

國泰君安證券（澳門） 一人有限公司

財務訊息披露

截至二零二五年十二月三十一日

根據第 13/2023 號法律核准之金融體系法律制度
第八十五條之公佈



國泰君安證券(澳門)一人有限公司
GUOTAI JUNAN SECURITIES (MACAU) COMPANY LIMITED

目錄	頁碼
董事會報告書	2 – 3
監事會意見書	4
獨立審計師報告	5
簡要損益及綜合收益表	6
簡要資產負債表	7
簡要權益變動表	8
簡要現金流量表	9 – 10

董事會報告書

董事會同仁謹此提呈國泰君安證券（澳門）一人有限公司（「本司」）由 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期間之董事會報告書及經審計之財務報表。

業務發展及管理報告之概要

截至 2025 年 12 月 31 日，本司總資產為 116,439,425 澳門元，總負債為 16,227,127 澳門元，淨利潤為 1,102,521 澳門元。

展望未來，我們將按照“立足服務澳門、面向大灣區”的戰略定位，在符合澳門相關法律規定的前提下，向澳門當地高淨值客戶提供全球股票、債券和結構性產品的買賣等服務，並逐步從澳門輻射到粵港澳大灣區；同時，我們將在獲得監管機構批准的前提下，推出手機 APP 服務，有效加快個人業務在澳門的滲透和發展，實現客戶規模的提升；我們亦將探索與當地金融機構的合作，積極推薦具有市場競爭力的金融產品在當地金融機構上架，力求進一步豐富澳門的金融業態環境；與此同時，我們將加強風險管理能力，提升風險管理水平。希望我們能為澳門的金融市場注入新動力、新元素，以促進澳門金融業的多元化發展。

本司持有等於或超過有關公司資本百分之五的出資，又或持有等於或超過自有資金百分之五的出資的機構：無

主要股東名單

國泰君安國際控股有限公司 100%

公司機關

董事會

汪俊紅先生	董事長
林建國先生	董事
丁連星先生	董事（於 2025 年 11 月 17 日委任）
劉澤光先生	董事
林永添先生	董事（於 2025 年 11 月 17 日離任）

監事會

張少東先生	獨任監事
-------	------

公司秘書

馮瓊琳女士	秘書
-------	----

董事長

汪俊紅先生

二零二六年三月二十四日，於澳門

致:國泰君安證券(澳門)一人有限公司全體股東

二零二五年度獨任監事之年度報告書及意見書

本獨任監事已對 貴公司董事會所編製二零二五年度之財務報表及年度報告書進行了審閱及分析性程序，本獨任監事之意見認為：

1. 公司二零二五年度之財務報表已經按照《財務報告準則》適當編製，並能反映公司之活動及財產狀況；
2. 董事會報告書恰當地闡述了公司於二零二五年之經營狀況。

建基於上述之意見及畢馬威會計師事務所發出無保留意見的獨立審計師報告，本獨任監事建議股東會審議及通過下列文件：

1. 二零二五年度之帳目、財務報表及外部獨立審計師報告；
2. 董事會報告書。

二零二六年三月二十五日於澳門

獨任監事

張少東執業會計師

對簡要財務報表出具的獨立審計師報告

致國泰君安證券（澳門）一人有限公司管理層
(於澳門特別行政區註冊成立的有限公司)

後附載於第 3 頁至 7 頁 的國泰君安證券（澳門）一人有限公司簡要財務報表包括 2025 年 12 月 31 日的簡要資產負債表以及截至該日止年度的簡要損益及綜合收益表，簡要權益變動表以及簡要現金流量表。國泰君安證券（澳門）一人有限公司簡要財務報表來源於國泰君安證券（澳門）一人有限公司截至 2025 年度 12 月 31 日止年度已審計的財務報表。我們已在 2026 年 3 月 24 日簽署的審計報告中對構成簡要財務報表來源的財務報表發表了無保留意見。這些財務報表和簡要財務報表沒有反映審計報告日（2026 年 3 月 24 日）後發生事項的影響。

簡要財務報表沒有包含澳門特別行政區之《財務報告準則》要求的所有披露，因此，對簡要財務報表的閱讀不能替代對國泰君安證券（澳門）一人有限公司已審計財務報表的閱讀。

管理層對簡要財務報表的責任

管理層負責按照第 13/2023 號法律編製簡要財務報表。

審計師的責任

我們的責任是在實施審計程序的基礎上對簡要財務報表發表審計意見。我們按照《審計準則》內的《國際審計準則第 810 號——對簡要財務報表出具報告的業務》的規定執行了審計工作。

審計意見

我們認為，來源於國泰君安證券（澳門）一人有限公司截至 2025 年 12 月 31 日止年度已審計財務報表的簡要財務報表按照第 13/2023 號法律，在所有重大方面與已審計財務報表保持了一致。

楊麗娟 – 執業會計師
畢馬威會計師事務所
澳門蘇亞利斯博士大馬路 320 號
澳門財富中心 12 樓 B、C 座
2026 年 3 月 24 日，澳門

簡要損益及綜合收益表

截至二零二五年十二月三十一日

	2025 澳門元	2024 澳門元
收入	5,575,141	5,248,584
其他收入	3,755,481	934,039
經營收入	9,330,622	6,182,623
淨減值撥回/(撥備)	136	(4,015)
經營開支	(7,513,824)	(5,531,975)
經營利潤	1,816,934	646,633
融資成本	(714,413)	(304,562)
除稅前利潤/(虧損)	1,102,521	342,071
所得補充稅開支	-	-
年內利潤及年內全面收益總額	1,102,521	342,071

簡要資產負債表於二零二五年十二月三十一日

	2025 澳門元	2024 澳門元
非流動資產		
物業、廠房及設備	409,433	745,223
非流動資產總額	409,433	745,223
流動資產		
給予客戶的貸款及墊款	19,393,893	20,069,893
預付款項、按金及其他應收款項	897,976	893,559
按公平值計入損益的金融資產	41,587,499	43,056,340
應收利息	389,004	89,891
客戶信託銀行結餘	9,739	15,790
現金及現金等價物	53,751,881	53,669,737
流動資產總額	116,029,992	117,795,210
流動負債		
應付款項	9,735	15,786
其他應付款項及應計負債	1,739,715	267,638
應付直接控股公司款項	14,477,677	19,147,232
應付稅項	-	-
流動負債總額	16,227,127	19,430,656
流動資產淨值	99,802,865	98,364,554
資產淨值	100,212,298	99,109,777
權益		
股本	100,000,000	100,000,000
保留盈餘/(累計虧損)	212,298	(890,223)
權益總額	100,212,298	99,109,777

簡要權益變動表

截至二零二五年十二月三十一日

	股本 澳門元	(累計虧損) / 保留盈餘 澳門元	總額 澳門元
於 2024 年 1 月 1 日	100,000,000	(1,232,294)	98,767,706
年內虧損及年內全面收益總額	-	342,071	342,071
於 2024 年 12 月 31 日及 2025 年 1 月 1 日	100,000,000	(890,223)	99,109,777
年內利潤及年內全面收益總額	-	1,102,521	1,102,521
於 2025 年 12 月 31 日	100,000,000	212,298	100,212,298

簡要現金流量表

截至二零二五年十二月三十一日

	2025 澳門元	2024 澳門元
經營業務		
除稅前利潤	1,102,521	342,071
經調整：		
利息收入	(2,339,915)	(3,744,209)
折舊	338,654	229,512
金融工具收益	(1,836,860)	(310,810)
營運資金變動前的經營虧損	(2,735,600)	(3,483,436)
經營資產減少/(增加)：		
- 給予客戶的貸款及墊款	676,000	(20,069,893)
- 預付款項、按金及其他應收款項	(4,417)	(556,916)
- 客戶信託銀行結餘	6,051	(5,490)
經營負債(減少)/增加：		
- 其他應付款項及應計負債	1,472,077	174,026
- 應付直接控股公司款項	(4,669,555)	17,391,134
- 應付款項	(6,051)	5,486
經營業務使用的現金	(5,261,495)	(6,545,089)
已收利息	2,040,802	4,270,794
經營業務使用的現金淨額	(3,220,693)	(2,274,295)

簡要現金流量表 (續)

截至二零二五年十二月三十一日

	2025 澳門元	2024 澳門元
投資活動		
購買物業、廠房及設備	(2,864)	(429,061)
按公平值計入損益的金融資產的淨賣出/(買入)	3,390,234	(42,745,530)
投資活動動用現金流量淨額	<u>3,387,370</u>	<u>(43,174,591)</u>
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	166,677	(45,448,886)
於 1 月 1 日的現金及現金等價物	<u>53,669,737</u>	<u>99,118,623</u>
匯率變動的影響淨額	(84,533)	
於 12 月 31 日的現金及現金等價物	<u><u>53,751,881</u></u>	<u><u>53,669,737</u></u>