

中小企業のための

法務講座



香港会社法修正

重要支配者台帳の整備保管

(前編)



ポスター

会社(修正) 条例2018新653A条から653ZK条が導入され、2018年3月1日から施行されました。香港証券取引所に

テロリスト財政を締め付けることが目的です。コンプライアンスのために以下のことが求められています。

- ・合理的な方法で、重要支配者(Significant Controllers)を特定する。
- ・会社は、重要支配者台帳(以下、SCRという)を保管する。台帳は、①登記住所②株主名簿と同一の場所③香港の他の場所、もし③の状況の場合、最初にSCRを整備後、15日以内に申請書NR2でありかを通知する。
- ・合理的な方法で、重要支配者(Significant Controllers)を特定する。

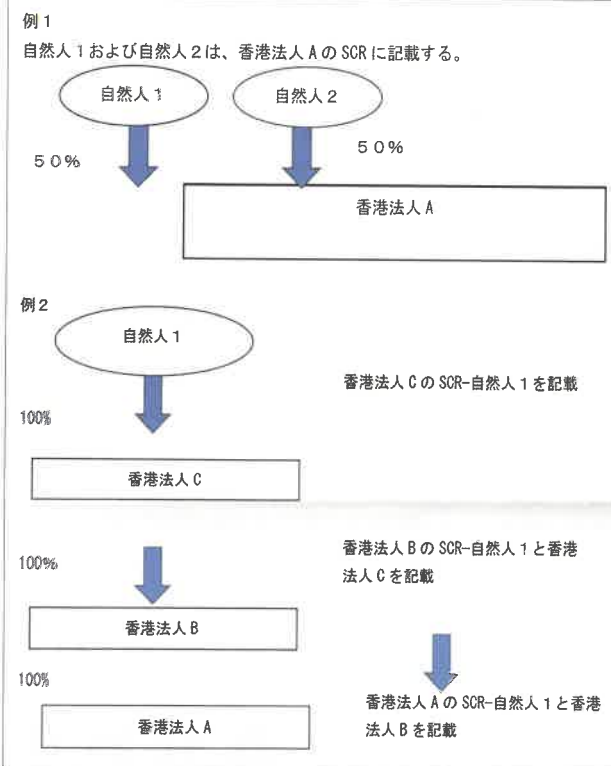
重要支配者とは
 自然人あるいは、会社法人を明らかにコントロールする法人あるいは、会社を

重要支配者とは

重要支配者(Significant Controllers)を特定する。

重要支配者や会社の例

(出典: Guideline on Licensing of Trust or Company Service Providers)



明らかにコントロールする人がいる法人の以下の5類に該当する自然人あるいは法人のことです。

- 1 会社の株を25%以上直接
- 2 会社の議決権を25%以上
- 3 会社の取締役会で大多数の議決権を持ち、任命や解任を直接的に権利を持つ人
- 4 会社に明らかな影響力を持つもの
- 5 以上の条件に当てはまる信託や法律事務所等へ重要

な影響を与え、動かす権利がある人
指定代表者 (Designated Representative)とは
 法執行者が重要支配者台帳の調査に来た時に対応する

少なくとも1名の香港に住む会社の株主、取締役、従業員あるいは、資格を有する公認会計士、弁護士やTCSPLライセンス者があることができる。
 (このシリーズは月1回掲載します)

筆者紹介



ANDY CHENG
 弁護士 アンディチェン法律事務所代表
 米系法律事務所から独立し開業。企業向けの法律相談・契約書作成を得意としている。香港大学法律学科卒業、慶應義塾大学へ留学後、在香港日本国総領事館勤務の経験もありジェット口相談員も務めていた。日本語堪能
www.andysolicitor.com
info@andysolicitor.com