

东海证券股份有限公司公司债券 2024 年度受托管理事务报告

东海证券股份有限公司



东海证券
DONGHAI SECURITIES

（住所：江苏省常州市天宁区延陵西路 23 号投资广场 18 层）

债券受托管理人



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

（住所：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼）

二〇二五年六月

重要声明

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》）《公司信用类债券信息披露管理办法》《证券交易所公司债券上市规则》（以下简称“上市规则”）或《证券交易所公司债券挂牌转让规则》（以下简称“挂牌转让规则”）、东海证券股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）与中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）签订的《债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”）、相关信息披露文件以及发行人提供的资料等，由受托管理人中信建投证券编制。中信建投证券编制本报告所引用的财务数据，引自经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2024年度审计报告和发行人出具的2024年度公司债券年度报告。本报告其他内容及信息均来源于东海证券股份有限公司提供的资料或说明，请投资人关注并独立做出投资判断。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目 录

一、受托管理的公司债券概况.....	3
二、公司债券受托管理人履职情况.....	4
三、发行人 2024 年度经营和财务状况.....	6
四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	7
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	7
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析.....	8
七、债券的本息偿付情况.....	9
八、募集说明书中约定的其他义务.....	10
九、债券持有人会议召开的情况.....	10
十、发行人出现重大事项的情况.....	10
十一、发行人涉及诉讼的情况.....	10
十二、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施.....	11

一、受托管理的公司债券概况

截至 2024 年（以下简称“报告期”）末，东海证券股份有限公司发行且存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：22 东海 01、23 东海 C1、23 东海 01、23 东海 C2、23 东海 02（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	185863.SH	114438.SH	138858.SH	251077.SH	115520.SH
债券简称	22 东海 01	23 东海 C1	23 东海 01	23 东海 C2	23 东海 02
债券名称	东海证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行人公司债券(第一期)	东海证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行人次级债券(第一期)	东海证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行人公司债券(第一期)	东海证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行人次级债券(第二期)	东海证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行人公司债券(第二期)
债券期限	3（年）	3（年）	3（年）	3（年）	3（年）
发行规模（亿元）	20.00	6.00	10.00	9.00	10.00
债券余额（亿元）	20.00（截至 2024 年末，目前已兑付）	6.00	10.00	9.00	10.00
发行时初始票面利率	3.44%	5.00%	4.50%	4.80%	3.60%
调整票面利率时间及调整后票面利率情况（如发行人行使票面利率调整权）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
起息日	2022 年 6 月 2 日	2023 年 1 月 18 日	2023 年 1 月 19 日	2023 年 5 月 26 日	2023 年 6 月 13 日
还本付息方式	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	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	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	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	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
报告期付息日	2024 年 6 月 2 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 1 月 18 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 1 月 19 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 5 月 26 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 6 月 13 日（如遇法定节假日或休息日顺延）
担保方式	无担保	无担保	无担保	无担保	无担保
主体/债项评级	AA+/AA+	AA+/-	AA+/-	AA+/-	AA+/-
报告期跟踪主体/债项评级	AA+/AA+	AA+/-	AA+/-	AA+/-	AA+/-

二、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》、上市规则或挂牌转让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、信用风险状况、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。

报告期内，发行人发生重大事项。

受托管理人相应公告临时受托管理事务报告，具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况
任命董事	根据法律法规和《东海证券股份有限公司章程》等相关规定，东海证券股份有限公司控股股东常州投资集团有限公司提名王文卓先生为公司第四届董事会董事候选人。 公司第四届董事会第六次（临时）会议于2024年1月19日审议并通过：提名王文卓先生为公司董事，任职期限与第四届董事会一致，本次任免尚需提交2024年第一次临时股东大会审议，自相关议案审议通过之日起生效。	受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告
董事长辞职	因工作调整原因，公司董事长钱俊文先生向董事会递交了辞职报告，申请辞去公司董事、董事长、董事会投资决策委员会主任委员职务。为保障公司治理平稳运行，钱俊文先生将继续履行公司董事、董事长、董事会投资决策委员会主任委员职务，直至公司股东大会选举产生新任董事正式履职之日止。	受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告

<p>董事长任命</p>	<p>根据法律法规和《东海证券股份有限公司章程》等相关规定，东海证券股份有限公司控股股东常州投资集团有限公司提名王文卓先生 为公司第四届董事会董事候选人。 公司第四届董事会第六次（临时）会议于 2024 年 1 月 19 日审议并通过：提名王文卓先生为公司董事，任职期限与第四届董事会一致，本次任免尚需提交 2024 年第一次临时股东大会审议，自相关议案审议通过之日起生效</p>	<p>受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。</p>	<p>就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告</p>
<p>收到《江苏证监局关于对东海证券股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》</p>	<p>东海证券股份有限公司因内部控制不健全、全面风险管理不到位，收到《江苏证监局关于对东海证券股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》</p>	<p>受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。</p>	<p>就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告</p>
<p>变更会计师事务所</p>	<p>东海证券股份有限公司于 2024 年 4 月 25 日召开第四届董事会第九次会议审议通过《关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年报审计服务机构的议案》</p>	<p>受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。</p>	<p>就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告</p>
<p>涉及诉讼进展</p>	<p>东海证券股份有限公司因“洪业化工集团股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）”相关纠纷案件进展情况。</p>	<p>受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。</p>	<p>就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告</p>

<p>东海证券股份有限公司长春前进大街证券营业部收到中国证券监督管理委员会吉林监管局行政监管措施决定书</p>	<p>东海证券股份有限公司证券营业部因内控管理不完善，收到中国证券监督管理委员会吉林监管局行政监管措施决定书</p>	<p>受托管理人通过咨询发行人、公开信息核查、月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。</p>	<p>就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告</p>
---	--	---	-----------------------------------

三、发行人 2024 年度经营和财务状况

（一）发行人 2024 年度经营情况

发行人主要经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

2024 年度，发行人实现营业收入 146,907.92 万元，产生营业支出 141,883.03 万元。2024 年度，发行人实现营业利润 5,024.89 万元，实现净利润 4,952.69 万元。

（二）发行人 2024 年度财务状况

表：发行人 2024 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2024 年度/末	2023 年度/末	增减变动情况 (%)
资产总计	5,364,374.00	5,048,693.75	6.25
负债合计	4,347,814.75	4,033,771.90	7.79
所有者权益合计	1,016,559.25	1,014,921.85	0.16
归属母公司的所有者权益合计	963,805.89	964,772.48	-0.10
营业收入	146,907.92	65,021.54	125.94
营业支出	141,883.03	127,553.78	11.23
营业利润	5,024.89	-62,532.24	108.04
利润总额	2,860.63	-63,438.81	104.51
净利润	4,952.69	-47,521.70	110.42
归属母公司所有者的净利润	2,348.71	-49,224.15	104.77
经营活动产生的现金流量净额	751,792.15	-213,002.63	452.95

投资活动产生的现金流量净额	-4,566.85	-6,527.59	30.04
筹资活动产生的现金流量净额	-84,230.64	-64,697.97	-30.19
现金及现金等价物净增加额	665,032.81	-284,482.07	333.77
EBITDA 利息保障倍数	1.26	0.32	293.75
资产负债率 (%)	68.27	70.96	-3.79
流动比率	2.19	2.05	6.83
速动比率	2.19	2.05	6.83

四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金已于本次报告期前使用完毕，本报告期不涉及应说明的使用情况。

(二) 募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转，并进行专项管理。报告期内，发行人募集资金专项账户运行正常。

(三) 对发行人募集资金使用情况披露的核查结果

截至报告期末，各期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

(四) 固定资产投资项目

各期债券募集资金用途不涉及固定资产投资项目。

五、发行人偿债意愿和能力分析

(一) 发行人偿债意愿分析

按照合并报表口径，2023 年度和 2024 年度，发行人营业收入分别为 65,021.54 万元和 146,907.92 万元，净利润分别为-47,521.70 万元和 4,952.69 万元。2023 年度和 2024 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为-213,002.63 万元和 751,792.15 万元。总体来看，发行人经营情况稳定，运作规范，偿债意

愿未发生重大不利变化。

（二）发行人偿债能力分析

报告期内，发行人资产负债结构、融资能力和现金流基本稳定，未发生影响偿债能力的重大不利变化。

截至报告期末，发行人在各家银行获得的综合授信总额为 311.50 亿元，其中已使用授信额度为 71.30 亿元，未使用授信额度为 240.20 亿元，未使用授信余额占授信总额的 77.11%。如果由于意外情况导致发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人有可能凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措各期债券还本付息所需资金。但由于银行授信并不构成法律意义上的债权债务关系，并不具有强制力，发行人同样存在无法实现授信取得外部融资的风险。

中信建投将持续关注发行人偿债能力及偿债意愿的变化情况。

六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

（一）内外部增信机制的变动情况及有效性分析

中信建投证券受托管理的发行人存续债券中，无债券设有增信机制安排。

本报告期内，各期债券增信机制及有效性无变化。

（二）偿债保障措施及变动情况

1、各期债券偿付工作的专员安排；2、设立募集资金专项账户；3、制定《债券持有人会议规则》；4、充分发挥债券受托管理人的作用；5、严格履行信息披露义务。

发行人承诺，在各期债券存续期内，不发生如下情形：发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本 20%以上、分立、被责令停产停业的情形。

发行人在债券存续期内，出现违反资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。

当发行人发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

发行人违反资信维持承诺且未在半年内恢复承诺的，持有人有权要求发行人按照约定采取负面事项救济措施。

报告期内，各期债券偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化，未触发投资者权益保护条款约定的承诺事项。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人设立募集资金专项账户，制定《债券持有人会议规则》，设立专门部门负责债券偿付工作，严格履行信息披露义务。报告期内，发行人按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

七、债券的本息偿付情况

（一）本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
185863.SH	22 东海 01	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2023 年至 2025 年间每年 6 月 2 日	3（年）	2025 年 6 月 2 日
114438.SH	23 东海 C1	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2024 年至 2026 年间每年 1 月 18 日	3（年）	2026 年 1 月 18 日
138858.SH	23 东海 01	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2024 年至 2026 年间每年 1 月 19 日	3（年）	2026 年 1 月 19 日
251077.SH	23 东海 C2	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2024 年至 2026 年间每年 5 月 26 日	3（年）	2026 年 5 月 26 日
115520.SH	23 东海 02	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2024 年至 2026 年间每年 6 月 13 日	3（年）	2026 年 6 月 13 日

注：付息日如遇非交易日，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。

（二）报告期内本息偿付情况

报告期内，受托管理人在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额偿付资金，未发生发行人不能按期偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

债券代码	债券简称	报告期内本息偿付情况
185863.SH	22 东海 01	发行人已于 2024 年 6 月 3 日按时完成上年度付息工作
114438.SH	23 东海 C1	发行人已于 2024 年 1 月 18 日按时完成上年度付息工作
138858.SH	23 东海 01	发行人已于 2024 年 1 月 19 日按时完成上年度付息工作
251077.SH	23 东海 C2	发行人已于 2024 年 5 月 27 日按时完成上年度付息工作
115520.SH	23 东海 02	发行人已于 2024 年 6 月 13 日按时完成上年度付息工作

八、募集说明书中约定的其他义务

无。

九、债券持有人会议召开的情况

报告期内，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项。

十、发行人出现重大事项的情况

报告期内，发行人出现重大事项，均已按相关要求发布相应临时公告。详情请见本报告“二、公司债券受托管理人履职情况”。

十一、发行人涉及诉讼的情况

截至报告期末，发行人存在重大诉讼、仲裁事项情况，明细详见发行人披露的《东海证券股份有限公司 2024 年度报告》“第三节 重大事件”之“二、重大事件详情”之“（一）诉讼、仲裁事项”。

十二、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

（此页无正文，为《东海证券股份有限公司公司债券 2024 年度受托管理事务报告》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司

2025 年 6 月 30 日

