

债券代码：149611.SZ  
债券代码：149612.SZ  
债券代码：149679.SZ  
债券代码：149766.SZ  
债券代码：149767.SZ  
债券代码：148013.SZ  
债券代码：148014.SZ

债券简称：21 一创 01  
债券简称：21 一创 02  
债券简称：21 一创 C1  
债券简称：22 一创 01  
债券简称：22 一创 02  
债券简称：22 一创 03  
债券简称：22 一创 04

## 第一创业证券股份有限公司公司债券 2022 年度受托管理事务报告

发行人

第一创业证券股份有限公司

(注册地址：深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼)

债券受托管理人



**东北证券股份有限公司**  
NORTHEAST SECURITIES CO.,LTD.

(注册地址：长春市生态大街 6666 号)

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“行为准则”）、《第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书》、《第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《第一创业证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行证券公司次级债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”）、《第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）、《第一创业证券股份有限公司 2022 年年度报告》（以下简称“年报”）等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及第一创业证券股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”、“第一创业”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由受托管理人东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）编制。

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北证券所作的承诺或声明。

## 目 录

声明.....	2
第一节 公司债券事项.....	4
一、公司债券情况.....	4
二、含权条款的执行情况.....	5
三、受托管理人履行职责情况.....	5
第二节 发行人的经营与财务状况.....	7
一、报告期内主要业务情况.....	7
二、报告期内主要经营情况.....	8
三、主要会计数据和财务指标.....	10
四、财务分析.....	11
第三节 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况与核查情况.....	13
一、公司债券募集资金情况.....	13
二、公司债券募集资金使用和披露的核查情况.....	14
三、专项账户运作情况与核查情况.....	15
四、核查结果与发行人定期报告披露内容是否一致.....	15
第四节 内外部增信机制、偿债保障措施实施情况及有效性分析.....	16
第五节 发行人偿债意愿和能力分析.....	17
第六节 债券持有人大会召开情况.....	18
第七节 本期债券利息偿付情况.....	19
第八节 本期债券的信用评级情况.....	21
第九节 募集说明书中约定的发行人其他义务履行情况.....	22
第十节 重大事项情况说明及处理结果.....	23
一、发行人信息披露义务履行的核查情况.....	23
二、可能影响发行人偿债能力的重大事项及受托管理人采取的应对措施及相应成效.....	23

## 第一节 公司债券事项

### 一、公司债券情况

报告期内，第一创业发行的由东北证券担任受托管理人且尚未到期的公司债券为：“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“22一创01”、“22一创02”、“22一创03”和“22一创04”。

截至本报告期末，债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

	21一创01	21一创02	22一创01	22一创02	22一创03	22一创04	21一创C1
债券名称	第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种一	第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种二	第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种一	第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种二	第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)品种一	第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)品种二	第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)
核准文件和核准规模	2021年6月24日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2134号”文核准面向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元(含50亿元)的公司债券						2020年11月25日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3207号”文核准面向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元(含50亿元)的次

							级公司债券
债券期限 (年)	3	5	3	5	3	5	3
发行规模(万元)	100,000	50,000	100,000	40,000	120,000	40,000	50,000
债券利率	3.30%	3.80%	3.30%	3.88%	2.90%	3.50%	4.78%
计息方式	单利按年计息，不计复利						
还本付息方式	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。						
付息日	8月25日	8月25日	1月7日	1月7日	8月5日	8月5日	10月26日
担保方式	无担保						
发行时主体 信用等级、债 券信用等级	AAA、AAA						AAA、 AA+
评级情况	<p>2022年5月24日，深圳证券交易所网站公告了大公国际资信评估有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司主体与相关债项2022年度跟踪评级报告(DGZX-R【2022】00283)》，根据该跟踪评级报告，发行人主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，“21一创01”、“21一创02”、“22一创01”、“22一创02”债项信用等级为AAA、“21一创C1”债项信用等级为AA+。</p> <p>2022年8月2日，深圳证券交易所网站公告了大公国际资信评估有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)信用评级报告(DGZX-R【2022】00823)》，根据该评级报告，发行人主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，“22一创03”与“22一创04”债项信用等级为AAA。</p>						

## 二、含权条款的执行情况

“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“22一创01”、“22一创02”、“22一创03”和“22一创04”均未设置含权条款。

## 三、受托管理人履行职责情况

2022年度(以下简称“报告期”)，受托管理人依据《管理办法》、《行为准则》和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及相关受托管理协议的约定，持续跟踪发行人的资信状况、公司债

券本息偿付情况及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、相关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。

## 第二节 发行人的经营与财务状况

### 一、报告期内主要业务情况

第一创业及下属子公司主要从事向机构客户、个人客户提供金融产品和服务等业务，主要业务如下：

#### 1、资产管理及基金管理业务

第一创业主要从事集合资产管理、单一资产管理和专项资产管理等券商资产管理业务；第一创业通过控股子公司创金合信基金管理有限公司从事公募基金和私募资产管理等业务。

#### 2、固定收益业务

第一创业固定收益业务主要分为销售业务和投资交易业务。销售业务是指固定收益类产品的承销、参团及销售，包括但不限于国债、地方政府债、政策性金融债、同业存单、其他金融债、非金融企业债务融资工具、资产支持证券等；投资交易业务是指通过固定收益及固定收益类衍生品的投资配置和做市交易、以及通过相应交易策略的开发，获取投资交易收益的业务。

#### 3、投资银行业务

第一创业通过全资子公司第一创业证券承销保荐有限责任公司从事投资银行业务，主要包括股权融资、债权融资、并购重组、结构化融资、新三板推荐挂牌及相关财务顾问等业务。

#### 4、证券经纪及信用业务

第一创业向客户提供证券经纪、证券投资咨询、融资融券、金融产品销售、股票质押式回购业务等多样化金融服务。第一创业通过全资子公司第一创业期货有限责任公司从事期货业务，主要包括：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等业务。

#### 5、私募股权基金管理及另类投资业务

第一创业通过全资子公司第一创业投资管理有限公司从事私募基金管理业务，设立和管理私募股权投资基金；通过全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司从事另类投资业务，使用自有资金对非上市公司进行股权投资。

#### 6、自营投资及交易业务

第一创业自营投资及交易业务主要为权益类证券投资、权益类衍生品投资以及新三板做市业务。

## 二、报告期内主要经营情况

2022年度，第一创业实现营业收入26.11亿元，同比下降19.77%，实现归母净利润4.01亿元，同比下降46.22%。

### （一）营业总收入构成

单位：元

项目	2022年		2021年	
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重

手续费及佣金净收入	1,775,270,301.94	67.98%	1,789,846,545.12	54.99%
利息净收入	208,543,244.67	7.99%	198,696,555.44	6.10%
投资收益	709,540,943.42	27.17%	1,339,940,737.99	41.17%
其他收益	62,888,045.37	2.41%	38,061,332.40	1.17%
公允价值变动收益	-291,943,627.39	-11.18%	-158,468,565.08	-4.87%
汇兑收益	2,115,794.98	0.08%	-672,642.84	-0.02%
其他业务收入	144,717,474.15	5.54%	47,158,004.71	1.45%
资产处置收益	226,468.11	0.01%	154,938.12	0.01%
<b>营业总收入合计</b>	<b>2,611,358,645.25</b>	<b>100%</b>	<b>3,254,716,905.86</b>	<b>100%</b>

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、投资收益同比减少 47.05%，主要系交易性金融工具投资收益减少；

2、其他收益同比增加 65.23%，主要系与企业日常活动相关的政府补助同比增加；

3、公允价值变动收益本期为-2.92 亿元，上年同期为-1.58 亿元，主要系本期交易性金融工具公允价值变动收益减少；

4、汇兑收益本期为 211.58 万元，上年同期-67.26 万元，主要受汇率变动影响；

5、其他业务收入同比增加 206.88%，主要系本期产品汇总清算收入增加；

6、资产处置收益同比增加 46.17%，主要系本期非流动资产处置收益增加。

## （二）营业总支出构成

单位：元

营业总支出构成项目	2022年		2021年	
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重
税金及附加	18,857,441.95	0.88%	24,948,230.23	1.10%
业务及管理费	2,086,054,452.96	97.45%	2,164,015,170.39	95.05%
信用减值损失	10,023,982.31	0.47%	77,763,247.09	3.42%
其他资产减值损失	11,954,349.22	0.56%	-	0.00%
其他业务成本	13,718,646.89	0.64%	10,027,133.28	0.43%
<b>营业支出合计</b>	<b>2,140,608,873.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,276,753,780.99</b>	<b>100.00%</b>

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、信用减值损失同比减少 87.11%，主要系本期金融资产计提的减值准备减少；

2、其他业务成本同比增加 36.82%，主要系本期租赁服务的成本增加；

3、其他资产减值损失本期金额为 1,195 万元，主要系本期计提长期股权投资减值准备。

### 三、主要会计数据和财务指标

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业总收入（元）	2,611,358,645.25	3,254,716,905.86	-19.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,810,788.88	745,310,120.95	-46.22%
	<b>2022年末</b>	<b>2021年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>
资产总额（元）	47,806,898,219.77	43,147,228,477.52	10.80%
负债总额（元）	32,546,175,520.56	28,158,078,350.98	15.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,611,385,839.73	14,419,397,200.91	1.33%
<b>截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标</b>			
	<b>本报告期末</b>	<b>上年末</b>	<b>本报告期末比上年末增减</b>
流动比率	191.26%	192.05%	下降0.79个百分点
资产负债率	61.63%	56.43%	上升5.20个百分点
速动比率	191.26%	192.05%	下降0.79个百分点
	<b>本报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>本报告期比上年同期增减</b>
扣除非经常性损益后净利润（万元）	43,781.18	81,071.44	-46.00%

EBITDA全部债务比	5.63%	9.33%	下降4.30个百分点
利息保障倍数	1.78	2.63	-32.32%
现金利息保障倍数	-5.67	5.66	-200.18%
EBITDA利息保障倍数	2.16	2.92	-26.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	无变动
利息偿付率	100.00%	100.00%	无变动

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因：

1、扣除非经常性损益后净利润较上年同期下降 46.00%，主要系本期净利润较上年同期减少；

2、利息保障倍数较上年同期下降 32.32%，主要系本期利润总额较上年同期减少；

3、现金利息保障倍数本期为-5.67，上年同期为 5.66，主要系本期经营活动产生的现金流量净额为负数，而上年同期为正数。

#### 四、财务分析

从收入和利润指标来看，发行人 2022 年度的营业总收入为 261,135.86 万元，较去年同期降幅为 19.77%。发行人 2022 年度的归属于上市公司股东的净利润为 40,081.08 万元，较去年同期下降 46.22%，主要系交易性金融资产、代理买卖证券款、回购业务资金、融出资金等变动的综合影响。

从短期偿债指标来看，发行人 2021 年末、2022 年末流动比率分别为 192.05%和 191.26%，速动比率分别为 192.05%和 191.26%，近两年流动比率和速动比率保持稳定，流动资产能够覆盖流动负债，短期偿债能力稳定。

从长期偿债指标来看，发行人 2021 年末、2022 年末资产负债率分别为 56.43%和 61.63%，小幅增长；2021 年末、2022 年末利息保障倍数分别为 2.63 和 1.78，虽出现减少的情况但仍大于 1。息税折旧摊销前利润能够覆盖利息支出，长期偿债能力稳定。

综上所述，2022 年末发行人资产负债率小幅增长，流动比率、速动比率基本稳定。2022 年度，发行人营业总收入较去年同期有所减少。2022 年末，发行人利息保障倍数较去年同期减少，但仍大于 1。发行人短期及长期偿债能力稳定。

### 第三节 发行人募集资金使用情况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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2134号文核准，第一创业于2021年8月24日发行第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一（以下简称“21一创01”）与第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种二（以下简称“21一创02”）。“21一创01”与“21一创02”募集资金共计为人民币15.00亿元，全额用于偿还有息债务与补充流动资金。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】3207号文核准，第一创业于2021年10月26日发行第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）（以下简称“21一创C1”）。“21一创C1”募集资金共计为人民币5.00亿元，全额用于偿还有息债务。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2134号文核准，第一创业于2022年1月7日发行第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一（以下简称“22一创01”）与第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公

开发行公司债券（第一期）品种二（以下简称“22 一创 02”）。“22 一创 01”与“22 一创 02”募集资金共计为人民币 14.00 亿元，全额用于偿还有息债务与补充流动资金。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2134 号文核准，第一创业于 2022 年 8 月 5 日发行第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行人公司债券（第二期）品种一（以下简称“22 一创 03”）与第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行人公司债券（第二期）品种二（以下简称“22 一创 04”）。“22 一创 03”与“22 一创 04”募集资金共计为人民币 16.00 亿元，全额用于补充流动资金。

## 二、公司债券募集资金使用和披露的核查情况

截至本报告期末，“21 一创 01”、“21 一创 02”、“21 一创 C1”、“22 一创 01”、“22 一创 02”、“22 一创 03”和“22 一创 04”的募集资金均使用完毕，使用总体情况如下表：

表：债券募集资金使用总体情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用的募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2021年	面向专业投资者 公开发行公司债券 (第一期)	150,000.00	150,000.00	150,000.00	0	0	0%	0	不适用	0
2021年	面向专业投资者 公开发行次级债 券(第一期)	50,000.00	50,000.00	50,000.00	0	0	0%	0	不适用	0
2022年	面向专业投资者 公开发行公司债 券(第一期)	140,000.00	140,000.00	140,000.00	0	0	0%	0	不适用	0
2022年	面向专业投资者 公开发行公司债 券(第二期)	160,000.00	160,000.00	160,000.00	0	0	0%	0	不适用	0

### 三、专项账户运作情况与核查情况

截至报告期末,发行人严格按照公司债券募集说明书中的募集资金用途使用资金,不存在违规使用募集资金的情形,也不存在变更募集资金用途的情形。公司债券的募集资金已全部用于偿还到期债务和补充公司流动资金。

### 四、核查结果与发行人定期报告披露内容是否一致

经核查,发行人报告期内募集资金使用与定期报告中募集资金使用情况披露的内容一致。

#### 第四节 内外部增信机制、偿债保障措施实施情况及有效性分析

“21-创01”、“21-创02”、“21-创C1”、“22-创01”、“22-创02”、“22-创03”和“22-创04”均无内外部增信机制。因“22-创01”、“22-创02”、“22-创03”和“22-创04”为2022年度新增发行公司债券，本年度暂不涉及付息工作。报告期内，发行人已于2022年8月25日足额支付“21-创01”和“21-创02”利息，发行人已于2022年10月26日足额支付“21-创C1”利息。“21-创01”、“21-创02”、“21-创C1”、“22-创01”、“22-创02”、“22-创03”和“22-创04”偿债保障措施未发生重大变化。报告期内，发行人日常经营状况、主要会计数据与财务数据指标良好，短期与长期偿债能力稳定。东北证券股份有限公司作为“21-创01”、“21-创02”、“21-创C1”、“22-创01”、“22-创02”、“22-创03”和“22-创04”的受托管理人，将持续关注发行人偿债实施情况的及时性与有效性。

## 第五节 发行人偿债意愿和能力分析

发行人偿债意愿强烈，且具备足额偿还本金及全部利息的能力，不存在发生影响偿债能力的情形。因“22一创01”、“22一创02”、“22一创03”和“22一创04”为2022年度新增发行公司债券，本年度暂不涉及付息工作。报告期内，发行人在“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”付息前积极完成资金筹措等相关工作。东北证券股份有限公司作为“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“22一创01”、“22一创02”、“22一创03”和“22一创04”的受托管理人将认真履行债券受托管理人职责，按时督促发行人完成“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“22一创01”、“22一创02”、“22一创03”和“22一创04”债券偿付工作。

## 第六节 债券持有人大会召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

## 第七节 本期债券利息偿付情况

### 一、第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

根据《第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定，“21一创01”与“21一创02”付息日为本期债券存续期内每年的8月25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）。

截至本报告出具之日，发行人已于2022年8月25日按时支付“21一创01”与“21一创02”上一计息年度的利息，未出现延迟兑付利息的情况。

### 二、第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）

根据《第一创业证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书》约定，“21一创C1”付息日为本期债券存续期内每年的10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）。

截至本报告出具之日，发行人已于2022年10月26日按时支付“21一创C1”上一计息年度的利息，未出现延迟兑付利息的情况。

### 三、第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

根据《第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定，“22一创01”与“22一创02”付息日为本期债券存续期内每年的1月7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）。

截至本报告出具之日，发行人已于2023年1月9日按时支付“22一创01”与“22一创02”上一计息年度的利息，未出现延迟兑付利息的情况。

### 四、第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）

根据《第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》约定，“22一创03”与“22一创04”付息日为本期债券存续期内每年的8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）。

截至本报告出具之日，“22一创03”与“22一创04”尚未到付息日，未出现延迟兑付利息的情况。

## 第八节 本期债券的信用评级情况

2022年8月2日，深圳证券交易所网站公告了大公国际资信评估有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告（DGZX-R【2022】00823）》，根据该评级报告，发行人主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，“22一创03”与“22一创04”债项信用等级为AAA。

2022年5月24日，深圳证券交易所网站公告了大公国际资信评估有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司主体与相关债项2022年度跟踪评级报告》（DBZX-R【2022】00283），根据该年度跟踪评级报告，发行人主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，“21一创C1”债项信用等级为AA+，“21一创01”、“21一创02”、“22一创01”、“22一创02”债项信用等级为AAA。

## 第九节 募集说明书中约定的发行人其他义务履行情况

无。

## 第十节 重大事项情况说明及处理结果

### 一、发行人信息披露义务履行的核查情况

截至本报告出具之日，发行人涉及重大事项披露为变更主要股东获得中国证监会核准批复。

发行人已于 2023 年 4 月 21 日披露了《第一创业证券股份有限公司关于变更主要股东获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号 2023-010）。

受托管理人在获悉以上事项后，及时与发行人沟通核实，并及时针对以上事项披露了《东北证券股份有限公司关于第一创业证券股份有限公司变更主要股东获得中国证监会核准批复的临时受托管理事务报告》。经受托管理人审慎核查，上述重大事项未对发行人相关债券的本息偿付产生重大不利影响。

### 二、可能影响发行人偿债能力的重大事项及受托管理人采取的应对措施及相应成效

除上述事项外，发行人不存在其他可能影响发行人偿债能力的重大事项。

(本页无正文，为《第一创业证券股份有限公司公司债券 2022 年度受托管理事务报告》)

