



MACQUARIE

中文譯本

麥格理銀行 香港分行

年度披露聲明書

二零一四年三月三十一日

(根據《銀行業條例》第 60A 條訂立的「銀行業 (披露) 規則」而編製)

編製基準

截至二零一四年三月三十一日止財政期間的年度披露聲明書（「本聲明書」）是根據《銀行業條例》第 60A 條訂立的「銀行業 (披露) 規則」的相關規定編製。

《國際財務報告準則》也適用於本聲明書。本聲明書的資料未經審核，因此並不構成法定賬項。

主要業務

麥格理銀行香港分行（“本行”），根據銀行業條例 (第 155 章) 是一間持牌銀行。本行主要從事為提供股票買賣經紀業務。因為香港分行由二零一二年十月一日才開始正式營運，所以本行提供二零一三年三月三十一日之損益表資料以作對比。

損益表資料

以港幣百萬元列示	截至 2014 年 3 月 31 日 12 個月止	截至 2013 年 3 月 31 日 6 個月止
利息收入	2	1
利息支出	<u>(21)</u>	<u>(3)</u>
利息收入 / (支出) 淨額	(19)	(2)
收費及佣金收入	1,619	666
收費及佣金開支	<u>(304)</u>	<u>(104)</u>
收費及佣金收入淨額	1,315	562
外匯買賣收益淨額	34	-
其他買賣收益淨額	75	-
持作買賣用途證券虧損淨額	(70)	(7)
其他	<u>(530)</u>	<u>(366)</u>
其他營運收入	<u>824</u>	<u>189</u>
營運收入總額	805	187
職員開支	(348)	(164)
租金開支	(39)	(13)
其他開支	<u>(714)</u>	<u>(307)</u>
營運開支總額	(1,101)	(484)
除稅前虧損	(296)	(297)
稅項	<u>50</u>	<u>31</u>
除稅後虧損	<u>(246)</u>	<u>(266)</u>

資產負債表資料

以港幣百萬元列示	2014年 3月31日	2013年 9月30日
資產		
銀行存款	973	1,109
外匯基金票據	88	140
持作買賣用途的證券	900	166
貸款及應收款	-	-
其他應收款項 ¹	26,922	20,112
總資產	28,883	21,527
負債		
銀行存款及結餘	-	-
客戶存款	-	-
在回購協議下的應付款項	489	-
結欠海外辦事處的金額	2,431	1,797
其他應付款項 ¹	26,474	20,067
其他帳目	(511)	(337)
總負債	28,883	21,527

¹ 主要結餘為提供股票買賣經紀業務之應收 / 應付款項。

其他資料

1. 跨國債權

佔跨國債權總額 10% 或以上但不包括總行、分行和附屬公司債權的區域及個別國家分項如下：

2014年3月31日

以港幣百萬元列示	銀行及其他 金融機構	公營機構	其他	總額
加勒比				
開曼群島	-	-	4,847	4,847
北美洲				
美國	546	-	2,006	2,552
歐洲				
英國	77	-	3,853	3,930

2013年9月30日

以港幣百萬元列示	銀行及其他 金融機構	公營機構	其他	總額
亞洲太平洋區				
新加坡	2	-	2,630	2,632
加勒比				
開曼群島	-	-	2,276	2,276
北美洲				
美國	598	-	1,951	2,549
歐洲				
英國	107	-	2,783	2,890

上述國家或地域分佈均按照交易對方總辦事處所在地而劃分，並已計及風險轉移因素，但並不包括本行與總行或分行和附屬公司之間產生的債權。

其他資料

2. 貨幣風險

以港幣百萬元列示

因買賣、非買賣及結構性倉盤而產生的外匯風險額 (個別外幣的淨持倉額佔所有外匯淨盤總額的 10% 或以上) 列示如下：

2014 年 3 月 31 日

	澳元	美元	韓圓	總額
現貨資產	95	4,050	686	4,831
現貨負債	(243)	(4,090)	(668)	(5,001)
遠期買入	-	-	-	-
遠期賣出	-	(244)	(607)	(851)
長/(短)盤淨額	<u>(148)</u>	<u>(284)</u>	<u>(589)</u>	<u>(1,021)</u>
結構性倉盤淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期權淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2013 年 9 月 30 日

	澳元	美元	總額
現貨資產	184	2,209	2,393
現貨負債	(245)	(2,269)	(2,514)
遠期買入	-	-	-
遠期賣出	-	(190)	(190)
長/(短)盤淨額	<u>(61)</u>	<u>(250)</u>	<u>(311)</u>
結構性倉盤淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期權淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

其他資料

3. 流動資金比率

	2014 年 3 月 31 日	2013 年 3 月 31 日
財政期間的平均流動資金比率	632.14%	835.92%

根據銀行業條例附表四之準則計算，全年平均流動資金比率是每個公曆月的平均比率的算術平均數。

4. 資產負債表外項目

以港幣千元列示	2014 年 3 月 31 日	2013 年 9 月 30 日
衍生工具		
匯率合約 ²		
合約值	-	140,000
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	-	-
- 公平負債價值	-	(46)
股票指數期貨合約 ²		
合約值	858,267	146,728
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	-	-
- 公平負債價值	(858,267)	(146,728)

² 匯率合約及股票指數期貨合約用於進行買賣及風險對沖的用途。

其他資料

5. 非銀行的中國內地風險承擔

非銀行業之交易對手是按照香港金融管理局報表「貸款、墊款及準備分析季報表」內的定義界定。有關非銀行的內地風險承擔如下：

以港幣千元列示	2014 年 3 月 31 日	2013 年 9 月 30 日
---------	--------------------	--------------------

在資產負債表以內之風險承擔

其他非銀行的中國內地風險承擔	87,607	-
----------------	--------	---

於二零一四年三月三十一日，非銀行的中國內地風險承擔無需提取特定準備金。

6. 公開酬金

根據金管局頒佈的金管局監管政策手冊(CG5)「穩健的薪酬制度指引」第 3 條，麥格理銀行香港分行遵守其要求，採取麥格理銀行總行的酬金系統。有關麥格理銀行總行的酬金報告的詳情，請參考 2014 年的年報第 7 至 28 頁。

銀行資料 (綜合數字)

資本及資本充足比率

以百萬澳元列示	2014 年 3 月 31 日	2013 年 9 月 30 日
資本充足比率 – 第一級資本充足比率	10.6%	10.9%
– 總資本充足比率	12.6%	13.4%
股東資金	9,498	9,365

上述數字是根據《巴賽爾資本協定》計算，並已包括與買賣投資組合有關的市場風險。

其他財務資料

以百萬澳元列示

	2014 年 3 月 31 日	2013 年 9 月 30 日
總資產	139,911	138,633
總負債	130,413	129,268
總貸款	57,170	53,355
總存款	42,302	42,573
	截至 2014 年 3 月 31 日	截至 2013 年 3 月 31 日
稅前盈利	1,395	1,029

上述資料的詳情載於麥格理銀行二零一三年截至九月三十日止上半年度之中期年報及二零一四年年報。

遵例聲明

本報表所載的資料在任何要項上並非虛假或具誤導性。

該份披露聲明書已存放在香港金融管理局查冊處，以供公眾查閱。

Mark Duncan
香港分行行政總裁

二零一四年六月二十六日