(上接C167版)

1、综合损益表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
持续经营业务			
营业额	126.17	92.11	84.54
客户合约收入	6.12	–	–
投资收入	37.24	–	–
营业收益	–	16.44	17.67
其他净收入	–	30.52	37.62
其他来源之收入	2.70	–	–
员工费用	–	–5.51	–5.25
折旧及摊销费用	–	–0.31	–0.31
减值损失	–2.39	–0.24	–2.78
其他经营费用	–	–4.61	–3.80
经营费用	–13.52	–	–
经营盈利	30.16	36.30	43.15
财务费用	–11.65	–9.47	–7.49
应占联营公司盈利减亏损	8.23	5.84	13.00
应占合营企业盈利减亏损	0.89	1.17	0.72
除税前盈利	27.63	33.84	49.38
税项	–5.51	–3.80	–8.53
持续经营业务之盈利	22.12	30.04	40.84
非持续经营业务			
待售业务之盈利	–	0.07	2.08
本年盈利	22.12	30.11	42.92
归属于本公司股东之盈利	22.37	31.04	41.48
持续经营业务	22.37	30.97	39.41
非持续经营业务	–	0.07	2.08
非控股权益	–0.25	–0.93	1.44
每股基本及摊薄盈利			
持续经营业务	港币1.327元	港币1.838元	港币2.338元
非持续经营业务	–	港币0.004元	港币0.123元
每股基本及摊薄盈利	港币1.327元	港币1.842元	港币2.461元

2、综合全面收益表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
本年盈利	22.12	30.11	42.92
本年其他全面收益:			
其后将不会重新分类至损益的项目			
指定为通过其他全面收益以反映公平价值之股票投资之投资重估储备净变动	11.81	–9.51	–
其后可重新分类至损益的项目			
备供销售证券之投资重估储备净变动	–	–	–7.78
应占联营公司其他全面收益及其换算报表之汇兑差额	–3.80	–8.43	8.19
应占合营公司其他全面收益及其换算报表之汇兑差额	–0.14	–0.47	0.40
其他汇兑储备净变动	–2.37	–5.79	4.51
本年其他全面收益总额	5.50	–24.20	5.32
本年全面收益总额	27.62	5.91	48.24
归属于:			
本公司股东	27.64	7.27	48.04
非控股权益	–0.02	–1.36	0.20

3、合并财务状况表

单位:亿港元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
非流动资产			
物业、厂房及设备	4.95	4.48	4.65
投资物业	51.91	4.46	0.46
使用权资产	1.30	–	–
应收被投资公司款项	–	–	1.87
联营公司投资	187.27	178.87	187.53
应收联营公司款项	–	–	10.00
合营企业投资	10.53	11.68	9.16
指定为通过其他全面收益以反映公平价值之股票投资	77.43	65.62	–
备供销售证券	–	–	121.97
通过损益以反映公平价值之金融资产	324.95	361.91	247.06
客户借款	9.83	12.12	–
融资租赁应收款	0.56	–	–
其他资产	–	5.78	6.79
非流动资产总额	668.73	644.92	589.49
流动资产			
存货	18.52	–	–
通过损益以反映公平价值之金融资产	39.54	13.71	–
客户借款	19.42	9.87	43.51
应收联营公司款项	2.54	–	–
融资租赁应收款	–	–	0.21
应收账款、按金及预付款	21.05	12.35	13.94
交易证券	22.52	15.74	21.17
现金及现金等价物	72.66	68.64	51.78
列作待售资产	–	7.38	9.09
流动资产总额	196.24	127.69	139.70
流动负债			
交易证券	–2.83	–1.36	–1.31
应付账款、已收按金及预提费用	–31.47	–33.14	–22.08
银行贷款	–95.78	–35.02	–26.11
应付债券	–35.45	–33.83	–
其他金融负债	–0.98	–2.41	–2.67
应付票据	–0.57	–0.27	–0.57
租赁负债	–0.46	–	–
税项准备	–8.63	–3.37	–6.67
列作待售负债	–	–	–4.27
流动负债总额	–176.18	–109.40	–63.68
净流动资产	20.05	18.29	76.02
总资产减流动负债	688.78	663.21	665.51
非流动负债			
银行贷款	–94.08	–106.84	–93.75
应付债券	–83.73	–84.57	–124.15
其他金融负债	–49.09	–43.54	–12.63
应付票据	–	–0.30	–
租赁负债	–0.86	–	–
递延税项负债	–23.15	–14.16	–11.53
非流动负债总额	–250.91	–249.41	–242.06
净资产	437.87	413.80	423.45
股本及储备			
股本	96.18	96.18	96.18
储备	319.73	302.41	310.52
归属于本公司股东之权益总额	415.91	398.59	406.70
非控股权益	21.96	15.22	16.75
权益总额	437.87	413.80	423.45

4、综合现金流量表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生之现金(流出)/流入净额	–31.72	4.76	–8.06
投资活动			
购买物业、厂房及设备	–0.08	–0.10	–0.09
出售投资物业所得款项	0.18	0.18	0.38
出售物业、厂房及设备所得款项	0.0015	0.0022	–
购买备供销售证券	–	–	–0.23
购买通过损益以反映公平价值之金融资产	–48.39	–108.16	–118.24
其他金融负债增加	3.57	29.61	–18.56
联营公司投资	–0.95	–0.24	–18.24
减持附属公司控制权产生之现金流入净额	0.28	–	–1.45
视作出售一间附属公司之现金流出净额	–0.51	–	–
购买待售业务	–	–7.38	–
待售业务产生之现金净额	–	–	3.79
收购一间附属公司产生之现金净额	0.25	–	–
合营企业退出/(投资)	0.87	–2.02	–3.45
受限银行结余及现金增加	–4.23	–	–
出售备供销售证券所得款项	–	–	37.34
出售通过损益以反映公平价值之金融资产所得款项	71.89	65.60	73.16
出售一间联营公司之部份股权所得款项	–	12.30	10.91
已收银行利息	1.30	0.42	0.69
已收投资股息	8.18	8.51	5.96
已收联营公司及合营企业股息	4.21	4.51	4.28
投资活动产生之现金流入净额	36.55	3.24	–23.74
融资活动前现金流入净额	4.83	8.00	–31.80
融资活动			
发行附属公司之股份予非控股股东	0.74	3.27	2.63
赎回非控股股东股份	–5.86	–0.07	–0.08
银行贷款所得款项	130.55	153.93	159.87
发行应付债券所得款项	1.96	–	29.56
偿还租赁负债	–0.61	–	–
偿还银行贷款	–119.15	–131.68	–146.99
派发股息予非控股股东	–0.70	–1.92	–8.51
已付股息	–10.95	–14.49	–12.64
融资活动产生之现金(流出)/流入净额	–4.02	9.04	23.86
现金及现金等价物之净额增加	0.81	17.04	–7.94
现金及现金等价物			
年初结余	68.64	51.78	59.60
汇率调整	–1.02	–0.18	0.13
年末结余	68.43	68.64	51.78

(二)光大控股最近三年财务会计报表的审计情况

安永会计师事务所已对光大控股2017年度、2018年度和2019年度财务报告进行了审计，并出具了审计报告。

(一)光大控股最近一年财务会计报表审计意见主要内容

安永会计师事务所已对光大控股2019年度的财务报告进行审计并出具了审计报告，审计意见主要内容如下：

"我们认为,该等综合财务报表已根据香港会计师公会(「香港会计师公会」)颁布的《香港财务报告准则》(「香港财务报告准则」)真实而中肯地反映了贵集团于二零一九年十二月三十一日的综合财务状况及截至该日止年度的综合财务表现及综合现金流量,并已遵照香港《公司条例》妥为拟备。"

(二)光大控股最近一年财务会计报告采用的会计制度及主要会计政策等

光大控股采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况详见备查文件"11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告"。

(三)光大控股最近三年会计制度及主要会计政策一致性的说明

根据光大控股2017年度、2018年度和2019年度的审计报告，光大控股2017年至2019年所采用的会计制度及主要会计政策保持一致。

二、美光恩御的财务资料

(一)美光恩御最近三年财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

资产	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金	64,831,090.25	65,656,797.28	63,705,621.57
应收账款	–	–	530,572.99
其他应收款	400.00	400.00	400.00
流动资产合计	64,831,490.25	65,657,197.28	64,236,594.56
其他权益工具投资	653,369,097.78	548,178,154.60	600,032,844.90
投资性房地产	266,857,486.10	288,735,196.58	310,612,907.06
固定资产	70,129.75	154,395.80	239,630.08
长期待摊费用	–	–	2,653.35
非流动资产合计	920,296,713.63	837,067,746.98	910,888,035.39
资产总计	985,128,203.88	902,724,944.26	975,124,629.95
应付账款	1,436,075.86	1,738,285.81	1,663,858.77
预收款项	1,421,134.19	841,461.06	792,100.35
应交税费	3,098,905.71	2,847,654.41	5,335,731.99
其他应付款	307,520,950.70	389,447,750.87	475,869,103.73
流动负债合计	313,477,066.46	394,875,152.15	483,660,794.84
递延所得税负债	69,516,922.92	43,219,187.13	56,182,859.70
非流动负债合计	69,516,922.92	43,219,187.13	56,182,859.70
负债合计	382,993,989.38	438,094,339.28	539,843,654.54
实收资本(或股本)	13,390,200.00	13,390,200.00	13,390,200.00
其他综合收益	208,550,768.76	129,657,561.37	168,548,579.10
盈余公积	6,993,324.64	6,993,324.64	6,993,324.64
未分配利润	373,199,921.10	314,589,518.97	246,348,871.67
所有者权益(或股东权益)合计	602,134,214.50	464,630,604.98	435,280,975.41
负债和所有者权益(或股东权益)总计	985,128,203.88	902,724,944.26	975,124,629.95

2、合并利润表

单位:元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	78,548,006.01	85,079,552.85	84,309,624.42
减:营业成本	30,063,124.47	29,651,942.22	29,242,907.02
税金及附加	451,747.94	490,226.12	516,390.44
管理费用	2,429,753.09	2,614,846.21	3,044,631.05
财务费用	–744,133.51	–751,033.56	–695,354.36
其中:利息收入	746,710.07	753,690.27	698,532.98
汇兑净损失	–	–35.29	43.71
加:其他收益	–	2,170,000.00	–
投资收益	23,853,157.54	26,816,282.70	14,519,313.28
二、营业利润	70,200,671.56	82,059,854.56	66,720,363.55
加:营业外收入	2,455.76	–	1,790,000.00
其中:政府补助	–	–	1,790,000.00
三、利润总额	70,203,127.32	82,059,854.56	68,510,363.55
减:所得税费用	11,592,725.19	13,819,207.26	13,508,021.59
四、净利润	58,610,402.13	68,240,647.30	55,002,341.96
持续经营性净利润	58,610,402.13	68,240,647.30	55,002,341.96
五、其他综合收益的税后净额	78,893,207.39	–38,891,017.73	15,556,407.08
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	78,893,207.39	–38,891,017.73	15,556,407.08
六、综合收益总额	137,503,609.52	29,349,629.57	70,558,749.04
归属于母公司股东的综合收益总额	137,503,609.52	29,349,629.57	70,558,749.04

3、合并现金流量表

单位:元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	80,114,165.66	88,605,143.97	88,101,125.17
收到的税费返还	–	2,170,000.00	1,790,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	5,045,240.01	5,225,873.66	5,684,018.39
经营活动现金流入小计	85,159,405.67	96,001,017.63	95,575,143.56
购买商品、接受劳务支付的现金	4,883,314.84	3,412,653.80	1,661,388.07
支付给职工以及为职工支付的现金	1,450,778.96	1,481,799.16	1,614,256.92
支付的各项税费	19,592,582.44	25,605,970.61	26,724,861.03
支付的其他与经营活动有关的现金	83,911,606.44	63,541,454.64	62,445,918.29
经营活动现金流出小计	109,838,282.68	94,041,878.21	92,446,424.31
经营活动产生的现金流量净额	–24,678,877.01	1,959,139.42	3,128,719.25
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金	23,853,157.54	26,816,282.70	14,519,313.28
投资活动现金流入小计	23,853,157.54	26,816,282.70	14,519,313.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	–	7,999.00	2,399.00
投资活动现金流出小计	–	7,999.00	2,399.00
投资活动产生的现金流量净额	23,853,157.54	26,808,283.70	14,516,914.28
三、筹资活动产生的现金流量			
偿还债务所支付的现金	–	26,816,282.70	14,519,313.28
筹资活动产生的现金流出小计	–	26,816,282.70	14,519,313.28
筹资活动产生的现金流量净额	–	–26,816,282.70	–14,519,313.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额	12.44	35.29	–43.71
五、现金及现金等价物净增加额	–825,707.03	1,951,175.71	3,126,276.54
加:期初现金及现金等价物余额	65,656,797.28	63,705,621.57	60,579,345.03
六、期末现金及现金等价物余额	64,831,090.25	65,656,797.28	63,705,621.57

(二)美光恩御最近三年财务会计报表的审计情况

上海公信会计师事务所有限公司已对美光恩御2017年度和2018年度财务报告进行了审计，并分别出具了编号为"公信业[2018]266号"和"公信业[2019]508号"的标准无保留意见审计报告。

上海正织会计师事务所(普通合伙)已对美光恩御2019年度财务报告进行了审计，并出具了编号为"正织会审字[2020]第0001号"的标准无保留意见审计报告。

(三)美光恩御最近一年财务会计报表审计意见主要内容

上海正织会计师事务所(普通合伙)已对美光恩御2019年度的财务报告进行审计并出具了"正织会审字[2020]第0001号"的标准无保留意见审计报告，审计意见主要内容如下：

"我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。"

(四)美光恩御最近一年财务会计报告采用的会计制度及主要会计政策等

美光恩御采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况详见备查文件"11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告"。

(五)美光恩御最近三年会计制度及主要会计政策一致性的说明

根据美光恩御2017年度、2018年度和2019年度的审计报告，美光恩御2017年至2019年所采用的会计制度及主要会计政策保持一致。

三、光大香港的财务资料

(一)光大香港最近三年财务报表

1、合并损益表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
持续经营:			
营业额	475.97	362.15	292.24
收入	404.08	296.55	225.36
销售成本	–261.92	–178.76	–129.83
毛利润	142.16	117.79	95.53
其他收益及收入净额	30.90	34.73	37.09
行政管理费用	–36.35	–28.20	–23.40
其他经营费用	–4.33	–2.66	–1.78
投资性房地产公允价值变动收益净额	1.57	4.66	7.40
其他非流动金融资产的减值损失净额	–	–	–2.38
经营利润	133.94	126.31	112.46
财务费用	–32.29	–25.15	–18.32
所占联营公司利润减去亏损	8.38	4.80	11.89
所占合营公司利润减去亏损	3.37	2.75	1.34
持续经营税前利润	113.40	108.70	107.37
所得税	–25.14	–21.05	–23.70
持续经营利润	88.26	87.65	83.67
非持续经营业务:			
待售业务的利润	–	0.07	2.08
年度利润	88.26	87.72	85.74
应占部分:			
本公司股东	35.35	38.15	36.80
非控股权益	52.91	49.57	48.94

2、合并综合收益表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
年度利润	88.26	87.72	85.74
可供出售的投资:			
公允价值变动	–	–	8.68
合并损益表所含收益的重分类调整:			
-处置利得	–	–	–20.58
-减值损失	–	–	2.03
所得税影响	–	–	2.38
其他综合收益/(费用)总计	–	–	–7.49
汇兑差额:			
折算海外业务的汇兑差额	–23.15	–37.83	39.09
出售合营企业股份权益时变现汇兑储备	–	–	0.02
所占联营公司其他综合费用	0.47	0.39	–1.96
所占合营公司其他综合收益/(费用)	–	–	0.12
年度其他综合收益/(费用)总额	–22.68	–37.44	29.78
于其后期间不会重新分类至损益表之其他全面收入:			
以公允价值计量且其变动计入其他全面收入之金融资产-公允价值变动	12.88	–9.97	–
于其后期间不会重新分类至损益表之其他全面收入净额	12.88	–9.97	–
本年度其他全面收入总额	–9.80	–47.41	29.78
年度综合收益总额	78.46	40.31	115.52
应占部分:			
本公司股东	32.89	17.33	50.18
非控股权益	45.57	22.98	65.34

3、合并财务状况表

单位:亿港元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
非流动资产:			
房地产、厂房及设备	65.37	56.23	53.12
投资性房地产	224.84	184.76	180.47
预付土地租赁款项	–	2.13	1.71
使用权资产	6.75	–	–
商誉	19.12	17.57	17.51
无形资产	184.02	126.43	85.93
联营公司权益	182.80	174.14	193.60
合营公司权益	22.26	18.57	14.69
其他非流动金融资产	–	–	135.43
指定以公允价值计量且其变动计入其他全面收入之股权投资	88.23	75.16	–
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	329.57	361.91	247.06
应收账款、其他应收款及按金	23.01	15.72	88.66
其他资产	–	5.78	6.79
应收客户合同工程款项总额	–	–	289.93
合约资产	589.00	435.40	–
客户垫款	9.83	12.12	–
融资租赁应收款	0.71	0.16	0.18
递延税项资产	1.67	0.95	0.79
非流动资产总额	1,747.18	1,487.03	1,315.86
流动资产:			
存货	26.83	6.77	5.17
交易性证券	22.53	15.76	21.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40.93	14.67	–
应收关联公司款项	0.00027	0.00027	0.00027
应收同系子公司款项	–	–	0.60
应收联营公司款项	2.54	–	–
客户垫款	19.42	9.87	43.51
合约资产	88.04	75.37	45.36
融资租赁应收款	0.0062	0.0057	0.22
应收账款、其他应收款、按金及预付款	104.69	67.82	47.70
可收回税项	–	0.015	0.017
已抵押银行存款	7.15	11.15	13.41
银行存款	2.68	27.23	9.38
现金及现金等价物	198.30	199.84	146.81
列作持有待售的资产	–	7.38	13.28
流动资产总额	513.11	435.88	346.65
流动负债:			
应付账款、其他应付款及应计费用	173.58	138.87	110.38
交易性证券	2.83	1.36	1.31
应付债券	46.51	33.83	–
银行贷款	196.10	91.45	80.34
应付联营公司款项	0.020	0.011	0.37
应付合营公司款项	0.0068	0.0068	0.0068
应付非控股股东款项	0.36	0.20	0.20
应付关联公司款项	2.53	2.80	2.83
其他金融负债	0.98	2.41	2.67
应付票据	0.57	0.27	0.57
应缴税款	12.65	5.36	8.54
融资租赁负债	–	0.17	0.17
租赁负债	0.68	–	–
列作持有待售的负债	–	–	4.27
流动负债总额	436.82	276.73	211.63
流动资产净额	76.29	159.15	135.02
资产总值减去流动负债	1,823.47	1,646.19	1,450.88
非流动负债:			
银行贷款	561.13	498.83	396.04
其他金融负债	49.09	43.54	12.63
应付票据	–	0.30	–
应付债券	100.30	104.93	135.96
融资租赁负债	–	0.25	0.26
租赁负债	1.32	–	–
其他长期应付款	7.58	3.57	1.58
应付同系子公司款项	38.73	39.59	98.90
应付控股公司	11.09	–	–
递延税项负债	98.81	77.07	65.58
非流动负债总额	868.05	768.07	710.94
净资产	955.42	878.12	739.93
权益:			
股本	62.47	62.47	5.00
储备	362.71	329.41	317.26
本公司股东应占权益	425.18	391.88	322.26
非控股权益	530.25	486.24	417.67
权益总额	955.42	878.12	739.93

4、合并现金流量表

单位:亿港元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量			
税前利润	113.40	108.70	107.37
调整项目:			
投资性房地产公允价值变动收益	–1.57	–4.66	–7.40
其他非流动金融资产的减值损失	–	–	2.38
应收账款、其他应收款、按金及预付款的减值损失	0.69	0.80	0.34
应收被投资公司款项的减值损失	–	–	0.03
物业、厂房及设备减值损失	–	0.23	–
客户垫款的减值损失/(减值损失转回)	2.23	–0.04	0.38
财务费用	32.29	25.15	18.32
所占联营公司利润减去亏损	–8.38	–4.80	–11.89
所占合营公司利润减去亏损	–3.37	–2.75	–1.34
利息收入	–6.10	–5.21	–4.94
投资股息收入	–8.64	–9.00	–6.02
处置其他非流动金融资产的净收益	–	–	–20.58
处置房地产、厂房及设备净亏损/(收益)	0.023	0.041	–0.10
出售投资物业之净收益	–0.018	–0.0082	–0.0036
折旧	3.43	3.24	2.71
使用权资产摊销	0.96	–	–
无形资产摊销	5.05	3.41	2.73
其他资产的摊销	–	0.11	0.12
预付土地租赁款项摊销	–	0.052	0.047
减持子公司控股权的收益	–0.23	–	–0.60
处置联营公司的已变现利得	–	–0.89	–2.94
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的已变现利得净额	–12.35	–13.13	–3.09
出售合营企业部份权益之亏损	–	–	0.13
处置指定以公允价值计量且其变动计入其他全面收入之股权投资的已变现利得净额	–0.0095	–	–
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的未实现收益净额	–2.58	–13.66	–12.45
通过损益以反映公允价值的金融负债之未实现损益之变动	–	–	2.03
交易证券及其他投资的未实现损益/(收益)之变动	–0.57	1.33	–
应当出售子公司之收益	–1.94	–	–
折价收购收益	–6.19	–	–
应收或然对价的公允价值调整	–	–0.034	–
应收账款、按金及预付款的减值损失转回	–	–	–0.057
外币汇率变动的影响	–3.35	–3.70	3.68
应收联营公司款项净额增加	–0.037	–0.046	16.05
存货增加	–0.69	–1.82	–1.24
交易性证券减少/(增加)	–4.74	4.15	–10.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少	0.046	0.048	–
客户垫款减少/(增加)	–9.49	4.70	–26.04
合约资产增加	–173.47	–115.55	–115.99
应收账款、其他应收款、按金及预付款增加	–25.02	–25.19	–21.19
应付账款、其他应付款及应计费用增加	23.60	27.97	66.24
应收同系附属公司减少	–	0.60	0.13
应付关联公司款项增加/(减少)	–0.27	–0.025	0.44
应收被投资公司款项减少	–	0.38	0.87
应付被投资公司款项减少	–	–	–2.12
经营活动所用现金	–87.31	–19.58	–24.33
已付税项			
-已付香港利得税净额	–0.028	–0.73	–1.00
-已付海外税项	–8.51	–8.96	–11.90
经营活动所用现金净额	–95.85	–29.26	–37.23
投资活动产生的现金流量			
已抵押银行存款的减少/(增加)	1.28	0.76	–5.51
原定偿还期在三个月以上的银行存款增加	26.36	–18.21	–8.48
于财务机构之受限制结余减少/(增加)	–	0.91	–0.95
出售其他非流动金融资产所得款项	–	–	37.43
非即期部份预付款增加	–1.98	–0.52	–2.26
其他金融负债增加/(减少)	3.57	29.61	–18.56
融资租赁应收/付款净变动	–0.55	0.22	0.38
处置联营公司所得款项	–	12.30	10.91
处置合营公司所得款项	–	–	0.08
处置指定以公允价值计量且其变动计入其他全面收入之股权投资所得款项	0.034	–	–
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所得款项	71.89	65.60	73.16
从联营公司收取的股息	3.33	4.52	4.28
处置房地产、厂房及设备所得款项	0.048	0.22	0.14
出售投资物业之所得款项	0.18	0.38	0.38
已收利息	6.10	5.21	4.94
从股权投资收取的股息	8.61	9.01	6.22
从合资企业收取的股息	0.88	–	–
购买其他金融资产	–	–0.028	–0.26
出售交易证券之所得款项	–	–	0.00003
其他非流动资产的减少	–	–	0.018
购买以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	–53.40	–108.16	–118.24
投资合营公司	–1.75	–2.11	–4.75
投资联营公司	–1.26	–1.19	–18.30
待售业务产生之现金净额	–	–7.38	3.79
应当出售子公司的现金减少	–0.51	–	–
购入房地产、厂房及设备项目	–6.59	–9.20	–8.67
购入投资物业	–0.022	–0.036	–0.018
增置无形资产	–60.16	–42.74	–27.16
租赁款项租金付款之本金部份	–1.61	–0.57	–
收购子公司	–3.77	–3.42	–0.36
收购一间子公司之额外权益	–1.62	–	–
减持子公司控制权款项	0.28	–	–1.45
投资活动所用现金净额	–10.67	–64.25	–73.23
融资活动产生的现金流量			
附属公司非控股权益摊薄	–	56.54	–
非全资子公司向非控股股东发行股份所得款项	0.74	3.27	2.63
收购非控股权益	–0.62	–0.32	–0.12
非控股股东回购股份	–5.86	–0.067	–0.079
非全资子公司从非控股股东收取的出资	9.25	4.19	37.28
银行贷款及其他贷款所得款项	358.25	334.94	289.51
归还银行贷款及其他贷款	–214.35	–212.47	–210.37
已付利息	–31.66	–25.15	–17.32
租赁款项/融资租赁租金付款之利息部份	–0.052	–0.016	–0.017
租赁款项/融资租赁租金付款之本金部份	–0.89	–0.14	–0.15
应付非控股股东款项之增加	0.18	–	–
已付非控股权益之股息	–16.81	–16.68	–21.60
已付股息	–0.71	–2.27	–1.32
发行应付债券所得款项	10.00	9.44	41.01
货币掉期交易结算	–	–	0.44
融资活动产生的现金净额	107.46	151.27	119.89
现金及现金等价物增加净额	0.93	57.75	9.43
于年初的现金及现金等价物	199.84	146.81	132.70
外币汇率变动的影响	–2.47	–4.72	4.67
于年末的现金及现金等价物	198.30	199.84	146.81

(二)光大香港最近三年财务会计报表的审计情况

安永会计师事务所已对光大香港2017年度、2018年度和2019年度财务报告进行了审计，并出具了审计报告。

(一)光大香港最近一年财务会计报表审计意见主要内容

安永会计师事务所已对光大香港2019年度的财务报告进行审计并出具了审计报告，审计意见主要内容如下：

"我们认为，该等合并财务报表已根据香港会计师公会("HKICPA")发布的香港财务报告准则("HKFRS")真实而公允地反映本集团于2019年12月31日的合并财务状况以及本集团截至该日止年度的合并财务业绩和合并现金流量，并已按照香港《公司条例》妥为编制。"

(二)光大香港最近一年财务会计报告采用的会计制度及主要会计政策等

光大香港采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况详见备查文件"11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告"。

(三)光大香港最近三年会计制度及主要会计政策一致性的说明

根据光大香港2017年度、2018年度和2019年度的审计报告，光大香港2017年至2019年所采用的会计制度及主要会计政策保持一致。

二、光大金控的财务资料

(一)光大金控最近三年财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
资产			
货币资金	261,329,027.57	402,203,349.96	279,923,514.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	–	–	61,211,803.38
交易性金融资产	4,097,587,536.84	637,388,627.98	–
应收利息	–	–	1,631,697.34
应收账款	4,276,808.18	26,920,863.21	11,917,978.63
预付账款	2,360,179.23	1,654,399.29	1,680,155.65
其他应收款	–	9,890,009.21	18,290,832.54
其他流动资产	–	172,813,501.67	2,698,104.20
可供出售金融资产	–	–	2,080,211,639.85
应收款项类投资	–	–	150,000,000.00
债权投资	4,900,500.00	–	–
其他债权投资	32,304,855.64	31,388,145.64	–
其他权益工具投资	268,120,490.86	223,480,000.00	–
其他非流动金融资产	–	1,268,379,579.17	–
长期股权投资	258,703,026.37	267,731,024.31	509,037,820.21
固定资产	1,618,850.10	1,831,342.51	2,637,274.95
使用权资产	33,552,372.95	–	–
无形资产	2,901,321.17	3,291,899.90	2,907,119.96
长期待摊费用	–	572,310.18	339,810.69
递延所得税资产	32,737,587.75	32,776,477.97	22,263,949.19
其他资产	17,038,090.33	–	–
资产总计	5,017,430,646.99	3,080,321,531.00	3,144,751,701.54
负债			
交易性金融负债	874,815,542.99	–	–
卖出回购金融资产款	–	–	1,733,695.04
应付账款	86,236.08	43,264.56	93,500.00
预收款项	82,547.20	224,056.60	1,266,257.43
应付职工薪酬	115,057,384.02	135,929,251.33	169,950,378.43
应交税费	10,037,863.64	5,483,082.68	27,939,013.53
租赁负债	34,232,820.47	–	–
递延所得税负债	102,224,812.35	23,719,717.16	–
其他应付款	–	89,433,410.61	839,444,614.53
其他负债	90,700,899.57	–	–
其他非流动金融负债	–	741,871,035.41	–
负债合计	1,227,238,106.32	996,703,818.35	1,040,427,458.96
所有者权益			
实收资本	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	3,893,350.08	3,893,350.08	3,893,350.08
其他综合收益	29,884,173.44	–26,895,871.07	118,387,142.35
盈余公积	55,354,453.11	49,045,468.59	39,047,367.37
未分配利润	559,747,082.81	447,328,311.62	370,974,618.62
归属于母公司所有者权益合计	3,648,879,059.44	1,973,371,259.22	2,032,302,478.42
少数股东权益	141,313,481.23	110,246,453.43	72,021,764.16
所有者权益合计	3,790,192,540.67	2,083,617,712.65	2,104,324,242.58
负债和所有者权益总计	5,017,430,646.99	3,080,321,531.00	3,144,751,701.54

2、合并利润表

光大金控2019年度合并利润表如下:

单位:元

项目	2019年度
一、营业收入	–
手续费及佣金收入	87,077,827.56
投资收益	66,878,995.26
其中:对合联营企业的投资收益	–20,645,829.97
公允价值变动损益	282,285,138.28
其他业务收入	128,722.03
其他收益	85,348.97
资产处置收益	204,999.80
营业收入合计	436,661,031.90
二、营业支出	
税金及附加	–1,004,597.46
业务及管理费	–151,244,399.65
信用减值损失	2,580,992.09
财务费用	–1,546,085.21
资产减值损失	–
其他业务成本	–
营业支出合计	–151,214,090.23
三、营业利润	285,446,941.67
加:营业外收入	5,250.39
减:营业外支出	–1,269,112.94
四、利润总额	284,183,079.12
减:所得税费用	–82,184,990.24
五、净利润	201,998,088.88
按经营持续性分类	
持续经营净利润	74,168,669.17
非持续经营净利润	127,829,419.71
按所有权归属分类	
归属于母公司所有者的净利润	163,047,617.71
少数股东损益	38,950,471.17
归属于母公司其他综合收益	56,780,182.51
将重分类进损益的其他综合收益	
-权益法下可转损益的其他综合收益	23,796,363.93
-其他债权投资公允价值变动	–276,205.50
-可供出售金融资产公允价值变动	–
不能重分类进损益的其他综合收益	
-其他权益工具投资公允价值变动	33,260,024.08
归属于少数股东的其他综合收益税后净额	220,714.56
其他综合收益税后净额合计	57,000,897.07
综合收益总额	258,998,985.95
其中:	
归属于母公司所有者的综合收益	219,827,800.22
归属于少数股东的综合收益	39,171,185.73

光大金控2017和2018年度合并利润表如下:

项目	2018年度	2017年度
营业收入	114,844,143.11	114,721,364.32
减:业务及管理费	–126,075,724.85	–158,512,046.88
税金及附加	–938,520.68	–1,476,684.26
财务费用	583,608.15	761,429.90
其中:利息收入	1,481,806.37	1,749,183.76
利息支出	–805,712.58	–896,808.65
信用减值损失	–91,121.65	–
资产减值损失	–	–1,231,117.88
其他业务成本	–	–32,758,633.20
加:其他收益	4,467,838.47	32,597,130.00
投资收益	54,413,739.25	195,887,627.21
其中:对合联营企业的投资收益	–1,674,476	6,964,857.68
公允价值变动损益	124,563,446.08	449,590.25
营业利润	171,767,407.88	150,438,659.46
加:营业外收入	46,993,499.07	62,278.25
减:营业外支出	–1,027,926.53	–772,617.14
利润总额	217,732,980.42	149,728,320.57
减:所得税费用	–52,822,111.74	–28,721,437.41
净利润	164,910,868.68	121,006,883.16
按经营持续性分类		
持续经营净利润	164,910,868.68	121,006,883.16
按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	147,721,782.29	109,962,053.54
少数股东损益	17,189,086.39	11,044,829.62
其他综合收益的税后净额		
归属于母公司其他综合收益	–179,083,807.87	3,048,290.42
将重分类进损益的其他综合收益		
-权益法下可转损益的其他综合收益	–78,585,817.56	–21,417,256.40
-其他债权投资公允价值变动	713,395.26	–
-可供出售金融资产公允价值变动	–	24,465,546.82
不能重分类进损益的其他综合收益		
-其他权益工具投资公允价值变动	–101,211,385.57	–
归属于少数股东的其他综合收益税后净额	–12,285,409.05	5,105,082.09
其他综合收益税后净额合计	–191,369,216.92	8,153,372.51
综合收益总额	–26,458,348.24	129,160,255.67
其中:	–	–
归属于母公司所有者的综合收益	–31,362,025.58	113,010,343.96
归属于少数股东的综合收益	4,903,677.34	16,149,911.71

3、合并现金流量表

单位:元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量:			
提供服务收到的现金	93,759,686.45	107,527,577.75	120,108,392.65
收到的税费返还	31,730,929.02	–	–
收到其他与经营活动有关的现金	21,245,089.12	33,610,478.43	26,079,277.14
经营活动现金流入小计	146,735,704.59	141,138,056.18	146,187,669.79
支付职工以及为职工支付现金	–127,732,002.06	–114,639,024.26	–99,589,385.73
支付的各项税费	–36,090,222.26	–61,803,134.79	–55,788,827.29
支付其他与经营活动有关的现金	–21,180,947.15	–45,262,046.27	–77,871,909.06
经营活动现金流出小计	–185,003,171.47	–221,704,205.32	–233,250,122.08
经营活动使用的现金流量净额	–38,267,466.88	–80,566,149.14	–87,062,452.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	6,372,873,673.82	3,481,486,981.42	3,569,017,774.20
取得投资收益收到的现金	87,801,232.87	56,106,313.47	192,520,430.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	398,579.70	7,764.35	–
收到其他与投资活动有关的现金	–	–	78,724,500.00
投资活动现金流入小计	6,461,073,486.39	3,537,601,059.24	3,840,262,704.69
投资支付的现金	–7,987,202,272.04	–3,033,459,622.01	–3,081,786,195.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	–1,172,842.74	–1,841,758.04	–1,702,435.85
投资活动现金流出小计	–7,988,375,114.78	–3,035,301,380.05	–3,083,488,631.80
投资活动(使用)/产生的现金流量净额	–1,527,301,628.39	502,299,679.19	756,774,072.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	1,505,000,000.00	2,450,000.00	–
筹资活动现金流入小计	1,505,000,000.00	2,450,000.00	–
偿还债务支付的现金	–	–1,733,695.04	–
少数股东减资支付的现金	–	–267,170,000.00	–24,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	–57,424,157.93	–33,000,000.00	–54,835,674.56
支付的其他与筹资活动有关的现金	–22,881,069.19	–	–460,154,413.98
筹资活动现金流出小计	–80,305,227.12	–301,903,695.04	–539,890,088.54
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额	1,424,694,772.88	–299,453,695.04	–539,890,088.54
四、现金及现金等价物净(减少)/增加额	–140,874,322.39	122,279,835.01	129,821,532.06
加:年初现金及现金等价物余额	402,203,349.96	279,923,514.95	150,101,982.89
五、年末现金及现金等价物余额	261,329,027.57	402,203,349.96	279,923,514.95

(二)光大金控最近三年财务会计报表的审计情况

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)已对光大金控2017年度、2018年度和2019年度财务报告进行了审计，并分别出具了编号为"安永华明(2018)审字第61384957_A01号""安永华明(2019)审字第61384957_A01号"及"安永华明(2020)审字第61384957_A01号"的标准无保留意见审计报告。

(三)光大金控最近一年财务会计报表审计意见主要内容

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)已对光大金控2019年度的财务报告进行审计并出具了"安永华明(2020)审字第61384957_A01号"的标准无保留意见审计报告,审计意见主要内容如下:

"我们认为,后附的贵集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵集团2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。"

(四)光大金控最近一年财务会计报告采用的会计制度及主要会计政策等

光大金控采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况详见备查文件"11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告"。

(五)光大金控最近三年会计制度及主要会计政策一致性的说明

根据光大金控2017年度、2018年度和2019年度的审计报告，光大金控2017年至2019年所采用的会计制度及主要会计政策保持一致。

三、光大投资的财务资料

(一)光大投资最近三年财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
资产			
货币资金	12,024,301.26	19,875,546.85	215,409,261.16
金融投资			
交易性金融资产	796,758,897.56	753,662,131.75	–
其他权益工具投资	40,280,000.00	35,600,000.00	–
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	–	–	923,541,716.07
可供出售金融资产	–	–	2,109,752,422.97
应收账款	32,130.00	96,390.00	15,000,000.00
预付款项	13,483,679.28	8,255,188.70	8,255,188.70
应收利息	–	–	28,563,707.96
其他应收款	23,215,407.46	13,474,636.56	362,840,760.87
其他资产	1,568,963.16	1,229,335.52	–
长期股权投资	1,802,725,018.35	1,711,207,861.25	1,200,367,271.66
投资性房地产	4,806,494.10	5,056,011.78	5,305,529.46
固定资产	1,534,884.36	1,872,604.45	2,012,966.75
使用权资产	6,515,299.03	–	–
无形资产	14,293.23	23,320.59	75,358.33
商誉	47,041.89	47,041.89	47,041.89
长期待摊费用	923,056.25	2,876,150.03	4,923,428.03
递延所得税资产	8,800,683.56	28,260,228.23	584.98
资产总计	2,712,730,149.49	2,581,536,447.60	4,876,095,238.83
负债			
短期借款	–	–	407,697,937.80
应付账款	4,446,994.41	4,980,004.06	4,980,004.06
预收款项	–	–	102,729,780.10
应付职工薪酬	18,653,485.41	28,299,911.22	27,879,872.54
应交税费	5,711,151.80	752,805.57	16,632,568.72
应付利息	–	–	2,899,526.29
其他应付款	79,253,254.33	26,586,387.27	121,059,417.43
长期借款	–	340,000,000.00	1,373,000,000.00
租赁负债	6,632,944.25	–	–
递延所得税负债	153,732,704.36	56,931,403.91	66,565,238.56
负债合计	268,430,534.56	457,550,512.03	2,123,444,345.50
所有者权益			
实收资本	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
资本公积	370,016,657.32	348,280,697.13	344,932,855.89
其他综合收益	–5,246,844.74	–3,769,293.18	36,699,174.08
盈余公积	121,353,079.67	67,249,677.61	50,176,700.13
未分配利润	848,176,722.68	602,224,854.01	473,751,320.94
归属于母公司所有者权益合计	2,444,299,614.93	2,123,985,935.57	2,015,560,051.04
少数股东权益	–	–	737,090,842.29
所有者权益合计	2,444,299,614.93	2,123,985,935.57	2,752,650,893.33
负债和所有者权益总计	2,712,730,149.49	2,581,536,447.60	4,876,095,238.83

2、合并利润表

单位:元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入			
管理服务收入	–	–	44,851,920.11
利息收入	–	10,000,555.88	1,038,217.31
手续费及佣金收入	414,686.15	13,664,872.08	–
投资收益	246,857,098.17	364,191,401.83	318,475,980.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	160,678,821.79	184,323,690.81	127,904,068.28
公允价值变动收益	435,728,578.90	16,942,731.34	13,247,600.00
其他业务收入	830,447.42	2,012,210.42	205,325.26
营业收入合计	683,830,810.64	406,811,771.55	377,819,043.46
营业支出			
税金及附加	4,508.89	381,875.12	332,630.36
管理费用	22,619,162.25	60,670,981.12	49,626,901.34
财务费用	11,577,308.17	97,434,255.78	85,989,573.76
其中:利息费用	11,611,543.57	98,516,691.38	–
利息收入	–171,735.35	–3,197,710.32	–
资产减值损失	–	–	11,684,165.86
资产处置损失	8,263.85	9,883.76	9,162.40
其他业务成本	249,517.68	249,517.68	249,517.68
营业支出合计	34,458,760.84	158,746,513.46	147,891,951.40
营业利润	649,372,049.80	248,065,258.09	229,927,092.06
加:营业外收入	1,115,724.20	5,804,365.68	2,277,746.39
减:营业外支出	300,046.27	400,000.00	200,888.20
利润总额	650,187,727.73	253,469,623.77	232,003,950.25
减:所得税费用	126,692,318.62	9,072,763.25	21,469,655.89
净利润	523,495,409.11	244,396,860.52	210,534,294.36
按持续经营分类			
持续经营净利润	523,495,409.11	244,396,860.52	–
按所有权分类			
归属于母公司所有者的净利润	523,495,409.11	177,574,109.71	165,226,779.62
少数股东损益	–	66,822,750.81	45,307,514.74
其他综合收益的税后净额	–1,477,551.56	–27,116,837.29	49,310,924.25
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	–1,477,551.56	–27,116,837.29	49,310,924.25
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	4,260,000.00	–17,100,000.00	–
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益	–5,391,694.48	–10,548,552.19	30,520,935.28
可供出售金融资产公允价值变动	–	–	16,870,515.97
外币财务报表折算差额	–345,857.08	531,714.90	1,919,473.00
综合收益总额	522,017,857.55	217,280,023.23	259,845,218.61
其中:			
归属于母公司所有者的综合收益总额	522,017,857.55	150,457,272.42	214,537,703.87
归属于少数股东的综合收益总额	–	66,822,750.81	45,307,514.74

3、合并现金流量表

单位:元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量			
提供劳务收到的现金	489,589.45	29,259,321.25	31,542,117.14
收到的税收返还	1,217.28	4,038,100.00	2,281,603.52
收取利息的现金	–	10,493,706.56	583,333.00
收回投资所收到的现金	1,012,818,824.27	2,721,429,754.96	4,034,395,636.07
取得投资收益收到的现金	176,832,000.41	287,674,617.54	157,427,508.86
收到其他与经营活动有关的现金	20,587,458.25	2,450,796,836.13	1,242,048,753.54
经营活动现金流入小计	1,210,729,089.66	5,503,692,336.44	5,468,278,952.13
接受劳务支付的现金	–	–	354,617.14
支付给职工以及为职工支付的现金	22,033,295.00	39,426,341.22	32,027,785.67
支付的各项税费	6,916,884.75	17,624,871.50	12,210,185.21
投资支付的现金	638,160,273.55	3,702,886,914.29	4,589,077,448.57
支付其他与经营活动有关的现金	26,278,680.27	934,609,757.99	1,216,704,472.14
经营活动现金流出小计	693,389,133.57	4,694,547,885.00	5,850,374,508.73
经营活动产生的现金流量净额	517,339,956.09	809,144,451.44	–382,095,556.60
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	30,893.18	15,400.00
投资活动现金流入小计	2,000.00	30,893.18	15,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	–	2,002,641.58	1,538,431.63
支付其他与投资活动有关的现金	653,394.46	1,712,401,941.80	–
投资活动现金流出小计	653,394.46	1,714,404,583.38	1,538,431.63
投资活动产生的现金流量净额	–651,394.46	–1,714,373,690.20	–1,523,031.63
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金	–	2,428,330,000.00	752,697,937.80
筹资活动现金流入小计	–	2,428,330,000.00	752,697,937.80
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	1,588,461,277.53	253,286,035.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,113,506.26	129,053,066.41	104,017,814.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,443,669.72	–	–
筹资活动现金流出小计	524,557,175.98	1,717,514,343.94	357,303,849.45
筹资活动产生的现金流量净额	–524,557,175.98	710,815,656.06	395,394,088.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,368.76	–1,120,131.61	–2,324,868.94
五、现金及现金等价物净变动额	–7,851,245.59	–195,533,714.31	9,450,631.18
加:年初现金及现金等价物余额	19,875,546.85	215,409,261.16	205,958,629.98
六、年末现金及现金等价物余额	12,024,301.26	19,875,546.85	215,409,261.16

(一)光大投资最近三年财务会计报表的审计情况

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)已对光大投资2017年度、2018年度和2019年度财务报告进行了审计，并分别出具了编号为"安永华明(2018)审字第61361605_A01号""安永华明(2019)审字第61361605_A10号"及"安永华明(2020)审字第61388564_A01号"的标准无保留意见审计报告。

(二)光大投资最近一年财务会计报表审计意见主要内容

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)已对光大投资2019年度的财务报告进行审计并出具了"安永华明(2020)审字第61388564_A01号"的标准无保留意见审计报告,审计意见主要内容如下:

"我们认为，后附的中国光大投资管理有限责任公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国光大投资管理有限责任公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。"

(三)光大投资最近一年财务会计报告采用的会计制度及主要会计政策等

光大投资采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况详见备查文件"11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告"。

(四)光大投资最近三年会计制度及主要会计政策一致性的说明

根据光大投资2017年度、2018年度和2019年度的审计报告，光大投资2017年至2019年所采用的会计制度及主要会计政策保持一致。

第十一节 其他重大事项

截至本报告书签署之日,收购人及其一致行动人不存在《收购办法》第六条规定的情形,能够按照《收购办法》第五十条的规定提供相关文件。

截至本报告书签署之日,收购人及其一致行动人认为,本报告书已按有关规定对本次收购的有关信息进行如实披露,不存在中国证监会或者上海证券交易所依法要求披露而未披露的其他信息。

收购人及其一致行动人法定代表人承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

第十二节 收购人声明

第十四节 备查文件

一、备查文件

1、收购人及其一致行动人的工商营业执照或登记注册文件;

2、收购人及其一致行动人主要负责人的名单及其身份证明;

3、中国光大集团股份公司第一届董事会第四十七次会议决议、中国光大集团股份公司2020年度第二次临时股东大会会议决议及《有关中央汇金投资有限责任公司、中国光大集团股份公司就本次股份转让事宜开始接触的时间、进入实质性洽谈阶段的具体情况说明》;

4、《股份转让协议》;

5、《中国光大集团股份公司及其董事、监事、高级管理人员关于与中国光大银行股份有限公司之间不存在重大交易的声明》;

6、《中国光大集团股份公司关于控股股东、实际控制人最近2年未变更的说明》;

7、《收购人、收购人的一致行动人及其董事、监事和高级管理人员关于中国光大银行股份有限公司股票交易自查报告》;

8、《北京市金杜律师事务所关于买卖中国光大银行股份有限公司股票的自查报告》;

9、《中国光大集团股份公司关于避免与中国光大银行股份有限公司同业竞争的承诺函》、《中国光大集团股份公司关于保持中国光大银行股份有限公司独立性的承诺函》和《中国光大集团股份公司关于规范与中国光大银行股份有限公司关联交易的承诺函》;

10、《中国光大集团股份公司关于不存在 < 上市公司收购管理办法 > 第六条规定的情形及符合 < 上市公司收购管理办法 > 第五十条规定的说明》;

11、收购人及其一致行动人2017-2019年度财务报表及审计报告;

12、《北京市金杜律师事务所关于 < 中国光大银行股份有限公司收购报告书 > 之法律意见书》及《北京市金杜律师事务所关于中国光大集团股份公司及其一致行动人免于以要约方式增持股份之法律意见书》

13、收购人的一致行动人关于本次收购的《授权委托书》;

14、《中国光大集团股份公司对上市公司后续发展计划的可行性说明》;

15、《中国光大集团股份公司及其控股股东、实际控制人控制的核心企业、核心业务及关联企业情况》;

16、《中国光大集团股份公司及其董事、监事、高级管理人员最近五年内未受到行政、刑事处罚的声明》。

二、备查地点

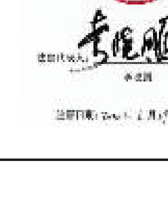
(一)查阅时间:

工作日上午9:00~12:00;下午13:00~17:00。

(二)查阅地点:

本报告书及上述备查文件备置于光大银行董事会办公室。

附表

收购报告书

基本情况			
上市公司名称	中国光大银行股份有限公司	上市公司所在地	北京市
股票简称	光大银行(A股)、中國光大銀行(H股)	股票代码	601818(A股)、6818(H股)
收购人名称	中国光大集团股份公司	收购人注册地	北京市西城区太平桥大街25号
拥有权益的股份数量变化	增加 √ 不变,但持股人发生变化 □	有无一致行动人	有 √ 无 □
收购人是否为上市公司第一大股东	是 √ 否 □	收购人是否为上市公司实际控制人	是 □ 否 √
收购人是否对境内、境外其他上市公司持股5%以上	是 √ 否 □ 回答"是",请注明公司家数:15家	收购人是否拥有境内、外两个以上上市公司的控制权	是 √ 否 □ 回答"是",请注明公司家数:8家
收购方式(可多选)	通过证券交易所的集中交易 □ 协议转让 √ 国有股行政划转或变更 □ 间接方式转让 □ 取得上市公司发行的新股 □ 执行法院裁定 □ 继承 □ 赠与 □ 其他 □ (请注明)		
收购人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	(中国光大集团股份公司)股票种类:普通A股股票;持股数量:11,565,940,276股;持股比例:22.03%; (中国光大集团股份公司)股票种类:普通H股股票;持股数量:1,782,965,000股;持股比例:3.40%; (中国光大控股有限公司)股票种类:普通A股股票;持股数量:1,572,735,868股;持股比例:3.00%; (美光恩御)股票种类:普通A股股票;持股数量:148,156,258股;持股比例:0.28%; (中国光大集团有限公司)股票种类:普通H股股票;持股数量:83,630,000股;持股比例:0.16%; (光大金控资产管理有限公司)股票种类:普通A股股票;持股数量:60,399,900股;持股比例:0.12%; (中国光大投资管理有限责任公司)股票种类:普通A股股票;持股数量:8,000,000股;持股比例:0.02%; (合计)持股数量:15,221,827,302股;持股比例:29.00%。		
本次收购股份的数量及变动比例	股票种类:普通A股股票;变动数量:10,250,916,094股;变动比例:19.53%。		
在上市公司中拥有权益的股份变动的时间及方式	时间:交易双方共同至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份过户登记手续之日。 方式:协议转让。		
是否免于发出要约	是 √ 否 □ 注:本次股权变更的出让人汇金公司为收购人光大集团的控股股东,本次股份转让是在同一实际控制人控制的不同主体之间进行,未导致光大银行的实际控制人发生变化。本次收购符合《上市公司收购管理办法》第六十二条第(一)项规定之情形,收购人可以免于以要约方式增持股份。		
与上市公司之间是否存在持续关联交易	是 √ 否 □ 注:收购人已出具《中国光大集团股份公司关于规范与中国光大银行股份有限公司关联交易的承诺函》。		
与上市公司之间是否存在同业竞争或潜在同业竞争	是 □ 否 √ 注:收购人已出具《中国光大集团股份公司关于避免与中国光大银行股份有限公司同业竞争的承诺函》。		
收购人是否拟于未来12个月内继续增持	是 □ 否 √		
收购人前6个月是否在二级市场买卖该上市公司股票	是 □ 否 √ 注:收购人的一致行动人光大香港、美光恩御的董事王云,收购人的一致行动人光大金控、光大金控的副总裁杨天博及其配偶林苓于前6个月在二级市场曾买卖上市公司股票,具体请见本报告书"第九节 前6个月买卖上市公司股份的情况"。		
是否存在《收购办法》第六条规定的情形	是 □ 否 √		
是否已提供《收购办法》第五十条要求的文件	是 √ 否 □		
是否已充分披露资金来源	是 √ 否 □ 注:本次股权变更不涉及现金支付,因此本次收购不涉及资金来源问题。		
是否披露后续计划	是 √ 否 □		
是否聘请财务顾问	是 □ 否 √		
本次收购是否需取得批准及批准进展情况	是 √ 否 □ 注:本次收购已取得如下批准:1、2020年4月29日,汇金公司、光大集团取得财政部核准批复,财政部批准本次股权变更。 2、2020年5月6日,光大集团获得香港证监会豁免本次股权变更触发的《公司收购、合并及股份回购守则》规则第26.1(a)条项下的全面要约收购光大银行股票之义务。 3、2020年6月29日,光大银行取得中国银保监会出具的《中国银保监会关于光大银行股权变更及有关股东资格的批复》(银保监复〔2020〕397号),中国银保监会批准本次股权变更。		
收购人是否声明放弃行使相关股份的表决权	是 □ 否 √