

賬項附註

14. 持有至到期日證券及投資證券

	集團		公司	
	1999 千美元	1998 千美元	1999 千美元	1998 千美元
(a) 持有至到期日證券				
在香港上市	31,970	—	—	—
在香港以外上市	692,237	629,843	—	—
	<u>724,207</u>	<u>629,843</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
非上市	524,600	253,763	—	—
	<u>1,248,807</u>	<u>883,606</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(b) 投資證券				
債務證券				
在香港以外上市	3,259	—	—	—
非上市	12,726	14,929	—	—
	<u>15,985</u>	<u>14,929</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
股票證券				
在香港上市	17	18,502	—	—
在香港以外上市	46,543	61,079	—	—
	<u>46,560</u>	<u>79,581</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
非上市	8,617	50,786	—	—
	<u>55,177</u>	<u>130,367</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
投資證券之總值	<u>71,162</u>	<u>145,296</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
持有至到期日證券及 投資證券之總值	<u>1,319,969</u>	<u>1,028,902</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
上市證券之市值				
債務證券	739,159	627,754	—	—
股票證券	54,715	46,252	—	—
	<u>793,874</u>	<u>674,006</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

於本年內，因出售持有至到期日證券（其攤銷後之成本為120,000,000美元）而錄得的溢利6,000,000美元已確認於損益結算表內。管理層將出售此等證券乃因其潛在對沖的債務已出售。

15. 附屬公司權益

	公司	
	1999 千美元	1998 千美元
上市股份	344,671	344,671
非上市股份	24,546	24,546
應收股息	44,855	41,680
應收附屬公司賬款		
— 貸款	801,505	724,205
— 存款	30,781	38,236
	<u>1,246,358</u>	<u>1,173,338</u>
上市股份之市值	<u>2,228,881</u>	<u>705,350</u>

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(a) 在香港成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
道亨有限公司	5,000,000股每股面值港幣100元	71		投資控股
道亨銀行有限公司	5,200,000,000股每股面值港幣1元	71		銀行
海外信託銀行有限公司	2,000,000,000股每股面值港幣1元	71		銀行
國浩管理有限公司	2股每股面值港幣1元	100		提供一般管理服務
道亨財務有限公司	250,000股每股面值港幣100元	71		財務
鼎康代理人有限公司	10,000股每股面值港幣1元	71		代理人服務
恒隆貨倉有限公司	3,500,000股每股面值港幣1元	71		物業投資
海外信用卡有限公司	700,000股每股面值港幣100元	71		物業投資
道亨企業有限公司	23,000,000股每股面值港幣1元	100		投資控股
道亨保險有限公司	300,000股每股面值港幣100元	100		保險
國浩投資(中國)有限公司	10,000,000股每股面值港幣1元	100		投資控股
道亨證券有限公司	120,000股每股面值港幣100元	100		股票經紀
道亨基金管理有限公司	100,000股每股面值港幣100元	100		基金管理
道亨期貨商品有限公司	100,000股每股面值港幣100元	100		期貨商品貿易
泰隆國際有限公司	10,000股每股面值港幣1元	69		物業發展
中輝發展有限公司	10,000股每股面值港幣1元	69		物業發展
鷹漢發展有限公司	10,000股每股面值港幣1元	69		物業發展
中展置業有限公司	10,000股每股面值港幣1元	69		物業發展
Asia Fountain Investment Company Limited	2股每股面值港幣10元	100		投資貿易
國浩地產有限公司	253,259,289股每股面值港幣2元	63		物業發展及投資

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
Cheltenham Investments Pte Ltd	500,000股每股面值1新加坡元	50		投資控股
Chiltern Park Development Pte Ltd	28,300,000股每股面值1新加坡元	50		物業發展
Everian Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	50		投資控股
First Bedok Land Pte Ltd	72,000,000股每股面值1新加坡元	40		物業發展
First Capital Asia Pte Limited	19,000,000股每股面值1新加坡元	50		投資控股
First Capital Asia Land Pte Limited	39,000,000股每股面值1新加坡元	50		物業發展
第一資本集團有限公司	361,072,592股每股面值1新加坡元	50		投資控股
First Capital Development Pte Ltd	1,000,000股每股面值1新加坡元	50		物業投資
Elias Development Pte Ltd	7,500,000股每股面值1新加坡元	50		物業發展
First Capital Fund Management Pte Ltd	1,000,000股每股面值1新加坡元	50		基金管理及 顧問服務
First Capital Hotels Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	50		投資控股
First Capital Insurance Limited (附註一)	25,000,000股每股面值1新加坡元	49		一般保險及分保
Da Zhong Investment Pte Limited (附註一)	4,000,000股每股面值1新加坡元	49		投資控股
Prime Underwriting Managers (Pte) Ltd (附註一)	200,000股每股面值1新加坡元	49		包銷經理
First Capital Investment Ltd	10,000,000股每股面值1新加坡元	50		投資貿易
First Capital Land Pte Ltd	70,000,000股每股面值1新加坡元	50		物業投資
First Capital Management Pte Ltd	500,000股每股面值1新加坡元	50		提供管理服務
First Capital Properties Pte Ltd	10,000,000股每股面值1新加坡元	50		物業投資
First Cavendish Development Pte Ltd	23,400,000股每股面值1新加坡元	50		物業發展

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
Garden Palace Development Pte Ltd (前稱 First Bishan Land Pte Ltd)	80,000,000股每股面值1新加坡元		45	物業發展
Guoco Investment Pte Ltd	20,000,000股每股面值1新加坡元	100		投資控股
Harbour View Development Pte Ltd	13,100,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
Tanamera Development Pte Ltd	20,500,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
A-Z Holdings Pte Ltd	27,000,000股每股面值1新加坡元		50	投資控股及 物業投資
Branmil Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股
Century Square Development Ltd	28,300,000股每股面值1新加坡元		50	物業投資及發展
Chelford Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股及貿易
Fasidon Holdings Pte Ltd	77,112,700股每股面值1新加坡元		40	物業發展
Fica Nominees Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股及 提供代理人服務
First Bukit Panjang Land Pte Ltd	71,190,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
First Capital (Overseas) Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股
First Capital Assets Pte Ltd	15,000,000股每股面值1新加坡元		50	投資控股
FCC Equities Pte Ltd (前稱Mimax Ribbons Pte Ltd)	4,500,000股每股面值1新加坡元		50	投資控股及貿易
First Capital Holdings (HK) Pte Ltd	4,500,000股每股面值1新加坡元		50	投資控股
First Capital Holdings (Thailand) Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股
First Capital Holdings (U.K.) Pte Ltd	9,000,000股每股面值1新加坡元		50	投資控股
First Capital Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	投資控股

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
First Capital Property Management Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元		50	物業管理、市場推廣及物業保養
First Capital Realty Pte Ltd	30,000,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
First Changi Development Pte Ltd	44,446,750股每股面值1新加坡元		45	物業發展
First Coventry Development Pte Ltd	17,830,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
First Jurong Land Pte Ltd	89,630,000股每股面值1新加坡元		50	物業發展
First Loyang Land Pte Ltd	55,834,697股每股面值1新加坡元		50	物業發展
First Tanglin Land Pte Ltd	25,628,700股每股面值1新加坡元		50	物業發展
Guoco Assets Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	100		投資控股
Hedover Holdings Pte Ltd	5,000,000股每股面值1新加坡元		50	物業投資
Leonie Land Pte Ltd (前稱First Kew Development Pte Ltd)	4,109,967股每股面值1新加坡元		50	物業發展
Melville Park Development Pte Ltd	72,300,000股每股面值1新加坡元		40	物業發展
Sanctuary Land Pte Ltd (前稱First Seacrest Pte Ltd)	60,000,000股每股面值1新加坡元		45	物業發展

(c) 在其他地方成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	成立及 經營業務 的國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務	已發行之 優先股
			公司	集團		
道亨銀行集團 有限公司(附註三)	百慕達	693,288,200股 每股面值0.50美元	71		投資控股	
Guoco Securities (Bermuda) Limited (附註三)	百慕達	120,000股 每股面值0.10美元	100		投資控股	
Guoco Properties Limited(附註三)	百慕達	20,000,000股 每股面值1美元	55	22	投資控股	
Dao Heng Bank (London) Plc	英國	20,000,000股 每股面值1英鎊		71	銀行	

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(c) 在其他地方成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	成立及 經營業務 的國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率 公司 集團	主要業務	已發行之 優先股
Dao Heng Bank, Inc.	菲律賓	22,500,000股 每股面值100披索	57	銀行	
Guoco Securities (Philippines), Inc.	菲律賓	500,000股 每股面值100披索	100	股票經紀	
Guoco Assets (Philippines), Inc.	菲律賓	1,210,000股 每股面值100披索	100	投資控股	
Hong Way Holdings, Inc.	菲律賓	100,000股每股 面值1披索	60 40	投資控股	
Guoco Assets Sdn. Bhd.	馬來西亞	2股每股面值 1馬來西亞元	100	投資控股	
DH Capital Management (BVI) Limited (前稱DH Fund Management (BVI) Limited) (附註三)	英屬維爾 京群島	2股每股面值1美元	100	基金管理	
Dao Heng Bank Trustee (BVI) Limited	英屬維爾 京群島	250,000股 每股面值1美元	71	信託人服務	
GL Holdings Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	100	投資控股	
Courtenay Enterprises Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	63	投資物業	
Reunification Properties Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	63	投資控股	
Scorewell Corporation (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	63	投資控股	
Supreme Goal Investments Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	63	投資物業	
Taipo Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	63	投資控股	
Wanchai Property Investment Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	500,000股每股 面值港幣1元	63	物業投資	4,500,000股 每股面值 港幣1元
W.C.H. Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	500,000股每股 面值港幣1元	63	物業投資	4,500,000股 每股面值 港幣1元
Fresco Resources Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	100	投資控股	
Reservoir Resources Limited (附註三)	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	100	投資控股	

賬項附註

15. 附屬公司權益 (續)

(c) 在其他地方成立及經營業務的主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	成立及 經營業務 的國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率 公司 集團	主要業務	已發行之 優先股
Zeltand Holdings Limited	英屬維爾京群島	10股每股面值1美元	49	投資控股	
北京明華置業有限公司	中國	人民幣200,000,000元 (附註二)	58	物業發展	
蘇州中輝房地產開發有限公司	中國	人民幣22,468,709元 (附註二)	69	物業發展	
蘇州中展房地產開發有限公司	中國	人民幣20,223,347元 (附註二)	69	物業發展	
蘇州泰隆房地產開發有限公司	中國	人民幣36,292,454元 (附註二)	69	物業發展	
蘇州鷹漢房地產開發有限公司	中國	人民幣39,869,392元 (附註二)	69	物業發展	
上海永浩房地產有限公司	中國	人民幣182,723,085元 (附註二)	63	物業發展	
上海浩城房地產有限公司	中國	人民幣58,387,873元 (附註二)	73	物業發展	

附註一： 公司財政年度為每年十二月三十一日

附註二： 此乃已注入該公司之資金，此公司有規定之合營期限

附註三： 這些公司在香港經營業務

16. 聯營公司權益

	集團		公司	
	1999 千美元	1998 千美元	1999 千美元	1998 千美元
非上市股票(照原值)	—	—	20,977	20,977
所佔除商譽外之淨資產	391,512	397,622	—	—
扣除：撥備	(9,900)	(645)	—	—
	<u>381,612</u>	<u>396,977</u>	<u>20,977</u>	<u>20,977</u>
應收聯營公司之賬款	60,566	73,332	17,515	16,808
	<u>442,178</u>	<u>470,309</u>	<u>38,492</u>	<u>37,785</u>

賬項附註

16. 聯營公司權益 (續)

主要聯營公司詳情如下：

公司名稱	成立的國家	已發行及實收 普通股本	所佔普通股本 百分率		主要業務
			公司	集團	
Camerlin (BVI) Limited	英屬維爾 京群島	10股每股面值1美元	20		投資控股
Perfect Idea Limited	香港	20股每股面值港幣1元	19		物業發展
Hong Leong Credit Berhad	馬來西亞	447,096,000股 每股面值1馬來西亞元	20		投資控股
Guoman Hotel & Resort Holdings Sdn. Bhd.	馬來西亞	120,000,000股 每股面值1馬來西亞元	30		投資控股
Tiara Investment Holdings Limited	毛里求斯	6,500,000股每股面值1美元	20		投資控股
Guoco Holdings (Philippines), Inc.	菲律賓	2,367,149,383股 每股面值1披索	36		投資控股
Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	菲律賓	3,312,989,386股 每股面值1披索	39		製造業
Camerlin Pte Ltd	新加坡	100,000股 每股面值1新加坡元	20		投資控股
First Capital Property Ventures Pte Limited	新加坡	100股每股面值1新加坡元	17		投資控股
Stockton Investments Pte Limited	新加坡	10,000股 每股面值1新加坡元	19		投資控股
Benchmark Group Plc	英國	120,559,600股 每股面值50便士	17		物業投資及發展

17. 共同控制實體權益

	集團		公司	
	1999 千美元	1998 千美元	1999 千美元	1998 千美元
所佔淨資產	7,691	6,650	—	—
應收共同控制實體之賬款	71,229	61,881	—	—
扣除：撥備	(30,610)	(12,390)	—	—
	<u>48,310</u>	<u>56,141</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

賬項附註

17. 共同控制實體權益 (續)

主要共同控制實體詳情如下：

公司名稱	成立的國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率 公司 集團	主要業務
Bushell Limited	香港	2股每股面值港幣1元	31	物業發展
Hillfield Trading Limited	英屬維爾京群島	2股每股面值1美元	31	投資控股
Regal Trophy Limited	英屬維爾京群島	20股每股面值1美元	15	投資控股
World Glory Properties Limited	香港	2股每股面值港幣1元	15	物業發展
Hutchison Dao Heng Card Limited (前稱Hutchison OTB Card Limited)	英屬維爾京群島	1,000,000股每股面值港幣1元	35	提供信用卡服務

18. 固定資產

	永久業權 及官契物業 千美元	傢俬裝置 及設備 千美元	合計 千美元
集團：			
原值或估值			
於一九九八年七月一日	437,146	85,701	522,847
添置	226,771	14,807	241,578
從投資物業轉入 (附註19)	20,241	—	20,241
出售	(4,933)	(5,806)	(10,739)
滙兌及其他調整	(572)	59	(513)
	<u>678,653</u>	<u>94,761</u>	<u>773,414</u>
於一九九九年六月三十日			
累積折舊			
於一九九八年七月一日	20,871	43,204	64,075
本年折舊	10,925	11,313	22,238
出售撥回沖銷	(908)	(4,623)	(5,531)
滙兌及其他調整	(22)	(51)	(73)
	<u>30,866</u>	<u>49,843</u>	<u>80,709</u>
於一九九九年六月三十日			
於一九九九年六月三十日賬面淨值	<u>647,787</u>	<u>44,918</u>	<u>692,705</u>
於一九九八年六月三十日賬面淨值	<u>416,275</u>	<u>42,497</u>	<u>458,772</u>

賬項附註

18. 固定資產 (續)

物業賬面淨值之分析如下：

	1999 千美元	1998 千美元
在香港		
— 官契期限尚餘五十年以上者	214,139	215,096
— 官契期限尚餘十年至五十年者	415,194	180,254
在海外		
— 永久業權	9,382	11,511
— 官契期限尚餘五十年以上者	343	1,575
— 官契期限尚餘十年至五十年者	8,729	7,839
	<u>647,787</u>	<u>416,275</u>

永久業權及官契物業之原值及估值分析：

	1999 千美元	1998 千美元
原值	362,317	118,890
董事於一九九三年十月之估值	316,336	318,256
	<u>678,653</u>	<u>437,146</u>

19. 投資物業

	集團 千美元
估值	
於一九九八年七月一日	400,997
年內增添	217,944
轉撥入固定資產 (附註18)	(20,241)
年內出售	(24,697)
重估貶值	(91,662)
滙兌及其他調整	2,619
於一九九九年六月三十日	<u>484,960</u>

於一九九九年六月三十日，本集團在新加坡之投資物業，已由具有新加坡測量師與估價協會會員資格之獨立專業測計師Edmund NS Tie & Company Pte Ltd 按成交價或公開市值基礎作出評估。

於一九九九年六月三十日，本集團在香港之投資物業，已由獨立專業測計師及香港測量師學會會員第一太平戴維斯國際物業顧問按公開市值基礎作出重估。

於一九九九年六月三十日，本集團在中國的投資之物業，已由董事參照一九九九年四月一日公開市值作出評估。

若干投資物業已抵押予銀行，以取得銀行給附屬公司的貸款及一附屬公司發行債券之墊款。

賬項附註

20. 賬項合併時產生之商譽

	集團	
	1999 千美元	1998 千美元
年內增添	—	5,229
沖銷於資本及其他儲備之商譽(附註24(d))	—	(5,229)
	<hr/>	<hr/>
於六月三十日	—	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

21. 流動負債

	集團		公司	
	1999 千美元	1998 千美元	1999 千美元	1998 千美元
其他銀行之存款及結存	572,046	843,646	—	—
客戶之往來、定期、儲蓄及其他存款	11,939,976	10,935,856	—	—
存款證	962,832	998,035	—	—
其他賬項及準備	1,733,329	1,174,298	504	1,633
稅項	73,950	69,814	27	27
保險基金	3,063	3,242	—	—
銀行借款及透支				
—有抵押	124,705	266,609	—	—
—無抵押	52,767	253,039	34,649	84,638
其他借款				
—有抵押	85,631	41,257	—	—
—無抵押	—	479	—	—
應付附屬公司賬款	—	—	589,934	482,027
應付聯營公司賬款	6,787	6,755	—	—
應付共同控制實體賬款	64,690	66,336	—	—
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	15,619,776	14,659,366	625,114	568,325
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>