

巴克萊銀行
香港分行

於二零二三年六月三十日
主要財務資料披露報告



巴克萊銀行 香港分行

甲部 - 分行資料 (限於香港分行)

收益表

截至二零二三年六月三十日上半年度

	附註	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 六月三十日 百萬港元
利息收入		1096	25
利息開支		(982)	(58)
淨利息收入/(開支)		<u>114</u>	<u>(33)</u>
其他經營收入	1	799	811
淨服務費及佣金收入	2	649	424
經營開支	3	(1,098)	(1,075)
信貸減值撥回		<u>5</u>	<u>-</u>
上半年度稅前盈利		469	127
所得稅開支		<u>(72)</u>	<u>(27)</u>
		<u><u>397</u></u>	<u><u>100</u></u>

資產負債表

於二零二三年六月三十日

		二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
資產			
現金及銀行結餘		523	491
存放於外匯基金的數額		209	193
存放於海外辦事處的數額		33,472	32,870
投資證券	4	2,401	2,401
貸款及應收款項	5	1,160	924
其他帳目		133	250
遞延稅項資產		126	198
物業、工業裝置及設備以及投資物業		<u>77</u>	<u>77</u>
資產總額		<u><u>38,101</u></u>	<u><u>37,404</u></u>
負債			
尚欠銀行存款及結餘		2,300	-
客戶存款	6	14,884	21,738
欠外匯基金款項		14,105	6,243
結欠海外辦事處的數額		5,520	8,594
其他負債	7	<u>1,292</u>	<u>829</u>
負債總額		<u><u>38,101</u></u>	<u><u>37,404</u></u>

巴克萊銀行 香港分行

資產負債表以外項目及流動性披露 於二零二三年六月三十日

	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
或然負債及承擔		
其他承擔	84	-

衍生工具

	二零二三年六月三十日 百萬港元		
	公允值資產	公允值負債	名義數額
匯率關聯衍生工具合約	36	35	2,522
	<u>36</u>	<u>35</u>	<u>2,522</u>
	二零二二年十二月三十一日 百萬港元		
	公允值資產	公允值負債	名義數額
匯率關聯衍生工具合約	106	121	14,745
	<u>106</u>	<u>121</u>	<u>14,745</u>

上述工具的合約或名義數額顯示於結算日的未交收的合約總額，並不代表所承受風險的金額。

流動性披露

	二零二三年 第二季度	二零二二年 第二季度
期內平均流動性維持比率	179.47%	366.55%

流動性維持比率(“LMR”)是根據香港金融管理局發出的《銀行業(流動性)規則》(“BLR”)計算。期內平均流動性維持比率是以報告期內每個公曆月已呈交的流動性狀況申報表中的月內平均LMR為基礎，計算該報告期內有關比率的算術平均值。

巴克萊銀行 香港分行

財務資料披露報告附註

1 其他經營收入	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 六月三十日 百萬港元
附註		
外滙相關收入		
- 轉移定價收入	179	198
- 來自外滙交易(虧損)/收入	(2)	15
證券相關收入		
- 轉移定價收入	772	335
衍生工具相關收入		
- 轉移定價(虧損)/收入	(150)	262
其他	-	1
	<u>799</u>	<u>811</u>
2 淨服務費及佣金收入	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 六月三十日 百萬港元
服務費及佣金收入總計	699	490
服務費及佣金開支總計	(50)	(66)
	<u>649</u>	<u>424</u>
3 經營開支	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 六月三十日 百萬港元
支付給關聯企業管理費	(1,086)	(1,068)
折舊	(12)	(7)
	<u>(1,098)</u>	<u>(1,075)</u>
4 投資證券	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
以公允值變化計入其他全面收益之金融資產	<u>2,401</u>	<u>2,401</u>

於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日，本分行並無投資證券受回購協議的約束下出售。所有本分行持有之投資證券均為「沒有產權負擔資產」。

巴克萊銀行
香港分行
財務資料披露報告附註(續)

5 貸款及應收款項	附註	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
對客戶的貸款及應收款項	8,9,10,11	111	194
其他應收款項			
- 應計利息		522	214
- 其他應收款項		529	523
信貸減值撥備		(2)	(7)
		<u>1,160</u>	<u>924</u>

根據國際會計準則第9號(IFRS9)，巴克萊集團需要無偏見的前瞻性資料，對以攤銷成本計算及按公允值計入其他全面收益之的所有金融資產計算預期信貸損失(ECL)。本集團已為預期於未來十二個月內發生的信貸(或對貸款承擔)損失(第一級)作出減值撥備。當信貸風險比初始日顯著增加後(第二級)，或該項目已發生信貸減值(第三級)，本集團需為有關金融工具合約期內之預期信貸損失作出撥備。

預期信貸損失的計量以下列三個主要成分計算：

- (i) 違約概率(PD)
- (ii) 違約損失率(LGD)
- (iii) 違約風險(EAD)

未來十二個月及合約期內預期信貸損失乃按PD乘以LGD及EAD計算，並按貸款原訂實質利率折現。

巴克萊集團採用風險模型來釐定PD，LGD及EAD，用以計算符合IFRS 9要求的信貸減值撥備。

為反映政策改變或修正在檢查該模型的表現後所發現的問題，本集團會為該模型所計算的預期信貸損失加入帶有主觀性的管理調整，以反映未被納入於計算過程或相關模型內的政策改變或條件，和期末出現的事件及情況。本集團會檢討並加入合適的管理調整以優化相關模型。

預期信貸損失的計量是基於借款人到期還款的能力。巴克萊集團亦會於計量預期信貸損失時考慮行業特定風險以及是否需要進行額外調整。

本分行於二零二三年六月三十日和於二零二二年十二月三十一日為客戶貸款和墊款及貸款承諾所作的信用減值撥備為第一級ECL所計算的減值撥備。兩期末的減值撥備是按集體基礎評定。

6 客戶存款	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
活期存款及往來賬戶	41	41
定期、短期通知及通知存款	14,843	21,697
	<u>14,884</u>	<u>21,738</u>

巴克萊銀行
香港分行
財務資料披露報告附註(續)

7 其他負債

	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
應計利息	531	234
其他負債	<u>761</u>	<u>595</u>
	<u>1,292</u>	<u>829</u>

8 客戶貸款及應收款項之行業類別

	二零二三年六月三十日 百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	111	111
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>-</u>	<u>111</u>	<u>111</u>
	二零二二年十二月三十一日 百萬港元		
	有抵押保障	無抵押保障	合計
在香港以外使用的貸款及應收款項	-	194	194
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>-</u>	<u>194</u>	<u>194</u>

9 已逾期的客戶和銀行貸款及應收款項

於二零二三年六月三十日和二零二二年十二月三十一日與客戶和銀行貸款及應收款項，本分行沒有任何逾期或經重組貸款。

於二零二三年六月三十日和二零二二年十二月三十一日與客戶和銀行貸款及應收款項，本分行沒有已減值貸款。

10 收回資產

於二零二三年六月三十日和二零二二年十二月三十一日，本分行沒有任何收回資產。

11 客戶貸款及應收款項之國家或地域分部分析

	二零二三年 六月三十日 百萬港元	二零二二年 十二月三十一日 百萬港元
澳門	<u>111</u>	<u>194</u>
	<u>111</u>	<u>194</u>

客戶貸款及應收款項之國家或地域分部分析根據交易對手的所在地，並已考慮風險轉移因素。所披露之國家或地域分部佔客戶貸款及應收款項地區分析總額的10%或以上。

巴克萊銀行
香港分行
財務資料披露報告附註(續)

12 國際債權

		二零二三年六月三十日 百萬港元			
		非銀行之私營機構			合計
銀行	官方機構	非銀行之金融機構	非金融機構之私營機構		
已發展國家	34,530	-	4	-	34,534
當中 英國 (不包括格恩西島，馬恩島和澤西)	34,530	-	-	-	34,530

		二零二二年十二月三十一日 百萬港元			
		非銀行之私營機構			合計
銀行	官方機構	非銀行之金融機構	非金融機構之私營機構		
已發展國家	33,723	-	8	-	33,731
當中 英國 (不包括格恩西島，馬恩島和澤西)	33,723	-	-	-	33,723

國際債權代表所有跨境債權及以外幣結算之本地債權，並已考慮風險轉移因素。上述資料是根據金管局國際銀行業務統計資料申報表MA(BS)21規定計算。所披露之國家或地域分部佔國際債權總額的10%或以上。

13 非銀行的內地風險承擔

		二零二三年六月三十日 百萬港元		
		資產負債表內的風險承擔	資產負債表外的風險承擔	合計
居於中國內地的中華人民共和國公民或於中國內地註冊成立的其他實體及其附屬公司和合資公司		-	35	35
合計		<u>-</u>	<u>35</u>	<u>35</u>
資產總額(扣除信貸減值準備)		38,101		
資產負債表內的風險承擔佔資產總額的百分比		0.00%		

		二零二二年十二月三十一日 百萬港元		
		資產負債表內的風險承擔	資產負債表外的風險承擔	合計
居於中國內地的中華人民共和國公民或於中國內地註冊成立的其他實體及其附屬公司和合資公司		-	34	34
合計		<u>-</u>	<u>34</u>	<u>34</u>
資產總額(扣除信貸減值準備)		37,404		
資產負債表內的風險承擔佔資產總額的百分比		0.00%		

巴克萊銀行
香港分行
財務資料披露報告附註(續)

14 外匯風險

	二零二三年六月三十日		
	百萬港元		
	美元	其他	合計
現貨資產	28,534	95	28,629
現貨負債	(29,795)	(95)	(29,890)
遠期買入	1,911	612	2,523
遠期賣出	(634)	(612)	(1,246)
期權淨持倉量	-	-	-
長倉淨持倉量	<u>16</u>	<u>-</u>	<u>16</u>
	二零二二年十二月三十一日		
	百萬港元		
	美元	其他	合計
現貨資產	27,924	93	28,017
現貨負債	(29,831)	(95)	(29,926)
遠期買入	8,401	1,680	10,081
遠期賣出	(6,450)	(1,678)	(8,128)
期權淨持倉量	-	-	-
長倉淨持倉量	<u>44</u>	<u>-</u>	<u>44</u>

上述資料是根據金管局國際銀行業務統計資料申報表MA(BS)6規定計算，以顯示分行的未平倉貨幣頭寸。於二零二三年六月三十日和二零二二年十二月三十一日，本分行概無任何外幣計值的淨結構持倉。

巴克萊銀行 香港分行

乙部份 - Barclays PLC資料 集團綜合財務資料 於二零二三年六月三十日

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十一日
資本充足比率 (附註一)		
總資本比率	20.5%	20.8%
CET1資本比率	13.8%	13.9%
	二零二三年 六月三十日 百萬英鎊	二零二二年 十二月三十一日 百萬英鎊
股東資金(不包括非控股權益)	67,669	68,292
	二零二三年 六月三十日 百萬英鎊	二零二二年 十二月三十一日 百萬英鎊
其他財務資料		
資產負債表資料		
總資產	1,549,714	1,513,699
總負債	1,481,169	1,444,439
以攤銷成本計量的總貸款及應收款項	401,405	398,779
以攤銷成本計量的銀行存款	26,827	19,979
以攤銷成本計量的客戶存款	527,839	525,803
	二零二三年 六月三十日 百萬英鎊	二零二二年 六月三十日 百萬英鎊
收益表資料		
財政年度稅前利潤	4,562	3,733

附註

一. 總資本比率是按總資本除以風險加權資產總額計算。

CET1資本比率是以資本要求法規(CRR)普通股權一級資本除以風險加權資產所得之風險比率。繼英國審慎監管局(PRA)於二零二一年對監管法規進行諮詢後,該局透過政策聲明22/21更新現行資本要求法規(CRR)(現稱CRR II)。經更新後之法規於2022年1月1日起生效,並以PRA規則手冊形式實施有關法規。

以上各資本比率是通過採用歐盟頒布並獲英國於退出歐盟後仍採納的資本要求法規(CRR)過渡性安排來計算。該法規包括國際會計準則第9號(IFRS9)過渡性安排和不合乎CRR要求的資本工具的追溯安排。上述法規由英國監管技術準則(BTS)規則手冊加以補充。

二. 關於Barclays PLC的財務資料詳情,請在www.barclays.com參閱Barclays PLC二零二三年年度中期報告。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異,請以英文本為準。

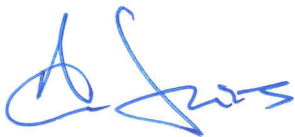
巴克萊銀行 香港分行

主要業務

巴克萊銀行香港分行(“本分行”)為Barclays Bank PLC (於英國成立之有限法律責任銀行)之分行。
本分行是根據香港銀行業條例下所規定獲發牌的持牌銀行。本分行之主要業務為貸款及存款服務，並從事外匯，衍生工具和證券交易，以及就機構融資提供意見。

行政總裁遵守聲明

謹此證實以上公布之資料符合銀行業條例155M《銀行業(披露)規則》及香港金融管理局發出的《銀行業(披露)規則》的應用指引，同時並無虛假或誤導成份。



巴克萊銀行香港分行
行政總裁
Anthony Miles Davies

Barclays Bank PLC為於英國成立之有限法律責任公司。
此披露可於Barclays Bank PLC 網站參閱 <https://www.cib.barclays/disclosures/barclays-bank-plc-hong-kong-branch-financial-reporting.html>。