



俗稱「港股實名制」的投資者識別碼制度，將於明年3月20日正式推出。香港證監會提醒投資者，若未及時回應中介人（券商或銀行）就使用個人資料的要求，將只可出售現時持有的證券，而不得在港交所買入證券。新制度能讓證監會及時和有效監察市場運作，促進市場廉潔穩健，加強投資者保障，支持和鞏固香港作為國際金融中心的地位。

大公報記者 蔣去情、劉鎮豪

香港實名制推行流程

投資者

提交身份證明文件資料

券商／銀行

資料轉交

港交所／證監會

簽同意書 不簽同意書

✓ 買入／存入股票
✓ 沽出／提取現有股票

✗ 買入／存入股票
✓ 沽出／提取現有股票

▲投資者識別碼制度的推出，是香港證券市場一個重要的里程碑。

▲就投資者識別制度展開諮詢，持牌法團及註冊機構須向數據資料庫提交客戶名稱及身份證明文件資料

▲發表諮詢總結，着手落實引入投資者識別碼制度，預期於2022年下半年實施

▲為讓中介人有更多時間準備，將於明年3月20日推出投資者識別碼制度

美歐早已實行 防止造市逃稅

他山之石

港股實名制旨在提升交易透明度，防範「造市」，其他市場諸如美國、歐洲、中國內地、新加坡及澳洲等都有類似制度。

如美國的投資者在開戶時，券商都需要客戶提供個人信息，以遵守美國證券交易委員會（SEC）制定的法律和規則。這包括了客戶的稅號（TIN），而通常是社會保險號（SSN），但非美國公民則可以通過其他幾種方式提供TIN，包括使用有效的護照號碼等，另外也需申報是否任何上市公司的內部人員，以及年收入、淨資產（不包括主要住所的價值）和投資目標。

由於美國公民需要向美國國稅局報告資本收益、損失和股息，美國的券商會根據客戶的稅號、郵寄地址（不接受郵寄信箱）等每年發送有關填寫稅務資料的表格，但透過這些資料，除了可確定客戶「稅務」，也可透過相關資料核實買賣股票的客戶身份。

香港的投資者若開設美股戶口，需要填寫W8-BEN表格，證實為非美國公民，因美國在2014年推出「外國賬戶稅務合規法案」（FATCA），俗稱「全球徵稅」，旨在防止美國納稅人利用非美國金融機構及離岸投資工具逃稅，而相關的資料同樣有助監管機構核實買入股票人的身份。

報料熱線 9729 8297
newstakung@takungpao.com.hk

大公文匯 PDF電子報 大公網 大公社

今天香港天氣預測
大致多雲
14°C-17°C

督印：大公報（香港）有限公司 地址：香港仔田灣海旁道7號興偉中心3樓 www.takungpao.com
電話總機：28738288 採訪部：28738288轉 傳真：28345104 電郵：tkpgw@takungpao.com
廣告部：37083888 傳真：28381171 發行中心：28739889 傳真：28733764 承印：三友印務有限公司
地址：香港仔田灣海旁道7號興偉中心2-3樓