

债券代码：112484.SZ

债券代码：149611.SZ

债券代码：149612.SZ

债券代码：149679.SZ

债券简称：16 一创 02

债券简称：21 一创 01

债券简称：21 一创 02

债券简称：21 一创 C1

# 第一创业证券股份有限公司公司债券 2021 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)

二〇二二年六月

## 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 2016 年面向合格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 2016 年面向合格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 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 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 2021 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 .....	6
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
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、公司债券募集资金实际使用情况 .....	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 本期债券本息偿付情况.....	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

## 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”。

第一创业发行的由东北证券担任受托管理人的公司债券“16一创02”已于2021年11月29日到期兑付。

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	21一创C1	16一创02
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2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	第一创业证券股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
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	2015年12月11日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909号”文核准面向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币24亿元（含24亿元）的公司债券
债券期限（年）	3	5	3	5
发行规模（万元）	100,000	50,000	50,000	80,000
债券利率	3.30%	3.80%	4.78%	3.70%

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	10月26日	11月29日
担保方式	无担保	无担保	无担保	无担保
发行时主体信用等级、债券信用等级	AAA、AAA	AAA、AAA	AAA、AA+	AA+、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”债项信用等级为AAA，“21一创C1”债项信用等级为AA+。</p>			<p>2021年5月28日，深圳证券交易所网站公告了上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司及其发行的16一创02与18一创02跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2021]100101），根据该跟踪评级报告，发行人主体信用等级维持为AA+，评级展望为稳定，“16一创02”债项信用等级为AA+。</p>

## 二、含权条款的执行情况

“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“16一创02”均未设置含权条款。

### 三、受托管理人履行职责情况

2021 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

公司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，主要业务如下：

#### 1、资产管理业务

母公司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；创金合信基金管理有限公司主要从事公募基金和特定客户资产管理业务。

#### 2、固定收益业务

公司固定收益业务主要分为承销销售业务和投资交易业务。承销销售业务是指销售各类固定收益产品，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；投资交易业务是指公司以自有资金，通过证券市场买卖固定收益类产品、类固定收益类产品、固定收益衍生品等获取投资收益的业务。

#### 3、投资银行业务

公司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、债权及结构化融资、新三板推荐挂牌以及相关财务顾问业务。

#### 4、证券经纪及信用业务

公司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。公司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

公司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

公司自营投资及交易业务主要为权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资以及新三板做市业务。

## 二、报告期内主要经营情况

2021年度，公司实现营业收入32.55亿元，同比增长4.32%，实现归母净利润7.45亿元，同比下降8.29%。

### （一）营业总收入构成

单位：元

项目	2021年		2020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	1,789,846,545.12	54.99%	1,768,965,499.26	56.70%
利息净收入	198,696,555.44	6.10%	121,219,266.24	3.89%
投资收益	1,339,940,737.99	41.17%	1,109,331,978.27	35.56%
其他收益	38,061,332.40	1.17%	4,041,429.50	0.13%
公允价值变动收益	-158,468,565.08	-4.87%	72,195,276.79	2.31%
汇兑收益	-672,642.84	-0.02%	-1,533,117.49	-0.05%
其他业务收入	47,158,004.71	1.45%	45,364,499.55	1.45%
资产处置收益	154,938.12	0.01%	230,532.30	0.01%
<b>营业总收入合计</b>	<b>3,254,716,905.86</b>	<b>100%</b>	<b>3,119,815,364.42</b>	<b>100%</b>

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、利息净收入同比增加 63.91%，主要系货币资金及结算备付金利息收入、融出资金利息收入及买入返售金融资产利息收入变动的综合影响；

2、其他收益同比增加 841.78%，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-15,846.86 万元，上年同期为 7,219.53 万元，主要系本期交易性金融资产的公允价值变动收益减少；

4、汇兑收益本期为-67.26 万元，上年同期-153.31 万元，主要受汇率变动影响；

5、资产处置收益同比减少 32.79%，主要系本期资产处置收益减少。

## （二）营业总支出构成

单位：元

营业总支出构成项目	2021年		2020年	
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重

税金及附加	24,948,230.23	1.10%	23,168,507.83	1.09%
业务及管理费	2,164,015,170.39	95.05%	1,866,785,549.43	87.95%
信用减值损失	77,763,247.09	3.42%	217,283,206.57	10.24%
其他资产减值损失	-	0.00%	4,800,000.00	0.23%
其他业务成本	10,027,133.28	0.43%	10,476,553.08	0.49%
营业支出合计	2,276,753,780.99	100.00%	2,122,513,816.91	100.00%

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 64.21%，主要系本期金融资产计提的减值准备减少；

2、其他资产减值损失上年同期为 480.00 万元，主要系计提商誉减值准备。

### 三、主要会计数据和财务指标

主要会计数据和财务指标如下表：

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
营业总收入（元）	3,254,716,905.86	3,119,815,364.42	4.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	745,310,120.95	812,687,972.06	-8.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	732,194,747.07	773,532,867.32	-5.34%
其他综合收益的税后净额（元）	-84,995,772.51	293,784.18	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,230,520,685.41	-190,323,756.87	不适用
基本每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
加权平均净资产收益率	5.26%	7.31%	下降2.05个百分点
	<b>2021年末</b>	<b>2020年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>
资产总额（元）	43,147,228,477.52	40,636,431,361.01	6.18%
负债总额（元）	28,158,078,350.98	26,200,993,987.01	7.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,419,397,200.91	13,927,912,273.20	3.53%
<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	192.05%	186.19%	上升5.86个百分点
资产负债率	56.43%	55.74%	上升0.69个百分点
速动比率	192.05%	186.19%	上升5.86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）	81,071.44	83,991.70	-3.48%
EBITDA全部债务比	9.33%	10.52%	上升2.63个百分点
利息保障倍数	2.63	2.76	-4.71%
现金利息保障倍数	5.66	0.78	625.64%
EBITDA利息保障倍数	2.92	2.91	0.34%
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、现金利息保障倍数较上年同期增加 625.64%，主要系经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

#### 四、财务分析

从收入和利润指标来看，发行人 2021 年度的营业总收入为 325,471.69 万元，较去年同期增幅为 4.32%。发行人 2021 年度的归属于上市公司股东的净利润为 74,531.01 万元，较去年同期下降 8.29%。

从短期偿债指标来看，公司 2020 年末、2021 年末流动比率分别为 186.19%和 192.05%，速动比率分别为 186.19%和 192.05%，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，公司 2020 年末、2021 年末资产负债率分别为 55.74%和 56.43%，小幅增长；2020 年度、2021 年末利息保障倍数分别为 2.76 和 2.63，利息保障倍数保持稳定。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。

2021 年度，公司主要会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因分析如下：

## 1、现金利息保障倍数

2021 年末，公司现金利息保障倍数为 5.66，较去年同期、增幅 625.64%，主要原因系公司经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

综上所述，2021 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。2021 年度，发行人营业总收入较去年同期有所增加。2021 年末，发行人利息保障倍数较去年同期小幅减少，但仍保持稳定水平。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，公司于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，公司于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【2015】2909号文核准，公司于2016年11月29日发行第一创业证券股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（以下简称“16一创02”）。“16一创02”募集资金共计为人民币8.00亿元，全额用于补充流动资金。“16一创02”已于2021年11月29日到期兑付。

## 二、公司债券募集资金实际使用情况

截至本报告期末，“21 一创 01”、“21 一创 02”、“21 一创 C1”募集资金已全部使用完毕，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

本报告期，“16 一创 02”不涉及募集资金的使用。

## 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

“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“16一创02”均无内外部增信机制。因“21一创01”、“21一创02”与“21一创C1”为2021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2021年11月29日足额支付“16一创02”本金与利息并完成到期兑付摘牌工作。“21一创01”、“21一创02”、“21一创C1”、“16一创02”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“21一创01”、“21一创02”与“21一创C1”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“21一创01”、“21一创02”与“21一创C1”为2021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“16一创02”付息与偿还本金前积极完成筹措等相关工作。东北证券股份有限公司作为“21一创01”、“21一创02”与“21一创C1”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”与“21一创C1”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 本期债券本息偿付情况

### 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，“21一创01”与“21一创02”尚未到付息日，未出现延迟兑付利息或本金的情况。

### 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，“21一创C1”尚未到付息日，未出现延迟兑付利息或本金的情况。

### 三、第一创业证券股份有限公司2016年面向合格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2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》约定，“16一创02”付息日为本期债券存续期内每年的11月29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，“16一创02”未出现延迟兑付利息或本金的情况，并已于2021年11月29日支付足额本金与利息完成到期兑付。

## 第八节 本期债券的信用评级情况

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 01”、“21 一创 02”债项信用等级为AAA，“21 一创 C1”债项信用等级为AA+。

2021年5月28日，深圳证券交易所网站公告了上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《第一创业证券股份有限公司及其发行的16 一创 02 与 18 一创 02 跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2021]100101），根据该跟踪评级报告，发行人主体信用等级维持为AA+，评级展望为稳定，“16 一创 02”债项信用等级为AA+。

## 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、重大事项情况说明

报告期内，发行人涉及重大事项披露包括董事会、监事会完成换届选举及变更主要股东获得中国证监会核准。

发行人已于 2021 年 7 月 3 日披露了《第一创业证券股份有限公司关于董事会、监事会完成换届选举的公告》（公告编号：2021-045）、于 2021 年 12 月 28 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 2021-084）。

### 二、处理结果

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 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券的临时受托管理事务报告（2021 年第一次）》、《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。

（本页无正文，为《第一创业证券股份有限公司公司债券 2021 年度受托管理事务报告》）

