

中邮证券有限责任公司

中期财务报表(未经审计)
二零二三年六月三十日止期间



合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	2,832,533,305.94	2,619,703,765.94
其中：客户资金存款	1,995,744,293.19	2,088,597,069.67
结算备付金	629,978,719.79	493,695,335.67
其中：客户备付金	251,429,301.80	339,584,223.11
融出资金	1,087,332,317.18	1,001,271,589.26
存出保证金	73,763,857.33	62,013,436.45
应收款项	73,458,509.58	102,412,349.88
买入返售金融资产	937,009,489.37	1,465,980,415.09
金融投资：		
交易性金融资产	5,376,753,483.27	5,571,490,328.93
其他债权投资	8,202,928,207.01	7,298,398,579.98
其他权益工具投资	75,000,000.00	75,000,000.00
固定资产	16,909,479.20	15,333,525.02
使用权资产	26,145,090.22	35,351,860.00
无形资产	31,270,773.95	27,879,505.46
递延所得税资产	62,315,488.08	77,940,595.47
其他资产	83,684,766.27	51,222,064.63
资产总计	19,509,083,487.19	18,897,693,351.78

合并资产负债表 - 续

2023年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
负债：		
应付短期融资款	1,774,946,129.71	1,882,191,180.01
拆入资金	280,072,458.33	800,229,534.25
衍生金融负债	14,609,168.81	332,995.40
卖出回购金融资产款	6,739,430,439.31	6,420,515,157.22
代理买卖证券款	2,252,893,264.79	2,419,137,801.37
应付职工薪酬	121,788,433.31	111,848,686.51
应交税费	4,269,876.78	9,227,827.05
应付款项	12,969,000.97	25,933,399.80
合同负债	312,285.03	-
租赁负债	24,304,121.18	31,545,156.61
应付债券	2,015,830,500.49	1,023,704,345.63
预计负债	-	6,300,000.00
其他负债	48,282,894.55	32,978,965.20
负债合计	13,289,708,573.26	12,763,945,049.05
所有者权益：		
实收资本	5,060,000,000.00	5,060,000,000.00
资本公积	317,660.39	317,660.39
其他综合收益	(849,438.12)	(60,458,673.41)
盈余公积	122,208,225.80	122,208,225.80
一般风险准备	244,416,451.60	244,416,451.60
未分配利润	793,282,014.26	767,264,638.35
所有者权益合计	6,219,374,913.93	6,133,748,302.73
负债和所有者权益总计	19,509,083,487.19	18,897,693,351.78



法定代表人：郭成林



主管会计工作负责人：龚启华



会计机构负责人：白燕

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	2,730,879,416.70	2,618,662,766.16
其中：客户资金存款	1,995,744,293.19	2,088,597,069.67
结算备付金	629,978,719.79	493,695,335.67
其中：客户备付金	251,429,301.80	339,584,223.11
融出资金	1,087,332,317.18	1,001,271,589.26
存出保证金	73,763,857.33	62,013,436.45
应收款项	73,458,509.58	102,412,349.88
买入返售金融资产	884,534,866.95	1,413,505,792.67
金融投资：		
交易性金融资产	5,377,169,104.32	5,571,905,949.98
其他债权投资	8,255,467,004.73	7,350,937,377.70
其他权益工具投资	75,000,000.00	75,000,000.00
长期股权投资	100,000,000.00	-
固定资产	16,909,479.20	15,333,525.02
使用权资产	26,145,090.22	35,351,860.00
无形资产	31,270,773.95	27,879,505.46
递延所得税资产	62,315,488.08	77,940,595.47
其他资产	83,724,055.58	51,222,064.63
资产总计	19,507,948,683.61	18,897,132,148.35

母公司资产负债表 - 续

2023 年 6 月 30 日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
负债：		
应付短期融资款	1,774,946,129.71	1,882,191,180.01
拆入资金	280,072,458.33	800,229,534.25
衍生金融负债	14,609,168.81	332,995.40
卖出回购金融资产款	6,739,430,439.31	6,420,515,157.22
代理买卖证券款	2,252,893,264.79	2,419,137,801.37
应付职工薪酬	121,787,543.71	111,848,686.51
应交税费	4,004,137.61	9,091,863.07
应付款项	12,891,682.38	25,856,081.21
合同负债	312,285.03	-
租赁负债	24,304,121.18	31,545,156.61
应付债券	2,015,830,500.49	1,023,704,345.63
预计负债	-	6,300,000.00
其他负债	47,910,946.18	32,631,044.34
负债合计	13,288,992,677.53	12,763,383,845.62
所有者权益：		
实收资本	5,060,000,000.00	5,060,000,000.00
资本公积	317,660.39	317,660.39
其他综合收益	(976,028.41)	(60,585,263.70)
盈余公积	122,208,225.80	122,208,225.80
一般风险准备	244,416,451.60	244,416,451.60
未分配利润	792,989,696.70	767,391,228.64
所有者权益合计	6,218,956,006.08	6,133,748,302.73
负债和所有者权益总计	19,507,948,683.61	18,897,132,148.35



法定代表人：郭成林



主管会计工作负责人：龚启华



会计机构负责人：白燕

合并利润表

2023年6月30日止期间

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

项目	截至6月30日止6个月	
	2023年度 (未经审计)	2022年度 (未经审计)
营业收入	337,151,631.71	274,057,997.34
手续费及佣金净收入	152,745,909.26	129,696,529.87
其中: 经纪业务手续费净收入	43,292,594.39	46,556,677.09
投资银行业务手续费净收入	68,627,016.66	19,250,540.95
资产管理业务手续费净收入	40,658,790.65	63,889,311.83
利息净收入	106,609,564.15	68,159,700.75
其中: 利息收入	248,116,447.02	176,680,364.64
利息支出	141,506,882.87	108,520,663.89
投资收益(损失以“-”号填列)	91,012,611.00	72,550,690.74
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(14,034,231.04)	2,874,016.67
其他收益	757,788.68	777,059.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-
其他业务收入	59,989.66	-
营业支出	302,883,291.99	204,607,394.92
税金及附加	2,339,536.36	2,372,161.62
业务及管理费	297,825,465.84	202,341,311.60
信用减值损失(转回金额以“-”号填列)	2,718,289.79	(106,880.19)
其他业务成本	-	801.89
营业利润(亏损以“-”号填列)	34,268,339.72	69,450,602.42
加: 营业外收入	5,053,134.99	2,214,720.50
减: 营业外支出	56,323.04	627,913.10
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,265,151.67	71,037,409.82
减: 所得税费用	5,418,748.84	3,324,907.30
净利润(净亏损以“-”号填列)	33,846,402.83	67,712,502.52
按经营持续性分类:		
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	33,846,402.83	67,712,502.52
其他综合收益的税后净额	59,609,235.29	675,772.85
将重分类进损益的其他综合收益	59,609,235.29	675,772.85
1.其他债权投资公允价值变动	58,303,266.81	(111,946.79)
2.其他债权投资信用减值准备	1,305,968.48	787,719.64
综合收益总额	93,455,638.12	68,388,275.37



法定代表人: 郭成林



主管会计工作负责人: 龚启华



会计机构负责人: 白燕

母公司利润表

2023年6月30日止期间

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

项目	截至6月30日止6个月	
	2023年度 (未经审计)	2022年度 (未经审计)
营业收入	336,507,834.25	274,058,583.87
手续费及佣金净收入	152,745,909.26	129,696,529.87
其中: 经纪业务手续费净收入	43,292,594.39	46,556,677.09
投资银行业务手续费净收入	68,627,016.66	19,154,261.92
资产管理业务手续费净收入	40,658,790.65	63,889,311.83
利息净收入	105,965,766.69	68,158,598.37
其他: 利息收入	247,472,649.56	176,679,262.26
利息支出	141,506,882.87	108,520,663.89
投资收益(损失以“-”号填列)	91,012,611.00	72,550,690.74
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(14,034,231.04)	2,875,705.58
其他收益	757,788.68	777,059.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-
其他业务收入	59,989.66	-
营业支出	302,762,954.66	204,573,327.10
税金及附加	2,314,536.36	2,372,161.62
业务及管理费	297,730,128.51	202,307,243.78
信用减值损失(转回金额以“-”号填列)	2,718,289.79	(106,880.19)
其他业务成本	-	801.89
营业利润(亏损以“-”号填列)	33,744,879.59	69,485,256.77
加: 营业外收入	5,053,134.99	2,214,720.50
减: 营业外支出	56,323.04	627,913.10
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38,741,691.54	71,072,064.17
减: 所得税费用	5,314,196.56	3,324,907.30
净利润(净亏损以“-”号填列)	33,427,494.98	67,747,156.87
按经营持续性分类:		
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	33,427,494.98	67,747,156.87
其他综合收益的税后净额	59,609,235.29	652,873.15
将重分类进损益的其他综合收益	59,609,235.29	652,873.15
1.其他债权投资公允价值变动	58,303,266.81	(134,846.49)
2.其他债权投资信用减值准备	1,305,968.48	787,719.64
综合收益总额	93,036,730.27	68,400,030.02



法定代表人: 郭成林



主管会计工作负责人: 龚启华



会计机构负责人: 白燕

合并现金流量表

2023年6月30日止期间

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

项目	截至6月30日止6个月	
	2023年度 (未经审计)	2022年度 (未经审计)
经营活动产生的现金流量		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	314,623,638.76	1,572,676,741.05
收取利息、手续费及佣金的现金	268,714,763.05	257,985,891.48
拆入资金净增加额	(520,000,000.00)	(50,000,000.00)
回购业务资金净增加额	845,673,858.83	(942,169,816.36)
融出资金净减少额	-	232,658,964.02
代理买卖证券收到的现金净额	(123,002,845.99)	45,540,704.75
收到其他与经营活动有关的现金	14,370,221.32	3,459,172.21
经营活动现金流入小计	800,379,635.97	1,120,151,657.15
代理买卖证券支付的现金净额	-	-
融出资金净增加额	85,463,402.14	-
拆入资金净减少额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	128,716,233.10	106,817,564.73
支付给职工以及为职工支付的现金	229,910,244.91	232,978,002.57
支付的各项税费	16,676,594.90	(2,172,872.92)
支付其他与经营活动有关的现金	119,444,563.29	54,476,101.41
经营活动现金流出小计	580,211,038.34	392,098,795.79
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	220,168,597.63	728,052,861.36
投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	4,232,494,710.26	1,259,583,404.83
取得投资收益收到的现金	111,668,820.35	15,204,821.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	27,516.00	63,756.37
投资活动现金流入小计	4,344,191,046.61	1,274,851,983.02
投资支付的现金	5,022,279,620.00	2,980,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,311,392.73	13,041,248.08
投资活动现金流出小计	5,039,591,012.73	2,993,041,248.08
投资活动产生的现金流量净额	(695,399,966.12)	(1,718,189,265.06)
筹资活动产生的现金流量		
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	998,924,528.30
发行收益凭证收到的现金	2,132,552,000.00	2,520,214,000.00
筹资活动现金流入小计	3,132,552,000.00	3,519,138,528.30
偿还债务支付的现金	2,241,702,000.00	2,385,524,935.58
分配利润或偿付利息支付的现金	58,835,272.27	36,341,068.46
支付其他与筹资活动有关的现金	7,670,435.12	960,908.57
筹资活动现金流出小计	2,308,207,707.39	2,422,826,912.61
筹资活动产生的现金流量净额	824,344,292.61	1,096,311,615.69
现金及现金等价物净增加额	349,112,924.12	106,175,211.99
加: 期初现金及现金等价物余额	3,113,399,101.61	3,189,007,747.93
期末现金及现金等价物余额	3,462,512,025.73	3,295,182,959.92



法定代表人: 郭成林



主管会计工作负责人: 龚启华



会计机构负责人: 白燕

母公司现金流量表

2023年6月30日止期间

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

项目	截至6月30日止6个月	
	2023年度 (未经审计)	2022年度 (未经审计)
经营活动产生的现金流量		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	314,623,638.76	1,572,676,741.05
收取利息、手续费及佣金的现金	268,695,704.71	257,985,891.48
拆入资金净增加额	(520,000,000.00)	(50,000,000.00)
回购业务资金净增加额	845,673,858.83	(942,169,816.36)
融出资金净减少额	-	232,658,964.02
代理买卖证券收到的现金净额	(123,002,845.99)	45,540,704.75
收到其他与经营活动有关的现金	13,745,482.20	3,459,172.21
经营活动现金流入小计	799,735,838.51	1,120,151,657.15
代理买卖证券支付的现金净额	-	-
融出资金净增加额	85,463,402.14	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	128,716,233.10	106,817,564.73
支付给职工以及为职工支付的现金	229,910,244.91	232,978,002.57
支付的各项税费	16,676,594.90	(2,172,872.92)
支付其他与经营活动有关的现金	119,413,655.29	54,208,114.77
经营活动现金流出小计	580,180,130.34	391,830,809.15
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	219,555,708.17	728,320,848.00
投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	4,232,494,710.26	1,259,583,404.83
取得投资收益收到的现金	111,668,820.35	15,204,821.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	27,516.00	63,756.37
投资活动现金流入小计	4,344,191,046.61	1,274,851,983.02
投资支付的现金	5,122,279,620.00	2,980,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,311,392.73	13,041,248.08
投资活动现金流出小计	5,139,591,012.73	2,993,041,248.08
投资活动产生/(使用)的现金流量净额	(795,399,966.12)	(1,718,189,265.06)
筹资活动产生的现金流量	-	-
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	998,924,528.30
发行收益凭证收到的现金	2,132,552,000.00	2,520,214,000.00
筹资活动现金流入小计	3,132,552,000.00	3,519,138,528.30
偿还债务支付的现金	2,241,702,000.00	2,385,524,935.58
分配利润或偿付利息支付的现金	58,835,272.27	36,341,068.46
支付其他与筹资活动有关的现金	7,670,435.12	960,908.57
筹资活动现金流出小计	2,308,207,707.39	2,422,826,912.61
筹资活动产生的现金流量净额	824,344,292.61	1,096,311,615.69
现金及现金等价物净增加额	248,500,034.66	106,443,198.63
加: 期初现金及现金等价物余额	3,112,358,101.83	3,187,703,498.66
期末现金及现金等价物余额	3,360,858,136.49	3,294,146,697.29



法定代表人: 郭成林



主管会计工作负责人: 龚启华



会计机构负责人: 白燕

主要财务报表附注：

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,546.96	19,646.96
银行存款	2,794,456,655.61	2,558,044,204.69
其中：客户资金	1,995,744,293.19	2,088,597,069.67
自有资金	798,712,362.42	469,447,135.02
其他货币资金	37,261,063.32	60,750,641.94
小计	2,831,736,265.89	2,618,814,493.59
应收利息	797,040.05	889,272.35
合计	2,832,533,305.94	2,619,703,765.94

2. 结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	251,429,301.80	339,584,223.11
其中：客户普通备付金	248,498,499.85	302,584,778.13
客户信用备付金	2,930,801.95	36,999,444.98
公司自有备付金	378,442,196.77	154,028,720.17
小计	629,871,498.57	493,612,943.28
应收利息	107,221.22	82,392.39
合计	629,978,719.79	493,695,335.67

3. 融出资金

项目	期末余额	期初余额
融出资金余额	1,093,417,304.26	1,007,396,431.03
减：减值准备	6,084,987.08	6,124,841.77
融出资金净值	1,087,332,317.18	1,001,271,589.26

4. 交易性金融资产

项目	期末余额		期初余额	
	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的 金融资产的公允价值	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的金融 资产的初始投资成本 及应收利息	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的 金融资产的公允价值	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的金融 资产的初始投资成本 及应收利息
股票	169,585,106.43	177,266,361.52	75,354,599.25	73,500,401.40
债券	3,884,815,471.48	4,044,284,108.96	4,354,836,230.25	4,503,064,805.25
基金	240,695,743.13	264,302,975.54	597,939,669.25	630,644,312.13
理财产品	749,260,740.47	741,822,933.44	336,073,300.18	336,222,933.44
定向工具	332,396,421.76	332,833,385.76	207,286,530.00	210,093,714.79
合计	5,376,753,483.27	5,560,509,765.22	5,571,490,328.93	5,753,526,167.01

5. 买入返售金融资产

<u>标的物类别</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
股票	741,103,595.99	1,039,459,469.37
债券	204,397,713.44	433,943,527.85
减：减值准备	8,491,820.06	7,422,582.13
账面价值合计	<u>937,009,489.37</u>	<u>1,465,980,415.09</u>

6. 存出保证金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
交易保证金	69,852,946.87	56,726,007.58
信用保证金	3,910,910.46	5,287,428.87
合计	<u>73,763,857.33</u>	<u>62,013,436.45</u>

7. 应付短期融资款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付收益凭证	1,762,158,000.00	1,871,308,000.00
应计利息	12,788,129.71	10,883,180.01
合计	<u>1,774,946,129.71</u>	<u>1,882,191,180.01</u>

8. 拆入资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
银行拆入资金	280,000,000.00	800,000,000.00
应计利息	72,458.33	229,534.25
合计	<u>280,072,458.33</u>	<u>800,229,534.25</u>

9. 卖出回购金融资产款

<u>标的物类别</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
债券	6,738,204,000.00	6,416,799,000.01
应计利息	1,226,439.31	3,716,157.21
合计	<u>6,739,430,439.31</u>	<u>6,420,515,157.22</u>

10. 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	2,108,873,137.57	2,287,398,885.22
信用业务	144,020,127.22	131,738,916.15
合计	<u>2,252,893,264.79</u>	<u>2,419,137,801.37</u>

11. 应付款项

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应付销售服务费	6,150,275.49	5,692,678.47
应付第三方存管费	5,296,501.13	4,223,182.88
其他	1,522,224.35	16,017,538.45
合计	<u>12,969,000.97</u>	<u>25,933,399.80</u>

12. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期收益凭证	-	-
应计利息	<u>15,830,500.49</u>	<u>23,704,345.63</u>
合计	<u>2,015,830,500.49</u>	<u>1,023,704,345.63</u>

13. 手续费及佣金净收入

项目	本年累计发生额	上年同期发生额
证券经纪业务净收入	43,292,594.39	46,556,677.09
证券经纪业务收入	62,760,201.00	65,517,819.33
其中：代理买卖证券业务	53,133,998.27	58,567,085.11
交易单元席位租赁	6,624,562.64	2,503,298.01
代销金融产品业务	3,001,640.09	4,447,436.21
证券经纪业务支出	19,467,606.61	18,961,142.24
其中：代理买卖证券业务	17,942,038.05	18,961,142.24
交易单元席位租赁	1,525,568.56	-
代销金融产品业务	-	-
投资银行业务净收入	68,627,016.66	19,154,261.92
投资银行业务收入	75,045,851.00	19,702,323.87
其中：证券承销业务	70,189,741.78	17,112,303.06
保荐业务	2,075,471.69	943,396.22
财务顾问业务	2,780,637.53	1,646,624.59
投资银行业务支出	6,418,834.34	548,061.95
其中：证券承销业务	6,418,834.34	548,061.95
投资咨询服务净收入	167,507.56	96,279.03
投资咨询业务收入	167,507.56	96,279.03
资产管理业务净收入	40,658,790.65	63,889,311.83
资产管理业务收入	53,102,083.50	76,225,761.68
资产管理业务支出	12,443,292.85	12,336,449.85
合计	152,745,909.26	129,696,529.87
手续费及佣金收入合计	191,075,643.06	161,542,183.91
手续费及佣金支出合计	38,329,733.80	31,845,654.04

14. 利息净收入

项目	本年累计发生额	上年同期发生额
利息收入	248,116,447.02	176,680,364.64
货币资金及结算备付金利息收入	30,996,186.89	23,541,508.81
融出资金利息收入	33,458,677.90	37,905,377.28
买入返售利息收入	37,462,848.77	42,528,824.55
其中：债权式质押利息收入	4,015,953.08	7,705,463.07
股票质押利息收入	33,446,895.69	34,823,361.48
其他债权投资利息收入	145,644,858.31	70,068,107.20
其他	553,875.15	2,636,546.80
利息支出	141,506,882.87	108,520,663.89
拆入资金利息支出	2,490,243.50	2,106,272.19
卖出回购利息支出	79,163,103.34	63,101,202.42
客户资金存款利息支出	4,072,743.37	4,103,873.97
债券借入利息支出	2,077,078.10	352,876.71
应付短期融资款利息支出	28,560,976.68	29,187,608.38
公司债利息支出	24,305,400.15	8,725,287.79
租赁利息支出	462,135.40	372,044.36
其他	375,202.33	571,498.07
利息净收入	106,609,564.15	68,159,700.75

15. 投资收益

项目	本年累计发生额	上年同期发生额
金融工具投资收益		
交易性金融工具	106,150,728.37	63,109,275.74
衍生金融工具	(18,169,107.63)	(4,141,989.83)
其他债权投资	3,030,990.26	13,583,404.83
合计	<u>91,012,611.00</u>	<u>72,550,690.74</u>

16. 公允价值变动收益

项目	本年累计发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	(1,720,443.87)	2,874,016.67
衍生金融工具	(12,313,787.17)	-
合计	<u>(14,034,231.04)</u>	<u>2,874,016.67</u>

14