

19 年开始实施的强制性新政策，必须要办理，否则有巨额罚款！

为打击洗钱及恐怖分子资金筹集，提高香港注册公司实益拥有权的透明度，香港新修订了《打击洗钱及恐怖分子资金筹集条例》和《公司条例》，此次修订产生的重大影响之一就是——新法案要求公司必须备存“重要控制人登记册（Significant Controllers Register，简称 SCR）”。新规于 2018 年 3 月 1 日起实施。



公 司 註 冊 處
COMPANIES REGISTRY

檔號 REF.: CR HQ/1-50/15 Pl 4
傳真 FAX: (852) 2869 6817
電郵 E-MAIL: crenq@cr.gov.hk
網址 WEBSITE: www.cr.gov.hk

香港金鐘道六十六號
金鐘道政府合署十五樓

QUEENSWAY GOVERNMENT OFFICES
15TH FLOOR, 66 QUEENSWAY
HONG KONG

公司註冊處對外通告第 2 / 2018 號

**實施《2018 年公司（修訂）條例》 -
公司備存重要控制人登記冊**

本通告旨在公布《2018 年公司（修訂）條例》（下稱《修訂條例》）將於 2018 年 3 月 1 日實施。《修訂條例》訂定自 2018 年 3 月 1 日起，公司須備存重要控制人登記冊的新規定。

具体规定

所有在香港成立的公司都需要对重要控制人进行登记在册，**登记在册事项内容必须建册并存于注册办理处地址或者香港指定地址**，政府执法人员将随时进行查阅。

如未有履行上述责任，即属刑事罪行，有关公司及其每名责任人可各处第四级罚款（即 25000 元），如情况适用，另每日各处罚款 700 元。对于填写内容确保真实，虚假陈述即属犯罪，一经定罪，可处罚 100,000-300,000 元及监禁 6 个月至 2 年。

常见问题

1. 哪些公司需要备存重要控制人登记册？

备存重要控制人登记册的规定，适用于所有根据《公司条例》或《旧有公司条例》组成及注册的公司，即本地注册成立的公司，当中包括：

1. 股份有限公司
2. 担保有限公司
3. 无限公司

注：凡有股份在香港交易所上市的公司，均获豁免遵守上述规定。

2. 谁是公司的重要控制人？

公司的重要控制人包括：“须登记人士”，即对该公司有重大控制权的自然人；及“须登记法律实体”，例如：对该公司有重大控制权，并为该公司的股东的某公司。

某人如符合下述 5 个条件中的 1 个或以上条件，即对公司有重大控制权：

1. 该人直接或间接持有该公司 25%以上的已发行股份；或如该公司没有股本，该人直接或间接持有分摊该公司 25%以上的资本或分享该公司 25%以上的利润的权利；
2. 该人直接或间接持有该公司 25%以上的表决权；
3. 该人直接或间接持有委任或罢免该公司董事局的过半数董事的权利；
4. 该人有权利或实际上对该公司发挥或行使重大影响力或控制；
5. 该人有权利或实际上对某信托或商号的活动发挥或行使重大影响力或控制，而该信托或商号并不是法人，但该信托的受托人或商号的成员，就该公司而言符合首 4 个条件中的任何 1 个条件。

3. 重要控制人登记册的内容是什么？

公司须以中文或英文备存重要控制人登记册。

登记处须载有的内容包括：

1. 公司每名重要控制人的所需详情；
2. 公司每名重要控制人的须登记的更改详情；
3. 最少一名指定代表的姓名或名称及联络资料，以提供与该公司的登记册有关的协助予执法人员。公司的指定代表须由以下任何一类人士担任：该公司的股东、董事或雇员，而且必须是居于香港的自然人；或会计专业人士、法律专业人士、信托或公司服务持牌人。

这里需要重点关注一下“公司指定代表”的几个重要条件，现在市场很多小的香港公司注册中介和代理可能无法达到上述要求，因此在办理“备存重要控制人登记册”的时候，一定要找符合条件和资质的机构来做，否则可能出现钱花了事情未办妥的情况。

根据目前了解到的信息，香港注册代理公司对此项新政策的收费从免费、500、800、1000 元以上不等，水还是挺深的：

老熟人大概就免费帮忙做了；

有些在网上打广告公开报价的，直接开价 580；

有些要 1000 元以上，报价涵盖 SCR 建册费用+备存地址+法定委托人费用，并且以后每年要收维护费用；

还有些代理将之打包进了年审报税整体方案里。

在选择代理时一定要注意，要问清楚是否持牌。

4. 哪些执法部门核查？

SCR 文件仅供香港执法机构及重要控制人本身查阅。九大执法部门包括公司注册处、香港海关、香港金融管理局、香港警务处、入境事务处、税务局、保险业监管局、廉政公署、证券及期货事务监察委员会。

以入境事务处为例，如您名下持有香港公司，并且为条例规定的重要控制人却并无任何登记申报，入境处有权禁止您入境香港。

5. Deadline 是什么时候？

香港注册属从3月1日正式开始实施检查，当然是越早办理风险越小。基于香港公司众多，香港注册属酌情给予了企业120天的宽限期，从3月1日算起，120天以内，如果能够将SCR办理完成，问题是不大的。