证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-019

华西证券股份有限公司

2022 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2,625,000,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	华西证券	股票代码	002926
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	曾颖	尹亮	
办公地址	四川省成都市高新区天府二街198号9楼	四川省成都市高新区天府二街198号9楼	
传真	028-86150100	028-86150100	
电话	028-86150207	028-86150207	
电子信箱	ir@hx168.com.cn	ir@hx168.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

（1）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，本公司及子公司主要从事经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务、公募基金管理业务以及其他业务。

经纪及财富管理业务：主要为证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等；

信用业务：主要为融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务；

投资银行业务：主要为向机构客户提供金融服务，具体包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板推荐等业务；

资产管理业务：主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务；

投资业务：主要为公司从事权益类、固定收益类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务；

报告期内及报告期末至本报告披露日，本公司及子公司的主营业务、经营模式、业绩驱动因素等未发生重大变化。

（2）报告期内公司主要业务经营情况

2022年，我国面对多重超预期冲击，A股市场经受住了严峻考验。资本市场改革开放持续深化，全面实行股票发行注册制启动实施，常态化退市格局基本形成，中美审计监管合作取得重要成果。2022年，是证券行业不平凡的一年，也是华西证券勇毅坚守的一年。2022年实现营业收入33.76 亿元，同比下降34.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.22亿元，同比下降74.12%；截至报告期末，公司总资产 977.47亿元，较期初增长2.04%；归属于上市公司股东的所有者权益224.18亿元，较期初增长0.18%。报告期各业务经营情况如下：

① 经纪及财富管理业务

公司经纪及财富管理业务主要包括证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等。报告期内，公司实现经纪及财富管理业务收入21.77亿元，较上年同期下降15.38% ，占营业收入比重64.50%。

报告期内，面对财富管理市场日益激烈的竞争，公司始终坚守合规底线，坚定"统筹谋划、长短结合，系统协同、重点突破"的发展思路，通过组织架构和业务模式的优化重构，实现由粗放式多头管理向资源高度集成的精细化管理过渡。不断优化营销策略，各渠道获客提质增效，夯实客户基础。加紧构建全谱系金融产品体系，向覆盖客户生命周期、伴随客户财富成长的资源配置模式过渡。全面启动核心数字化中台全业务场景推荐平台，强化了内容数字化运营，将数字化贯穿全业务链，大幅度提升金融科技价值。

报告期内，公司全面启动基金投顾业务。截止2022年年底，公司基金投顾签约规模已突破1亿元。基金投顾业务作为"财富管理3.0"的重要载体，引领公司财富管理业务转型新方向。公司进一步完善金融产品服务体系，加快资产配置体系的建立，特别是券结产品池的布局。截至2022年三季度末，公司金融产品代销行业排名由2021年末的23名提升至22名。全年实现金融产品协会口径业务收入1.52亿元，全口径业务收入2.96亿元。在提升金融产品销售收入的同时，有效助力公司获取新客户、机构经纪业务的发展，并为未来提升公司自有客户资产管理能力打下基础。2022年度公司实现代理销售金融产品收入1.51亿元。

报告期内，公司证券研究所立足内外兼顾，强化协同联动，在客户拓展、队伍打造、内部考核管理等方面取得了较好的成效。一方面，全年实现到账收入约3.22亿元，且人均创收位居市场前列。另一方面，积极开展内部协同工作，紧密合作，主动提供研究支持，导入优质业务资源，输出专业研究成果，共同挖掘相关业务机会。

②信用业务

公司信用业务主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务。报告期内，公司实现信用业务收入9.17亿元，较上年同期减少0.47%。

报告期内，各类信用业务收入及规模情况如下：

单位：万元

项目	2022年		2021年	
	期末规模	利息收入	期末规模	利息收入
融资融券业务	1,641,920.98	105,770.71	1,888,408.84	111,206.87
股票质押式回购业务	489,461.16?	31,278.77	436,171.00?	19,191.56?
约定式购回业务	154.07	12.24	332.75	22.48
合计	2,131,536.21	137,061.72	2,324,912.59	130,420.91

a.融资融券业务

2022年公司融资融券业务以客户为中心，升级业务办理通道提升融资融券客户业务办理体验；在风险可控的前提下优化业务管控规则，持续提升融资融券业务行业竞争力；精细化实施融资融券业务推广方案，吸引市场高净值投资者。在体系化管理的共同作用下，克服市场弱势影响，促进公司融资融券市场占有率和客户规模保持平稳增长，保障了公司融资融券业务收入水平。公司持续强化融资融券业务管理水平和管理能力，一方面在北京证券交易所融资融券业务资格获取工作中，公司成为行业首批获取资格的七家券商之一，行业率先为投资者开通北交所融资融券业务办理通道，工作成果获得交易所高度认可。另一方面，通过加强重点客户、重点标的风险监控措施，强化客户风险提示过程管理，建立自有融券券源底仓保护机制等举措，公司融资融券业务经受住了市场大幅回调的考验，全年未产生不良债权，保障了业务平稳有序运行，体现了公司行业一流的业务管理能力。

b.股票质押式回购业务

报告期内，公司股票质押式回购业务以提升上市公司质量为指导，以服务实体经济为目标，持续规范业务开展、完善风险管理措施，在全面风险可控的基础上，继续优化客户结构，审慎开展股票质押新增业务。截至报告期末，公司自有资金（含纾困计划）对接股票质押业务融出资金余额为48.95亿元，报告期内实现利息收入3.13亿元。

截至报告期末，自有资金(含纾困计划)对接股票质押存续项目综合履约保障比例230.56%，公司股票质押式回购业务未发生本金损失，未形成不良债权，业务风险控制有效。公司将紧跟市场和客户需求，保持合理规模，同时公司将继续把股票质押业务作为公司拓展"战略客户"的切入点和抓手，构建"战略客户"管理、服务、价值挖掘的协同机制，服务实体经济，提升综合金融服务能力。

③投资业务

公司投资业务主要包括公司自营的股票、债券、基金等投资，以及子公司另类投资业务。报告期内，公司投资业务收入-2.50 亿元，较上年同期下降129.71%。

a.固定收益业务投资

2022年，国内经济社会发展形势严峻复杂，经济恢复的基础尚不牢固，海外主要发达经济体普遍收紧货币政策，地缘政治风险持续暴露。在短期冲击和市场预期不断扰动的影响下，我国债券市场宽幅震荡，缺乏明显的趋势性行情。在此背景下，公司准确把握市场动向，抓住较多投资机会，并及时优化持仓结构、有效规避风险。报告期内，公司结合市场情况加大了对部分交易品种的把握，赚取资本利得；积极推进做市业务，成立FICC做市部，继续完善全天候做市业务模式，逐步建立起实时、深入的风险管理与决策机制，进一步优化利率债做市策略；探寻销售交易业务的新模式，并积极扩大销售交易对手方和品种。报告期内，公司继续强化FICC业务布局，稳步实施固定收益业务战略规划，并荣获2022年度银行间市场"年度市场影响力奖－活跃交易商"奖项。

b.股票投资业务

2022年，宏观扰动加剧，美联储激进加息，人民币汇率大幅波动，俄乌冲突爆发并持续至今、以及美国加大对我国半导体行业的限制等亦对市场形成冲击。多重因素共振下，A股呈现了总体下跌和剧烈波动的熊市特征，主流板块大幅下挫。在上述复杂的宏观环境和熊市背景下，公司股票投资业务的选股策略和交易策略都承受了较大的压力。在过去五年内，股票投资业务风险控制能力较好，投资组合表现出夏普比率高，波动小，主动管理能力强的特征。

c.衍生金融业务

衍生金融业务是公司战略定位中的量化投资中心以及创新业务综合平台。在量化投资业务上，公司采用多元化的投资策略，在控制风险的前提下，通过参与资本市场的价格发现，获取非方向性绝对收益。投资策略在整体上侧重量化基本面分析，助力国家经济结构转型过程中优质发展企业的价值发现，特别主观基本面投资中覆盖程度有限的中小上市公司。在创新业务综合方面，以场内、场外期权，收益互换等衍生品为主要抓手，一方面通过开发不同风险收益结构的收益权凭证产品，协助公司为客户提供多元化的财富管理服务；另一方面，通过对接机构客户开发定制化产品，把握国内衍生品快速发展的良好机遇，服务公司战略转型。

④投资银行业务

公司的投资银行业务主要包括证券承销与保荐业务、财务顾问业务及新三板推荐等业务。报告期内，公司实现投资银行业务收入2.18亿元，较上年同期下降52.18%。

2022年，随着注册制改革的全面推行，投行业务迎来了发展新机遇，为公司带来了重要的业务机会。投行业务作为公司"325"战略规划中的三大支柱业务之一，对公司具有重要的战略价值。公司以中国证监会关于注册制下督促证券公司从事投行业务归位尽责有关精神为指导，坚决贯彻证券公司作为资本市场"看门人"的要求，按照公司投行业务改革振兴相关工作要求，先后召开多次专题会议，出台了一系列关于加强投行业务管理的制度或要求，建立了业务部门和内控部门的定期沟通交流机制，解决影响业务发展的问题和障碍，推动投行业务的高质量发展，奋力建设一流中等有特色的投资银行。

a.股权融资及财务顾问业务

报告期内完成立航科技IPO、沃格光电非公开发行股票、旭光电子非公开发行股票、巨星农牧可转债等股权融资项目。截至报告期末，已过会待注册项目2个，分别为六淳科技IPO和晓鸣股份可转债项目；在审项目7个，分别为恒邦能源IPO、佳驰科技IPO、东方水利公开发行并上市、科志股份公开发行并上市、瑞星股份公开发行并上市、吉峰科技非公开发行股票、和邦生物可转债项目。公司坚定不移落实根据地战略，巩固特色行业优势，在注册制大背景下不断提高专业能力，探索创新业务模式。其中，2021年保荐承销的晓鸣股份IPO项目荣获了《证券时报》主办评选的2022年创业板融资项目君鼎奖，巩固提升了公司投行在大消费领域的品牌地位。

b.债券融资业务

报告期内完成43只公司债、3只企业债的主承销发行，承销金额231.51亿元，包括中国大唐公司债券、中国建材可续期公司债券、成都产投公司债券、成都交投公司债券、古蔺国资乡村振兴公司债券等项目。公司发挥区位优势，在四川区域占有较大市场份额，在地方政府债、绿色债、创新创业债、乡村振兴债等品种上建立了优势，形成了品牌。其中，地方政府债业务多次荣获上交所、深交所、中债登、各省财政厅等单位表彰表扬；成功承销成都天府国际生物城创新创业公司债券、古蔺国资乡村振兴公司债券、重庆大足国资绿色企业债券等创新业务品种，为地方经济发展贡献了新的力量。

c.新三板业务

公司抢抓新三板改革机遇，推动优质储备项目在新三板挂牌，完成了中苏科技、武侯高新、蜀旺能源、共同管业等项目的定向发行；向全国股转公司报送了赛康智能推荐挂牌项目的申请文件。公司将持续推动新三板业务发展，为客户提供全生命周期的投资银行服务。

⑤资产管理业务

资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务。2022年，公司实现资产管理业务收入1.98亿元，较上年同期下降14.17%

公司资产管理业务近年来围绕"大固收"业务方向推动业务转型，深耕固收投资、资产证券化两大重点业务领域，积极布局权益投资，深度挖掘现有客户潜在需求，全年继续布局固收投资、私募FOF、量化产品，进一步拓宽资管业务产品线，主动管理业务收入稳步提高；公司资产证券化业务荣获证券时报"2022中国证券业资管ABS团队君鼎奖"。公司资管业务在固收投资、资产证券化方面已经具备了较强的行业竞争力和一定的品牌影响力。同时，2022年，公司积极落实资管新规要求，丰富以固收为主要方向的策略研究，向投研要效益，为客户创收益。

本报告期，母公司资产管理业务经营情况如下：

项目	资产管理规模（亿份）		受托资产管理业务净收入（万元）	
	2022年12月31日	2021年12月31日	2022年度	2021年度
集合资产管理业务	376.90	352.67	12,101.05	6,347.75
单一资产管理业务	118.85	138.22	916.17	1,643.26
专项资产管理业务（即资产证券化业务）	336.68	406.37	3,854.18	2,589.01
合计	832.43	897.26	16,871.40	10,580.02

截至报告期末，母公司资管业务受托管理的份额规模为832.43亿份。其中，集合产品、单一产品、专项产品受托管理份额规模分别为376.90亿份、118.85亿份和336.68亿份，相比2021年分别上升6.87%、下降14.01%和下降17.15%。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

合并

单位：元

项目	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	97,747,157,984.91	95,794,913,997.16	2.04%	77,228,644,030.80
归属于上市公司股东的净资产	22,418,422,555.03	22,377,893,383.86	0.18%	21,321,684,397.07
项目	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业总收入	3,375,583,530.03	5,121,995,492.55	-34.10%	4,682,755,761.60
归属于上市公司股东的净利润	422,356,594.84	1,632,123,985.51	-74.12%	1,900,327,802.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	386,728,003.87	1,630,022,067.40	-76.27%	1,835,669,206.80
其他综合收益的税后净额	-119,327,423.67	-284,563,526.94	不适用	-28,530,081.19
经营活动产生的现金流量净额	1,762,730,863.82	3,839,856,458.88	-54.09%	-4,389,909,085.67
基本每股收益（元/股）	0.16	0.62	-74.19%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.62	-74.19%	0.72
加权平均净资产收益率	1.89%	7.47%	减少5.58个百分点	9.28%

母公司

单位：元

项目	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	93,437,469,150.79	92,077,659,644.62	1.48%	74,356,924,392.93
所有者权益总额	21,689,648,159.29	21,630,990,965.49	0.27%	20,873,131,610.73
项目	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业总收入	3,181,298,779.88	4,522,399,754.20	-29.65%	4,391,141,343.99
净利润	440,484,617.47	1,333,783,107.81	-66.97%	1,732,022,715.34
扣除非经常性损益的净利润	416,576,652.94	1,332,469,991.25	-68.74%	1,700,754,808.45
其他综合收益的税后净额	-119,327,423.67	-284,563,526.94	不适用	-28,530,081.19
经营活动产生的现金流量净额	1,189,063,848.24	2,180,398,629.60	-45.47%	-4,012,533,654.36
基本每股收益（元/股）	0.17	0.51	-66.67%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.51	-66.67%	0.66
加权平均净资产收益率	2.03%	6.28%	减少4.25个百分点	8.61%

（2）分季度主要会计数据

合并

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	439,382,014.93	1,310,419,544.49	786,214,143.59	839,567,827.02
归属于上市公司股东的净利润	-169,961,261.37	461,487,794.59	67,992,819.39	62,837,242.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-172,925,621.84	437,692,570.99	67,731,226.71	54,229,828.01
经营活动产生的现金流量净额	3,637,817,828.91	1,657,533,777.96	-7,692,059,041.83	4,159,438,298.78

母公司

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	469,291,945.86	1,204,262,737.67	804,783,784.80	702,960,311.55
净利润	-123,680,673.81	415,787,573.47	108,081,682.11	40,296,035.70
扣除非经常性损益的净利润	-126,534,219.95	392,958,285.63	108,017,020.23	42,135,567.03
经营活动产生的现金流量净额	3,743,759,826.55	1,479,038,485.33	-7,650,340,422.32	3,616,605,958.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

（3）母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
核心净资本	16,465,087,148.29	16,920,414,804.67	-2.69%
附属净资本		740,000,000.00	-100.00%
净资本	16,465,087,148.29	17,660,414,804.67	-6.77%
净资产	21,689,648,159.29	21,630,990,965.49	0.27%
各项风险资本准备之和	8,114,388,306.00	6,237,563,056.45	30.09%
表内外资产总额	72,907,489,304.54	69,329,831,265.84	5.16%
风险覆盖率	202.91%	283.13%	减少80.22个百分点
资本杠杆率	22.68%	24.56%	减少1.88个百分点
流动性覆盖率	274.87%	388.48%	减少113.61个百分点
净稳定资金率	187.32%	191.20%	减少3.88个百分点
净资本/净资产	75.91%	81.64%	减少5.73个百分点
净资本/负债	33.93%	38.67%	减少4.74个百分点
净资产/负债	44.70%	47.36%	减少2.66个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	19.70%	19.35%	增加0.35个百分点
自营固定收益类证券/净资本	201.68%	164.61%	增加37.07个百分点

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	104,367	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	97,106	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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			475,940,143.00		
华能资本服务有限公司	国有法人	11.34%	297,798,988.00			297,798,988.00		
泸州老窖股份有限公司	国有法人	10.29%	270,192,844.00	18,400,000.00		270,192,844.00		
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			178,329,599.00		
中铁信托有限责任公司	国有法人	3.74%	98,081,280.00	15,000,000.00		98,081,280.00		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	2.83%	74,304,000.00			74,304,000.00		
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			74,304,000.00	冻结	74,304,000.00
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			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	其他	1.27%	33,376,649.00	3,154,600.00		33,376,649.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.22%	31,897,925.00	-1,940,994.00		31,897,925.00		
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。除上述关联关系以外，公司未获知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（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45,557,300股，归还股份63,957,300股。截至本报告期末，出借股份余额为2,638,300股。							

（2）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况

√公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

@注：1、截至报告期末，泸州老窖股份有限公司持有公司270,192,844股股份，通过转融通业务平台出借股份余额为2,638,300股，合计拥有所有权股份数量为272,831,144股，占公司总股份10.39%；

2、泸州市国资委将所持有的0.008%"泸州老窖"国有股权无偿划转给社保基金（由四川省财政厅代社保基金持有），目前尚在办理过程中。

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

（1）债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率
华西证券股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17华股01	112513	2017年04月06日	2022年04月06日	0	–
华西证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18华股01	112775	2018年10月17日	2022年10月18日	0	–
华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19华股01	112863	2019年03月20日	2024年03月21日	44,900	2.91%
华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	19华股02	112986	2019年10月22日	2023年10月23日	14,000	3.10%
华西证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20华股01	149043	2020年02月24日	2025年02月25日	100,000	3.05%
华西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21华股01	149381	2021年02月08日	2024年02月09日	150,000	3.86%
华西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	21华股02	149508	2021年06月10日	2024年06月11日	150,000	3.49%
华西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	21华股03	149740	2021年12月08日	2024年12月09日	200,000	3.13%
华西证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22华股01	149772	2022年01月10日	2025年01月11日	200,000	3.05%
华西证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	22华股02	149996	2022年07月19日	2025年07月20日	200,000	2.93%
华西证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	22华股03	148088	2022年10月29日	2025年10月20日	200,000	2.70%
华西证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)	20华西01	114691	2020年03月13日	2023年03月16日	300,000	3.40%
华西证券股份有限公司2021年非公开发行公司债券(第一期)	21华西01	114896	2021年01月08日	2023年01月11日	200,000	3.83%
华西证券股份有限公司2020年非公开发行公司次级债券(第一期)	20华西C1	115120	2020年09月14日	2023年09月15日	150,000	4.26%
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司均按时、足额兑付了每期债券的本金及利息。					

（2）公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

无

（3）截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
资产负债率	68.47%	67.21%	增加了1.26个百分点
扣除非经常性损益后净利润	38,241.66	168,022.17	-77.24%
EBITDA全部债务比	3.62%	7.55%	减少了3.93个百分点
利息保障倍数	1.41	2.87	-50.87%

三、重要事项

请参见《2022年年度报告》第六节 重要事项。

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-018

华西证券股份有限公司第三届监事会2023年第一次会议决议公告

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

华西证券股份有限公司（以下简称"公司"）于2023年4月17日以电子邮件方式发出第三届监事会2023年第一次会议通知，会议于2023年4月27日在公司总部以现场会议的方式召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名（赵明川监事委托谢红监事出席），监事会主席徐海主持会议。本次会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。

监事会审议了会议通知所列明的议案，所有表决议案均获通过，决议如下：

一、2022年度监事会工作报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

该议案尚需提交股东大会审议。

二、关于修订《监事会议事规则》的议案

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

该议案尚需提交股东大会审议。

三、《2022年年度报告》及其摘要

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

监事会对2022年年度报告提出书面审核意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核华西证券股份有限公司2022年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案尚需提交股东大会审议。

《2022年年度报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露，《2022年年度报告摘要》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、2023年第一季度报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

监事会对2023年第一季度报告提出书面审核意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核华西证券股份有限公司2023年第一季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《2023年第一季度报告》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、2022年度合规报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

六、2022年度风险管理报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

七、2022年度风险控制指标情况报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

八、2022年度内部控制有效性评价报告

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

监事会对公司2022年度内部控制评价报告进行了审核，监事会认为：公司内部控制自我评价符合《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状；公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司独立董事就该议案发表了独立意见。

《2022年度内部控制有效性评价报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露。

九、关于2022年度监事履职情况、绩效考核情况及薪酬情况的议案

表决结果：三票同意，零票反对，零票弃权。

该议案尚需提交股东大会审议。

本次会议听取了《董事述职报告》、《高级管理人员述职报告》。

备查文件：经与会监事签字并加盖监事会印章的监事会决议；

特此公告。

华西证券股份有限公司监事会

2023年4月28日

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-021

华西证券股份有限公司关于2023年一季度转回资产减值准备的公告

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

华西证券股份有限公司（以下简称"公司"）第三届董事会2023年第二次会议审议通过了《关于2023年一季度转回资产减值准备的议案》，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、公允地反映公司截至2023年3月31日的财务状况及2023年一季度的经营成果，公司对截至2023年3月31日的各项需要计提减值准备的资产进行了全面清查和减值测试，并根据测试结果计提相应的减值准备。根据计算，2023年一季度公司拟转回减值准备金额为4,258.78万元，占2022年度经审计净利润绝对值的比例为10.19%。

一、转回资产减值准备情况概述

截至2023年3月31日，公司合并报表口径转回资产减值准备4,258.78万元，增加利润总额4,258.78万元，增加净利润3,194.09万元，总体情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023年一季度转回资产减值准备金额
融出资金	1,129.99
买入返售金融资产	1,472.15
其他债权投资及债权投资	1,287.96
应收款项及其他应收款	347.92
其他资产	20.76
合计	4,258.78

二、转回资产减值准备情况具体说明

（一）融出资金

公司按照预期信用损失模型对2023年3月31日的融出资金实施减值测试，转回减值准备1,129.99万元，主要系担保证券价值回升所致。

（二）买入返售金融资产

公司按照预期信用损失模型对2023年3月31日的买入返售金融资产实施减值测试，转回减值准备1,472.15万元，主要系股票质押项目担保证券价值回升所致。

（三）其他债权投资及债权投资

公司按照预期信用损失模型对2023年3月31日的其他债权投资及债权投资实施减值测试，转回减值准备1,287.96万元，主要系部分所持债券剩余存续期限缩短，致使违约概率降低所致。

（四）应收款项及其他应收款

公司按照预期信用损失模型对2023年3月31日的应收款项及其他应收款实施减值测试，转回减值准备347.92万元，主要系应收款项余额减少所致。

（五）其他资产

公司对2023年3月31日的其他资产实施减值测试，转回减值准备20.76万元，主要系融出证券减值转回所致。

特此公告。

华西证券股份有限公司董事会

2023年4月28日

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-022

华西证券股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

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

华西证券股份有限公司（以下简称"公司"）第三届董事会2023年第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"天健会计师事务所"）为公司2023年度财务报告审计机构。具体详情如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

经公司各年股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所作为公司2019年、2020年、2021年、2022年度审计机构。2019-2022年度间，天健会计师事务所均顺利完成公司的各年度财务报告审计工作。结合审计范围变化等情况，审计服务费分别为不超过65万元（2019年度）、68万元（2020年度）、68万元（2021年度）、72万元（2022年度），并在审计服务费的10%以内承担审计相关的差旅费、住宿费、邮寄费用等其他费用6.5万元。

该审计机构的独立性、专业胜任能力、诚信记录、投资者保护能力等情况，符合财政部对会计师事务所选聘的相关规定。公司拟续聘天健会计师事务所为公司提供2023年度财务报告审计服务，审计服务费用与2022年度持平，即：审计费72万元/年，其中，内部控制审计费10万元/年。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	225人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,064人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		780人
2021年（经审计）业务收入	业务收入总额		35.01亿元
	审计业务收入		31.78亿元
	证券业务收入		19.01亿元
2022年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数		612家
	审计收费总额		6.32亿元
	涉及主要行业		制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数		8

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	一审判决天健在投资者损失的5%范围内承担比例连带责任，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020年1月1日至2022年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施13次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施31人次、自律监管措施2人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及39人。上述事项不影响天健继续承接或执行证券服务业务。

（二）项目信息

1.基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	彭卓	2015年	2007年	2019年	2022年	近三年签署雷电微力（301050）、华图山鼎（300492）、川能动力（000155）等上市公司审计报告
签字注册会计师	彭卓	2015年	2007年	2019年	2022年	近三年签署雷电微力（301050）、华图山鼎（300492）、川能动力（000155）等上市公司审计报告
	李青松	1998年	1995年	1996年	2019年	近三年签署华西证券（002926）、国金证券（600109）等上市公司审计报告。
质量控制复核人	李福琼	2004年	2004年	2003年	2023年	近三年复核重庆啤酒（600132）、金新农（002548）、贵州百灵（002424）、太极集团（600129）等上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司严格按照《华西证券股份有限公司采购管理办法（试行）》相关规定履行采购程序，结合同等规模上市券商年度财报审计服务费用水平以及2023年度审计范围的变化情况，公司2023年度财务报告审计服务费用与2022年度持平，即：审计费72万元/年，其中，内部控制审计费10万元/年。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会2023年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

审计委员会认为天健会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，2022年在为公司提供审计服务中，能够遵照独立、客观、公开的执业准则，较好地履行审计责任和义务，出具的报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。本次续聘有利于保障及提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其股东，尤其是中小股东的利益。

审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司全体独立董事本着认真、负责的态度，基于独立判断的立场，对第三届董事会2023年第二次会议审议的《关于续聘会计师事务所的议案》及相关材料进行了认真负责的审核，对该事项进行了事前认可并发表了如下独立意见：

天健会计师事务所具备会计师事务所执业证书和证券、期货相关业务许可证，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，2022年在为公司提供审计服务中，能够遵照独立、客观、公开的执业准则，较好地履行审计责任和义务，出具的报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。本次续聘有利于保障及提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其股东，尤其是中小股东的利益。

全体独立董事同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司第三届董事会2023年第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、第三届董事会2023年第二次会议决议；

2、第三届董事会审计委员会2023年第一次会议决议；

3、独立董事关于续聘会计师事务所的事前认可意见和独立意见；

4、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监督业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

华西证券股份有限公司董事会

2023年4月28日

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-023

华西证券股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告

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

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

公司于2022年6月17日召开2021年年度股东大会，审议通过《关于确认2021年度关联交易及2022年度预计日常关联交易的议案》，对2022年度可能发生的日常关联交易进行了预计。根据相关法律法规、规则制度的规定，公司对2022年度关联交易情况进行了汇总，并提交了董事会审议。其次，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第36号——关联方披露》等有关法律法规、规范性文件以及《华西证券股份有限公司章程》等公司制度的规定，结合公司日常经营和业务开展的需要，参考同行业上市公司相关情况，结合公司及控股子公司的经营管理实际情况，对2023年度日常关联交易进行合理预计，并提交董事会审议。

公司于2023年4月27日召开的第三届董事会2023年第二次会议审议通过了《关于确认2022年度关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》，对本议案进行表决时，关联董事相立军、杨炯洋、程华子、彭峥嵘回避表决。

表决结果：非关联董事六票同意，零票反对，零票弃权。审议通过本议案。

本次议案尚需提交股东大会审议批准，股东大会对本议案进行表决时，关联股东泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司应回避相关议项的表决。

（二）2022年度关联交易实际发生情况

2022年，公司发生的日常关联交易类型及金额未超出公司股东大会批准的预计2022年度日常关联交易。具体情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2022年关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	2021年关联交易金额（万元）
泸天化（集团）有限责任公司	老窖集团董事担任董事的公司	提供证券经纪服务			0.02	0.00%	0.02
四川金舵投资有限责任公司	受老窖集团控制				36.27	0.02%	44.04
四川璞信产融投资有限责任公司	受老窖集团控制				5.91	0.00%	7.73
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业				0.67	0.00%	1.56
泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司重要联营企业				0.15	0.00%	–
关联自然人	关联自然人		收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	3.1	0.00%	3.54
泸州老窖集团有限责任公司	公司控股股东	提供证券发行与承销、财务顾问等服务	收取证券发行与承销费、财务顾问服务费	市场水平	120	0.52%	–
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	存款利息收入	利息收入	市场水平	2,060.84	1.69%	925.98
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	手续费支出	手续费支出	市场水平	0.09	0.00%	0.03
泸州老窖定制酒有限公司	受老窖集团控制	采购商品	采购定制酒	市场水平	5.2	0.00%	242.33
泸州中国白酒产品交易中心有限公司	受老窖集团控制	房屋租赁	支付房产租赁费	市场水平	55	0.00%	–
四川康润集团房地产开发有限公司	受老窖集团控制	代收水电费	代收水电费	按供电局等部门规定价格结算	213.76	不适用	202.61
四川康润集团永盛资产运营管理有限公司	受老窖集团控制	采购商品	绿化养护	市场水平	6.98	0.08%	–
合计					2,497.99	--	1427.84

1、关联方在本公司的证券账户资金余额情况

开户单位	期末余额（万元）	期初余额（万元）
泸州老窖集团有限责任公司	0.00	0.00
泸州老窖股份有限公司	0.37	43.48
泸天化（集团）有限责任公司	0.94	5.81
四川金舵投资有限责任公司	0.07	0.04
四川璞信产融投资有限责任公司	0.09	154.10
泸州银行股份有限公司	9.25	4.34
四川剑南春（集团）有限责任公司	13.92	0.00
关联自然人	114.38	285.89
合计	139.02	493.66

2、关联方持有本公司资产管理产品情况

产品名称	委托人	成立日期	状态	报告期末产品受托资金（单位：万元）
华西证券璞信定向资产管理计划	四川璞信产融投资有限责任公司	2018年10月22日	该产品于2018年10月30日起始运作，投资标的为场内股票质押式回购，初始规模为16,350万元。	16,480.00

3、报告期内买卖关联方发行的证券

关联方	关联关系	形成原因	期初持有面值（万元）	本期购入金额（万元）	本期出售金额（万元）	期末持有面值（万元）
泸州市高新投资集团有限公司	老窖集团董事担任董事的公司	一级市场认购关联方发行的证券	–	4,293.21	–	4,000.00

4、与关联方同业拆借、存放于关联方银行存款期末余额情况

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	期末余额（万元）
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	银行存款	否	61,844.71	725,950.87	710,700.09	77,095.49

5、与关联方现券、回购交易

关联方	关联关系	交易类型	买入金额（万元）	卖出金额（万元）
晋商银行股份有限公司	关联自然人担任副董事长的公司	现券买卖交易	14,206.32	--
华能天成融资租赁有限公司	关联自然人担任董事的公司	现券买卖交易	3,000.00	--

注：本期买入金额为结算金额；

6、与关联方债权借贷

公司报告期不存在与关联方债权借贷。

7、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	期末余额（万元）
泸州老窖集团有限责任公司	公司控股股东	上市承诺款	2,022.38	0	0	2,022.38
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	1.对公司经营成果及财务状况无重大影响。 2.公司上市前，共有5处房产尚未取得房产证，老窖集团承诺：自承诺函出具之日起三年内，依然未取得上述房产的房屋所有权证，老窖集团将按华西有限整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入公司的方式予以规范。截止报告期末，公司已收到老窖集团承诺款共计2,022.38万元。有关土地房产的承诺，老窖集团已履行完毕。 如公司依法取得上述房产的全部或部分房屋所有权证，公司将按注入的相应资金等值退还老窖集团。					

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易；未发生共同对外投资的关联交易。公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

二、预计2023年度日常关联交易的情况

类型	关联方	相关业务及定价依据	预计2023年交易金额
证券经纪服务	老窖集团控制的四川金舵投资有限责任公司	关联人在公司（含子公司，下同）开立证券交易账户，为关联人提供证券经纪业务交易通道和相关服务。	因该项业务受证券市场影响较大，证券市场情况无法预测，交易量难以预计，以实际发生数计算。
	老窖集团控制的四川璞信产融投资有限责任公司	参照市场上同类交易服务的佣金率定价。	
	关联自然人		
	其他关联人		
证券承销保荐及财务顾问服务	泸州市国资委	公司拟为泸州市国资委、泸州老窖集团有限责任公司及其控制的公司，及潜在其他关联人提供股权、债券及其他融资工具在内的融资服务、财务顾问服务。	因证券市场行情的波动、新增业务量的开发情况，项目进度难以预计，故最终交易金额，以实际发生数计算。
	泸州老窖集团有限责任公司及其控制的公司	参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。	
	其他关联人		
受托客户资产管理业务	泸州老窖集团有限责任公司	1.关联人及其管理的资管计划、基金等产品认购或申购公司发行管理的资产管理计划。 2.为关联人提供以下资产管理服务，取得管理费等相关收入： （1）集合计划、定向计划、资产支持专项计划； （2）单一计划：发行的纾困系列产品。	因公司受托关联人的资产规模以及根据管理业绩产生的收入尚不确定，因此资产管理规模及管理费相关收入难以预计，以实际发生数计算。
	老窖集团控制的四川璞信产融投资有限责任公司等公司	3.公司与关联人共同发起成立资产管理计划、有限合伙基金或其他形式的主体；为该主体提供投顾服务、资产管理服务，取得投顾费、管理费等相关收入。	
	其他关联人	参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。	
期货经纪服务	所有关联人	公司关联人在本公司子公司华西期货有限责任公司开立期货账户，为关联人提供期货经纪业务交易通道和相关服务。 参照市场上同类交易服务的佣金率定价。	受市场影响较大，交易量难以估计，该项收入难以预计，以实际发生数计算。
基金经纪服务	所有关联人	本公司及本公司子公司华西基金管理有限责任公司为公司关联人开立基金交易账户，为关联人提供基金经纪业务交易通道、基金代销服务等相关服务。 参照市场上同类交易服务的佣金率定价。	受市场影响较大，交易量难以估计，该项收入难以预计，以实际发生数计算。
期货资产管理业务	所有关联人	公司（含子公司）及其资管计划、基金等产品和其关联人持有华期梧桐资产管理有限公司发行管理的资产管理计划，2023年内可能发生退出，也可能新增认购或申购其他资产管理计划。 参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。	因公司受托关联人的资产规模以及根据管理业绩产生的收入尚不确定，因此资产管理规模及管理费相关收入难以预计，以实际发生数计算。
证券和金融产品交易	泸州银行股份有限公司	1.公司资金存放关联方，取得利息等相关收入，发生相关服务费支出；与关联方进行同业资金拆借产生利息收入或支出；向关联方支付公司发行的各类融资工具的利息支出、手续费和承销费用等佣金支出等。 2.在银行间市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所发生的标准化交易（包括但不限与现券买卖、质押式回购、买断式回购、协议回购、信用拆借、匿名拍卖等）。 3.公司自有资金或资管计划认购或购买关联人发行的债券、基金、理财产品等金融产品，取得利息收入、投资收益等相关收入。 4.关联人投资公司作为发行人发行的各类融资工具，公司向其支付的利息支出、手续费和承销费等佣金支出。	交易量需根据当期市场情况和公司资金流动性实时决定，暂无法确定交易金额。
	其他关联人	参照市场价格水平及行业惯例定价。	
采购商品及服务等	泸州老窖股份有限公司及其子公司	公司向关联方采购定制白酒等商品。 参照市场行情协议定价。	103.5万
	其他关联人	关联方向公司提供其他与经营相关的服务。 参照市场水平协议定价。	交易量需根据当期市场情况决定，暂无法确定交易金额。
绿化维保服务费	四川康润集团永盛资产运营管理有限公司	公司综合办公楼室外绿化维护费用。 按市场同水平协议定价。	10万
代收水电费等	老窖集团控制的四川康润集团房地产开发有限公司	公司综合办公楼和B区项目由老窖房地产代收水电气费用。 按供电局等部门规定价格结算。	300万
公开募集证券投资基金管理业务	泸州老窖集团有限责任公司及其控制的公司	1.关联人及其资管计划、基金等产品可能认购或申购华西基金管理有限责任公司发行管理的公开募集证券投资基金产品。	因基金产品中公司关联人的资产规模以及产生的收入尚不确定，因此涉及基金产品关联人的基金规模及管理费相关收入难以预计，以实际发生数计算。
	泸州银行股份有限公司	2.华西基金管理有限责任公司为关联人提供公开募集证券投资基金管理服务，取得管理费等相关收入。	
	其他关联人	参照交易时基金单位净值、申购/赎回费率等行业惯例进行定价。	

注：2023年度日常关联交易中，若涉及本公司汇总财务报表范围的各分支机构，其关联交易将在合并财务报表编制时相互抵消。

三、关联人介绍和关联关系

（一）泸州老窖集团有限责任公司

泸州老窖集团有限责任公司成立于2000 年 12 月 21 日，注册地址为泸州市中国白酒金三角酒业园区爱仁堂广场，法定代表人刘淼，注册资本为2,798,818,800元，经营范围为：一般项目：社会经济咨询服务；企业管理咨询；财务咨询；企业总部管理；进出口代理；贸易经纪；农作物栽培服务；树木种植经营；养老服务；旅游开发项目策划咨询；科技中介服务；工程和技术研究和试验发展；显示器件制造；供应链管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内货物运输代理；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：代理记账；职业中介活动；食品生产；食品销售；医疗服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。截至2022年6月30日，老窖集团总资产1,962.61亿元，净资产587.43亿元；2022年1-6月，实现营业收入387.56亿元，实现净利润19.67亿元（以上数据未经审计）。

截至目前，公司为泸州老窖集团有限责任公司的控股子公司，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》规定的关联关系情形。老窖集团依法存续且经营正常，财务状况较好，具备履约能力。

（二）泸州老窖股份有限公司

泸州老窖成立于1995年5月3日，营业期限自1995年5月3日至长期。住所为四川泸州国窖广场，法定代表人为刘淼，注册资本为147,195.741万元，公司类型为其他股份有限公司（上市），经营范围为："酒类产品的生产、销售（白酒、葡萄酒及果酒、啤酒、其他酒等）；（以上项目未取得相关行政许可，不得开展经营活动）。进出口经营业务；技术推广服务；发酵制品生产及销售；销售：汽车配件、建材及化工原料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）"。截至2022年9月30日，泸州老窖总资产434.7亿元，净资产319.8亿元；实现营业收入175.2亿元，实现净利润82.17亿元（以上数据未经审计）。

截至目前，公司与泸州老窖股份有限公司均为泸州老窖集团有限责任公司的控股子公司，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》规定的关联关系情形。泸州老窖依法存续且经营正常，财务状况较好，具备履约能力。

（三）泸州银行股份有限公司

泸州银行股份有限公司成立于1997年9月15日，注册地址和办公地址位于四川省泸州市酒城大道一段1号，注册资本：27.18亿元，经营范围：经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列为准。主营业务从事包括公司银行业务、零售银行业务及金融市场业务。2018年12月17日，泸州银行(01983.HK)正式在香港联交所挂牌上市。2022年度，泸州银行实现营业收入39.02亿元，净利润8.08亿元。截至2022年末，泸州银行资产总额为1,486.30亿元，净资产101.96亿元。

泸州银行股份有限公司没有绝对控股股东，第一大股东为泸州老窖集团有限责任公司。泸州银行依法存续且经营正常，财务状况较好，具备履约能力。

（四）泸州临港投资集团有限公司

泸州临港投资集团有限公司成立于2013年6月，法定代表人为胡怀明，注册资本为219283.25万元人民币。企业地址位于中国(四川)自由贸易试验区川南临港片区鱼塘街道振兴路136号3号楼，经营范围"投融资业务（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、资产管理及咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、不良资产处置及收购经营管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；市政公用工程、房屋建筑工程、园林绿化工程、电气管道安装工程设计及施工、工程管理服务、房地产开发及经营、土地整理；国际贸易、进出口贸易；物业管理、会议服务；建材生产及销售（不含危险化学品）；旅游资源开发、住宿服务、餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）"。截至2022年6月末，临港投资总资产208.28亿元，净资产67.32亿元；2022年1-6月实现营业收入8.02亿元，实现净利润-4.44亿元。

截至目前，公司控股股东董事在泸州临港投资集团有限公司担任董事，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》规定的关联关系情形。临港投资依法存续且经营正常，财务状况较好，具备履约能力。

（五）其他关联方

除上述关联方外，公司的其他关联法人、关联自然人包括：

1.其他关联法人

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》的规定，除上述介绍的关联方外，其他关联法人包括：（1）由泸州老窖集团有限责任公司直接或者间接控制的除华西证券股份有限公司及其控股子公司以外的法人（或者其他组织）；（2）持有华西证券股份有限公司5%以上股份的法人（或者其他组织）及其一致行动人；（3）公司关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除华西证券股份有限公司及其控股子公司以外的法人（或其他组织）；在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在（1）-（3）项所述情形之一的法人（或其他组织）；（4）中国证监会、深圳证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人（或者其他组织）。

2.关联自然人

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》的规定，上市公司的关联自然人包括：（1）直接或者间接持有上市公司5%以上股份的自然人；（2）上市公司董事、监事及高级管理人员；（3）直接或者间接地控制上市公司的法人（或者其他组织）的董事、监事及高级管理人员；（4）上述第（1）项、第（2）项所述人士的关系密切的家庭成员。在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在（1）-（4）项所述情形之一的自然人；（5）中国证监会、深圳证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的自然人。

四、关联交易的主要内容、定价原则及依据

（一）证券经纪服务收入：参照市场上同类交易服务的佣金率定价。

（二）证券承销保荐收入：参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。

（三）受托客户资产管理业务收入：参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。

（四）期货经纪服务收入：参照市场上同类交易服务的佣金率定价。

（五）期货公司资产管理收入：参照市场价格水平及行业惯例与客户协商定价。

（六）证券和金融产品交易：参照市场价格水平及行业惯例定价。

（七）代收水电费等：根据供水供电部门实际收取且应由公司承担的水电费用确定。

（八）采购商品支出：参照同样商品市场价格水平与对方协商定价。

五、交易的目的及对上市公司的影响

（一）公司为关联方提供相关证券业务服务等关联交易，均在公司正常经营范围内，有利于公司拓展业务，增加盈利机会。公司向关联方采购商品或由关联方代收代缴相关费用为业务经营实际需要，交易金额较小，不会对公司产生不利影响。

（二）相关关联交易的定价具有可供参考市场价格，公司拟以公允价格实施，不会损害公司及其他股东的利益。

（三）相关关联交易不影响公司的独立性，主营业务未因上述关联交易形成对关联方的依赖。

六、独立董事事前认可情况和发表的独立意见

（一）事前认可意见

1.公司2022年度实际发生的日常关联交易均在预计范围内，交易事项均属合理、必要，定价合理有据、客观公允，不存在损害公司及中小股东合法权益的情形，不会影响公司的独立性。

2.公司对2023年将发生的日常关联交易的预计合理，交易价格公允，相关业务的开展符合公司实际业务需要，有利于促进公司业务增长。

3.有关的关联交易情况应根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》在公司年度报告和半年度报告中予以披露。

公司第三届董事会审计委员会2023年第一次会议已经审议通过了《关于确认2022年度关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》。综上所述，我们同意将该议案提交公司董事会审议，并在董事会审议通过后提交股东大会审议。董事会审议该议案具体议项时，相关关联董事应回避表决。

（二）独立意见

1.公司2022年度实际发生的日常关联交易均在预计范围内，交易事项均属合理、必要，定价合理有据、客观公允，不存在损害公司及中小股东合法权益的情形，不会影响公司的独立性。

2.公司对2023年将发生的日常关联交易的预计合理，交易价格公允，相关业务的开展符合公司实际业务需要，有利于促进公司业务增长。

3.有关的关联交易情况应根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》在公司年度报告和半年度报告中予以披露。

4.公司第三届董事会2023年第二次会议的召集、召开、表决程序和表决结果等事项符合有关法律法规及《公司章程》规定，关联董事已回避表决，所作出的决议合法有效。我们同意该项议案提交公司股东大会审议，审议该议案具体议项时，相关关联股东应回避表决。

七、备查文件

1.公司第三届董事会2023年第二次会议决议公告

2.公司独立董事关于2022年度关联交易及2023年度预计日常关联交易的事前认可意见及独立意见

华西证券股份有限公司

2023年4月28日

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-024

华西证券股份有限公司关于会计政策变更的公告

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

特别提示：本次会计政策变更系根据财政部发布的相关企业会计准则解释而进行的相应调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

（一）会计政策变更的原因和日期

财政部于2022年11月30日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号），其中"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"内容自2023年1月1日起施行。根据通知要求，公司自2023年1月1日起执行上述规定，并对会计政策进行相应变更。

本次会计政策的变更是公司根据财政部发布的相关企业会计准则解释而进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》相关规定执行。其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

（一）本次会计政策变更具体情况

准则解释第16号规定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：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

（二）会计政策变更对公司财务报告的主要影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》相关规定和要求进行的合理变更，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

华西证券股份有限公司董事会

2023年4月28日

证券代码：002926 证券简称：华西证券 公告编号：2023-017

华西证券股份有限公司第三届董事会2023年第二次会议决议公告

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

华西证券股份有限公司（以下简称"公司"）于2023年4月17日以电子邮件方式发出第三届董事会2023年第二次会议通知，会议于2023年4月27日通过公司总部现场会议方式召开。本次会议应出席董事10名，实际出席董事10名（蔡春独立董事委托张桥云独立董事出席），公司监事及部分高级管理人员列席了会议，鲁剑雄董事长主持会议。本次会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。

董事会审议了会议通知所列明的议案，所有表决议案均获通过，决议如下：

一、2022年度经营工作报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

二、2022年度董事会工作报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

该报告尚需提交股东大会审议。

三、《2022年年度报告》及其摘要

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

该报告尚需提交股东大会审议。

《2022年年度报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露，《2022年年度报告摘要》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、2023年第一季度报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

《2023年第一季度报告》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、2022年度财务决算报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

该报告尚需提交股东大会审议。

六、2023年度财务预算报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

七、关于2022年度固定资产和无形资产报损的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

为准确反映公司资产状况，在对公司全辖资产清查盘点工作后，根据固定资产状况和监管要求，共发生固定资产、无形资产处置收益20.33万元，处置损失78.51万元，合计净损失58.18万元。董事会同意将上述固定资产处置净损失在2022年度账务中进行核销并作损失处理。

八、关于2023年一季度转回资产减值准备的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

《关于2023年一季度转回资产减值准备的公告》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

九、2022年度利润分配预案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，华西证券股份有限公司2022年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为42,235.66万元，母公司实现净利润44,048.46万元。根据国家现行财务制度规定、中国证监会监管规定及公司董事会决议，母公司净利润中提取10%计入法定盈余公积金，提取10%计入一般风险准备金，提取10%计入交易风险准备金，2022年当年实现的可供分配利润为30,833.92万元。

2022年年初公司未分配利润为644,573.30万元，加上本年度尚未分配利润，扣除2022年已实施的2021年度利润分配及累计公允价值变动损益对净利润的影响后，2022年末公司累计可供投资者分配利润为682,579.35万元。

综合考虑公司战略发展需要及股东利益等方面因素后，董事会提议2022年度利润分配预案为：按分红前公司总股本262,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），合计派发现金红利7,875万元，不送红股，不以资本公积金转增股本，尚未分配的利润转入下一年度。

公司独立董事就该议案发表了独立意见。该议案尚需提交股东大会审议。

中小股东可通过公司咨询电话、公告邮箱表达建议和意见。

十、2022年度合规报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

董事会认为合规总监郑林柱2022年度履职称职。

十一、2022年度反洗钱工作报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

十二、2022年度风险管理报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

十三、2022年度风险控制指标情况报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

《2022年度风险控制指标情况报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露。

十四、关于公司2023年风险偏好的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

十五、2022年度内部审计工作报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

十六、2022年度内部控制有效性评价报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

公司独立董事就该议案发表了独立意见。

《2022年度内部控制有效性评价报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露。

十七、2022年度关联交易专项审计报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

关联交易专项审计报告具体内容参见与本决议同日披露的《2022年年度报告》。

十八、关于申请2023年业务规模的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

十九、关于修订公司章程等制度的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

会议逐项审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》、《董事会薪酬与提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会风险控制委员会工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》和《内幕信息知情人登记管理制度》。其中涉及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》和《股东大会网络投票实施细则》的修订尚需提交股东大会审议。

二十、关于续聘会计师事务所的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计机构，审计费与2022年度持平，即：审计费72万元/年，其中，内部控制审计费10万元/年。

公司独立董事就该议案进行了事前认可，并发表了独立意见。该议案尚需提交股东大会审议。《关于续聘会计师事务所的公告》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二十一、关于2023年度投资计划的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

二十二、关于确认2022年度关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案

对本议案进行表决时，关联董事相立军、杨炯洋、程华子、彭峥嵘回避表决。

表决结果：非关联董事六票同意，零票反对，零票弃权。

公司独立董事就该议案进行了事前认可，并发表了独立意见。该议案尚需提交股东大会审议，关联股东泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司应当回避表决。

《关于2023年度日常关联交易预计的公告》与本决议同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二十三、关于对全资子公司华西期货有限责任公司增资的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

为加快推进华西期货本地化落地，加快推进华西证券在衍生品业务、投资业务及服务实体经济工作等方面高质量发展，董事会同意以自有资金向华西期货增资2亿元。

二十四、关于在四川省甘孜州康定市新设1家分公司的议案

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

二十五、关于2022年度董事及高级管理人员履职情况、绩效考核情况及薪酬情况的议案

表决结果：非关联董事六票同意，零票反对，零票弃权。

公司独立董事就该议案发表了独立意见。该议案中涉及董事履职情况、绩效考核情况及薪酬情况尚需提交股东大会审议。

二十六、2022年度社会责任报告

表决结果：十票同意，零票反对，零票弃权。

《2022年度社会责任报告》与本决议同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露。

本次董事会听取了《董事会审计委员会2022年度工作报告》、《董事会薪酬与提名委员会2022年度工作报告》、《董事会风险控制委员会2022年度工作报告》、《2022年度独立董事述职报告》和《2022年金融科技发展成效分析报告》以及董事、高级管理人员的个人述职报告等非表决事项。

备查文件：经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。

特此公告。

华西证券股份有限公司董事会

2023年4月28日

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 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
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	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。除上述关联关系以外，公司未获知其他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