

证券代码：002926

证券简称：华西证券

公告编号：2019-075

华西证券股份有限公司 2019 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本次季度报告已经公司第二届董事会 2019 年第六次会议以通讯表决的方式审议通过。本次会议应表决董事 11 名，实际参加表决董事 11 名。

公司董事长蔡秋全、总经理杨炯洋、主管会计工作负责人胡小泉及会计机构负责人(会计主管人员)胡小莉声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

公司 2019 年第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

第二节 公司基本情况

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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	63,995,600,956.78	46,780,894,327.20	36.80%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,365,672,889.37	18,355,873,409.45	5.50%	
项目	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	794,055,848.74	20.97%	2,798,779,150.25	38.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,510,007.08	0.45%	1,119,446,289.86	39.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	265,000,542.57	13.53%	1,114,086,484.64	45.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,870,670,728.05	-7.88%	1,395,527,673.36	-139.45%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.00%	0.43	38.71%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.00%	0.43	38.71%
加权平均净资产收益率	1.39%	减少 0.06 个百分点	5.92%	增加 1.32 个百分点

非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	175,281.32	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,061,246.32	主要是公司及各分支机构收到的落户奖励和稳岗补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,866,661.50	主要是公司向四川省古蔺县、岳池县的扶贫捐赠支出
减：所得税影响额	743,383.92	
合计	5,359,805.22	--

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《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（2008）》中列举的有关非经常性损益项目，包括：持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生工具产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债和可供出售金融资产、衍生工具取得的投资收益等视为经常性损益的项目。

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	214,109,884.87	公司正常经营业务
投资收益	604,776,747.07	公司正常经营业务

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

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		152,984		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	475,940,143			
华能资本服务有限公司	国有法人	11.34%	297,798,988				
泸州老窖股份有限公司	国有法人	10.39%	272,831,144	272,831,144			
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				
都江堰蜀电投资有限责任公司（注）	境内非国有法人	3.76%	98,701,299		质押	77,044,799	
中铁信托有限责任公司	国有法人	3.74%	98,081,280	98,081,280			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	2.83%	74,304,000				
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	国有法人	2.83%	74,304,000		冻结	74,304,000	
四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	1.75%	45,882,720				
兰州正和房地产开发有限公司	境内非国有法人	1.57%	41,215,834		质押	41,215,834	
					冻结	41,215,834	

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
华能资本服务有限公司	297,798,988	人民币普通股	297,798,988
四川剑南春（集团）有限责任公司	178,329,599	人民币普通股	178,329,599
都江堰蜀电投资有限责任公司	98,701,299	人民币普通股	98,701,299
四川省宜宾五粮液集团有限公司	74,304,000	人民币普通股	74,304,000
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	74,304,000	境内上市外资股	74,304,000
四川峨胜水泥集团股份有限公司	45,882,720	人民币普通股	45,882,720
兰州正和房地产开发有限公司	41,215,834	人民币普通股	41,215,834
中国民生银行股份有限公司成都分行	33,371,683	人民币普通股	33,371,683
四川省宜宾市投资有限责任公司	28,467,041	人民币普通股	28,467,041
浙江荣盛控股集团集团有限公司	25,887,446	人民币普通股	25,887,446
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司存在关联关系，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）	无		

注：公司于 2019 年 10 月 16 日披露了《关于蜀电投资持有公司部分股份解除质押的公告》（2019-070）、《关于蜀电投资集中竞价减持实施完毕及大宗交易减持的进展公告》（2019-071），截至 2019 年 10 月 15 日，都江堰蜀电投资有限责任公司持有公司股份 62,229,009 股，占公司总股本的 2.37%，累计被质押 50,794,799 股，占其持有公司股份总数的 81.63%，占公司总股本的 1.94%。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	变动比例	变动说明
拆出资金	0.00	500,000,000.00	-100.00%	银行间市场拆出资金到期收回
衍生金融资产	654,585.19	2,575.00	25320.78%	期权业务价值变动，金额较小
存出保证金	1,200,425,532.10	772,579,296.56	55.38%	期货客户保证金
买入返售金融资产	10,134,195,331.83	6,710,715,368.17	51.02%	股票质押业务规模增加
金融投资：	23,160,368,293.32	14,555,415,299.45	59.12%	各类金融资产投资增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	7,970,171,694.97	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
交易性金融资产	11,088,086,831.40	不适用	不适用	执行新金融工具准则影响，及公司加大自营投资规模；
债权投资	0.00	不适用	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
其他债权投资	12,027,865,157.38	不适用	不适用	执行新金融工具准则影响，及公司加大自营投资规模
其他权益工具投资	44,416,304.54	不适用	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
其他资产	327,171,470.87	727,831,386.00	-55.05%	执行新金融工具准则，将应收利息调整到资产项目下列报
应付短期融资款	8,272,886,823.08	1,128,050,000.00	633.38%	短期公司债及短期收益凭证发行规模增加
拆入资金	1,100,608,222.22	2,500,000,000.00	-55.98%	银行间市场拆借规模上升
交易性金融负债	0.00	不适用	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	750,653,717.21	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
衍生金融负债	5,678,748.52	23,300.55	24271.74%	卖出场外期权业务规模增加
卖出回购金融资产款	11,403,881,488.81	5,207,030,295.89	119.01%	债券质押回购规模增加
代理买卖证券款	16,124,390,017.16	12,199,169,131.77	32.18%	市场回暖，客户资金增加
应交税费	175,692,618.60	88,079,457.04	99.47%	1、业绩增长，应交企业所得税增加 2、代扣代缴客户限售股个税增加
预计负债	1,845,217.92	12,927,857.82	-85.73%	主要是按法院调解，支付2018年末未决诉讼的赔偿支出
递延所得税负债	72,314,561.06	20,791,127.29	247.81%	公允价值变动浮盈对应的递延所得税负债增加
其他综合收益	78,065,581.69	6,109,436.11	1177.79%	其他债权投资公允价值变动浮盈增加

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	变动比例	变动说明
利息净收入	860,332,506.22	378,881,193.23	127.07%	利息收入和支出的共同影响
利息收入	1,494,056,969.87	1,049,893,613.25	42.31%	执行新金融工具准则，公司其他债权投资利息收入从投资收益调整为利息收入
手续费及佣金净收入	1,107,013,570.54	791,712,705.67	39.83%	各项手续费净收入的综合影响
经纪业务手续费净收入	809,003,674.18	605,556,131.54	33.60%	市场回暖，经纪业务收入增加
投资银行业务手续费净收入	246,809,635.30	85,207,003.91	189.66%	2019年上半年公司投行IPO项目、发债项目收入增加
资产管理业务手续费净收入	53,916,917.94	101,576,877.48	-46.92%	2019年上半年资管业务下的专项资管业务收入减少
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,582,715.52	-3,194,934.91	不适用	联营企业经营情况变动
公允价值变动收益(损失以“－”列示)	214,109,884.87	115,823,252.39	84.86%	1、市场回暖，公允价值变动损益增加； 2、新准则影响：交易性金融资产的债券利息计入公允价值变动损益科目。
汇兑收益（损失以“－”列示）	719,476.53	1,169,378.78	-38.47%	汇率变动，金额较小
其他业务收入	8,537,432.94	21,591,901.96	-60.46%	确认的项目资金占用费收入减少
资产处置收益（损失以“-”号填列）	175,281.32	7,575,220.47	-97.69%	资产处置损益减少
税金及附加	20,378,962.87	14,801,030.85	37.69%	收入增加，税金增加
业务及管理费	1,303,497,259.84	977,604,183.08	33.34%	收入增加，人员费用增加
资产减值损失	不适用	-24,624,986.74	不适用	执行新金融工具准则，资产减值损失科目改为信用减值损失和其他资产减值损失，因此该科目不再适用
信用减值损失	23,292,329.97	不适用	不适用	执行新金融工具准则，资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，对违约债券计提的减值准备
其他业务成本	344,831.15	2,843.87	12025.42%	金额较小，正常波动
营业外收入	6,480,266.16	17,555,613.99	-63.09%	政府补助减少
营业外支出	2,442,254.66	21,893,855.07	-88.85%	捐赠支出减少
所得税费用	333,025,487.49	243,522,347.10	36.75%	利润增加，所得税费用增加
少数股东损益	2,832,000.57	-429,272.75	不适用	子公司盈利，归属于少数股东的损益增加
其他综合收益的税后净额	75,888,900.89	-18,908,451.21	不适用	其他债权投资的公允价值变动增加
经营活动产生的现金流量净额	1,395,527,673.36	-3,537,764,966.02	不适用	回购业务融资现金及经纪业务收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-5,381,379,688.68	104,888,470.75	-5230.57%	收回投资收到的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	7,425,305,707.80	3,106,820,482.48	139.00%	发行债券收到的现金增加

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司着力强化证券研究所实力，打造研究所品牌

2019年7月，公司董事会审议通过的《公司未来五年（2019年—2023年）战略规划》指出，将围绕投研支持、机构销售、PB外包以及资管产品创设等跨业务关键能力，打造机构服务和券商资管两大业务平台。其中，机构服务平台便是以投研能力和机构战略客户统筹管理为抓手，打造具有区域特色的精品研究所。

目前，公司通过加大对研究所的投入，实现了研究所业务的实质性转变，这不仅是一次“补短板”行动，而且要把研究做成一项强势业务，打造成具有独特竞争优势的一流研究所。

公司研究所立足于对内服务与对外服务相结合，充分发挥地域和股东优势。研究所未来将加大对四川上市公司的研究和覆盖，在对四川上市公司和相关行业有深入了解和研究的基础上，发挥自身的独特地域和股东优势，更好地服务客户；也要在内部协同的框架下，为财富管理部和营业部的高净值客户提供研究支持。科创板推出后，研究所对公司投行、自营跟投也会提供大力支持。公司研究所将重点投入市场关注度高的、客户和对内服务有较大需求的行业及领域，其他领域则根据实际情况进行配置。以求求真务实的态度，应对行业变化，重点思考如何更好地服务客户，于变革中重视价值研究，切实提高自身的研究能力。

2、诉讼事项进展情况

本报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上，且绝对金额超过一千万元的重大诉讼、仲裁事项。

公司于2019年8月20日公告的“《2019年半年度报告》之第五节 重要事项”披露了相关诉讼事项。截止本报告披露日，本公司与成都大成置业有限公司（以下简称“大成置业”）诉讼案已结案，具体情况如下：

公司与大成置业于2010年9月签订《华西证券有限责任公司D6地块二期工程联合建设协议》及《联合建设补充协议》，并于2011年6月签订《联合建设补充协议（二）》，约定公司投入D6地块土地使用权，大成置业缴纳1,000万元履约保证金并投入首期启动建设资金8,536万元和追加投资1,191.5万元，双方各占项目权益比例50%的模式对D6地块开展联合建设。后因大成置业未能依约筹措超过前述资金的建设资金，且迟迟未办理施工许可证被勒令停工。公司按照协议约定于2014年9月通过公证速递向大成置业送达经公证的《解除合同通知函》解除双方之间的合同关系。2014年12月至2018年3月，大成置业曾先后提起四次诉讼，要求公司继续履行相关联建协议或者退还保证金1,000万元以及赔偿相应损失，最终均以原告撤诉或未按期缴纳诉讼费被法院按撤诉处理结案。

2018年5月7日，大成置业向成都市中级人民法院第五次提起诉讼，诉求退还保证金1,000万元，并赔偿损失共计152,933,934.25元。2018年5月27日成都市中院受理本案，案号（2018）川01民初1864号，并于2018年7月11日、7月18日开庭审理，2018年9月30日成都中院作出一审判决书（（2018）川01民初1864号），判决：①判决生效15日内，退还大成置业已缴纳的履约保证金800万元；②驳回大成置业赔偿约1.53亿元损失的诉讼请求；③案件受理费63.84万元，由大成置业负担。大成置业不服一审判决，于2018年12月3日提起上诉，四川省高院于2019年5月15日立案受理。二审于2019年6月12日开庭审理，公司于2019年7月19日收到四川省高院的二审判决书（（2019）川民终316号），判决：驳回上诉，维持原判。

2019年8月21日，公司已根据判决结果向大成置业退还履约保证金800万元，已履行完毕判决书中的相关义务，至此本案结案。

3、分支机构新设及变更情况

截至报告期末，公司共设有15家分公司，103家证券营业部。本报告期内，公司新设分支机构及变更情况如下：

（1）新设分支机构

分支机构名称	分支机构地址	设立时间
东莞鸿福东路证券营业部	广东省东莞市东城街道鸿福东路1号国贸中心1栋904室	2019-07-12

(2) 分支机构信息变更

分支机构名称	变更原因/类型	变更后	变更前
长春前进大街证券营业部	注册地址变更	吉林省长春市朝阳区前进大街力旺广场A座813-819室	吉林省长春市朝阳区前进大街力旺广场A座811-816
夹江体育路证券营业部	名称、注册地址变更	名称：夹江体育路证券营业部 地址：夹江县馮城镇体育路180号黄金时代5幢4楼4号	名称：夹江迎春东路证券营业部 地址：夹江县馮城镇迎春东路500号三楼

4、本报告期内，已通过临时公告披露的其他重大事项

公告名称	公告编号	披露日期
关于2019年度第二期短期融资券发行结果的公告	2019-044	2019/7/12
关于持股5%以上股东股份减持进展及权益变动的提示性公告	2019-045	2019/7/12
关于2019年度第一期短期融资券兑付完成的公告	2019-048	2019/7/27
关于2019年度第三期短期融资券发行结果的公告	2019-051	2019/8/10
2018年年度权益分派实施公告	2019-052	2019/8/17
关于2019年度第四期短期融资券发行结果的公告	2019-060	2019/9/7
关于获准设立七家分支机构的公告	2019-064	2019/9/18
关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证监会核准批复的公告	2019-065	2019/9/25

注：以上临时公告查询索引为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司本报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,369,408,383.00	57,372,660.82		13,363,674,822.82	12,325,334,282.59	264,353,295.76	1,418,712,881.69	自有

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	16,380,167,350.71	80,838,453.02	75,373,699.28	632,526,561,664.19	626,540,392,508.40	284,052,453.21	16,786,025,607.83	自有
基金	3,615,723,088.49	20,170,101.26		16,426,414,581.85	15,896,904,830.33	123,204,617.92	3,606,952,698.64	自有
期货		19,772,126.25				-81,462,169.96		自有
信托产品	94,955,634.57	101,404.10		77,690,000.00	64,120,000.00	957,337.70	95,644,822.53	自有
金融衍生工具	333,878.40	1,538,008.96		5,867,690.29	5,536,625.15	2,678,871.31	654,585.19	自有
其他	1,227,455,521.78	24,210,141.80	-750,466.64	1,630,169,355.07	1,234,301,509.29	19,406,086.58	1,253,032,282.63	自有
合计	22,688,043,856.95	204,002,896.21	74,623,232.64	664,030,378,114.22	656,066,589,755.76	613,190,492.52	23,161,022,878.51	--

五、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、委托理财

适用 不适用

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。