

今年 6 月 30 日前，开曼公司请务必存实益拥有权登记册！

早在去年 6 月，开曼群岛就通过了《实益拥有权法例》，要求所有的开曼群岛公司（包括“有限责任公司 (LLC)”，以下简称“开曼公司”）必须在 2018 年 6 月 30 日之前完成并提交他们的实益拥有权登记册。

该法案源于英国政府于 2016 年 4 月与开曼群岛和其他英国海外领土（如英属维尔京群岛(BVI)、百慕大、毛里求斯）以及英国皇家属地签订协议，通过备存实益拥有权登记册，来协助执法机构打击贪腐、洗钱和避税行为。

法例要求所有开曼公司必须确定其是否属于《实益拥有权法例》适用范围内，获得豁免的公司需提交书面确认书以记录公司根据实益拥有权法例所享有的豁免地位。此外，外国公司或外国有限责任公司和合作伙伴，不论是否在开曼群岛注册，均无需根据该制度进行申报。

那么如何判断一家开曼公司属于法例“范围内”还是“范围外”呢？

所有根据开曼群岛《公司法》注册或延续注册的公司均为遵守实益拥有权法例的实体，即“范围内”公司：

香港：852 2851 6752 上海：8621 6249 0383 杭州：86571 8523 0717

Enquiry@Manivestasia.com
www.ManinvestAsia.com.cn

Member of Maninvest International LLP
Hong Kong香港 · Shanghai上海 · Hangzhou杭州 · Macau澳門



掃描二維碼
關注宏傑微信
以獲取最新資訊

包括获豁免公司、有限责任公司、普通公司和特别经济区公司。

符合以下条件的开曼群岛公司，可获豁免建立和维持其实益拥有权登记册（即“范围外”公司）：

- (1) 受开曼群岛反洗钱指导小组批准的司法管辖区内的规管；
- (2) 在开曼群岛证券交易所上市或在《公司法》认可的证券交易所上市；
- (3) 根据《监管条例》注册或持有执照；
- (4) 由认可人士（指该人士或其附属公司受开曼群岛监管法规规管或根据开曼群岛监管法规登记或持牌，或在经核准司法管辖区受规管；或于开曼群岛证券交易所或其他经核准证券交易所上市）管理、安排、管理、经营或推广的特殊目的工具、私募基金、集体投资计划或投资基金，包括开曼群岛豁免有限合伙的工具、基金或计划；
- (5) 根据开曼群岛监管法例注册或持有执照或由认可人士管理、安排、管治、经营或推广的任何特殊目的工具、私募股权基金、集体投资计划或投资基金的普通合伙人；
- (6) 直接持有获开曼群岛颁发执照及开曼群岛金融管理局监管的法律实体的股份或实益权益，而该法律实体的牌照条件包括全面披露持牌人的合法及实益拥有人；
- (7) 符合以上任何一项条件的子公司。

如某公司符合豁免条件，需向其公司秘书服务提供方提供相关适用豁免的书面确认书，明确表明其获豁免理据并提供任何其他有关受监管实体、受监管母公司实体或认可人士的资料。其余属于“范围内”的开曼公司，则需备存所有有关该公司的实益拥有

人，以及确定与该公司有关的所有相关个人和（或）法律实体。

为了识别各公司实益拥有人的个人或相关法人实体，公司有权倚赖该人士或相关法人实体就该公司真诚发出之通告所作出的回应，除非公司有理由相信其回应有误导或虚假成分。相关通告应要求收件人在收到通告后的一个月内说明其是否应被列入公司之实益拥有权登记册中，并确认或更正通告所载的所有详细资料。

如何确定一家开曼公司的实益拥有人？

若某人直接或间接持有一间公司超过 25%的股份或投票权，或有权委任或罢免该公司董事会大部分董事，或某人士是该公司的实益拥有人，其透过拥有权结构（包括任何信托或合伙，而非仅以董事或经理、专业顾问或专业经理的身份），具有法律权利对公司行使或实际行使重大（直接或间接）的影响力或控制权，则其为该公司的实益拥有人。所有适用范围内的公司须确保所有实益拥有人 and 任何需登记相关法律实体（统称“需登记人士”）的资料载列在公司的实益拥有权登记册内。如公司没有任何需登记人士，则需在公司的实益拥有权登记册上注明“没有”。

宏杰观点：

在经济合作与发展组织 (Organization for Economic Co-operation and



宏傑集團
MANIVEST GROUP

宏傑集團持有信託或公司服務提供者牌照(香港)
Manivest Group Licensee of Trust or
Company Service Provider Licence(HK)
No. TC000005

Development,简称 OCED)反避税和打击洗钱及恐怖分子筹集资金的背景下, 离岸地
备存实益拥有权登记册的环节变得必不可少, 也无法规避。如果一家开曼公司违反
《实益拥有权法例》, 那么该公司和其他人士(包括董事和高级职员)将可能遭到重大处
罚, 包括最高 61,000 美元的罚金及最高 2 年的监禁。宏杰亚洲有限公司 (Manivest
Asia Limited) 已于 2018 年 4 月 27 日获批《信托或公司服务提供商牌照》, 牌照编号
为 TC000005。该牌照的有效期为 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日。

在这里建议您雇佣本公司或者其他持牌的专业公司秘书来进行备存实益拥有权登记册
的操作。请一定要避免雇佣那些无牌照、甚至不了解相关法律的公司秘书服务方。宏
杰集团作为一家拥有 30 多年丰富经验的专业机构,我们的团队中有一名专业律师、三
名特许公司秘书和四名注册会计师,他们将为我们的客户提供最优质的服务。如果您有
任何需要,欢迎您随时与我们联系。