

上海銀行（香港）有限公司  
 資產負債表對帳  
 截至2013年6月30日

步驟一

由於本公司的監管綜合與會計綜合範圍相同，本公司已編制下列之資產負債表對帳以符合《披露規則》第24(1)(b)條的披露規定。

步驟二

|                                   | 財務狀況表          | 配至資本披露的<br>參照提示 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|
|                                   | 2013年6月30日     |                 |
|                                   | 港幣千元           |                 |
| <b>資產</b>                         |                |                 |
| 庫存現金及同業結存                         | 17,848         |                 |
| 同業定期存放                            | 150,000        |                 |
| 客戶貸款及墊款                           | 64,103         |                 |
| 其中：提供予屬金融業實體的有連繫公司的貸款、融通或其他信用風險承擔 | 30,335         | (1)             |
| 其中：集體減值備抵及一般銀行風險監管儲備              | (232)          | (2)             |
| 固定資產                              | 15,066         |                 |
| 無形資產                              | 6,431          | (3)             |
| 可收回當期稅項                           | 3,419          |                 |
| 其他資產                              | 4,812          |                 |
| <b>資產總值</b>                       | <b>261,679</b> |                 |
| <b>負債</b>                         |                |                 |
| 同業存款                              | 30,335         |                 |
| 客戶存款                              | 19,000         |                 |
| 應付母公司款項                           | 8,246          |                 |
| 其他負債                              | 21,116         |                 |
| <b>負債總額</b>                       | <b>78,697</b>  |                 |
| <b>權益</b>                         |                |                 |
| 股本                                | 200,000        | (4)             |
| 累積虧損                              | (17,018)       | (5)             |
| <b>權益總額</b>                       | <b>182,982</b> |                 |
| <b>權益和負債總額</b>                    | <b>261,679</b> |                 |

(港幣千元)

|                     |   | 資本披露項目   | 配至財務狀況表的<br>參照提示 |
|---------------------|---|----------|------------------|
| <b>CET1資本：票據及儲備</b> |   |          |                  |
| 1                   | 直接發行的合資格CET1資本票據加任何相關的股份溢價                              | 200,000  | (4)              |
| 2                   | 保留溢利  | (17,018) | (5)              |
| 3                   | 已披露的儲備  | 0        |                  |
| 4                   | 須從CET1資本逐步遞減的直接發行資本(只適用於非合股公司)                          | 不適用      |                  |
| 5                   | 由綜合銀行附屬公司發行並由第三方持有的CET1資本票據產生的少數股東權益(可計入綜合集團的CET1資本的數額) | 0        |                  |
| 6                   | <b>監管扣減之前的CET1資本</b>                                    | 182,982  |                  |
| <b>CET1資本：監管扣減</b>  |   |          |                  |
| 7                   | 估值調整  | 0        |                  |
| 8                   | 商譽(已扣除相聯遞延稅項負債)   | 0        |                  |
| 9                   | 其他無形資產(已扣除相聯遞延稅項負債)                                     | 6,431    | (3)              |
| 10                  | 已扣除遞延稅項負債的遞延稅項資產  | 0        |                  |
| 11                  | 現金流對沖儲備   | 0        |                  |
| 12                  | 在IRB計算法下EL總額超出合資格準備金總額之數                                | 0        |                  |
| 13                  | 由證券化交易產生的出售收益   | 0        |                  |
| 14                  | 按公平價值估值的負債因本身的信用風險變動所產生的損益                              | 0        |                  |
| 15                  | 界定利益的退休金基金淨資產(已扣除相聯遞延稅項負債)                              | 0        |                  |
| 16                  | 於機構本身的CET1資本票據的投資(若並未在所報告的資產負債表中從實繳資本中扣除)               | 0        |                  |
| 17                  | 互相交叉持有的CET1資本票據   | 0        |                  |
| 18                  | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的CET1資本票據的非重大資本投資(超出10%門檻之數)       | 0        |                  |
| 19                  | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的CET1資本票據的重大資本投資(超出10%門檻之數)        | 30,335   | (1)              |
| 20                  | 按揭放款管理權(高於10%門檻之數)                                      | 不適用      |                  |
| 21                  | 由暫時性差異產生的遞延稅項資產(高於10%門檻之數，已扣除相聯遞延稅項負債)                  | 不適用      |                  |
| 22                  | 超出15%門檻之數   | 不適用      |                  |
| 23                  | 其中：於金融業實體的普通股的重大投資                                      | 不適用      |                  |
| 24                  | 其中：按揭放款管理權  | 不適用      |                  |
| 25                  | 其中：由暫時性差異產生的遞延稅項資產                                      | 不適用      |                  |
| 26                  | 適用於CET1資本的司法管轄區特定監管調整                                   | 0        |                  |
| 26a                 | 因土地及建築物(自用及投資用途)進行價值重估而產生的累積公平價值收益                      | 0        |                  |
| 26b                 | 一般銀行業務風險監管儲備  | 0        |                  |
| 26c                 | 金融管理專員給予的通知所指定的證券化類別風險承擔                                | 0        |                  |
| 26d                 | 因機構持有的土地及建築物低於已折舊的成本價值而產生的任何累積虧損                        | 0        |                  |
| 26e                 | 受規管非銀行附屬公司的資本短欠   | 0        |                  |
| 26f                 | 在屬商業實體的有連繫公司中的資本投資(超出申報機構的資本基礎的15%之數)                   | 0        |                  |
| 27                  | 因沒有充足的AT1資本及二級資本以供扣除而須在CET1資本扣除的監管扣減                    | 0        |                  |
| 28                  | <b>對CET1資本的監管扣減總額</b>                                   | 36,766   |                  |
| 29                  | <b>CET1 資本</b>  | 146,216  |                  |
| <b>AT1資本：票據</b>     |   |          |                  |
| 30                  | 合資格AT1資本票據加任何相關股份溢價                                     | 0        |                  |
| 31                  | 其中：根據適用會計準則列為股本類別                                       | 0        |                  |
| 32                  | 其中：根據適用會計準則列為負債類別                                       | 0        |                  |
| 33                  | 須從AT1資本逐步遞減的資本票據  | 0        |                  |
| 34                  | 由綜合銀行附屬公司發行並由第三方持有的AT1資本票據(可計入綜合集團的AT1資本的數額)            | 0        |                  |
| 35                  | 其中：受逐步遞減安排規限的由附屬公司發行的AT1資本票據                            | 0        |                  |
| 36                  | <b>監管扣減之前的AT1資本</b>                                     | 0        |                  |
| <b>AT1資本：監管扣減</b>   |   |          |                  |
| 37                  | 於機構本身的AT1資本票據的投資  | 0        |                  |
| 38                  | 互相交叉持有AT1資本票據   | 0        |                  |

|                    |  |         |     |
|--------------------|--|---------|-----|
| 39                 | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的AT1資本票據的非重大資本投資(超出10%門檻之數) | 0       |     |
| 40                 | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的AT1資本票據的重大資本投資             | 0       |     |
| 41                 | 適用於AT1資本的司法管轄區特定監管調整                             | 0       |     |
| 42                 | 因沒有充足的二級資本以供扣除而須在AT1資本扣除的監管扣減                    | 0       |     |
| 43                 | <b>對AT1資本的監管扣減總額</b>                             | 0       |     |
| 44                 | <b>AT1資本</b>                                     | 0       |     |
| 45                 | <b>一級資本(一級資本 = CET1 + AT1)</b>                   | 146,216 |     |
| <b>二級資本：票據及準備金</b> |  |         |     |
| 46                 | 合資格二級資本票據加任何相關股份溢價                               | 0       |     |
| 47                 | 須從二級資本逐步遞減的資本票據                                  | 0       |     |
| 48                 | 由綜合銀行附屬公司發行並由第三方持有的二級資本票據(可計入綜合集團的二級資本的數額)       | 0       |     |
| 49                 | 其中：受逐步遞減安排規限的由附屬公司發行的資本票據                        | 0       |     |
| 50                 | 合資格計入二級資本的集體減值備抵及一般銀行風險監管儲備                      | 232     | (2) |
| 51                 | <b>監管扣減之前的二級資本</b>                               | 232     |     |
| <b>二級資本：監管扣減</b>   |  |         |     |
| 52                 | 於機構本身的二級資本票據的投資                                  | 0       |     |
| 53                 | 互相交叉持有的二級資本票據                                    | 0       |     |
| 54                 | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的二級資本票據的非重大資本投資(超出10%門檻之數)  | 0       |     |
| 55                 | 於在監管綜合計算的範圍以外的金融業實體發行的二級資本票據的重大資本投資              | 0       |     |
| 56                 | 適用於二級資本的司法管轄區特定監管調整                              | 0       |     |
| 56a                | 加回合資格計入二級資本的因對土地及建築物(自用及投資用途)進行價值重估而產生的累積公平價值收益  | 0       |     |
| 57                 | <b>對二級資本的監管扣減總額</b>                              | 0       |     |
| 58                 | <b>二級資本</b>                                      | 232     |     |
| 59                 | <b>總資本(總資本 = 一級資本 + 二級資本)</b>                    | 146,448 |     |

**簡稱：**

CET1：普通股權一級資本

AT1：額外一級資本