

**2015年4月1日至2016年3月31日
综合财务表现表**

	附注	2016 港币百万元	2015 港币百万元
经营收入			
税项、差饷及应课税品税项	4	330,610	336,568
租金收入	5	30,391	28,784
各项收费	6	15,093	14,530
公用事业	7	4,081	3,972
专利税及特权税	8	2,954	2,900
其他经营收入	9	7,637	6,761
总经营收入		390,766	393,515
经营开支			
薪金、津贴及其他雇员福利	10	(98,287)	(93,315)
其他经营开支	11	(81,888)	(68,607)
经常性资助金	12	(130,759)	(122,797)
社会保障开支	13	(38,676)	(36,751)
折旧	28	(13,470)	(12,022)
总经营开支	14	(363,080)	(333,492)
经营盈余		27,686	60,023
非经营收入 / (开支)			
地价收入	15	63,333	76,554
资助自置居所计划的净收入	16	2,103	2,483
利息及投资收入	17(a)	53,268	45,369
资本开支	18	(58,783)	(52,469)
利息开支	19	(36,031)	(28,004)
退休金的精算亏损	24	(35,779)	(52,004)
应占政府企业利润及亏损	20	36,011	28,498
外汇基金亏损	27	(70,629)	(10,632)
非经营(开支) / 收入净额		(46,507)	9,795
年内净(亏损) / 盈余		(18,821)	69,818

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2016年3月31日
综合财务状况表

	附注	2016 港币百万元	2015 港币百万元
财务资产			
在外汇基金的投资	17(b)	853,155	838,272
在政府企业的投资	20	338,650	314,024
其他投资	21	263,672	266,576
贷款及暂支款项	22	24,194	22,817
其他资产	23	132,580	82,341
现金及现金等价物	3(c)	15,683	14,914
		1,627,934	1,538,944
负债			
退休金准备	24	(874,746)	(815,832)
已发行的债券及票据	25	(117,509)	(113,655)
其他负债	26	(56,872)	(55,785)
		(1,049,127)	(985,272)
财务资产净值		578,807	553,672
外汇基金资产净值	27	556,407	627,036
固定资产	28	417,903	392,292
资产净值		1,553,117	1,573,000
上列项目代表：			
一般储备	29	578,807	553,672
外汇基金储备	27	556,407	627,036
资本开支储备	30	417,903	392,292
		1,553,117	1,573,000

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

**2015年4月1日至2016年3月31日
综合现金流量表**

	2016 港币百万元	2015 港币百万元
经营活动所产生的现金流量		
经营盈余	27,686	60,023
调整项目：		
折旧	13,470	12,022
存货、应收帐项等的（增加） / 减少	(2,467)	2,449
负债及准备的减少	(9,489)	(11,421)
注销金额	7	102
获赠固定资产	(2)	-
出售固定资产的收益	(587)	(417)
	932	2,735
经营活动所产生的现金流入净额	28,618	62,758
非经营活动所产生的现金流量		
已收地价收入	60,885	77,791
资本开支	(58,809)	(52,499)
在外汇基金投资的增加	(14,883)	(71,287)
已收利息及股息	18,694	19,273
新增固定资产	(39,637)	(34,122)
其他投资（包括政府企业）的减少 / （增加）	5,527	(12,716)
新增贷款	(3,190)	(3,492)
已收偿还的贷款	1,911	1,920
已付利息	(2,285)	(2,677)
资助自置居所计划的现金净（流出） / 流入		
售卖单位及兴建物业	(1,226)	1,595
自置居所 / 置业资助贷款	27	48
偿还政府债券及票据的贷款	(28,000)	(30,535)
发行政府债券所得	31,879	38,800
出售置业贷款所得	209	108
出售固定资产所得	1,049	697
非经营活动所产生的现金流出净额	(27,849)	(67,096)
现金及现金等价物净增加 / （减少）	769	(4,338)
财政年度开始时现金及现金等价物	14,914	19,252
财政年度终结时现金及现金等价物	15,683	14,914

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2016年3月31日

应计制下的一般储备与现金收付制下的综合结余（财政储备）对帐表

	2016 港币百万元	2015 港币百万元
一般储备 – 综合财务状况表（以应计制计算）所汇报者	578,807	553,672
调整项目：		
<u>按应计制须入帐但按现金收付制则不须入帐的负债（注（a））</u>		
退休金准备	874,746	815,832
已发行的债券及票据	117,509	113,655
其他负债	28,248	28,057
	1,020,503	957,544
<u>按应计制须入帐但按现金收付制则不须入帐的资产（注（a））</u>		
投资	(255,765)	(250,186)
贷款	(21,997)	(22,447)
其他资产	(123,492)	(75,030)
	(401,254)	(347,663)
<u>应占政府企业的未派发储备（注（b））</u>	(198,589)	(173,945)
<u>应占其他单位的净财务资产（注（c））</u>	(156,579)	(161,094)
	(355,168)	(335,039)
财政储备 – 现金收付制综合帐目所汇报者	842,888	828,514

注：

- (a) 参阅附注 35(a)(i), (iv), (v) 及 (vi) 列出的单位。
- (b) 参阅附注 35(b)(ii) 列出的单位。
- (c) 参阅附注 35(a)(i) 第9项, (ii) 及 (iii) 列出的单位。

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2015年4月1日至2016年3月31日
应计制与现金收付制下的盈余 / 亏损对帐表

	2016 港币百万元	2015 港币百万元
(亏损) / 盈余 - 综合财务表现表 (以应计制计算) 所汇报者	(18,821)	69,818
调整项目:		
<u>按应计制须入帐但按现金收付制则不须入帐的 (收入) / 开支 (注 (a))</u>		
退休金准备的净增加	58,914	68,675
其他准备的净增加	444	1,017
固定资产折旧	9,955	8,738
债券及票据利息支出的净增加 / (减少)	1	(76)
手头存货的净增加	(180)	(124)
出售固定资产的收益	(587)	(417)
外币换算的汇兑亏损 / (收益)	20	(10)
债券及票据的汇兑收益	-	(9)
应计开支的净 (减少) / 增加	(36)	26
预付款项的净增加	(345)	(42)
应收收入的净增加	(48,162)	(28,934)
	20,024	48,844
<u>按现金收付制须入帐但按应计制则不须入帐的收入 / (开支) (注 (a))</u>		
添置固定资产	(24,755)	(22,343)
资本退回	-	64
投资	(17)	(11)
贷款的净增加	(1,474)	(1,717)
政府债券及票据的还款	-	(9,688)
出售置业贷款所得	209	108
出售固定资产所得	1,049	697
	(24,988)	(32,890)
<u>应占未包括在现金收付制综合帐目的其他综合汇报单位的 (盈余) 及亏损</u>		
政府企业及外汇基金 (注 (b))	34,618	(17,866)
已收政府企业的净额	10,305	14,211
其他单位 (注 (c))	(6,764)	(9,320)
	38,159	(12,975)
盈余 - 现金收付制综合帐目所汇报者	14,374	72,797

注:

- (a) 参阅附注 35(a)(i) (第9项除外), (iv), (v) 及 (vi) 列出的单位。
 (b) 参阅附注 35(b) 列出的单位。
 (c) 参阅附注 35(a)(i) 第9项, (ii) 及 (iii) 列出的单位。

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。