

# 其他資料

## 1. 企業資訊

### 董事會

董事長	肖鋼#
副董事長	李禮輝# 和廣北
董事	李早航# 周載群# 張燕玲# 高迎欣 馮國經* 高銘勝* 單偉建* 董建成* 童偉鶴*

# 非執行董事

\* 獨立非執行董事

### 高層管理人員

總裁	和廣北
副總裁	高迎欣
財務總監	卓成文
副總裁	王仕雄
副總裁	楊志威（於2011年4月1日獲委任） 林炎南（自2011年4月1日起退任）
風險總監	李久仲
營運總監	李永達
助理總裁	朱燕來

### 公司秘書

陳振英（於2011年4月1日獲委任）  
楊志威（自2011年4月1日起停任）

### 註冊地址

香港花園道1號中銀大廈52樓

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

### 股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東183號  
合和中心17M樓

### 美國預託證券託管銀行

花旗銀行(Citibank, N.A.)  
388 Greenwich Street  
14th Floor  
New York, NY 10013  
United States of America

### 信用評級（長期）

標準普爾	A-
穆迪投資服務	Aa3
惠譽國際評級	A

### 指數成份股

本公司為下列指數之成份股：  
恒生指數  
恒生可持續發展企業指數  
恒生內地及香港可持續發展企業指數  
摩根士丹利綜合指數  
富時環球指數系列

### 股份代號

普通股：  
香港聯合交易所有限公司 2388  
路透社 2388.HK  
彭博 2388 HK

一級美國預託股份：

CUSIP號碼 096813209  
場外交易代碼 BHKLY

### 網址

www.bochk.com

## 2. 股息及暫停辦理股份過戶登記手續

董事會宣佈將於2011年9月23日（星期五）向於2011年9月15日（星期四）名列本公司股東名冊內之股東派發中期股息，每股0.63港元（2010：0.40港元）。

本公司將由2011年9月12日（星期一）至2011年9月15日（星期四）（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續，以確定有權收取中期股息的股東名單。股東如欲收取中期股息，須於2011年9月9日（星期五）下午4時半前，將股票連同所有過戶文件一併送交本公司股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室，辦妥過戶登記手續。本公司股份將由2011年9月8日（星期四）起除息。

## 3. 主要股東權益

於2011年6月30日，本公司根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊載錄下列各方擁有本公司的權益（按照《證券及期貨條例》所定義者）：

公司名稱	本公司每股面值5.00港元的股份數目 (佔已發行股份總數的百分比)	
匯金	6,984,274,213	(66.06%)
中國銀行	6,984,274,213	(66.06%)
中銀香港（集團）	6,984,175,056	(66.06%)
中銀(BVI)	6,984,175,056	(66.06%)

註：

1. 自中國銀行於2004年8月改制後，匯金便代表國家控股中國銀行，因此，根據《證券及期貨條例》，匯金被視為擁有與中國銀行相同的本公司權益。
2. 中國銀行持有中銀香港（集團）的全部已發行股本，而中銀香港（集團）則持有中銀(BVI)的全部已發行股本。因此，根據《證券及期貨條例》，中國銀行及中銀香港（集團）均被視為擁有與中銀(BVI)相同的本公司權益。中銀(BVI)實益持有本公司6,984,175,056股股份的權益。
3. 中國銀行持有中銀國際的全部已發行股本，而中銀國際則持有中銀國際亞洲有限公司及中銀國際金融產品有限公司的全部已發行股本。因此，根據《證券及期貨條例》，中國銀行被視為擁有與中銀國際亞洲有限公司及中銀國際金融產品有限公司相同的本公司權益。中銀國際亞洲有限公司持有本公司24,479股股份的權益及持有本公司72,000股以實物結算的股本衍生工具股份的權益，中銀國際金融產品有限公司則持有本公司2,678股股份的權益。

上述全部權益皆屬好倉。除上述披露外，於2011年6月30日，中銀國際金融產品有限公司持有屬淡倉的143,522股股份。根據《證券及期貨條例》，中國銀行及匯金被視為擁有該等股份的權益。除披露外，於2011年6月30日，本公司根據《證券及期貨條例》第336條而備存之登記冊並無載錄其他權益或淡倉。

# 其他資料

## 4. 董事認購股份之權益

於2002年7月5日，本公司直接控股公司中銀(BVI)根據上市前認股權計劃向下列董事授予認股權，彼等可據此向中銀(BVI)購入本公司現有已發行股份，行使價為每股8.50港元。該等認股權自2002年7月25日起的4年內歸屬，有效行使期為10年。

以下列出截至2011年6月30日根據上市前認股權計劃向董事授予的尚未行使認股權的詳情：

董事姓名	授出日期	每股 行使價 (港元)	行使期限	認股權數量					於2011年 6月30日
				於2002年 7月5日授出 之認股權	於2011年 1月1日	期內已行使 之認股權	期內已放棄 之認股權	期內已作廢 之認股權	
李早航	2002年7月5日	8.50	2003年7月25日至 2012年7月4日	1,446,000	1,446,000	-	-	-	1,446,000
周載群	2002年7月5日	8.50	2003年7月25日至 2012年7月4日	1,446,000	1,084,500	-	-	-	1,084,500
張燕玲	2002年7月5日	8.50	2003年7月25日至 2012年7月4日	1,446,000	1,446,000	-	-	-	1,446,000
共				4,338,000	3,976,500	-	-	-	3,976,500

除上文披露外，於期內任何時間，本公司、其控股公司、或其他任何附屬公司或各同系附屬公司概無訂立任何安排，使董事可藉購買本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。

## 5. 董事及總裁於股份、相關股份及債券中之權益

於2011年6月30日，本公司董事、總裁及彼等各自的聯繫人在本公司的股份及相關股份中擁有以下權益，而該等權益是根據《證券及期貨條例》第352條須予備存的登記冊內或根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及聯交所之權益：

董事姓名	持有股份／相關股份數目					佔已發行 股本百分比
	個人權益	家屬權益	公司權益	其他權益	總數	
和廣北	100,000	-	-	-	100,000	0.001%
李早航	1,446,000 <sup>註</sup>	-	-	-	1,446,000	0.014%
周載群	1,084,500 <sup>註</sup>	-	-	-	1,084,500	0.010%
張燕玲	1,446,000 <sup>註</sup>	-	-	-	1,446,000	0.014%
共	4,076,500	-	-	-	4,076,500	0.039%

註：該權益代表各董事按上市前認股權計劃所獲得的認股權的權益。認股權的權益詳情請參照「董事認購股份之權益」部分。

## 5. 董事及總裁於股份、相關股份及債券中之權益（續）

除上文披露外，於2011年6月30日，本公司董事、總裁或彼等各自的聯繫人概無在本公司或其任何相關法團（按《證券及期貨條例》第XV部所指的定義）的股份、相關股份或債券中擁有任何權益或淡倉，而該等權益或淡倉是須記錄在根據《證券及期貨條例》第352條須予備存的登記冊內或須根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》知會本公司及聯交所之權益。

## 6. 董事資料的變動

根據《上市規則》第13.51B(1)條，自本公司2010年年報於2011年3月24日刊發後至2011年8月24日（通過本中期業績報告當日）期間，董事須按第13.51(2)條第(a)至(e)段及第(g)段規定披露的更新資料如下：

### **擔任其他公司董事職務及其他主要任命**

- (a) 周載群先生（其為本公司非執行董事）自2011年5月28日起辭任中國銀行（其為一間於香港聯合交易所及上海證券交易所上市之公司，亦為本公司之控股股東）執行董事、董事會下設專業委員會委員及副行長職務。
- (b) 馮國經博士（其為本公司獨立非執行董事）自2011年4月7日起擔任Koc Holding A.S.（其為一間於伊斯坦堡交易所上市之公司）之獨立非執行董事。
- (c) 單偉建先生（其為本公司獨立非執行董事）自2011年6月7日起擔任China Venture Capital and Private Equity Association Limited之理事。
- (d) 董建成先生（其為本公司獨立非執行董事）自2011年5月18日起退任中國石油天然氣股份有限公司（其為一間於香港聯合交易所、上海證券交易所及紐約證券交易所上市之公司）之獨立非執行董事。
- (e) 董偉鵬先生（其為本公司獨立非執行董事）自2011年7月1日起獲委任為投資公司Investcorp（其為一間於盧森堡註冊成立的公司）北美地區總裁，主責私募股權、房地產、對沖基金及科技投資業務。

## 7. 購買、出售或贖回本公司股份

於期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

# 其他資料

## 8. 稽核委員會

稽核委員會全部由非執行董事組成，其中獨立非執行董事佔多數，主席由獨立非執行董事單偉建先生擔任，其他成員包括：周載群先生、馮國經博士、董建成先生、董偉鶴先生及高銘勝先生。

該委員會按照獨立性的原則，協助董事會對本集團的財務報告、內部控制、內部審計和外部審計等方面實施監督。

因應本公司稽核委員會之要求，本集團外部核數師已按照香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」對其中期財務資料進行審閱。稽核委員會會同管理層審閱集團所採用之會計準則及做法，並已就有關審計、內部監控及財務報告等事項（包括審閱未經審計之中期業績報告）進行商討。

## 9. 符合《企業管治常規守則》

本公司秉承維持和強化良好公司治理之理念。於期內，本公司已全面符合《上市規則》附錄十四《企業管治常規守則》（「《守則》」）中的所有守則條文，同時亦在絕大多數方面符合《守則》中所列明的建議最佳常規。有關具體資料請參閱載列於本公司2010年年報中的「公司治理」部分。

## 10. 符合董事證券交易的標準守則

本公司已採納實施了一套《董事證券交易守則》（「內部守則」）以規範董事的證券交易事項。內部守則的條款比《上市規則》附錄十《上市發行人董事證券交易的標準守則》（《標準守則》）中的強制性標準更為嚴格。此外，自本公司的母公司中國銀行股份有限公司於2006年6月在香港聯合交易所上市後，內部守則除適用於董事於本公司的證券交易外，亦同時適用於董事於中國銀行股份有限公司的證券交易。經就此事專門徵詢所有董事，彼等均已確認其於期內嚴格遵守了內部守則及標準守則有關條款的規定。本公司於2010年12月對內部守則進行了重檢，是次重檢並無原則性的修訂，只作出適應性修改，藉以優化內部守則。

## 11. 符合《銀行業（披露）規則》及《上市規則》

本未經審核之中期業績報告符合《銀行業條例》項下《銀行業（披露）規則》之要求，及符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》有關財務披露之規定。

## 12. 中期業績報告

本中期業績報告備有中、英文版。閣下可致函本公司股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司（地址：香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓）或電郵至bochk.ecom@computershare.com.hk索取本中期業績報告之英文版本。

閣下亦可在本公司網址www.bochk.com及香港交易及結算所有限公司網址www.hkexnews.hk閱覽本中期業績報告之中、英文版本。為支持環保，建議閣下透過上述網址閱覽本中期業績報告及其他公司通訊，以代替收取公司通訊文件的印刷本。我們相信這亦是我們與股東通訊的最方便快捷的方法。

倘閣下對如何索取本中期業績報告或如何在本公司網址上閱覽該文件有任何疑問，請致電本公司熱線(852) 2846 2700。

## 13. 香港財務報告準則和國際財務報告準則／中國企業會計準則之對賬調整

本公司理解到，作為本公司的中介控股公司和控股股東，中國銀行將根據國際財務報告準則及中國企業會計準則編製及披露綜合財務資料，當中本公司及其附屬公司將組成該中期財務資料的其中一部分。中國企業會計準則是指由2007年1月1日起的會計年度開始生效，適用於中國內地公開上市之公司的中國企業新會計準則。中國企業會計準則的要求基本上與香港財務報告準則和國際財務報告準則趨同。

中國銀行將在其中期財務資料中披露的有關期間「中銀香港集團」綜合財務資料，將不同於本公司按照香港有關法例及條例印發公佈的本集團在有關期間的綜合財務資料。出現這種情況的原因有兩個。

首先「中銀香港集團」（如中國銀行為財務披露之目的所採用的）和「本集團」（如本公司在編製和列示其綜合財務資料時所採用的）的定義不同：「中銀香港集團」指中銀香港（集團）有限公司及其附屬公司，而「本集團」則指本公司及其附屬公司（請見下述機構圖）。儘管「中銀香港集團」與「本集團」的定義不同，它們的財務結果在有關期間卻基本上相同。這是因為中銀香港（集團）有限公司和中銀(BVI)僅是控股公司，其沒有自己的實質業務。



# 其他資料

## 13. 香港財務報告準則和國際財務報告準則／中國企業會計準則之對賬調整（續）

其次，本集團在2005年1月1日以前是按照香港公認會計準則和在2005年1月1日起是按照香港財務報告準則編製其中期財務資料；而匯報給中國銀行的綜合財務資料則是分別按國際財務報告準則和中國企業會計準則編製。儘管香港財務報告準則與國際財務報告準則已接軌，但由於本集團和中國銀行於不同時期首先採用香港財務報告準則和國際財務報告準則，因此仍存在時間上的差異。

董事會認為，為了確保股東和公眾投資者理解本公司印發公佈的本集團之綜合財務資料與中國銀行在其中期財務資料中披露的中銀香港集團綜合財務資料之間的主要差異，最佳的方法是列示集團在有關期間分別按香港財務報告準則及國際財務報告準則／中國企業會計準則編製的稅後利潤／淨資產之對賬調整。

由於國際財務報告準則或中國企業會計準則採用不同的計量基礎，以及香港財務報告準則和國際財務報告準則在不同時期被首先採用，因此導致香港財務報告準則與國際財務報告準則／中國企業會計準則之間存在與下述各項相關的主要差異：

- 重新計量資金產品之賬面值；
- 重列銀行房產之賬面值；
- 上述不同計量基礎而產生的遞延稅項影響；及
- 提前採納經修訂的香港會計準則第12號。

### (a) 重新計量資金產品之賬面值

因在不同時期首次採用香港財務報告準則與國際財務報告準則，若干投資證券的分類和計量在香港財務報告準則和國際財務報告準則項下並不相同。因此，需按照有關期間的中國銀行會計政策，對投資證券進行重新分類和重新計量。國際財務報告準則與中國企業會計準則之間在分類及計量上基本相同。

### (b) 重列銀行房產之賬面值

本公司已選擇按照香港財務報告準則採用重估模型（而不是成本模型）計量銀行房產及投資物業。相反，中國銀行已選擇在國際財務報告準則及中國企業會計準則下採用成本模型計量銀行房產和採用重估模型計量投資物業。因此，已按照國際財務報告準則及中國企業會計準則調整銀行房產之賬面值，重新計算折舊金額及出售之盈虧。

### (c) 遞延稅項調整

該等調整反映了上述調整的遞延稅項結果。

## 13. 香港財務報告準則和國際財務報告準則／中國企業會計準則之對賬調整（續）

### (d) 提前採納經修訂的香港會計準則第12號

本公司提前採納了經修訂的香港會計準則第12號，而中國銀行則沒有選擇提前採納國際會計準則及中國會計準則的相關修訂。因此，把提前採納經修訂的香港會計準則第12號之影響調回。

### 稅後利潤／淨資產之對賬調整

香港財務報告準則與國際財務報告準則／中國企業會計準則的差異

	稅後利潤		淨資產	
	半年結算至 2011年 6月30日 港幣百萬元	半年結算至 2010年 6月30日 港幣百萬元	於2011年 6月30日 港幣百萬元	於2010年 12月31日 港幣百萬元
中銀香港（控股）有限公司 根據香港財務報告準則 編製的稅後利潤／淨資產	12,354	7,355	129,623	118,289
加：國際財務報告準則／ 中國企業會計準則調整				
重新計量資金產品之賬面值	(14)	(17)	-	(3)
重列銀行房產之賬面值	181	172	(22,757)	(17,726)
遞延稅項調整	8	(40)	3,779	2,931
提前採納香港會計準則第12號 （經修訂）之影響	(214)	(2)	(1,658)	(1,449)
中銀香港（控股）有限公司 根據國際財務報告準則／ 中國企業會計準則 編製的稅後利潤／淨資產	12,315	7,468	108,987	102,042