

股票简称：西部证券
债券简称：22 西部 01
22 西部 03
22 西部 05
22 西部 06
23 西部 01
23 西部 02
23 西部 03
23 西部 04
23 西部 05

股票代码：002673.SZ
债券代码：149779.SZ
149838.SZ
149908.SZ
149949.SZ
148176.SZ
148177.SZ
148339.SZ
148391.SZ
148424.SZ

西部证券股份有限公司公司债券 2024 年年度受托管理事务报告

受托管理人

东方证券股份有限公司

二〇二五年六月

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称“《执业行为准则》”）、《西部证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》及《西部证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）及其它相关信息披露文件，由东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）编制。编制本报告的内容及信息均来源于发行人所提供的 2024 年度审计报告、证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为东方证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经编制方书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目录

声明 II

第一章 公司债券概况 1

第二章 公司债券受托管理人履职情况 11

第三章 发行人的经营与财务状况 12

第四章 募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况 14

第五章 发行人信息披露义务履行的情况 16

第六章 发行人偿债能力及偿付意愿分析 18

第七章 本期债券本年度的本息偿付情况 19

第八章 债券持有人会议召开的情况 20

第九章 公司债券增信措施及偿债保障措施有效性分析及重大变化情况 21

第十章 公司债券跟踪评级情况 22

第十一章 可能影响发行人偿付能力的重大事项 23

第十二章 募集说明书约定的其他事项 24

第一章 公司债券概况

一、发行人名称

西部证券股份有限公司

二、备案文件和备案规模

经中国证监会“证监许可〔2021〕3878号”文核准，面向专业投资者发行的总额不超过（含）人民币 150 亿元的公司债券。

三、公司债券的主要条款

（一）22 西部 01 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

3、债券简称：22 西部 01

4、债券代码：149779

5、发行规模：人民币 25 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.04%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2022 年 1 月 18 日

10、付息日：22 西部 01 的付息日为 2023 年至 2025 年每年的 1 月 18 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息)。

11、兑付日：22 西部 01 兑付日为 2025 年 1 月 18 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息)。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，公司的主体信用等级为 AAA，本期公开发行公司债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（二）22 西部 03 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）

3、债券简称：22 西部 03

4、债券代码：149838

5、发行规模：人民币 12 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.35%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2022 年 3 月 14 日

10、付息日：22 西部 03 的付息日为 2023 年至 2025 年每年的 3 月 14 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息)。

11、兑付日：22 西部 03 的兑付日为 2025 年 3 月 14 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项

不另计利息)。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，公司的主体信用等级为 AAA，本期公开发行公司债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

(三) 22 西部 05 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）

3、债券简称：22 西部 05

4、债券代码：149908

5、发行规模：人民币 5 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.10%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2022 年 5 月 5 日

10、付息日：22 西部 05 的付息日为 2023 年至 2025 年每年的 5 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：22 西部 05 的兑付日为 2025 年 5 月 5 日（如遇法

定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期公开发行公司债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（四）22 西部 06 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）

3、债券简称：22 西部 06

4、债券代码：149949

5、发行规模：人民币 25 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.05%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2022 年 6 月 17 日

10、付息日：22 西部 06 的付息日为 2023 年至 2025 年每年的 6 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：22 西部 06 的兑付日为 2025 年 6 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（五）23 西部 01 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

3、债券简称：23 西部 01

4、债券代码：148176

5、发行规模：人民币 8 亿元

6、债券期限：2 年期

7、票面利率：3.25%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2023 年 2 月 8 日

10、付息日：23 西部 01 的付息日为 2024 年至 2025 年每年的 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，

顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：23 西部 01 的兑付日为 2025 年 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（六）23 西部 02 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）

3、债券简称：23 西部 02

4、债券代码：148177

5、发行规模：人民币 10 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.45%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2023 年 2 月 8 日

10、付息日：23 西部 02 的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 2

月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：23 西部 02 的兑付日为 2026 年 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（七）23 西部 03 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）

3、债券简称：23 西部 03

4、债券代码：148339

5、发行规模：人民币 5 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：3.06%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2023 年 6 月 21 日

10、付息日：23 西部 03 的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 6 月 21 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：23 西部 03 的兑付日为 2026 年 6 月 21 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（八）23 西部 04 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）

3、债券简称：23 西部 04

4、债券代码：148391

5、发行规模：人民币 10 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：2.90%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100 元，按面值平价发行。

9、起息日：2023 年 7 月 26 日

10、付息日：23 西部 04 的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 7 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：23 西部 04 的兑付日为 2026 年 7 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

（九）23 西部 05 的基本情况

1、发行主体：西部证券股份有限公司

2、债券名称：西部证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）

3、债券简称：23 西部 05

4、债券代码：148424

5、发行规模：人民币 10 亿元

6、债券期限：3 年期

7、票面利率：2.95%

8、票面金额及发行价格：本期债券每张票面金额为人民币 100

元，按面值平价发行。

9、起息日：2023 年 8 月 14 日

10、付息日：23 西部 05 的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

11、兑付日：23 西部 05 的兑付日为 2026 年 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

12、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

13、担保情况：无担保

14、信用级别及资信评级机构：经联合资信综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

15、上市交易场所：深圳证券交易所

第二章 公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

第三章 发行人的经营与财务状况

一、发行人业务及经营情况

2024 年，公司经营管理层深入贯彻落实董事会各项决策部署，围绕“夯实根据地、贯通业务链、培优竞争力、提升总效益”的经营总方针，统筹公司重点战略举措和日常经营管理，有效兼顾夯实基础和转型发展，不断增强经营业绩韧性和风险抵御能力。2024 年，公司优化部门设置理顺业务管理架构，聚焦“指数化投资”风口，加快财富业务买方投顾转型步伐。公司突出“功能性”定位，坚持区域深耕，完善“三联动”服务模式，与省内三十余家上市公司、近二十家省属企业集团建立良好合作机制，促进优质资源向重点领域聚集。公司自营投资板块继续保持重要的利润输出角色，稳步开展销售交易等新业务。2024 年，公司以业务发展为总需求，以“降本增效”为有力抓手，不断提升资产负债管理质效，强化考核结果运用，加快数字化转型成果落地，实现企业文化建设新突破，在复杂的市场环境中继续保持稳健发展势头。

报告期内，公司实现营业收入（合并口径，下同）67.12 亿元，同比减少 2.64%；实现归属上市公司股东的净利润 14.03 亿元，同比增长 20.38%。

二、发行人财务情况

（一）合并报表

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例
营业收入	6,712,047,091.34	6,894,312,207.00	-2.64%
归属于上市公司股东的净利润	1,403,260,839.02	1,165,704,235.19	20.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,384,623,611.58	1,156,638,267.51	19.71%
其他综合收益	2,661,569.02	-20,511,429.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,088,821,115.27	250,712,125.73	4721.79%

基本每股收益（元/股）	0.31	0.26	20.40%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.26	20.40%
加权平均净资产收益率（%）	4.94	4.24	增加 0.71 个百分点
资产总额	95,964,078,079.73	96,220,878,199.07	-0.27%
负债总额	66,949,039,302.90	68,097,478,818.74	-1.69%
归属于上市公司股东的净资产	28,811,274,763.28	27,944,461,390.59	3.10%

（二）母公司报表

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例
营业收入	3,668,634,390.60	3,176,635,212.85	15.49%
净利润	1,360,809,706.21	1,099,092,695.18	23.81%
扣除非经常性损益的净利润	1,349,121,677.20	1,103,171,446.11	165.12%
其他综合收益	2,661,569.02	-20,511,429.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	11,403,897,586.98	1,059,171,256.96	976.68%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.25	23.83%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.25	23.83%
加权平均净资产收益	4.80	3.99	增加 0.81 个百分点
资产总额	90,428,753,779.79	91,693,869,309.56	-1.38%
负债总额	61,650,569,510.45	63,740,047,280.10	-3.28%
所有者权益总额	28,778,184,269.34	27,953,822,029.46	2.95%

第四章 募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况

一、公司债券募集资金情况

2022 年，发行人经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3878 号文备案，分别于 2022 年 1 月、3 月、4 月和 6 月面向专业投资者公开发行公司债券“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”和“22 西部 06”，发行规模分别为 25 亿元、12 亿元、5 亿元和 25 亿元，扣除承销费用后的全部募集资金分别于 2022 年 1 月 18 日、2022 年 3 月 14 日、2022 年 5 月 5 日和 2022 年 6 月 17 日划入发行人指定的银行账户。

2023 年，发行人经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3878 号文备案，分别于 2023 年 2 月、6 月、7 月和 8 月面向专业投资者公开发行公司债券“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”，发行规模分别为 8 亿元、10 亿元、5 亿元、10 亿元和 10 亿元，扣除承销费用后的全部募集资金分别于 2023 年 2 月 8 日、2023 年 6 月 21 日、2023 年 7 月 26 日和 2023 年 8 月 14 日划入发行人指定的银行账户。

二、公司债券募集资金专户运作情况

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，设立了公司债券募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。目前专项账户运作正常，不存在募集资金违规使用情况。

三、公司债券募集资金实际使用情况

根据发行人提供的资料及查询公开信息，“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”募集资金依照募集说明书的资金运用计划，募集资金在扣除发行费用后用于偿还到期有息负债和补充流动资金。

截至本受托管理报告出具日，发行人严格按照募集说明书关于募集资金用途的约定使用，未出现变更募集资金用途的情况。

第五章 发行人信息披露义务履行的情况

一、信息披露事务的管理制度及执行情况

发行人制定了债券相关信息披露管理制度《西部证券股份有限公司信息披露管理制度》，对信息披露的内容、披露标准、定期报告以及临时报告的披露进行了详细规定，并对信息披露的程序以及信息披露事务管理部门及其负责人、职责等进行了明确。发行人按照法律法规、募集说明书约定及信息披露管理制度要求履行信息披露义务，信息披露管理制度执行情况良好。

二、信息披露具体情况

报告期内，发行人已进行披露事项如下：

（一）定期报告

发行人根据公司债券存续期信息披露的相关法律法规及募集说明书约定制作了《西部证券股份有限公司 2024 年半年度报告》，并于 2024 年 8 月 31 日前对 2024 年半年度报告进行披露。此外，发行人还制作了《西部证券股份有限公司 2024 年年度报告》，并于 2025 年 4 月 30 日前对 2024 年年度报告进行披露。

发行人披露的定期报告中未出现董事、监事和高级管理人员对年报及半年报内容无法保证或存在异议的情况，会计师对年报均未出具非标意见。定期报告内容均按照规定包含公司业务情况、重大风险提示、公司基本信息、公司管理结构变化、相关中介机构信息、公司财务和资产状况、主要会计数据和财务指标、评级情况、增信机制、偿债计划、偿债保障措施以及其他重大事项等情况。披露内容完整，符合相关规定。

（二）临时公告

2024 年度发行人先后披露了下列临时公告：

序号	事项	受托管理报告公告时间
1	西部证券受托管理事务年度报告（2023 年度）	2024 年 6 月 27 日
2	关于收购国融证券股份有限公司控股权的进展公告	2024 年 11 月 7 日

发行人按照《中华人民共和国证券法》、《公司信用类债券信息披露管理办法》、《深圳证券交易所公司债券存续期监管业务指引第 1 号-定期报告》和《深圳证券交易所公司债券存续期监管业务指引第 2 号-临时报告》等法律法规，履行了债券存续期内信息披露义务。

第六章 发行人偿债能力及偿付意愿分析

最近两年，发行人的主要偿债能力指标请见下表：

项目	2024 年度/末	2023 年度/末
流动比率	1.95	1.91
速动比率	1.95	1.91
资产负债率（合并口径）	62.47%	66.27%
资产负债率（母公司口径）	68.18%	69.51%

最近两年，发行人流动比率分别为 1.91 和 1.95，速动比率分别为 1.91 和 1.95，最近两年发行人的流动比率和速动比率持续改善。

最近两年，发行人的合并报表资产负债率分别为 66.27% 和 62.47%，2023 年末较去年减少 3.80 个百分点。

2024 年度，发行人已发行的公司债券均已足额按期完成本年度本息偿付。

截至本受托管理报告出具日，发行人生产经营和重要财务指标未发生重大不利变化，发行人偿债能力正常，偿付意愿较为积极。

第七章 本期债券本年度的本息偿付情况

一、本息偿付情况

22 西部 01（证券代码：149779.SZ）应于 2024 年 1 月 18 日进行付息，发行人已于 2024 年 1 月 18 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

23 西部 01（证券代码：148176.SZ）及 23 西部 02（证券代码：148177.SZ）应于 2024 年 2 月 8 日进行付息，发行人已于 2024 年 2 月 8 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

22 西部 03（证券代码：149838.SZ）应于 2024 年 3 月 14 日进行付息，发行人已于 2024 年 3 月 14 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

22 西部 05（证券代码：149908.SZ）应于 2024 年 5 月 6 日进行付息，发行人已于 2024 年 5 月 6 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

22 西部 06（证券代码：149949.SZ）应于 2024 年 6 月 17 日进行付息，发行人已于 2024 年 6 月 17 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

23 西部 03（证券代码：149949.SZ）应于 2024 年 6 月 21 日进行付息，发行人已于 2024 年 6 月 21 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

23 西部 04（证券代码：148391.SZ）应于 2024 年 7 月 26 日进行付息，发行人已于 2024 年 7 月 26 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

23 西部 05（证券代码：148424.SZ）应于 2024 年 8 月 14 日进行付息，发行人已于 2024 年 8 月 14 日按期足额完成 2024 年利息的偿付。

第八章 债券持有人会议召开的情况

截至本报告出具日，未召开债券持有人会议。

第九章 公司债券增信措施及偿债保障措施有效性分析及重大变化情况

一、公司债券增信措施

“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”均未设定增信机制。

二、增信措施的有效性及其重大变化情况

“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”增信措施均未发生变化。

第十章 公司债券跟踪评级情况

根据“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”债券跟踪评级安排，联合资信评估股份有限公司将在公司债券存续期内，公司发布年度报告后 2 个月内对公司债券进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关可能导致信用等级变化的情况进行不定期跟踪评级。

公司聘请联合资信评估股份有限公司对公司债券“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”进行评级。根据联合资信评估股份有限公司出具的《西部证券股份有限公司公开发行公司债券 2024 年跟踪评级报告》（联合[2024]4335 号），维持公司公司债券“22 西部 01”、“22 西部 03”、“22 西部 05”、“22 西部 06”、“23 西部 01”、“23 西部 02”、“23 西部 03”、“23 西部 04”和“23 西部 05”债项信用等级为 AAA，维持公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

第十一章 可能影响发行人偿付能力的重大事项

报告期内，发行人未发生可能影响其偿付能力的重大事项。

第十二章 募集说明书约定的其他事项

截至本报告出具日，无募集说明书中约定的其他事项情况的存在。

(本页无正文，为《西部证券股份有限公司公司债券 2024 年年度受托管理事务报告》之盖章页)

东方证券股份有限公司
2025 年 6 月 26 日