

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6月30日	於2014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	30,349	30,322
在銀行同業及其他金融機構的存款	132,189	132,172
香港特別行政區政府負債證明書	36,041	36,041
交易資產	27,426	27,426
指定為按公允價值列賬的金融資產	1,928	1,928
投資證券	165,660	165,660
客戶墊款	496,899	496,899
應收直接控股公司款項	47,703	46,115
應收同系附屬公司款項	39,974	39,867
應收本銀行附屬公司款項	-	421
於本銀行附屬公司的投資	-	728
於聯營公司的權益	8,928	5,214
固定資產	29,544	29,308
商譽及無形資產	1,932	1,657
當期稅項資產	4	4
遞延稅項資產	207	189
其他資產	19,305	18,993
	1,038,089	1,032,944
負債		
香港特別行政區紙幣流通額	36,041	36,041
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	33,431	33,431
客戶存款	798,294	798,294
交易負債	15,359	15,359
指定為按公允價值列賬的金融負債	12,392	12,392
已發行債務證券	31,439	31,439
應付直接控股公司款項	14,155	13,824
應付同系附屬公司款項	3,983	3,902
應付本銀行附屬公司款項	-	810
當期稅項負債	1,307	1,296
遞延稅項負債	145	145
其他負債	20,285	18,797
後償負債	10,707	10,707
	977,538	976,437
權益		
股本	16,378	16,378
儲備	44,173	40,129
	60,551	56,507
	1,038,089	1,032,944

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6月30日	於2014年6月30日	於2014年6月30日	於2014年6月30日	
	於2014年6月30日	於2014年6月30日	於2014年6月30日	於2014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	30,349	30,322				
在銀行同業及其他金融機構的存款	132,189	132,172				
香港特別行政區政府負債證明書	36,041	36,041				
交易資產	27,426	27,426				
指定為按公允價值列賬的金融資產	1,928	1,928				
投資證券	165,660	165,660				
客戶墊款	496,899	496,899				
應收直接控股公司款項	47,703	46,115				
應收同系附屬公司款項	39,974	39,867				
應收本銀行附屬公司款項	-	421				
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	-	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	8,928	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	29,544	29,308				
商譽及無形資產	1,932	1,657				
其中：商譽			1,254		(4)	
其中：無形資產			403		(5)	
當期稅項資產	4	4				
遞延稅項資產	207	189				
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(66)		(6)	
其中：其他遞延稅項資產			255		(7)	
其他資產	19,305	18,993				
	1,038,089	1,032,944				
負債						
香港特別行政區紙幣流通額	36,041	36,041				
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	33,431	33,431				
客戶存款	798,294	798,294				
交易負債	15,359	15,359				
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	12,392	12,392				
其中：因自身的信用風險變動所產生的損益			(247)		(9)	
已發行債務證券	31,439	31,439				
應付直接控股公司款項	14,155	13,824				
應付同系附屬公司款項	3,983	3,902				
應付本銀行附屬公司款項	-	810				
當期稅項負債	1,307	1,296				
遞延稅項負債	145	145				
其他負債	20,285	18,797				
後償負債	10,707	10,707				
其中：合資格計入監管資本的後償負債 (按逐步遞減安排)			9,014		(10)	
	977,538	976,437				
權益						
股本	16,378	16,378			(11)	
儲備	44,173	40,129				
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			70		(12)	
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			(7)		(13)	
其中：可供出售投資儲備			369		(14)	
其中：物業重估儲備			2		(15)	
其中：匯兌儲備			(6)		(16)	
其中：購股權權益儲備			108		(17)	
其中：保留溢利			39,593		(18)	
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)				113	(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 (未經審核)				200	(20)	
其中：一般銀行業務風險監管儲備				6,811	(21)	
	60,551	56,507				
	1,038,089	1,032,944				