

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12月31日	於2015年12月31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	48,769	48,764
在銀行同業及其他金融機構的存款	119,658	119,648
香港特別行政區政府負債證明書	38,031	38,031
交易資產	18,597	18,597
指定為按公允價值列賬的金融資產	666	666
投資證券	210,572	210,572
客戶墊款	414,955	414,955
應收直接控股公司款項	30,357	30,172
應收同系附屬公司款項	16,105	15,875
應收本銀行附屬公司款項	-	381
於本銀行附屬公司的投資	-	563
於聯營公司的權益	9,481	4,313
固定資產	37,480	37,337
商譽及無形資產	1,075	1,075
當期稅項資產	556	555
遞延稅項資產	314	306
其他資產	12,349	12,296
	958,965	954,106
負債		
香港特別行政區紙幣流通額	38,031	38,031
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	24,655	24,655
客戶存款	745,701	745,701
交易負債	8,847	8,847
指定為按公允價值列賬的金融負債	13,724	13,724
已發行債務證券	1,209	1,209
應付直接控股公司款項	27,519	27,517
應付同系附屬公司款項	8,314	8,314
應付本銀行附屬公司款項	-	690
當期稅項負債	4	3
遞延稅項負債	274	274
其他負債	15,245	15,095
後償負債	10,093	10,093
	893,616	894,153
權益		
股本	20,256	20,256
儲備	45,093	39,697
	65,349	59,953
	958,965	954,106

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資產負債表	就監管範圍綜合		參照提示至資本組成部分
		於2015年12月31日 百萬港元	於2015年12月31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	48,769	48,764		
在銀行同業及其他金融機構的存款	119,658	119,648		
香港特別行政區政府負債證明書	38,031	38,031		
交易資產	18,597	18,597		
指定為按公允價值列賬的金融資產	666	666		
投資證券	210,572	210,572		
客戶墊款	414,955	414,955		
應收直接控股公司款項	30,357	30,172		
應收同系附屬公司款項	16,105	15,875		
應收本銀行附屬公司款項	-	381		
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	9,481	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)
固定資產	37,480	37,337		
商譽及無形資產	1,075	1,075		
其中：商譽			729	(4)
其中：無形資產			346	(5)
當期稅項資產	556	555		
遞延稅項資產	314	306		
其中：就無形資產產生的遞延稅項負債			(57)	(6)
其中：其他遞延稅項資產			363	(7)
其他資產	12,349	12,296		
	958,965	954,106		
負債				
香港特別行政區紙幣流通額	38,031	38,031		
銀行同業及其他金融機構的存款及結餘	24,655	24,655		
客戶存款	745,701	745,701		
交易負債	8,847	8,847		
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	13,724	13,724		
其中：因本身的信用風險變動所產生的損益			(1,112)	(9)
已發行債務證券	1,209	1,209		
應付直接控股公司款項	27,519	27,517		
應付同系附屬公司款項	8,314	8,314		
應付本銀行附屬公司款項	-	690		
當期稅項負債	4	3		
遞延稅項負債	274	274		
其他負債	15,245	15,095		
後償負債	10,093	10,093		
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)
	893,616	894,153		
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	45,093	39,697		
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			18	(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			0	(14)
其中：可供出售投資儲備			(77)	(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			305	(18)
其中：保留溢利			39,464	(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				5,428 (21)
	65,349	59,953		
	958,965	954,106		