縣打造特色產業、鞏固脫貧成果、推進鄉村振興提供科學建議。二是選擇農產品期貨品種主產地，通過調研、培訓等方式培養當地「三農」企業的風險管理意識。三是面向結對幫扶地區基層幹部、專業技術人員、鄉村振興帶頭人等，組織開展20人次以上的金融知識培訓等服務。

### 4. 加強組織幫扶，助力鄉村治理體系建設

公司面向結對幫扶地區開展基層黨組織聯學聯建，開展黨建人才培訓，支持農村基層組織建設等，支持鼓勵公司優秀黨支部與新田縣等幫扶地區農村黨支部進行結對共建，以點帶面，幫助當地建立健全以黨支部為領導的鄉村治理體系，加強基層組織建設，創新農村精神文明建設有效平台載體，切實維護農村社會平安穩定，推動當地鄉村治理能力實現現代化。

### 5. 加強公益幫扶，踐行社會責任

公司支持鄉村醫療衛生隊伍建設，改善基層醫療服務設施；開展救助自然災害、事故災難和公共衛生事件造成的損害，關心關愛老人、幫扶孤兒與特殊家庭未成年人，救治基層困難群眾、扶助殘障人士等慈善公益活動。

### 6. 加強文化幫扶，講好光大故事

公司各級黨委加強對鄉村振興工作的組織領導，強化機遇意識，強化責任擔當，認真落實公司黨委關於助力鄉村振興的工作部署，深入挖掘定點幫扶地區的生動案例，開展多種形式宣傳，把幫扶工作的生動實踐和光大企業文化有機結合起來，注重總結工作成效，弘揚脫貧攻堅精神，激勵幹部員工為實施鄉村振興戰略做出更大貢獻。



## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

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

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

### 二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

報告期內，本公司不存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況。

### 三、違規擔保情況

報告期內，公司不存在違規擔保的情況。

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

經公司六屆十四次董事會和2022年第一次臨時股東大會審議通過《關於聘請2022年度外部審計機構的議案》，續聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2022年度境內審計機構，續聘安永會計師事務所為公司2022年度境外審計機構。

### 五、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，公司不存在《上海證券交易所股票上市規則》中要求披露的涉案金額超過1,000萬元並且佔公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項。公司其他訴訟、仲裁情況見本節「十一、其他重大事項及期後事項」。

## 第六節 重要事項

### 六、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

報告期內，公司及公司董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人不存在受到行政處罰的情況。

報告期內，公司收到行政監管措施和紀律處分的情況如下：

2022年1月5日，中國證監會上海監管局對公司出具《關於對光大證券股份有限公司採取出具警示函措施的決定》(滬證監決[2022]1號)；2022年2月28日，上海證券交易所對公司出具《關於對光大證券股份有限公司及有關責任人予以通報批評的決定》(上海證券交易所紀律處分決定書[2022]19號)。詳見公司於上交所網站刊發的公告臨2022-001號及刊發於香港聯交所網站的日期為2022年1月8日的公告。

2022年6月2日，中國證監會對公司出具《關於對光大證券股份有限公司採取責令改正措施的決定》(行政監管措施決定書[2022]31號)，認為公司存在以下行為：一是境外子公司中國陽光富尊移民服務有限公司從事的移民服務不屬於金融相關業務範疇，存量業務尚未完成清理；二是未督促境外子公司完成所持OP EBS Fintech Investment Limited、東北特殊鋼集團股份有限公司、齊齊哈爾國宏投資中心(有限合夥)股權(合夥份額)清理；三是未按期完成至少1家子公司、1家特殊目的實體(SPV)的註銷，以及11家子公司、3家SPV的層級調整，未能有效壓縮境外子公司層級架構。目前公司保持與監管積極溝通，正按要求全力推進各項整改工作。

### 七、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

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

光大資本MPS相關事項情況詳見本節「十一、其他重大事項及期後事項」。

## 第六節 重要事項

### 八、重大關聯／連交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯／連交易

光大集團為本公司的控股股東，因此為本公司的關連人士。截至2022年1月29日，新鴻基有限公司為新鴻基金融集團已離任(不足12個月)之董事的聯繫人，為本公司的關連人士。

#### 獲豁免持續關連交易

在本集團的日常經營中：

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

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

此外，本集團須就本集團存於光大銀行的自有資金及客戶資金存款設置每日存款最高結餘。茲提述本公司日期為2021年8月26日和2021年9月2日的公告，本公司已向香港聯交所申請，且香港聯交所已批准本公司豁免嚴格遵守香港上市規則第14A.53條所載的每日最高結餘的規定。該豁免的有效期至2024年12月31日。

## 第六節 重要事項

### 非豁免持續關連交易

#### 房屋租賃框架協議

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

茲提述本公司日期為2021年8月26日的公告，本公司已以2018年光大集團房屋租賃框架協議為基礎更新本公司與光大集團間的房屋租賃框架協議（「2021年光大集團房屋租賃框架協議」），續訂年期自2022年1月1日起至2024年12月31日止，為期3年。

2021年光大集團房屋租賃框架協議的主要條款包括(1)租金須以租賃房產所在地適用的市場租金釐定；(2)本公司或其附屬公司與光大集團或其相關聯繫人必須簽訂具體交易協議，載列根據原則在其參數內按光大集團房屋租賃框架協議確定的相關租賃物業的具體條款與條件；(3)本公司或其附屬公司和光大集團及其聯繫人有權於光大集團房屋租賃框架協議期內從對方擁有的物業中租用額外建築面積，並且相應調整租金；及(4)基於具體交易協議的相關約定，簽訂具體交易協議的任何一方可以在合理時間內向另一方發出終止提供某項交易的通知（有關交易的相應市場慣例如採用更短的通知期，則應以市場慣例為準）。

根據2021年光大集團房屋租賃框架協議，就光大集團及其聯繫人租賃物業所收取的租金收入於2022年、2023年、2024年的年度上限預計為人民幣8.0百萬元、人民幣8.0百萬元、人民幣9.2百萬元；自光大集團及其聯繫人承租物業所支付的租金費用／所涉及的使用權資產總值於2022年、2023年、2024年的年度上限預計為人民幣118.0百萬元、人民幣184.0百萬元、人民幣207.0百萬元。於2022年上半年，就光大集團及其聯繫人租賃物業所收取的租金收入實際數為人民幣0百萬元；向自光大集團及其聯繫人承租物業所支付的租金費用／所涉及的使用權資產總值為人民幣46.1247百萬元。

在2021年光大集團房屋租賃框架協議下，相關年度上限計算的最高適用百分比率按年度基準計介於0.1%至5%，故該等交易須遵守香港上市規則第14A章有關公告、申報及年度審閱之規定，但可豁免遵守獨立股東批准之規定。

#### 非金融綜合服務框架協議

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

## 第六節 重要事項

茲提述本公司日期為2021年8月26日的公告，本公司已以2018年光大集團非金融綜合服務框架協議為基礎更新本公司與光大集團間的非金融綜合服務協議（「2021年光大集團非金融綜合服務框架協議」），續訂年期自2022年1月1日起至2024年12月31日止，為期3年。

根據2021年光大集團非金融綜合服務框架協議，本集團向光大集團及其聯繫人提供的非金融綜合服務而取得的收入於2022年、2023年、2024年的年度上限預計為人民幣5.0百萬元、人民幣5.0百萬元、人民幣5.0百萬元；本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供的非金融綜合服務的費用於2022年、2023年、2024年的年度上限預計為人民幣89.0百萬元、人民幣104.0百萬元、人民幣119.0百萬元。於2022年上半年，本集團向光大集團及其聯繫人提供的非金融綜合服務而取得的實際收入為人民幣0百萬元；向光大集團及其聯繫人支付其提供的非金融綜合服務的費用為人民幣5.9818百萬元。

由於2021年光大集團非金融綜合服務框架協議項下擬進行的持續關連交易截至2024年12月31日止三個年度的建議年度上限所適用的百分比率的最高者高於0.1%但低於5%，因此，根據香港上市規則第14A章，該等持續關連交易須遵守有關申報、公告及年度審閱之規定，惟可豁免遵守獨立股東批准之規定。

### 金融產品及服務框架協議

在本集團日常經營中，定期與光大集團及其聯繫人訂立證券和金融產品交易，亦為光大集團及其聯繫人提供證券及金融服務。同樣地，光大集團及其聯繫人也按一般商業條款與本集團訂立證券和金融產品交易，並為本集團提供證券及金融服務。

茲提述本公司日期為2021年8月26日的公告及日期為2021年9月28日的通函，本公司已以2018年光大集團金融產品及服務框架協議為基礎更新本公司與光大集團間的金融產品及服務框架協議（「2021年光大集團金融產品及服務框架協議」），續訂年期自2022年1月1日起至2024年12月31日止，為期3年。

#### A. 證券和金融產品

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

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

## 第六節 重要事項

根據2021年光大集團金融產品及服務框架協議，就證券和金融產品交易所產生的現金流入於2022年、2023年、2024年的年度上限為人民幣560,000百萬元、人民幣670,000百萬元、人民幣804,000百萬元；就證券和金融產品交易所產生的現金流出於2022年、2023年、2024年的年度上限為人民幣560,000百萬元、人民幣670,000百萬元、人民幣804,000百萬元。於2022年上半年，就證券和金融產品交易所產生的實際現金流入為人民幣156,105百萬元；就證券和金融產品交易所產生的實際現金流出為人民幣151,253百萬元。

### B. 證券和金融服務

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

根據2021年光大集團金融產品及服務框架協議，本集團向光大集團及其聯繫人提供證券和金融服務取得的收入於2022年、2023年、2024年的年度上限分別為人民幣1,145百萬元、人民幣1,374百萬元、人民幣1,718百萬元；本集團向光大集團及其聯繫人支付其提供證券和金融服務的費用於2022年、2023年、2024年的年度上限分別為人民幣849百萬元、人民幣1,019百萬元、人民幣1,274百萬元。於2022年上半年，本集團向光大集團及其聯繫人提供證券及金融服務的實際收入為人民幣128.3996百萬元；向光大集團及其聯繫人支付其提供證券及金融服務的費用為人民幣48.2649百萬元。

在2021年光大集團金融產品及服務框架協議下，相關年度上限計算的最高適用百分比率按年度基準計介為5%或以上，故該等交易須遵守香港上市規則第14A章有關公告、申報、年度審閱及獨立股東批准之規定。

本公司已向香港聯交所申請豁免嚴格遵守香港上市規則第14A.53條所要求設置每日存款最高結餘上限的規定，並已於2021年8月31日取得香港聯交所發出的豁免函，豁免本公司就2021年光大集團金融產品及服務框架協議設置每日存款最高結餘上限的責任。有關本公司申請該等豁免的詳細理由，請參閱本公司日期為2021年9月2日的公告。

## 第六節 重要事項

### 九、重大合同及其履行情况

#### 1、報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情况

單位：億元 幣種：人民幣

公司對外擔保情况（不包括對子公司的擔保）	
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）	-
報告期末擔保餘額合計(A)（不包括對子公司的擔保）	-
公司對子公司的擔保情况	
報告期內對子公司擔保發生額合計	18.81
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	69.06
公司擔保總額情况（包括對子公司的擔保）	
擔保總額(A+B)	69.06
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	10.82
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的 債務擔保金額(D)	41.18
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	-
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	41.18
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 擔保情况說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司光證資管提供淨資本擔保，及為全資子公司光證金控境外借款提供的擔保。截至2022年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣53.29億元。公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2022年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣15.77億元。</li> <li>2. 擔保發生額為當年新增額，不含當年減少額。</li> </ol>

## 第六節 重要事項

### 十、其他重大事項的說明

#### 1. 與會計信息相關的說明

##### 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

報告期內，公司無會計政策變更事項。

##### 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

報告期內，公司無對重要前期差錯更正的事項。

#### 2. 審計與關聯交易控制委員會之審閱

董事會下屬審計與關聯交易控制委員會已審閱並確認公司截至2022年6月30日止六個月的按照國際會計準則披露的中期財務資料審閱報告，未對公司所採納的會計政策及常規等事項提出異議。

#### 3. 公司治理情況

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

### 十一、其他重大事項及期後事項

#### 1. 已披露且後續有進展的訴訟事項

O:TU INVESTMENTS LIMITED訴上海國際酒業交易中心股份有限公司、光大富尊案，具體情況詳見公司2017年年度報告、2018年中期報告、2018年年度報告、2020年年度報告及2021年中期報告。目前，上海市高級人民法院已判決駁回上訴，維持原判。

光大富尊以泉州弘道投資有限公司、胡某某為被申請人的仲裁案，具體情況詳見公司2020年年度報告。目前，光大富尊已收到裁決書，裁決泉州弘道投資有限公司收購光大富尊持有的廈門布塔信息技術股份有限公司495萬股股份，支付回購款項約1,957.81萬元及以回購款為基數的逾期付款違約金、律師費、保全擔保費、保全費、仲裁費等，胡某某對裁決款項及義務承擔連帶責任。

公司訴股票質押客戶鄭某某、佔某某案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-041號及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年7月13日的公告、2019年中期報告、2019年年度報告、於上交所刊發的公告臨2020-104號及刊發於香港聯交所網站的日期為2020年11月3日的公告、2020年年度報告、2021年中期報告及2021年年度報告。法院終本執行後又恢復執行。



## 第六節 重要事項

公司訴股票質押客戶尹某某等案，具體情況詳見公司2018年第三季度報告、公司刊發於上交所網站的公告臨2019-037號及刊發於香港聯交所網站的日期為2019年5月31日的公告、2019年中期報告、2020年中期報告、2021年中期報告及2021年年度報告。目前，已收到終本裁定。

光大資本以周某某、貴州青利集團有限公司為被申請人的仲裁案，具體情況詳見公司2019年年度報告及2021年中期報告。目前，已簽署《和解協議》。

中國光大證券(香港)有限公司訴其客戶滿某案，具體情況詳見公司2017年年度報告、2018年中期報告、2018年年度報告、2019年年度報告及2021年年度報告。中國光大證券(香港)有限公司就本案申請執行。目前，已簽訂《和解還款協議》並終結本次執行。

公司訴虞某某案，具體情況詳見公司2021年中期報告及2021年年度報告。目前，上海金融法院已裁定上海市靜安區人民法院重新審理，上海市靜安區人民法院已重新立案。

公司訴股票質押客戶張某某及馬某某兩案，具體情況詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-045號及刊發與香港聯交所網站的日期為2019年8月9日的公告、2019年中期報告、2019年年度報告、2020年年度報告、2021年中期報告及2021年年度報告。目前，已收到終本裁定。

公司因融資融券交易糾紛的相關十四起違約案件，具體情況詳見公司2020年年度報告和2021年中期報告。其中，公司訴許某某、施某某、景某一案收到一審勝訴判決，目前被告已提起上訴。

### 2. 報告期內及期後新增訴訟等相關事項

2022年5月10日，大興安嶺農村商業銀行股份有限公司因中國華陽經貿集團有限公司證券虛假陳述糾紛，對公司(作為聯席主承銷商)等提起訴訟，涉案金額約為6,547.90萬元。北京金融法院受理後裁定該案由北京市第一中級人民法院受理，原告提出管轄權異議後法院尚未做出裁決。

2022年5月20日，江某某以銷售債券時存在不實陳述為由，對司徒某及光大證券投資服務(香港)有限公司提起訴訟，涉案金額約為港幣1,446.41萬元。該案已由香港高等法院受理。

2022年6月2日，光大光子投資管理有限公司因倉儲合同糾紛，對浙江康運倉儲有限公司提起訴訟，涉案金額約為2,326.98萬元。該案已由杭州市拱墅區人民法院受理。

2022年6月7日，光大光子投資管理有限公司因倉儲合同糾紛，對寧波港九龍倉儲有限公司提起訴訟，涉案金額約為7,566.44萬元。該案已由寧波市鎮海區人民法院受理。

## 第六節 重要事項

2022年6月23日、6月24日、6月27日，謝某、成都德商金長川創客股權投資基金中心(有限合夥)、重慶重報創睿文化創意股權投資基金合夥企業(有限合夥)因北京贏鼎教育科技有限公司證券虛假陳述責任糾紛，分別對公司(作為主辦券商)等提起訴訟，涉案金額分別約為2,000.00萬元、1,499.99萬元、1,000.04萬元。上述三起案件已由北京金融法院受理。

2022年7月25日，公司因其他合同糾紛，對中民投租賃控股有限公司提起訴訟，涉案金額約為7,046.97萬元。該案已由上海金融法院受理。

### 3. 全資子公司相關重要事項

光大資本下屬公司光大浸輝投資管理(上海)有限公司(「光大浸輝」)擔任上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥)(以下簡稱浸鑫基金)的執行事務合夥人。浸鑫基金投資的MPS項目出現風險未能按原計劃實現退出。浸鑫基金中兩家優先級合夥人之利益相關方招商銀行、華瑞銀行因《差額補足函》以其他合同糾紛為由向光大資本提起訴訟，目前，光大資本已分別收到上述兩案再審申請之《民事裁定書》，上海市高級人民法院裁定駁回再審申請，上述案件目前處於執行階段，強制執行結果尚存在不確定性。華瑞銀行因同一事項向光大浸輝提起仲裁，嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)以私募股權投資合同糾紛向光大浸輝提起仲裁，深圳恒祥股權投資基金企業(有限合夥)以私募股權投資合同糾紛為由向光大浸輝、暴風(天津)投資管理有限公司、上海群暢金融服務有限公司提起仲裁，上述仲裁均收到仲裁結果，並已收到終本裁定。

嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)以侵權責任糾紛為由提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金6億元及相應利息損失等，光大資本已收到一審民事判決書，目前，光大資本已提起上訴，正在二審審理中。貴州貴安金融投資有限公司以侵權責任糾紛為由，要求光大資本賠償投資本金9,500萬元及相應利息損失等，目前正在一審審理中。上海東興投資控股發展有限公司以其他合同糾紛為由，要求光大資本、光大浸輝賠償投資本金1.7億元及相應利息損失等，光大資本已收到一審民事判決書，駁回原告上海東興投資控股發展有限公司全部訴訟請求，目前一審判決已生效。

光大浸輝和上海浸鑫訴暴風集團和馮鑫股權轉讓糾紛一案，目前，已收到二審民事裁定書，最高人民法院裁定撤銷一審判決，發回北京市高級人民法院重審。浸鑫基金的境外項目交易主體JINXIN INC.(開曼浸鑫)在英格蘭和威爾士高等法院向MPS公司原賣方股東RICCARDO SILVA、ANDREA RADRIZZANI等個人和機構提出欺詐性虛假陳述以及稅務承諾違約的訴訟主張，涉案金額約為661,375,034美元。

## 第六節 重要事項

因MPS相關訴訟事項，光大資本及其子公司相關銀行賬戶和資產被司法凍結。其中，光大發展所實際持有的昆明以購代建投資合夥企業(有限合夥)10億元財產份額被凍結，光大發展已向上海金融法院提起案外人執行異議之訴，並收到上海金融法院出具的受理通知書，目前正在一審審理中；光大資本已收到上海金融法院出具的《執行裁定書》，裁定變價被執行人光大資本持有的光大幸福融資租賃有限公司35%的股權以及3,810,482股天陽宏業科技股份有限公司股票。

公司已根據相關訴訟、仲裁的最新進展，對上述事項計提了相應的預計負債及資產減值準備。公司將持續關注該事項的進展情況和結果，並履行相關的信息披露義務。(詳見公司刊發於上交所網站的公告臨2019-008、臨2019-012、臨2019-016、臨2019-037、臨2019-051、臨2020-015、臨2020-049、臨2020-051、臨2020-080、臨2020-094、臨2021-006、臨2021-031、臨2021-037、臨2021-045、臨2021-062、臨2022-002、臨2022-005、臨2022-007、臨2022-009及臨2022-032號，刊發於香港聯交所網站的日期為2019年1月25日、2019年3月2日、2019年3月20日、2019年5月31日、2019年9月6日、2020年1月22日、2020年5月3日、2020年5月11日、2020年8月9日、2020年9月18日、2021年1月26日、2021年6月12日、2021年7月8日、2021年8月21日、2021年10月30日、2022年1月19日、2022年1月20日、2022年3月9日、2022年3月16日、2022年6月24日的公告)。

### 4. 其他事項

2022年8月3日，中國證監會上海監管局對公司出具《關於對光大證券股份有限公司採取責令改正措施的決定》(滬證監決[2022]80號)、對公司董事會秘書朱勤出具《關於對朱勤採取出具警示函措施的決定》(滬證監決[2022]79號)，認為公司存在以下問題：一是未將股東的權利義務、股權鎖定期、股權管理事務責任人等關於股權管理的監管要求寫入公司章程；二是未採取有效措施及時掌握股東信息變動情況，未按規定報告股東中國光大控股有限公司持有的光大證券股權被凍結的情況；三是公司高級管理人員熊國兵在2018年7月至2020年3月期間同時分管稽核部和其他業務部門或子公司。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

截至2022年6月30日，本公司已發行股份4,610,787,639股，其中包括A股3,906,698,839股及H股704,088,800股。

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東270,687戶。

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

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	前十名股東持股情況			股東性質
				持有 有限售條件 股份數量	質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量	
中國光大集團股份公司	0	1,159,456,183	25.15	-	無	-	國有法人
中國光大控股有限公司	(4,450,000)	956,017,000	20.73	-	凍結	5,620,000	境外法人
香港中央結算(代理人)有限公司	1,200	703,688,500	15.26	-	未知	-	未知
中國證券金融股份有限公司	0	130,090,372	2.82	-	無	-	其他
香港中央結算有限公司	(1,487,183)	52,361,233	1.14	-	無	-	其他
中國建設銀行股份有限公司－國泰中 證全指證券公司交易型開放式指數 證券投資基金	(4,231,880)	35,087,565	0.76	-	無	-	其他
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信 中證金融資產管理計劃	0	24,431,977	0.53	-	無	-	其他
易方達基金－農業銀行－易方達中證 金融資產管理計劃	0	23,174,586	0.50	-	無	-	其他
博時基金－農業銀行－博時中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
大成基金－農業銀行－大成中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
華夏基金－農業銀行－華夏中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
銀華基金－農業銀行－銀華中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
南方基金－農業銀行－南方中證金融 資產管理計劃	0	22,716,500	0.49	-	無	-	其他
中國建設銀行股份有限公司－華寶中 證全指證券公司交易型開放式指數 證券投資基金	1,649,520	21,621,838	0.47	-	無	-	其他

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
中國光大集團股份公司	1,159,456,183	人民幣普通股	1,159,456,183
中國光大控股有限公司	956,017,000	人民幣普通股	956,017,000
香港中央結算(代理人)有限公司	703,688,500	境外上市外資股	703,688,500
中國證券金融股份有限公司	130,090,372	人民幣普通股	130,090,372
香港中央結算有限公司	52,361,233	人民幣普通股	52,361,233
中國建設銀行股份有限公司－國泰中證全 指證券公司交易型開放式指數證券投資 基金	35,087,565	人民幣普通股	35,087,565
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信中證 金融資產管理計劃	24,431,977	人民幣普通股	24,431,977
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融 資產管理計劃	23,174,586	人民幣普通股	23,174,586
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
大成基金－農業銀行－大成中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
華夏基金－農業銀行－華夏中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
銀華基金－農業銀行－銀華中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產 管理計劃	22,716,500	人民幣普通股	22,716,500
中國建設銀行股份有限公司－華寶中證全 指證券公司交易型開放式指數證券投資 基金	21,621,838	人民幣普通股	21,621,838
上述股東關聯關係或一致行動的說明	中國光大控股有限公司是中國光大集團股份公司全資子 公司中國光大集團有限公司的控股子公司。 除此之外，公司未知上述股東之間存在關聯關係或一致 行動關係。		

註1：截至報告期末普通股股東總數270,687戶，其中，A股股東270,521戶，H股登記股東166戶。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司為公司H股非登記股東所持股份的名義持有人。

註3：香港中央結算有限公司為公司滬股通股票名義持有人。

註4：博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃等八名股東持股數量相同，並列第九。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、董事、監事及最高行政人員持股變動情況及股權激勵情況

公司董事、監事和高級管理人員未持有公司股份。報告期內，不存在持股變動情況；公司董事、監事、高級管理人員不存在被授予的股權激勵情況。

### 四、主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

截至2022年6月30日，據本公司董事合理查詢所知，以下人士（並非本公司董事、監事或最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

序號	主要股東名稱 <sup>7</sup>	股份類別	權益性質	持有的對應 本公司股份 數目(股)	佔本公司 已發行股份 總數的比例(%)	佔本公司 已發行A股/H股 總數的比例(%)	好倉/淡倉
1.	中央匯金投資有限責任公司	A股	受控法團權益 <sup>1</sup>	2,115,473,183	45.88	54.15	好倉
2.	中國光大集團股份公司	A股	實益擁有人	1,159,456,183	25.15	29.68	好倉
		A股	受控法團權益 <sup>2</sup>	956,017,000	20.73	24.47	好倉
				2,115,473,183	45.88	54.15	好倉
3.	中國光大集團有限公司	A股	受控法團權益 <sup>2</sup>	956,017,000	20.73	24.47	好倉
4.	Datten Investments Limited	A股	受控法團權益 <sup>2</sup>	956,017,000	20.73	24.47	好倉
5.	Honorich Holdings Limited	A股	受控法團權益 <sup>2</sup>	956,017,000	20.73	24.47	好倉
6.	中國光大控股有限公司	A股	實益擁有人	956,017,000	20.73	24.47	好倉
7.	China State Construction Engineering Corporation	H股	受控法團權益 <sup>3</sup>	138,812,800	3.01	19.72	好倉
8.	中國建築股份有限公司	H股	受控法團權益 <sup>3</sup>	138,812,800	3.01	19.72	好倉
9.	CSCEC Capital (Hong Kong) Limited	H股	實益擁有人	138,812,800	3.01	19.72	好倉
10.	中國船舶集團有限公司	H股	受控法團權益 <sup>4</sup>	138,588,800	3.01	19.68	好倉
11.	中國船舶重工集團有限公司	H股	受控法團權益 <sup>4</sup>	138,588,800	3.01	19.68	好倉
12.	中國船舶資本有限公司	H股	實益擁有人	138,588,800	3.01	19.68	好倉
13.	恒健國際投資控股(香港)有限 公司	H股	實益擁有人	131,344,200	2.85	18.65	好倉

## 第七節 股份變動及股東情況

序號	主要股東名稱 <sup>7</sup>	股份類別	權益性質	持有的對應	佔本公司	佔本公司	好倉／淡倉
				本公司股份 數目(股)	已發行股份 總數的比例(%)	已發行A股/H股 總數的比例(%)	
14.	廣東恒健投資控股有限公司	H股	受控法團權益 <sup>8</sup>	131,344,200	2.85	18.65	好倉

註：

- 中央匯金投資有限責任公司持有中國光大集團股份公司63.16%股權，因此根據證券及期貨條例，中國光大集團股份公司持有本公司的權益被視為由中央匯金投資有限責任公司持有。
- 中國光大控股有限公司分別由Honorich Holdings Limited和光大投資管理有限公司持有49.386%和0.358%已發行總股本，而Honorich Holdings Limited由Datten Investments Limited持有100%已發行總股本，Datten Investments Limited和光大投資管理有限公司均由中國光大集團有限公司持有100%已發行總股本，而中國光大集團有限公司由中國光大集團股份公司持有100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中國光大控股有限公司持有本公司的權益被視為由中國光大集團股份公司、中國光大集團有限公司、Datten Investments Limited及Honorich Holdings Limited分別持有。
- CSCEC Capital(HongKong) Limited由中國建築股份有限公司持有100%已發行總股本，而中國建築股份有限公司由China State Construction Engineering Corporation持有56.26%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，CSCEC Capital(HongKong) Limited持有本公司的權益被視為由中國建築股份有限公司及China State Construction Engineering Corporation分別持有。
- 中國船舶集團有限公司擁有中國船舶重工集團有限公司100%已發行總股本，中國船舶重工集團有限公司擁有中國船舶資本有限公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中國船舶集團有限公司及中國船舶重工集團有限公司被視為擁有中國船舶資本有限公司持有本公司的權益。
- 廣東恒健投資控股有限公司持有恒健國際投資控股(香港)有限公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，恒健國際投資控股(香港)有限公司持有本公司的權益被視為由廣東恒健投資控股有限公司持有。
- 截至2022年6月30日，本公司已發行股份共4,610,787,639股，其中包括3,906,698,839股A股及704,088,800股H股。
- 根據證券及期貨條例第XV部，倘若干條件達成，則公司股東須呈交披露權益表格。倘股東於公司的持股量變更，除非若干條件已達成，否則股東毋須知會本公司及香港聯交所，故主要股東於公司之最新持股量可能與呈交予香港聯交所的持股量不同。上表中所載信息乃基於相關股東呈交的權益披露表格。

除上述披露者外，於2022年6月30日，公司並不知悉任何其他人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條規定須記錄於登記冊內之權益或淡倉。

## 第七節 股份變動及股東情況

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

於2022年6月30日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，概無本公司的董事、監事或最高行政人員在本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉（包括其根據證券及期貨條例的有關條文被認為或視為擁有的權益及／或淡倉），又或根據《香港上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及／或淡倉，又或須根據證券及期貨條例第352條須加載與本公司置存之登記冊內的權益及／或淡倉。本公司、其控股公司、其附屬公司或其同集團附屬公司概無於報告期內任何時間作出任何安排，使本公司董事（包括彼等配偶及未滿十八歲子女）透過收購本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲取利益。

### 六、購回、出售或贖回本公司及附屬公司的上市證券

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



## 第八節 優先股相關情況

報告期內，本公司無優先股事項。

## 第九節 債券相關情況

### 一、公司債券和非金融企業債務融資工具

#### (一) 公司債券

##### 1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額 (面值)	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第二期)(品種二)	17光證G4	143326	2017年 10月12日	2017年 10月16日	2022年 10月16日	16	4.9	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年非公開發行公司債券(第一期)(疫情防控債)	20光證F1	166222	2020年 3月5日	2020年 3月9日	2023年 3月9日	30	3.19	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	20光證G1	163641	2020年 6月18日	2020年 6月22日	2023年 6月22日	15	3.1	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	20光證G3	163731	2020年 7月10日	2020年 7月14日	2023年 7月14日	37	3.6	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司公開發行2020年永續次級債券(第一期)	20光證Y1	175000	2020年 8月13日	2020年 8月17日	2025年 8月17日	20	4.4	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第三期)	20光證G5	175062	2020年 8月26日	2020年 8月28日	2023年 8月28日	48	3.7	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第四期)(品種二)	20光證G7	175584	2020年 12月23日	2020年 12月25日	2023年 12月25日	17	3.6	按年付息	上交所 國收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額 (面值)	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第一期)	21光證G1	175631	2021年 1月12日	2021年 1月14日	2024年 1月14日	53	3.57	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司公開發行2021 年永續次級債券(第一期)	21光證Y1	188104	2021年 5月11日	2021年 5月13日	2026年 5月13日	30	4.19	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第二期) (品種一)	21光證G2	188195	2021年 6月3日	2021年 6月7日	2024年 6月7日	20	3.3	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第二期) (品種二)	21光證G3	188196	2021年 6月3日	2021年 6月7日	2026年 6月7日	10	3.67	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第三期) (品種一)	21光證G4	188382	2021年 7月14日	2021年 7月16日	2024年 7月16日	13	3.12	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第三期) (品種二)	21光證G5	188383	2021年 7月14日	2021年 7月16日	2026年7 月16日	17	3.45	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司面向專業投資者 公開發行2021年公司債券(第四期) (品種一)	21光證G6	188558	2021年 8月9日	2021年 8月11日	2024年8 月11日	30	3.12	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額 (面值)	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第五期)(品種一)	21光證G8	188762	2021年 9月14日	2021年 9月16日	2024年9 月16日	30	3.1	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第五期)(品種二)	21光證G9	188763	2021年 9月14日	2021年 9月16日	2026年9 月16日	10	3.5	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者非公開發行公司債券(第一期)	21光證F1	197545	2021年 11月9日	2021年 11月11日	2022年11 月16日	20	2.85	到期一次還本付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第六期)(品種一)	21光證10	188884	2021年 12月21日	2021年 12月23日	2024年12 月23日	20	3.02	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第六期)(品種二)	21光證11	188886	2021年 12月21日	2021年 12月23日	2026年 12月23日	10	3.35	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第一期)	22光證Y1	185407	2022年 2月17日	2022年 2月21日	2027年 2月21日	20	3.73	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第二期)	22光證Y2	185445	2022年 3月10日	2022年 3月14日	2027年 3月14日	10	4.08	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額 (面值)	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第三期)	22光證Y3	185600	2022年 3月22日	2022年 3月24日	2027年 3月24日	15	4.03	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)(品種一)	22光證G1	185821	2022年 6月10日	2022年 6月14日	2025年 6月14日	25	2.9	按年付息	上交所 固收平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)(品種二)	22光證G2	185888	2022年6月10日	2022年6月14日	2027年6月14日	5	3.25	按年付息	上交所固收 平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第二期)	22光證G3	137693	2022年8月18日	2022年8月22日	2025年8月22日	20	2.56	按年付息	上交所固收 平台	面向專業投資者	競價、報價、詢 價和協議交易	否

### 2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

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

截至半年度報告批准報出日，公司存續永續次級債券「20光證Y1」、「21光證Y1」、「22光證Y1」、「22光證Y2」、「22光證Y3」的選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況請參見綜合財務報表附註54。

## 第九節 債券相關情況

### 3. 公司債券其他情況的說明

- (1) 報告期內，公司經營管理情況正常，未發生對本公司生產經營、財務狀況及償債能力重大影響的事項。
- (2) 中國企業會計準則下，報告期內公司業務板塊收入及支出變動說明：

2022年上半年，財富管理業務實現收入258,591萬元，同比下降41%，主要由於上半年外部環境複雜多變，經濟基本面承壓，資本市場大幅波動，同時在疫情嚴重衝擊下，產銷銜接不暢等因素導致大宗商品基差貿易業務大幅縮減；財富管理業務營業支出98,680萬元，同比下降66%，一是由於大宗商品交易成本同比減少，二是由於公司積極推進股票質押項目清收，轉回部分信用減值損失。

2022年上半年，企業融資業務營業支出26,352萬元，同比下降37%，主要由於員工成本及日常運營開支減少。

2022年上半年，投資交易業務營業收入-9,772萬元，同比下降317%，主要受上半年市場行情及投資產品結構影響；投資交易業務營業支出1,925萬元，同比下降41%，主要由於公司嚴控信用風險，信用減值損失計提較上年同期減少。

2022年上半年，股權投資業務實現營業收入2,474萬元，同比下降76%，主要由於上半年市場震動，子公司投資項目公允價值波動導致；股權投資業務營業支出3,691萬元，同比下降75%，主要由於上年同期子公司計提較大信用減值損失，本年未發生同類大額計提。

## 第九節 債券相關情況

- (3) 中國企業會計準則下，報告期末有息負債總額、同比變動情況、有息負債種類和期限結構：

報告期初合併報表範圍內公司有息債務總額963.82億元，報告期末合併報表範圍內公司有息債務總額940.48億元，有息債務同比變動-2.42%。

報告期末合併報表範圍內有息債務中，公司信用類債券餘額480.71億元，佔有息債務餘額的51%，其中一年以內到期或回售的公司信用類債券128.85億元；銀行貸款餘額68.61億元，佔有息債務餘額的7%；非銀行金融機構貸款140.55億元，佔有息債務餘額的15%；其他有息債務餘額250.62億元，佔有息債務餘額的27%。

截止報告期末，合併口徑內發行的境外債券餘額0元。

有息債務類別	期末餘額(人民幣億元)				合計
	已逾期	3個月以內 (含)	3個月 (不含)至 1年(含)	1年以上 (不含)	
信用類債券	-	46.67	82.18	351.86	480.71
銀行貸款	-	17.09	24.43	27.09	68.61
非銀金融機構貸款	-	140.55	-	-	140.55
其他	-	242.33	8.29	-	250.62
合計	-	446.63	114.90	378.94	940.48

## 第九節 債券相關情況

(4) 截至報告期內存續公司債券主承銷商及受託管理人信息：

債券名稱	簡稱	代碼	2022年		受託管理人
			8月31日後的 最近回售日	主承銷商	
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第二期)(品種二)	17光證G4	143326	-	中國銀河證券股份有限公司，興業證券股份有限公司，國泰君安證券股份有限公司	國泰君安證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2020年非公開發行公司債券(第一期)(疫情防控債)	20光證F1	166222	-	招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	20光證G1	163641	-	興業證券股份有限公司，招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	20光證G3	163731	-	興業證券股份有限公司，招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司公開發行2020年永續次級債券(第一期)	20光證Y1	175000		中信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2020年公開發行公司債券(第三期)	20光證G5	175062	-	興業證券股份有限公司，招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第四期)(品種二)	20光證G7	175584	-	中信建投證券股份有限公司，中國銀河證券股份有限公司	中國銀河證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第一期)	21光證G1	175631	-	中信建投證券股份有限公司，中國銀河證券股份有限公司	中國銀河證券股份有限公司
光大證券股份有限公司公開發行2021年永續次級債券(第一期)	21光證Y1	188104	-	中信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司



## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	2022年		受託管理人
			8月31日後的最近回售日	主承銷商	
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第二期)(品種一)	21光證G2	188195	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第二期)(品種二)	21光證G3	188196	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第三期)(品種一)	21光證G4	188382	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第三期)(品種二)	21光證G5	188383	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第四期)(品種一)	21光證G6	188558	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第五期)(品種一)	21光證G8	188762	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第五期)(品種二)	21光證G9	188763	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者非開發行公司債券(第一期)	21光證F1	197545	-	招商證券股份有限公司	招商證券股份有限公司

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	2022年		
			8月31日後的 最近回售日	主承銷商	受託管理人
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第六期)(品種一)	21光證10	188884	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券 股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第六期)(品種二)	21光證11	188886	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券 股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第一期)	22光證Y1	185407	-	中信證券股份有限公司, 安信證券 股份有限公司	中信證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第二期)	22光證Y2	185445	-	中信證券股份有限公司, 安信證券 股份有限公司	中信證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行永續次級債券(第三期)	22光證Y3	185600	-	中信證券股份有限公司, 安信證券 股份有限公司	中信證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)(品種一)	22光證G1	185821	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券 股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)(品種二)	22光證G2	185888	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券 股份有限公司	招商證券股份有限公司
光大證券股份有限公司2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第二期)	22光證G3	137693	-	中信建投證券股份有限公司, 中國 銀河證券股份有限公司, 招商證券 股份有限公司	招商證券股份有限公司

## 第九節 債券相關情況

### 4. 公司債券在報告期內使用募集資金情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券代碼	185407	185445	185600	185821	185888	137693
債券簡稱	22光證Y1	22光證Y2	22光證Y3	22光證G1	22光證G2	22光證G3
募集資金總額	20	10	15	25	5	20
募集資金報告期內使用金額	20	10	15	25	5	20
募集資金期末餘額	0	0	0	0	0	0
報告期內募集資金專項賬戶運作情況	截止本報告披露之日，公司募集資金專項賬戶運作正常，提取運用均和募集說明書中資金用途約定保持一致					
約定的募集資金使用用途（請全文列示）	扣除發行費用後，擬用於置換前期公司債券的償債本金		扣除發行費用後，擬用於補充公司日常生產經營所需流動資金			
是否調整或改變募集資金用途						否
調整或改變募集資金用途履行的程序及信息披露情況（如發生調整或變更）						無
報告期內募集資金是否存在違規使用情況						否
報告期內募集資金的違規使用情況（如有）						無
募集資金違規使用的，是否已完成整改及整改情況（如有）						不適用
報告期內募集資金使用是否符合地方政府債務管理規定						不適用
報告期內募集資金使用違反地方政府債務管理規定的情形及整改情況（如有）						不適用
截至報告期末實際的募集資金使用用途	償還18光證C1	償還18光證C1	償還20光證G6	支付同業拆借資金		
報告期內募集資金使用情況是否與募集說明書的約定一致						是
募集資金用途是否包含用於項目建設，項目的進展情況及運營效益（如有）						不適用

## 第九節 債券相關情況

### 5. 關於報告期內仍存續的永續次級債的補充說明

單位：億元 幣種：人民幣

債券代碼	175000	188104	185407	185445	185600
債券簡稱	20光證Y1	21光證Y1	22光證Y1	22光證Y2	22光證Y3
債券餘額	20	30	20	10	15
續期情況			不適用		
利率跳升情況			不適用		
利息遞延情況			不適用		
強制付息情況	公司2021年度股東周年大會審議通過普通股利潤分配方案(公司公告臨2022-023號)，觸發強制付息事件，於2022年6月30日，本公司已在應付股利中確認上述永續債應付利息。				
是否仍計入權益及相關會計處理	是				

### 6. 截至報告期內公司短期融資券兌付情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	代碼	發行日	到期日	發行金額	利率(%)
光大證券股份有限公司2021年度第十期短期融資券	072110048.IB	2021年10月27日	2022年3月25日	20	2.70
光大證券股份有限公司2021年度第十一期短期融資券	072110090.IB	2021年12月8日	2022年6月7日	30	2.65

## 第九節 債券相關情況

### (二) 主要會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

主要指標	本報告期末	上年度末	本報告期末比	
			上年度末增減(%)	變動原因
流動比率	2.79	2.66	4.89	
速動比率	1.96	1.54	27.27	交易性金融資產增加
資產負債率(%)	63.95	65.39	減少1.44個百分點	

	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比	
			上年同期增減(%)	變動原因
扣除非經常性損益 後淨利潤	201,036.21	207,554.39	(3.14)	
EBITDA全部債務比	0.05	0.05	-	
利息保障倍數	4.21	3.75	12.27	
現金利息保障倍數	15.42	0.9	1,613.33	經營活動現金流量淨額增加
EBITDA利息保障 倍數	4.56	4.02	13.43	
貸款償還率(%)	不適用	不適用	不適用	
利息償付率(%)	100	100	-	

註：

- 1、上述財務指標均按中國企業會計準則計算得出；
- 2、EBITDA全部債務比為有息債務息稅折舊攤銷前利潤／有息債務；
- 3、利息保障倍數為應付債券息稅前利潤／應付債券利息支出；
- 4、現金利息保障倍數為(經營活動現金流量淨額+現金利息支出+所得稅付現)／現金利息支出，經營活動現金流量淨額已剔除客戶資金影響；
- 5、EBITDA利息保障倍數為應付債券息稅折舊攤銷前利潤／應付債券利息支出；
- 6、公司如期償付各類債務利息。

## 第十節 證券公司信息披露

### 一、公司重大行政許可事項的相關情況

#### (一) 公司重大行政許可事項

日期	發文單位	文號	標題
2022年8月15日	中國證券監督管理委員會	證監許可[2022]1791號	關於同意光大證券股份有限公司向專業投資者公開發行短期公司債券註冊的批覆

#### (二) 報告期內及期後收到的其他行政處罰及行政監管措施情況：

日期	發文單位	文號	標題
2022年1月13日	中國證監會上海監管局	滬證監決[2022]6號	關於對光大保德信基金管理有限公司採取責令改正措施的決定
2022年1月19日	中國證監會廣東監管局	行政監管措施決定書[2022]9號	關於對光大證券股份有限公司東莞南城鴻福路證券營業部採取出具警示函措施的決定
2022年6月16日	香港證監會	-	關於對中國光大證券(香港)有限公司的紀律行動聲明
2022年6月23日	中國證監會廣東監管局	行政監管措施決定書[2022]81號	關於對光大期貨有限公司東莞營業部採取責令改正措施的決定

## 第十節 證券公司信息披露

### 二、公司及控股子公司單項業務資格

#### (一) 公司的業務資格

核准機關	業務資格
中國人民銀行	<p>自營業務資格(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀復[1996]81號)</p> <p>投資諮詢、財務顧問業務(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀復[1996]81號)</p> <p>短期融資券承銷業務(《中國人民銀行關於光大證券有限責任公司和海通證券股份有限公司從事短期融資券承銷業務的通知》銀發[2005]173號)</p> <p>黃金自營業務和黃金租借業務(《備案材料送達通知書》(銀市黃金備[2015]31號))</p> <p>全國銀行間同業市場成員(拆借、購買債券、債券現券交易、債券回購業務)(關於批准部分證券公司進入全國銀行間同業市場的通知(銀辦發[1999]147號))</p>
中國證監會及其派出機構	<p>代銷金融產品業務資格(滬證監機構字[2012]547號)</p> <p>開放式證券投資基金代銷業務資格(證監基金字[2004]49號)</p> <p>期貨中間介紹業務資格(滬證監機構字[2010]121號)</p> <p>保薦承銷及併購業務</p> <p>黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務(《關於光大證券股份有限公司開展黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務的無異議函》機構部函[2015]280號)</p> <p>權益類證券收益互換業務資格(《關於光大證券股份有限公司從事權益類證券收益互換業務的無異議函》機構部部函[2013]30號)</p> <p>股指期權做市業務(《關於光大證券股份有限公司開展股指期權做市業務有關意見的復函》,機構部函[2019]3065號)</p> <p>股票期權做市業務(《關於核准光大證券股份有限公司股票期權做市業務資格的批覆》證監許可[2015]164號)</p> <p>融資融券業務資格(證監許可[2010]314號)</p>

## 第十節 證券公司信息披露

### 核准機關

### 業務資格

約定購回式證券交易業務試點（機構部部函[2012]459號）

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

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

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

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

證券投資基金託管資格（證監許可[2020]1242號）

基金投資顧問業務資格（證監機構部函[2021]1683號）

### 中國證券業協會

從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格（關於授予從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格的通知中證協發[2003]94號）

股份報價轉讓業務資格（《關於授予光大證券股份有限公司報價轉讓業務資格的函》中證協函[2006]3號）

成為場外期權業務二級交易商，開展相關場外期權業務（《關於統一場外期權業務二級交易商備案的函》中證協函[2018]657號）

### 上海證券交易所

上交所滬深300ETF期權主做市商（《關於光大證券股份有限公司開展滬深300ETF期權主做市商業務的通知》上證函[2019]2301號）

上交所上證50ETF期權主做市商（《上證50ETF期權主做市商資格》上證函[2016]152號）

上海證券交易所股票期權交易參與人資格（股票期權經紀、自營業務交易權限）（《關於光大證券股份有限公司成為上海證券交易所股票期權交易參與人的通知》上證函[2015]63號）

A股交易單元港股通業務交易資格（上證函[2014]650號）



## 第十節 證券公司信息披露

### 核准機關

### 業務資格

	約定購回式證券交易權限（上證會字[2012]176號）
	股票質押式回購交易權限（上證會字[2013]67號）
深圳證券交易所	深交所滬深300ETF期權主做市商（《關於同意中信證券等期權經營機構成為深圳證券交易所滬深300ETF期權做市商的通知》深證會[2019]483號）
	約定購回式證券交易權限（深證會[2013]15號）
	股票質押式回購交易權限（深證會[2013]58號）
	上市公司股權激勵行權融資業務試點（深證函[2014]320號）
	深港通下港股通業務交易權限（深證會[2016]330號）
	深交所股票期權業務交易權限（深證會[2019]470號）
其他機構	中金所滬深300股指期權做市商（《關於發佈滬深300股指期權做市商名單的公告》）
	全國中小企業股份轉讓系統做市業務（股轉系統函[2014]772號）
	私募基金業務外包服務機構備案（中國證券投資基金業協會[備案編號：A00037]）
	上海票據交易所票據交易資格（票交所[2017]9號）
	銀行間黃金詢價業務資格（《關於光大證券股份有限公司開展銀行間黃金詢價業務的批覆》上金交發[2017]68號）
	利率互換業務
	信用違約互換集中清算報價業務（《關於批准成為信用違約互換集中清算報價團成員的通知》）
	轉融資業務試點（中證金函[2012]124號）
	轉融通業務試點（中證金函[2012]115號）
	轉融券業務試點（中證金函[2013]45號）

## 第十節 證券公司信息披露

### 核准機關

### 業務資格

調整轉融通授信額度（中證金函[2014]278號、中證金函[2016]28號）

科創板轉融通約定申報業務試點資格（中證金）

證券業務外匯經營許可證（外幣有價證券承銷業務、外幣有價證券經紀業務、外匯拆借業務）（關於光大證券股份有限公司變更《證券業務外匯經營許可證》公司名稱的批覆上海匯復[2005]72號）

非金融企業債務融資工具主承銷商業務（中國銀行間市場交易商協會公告[2012]19號）

獨立開展非金融企業債務融資工具主承銷業務資格（中市協發[2020]170號）

上海黃金交易所特別會員資格：編號：T009（2015年4月3日）

軍工涉密業務諮詢服務安全保密條件備案證書（發證機構：國家國防科技工業局，證書編號：151912006）

### 中國證券登記結算 有限責任公司

開戶代理機構資格

甲類結算參與人資格（中國結算函字[2008]12號）

參與多邊淨額擔保結算業務資格（中國結算發字[2014]28號）

數字證書服務代理資格

代理證券質押登記業務資格

期權結算業務資格（中國結算函字[2015]28號）

特殊機構及產品遠程開戶業務資格

## 第十節 證券公司信息披露

核准機關	業務資格
銀行間市場清算所股份有限公司	<p>上海清算所債券交易淨額清算業務資格(清算所會員准字[2015]049號)</p> <p>上海清算所標準債券遠期集中清算業務資格(清算所會員准字[2015]115號)</p> <p>關於參與信用違約互換集中清算業務有關事宜的通知(2018年便函第355號)</p> <p>信用風險緩釋工具核心交易商2018年12月21日  <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77368.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77368.html</a></p> <p>信用風險緩釋憑證創設機構2018年12月21日  <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77369.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77369.html</a></p> <p>信用聯結票據創設機構2018年12月21日  <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77370.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201907/t20190701_77370.html</a></p>
北京證券交易所	關於北京證券交易所會員資格申請有關事宜的通知(北證辦發[2021]7號)

### (二) 控股子公司的業務資格

控股子公司名稱	業務資格
光證資管	<p>中華人民共和國經營證券期貨業務許可證(流水號:000000047217)</p> <p>合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務(關於核准光大證券股份有限公司設立證券資產管理子公司的批覆(證監許可[2011]1886號))</p> <p>受託管理保險資金<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></p>
光大期貨及其子公司	<p>商品期貨經紀(中國證監會)</p> <p>金融期貨經紀(證監期貨字[2007]297號)</p> <p>IB業務資格(滬證監期貨字[2010]74號)</p> <p>期貨投資諮詢(證監許可[2011]1770號)</p> <p>資產管理(證監許可[2012]1499號)</p> <p>公開募集證券投資基金銷售(滬證監許可[2017]10號)</p> <p>金融期貨全面結算業務資格(證監期貨字[2007]298號)</p>

## 第十節 證券公司信息披露

控股子公司名稱	業務資格
	股票期權(上證函[2015]168號、深證函[2019]721號)
	光大光子業務資格：倉單服務、定價服務(業務名稱現更新為場外衍生品業務)、基差交易(業務名稱現更新為基差貿易)(中期協函字[2014]364號)； 做市業務(中期協備字[2018]56號)
光大資本	私募基金業務(中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示(第四批)》)
光大發展	私募基金業務(中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示(第四批)》)
光大富尊	另類投資子公司會員(中國證券業協會《證券公司私募投資基金子公司及另類投資子公司會員公示(第四批)》)
光大保德信	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證(流水號：000000029148)
	專戶業務(關於核准光大保德信基金管理有限公司從事特定客戶資產管理業務的批覆證監許可[2008]1007號)
	合格境內機構投資者(關於核准光大保德信基金管理有限公司作為合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務的批覆證監許可[2008]1044號)
	受託管理保險資金
光證金控	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證—境內證券投資(流水號：000000029442)

## 第十節 證券公司信息披露

光證金控	光大證券投資服務(香港)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAC153)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
		交易所參與者	聯交所之參與者代號
		中華通交易所參與者	01086
		期權買賣交易所參與者	聯交所之HKATS代號
		直接結算參與者	SHK
		中華通結算參與者	聯交所期權結算所之
		直接結算參與者	DCASS代號CSHK
		澳門金融管理局之金融中介公司	香港結算之參與者代號B01086
	光證代理人(香港)有限公司	有聯繫實體	澳門金融管理局
		信託及公司服務提供者	(香港證監會AAS942)
	光證期貨(香港)有限公司	第二類受規管活動－期貨合約交易	(香港公司註冊處牌照號碼TC002563)
		全面結算參與者	(香港證監會AAF237)
		期貨交易商	期貨結算所之DCASS代號CSHK
	現已更名為光證外匯(香港)有限公司	第三類受規管活動－槓桿式外匯交易	期交所之HKATS代號SHK
		金錢服務經營者	(香港證監會ACI995)
	光大證券數碼金融(香港)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港海關·牌照號碼12-09-00833)
	光大證券環球(香港)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAC483)
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	(香港證監會AAI430)
光明投資管理有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAI432)	
	第四類受規管活動－就證券提供意見		
	第九類受規管活動－提供資產管理		

## 第十節 證券公司信息披露

光證金控	中國光大證券 (香港)有限公司	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AAW536)
		第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	
		第九類受規管活動－提供資產管理	
		交易所參與者	聯交所之參與者代號 01355
		中華通交易所參與者	
		中華通結算參與者	香港結算之參與者代號 B01355
	中國光大外匯、期貨 (香港)有限公司	直接結算參與者	
		第二類受規管活動－期貨合約交易	(香港證監會AEX690)
		第三類受規管活動－槓桿式外匯交易	
		結算參與者	期貨結算所之DCASS 代號CCEV
	中國光大資料研究 有限公司	期貨交易商	期交所之HKATS代號 CEV
		第四類受規管活動－就證券提供意見	(香港證監會AEH589)
	中國光大融資有限 公司	第四類受規管活動－就證券提供意見	
		第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會ACE409)
		第六類受規管活動－就機構融資提供意見	
中國光大證券資產 管理有限公司	第四類受規管活動－就證券提供意見		
	第一類受規管活動－證券交易	(香港證監會AYE648)	
	第九類受規管活動－提供資產管理		
	中華人民共和國經營證券期貨業務 許可證－境內證券投資(流水號： 000000029462)	(中國證券監督管理委 員會)	
光證優越理財 (香港)有限公司	保險經紀業務－一般保險，長期保險 (包括相連長期保險)	(香港保監局FB1134)	
	強積金中介人	(香港強制性公積金計 劃管理局IC000854)	

## 第十節 證券公司信息披露

光證金控	光證保險顧問 (香港)有限公司	保險經紀業務 — 一般保險，長期保險 (包括相連長期保險)	(香港保監局FB1019)
		澳門金融管理局之保險經業務	(澳門金融管理局02/ CRE)
		強積金中介人	(香港強制性公積金計 劃管理局IC000203)
	中國光大財富管理 有限公司	保險經紀業務 — 一般保險，長期保險 (包括相連長期保險)	(香港保監局FB1153)
	光證保險代理 (香港)有限公司	保險代理業務	(香港保監局FA2265)
	光明金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD — 倫敦金Loco London Gold — 倫敦銀 Loco London Silver	(香港金銀業貿易 場：牌照號碼：MEC- 2112018；行員號：044)
	新興金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD	(香港金銀業貿易 場：牌照號碼：MEC- 2112043；行員號： 040)
	順隆金業有限公司	香港金銀業貿易場行員，獲准可交易： — 九九金99 Tael Gold — 公斤條港元999.9 Kilo Gold HKD	(香港金銀業貿易 場：牌照號碼：MEC- 2112070；行員號： 068)
Everbright Securities (UK) Company Limited	證券交易,就證券提供意見,中國宏觀政 策研究，行業政策研究和A股股票研究 (通過其上海附屬光大證券)及滬倫通全 球存托憑證英國跨境轉換機構	(英國公司註冊號碼 07106467，倫敦證 券交易所成員及英 國Financial Conduct Authority註冊-參考編 號: 524544 上海證券交易所與倫 敦證券交易所互聯互 通存托憑證-上證函 [2019]2141號)	

**光大證券股份有限公司**  
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

未經審計中期簡要合併財務報表  
截至2022年6月30日止六個月期間

(中文翻譯僅供參考；中、英文報告如有差異，以英文報告為準)



## 中期審閱報告

致光大證券股份有限公司董事會  
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

### 緒言

我們已審閱第2頁至第71頁所載列的光大證券股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(以下統稱為「貴集團」)的中期財務報告，包括於2022年6月30日的簡要合併中期財務狀況表及截至該日止六個月期間的相關簡要合併中期損益表、簡要合併中期綜合收益表、簡要合併中期權益變動表及簡要合併中期現金流量表，以及相關附注(「中期財務資料」)。《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》要求按照其相關規定和國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)的要求編制中期財務資料。

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

### 審閱範圍

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

### 結論

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

安永會計師事務所  
執業會計師

香港  
2022年8月25日

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期損益表  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2022 (未審計)	2021 (未審計)
<b>收入</b>			
手續費及傭金收入	4	3,783,931	4,484,480
利息收入	5	2,875,807	3,176,027
投資收益淨額	6	579,646	814,623
<b>收入合計</b>		<b>7,239,384</b>	<b>8,475,130</b>
其他收入及收益	7	272,276	2,077,532
<b>總收入及其他收益</b>		<b>7,511,660</b>	<b>10,552,662</b>
<b>支出</b>			
手續費及傭金支出	8	(565,728)	(704,803)
利息支出	9	(1,638,209)	(1,894,900)
僱員成本	10	(1,813,999)	(2,057,391)
折舊及攤銷費用	11	(298,679)	(290,096)
稅金及附加		(36,963)	(37,980)
其他營業支出	12	(613,022)	(2,469,777)
資產減值損失	13	(165,812)	(605)
信用減值損失	14	269,514	(165,051)
<b>支出合計</b>		<b>(4,862,898)</b>	<b>(7,620,603)</b>
<b>經營利潤</b>		<b>2,648,762</b>	<b>2,932,059</b>
分占聯營企業及合營企業利潤		65,904	48,974
<b>所得稅前利潤</b>		<b>2,714,666</b>	<b>2,981,033</b>
所得稅費用	15	(571,949)	(677,143)
<b>本期利潤</b>		<b>2,142,717</b>	<b>2,303,890</b>
歸屬於：			
本公司股東		2,107,524	2,262,277
非控制權益		35,193	41,613
<b>總計</b>		<b>2,142,717</b>	<b>2,303,890</b>
基本及稀釋每股盈利 (每股人民幣元)	17	0.42	0.48

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期綜合收益表  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
<b>本期利潤</b>	2,142,717	2,303,890
<b>本期其他綜合收益</b>		
可能于隨後時間重新分類至損益的項目：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具		
—公允價值變動淨額	9,299	66,901
—信用減值準備的變動	446	1,740
—重新分類至損益	(753)	(69,327)
分占聯營企業其他綜合收益	1,930	(14)
財務報表外幣匯兌差額	18,721	(15,958)
所得稅影響	(2,248)	168
可能于隨後時間重新分類至損益的項目合計	27,395	(16,490)
不能于隨後時間重新分類至損益的項目：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具		
—公允價值變動淨額	22,995	(213,310)
—所得稅影響	(5,749)	53,328
不能于隨後時間重新分類至損益的項目合計	17,246	(159,982)
<b>本期稅後其他綜合收益總額</b>	44,641	(176,472)
<b>本期綜合收益總額</b>	2,187,358	2,127,418
歸屬於：		
本公司股東	2,152,165	2,085,805
非控制權益	35,193	41,613
<b>總計</b>	2,187,358	2,127,418

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務狀況表  
 2022年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
<b>非流動資產</b>			
物業及設備	18	802,961	836,894
使用權資產	19	653,868	696,901
商譽	20	799,534	928,322
其他無形資產	21	210,201	257,413
於聯營企業及合營企業權益	23	1,027,277	1,004,204
以攤余成本計量的金融資產	24	2,755,065	1,787,443
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具投資	25	2,392,740	559,564
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	26	10,086,208	11,675,724
存出保證金	27	11,316,353	10,245,462
遞延所得稅資產	28	2,235,608	2,156,069
應收融資租賃款	29	32,436	54,744
售後租回安排的應收款	30	576,370	851,140
其他非流動資產	31	238,387	241,286
<b>非流動資產總額</b>		<b>33,127,008</b>	<b>31,295,166</b>
<b>流動資產</b>			
應收賬款	32	2,136,183	1,939,085
應收融資租賃款	29	317,550	593,616
售後租回安排的應收款	30	822,896	902,106
其他應收款項及預付款項	33	2,438,842	1,297,547
融出資金	34	40,081,496	48,445,768
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	26	2,814,523	1,422,355
買入返售金融資產	35	469,861	6,792,387
以攤余成本計量的金融資產	24	1,717,951	2,349,176
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	36	81,703,188	68,750,197
衍生金融資產	37	709,357	547,338
結算備付金	38	436,105	403,315
代經紀客戶持有的現金	39	64,091,946	62,134,265
現金及銀行存款	40	20,141,906	12,235,280
<b>流動資產總額</b>		<b>217,881,804</b>	<b>207,812,435</b>
<b>資產總額</b>		<b>251,008,812</b>	<b>239,107,601</b>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務狀況表(續)  
 2022年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
<b>流動負債</b>			
貸款及借款	42	4,165,900	4,960,033
已發行的短期債務工具	43	2,121,128	7,244,956
拆入資金	44	14,640,436	13,692,415
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	45	148,506	342,425
應付經紀客戶賬款	46	74,259,811	70,224,000
應付雇員成本	47	2,221,843	1,821,514
其他應付款項及應計費用	48	8,901,266	4,336,714
應交所得稅	28	430,014	764,321
賣出回購金融資產款	49	22,354,791	19,863,912
衍生金融負債	37	1,084,231	512,046
一年內到期的租賃負債	19	264,734	249,072
合同負債		41,315	49,863
一年內到期的長期債券	50	13,621,008	11,896,011
<b>流動負債總額</b>		<u>144,254,983</u>	<u>135,957,282</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>73,626,821</u>	<u>71,855,153</u>
<b>資產總額減流動負債</b>		<u>106,753,829</u>	<u>103,150,319</u>
<b>非流動負債</b>			
貸款及借款	42	2,694,789	2,793,973
長期債券	50	34,450,275	35,930,692
遞延稅項負債	28	18,749	18,103
應付雇員成本	47	1,244	1,244
預計負債	51	5,284,293	5,284,293
租賃負債	19	420,566	461,820
合同負債		1,474	988
其他非流動負債	52	40,742	63,944
<b>非流動負債總額</b>		<u>42,912,132</u>	<u>44,555,057</u>
<b>淨資產</b>		<u>63,841,697</u>	<u>58,595,262</u>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
簡要合併中期財務狀況表(續)  
2022年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	<u>附注</u>	<u>2022年6月30日</u> (未審計)	<u>2021年12月31日</u> (經審計)
<b>權益</b>			
股本	53	4,610,788	4,610,788
其他權益工具	54	9,498,943	4,999,057
儲備	55	36,706,273	36,618,470
留存利潤	55	12,260,833	11,637,280
歸屬於本公司股東總權益		63,076,837	57,865,595
非控制權益		764,860	729,667
<b>總權益</b>		<u>63,841,697</u>	<u>58,595,262</u>

由董事會於2022年8月25日核准並授權發佈。

趙陵  
董事

劉秋明  
董事

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期權益變動表  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

附注	歸屬於本公司股東										非控制權益	權益總額
	股本	其他 權益工具	儲備			公允價值 儲備	匯兌儲備	留存利潤	總計			
			資本儲備	盈餘儲備	一般儲備							
2022年1月1日(經審計)	4,610,788	4,999,057	24,198,686	3,748,565	8,975,099	68,912	(372,792)	11,637,280	57,865,595	729,667	58,595,262	
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	-	2,107,524	2,107,524	35,193	2,142,717	
其他綜合收益	-	-	-	-	-	25,920	18,721	-	44,641	-	44,641	
綜合收益總額	-	-	-	-	-	25,920	18,721	2,107,524	2,152,165	35,193	2,187,358	
發行永續債	-	4,499,886	-	-	-	-	-	-	4,499,886	-	4,499,886	
提取一般儲備	-	-	-	-	43,162	-	-	(43,162)	-	-	-	
批准屬上一年度的股息	16	-	-	-	-	-	-	(1,051,259)	(1,051,259)	-	(1,051,259)	
對其他權益工具持有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	(389,550)	(389,550)	-	(389,550)	
2022年6月30日(未審計)	<u>4,610,788</u>	<u>9,498,943</u>	<u>24,198,686</u>	<u>3,748,565</u>	<u>9,018,261</u>	<u>94,832</u>	<u>(354,071)</u>	<u>12,260,833</u>	<u>63,076,837</u>	<u>764,860</u>	<u>63,841,697</u>	

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期權益變動表(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

附注	歸屬於本公司股東										非控制權益	權益總額
	股本	其他 權益工具	儲備			公允價值 儲備	匯兌儲備	留存利潤	總計			
			資本儲備	盈餘儲備	一般儲備							
2021年1月1日(經審計)	4,610,788	2,000,000	24,198,686	3,441,295	8,090,331	195,675	(347,877)	10,259,982	52,448,880	746,221	53,195,101	
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	-	2,262,277	2,262,277	41,613	2,303,890	
其他綜合收益	-	-	-	-	-	(160,514)	(15,958)	-	(176,472)	-	(176,472)	
綜合收益總額	-	-	-	-	-	(160,514)	(15,958)	2,262,277	2,085,805	41,613	2,127,418	
發行永續債	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000	
其他綜合收益結轉未分配利潤	-	-	-	-	-	(2,825)	-	2,825	-	-	-	
提取一般儲備	-	-	-	-	43,712	-	-	(43,712)	-	-	-	
批准屬上一年度的股息	16	-	-	-	-	-	-	(728,505)	(728,505)	-	(728,505)	
對其他權益工具持有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	(213,700)	(213,700)	-	(213,700)	
2021年6月30日(未審計)	4,610,788	5,000,000	24,198,686	3,441,295	8,134,043	32,336	(363,835)	11,539,167	56,592,480	787,834	57,380,314	

隨附附注為中期財務報告的一部分。



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期現金流量表  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
<b>經營活動的現金流量：</b>		
所得稅前利潤	2,714,666	2,981,033
經調整：		
利息支出	989,000	1,203,501
分占聯營企業及合營企業利潤	(65,904)	(48,974)
折舊及攤銷支出	300,370	291,788
資產減值損失	165,812	605
信用減值損失	(269,514)	165,051
出售物業及設備以及其他無形資產收益	(502)	(106)
匯兌(收益)/損失	(9,113)	531
以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的債務工具投資與以攤余成本計 量的金融資產的利息收入及處置已實 現淨收益	(306,206)	(535,827)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的權益工具的股息收入	(636)	(283,619)
以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融工具的未變現公允價值變動	134,929	281,933
衍生金融工具未變現公允價值變動	130,806	62,133
<b>營運資金變動前經營活動現金流量</b>	<b>3,783,708</b>	<b>4,118,049</b>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期現金流量表(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
<b>經營活動的現金流量(續):</b>		
<i>經營資產的變動</i>		
存出保證金增加	(1,070,891)	(2,407,165)
應融出資金減少/(增加)	8,344,843	(7,849,932)
應融資租賃款減少	300,686	632,359
售後租回安排的應收款減少/(增加)	355,741	(111,604)
應收賬款與其他流動資產的增加	(910,477)	(79,086)
買入返售金融資產減少	6,611,037	2,961,470
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融工具增加	(13,281,839)	(1,277,150)
衍生金融工具減少/(增加)	279,360	(161,357)
受限制銀行存款增加	(40,356)	(271,602)
代經紀客戶持有的現金(增加)/減少	(4,374,377)	6,297,058
其他投資減少	3,190,888	686,714
<i>經營負債的變動</i>		
應付經紀客戶賬款增加	4,298,020	7,731,574
其他應付款項及應計費用增加	10,865	66,028
應付僱員成本增加/(減少)	400,329	(250,660)
賣出回購金融資產款增加	2,490,879	1,995,031
拆入資金增加/(減少)	948,021	(7,063,823)
經營活動所得現金	11,336,437	5,015,904
已付所得稅	(993,146)	(1,609,466)
經營活動已付利息	(655,827)	(725,522)
經營活動所得現金淨額	9,687,464	2,680,916

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期現金流量表(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2022 (未審計)	2021 (未審計)
<b>投資活動的現金流量：</b>			
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和其他投資資產所得款項		3,847,157	11,896,926
已收以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資與以攤余成本計量的金融資產的利息收入		328,864	686,509
出售物業及設備、其他無形資產以及其他非流動資產所得款項		13,406	2,193
出售聯營企業及合營企業		14,543	36,730
收取聯營和合營企業的股利所得款項		27,750	142,000
購買以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和其他投資資產支付款項		(3,391,168)	(10,936,037)
購買物業及設備、其他無形資產及其他非流動資產		(75,823)	(102,380)
投資活動所得現金淨額		764,729	1,725,941
<b>融資活動的現金流量：</b>			
發行永續債所得款項		4,499,886	3,000,000
發行長期債券所得款項		3,000,000	8,300,000
發行短期債務工具所得款項		15,859,419	19,433,170
銀行借款所得款項		5,589,756	12,304,193
已償還長期債券		(3,000,000)	(3,480,000)
已償還短期債務工具		(20,973,230)	(20,450,340)
已償還銀行借款		(6,483,073)	(5,006,858)
回購子公司少數股東股份		-	(1,040,824)
已付租賃負債		(146,432)	(159,465)
已付利息		(740,645)	(865,668)
已付股息		(174,821)	-
融資活動(所用)/所得現金淨額		(2,569,140)	12,034,208
現金及現金等價物增加淨額		7,883,053	16,441,065
于期初的現金及現金等價物		12,302,952	9,596,524
匯率變動的影響		54,251	(10,682)
于期末的現金及現金等價物	41	20,240,256	26,026,907

隨附附注為中期財務報告的一部分。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 1. 基本資料

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

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

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

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

截止2022年6月30日，本公司註冊資本為人民幣4,610,787,639元，發行4,610,787,639股每股面值為人民幣1.00元的股份。

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

## 2. 重大會計政策

### 2.1 編制基礎

本未經審計的截至2022年6月30日止六個月期間的簡要合併中期財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號「中期財務報告」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露要求編制。

本簡要合併財務報表並不包括年度財務報表所要求的所有資料及披露，故應與本集團截至2021年12月31日止年度的合併財務報表一併閱讀。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.2 主要會計政策

編制中期簡明合併財務報表所採用的會計政策與編制本集團截至2021年12月31日止年度的年度合併財務報表所採用的會計政策一致。本集團本期除首次採用以下經修訂的《國際財務報告準則》(“IFRSs”)之外，尚未提早採納已發佈但尚未生效的任何其他準則、解釋或修訂。

國際財務報告準則第3號的修訂  
 國際會計準則第16號的修訂

參考概念框架

不動產、廠房與設備：

達到預定用途之前的產出收入

國際會計準則第37號的修訂

虧損合同—履行合同的成本

國際財務報告準則年度改進2018—2020

對國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第9號的修訂，及對國際財務報告準則第16號、國際會計準則第41號的事例的修訂

採用經修訂的國際財務報告準則對本集團的本期財務報表不會產生重大的影響。

## 3. 運用判斷及估計

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

管理層使用本集團的會計政策及不確定性的關鍵來源時所作的重要判斷與截至2021年12月31日止編制的年度合併財務報表採用的一致。

## 4. 手續費及傭金收入

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的收入		
-證券經紀及投資諮詢業務	2,037,646	2,468,098
-承銷及保薦業務	799,624	1,045,288
-資產管理業務	658,433	671,574
-期貨經紀業務	235,770	240,022
-財務顧問業務	21,213	35,683
-其他	31,245	23,815
總計	3,783,931	4,484,480

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

5. 利息收入

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的利息收入		
-融資融券	1,344,192	1,552,592
-金融機構的存款	1,056,156	993,055
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 債務工具投資	213,284	324,727
-股票質押式回購及約定購回	109,251	70,955
-以攤余成本計量的金融資產	91,461	139,924
-售後租回安排的應收款	39,278	32,834
-買入返售金融資產	11,188	8,439
-融資租賃	6,647	28,833
-其他	4,350	24,668
總計	<u>2,875,807</u>	<u>3,176,027</u>

6. 投資收益淨額

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的已變現收益/(損失)淨額		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融工具	(228,611)	101,825
-衍生金融工具	27,857	(4,427)
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的債務工具	753	69,327
-以攤余成本計量的金融資產	708	1,849
以下產生的股息收入及利息收入		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融工具	895,205	706,496
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的權益工具	636	283,619
以下產生的未變現公允價值變動		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融工具	(134,929)	(281,933)
-衍生金融工具	18,027	(62,133)
總計	<u>579,646</u>	<u>814,623</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

7. 其他收入及收益

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
政府補助	143,225	257,865
大宗商品交易收入	72,075	1,756,852
匯兌收益/(虧損)	9,113	(531)
代理業務收入	6,548	12,753
租賃收入	2,913	10,114
其他	38,402	40,479
總計	<u>272,276</u>	<u>2,077,532</u>

8. 手續費及佣金支出

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的支出		
- 證券經紀及諮詢業務	545,661	676,408
- 承銷與保薦業務	12,366	22,568
- 期貨經紀業務	7,233	5,458
- 資產管理業務	468	369
總計	<u>565,728</u>	<u>704,803</u>

9. 利息支出

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的利息支出		
- 長期債券	845,796	1,082,766
- 拆入資金	260,865	304,731
- 賣出回購金融資產款	208,431	275,213
- 衍生品保證金	88,374	131
- 貸款及借款	85,131	100,719
- 應付經紀客戶賬款	72,741	65,233
- 已發行的短期債務工具	44,281	3,620
- 租賃負債	13,791	16,397
- 其他	18,799	46,090
總計	<u>1,638,209</u>	<u>1,894,900</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

#### 10. 雇員成本

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
工資、獎金及津貼	1,411,216	1,683,500
退休金計畫供款	198,344	127,925
其他社會福利	204,439	245,966
總計	1,813,999	2,057,391

本集團中國境內雇員參與政府機關組織及管理的社會福利計畫，包括退休金、醫療、住房及其他福利待遇。本集團亦根據強制性公積金計畫條例就全部香港合資格雇員營運強制性公積金計畫。根據相關法規，本集團根據雇員薪金的若干百分比，定期向勞動和社會福利機關支付其須承擔的保險費和福利供款。該等社會福利計畫為設定提存計畫，計畫供款于產生時計入支出。本集團於該等養老保險計畫下未有任何沒收的供款。

本集團向中國大陸員工另外提供企業年金計畫，根據計畫規定，員工離職時根據實際在職時間可能有部份企業繳費額度劃回企業年金企業賬戶，該劃回款項不會影響現有員工的年金供款水平，不存在動用已沒收的供款以減低現有供款水平的情況。

#### 11. 折舊及攤銷費用

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
使用權資產折舊	150,655	151,173
其他無形資產攤銷	62,775	54,234
物業及設備折舊	70,716	62,149
租賃物業改良和長期待攤費用攤銷	14,533	22,540
總計	298,679	290,096



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

12. 其他營業支出

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
資訊技術運營費	113,626	143,708
基金及資產管理計畫分銷及託管支出	103,992	121,234
大宗商品交易支出	71,631	1,756,576
宣傳及招待支出	57,425	80,729
證券交易所管理費	47,918	41,593
租賃支出及水電費	41,762	47,949
證券/期貨投資者保護基金	21,054	23,897
諮詢和其他專業服務費	20,852	22,819
郵電及通訊支出	16,707	38,334
勞務外包支出	14,755	33,875
商務差旅支出	13,688	65,490
審計費	3,189	3,189
其他	86,423	90,384
總計	613,022	2,469,777

13. 資產減值損失

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2022 (未審計)
以下產生的資產減值損失		
- 商譽	165,812	-
- 存貨	-	605
總計	165,812	605

14. 信用減值損失

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
以下產生的信用減值準備/(撥回)		
-買入返售金融資產	(288,511)	3,018
-融出資金	16,319	57,417
-其他應收及預付款	4,549	101,978
-以攤余成本計量的金融資產	(2,896)	974
-其他非流動資產	2,486	-
-應收融資租賃款	(2,312)	(2,240)
-應收賬款	2,166	(76)
-售後租回安排的應收款	(1,761)	2,240
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資	446	1,740
總計	(269,514)	165,051

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

15. 所得稅費用

簡要合併中期損益表所列稅項：

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
即期稅項		
-中國大陸企業所得稅	625,676	697,385
-香港利得稅	7,859	11,510
小計	633,535	708,895
以前年度調整		
-中國大陸企業所得稅	25,314	8,934
-香港利得稅	(10)	(691)
小計	25,304	8,243
遞延稅項		
-暫時性差異的產生及撥回	(86,890)	(39,995)
總計	571,949	677,143

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

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

16. 股利

		截至6月30日止六個月	
		2022 (未審計)	2021 (未審計)
確認為分派的普通股股利	(1)	1,051,259	728,505
確認為分派的其他權益工具股利	(2)	389,550	213,700
總計		1,440,809	942,205

- (1) 根據2022年6月14日股東大會決議，本公司於2022年8月5日為截至2021年12月31日的年度派發現金股利，每10股人民幣2.28元（含稅），共計人民幣1,051,259千元。

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

- (2) 公司派發現金股利觸發永續次級債券強制付息。截至2022年6月30日期間，本公司已確認應付給其他權益工具持有人的股息為人民幣389,550千元（截至2021年6月30日期間：人民幣213,700千元），其中，金額為人民幣88,000千元的應付給其他權益工具持有人的股利已於2022年8月17日支付。

光大證券股份有限公司  
簡要合併中期財務報表附注(續)  
截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

17. 基本及稀釋每股盈利

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

	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
本公司權益持有人應占利潤	2,107,524	2,262,277
減：本公司其他權益工具持有人應占利潤 (1)	161,122	60,513
本公司普通股股東應占利潤	1,946,402	2,201,764
已發行普通股加權平均數(千股)	4,610,788	4,610,788
普通股股東應占基本及稀釋每股盈利 (每股人民幣元)	0.42	0.48

- (1) 為計算截至2022年6月30日止六個月期間的基本每股盈利，從歸屬於本公司權益持有人的淨利潤中扣除了永續次級債券應計提的股利分配，金額為人民幣161,122千元（截至2021年6月30日止期間：人民幣60,513千元）。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

18. 物業及設備

	房屋及建築物	電子設備	傢俱及 固定裝置	運輸設備	總計
<b>成本</b>					
2020年12月31日(經審計)	914,993	676,364	353,641	110,049	2,055,047
購買	859	77,326	16,830	-	95,015
處置和其他	-	(46,948)	(71,214)	(492)	(118,654)
2021年12月31日(經審計)	915,852	706,742	299,257	109,557	2,031,408
購買	362	32,460	6,204	-	39,026
本年轉出	(988)	-	-	-	(988)
處置及其他	-	(1,495)	(1,287)	(695)	(3,477)
2022年6月30日(未審計)	<u>915,226</u>	<u>737,707</u>	<u>304,174</u>	<u>108,862</u>	<u>2,065,969</u>
<b>累計折舊</b>					
2020年12月31日(經審計)	(341,274)	(530,632)	(275,306)	(24,737)	(1,171,949)
本年計提	(23,747)	(79,056)	(21,735)	(4,560)	(129,098)
處置和其他	-	46,453	59,589	491	106,533
2021年12月31日(經審計)	(365,021)	(563,235)	(237,452)	(28,806)	(1,194,514)
本期計提	(11,433)	(43,805)	(15,087)	(2,083)	(72,408)
處置及其他	-	1,842	1,400	672	3,914
2022年6月30日(未審計)	<u>(376,454)</u>	<u>(605,198)</u>	<u>(251,139)</u>	<u>(30,217)</u>	<u>(1,263,008)</u>
<b>帳面價值</b>					
2022年6月30日(未審計)	<u>538,772</u>	<u>132,509</u>	<u>53,035</u>	<u>78,645</u>	<u>802,961</u>
2021年12月31日(經審計)	<u>550,831</u>	<u>143,507</u>	<u>61,805</u>	<u>80,751</u>	<u>836,894</u>

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團房屋及建築物中帳面價值分別為人民幣1,090千元和人民幣1,126千元的相關土地或房產權證有待取得。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

19. 租賃

(i) 使用權資產

本集團使用權資產的帳面價值及年內的變動情況如下：

	房屋及建築物	其他	總計
<b>成本</b>			
2020年12月31日(經審計)	1,341,539	6,496	1,348,035
購買	182,604	2,213	184,817
處置及其他	(134,164)	(278)	(134,442)
2021年12月31日(經審計)	1,389,979	8,431	1,398,410
購買及其他	109,069	80	109,149
處置	(106,714)	(1,174)	(107,888)
2022年6月30日(未審計)	1,392,334	7,337	1,399,671
<b>累計折舊</b>			
2020年12月31日(經審計)	(524,157)	(1,610)	(525,767)
本期計提	(301,329)	(1,575)	(302,904)
處置及其他	126,965	197	127,162
2021年12月31日(經審計)	(698,521)	(2,988)	(701,509)
本期計提	(149,876)	(779)	(150,655)
處置及其他	105,560	801	106,361
2022年6月30日(未審計)	(742,837)	(2,966)	(745,803)
<b>帳面價值</b>			
2022年6月30日(未審計)	649,497	4,371	653,868
2021年12月31日(經審計)	691,458	5,443	696,901

(ii) 租賃負債

租賃負債的帳面價值及年內變動情況如下：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
本期/本年初	710,892	823,634
新增租賃	109,149	184,817
期/年內確認的利息	13,791	31,829
支付	(146,432)	(326,416)
其他	(2,100)	(2,972)
本期/本年末	685,300	710,892
<b>詳細分析：</b>		
流動部分	264,734	249,072
非流動部分	420,566	461,820

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

19. 租賃(續)

(iii) 有關租賃的損益金額確認如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
使用權資產折舊費用	150,655	151,173
租賃負債利息費用	13,791	16,397
採用簡化處理的短期租賃費用	5,068	5,138
採用簡化處理的低價值資產租賃費用	4,384	203
總計	<u>173,898</u>	<u>172,911</u>

20. 商譽

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
成本	1,504,201	1,504,201
成本匯率變動的影響	116,315	45,497
減：資產減值準備	(812,943)	(647,131)
減值準備匯率變動的影響	(8,039)	25,755
帳面價值	<u>799,534</u>	<u>928,322</u>

21. 其他無形資產

	客戶關係	軟體及其他	總計
成本			
2020年12月31日(經審計)	863,494	954,521	1,818,015
購買	-	156,326	156,326
處置和其他	(132)	(24,384)	(24,516)
2021年12月31日(經審計)	863,362	1,086,463	1,949,825
購買	-	26,194	26,194
處置及其他	-	(10,811)	(10,811)
2022年6月30日(未審計)	<u>863,362</u>	<u>1,101,846</u>	<u>1,965,208</u>
累計攤銷			
2020年12月31日(經審計)	(858,881)	(742,894)	(1,601,775)
本年計提	(4,481)	(106,864)	(111,345)
處置和其他	-	20,708	20,708
2021年12月31日(經審計)	(863,362)	(829,050)	(1,692,412)
本期計提	-	(62,775)	(62,775)
處置和其他	-	180	180
2022年6月30日(未審計)	<u>(863,362)</u>	<u>(891,645)</u>	<u>(1,755,007)</u>
帳面價值			
2022年6月30日(未審計)	-	210,201	210,201
2021年12月31日(經審計)	-	257,413	257,413

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 22. 於結構化主體中的權益

### (a) 本集團在合併的結構化主體中的權益

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

於2022年6月30日及2021年12月31日，合併結構化主體的淨資產分別為人民幣15,056,755千元和人民幣15,384,052千元，而本集團於合併結構化主體中所持權益的帳面值分別為人民幣15,336,798千元和人民幣15,159,061千元。

其他投資者在本集團內納入合併範圍的結構化主體中所持有的權益在合併損益表中作投資收益，在合併資產負債表中作以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債科目核算。

### (b) 在第三方機構發起設立的結構化主體中享有的權益

本集團通過直接持有投資在第三方機構發起設立的結構化主體中享有權益。這些結構化主體未納入本集團的合併財務報表範圍，主要包括公募基金、信託產品、券商資管產品、銀行理財產品與基金專戶及銀行或者其他金融機構發行的產品。這些結構化主體的性質和目的主要是管理投資者的資產並賺取管理費，其融資方式是向投資者發行投資產品。

於合併財務狀況表入帳的有關專案的帳面價值等於本集團於由第三方機構發起設立的未合併入帳的結構化主體中所持權益所面臨的最大損失敞口，列示如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
基金	42,904,025	33,913,691
銀行理財產品	9,060,854	8,189,774
其他	174,553	262,673
總計	<u>52,139,432</u>	<u>42,366,138</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

22. 於結構化主體中的權益(續)

(c) 由本集團發起設立的未納入合併範圍的結構化主體

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

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

	2022年6月30日(未審計)	2021年12月31日(經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
基金	603,740	577,084
其他	1,518,462	1,440,091
總計	<u>2,122,202</u>	<u>2,017,175</u>

於2022年6月30日及2021年12月31日，由本集團擔任資產管理人但並未持有任何權益的未納入合併範圍的結構化實體的淨資產分別為人民幣374,891,069千元及人民幣363,611,171千元。

截至2022年6月30日止六個月期間及截至2021年6月30日止六個月期間，本集團自擔任資產管理人但並未持有任何權益的未納入合併範圍的結構化實體中確認的收入分別為人民幣658,433千元以及人民幣463,892千元。於2022年6月30日及2021年12月31日，相應的應收報酬分別為人民幣137,474千元以及人民幣128,931千元。

23. 於聯營企業及合營企業的權益

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
分占淨資產		
-聯營企業	774,764	737,463
-合營企業	252,513	266,741
總計	<u>1,027,277</u>	<u>1,004,204</u>



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

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

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			2022年 6月30日	2021年 12月31日	
<b>聯營企業</b>					
大成基金管理有限公司	深圳	人民幣200,000,000	25.00%	25.00%	基金管理
光大雲付互聯網股份有限公司	上海	人民幣200,000,000	40.00%	40.00%	金融數據處理
光大易創網路科技股份有限公司	上海	人民幣100,000,000	40.00%	40.00%	金融數據處理
中鐵光大股權投資基金管理(上海)有限公司	上海	人民幣50,000,000	30.00%	30.00%	投資管理
天津中城光麗投資管理有限公司	天津	人民幣20,000,000	30.00%	30.00%	投資管理
貴安新區光證投資管理有限公司	貴陽	人民幣10,000,000	30.00%	30.00%	投資管理
中能建基金管理有限公司	北京	人民幣50,000,000	30.00%	30.00%	投資管理

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

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

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			2022年 6月30日	2021年 12月31日	
<b>合營企業</b>					
杭州光大瞰瀾投資合夥企業(有限合夥) <sup>(3)</sup>	杭州	人民幣106,000,000	47.65%	47.17%	投資管理
光大常春藤(上海)投資中心(有限合夥) <sup>(3)</sup>	上海	人民幣185,000,000	27.03%	27.03%	基金管理
上海光大體育文化投資合夥企業(有限合夥)	上海	人民幣163,944,800	30.50%	24.76%	基金管理
光證外匯(香港)有限公司 (原名：新鴻基外匯有限公司) <sup>(1)</sup>	香港	港幣75,166,707	51.00%	51.00%	外匯交易
嘉興光大美銀壹號投資合夥企業(有限合夥) <sup>(3)</sup>	嘉興	人民幣100,000,000	25.00%	25.00%	投資管理
嘉興光大磚璞投資合夥企業(有限合夥) <sup>(3)</sup>	嘉興	人民幣100,000,000	24.90%	24.90%	投資管理
上海光大光證股權投資基金管理有限公司 <sup>(1)</sup>	上海	人民幣20,000,000	75.50%	75.50%	投資管理
光大常春藤投資管理(上海)有限公司 <sup>(1)</sup>	上海	人民幣10,000,000	51.00%	51.00%	投資管理
光大利得資產管理(上海)有限公司 <sup>(1)</sup>	上海	人民幣10,000,000	95.00%	95.00%	投資管理
嘉興光大美銀投資管理有限公司 <sup>(1)</sup>	嘉興	人民幣2,000,000	56.65%	51.00%	投資管理
北京文資光大文創貳號投資基金管理中心 (有限合夥) <sup>(1)(3)</sup>	北京	人民幣97,550,000	99.90%	99.90%	基金管理

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

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

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			2022年 6月30日	2021年 12月31日	
<u>合營企業(續)</u>					
上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥) <sup>(2)(3)</sup>	上海	人民幣5,203,000,000	1.15%	1.15%	基金管理
景寧光大浙通壹號投資管理合夥企業(有限合夥) <sup>(2)</sup>	麗水	人民幣65,600,000	15.24%	15.24%	基金管理
景寧光大生態壹號投資管理中心(有限合夥) <sup>(2)</sup>	麗水	人民幣20,000,000	9.01%	9.01%	基金管理
景寧畚族自治縣光大生態經濟產業基金管理有限公司 <sup>(1)</sup>	麗水	人民幣5,000,000	51.00%	51.00%	投資管理
上海光大富尊環閩投資中心(有限合夥) <sup>(2)</sup>	上海	人民幣52,350,000	0.19%	0.20%	投資管理
甘肅讀者光大私募基金管理有限公司 <sup>(1)</sup> (原名：甘肅讀者光大基金管理有限公司)	蘭州	人民幣5,000,000	51.00%	51.00%	基金管理
上海璟雋企業管理合夥企業(有限合夥) (原名：杭州璟星投資合夥企業(有限合夥))	上海	人民幣10,000,000	40.00%	40.00%	投資管理
北京光大三六零投資管理中心(有限合夥) <sup>(2)</sup>	北京	人民幣680,800,000	0.07%	0.07%	投資管理
呼和浩特市昕天環建設有限公司 <sup>(2)</sup>	呼和浩特	人民幣100,000,000	1.00%	1.00%	投資管理
Sunshine Anti Epidemic Investment Fund SP <sup>(2)(4)</sup>	開曼群島	美元50,000	N/A	19.97%	美元債投資

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

所有上述聯營企業及合營企業均使用權益法於財務報表列賬。

- (1) 本集團於這些被投資公司的持股為超過50%，然而，由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排，這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。
- (2) 本集團於這些被投資公司的持股為少於20%，然而，由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排，這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。
- (3) 於2022年6月30日，本集團於這些被投資公司的持股已被法院凍結。詳見附注51(b)。
- (4) 於2022年6月30日，由於合同變更，本集團已經失去共同控制。

本集團重大聯營企業的財務資料概要及與財務資料所列帳面價值對賬披露如下：

大成基金管理有限公司

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
聯營企業總額：		
資產	4,991,334	4,820,396
負債	(1,971,565)	(1,951,659)
淨資產	<u>3,019,769</u>	<u>2,868,737</u>
	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
收入	<u>962,403</u>	<u>773,122</u>
期間利潤	271,313	176,699
其他綜合收益	7,719	(58)
綜合收益總額	<u>279,032</u>	<u>176,641</u>
本期宣告的來自聯營企業的股利	32,000	27,750
自聯營企業收取的股息	<u>27,750</u>	<u>142,000</u>
	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
與本集團於聯營企業權益對賬：		
歸屬於母公司的淨資產	3,019,769	2,868,737
本集團實際權益	25%	25%
本集團分占聯營企業淨資產	<u>754,942</u>	<u>717,184</u>
於中期合併財務報表的帳面價值	<u>754,942</u>	<u>717,184</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

個別不重大聯營企業及合營企業的綜合資料：

	截至6月30日止六個月	
	2022 (未審計)	2021 (未審計)
本集團分占這些聯營企業及合營企業淨收益的 累計金額	(1,924)	4,800
綜合收益總額	(1,924)	4,800
	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
合併財務報表內個別不重大聯營企業及合營 企業的綜合帳面價值	272,335	287,020

24. 以攤余成本計量的金融資產

非流動	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
債務證券	2,807,321	1,839,161
其他	167,969	168,503
減：信用減值準備	(220,225)	(220,221)
總計	2,755,065	1,787,443
按交易場所分類：		
於香港以外地區上市	105,854	113,851
未上市	2,649,211	1,673,592
總計	2,755,065	1,787,443
流動	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
債務證券	1,722,922	2,357,540
減：信用減值準備	(4,971)	(8,364)
總計	1,717,951	2,349,176
按交易場所分類：		
於香港地區上市	101,252	157,618
於香港以外地區上市	56,609	53,745
未上市	1,560,090	2,137,813
總計	1,717,951	2,349,176

於2022年6月30日，用於抵押的以攤余成本計量的金融資產的金額為人民幣2,168,872千元。(於2021年12月31日：人民幣2,646,046千元)

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

24. 以攤余成本計量的金融資產(續)

(a) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	228,585	330,918
本期/年內計提	308	4,613
本期/本年轉回	(3,204)	(27,286)
本期/本年轉銷	(700)	(79,400)
其他	207	(260)
期/年末結餘	<u>225,196</u>	<u>228,585</u>

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	<u>3,420</u>	<u>236</u>	<u>221,540</u>	<u>225,196</u>
2021年12月31日(經審計)	<u>3,039</u>	<u>338</u>	<u>225,208</u>	<u>228,585</u>

25. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

非流動	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
權益類證券	<u>2,392,740</u>	<u>559,564</u>
總計	<u>2,392,740</u>	<u>559,564</u>
按交易場所分類：		
於香港以外地區上市	1,977,900	187,591
未上市	<u>414,840</u>	<u>371,973</u>
總計	<u>2,392,740</u>	<u>559,564</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團未處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具。本期間處置權益工具累計已實現淨收益為零（截至2021年6月30日止期間：人民幣3,767千元）。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

26. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

非流動	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
債務證券	10,086,208	11,675,724
總計	10,086,208	11,675,724
按交易場所分類：		
於香港以外地區上市	517,448	374,942
非上市	9,568,760	11,300,782
總計	10,086,208	11,675,724
流動		
	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
債務證券	2,814,523	1,422,355
總計	2,814,523	1,422,355
按交易場所分類：		
於香港以外地區上市	118,229	160,352
非上市	2,696,294	1,262,003
總計	2,814,523	1,422,355

於2022年6月30日，用作抵押的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具為人民幣10,283,828千元。(於2021年12月31日：人民幣9,035,084千元)

(a) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	56,042	137,851
本期/年內計提	601	2,518
本期/年內轉回	(155)	(1,083)
本期/年內轉銷	(655)	(83,244)
期/年末結餘	55,833	56,042

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	5,787	46	50,000	55,833
2021年12月31日(經審計)	5,640	402	50,000	56,042

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

27. 存出保證金

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
於證券交易所及結算所的保證金		
-中國證券登記結算有限責任公司	1,355,033	1,161,227
-上海清算所	45,654	45,503
-香港聯合交易所有限公司	10,295	11,869
-香港中央結算有限公司	35,554	21,129
小計	<u>1,446,536</u>	<u>1,239,728</u>
於期貨及商品交易所的保證金		
-中國金融期貨交易所	2,917,427	3,482,748
-大連商品交易所	2,362,107	1,725,198
-上海期貨交易所	2,336,394	1,801,020
-鄭州商品交易所	1,873,874	1,446,961
-上海國際能源交易中心	287,313	120,382
-香港期貨交易所	7,697	7,358
-上海黃金交易所	2,820	2,820
小計	<u>9,787,632</u>	<u>8,586,487</u>
於其他機構的保證金		
-證金公司	79,410	415,203
-其他機構	2,775	4,044
小計	<u>82,185</u>	<u>419,247</u>
總計	<u>11,316,353</u>	<u>10,245,462</u>

28. 所得稅

(a) 即期稅項

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
應交所得稅	<u>430,014</u>	<u>764,321</u>
	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初	764,321	1,472,633
本期/年計提	658,839	1,491,495
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的權益類工具產生的所得稅	-	9,069
已付稅項	<u>(993,146)</u>	<u>(2,208,876)</u>
本期/年末	<u>430,014</u>	<u>764,321</u>



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅

(b) 已確認遞延稅項資產/(負債)

於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產/(負債)組成及於有關期間的變動如下：

遞延稅項來自：	信用減值損失 /資產減值損失	應付 雇員成本	金融工具 公允價值變動	其他	總計
2020年12月31日 (經審計)	1,730,449	388,320	(393,164)	9,935	1,735,540
於損益確認	75,314	38,733	277,726	(5,278)	386,495
於儲備確認	-	-	6,862	-	6,862
本年轉出	-	-	9,069	-	9,069
2021年12月31日 (經審計)	1,805,763	427,053	(99,507)	4,657	2,137,966
於損益確認	(68,946)	98,378	9,145	48,313	86,890
於儲備確認	-	-	(7,997)	-	(7,997)
2022年6月30日 (未審計)	1,736,817	525,431	(98,359)	52,970	2,216,859

(c) 財務狀況表對賬

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產淨值	2,235,608	2,156,069
於合併財務狀況表確認的遞延稅項負債淨額	(18,749)	(18,103)
總計	2,216,859	2,137,966

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅(續)

(d) 於其他綜合收益確認

	截至2022年6月30日止六個月期間(未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
-公允價值變動淨額	9,299	(2,325)	6,974
-信用減值損失	446	(112)	334
-重新分類至損益	(753)	189	(564)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
-公允價值變動淨額	22,995	(5,749)	17,246
分占聯營企業其他綜合收益	1,930	-	1,930
財務報表外幣匯兌差額	18,721	-	18,721
總計	52,638	(7,997)	44,641

	截至2021年6月30日止六個月期間(未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
-公允價值變動淨額	66,901	(16,727)	50,174
-信用減值損失	1,740	(435)	1,305
-重新分類至損益	(69,327)	17,330	(51,997)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
-公允價值變動淨額	(213,310)	53,328	(159,982)
分占聯營企業其他綜合收益	(14)	-	(14)
財務報表外幣匯兌差額	(15,958)	-	(15,958)
總計	(229,968)	53,496	(176,472)

(e) 未確認遞延稅項資產

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團並未確認就有關帶時間性差異的累計稅務損失、預計負債、信用減值準備、金融工具公允價值變動及應付雇員成本的遞延稅項資產，金額分別為人民幣4,301,767千元及人民幣4,202,335千元，由於在有關稅務司法轄區及有關實體很有可能存在未來應課稅溢利不足以抵銷可供動用的稅務損失，故尚未針對估計的稅項損失確認任何遞延稅項資產。稅務損失的到期日應當根據各地現行稅務規例。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

29. 應收融資租賃款

(a) 按性質分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
最低租賃收款額	474,661	784,014
減：未確認融資收益	(42,731)	(51,398)
應收融資租賃款餘額	431,930	732,616
減：信用減值準備	(81,944)	(84,256)
應收融資租賃淨額	<u>349,986</u>	<u>648,360</u>
就列報目的分析：		
流動資產	<u>317,550</u>	<u>593,616</u>
非流動資產	<u>32,436</u>	<u>54,744</u>

將最低租賃收款額及應收融資租賃款淨額如下：

	2022年6月30日(未審計)		2021年12月31日(經審計)	
	最低租賃 收款額	應收融資 租賃款淨額	最低租賃 收款額	應收融資 租賃款淨額
一年內	438,929	399,241	723,772	677,337
一至兩年	27,827	26,139	49,904	46,859
兩年至三年	4,865	3,943	4,865	3,807
三年以上	3,040	2,607	5,473	4,613
總計	<u>474,661</u>	<u>431,930</u>	<u>784,014</u>	<u>732,616</u>
未變現融資收入	<u>(42,731)</u>	-	<u>(51,398)</u>	-
應收融資租賃款餘額	431,930	431,930	732,616	732,616
信用減值準備	<u>(81,944)</u>	<u>(81,944)</u>	<u>(84,256)</u>	<u>(84,256)</u>
應收融資租賃淨額	<u>349,986</u>	<u>349,986</u>	<u>648,360</u>	<u>648,360</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

29. 應收融資租賃款(續)

(b) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	84,256	79,098
本期/年內增加	6,540	25,716
本期/年內轉回	(8,852)	(20,558)
期/年末結餘	<u>81,944</u>	<u>84,256</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	<u>2,005</u>	<u>12,255</u>	<u>67,684</u>	<u>81,944</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年12月31日(經審計)	<u>1,602</u>	<u>16,903</u>	<u>65,751</u>	<u>84,256</u>

30. 售後租回安排的應收款

(a) 按性質分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
最低租賃收款額	1,519,462	1,908,810
減：未確認融資收益	(87,817)	(121,424)
售後租回安排的應收款餘額	1,431,645	1,787,386
減：信用減值準備	(32,379)	(34,140)
應收融資租賃淨額	<u>1,399,266</u>	<u>1,753,246</u>
就列報目的分析：		
流動資產	822,896	902,106
非流動資產	<u>576,370</u>	<u>851,140</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

30. 售後租回安排的應收款(續)

(a) 按性質分析(續):

下表載列售後租回安排的應收款及對應淨額:

	2022年6月30日(未審計)		2021年12月31日(經審計)	
	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額	最低租賃 收款額	應收融資租賃 款淨額
一年內	918,171	852,664	1,011,877	929,296
一至兩年	485,717	465,659	650,800	618,428
兩年至三年	115,574	113,322	246,133	239,662
總計	1,519,462	1,431,645	1,908,810	1,787,386
未變現融資收入	(87,817)	-	(121,424)	-
應收融資租賃款餘額	1,431,645	1,431,645	1,787,386	1,787,386
信用減值準備	(32,379)	(32,379)	(34,140)	(34,140)
應收融資租賃淨額	1,399,266	1,399,266	1,753,246	1,753,246

(b) 信用減值準備變動分析:

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	34,140	28,429
本期/年內增加	1,362	9,231
本期/年內轉回	(3,123)	(3,520)
期/年末結餘	32,379	34,140

(c) 按預期信用損失階段分析如下:

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	3,561	441	28,377	32,379
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年12月31日(經審計)	4,937	787	28,416	34,140

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

31. 其他非流動資產

按性質分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
其他應收款	281,996	275,504
押金	56,459	55,302
長期待攤費用 (a)	53,996	62,058
減：信用減值準備 (b)	(154,064)	(151,578)
總計	<u>238,387</u>	<u>241,286</u>

(a) 長期待攤費用變動如下：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	62,058	77,192
增加	5,483	30,633
攤銷	(14,533)	(45,767)
其他	988	-
期/年末結餘	<u>53,996</u>	<u>62,058</u>

(b) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初	151,578	1,413
本期/年計提	2,486	20,990
從其他應收款項及預付款項轉入	-	121,114
轉出至應收賬款	-	(1,413)
其他	-	9,474
期/年末	<u>154,064</u>	<u>151,578</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

32. 應收賬款

(a) 按性質分析：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
應收賬款		
— 結算款	1,069,600	823,268
— 經紀及交易商	812,325	788,949
— 手續費及傭金	302,430	368,628
— 其他	35,215	41,832
減：信用減值損失	(83,387)	(83,592)
總計	<u>2,136,183</u>	<u>1,939,085</u>

(b) 按賬齡分析：

於報告期間末，基於交易日期的應收賬款賬齡分析如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
一年內	2,047,687	1,856,422
一至兩年	14,991	12,306
兩至三年	6,031	67,690
三年以上	67,474	2,667
總計	<u>2,136,183</u>	<u>1,939,085</u>

(c) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
期/年初	83,592	73,360
本期/年內計提	2,166	9,900
本期/年內轉回	-	(965)
本期/年內轉銷	(2,500)	-
從其他非流動資產轉入	-	1,413
其他	129	(116)
本期/年末結餘	<u>83,387</u>	<u>83,592</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	簡易法	總計
2022年6月30日(未審計)	<u>257</u>	<u>9</u>	<u>-</u>	<u>83,121</u>	<u>83,387</u>
2021年12月31日(經審計)	<u>4,419</u>	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>79,169</u>	<u>83,592</u>

(e) 未減值應收賬款

未發生減值的應收賬款為尚未到期且大部分客戶於近期並無拖欠記錄。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

33. 其他應收款項及預付款項

(a) 按性質分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
其他應收款 <sup>(1)</sup>	2,576,777	1,512,553
應收股息	260,123	235,477
大宗商品交易存貨	110,429	88,801
應收利息	46,399	39,676
待攤費用	29,024	23,921
應收債權款	4,800	4,800
其他	84,049	60,658
減：信用減值準備	(672,759)	(668,089)
資產減值準備	-	(250)
總計	<u>2,438,842</u>	<u>1,297,547</u>

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

(b) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初	668,089	449,484
本期/年內計提	4,549	379,443
本期/年內轉回	-	(39,578)
本期/年內核銷	-	(31)
轉出至其他非流動資產	-	(121,114)
其他	121	(115)
期/年末	<u>672,759</u>	<u>668,089</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	<u>1,459</u>	<u>-</u>	<u>671,300</u>	<u>672,759</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年12月31日(經審計)	<u>433</u>	<u>-</u>	<u>667,656</u>	<u>668,089</u>



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

34. 融出資金

(a) 按性質分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
個人	36,674,959	43,746,496
機構	4,039,849	5,313,155
減：信用減值準備	(633,312)	(613,883)
總計	<u>40,081,496</u>	<u>48,445,768</u>

(b) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初	613,883	671,470
本期/年內計提	27,196	105,791
本期/年內轉回	(10,877)	(44,504)
本期/年內轉銷	-	(112,390)
其他	3,110	(6,484)
期/年末	<u>633,312</u>	<u>613,883</u>

(c) 融資融券業務抵押品公允價值分析如下：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
抵押品公允價值：		
-權益類證券	117,330,458	145,347,776
-現金	5,415,659	4,767,364
-公募基金	2,782,461	3,479,247
-債務證券	1,109,856	1,452,871
-其他	493,266	440,627
總計	<u>127,131,700</u>	<u>155,487,885</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	<u>23,911</u>	<u>824</u>	<u>608,577</u>	<u>633,312</u>
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年12月31日(經審計)	<u>31,293</u>	<u>612</u>	<u>581,978</u>	<u>613,883</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

35. 買入返售金融資產

(a) 按抵押品類型分析：

流動	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
權益類證券	1,284,208	1,761,000
債務證券	287,604	6,421,849
減：信用減值準備	(1,101,951)	(1,390,462)
總計	469,861	6,792,387

(b) 按市場分析：

流動	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
證券交易所	1,511,808	2,109,729
銀行間市場	60,004	6,073,120
減：信用減值準備	(1,101,951)	(1,390,462)
總計	469,861	6,792,387

(c) 信用減值準備的變動分析：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初結餘	1,390,462	1,471,697
本期/年內計提	16,576	135,767
本期/年內轉回	(305,087)	(162,303)
本期/年內核銷	-	(54,699)
期/年末結餘	1,101,951	1,390,462

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2022年6月30日(未審計)	200	2	1,101,749	1,101,951
	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2021年12月31日(經審計)	6,001	120	1,384,341	1,390,462

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

36. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

流動	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
- 基金	43,507,765	34,490,775
- 債務證券	18,117,198	14,952,323
- 銀行理財產品	9,060,854	8,189,774
- 權益類證券	4,288,265	5,068,355
- 其他	6,729,106	6,048,970
總計	81,703,188	68,750,197
分析如下：		
於香港以外地區上市	9,672,038	13,576,465
於香港地區上市	36,273	212,507
未上市	71,994,877	54,961,225
總計	81,703,188	68,750,197

於2022年6月30日和2021年12月31日，本集團與外部客戶訂立融券安排轉讓以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值總值分別為人民幣38,507千元及人民幣206,276千元，該等安排並未終止確認金融資產。融券業務抵押品的公允價值與融資業務抵押品的公允價值分析載於附注34(c)。

於2022年6月30日和2021年12月31日，本集團持有的已質押、限售或凍結的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產分別為人民幣11,957,367千元以及人民幣12,857,513千元。其中處於限售期的以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益類證券分別為人民幣1,154,394千元和1,754,263千元。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

37. 衍生金融工具

	2022年6月30日(未審計)		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
利率衍生工具			
—利率互換	6,770,000	88	(13,163)
權益衍生工具			
—股指期貨	2,908,324	69,255	(66,239)
—場外股指期權	8,905,540	425,667	(256,343)
—股指期權	5,866,064	44,707	(209,653)
—總收益互換	14,290,579	172,746	(577,378)
—收益憑證	2,117,091	52,475	(6,367)
其他			
—商品期貨	1,133,006	29,236	(23,437)
—商品期權	1,724,669	13,674	(34,490)
總計	<u>43,715,273</u>	<u>807,848</u>	<u>(1,187,070)</u>
減：以現金(收取)/支付作為結算		<u>(98,491)</u>	<u>102,839</u>
淨額		<u>709,357</u>	<u>(1,084,231)</u>
	2021年12月31日(經審計)		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
利率衍生工具			
—利率互換	7,880,000	102	(13,063)
權益衍生工具			
—股指期貨	3,887,930	7,620	(154,201)
—場外股指期權	2,646,779	114,016	(217,356)
—股指期權	1,449,289	17,454	(11,020)
—總收益互換	12,294,232	389,609	(225,568)
—收益憑證	2,194,552	262	(19,466)
其他			
—商品期貨	294,423	9,685	(3,830)
—商品期權	1,884,159	25,895	(38,636)
總計	<u>32,531,364</u>	<u>564,643</u>	<u>(683,140)</u>
減：以現金(收取)/支付作為結算		<u>(17,305)</u>	<u>171,094</u>
淨額		<u>547,338</u>	<u>(512,046)</u>

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

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

38. 結算備付金

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
于下列機構的備付金		
— 中國證券登記結算有限責任公司	436,105	403,315

39. 代經紀客戶持有之現金

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

在中國大陸，代經紀客戶就其交易及結算資金持有的現金受中國證監會所頒佈有關第三方保證金條例的限制及規管。在香港，代經紀客戶持有的現金受證券及期貨條例下的證券及期貨(客戶款項)規則限制及規管。

40. 現金及銀行存款

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
現金	98	195
銀行存款	20,141,808	12,235,085
總計	20,141,906	12,235,280

銀行結餘包括定期及活期存款(按現行市場利率計息)。於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團的受限制的銀行結餘分別為人民幣328,137千元及人民幣287,781千元。

41. 現金及現金等價物

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
現金	98	195
銀行結餘	20,141,808	12,235,085
結算備付金	436,105	403,315
減：受限制銀行存款	(328,137)	(287,781)
應收利息	(9,618)	(47,862)
總計	20,240,256	12,302,952

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

42. 貸款及借款

2022年6月30日 (未審計)	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款				
—流動	HKD	Hibor+1.24% – Hibor+2.79%	2022-2023	3,719,747
—非流動	HKD	Hibor+2.03% – Hibor+2.53%	2023-2024	2,313,877
有抵押銀行貸款				
—流動	RMB	3.90%-4.40%	2022-2023	446,153
—非流動	RMB	4.35%-5.80%	2023-2025	380,912
總計				<u>6,860,689</u>
2021年12月31日 (經審計)				
	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款				
—流動	HKD	Hibor+1.13% – Hibor+2.39%	2022	4,396,299
—非流動	HKD	Hibor+1.30% – Hibor+2.39%	2023-2024	2,251,412
有抵押銀行貸款				
—流動	RMB	3.95%-6.70%	2022	563,734
—非流動	RMB	4.35%-5.80%	2023-2024	542,561
總計				<u>7,754,006</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

43. 已發行的短期債務工具

(未審計)	票面利率	2022年1月1日			2022年6月30日
		的帳面價值	發行	贖回	的帳面價值
短期融資券及 收益憑證	0.00%- 6.88%	7,244,956	15,926,448	(21,050,276)	2,121,128

  

(經審計)	票面利率	2021年1月1日			2021年12月31日
		的帳面價值	發行	贖回	的帳面價值
短期融資券及 收益憑證	0.00%- 6.05%	10,324,937	33,015,433	(36,095,414)	7,244,956

截至2022年6月30日止的六個月期間，本集團本期共發行了98期收益憑證，其中期間內已償還98期。餘下按年利率0.00%—6.88%的固定利率加浮動利率計息，須於一年內償還。

於2021年，本集團共發行了191期收益憑證，其中年內已償還145期。餘下按年利率0.00%—6.05%的固定利率加浮動利率計息，須於一年內償還。

44. 拆入資金

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
銀行同業借貸 <sup>(1)</sup>	14,640,436	12,742,119
向中國證券金融股份有限公司融入資金 <sup>(2)</sup>	-	950,296
總計	14,640,436	13,692,415

(1) 於2022年6月30日，銀行同業借貸為無抵押，按1.10%-2.45%的年利率計息，到期日為1天到320天。於2021年12月31日，銀行同業借貸為無抵押，按1.70%—3.00%的年利率計息，到期日為3天到326天。

(2) 於2022年6月30日，向中國證券金融股份有限公司融入資金為零。於2021年12月31日，向中國證券金融股份有限公司融入資金為一年以內，按2.8%的年利率計息。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

45. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

	2022年12月31日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益		
— 第三方在結構化主體中享有的權益	(1) -	56,746
指定為		
— 第三方在結構化主體中享有的權益	(1) 148,506	285,679
總計	148,506	342,425
就列報目的分析:		
流動負債	148,506	342,425
總計	148,506	342,425

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

46. 應付經紀客戶賬款

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
客戶的其他經紀業務保證金	66,202,890	63,472,319
客戶融資融券保證金	8,056,921	6,751,681
總計	74,259,811	70,224,000

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

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

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



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

47. 應付雇員成本

	工資、獎金 及津貼	退休金 計畫供款	其他 社會福利	總計
<b>流動</b>				
2020年12月31日(經審計)	1,687,584	4,367	15,944	1,707,895
期內應計	3,301,969	343,980	470,033	4,115,982
已付款項	(3,176,791)	(344,333)	(481,239)	(4,002,363)
2021年12月31日(經審計)	1,812,762	4,014	4,738	1,821,514
期內應計	1,411,216	198,344	204,439	1,813,999
已付款項	(1,009,620)	(198,173)	(205,877)	(1,413,670)
2022年6月30日(未審計)	<u>2,214,358</u>	<u>4,185</u>	<u>3,300</u>	<u>2,221,843</u>
<b>非流動</b>				
2020年12月31日(經審計)	2,295	-	-	2,295
已付款項	(1,051)	-	-	(1,051)
2021年12月31日(經審計) 及2022年6月30日(未審計)	<u>1,244</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,244</u>

48. 其他應付款項及應計費用

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
場外期權權利金	5,502,681	2,388,691
應付股利	1,446,270	180,281
應付清算款	737,183	296,401
應付其他稅項	307,476	497,734
期貨經紀業務風險儲備	165,926	153,873
應付銷售支出	150,553	192,590
預提費用	97,741	49,648
應付託管商款項	47,731	32,494
應付融資租賃押金	45,491	86,732
應付經紀傭金	44,533	61,121
其他保證金	43,243	23,038
債券承銷費	42,021	33,864
黨組織工作經費	40,270	40,270
大宗業務保證金	36,271	30,479
應付證券及期貨投資者保護基金款項	22,301	24,213
應代職工支付款項	8,460	8,054
應付利息	3,255	9,872
其他 <sup>(1)</sup>	159,860	227,359
總計	<u>8,901,266</u>	<u>4,336,714</u>

(1) 其他主要為正常業務過程中產生的應付雜費。

光大證券股份有限公司  
簡要合併中期財務報表附注(續)  
截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

49. 賣出回購金融資產款

(a) 按抵押品類型分析：

流動

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
債務證券	22,354,791	19,863,912
總計	<u>22,354,791</u>	<u>19,863,912</u>

(b) 按市場分析：

流動

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
銀行間市場	20,406,369	18,057,318
證券交易所	1,948,422	1,806,594
總計	<u>22,354,791</u>	<u>19,863,912</u>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

50. 長期債券

於2022年6月30日 (未審計)

名稱	面值 (原始幣種)	發行日期	到期日	發行金額 (原始幣種)	票面利率	2021年12月31日	增加額	減少額	2022年6月30日
						的帳面價值 (經審計)			的帳面價值 (未審計)
17光證G2 <sup>(1)</sup>	1,500,000	04/07/2017	04/07/2022	1,492,500	4.70%	1,533,637	36,000	-	1,569,637
17光證G4 <sup>(2)</sup>	1,600,000	16/10/2017	16/10/2022	1,595,200	4.90%	1,615,467	39,680	-	1,655,147
19光證O1 <sup>(3)</sup>	3,000,000	22/01/2019	22/01/2022	2,991,000	3.88%	3,109,676	6,724	(3,116,400)	-
19光證O2 <sup>(4)</sup>	3,000,000	22/08/2019	22/08/2022	2,985,849	3.75%	3,037,537	58,608	-	3,096,145
20光證F1 <sup>(5)</sup>	3,000,000	09/03/2020	09/03/2023	2,991,509	3.19%	3,074,329	49,265	(95,700)	3,027,894
20光證G1 <sup>(6)</sup>	1,500,000	22/06/2020	22/06/2023	1,493,868	3.10%	1,521,398	24,272	(46,500)	1,499,170
20光證G3 <sup>(7)</sup>	3,700,000	14/07/2020	14/07/2023	3,687,830	3.60%	3,756,190	68,064	-	3,824,254
20光證G5 <sup>(8)</sup>	4,800,000	28/08/2020	28/08/2023	4,784,340	3.70%	4,852,671	90,659	-	4,943,330
20光證G7 <sup>(9)</sup>	1,700,000	25/12/2020	25/12/2023	1,696,792	3.60%	1,699,056	30,879	-	1,729,935
21光證F1 <sup>(10)</sup>	2,000,000	11/11/2021	16/11/2022	2,000,000	2.85%	2,007,964	28,267	-	2,036,231
21光證G1 <sup>(11)</sup>	5,300,000	14/01/2021	14/01/2024	5,280,000	3.57%	5,468,900	97,133	(189,210)	5,376,823
21光證G2 <sup>(12)</sup>	2,000,000	07/06/2021	07/06/2024	1,992,925	3.30%	2,031,341	33,430	(66,000)	1,998,771
21光證G3 <sup>(13)</sup>	1,000,000	07/06/2021	07/06/2026	995,283	3.67%	1,016,734	18,667	(36,700)	998,701
21光證G4 <sup>(14)</sup>	1,300,000	16/07/2021	16/07/2024	1,295,755	3.12%	1,315,189	20,814	-	1,336,003
21光證G5 <sup>(15)</sup>	1,700,000	16/07/2021	16/07/2026	1,691,981	3.45%	1,719,879	29,879	-	1,749,758
21光證G6 <sup>(16)</sup>	3,000,000	11/08/2021	11/08/2024	2,987,264	3.12%	3,025,597	48,519	-	3,074,116
21光證G8 <sup>(17)</sup>	3,000,000	16/09/2021	16/09/2024	3,000,000	3.10%	3,027,263	46,118	-	3,073,381
21光證G9 <sup>(18)</sup>	1,000,000	16/09/2021	16/09/2026	1,000,000	3.50%	1,010,260	17,356	-	1,027,616
21光證10 <sup>(19)</sup>	2,000,000	23/12/2021	23/12/2024	2,000,000	3.02%	2,001,489	29,952	-	2,031,441
21光證11 <sup>(20)</sup>	1,000,000	23/12/2021	23/12/2026	1,000,000	3.35%	1,000,826	16,612	-	1,017,438
22光證G1 <sup>(21)</sup>	2,500,000	14/06/2022	13/06/2025	2,500,000	2.90%	-	2,503,377	-	2,503,377
22光證G2 <sup>(22)</sup>	500,000	14/06/2022	13/06/2027	500,000	3.25%	-	500,815	-	500,815
光環17號收益憑證 <sup>(23)</sup>	1,300	24/09/2021	28/09/2022	1,300	-	1,300	-	-	1,300
總計						47,826,703	3,795,090	(3,550,510)	48,071,283

光大證券股份有限公司  
簡要合併中期財務報表附注(續)  
截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

50. 長期債券 (續)

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
於一年內到期的長期債券	13,621,008	11,896,011
於一年後到期的長期債券	34,450,275	35,930,692
總計	48,071,283	47,826,703

根據董事會及相關監管機構的批准，本集團已發行以下債券：

- (1) 於2017年7月4日發行五年期面值總額為人民幣15億元的公司債券；
- (2) 於2017年10月16日發行五年期面值總額為人民幣16億元的公司債券；
- (3) 於2019年1月22日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，已於2022年1月22日到期兌付；
- (4) 於2019年8月22日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (5) 於2020年3月9日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (6) 於2020年6月22日發行三年期面值總額為人民幣15億元的公司債券；
- (7) 於2020年7月14日發行三年期面值總額為人民幣37億元的公司債券；
- (8) 於2020年8月28日發行三年期面值總額為人民幣48億元的公司債券；
- (9) 於2020年12月25日發行三年期面值總額為人民幣17億元的公司債券；
- (10) 於2021年11月11日發行一年期面值總額為人民幣20億元的公司債券；
- (11) 於2021年1月14日發行三年期面值總額為人民幣53億元的公司債券；
- (12) 於2021年6月7日發行三年期面值總額為人民幣20億元的公司債券；
- (13) 於2021年6月7日發行五年期面值總額為人民幣10億元的公司債券；
- (14) 於2021年7月16日發行三年期面值總額為人民幣13億元的公司債券；
- (15) 於2021年7月16日發行五年期面值總額為人民幣17億元的公司債券；
- (16) 於2021年8月11日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (17) 於2021年9月16日發行三年期面值總額為人民幣30億元的公司債券；
- (18) 於2021年9月16日發行五年期面值總額為人民幣10億元的公司債券；
- (19) 於2021年12月23日發行三年期面值總額為人民幣20億元的公司債券；
- (20) 於2021年12月23日發行五年期面值總額為人民幣10億元的公司債券；
- (21) 於2022年6月14日發行三年期面值總額為人民幣25億元的公司債券；
- (22) 於2022年6月14日發行五年期面值總額為人民幣5億元的公司債券；
- (23) 於2021年9月24日發行一年期面值總額為人民幣130萬元的收益憑證。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 或有負債準備金

(a) 預計負債

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
未決訴訟或仲裁	5,284,293	5,284,293

(b) 或有負債準備金

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/本年初	5,284,293	4,551,975
本期/年計提	-	733,123
本期/年使用	-	(805)
期/本年末	5,284,293	5,284,293

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

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

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

2018年11月，光大資本收到法院通知，華瑞銀行就同一事由以光大資本為被告，向上海金融法院提起民事訴訟，涉及金額約人民幣43,136萬元。上海金融法院受理了華瑞銀行的財產保全申請，並於2018年11月查封部分光大資本銀行帳戶並凍結部分投資資產。2020年8月，光大資本涉及華瑞銀行的民事訴訟案件收到編號為(2018)滬74民初730號的《上海金融法院民事判決書》，判決光大資本向華瑞銀行支付投資本金人民幣4億元，支付2018年1月1日至實際履行之日投資收益並承擔訴訟費、保全費等。若華瑞銀行因仲裁結果執行而得到相應的投資本金和收益，光大資本在上述訴訟判決中付款義務相應減少。光大資本不服一審判決結果，向上海市高級人民法院提起上訴。2021年6月，光大資本收到編號為(2020)滬民終618號的《上海市高級人民法院民事判決書》，駁回光大資本的訴訟請求，維持原判。

2018年11月，光大浸輝收到仲裁通知，深圳恒祥股權投資基金企業(有限合夥)(以下簡稱“深圳恒祥”)就合夥協定和補充協定糾紛，以光大浸輝為被申請人之一，向上海國際仲裁中心申請仲裁，涉及金額約為人民幣16,781萬元。深圳恒祥出示一份其與浸鑫基金三個普通合夥人簽訂的補充協定，補充協定約定全體普通合夥人對於深圳恒祥未能獲償本金人民幣1.50億元及預期收益的差額部分予以賠償。上海市靜安區人民法院受理了深圳恒祥的財產保全申請，並於2018年11月凍結了光大浸輝的相關投資資產。光大浸輝涉及深圳恒祥的仲裁糾紛案件已完成開庭並於2020年4月收到由上海國際仲裁中心出具的編號為[2020]滬貿仲裁字第0322號裁決書，裁決被申請人光大浸輝、暴風投資和上海群暢金融服務有限公司支付申請人投資本金人民幣1.50億元及相應預期收益、律師費、仲裁費等相關費用。2020年12月，經上海市第二中級人民法院查明，光大浸輝、暴風投資和上海群暢金融服務有限公司均無可執行財產，因此終結了(2020)滬02執1332號一案的執行情式。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

2019年5月，光大資本收到上海金融法院應訴通知書，招商銀行對光大資本提起訴訟要求光大資本履行相關差額補足義務，訴訟金額約為人民幣34.89億元，包括投資本金人民幣28.00億元、投資收益、資金佔用損失、律師費、訴訟費等。上海金融法院於2019年5月受理了招商銀行的財產保全申請，並於同月查封光大資本的部分投資資產。2020年8月，光大資本涉及招商銀行的民事訴訟案件已收到編號為(2019)滬74民初601號的《上海金融法院民事判決書》，判決光大資本向招商銀行支付人民幣31.16億元及自2019年5月6日至實際清償之日的利息損失，並承擔部分訴訟費、財產保全費等費用。光大資本不服一審判決結果，向上海市高級人民法院提起上訴。2021年6月，光大資本收到編號為(2020)滬民終567號的《上海市高級人民法院民事判決書》，駁回光大資本的訴訟請求，維持原判。

2020年9月，浸鑫基金的合夥人之一嘉興招源湧津股權投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱“招源湧津”)以侵權責任糾紛為由提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金損失人民幣6.00億元及相應利息。2021年10月，光大資本收到上海金融法院編號為(2020)滬74民初2467號的一審民事判決書，判決光大資本賠償招源湧津投資本金的30%，即1.8億元；招源湧津其餘訴訟請求不予支持。光大資本已經就該案件判決結果提起上訴，相關訴訟仍在進一步的司法程式中。

2021年5月，光大資本收到上海金融法院應訴通知書，中間級及劣後級合夥人貴州貴安金融投資有限公司(以下簡稱“貴安金融”)對光大資本提起訴訟，要求光大資本賠償投資本金損失及相應利息，訴訟金額約為人民幣0.95億元。目前，相關訴訟仍在進一步的司法程式中。

2021年6月，光大浸輝收到上海金融法院應訴通知書，中間級合夥人上海隆謙迎申投資中心(有限合夥)的管理人上海東興投資控股發展有限公司對光大浸輝和光大資本提起訴訟要求賠償投資本金損失及相應預期收益，訴訟金額約為人民幣2.465億元。2021年10月，光大資本收到上海金融法院編號為(2021)滬74民初283號的一審民事判決書，判決駁回原告全部訴訟請求。

光大資本就與招商銀行及華瑞銀行其他合同糾紛相關訴訟分別向上海市高級人民法院提出再審申請。2022年6月，光大資本收到了關於與招商銀行、華瑞銀行的再審申請之《民事裁定書》，上海市高級人民法院裁定駁回再審申請。截至本財務報告批准日，華瑞銀行和招商銀行已申請法院強制執行，光大資本已收到《上海金融法院執行通知書》，尚未履行償債義務。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

2022年3月，光大資本收到上海金融法院出具的《執行裁定書》（（2021）滬74執466號之一），裁定變價被執行人光大資本持有的光大幸福融資租賃有限公司35%的股權以及3,810,482股天陽宏業科技股份有限公司股票。上述強制執行結果尚存在不確定性，對本集團的影響需根據相關強制執行結果進行評估。

2022年3月光大發展已就被司法凍結的昆明投資合夥企業（有限合夥）向上海金融法院提起案外人執行異議之訴，並收到受理通知書（（2022）滬74民初728號）。截至目前，相關訴訟仍在進一步的司法程式中。

根據相關訴訟、仲裁的最新進展情況及目前所獲得的資訊並考慮相關法律法規的要求，本集團依據國際會計準則第37號-準備、或有負債和或有資產，於2022年6月30日累計確認了相關的預計負債為人民幣52.84億元(2021年12月31日：人民幣52.84億元)。

預計負債的計提金額是基於履行相關現時義務所需支出的最佳估計數及本次投資相關方暴風集團及其實際控制人馮鑫與光大浸輝簽訂的MPS股權回購協議確定的。2019年3月13日，光大浸輝作為浸鑫基金的執行事務合夥人，與浸鑫基金共同作為原告，以暴風集團及其實際控制人馮鑫為被告，向北京市高級人民法院提起民事訴訟。因暴風集團及馮鑫未履行相關協議項下的股權回購義務而構成違約，原告要求被告賠償因不履行回購義務而導致對於收購MPS公司65%股權以及其他相關成本的損失，合計約為人民幣75,119萬元。于2020年12月，光大浸輝已收到編號為（2019）京民初42號的判決書，判決駁回原告訴訟請求，相關案件受理費及財產保全費等由原告承擔，本集團已經就該案件判決結果提起上訴，於2022年6月，暴風集團收到最高人民法院《民事裁定書》（（2021）最高法民終580號），裁定撤銷北京市高級人民法院（2019）京民初42號民事判決，併發回北京市高級人民法院重審。

2021年6月，浸鑫基金的境外專案交易主體JINXIN INC.(開曼浸鑫)在英格蘭和威爾士高等法院已向MPS公司原賣方股東RICCARDO SILVA、ANDREA RADRIZZANI等個人和機構提出欺詐性虛假陳述以及稅務承諾違約的訴訟主張，涉案金額約為661,375,034 美元。截至本財務報告批准日尚未開庭。

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

具體資訊請參見本公司臨2019-008號、臨2019-012號、臨2019-016號、臨2019-037號、臨2019-051號、臨2020-015號、臨2020-049號、臨2020-051號、臨2020-080、臨2020-094號、臨2021-006號、臨2021-031、臨2021-037號、臨2021-045號、臨2021-062號、臨2022-002號、臨2022-005號公告、臨2022-007號、臨2022-009號及臨2022-032號公告事項。



光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

52. 其他非流動負債

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
融資租賃保證金	24,261	48,064
其他	16,481	15,880
總計	<u>40,742</u>	<u>63,944</u>

53. 股本

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

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
註冊、發行及已繳足股款 (每股人民幣1元)	<u>4,610,788</u>	<u>4,610,788</u>

54. 其他權益工具

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
永續債	<u>9,498,943</u>	<u>4,999,057</u>

經中國證監會批准，本公司於2020年8月14日、2021年5月10日、2022年2月17日、2022年3月10日及2022年3月22日，發行了五期永續次級債券(以下統稱“永續債”)，分別為“20光證Y1”、“21光證Y1”、“22光證Y1”、“22光證Y2”、“22光證Y3”，實際募集資金分別為人民幣20億元、30億元、20億元、10億元、15億元，票面利率分別為4.40%、4.19%、3.73%、4.08%、4.03%。永續債均無到期日，但本公司有權於永續債第5個和其後每個付息日按面值加應付利息(包括所有遞延支付的利息及其孳息)贖回該債券。

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

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

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

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

55. 儲備及留存利潤

(a) 資本儲備

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

(b) 盈餘儲備

根據中國公司法，本公司須按淨利潤的10%提取法定盈餘儲備。

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

(c) 一般儲備

一般儲備包括一般風險儲備及交易風險儲備。

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

根據 2007 年 12 月 18 日中國證監會頒佈的《關於證券公司 2007 年年度報告工作的通知》(證監機構字[2007]320 號文)的規定及《證券法》的要求，為支付證券交易的損失，本公司按年度淨利潤的 10%提取交易風險儲備金。本公司根據《公開募集證券投資基金風險準備金監督管理暫行辦法》(2013 年 9 月 24 日證監會令第 94 號)的規定，每月按照不低於基金託管費收入的 2.5%提取其他風險準備金。

(d) 公允價值儲備

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

(e) 匯兌儲備

匯兌儲備主要包括換算外幣財務報表產生的外幣匯兌差額。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

55. 儲備及留存利潤(續)

(f) 留存利潤

本期留存利潤變動情況如下：

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
期/年初未分配利潤	11,637,280	10,259,982
本期/年歸屬於母公司股東的淨利潤	2,107,524	3,484,332
提取盈餘公積	-	(307,270)
提取一般儲備	(43,162)	(884,768)
股息	(1,051,259)	(728,505)
其他權益工具的股利分配	(389,550)	(213,700)
其他	-	27,209
期/年末留存利潤	<u>12,260,833</u>	<u>11,637,280</u>

56. 金融資產轉移

在日常業務過程中，本集團進行的某些交易會將已確認的金融資產轉讓給第三方或客戶。倘這些金融資產轉讓符合終止確認條件，本集團終止確認全部或部份相關金融資產(如適用)。倘本集團保留了已轉讓資產的絕大部份風險與回報，本集團繼續確認此類資產。

(a) 融出證券

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

57. 承諾事項

資本承諾

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
已訂約但未支付	<u>29,757</u>	<u>25,042</u>

本集團資本承諾主要用於對已訂約的未上市股權投資。

58. 或有事項

於2022年6月30日，本集團關於MPS公司的未決訴訟詳見附注51(b)。

2022年5月，大興安嶺農村商業銀行股份有限公司因中國華陽經貿集團有限公司證券虛假陳述糾紛，對本公司（作為聯席主承銷商）提起訴訟，涉案金額約為人民幣65,479千元。北京金融法院受理後裁定該案由北京市第一中級人民法院受理，原告提出的管轄權異議尚未裁決。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

58. 或有事項(續)

2022年5月，江某某以銷售債券時存在不實陳述為由，對司徒某及光大證券投資服務(香港)有限公司提起訴訟，涉案金額約為港幣14,464千元。該案已由香港高等法院受理。

2022年6月，謝某、成都德商金長川創客股權投資基金中心（有限合夥）、重慶重報創睿文化創意股權投資基金合夥企業（有限合夥）因北京贏鼎教育科技有限公司證券虛假陳述糾紛，分別對本公司（作為主承銷商）提起訴訟，涉案金額分別約為人民幣20,000千元、15,000千元、10,000千元。上述三起案件已由北京金融法院受理。

59. 關聯方關係及交易

(a) 關聯方關係

(i) 主要股東

主要股東包括持有5%或以上表決權的本公司股東。

所持本公司股份百分比：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
中國光大集團股份公司	25.15%	25.15%
中國光大控股有限公司	20.73%	20.83%

(ii) 本公司聯營企業及合營企業

本公司聯營企業及合營企業詳細資料載於附注23。

(iii) 其他關聯方

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

(b) 關聯方交易及餘額

(i) 本集團與主要股東的交易：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
期/年末餘額：		
其他應付款項及應計費用	482,572	212
	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
年內交易：		
手續費及傭金收入	27,607	31,997
手續費及傭金支出	468	-

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

59. 關聯方關係及交易(續)

(b) 關聯方交易及餘額(續)

(ii) 本集團與聯營企業、合營企業以及其他關聯方的交易：

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未審計)	(經審計)
期/年末結餘：		
使用權資產	14,410	26,803
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	813,677	1,113,600
應收款項	7,539	9,468
其他應收及預付款項	139,843	98,784
現金及銀行餘額	11,829,287	9,378,548
貸款及借款	1,087,872	1,091,236
拆入資金	2,000,863	2,000,667
其他應付款項及應計費用	63,232	66,661
賣出回購金融資產款	-	114,029
租賃負債	14,241	22,735
	<u>14,241</u>	<u>22,735</u>
	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
当期交易：		
手續費及傭金收入	51,145	55,339
利息收入	72,485	30,926
投資收益	3,004	11,519
其他收入及收益	252	2,022
手續費及傭金支出	11,915	4,937
利息支出	23,559	22,284
其他經營支出	31,459	58,422
其他金融機構的借款發生額	103,456,686	20,205,705
賣出回購金融資產交易金額	19,520,527	30,600,674
	<u>19,520,527</u>	<u>30,600,674</u>

(c) 主要管理人員薪酬

本集團關鍵管理人員薪酬，包括向本公司董事及監事支付的款項如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022	2021
	(未審計)	(未審計)
短期僱員成本		
—費用、工資、津貼及獎金	15,216	25,486
離職後福利		
—退休金計畫供款	1,264	107
總計	<u>16,480</u>	<u>25,593</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 60. 分部報告

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

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

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 分部報告 (續)

(a) 業務分部

截至2022年6月30日止六個月期間 (未審計)

	財富管理業務集群	企業融資業務集群	機構客戶業務集群	投資交易業務集群	資產管理業務集群	股權投資業務集群	其他	分部總計
手續費及傭金收入								
-外部	1,895,087	810,472	388,709	-	662,924	476	26,263	3,783,931
-分部間	40,286	-	-	-	-	-	-	40,286
利息收入								
-外部	1,984,403	50,044	43,864	190,733	28,317	358,445	220,001	2,875,807
-分部間	1,644	-	-	-	5	11	373,094	374,754
投資收益淨額								
-外部	52,035	138,150	184,198	(140,844)	(13,546)	36,000	323,653	579,646
-分部間	-	-	-	-	-	-	-	-
總收入								
-外部	3,931,525	998,666	616,771	49,889	677,695	394,921	569,917	7,239,384
-分部間	41,930	-	-	-	5	11	373,094	415,040
其他收入及收益								
-外部	120,721	1,139	928	-	20,113	2,681	126,694	272,276
-分部間	394	-	-	-	-	-	1,530	1,924
分部收入及其他收益								
-外部	4,052,246	999,805	617,699	49,889	697,808	397,602	696,611	7,511,660
-分部間	42,324	-	-	-	5	11	374,624	416,964
分部支出								
-外部	(2,490,269)	(297,272)	(249,258)	(166,856)	(397,853)	(44,466)	(1,216,924)	(4,862,898)
-分部間	(6,932)	(4,784)	-	-	(32,355)	(369,087)	(721)	(413,879)
分部經營利潤/(損失)								
-外部	1,561,977	702,533	368,441	(116,967)	299,955	353,136	(520,313)	2,648,762
-分部間	35,392	(4,784)	-	-	(32,350)	(369,076)	373,903	3,085
分占聯營企業及合營企業利潤								
-外部	1,705	(6,719)	124	-	65,134	(1,075)	6,735	65,904
-分部間	-	6,735	-	-	-	4,853	-	11,588
所得稅稅前利潤/(損失)								
-外部	1,563,682	695,814	368,565	(116,967)	365,089	352,061	(513,578)	2,714,666
-分部間	35,392	1,951	-	-	(32,350)	(364,223)	373,903	14,673
利息支出	(948,348)	(26,329)	(87,722)	(147,607)	(10,031)	(7,816)	(410,356)	(1,638,209)
資產減值損失	(165,812)	-	-	-	-	-	-	(165,812)
信用資產損失	273,223	3,507	(2,613)	(801)	-	(410)	(3,392)	269,514
折舊及攤銷費用	(116,648)	(21,558)	(12,479)	(1,132)	(28,135)	(3,029)	(115,698)	(298,679)

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 分部報告 (續)

(a) 業務分部 (續)

截至2021年6月30日止六個月期間 (未審計)

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



(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

60. 分部報告 (續)

(b) 地區分部

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

分部收入：

	截至2022年6月30日止六個月期間			截至2021年6月30日止六個月期間		
	中國大陸	中國大陸以外	總計	中國大陸	中國大陸以外	總計
來自外部客戶的收入	6,822,263	417,121	7,239,384	7,774,940	700,190	8,475,130
其他收入及收益	259,493	12,783	272,276	2,057,265	20,267	2,077,532
總計	<u>7,081,756</u>	<u>429,904</u>	<u>7,511,660</u>	<u>9,832,205</u>	<u>720,457</u>	<u>10,552,662</u>

指定非流動資產：

	2022年6月30日			2021年12月31日		
	中國大陸	中國大陸以外	總計	中國大陸	中國大陸以外	總計
物業及設備	778,920	24,041	802,961	807,061	29,833	836,894
使用權資產	571,266	82,602	653,868	579,176	117,725	696,901
商譽	9,380	790,154	799,534	9,380	918,942	928,322
其他無形資產	162,519	47,682	210,201	199,148	58,265	257,413
於聯營企業及合營企業的權益	986,135	41,142	1,027,277	949,452	54,752	1,004,204
其他非流動資產	53,996	-	53,996	62,058	-	62,058

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 61. 公允價值資料

### (a) 金融工具公允價值

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

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

### (b) 公允價值層級

	2022年6月30日 (未審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
<b>資產</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
- 基金	32,250,298	9,178,913	2,078,554	43,507,765
- 債務證券	7,403,258	10,712,709	1,231	18,117,198
- 銀行理財產品	4,678,122	1,045,483	3,337,249	9,060,854
- 權益類證券	2,991,258	169,143	1,127,864	4,288,265
- 其他	205,940	6,176,702	346,464	6,729,106
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具				
- 債務證券	52,263	12,848,468	-	12,900,731
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	1,844,184	79,013	469,543	2,392,740
衍生金融資產	46,604	172,746	490,007	709,357
<b>總計</b>	<b>49,471,927</b>	<b>40,383,177</b>	<b>7,850,912</b>	<b>97,706,016</b>
<b>負債</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債				
-	-	148,506	-	148,506
衍生金融負債	212,547	577,378	294,306	1,084,231
<b>總計</b>	<b>212,547</b>	<b>725,884</b>	<b>294,306</b>	<b>1,232,737</b>

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

61. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

	2021年12月31日 (經審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
<b>資產</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
- 基金	22,684,632	10,112,178	1,693,965	34,490,775
- 債務證券	3,139,348	11,778,965	34,010	14,952,323
- 銀行理財產品	1,603,235	4,072,781	2,513,758	8,189,774
- 權益類證券	3,166,461	728	1,901,166	5,068,355
- 其他	177,064	5,472,317	399,589	6,048,970
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資				
- 債務證券	-	13,098,079	-	13,098,079
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	82,401	-	477,163	559,564
衍生金融資產	19,571	389,608	138,159	547,338
總計	30,872,712	44,924,656	7,157,810	82,955,178
<b>負債</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債				
衍生金融負債	17,020	225,568	269,458	512,046
總計	17,020	567,993	269,458	854,471

截至 2022 年 6 月 30 日止六個月期間，從第三層級轉入第一層級的金融工具共計人民幣 13,976 千元；從第三層級轉入第二層級的金融工具共計人民幣 45,614 千元。其他層級之間無重大轉移。

於 2021 年，本集團上述以公允價值計量的專案由第一層級和第二層級轉入第三層級的以公允價值計量的金融資產共計人民幣 36,806 千元；由第三層級轉入第一層級的以公允價值計量的金融資產為人民幣 132,255 千元；由第三層級轉入第二層級的以公允價值計量的金融資產和金融負債分別為人民幣 1,421,629 千元和 285,679 千元；其他階段之間無重大轉入轉出。

(i) 第一層級金融工具

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

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

61. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

(ii) 第二層級金融工具

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

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

截至 2022 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團上述持續第二層級公允價值計量所使用的估值技術並未發生變更。

(iii) 第三層級具體投資的估值方法

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

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

截至 2022 年 6 月 30 日止六個月期間，上述持續第三層級公允價值計量的資產和負債公允價值的估值技術並未發生變更。

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

61. 公允價值資料(續)

(b) 公允價值層級(續)

(iii) 第三層級具體投資的估值方法(續)

下表呈列公允價值層級中第三層級公允價值計量的期初結餘及期末結餘的對賬：

	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資	衍生金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	衍生金融負債
2021年12月31日(經審計)	6,542,488	477,163	138,159	-	(269,458)
本期損益	252,891	-	444,632	-	475
本期其他綜合收益	-	42,027	-	-	-
購買或發行	5,514,853	-	35,376	-	(154,205)
轉入	548	-	-	-	-
轉出	(9,943)	(49,647)	-	-	-
出售及結算	(5,409,475)	-	(128,160)	-	128,882
2022年6月30日(未審計)	6,891,362	469,543	490,007	-	(294,306)
期末所持資產當期末實現損益變動	416,430	-	457,217	-	3,326
2020年12月31日(經審計)	6,258,829	471,340	64,315	(1,301,326)	(304,379)
本年損益	470,493	-	1,745	42,908	(17,248)
本年其他綜合收益	-	36,789	-	-	-
購買或發行	10,925,133	-	96,734	-	(77,370)
轉入	13,788	23,018	-	-	-
轉出	(1,548,746)	(5,137)	-	285,679	-
出售及結算	(9,577,009)	(48,847)	(24,635)	972,739	129,539
2021年12月31日(經審計)	6,542,488	477,163	138,159	-	(269,458)
年末所持資產當期末實現損益變動	683,910	-	4,064	-	(12,457)

光大證券股份有限公司  
 簡要合併中期財務報表附注(續)  
 截至2022年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

61. 公允價值資料 (續)

(c) 其他金融工具的公允價值 (非按公允價值列賬)

於 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日，除下列金融工具外，本集團持有的以成本計量或攤余成本計量的金融工具的帳面價值與其公允價值相若，其帳面價值及公允價值以及公允價值架構之層級披露如下：

帳面價值

	2022年6月30日 (未審計)	2021年12月31日 (經審計)
金融資產		
—以攤余成本計量的金融資產	4,473,016	4,136,619
金融負債		
—長期債券	48,071,283	47,826,703

公允價值

	2022年6月30日(未審計)			
	第一層級	第二層級	第三層級	總計
金融資產				
—以攤余成本計量的金融資產	-	4,606,084	-	4,606,084
金融負債				
—長期債券	-	48,508,607	-	48,508,607
	2021年12月31日(經審計)			
	第一層級	第二層級	第三層級	總計
金融資產				
—以攤余成本計量的金融資產	-	4,223,406	1,473	4,224,879
金融負債				
—長期債券	-	48,280,514	-	48,280,514

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

## 62. 擔保情況

報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司上海光大證券資產管理有限公司（以下簡稱“光證資管”）提供淨資本擔保，及為全資子公司光大證券金融控股有限公司（以下簡稱“光證金控”）境外借款提供的擔保。截至2022年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣53.29億元。

公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2022年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣15.77億元。

## 63. 於報告期間後未經調整之事項

除上述合併財務報表已披露的事項外，報告期後的重大事項包括如下：

### (a) 於資產負債表日後發行公司債券

於2022年8月18日，本公司面向專業投資者公開發行2022年公司債券人民幣20億元，期限為3年，票面利率為2.56%。

### (b) 於資產負債表日後兌付公司債券

於2017年7月4日，本公司成功發行一期公司債券，該債券面值為人民幣15億元，票面利率為4.70%，期限為5年。於2022年7月4日，本公司完成兌付本期公司債券。

於2019年8月22日，本公司成功發行一期公司債券，該債券面值為人民幣30億元，票面利率為3.75%，期限為3年。於2022年8月22日，本公司完成兌付本期公司債券。

### (c) 於資產負債日後清算完成的子公司

按照監管機構層級壓降相關要求，境外子公司光證金控旗下子公司正在推進內部重組事宜，於2022年7月29日，光大證券環球有限公司和光大證券國際有限公司申請清盤，持有的相關資產和負債由光證金控承接。

## 64. 比較資料

中期簡要合併財務報表中的若干比較資料已按符合本期列報的方式重分類。

## 65. 未經審計中期簡要合併財務報表的批准

本報告業經本集團董事會於2022年8月25日決議批准報出。