

# 巴克萊銀行 香港分行

二零一八年六月三十日  
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

截至二零一八年六月三十日上半年度

	附註	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 六月三十日 百萬港元
利息收入		121	85
利息開支		(70)	(31)
淨利息收入		<u>51</u>	<u>54</u>
其他經營收入	1	233	155
淨服務費及佣金收入	2	671	663
經營開支	3	(926)	(717)
信貸減值費用及其他準備		<u>(1)</u>	<u>-</u>
稅前盈利		28	155
所得稅開支		<u>(4)</u>	<u>(24)</u>
本年度稅後盈利		<u><u>24</u></u>	<u><u>131</u></u>

### 資產負債表

於二零一八年六月三十日

		二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
<b>資產</b>			
現金及銀行結餘		108	203
存放於外匯基金的數額		344	80
存放於海外辦事處的數額		4,723	2,182
投資證券		3,699	2,432
貸款及應收款項	4	331	421
其他帳目		158	117
遞延稅項資產		419	423
物業、工業裝置及設備以及投資物業		<u>60</u>	<u>72</u>
資產總額		<u><u>9,842</u></u>	<u><u>5,930</u></u>
<b>負債</b>			
客戶存款	5	1,110	1,221
結欠海外辦事處的數額		8,575	4,526
其他負債	6	<u>157</u>	<u>183</u>
負債總額		<u><u>9,842</u></u>	<u><u>5,930</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 於二零一八年六月三十日

	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
<b>或然負債及承擔</b>		
貿易關聯或有項目	431	419
其他承擔	162	180

### 衍生工具

	二零一八年六月三十日 百萬港元		
	公平值資產	公平值負債	名義數額
匯率關聯衍生工具合約	32	14	13,345
	<u>32</u>	<u>14</u>	<u>13,345</u>
	二零一七年十二月三十一日 百萬港元		
	公平值資產	公平值負債	名義數額
匯率關聯衍生工具合約	17	14	5,026
	<u>17</u>	<u>14</u>	<u>5,026</u>

上述工具的合約或名義數額顯示於結算日的交投量，並不代表所承受風險的金額。

### 流動性半年度披露

	二零一八年 第二季度	二零一八年 第一季度	二零一七年 上半年度
報告期之平均流動性維持比率	191.18%	184.80%	221.90%

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。計算方法以本行每個公曆月的LMR的平均值的算術平均數(就有關報告期呈交的流動性狀況申報表所報告者)為基礎，計算其該報告期的LMR的平均值。

2018年披露報告的均值是根據三個月的LMR平均值計算。2017年披露報告期的LMR平均值則根據六個月的平均值計算。

# 巴克萊銀行 香港分行

## 財務報表附註

	附註	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 六月三十日 百萬港元
<b>1 其他經營收入</b>			
外滙相關收入			
- 轉移定價收入		59	47
- 來自外滙交易的收益減虧損		5	8
證券相關收入			
- 轉移定價收入		111	134
衍生工具相關收入			
- 轉移定價收入/(支出)		58	(34)
		<u>233</u>	<u>155</u>
		二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 六月三十日 百萬港元
<b>2 淨服務費及佣金收入</b>			
服務費及佣金收入總計		721	701
服務費及佣金開支總計		(50)	(38)
		<u>671</u>	<u>663</u>
		二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 六月三十日 百萬港元
<b>3 經營開支</b>			
支付給關聯企業管理費		(913)	(696)
折舊		(13)	(21)
		<u>(926)</u>	<u>(717)</u>
		二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
<b>4 貸款及應收款項</b>			
對客戶的貸款及應收款項	7,8,10	16	241
其他應收款項			
- 應計利息		2	1
- 其他應收款項		314	179
信貸減值及其他準備		(1)	-
		<u>331</u>	<u>421</u>

巴克萊集團自2018年1月1日起採用國際會計準則第9號(IFRS 9)。該準則採用預期貸款損失(ECLs)方法來量化減值準備。

對以攤銷成本計算的所有金融資產，本集團會以無偏見的前瞻性資料計算ECL所引致的減值準備，並考慮已提取及未提取所產生之交易對手風險。

於報告日，本集團須為第一級信貸風險可能於未來12個月內發生的預期信貸損失作出減值準備。當信貸風險比初始日顯著增加後，本集團需因顯著增加之信貸風險（第二級）或已發生減值信貸時之信貸風險（第三級）計提有關金融工具合約期內預期之信貸損失。

巴克萊銀行  
香港分行  
財務報表附註(續)

4 貸款及應收款項(續)

ECL的計量以三個主要部分組成:

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

2018年6月30日的信貸減值和其他準備代表因應客戶貸款和墊款以及貸款承諾所確認的第1級ECL準備金。在採用IFRS 9之前，於總公司確認之2017年12月31日綜合評估的組合風險減值損失為港幣1百萬元。

關於巴克萊集團IFRS 9的過渡說明，可在[www.barclays.com](http://www.barclays.com) 參閱"Barclays PLC IFRS 9 Transition Note"。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異，請以英文本為準。

5 客戶存款

	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
活期存款及往來賬戶	42	43
定期、短期通知及通知存款	1,068	1,178
	<u>1,110</u>	<u>1,221</u>

6 其他負債

	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
應計利息	12	7
其他負債	145	176
	<u>157</u>	<u>183</u>

7 客戶貸款及應收款項之行業類別

	二零一八年六月三十日 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	-	16	16
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>-</u>	<u>16</u>	<u>16</u>
	二零一七年十二月三十一日 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	-	241	241
對客戶的貸款及應收款項合計	<u>-</u>	<u>241</u>	<u>241</u>

巴克萊銀行  
香港分行  
財務報表附註(續)

8 已逾期的客戶和銀行貸款及應收款項

於二零一八年六月三十日和二零一七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。

於二零一八年六月三十日和二零一七年十二月三十一日與客戶和銀行貸款及應收款項，本分行沒有減值貸款。

9 收回資產

於二零一八年六月三十日和二零一七年十二月三十一日，本分行沒有任何收回資產。

10 客戶貸款及應收款項之國家分析

	二零一八年 六月三十日 百萬港元	二零一七年 十二月三十一日 百萬港元
澳門	16	241
	<u>16</u>	<u>241</u>

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

11 國際債權

	二零一八年六月三十日 百萬港元		
	非銀行之私營機構 非金融機構之		
	銀行	私營機構	合計
已發展國家	5,101	-	5,101
當中 英國(不包括格恩西島，馬恩島和澤西)	5,101	-	5,101
離岸中心	107	16	123
	二零一七年十二月三十一日 百萬港元		
	非銀行之私營機構 非金融機構之		
	銀行	私營機構	合計
已發展國家	2,389	-	2,389
當中 英國(不包括格恩西島，馬恩島和澤西)	2,387	-	2,387
離岸中心	201	244	445

巴克萊銀行  
香港分行  
財務報表附註(續)

11 國際債權(續)

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(BS)21規定計算。所披露之國家佔國際債權總額的10%或以上。

12 非銀行的內地風險承擔

於二零一八年六月三十日和二零一七年十二月三十一日，本分行概無任何內地風險承擔於非銀行交易發生。

13 外匯風險

	二零一八年六月三十日			
	百萬港元			
	美元	人民幣	其他	合計
現貨資產	181	243	20	444
現貨負債	(5,104)	(24)	(20)	(5,148)
遠期買入	11,499	793	-	12,292
遠期賣出	(6,568)	(1,019)	-	(7,587)
期權淨持倉量	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	<u>8</u>	<u>(7)</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
	二零一七年十二月三十一日			
	百萬港元			
	美元	人民幣	其他	合計
現貨資產	238	15	22	275
現貨負債	(1,205)	(249)	(22)	(1,476)
遠期買入	2,989	804	-	3,793
遠期賣出	(2,024)	(564)	-	(2,588)
期權淨持倉量	-	-	-	-
長(短)倉淨持倉量	<u>(2)</u>	<u>6</u>	<u>-</u>	<u>4</u>

於二零一八年六月三十日和二零一七年十二月三十一日，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 於二零一八年六月三十日

	二零一八年 六月三十日	二零一七年 十二月三十一日
<b>資本充足比率 (附註一)</b>		
總資本比率	20.5%	21.5%
CET1資本比率	13.0%	13.3%
	二零一八年 六月三十日 百萬英鎊	二零一七年 十二月三十一日 百萬英鎊
<b>股東資金(不包括非控股權益)</b>	61,055	63,905
<b>其他財務資料(附註二)</b>		
	二零一八年 六月三十日 百萬英鎊	二零一七年 十二月三十一日 百萬英鎊
<b>資產負債表資料</b>		
總資產	1,149,572	1,133,248
總負債	1,086,404	1,067,232
以攤銷成本計量的總貸款及應收款項	320,967	324,048
以攤銷成本計量的總存款	386,451	398,701
	二零一八年 六月三十日 百萬英鎊	二零一七年 六月三十日 百萬英鎊
<b>收益表資料</b>		
稅前利潤	1,659	2,341

### 附註

一. 總資本比率是以按總資本除以風險加權數額總額計算。

CET1資本比率是以歐盟頒布的資本需求指導IV(CRDIV)普通股權一級資本除以CRDIV風險加權數額的風險比率。此計算方法沒有採用由英國審慎監管局(PRA)所公佈的詮釋指引。

以上資本比率是通過採用歐盟頒布的資本要求法規(CRR)的過渡性安排來計算的。該法規包括國際會計準則第9號(IFRS 9)過渡性安排和不合乎CRR要求的資本工具的追溯安排。此法規則由監管技術準則(RTS)和PRA規則手冊所補充，其中亦包括過渡規則之應用。

IFRS 9由2018年1月1日起已實施。IFRS 9對CET1資本比率的影響，可在本集團之網站www.barclays.com參閱"Barclays PLC IFRS 9 Transition Note"。

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

## 乙部份 - Barclays PLC資料 集團綜合財務資料(續) 於二零一八年六月三十日

### 附註(續)

二. 因由2018年1月1日起採納 IFRS 9，截至2017年12月31日的總貸款及應收款項和總客戶存款已經重列。

於截至2017年12月31日的披露報表中所披露之總貸款及應收款項4,012億英鎊已細分為“以攤銷成本計量的貸款及應收款項”3,240億英鎊和“現金抵押和結算餘額”772億英鎊。因此，在本披露報表中的“以攤銷成本的總貸款及應收款項”的比較數字已根據此分類重列。此外，為符合目前列報方式，於截至2017年12月31日的披露報表所披露之總客戶存款4,291億英鎊，已重訂為“以攤銷成本計量的總存款”3,987億英鎊。此數字亦包括其他銀行存款及客戶存款，但不包括“現金抵押和結算餘額”。

三. 巴克萊銀行香港分行採用Barclays PLC 所制訂的薪酬政策。

根據香港金融管理局監管政策手冊(CG-5)穩健的薪酬制度指引第三部份，巴克萊銀行香港分行每年會出版定性及定量資料以符合披露要求。二零一七年定性資料刊登於Barclays PLC 二零一七年年度報告；香港分行亦已制定二零一七年定量資料披露報告，對於上述質定性 資料加以補充。該報告可於本分行於長江集團中心四十一樓接待處閱覽。

四. 比較數字已被重列，以符合本年度財務資料之呈報方式。是次所載資料乃未經審核。

五. 關於Barclays PLC 的財務資料詳情，請在[www.barclays.com](http://www.barclays.com)參閱Barclays PLC 二零一八年年度中期報告。

倘若中文譯本與英文本在釋義出現差異，請以英文本為準。

### 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15M《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

此披露可於Barclays Bank PLC 網站參閱 [www.investmentbank.barclays.com/disclosures](http://www.investmentbank.barclays.com/disclosures)。