



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

二零二零年九月三十日止上半年度

## 編製基準

---

截至二零二零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。本行於報告期內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 2020 年 9 月 30 日 6 個月止	截至 2019 年 9 月 30 日 6 個月止
利息收入	11	68
利息支出	<u>(46)</u>	<u>(94)</u>
<b>利息支出淨額</b>	<b>(35)</b>	<b>(26)</b>
收費及佣金收入	614	654
收費及佣金開支	<u>(163)</u>	<u>(144)</u>
收費及佣金收入淨額	451	510
外匯買賣收益淨額	5	9
其他買賣(虧損)淨額	(89)	(0)
持作買賣用途證券收益/(虧損)淨額	84	(0)
其他收入	<u>14</u>	<u>(113)</u>
其他營運收入	<u>465</u>	<u>406</u>
<b>營運收入總額</b>	<b>430</b>	<b>380</b>
職員開支	(38)	(57)
租金開支	(5)	(7)
其他開支	<u>(336)</u>	<u>(332)</u>
<b>營運開支總額</b>	<b>(379)</b>	<b>(396)</b>
預期信貸虧損撥備準備金 <sup>1</sup>	0	0
減值虧損及為已減值貸款及應收款項而提撥的準備金	-	-
稅前(虧損)	51	(16)
稅項	<u>(3)</u>	<u>(2)</u>
<b>稅後(虧損)</b>	<b><u>48</u></b>	<b><u>(18)</u></b>

<sup>1</sup> 截至二零二零年九月三十日，根據國際財務報告準則第九號而回撥的預期信貸虧損準備金為港幣四萬五千元。截至二零一九年九月三十日上半年止，提撥的預期信貸虧損準備金為港幣一萬九千元。

資產負債表資料

以港幣百萬元列示	2020年 9月30日	2020年 3月31日
<b>資產</b>		
在反向回購協議下的應收款項	1,078	1,071
銀行存款	1,201	1,561
存放於海外辦事處的金額	4,828	4,611
外匯基金票據	1,147	1,130
持作買賣用途的證券	1,394	648
貸款及應收款 <sup>2</sup>	-	-
其他應收款項 <sup>3</sup>	19,547	20,946
預期信貸虧損撥備金 <sup>4</sup>	0	0
<b>總資產</b>	<b>29,195</b>	<b>29,967</b>
<b>負債</b>		
銀行存款及結餘	0	-
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	10,603	10,448
其他應付款項 <sup>3</sup>	20,687	21,661
其他帳目	(2,095)	(2,142)
<b>總負債</b>	<b>29,195</b>	<b>29,967</b>

<sup>2</sup> 於二零二零年九月三十日及二零二零年三月三十一日，並無任何減值、經重組或逾期資產。

<sup>3</sup> 主要結餘為提供股票買賣經紀業務之應收 / 應付款項。

<sup>4</sup> 國際財務報告準則第九號的預期信貸虧損撥備金於二零二零年九月三十日結餘為港幣三十七萬四千元及二零二零年三月三十一日結餘為港幣四十一萬三千元。

其他資料

1. 國際債權

佔國際債權總額 10% 或以上的地域分佈和個別國家分項如下：

2020 年 9 月 30 日

以港幣百萬元列示	銀行	官方機構	非銀行的私人機構		其他	總額
			非銀行的 金融機構	非金融的 私人機構		
發達國家，						
其中						
- 澳洲	7,732	-	94	1	-	7,827
- 美國	351	-	3,050	-	-	3,401
離岸中心，						
其中						
- 開曼群島	-	-	4,041	-	-	4,041

2020 年 3 月 31 日

以港幣百萬元列示	銀行	官方機構	非銀行的私人機構		其他	總額
			非銀行的 金融機構	非金融的 私人機構		
發達國家，						
其中						
- 澳洲	9,448	-	28	-	-	9,476
- 美國	464	-	5,406	-	-	5,870
離岸中心，						
其中						
- 開曼群島	-	-	2,799	-	-	2,799

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「國際銀行業務統計資料申報表」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：

2020 年 9 月 30 日

	澳元	美元	台幣	泰銖	總額
現貨資產	1,218	9,837	14	721	11,790
現貨負債	(1,912)	(5,971)	(15)	(631)	(7,809)
遠期買入	53	4,146	12	-	4,211
遠期賣出	(26)	(8,194)	(2)	(76)	(8,298)
長/(短)盤淨額	53	(182)	9	14	(106)
結構性倉盤淨額	-	-	-	-	-
期權淨額	-	-	-	-	-

2020 年 3 月 31 日

	澳元	美元	台幣	日元	新加坡元	馬來西亞元	韓圓	總額
現貨資產	704	11,226	17	6,876	646	844	51	20,364
現貨負債	(735)	(7,381)	-	(8,264)	(1,102)	(780)	(42)	(18,304)
遠期買入	135	7,621	3	4,000	902	47	-	12,708
遠期賣出	(95)	(11,508)	(12)	(2,632)	(451)	(104)	(4)	(14,806)
長/(短)盤淨額	9	(42)	8	(20)	(5)	7	5	(38)
結構性倉盤淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
期權淨額	-	-	-	-	-	-	-	-

其他資料

3. 流動性資料

	截至 2020 年 9 月 30 日 季度	截至 2019 年 9 月 30 日 季度
三個月平均流動性維持比率	169.22%	598.12%

根據銀行業(流動性)規則計算，三個月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。

流動資金風險管理

流動性風險是指麥格理銀行未能於金融負債到期時履行義務的風險。

本行採用麥格理銀行的流動性風險管理架構，用以確保本行各種市場條件下皆可符合資金到期時之需求。

流動性管理是由本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，而流動性報告會定期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監督，流動性風險管理包括流動性政策及主要流動性風險額度之權責，以及重大流動性情境假設之核准。

更多資訊可參閱麥格理集團2020年中期管理層討論和分析報告的資金和流動性部分第56-70頁(第5節)中獲得。

(<https://www.macquarie.com/assets/macq/about/disclosures/us-investors/mgl/2021-mgl-half-year-management-discussion-and-analysis-report-us-version.pdf>)

其他資料

4. 資產負債表外項目

以港幣千元列示	2020年 9月30日	2020年 3月31日
衍生工具		
匯率合約 <sup>5</sup>		
合約值	12,345,424	19,142,490
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	8,651	43,376
- 公平負債價值	(8,883)	(49,060)
股票期貨或期權合約 <sup>5</sup>		
名義金額	672,656	212,211
不包含有效雙邊淨額結算		
- 公平資產價值	3,376	75,155
- 公平負債價值	(562,007)	(45,600)

<sup>5</sup> 匯率合約及股票期貨或期權合約用於進行買賣及風險對沖的用途。



其他資料

5. 內地活動

以港幣千元列示

非銀行業之交易對手是按照香港金融管理局「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：

**2020年9月30日**

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	179,439	-	179,439
地方政府，地方政府所屬機構及其附屬公司及合資企業	-	-	-
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機構及其附屬公司和合資企業	287,385	-	287,385
合計	466,824	-	466,824
扣除撥備後的總資產	29,194,998		
資產負債表內之風險承擔佔總資產的百分比	1.6%		

**2020年3月31日**

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	485,746	-	485,746
地方政府，地方政府所屬機構及其附屬公司及合資企業	-	-	-
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機構及其附屬公司和合資企業	191,228	-	191,228
合計	676,974	-	676,974
扣除撥備後的總資產	29,967,058		
資產負債表內之風險承擔佔總資產的百分比	2.26%		

於二零二零年九月三十日及二零二零年三月三十一日，中國內地風險承擔無需提撥特定準備金。

## 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：

2020年的第三支柱披露文件第78至91頁，以及  
(<https://www.macquarie.com/assets/macq/investor/regulatory-disclosures/2020/MBL-Basel-III-Pillar-3-capital-disclosures-032020.pdf>)

2020年的年報第33至50頁  
(<https://www.macquarie.com/assets/macq/investor/reports/2020/Macquarie-Bank-FY20-Annual-Report.pdf>)

銀行資料 (綜合數字)

資本及資本充足比率

以百萬澳元列示	2020年 9月30日	2020年 3月31日
資本充足比率 – 第一級資本充足比率	15.4%	13.6%
– 總資本充足比率	18.9%	15.2%
股東資金	13,843	14,227

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

	2020年 9月30日	2020年 3月31日
總資產	205,854	226,136
總負債	192,011	211,909
總貸款	87,737	87,719
總存款	77,186	67,253
	截至 2020年 9月30日 6個月止	截至 2019年 9月30日 6個月止
稅前盈利	840	1,322

上述資料的詳情載於麥格理銀行二零二零年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。



Ashley Miles  
香港分行行政總裁

日期: 17 DEC 2020