

《2003 年公司(修訂)條例草案》委員會

二零零四年二月五日會議 所討論事項的跟進行動

引言

本文載述就二零零四年二月五日會議的討論事項所採取跟進行動的結果。

澳洲《2001 年法團法》第 247A(1)條

2. 澳洲《2001 年法團法》第 247A(1)條之前的版本是澳洲《1981 年公司法》第 265B 條。第 265B 條是在一九八五年透過《公司及證券法(雜項修訂)法》第 77 條加入澳洲《1981 年公司法》(副本載於附件)。我們無法找到資料說明，自澳洲《2001 年法團法》或澳洲《1981 年公司法》制定以來查閱紀錄申請在數目方面的變動。

擬議第 152FA(2)條

3. 擬議第 152FA(2)條訂明，法院在信納以下事項的情況下，方可作出命令—

(a) 該申請是真誠作出的；以及

(b) 所申請的查閱，是為了一項在已顧及有關指明法團及申請人兩者的利益下屬恰當的目的。

我們在擬議第 152FA(2)(b)條方面的政策目的，是法院在確定所申請的查閱是否為了一項屬恰當的目的時，須顧及查閱令申請的有關事實及情況，包括公司及申請人的利益。

4. 考慮到議員所提出的意見，我們打算刪去“在已顧及有關指明法團及申請人兩者的利益下”的用語，如這項刪除得到法案委員會的同意。在香港缺乏判例法的情況下，這項刪除可讓本地法院可更易參照澳洲這方面的裁判規程來裁定何謂屬查閱令的一項恰當的目的。

作出查閱令申請的最少控股等規定

5. 法院在信納申請已符合“屬恰當的目的”及“真誠作出”的規定的情況下，方可作出查閱令。因此，我們不認為需要就查閱令申請的作出加入一項最少控股規定。雖然如此，考慮到議員的意見，我們打算參照《公司條例》現行有關成員決議的傳閱的第 115A 條，在擬議第 152FA(2)(b)條後面加入一項新條文，表明查閱令申請只可循以下方法作出—

- (a) 任何不少於在該申請作出的日期有權在大會表決的成員的總表決權四十分之一的成員人數；或
- (b) 不少於 50 名持有該公司股份的成員，然而每名成員就其所持股份已繳足的平均股數不少於 2,000 元。

關於銀行的保留條文

6. 現行第 152F(2)條訂明，財政司司長不得根據現行第 152A 條，要求一名經營銀行業務的人(銀行)出示任何與其客戶事務有關的文件，除非—

- (a) 財政司司長覺得為調查首述的人(即銀行)的事務而必需如此行事；或
- (b) 該客戶已憑藉第 152A 條而被施加一項要求。

議員要求我們考慮，是否須參照現行第 152F 條加入關於銀行的額外保留條文。就上述(a)項而言，如果某銀行是擬議第 152FA 條下查閱令申請的標的公司，則法院不應作出涵蓋與該銀行客戶的事務有關的銀行文件的查閱令，但如法院信納所申請的查閱是為了一項屬恰當的目的則除外。我們不覺得，“法院信納所申請的查閱是為了一項屬恰當的目的”的用語與第 152F(2)條第一從句的條文，即上述(a)項有任何實質分別。因此，參照上述(a)項加入一項新條文是不必要的。

7. 就上述(b)項而言，雖然法院可根據擬議第 152FA 條作出查閱令授權某成員或其代表查閱公司的紀錄，但該命令本身並不容許該成員或代表要求公司以外的另一方，例如銀行出示有關

該公司的銀行紀錄。因此，我們認為沒有需要參照上述(b)項加入一項新條文。

擬議第 152FC(1)(a)及 152FC(1)(c)條

8. 擬議第 152FC(1)條訂明，在符合擬議第 152FE 條(有關保護個人資料)的規定下，因為根據擬議第 152FA 條作出查閱而取得的資料或文件，在未獲有關的指明法團事先書面同意下，不得向任何其他人士披露，第(a)、(b)及(c)款所述情況除外。我們在這項條文方面的政策目的，是列明查閱人可將透過查閱令取得的資料披露的情況。不過，該條文並沒有授權任何有關當局強制查閱人提供任何資料。凡有關當局擬強制查閱人披露任何文件或資料，則須經常獲某些其他法律條文特別授權這樣做。擬議第 152FC 條並沒有作出有關的授權。

9. 根據擬議第 152FC(1)(a)條，如果透過查閱令取得的資料是為提起任何刑事法律程序或為任何刑事法律程序的目的，或是為了一項按照法律而在香港進行的任何調查而必須作出的，則將有關資料披露不會違反該項條文。“按照法律而進行的調查”的用語可以是指執法機構，例如警方就任何一類刑事罪行所進行的調查，或根據某條例，例如《證券及期貨條例》授權進行的任何調查。該款如何施行的例子是，查閱人在查閱期間發現某項非法活動正在公司進行中，除非向有關當局披露資料，否則不能提起任何刑事法律程序或着手進行任何調查。查閱人如其後將資料披露，則無須根據擬議第 152FC 條而負上刑事法律責任。有關當局可主動邀請查閱人提供資料，但這不屬該款的範圍。除非有關當局根據法律有所需的權力強制他人作出披露，否則查閱人無須符合有關要求。

10. 至於擬議第 152FC(1)(c)條，主要目的是訂明如果披露透過查閱令取得的資料是按照法律或按照根據法律訂立的規定作出的，則該項披露不屬違反該項條文。換句話說，該項披露是依據法律規定或依據根據法律訂立的規定，例如法院命令作出的。法例載有很多關於披露資料的不同條文，例子之一是《有組織及嚴重罪行條例》第 25A 條(關乎對財產是代表從可公訴罪行的得益等的知悉或懷疑的披露)。

擬議第 152FA(1)條

11. 我們同意議員的提議，即擬議第 152FA 條應予修訂，以訂明除非法院另行作出命令，否則所取得的資料只應用於尋求該等資料的目的。建議的委員會審議階段修正案一經擬備，便會送交議員，以便他們提出意見。

濫用資料

12. 我們同意議員的提議，應就透過根據擬議第 152FA 條作出的查閱令取得的資料的不當使用，加入一項訂明罪行的條文。建議的委員會審議階段修正案一經擬備，便會送交議員，以便他們提出意見。

財經事務及庫務局
財經事務科
二零零四年二月

**COMPANIES AND SECURITIES LEGISLATION (MISCELLANEOUS AMENDMENTS)
ACT 1985 No.
192 of 1985 - SECT 77**

SECT

77. After section 265A of the Principal Act the following Division is inserted in Part V:

"Division 6 - Inspection of Records

Inspection of records

"265B. (1) Where -

(a) a member of a company applies to the Court for an order authorising a registered company auditor, or a duly qualified legal practitioner, acting on behalf of the member to inspect books of the company; and

(b) the Court is satisfied that the member is acting in good faith and that the inspection is to be made for a proper purpose, the Court may -

(c) make an order authorising a registered company auditor, or a duly qualified legal practitioner, acting on behalf of the member, at such time as is specified in the order, to inspect and to make copies of, or take extracts from, the books of the company or such of the books of the company as are specified in the order; and

(d) make such other order or orders (if any) as it thinks fit including, without limiting the generality of the foregoing, an order relating to the use that may be made of the information disclosed to the member by the registered company auditor or the duly qualified legal practitioner as a result of the inspection.

"(2) The right of a member of a company to apply for an order under sub-section (1) is in addition to and not in derogation of any right in relation to the inspection of books of a company that a member of a company has under any other law.

Disclosure of information

"265C. A registered company auditor, or a duly qualified legal practitioner, who inspects books of a company pursuant to an order of the Court under section 265B shall not disclose to a person other than -

(a) the member of the company on whose application the order was made; or

(b) an employee, or a member or acting member, of the Commission, information acquired in the course of the inspection."

[\[Previous\]](#) [\[Next\]](#) [\[Table of Contents\]](#)

COMPANIES AND SECURITIES LEGISLATION (MISCELLANEOUS AMENDMENTS)
ACT 1985 No.
192 of 1985 - SECT 29
Principal Act

SECT

29. The Companies Act 1981*2* is in this Part referred to as the Principal Act.

*2*No. 89, 1981, as amended. For previous amendments, see No. 153, 1981; Nos. 26 and 80, 1982; No. 108, 1983; and No. 13, 1984.

[\[Previous\]](#) [\[Next\]](#) [\[Table of Contents\]](#) [\[Back to top\]](#)