

证券代码：002926

证券简称：华西证券

公告编号：2023-020

华西证券股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,127,252,618.15	439,382,014.93	156.55%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	402,301,962.84	-169,961,261.37	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	395,321,448.86	-172,925,621.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,287,852,119.85	3,637,817,828.91	-135.40%
基本每股收益 (元/股)	0.15	-0.06	不适用
稀释每股收益 (元/股)	0.15	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率	1.78%	-0.76%	增加 2.54 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	99,772,934,675.11	97,747,157,984.91	2.07%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	22,857,121,481.48	22,418,422,555.03	1.96%

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	15,074.89	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,519,298.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,943.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,767,615.79	三代手续费返还及税费减免
减: 所得税影响额	2,329,419.09	
合计	6,980,513.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

项目	涉及金额 (元)	原因
公允价值变动损益	200,809,786.77	公司正常经营业务
投资收益	223,652,446.82	公司正常经营业务

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比例	变动说明
----	-----------------	------------------	------	------

衍生金融资产	49,774,659.84	33,785,835.71	47.32%	公允价值浮盈增加
应付短期融资款	7,687,267,980.87	4,645,514,048.35	65.48%	短期收益凭证和短期融资券规模增加
项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	变动比例	变动说明
投资收益（损失以“—”列示）	223,652,446.82	-173,843,792.57	不适用	金融投资的投资收益增加
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,454,500.59	-7,965,721.72	不适用	联营企业亏损减少
公允价值变动收益（损失以“—”列示）	200,809,786.77	-244,917,798.04	不适用	受市场行情影响，金融投资公允价值变动浮盈增加
汇兑收益（损失以“—”列示）	-544,417.49	-170,061.95	不适用	汇率波动
其他业务收入	4,666,737.94	7,784,185.72	-40.05%	资金占用费收入减少
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,074.89	97,152.59	-84.48%	固定资产处置收益减少
信用减值损失	-42,587,831.60	146,274,099.48	-129.12%	本期转回金融资产减值准备
其他业务成本	2,428,367.01	1,541,103.16	57.57%	华期创一风险管理项目成本增加
加：营业外收入	39,815.47	531,057.95	-92.50%	同比的违约金收入减少
减：营业外支出	31,871.66	4,622,948.25	-99.31%	同比捐赠支出减少
减：所得税费用	103,200,593.55	-81,005,021.31	不适用	收入增加，应纳税所得额增加
六、其他综合收益的税后净额	36,396,963.61	-107,226,677.68	不适用	其他债权投资公允价值变动浮亏减少
经营活动产生的现金流量净额	-1,287,852,119.85	3,637,817,828.91	-135.40%	为交易目的而持有的金融资产投资规模增加
投资活动产生的现金流量净额	-27,760,648.35	-2,161,891,428.68	不适用	投资支付的现金减少

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	97,106	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	18.13%	475,940,143.00	0.00		
华能资本服务有限公司	国有法人	11.34%	297,798,988.00	0.00		
泸州老窖股份有限公司	国有法人	10.37%	272,136,844.00	0.00		
四川剑南春（集团）有限责任公司	境内非国有法人	6.79%	178,329,599.00	0.00		
中铁信托有限责任公司	国有法人	3.74%	98,081,280.00	0.00		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	2.83%	74,304,000.00	0.00		
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	国有法人	2.83%	74,304,000.00	0.00	冻结	74,304,000.00

司					
四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	1.66%	43,700,000.00	0.00	
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.33%	34,901,049.00	0.00	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.32%	34,740,053.00	0.00	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
泸州老窖集团有限责任公司	475,940,143.00	人民币普通股	475,940,143.00		
华能资本服务有限公司	297,798,988.00	人民币普通股	297,798,988.00		
泸州老窖股份有限公司	272,136,844.00	人民币普通股	272,136,844.00		
四川剑南春(集团)有限责任公司	178,329,599.00	人民币普通股	178,329,599.00		
中铁信托有限责任公司	98,081,280.00	人民币普通股	98,081,280.00		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	74,304,000.00	人民币普通股	74,304,000.00		
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	74,304,000.00	人民币普通股	74,304,000.00		
四川峨胜水泥集团股份有限公司	43,700,000.00	人民币普通股	43,700,000.00		
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	34,901,049.00	人民币普通股	34,901,049.00		
香港中央结算有限公司	34,740,053.00	人民币普通股	34,740,053.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 泸州老窖集团有限责任公司为泸州老窖股份有限公司控股股东。除上述股东关联关系以外, 公司未获知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	报告期内, 泸州老窖股份有限公司通过转融通业务平台出借股份 1,176,900 股, 归还股份 3,120,900 股。截至本报告期末, 出借股份余额为 694,300 股。				

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》，明确了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，对公司的财务状况、经营成果和现金流量不存在重大影响。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司 2023 年 03 月 31 日 单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

资产：		
货币资金	22,934,362,132.72	24,963,416,229.27
其中：客户资金存款	20,309,383,288.56	22,432,807,845.85
结算备付金	4,692,630,893.93	4,941,741,888.17
其中：客户备付金	3,908,615,635.67	3,746,086,322.91
贵金属		
拆出资金		
融出资金	17,447,556,395.10	16,401,949,499.22
衍生金融资产	49,774,659.84	33,785,835.71
存出保证金	2,924,167,930.74	2,759,248,481.57
应收款项	57,993,560.50	75,974,944.03
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	10,215,245,988.87	10,990,834,119.85
持有待售资产		
金融投资：	39,503,362,042.77	35,580,953,284.88
交易性金融资产	33,161,514,418.99	29,380,427,205.62
债权投资	70,820,947.38	71,168,327.67
其他债权投资	6,227,313,420.28	6,085,644,495.47
其他权益工具投资	43,713,256.12	43,713,256.12
长期股权投资	210,766,037.05	212,220,537.64
投资性房地产	23,945,199.18	24,280,491.69
固定资产	587,906,059.51	590,576,067.90
在建工程		
使用权资产	156,404,674.60	151,080,155.46
无形资产	106,099,424.55	106,246,022.67
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15
递延所得税资产	572,546,371.55	626,083,805.24
其他资产	276,470,591.05	275,063,908.46
资产总计	99,772,934,675.11	97,747,157,984.91
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	7,687,267,980.87	4,645,514,048.35
拆入资金	2,704,917,344.44	2,651,882,702.79
交易性金融负债	3,717,078,119.88	3,053,749,274.82
衍生金融负债	43,151,306.78	33,756,357.27
卖出回购金融资产款	19,212,520,647.26	16,686,841,314.95
代理买卖证券款	25,545,103,868.11	26,581,806,317.94
代理承销证券款		
应付职工薪酬	804,205,839.89	729,971,032.73
应交税费	298,850,015.54	320,209,261.98
应付款项	26,476,342.84	24,422,698.82
合同负债	32,833,448.80	39,178,968.71
持有待售负债		
预计负债	5,404,989.11	5,612,608.60
长期借款		
应付债券	15,688,527,641.42	19,476,177,537.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	144,650,129.06	138,882,984.60
递延收益		
递延所得税负债	70,827,746.09	75,249,579.68
其他负债	912,377,456.18	843,480,014.29
负债合计	76,894,192,876.27	75,306,734,703.04
所有者权益：		
股本	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39
减：库存股		
其他综合收益	-346,329,238.02	-382,726,201.63
盈余公积	1,164,707,715.10	1,164,707,715.10
一般风险准备	3,373,596,503.53	3,373,596,503.53
未分配利润	7,926,134,069.48	7,523,832,106.64
归属于母公司所有者权益合计	22,857,121,481.48	22,418,422,555.03
少数股东权益	21,620,317.36	22,000,726.84
所有者权益合计	22,878,741,798.84	22,440,423,281.87
负债和所有者权益总计	99,772,934,675.11	97,747,157,984.91

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：胡小莉

2、合并利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2023 年 1-3 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,127,252,618.15	439,382,014.93
利息净收入	236,362,372.28	305,768,905.80
利息收入	567,511,480.00	632,173,618.18
利息支出	331,149,107.72	326,404,712.38
手续费及佣金净收入	453,003,702.57	536,716,050.37
其中：经纪业务手续费净收入	382,884,456.43	468,575,050.55
投资银行业务手续费净收入	30,858,925.86	40,131,712.09
资产管理业务手续费净收入	18,580,339.65	18,047,669.10
投资收益（损失以“-”列示）	223,652,446.82	-173,843,792.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,454,500.59	-7,965,721.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	9,286,914.37	7,947,373.01
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	200,809,786.77	-244,917,798.04
汇兑收益（损失以“-”列示）	-544,417.49	-170,061.95
其他业务收入	4,666,737.94	7,784,185.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,074.89	97,152.59
二、营业总支出	622,138,415.05	686,771,740.41
税金及附加	5,415,024.28	7,497,749.25
业务及管理费	656,882,855.36	531,458,788.52
信用减值损失	-42,587,831.60	146,274,099.48
其他资产减值损失		
其他业务成本	2,428,367.01	1,541,103.16
三、营业利润（亏损以“-”列示）	505,114,203.10	-247,389,725.48
加：营业外收入	39,815.47	531,057.95
减：营业外支出	31,871.66	4,622,948.25
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	505,122,146.91	-251,481,615.78
减：所得税费用	103,200,593.55	-81,005,021.31

五、净利润（净亏损以“-”列示）	401,921,553.36	-170,476,594.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	401,921,553.36	-170,476,594.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	402,301,962.84	-169,961,261.37
2.少数股东损益	-380,409.48	-515,333.10
六、其他综合收益的税后净额	36,396,963.61	-107,226,677.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,396,963.61	-107,226,677.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	36,396,963.61	-107,226,677.68
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	46,080,799.56	-221,207,647.37
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备	-9,683,835.95	113,980,969.69
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	438,318,516.97	-277,703,272.15
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	438,698,926.45	-277,187,939.05
归属于少数股东的综合收益总额	-380,409.48	-515,333.10
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.15	-0.06
（二）稀释每股收益	0.15	-0.06

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：胡小莉

3、合并现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2023 年 1-3 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	0.00	2,977,173,780.97
收取利息、手续费及佣金的现金	1,107,993,811.73	1,222,728,375.64
拆入资金净增加额	49,000,000.00	
回购业务资金净增加额	2,530,940,842.19	

融出资金净减少额		600,591,680.67
返售业务资金净减少额	789,849,487.30	2,671,914,989.58
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	784,890,678.83	836,052,928.28
经营活动现金流入小计	5,262,674,820.05	8,308,461,755.14
为交易目的而持有的金融资产净增加额	3,281,050,647.20	
拆出资金净增加额		
拆入资金净减少额		139,000,000.00
代理买卖证券支付的现金净额	1,012,612,567.44	1,313,954,010.73
回购业务资金净减少额		557,971,538.32
返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额	1,056,231,436.37	
支付利息、手续费及佣金的现金	275,604,171.07	217,254,427.52
支付给职工及为职工支付的现金	438,773,695.92	800,200,951.66
支付的各项税费	71,276,321.01	135,003,049.39
支付其他与经营活动有关的现金	414,978,100.89	1,507,259,948.61
经营活动现金流出小计	6,550,526,939.90	4,670,643,926.23
经营活动产生的现金流量净额	-1,287,852,119.85	3,637,817,828.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	207,217,258.03	1,676,754,051.14
取得投资收益收到的现金	54,273,629.13	127,449,323.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,265.39	19,614.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	261,543,152.55	1,804,222,988.45
投资支付的现金	256,477,319.05	3,924,686,762.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32,826,481.85	41,427,655.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	289,303,800.90	3,966,114,417.13
投资活动产生的现金流量净额	-27,760,648.35	-2,161,891,428.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	5,161,800,000.00	3,752,241,831.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,161,800,000.00	3,752,241,831.00
偿还债务支付的现金	5,743,450,857.00	4,676,429,630.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	343,488,126.14	357,668,580.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,613,739.54	21,559,233.04
筹资活动现金流出小计	6,120,552,722.68	5,055,657,444.03
筹资活动产生的现金流量净额	-958,752,722.68	-1,303,415,613.03
四、汇率变动对现金的影响	-544,417.49	-170,061.95
五、现金及现金等价物净增加额	-2,274,909,908.37	172,340,725.25
加：期初现金及现金等价物余额	29,802,014,042.76	29,950,856,072.78
六、期末现金及现金等价物余额	27,527,104,134.39	30,123,196,798.03

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：胡小莉

(二) 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

华西证券股份有限公司董事会

2023 年 04 月 28 日