



MACQUARIE

中文譯本

麥格理銀行 香港分行

年度財務披露聲明書

二零一五年三月三十一日

(根據《銀行業條例》第 60A 條訂立的「2014 年銀行業 (披露) (修訂)規則」而編製)

編製基準

截至二零一五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「2014 年銀行業 (披露) (修訂)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 2015 年 3 月 31 日 12 個月止	截至 2014 年 3 月 31 日 12 個月止
利息收入	7	2
利息支出	<u>(51)</u>	<u>(21)</u>
利息支出淨額	(44)	(19)
收費及佣金收入	1,480	1,619
收費及佣金開支	<u>(400)</u>	<u>(304)</u>
收費及佣金收入淨額	1,080	1,315
外匯買賣(虧損)/收益淨額	(14)	34
其他買賣(虧損)/收益淨額	(70)	75
持作買賣用途證券收益/(虧損)淨額	76	(70)
其他	<u>(531)</u>	<u>(530)</u>
其他營運收入	<u>541</u>	<u>824</u>
營運收入總額	497	805
職員開支	(268)	(348)
租金開支	(31)	(39)
其他開支	<u>(731)</u>	<u>(714)</u>
營運開支總額	(1,030)	(1,101)
除稅前虧損	(533)	(296)
稅項	<u>84</u>	<u>50</u>
除稅後虧損	(449)	(246)

資產負債表資料

以港幣百萬元列示	2015年 3月31日	2014年 9月30日
資產		
銀行存款	1,740	1,091
存放於海外辦事處的金額	1,396	1,118
外匯基金票據	87	88
持作買賣用途的證券	3	223
貸款及應收款	-	-
其他應收款項 ¹	25,713	22,563
總資產	28,939	25,083
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	27
結欠海外辦事處的金額	3,863	3,505
其他應付款項 ¹	26,009	22,383
其他帳目	(960)	(838)
總負債	28,939	25,083

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. 國際債權

佔國際債權總額 10% 或以上的地區分佈和個別國家分項如下：

2015 年 3 月 31 日

以港幣百萬元列示	非銀行的私人機構					總額
	銀行	官方機構	非銀行的 金融機構	非金融的 私人機構	其他	
發達國家						
其中 澳洲	5,725	-	315	-	-	6,040
發達國家						
其中 英國	48	-	4,172	15	-	4,235
發達國家						
其中 美國	513	-	3,074	-	-	3,587
離岸中心						
其中 開曼群島	-	-	2,976	7	-	2,983
離岸中心						
其中 香港	1,353	-	1,004	32	-	2,389

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。

交易對手是按照香港金融管理局報表「國際銀行業務統計資料申報表」（「此申報表」）內的定義界定。

其他資料

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

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。

註：鑒於實施了新的披露準則，相關數據不具直接可比性。

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：

2015年3月31日

	澳元	美元	日元	韓圓	馬來西亞 亞元	新加坡 元	總額
現貨資產	1,229	4,336	6,367	7	1,163	816	13,918
現貨負債	(1,306)	(3,205)	(6,848)	(25)	(1,180)	(1,015)	(13,579)
遠期買入	-	1,415	898	-	-	374	2,687
遠期賣出	-	(2,503)	(449)	-	-	(187)	(3,139)
長/(短)盤淨額	<u>(77)</u>	<u>(43)</u>	<u>(32)</u>	<u>(18)</u>	<u>(17)</u>	<u>(12)</u>	<u>(113)</u>
結構性倉盤淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期權淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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>

其他資料

3. 流動性資料

	2015 年 3 月 31 日	2014 年 3 月 31 日
2015 年 1 月至 3 月期間的平均流動性維持比率	360.02%	
2014 年 4 月至 12 月期間的平均流動資金比率	588.39%	
財政期間的平均流動資金比率		632.14%

註: 鑒於銀行業(流動性)規則於 2015 年 1 月起實施, 相關數據不具直接可比性。

根據銀行業(流動性)規則計算, 2015 年 1 月至 3 月期間的平均流動性維持比率是每個公曆月的平均流動性維持比率的算術平均數。

根據 2015 年 1 月前之銀行業條例附表四之準則計算, 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。

流動性風險是指本行在履行金融負債義務時遇到困難的風險。

本行採用麥格理集團的流動性風險管理架構, 從而保證本行能夠在廣泛的市場條件下於資金需求到期時滿足其需要。

流動性管理是由麥格理集團資金運作部集中執行, 並由資產負債管理委員會及風險管理部監督。麥格理集團的流動性政策是在得到資產負債管理委員會認可後由麥格理集團和麥格理銀行董事局核准, 而流動性報告會按月提交麥格理集團和麥格理銀行董事局。

風險管理部提供了流動性風險管理的獨立審慎監督, 包括對流動性情況的假設, 流動性政策, 以及所需資金的到期期限的獨立驗證。

其他資料

4. 資產負債表外項目

以港幣千元列示	2015年 3月31日	2014年 9月30日
衍生工具		
匯率合約 ²		
合約值	3,970,632	2,466,004
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	4,577	23,172
- 公平負債價值	(5,014)	(9,842)
股票指數期貨合約 ²		
合約值	-	165,335
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)

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。

5. 中國內地活動

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。有關由非銀行業之交易對手引致的內地風險承擔如下：

以港幣千元列示	2015年 3月31日	2014年 9月30日
<u>在資產負債表以內之風險承擔</u>		
中央政府，中央政府所屬機構及其附屬公司及合資企業	87,929	89,174

於二零一五年三月三十一日，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系統的詳情，請參考下列文件：

2015 年的第三支柱披露文件第 80 至 90 頁，以及

<http://static.macquarie.com/dafiles/Internet/mgl/global/shared/about/investors/aps-330-report-final.pdf?v=2>

2015 年的年報第 20 至 39 頁

http://static.macquarie.com/dafiles/Internet/mgl/global/shared/about/investors/results/2015/Macquarie_Bank_FY15_Annual_Report.PDF?v=3

銀行資料 (綜合數字)

資本及資本充足比率

以百萬澳元列示	2015 年 3 月 31 日	2014 年 9 月 30 日
資本充足比率 – 第一級資本充足比率	11.0%	9.7%
– 總資本充足比率	12.4%	11.6%
股東資金	11,599	9,435

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

	2015 年 3 月 31 日	2014 年 9 月 30 日
總資產	172,580	146,583
總負債	160,981	137,148
總貸款	71,206	62,800
總存款	47,333	44,122
	截至 2015 年 3 月 31 日 12 個月止	截至 2014 年 3 月 31 日 12 個月止
稅前盈利	1,518	1,395

上述資料的詳情載於麥格理銀行二零一五年三月三十一日之年報及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

二零一五年六月三十日