

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2016年06月30日	於2016年06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	21,128	21,121
在銀行同業及其他金融機構的存款	136,241	136,235
香港特別行政區政府負債證明書	40,941	40,941
交易資產	19,372	19,372
指定為按公允價值列賬的金融資產	589	589
投資證券	211,801	211,801
客戶墊款	428,402	428,402
應收直接控股公司款項	31,839	31,700
應收同系附屬公司款項	19,628	19,413
應收本銀行附屬公司款項	-	341
於本銀行附屬公司的投資	-	563
於聯營公司的權益	10,128	4,313
物業、廠房及設備	40,398	40,242
商譽及無形資產	1,034	1,034
當期稅項資產	25	25
遞延稅項資產	274	255
其他資產	18,434	18,404
	980,234	974,751
負債		
香港特別行政區紙幣流通額	40,941	40,941
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	26,261	26,261
客戶存款	741,299	741,299
交易負債	9,044	9,044
指定為按公允價值列賬的金融負債	9,845	9,845
已發行債務證券	1,183	1,183
應付直接控股公司款項	31,894	31,893
應付同系附屬公司款項	19,571	19,571
應付本銀行附屬公司款項	-	734
當期稅項負債	10	3
遞延稅項負債	315	315
其他負債	20,388	20,280
後償負債	10,482	10,482
	911,233	911,851
權益		
股本	20,256	20,256
儲備	48,745	42,644
	69,001	62,900
	980,234	974,751

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資產負債表	就監管範圍綜合		參照提示至資本組成部分
		於2016年06月30日 百萬港元	於2016年06月30日 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	21,128	21,121		
在銀行同業及其他金融機構的存款	136,241	136,235		
香港特別行政區政府負債證明書	40,941	40,941		
交易資產	19,372	19,372		
指定為按公允價值列賬的金融資產	589	589		
投資證券	211,801	211,801		
客戶墊款	428,402	428,402		
應收直接控股公司款項	31,839	31,700		
應收同系附屬公司款項	19,628	19,413		
應收本銀行附屬公司款項	-	341		
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	10,128	4,313		
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			4,313	(3)
物業、廠房及設備	40,398	40,242		
商譽及無形資產	1,034	1,034		
其中：商譽			729	(4)
其中：無形資產			305	(5)
當期稅項資產	25	25		
遞延稅項資產	274	255		
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(50)	(6)
其中：其他遞延稅項資產			305	(7)
其他資產	18,434	18,404		
	980,234	974,751		
負債				
香港特別行政區紙幣流通額	40,941	40,941		
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	26,261	26,261		
客戶存款	741,299	741,299		
交易負債	9,044	9,044		
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			(2)	(8)
指定為按公允價值列賬的金融負債	9,845	9,845		
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			(1,154)	(9)
已發行債務證券	1,183	1,183		
應付直接控股公司款項	31,894	31,893		
應付同系附屬公司款項	19,571	19,571		
應付本銀行附屬公司款項	-	734		
當期稅項負債	10	3		
遞延稅項負債	315	315		
其他負債	20,388	20,280		
後償負債	10,482	10,482		
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)			6,760	(10)
	911,233	911,851		
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	48,745	42,644		
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			93	(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			41	(15)
其中：物業重估儲備			-	(16)
其中：匯兌儲備			(13)	(17)
其中：購股權權益儲備			308	(18)
其中：保留溢利			42,213	(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)				423 (20)
其中：一般銀行業務風險監管儲備				4,800 (21)
	69,001	62,900		
	980,234	974,751		