

---

债券代码：143233.SH	债券简称：17 东方债
债券代码：163024.SH	债券简称：19 东方债
债券代码：163927.SH	债券简称：20 东债 01
债券代码：175182.SH	债券简称：20 东债 02
债券代码：175350.SH	债券简称：20 东债 03
债券代码：175032.SH	债券简称：20 东证 Y1
债券代码：175690.SH	债券简称：21 东债 01
债券代码：175779.SH	债券简称：21 东证 C1
债券代码：175779.SH	债券简称：21 东证 C2
债券代码：175994.SH	债券简称：21 东证 C3
债券代码：185233.SH	债券简称：22 东证 C1
债券代码：185893.SH	债券简称：22 东证 S2
债券代码：188546.SH	债券简称：21 东证 S1
债券代码：188700.SH	债券简称：21 东证 S2
债券代码：185796.SH	债券简称：22 东证 S1

## 东方证券股份有限公司

(注册地址：上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦)

## 公开发行公司债券受托管理人事务报告

(2022 年度)

受托管理人

东莞证券股份有限公司

(住所：东莞市莞城区可园南路一号)

签署日期：2023 年 6 月

---

## 声 明

东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）编制本报告的内容及信息均来源于东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”、“发行人”或“公司”）对外公布的《东方证券股份有限公司 2022 年年度报告》等相关公开信息披露文件、发行人提供的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莞证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，东莞证券不承担任何责任。

---

## 目 录

声 明 .....	II
第一章 本期债券概况 .....	4
第二章 受托管理人履职职责情况 .....	10
第三章 发行人的经营与财务状况 .....	11
第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况 .....	16
第五章 内外部增信机制、偿债保障措施变动情况 .....	19
第六章 发行人偿债能力和意愿分析及发行人信息义务披露的核查情况 .....	20
第七章 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 .....	22
第八章 本期债券偿债保障措施执行情况以及本息兑付情况 .....	23
第九章 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 (如有) .....	24
第十章 债券持有人会议召开情况 .....	25
第十一章 本期债券担保人资信情况 .....	26
第十二章 本期债券的信用评级情况 .....	27
第十三章 负责处理本期债券相关事务专人的变动情况 .....	28
第十四章 其他事项 .....	29

---

## 第一章 本期债券概况

### 一、发行人名称

东方证券股份有限公司。

### 二、核准文件和核准规模

东方证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】974 号”文核准，发行不超过人民币 40 亿元公司债券。2017 年已全部发行完毕。

东方证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券经中国证券监督管理委员会“证监许可【2019】900 号”文核准，发行不超过人民币 49 亿元公司债券。2019 年已全部发行完毕。

东方证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】1329 号”文核准，发行不超过人民币 200 亿元公司债券。第一期发行 40 亿元，第二期发行 35 亿元，第三期发行 35 亿元。

东方证券股份有限公司 2020 年公开发行永续次级债券经中国证券监督管理委员会“机构部函【2020】1577 号”文核准，发行不超过人民币 80 亿元公司债券。第一期发行 50 亿元。

东方证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】1329 号”核准，发行总额不超过 200 亿元的公司债券，2021 年 1 月 27 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期），期限为 3 年，发行规模为 40 亿元。

东方证券股份有限公司 2021 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】465 号”核准，发行总额不超过 100 亿元的次级公司债券，2021 年 3 月 8 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行次级债券（第一期），发行规模为 25 亿元；2021 年 4 月 16 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行次级债券（第二期），其中品种一为 3 年期，发行规模为 30 亿元；品种二为 5 年期，发行规模为 15 亿元。

东方证券股份有限公司 2022 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】465 号”核准，发行总额不超过 100 亿元的次级公司债券，2022 年 1 月 13 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期），期限为 3 年，发行规模为 25 亿元。

东方证券股份有限公司 2021 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】2673 号”核准，发行总额不超过 170 亿元的短期公司债券，2021 年 8 月 10 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（面向专业投资者）（第一期），期限为 0.96 年，发行规模为 30 亿元；2021 年 9 月 3 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（面向专业投资者）（第二期），期限为 0.99 年，发行规模为 19 亿元。

东方证券股份有限公司 2022 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】2673 号”核准，发行总额不超过 170 亿元的短期公司债券，2022 年 5 月 23 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期），期限为 0.98 年，发行规模为 40 亿元；2022 年 6 月 16 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期），期限为 1 年，发行规模为 15 亿元。

### 三、本期债券的主要条款

公司债券名称	简称	代码	发行首日	到期日	上市流通日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
东方证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券	17 东方债	143233	2017/8/3	2027/8/3	2017/8/15	40 亿元	4.98%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券	19	163024	2019/11/2	2022/11/2	2019/11/28	0	3.50%	本期债券	上

股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）	东方债		5	5				采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）	20 东债 01	163927	2020/8/19	2023/8/19	2020/8/26	40 亿元	3.50%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）	20 东债 02	175182	2020/9/28	2023/9/28	2020/10/12	35 亿元	3.75%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第三期）	20 东债 03	175350	2020/11/4	2023/11/4	2020/11/10	35 亿元	3.65%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2020 年公开发	20 东证 Y1	175032	2020/8/26	2025/8/26	2020/9/7	50 亿元	4.75%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。	上海证券

行永续次 级债券 (第一期)								在发行人 不行使递 延支付利 息权的情 况下,每年 付息一次。	交 易 所
东方证券 股份有限 公司 2021 年公开发 行公司债 券 (面向 专业投资 者) (第 一期)	21 东 债 01	175690	2021/1/25	2024/1/27	2021/2/2	40 亿 元	3.60%	本期债券 采用单利 按年计息, 不计复利。 每年付息 一次,到期 一次还本, 最后一期 利息随本 金的兑付 一起支付。	上 海 证 券 交 易 所
东方证券 股份有限 公司 2021 年公开发 行次级债 券 (第一 期)	21 东 证 C1	175779	2021/3/4	2024/3/8	2021/3/11	25 亿 元	3.95%	本期债券 采用单利 按年计息, 不计复利。 每年付息 一次,到期 一次还本, 最后一期 利息随本 金的兑付 一起支付。	上 海 证 券 交 易 所
东方证券 股份有限 公司 2021 年公开发 行次级债 券 (第二 期) (品 种一)	21 东 证 C2	175993	2021/4/14	2024/4/16	2021/4/22	30 亿 元	3.70%	本期债券 采用单利 按年计息, 不计复利。 每年付息 一次,到期 一次还本, 最后一期 利息随本 金的兑付 一起支付。	上 海 证 券 交 易 所
东方证券 股份有限 公司 2021 年公开发 行次级债 券 (第二 期) (品 种二)	21 东 证 C3	175994	2021/4/14	2026/4/16	2021/4/22	15 亿 元	4.20%	本期债券 采用单利 按年计息, 不计复利。 每年付息 一次,到期 一次还本, 最后一期	上 海 证 券 交 易 所

								利息随本金的兑付一起支付。	
东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期)	22 东证 C1	185233	2022/1/12	2025/1/13	2022/1/19	25 亿元	3.16%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券 (面向专业投资者) (第一期)	21 东证 S1	188546	2021/8/10	2022/7/27	2021/8/17	0	2.68%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券 (面向专业投资者) (第二期)	21 东证 S2	188700	2021/9/3	2022/9/1	2021/9/10	0	2.68%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第一期)	22 东证 S1	185796	2022/5/23	2023/5/15	2022/5/30	0	2.30%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所



---

东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	22 东证 S2	185893	2022/6/15	2023/6/16	2022/6/22	15 亿元	2.38%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
---	----------	--------	-----------	-----------	-----------	-------	-------	---	---------

---

## 第二章 受托管理人履职职责情况

2022 年度，东莞证券根据《公司债券受托管理人执业行为准则》等有关规定和本期债券《受托管理协议》等约定，对企业有关情况进行了跟进和督导，履行了受托管理工作职责。具体履职情况包括但不限于下列事项：

- 1、查阅了发行人相关会议资料、财务会计报告和会计账目；
- 2、对发行人专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督；
- 3、对发行人重大事项及募集资金使用情况进行月度询证；
- 4、对发行人进行了回访，监督发行人严格按照募集说明书约定的义务执行相关事务。

2022 年度，东莞证券担任受托管理人履职情况如下：

- 1、2022 年 4 月 8 日，于上交所披露《东莞证券股份有限公司关于东方证券股份有限公司总裁发生变动的临时报告》。

### 第三章 发行人的经营与财务状况

#### 一、发行人概况

1、公司名称：东方证券股份有限公司

2、公司注册地址：上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦

3、公司法定代表人：金文忠

4、公司信息披露联系人：王如富

5、联系电话：021-63325888

6、联系传真：021-63326773

7、互联网址：www.dfzq.com.cn

8、电子邮箱：ir@orientsec.com.cn

9、经营范围：许可项目：证券业务；证券投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

#### 二、发行人 2022 年度经营情况

表：近三年公司营业收入构成

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额（万元）	占比(%)	金额（万元）	占比(%)	金额（万元）	占比(%)
手续费及佣金净收入	803,405.34	42.90	940,019.64	38.57	712,153.05	30.78
其中：经纪业务手续费净收入	308,474.68	16.47	361,703.21	14.84	262,060.22	11.33
投资银行业务手续费净收入	173,326.07	9.25	170,477.59	7.00	158,179.57	6.84
资产管理业务手续费净收入	264,543.50	14.13	362,212.28	14.86	246,547.77	10.66
利息净收入	164,017.68	8.76	146,375.03	6.01	77,877.26	3.37
投资收益	313,820.96	16.76	475,704.15	19.52	501,162.93	21.66
其中：对联营企业和合营	66,598.28	3.56	144,398.28	5.93	121,245.80	5.24

企业的投资收益						
公允价值变动净收益	-57,214.55	-3.05	-1,205.74	-0.05	137,589.33	5.95
汇兑收益	-17,836.30	-0.95	21,710.73	0.89	20,830.23	0.90
其他收益	3,196.35	0.17	4,214.10	0.17	1,752.85	0.08
其他业务收入	663,156.80	35.41	850,151.77	34.88	862,082.69	37.26
资产处置收益	316.63	0.02	69.82	0.00	-53.67	0.00
<b>营业收入</b>	<b>1,872,862.90</b>	<b>100.00</b>	<b>2,437,039.50</b>	<b>100.00</b>	<b>2,313,394.68</b>	<b>100.00</b>

公司经营状况良好，最近三年，公司营业收入分别为 2,313,394.68 万元、2,437,039.50 万元和 1,872,862.90 万元。

从收入结构来看，业务多元化发展成效显著，公司进一步加强各项业务的均衡发展。最近三年，公司经纪业务手续费净收入占比分别为 11.33%、14.84%和 16.47%；投资银行业务手续费净收入占比分别为 6.84%、7.00%和 9.25%；资产管理业务手续费净收入占比分别为 10.66%、14.86%和 14.13%。

表：公司最近三年营收状况及主要盈利指标情况

单位：亿元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	187.29	243.70	231.34
营业成本	155.50	181.40	204.37
手续费及佣金净收入	80.34	94.00	71.22
投资净收益	31.38	47.57	50.12
其他收益	0.32	0.42	0.18
管理费用	78.60	84.01	78.05
其他业务成本	65.57	83.24	86.50
营业利润	31.78	62.31	26.97
营业外收入	2.27	1.20	1.34
营业外支出	0.28	0.44	0.44
利润总额	33.78	63.07	27.86
净利润	30.10	53.73	27.22
营业利润率 (%)	16.97	25.57	11.66
净利润率 (%)	16.07	22.05	11.77
总资产收益率 (%)	0.87	1.74	0.98
净资产收益率 (%)	4.25	8.64	4.76

注：(1) 营业利润率=营业利润/营业收入×100%

(2) 净利润率=净利润/主营业务收入×100%

(3) 总资产收益率=净利润/平均资产总额×100%

(4) 净资产收益率=净利润/所有者权益平均余额×100%

### 三、发行人 2022 年度财务情况

根据德师报（审）字（23）第 P03424 号审计报告，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计了东方证券股份有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了发行人 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并以及公司的经营成果和现金流量。

#### 1、主要资产、负债及相关指标

表：主要资产、负债及相关指标

单位：亿元、倍

序号	项目	2022 年度/ 末	2021 年度/ 末	2020 年度/ 末
1	总资产	3,680.67	3,266.00	2,911.17
2	总负债	2,906.69	2,624.57	2,308.86
3	净资产	773.98	641.43	602.31
4	归属母公司股东的净资产	773.86	641.27	602.03
5	资产负债率（%）	68.41	72.89	73.13
6	流动比率	1.32	1.50	1.31
7	速动比率	1.32	1.50	1.31
8	期末现金及现金等价物余额	937.58	876.87	868.53

注：（1）资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）；

（2）流动比率=（货币资金+结算备付金+贵金属+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他资产中的流动资产）/（短期借款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税金+应付利息+应付短期融资款+应付款项+合同负债+其他负债中的流动负债）；

（3）速动比率=（货币资金+结算备付金+贵金属+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他资产中的流动资产）/（短期借款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税金+应付利息+应付短期融资款+应付款项+合同负债+其他负债中的流动负债）。

#### 2、主要利润、现金流指标

表：主要利润、现金流指标

单位：亿元、倍

序号	项目	2022年度/末	2021年度/末	2020年度/末
1	营业收入	187.29	243.70	231.34
2	营业成本	155.50	181.40	204.37
3	利润总额	33.78	63.07	27.86
4	净利润	30.10	53.73	27.22
5	扣除非经常性损益后净利润	28.58	53.07	26.62
6	归属母公司股东的净利润	30.11	53.71	27.23
7	经营活动产生的现金流净额	216.17	-105.78	281.96
8	投资活动产生的现金流净额	-160.21	184.92	34.62
9	筹资活动产生的现金流净额	1.61	-69.00	-63.66
10	EBITDA 利息倍数 (倍)	2.06	2.60	1.74
11	EBITDA 全部债务比	0.05	0.07	0.05
12	总资产报酬率 (%)	1.25	2.33	1.22
13	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	100.00
14	利息偿付率 (%)	100.00	100.00	100.00

注：(1) 扣除非经常性损益后净利润=净利润+营业外支出-营业外收入-公允价值变动收益+资产减值损失-投资收益；

(2) EBITDA=利润总额+利息支出-客户资金利息支出+固定资产折旧+使用权资产折旧+投资性房地产折旧+摊销；

(3) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

(4) 全部债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期非流动负债+长期借款+应付债券+其他债务调整项；

(5) EBITDA全部债务比=EBITDA/全部债务；

(6) EBITDA利息保障倍数=EBITDA/（利息支出-客户资金利息支出）；

(7) 总资产报酬率=净利润/[（期初总资产+期末总资产）/2]\*100%，其中：总资产=资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款。

### 3、主要会计数据及财务指标重大变动原因

表：主要指标重大变动原因

单位：万元、%

序号	项目	本期	上年同期	变动比例	变动比例超过 30%的原因
1	营业收入	1,872,862.90	2,437,039.50	-23.15	未超过 30%
2	营业成本	1,555,013.22	1,813,962.34	-14.28	未超过 30%
3	净利润	301,033.19	537,313.92	-43.97	主要系手续费及佣金净收入、投资收益、公允价值变动收益、汇兑收益和其他业务收入减少所致
4	投资收益	313,820.96	475,704.15	-34.03	主要系交易性金融资产处置亏损所致
5	投资活动产生的现金流量净额	-1,602,097.03	1,849,248.26	-186.64	主要系投资活动现金流入差额（特殊报表科目）减少以及投资活动现金流出差额（特殊报表科目）

---

					目) 增加所致
6	公允价值 变动收益	-572,145,495.22	-12,057,405.66	不适用	交易性金融工具公允价 值变动损失所致
7	汇兑收益	-178,362,955.27	217,107,323.07	-182.15	汇率波动的影响

---

## 第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况

### 一、本期债券专项账户运作情况

发行人经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】974号”文核准，发行不超过人民币40亿元公司债券，于2017年8月3日发行40亿元的公司债券（17东方债），本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

发行人经中国证券监督管理委员会“证监许可【2019】900号”文核准，发行不超过人民币40亿元公司债券，于2019年11月25日发行49亿元的公司债券（19东方债），本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

发行人经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】1329号”文核准，发行不超过人民币200亿元公司债券。于2020年8月19日发行40亿元的公司债券（20东债01），于2020年9月28日发行35亿元的公司债券（20东债02），于2020年11月4日发行35亿元的公司债券（20东债03），上述债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

发行人经中国证券监督管理委员会“机构部函【2020】1577号”文核准，发行总额不超过80亿元的永续次级债券，于2020年8月26日发行50亿元的永续次级债券（20东证Y1），本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

东方证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】1329号”核准，发行总额不超过200亿元的公司债券，2021年1月27日，公司完成发行东方证券股份有限公司2021年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）（21东债01），期限为3年，发行规模为40亿元。本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

发行人经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】465号”核准，向专业投资者公开发行总额不超过100亿元的次级公司债券，发行后可在上海证券交易所办理上市交易，2021年3月8日，公司完成发行东方证券股份有限公司2021



---

年公开发行次级债券（21 东证 C1），发行规模为 25 亿元，期限为 3 年，票面利率为 3.95%。2021 年 4 月 16 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行次级债券，其中品种一（21 东证 C2）为 3 年期，发行规模为 30 亿元，票面利率为 3.70%；品种二（21 东证 C3）为 5 年期，发行规模为 15 亿元，票面利率为 4.20%。本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

东方证券股份有限公司 2022 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2021】465 号”核准，发行总额不超过 100 亿元的次级公司债券，2022 年 1 月 13 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）（22 东证 C1），期限为 3 年，发行规模为 25 亿元。本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

东方证券股份有限公司 2021 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】2673 号”核准，发行总额不超过 170 亿元的短期公司债券，2021 年 8 月 10 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（面向专业投资者）（第一期）（21 东证 S1），期限为 0.96 年，发行规模为 30 亿元；2021 年 9 月 3 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（面向专业投资者）（第二期）（21 东证 S2），期限为 0.99 年，发行规模为 19 亿元。本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

东方证券股份有限公司 2022 年公开发行经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】2673 号”核准，发行总额不超过 170 亿元的短期公司债券，2022 年 6 月 16 日，公司完成发行东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）（22 东证 S2），期限为 1 年，发行规模为 15 亿元。本期债券发行工作结束后，扣除发行费用后的募集资金净额已汇入发行人指定的银行账户。

截至本受托管理报告出具之日，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、本期债券募集资金实际使用情况

---

经项目组核查，本期债券募集资金均已按照募集说明书的约定使用完毕。

---

## 第五章 内外部增信机制、偿债保障措施变动情况

截至本受托管理报告出具之日，公司本期债券无增信安排，偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书的相关承诺一致，没有重大变化。

## 第六章 发行人偿债能力和意愿分析及发行人信息义务披露的核查情况

### 一、发行人偿债意愿情况

截至本受托管理报告出具之日，发行人无贷款逾期、欠息等情况。公司现有债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的营业收入、净利润。最近三年公司营业收入分别为 2,313,394.68 万元、2,437,039.50 万元和 1,872,862.90 万元，合并报表归属于母公司所有者的净利润分别为 272,298.85 万元、537,149.63 万元和 301,055.82 万元，良好的盈利能力为公司偿还 2023 年到期债券的本息提供保障。随着业务的不断发展，公司的营业总收入和净利润有望进一步提升，从而为偿还到期债券本息提供保障。公司信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道畅通，无重大事项变更及不良影响发生，流动资金充裕，能够较好地应对债务风险。

综上，发行人具有较强的偿债意愿。

### 二、发行人偿债能力分析

最近三年，发行人偿债能力指标如下：

主要财务指标	2022年度/末	2021年度/末	2020年度/末
资产负债率 (%)	68.41	72.89	73.13
流动比率 (倍)	1.32	1.5	1.31
速动比率 (倍)	1.32	1.5	1.31
EBITDA利息倍数 (倍)	2.06	2.60	1.74
EBITDA全部债务比	0.05	0.07	0.05
总资产报酬率 (%)	1.25	2.33	1.22
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	100.00
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	100.00

最近三年，公司合并口径的资产负债率分别为 73.13%、72.89%和 68.41%，基本保持稳定。

最近三年，公司流动比率分别为 1.31、1.50 和 1.32，速动比率分别为 1.31、1.50 和 1.32，从报告期各期末流动比率和速动比率来看，公司资产流动性好，能够确保各类流动负债的正常支付，短期偿债能力较强。

最近三年，公司 EBITDA 利息倍数分别为 1.74、2.60 和 2.06，EBITDA 对利息覆盖程度良好。公司资产以货币资金、交易性金融资产等流动性较强的资产为

---

主，此外公司具有多渠道的融资方式，因此公司整体偿债能力较高，偿债风险较低。

公司目前主要从事投资管理业务、经纪及证券金融业务、证券销售及交易业务、投资银行业务和管理本部及其他业务五大类，报告期内公司收入主要来源于证券经纪、投资银行以及资产管理等业务。最近三年，公司资产规模呈扩大趋势，净利润率较为稳定，盈利能力较强。良好的盈利能力以及合理的资产负债率水平，进一步保障了公司长期偿债能力。同时，公司目前流动比率及速动比率均处于良好水平，这为公司短期偿债能力打下坚实基础。

总体而言，公司既具备应有的长期偿债能力，也具备应有的短期偿债能力，偿债能力的总体评价良好。

### **三、发行人信息义务披露的核查情况**

债券存续期间，发行人真实、准确、完整、及时、公平地披露包括募集说明书等发行文件，各年度半年度、年度报告等定期报告，反映公司债券信用风险有关信息的披露情况和可能影响公司偿债能力、债券价格或者投资者权益的重大事项临时报告，包括发行人披露的《东方证券股份有限公司总裁发生变动的公告》以及相关的定期报告，亦不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等情况，不存在被纳入失信被执行人，资金、资产被查封、冻结、权利受限等其他反映公司债券信用风险的情形。

---

## 第七章 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

截至本受托管理报告出具之日,公司未发生可能影响发行人偿债能力的重大事项。

---

## 第八章 本期债券偿债保障措施执行情况以及本息兑付情况

截至本受托管理报告出具之日，公司能够按照相关约定执行偿债计划及偿债保障措施，切实保障债券持有人的利益。

2022 年度，“17 东方债”于 2022 年 8 月 3 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“19 东方债”于 2022 年 11 月 25 日完成还本付息，已到期结束；

“20 东债 01”于 2022 年 8 月 19 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“20 东证 Y1”于 2022 年 8 月 26 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“20 东债 02”于 2022 年 9 月 28 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“20 东债 03”于 2022 年 11 月 4 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“21 东债 01”于 2022 年 1 月 27 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“21 东证 C1”于 2022 年 3 月 8 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“21 东证 C2”于 2022 年 4 月 16 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“21 东证 C3”于 2022 年 4 月 16 日完成付息，尚不需偿还本期债券本金；

“21 东证 S1”于 2022 年 7 月 27 日完成还本付息，已到期结束；

“21 东证 S2”于 2022 年 9 月 1 日完成还本付息，已到期结束；

“22 东证 S1”于 2023 年 5 月 15 日完成还本付息，已到期结束；

“22 东证 C1”、“22 东证 S2”于 2022 年度发行，尚不需本息兑付。

---

## 第九章 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（如有）

不适用。



---

## 第十章 债券持有人会议召开情况

2022 年度，发行人未发生需召开债券持有人会议的事项。

---

## 第十一章 本期债券担保人资信情况

本期债券无担保。

---

## 第十二章 本期债券的信用评级情况

根据本期债券跟踪评级安排，中诚信国际信用评级有限责任公司将在本期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，不定期跟踪评级由中诚信证券评估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。

截至本受托管理报告出具之日，中诚信国际信用评级有限责任公司已出具跟踪评级报告《东方证券股份有限公司 2023 年度公开发行公司债券跟踪评级报告》（信评委函字【2023】跟踪 0198 号），维持“17 东方债”、“20 东债 01”、“20 东证 Y1”、“20 东债 02”、“20 东债 03”、“21 东债 01”、“21 东证 C1”、“21 东证 C2”、“21 东证 C3”、“22 东证 C1”的信用等级为 AAA。

截至本受托管理报告出具之日，中诚信国际信用评级有限责任公司已出具跟踪评级报告《东方证券股份有限公司 2022 年度跟踪评级报告》（信评委函字【2022】跟踪 0290 号），维持“19 东方债”的信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

截至本受托管理报告出具之日，中诚信国际信用评级有限责任公司已出具跟踪评级报告《东方证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告》（信评委函字【2022】跟踪 4189 号），维持“22 东证 S1”、“22 东证 S2”的信用等级为 A-1，评级展望为稳定。

截至本受托管理报告出具之日，中诚信国际信用评级有限责任公司已出具跟踪评级报告《东方证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（面向专业投资者）跟踪评级报告（2022）》（信评委函字【2022】跟踪 0057 号），维持“21 东证 S1”、“21 东证 S2”的信用等级为 A-1，评级展望为稳定。

截至本受托管理报告出具之日，中诚信国际信用评级有限责任公司已出具跟踪评级报告《2023 年度东方证券股份有限公司跟踪评级报告》（信评委函字【2023】跟踪 0022 号），维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

---

### 第十三章 负责处理本期债券相关事务专人的变动情况

2022 年度，负责处理本期债券相关事务专人无变动。

## 第十四章 其他事项

### 一、公司破产重整事项

2022 年度，发行人不存在破产重整事项。

### 二、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

2022 年度，本期债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

2022 年度，发行人控股股东及实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况。发行人董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

2022 年度，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在媒体普遍质疑的事项。

### 五、其他重大事项

#### 1、对外担保情况

截至 2022 年末，发行人无对外担保事项。

#### 2、涉及的未决诉讼或仲裁事项

根据发行人披露的《东方证券股份有限公司 2022 年年度报告》，截至 2022 年末，发行人不存在涉案金额超过人民币 1,000.00 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项。

#### 3、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司本期董事、监事及高级管理人员发生变动的情况如下：

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
鲁伟铭	执行董事	选举	公司于 2022 年 6 月召开 2021 年年度股东大会，会议选举鲁伟铭先生为公司第五届董事会执行董事。
	总裁	聘任	公司于 2022 年 3 月召开第五届董事会第十三次会议，会议聘任鲁伟铭先生为公司总裁。
陈汉	独立非执行董事	选举	公司于 2022 年 11 月召开 2022 年第二次临时股东大会，会议选举陈汉先生为公司第五届董事会独立非执行董事。
刘炜	非执行董事	离任	公司于 2022 年 3 月收到公司非执行董事刘炜先生递交的书面辞职报告，刘炜先生因工作调整，申请辞去公司非执行董事及董事会薪酬与提名委员会委员职务。
许志明	独立非执行董事	离任	公司于 2022 年 7 月收到公司独立非执行董事许志明先生递交的书面辞职报告，许志明先生因连续任职满六年，申请辞去公司第五届董事会独立董事和董事会战略发展委员会委员职务。许志明先生的辞职自公司 2022 年 11 月第二次临时股东大会选举陈汉先生为公司独立非执行董事后正式生效。
张芊	监事会主席	离任	公司于 2022 年 9 月收到公司监事会主席张芊先生的辞职报告，张芊先生因工作安排原因，申请辞去公司监事会主席及监事职务。
金文忠	总裁	离任	公司于 2022 年 3 月召开第五届董事会第十三次会议，根据公司工作需要和《公司章程》有关规定，公司董事长金文忠先生不再兼任公司总裁。
蒋鹤磊	合规总监、首席风险官	聘任	公司于 2022 年 9 月召开第五届董事会第十九次会议，同意聘任蒋鹤磊先生为公司合规总监兼首席风险官。其中，合规总监（公司合规负责人）于 2022 年 10 月取得证券监管部门认可后正式履职。
杨斌	副总裁、合规总监、首席风险官	离任	公司于 2022 年 9 月根据公司经营需要，因职务调整变动，杨斌先生不再担任公司副总裁、合规总监兼首席风险官职务。其中，合规总监（公司合规负责人）于 2022 年 10 月蒋鹤磊先生取得证券监管部门认可后离任。

---

（本页无正文，为东莞证券股份有限公司关于《东方证券股份有限公司公开发行公司债券受托管理人事务报告（2022 年度）》的签署页）

债券受托管理人：东莞证券股份有限公司

