

## 滬港通及深港通相關之附錄

本附錄適用於交銀國際證券有限公司所提供的滬港通及深港通服務之交易。本附錄所列條款及條件不影響客戶與交銀國際證券有限公司之間的證券買賣條款(“條款及條件”)及其他相關協議，僅提供滬港通及深港通服務之相關補充。若本附錄與任何其他客戶與交銀國際證券有限公司之間的協議存在衝突或不一致性，以本附錄為準。

**客戶通過交銀國際證券有限公司所提供之服務進行滬港通及/或深港通交易，即被視為已接受並同意本附錄所列條款及條件**

進一步條款及條件以及相關風險披露均適用於交銀國際證券有限公司所提供的滬港通及深港通服務。該等服務須遵守相關法律、法規及規則，包括有關證券交易所、結算系統、監管機構及滬港通及深港通相關機構的任何規則、政策及指引。有關滬港通及深港通之詳細內容及相關風險，請查閱香港聯合交易所的網站，特別是“資料文件”及“常問問題”。客戶聲明已閱讀、明白並同意所有有關條款和條件及以上提及相關文件中所載的資料並承諾及早充分了解這些相關文件中的更新及修訂。

任何於滬港通及深港通下對投資者所施加額外的限制及要求，當客戶通過交銀國際證券有限公司所提供之服務進行滬港通及/或深港通交易，有關的限制及要求將會自動適用於本客戶協議下所開立帳戶的相關客戶。

滬港通及深港通資料文件及常問問題

[http://www.hkex.com.hk/chi/market/sec\\_tradinfra/chinaconnect/marketpartinfo\\_c.htm](http://www.hkex.com.hk/chi/market/sec_tradinfra/chinaconnect/marketpartinfo_c.htm)

### 滬港通及深港通的重要內容及相關風險披露

**警告：本文件載有透過滬港通及深港通投資及買賣合資格證券(「合資格證券」)的部分(而非全部)特點及風險披露的簡要，並不擬作全面詳盡的概要。倘若閣下對投資及買賣合資格證券所涉及的風險有任何疑問，務請閣下尋求獨立的財務、稅務、法律或其他專業意見。本文件的內容未經任何監管機構審閱。**

#### 「滬股通及深股通」證券投資服務附加條款及細則

本條款及細則載明貴客戶與交銀國際證券有限公司(「交銀國際」)就閣下使用「滬股通及深股通」證券投資服務的各项權利及責任。本條款及細則均具有法律約束力，在同意受本條款及細則約束之前，請先仔細閱讀本條款及細則。

##### 1. 解釋

1.1. 若本條款及細則與(a)「證券客戶協議條款及細則」或(b)本行及客戶之間有關買賣證券不時有效之任何其他協議的條款或(c)客戶及任何其他交銀國際聯繫公司之間有關買賣證券之任何協議的條款有任何抵觸或差異，應以本條款及細則為準。為免引起疑問，客戶條款適用於以電話或互聯網發出之指示。

1.2. 於本條款及細則內，

「監管機構」指香港交易所、上海交易所或其他交易所、結算系統及監管機構。

「滬港通」指由香港交易及結算所有限公司(「港交所」)、上海證券交易所(「上交所」)及中國證券登記結算有限責任公司(「中國結算」)就中國內地與香港股票市場建立之交易及結算互聯互通機制；

「滬港通服務」指由交銀國際提供之交易指示傳遞服務，以使客戶可發出有關於上交所上市之部份證券的買入賣出指示至上交所；

「深港通」指由香港交易及結算所有限公司（「港交所」）、深圳證券交易所（「深交所」）及中國證券登記結算有限責任公司（「中國結算」）就中國內地與香港股票市場建立之交易及結算互聯互通機制；

「深港通服務」指由交銀國際提供之交易指示傳遞服務，以使客戶可發出有關於深交所上市之部份證券的買入賣出指示至深交所；

「港交所」指香港交易及結算所有限公司；

「上交所」指上海證券交易所；

「深交所」指深圳證券交易所；

「香港中央結算」指香港中央結算有限公司；

「中國結算」指中國證券登記結算有限責任公司；

「合資格證券」指一系列於上交所或深交所上市及可根據滬股通及深股通機制買賣的證券。此等證券之名單及資格將不時由港交所、上交所、深交所或其他證券交易所更新。

「不符合保證金交易資格證券」指那些沒列入上交所和深交所（視情況而定）不時確定為符保證金交易證券名單的合資格證券；

「內地投資者」指（a）持有中國內地身份證明文件的個人，（b）聯名帳戶持有人（如聯名帳戶持有人中有任何一方屬（a）條規定的內地投資者），及（c）中國內地註冊的法人及非法人組織。（持有前往港澳通行證（俗稱單程證）或取得境外永久居留身份證明文件的個人及內地註冊法人和非法人組織在香港或海外設立的分支機構或子公司除外）。

## 2. 交易結算及結算指示

### 2.1 就買入交易指示而言：

- (a) 在發出買入交易指示前，客戶須確保持有足夠人民幣而支付有關結算；
- (b) 客戶授權交銀國際在交易日當日從客戶之結算戶口扣取結算買入交易指示的款項；
- (c) 客戶明白及同意如因任何原因交銀國際未能於交易日當日從香港中央結算或交銀國際或託管人取得全部或部份代客戶買入之滬股通及深股通證券，交銀國際只可於交易日存入交銀國際於交易日當日從香港中央結算或託管人取得之實際數量滬股通及深股通證券予閣下之股票戶口。

### 2.2 就賣出交易指示而言：

- (a) 在發出賣出交易指示前，客戶須確保持有足夠相關證券而完成有關結算；
- (b) 交銀國際將於交易日當日收到賣出款項後存入有關款項予客戶之結算戶口。

## 3. 交易限制

客戶同意完全符合及接受，包括但不限於，以下由上交所、深交所、港交所、交銀國際及其股票經紀不時制訂及實施之交易限制所約束：

- (a) 客戶只可發出買賣合資格證券的限價指示。在開市集合競價時段完結前發出之限價指示均會以競價限價指示傳送至上交所/深交所並且參與開市集合競價。客戶應注意上交所/深交所的限價指示與港交所限價指示並不相同。上交所/深交所限價指示可於指示價位或更佳價位成交，但港交所限價指示只可於該指示價位成交。
- (b) 合資格證券的交易指示受監管機構訂明的價格限制所規限，而此等價格限制可能不時有所更改而不會獲預早通知。合資格證券的交易指示的指示價位必須在所規定價格限制的範圍之內，否則有關交易指示將被交銀國際、上交所或深交所拒絕。
- (c) 合資格證券的交易受到由監管機構不時宣佈的每日額度所規限。客戶明白客戶的滬股通及深股通交易指示可能因每日額度(由港交所計算及公佈)用盡而被港交所、或交銀國際所拒絕。

- (d) 上交所或深交所並不接受落盤後更改。客戶同意如欲修改滬股通或深股通交易指示，有關未成交的交易指示將會先被取消、然後再發出新的交易指示。因此在發出新交易指示時，原有交易指示之優先次序將不復存在，而新交易指示亦將受每日額度結餘限制所規限。
- (e) 市場可能出現合資格證券被限制交易的情況，例如滬股通或深股通證券被納入「風險警示板」。「風險警示板」涵蓋之證券範圍可不時更改而不作預先通知。如原屬合資格證券被列入「風險警示板」，客戶將只可透過滬股通或深股通賣出有關證券而不能買入有關證券。
- (f) 不允許即日買賣。客戶買入的滬股通或深股通證券並不能於有關買入證券交易完成結算前賣出。有關證券交易結算只會根據港交所操作守則有關證券不再被限制的情況下完成。
- (g) 如客戶發出的交易指示之指示數量大於上交所或深交所訂下之最高數量，交銀國際將以符合有關限制之方式把有關交易指示分拆為多個附屬交易指示並傳送該等附屬交易指示至上交所或深交所。
- (h) 滬股通或深股通服務不接納包含碎股的買入交易指示。但客戶可以透過滬股通或深股通服務賣出碎股，前提是該等交易指示是關於出售客戶相關A股所持的全部（而非部分）碎股。
- (i) 買賣創業板/科創板股份 – 只有機構專業投資者可通過中華通服務買賣納入為中華通證券的創業板股份及科創板股份（只接受沽盤的特別中華通證券除外）。如客戶為中介人（由證券及期貨條例所定義的）或在香港以外地方經營某項受海外規管活動的業務的人士，而該項活動如在香港進行，便會構成證券及期貨條例下的受規管活動，客戶必須確保僅機構專業投資者可通過交銀國際提供的中華通服務買賣納入為中華通證券的創業板股份及科創板股份。如客戶為非機構專業投資者，特此無條件及不可撤回地明白、同意及授權交銀國際，就以非機構專業投資者身份對創業板股份及科創板股份進行的相關交易，盡快進行平倉。
- (j) 不符合保證金交易資格證券之交易 - 有意購買不符合保證金交易資格證券的客戶只能透過其於交銀國際的現金帳戶現金交收。如果沒有現金帳戶的客戶指示買入不符合保證金交易資格證券，則客戶應被視為已同意並確認以下事項：
- (a) 客戶已向交銀國際提供不可撤銷的指示和授權，為客戶開立一個現金帳戶交易及持有不符合保證金交易資格證券；
- (b) 客戶之前向交銀國際提供的所有開戶資訊保持不變；及
- (c) 任何此類購買不符合保證金交易資格證券的指令都將透過，並被視為透過現金帳戶進行現金交收。客戶必須按照滬港通或深港通（視情況而定）的要求交收交易。如果客戶未按要求交收交易，交銀國際將可全權及絕對酌情利用其擁有的其他可用抵押品支付欠債和/或處置證券而不需對此承擔任何責任。根據港交所不時就滬港通或深港通（視情況而定）發佈的相關規則或規定，交銀國際不會對購買不符合保證金交易資格證券提供任何保證金交易貸款。
- 客戶進一步明白並接受承擔對於任何違反深交所和上交所證券上市的所有適用法律法規、所有有關深交所和上交所證券交易、結算和交收及使用深交所和上交所提供的任何服務的適用法規、規則、規定、實施措施、通告、指導方針和意見及其他適用法律法規的責任，以及與此有關的任何損失或損害。
- 客戶亦確認並同意，就滬港通及深港通安排所產生的任何事宜，不得向交銀國際提出任何索償。
- (k) 根據適用法規，倘：
- a. 客戶於中國證券交易所上市的中國公司（「中國上市公司」）的持股超過相關機構不時訂明的門檻；及
- b. 相應的交易於購買交易後六個月內發生，反之亦然，則「短期盈利規則」規定，客戶須歸還在中國上市公司股份（例如A股）買賣所得的任何利潤；此外客戶須（且客戶有責任）遵守該「短期盈利規則」。
- (l) 根據適用法例，除符合可獲豁免的條件，交銀國際原則上不會向內地投資者提供透過滬港通及深港通主動買入

中華通證券（包括參與配股）的服務，但因公司行為（如分配股票股利）等被動取得中華通證券的情形除外。內地投資者已持有的中華通證券可通過附加聯交所規定的指定預設值繼續賣出。如客戶為中介人（由證券及期貨條例所定義的）或在香港以外地方經營某項受海外規管活動的業務的人士，而該項活動如在香港進行，便會構成證券及期貨條例下的受規管活動，客戶明白及同意，客戶為其顧客進行交易時，客戶須遵從關於限制內地投資者參與滬深股通交易的規定，並確保其本身客戶均符合限制內地投資者參與滬深股通交易的規定。

#### 4. 境外持股限制

- (a) 根據適用法規，單一境外投資者可持有一間中國上市公司股份的數目有其限制，而所有境外投資者於單一中國上市公司的最大合計持股亦有限制。閣下有責任遵守該限制。此等境外擁有權限制可適用於總額基準（即包括同一上市公司在境內及海外發行的股份，而不論相關股份是透過滬港通或深股通、合格境外機構投資者（「QFII」）機制、人民幣合格境外機構投資者（「RQFII」）機制或是其他投資途徑而持有）。
- (b) 倘某A股的境外持股合共達28%，則聯交所將不會接受任何進一步的買盤，直至持股已降至26%為止。
- (c) 倘某A股的境外持股合共達30%，則聯交所將識別相關交易所參與者（按後進先出基準），並要求該等交易所參與者於聯交所指定的期限內出售該A股。在該情況下，監管機構或會要求交銀國際及/或託管人出售客戶在相關證券的持股。客戶同意交銀國際不須就交銀國際及/或託管人因執行監管機構之命令而可能引起或導致客戶承受之損失負責，並作出彌償及使其免受損害。
- (d) 客戶須負責遵守相關機構不時施行的任何權益披露規則，並安排作出任何相關申報。

#### 5. 企業行動

- (a) 根據中國現有的市場慣例，參與A股交易的投資者將不能委派代表或親身出席會議，這一點有別於香港現時就聯交所上市股份的慣例。
- (b) 由於交銀國際從香港中央結算收到有關客戶享有之企業行動分派款項已經是除稅後款項，因此除另有註明外，在交銀國際刊發予客戶有關於企業行動之通訊上提及的分派比率均是除稅後比率。
- (c) 交銀國際並不亦無法確保任何公司企業行動公佈是否準確、可靠或及時，且交銀國際不就任何誤差、不準確、延誤或遺漏或因依賴該等公佈而採取的任何行動所產生的任何損失或損害承擔任何法律責任（不論屬侵權責任、合約責任或其他責任）。交銀國際明確表示，概不就目的對任何公司公佈是否準確或有關資料是否合適的一切明示或暗示保證承擔任何責任。
- (d) 有關於合資格證券的企業行動公佈將由有關發行人透過上交所/深交所網站或監管機構認可的途徑發佈。客戶應注意有關企業行動公佈可能只以簡體字發佈，而未有繁體字或英文版本，本行並不承擔提供有關譯本之責任。

#### 6. 投資者保障

- (a) 買賣A股並不享有根據《證券及期貨條例》設立的投資者賠償基金提供的保障。因此，有別於買賣聯交所上市證券，如客戶因香港證券及期貨事務監察委員會持牌或註冊人士失責而蒙受任何損失，客戶將不會獲得投資者賠償基金的賠償。
- (b) 由於A股並非在聯交所上市或買賣，故客戶不受《證券及期貨（客戶證券）規則》保障。因此，客戶參與滬港通或深港通北向交易將不受《證券及期貨條例》及相關附屬法例的保障。
- (c) 中國結算已設立獲中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）批准並監督的風險管理框架及措施。倘中國結算（作為主中央交易對手）違約，則香港中央結算表示將本著真誠透過可用的法律途徑及透過中國結算的清盤程序（如適用），尋求向中國結算追收有待收回的A股及資金，再由香港中央結算將按相關機構訂明的比例向結算參與者分派所收回的A股及/或資金。之後交銀國際將只會分派直接或間接從香港中央結算收回的

A股及/或資金。儘管中國結算失責的可能性被視為微乎其微，但投資者於參與滬股通或深股通前應知悉此安排及其潛在風險。

#### **透過滬股通及深股通服務投資合資格證券之重要風險**

投資者在決定是否投資合資格證券前，應審慎閱讀本文件及其他相關文件(例如：客戶協議及風險披露書, 附錄)所披露的細節及風險。主要風險包括但不限於：

#### **不受投資者賠償基金保障**

香港的投資者賠償基金主要保障任何因持牌中介人或認可財務機構因為違責事項而導致投資者因涉及香港交易所上市或買賣的產品而蒙受的金錢損失。根據《證券及期貨條例》，投資者賠償基金僅涵蓋在認可股票市場（聯交所）上買賣的產品，投資者應注意投資者賠償基金並不涵蓋滬股通及深股通北向交易。另一方面，通過香港本地券商進行北向交易參與北向交易的香港投資者亦不受中國內地投資者保護基金所保障。

#### **額度用盡**

當每日額度用完時，相應買盤交易訂單亦會即時暫停(已獲接受的買盤訂單不會因每日額度用盡而受到影響，此外仍可繼續接受賣盤訂單)。當日不會再次接受買盤訂單，但會視乎總額度餘額狀況於下一個交易日恢復買盤交易。

#### **交易日差異**

由於滬股通及深股通只有在兩地市場均為交易日、而且兩地市場的銀行在相應的款項交收日均開放時才會開放，所以有可能出現內地市場為正常交易日、而香港投資者卻不能買賣A股的情況。客戶應該注意滬股通及深港通的開放日期，並因應自身的風險承受能力決定是否在滬股通及深股通不交易的期間承擔A股價格波動的風險。

#### **即日回轉交易限制**

客戶應該注意滬股通及深股通並不允許即日回轉交易。客戶只可在交易日後的交易日（T+1日）或之後才可售出於交易日（T日）買入之證券。

#### **前端監控對沽出的限制**

對於將合資格證券存放於交銀國際以外的券商之投資者而言，如果需要透過交銀國際沽出所持有的某些合資格證券，必須在不晚於沽出當天（T日）開市前成功把該證券轉至本行帳戶中。客戶應預留最少3個工作天以便交銀國際完成有關由其他金融機構轉移該證券到交銀國際的操作。

#### **合資格證券被調出合資格證券之範圍**

當一些原本為滬股通及深股通合資格證券被調出滬股通及深港通範圍時，該證券只能被賣出而不能被買入。這對客戶的投資組合或策略可能會有影響。客戶需要密切關注兩地交易所提供及不時更新的合資格證券名單。

#### **貨幣風險**

客戶若以人民幣以外的本地貨幣投資人民幣資產，由於要將本地貨幣轉換為人民幣，便需承受匯率風險。在匯兌過程中，將會牽涉轉換貨幣的成本。即使該人民幣資產的價格不變，於轉換貨幣的過程中，如果人民幣貶值，亦會有所損失。

#### **其他稅務彌償**

閣下經滬股通及深港通進行買賣，即表示同意以下各項：

- (a) 投資或買賣合資格證券所產生或面臨的任何稅款、徵費、收費、預扣款項或聲明（包括但不限於因合資格證券增值所產生的資本增值稅）（「稅款」）可由本行在合資格證券項下應付閣下的一切款項或在閣下已有的銀行帳戶中扣除或預扣。稅款包括（但不限於）根據中國法律不時產生的稅項，包括稅款、徵費及類似收費、在產品增值中預扣或扣除的稅款，以及該等發行人、其代理人或任何相關代理人或機關及/或相關機關認可的

任何結算或託管代理人預扣的其他款項。

- (b) 閣下確認交銀國際就相關機關徵收稅款（包括追溯徵收的稅款），或只能在任何合資格證券贖回、行使、轉售、平倉或終止後或該等合資格證券應佔出售收益匯回後，才釐定該等合資格證券應佔的稅款。閣下同意在每次收到任何要求時，向本行或其代理人支付本行或其代理人以商業上合理方式釐定的合資格證券應佔稅款。
- (c) 閣下同意對交銀國際及其關聯公司及其各自管理人員、董事、僱員、顧問、代理和控權人士（各為「獲彌償人士」）承擔（無論是共同或共同及各別）由於稅款或違反閣下所作任何陳述、擔保或協議而導致或由此引起的任何或一切損失、申索、損害賠償、判決、法律責任及費用，包括律師費及開支（包括任何調查及準備工作的費用）作出合理彌償並使其免受損害。
- (d) 閣下同意交銀國際並不需要代閣下處理稅務協定申索。