

MACQUARIE

中文譯本

麥格理銀行 香港分行

年度財務披露聲明書

二零一六年三月三十一日

(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

截至二零一六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。



損益表資料

以港幣百萬元列示	截至 2016 年 3 月 31 日 12 個月止	截至 2015 年 3 月 31 日 12 個月止
利息收入	38	7
利息支出	<u>(61)</u>	<u>(51)</u>
利息支出淨額	(23)	(44)
收費及佣金收入	1,469	1,480
收費及佣金開支	<u>(359)</u>	<u>(400)</u>
收費及佣金收入淨額	1,110	1,080
外匯買賣收益/(虧損)淨額	8	(14)
其他買賣收益/(虧損)淨額	-	(70)
持作買賣用途證券(虧損)/收益淨額	(2)	76
其他	<u>(159)</u>	<u>(531)</u>
其他營運收入	<u>957</u>	<u>541</u>
營運收入總額	934	497
職員開支	(232)	(268)
租金開支	(29)	(31)
其他開支	<u>(859)</u>	<u>(731)</u>
營運開支總額	(1,120)	(1,030)
除稅前虧損	(186)	(533)
稅項	<u>(167)</u>	<u>84</u>
除稅後虧損	<u>(353)</u>	<u>(449)</u>

資產負債表資料

以港幣百萬元列示	2016年 3月31日	2015年 9月30日
資產		
在反向回購協議下的應收款項	175	36
銀行存款	1,666	1,282
存放於海外辦事處的金額	2,319	1,992
外匯基金票據	84	85
持作買賣用途的證券	-	29
貸款及應收款	-	-
其他應收款項 ¹	16,044	19,811
總資產	20,288	23,235
負債		
銀行存款及結餘	-	-
客戶存款	-	-
在回購協議下的應付款項	-	-
結欠海外辦事處的金額	5,405	4,479
其他應付款項 ¹	16,197	19,823
其他帳目	(1,314)	(1,067)
總負債	20,288	23,235

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：

2016 年 3 月 31 日

以港幣百萬元列示			非銀行的私人機構		其他	總額
	銀行	官方機構	非銀行的 金融機構	非金融的 私人機構		
發達國家,						
其中						
- 澳洲	5,397	-	375	2	-	5,774
- 美國	401	-	3,524	5	-	3,930
- 英國	40	-	2,319	40	-	2,399

2015 年 9 月 30 日

以港幣百萬元列示			非銀行的私人機構		其他	總額
	銀行	官方機構	非銀行的 金融機構	非金融的 私人機構		
發達國家,						
其中						
- 澳洲	6,586	-	765	-	-	7,351
- 美國	411	-	3,140	-	-	3,551
離岸中心,						
其中						
- 開曼群島	-	-	1,947	-	-	1,947

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

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：

2016年3月31日

	美元	日元	澳元	人民幣	新加坡元	印尼盾	總額
現貨資產	5,352	3,969	132	389	422	822	11,086
現貨負債	(3,287)	(4,778)	(163)	(198)	(691)	(853)	(9,970)
遠期買入	2,489	1,633	41	99	522	37	4,821
遠期賣出	(4,493)	(843)	(20)	(281)	(261)	-	(5,898)
長/(短)盤淨額	61	(19)	(10)	9	(8)	6	39
結構性倉盤淨額	-	-	-	-	-	-	-
期權淨額	-	-	-	-	-	-	-

2015年9月30日

	澳元	美元	韓圓	新加坡元	總額
現貨資產	157	4,388	5	370	4,920
現貨負債	(232)	(2,908)	(28)	(598)	(3,766)
遠期買入	3	1,129	-	426	1,558
遠期賣出	(1)	(2,573)	-	(213)	(2,786)
長/(短)盤淨額	(73)	36	(23)	(15)	(74)
結構性倉盤淨額	-	-	-	-	-
期權淨額	-	-	-	-	-

其他資料

3. 流動性資料

	2016年 3月31日	2015年 3月31日
2016財政年度的平均流動性維持比率	333.12%	
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%

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未能於金融負債到期時履行義務的風險, 有關風險可因現金流錯配而產生。

本行採用麥格理集團的流動性風險管理架構, 從而確保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。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。

風險管理部就流動性風險管理提供獨立審慎監督, 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驗證。

其他資料

4. 資產負債表外項目

以港幣千元列示	2016年 3月31日	2015年 9月30日
衍生工具		
匯率合約 ²		
合約值	6,984,277	3,702,064
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	12,759	5,952
- 公平負債價值	(4,190)	(2,032)
股票指數期貨合約 ²		
合約值	-	1,325
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	-	1,325
- 公平負債價值	-	-

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. 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：

2016年3月31日			
以港幣千元列示			
交易對手類別	資產負債表內 之風險承擔	資產負債表外 之風險承擔	合計
中央政府，中央政府所屬機構 及其附屬公司及合資企業	84,423	-	84,423
居住在中國大陸的中國公民或 其他於中國大陸註冊成立的實 體和其合資企業	5,454	-	5,454
合計	89,877	-	89,877
扣除撥備後的總資產	20,287,703		
資產負債表內之風險承擔佔 總資產的百分比	0.44%		
2015年9月30日			
以港幣千元列示			
交易對手類別	資產負債表內 之風險承擔	資產負債表外 之風險承擔	合計
中央政府，中央政府所屬機構 及其附屬公司及合資企業	85,895	-	85,895
合計	85,895	-	85,895
扣除撥備後的總資產	23,235,304		
資產負債表內之風險承擔佔 總資產的百分比	0.37%		

於二零一六年三月三十一日及二零一五年九月三十日，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：

2016年的第三支柱披露文件第84至96頁，以及
(http://static.macquarie.com/dafiles/Internet/mgl/global/shared/about/investors/regulatory-disclosures/March_2016_Pillar_3.pdf?v=2)

2016年的年報第19至39頁
(http://static.macquarie.com/dafiles/Internet/mgl/global/shared/about/investors/results/2016/Macquarie_Bank_FY16_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	2016年 3月31日	2015年 9月30日
資本充足比率 – 第一級資本充足比率	11.8%	11.1%
– 總資本充足比率	14.1%	13.6%
股東資金	12,710	11,870

上述資本充足比率是依照澳洲審慎監管管理局 (Australian Prudential Regulation Authority) 的巴賽爾資本協定三於上述報告日的標準所計算。

其他財務資料

以百萬澳元列示

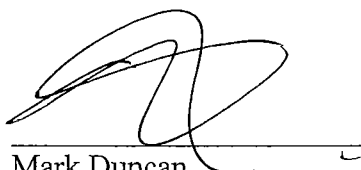
	2016年 3月31日	2015年 9月30日
總資產	181,609	192,115
總負債	168,899	180,245
總貸款	78,913	75,098
總存款	52,228	51,899
	截至2016年 3月31日 12個月止	截至2015年 3月31日 12個月止
稅前盈利	1,736	1,518

上述資料的詳情載於麥格理銀行二零一六年三月三十一日之年報及二零一五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

29 JUN 2016