

## 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2014年12月31日	於2014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	53,076	53,066
在銀行同業及其他金融機構的存款	145,770	145,757
香港特別行政區政府負債證明書	36,741	36,741
交易資產	23,388	23,388
指定為按公允價值列賬的金融資產	1,575	1,575
投資證券	172,302	172,302
客戶墊款	454,996	454,996
應收直接控股公司款項	70,263	69,145
應收同系附屬公司款項	46,061	45,948
應收本銀行附屬公司款項	-	650
於本銀行附屬公司的投資	-	563
於聯營公司的權益	9,008	4,472
固定資產	39,950	39,718
商譽及無形資產	1,116	1,116
當期稅項資產	266	266
遞延稅項資產	141	122
其他資產	24,389	24,015
	<b>1,079,042</b>	<b>1,073,840</b>
<b>負債</b>		
香港特別行政區紙幣流通額	36,741	36,741
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	32,605	32,605
客戶存款	851,029	851,029
交易負債	12,800	12,800
指定為按公允價值列賬的金融負債	14,915	14,915
已發行債務證券	13,838	13,838
應付直接控股公司款項	17,209	16,718
應付同系附屬公司款項	3,644	3,582
應付本銀行附屬公司款項	-	792
當期稅項負債	18	3
遞延稅項負債	212	212
其他負債	19,582	18,902
後償負債	10,406	10,406
	<b>1,012,999</b>	<b>1,012,543</b>
<b>權益</b>		
股本	20,256	20,256
儲備	45,787	41,041
	<b>66,043</b>	<b>61,297</b>
	<b>1,079,042</b>	<b>1,073,840</b>

## B. 包括載於過渡期披露模版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2014年12月31日	於2014年12月31日	於2014年12月31日	於2014年12月31日	
	於2014年12月31日	於2014年12月31日	於2014年12月31日	於2014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	53,076	53,066				
在銀行同業及其他金融機構的存款	145,770	145,757				
香港特別行政區政府負債證明書	36,741	36,741				
交易資產	23,388	23,388				
指定為按公允價值列賬的金融資產	1,575	1,575				
投資證券	172,302	172,302				
客戶墊款	454,996	454,996				
應收直接控股公司款項	70,263	69,145				
應收同系附屬公司款項	46,061	45,948				
應收本銀行附屬公司款項	-	650				
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			312		(1)	
於本銀行附屬公司的投資	-	563				
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			446		(2)	
於聯營公司的權益	9,008	4,472				
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			4,472		(3)	
固定資產	39,950	39,718				
商譽及無形資產	1,116	1,116				
其中：商譽			729		(4)	
其中：無形資產			387		(5)	
當期稅項資產	266	266				
遞延稅項資產	141	122				
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(64)		(6)	
其中：其他遞延稅項資產			186		(7)	
其他資產	24,389	24,015				
其中：與持作出售資產有關的商譽			525		(8)	
其中：與持作出售資產有關的遞延稅項資產			27		(9)	
其中：與持作出售資產有關的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			122		(10)	
	<b>1,079,042</b>	<b>1,073,840</b>				
<b>負債</b>						
香港特別行政區紙幣流通額	36,741	36,741				
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	32,605	32,605				
客戶存款	851,029	851,029				
交易負債	12,800	12,800				
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			-		(11)	
指定為按公允價值列賬的金融負債	14,915	14,915				
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			(725)		(12)	
已發行債務證券	13,838	13,838				
應付直接控股公司款項	17,209	16,718				
應付同系附屬公司款項	3,644	3,582				
應付本銀行附屬公司款項	-	792				
當期稅項負債	18	3				
遞延稅項負債	212	212				
其他負債	19,582	18,902				
後償負債	10,406	10,406				
其中：合資格計入監管資本的後償負債 (受逐步遞減安排規限)			9,014		(13)	
	<b>1,012,999</b>	<b>1,012,543</b>				
<b>權益</b>						
股本	20,256	20,256				
其中：直接發行的合資格CET1資本票據			16,378		(14)	
其中：合資格AT1資本票據			3,878		(15)	
儲備	45,787	41,041				
其中：在資產負債表內沒有按公平價值估值的金融工具的對沖有關的累積現金流對沖儲備			43		(16)	
其中：在資產負債表內按公平價值估值的金融工具的對沖有關的累積現金流對沖儲備			8		(17)	
其中：可供出售投資儲備			255		(18)	
其中：物業重估儲備			2		(19)	
其中：匯兌儲備			(5)		(20)	
其中：購股權權益儲備			413		(21)	
其中：保留溢利			40,325		(22)	
其中：因土地及建築物進行價值重估而產生的累積公平價值收益 (經審核)				419	(23)	
其中：一般銀行業務風險監管儲備				6,501	(24)	
	<b>66,043</b>	<b>61,297</b>				
	<b>1,079,042</b>	<b>1,073,840</b>				