

## 渣打銀行(香港)有限公司

## 會計及監管資產負債表對賬

## A. 已刊發財務報表中及按照監管範圍綜合的資產負債表

	已刊發財務報表中的 資產負債表	就監管範圍綜合
	於2013年12月31日	於2013年12月31日
	百萬港元	百萬港元
<b>資產</b>		
現金及在銀行同業、中央銀行及其他金融機構的結餘	26,885	26,853
在銀行同業及其他金融機構的存款	125,868	125,857
香港特別行政區政府負債證明書	34,581	34,581
交易資產	38,861	38,861
指定為按公允價值列賬的金融資產	2,154	2,154
投資證券	199,181	199,181
客戶墊款	453,558	453,558
應收直接控股公司款項	53,689	53,190
應收同系附屬公司款項	35,180	35,065
應收本銀行附屬公司款項	-	401
於本銀行附屬公司的投資	-	728
於聯營公司的權益	8,331	5,214
固定資產	28,573	28,328
商譽及無形資產	1,933	1,655
當期稅項資產	7	6
遞延稅項資產	275	254
其他資產	15,156	14,676
	<b>1,024,232</b>	<b>1,020,562</b>
<b>負債</b>		
香港特別行政區紙幣流通額	34,581	34,581
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	16,213	16,213
客戶存款	817,428	817,428
交易負債	23,547	23,547
指定為按公允價值列賬的金融負債	5,723	5,723
已發行債務證券	15,336	15,336
應付直接控股公司款項	19,013	18,560
應付同系附屬公司款項	3,852	3,762
應付本銀行附屬公司款項	-	548
當期稅項負債	786	768
遞延稅項負債	112	112
其他負債	22,047	21,754
後償負債	10,548	10,548
	<b>969,186</b>	<b>968,880</b>
<b>權益</b>		
股本	97	97
儲備	54,949	51,585
	<b>55,046</b>	<b>51,682</b>
	<b>1,024,232</b>	<b>1,020,562</b>

## B. 包括載於過渡期披露模板組合成分的按監管範圍綜合的資產負債表 (含參照提示)

	已刊發財務報表中的	就監管範圍綜合				參照提示至 資本組成部分
	資產負債表	於2013年12月31日	於2013年12月31日	於2013年12月31日	於2013年12月31日	
	於2013年12月31日	於2013年12月31日	於2013年12月31日	於2013年12月31日		
	百萬港元	百萬港元	百萬港元	百萬港元		
<b>資產</b>						
現金及在銀行同業、中央銀行及其他金融機構的結餘	26,885	26,853				
在銀行同業及其他金融機構的存款	125,868	125,857				
香港特別行政區政府負債證明書	34,581	34,581				
交易資產	38,861	38,861				
指定為按公允價值列賬的金融資產	2,154	2,154				
投資證券	199,181	199,181				
客戶墊款	453,558	453,558				
應收直接控股公司款項	53,689	53,190				
應收同系附屬公司款項	35,180	35,065				
應收本銀行附屬公司款項	-	401				
其中：於在監管綜合計算範圍以外的金融業實體發行的重大資本投資			200		(1)	
於本銀行附屬公司的投資	-	728				
其中：於在監管綜合計算範圍以外的金融業實體發行的重大資本投資			611		(2)	
於聯營公司的權益	8,331	5,214				
其中：於在監管綜合計算範圍以外的金融業實體發行的重大資本投資			5,214		(3)	
固定資產	28,573	28,328				
商譽及無形資產	1,933	1,655				
其中：商譽			1,254		(4)	
其中：無形資產			401		(5)	
當期稅項資產	7	6				
遞延稅項資產	275	254				
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(65)		(6)	
其中：其他遞延稅項資產			319		(7)	
其他資產	15,156	14,676				
	<b>1,024,232</b>	<b>1,020,562</b>				
<b>負債</b>						
香港特別行政區紙幣流通額	34,581	34,581				
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	16,213	16,213				
客戶存款	817,428	817,428				
交易負債	23,547	23,547				
其中：因自身的信用風險變動所產生的損益			-		(8)	
指定為按公允價值列賬的金融負債	5,723	5,723				
其中：因自身的信用風險變動所產生的損益			(2)		(9)	
已發行債務證券	15,336	15,336				
應付直接控股公司款項	19,013	18,560				
應付同系附屬公司款項	3,852	3,762				
應付本銀行附屬公司款項	-	548				
當期稅項負債	786	768				
遞延稅項負債	112	112				
其他負債	22,047	21,754				
後償負債	10,548	10,548				
其中：合資格計入監管資本的後償負債 (按逐步遞減安排)			10,140		(10)	
	<b>969,186</b>	<b>968,880</b>				
<b>權益</b>						
股本	97	97			(11)	
儲備	54,949	51,585				
其中：股份溢價			12,477		(12)	
其中：資本贖回儲備			3,804		(13)	
其中：現金流量對沖儲備			(33)		(14)	
其中：可供出售投資儲備			115		(15)	
其中：物業重估儲備			2		(16)	
其中：匯兌儲備			(2)		(17)	
其中：購股權權益儲備			263		(18)	
其中：保留溢利			34,959		(19)	
其中：因土地及建築物進行價值重估而產生的累積公允價值收益				113	(20)	
其中：一般銀行業務風險監管儲備				6,148	(21)	
	<b>55,046</b>	<b>51,682</b>				
	<b>1,024,232</b>	<b>1,020,562</b>				