



MACQUARIE

中文譯本

麥格理銀行 香港分行

中期財務資料披露聲明書

截至二零一四年九月三十日止上半年度

(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

截至二零一四年九月三十日止財政期間的上半年度中期財務資料披露聲明書（「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。

損益表資料

以港幣百萬元列示	截至 2014 年 9 月 30 日 6 個月止	截至 2013 年 9 月 30 日 6 個月止
利息收入	2	1
利息支出	<u>(27)</u>	<u>(12)</u>
利息支出淨額	(25)	(11)
收費及佣金收入	684	799
收費及佣金開支	<u>(158)</u>	<u>(116)</u>
收費及佣金收入淨額	526	683
外匯買賣(虧損)/收益淨額	(3)	38
其他買賣(虧損)/收益淨額	(67)	56
持作買賣用途證券收益/(虧損)淨額	70	(54)
其他	<u>(321)</u>	<u>(243)</u>
其他營運收入	<u>205</u>	<u>480</u>
營運收入總額	180	469
職員開支	(159)	(159)
租金開支	(16)	(18)
其他開支	<u>(390)</u>	<u>(346)</u>
營運開支總額	(565)	(523)
除稅前虧損	(385)	(54)
稅項	<u>58</u>	<u>(17)</u>
除稅後虧損	(327)	(71)

資產負債表資料

以港幣百萬元列示	2014年 9月30日	2014年 3月31日
資產		
銀行存款	1,091	973
存放於海外辦事處的金額	1,118	-
外匯基金票據	88	88
持作買賣用途的證券	223	900
貸款及應收款	-	-
其他應收款項 ¹	22,563	26,922
總資產	25,083	28,883
負債		
銀行存款及結餘	6	-
客戶存款	-	-
在回購協議下的應付款項	27	489
結欠海外辦事處的金額	3,505	2,431
其他應付款項 ¹	22,383	26,474
其他帳目	(838)	(511)
總負債	25,083	28,883

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
加勒比 開曼群島	-	-	3,225	3,225
北美洲 美國	376	-	3,233	3,609
歐洲 英國	72	-	3,075	3,147

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

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9月30日

	澳元	美元	日元	總額
現貨資產	234	4,461	6,342	11,037
現貨負債	(307)	(3,670)	(6,759)	(10,736)
遠期買入	-	856	325	1,181
遠期賣出	-	(1,749)	(63)	(1,812)
長/(短)盤淨額	<u>(73)</u>	<u>(102)</u>	<u>(155)</u>	<u>(330)</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>

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>

其他資料

3. 流動資金比率

	2014年 9月30日	2013年 9月30日
財政期間的平均流動資金比率	501.18%	626.57%

根據銀行業條例附表四之準則計算，財政期間的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 9月30日	2014年 3月31日
衍生工具		
匯率合約 ²		
合約值	2,466,004	-
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	23,172	-
- 公平負債價值	(9,842)	-
股票指數期貨合約 ²		
合約值	165,335	858,267
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	62,013	-
- 公平負債價值	(227,348)	(858,267)

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「內地業務申報表」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 9 月 30 日	2014 年 3 月 31 日
---------	--------------------	--------------------

在資產負債表以內之風險承擔

中央政府，中央政府所屬機構及其附屬公司及合資企業	89,174	88,416
--------------------------	--------	--------

於二零一四年九月三十日，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 9 月 30 日	2014 年 3 月 31 日
資本充足比率 – 第一級資本充足比率	9.7%	10.6%
– 總資本充足比率	11.6%	12.6%
股東資金	9,435	9,498

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 9 月 30 日	2014 年 3 月 31 日
總資產	146,583	139,911
總負債	137,148	130,413
總貸款	62,800	57,170
總存款	44,122	42,302
	截至 2014 年 9 月 30 日 6 個月止	截至 2013 年 9 月 30 日 6 個月止
稅前盈利	695	589

上述資料的詳情載於麥格理銀行二零一四年截至九月三十日止上半年度之中期年報。

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

二零一四年十二月十九日