

簡明綜合資產負債表

(財務數字以港元為單位)

		未經審核 於2006年 6月30日 (千元)	重計 經審核 於2005年 12月31日 (千元)
	附註		
非流動資產			
固定資產	14	234,740	257,876
投資物業	15	18,700	17,700
土地租金		93,849	94,123
於聯營公司的投資	16	65,373	64,581
結算所基金	17	2,700,869	1,340,410
賠償基金儲備賬	18	39,392	38,410
到期日超過一年的定期存款		38,835	38,768
遞延稅項資產		4,077	3,060
其他資產		21,759	20,374
		3,217,594	1,875,302
流動資產			
應收賬款、預付款及按金	19	4,978,551	3,286,835
土地租金		548	547
可收回稅項		226	108
衍生產品合約的保證金	20	17,098,814	13,648,581
按公平值列賬及在損益賬處理的財務資產	21	2,712,507	2,643,788
原到期日超過三個月的定期存款		49,121	116,622
現金及等同現金項目		2,062,256	1,359,133
		26,902,023	21,055,614
流動負債			
就衍生產品合約向結算參與者收取的保證金按金	20	17,098,814	13,648,581
應付賬款、應付費用及其他負債	22	5,518,421	3,641,071
按公平值列賬及在損益賬處理的財務負債	21	8,035	1,443
已收取參與者的參與費		1,650	2,550
遞延收益		165,841	284,851
應付稅項		244,174	92,628
撥備	23	27,042	27,145
		23,063,977	17,698,269
流動資產淨值		3,838,046	3,357,345
總資產減流動負債		7,055,640	5,232,647

		未經審核 於2006年 6月30日 (千元)	重計 經審核 於2005年 12月31日 (千元)
	附註		
非流動負債			
已收取參與者的參與費		80,000	80,150
參與者對結算所基金的繳款	17	2,094,598	751,751
遞延稅項負債		16,174	20,770
財務擔保合約	31(b)	19,909	19,909
撥備	23	24,128	22,596
		2,234,809	895,176
資產淨值		4,820,831	4,337,471
資本及儲備			
股本	24	1,064,853	1,062,755
股本溢價	24	177,818	150,405
為股份獎勵計劃而持有的股份	24	(30,694)	(30,028)
以股份支付的僱員酬金儲備	25	43,585	34,980
重估儲備	26	(19,038)	(37,086)
對沖儲備		139	—
設定儲備	27	647,201	700,641
保留盈利	28	1,936,917	1,776,254
建議／宣派股息	28	1,000,050	679,550
股東資金		4,820,831	4,337,471