中國工商銀行（澳門）股份有限公司
綜合條款及條件—投資產品（深股通交易服務）
之補充文件

1. 定義及釋義

1.1 除下文另有定義者外，綜合條款及條件 – 銀行服務（「工銀澳門銀行條款」）及綜合條款及條件 – 投資產品（「工銀澳門投資條款」）已定義或闡明的條款於本補充文件（定義見下文）中具有相同涵義。

1.2 於本補充文件，除文義另有規定者外，以下詞彙具有以下涵義：

「適用規定」指香港及中國內地相關政府或監管機構不時頒佈的相關法律、規則、法規、政策、詮釋、指引、規定及其他監管文件，包括中華通規則及任何政府或監管機構、交易所或結算所可不時公佈及／或修訂的任何其他相關規定及／或限制。

「現金」指本行按本補充文件的條款收取及持有的所有現金或以離岸人民幣計值的現金等價物。

「中央結算系統」指由香港結算所就於香港聯交所上市或買賣的證券進行結算及／或就中華通而成立的任何系統所營運的中央結算及交收系統。

「中國結算」指中國證券登記結算有限責任公司。

「中華通證券」指為香港聯交所接納於深交所上市的任何證券，有關證券獲不時接納為可供中華通下香港及海外投資者交易的合資格證券。除文義另有規定者外，「中華通證券」包括「特別中華通證券」。

「創業板股份」指任何不時獲接納於深交所營運的創業板市場上市及買賣的證券。

「熔斷機制」指深交所根據熔斷機制條文在深交所實施或啟用的任何措施。

「熔斷機制條文」指深交所規則中，可據此目的實施熔斷機制，以（其中包括）減低或避免在深交所買賣的證券價格大幅上漲或下跌的相關條文（包括應用及撤銷熔斷機制的有關條文）。

「費用」包括費用、收費及開支（包括提供法律意見的有關的費用、收費及開支）。

「中國證監會」指中國內地的中國證券監督管理委員會。

「香港交易所」指香港交易及結算所有限公司。

「香港結算」指香港中央結算有限公司。

「香港」指中華人民共和國香港特別行政區。

「機構專業投資者」指證券及期貨條例附表 1 第 1 部第 1 節「專業投資者」的定義第(a)、(b)、(c)、(d)、(e)、(f)、(g)、(h)或(i)段所指的「專業投資者」。

「損失」指任何損失、損害、要求、申索、負債及任何類型的費用。

「中國內地」就本補充文件而言，指中華人民共和國（香港、澳門及台灣除外）。

「北向交易」指香港及海外投資者透過中華通進行的中華通證券交易。

「離岸人民幣」指供中國內地境外的一般匯兌市場交易使用的人民幣。

「**人民幣**」指中華人民共和國法定貨幣人民幣。

「**外管局**」指中國內地的國家外匯管理局。

「**香港聯交所**」指香港聯合交易所有限公司。

「**證監會**」指香港的證券及期貨事務監察委員會。

「**證券及期貨條例**」指《證券及期貨條例》（香港法律第 571 章）。

「**深港通**」指由香港聯交所、深交所、香港結算及中國結算就香港聯交所與深交所兩地證券市場建立的證券交易及結算而開發互聯互通機制。

「**賣空**」指出售不時包括在香港聯交所不時就可賣空而公佈的合資格深交所證券名單內的深股通證券，而你現時憑藉已根據某證券借貸協議借用有關證券而擁有一項即時可行使而不附有條件的權利，可將有關賣空證券轉歸於其購買人名下。

「**特別中華通證券**」指為香港聯交所接納於深交所上市的任何證券，有關證券不時獲接納為僅可供中華通下的香港及海外投資者出售而不得用作購買用途的合資格股票。

「**深交所**」指深圳證券交易所。

「**深交所中華通規則**」指深交所就實施深港通而制定的深港通的規則及規例（經不時修訂、補充、修改及/或更改）。

「**深交所規則**」指深交所中華通規則及經不時修訂、補充、修改及/或更改的深交所業務及交易規則及規例。

「**股票借貸安排**」指中華通規則所載涵義。

「**中華通**」指深港通，或由或將由香港交易所開發的該等其他證券交易及結算連結，以及為中國內地的交易平台（如適用）。

「**中華通機關**」指提供服務及/或監管中華通及與中華通有關的活動的交易所、結算系統及監管機構，包括香港金融管理局、證監會、香港聯交所（及其相關附屬公司）、香港結算、中國人民銀行、中國證監會、外管局、深交所、中國結算及就中華通具司法管轄權或責任的任何其他監管機構、代理或機關。

「**中華通規則**」就中華通的文義而言，指由任何中華通機關就相關市場而不時就有關中華通或因中華通所產生的任何活動而頒佈、公佈或應用的任何法律、規則、法規、政策、詮釋、指引、規定或其他監管文件。

「**補充文件**」指本綜合條款及條件 – 投資產品（深股通交易服務）的補充文件。

「**稅項**」包括：

- (a) 不論以任何名義徵收、施加或評估的任何稅項、關稅、稅款、扣減、開支、稅率、預扣或徵費（包括施加或徵收的預扣稅、商品及服務稅、增值稅、銷售稅、消費稅、印花稅及交易徵費或任何類似稅款）；及
- (b) 對或就以上所述評估、收取或施加的任何利息、罰款、收費、罰金或費用或任何類型的其他金額（包括與任何未能付款或延遲付款有關者）。

「**交易日**」指於香港交易所透過接收及傳遞北向交易指令的系統進行交易的日子。

1.3 單數的使用包括複數，反之亦然。

1.4 凡提及：

- (a) 「包括」、「例如」或「舉例而言」等字眼（在舉例時），有關字眼的涵義並不限於與該例子或同類例子有關的例子；
- (b) 文件，均包括其任何修訂或代替本；而對文件所載任何詳細資料的任何提述（舉例而言，限額、費用、利率或還款安排）均指根據本行的銀行協議或另行協定的經修訂詳細資料；及
- (c) 任何事宜，均包括其任何部分。

2. 應用

本補充文件補充，且不影響工銀澳門銀行條款、工銀澳門投資條款及你與本行協定的任何適用條款。本補充文件於你根據中華通透過本行買賣中華通證券的任何時間均適用。就有關透過中華通買賣中華通證券而言，如本補充文件與工銀澳門銀行條款或工銀澳門投資條款有任何歧義，概以本補充文件為準。

3. 合資格投資者

你確認北向交易僅供香港及海外投資者使用，並持續聲明及承諾如下：

- (a) 你不受你的居住地的司法管轄區或註冊成立地的法律及法規所限制透過北向交易作出投資。
- (b) 除非(i)你為機構專業投資者，且該身份已獲本行確認或，(ii)你符合中華通規則另外訂明適用於創業板股份的合資格投資者規定，你將不會發出任何指令或指示在中華通購買或出售創業板股份（合資格僅作出售指令的特別中華通證券除外）。

4. 遵守適用規定

4.1 任何中華通證券交易須受適用規定所規限。

4.2 本行在接獲所有必要的指示、資金、財產及文件之前無責任採取行動，但仍可如此行事。假如本行如此行事，本行有權就透過中華通進行的任何中華通證券交易採用本行按其酌情權認為必須或合宜的任何程序或規定，以遵守任何適用規定、本行的政策及／或市場慣例。假如本行不如此行事，或本行本著真誠作出或遺漏任何事情，則本行的權利不會受到影響。

4.3 假如你提供的任何指示並無或本行有合理理由相信其未必符合任何適用規定或本行的政策，本行可按其酌情權拒絕執行有關指示。所有有關行動及遺漏均對你有約束力。本行不會對你就因該拒絕而直接或間接蒙受的任何損失承擔責任。

5. 發出交易訂單

5.1 本行只會接受符合適用規定的北向交易訂單。本行不對你因嘗試作出任何未能遵守任何適用規定的北向交易訂單而蒙受的任何損失承擔責任。

5.2 本行不會接受任何關於中華通證券的賣空訂單。你持續聲明及承諾，你向本行作出就中華通證券的任何訂單並非及不會是須遵守中華通規則（有關賣空）之賣空訂單。賣空訂單須遵守有關賣空的中華通規則。

5.3 除非本行按絕對酌情權釐定(i)你是機構專業投資者或，(ii)你符合中華通規則另外訂明適用於創業板股份的合資格投資者規定，否則本行不會接受任何有關創業板股份的北向交易買盤訂單。

6. 交收、貨幣兌換及指示

- 6.1 北向交易均以人民幣交易及交收，假如你於本行的戶口並無足夠的離岸人民幣以透過北向交易進行中華通證券的任何買盤訂單或履行有關中華通的其他付款責任，則你授權本行將你於本行的任何戶口中以另一種貨幣計值的任何資金兌換成離岸人民幣，以進行有關中華通的交收。然而，假如於任何有關交收前並無任何有關資金（或有關資金的全部或任何部分無法兌換成足夠的離岸人民幣），則交收或會延遲及／或未能進行，而你未必可購買或轉讓相關的中華通證券。
- 6.2 儘管工銀澳門投資條款有任何其他條文規定，如根據或就本補充文件或因本補充文件有必要將一種貨幣兌換成另一種貨幣，則本行可能會本著真誠按本行合理認為適當的匯率自動進行有關的貨幣兌換而毋須事先通知你。你須就任何有關兌換產生的任何不足之數向本行作出彌償。
- 6.3 你放棄於任何司法管轄區以到期款項以外的其他貨幣支付任何款項的權利。假如本行收到以到期款項以外的其他貨幣計值的款項：
- (a) 本行可於本行合理認為適當的日子及匯率將有關款項兌換為到期款項的貨幣而毋須事先通知你。本行或會扣減本行於兌換時產生的費用；及
 - (b) 你以到期款項的貨幣履行你的付款責任僅以兌換所得的到期款項的貨幣於扣減兌換費用後的款額為限。
- 6.4 你必須遵守與本補充文件及任何北向交易有關的一切適用的外匯管制法律及規定。
- 6.5 假如本行認為你的戶口於適用的截止時間（按本行不時通知你的時間）前並無足夠可動用的中華通證券或本行因任何其他理由認為任何適用規定並無或可能並無被遵守，則本行可按其酌情權拒絕你的賣盤訂單。你須就因任何並無或可能並無遵守交易前檢查及／或任何適用規定所產生的任何損失向本行作出彌償。
- 6.6 本行或會應香港聯交所及／或深交所的要求或在發生例如香港懸掛八號颱風訊號等緊急情況下，拒絕或取消你的買盤或賣盤訂單。本行概不就你因任何有關香港聯交所及／或深交所的任何該等要求或任何緊急情況所產生的任何損失負責。
- 6.7 若本行認為你不符合資格成為機構專業投資者或未有滿足與該等證券交易有關的任何其他適用規定，本行可以拒絕你購買或出售創業板股份的訂單。如果相關訂單被拒絕，本行不會對你所蒙受的任何損失承擔任何責任。
- 6.8 若本行因發生緊急情況（如香港聯交所與深交所之間的所有通訊聯系失靈或故障）而未能按你要求取消訂單，則若相關訂單已獲對盤及執行，你仍有責任履行你的交收義務。
- 6.9 若由於深交所暫停執行買賣（例如深交所實施熔斷機制）而導致無法執行你發出的訂單，本行對你所蒙受的任何損失概不負責。
- 6.10 本行不會就你因按你指示進行的任何交易所產生的任何損失負責。本行無法將任何交易平倉，而你亦應留意有關中華通下中華通證券的交收安排、交易前檢查規定以及對回轉交易的限制，有關限制可能影響你減輕你本身的錯誤交易的後果的能力。

7. 出售的授權

假如有以下情況，你授權本行按本行絕對酌情權釐定的該等價格及條款出售或安排出售代表你持有的任何數量的中華通證券：

- (a) 本行直接或間接自深交所或其他中華通機關收到指示，要求你出售及清算任何指定的中華通證券；
- (b) 本行認為你違反或可能違反任何適用規定；或
- (c) 本行代表你持有該等中華通證券的時間已超過本行不時通知你的規定期間。

8. 責任及彌償限制

- 8.1 除非適用規定禁止本行免除或限制本行的責任或假如損失乃由於本行的嚴重疏忽、欺詐或蓄意不當行為所直接導致，否則本行毋須就本補充文件或任何北向交易（包括就提供、未能提供或未能正常運作任何中華通相關服務、傳送任何電子付款轉賬出現延誤或錯誤、未能或延遲執行任何指示、任何通訊系統失靈或故障、延遲向你提供資金、你或你的授權人士的指示或任何未獲授權指示或本行任何其他作為或不作為）所產生的任何損失負責。這適用於因任何原因造成損失，即使損失是可合理預見的，或本行已被告知損失的可能性。
- 8.2 於適用規定容許的最大程度下，你須就本行不論直接或間接自你或源自你根據中華通進行的中華通證券交易所產生的所有法律程序及／或稅項而合理產生的任何損失向本行作出彌償，並必須在要求時向本行作出付款。
- 8.3 為免生疑問，本第 6 條為工銀澳門銀行條款第 10 條（本行責任的限制）及第 11 條（你的彌償保證）以及本補充文件、工銀澳門投資條款、工銀澳門銀行條款或其他地方所載任何其他免除或限制本行責任及彌償保證的增補。

9. 其他事項

- 9.1 你同意簽署本行可能合理要求的任何其他文件及提供任何材料及／或資料，以讓本行履行於中華通規則不時經更新、修訂及／或取替時其於本補充文件下可能成為必要的職責及義務。你若未能遵守本條文或會導致暫停向你提供中華通服務。
- 9.2 在不影響工銀澳門銀行條款和工銀澳門投資條款的情況下，你確認本行可以使用你所給予的任何該等材料及／或資料，以遵守適用規定，並可根據適用規定在本行認為適當的期間保留任何該等材料及／或從你所獲得的資料。
- 9.3 本行保留權利根據工銀澳門銀行條款第 14 條（改變）向你作出書面通知，以修改本補充文件的任何條款。
- 9.4 除上文第 8 條外，本補充文件於終止工銀澳門投資條款後自動終止。
- 9.5 除另有協定者外，本補充文件及與你的中華通有關的所有交易均受香港法律規管。你同意接受香港法院的非專屬司法權管轄。

10. 風險披露及確認

- 10.1 你確認你已閱讀並明白本補充文件附錄 1 所載的風險披露及其他資料，而你亦了解附錄 1 所載有關你的義務。
- 10.2 你確認你明白及已評估與中華通有關的風險（包括但不限於附錄 1 所載者），而你願意承擔該等風險。
- 10.3 你確認本行概不會就你因附錄 1 所載的任何風險或就根據中華通進行交易的其他風險成為事實而所蒙受的任何損失負責。
- 10.4 你確認，香港交易所及其附屬公司、深交所及其附屬公司、中華通機關及彼等各自的董事、僱員及代理概不會就你或任何第三方直接或間接因或就北向交易而蒙受的任何損失承擔任何責任或負責。
- 10.5 你確認你必定遵守適用於你透過中華通進行的中華通證券交易所的所有適用規定。
- 10.6 你確認，香港聯交所有權不向你提供有關透過中華通買賣中華通證券的任何服務，以及有權要求本行在被發現你、本行及／或本行的任何客戶已經或可能已經作出中華通規則項下所載的任何非正常交易行為或未能遵守任何中華通規則。

10.7 你確認並接納：

- (a) 本補充文件並非旨在披露有關北向交易或一般證券交易的所有風險或其他重要考慮因素；
- (b) 本補充文件並無修改任何適用規定（惟本補充文件所載及根據適用規定所允許者除外）；
- (c) 本補充文件並不構成任何商業、法律、稅務或會計意見，而你在透過中華通進行任何交易前，應尋求獨立專業意見並自行進行研究及評估；及
- (d) 除非你已全面了解相關交易的條款及風險（包括你可能蒙受損失的程度），否則你不應透過中華通進行任何交易。

附錄 1：風險披露及其他資料

本附錄描述基於本行現時對適用規定及中國內地股票市場的理解而得出有關中華通的部分主要風險因素。本行並無核實中國內地股票市場或規則的準確性。本附錄並非全面涵蓋亦無披露有關北向交易的所有風險及其他重要內容。你應確保你明白中華通的性質，並且因應本身情況審慎考慮（並在必要時諮詢本身顧問）你是否適合買賣中華通證券。是否買賣中華通證券純屬你的個人決定，除非你已全面了解並願意承擔與中華通相關的風險，否則你不應買賣中華通證券。

本行並不表示本附錄所載資料屬最新或完整，亦不負責不時作出更新。有關進一步資料，請參閱香港交易所網站、證監會網站及／或深交所網站適用於中華通所不時公佈的資料及其他相關來源。如有任何疑問，你應尋求專業意見。

1. 必須進行交易前檢查

根據中國內地的規定，若投資者於其戶口內並無足夠可動用的中華通證券，深交所可拒絕其賣盤訂單。香港聯交所將於交易所參與者層面對所有北向交易的賣盤訂單施行類似的檢查，確保任何單一交易所參與者並無超售的情況發生（「交易前檢查」）。因此，你必須遵守由中華通機關規定或本行通知你有關交易前檢查的任何規定。你亦必須確保你的戶口具有足夠的可動用中華通證券以應付任何擬作出的賣盤訂單。

2. 交收安排

北向交易遵從於深交所上市的 A 股的交收週期。在中華通證券的交收方面，中國結算將於發出訂單（但未付款）的交易日當日（「T 日」）自其參與者（包括作為結算參與者的香港結算）的證券戶口作出記賬或扣賬。除非本行同意先行撥資，否則有關該交易的資金交收將於 T 日後下一個交易日進行（「T+1 日」）。

3. 北向交易的額度

相關政府或監管機構可能會視乎市況及準備程度、跨境資金流水平、市場穩定性及其他因素和考慮因素而不時對中華通證券的交易施加額度。你應閱讀有關該等額度限制的相關詳情，包括額度限額、動用額度的水平、可用額度餘額及於香港聯交所網站不時公佈的相關限制及安排，以確保你取得最新的資訊。

透過中華通購買中華通證券目前須受下文詳述的若干額度管制所規限。香港聯交所有絕對酌情權採取其認為必要或適合的一切有關行動、步驟或措施，以確保或促使遵守相關的額度規定或限制，包括但不限於以下各項：

- (a) 限制或拒絕有關北向交易的買盤訂單；
- (b) 暫停或限制取得或使用全部或任何部分北向交易交易服務；及
- (c) 修改北向交易的運作時間及相關安排。

因此，並不保證可成功透過中華通作出有關北向交易的買盤訂單。對於各交易日的每日額度是根據中華通進行的跨境交易的淨買盤價值而設立的上限（「每日額度」）。每日額度可不時更改而毋須事先通知，而你應自行於香港交易所網站及香港交易所公佈的其他資料取得最新資訊。

根據香港聯交所規則，投資者可在不論有否違反每日額度的情況下出售其中華通證券。若因違反每日額度而暫停透過北向交易買入中華通證券，本行將無法進行任何買盤訂單，而任何已提交但尚未執行的指示將被拒絕。謹請注意，已獲接納的買盤訂單不會因每日額度用盡而受到影響，除非相關交易所參與者取消訂單，否則將維持在深交所的訂單紀錄內。

4. 回轉交易的限制

中國內地 A 股市場不容許即日平倉買賣交易（回轉交易）。若你於 T 日買入中華通證券，你僅可於 T+1 日當日或之後賣出該等股份，而你因此將須承擔由 T 日至 T+1 日持有該等股份的市場風險。由於交易前檢查的規定，若你向本行發出出售你於 T 日買入的中華通證券的指示，本行僅可於適用在 T+1 日的截止時間（按本行不時所通知你的時間）或之後接納該等指示。

5. 交易方法及內幕交易的潛在影響

於中國內地的中華通證券的交易現時涉及使用傳真機發出訂單，而有關訂單必須於擬進行交易當日早上指定時間前傳送。有關你的交易資料可能被接觸該資料的人士取得並使用，該人士可能為其本身利益使用該資料進行交易。此外，交易安排在技術上未必可支援作查閱及餘額查詢，導致出現人為錯誤及／或瀆職的風險。

6. 客戶錯誤

本行不會就你因根據你的指示所進行的任何交易而蒙受的任何損失、損害或開支或相關損失、損害或開支負責。本行將無法平倉任何交易，而你應留意有關中華通的中華通證券的交收安排，包括但不限於可能影響減低任何錯誤交易相關後果能力的額度限制。

根據中華通規則，一般禁止進行場外交易或轉移，惟若干例外情況（如交易所參與者與其客戶之間於有限情況下進行的轉移以修正錯誤交易）則除外。目前，並無有關獲許可進行的場外轉移的詳細規則或指引。此外，若香港聯交所有合理理由懷疑或相信交易所參與者可能濫用或可能經已濫用該修正安排或可能利用該修正安排以規避針對場外交易或轉移的禁令，則香港聯交所亦可暫停某特定交易所參與者進行非交易轉移以修正錯誤交易的權利。本行並無義務進行任何場外交易以修正錯誤交易，但本行有絕對酌情權決定是否進行任何場外轉移。本行概不就因任何錯誤交易或任何拒絕進行轉移以修正錯誤交易所直接或間接引致的任何損失負責。

7. 權益披露

根據中國內地規定，若你持有或控制某間於中國內地交易所上市的公司（「中國內地上市公司」）的股份至某一相關中華通機關可能不時訂明的若干水平，你必須於相關中華通機關訂明的期間內披露該等權益，而你亦不得於相關中華通機關訂明的期間內買賣任何該等股份。你必須按相關中華通機關的規定披露任何有關你的持股量的任何重大變動。你有責任不時遵守由相關中華通機關施加的任何權益披露規則，並就任何相關存檔作出安排。

8. 短線交易利潤規則

根據中國內地規定，「短線交易利潤規則」規定，假如有以下情況，你需退還就買賣某間中國內地上市公司的中華通證券所得的任何利潤：(a) 你於中國內地上市公司的持股量超過相關中華通機關不時訂明的水平；及(b) 相關的出售交易於購買交易後的六個月內發生（反之亦然）。你（及只限你本人）須負責遵守中國內地有關「短線交易利潤規則」的適用規則。

9. 資金來源

雖然北向交易乃為香港及海外投資者而設，但未能確定中國內地公民投資者或利用源自中國內地資金的投資者能否透過其離岸戶口進行北向交易。

10. 海外擁有權的限額

根據中國內地規定，單一海外投資者獲准持有某間單一中國內地上市公司的股份數目訂有限額，而所有海外投資者於某間單一中國內地上市公司的合併持股量亦設有上限。該海外擁有權限額可按合計基準（即同時涵蓋同一上市公司的內資及外資已發行股份，不論相關持股量是否透過北向交易、合格境外機構投資者／人民幣合格境外機構投資者制度或其他投資途徑而持有）應用。倘某間單一中國內地上市公司的合計海外擁有權達至指定百分比，則香港交易所（或其相關附屬公司）將暫停接受任何透過中華通進行的相關中華通證券的買盤訂單，直至該上市公司的海外擁有權百分比回復至若干水平。

你有責任遵守適用規定不時施加的所有海外擁有權限額。當擁有權達至指定百分比時，你亦須向相關機關匯報。若本行得悉你已違反（或合理地認為你於執行更多買盤訂單時有可能違反）任何海外擁有權限額，或若本行因此而被任何中華通機關要求（包括但不限於因深交所發出強制出售通知），則表示你授權本行出售任何中華通證券，以確保遵守所有適用規定。然而，本行並無義務如此行事，而你不應依賴本行的有關行動以確保你遵守任何適用規定。

11. 合資格作為北向交易的中華通證券

香港聯交所將根據中華通規則所訂明的準則，將證券納入及不計入為中華通證券。如（i）中華通證券隨後不再成為相關指數的成分股，（ii）中華通證券隨後轉至風險警示板進行交易，及／或（iii）中華通證券的相應 H 股隨後停止在香港聯交所買賣，你則僅獲准出售但禁止作進一步購買該中華通證券。

根據規管深交所上市的證券規則（「**深交所上市規則**」），若任何深交所上市公司正處於終止上市程序，或其營運因財政或其他原因而出現不穩定情況導致其存在被終止上市的風險或投資者權益可能受到損害，該深交所上市公司將被實施風險警示，並須於風險警示板交易。風險警示板可在毋須事先通知的情況下出現任何變動。倘於合資格作中華通交易的中華通證券其後轉至風險警示板進行交易，則中華通的投資者將僅獲准出售有關股份而不得再行購買股份。有關風險警示板的詳情，請參閱深交所上市規則及深交所風險警示板股票交易暫行辦法。

12. 不會作場外轉移

本行未必會就任何透過中華通以外方式轉移的中華通證券提供任何場外服務，除非中華通機關另有規定（例如基金經理在其管理的基金及／或子基金進行交易後股份分配，中華通證券的證券借貸合資格用作涵蓋賣空，並具有不超過一個月的期限，以及深交所及中國結算指定的任何其他情況）。

13. 離岸人民幣匯率風險

與其他外幣類同，離岸人民幣的匯率可升可跌。並不保證人民幣不會貶值。

離岸人民幣的匯率將受（其中包括）中國內地中央政府不時實施的外匯管制（例如人民幣兌換成其他貨幣的現有限制）影響。若人民幣並非你的本國貨幣，則在投資中華通證券時，你或需將你的本國貨幣兌換成人民幣，而在中華通證券下的交易的任何人民幣付款，你亦可能需將人民幣兌換成你的本國貨幣。你將就此產生貨幣兌換費用（即買賣離岸人民幣時的差價），並須承擔任何該等貨幣兌換的匯率波動風險，而有關風險或會對中華通證券的市值造成不利影響。

14. 兌換人民幣的限制

人民幣受限於中國內地中央政府的外匯管制及限制。

中國內地的相關機關可能擬或將頒佈可能與你於中華通的投資相關的額外規則、法規及限制。你於買賣中華通證券前應查閱最新的資料及詳情。

15. 中華通證券的價格限制

本行僅接受該等遵守適用規定的北向交易訂單。現時，中華通證券受按上一個交易日的收市價的±10%為基準的一般價格限制所規限（而於風險警示下進行交易的股票則為前收市價的±5%）。價格限制可不時更改。所有關於中華通證券的訂單必須處於價限以內。任何價格超出價限的訂單均不獲深交所受理。

16. 動態價格檢查

為防止每日額度被濫用，香港聯交所將設立買盤訂單的動態價格檢查。輸入價低於現有最佳競價（或如無現有最佳競價，則為最新交易價；或如無現有最佳競價及最新成交價，則為前收市價）某個指定百分比的買盤訂單將不獲受理。

於開市集合競價時段，現有競價（或如無現有競價，則為前收市價）將用作價格檢查。動態價格檢查於每個交易日均予以應用，由開市集合競價時段開始前的五分鐘輸入時段至下午的連續競價時段結束為止。香港聯交所擬於中華通初期將動態價格檢查訂為 3%。該價格檢查百分比可按市況不時調整。

17. 出售中華通證券的限制

投資者不得使用透過中華通購買的中華通證券交收任何透過中華通以外渠道作出的賣盤訂單。因此，透過中華通購買的中華通證券的市場規模可能有限及／或流通量較低（與透過其他渠道購買相同股份比較）。此外，你就中華通證券收取的任何送股權益亦有限制。若該等送股權益屬特別中華通證券形式，則其僅合資格透過中華通出售（即不能由其他各方透過中華通購買）。若該等送股權益並非屬特別中華通證券形式，其將不符合中華通交易資格（即其僅可於中國內地的相關股票市場交易）。因此，以送股權益形式收取該等股份具有低（甚至沒有）流通量的風險。

若中華通證券涉及零碎股，則不可透過中華通購買。若有關涉及零碎股的中華通證券的賣盤訂單與出售就該等中華通證券所持的全部而非部分的零股有關，則可獲准出售該等中華通證券。因此，透過中華通購買涉及零碎部分的中華通證券的市場規模可能有限及／或流通量較低。

18. 稅項

目前透過中華通買賣的中華通證券可享有中國內地資本利得稅和中國內地營業稅的暫時豁免。目前尚未清楚該等豁免將於何時屆滿，以及其他中國內地稅項是否適用於透過中華通買賣的中華通證券。源自中華通證券的股息須繳納中國內地預扣稅。中華通證券在中華通下的交易亦須支付中國內地印花稅。你需要為有關中華通證券的任何稅項負全責，並同意於要求時就本行因你所持有、買賣或以其他方式處理的任何中華通證券而可能產生的所有稅項向本行作出彌償。本行不會就有關中華通的任何稅務問題、責任及／或義務提供諮詢或處理該等事宜而負責，本行亦不會在這方面提供任何服務或協助。在投資中華通證券前，本行強烈建議你就這類投資對你可能產生的稅務後果諮詢你本身的稅務顧問，因為該等稅務後果可能因不同投資者而有所不同。

19. 香港客戶證券及規則

作為一般規則，參與北向交易的投資者並不享有證券及期貨條例及其相關附屬法例所提供的全面保障。尤其是，由於透過中華通交易的中華通證券並非於香港聯交所上市或買賣，並將由非證監會持牌人士以託管人身份持有，故你將不會受客戶證券規則所保障，證監會或任何其他相關的中華通機關另有指明者除外。

20. 投資者賠償基金

買賣中華通證券並不享有根據證券及期貨條例設立的投資者賠償基金所提供的保障。因此，與聯交所上市證券交易不同，投資者賠償基金不會就任何證監會持牌人或註冊人因違約而導致你蒙受的任何損失提供任何保障。

21. 中華通證券的擁有權

中華通證券屬無證書證券，並由香港結算代其戶口持有人持有。北向交易不會提供實物存入及提取服務。

根據現行中國內地規例，中華通證券將記入香港結算所與中國結算所開立的代理人賬戶，而你於中華通證券的所有權或利益，以及有關權益（不論是法律、衡平法或其他而言）須受適用規定（包括與任何權益披露規定或海外股權限制有關的法律）所規限。此為複雜的法律範疇，你應尋求獨立專業意見。

22. 信息披露及發布交易信息

香港聯交所或會要求本行提供有關你的個人資料，以及按香港聯交所不時指明的該等時間及格式提供有關你就北向交易項下的中華通證券交易及我們代你執行的交易的訂單類型及價值，以便發布、傳播或公開發布中華通項下的中華通證券交易、交易量、投資者簡介及其他相關數據等綜合資料。

23. 並無非自動對盤交易或大額交易

北向交易不設任何非自動對盤或大額交易。

24. 訂單修改和優先權損失

為與中國內地的現行慣例一致，若進行北向交易的投資者有意修改訂單，其必須首先取消原有訂單，然後再重新輸入新訂單。因此，原有訂單的輪候次序將不存在，且受到每日額度餘額的限制所規限，任何其後輸入的訂單未必可於同一交易日作出填補。

25. 交易日的差別

中華通僅在(a)香港交易所及深交所各自開門供進行交易；及(b)香港及深圳的銀行於進行相關款項交收日子有提供銀行服務時，中華通方可作交易。倘任何相關交易所並無開門或若香港或深圳的銀行並無開門作款項交收業務，則你將無法進行任何北向交易買賣。你應留意深港通運作的日子，並因應你本身的風險承受程度決定能否承擔中華通證券於中華通無法提供北向交易期間的價格波動風險。

26. 運作時間

香港聯交所有絕對酌情權不時釐定中華通的運作時間，並將有絕對酌情權隨時及在毋須事先通知的情況下更改中華通的運作時間及安排（不論是臨時或其他性質）。本行並無任何義務通知你香港聯交所對於中華通運作時間的任何有關決定。謹請你留意中華通證券於中華通未能進行北向交易期間價格波動風險。

27. 中國結算失責的風險

中國結算已設立風險管理框架及經中國證監會批准及監察的措施。根據中國結算的一般規則，若中國結算（作為主中央交易對手方）失責，香港結算將按真誠透過可用的合法途徑及透過中國結算的清盤程序（如適用）尋求向中國結算收回發行在外的中華通證券及未償還款項。香港結算繼而會按相關中華通機關規定的比例將所收回的中華通證券及／或款項分配予結算參與者。雖然中國結算失責的可能性極低，但投資者在進行北向交易前應留意此項安排及可能存在風險承擔。

28. 香港結算失責的風險

本行根據本補充文件提供服務的能力須受香港結算能否妥為履行其義務所規限。香港結算的任何作為或不作為或未能或延遲履行其義務或會導致未能交收中華通證券，或導致中華通證券及／或與其有關的款項出現損失，而你可能因此蒙受損失。本行概不就任何該等損失負責。

29. 有關企業行為的公司公告

有關中華通證券的任何企業行為目前乃由相關發行人透過深交所網站及官方認可報章及網站：證券時報、中國證券報、證券日報及 www.cninfo.com.cn 發佈。香港結算亦會於中央結算系統記錄有關中華通證券的所有企業行為，並在切實可行情況下盡快於公佈當日透過中央結算系統終端機通知其結算參與者有關詳情。進行北向交易的投資者可參閱深交所網站及相關報章，以瀏覽最近期的上市公司公告，或可參閱香港交易所的中國股票市場網頁或有關於上一個交易日發行的中華通證券的企業行為。在創業板上市的發行人將僅在其公司網站及官方指定的網站發布某些企業公告。投資者應留意，深交所上市的發行人僅會以中文刊發企業文件，並不提供英文版本。

此外，根據中央結算系統一般規則，香港結算將盡力及時為結算參與者收取並派發有關中華通證券的現金股息。在收到股息額後，香港結算將在實際操作允許的情況下，安排於同日向相關的結算參與者派發有關現金股息。

有別於香港有關香港聯交所上市股份的現有慣例，按照中國內地現時的市場慣例，參與北向交易的投資者無權委派代表代其或親身出席會議。

本行並無核實亦不保證有關企業行為的任何公司公告的準確性、可靠性或適時性，亦不會就因依賴有關公告所產生的任何錯誤、不確、延誤或遺漏或所採取的任何行動而產生的任何損失承擔任何責任（不論是侵權或合約或其他）。本行明確表示，不會就關於任何公司公告的準確性或有關資料是否適合作任何用途的所有保證（不論明示或默示者）負責。

30. 配售股份

倘你自中華通證券的發行人收到股份或其他類型證券作為權益，你應留意，在若干情況下（例如：若該權益證券於深交所上市但並非以人民幣買賣或若該權益證券並非於深交所上市），你未必可透過中華通買賣該等權益證券。

31. 與投資中華通證券相關的一般市場風險

投資中華通證券涉及特別的考慮因素及風險，包括但不限於中國內地股票市場較高的價格波動性、監管及法律框架發展尚未成熟，以及經濟、社會及政治的不穩定性。

32. 警告及終止服務

本行或會應香港聯交所及／或深交所要求向你發出口頭或書面警告，以及在香港聯交所及／或深交所可能規定的期間終止向你提供北向交易服務。

33. 中華通的嶄新性

中華通是深交所與香港交易所為促進透過香港交易所進行中華通證券交易而共同推出的嶄新計劃。根據北向交易進行的中華通證券交易須受所有適用規定所規限。適用規定的任何變動或會對中華通證券的交易造成不利影響。有關影響可能對你於中華通證券的投資有不利影響。於最壞情況下，你可能損失你大部分於中華通的中華通證券投資。

34. 賣空的限制

香港及海外投資者目前被禁止進行無擔保中華通證券賣空，有擔保中華通證券賣空則獲准進行，惟須受中華通規則中的某些規定所規限。然而，本行不會促使進行有擔保中華通證券賣空。你須全權負責理解及遵守不時生效的賣空要求以及不合規的任何後果。

35. 創業板股份買賣

創業板股份買賣須承擔因以下事項而產生的風險：

- (a) 股價波動及估價過高；
- (b) 與中國內地的主板市場相比，創業板市場對盈利能力及股本要求相對地不嚴格；
- (c) 鑑於創業板市場的上市公司營運對技術依賴，故該等公司更容易在各自的業務領域出現技術故障問題；及
- (d) 由於創業板市場相關行業的高風險性質，常規估值方法可能不完全適用於創業板市場上市的公司。

目前，只有機構專業投資者獲准向本行下訂單，以透過使用中華通購買或出售獲接納為中華通證券（僅合資格作為賣盤訂單的特別中華通證券除外）的創業板股份。

36. 熔斷機制

中華通證券交易的執行受深交所中華通規則（包括熔斷機制條文）的規限。儘管熔斷機制目前暫緩執行，你應注意在任何深交所交易日施加熔斷機制將導致在熔斷機制條文中規定的一段或多段時間內暫停

執行透過深交所進行的交易。

除非香港聯交所另有決定，熔斷機制條文容許在熔斷機制生效期間取消中華通證券買賣指令，本行可一如以往在該段期間透過中華通輸入指令取消要求。儘管如此，除非及直至相關深交所系統發出取消確認書，否則中華通指令將不會被視為已取消，而香港聯交所或其附屬公司亦不會因本行在提出取消要求後因任何原因不獲接納而負責。

（如本補充文件的英文版與中文版之間有任何歧義，概以英文版為準。）