



东方花旗证券有限公司

二〇一九年度报告 公开披露信息

二〇二〇年四月

第一节 公司概况

一、公司简介

(一) 公司名称

法定中文名称：东方花旗证券有限公司

中文名称简称：东方花旗

法定英文名称：Citi Orient Securities Company Limited

英文名称缩写：Citi Orient Securities Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：马骥

公司首席执行官：马骥

(三) 公司注册资本、净资产和各单项业务资格

1、注册资本：800,000,000.00 元

2、净资产：1,379,538,031.82 元

3、各单项业务资格（详见下表）

批准机构	业务资格
中国证监会	公司经营证券业务资格
中国证监会	保荐机构资格
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	主办券商业务资格（仅从事推荐业务）
中国证券业协会	通过中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价

(四) 公司地址

注册地址：上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层

办公地址：上海市中山南路 318 号 1 号楼 25 层、2 号楼 24 层

邮政编码：200010

国际互联网网址：<http://www.citiorient.com/index.html>

电子邮箱：info@citiorient.com

二、公司历史沿革

公司是由东方证券股份有限公司（以下称东方证券）和 Citigroup Global Markets Asia Limited（以下称花旗亚洲）在中华人民共和国上海市成立的一家外资参股证券公司。2011 年 12 月 29 日，公司获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准设立东方花旗证券有限公司的批复》（证监许可[2011]2136 号）批准设立。

公司于 2012 年 2 月 9 日取得商务部批准颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》；于 2012 年 6 月 4 日领取了中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的《营业执照》；于 2012 年 7 月 4 日取得由中国证监会颁发《经营证券业务许可证》；于 2013 年 1 月 16 日取得中国证监会《关于核准东方花旗证券有限公司保荐机构资格的批复》（证监许可[2013]33 号）。

2019 年 5 月 30 日，公司中方股东东方证券与外方股东花旗亚洲签订《关于东方花旗证券有限公司注册资本中 33.33%股权的股权转让协议》，本次交易完成后，东方证券将全资持有东方花旗。2019 年 12 月 2 日，东方证券收到上海证监局《关于东方花旗证券有限公司股东变更的无异议函》（沪证监机构字[2019]465 号）。2020 年 3 月 11 日，获得上海证监局《关于核准东方花旗证券有限公司变更公司章程重要条款的批复》（沪证监许可 [2020]18 号）。目前，公司正在办理股权变更、公司更名的工商变更登记手续。

三、公司组织机构情况

（一）公司组织机构内部组织架构图如下图所示：

（二）公司的子公司、分公司情况

截至报告期末，公司旗下无子公司、参股公司或分公司。

（三）公司下属证券营业部情况

截至报告期末，公司旗下无证券营业部。

第二节 管理层报告

一、公司经营情况分析

2019 年，国内经济持续下行，中美贸易争端贯穿全年，资本市场面临国内外诸多不确定因素影响的背景下，公司切实遵循董事会制订的工作方针，紧跟监管动态、顺应市场发展、坚持稳健经营、守住合规风控底线，基本保持健康稳定的经营态势。2019 年，公司实现营业收入 66,817.6 万元，年末总资产 199,894.48 万元，净资产 147,168.09 万元，净资本 137,953.80 万元。

面对快速变化的市场和政策环境，东方花旗积极把握市场机遇，各项业务发展稳健。截止本报告期末，股权融资业务方面，公司完成 3 单 IPO 业务，IPO 主承销规模为 15.8 亿元。公司完成再融资业务 8 单（其中 1 个为财务顾问配套融资），再融资主承销规模为 92.9 亿元，合计承销规模为 108.8 亿元，同比增长 52.7%；在债券业务和其他业务方面：根据 wind 资讯统计，公司共计承销发行公司债 44 个（其中，含证券公司非公开公司债 1 个，证券公司次级债 2 个及可交换公司债 3 个）、企业债 15 个、资产支持证券 7 个，承销债券总规模 624.52 亿元（总承销规模排名为 26 位，市场份额占比 0.82%）；根据全国中小企业股份转让系统的数据统计及 wind 资讯数据，公司新三板业务定向增发 2 次，定向增发金额 1260 万元。

报告期内，公司荣获了《证券时报》2019 年中国区投行君鼎奖评选财务顾问君鼎奖和 2019 中国区新锐投行君鼎奖、《国际金融报》2019 国际先锋投行评选 IPO 审核通过率先锋投行和最佳并购重组项目（万华化学）、《每日经济新闻》2019 中国金鼎奖评选最佳财务顾问、上海市黄浦区人民政府颁发的 2018 年黄浦区高端服务业 100 强企业等荣誉。

二、公司全面风险管理落实情况

公司积极落实《证券公司全面风险管理规范》要求，保证公司全面风险管理体系覆盖经营中面临的各类风险，对风险做到准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对、全程管理，规避和减少风险可能造成的损失，防范经营风险和道德风险，促进公司发展战略的全面实施和经营目标的实现，形成良好的风险管理文化，使全体员工强化风险管理意识。

在风险管理组织架构方面，公司实行统一领导、分级负责、专业监督与全员参与相结合的全面风险管理组织架构：第一层为公司董事会、监事会；第二层为公司经营管理层及

下设的各专业委员会；第三层为风险管理职能部门；第四层为公司各部门。全面风险管理体系明确了风险管理的责任归属，建立了与业务性质、规模和复杂程度相适应的、多层次、相互衔接有效制衡的运行机制。

在风险管理政策和机制方面，公司制定《东方花旗有限公司全面风险管理制度》作为基础制度，并制定了各类风险的管理办法，以及风险监测、风险识别、风险报告、风险应对、风险管理工作绩效考核和责任追究等配套制度，完善了全面风险管理制度框架，规范了各类风险管理工作。

在风险管理信息系统方面，公司已通过信息系统对各类风险进行风险指标监控、风险限额管理、风险事项报告，并积极推进全面风险管理系统的进一步完善和数据治理工作的逐步落实。

在风险管理文化建设方面，公司开展多种形式对全体员工进行风险管理意识的宣导，包括对公司各部门主管进行风险管理培训、在公司全体员工中开展风险管理知识竞赛等。

三、公司资产质量、流动性情况、负债情况以及重要投融资活动情况

（一）情况简介

报告期末，公司资产总额 199,894.48 万元，其中货币资金 113,143.55 万元，货币基金 67,852.75 万元，合计占资产总额的 90.55%，资产质量较好。

报告期末，公司负债总额 52,726.39 万元。公司负债包括应付职工薪酬 33,034.11 万元，应交税金 795.09 万元。期末公司资产负债率为 26.38%，偿债能力较强，公司自有资金充裕，无到期未偿还的债务，未来面临的财务风险较低。

报告期末净资产 137,953.80 万元，各项风险指标均远优于监管机构设定的监管标准。报告期内公司未进行融资活动。

（二）公司为维护流动性水平所采取的措施和相关管理政策

合理的流动性是保证公司健康经营的重要条件，公司一贯重视流动性的管理，强调资金安全性、流动性和收益性的有机统一。为了进一步提高流动性管理水平，公司采取以下措施和相关管理政策：首先，进行客观、合理的全面预算管理，在此基础上合理预计公司经营期内净现金流，以及资金收支在报告期间内不同时点的分布。其次，充分考虑创新业务和其他重大投资业务对流动性的需求，为其拓展预留资金。第三，建立严格的净资本管理措施，投资新项目前对流动性等相关指标做压力测试。第四，加强闲置资金的运用。公司为了维护合理的流动性，利用货币市场进行闲置资金的配置。第五，积极拓展融资渠道和融资方式，以满足公司经营过程中对资金的需求。

四、合规风控投入情况

报告期内，公司持续加强合规风控投入，从人员配置、系统建设等方面切实保障合规风控在公司内控管理中发挥作用。

公司分别设立一名合规负责人和一名首席风险官，并根据监管要求已配备契合公司业务发展需求的合规风控队伍。除合规管理部、风险管理部的专职合规、风控管理人员以外，公司通过在主要业务部门设专职合规专员、风险控制专员，切实发挥业务一线合规风控管理作用。截至报告期末，合规风控管理人员配置符合监管 3 年以上证券、金融、会计、信息技术等有关领域工作经历人员比例要求。

报告期内，公司为合规负责人、首席风险官、合规风控管理人员提供符合监管要求的薪酬保障安排。

报告期内，公司持续强化合规管理与风险管理系统建设，目前已建设并投入运行的系统包括投行系统反洗钱模块、名单筛查管理系统、全面风险管理平台、净资本监控系统。

综上，报告期内，公司为合规风控管理履职提供了人力、物力、财力和技术支持，确保合规管理、风险控制各项工作有效开展。

五、信息技术投入情况

在信息技术投入方面，东方花旗证券投入了大量的资源以保证安全稳定的信息技术服务和日常运营，支持业务发展、风险管理及自动化的各类信息化建设项目，以及加强信息安全和科技风险管理。东方花旗信息技术投入主要包括：IT 在建工程费用（应用、基础架构及信息安全等相关信息化建设项目）、IT 固定资产和无形资产的折旧摊销费用、IT 日常运营软硬件维护费用、资讯费用、通信费以及 IT 人员投入等。2019 年度，东方花旗证券信息技术投入总额为 1,729.20 万元。

第三节 股本（资本）变动及股东情况

一、报告期内股本变动情况

报告期内，公司注册资本未发生变化，为人民币 80,000 万元。公司股东共 2 家，即东方证券股份有限公司和 Citigroup Global Markets Asia Limited。

2019 年 5 月 30 日，东方证券与花旗亚洲签订《关于东方花旗证券有限公司注册资本中 33.33% 股权的股权转让协议》，花旗亚洲向东方证券转让其所持有的本公司全部股权（33.33%），本次股权转让完成后，我公司为东方证券全资子公司。上海证监局于 2019 年 12 月 2 日出具《关于东方花旗证券有限公司股东变更的无异议函》（沪证监许可 [2019]465 号），对东方证券受让花旗亚洲所持公司股权原则上无异议。现我公司正在向上海市市场监

督管理局申请办理前述股权转让相关变更事宜的登记备案手续。

二、公司股东持股情况

股东名称	2019 年 12 月 31 日		本年增减 变动股数	被质押或冻结 的股数
	持股总数 (股)	持股比例		
东方证券股份有限公司	533,333,300	66.67%	-	-
Citigroup Global Markets Asia Limited	266,666,700	33.33%	-	-

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员简要介绍

报告期末，公司在任董事、监事及高级管理人员信息如下：

	姓名	职务	性别	年龄	是否从公司 领取报酬	任职开始日期
董事会 成员	潘鑫军	董事长	男	58	否	2012/6/20
	杨斌	董事	男	47	否	2015/10/28
	马骥	董事	男	49	是	2012/6/20
	章晟曼	董事	男	62	是	2012/6/20
	崔洪军	董事	男	47	是	2015/10/28
	林钰华	董事	女	59	否	2017/12/13
监事会 成员	杨玉成	监事会主席	男	54	否	2015/2/26
	Greg B Hagen	监事	男	56	否	2018/9/12
	许晓明	职工监事	女	45	是	2018/5/17
经理层高级 管理人员	马骥	首席执行官 兼财务总监	男	49	是	2012/6/20
	崔洪军	副总裁	男	47	是	2014/8/22
	Koo Kenneth Hsi Jung	副总裁	男	62	是	2018/9/3
	冒友华	副总裁	男	55	是	2014/8/22
	苏鹏	副总裁	男	40	是	2016/5/4
	徐洋	合规总监	女	46	是	2018/6/5
	尹璐	首席风险官	女	50	是	2016/6/15
	魏浣忠	董事会秘书	男	49	是	2015/11/11
	范龙斌	首席运营官	男	43	是	2019/8/30
	舒宏	首席信息官	男	52	否	2019/12/20
	Michelle Mao Chen	副财务总监	女	60	是	2019/2/25

(二) 董事、监事、高级管理人员薪酬情况

职务	实际领取薪酬人数 (人)	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (千元)	持有公司 股份数量 (份)	持有公司 期权数量 (份)	备注
董事	2	22520.392	-	-	
其中：独立董事	0	-	-	-	
外部董事	0	-	-	-	2019 年度外部董事服务费于 2020 年 1 月支付；2018 年度外部董事服务费于 2018 年 12 月支付并已于 2018 年年报中披露。
监事	1	2407.341	-	-	
公司高管	8	45868.594	-	-	

注：1、公司未有董事、监事或高级管理人员持有本公司股份、股票期权或被授予限制性股票的情况；

2、2019 年 2 月，公司收到上海证监局关于 Michelle Mao Chen 证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复（沪证监许可[2019]12 号）；

3、2019 年 8 月，公司收到上海证监局关于范龙斌证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复（沪证监许可[2019]74 号）；

4、2019 年 12 月，公司向上海证监局完成舒宏担任首席信息官的任职报备；

5、报告期内，本公司未设立独立董事。

二、董事、监事、高级管理人员薪酬管理相关情况

(一) 薪酬管理基本制度和决策程序

根据公司薪酬与绩效管理的相关制度，高级管理人员的薪酬由固定薪酬和绩效奖金构成。其中，固定薪酬依据制度确定与调整。绩效奖金根据年度绩效评估结果和公司当年经营情况确定。绩效奖金的 40%（含）以上采取延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。

公司无独立董事。

董事、监事（除董事章晟曼、马骥、崔洪军及职工监事许晓明外）、首席信息官由股东单位领导兼任，不从公司领取薪酬。

(二) 年度薪酬发放情况

详见本节“一、董事、监事、高级管理人员及分支机构负责人基本情况”之“(二) 董事、监事、高级管理人员薪酬情况表”。

三、公司员工情况

截至报告期末，公司共有正式员工 495 人，构成情况见下表：

	项目	人数	比例
专业结构	管理人员	10	2.02%
	投资银行人员	434	87.68%
	财务人员	5	1.01%
	行政人员	5	1.01%
	信息技术人员	9	1.82%
	其他人员	32	6.46%
	合计	495	100.00%
年龄分布	35 岁及以下	333	67.27%
	36 岁至 40 岁	98	19.79%
	41 岁至 45 岁	33	6.67%
	46 岁至 50 岁	24	4.85%
	51 岁至 54 岁	4	0.81%
	55 岁及以上	3	0.61%
	合计	495	100.00%
受教育程度	博士	8	1.61%
	硕士	359	72.53%
	大学本科	128	25.86%
	大学专科及以下	0	0%
	合计	495	100.00%

注：本公司旗下无子公司。

第五节 企业社会责任

一、服务实体经济

上海电气保理融资债权资产支持专项计划

东方花旗作为主承销商协助上海电气保理融资债权资产支持专项计划成功发行。本专项计划是上海国资委体系第一单“集团层面应收账款出表”的创新案例，对于国资委通过资产证券化方式实现国有企业盘活存量资产、提高资金周转效率、降低企业资产负债率具有重要引导和示范意义。本专项计划可在有一定应收账款规模、具有较强信用主体且有盘

活资产流动性，降低资产负债率需求的国资委企业内复制。

二、支持“一带一路”建设

新疆基建板块首单境外债券

2019年，东方花旗及东方证券（香港）为新疆交建投提供高效、优质的境外债券发行综合金融服务方案，分两期为新疆交建投成功实施共计3亿美元的债券发行。该项目首开新疆基建板块境外债券先河，并成为完成国家发改委备案项下额度全部足额发行的首家疆内企业。

项目募集资金将主要用于塔城地区G219及G335农村公路建设，该公路沿新疆西北部边境布设，是重要的国边防战略通道，也将有效连接吉木乃口岸、巴克图口岸和阿拉山口口岸，对推动区域经济发展，促进对外贸易，践行“一带一路”倡议起到先锋模范作用。

三、服务中国企业“走出去”

九洲药业收购苏州诺华

2019年东方花旗担任九洲药业收购苏州诺华项目的财务顾问，交易金额约7.9亿元人民币。诺华集团是一家全球性的医药集团，其于2000年在纽约证券交易所上市（股票代码：NVS.N）。在探索新药物的过程中，诺华不懈创新，对研发的投资一直处于行业全球前列。东方花旗助力中国企业“国际化”成长，并与领先世界的跨国企业共谋发展。

四、服务科创产业

鸿泉物联科创板上市

2019年11月，东方花旗帮助鸿泉物联在科创板上市，公开发行2,500万股新股，发行价格为每股24.99元，募集资金主要用于年产20万台行驶记录仪生产线项目、年产15万套辅助驾驶系统技术改造项目、研发中心建设项目和营销网络建设项目，进一步提升鸿泉物联在国内商用车车联网的研发和实施能力。

康龙化成 A+H 股 IPO

2019年1月，东方花旗作为康龙化成的保荐机构及主承销商，协助康龙化成实现首次公开发行股票并成功在深圳证券交易所挂牌上市；2019年11月，康龙化成在香港联合交易所主板挂牌上市，东证国际旗下公司担任联席保荐人及主承销商，东方花旗协助提供支持服务。

作为全球领先的药物研发生产服务提供商，康龙化成通过东方证券境内外投行资源跨境协同，在10个月内实现A+H股上市，成为东方证券金融服务新兴产业、吸引国际资本助

力中国生物医药产业转型升级的优秀案例。

五、参与社会公益事业

“心联鑫”党建服务点建设

为进一步贯彻落实市、区关于村企结对共建的有关精神，进一步加深金山区枫泾镇五一村党总支与结对单位东方花旗党支部的合作交流，东方花旗与五一村党总支联手共建“心联鑫”党建服务点。该服务点的设立使得党员群众有固定开展党小组活动、交流学习及演出排练等活动场所。

第六节 内部控制

（一）董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）内部控制自我评价情况说明

2019 年，公司根据《证券公司内部控制指引》、《证券公司投资银行类业务内部控制指引》等规范指引的要求，强化投行业务关键环节的内部控制，加强全面风险管理工作以及合规管理工作，进一步健全公司内部控制体系，为公司各项业务的健康运行及运营风险的控制提供了保障。

2020 年，公司将结合自身发展需求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规及规章制度的要求，对内部控制管理进行不断更新和完善；继续加强内部控制规范化要求的宣传和培训，持续提升公司内部控制及风险管理水平。

（三）内部控制评价报告相关情况说明

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2019 年度《东方花旗有限公司内部控制报告》（毕马威华振专字第 2000115 号），对公司内部控制的意见如下：

根据我们对内部控制的了解、测试和评价，在审计贵公司财务报表的过程中，我们未发现贵公司于 2019 年 12 月 31 日与财务报表编制有关的内部控制存在可能导致财务报表重大错报不能被及时防止或发现的重大缺陷。

公司名称：东方花旗证券有限公司
法定代表人：马骥
2020 年 4 月 21 日





东方花旗证券有限公司

自 2019 年 1 月 1 日
至 2019 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2000146 号

东方花旗证券有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了后附的第 1 页至第 64 页的东方花旗证券有限公司 (以下简称“贵公司”) 财务报表, 包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表, 2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于贵公司, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2000146 号

三、其他信息 (续)

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2000146 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2000146 号

四、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

黄小熠



虞京京



中国 北京

日期: 2020年 3月 2 6日

东方花旗证券有限公司
资产负债表
2019年12月31日
(金额单位：人民币元)

资产	附注	<u>2019年</u>	<u>2018年</u>
货币资金	6	1,131,435,476.53	1,151,672,777.11
其中：客户资金存款		80,000,000.00	-
结算备付金	7	513,743.67	350,785.77
其中：客户备付金		-	-
存出保证金	8	400,000.00	400,000.00
应收款项	9	2,079,550.00	6,197,980.13
金融投资：			
交易性金融资产	10	678,527,518.96	588,619,556.21
固定资产	11	8,095,438.41	8,899,120.85
在建工程	12	13,205,441.39	2,318,688.11
使用权资产	39	95,925,169.55	-
无形资产	13	5,402,637.44	5,662,474.16
递延所得税资产	14	44,609,412.90	50,074,231.80
其他资产	15	18,750,405.44	14,129,733.92
资产总计		<u>1,998,944,794.29</u>	<u>1,828,325,348.06</u>
负债和所有者权益			
负债			
代理承销证券款	17	80,000,000.00	-
合同负债	18	5,603,396.23	-
应付职工薪酬	19	330,341,148.41	379,900,511.35
应交税费	5(3)	7,950,854.58	9,686,747.31
应付款项	20	47,169.81	370,650.00
租赁负债	39	96,852,184.09	-
其他负债	21	6,469,123.77	11,615,767.63
负债合计		<u>527,263,876.89</u>	<u>401,573,676.29</u>

刊载于第9页至第64页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
 资产负债表 (续)
 2019年12月31日
 (金额单位: 人民币元)

	附注	2019年	2018年
负债和所有者权益 (续)			
所有者权益			
实收资本	22	800,000,000.00	800,000,000.00
盈余公积	23	67,098,807.34	62,605,882.78
一般风险准备	24	134,197,614.68	125,211,765.56
未分配利润		470,384,495.38	438,934,023.43
所有者权益合计		<u>1,471,680,917.40</u>	<u>1,426,751,671.77</u>
负债和所有者权益总计		<u>1,998,944,794.29</u>	<u>1,828,325,348.06</u>

此财务报表已获本公司董事会批准。



马骥
 法定代表人、主管会计
 工作的公司负责人



金晓喆
 会计机构负责人



(公司盖章)

日期: 2020年 3月 26日

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
 利润表
 2019 年度
 (金额单位: 人民币元)

	附注	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
营业总收入			
手续费及佣金净收入	26	613,156,694.68	724,306,165.46
其中: 投资银行业务手续费净收入	26	613,156,694.68	724,306,165.46
利息净收入	27	29,173,665.81	46,843,507.12
投资收益	28	25,527,043.84	31,456,529.99
公允价值变动收益	29	334,097.74	64,565.27
汇兑净 (损失) / 收益	32	(28,050.18)	68,535.08
资产处置收益 / (损失)	34	12,553.89	(3,802.20)
营业总收入合计		<u>668,176,005.78</u>	<u>802,735,500.72</u>
营业总支出			
税金及附加	30	(3,496,255.80)	(4,074,351.31)
业务及管理费	31	(626,936,471.26)	(618,290,294.50)
信用减值 (损失) / 转回	33	(759.64)	1,165.80
营业总支出合计		<u>(630,433,486.70)</u>	<u>(622,363,480.01)</u>
营业利润		37,742,519.08	180,372,020.71
营业外收入	35(1)	19,229,451.00	24,560,157.00
营业外支出	35(2)	(443,574.00)	(25,808,760.00)
利润总额		56,528,396.08	179,123,417.71
所得税费用	36	(11,599,150.45)	(47,318,294.70)

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
利润表 (续)
2019 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2019 年	2018 年
净利润		<u>44,929,245.63</u>	<u>131,805,123.01</u>
按经营持续性分类:			
其中: 持续经营净利润		44,929,245.63	131,805,123.01
其他综合收益的税后金额		-	-
将重分类进损益的其他综合收益		-	-
综合收益总额		<u>44,929,245.63</u>	<u>131,805,123.01</u>

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
现金流量表
2019 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		687,539,897.73	830,757,410.46
收到其他与经营活动有关的现金		99,738,025.06	24,560,157.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额		-	7,087,927.06
经营活动现金流入小计		<u>787,277,922.79</u>	<u>862,405,494.52</u>
支付给职工以及为职工支付的现金		(509,297,774.20)	(605,954,213.91)
为交易目的而持有的金融资产净增加额		(63,339,026.50)	-
支付的各项税费		(48,058,533.85)	(101,220,115.75)
支付利息、手续费及佣金的现金		(441,113.88)	(42,110,084.86)
支付其他与经营活动有关的现金		(168,540,146.92)	(482,777,994.82)
经营活动现金流出小计		<u>(789,676,595.35)</u>	<u>(1,232,062,409.34)</u>
经营活动使用的现金流量净额	38(1)	<u>(2,398,672.56)</u>	<u>(369,656,914.82)</u>

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
现金流量表 (续)
2019 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2019 年	2018 年
投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产获得的现金		27,764.42	24,693.00
投资活动现金流入小计		<u>27,764.42</u>	<u>24,693.00</u>
购建固定资产、无形资产、和 其他长期资产支付的现金		(19,700,762.60)	(13,484,483.07)
投资活动现金流出小计		<u>(19,700,762.60)</u>	<u>(13,484,483.07)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(19,672,998.18)</u>	<u>(13,459,790.07)</u>
筹资活动产生的现金流量:			
支付其他与筹资活动有关的现金		(3,227,026.90)	-
筹资活动现金流出小计		<u>(3,227,026.90)</u>	<u>-</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(3,227,026.90)</u>	<u>-</u>
汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(28,050.18)</u>	<u>68,535.08</u>
现金及现金等价物净减少额	38(2)	(25,326,747.82)	(383,048,169.81)
加: 年初现金及现金等价物余额		1,144,147,886.43	1,527,196,056.24
年末现金及现金等价物余额	38(3)	<u>1,118,821,138.61</u>	<u>1,144,147,886.43</u>

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
所有者权益变动表
2019 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2018 年 12 月 31 日余额		800,000,000.00	-	62,605,882.78	125,211,765.56	438,934,023.43	1,426,751,671.77
会计政策变更	4(1)	-	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日余额		<u>800,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>62,605,882.78</u>	<u>125,211,765.56</u>	<u>438,934,023.43</u>	<u>1,426,751,671.77</u>
本年增减变动金额							
1. 综合收益总额		-	-	-	-	44,929,245.63	44,929,245.63
2. 利润分配							
- 提取盈余公积	23	-	-	4,492,924.56	-	(4,492,924.56)	-
- 提取一般风险准备	24	-	-	-	8,985,849.12	(8,985,849.12)	-
上述 1 至 2 小计		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,492,924.56</u>	<u>8,985,849.12</u>	<u>31,450,471.95</u>	<u>44,929,245.63</u>
2019 年 12 月 31 日余额		<u>800,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>67,098,807.34</u>	<u>134,197,614.68</u>	<u>470,384,495.38</u>	<u>1,471,680,917.40</u>

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

东方花旗证券有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2017 年 12 月 31 日余额		800,000,000.00	692,844.00	49,425,370.48	98,850,740.96	345,977,593.32	1,294,946,548.76
会计政策变更		-	(692,844.00)	-	-	692,844.00	-
2018 年 1 月 1 日余额		<u>800,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>49,425,370.48</u>	<u>98,850,740.96</u>	<u>346,670,437.32</u>	<u>1,294,946,548.76</u>
本年增减变动金额							
1. 综合收益总额		-	-	-	-	131,805,123.01	131,805,123.01
2. 利润分配							
- 提取盈余公积	23	-	-	13,180,512.30	-	(13,180,512.30)	-
- 提取一般风险准备	24	-	-	-	26,361,024.60	(26,361,024.60)	-
上述 1 至 2 小计		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,180,512.30</u>	<u>26,361,024.60</u>	<u>92,263,586.11</u>	<u>131,805,123.01</u>
2018 年 12 月 31 日余额		<u>800,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>62,605,882.78</u>	<u>125,211,765.56</u>	<u>438,934,023.43</u>	<u>1,426,751,671.77</u>

刊载于第 9 页至第 64 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。