

**啟源商務諮詢有限公司**  
**英屬維爾京群島 - 國際商業公司**  
維持指引

本指引僅列出《國際商業公司法》（英屬維爾京群島法例第291章）〔 the International Business companies Act （CPA. 291）〕某些有關規定和**啟源商務諮詢有限公司**的標準格式公司大綱及公司章程簡介。本指引並無取代本公司之公司章程及上述法例之意，亦無用作專業顧問的替代品之意。

1. 公司套裝文件及公司資料的保存

1.1 公司大綱及公司章程

公司套裝文件中，包括經英屬維爾京群島公司註冊官蓋章的公司大綱及公司章程各二份，另外還有未經蓋章的公司大綱及公司章程各二份。其它文件由位於英屬維爾京群島的註冊代理人及公司註冊官保存。

公司大綱及公司章程的任何修訂，均可經董事會決議及股東決議作出，並且必須將修訂案呈交英屬維爾京群島的公司註冊官備案。沒有如此備案的修訂案則無效。

**啟源商務諮詢有限公司**樂意為客戶提供標準格式的公司大綱及公司章程修訂案，並協助客戶完成文件備案手續。

1.2 會議記錄及財務記錄

按照規定，國際商業公司必須保存董事會會議、股東會議、董事會屬下各委員會、高級職員委員會、以及股東委員會的一切會議的會議記錄，亦應保存以書面同意方式通過的一切決議案的副本。董事會認為屬反映公司財政狀況所必需的或適當的帳目及記錄，國際商業公司亦必須予以保存。

公司的簿冊、記錄及會議記錄，必須存放在英屬維爾京群島的公司註冊辦事處，或者存放在董事會決定的其它地點。

國際商業公司的任何股東提出要求時，可以查閱這些記錄資料。倘若董事會拒絕這種查閱要求，股東有權向法庭申請一份法庭命令，允許其進行這種查閱。

**啟源商務諮詢有限公司**提供的每份國際商業公司套裝文件中，包括一份首次董事會會議記錄草案。

### 1.3 股份證明書

每份公司套裝文件中，附有登記股份及不記名股份的股份證明書。每名股東有權擁有一份股份證明書。股份證明書須經(1)兩名董事，或者(2)兩名高級職員，或者(3)一名董事及一名高級職員簽名，或者(4)加蓋公司公章，並經或不經任何董事或高級職員簽名。本公司建議，所有股份證明書均加蓋公司公章並經一名董事或高級職員簽名。

### 1.4 不記名股份

當股份以不記名形式發售或轉換為不記名股份時，應採取下列行動：

- i. 向董事會申請發行或轉換為不記名股份的文件，應以適當方式清楚填上” Bearer”（不記名）一詞。該等申請文件應經申請人或申請人之代表人簽名，並列明供寄送股東通知書用的通訊地址。
- ii. 股份登記冊上應填妥發行或轉換為不記名股份的註釋，以及供寄送通知書用的通訊地址。
- iii. 不記名股份證明書應按上文第1.3款規定發行及簽署。不記名股份證明書應一切時間均獲得安全保管。

### 1.5 公私印章

按照規定，國際商業公司應擁有一個公司公章，且英屬維爾京群島的公司註冊辦事處應保存有該公章的一個印章。**啟源商務諮詢有限公司**為所有公司提供印章，並且已將所有公司採用的必需印章移送英屬維爾京群島。

### 1.6 股份登記冊

按照規定，每家國際商業公司均須保有一本股份登記冊，該股份登記冊是國際商業公司條例規定需記入股份登記冊的任何事項的表面證據。每家公司套裝文件中均附有一本股份登記冊，登記冊中包括上述條例規定的一切資料。股份登記冊原文本或副本，須存放在英屬維爾京群島的公司註冊辦事處。

### 1.7 董事登記冊

法例沒有規定國際商業公司須保有董事登記冊。然而，公司套裝文件中備有一本董事登記冊，有助保持公司的資料記錄。倘若董事會決定保持一本董事登記

冊，該登記冊的原本或一份副本，須存放在英屬維京群島的公司註冊辦事處。

## 2. 註冊辦事處及代理人-由英屬維爾京群島提供的各項服務

### 2.1 註冊辦事處及代理人

所有國際商業公司均須在英屬維爾京群島有一個註冊代理人，並在該群島設立一個註冊辦事處。TrustNet (British Virgin Islands) Limited是該公司的註冊代理人，其註冊辦事處為[英屬維爾京群島]TrustNet Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands。

### 2.2 文件的認證及證實

須經國際商業公司認證或證實的任何文件，可以經公司的一名董事、一名秘書或一名獲授權的高級職員或代理人簽名。註冊代理人可以證實代表公司認證或證實任何檔的任何董事、高級職員或代理人的簽名。公司將由註冊代理人證實的任何文件的約束。

### 2.3 存放在註冊辦事處的記錄

每一家國際商業公司的註冊辦事處，起碼應存放有公司的註冊證明書副本一份、公司大綱及公司章程以及它們的任何修訂案的副本各一份、公章的印章一個、以及股份登記冊原本或副本一份。

即使一家公司決定將其公司記錄存放在英屬維爾京群島以外的地方，該公司亦必須將其股份登記冊的一份副本存放在公司的註冊辦事處，以證明首批股東及後來的一切變化情況。倘若一家國際商業公司經董事會決議，決定保持一份董事登記冊，該登記冊連同所有變更資料的副本一份，應同樣存放在公司的註冊辦事處。本公司建議，首批董事的委任書副本一份，以及董事登記冊副本一份，應存放在公司的註冊辦事處。

## 3. 英屬維京群島的國際商業公司註冊處

### 3.1 公司文件保持

英屬維爾京群島的國際商業公司註冊處僅保存一份國際商業公司的註冊證明書、有關公司的公司大綱及公司章程、以及該大綱及章程的任何修訂案。

公司註冊處將按需要提供上述檔的經核證副本，以及進行公司檔案翻查。啟源商務諮詢有限公司將樂意按客戶要求，協助翻查或核證該等檔的副本。

### 3.2 選擇登記冊及按揭登記

《國際商業公司法》(英屬維爾京群島法例第291章)[the International Business Companies Act (CAP. 291)]新修訂案於一九九一年六月生效。新修訂案允許選擇將董事登記冊、股份登記冊及按揭登記冊，在公司註冊處登記。產生各項按揭的文件的副本，亦可以在公司註冊處登記。這些登記完全依據公司意願決定進行。啟源商務諮詢有限公司將樂意提供協助，將一切選擇性登記的檔備案及作出報價。按公司選擇進行登記的各種文件，將成為公開記錄資料，可以在公司註冊處翻查。

### 3.3 年度政府牌照費及註冊辦事處/代理人收費

每一家國際商業公司均必須繳付下列的政府牌照費：

	金額	到期應付日期
法定資本為50,000美元或以下之公司	300美元	上半年註冊的公司 為五月三十一日
法定資本為50,000美元或以下，並且擁有無票面值股份之公司	350美元	下半年註冊的公司 為十一月三十日
法定資本超過50,000美元之公司	1000美元	

公司註冊辦事處及代理人服務年費為320美元。

### 4. 年費之支付

啟源商務諮詢有限公司將視牌照費到期應付日期而定，於每年的三月一日或九月一日向有關公司發出通知書，提醒按時繳付註冊辦事處及註冊代理人年費和政府牌照費。故此，有關公司應將最新的通訊地址及聯絡人姓名告知啟源商務諮詢有限公司。倘若各項收費於到期付款日後兩個月內繳付，政府將徵收百分之十(10%)的過期罰款；倘若各項收費於到期付款日過後兩個月以上五個月以內繳付，政府將徵收百分之五十(50%)的過期罰款；倘若於到期付款日後五個月以上仍未繳付應繳收費，有關公司將會被關閉，並從公司登記冊除名。被除名的公司於繳付規定的政府收費之後，可以申請重新列名於公司登記冊上。

有關公司註冊事項、查詢資料或要求提供協助，請聯絡：

**啟源商務諮詢有限公司**

地址：香港官塘鴻圖道 23 號利登中心 1106 室

電話：+852 2341 1444 傳真：+852 2341 1414

电邮：[info@by-cpa.com](mailto:info@by-cpa.com)

[www.by-cpa.com](http://www.by-cpa.com)