

股票简称：第一创业
债券简称：18一创02

股票代码：002797.SZ
债券代码：112633.SZ

第一创业证券股份有限公司 2018 年
面向合格投资者公开发行人公司债券（第一
期）品种二受托管理事务报告
（2022 年度）

债券受托管理人



二零二三年六月

重要声明

大同证券有限责任公司（以下简称“大同证券”）编制本报告的内容及信息均来源于第一创业证券股份有限公司（以下简称“发行人”、“第一创业”或“公司”）对外公布的《第一创业证券股份有限公司2022年年度报告》等相关公开信息披露文件以及第三方中介机构出具的专业意见等文件。

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大同证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经大同证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目录

第一节 受托管理的公司债券概要.....	3
第二节 公司债券受托管理人履职情况.....	4
第三节 发行人 2022 年度经营和财务状况.....	5
第四节 发行人募集资金使用情况.....	10
第五节 内外部增信机制、偿债保障措施实施情况、变化情况及处理结果.....	11
第六节 债券利息偿付情况.....	12
第七节 募集说明书中约定的其他义务.....	13
第八节 债券持有人会议召开的情况.....	14
第九节 发行人出现重大事项的情况.....	15
第十节 对债券持有人权益有重大影响的其他事项.....	16

第一节 受托管理的公司债券概要

截至本报告出具日，不存在第一创业发行的由大同证券担任受托管理人尚未到期的公司债券。

2022 年度存续的第一创业发行的由大同证券担任受托管理人的公司债券为：“18 一创 02”，债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

	18 一创 02
债券名称	第一创业证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二
核准文件和核准规模	2017 年 12 月 1 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2217 号”文核准，第一创业面向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券
债券期限（年）	5
发行规模（万元）	20,000
债券利率	6.25%
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	1 月 16 日
担保方式	无担保
发行时主体信用等级、债券信用等级	AA+、AA+
跟踪评级情况	该债券已于 2023 年 1 月 16 日到期兑付，不涉及跟踪评级情况。

第二节 公司债券受托管理人履职情况

根据发行人与受托管理人签署的《第一创业证券股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券之受托管理协议》，大同证券担任“18 一创 02”的债券受托管理人。

2022 年度（以下简称“报告期”），受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》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、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。

第三节 发行人 2022 年度经营和财务状况

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，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其他投资业务

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%
营业总收入合计	2,611,358,645.25	100%	3,254,716,905.86	100%

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%
营业支出合计	2,140,608,873.33	100.00%	2,276,753,780.99	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 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

主要会计数据和财务指标如下表：

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%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
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%
截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标			
	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
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
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
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。

第四节 发行人募集资金使用情况

一、第一创业证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二

（一）本期债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2217 号文核准，公司于 2018 年 1 月 16 日发行 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二即“18 一创 02”，募集资金 2 亿元。

（二）公司债券募集资金实际使用情况

“18 一创 02”募集资金全额用于补充公司流动资金。本报告期，“18 一创 02”不涉及募集资金的使用。

第五节 内外部增信机制、偿债保障措施实施情况、变化情况及 处理结果

（一）内外部增信机制及变动情况

“18 一创 02”无增信机制。

（二）偿债保障措施变化

报告期内，发行人已按时、足额支付“18 一创 02”当期利息，“18 一创 02”偿债保障措施未发生重大变化。

第六节 债券利息偿付情况

一、第一创业证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二

根据《第一创业证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定，“18 一创 02”付息日为本期债券存续期内每年的 1 月 16 日。

截至本报告出具之日，“18 一创 02”已于 2023 年 1 月 16 日兑付。

第七节 募集说明书中约定的其他义务

无。

第八节 债券持有人会议召开的情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

第九节 发行人出现重大事项的情况

无。

第十节 对债券持有人权益有重大影响的其他事项

无。

（本页无正文，为《第一创业证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二受托管理事务报告（2022年度）》之盖章页）

