

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

股票代码：002673.SZ  
债券代码：149779.SZ  
149837.SZ  
149838.SZ  
149907.SZ  
149908.SZ  
149949.SZ

# 西部证券股份有限公司公司债券 2022 年年度受托管理事务报告

受托管理人

东方证券承销保荐有限公司

二〇二三年六月

## 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，由东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”）编制。编制本报告的内容及信息均来源于发行人所提供的 2022 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投行所作的承诺或声明。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

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	8
第三章	发行人的经营与财务状况	9
第四章	发行人募集资金使用和披露的情况及专项账户运作情况	11
第五章	发行人信息披露义务履行的情况	12
第六章	发行人偿债能力及偿付意愿分析	14
第七章	公司债券的本息偿付情况	15
第八章	债券持有人会议召开的情况	16
第九章	公司债券增信措施有效性分析及重大变化情况	17
第十章	公司债券跟踪评级情况	18
第十一章	可能影响发行人偿付能力的重大事项	19
第十二章	募集说明书约定的其他事项	20

## 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：本期债券的付息日为 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：本期债券兑付日为 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 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 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）

3、债券简称：22 西部 02

4、债券代码：149837

5、发行规模：人民币 9 亿元

6、债券期限：2 年期

7、票面利率：3.18%

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 02 的付息日为 2023 年至 2024 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 02 的兑付日为 2024 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 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

#### **(四) 22 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 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）

3、债券简称：22 西部 04

4、债券代码：149907

5、发行规模：人民币 25 亿元

6、债券期限：2 年期

7、票面利率：2.92%

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 04 的付息日为 2023 年至 2024 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 04 的兑付日为 2024 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

#### **（五）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

#### （六）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

## 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

2022 年，公司经营管理层深入贯彻落实董事会各项决策部署，立足行业定位，充分发挥证券公司桥梁纽带作用，积极融入陕西省“秦创原”协同发展体系，大力推进企业文化软实力建设，不断完善声誉风险管理机制，保持战略定力，妥善应对市场大幅波动带来的经营压力，取得了殊为不易的经营成果。公司坚持以“十四五”规划为蓝图，加速推动全员人岗薪匹配落地，强化考核结果运用，以市场化的人才队伍建设适配各项业务高标准发展的现实需求。多措并举强化平台管控能力，组网织密内部控制体系，增强资产负债管理能力，适度提升财务杠杆，资金成本管理成效显著。着力增强金融科技一线赋能，推广敏捷开发技术成果应用。稳步推进财富业务转型发展，全面推动 FICC 业务体系搭建，加大金融服务下沉力度，全面提升执业质量，巩固投行业务区域优势，努力实现公司各项业务发展向最优路径靠拢。根据中国证券业协会数据显示，截止 12 月末公司总资产、净资产规模在全行业 140 家券商中分列第 29、26 位。

报告期内，公司实现营业收入（合并口径，下同）53.08 亿元，同比下降 21.37%；实现利润总额 5.86 亿元，同比下降 68.78%。

#### 二、发行人财务情况

##### （一）合并报表

项目	2022 年	2021 年	增减幅度
营业收入	5,308,429,919.85	6,751,022,663.82	-21.37%
归属于上市公司股东的净利润	428,060,445.71	1,409,991,295.62	-69.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	414,842,368.32	1,386,399,968.44	-70.08%
其他综合收益	-39,314,509.33	15,294,861.22	-357.04%
经营活动产生的现金流量净额	-4,745,268,183.08	-13,719,347,140.44	不适用
基本每股收益（元/股）	0.10	0.32	-68.75%

稀释每股收益（元/股）	0.10	0.32	-68.75%
加权平均净资产收益率（%）	1.58	5.31	减少 3.73 个百分点
资产总额	95,664,831,602.09	85,117,942,657.24	12.39%
负债总额	68,505,779,838.37	57,908,995,323.42	18.30%
归属于上市公司股东的净资产	27,012,244,041.24	27,101,743,347.30	-0.33%

## （二）母公司报表

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	2,119,312,829.93	3,785,521,473.99	-44.02%
净利润	419,686,066.51	1,343,075,354.73	-68.75%
扣除非经常性损益的净利润	414,063,788.85	1,322,132,197.67	-68.68%
其他综合收益	-39,314,509.33	15,294,861.22	-357.04%
经营活动产生的现金流量净额	-5,045,297,134.67	-13,638,430,238.75	不适用
基本每股收益（元/股）	0.09	0.30	-70.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.30	-70.00%
加权平均净资产收益率	1.55	5.03	减少 3.48 个百分点
资产总额	91,120,655,650.13	80,239,704,199.58	13.56%
负债总额	64,031,761,468.77	53,052,936,332.96	20.69%
所有者权益总额	27,088,894,181.36	27,186,767,866.62	-0.36%

## 第四章 发行人募集资金使用和披露的情况及专项账户运作情况

### 一、公司债券募集资金情况

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 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”，发行规模分别为 25 亿元、12 亿元、9 亿元、25 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。

### 二、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，截至 2022 年末，“22 西部 01”、“22 西部 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”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。

### 三、公司债券募集资金专项账户运作情况

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。

## 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

截止 2022 年 12 月 31 日，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 2022 年半年度报告》，并于 2022 年 8 月 31 日前对 2022 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 2022 年年度报告》，并于 2023 年 4 月 30 日前对 2022 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

受托管理人针对发行人本报告期内的重大事项出具报告情况如

下:

序号	事项	受托管理报告公告时间
1	西部证券当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之六十事项	2022年1月14日
2	西部证券当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十事项	2022年6月16日
3	西部证券三分之一以上董事、三分之二以上监事发生变动事项	2022年7月15日
4	西部证券当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十事项	2022年9月15日



## 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	2022 年度/末	2021 年度/末
流动比率	1.86	1.74
速动比率	1.84	1.74
资产负债率（合并口径）	66.55%	61.29%
资产负债率（母公司口径）	70.27%	66.12%

最近两年，发行人流动比率分别为 1.74 和 1.86，速动比率分别为 1.74 和 1.84，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 61.29% 和 66.55%，2022 年末较去年增加了 5.26%，主要系应付债券规模增加所致。

2022 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 公司债券本年度的本息偿付情况

截至 2022 年 12 月 31 日，“22 西部 01”、“22 西部 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05” 和 “22 西部 06” 均未到付息日。

## 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 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”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 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”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 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”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间对发行人开展定期以及不定期跟踪评级，定期跟踪评级每年进行一次，不定期跟踪评级由联合资信评估股份有限公司认为发行人发生可能影响评级报告结论的重大事项，以及发行人的情况发生重大变化时启动。

公司聘请联合资信对公司债券“22 西部 01”、“22 西部 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”进行评级。根据联合资信出具的《西部证券股份有限公司公开发行公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合[2023]4805 号），维持公司公司债券“22 西部 01”、“22 西部 02”、“22 西部 03”、“22 西部 04”、“22 西部 05”和“22 西部 06”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 2022 年年度  
受托管理事务报告》之盖章页)

东方证券承销保荐有限公司

2023 年 6 月 27 日

