

2016年4月1日至2017年3月31日

综合财务表现表

(以港元列示)

	附注	2017 百万元	2016 (重列) 百万元
经营收入			
税项、差饷及应课税品税项	4	326,369	330,610
租金收入	5	32,500	30,391
各项收费	6	12,663	15,093
专利税及特权税	7	10,723	2,954
公用事业	8	4,229	4,081
其他经营收入	9	16,345	8,280
总经营收入		402,829	391,409
经营开支			
薪金、津贴及其他雇员福利	10	(103,800)	(98,287)
其他经营开支	11	(74,616)	(81,888)
经常性资助金	12	(136,469)	(130,759)
社会保障开支	13	(41,550)	(38,676)
折旧	28	(15,325)	(13,642)
总经营开支	14	(371,760)	(363,252)
经营盈余		31,069	28,157
非经营收入 / (开支)			
地价收入	15	134,637	63,333
资助自置居所计划的净收入	16	1,690	2,103
利息及投资收入	17(a)	44,934	53,268
资本开支	18	(65,438)	(58,783)
利息开支	19	(36,305)	(36,031)
退休金的精算亏损	24	(23,280)	(35,779)
应占政府企业利润及亏损	20	23,591	36,011
外汇基金盈余 / (亏损)	27	35,124	(70,629)
非经营收入 / (开支) 净额		114,953	(46,507)
年内净盈余 / (亏损)		146,022	(18,350)

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2017年3月31日
综合财务状况表
 (以港元列示)

	附注	2017 百万元	2016 (重列) 百万元
财务资产			
在外汇基金的投资	17(b)	964,736	853,155
在政府企业的投资及给予政府企业的贷款	20	334,759	338,650
其他投资	21	276,733	263,672
贷款及暂支款项	22	26,894	24,194
其他资产	23	155,132	132,580
现金及现金等价物	3(c)	9,400	15,683
		1,767,654	1,627,934
负债			
退休金准备	24	(919,197)	(874,746)
已发行的债券及票据	25	(127,891)	(117,509)
其他负债	26	(62,845)	(61,200)
		(1,109,933)	(1,053,455)
财务资产净值		657,721	574,479
外汇基金资产净值	27	591,531	556,407
固定资产	28	459,032	431,635
资产净值		1,708,284	1,562,521
储备			
一般储备	29	657,721	574,479
外汇基金储备	27	591,531	556,407
资本开支储备	30	459,032	431,635
		1,708,284	1,562,521

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2016年4月1日至2017年3月31日

综合现金流量表

(以港元列示)

	2017 百万元	2016 (重列) 百万元
经营活动所产生的现金流量		
经营盈余	31,069	28,157
调整项目：		
折旧	15,325	13,642
存货、应收帐项等的减少 / (增加)	360	(2,467)
负债及准备的减少	(11,569)	(10,132)
注销金额	5	7
获赠固定资产	(38)	(2)
出售固定资产的收益	(9,652)	(587)
	(5,569)	461
经营活动所产生的现金流入净额	25,500	28,618
非经营活动所产生的现金流量		
已收地价收入	127,933	60,885
资本开支	(65,438)	(58,809)
在外汇基金投资的增加	(111,581)	(14,883)
已收利息及股息	44,372	18,694
新增固定资产	(39,647)	(39,637)
其他投资(包括政府企业)的减少	2,590	5,527
新增贷款	(5,369)	(3,190)
已收偿还的贷款	1,926	1,911
已付利息	(2,185)	(2,285)
资助自置居所计划的现金净(流出) / 流入		
兴建物业	(1,859)	(1,226)
自置居所 / 置业资助贷款	6	27
偿还政府债券及票据的贷款	(27,022)	(28,000)
发行政府债券所得	37,770	31,879
出售置业贷款所得	170	209
出售固定资产所得	6,551	1,049
非经营活动所产生的现金流出净额	(31,783)	(27,849)
现金及现金等价物净(减少) / 增加	(6,283)	769
财政年度开始时现金及现金等价物	15,683	14,914
财政年度终结时现金及现金等价物	9,400	15,683

第 11 至 31 页的附注亦为这些财务报表的一部分。

2017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

（以港元列示）

	2017 百万元	2016 (重列) 百万元
一般储备 – 综合财务状况表（以应计制计算）所汇报者	657,721	574,479
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	919,197	874,746
已发行的债券及票据	127,891	117,509
其他负债	32,522	32,576
	1,079,610	1,024,831
<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	(274,388)	(254,475)
贷款	(25,404)	(21,997)
其他资产	(142,506)	(123,492)
	(442,298)	(399,964)
<u>应占政府企业的未派发储备（注（b））</u>	(185,884)	(199,879)
<u>应占其他单位的净财务资产（注（c））</u>	(155,189)	(156,579)
	(341,073)	(356,458)
财政储备 – 现金收付制综合帐目所汇报者	953,960	842,888

注：

(a) 参阅附注 34(a)(i), (iv), (v) 及 (vi) 列出的单位。

(b) 参阅附注 34(b)(ii) 列出的单位。

(c) 参阅附注 34(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。

2016年4月1日至2017年3月31日
应计制与现金收付制下的盈余 / 亏损对帐表
 (以港元列示)

	2017 百万元	2016 (重列) 百万元
盈余 / (亏损) – 综合财务表现表 (以应计制计算) 所汇报者	146,022	(18,350)
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	44,451	58,914
其他准备的净减少	(51)	(199)
固定资产折旧	11,668	10,127
债券及票据利息支出的净增加	1	1
手头存货的净减少 / (增加)	96	(180)
出售固定资产的收益	(9,652)	(587)
外币换算的汇兑 (收益) / 亏损	(11)	20
应计开支的净增加 / (减少)	200	(36)
预付款项的净增加	(152)	(345)
应收收入的净增加	(19,231)	(48,162)
	27,319	19,553
<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	(26,382)	(24,755)
投资	(9,493)	(17)
贷款的净增加	(3,526)	(1,474)
出售置业贷款所得	170	209
出售固定资产所得	6,551	1,049
	(32,680)	(24,988)
<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))	(58,715)	34,618
已收政府企业的净额	37,327	10,305
其他单位 (注 (c))	(8,200)	(6,764)
	(29,588)	38,159
盈余 – 现金收付制综合帐目所汇报者	111,073	14,374

注：

- (a) 参阅附注 34(a)(i) (第9项除外), (iv), (v) 及 (vi) 列出的单位。
 (b) 参阅附注 34(b) 列出的单位。
 (c) 参阅附注 34(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。