

债券简称：24 西部 01
债券简称：24 西部 02
债券简称：24 西部 03
债券简称：24 西部 04
债券简称：24 西部 05

债券代码：148699.SZ
债券代码：148753.SZ
债券代码：148865.SZ
债券代码：148924.SZ
债券代码：524008.SZ

西部证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告
(2024 年度)

债券受托管理人

国元证券股份有限公司



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

(安徽省合肥市梅山路18号)

2025 年 6 月

重要声明

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》”）及其它相关信息披露文件，由国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）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国元证券所作的承诺或声明。请投资者独立征询专业机构意见，在任何情况下，投资者不应将本报告作为投资行为依据。

目 录

第一章 本次公司债券概况及债券受托管理人履行职责情况.....	4
第二章 发行人 2024 年度经营情况及财务状况.....	14
第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	16
第四章 内外部增信机制、偿债保障措施重大变化情况.....	17
第五章 债券持有人会议召开情况.....	18
第六章 发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券的本息偿付情况.....	19
第七章 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况.....	20
第八章 公司债券的信用评级情况.....	21
第九章 发行人信息披露义务履行的情况.....	22
第十章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项.....	23
第十一章 其他事项	24

第一章 本次公司债券概况及债券受托管理人履行职责情况

一、发行人名称

中文名称：西部证券股份有限公司

二、核准文件和核准规模

2024 年 1 月 12 日，发行人获得中国证券监督管理委员会《关于同意西部证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕60 号）同意面向专业投资者发行面值不超过（含）180 亿元的公司债券的注册。

1、24 西部 01

2024 年 4 月 16 日，发行人成功发行西部证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)（债券简称“24 西部 01”，债券代码“148699.SZ”），本期债券发行规模为 10 亿元，债券期限为 3 年，不设置回售含权条款。

2、24 西部 02

2024 年 5 月 31 日，发行人成功发行西部证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)（债券简称“24 西部 02”，债券代码“148753.SZ”），本期债券发行规模为 10 亿元，债券期限为 3 年，不设置回售含权条款。

3、24 西部 03

2024 年 8 月 15 日，发行人成功发行西部证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)（债券简称“24 西部 03”，债券代码“148865.SZ”），本期债券发行规模为 16 亿元，债券期限为 3 年，不设置回售含权条款。

4、24 西部 04

2024 年 9 月 24 日，发行人成功发行西部证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)（债券简称“24 西部 04”，债券代码

“148924.SZ”），本期债券发行规模为 8 亿元，债券期限为 3 年，不设置回售含权条款。

5、24 西部 05

2024 年 11 月 12 日，发行人成功发行西部证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)（债券简称“24 西部 05”，债券代码“524008.SZ”），本期债券发行规模为 7 亿元，债券期限为 3 年，不设置回售含权条款。

三、公司债券的主要条款

（一）24 西部 01

- 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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）。
- 3、债券简称：本期债券简称为“24 西部 01”。
- 4、发行规模：本次债券发行总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元），采取分期发行。本期债券为第一期发行，规模为不超过 10 亿元（含 10 亿元）。
- 5、债券期限：3 年期。
- 6、债券票面金额：本期债券面值为 100 元。
- 7、发行价格：本期债券按面值平价发行。
- 8、增信措施：本期债券为无担保债券。
- 9、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。
- 10、债券利率及其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。
- 11、发行方式：本期债券发行采取网下发行的方式面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。
- 12、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳

分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。

13、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销的方式承销。

14、起息日：【2024】年【4】月【18】日。

15、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。

16、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本付息。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。

17、付息日：【2025】年至【2027】年每年的【4】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）。

18、兑付日：【2027】年【4】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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

19、支付金额：本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

20、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

21、信用评级机构及信用评级结果：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。在本期债券的存续期内，信用评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

22、拟上市交易场所：深圳证券交易所。

23、募集资金用途：本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将不超过 10 亿元用于偿还到期有息债务。

24、募集资金专项账户：发行人按照本期债券募集说明书的约定，按时开立募集资金专项账户，用于接收、存储和划转债券发行募集资金，募集资金专户划转的资金用途必须与本期债券募集说明书中约定用途相符。

25、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人：国元证券股份有限公司。

（二）24 西部 02

- 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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）。
- 3、债券简称： 24 西部 02。
- 4、发行规模：本次债券发行总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元），采取分期发行。本期债券为第二期发行，规模为不超过 10 亿元（含 10 亿元）。
- 5、债券期限：3 年期。
- 6、债券票面金额：本期债券面值为 100 元。
- 7、发行价格：本期债券按面值平价发行。
- 8、增信措施：本期债券为无担保债券。
- 9、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。
- 10、债券利率及其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。
- 11、发行方式：本期债券发行采取网下发行的方式面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。
- 12、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。
- 13、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销的方式承销。
- 14、起息日：2024 年 6 月 4 日。
- 15、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。
- 16、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本付息。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。
- 17、付息日：2025 年至 2027 年每年的 6 月 4 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）。

18、兑付日：2027 年 6 月 4 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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

19、支付金额：本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

20、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

21、信用评级机构及信用评级结果：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。在本期债券的存续期内，信用评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

22、拟上市交易场所：深圳证券交易所。

23、募集资金用途：本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将不超过 10 亿元用于偿还到期有息债务。

24、募集资金专项账户：发行人按照本期债券募集说明书的约定，按时开立募集资金专项账户，用于接收、存储和划转债券发行募集资金，募集资金专户划转的资金用途必须与本期债券募集说明书中约定用途相符。

25、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人：国元证券股份有限公司。

（三）24 西部 03

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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）。

3、债券简称：24 西部 03。

4、发行规模：本次债券发行总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元），采取分期发行。本期债券为第三期发行，规模为不超过 16 亿元（含 16 亿元）。

5、债券期限：3 年期。

6、债券票面金额：本期债券面值为 100 元。

7、发行价格：本期债券按面值平价发行。

8、增信措施：本期债券为无担保债券。

9、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

10、债券利率及其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

11、发行方式：本期债券发行采取网下发行的方式面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。

12、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。

13、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销的方式承销。

14、起息日：2024 年 8 月 19 日。

15、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。

16、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本付息。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。

17、付息日：2025 年至 2027 年每年的 8 月 19 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）。

18、兑付日：2027 年 8 月 19 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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

19、支付金额：本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

20、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

21、信用评级机构及信用评级结果：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。在本期债券的存续期内，信用评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用

等级进行一次跟踪评级。

22、拟上市交易场所：深圳证券交易所。

23、募集资金用途：本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期有息债务。

24、募集资金专项账户：发行人按照本期债券募集说明书的约定，按时开立募集资金专项账户，用于接收、存储和划转债券发行募集资金，募集资金专户划转的资金用途必须与本期债券募集说明书中约定用途相符。

25、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人：国元证券股份有限公司。

（四）24 西部 04

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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）。

3、债券简称： 24 西部 04。

4、发行规模：本次债券发行总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元），采取分期发行。本期债券为第四期发行，规模为不超过 8 亿元（含 8 亿元）。

5、债券期限：3 年期。

6、债券票面金额：本期债券面值为 100 元。

7、发行价格：本期债券按面值平价发行。

8、增信措施：本期债券为无担保债券。

9、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

10、债券利率及其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

11、发行方式：本期债券发行采取网下发行的方式面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。

12、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。

13、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销的方式承销。

14、起息日：2024 年 9 月 26 日。

15、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。

16、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本付息。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。

17、付息日：2025 年至 2027 年每年的 9 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）。

18、兑付日：2027 年 9 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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

19、支付金额：本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

20、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

21、信用评级机构及信用评级结果：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。在本期债券的存续期内，信用评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

22、拟上市交易场所：深圳证券交易所。

23、募集资金用途：本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期有息债务。

24、募集资金专项账户：发行人按照本期债券募集说明书的约定，按时开立募集资金专项账户，用于接收、存储和划转债券发行募集资金，募集资金专户划转的资金用途必须与本期债券募集说明书中约定用途相符。

25、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人：国元证券股份有限公司。

（五）24 西部 05

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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）。

3、债券简称： 24 西部 05。

4、发行规模：本次债券发行总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元），采取分期发行。本期债券为第五期发行，规模为不超过 7 亿元（含 7 亿元）。

5、债券期限：3 年期。

6、债券票面金额：本期债券面值为 100 元。

7、发行价格：本期债券按面值平价发行。

8、增信措施：本期债券为无担保债券。

9、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

10、债券利率及其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

11、发行方式：本期债券发行采取网下发行的方式面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。

12、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。

13、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销的方式承销。

14、起息日：【2024】年【11】月【14】日。

15、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。

16、付息、兑付方式：本期债券按年付息，到期一次还本付息。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。

17、付息日：【2025】年至【2027】年每年的【11】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）。

18、兑付日：【2027】年【11】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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

19、支付金额：本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

20、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

21、信用评级机构及信用评级结果：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。在本期债券的存续期内，信用评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

22、拟上市交易场所：深圳证券交易所。

23、募集资金用途：本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期有息债务。

24、募集资金专项账户：发行人按照本期债券募集说明书的约定，按时开立募集资金专项账户，用于接收、存储和划转债券发行募集资金，募集资金专户划转的资金用途必须与本期债券募集说明书中约定用途相符。

25、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人：国元证券股份有限公司。

四、债券受托管理人履行职责情况

2024年度，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。

2024年度，国元证券持续督导发行人履行信息披露义务。国元证券已督促发行人按时完成定期信息披露、临时信息披露义务。

第二章 发行人 2024 年度经营情况及财务状况

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“三投联动”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。

2024 年末，发行人资产总额为 9,596,407.81 万元。2024 年度，发行人实现营业收入 671,204.71 万元，较去年同期减少 18,226.51 万元，降幅 2.64%；归属于母公司股东的净利润分别为 140,326.08 万元。

二、发行人财务情况

（一）合并合并财务报表

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日 /2024 年度	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	变动比例
营业收入	671,204.71	689,431.22	-2.64%
归属于上市公司股东的净利润	140,326.08	116,570.42	20.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,462.36	115,663.83	19.71%
其他综合收益	266.16	-2,051.14	112.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,208,882.11	25,071.21	4721.79%

基本每股收益（元/股）	0.31	0.26	19.23%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.26	19.23%
加权平均净资产收益率（%）	4.95	4.24	16.75%
资产总额	9,596,407.81	9,622,087.82	-0.27%
负债总额	6,694,903.93	6,809,747.88	-1.69%
归属于上市公司股东的净资产	2,794,446.14	2,881,127.48	-3.01%

（二）母公司财务报表

单位：万元

项目	2024年12月31日 /2024年度	2023年12月31日 /2023年度	变动比例
营业收入	366,863.44	317,663.52	15.49%
净利润	136,080.97	109,909.27	23.81%
其他综合收益	266.16	-2,051.14	112.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,140,389.76	105,917.13	976.68%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.25	20.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.80	3.99	20.30%
资产总额	9,042,875.38	9,169,386.93	-1.38%
负债总额	6,165,056.95	6,374,004.73	-3.28%
所有者权益总额	2,877,818.43	2,795,382.20	2.95%

第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况

一、公司债券募集资金情况

2024 年度，发行人经中国证券监督管理委员会证监许可（2024）60 号文备案，分别面向专业投资者公开发行公司债券“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”，发行规模分别为 10 亿元、10 亿元、16 亿元、8 亿元、7 亿元，全部募集资金分别划入发行人指定的银行账户。

根据发行人提供的资料及查询公开信息，“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 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。

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。

二、专项账户运作情况

发行人按照 2024 年度涉及募集资金使用的公司债券《监管协议》要求，在监管银行开立募集资金专项账户，募集资金专项账户仅用于公司债券募集资金的存放和使用，不得用于其他用途。发行人制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅操作。同时，债券受托管理人将按照受托管理协议要求，及时监督发行人募集资金规范使用，防止出现违规行为。

第四章 内外部增信机制、偿债保障措施重大变化情况

“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”均未设定增信机制。

2024 年度，“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”偿债保障措施未发生重大变化。

第五章 债券持有人会议召开情况

2024 年度，发行人未召开我公司作为受托管理人的债券持有人会议。

第六章 发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券的本息偿付情况

一、2024 年度公司债券本息偿付情况

2024 年度，“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”未发生付息事项。

二、2024 年度公司债券偿债保障措施执行情况

2024 年度，发行人按照公司债券募集说明书的约定较为有效执行了“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”的相关偿债保障措施。

第七章 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况

“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”募集说明书中无关于发行人其他义务的相关约定。

第八章 公司债券的信用评级情况

一、定期跟踪评级情况

根据“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 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，发行人发布年度报告后 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。

发行人聘请联合资信对公司债券“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”进行跟踪评级，且已披露 2025 年度跟踪评级报告，维持公司公司债券“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 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。

二、不定期跟踪评级情况

2024 年度，无关于西部证券股份有限公司或有关债券的不定期跟踪评级。

三、评级差异情况说明

2024 年度，发行人不存在评级差异。

第九章 发行人信息披露义务履行的情况

一、信息披露义务履行的情况

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。

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。

第十章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项

一、对外担保情况

截至 2024 年末，发行人无对外担保。

二、涉及的未决诉讼或仲裁事项

截至本报告出具日，除发行人年报披露的未决诉讼或仲裁事项外，发行人不存在对发行人财务状况、经营成果、业务活动、未来前景等可能产生影响的重大未决诉讼或仲裁事项。

三、相关当事人

2024 年度，“24 西部 01”、“24 西部 02”、“24 西部 03”、“24 西部 04”、“24 西部 05”的受托管理人和资信评级机构均未发生变动。

第十一章 其他事项

2024 年度，发行人未发生其他需要披露的重大事项。

（以下无正文）

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

债券受托管理人：国元证券股份有限公司

