

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2015年6月30日	於2015年6月30日
	百萬港元	百萬港元
資產		
現金及在銀行同業、中央銀行及其他金融機構的結餘	9,078	9,064
在銀行同業及其他金融機構的存款	168,540	168,529
香港特別行政區政府負債證明書	37,101	37,101
交易資產	20,598	20,598
指定為按公允價值列賬的金融資產	958	958
投資證券	212,490	212,490
客戶墊款	448,566	448,566
應收直接控股公司款項	35,887	34,903
應收同系附屬公司款項	21,886	21,747
應收本銀行附屬公司款項	-	900
於本銀行附屬公司的投資	-	563
於聯營公司的權益	9,595	4,472
固定資產	39,742	39,516
商譽及無形資產	1,091	1,091
當期稅項資產	9	9
遞延稅項資產	133	124
其他資產	23,236	23,197
	1,028,910	1,023,828
負債		
香港特別行政區紙幣流通額	37,101	37,101
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	26,459	26,459
客戶存款	794,831	794,831
交易負債	11,261	11,261
指定為按公允價值列賬的金融負債	18,995	18,995
已發行債務證券	1,664	1,664
應付直接控股公司款項	24,504	24,190
應付同系附屬公司款項	8,755	8,714
應付本銀行附屬公司款項	-	697
當期稅項負債	339	329
遞延稅項負債	249	249
其他負債	24,506	24,407
後償負債	10,320	10,320
	958,984	959,217
權益		
股本	20,256	20,256
儲備	49,670	44,355
	69,926	64,611
	1,028,910	1,023,828

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2015年6月30日	於2015年6月30日	於2015年6月30日	於2015年6月30日	
	於2015年6月30日	於2015年6月30日	於2015年6月30日	於2015年6月30日		
	百萬港元	百萬港元	百萬港元	百萬港元		
資產						
現金及在銀行同業、中央銀行及其他金融機構的結餘	9,078	9,064				
在銀行同業及其他金融機構的存款	168,540	168,529				
香港特別行政區政府負債證明書	37,101	37,101				
交易資產	20,598	20,598				
指定為按公允價值列賬的金融資產	958	958				
投資證券	212,490	212,490				
客戶墊款	448,566	448,566				
應收直接控股公司款項	35,887	34,903				
應收同系附屬公司款項	21,886	21,747				
應收本銀行附屬公司款項	-	900				
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	9,595	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	39,742	39,516				
商譽及無形資產	1,091	1,091				
其中：商譽			729		(4)	
其中：無形資產			362		(5)	
當期稅項資產	9	9				
遞延稅項資產	133	124				
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(60)		(6)	
其中：其他遞延稅項資產			184		(7)	
其他資產	23,236	23,197				
	1,028,910	1,023,828				
負債						
香港特別行政區紙幣流通額	37,101	37,101				
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	26,459	26,459				
客戶存款	794,831	794,831				
交易負債	11,261	11,261				
其中：因本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	18,995	18,995				
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			(845)		(9)	
已發行債務證券	1,664	1,664				
應付直接控股公司款項	24,504	24,190				
應付同系附屬公司款項	8,755	8,714				
應付本銀行附屬公司款項	-	697				
當期稅項負債	339	329				
遞延稅項負債	249	249				
其他負債	24,506	24,407				
後償負債	10,320	10,320				
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)			7,887		(10)	
	958,984	959,217				
權益						
股本	20,256	20,256				
其中：直接發行的合資格CET1資本票據			16,378		(11)	
其中：合資格AT1資本票據			3,878		(12)	
儲備	49,670	44,355				
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			34		(13)	
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			2		(14)	
其中：可供出售投資儲備			222		(15)	
其中：物業重估儲備			-		(16)	
其中：匯兌儲備			(6)		(17)	
其中：購股權權益儲備			224		(18)	
其中：保留溢利			43,879		(19)	
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	(20)	
其中：一般銀行業務風險監管儲備				6,418	(21)	
	69,926	64,611				
	1,028,910	1,023,828				