

巴克萊銀行 香港分行

於二零一九年六月三十日
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

截至二零一九年六月三十日上半年度

	附註	二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 六月三十日 百萬港元
利息收入		207	121
利息開支		(133)	(70)
淨利息收入		<u>74</u>	<u>51</u>
其他經營收入	1	282	233
淨服務費及佣金收入	2	685	671
經營開支	3	(887)	(926)
信貸減值費用		<u>-</u>	<u>(1)</u>
稅前盈利		154	28
所得稅開支		<u>(21)</u>	<u>(4)</u>
上半年度稅後盈利		<u><u>133</u></u>	<u><u>24</u></u>

資產負債表

於二零一九年六月三十日

		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 十二月三十一日 百萬港元
資產			
現金及銀行結餘		302	364
存放於外匯基金的數額		8	1
存放於海外辦事處的數額		5,396	6,993
投資證券	4	5,700	5,469
貸款及應收款項	5	301	214
其他帳目		141	238
遞延稅項資產		418	439
物業、工業裝置及設備以及投資物業		<u>41</u>	<u>47</u>
資產總額		<u><u>12,307</u></u>	<u><u>13,765</u></u>
負債			
客戶存款	6	972	992
欠外匯基金款項		-	6,000
結欠海外辦事處的數額		9,398	3,980
在回購協議下的應付款額	4	1,429	2,010
其他負債	7	<u>508</u>	<u>783</u>
負債總額		<u><u>12,307</u></u>	<u><u>13,765</u></u>

巴克萊銀行

香港分行

資產負債表以外項目及流動性披露 於二零一九年六月三十日

	二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 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	425	389
其他承擔	162	64

衍生工具

	二零一九年六月三十日 百萬港元		
	<u>公平值資產</u>	<u>公平值負債</u>	<u>名義數額</u>
匯率關聯衍生工具合約	50	167	39,649
	二零一八年十二月三十一日 百萬港元		
	<u>公平值資產</u>	<u>公平值負債</u>	<u>名義數額</u>
匯率關聯衍生工具合約	88	74	32,922

上述工具的合約或名義數額顯示於結算日的未交收的合約總額，並不代表所承受風險的金額。

流動性披露

	二零一九年 第二季度	二零一八年 第二季度
當季度之平均流動性維持比率	144.84%	191.18%

流動性維持比率(“LMR”)是根據香港金融管理局(“金管局”)發出的《銀行業(流動性)規則》(“BLR”)計算。

計算方法以香港分行(“本分行”)當季度內每個公曆月的LMR的平均值的算術平均數(就有關報告期呈交的流動性狀況申報表所報告者)為基礎,計算其當季度之LMR的平均值。

巴克萊銀行 香港分行

財務報表附註

1 其他經營收入	附註	二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 六月三十日 百萬港元
外滙相關收入			
- 轉移定價收入		63	59
- 來自外滙交易的收益減虧損		14	5
證券相關收入			
- 轉移定價收入		138	111
衍生工具相關收入			
- 轉移定價收入		67	58
		<u>282</u>	<u>233</u>
2 淨服務費及佣金收入		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 六月三十日 百萬港元
服務費及佣金收入總計		718	721
服務費及佣金開支總計		(33)	(50)
		<u>685</u>	<u>671</u>
3 經營開支		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 六月三十日 百萬港元
支付給關聯企業管理費		(827)	(913)
折舊		(11)	(13)
其他		(49)	-
		<u>(887)</u>	<u>(926)</u>
4 投資證券		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 十二月三十一日 百萬港元
以公平值變化計入其他全面收益之金融資產		<u>5,700</u>	<u>5,469</u>

於二零一九年六月三十日，投資證券內有1,435百萬港元(二零一八年十二月三十一日:2,017百萬港元)之證券受回購協議的約束下出售。出售投資證券所得之金額以攤餘成本計量法計入本分行的金融負債並分類為「在回購協議下的應付款額」。由於本分行仍擁有所出售之證券之相關風險及回報，該證券仍在本分行的資產負債表內保留為投資證券，但並非屬於「沒有產權負擔資產」。

巴克萊銀行
香港分行
財務報表附註(續)

5 貸款及應收款項

		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 十二月三十一日 百萬港元
對客戶的貸款及應收款項	8,9,10,11	17	114
其他應收款項			
- 應計利息		18	1
- 其他應收款項		267	100
信貸減值準備		(1)	(1)
		<u>301</u>	<u>214</u>

巴克萊集團自二零一八年一月一日起採用國際會計準則第9號(IFRS 9)。該準則採用預期貸款損失(ECLs)方法，量化計算減值準備。

對以攤銷成本計算的所有金融資產，本集團會以無偏見的前瞻性資料計算ECL所引致的減值準備，並考慮已提取及未提取所產生之交易對手風險。於報告日，本集團須為第一級信貸風險可能於未來12個月內發生的ECL作出減值準備。當信貸風險比初始日顯著增加後（第二級），或已發生減值信貸時之信貸風險（第三級），本集團需計提有關金融工具合約期內之ECL。

ECL的計量以三個主要部分組成：

- (i) 違約概率 (PD)
- (ii) 違約損失率 (LGD)
- (iii) 違約風險 (EAD)

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日的信貸減值準備代表因應對客戶貸款和墊款以及貸款承諾所確認的第1級ECL準備金。

6 客戶存款

		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 十二月三十一日 百萬港元
活期存款及往來賬戶		48	42
定期、短期通知及通知存款		924	950
		<u>972</u>	<u>992</u>

7 其他負債

		二零一九年 六月三十日 百萬港元	二零一八年 十二月三十一日 百萬港元
應計利息		15	15
其他負債		493	768
		<u>508</u>	<u>783</u>

巴克萊銀行
香港分行
財務報表附註(續)

8 客戶貸款及應收款項之行業類別

	二零一九年六月三十日		
	百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	17	17
對客戶的貸款及應收款項合計	-	17	17

	二零一八年十二月三十一日		
	百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	114	114
對客戶的貸款及應收款項合計	-	114	114

9 已逾期的客戶和銀行貸款及應收款項

於二零一九年六月三十日和二零一八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。

於二零一九年六月三十日和二零一八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

於二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日，本分行沒有任何收回資產。

11 客戶貸款及應收款項之國家或地區劃分分析

	二零一九年	二零一八年
	六月三十日	十二月三十一日
	百萬港元	百萬港元
澳門	17	114
	<u>17</u>	<u>114</u>

客戶貸款及應收款項之國家或地區劃分分析根據交易對手的所在地，並已考慮風險轉移因素。所披露之國家或地區劃分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(續)

12 國際債權

		二零一九年六月三十日 百萬港元		
		非金融機構之		
	銀行	公營機構	私營機構	合計
已發展國家	5,729	-	1	5,730
當中 英國(不包括格恩西島, 馬恩島和澤西)	5,729	-	1	5,730
發展中亞洲及太平洋地區	-	2,693	-	2,693
當中 中國	-	2,693	-	2,693
		二零一八年十二月三十一日 百萬港元		
		非金融機構之		
	銀行	公營機構	私營機構	合計
已發展國家	7,160	-	21	7,181
當中 英國(不包括格恩西島, 馬恩島和澤西)	7,160	-	21	7,181
發展中亞洲及太平洋地區	-	-	-	-
當中 中國	-	-	-	-

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國際銀行業務統計資料申報表MA(BS)21規定計算。所披露之國家及地區劃分佔國際債權總額的10%或以上。

13 非銀行的內地風險承擔

		二零一九年六月三十日 百萬港元		
		資產負債表內 的風險承擔	資產負債表外 的風險承擔	合計
中央政府，由中央政府持有的機構及其附屬公司和合資企業		21	1	22
合計		<u>21</u>	<u>1</u>	<u>22</u>
資產總額(扣除信貸減值準備)		12,307		
資產負債表內的風險承擔佔資產總額的百分比		0.17%		

於二零一八年十二月三十一日，本分行並無對非銀行交易對手有任何內地風險承擔。

巴克萊銀行
香港分行
財務報表附註(續)

14 外匯風險

二零一九年六月三十日
百萬港元

	美元	人民幣	其他	合計
現貨資產	357	3,601	14	3,972
現貨負債	(7,267)	(72)	(14)	(7,353)
遠期買入	27,021	11,987	89	39,097
遠期賣出	(20,089)	(15,530)	(89)	(35,708)
期權淨持倉量	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	22	(14)	-	8

二零一八年十二月三十一日
百萬港元

	美元	人民幣	其他	合計
現貨資產	2,344	257	21	2,622
現貨負債	(415)	(25)	(21)	(461)
遠期買入	16,765	9,850	-	26,615
遠期賣出	(18,655)	(10,104)	-	(28,759)
期權淨持倉量	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	39	(22)	-	17

於二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日，本分行概無任何外幣計值的淨結構持倉。

巴克萊銀行 香港分行

乙部份 - Barclays PLC資料 集團綜合財務資料 於二零一九年六月三十日

資本充足比率 (附註一)	二零一九年 六月三十日	二零一八年 十二月三十一日
總資本比率	21.4%	20.7%
CET1資本比率	13.4%	13.2%

股東資金(不包括非控股權益)	二零一九年 六月三十日 百萬英鎊	二零一八年 十二月三十一日 百萬英鎊
	67,576	62,556

其他財務資料	二零一九年 六月三十日 百萬英鎊	二零一八年 十二月三十一日 百萬英鎊
資產負債表資料		
總資產	1,232,822	1,133,283
總負債	1,164,025	1,069,504
以攤銷成本計量的總貸款及應收款項	339,319	326,406
以攤銷成本計量的總存款(附註二)	413,596	394,838
	二零一九年 六月三十日 百萬英鎊	二零一八年 六月三十日 百萬英鎊
收益表資料		
財政年度稅前利潤	3,014	1,659

附註

一. 總資本比率是以按總資本除以風險加權資產總額計算。

CET1資本比率是以歐盟頒布的資本需求指導IV(CRDIV)普通股權一級資本除以CRDIV風險加權資產的風險比率。此計算方法沒有採用由英國審慎監管局(PRA)尚未公佈的詮釋指引。

以上資本比率是通過採用歐盟頒布的資本要求法規(CRR)的過渡性安排,及於報告日因應資本要求法規(二)(CRR II)之修訂來計算的。

該法規包括國際會計準則第9號(IFRS9)過渡性安排和不合乎CRR要求的資本工具的追溯安排。此法規則由監管技術準則(RTS)和PRA規則手冊所補充,其中亦包括過渡規則之應用。

巴克萊銀行 香港分行

乙部份 - Barclays PLC資料 集團綜合財務資料(續) 於二零一九年六月三十日

附註(續)

二. 總客戶存款沒有在Barclays PLC綜合財務報表分別披露，上述所披露之總存款數額已包括銀行及客戶存款。

三. 巴克萊銀行香港分行採用Barclays PLC 所制訂的薪酬政策。

根據金管局監管政策手冊(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定性及定量資料以符合披露要求。二零一八年定性資料刊登於Barclays PLC 二零一八年年度報告；香港分行亦已制定二零一八年定量資料披露報告，對於上述質定性資料加以補充。該報告可於本分行位於長江集團中心四十一樓接待處閱覽。

四. 關於Barclays PLC 的財務資料詳情，請在www.barclays.com參閱Barclays PLC 二零一九年年度中期報告。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異，請以英文本為準。

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》及香港金管局發出的《銀行業(披露)規則》的應用指引，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