

巴克萊銀行 香港分行

於二零二一年六月三十日
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

截至二零二一年六月三十日上半年度

| | 附註 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
|-----------|----|------------------------|------------------------|
| 利息收入 | | 47 | 151 |
| 利息開支 | | (27) | (65) |
| 淨利息收入 | | <u>20</u> | <u>86</u> |
| 其他經營收入 | 1 | 714 | 392 |
| 淨服務費及佣金收入 | 2 | 495 | 653 |
| 經營開支 | 3 | (960) | (781) |
| 信用減值撥備 | | <u>(4)</u> | <u>(2)</u> |
| 上半年度稅前盈利 | | 265 | 348 |
| 所得稅開支 | | <u>(46)</u> | <u>(52)</u> |
| 上半年度稅後盈利 | | <u><u>219</u></u> | <u><u>296</u></u> |

資產負債表

於二零二一年六月三十日

| | | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
|------------------|---|------------------------|--------------------------|
| 資產 | | | |
| 現金及銀行結餘 | | 412 | 351 |
| 存放於外匯基金的數額 | | 141 | 125 |
| 存放於海外辦事處的數額 | | 3,298 | 8,028 |
| 投資證券 | 4 | 500 | 643 |
| 貸款及應收款項 | 5 | 214 | 295 |
| 其他帳目 | | 184 | 257 |
| 遞延稅項資產 | | 335 | 381 |
| 物業、工業裝置及設備以及投資物業 | | <u>49</u> | <u>53</u> |
| 資產總額 | | <u><u>5,133</u></u> | <u><u>10,133</u></u> |
| 負債 | | | |
| 尚欠銀行存款及結餘 | | 932 | - |
| 客戶存款 | 6 | 1,237 | 1,353 |
| 欠外匯基金款項 | | - | 388 |
| 結欠海外辦事處的數額 | | 2,752 | 8,237 |
| 其他負債 | 7 | <u>212</u> | <u>155</u> |
| 負債總額 | | <u><u>5,133</u></u> | <u><u>10,133</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 於二零二一年六月三十日

| | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
|----------------|------------------------|--------------------------|
| 或然負債及承擔 | | |
| 貿易關聯或有項目 | 333 | 335 |
| 其他承擔 | 160 | 76 |

衍生工具

| | 二零二一年六月三十日 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 | 94 | 97 | 18,522 |
| | <u>94</u> | <u>97</u> | <u>18,522</u> |
| | 二零二零年十二月三十一日 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 | 168 | 174 | 18,902 |
| | <u>168</u> | <u>174</u> | <u>18,902</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

| | 二零二一年 第二季度 | 二零二零年 第二季度 |
|-------------|---------------|---------------|
| 期內平均流動性維持比率 | 404.75% | 174.67% |

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季度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，計算該季度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 | 附註 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
|---------------------|----|------------------------|--------------------------|
| 外匯相關收入 | | | |
| - 轉移定價收入 | | 84 | 28 |
| - 來自外匯交易的收益減虧損 | | (3) | (1) |
| 證券相關收入 | | | |
| - 轉移定價收入 | | 432 | 58 |
| 衍生工具相關收入 | | | |
| - 轉移定價收入 | | 201 | 307 |
| | | <u>714</u> | <u>392</u> |
| | | | |
| 2 淨服務費及佣金收入 | | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
| 服務費及佣金收入總計 | | 567 | 704 |
| 服務費及佣金開支總計 | | (72) | (51) |
| | | <u>495</u> | <u>653</u> |
| | | | |
| 3 經營開支 | | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
| 支付給關聯企業管理費 | | (947) | (766) |
| 折舊 | | (10) | (9) |
| 其他 | | (3) | (6) |
| | | <u>(960)</u> | <u>(781)</u> |
| | | | |
| 4 投資證券 | | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
| 以公平值變化計入其他全面收益之金融資產 | | <u>500</u> | <u>643</u> |

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，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

| 1 其他經營收入 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
|---------------------|------------------------|--------------------------|
| | 附註 | |
| 外匯相關收入 | | |
| - 轉移定價收入 | 84 | 28 |
| - 來自外匯交易的收益減虧損 | (3) | (1) |
| 證券相關收入 | | |
| - 轉移定價收入 | 432 | 58 |
| 衍生工具相關收入 | | |
| - 轉移定價收入 | 201 | 307 |
| | <u>714</u> | <u>392</u> |
| | | |
| 2 淨服務費及佣金收入 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
| 服務費及佣金收入總計 | 567 | 704 |
| 服務費及佣金開支總計 | (72) | (51) |
| | <u>495</u> | <u>653</u> |
| | | |
| 3 經營開支 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 六月三十日 百萬港元 |
| 支付給關聯企業管理費 | (947) | (766) |
| 折舊 | (10) | (9) |
| 其他 | (3) | (6) |
| | <u>(960)</u> | <u>(781)</u> |
| | | |
| 4 投資證券 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
| 以公平值變化計入其他全面收益之金融資產 | <u>500</u> | <u>643</u> |

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，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 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 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 | 34 | 118 |
| 其他應收款項 | | | |
| - 應計利息 | | - | 1 |
| - 其他應收款項 | | 191 | 180 |
| 信用減值撥備 | | (11) | (4) |
| | | <u>214</u> | <u>295</u> |

根據國際會計準則第9號 (IFRS 9)，巴克萊集團需要無偏見的前瞻性資料，對以攤銷成本計算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 (或對貸款承擔及貿易關聯或有項目) 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要求的信用減值撥備。在日常業務過程中，本集團會因應期末情況或其他不確定因素為相關模型所計算的預期信貸損失進行調整，以反映政策改變或修正在檢察該模型的表現後所發現的問題。當發現已知或預期的風險因素或資訊未被納入於預期信貸損失計算過程或相關模型內，本集團會在有限的情況下對計算後的信用減值撥備作出臨時調整。

本分行於二零二一年六月三十日和於二零二零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分別以第二級ECL和第一級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 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
|--------------|------------------------|--------------------------|
| 活期存款及往來賬戶 | 41 | 43 |
| 定期、短期通知及通知存款 | 1,196 | 1,310 |
| | <u>1,237</u> | <u>1,353</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 | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| 應計利息 | 2 | 5 |
| 其他負債 | 210 | 150 |
| | <u>212</u> | <u>155</u> |

| 8 客戶貸款及應收款項之行業類別 | 二零二一年六月三十日 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 | - | 34 | 34 |
| 對客戶的貸款及應收款項合計 | <u>-</u> | <u>34</u> | <u>34</u> |
| | 二零二零年十二月三十一日 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 | - | 118 | 118 |
| 對客戶的貸款及應收款項合計 | <u>-</u> | <u>118</u> | <u>118</u> |

9 已逾期的客戶和銀行貸款及應收款項

於二零二一年六月三十日和二零二零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。

於二零二一年六月三十日和二零二零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

於二零二一年六月三十日和二零二零年十二月三十一日，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分析

| | 二零二一年 六月三十日 百萬港元 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬港元 |
|----|------------------------|--------------------------|
| 澳門 | <u>34</u> | <u>118</u> |
| | <u>34</u> | <u>118</u> |

客戶貸款及應收款項之國家或地域分部分分析根據交易對手的的所在地，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

| | | 二零二一年六月三十日 | | | |
|------------------|-------|------------|--------|------|-------|
| | | 百萬港元 | | | |
| | | 非銀行之私營機構 | | | 合計 |
| | | 非銀行之金融 | 非金融機構之 | | |
| | 銀行 | 官方機構 | 機構 | 私營機構 | |
| 已發展國家 | 3,599 | - | 4 | - | 3,603 |
| 當中 英國 | | | | | |
| (不包括格恩西島，馬恩島和澤西) | 3,599 | - | - | - | 3,599 |
| 離岸中心 | 411 | - | - | 34 | 445 |
| 當中 香港特別行政區 | 411 | - | - | - | 411 |

| | | 二零二零年十二月三十一日 | | | |
|------------------|-------|--------------|--------|------|-------|
| | | 百萬港元 | | | |
| | | 非銀行之私營機構 | | | 合計 |
| | | 非銀行之金融 | 非金融機構之 | | |
| | 銀行 | 官方機構 | 機構 | 私營機構 | |
| 已發展國家 | 8,348 | - | - | - | 8,348 |
| 當中 英國 | | | | | |
| (不包括格恩西島，馬恩島和澤西) | 8,343 | - | - | - | 8,343 |
| 離岸中心 | 351 | - | - | 118 | 469 |
| 當中 香港特別行政區 | 351 | - | - | - | 351 |

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

| | | 二零二一年六月三十日 | |
|----------------------------|--|------------|--------|
| | | 百萬港元 | |
| | | 資產負債表內 | 資產負債表外 |
| | | 的風險承擔 | 的風險承擔 |
| | | | 合計 |
| 中央政府，由中央政府持有的機構及其附屬公司和合資企業 | | - | 6 |
| 合計 | | - | 6 |
| 資產總額(扣除信貸減值準備) | | 5,133 | |
| 資產負債表內的風險承擔佔資產總額的百分比 | | 0.00% | |

於二零二零年十二月三十一日，本分行並無對非銀行交易對手有任何內地風險承擔。

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

| | 二零二一年六月三十日 | | | |
|------------|------------|---------|-------|----------|
| | 百萬港元 | | | |
| | 美元 | 人民幣 | 其他 | 合計 |
| 現貨資產 | 504 | 46 | 8 | 558 |
| 現貨負債 | (2,044) | (8) | (9) | (2,061) |
| 遠期買入 | 9,978 | 5,512 | 708 | 16,198 |
| 遠期賣出 | (8,438) | (5,550) | (707) | (14,695) |
| 期權淨持倉量 | - | - | - | - |
| 長/(短)倉淨持倉量 | - | - | - | - |

| | 二零二零年十二月三十一日 | | | |
|------------|--------------|---------|-----|----------|
| | 百萬港元 | | | |
| | 美元 | 人民幣 | 其他 | 合計 |
| 現貨資產 | 397 | 2,465 | 7 | 2,869 |
| 現貨負債 | (7,143) | (19) | (7) | (7,169) |
| 遠期買入 | 15,275 | 2,777 | - | 18,052 |
| 遠期賣出 | (8,528) | (5,226) | - | (13,754) |
| 期權淨持倉量 | - | - | - | - |
| 長/(短)倉淨持倉量 | 1 | (3) | - | (2) |

於二零二一年六月三十日和二零二零年十二月三十一日，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 於二零二一年六月三十日

| | 二零二一年 六月三十日 | 二零二零年 十二月三十一日 |
|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| 資本充足比率 (附註一) | | |
| 總資本比率 | 22.3% | 22.1% |
| CET1資本比率 | 15.1% | 15.1% |
| | 二零二一年 六月三十日 百萬英鎊 | 二零二零年 十二月三十一日 百萬英鎊 |
| 股東資金(不包括非控股權益) | 67,052 | 65,797 |
| | 二零二一年 六月三十日 百萬英鎊 | 二零二零年 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 | 1,376,333 | 1,349,514 |
| 總負債 | 1,308,217 | 1,282,632 |
| 以攤銷成本計量的總貸款及應收款項 | 348,549 | 342,632 |
| 以攤銷成本計量的總存款(附註二) | 500,895 | 481,036 |
| | 二零二一年 六月三十日 百萬英鎊 | 二零二零年 六月三十日 百萬英鎊 |
| 收益表資料 | | |
| 財政年度稅前利潤 | 4,979 | 1,272 |

附註

一. 總資本比率是以按總資本除以風險加權資產總額計算。

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風險加權資產的風險比率。此計算方法沒有採用由英國審慎監管局(PRA)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。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。此法規由監管技術準則(RTS)和PRA規則手冊所補充,其中亦包括過渡性規則之應用。

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)
於二零二一年六月三十日

附註(續)

- 二. 總客戶存款沒有在Barclays PLC綜合財務報表分別披露，上述所披露之總存款數額已包括銀行及客戶存款。
- 三. 巴克萊銀行香港分行採用Barclays PLC 所制訂的薪酬政策。
根據金管局監管政策手冊(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。二零二零年定性資料已刊登於Barclays PLC 二零二零年年度報告內；香港分行亦已制定二零二零年定量資料披露報告，為上述定性資料加以補充。該報告可於本分行位於長江集團中心四十一樓之接待處閱覽。
- 四. 關於Barclays PLC 的財務資料詳情，請在www.barclays.com參閱Barclays PLC 二零二一年年度中期報告。
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

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 www.investmentbank.barclays.com/disclosures.html。