

## 登記

本公司股東名冊總冊由 CIBC Mellon Trust Company (地址為1600-1066 West Hastings Street, Vancouver, BC Canada V6E 3X1, Canada) 存置於加拿大。本公司將在香港設立股東名冊分冊，並將由本公司的香港股份過戶登記處存置。

## 股票

香港股份過戶登記處或加拿大股份註冊處發行的股票均可有效用作於聯交所進行買賣的交收用途。

加拿大股份可能會亦可能不會以股票形式持有。倘加拿大股份以股票形式持有，股票上股東的姓名或名稱將名列於本公司加拿大股東登記冊，而該股東則持有股票。透過經紀公司持有加拿大股份的股東不會名列於加拿大股東登記冊。在此情況下，經紀公司將會以其於加拿大股東登記冊內所列的名稱獲發行加拿大股份的實物股票，或透過其於CDS的參與者賬戶持有加拿大股份。CDS乃參與者(如經紀公司、銀行及其他金融中介)所持全部加拿大股份於加拿大股東登記冊登記的加拿大股東。透過CDS持有的加拿大股份並無股票，但亦無法定要求需以此種形式持有。對於透過CDS持有的加拿大股份，作為CDS參與者的經紀公司可將股份從參與者賬戶過戶至所需參與者賬戶，或要求向指定的承讓人發行股票。

本公司參與加拿大證券過戶系統，即加拿大結算系統。

## 買賣

在聯交所買賣股份的交易成本包括0.005%聯交所交易費、0.003%證監會交易徵費、每份過戶契據的過戶契據印花稅5.00港元及按代價或(倘為較高者)所轉讓的股份的公平值分別向買方及賣方徵收的0.1%從價印花稅。有關在聯交所買賣股份的經紀佣金可自由協商。

於多倫多證券交易所買賣股份的交易成本為4加元加每份已發行股票的稅項。如有必要，亦會視乎所要求的交易速度按遞增基準繳付加急費，亦需就此繳稅。

## 交收

香港的投資者必須直接透過其經紀或託管商就於聯交所進行的交易進行交收。倘香港的投資者將其股份寄存其由中央結算系統存置的股份賬戶或其指定的中央結算系統參與者股份賬戶，則必須根據不時生效的中央結算系統規則於中央結算系統進行交收。持有實物股票的投資者，必須在交收日期前將交收證明及已正式簽立的過戶表格交予其經紀。

投資者可與其經紀就其在聯交所進行的交易安排交收日期。根據上市規則及中央結算系統規則，交收日期不得遲於交易日後第二個中央結算系統交收服務開放予中央結算系統參與者使用的日子(T2)。透過中央結算系統交收的交易，中央結算系統規則訂明香港結算可強制失責經紀於交收日期後一日(T3)或倘於T3交收並不切實可行，則於其後的任何時間進行強制性補購。香港結算亦可自T2後徵收罰款。

聯交所交易的每一交易方現時應付的中央結算系統股份交收費為總交易值的0.002%，每項交易的最低收費為2港元，而最高收費為100港元。

多倫多證券交易所買賣的交收於交易日後第三個營業日進行。

### 股東名冊之間的過戶

加拿大股東登記冊與香港股東名冊之間的股份過戶的一般程序如下：

- 加拿大股份註冊處將存置中央證券登記冊，而香港證券登記處存置香港證券登記分冊；
- 加拿大及香港的股份由同一款股票代表；
- 投資者可透過向香港證券登記處或加拿大股份註冊處按各自要求的轉讓格式出示股票以進行股份過戶；
- 倘於香港提出將於香港發行的股份過戶，該過戶將由香港證券登記處處理；
- 持有於中央結算系統登記的股份的香港股東於要求將其股份過戶至加拿大股份註冊處前，須預留最多10個營業日以便以其本身或代名人的姓名或名稱重新登記股份。應股東要求，週轉時間為6個營業日、3個營業日及24小時的特快重新登記服務可能分別可供選擇，但提供與否取決於香港證券登記處全權酌情決定，因為香港證券登記處將不會於營業高峰期間提供特快重新登記服務；
- 應於香港提出將於加拿大發行的股份過戶的要求，香港證券登記處將於過戶前向加拿大股份註冊處確認股份符合轉讓格式；
- 於香港提出的過戶的資料將於過戶完成後向加拿大股份註冊處提交；
- 除與過戶限制有關的資料外，於加拿大提出的過戶的資料將不會向香港證券登記處提供；
- 於任何一天，倘香港股東名冊分冊由於在香港進行擁有權過戶而出現變動，香

港證券登記處將於同日向加拿大股份註冊處提交過戶報告；加拿大股份註冊處將據此更新加拿大股東登記冊；

- 加拿大股份註冊處將不時通知香港證券登記處更新香港股東名冊，以移除加拿大股東登記冊所列已過戶至香港境外地區的股份；香港證券登記處將據此更新香港股東名冊；及
- 加拿大股份註冊處及香港證券登記處一般需時2個營業日以處理加拿大股東登記冊與香港股東名冊（就由股東直接持有的該名冊所列股份而言）之間的股份過戶。