

摩根士丹利銀行亞洲有限公司

未經審計季度財務披露報告

二零二三年九月三十日

摩根士丹利銀行亞洲有限公司
未經審計季度財務披露報告
二零二三年九月三十日

目錄	頁次
A. 編製基準	1
B. 主要審慎比率、風險管理概覽及風險加權數額概覽	2
C. 槓桿比率	4

摩根士丹利銀行亞洲有限公司
未經審計季度財務披露報告
二零二三年九月三十日

A. 編製基準

公司資料

摩根士丹利銀行亞洲有限公司（「MSBAL」，或「本公司」）為一間於香港註冊成立的私人有限公司，擁有設於香港的總辦事處及設於新加坡的分行。本公司設有一間附屬公司，摩根士丹利銀行國際（中國）有限公司，於中國註冊成立。MSBAL 連同其附屬公司組成 MSBAL 集團（「MSBAL 集團」）。

編製基準

除另有說明外，未經審計季度財務披露報告將根據《銀行業（披露）規則》按合併基準編製（即包括 MSBAL 集團附屬公司的業務）。

MSBAL集團之資本充足率根據《銀行業（資本）規則》計算。以下計算法受採用以計算其資本要求：

- (a) 信用風險：標準（信用風險）計算法（「STC計算法」）；
- (b) 對手方信用風險：標準（對手方信用風險）計算法（「SA-CCR」計算法）；
- (c) 業務操作風險：基本指標計算法（「BIA 計算法」）；及
- (d) 市場風險：標準（市場風險）計算法（「STM計算法」）。

如適用，作為未經審計季度財務披露報告一部分進行披露的模版及表格遵循香港金管局於《銀行業（披露）規則》下指定的標準披露模版及表格。其他不適用於 MSBAL 集團或於期間並無可列報金額的模版及表格則未予披露。

摩根士丹利銀行亞洲有限公司
未經審計季度財務披露報告
二零二三年九月三十日

B. 主要審慎比率、風險管理概覽及風險加權數額概覽

模版 KM1：主要審慎比率

		MSBAL 集團				
		於 二零二三年 九月三十日	於 二零二三年 六月三十日	於 二零二三年 三月三十一日	於 二零二二年 十二月三十一日	於 二零二二年 九月三十日
		千美元	千美元	千美元	千美元	千美元
	監管資本（數額）					
1	普通股權一級（「CET1」）	1,627,674	1,582,895	1,532,181	1,488,405	1,459,364
2	一級	1,627,674	1,582,895	1,532,181	1,488,405	1,459,364
3	總資本	1,644,933	1,595,709	1,547,161	1,504,334	1,473,938
	風險加權數額（「RWA」）（數額）					
4	風險加權數額總額 ⁽¹⁾	2,454,528	2,095,034	2,230,786	2,266,195	2,165,505
	風險為本監管資本比率（以風險加權數額的百分率表示）					
5	CET1 比率（%） ⁽²⁾	66%	76%	69%	66%	67%
6	一級比率（%） ⁽²⁾	66%	76%	69%	66%	67%
7	總資本比率（%） ⁽²⁾	67%	76%	69%	66%	68%
	額外 CET1 緩衝要求（以風險加權數額的百分率表示）					
8	防護緩衝資本要求（%）	2.500%	2.500%	2.500%	2.500%	2.500%
9	逆周期緩衝資本要求（%）	0.635%	0.552%	0.506%	0.484%	0.416%
10	較高吸收虧損能力要求（%） （只適用於 G-SIB 或 D-SIB）	0%	0%	0%	0%	0%
11	認可機構特定的總 CET1 緩衝要求（%）	3.135%	3.052%	3.006%	2.984%	2.916%
12	符合認可機構的最低資本 規定後可用的 CET1（%）	59%	68%	61%	58%	60%
	《巴塞爾協定三》槓桿比率					
13	總槓桿比率（「LR」） 風險承擔計量	7,644,811	7,921,239	8,062,208	7,738,008	7,784,942
14	LR（%）	21%	20%	19%	19%	19%
	流動性維持比率（「LMR」）					
17a	LMR（%） ⁽³⁾	72%	73%	68%	72%	67%
	核心資金比率（「CFR」）					
20a	CFR（%） ⁽³⁾⁽⁴⁾	226%	236%	219%	245%	265%

註 1：風險加權數額總額之增加見模版 OV1。

註 2：資本充足率在二零二三年第三季度減少主要由於風險加權數額增加所致。詳情見模版 OV1。

註 3：上表所披露 LMR 和 CFR 分別反映各季度內的三個公曆月平均 LMR 及平均 CFR 的算術平均數。根據《銀行業(流動性)規則》，MSBAL 集團無須就其流動性風險計算流動性覆蓋比率或穩定資金淨額比率。

註 4：平均 CFR 於二零二三年第三季度減少，主要由於客戶的平均存款減少所致，但部分被客戶之平均保證金貸款及予其他摩根士丹利集團成員公司之貸款及墊款減少所抵消。

摩根士丹利銀行亞洲有限公司
未經審計季度財務披露報告
二零二三年九月三十日

B. 主要審慎比率、風險管理概覽及風險加權數額概覽 (續)

模版 OV1：風險加權數額概覽

		MSBAL 集團		
		風險加權數額		最低資本規定 ⁽¹⁾
		於二零二三年 九月三十日 千美元	於二零二三年 六月三十日 千美元	於二零二三年 九月三十日 千美元
1	非證券化類別風險承擔的信用風險 ⁽²⁾	1,336,512	960,246	106,921
2	其中標準(信用風險)計算法(「STC 計算法」)	1,336,512	960,246	106,921
2a	其中基本計算法(「BSC 計算法」)	-	-	-
3	其中基礎內部評級基準(「IRB」)計算法	-	-	-
4	其中監管分類準則計算法	-	-	-
5	其中高級 IRB 計算法	-	-	-
6	對手方違責風險及違責基金承擔	44,190	64,880	3,535
7	其中標準(對手方信用風險)(「SA-CCR」)計算法	25,560	28,389	2,045
7a	其中現行風險承擔方法(「CEM」)	-	-	-
8	其中內部模式(對手方信用風險)計算法(「IMM(CCR)計算法」)	-	-	-
9	其中其他	18,630	36,491	1,490
10	信用估值調整(「CVA」)風險	10,904	12,168	872
11	簡單風險權重方法及內部模式方法下的銀行帳內股權狀況	-	-	-
12	集體投資計劃風險承擔－推論法(「LTA」)	-	-	-
13	集體投資計劃風險承擔－委託基礎法(「MBA」)	-	-	-
14	集體投資計劃風險承擔－備選法(「FBA」)	-	-	-
14a	集體投資計劃風險承擔－混合使用計算法	-	-	-
15	交收風險	-	-	-
16	銀行帳內的證券化類別風險承擔	-	-	-
17	其中證券化內部評級基準計算法(「SEC-IRBA」)	-	-	-
18	其中證券化外部評級基準計算法(「SEC-ERBA」) (包括內部評估計算法(「IAA」))	-	-	-
19	其中證券化標準計算法(「SEC-SA」)	-	-	-
19a	其中證券化備選法(「SEC-FBA」)	-	-	-
20	市場風險	52,421	56,883	4,194
21	其中標準(市場風險)計算法(「STM 計算法」)	52,421	56,883	4,194
22	其中內部模式計算法(「IMM 計算法」)	-	-	-
23	交易帳與銀行帳之間切換的風險承擔的資本要求 (經修訂市場風險框架生效前不適用)	不適用		
24	業務操作風險	1,013,678	991,728	81,094
24a	官方實體集中風險	-	14,552	-
25	低於扣減門檻的數額(須計算 250%風險權重(「RW」))	-	-	-
26	資本下限調整	-	-	-
26a	風險加權數額扣減	3,177	5,423	254
26b	其中不包括在二級資本內的一般銀行業務風險監管儲備及 集體準備金的部分	3,177	5,423	254
26c	其中不包括在二級資本內的土地及建築物因價值重估而產 生的累積公平價值收益的部分	-	-	-
27	總計	2,454,528	2,095,034	196,362

註 1：最低資本規定之披露按照相關計算法以 MSBAL 集團風險加權數額乘以 8%得出，並非 MSBAL 集團的實際「監管資本」。

註 2：於二零二三年第三季度，非證券化類別風險承擔的信用風險加權數額之增加主要是由於貸款及墊款增加。

摩根士丹利銀行亞洲有限公司
未經審計季度財務披露報告
二零二三年九月三十日

C. 槓桿比率

模版 LR2：槓桿比率

		MSBAL 集團	
		於二零二三年 九月三十日	於二零二三年 六月三十日
		千美元	千美元
資產負債表內風險承擔			
1	資產負債表內風險承擔（不包括由衍生工具合約或證券融資交易（「SFT」）產生的風險承擔，但包括抵押品） ⁽¹⁾	5,891,567	4,719,946
2	扣減：斷定一級資本時所扣減的資產數額	(31,431)	(29,030)
3	資產負債表內風險承擔總額（不包括衍生工具合約及 SFT）	5,860,136	4,690,916
由衍生工具合約產生的風險承擔			
4	所有與衍生工具合約有關的重置成本（如適用的話，扣除合資格現金變動保證金及 / 或雙邊淨額結算）	67,725	103,377
5	所有與衍生工具合約有關的潛在未來風險承擔的附加數額	47,920	58,519
6	還原因提供予對手方而須根據適用會計框架從資產負債表中扣減的衍生工具合約抵押品的數額	-	-
7	扣減：就衍生工具合約提供的現金變動保證金的應收部分	-	-
8	扣減：中央交易對手方風險承擔中與客戶結算交易有關而獲豁免的部分	-	-
9	經調整後已出售信用關聯衍生工具合約的有效名義數額	-	-
10	扣減：就已出售信用關聯衍生工具合約作出調整的有效名義抵銷及附加數額的扣減	-	-
11	衍生工具合約產生的風險承擔總額	115,645	161,896
由 SFT 產生的風險承擔			
12	經銷售會計交易調整後（在不確認淨額計算下）的 SFT 資產總計 ⁽²⁾	1,654,540	3,049,755
13	扣減：SFT 資產總計的應付現金與應收現金相抵後的淨額	-	-
14	SFT 資產的對手方信用風險承擔	8,322	12,364
15	代理交易風險承擔	-	-
16	由 SFT 產生的風險承擔總額	1,662,862	3,062,119
其他資產負債表外風險承擔			
17	資產負債表外風險承擔名義數額總額	6,686	6,929
18	扣減：就轉換為信貸等值數額作出的調整	-	-
19	資產負債表外項目	6,686	6,929
資本及風險承擔總額			
20	一級資本	1,627,674	1,582,895
20a	為特定準備金及集體準備金作出調整前的風險承擔總額	7,645,329	7,921,860
20b	為特定準備金及集體準備金作出的調整	(518)	(621)
21	為特定準備金及集體準備金作出調整後的風險承擔總額	7,644,811	7,921,239
槓桿比率			
22	槓桿比率	21%	20%

註 1：資產負債表內風險承擔於二零二三年第三季度增加，主要由於投資證券及貸款及墊款之增加。

註 2：由 SFT 產生的風險承擔減少，同時投資證券（包含在「資產負債表內風險承擔」）之增加，為 MSBAL 集團流動資金管理的一部分。