

巴克萊銀行
香港分行

二零一七年六月三十日
主要財務資料披露報告

巴克萊銀行 香港分行

甲部 - 分行資料 (限於香港分行)

收益表

截至二零一七年六月三十日上半年度

	附註	二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 六月三十日 百萬港元
持續經營業務			
利息收入		85	51
利息開支		(31)	(71)
淨利息收入/(開支)		54	(20)
其他經營收入	1	155	208
淨服務費及佣金收入	2	663	543
經營開支	3	(704)	(1,336)
稅前盈利/(虧損)		168	(605)
所得稅(開支)/抵免		(26)	92
稅後盈利/(虧損)		142	(513)
已終止經營業務稅後虧損	4	(11)	(125)
本年度稅後盈利/(虧損)		131	(638)

資產負債表

		二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 十二月三十一日 百萬港元
資產			
現金及銀行結餘		200	545
存放於外匯基金的數額		64	61
存放於海外辦事處的數額		6,337	8,634
投資證券		3,024	484
貸款及應收款項	5	1,104	1,195
其他帳目		153	187
遞延稅項資產		406	430
物業、工業裝置及設備以及投資物業		82	101
資產總額		11,370	11,637
負債			
客戶存款	6	1,281	1,319
結欠海外辦事處的數額		9,779	9,989
其他負債	7	310	329
負債總額		11,370	11,637

巴克萊銀行 香港分行

資產負債表外風險承擔及流動性比率 於二零一七年六月三十日

	二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 十二月三十一日 百萬港元
或然負債及承擔		
貿易關聯或有項目	475	458
其他承擔	248	518

衍生工具

	二零一七年六月三十日 百萬港元		
	公平值資產	公平值負債	合約或名義數額
匯率關聯衍生工具合約	19	16	16,451
	<u>19</u>	<u>16</u>	<u>16,451</u>
	二零一六年十二月三十一日 百萬港元		
	公平值資產	公平值負債	合約或名義數額
匯率關聯衍生工具合約	33	25	14,844
	<u>33</u>	<u>25</u>	<u>14,844</u>

上述工具的合約或名義數額顯示於結算日的交投量，並不代表所承受風險的金額。

流動性比率

	二零一七年 六月三十日	二零一六年 六月三十日
年度之平均流動性維持比率	221.9%	77.7%

巴克萊（“本集團”）已建立一套全面的流動性風險管理架構。此架構符合英國審慎監管局（PRA）的相關標準，旨在確保本集團維持充足數量和適當質素的資金來源。在本集團的流動性風險管理架構下，本集團已建立流動性風險可承受之水平及相關風險管理額度，並以此作為本集團釐定因其業務所產生並可承受的流動性風險及符合相關法例要求。流動性風險管理架構是通過相關政策制定，檢討和管治，分析，壓力測試，以及制定相關風險管理額度和監測措施的組合來實踐。

流動性風險可從內部壓力測試顯示出來，並以三個短期流動性壓力測試情景中預計淨合約和潛在現金流的指定百分比對流動資金池的影響來計量。

本集團採用以下三個符合PRA規定的短期流動性壓力測試情景分析：

- 市場整體受壓情景（九十日內）
- 巴克萊特定受壓情景（三十日內）
- 綜合市場和巴克萊特定受壓情景（三十日內）

本分行採用之壓力測試比流動性維持比率更為保守。相關壓力測試報告每天自動編制，並提供給本地財資部門主管以及本地和區內流動性風險管理人員檢閱。壓力測試的目標是確定潛在流動性風險的來源，並確保目前的風險敞口在指定之可承受流動性風險水平之內。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異，請以英文本為準。

巴克萊銀行 香港分行

財務報表附註

	附註	二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 六月三十日 百萬港元
1 其他經營收入			
外滙相關收入			
- 轉移定價收入		47	50
- 來自外滙交易的收益減虧損		8	32
證券相關收入			
- 轉移定價收入		134	239
衍生工具相關虧損/收入			
- 轉移定價(支出)		(34)	(113)
		<u>155</u>	<u>208</u>
2 淨服務費及佣金收入			
服務費及佣金收入總計		701	604
服務費及佣金開支總計		(38)	(61)
		<u>663</u>	<u>543</u>
3 經營開支			
支付給關聯企業管理費		(683)	(1,264)
折舊		(21)	(35)
其他		-	(37)
		<u>(704)</u>	<u>(1,336)</u>

4 已終止經營業務稅後虧損

本分行已於二零一六年十一月二十五日出售其財富及投資管理業務的資產及負債。是次交易為出售巴克萊集團非核心業務策略的一部分。

已終止經營業務之期內業績如下：

		二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 六月三十日 百萬港元
經營收入		-	140
經營虧損及重組開支		(13)	(290)
稅前虧損		(13)	(150)
所得稅抵免		2	25
已終止經營業務稅後虧損		<u>(11)</u>	<u>(125)</u>
		二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 十二月三十一日 百萬港元
5 貸款及應收款項			
對客戶的貸款及應收款項	8, 9, 11	885	829
其他應收款項			
- 應計利息		2	6
- 其他應收款項		217	360
		<u>1,104</u>	<u>1,195</u>
為該等貸款及應收款項於總行財務報表內確認的減值準備			
- 綜合減值準備		(4)	(5)

本集團會在每個會計結算日對貸款資產能否全部收回的客觀證據進行評估，並適時確認損益表中的減值損失。

當有客觀證據表明因發生減值事件，且該事件對資產的預計未來現金流產生不利影響時，本集團會確認減值損失。

本集團對重大資產會進行個別減值評估，並對小額貸款和組合層面風險（如國家或按行業分類風險）進行綜合評估。綜合評估將根據信貸風險特徵的相似性對貸款進行分組，一般根據其產品類型、行業、地理位置、抵押品類型、逾期狀況及其他與評估預期未來現金流有關之因素。

減值評估方法包括估計資產或資產組合的預期未來現金流，然後採用該資產原來計算的實際利率進行折現。如果其價值低於資產或組合的賬面價值，本集團便會作出減值撥備。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異，請以英文本為準。

巴克萊銀行
香港分行
財務報表附註

	二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 十二月三十一日 百萬港元
6 客戶存款		
活期存款及往來賬戶	42	100
定期、短期通知及通知存款	1,239	1,219
	<u>1,281</u>	<u>1,319</u>

7 其他負債		
應計利息	12	22
其他負債	298	307
	<u>310</u>	<u>329</u>

8 客戶貸款及應收款項之行業類別

	二零一七年六月三十日 百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港使用的貸款及應收款項			
工業、商業及金融			
- 金融服務業	-	-	-
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	885	885
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>-</u>	<u>885</u>	<u>885</u>

	二零一六年十二月三十一日 百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港使用的貸款及應收款項			
工業、商業及金融			
- 金融服務業	1	-	1
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	828	828
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>1</u>	<u>828</u>	<u>829</u>

9 已逾期的客戶和銀行貸款及應收款項

於二零一七年六月三十日和二零一六年十二月三十一日與客戶和銀行貸款及應收款項，本分行沒有任何逾期或經重組貸款。

於二零一七年六月三十日和二零一六年十二月三十一日與客戶和銀行貸款及應收款項，本分行沒有減值貸款。

10 收回資產

於二零一七年六月三十日和二零一六年十二月三十一日，本分行沒有任何收回資產。

11 客戶貸款及應收款項之地區分析

	二零一七年 六月三十日 百萬港元	二零一六年 十二月三十一日 百萬港元
中國	130	129
澳門	755	699
其他	-	1
	<u>885</u>	<u>829</u>

客戶貸款及應收款項之地區分析根據交易對手的所在地，並已考慮風險轉移因素。所披露之國家佔客戶貸款及應收款項地區分析總額的10%或以上。

巴克萊銀行
香港分行
財務報表附註

12 國際債權

	二零一七年六月三十日			
	百萬港元			
	銀行	非銀行之 金融機構	非金融機構之 私營機構	合計
已發展國家	6,561	-	2	6,563
當中 英國(不包括格恩西島, 馬恩島和澤西)	6,556	-	2	6,558
離岸中心	194	-	756	950

	二零一六年十二月三十一日			
	百萬港元			
	銀行	非銀行之 金融機構	非金融機構之 私營機構	合計
已發展國家	9,172	-	5	9,177
當中 英國(不包括格恩西島, 馬恩島和澤西)	9,071	-	2	9,073
離岸中心	391	11	716	1,118

國際債權代表所有跨境債權及以外幣結算之本地債權，並已考慮風險轉移因素。上述資料是根據金管局(BS)21規定計算。所披露之國家佔國際債權總額的10%或以上。

13 非銀行的內地風險承擔

	二零一七年六月三十日			二零一六年十二月三十一日		
	百萬港元			百萬港元		
	資產負債表內 風險承擔	資產負債表外 風險承擔	合計	資產負債表內 風險承擔	資產負債表外 風險承擔	合計
居住在中國境外的中國公民或在中國境外註冊成立的機構，而其信貸被授予在中國內地使用	131	-	131	129	203	332
	<u>131</u>	<u>-</u>	<u>131</u>	<u>129</u>	<u>203</u>	<u>332</u>
撥備後資產總額	11,370			11,637		
資產負債表內風險承擔作為資產總額之百分比	1.15%			1.11%		

14 外匯風險

	二零一七年六月三十日					
	百萬港元					
	美元	歐羅	人民幣	澳元	其他	合計
現貨資產	373	3	11	1	54	442
現貨負債	(5,782)	(1)	(559)	-	(52)	(6,394)
遠期買入	10,926	109	2,579	-	-	13,614
遠期賣出	(5,521)	(109)	(2,030)	-	(2)	(7,662)
期權淨持倉量	-	-	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	<u>(4)</u>	<u>2</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	二零一六年十二月三十一日					
	百萬港元					
	美元	歐羅	人民幣	澳元	其他	合計
現貨資產	1,061	70	52	21	140	1,344
現貨負債	(1,568)	(70)	(120)	(21)	(136)	(1,915)
遠期買入	7,668	200	93	-	-	7,961
遠期賣出	(7,168)	(200)	(26)	-	-	(7,394)
期權淨持倉量	-	-	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	<u>(7)</u>	<u>-</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>4</u>	<u>(4)</u>

巴克萊銀行 香港分行

乙部份 - Barclays PLC資料

集團綜合財務資料

於二零一七年六月三十日

	二零一七年 六月三十日	二零一六年 十二月三十一日
資本充足比率 (附註一)		
總資本比率	20.7%	19.6%
CET1資本比率	13.1%	12.4%
	二零一七年 六月三十日	二零一六年 十二月三十一日
股東資金(不包括非控股權益)	百萬英鎊	百萬英鎊
	63,866	64,873
其他財務資料		
資產負債表資料		
總資產	1,135,316	1,213,126
總負債	1,069,053	1,141,761
總貸款及應收款項	427,112	436,035
總客戶存款	436,863	423,178
	二零一七年 六月三十日	二零一六年 六月三十日
收益表資料	百萬英鎊	百萬英鎊
稅前利潤	2,341	2,063

附註

一. 根據資本規定規例 (CRR) 和資本規定指引 (CRD), 巴塞爾協定 III 於 2014 年 1 月 1 日在歐洲共同體實施 (統稱為 CRD IV)。
此規則 (包括其過渡規定) 補充監管技術準則 (RTS) 和英國審慎監管局 (PRA) 之規則手冊。巴克萊的資本比率是根據本集團對現行指引的詮釋計算。

PRA 過渡總資本是根據 CRD IV 第十部相關過渡規定計算。

全負債普通股權一級資本比率, 是以 CRDIV 普通股權一級資本除以 CRDIV 風險加權資產的風險估計比率。此計算方法沒有運用 CRD IV 之過渡規定和由 PRA 所公佈的詮釋指引。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異, 請以英文本為準。

二. 巴克萊銀行香港分行採用 Barclays PLC 所制訂的薪酬政策。

根據香港金融管理局監管政策手冊 (CG-5) 穩健的薪酬制度指引第三部份, 巴克萊銀行香港分行每年會出版質量性資料及數量資料以符合披露要求。

二零一六年質量性資料刊登於 Barclays PLC 二零一六年年度報告;

香港分行亦已制定二零一六年數量資料披露報告, 對於上述質量性資料加以補充, 該報告可於本分行於長江集團中心四十一樓接待處閱覽。

三. 比較數字已被重列, 以符合本年度財務資料之呈報方式。

四. 關於 Barclays PLC 的財務資料詳情, 請在 www.barclays.com 參閱 Barclays PLC 二零一七年年報。

行政總裁遵守聲明

謹此證實以上公布之資料符合銀行業條例 155M 銀行業 (披露) 規則, 同時並無虛假或誤導成份。



巴克萊銀行香港分行

行政總裁

Anthony Miles Davies