

立法會參考資料摘要

《實體貨幣及不記名可轉讓票據跨境流動條例草案》

引言

在二零一七年二月十四日的會議上，行政會議**建議**，行政長官**指令**向立法會提交《實體貨幣及不記名可轉讓票據跨境流動條例草案》(條例草案)(載於附件 A)。

A

理據

香港須遵從打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動的國際標準

2. 「財務行動特別組織」(「特別組織」)是一個跨政府組織，制訂了 40 項建議，就打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動訂立國際標準，各成員司法管轄區須遵從。當中第 32 項建議，要求以立法建立申報、披露¹或兩者並行的制度(「R32 制度」)，以偵測貨幣及不記名可轉讓票據(現金類物品)²的跨境運送活動。如有關的現金類物品被懷疑涉及清洗黑錢、恐怖分子融資活動或上游罪行，又或涉及虛假申報或披露，應予以阻截或限制。對於不遵從申報或披露規定的人士，應施以適當及具阻嚇性的制裁。此舉之目的是確保恐

¹ 在申報制度下，有關人士如跨境運送超出指定上限的貨幣及不記名可轉讓票據，須向有關當局申報。而在披露制度下，此等人士須在有關當局要求下作出申報。

² 根據「特別組織」的定義，「貨幣」是指作為交易媒介的流通紙幣及硬幣，以及可被帶入司法管轄區的外幣。而「不記名可轉讓票據」包括不記名的金融票據(例如旅行支票)，或可轉讓票據(例如現金支票、期票和匯票)，而該等票據屬不記名、具無限制性背書、付予虛構的受款人，或所有權在交付時隨之轉移；或已簽署但沒有填具受款人姓名的不完整票據。在條例草案下，不記名可轉讓票據不包括不記名股份及不記名股份證明書。貴重金屬及寶石亦不包括在內。

怖分子及其他犯罪分子不能通過跨境運送現金類物品，為其活動提供資金或清洗犯罪得益。「特別組織」表明，「R32 制度」並非貨幣管制措施，亦不應限制國家或司法管轄區之間商品和服務的貿易付款，或資金以任何方式的自由流動。

3. 香港是「特別組織」中唯一尚未設立「R32制度」的成員司法管轄區。「特別組織」曾在二零零八年對香港進行第三輪相互評核，以評估香港的打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動的制度是否符合「特別組織」的建議。當時，尚未設立「R32制度」是唯一被評為「不合規」³之處。因此，香港需要盡快設立「R32制度」，否則當「特別組織」對香港進行第四輪評核時(評核預計在二零一八年進行)，未有設立「R32制度」很可能被視為重大不足之處。根據過往經驗，此項不足可能引致「特別組織」對香港進行更嚴謹的跟進及監察工作，這樣會損害香港作為國際金融中心的聲譽。

香港設立「R32 制度」的要點

4. 保安局在二零一五年七月至十月就建議在香港設立「R32 制度」及其要點進行公眾諮詢。當中的主要建議已納入條例草案，並載於下文第 7 至 13 段。

主要原則

5. 「R32 制度」的設計參照了以下主要原則：

- (a) 有關制度一方面要符合「特別組織」建議的國際標準，同時也要兼顧本地的情況；

³ 在第三輪相互評核中，「特別組織」一般就其每一項建議，給予以下其中一項評級：

- (a) 「合規」： 已完全遵從建議中所有基本準則；
- (b) 「大部分合規」： 已完全符合建議中大部分基本準則，只有輕微的不足之處；
- (c) 「部分合規」： 已採取具體行動，並且已符合建議中部分基本準則；以及
- (d) 「不合規」： 有重大不足之處，未能符合建議中大部分基本準則。

- (b) 有關制度應能有效偵測跨境運送的不法資金，及追蹤這些資金的流向；
- (c) 有關制度並非貨幣管制措施，亦不會有這種效果，更不會影響正當資金的跨境流動；
- (d) 有關制度應便利公眾符合申報及披露的規定，並盡量減低因遵從有關規定而對他們引起的不便；以及
- (e) 現有管制站順暢和有效率的運作，不應受到影響。

6. 如上文第 2 段所述，「特別組織」容許成員司法管轄區彈性採用申報及／或披露制度，以配合當地的實際情況。根據上文第 5 段所述的主要原則，香港的「R32 制度」將會以現行旅客及貨物的清關安排為基礎，採用申報及披露兩者並行的制度。此舉可令該制度易於遵從、避免令公眾覺得混淆，並可採用行之有效的安排以處理龐大的旅客及貨物量。

旅客的申報及披露責任

7. 香港海關(海關)自二零零五年十一月起推行紅綠通道系統⁴，方便經管制站抵港的旅客清關。海關將為「R32 制度」的主要執法機關。經指明管制站入境的旅客，如管有總值超出 12 萬港元的現金類物品，須使用紅綠通道系統下的紅通道，向海關作出書面申報。按照「特別組織」的指引，有關申報內容包括旅客的若干個人資料(例如姓名、國籍、香港身分證或旅行證件號碼、出生日期及地點，以及地址)、現金類物品的種類及價值、現金類物品的來源地或目的地，以及有關航班編號、車輛編號或船隻名稱。

⁴ 根據紅綠通道系統的安排，抵港旅客如管有需要申報的物品(例如超出豁免量的應課稅品)，應使用「紅通道」作出申報；無須申報的旅客則應使用「綠通道」。

8. 至於其他並非經指明管制站入境的旅客以及即將出境的旅客⁵，則須在海關的要求下，披露是否管有總值超出 12 萬港元的現金類物品；如有的話，須書面申報上文第 7 段所述的資料。「R32 制度」並不適用於過境旅客。

9. 如旅客是 16 歲以下並由成人陪同的幼年人，而該成人知悉該幼年人管有總值超出 12 萬港元的現金類物品，則該成人須代該幼年人作出上文第 7 及 8 段所述的申報或披露。

有關貨物的申報責任

10. 海關已建立電子基建設施，便利以各種運輸模式運送的貨物清關。其中，「道路貨物資料系統」自二零一零年起推行，凡經陸路邊境管制站進出香港的貨物，其資料須通過該系統預先以電子方式向海關提交。此外，海關亦與航空公司及船務公司訂立安排，便利他們以電子方式預先提交貨物資料以作清關。基於這些現有措施，「R32 制度」將規定進口或出口總值超出 12 萬港元的同一批次屬貨物的現金類物品，須以電子方式預先向海關作出申報。有關申報內容包括進口人或出口人的基本資料(例如，如進口人或出口人是自然人，須申報其姓名、國籍、香港身分證或旅行證件號碼、出生日期及地點，以及地址；如進口人或出口人屬非自然人的實體，須申報其名稱、香港商業登記號碼(如適用)，以及業務地址)、現金類物品的種類及價值、現金類物品的來源地或目的地，以及有關航班編號、車輛編號或船隻名稱。「R32 制度」並不適用於郵件、過境貨物及航空轉運貨物⁶。

⁵ 並非經管制站入境的旅客(例如乘搭郵輪經船隻碇泊處抵港的旅客)，目前的清關模式是由海關人員登船檢查或在碼頭抽查旅客，或由旅客主動披露。

⁶ 「航空轉運貨物」是指在進口及托運出口時均是以飛機運載的轉運貨物，而其自進口至出口的期間，一直留在香港國際機場的貨物轉運區。這些貨物並非旨在進口至香港。

⁷ 這些罪行載於(a)《販毒(追討得益)條例》(第 405 章)第 25 條及第 25A 條；(b)《有組織及嚴重罪行條例》(第 455 章)第 25 條及第 25A 條；以及(c)《聯合國(反恐怖主義措施)條例》(第 575 章)第 14 條。

指定上限

11. 「特別組織」建議，「R32 制度」的指定上限(即現金類物品的價值如超出此上限，便須予以申報或披露)不得高於 15,000 美元或歐元。香港的「R32 制度」的指定上限擬定於 12 萬港元，大致相等於「特別組織」所訂的標準。此上限與「特別組織」其他成員司法管轄區相比，亦大致相等或更為寬鬆。

罰則

12. 「R32 制度」將訂立一套程序，讓違反申報或披露規定的旅客支付 2,000 港元，以解除其法律責任。這項程序只適用於符合以下條件的人：首次違反規定、從未被裁定干犯清洗黑錢或恐怖分子融資活動的罪行⁷，以及所管有的現金類物品並非被合理懷疑是犯罪得益或恐怖分子財產。這項程序的主要目的，是處理因無心之失而沒有遵從申報或披露規定的真正旅客(例如首次來港而誤計所攜帶現金類物品價值的旅客)。至於其他個案，會循刑事檢控處理，違例者可被判罰款及／或監禁，最高刑罰為罰款 50 萬港元及監禁兩年。此罰則屬合理和適度，已顧及新訂罪行的嚴重性、香港的相若罪行，以及「特別組織」其他成員司法管轄區的「R32 制度」下的罰則。

執法

13. 海關作為「R32 制度」的主要執法機關，會獲賦予所需的執法權力，包括截停和搜查旅客及跨境運輸工具；檢查貨物；作出查問和查閱香港身分證或旅行證件；向跨境運輸工具營運者取得旅客資料；檢取及扣留被合理懷疑與違反申報或披露規定相關的現金類物品或其他物品；檢取及扣留被合理懷疑是犯罪得益或恐怖分子財產的現金類物品；根據裁判官發出的手令，進入和搜查處所，以蒐集違反申報或披露規定的證據；以及進行拘捕等。

條例草案

14. 條例草案的主要條文如下：

- (a) 第 1 條訂定，條例會自保安局局長以憲報公告指定的日期起生效；
- (b) 第 2 條就條例草案中使用的詞語(包括「現金類物品」)作定義；
- (c) 第 4 至 6 條訂定，抵達或即將離開香港的旅客，如管有總值超出 12 萬港元的現金類物品，須按有關規定作出申報或披露。有關規定不適用於過境旅客(見第 3 條)。有關條文亦訂定未有作出申報或披露、或作出虛假申報或披露的罪行、最高刑罰和罪行的免責辯護；
- (d) 第 9 和 11 條訂定，進口或出口總值超出 12 萬港元的同一批次屬貨物的現金類物品，須透過電子系統向海關作出申報(第 10 條訂明何謂同一批次)。有關申報規定不適用於過境貨物、航空轉運貨物或郵件(見第 8 條)。第 9 條訂定未有作出申報或作出虛假申報的罪行、最高刑罰和罪行的免責辯護；
- (e) 第 7 和 12 條訂定如何釐定非以港元計值的現金類物品的價值；
- (f) 第 13 至 15 條訂定程序和相關安排，以處理符合以下條件的旅客所觸犯的罪行：首次違反規定、從未被裁定干犯清洗黑錢或恐怖分子融資活動的罪行，以及其現金類物品並非被合理懷疑是犯罪得益或恐怖分子財產；
- (g) 第 16 至 25 條訂定獲授權人員執行條例所需的權力，包括截停和搜查旅客及跨境運輸工具；檢查貨物；作出查問和查閱香港身分證或旅行證件；向跨境運輸工具營運者取得旅客資料；檢取及扣留被合理懷疑與違反申報或披露規定相關的現

金類物品或其他物品；檢取及扣留被合理懷疑是犯罪得益或恐怖分子財產的現金類物品；根據裁判官發出的手令，進入和搜查處所，以蒐集違反申報或披露規定的證據；以及進行拘捕等。至於因被合理懷疑是犯罪得益或恐怖分子財產而遭檢取的現金類物品，第 17 和 18 條訂明繼續扣留這些物品的程序。第 26 及 27 條訂明如何處置遭檢取和扣留的物品，以及可支付賠償的情況；

- (h) 第 28 至 33 條訂定雜項事宜，例如海關關長有權豁免某些人士遵從申報或披露的規定、委任獲授權人員執行條例，以及轉授關長的職能；法人團體及並非法團的團體的董事和合夥人等須承擔的法律責任；免責辯護的舉證責任；對獲授權人員無須承擔個人民事法律責任的保障；以及修訂附表的權力；以及
- (i) 附表列出指明管制站(附表 1)；旅客及關於貨物的申報須提供的資料(附表 2 及 3)；現金類物品的款額，如超出此款額便須作出申報或披露(附表 4)；可按第 13 條所定程序處理、涉及首次違反規定的旅客的罪行，以及解除相關法律責任所須繳付的款額(附表 5)；以及可要求跨境運輸工具營運者提供的旅客資料(附表 6)。

立法程序時間表

15. 立法程序時間表會如下：

刊登憲報	二零一七年二月二十四日
首讀和開始二讀辯論	二零一七年三月一日
恢復二讀辯論、委員會審議階段和三讀	另行通知

建議的影響

B

16. 建議對經濟、財政及公務員事務的影響載於附件 B。建議符合《基本法》，包括有關人權的條文。條例草案不包含關於約束力的條文。條例草案對生產力、環境、家庭或性別議題沒有影響。除附件 B 所載對經濟的影響外，條例草案對可持續發展沒有影響。

公眾諮詢

17. 如上文第4段所述，保安局在二零一五年七月至十月進行公眾諮詢，共接獲28份書面意見，並與超過40個團體及機構會面，當中包括商會、跨境運輸及物流界、金融界、旅遊界、保安押運界，以及貴重金屬及寶石交易商。大部分回應者普遍認同香港有需要設立「R32制度」，以配合其他打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動的工作，並履行香港的國際責任。很多回應者支持當局確認「R32制度」不是任何形式的貨幣管制，並強調有需要確保該制度不會影響出入境自由、資本自由流動，以及實行自由貿易政策。有些回應者關注到該制度或會對商務旅客、遊客、涉及大額現金的珠寶交易或拍賣活動，以及香港的競爭力和經濟發展，造成不利影響。

18. 保安局在展開公眾諮詢前，在二零一五年七月七日向立法會保安事務委員會簡介擬議「R32制度」的框架，並在二零一六年六月七日向事務委員會匯報公眾諮詢過程中接獲的意見及建議的未來路向。事務委員會委員普遍原則上不反對有關建議以及向立法會提交條例草案，並就某些方面提出意見，例如現金類物品的涵蓋範圍、制訂合適的指定上限及罰則、在執法初期設立寬限期、加強宣傳，以及保障作出申報或披露的旅客的人身安全。保安局在回應時表示會考慮委員的意見。

宣傳

19. 保安局會在二零一七年二月二十二日發出新聞稿，並會安排發言人回答傳媒及公眾的查詢。

背景

20. 「特別組織」於一九八九年成立，是一個跨政府組織。現時成員包括 35 個司法管轄區和兩個區域性組織。香港自一九九一年起成為「特別組織」的成員。「特別組織」制訂的 40 項建議，獲國際貨幣基金組織及世界銀行確認為打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動的國際標準。香港有責任落實「特別組織」的規定，並須接受「特別組織」為監察各成員司法管轄區落實這些規定的進度而進行的相互評核。

查詢

21. 如對本摘要有任何查詢，請與保安局首席助理秘書長(禁毒)¹張敏宜女士聯絡(電話：2867 5676)。

保安局

二零一七年二月二十二日

《實體貨幣及不記名可轉讓票據跨境流動條例草案》

目錄

條次	頁次
第 1 部	
導言	
1. 簡稱及生效日期	1
2. 釋義	1
第 2 部	
申報及披露	
第 1 分部 —— 個人管有的現金類物品的輸入或輸出	
3. 不適用於在香港國際機場過境的人	4
4. 就抵達指明管制站的人管有的現金類物品作申報	4
5. 在指明管制站以外地方抵達香港的人，及即將離開香港的人，須作披露	6
6. 根據第 5 條作披露的人須作申報	6
7. 釐定並非以港元計值的現金類物品的價值	7
第 2 分部 —— 在其他情況下輸入或輸出現金類物品	
8. 本分部適用的現金類物品	8
9. 現金類物品的輸入者或輸出者須作申報	9
10. 屬同一批次的涵義	9
11. 申報的規定	10

條次	頁次
12. 釐定並非以港元計值的現金類物品的價值	11
第 3 分部 —— 處理某些罪行的程序及相關事宜	
13. 關於在付款後不提起刑事法律程序的書面通知	12
14. 繳付指明款額的人的紀錄的登記冊	13
15. 根據第 13 條處理的涉嫌罪行，可列入考慮	14
第 3 部	
偵測和限制現金類物品流動的權力	
16. 截停和搜查等的權力	15
17. 懷疑屬犯罪得益或恐怖分子財產的現金類物品：檢取及扣留	15
18. 根據法院命令，將懷疑屬犯罪得益的現金類物品繼續扣留	16
19. 扣留懷疑屬犯罪得益的現金類物品：進一步條文	18
20. 取得在跨境運輸工具上的人的詳情的權力	18
21. 進入和搜查等的權力	19
22. 進入和搜查處所及地方受何限制	19
23. 關於現金類物品等的進一步權力	19
24. 關於不遵從獲授權人員的要求等的罪行	20
25. 拘捕及扣留	21
26. 處置被檢取和扣留的東西	21
27. 賠償	21

條次	頁次
第 4 部	
雜項條文	
28.	豁免的權力 23
29.	委任獲授權人員和轉授職能的權力 23
30.	董事、合夥人等的法律責任 23
31.	舉證責任 24
32.	對獲授權人員的保障 24
33.	修訂附表 24
附表 1	指明管制站 25
附表 2	須於申報中，就個人管有的現金類物品的輸入或輸出提供的資料 26
附表 3	須於申報中，就在其他情況下輸入或輸出現金類物品提供的資料 28
附表 4	大量現金類物品 30
附表 5	可給予第 13(1)條所指的書面通知的罪行 31
附表 6	可根據第 20(1)條要求提供的、在跨境運輸工具上的人的詳情 32

本條例草案

旨在

設立申報及披露制度，以偵測大量實體貨幣及不記名可轉讓票據跨境流入或流出香港；訂定權力，對懷疑關乎洗錢及恐怖分子資金籌集的實體貨幣及不記名可轉讓票據，限制其流動；以及就相關事宜，訂定條文。

由立法會制定。

第 1 部

導言

1. 簡稱及生效日期

- (1) 本條例可引稱為《實體貨幣及不記名可轉讓票據跨境流動條例》。
- (2) 本條例自保安局局長以憲報公告指定的日期起實施。

2. 釋義

- (1) 在本條例中 ——
幼年人 (young person)指未滿 16 歲的人；
身分證 (identity card)具有《人事登記條例》(第 177 章)第 1A(1)條所給予的涵義；
指明管制站 (specified control point)指附表 1 指明的地方；
旅行證件 (travel document)具有《香港海關條例》(第 342 章)第 2 條所給予的涵義；

參考匯價 (reference exchange rate)指由《香港銀行公會條例》(第 364 章)第 3 條成立為法團的香港銀行公會所公布的外匯賣出開市參考牌價；

現金類物品 (CBNI)指 ——

- (a) 在香港境內或香港境外地方，屬法定貨幣的紙幣或硬幣；或
- (b) 符合以下說明的可轉讓票據 ——
 - (i) 屬持有人形式的可轉讓票據；
 - (ii) 獲無限制背書的可轉讓票據；
 - (iii) 開立予虛構受款人的可轉讓票據；
 - (iv) 按其所屬的形式，其所有權是隨交付而轉讓的可轉讓票據；或
 - (v) 經已簽署，但並無述明受款人姓名或名稱的可轉讓票據；

例子 ——

不記名支票、承付票、不記名債券、旅行支票、匯票及郵政票。

報價日 (rate publication day)指有就任何貨幣公布參考匯價的日期；

報價時間 (rate publication time)就某報價日而言，指在該日中就任何貨幣公布參考匯價的時間；

跨境運輸工具 (cross-boundary conveyance)指在進入或離開香港的行程中使用的運輸工具，亦指將要在該行程中使用的運輸工具；

運輸工具 (conveyance)包括飛機、車輛、船隻及任何其他交通或運輸工具；

輸入 (import)指帶進或運進香港；

輸出 (export)指帶離或運離香港；

獲授權人員 (authorized officer)指 ——

- (a) 擔任《香港海關條例》(第 342 章)附表 1 指明的職位的人；或
- (b) 根據第 29(1)條獲委任的公職人員；

關長 (Commissioner)指海關關長。

- (2) 就本條例而言，在以下情況下，某人即屬管有某東西 ——
 - (a) 該東西在該人身上；
 - (b) 該東西在該人的隨身行李內；或
 - (c) 就乘搭跨境運輸工具抵達香港(或即將乘搭跨境運輸工具離開香港)的人而言 ——
 - (i) 該東西屬該人的個人物品的一部分，並由該運輸工具運載；或
 - (ii) 該東西在該人的托運行李內(不論是否由或將會由同一運輸工具運載)。
- (3) 就本條例而言，凡提述大量現金類物品，即提述總價值高於附表 4 指明的款額的現金類物品。
- (4) 就本條例而言，凡提述現金類物品的價值，即提述該物品的面值。

第2部

申報及披露

第1分部 —— 個人管有的現金類物品的輸入或輸出

3. 不適用於在香港國際機場過境的人
本分部不適用於符合以下說明的人 ——
- (a) 純粹為了離開香港，而從香港境外地方，抵達香港國際機場；及
 - (b) 在香港境內時，沒有在任何指明管制站，經過出入境檢查。
4. 就抵達指明管制站的人管有的現金類物品作申報
- (1) 除第3條另有規定外，凡任何人(旅客)從香港境外地方抵達指明管制站，而該旅客管有大量現金類物品，本條就該旅客而適用。
 - (2) 有關旅客須按照第(4)款，就有關現金類物品作出申報。
 - (3) 然而，如有關旅客屬由成人陪同的幼年人，而該成人知道，該旅客屬幼年人並管有大量現金類物品，則該成人須為該旅客作出有關申報。
 - (4) 有關申報須 ——
 - (a) 採用關長指明的表格，並載有附表2第2部所列的資料；及
 - (b) 按下述方式作出 ——
 - (i) 於有關旅客經過在有關指明管制站內撥供香港海關使用的範圍時，將該表格交給獲授權人員；或
 - (ii) 如有關旅客無需經過該範圍——在有關指明管制站，將該表格交給獲授權人員。

- (5) 如 ——
 - (a) 有關旅客 ——
 - (i) 並非幼年人；或
 - (ii) 屬並無任何符合以下說明的成人陪同的幼年人：該成人知道，該旅客屬幼年人並管有大量現金類物品；及
 - (b) 該旅客不遵守第(2)款，
該旅客即屬犯罪。
- (6) 如 ——
 - (a) 有關旅客屬幼年人，並由一名或多於一名成人陪同，而該等成人知道，該旅客屬幼年人並管有大量現金類物品；及
 - (b) 沒有申報根據第(3)款作出，
則每名陪同該旅客和知道該旅客屬幼年人並管有大量現金類物品的成人，即屬犯罪。
- (7) 如任何人為本條的目的作出申報，而該申報載有任何在要項上屬虛假的資料，該人即屬犯罪。
- (8) 任何人犯第(5)、(6)或(7)款所訂罪行，一經定罪，可處罰款\$500,000及監禁2年。
- (9) 被控犯第(5)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定，自己管有大量現金類物品，即為免責辯護。
- (10) 被控犯第(7)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定，有關資料在要項上屬虛假，即為免責辯護。

5. 在指明管制站以外地方抵達香港的人，及即將離開香港的人，須作披露
- (1) 除第3條另有規定外，本條就以下人士而適用 ——
- (a) 從香港境外地方抵達香港(指明管制站除外)的人；及
- (b) 即將離開香港的人。
- (2) 獲授權人員 ——
- (a) 可要求上述的人，披露該人是否管有大量現金類物品；及
- (b) 如該人屬幼年人——可要求陪同該人的成人，披露該幼年人是否管有大量現金類物品。
- (3) 任何人不遵從第(2)(a)款所指的要求，即屬犯罪。
- (4) 凡陪同某人的成人知道，該人屬幼年人並管有大量現金類物品，該成人如不遵從第(2)(b)款所指的要求，即屬犯罪。
- (5) 任何人如虛假地披露該人或有關幼年人並無管有大量現金類物品，充作遵從第(2)款所指的要求，即屬犯罪。
- (6) 任何人犯第(3)、(4)或(5)款所訂罪行，一經定罪，可處罰款\$500,000及監禁2年。
- (7) 被控犯第(5)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定，自己或有關幼年人管有大量現金類物品，即為免責辯護。
6. 根據第5條作披露的人須作申報
- (1) 凡某人遵從獲授權人員根據第5(2)條提出的要求，作出披露，而 ——
- (a) 該人或有關幼年人，管有大量現金類物品；及
- (b) 該人披露此事實，
- 本條就該人而適用。

- (2) 上述的人須按照第(3)款，就有關現金類物品作出申報。
- (3) 有關申報 ——
- (a) 須採用關長指明的表格，並載有附表2第2部所列的資料；及
- (b) 的作出方式，是將該表格交給有關獲授權人員。
- (4) 任何人不遵守第(2)款，即屬犯罪。
- (5) 如任何人為本條的目的作出申報，而該申報載有任何在要項上屬虛假的資料，該人即屬犯罪。
- (6) 任何人犯第(4)或(5)款所訂罪行，一經定罪，可處罰款\$500,000及監禁2年。
- (7) 被控犯第(5)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定，有關資料在要項上屬虛假，即為免責辯護。
7. 釐定並非以港元計值的現金類物品的價值
- (1) 為施行本分部，如任何人在有關事件發生時管有的現金類物品，是以港元以外的貨幣計值，則該物品的港元等值，須按照本條計算。
- (2) 除第(3)款另有規定外，有關港元等值，須按照在有關事件的日期就有關貨幣公布的參考匯價，予以計算。
- (3) 如有關事件的日期並非報價日，或如有關事件在報價日的報價時間前發生，則有關港元等值，須按照在緊接的上一個報價日就有關貨幣公布的參考匯價，予以計算。
- (4) 然而，如有關港元等值，不能夠根據第(2)或(3)款計算，則該港元等值須 ——
- (a) 按照由關長藉憲報公告指明的國際認可機構就有關貨幣公布的匯價，並以該公告指明的方式，予以計算；或

- (b) 如並無上述匯價就該貨幣而提供——按照在有關事件發生時，管有有關現金類物品的人通常會就該貨幣採用的匯價，予以計算。
- (5) 第(4)(a)款所指的公告，並非附屬法例。
- (6) 在本條中 ——
- 有關事件 (relevant event) ——**
- (a) 凡為施行第 4 條而作計算——指有關的人抵達有關指明管制站；或
- (b) 凡為施行第 5 或 6 條而作計算——指獲授權人員要求有關的人(或陪同該人的成人)根據第 5(2)條作出披露。

第2分部 —— 在其他情況下輸入或輸出現金類物品

8. 本分部適用的現金類物品

凡現金類物品在本條例生效日期或之後，在跨境運輸工具上輸入或輸出，本分部就該等物品而適用，但以下現金類物品除外 ——

- (a) 乘搭該運輸工具抵達香港(或即將乘搭該運輸工具離開香港)的人管有的現金類物品；
- (b) 符合以下說明的現金類物品 ——
- (i) 在飛機或船隻上輸入，而輸入的唯一目的，是為了將該等物品在該飛機或該船隻上輸出；及
- (ii) 在香港境內時，一直留在該飛機或該船隻上；
- (c) 屬《進出口條例》(第 60 章)第 2 條所指的航空轉運貨物的現金類物品；及
- (d) 《郵政署條例》(第 98 章)第 2 條所指的郵包所載的現金類物品。

9. 現金類物品的輸入者或輸出者須作申報

- (1) 如任何人輸入或輸出(或安排輸入或輸出)屬同一批次的大量現金類物品，而沒有申報按照第 11 條就該等物品作出，該人即屬犯罪。

附註 ——

屬同一批次的涵義，參閱第 10 條。

- (2) 如任何人掌管輸入或輸出現金類物品的跨境運輸工具，而該人除掌管該運輸工具外，並不就該等物品的輸入或輸出負有其他責任，則第(1)款不適用於該人。
- (3) 如任何人為本條的目的，按照第 11 條，就輸入或輸出現金類物品作出申報，或安排如此就輸入或輸出現金類物品作出申報，而該申報載有任何在要項上屬虛假的資料，該人即屬犯罪。
- (4) 任何人犯第(1)或(3)款所訂罪行，一經定罪，可處罰款 \$500,000 及監禁 2 年。
- (5) 被控犯第(1)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定 ——
- (a) 有關現金類物品屬大量；或
- (b) 沒有申報按照第 11 條就有關現金類物品作出，即為免責辯護。
- (6) 被控犯第(3)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己並不知道，亦無理由懷疑，且即使有作出合理努力亦不能確定，有關資料在要項上屬虛假，即為免責辯護。

10. 屬同一批次的涵義

- (1) 就本分部而言，所有由個別的人(承運人除外)在某一跨境運輸工具上輸入或輸出的現金類物品，視作屬同一批次而輸入或輸出。

- (2) 就本分部而言，所有由同一承運人為同一客戶在某一跨境運輸工具上輸入或輸出的現金類物品，視作屬同一批次而輸入或輸出。
- (3) 就第(2)款而言 ——
 - (a) 只有 ——
 - (i) 由客戶直接聘用承運人輸入或輸出的現金類物品；或
 - (ii) 符合以下說明的現金類物品：由客戶直接聘用另一人(代運人)在該代運人的物流服務業務的過程中，為有關承運人輸入或輸出該物品的目的，向該承運人運送該物品，或安排如此向該承運人運送該物品，
- 方視作由該承運人為該客戶輸入或輸出；及
- (b) 如客戶直接聘用多於一名(a)(ii)段所述的代運人，則只有由同一代運人向同一承運人運送的現金類物品，或由同一代運人安排向同一承運人運送的現金類物品，方視作由同一承運人為同一客戶輸入或輸出。
- (4) 在本條中 ——

承運人 (carrier)指在經營物流服務業務的過程中行事的人；

物流服務業務 (logistics service business)指為其他人運送，或安排為其他人運送貨品的業務；

客戶 (customer)指並非承運人的人。

11. 申報的規定

- (1) 第 9(1)條規定作出的申報，須藉以下方式作出 ——
 - (a) 將列於附表 3 第 2 部的資料，藉電子紀錄形式，傳送至關長指定的資訊系統；或
 - (b) 以根據第(2)款指明的方式，提供該資料。

- (2) 關長如認為，按照第(1)(a)款傳送附表 3 第 2 部所列的資料，並非切實可行，則可指明提供該資料所須使用的方式。
- (3) 關長在作出指定或指明後，須在切實可行的範圍內，盡快以關長認為適當的方式，公布該項指定或指明的細節。
- (4) 凡有資料傳送至指定資訊系統，而該系統產生檔案編號，顯示該資料已被該系統接收，則有關申報視作在該編號產生時作出。

12. 釐定並非以港元計值的現金類物品的價值

- (1) 為施行本分部，如輸入或輸出的現金類物品，是以港元以外的貨幣計值，則該物品的港元等值，須按照本條計算。
- (2) 除第(3)款另有規定外，凡有關現金類物品在某月份輸入或輸出，其港元等值須按照在對上一個月的第 15 日(參考 E)就有關貨幣公布的參考匯價，予以計算。
- (3) 如參考日並非報價日，則有關港元等值，須按照在緊接的上一個報價日就有關貨幣公布的參考匯價，予以計算。
- (4) 然而，如有關港元等值，不能夠根據第(2)或(3)款計算，則該港元等值須 ——
 - (a) 按照由關長藉憲報公告指明的國際認可機構就有關貨幣公布的匯價，並以該公告指明的方式，予以計算；或
 - (b) 如並無上述匯價就該貨幣提供——按照在參考日，負責輸入或輸出有關現金類物品的人通常會就該貨幣採用的匯價，予以計算。
- (5) 第(4)(a)款所指的公告，並非附屬法例。
- (6) 就第(4)款而言，負責輸入或輸出現金類物品的人指 ——
 - (a) 如該物品是由並非第 10 條所指的承運人的人輸入或輸出——該人；或

- (b) 如該物品是由第10條所指的承運人，為第10條所指的客戶輸入或輸出——該客戶。

第3分部 —— 處理某些罪行的程序及相關事宜

13. 關於在付款後不提起刑事法律程序的書面通知

- (1) 關長如有理由相信，某人犯了附表5第2欄指明的罪行(指明罪行)，則可給予該人述明以下各項的書面通知——
- 該人的全名；
 - 該人的身分證或(如該人無身分證)任何旅行證件的號碼；
 - 關長相信該人所犯的罪行(涉嫌罪行)的詳情；
 - 有關現金類物品的種類，以及其價值；
 - 該指明罪行可處的最高刑罰；
 - 以下事項——
 - 如該人在關長指明的合理時間(指明時間)內，向關長繳付附表5第3欄中與該指明罪行相對之處指明的款額(指明款額)，則不會就該涉嫌罪行，針對該人提起刑事法律程序；或
 - 如該人沒有在指明時間內，繳付指明款額，則可能就該涉嫌罪行，針對該人提起刑事法律程序，而該人如被定罪，便可被處以就該罪行訂明的刑罰；
 - 如該人在指明時間內，繳付指明款額，則在該人日後犯本條例所訂罪行時，關於該涉嫌罪行已根據本條處理的紀錄，可能會提交法院或裁判官；及
 - 關長認為適當的任何其他資料。
- (2) 在以下情況下，第(1)款不適用——
- 有關的人曾被裁定犯第4、5、6或9條所訂罪行；

- 根據第14條備存的登記冊內，載有關於該人的紀錄；
 - 該人曾被裁定犯以下條文所訂罪行——
 - 《販毒(追討得益)條例》(第405章)第25或25A條；
 - 《有組織及嚴重罪行條例》(第455章)第25或25A條；或
 - 《聯合國(反恐怖主義措施)條例》(第575章)第14(1)、(2)、(4)、(5)或(6)條；或
 - 有關現金類物品已根據第17條檢取。
- (3) 如有關的人在指明時間內，向關長繳付指明款額，則——
- 不得就有關涉嫌罪行，針對該人提起刑事法律程序；及
 - 在不影響第3部賦予關長的權力的原則下，任何在與該涉嫌罪行相關的情況下檢取的現金類物品，均須歸還該人。

14. 繳付指明款額的人的紀錄的登記冊

- 關長須就已繳付第13(1)(f)(i)條所述的款額的人，備存該等人士的紀錄的登記冊。
- 關長須就每名上述的人，安排在有關登記冊內記入——
 - 該人的全名；
 - 該人的身分證或(如該人並無身分證)任何旅行證件的號碼；
 - 該人獲發第13(1)條所指的通知的日期；
 - 繳付款額的日期；及
 - 關長認為適當的任何其他資料。

15. 根據第13條處理的涉嫌罪行，可列入考慮

(1) 如 ——

- (a) 任何人被裁定犯第4、5、6或9條所訂罪行；及
- (b) 根據第14條備存的登記冊內，載有關於該人的紀錄，

則法院或裁判官可為了決定對該人判刑，考慮該紀錄。

(2) 為施行第(1)款，關長可發出證明書，述明按根據第14條備存的登記冊 ——

- (a) 姓名如在該證明書指明並持有該證明書指明的身分證或旅行證件的人，在該證明書所列的日期，獲發第13(1)條所指的通知；及
- (b) 該人在該證明書所列的日期，繳付第13(1)(f)(i)條所述的款額。

(3) 看來是根據第(2)款發出的證明書，是該證明書述明的事宜的充分證據。

第3部

偵測和限制現金類物品流動的權力

16. 截停和搜查等的權力

(1) 獲授權人員可為了執行該人員在本條例之下的職能，行使任何或所有以下權力 ——

- (a) 截停和搜查抵達或即將離開香港的人，以及檢查該人管有的任何東西；
- (b) 截停、登上和搜查跨境運輸工具，以及檢查在該運輸工具上的任何東西；
- (c) 要求抵達或即將離開香港的人，或在跨境運輸工具上的人 ——
 - (i) 出示該人的身分證或旅行證件，以供查閱；及
 - (ii) 凡該人員認為，為確定第2部有否遭違反，有必要提出某問題——回答該問題；
- (d) 如任何貨物在輸出前，儲存於任何地方，或於輸入後而在收貨人提貨之前或當時，儲存於任何地方——在該地方檢查該貨物。

(2) 凡任何東西符合以下說明，獲授權人員均可將之檢取和扣留 ——

- (a) 因為行使第(1)款所指的權力，以致發現該東西；及
- (b) 該人員合理地懷疑，該東西與違反第2部相關。

(3) 凡獲授權人員為了行使第(1)或(2)款所指的權力，有合理需要使用任何武力，該人員即可使用有關武力。

17. 懷疑屬犯罪得益或恐怖分子財產的現金類物品：檢取及扣留

(1) 除根據第16(2)條賦予的權力外，凡獲授權人員因為行使第16(1)條所指的權力，以致發現任何現金類物品，該人

員如合理地懷疑，該等物品屬以下財產，則可檢取任何該等物品 ——

- (a) 《有組織及嚴重罪行條例》(第 455 章)第 25(1)條所述的、代表從可公訴罪行的得益的財產；或
 - (b) 《聯合國(反恐怖主義措施)條例》(第 575 章)第 2(1)條所指的恐怖分子財產。
- (2) 除第 18 及 19 條另有規定外，獲授權人員可扣留有關現金類物品，惟扣留期間不得超過檢取日期後的 10 個工作日。
- (3) 凡獲授權人員為了行使第(1)或(2)款所指的權力，有合理需要使用任何武力，該人員即可使用有關武力。
- (4) 在本條中 ——

工作日 (working day)指並非以下日子的日子 ——

- (a) 公眾假期或星期六；或
- (b) 《釋義及通則條例》(第 1 章)第 71(2)條所界定的黑色暴雨警告日或烈風警告日。

18. 根據法院命令，將懷疑屬犯罪得益的現金類物品繼續扣留

- (1) 獲授權人員可在第 17(2)條所述的期間內，向法院申請命令，以授權將該人員合理地懷疑屬第 17(1)(a)條所述的財產的現金類物品，繼續扣留。
- (2) 法院如信納有以下情況，則可作出有關命令 ——
 - (a) 有合理理由懷疑，有關現金類物品屬《有組織及嚴重罪行條例》(第 455 章)第 25(1)條所述的、代表從可公訴罪行的得益的財產；及
 - (b) 在以下行動進行期間，扣留該等物品是有理可據的 ——
 - (i) 對該等物品的來源或如何獲得該等物品，作進一步調查；

- (ii) 考慮就與該等物品相關的罪行，針對某人提起法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)；或

- (iii) 考慮提起可導致該等物品被沒收或充公的法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)。

- (3) 根據第(2)款作出的命令，可授權在該命令指明的期間內，繼續扣留有關現金類物品，而該期間不得超過自該命令的日期起計的 3 個月。
- (4) 凡獲授權人員提出申請，法院如信納第(2)款所述的情況繼續存在，則可應有關申請，藉命令(**新命令**) ——
 - (a) 將根據第(2)款作出的命令所指明的期間延長，延長期須在新命令中指明；或
 - (b) 將根據本款延長的期間進一步延長，延長期須在新命令中指明。
- (5) **新命令** ——
 - (a) 指明的期間，不得超過自該命令的日期起計的 3 個月；及
 - (b) 不得致使有關現金類物品的總扣留期間，超過自根據第(2)款作出的命令的日期起計的 2 年。
- (6) 凡有現金類物品，按根據本條作出的命令被扣留，在扣留該等物品的任何時間，如有以下情況，法院可指示將該等物品，發還予該等物品的關係人或(如有多於一名該等關係人)其中任何一名關係人 ——
 - (a) 法院應該等物品的關係人提出的申請而信納，扣留該等物品的情況不存在或不再存在；或
 - (b) 法院應獲授權人員提出的申請而信納，再無理據扣留該等物品。
- (7) 在本條中 ——

法院 (Court)指原訟法庭或區域法院；

關係人 (interested person)就現金類物品而言，指 ——

- (a) 如該物品是從某人處檢取的——該人；
- (b) 輸入或輸出該物品的人，或由他人代為輸入或輸出該物品的人；或
- (c) 在其他方面對該物品有權益的人。

19. 扣留懷疑屬犯罪得益的現金類物品：進一步條文

如有現金類物品，根據第 17(2)條被扣留，或按根據第 18 條作出的命令被扣留，而在扣留該等物品的任何時間，有以下任何法律程序提起，則在該程序結束前，該等物品可予繼續扣留——

- (a) 就與該等物品相關的罪行，針對某人提起的法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)；
- (b) 可導致該等物品被沒收或充公的法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)。

20. 取得在跨境運輸工具上的人的詳情的權力

(1) 獲授權人員可為了執行該人員在本條例之下的職能，要求跨境運輸工具的營運者——

- (a) 向該人員提供附表 6 指明的、關於在該運輸工具上(或將會在該運輸工具上)的任何人的任何詳情；及
- (b) 以該人員要求的方式，在該人員要求的合理時間內，提供該等詳情。

(2) 在本條中——

營運者 (operator)就某跨境運輸工具而言，指——

- (a) 該運輸工具的擁有人、租用人或租借人；
- (b) 掌管該運輸工具的另一人；或
- (c) 以擁有人、租用人、租借人或掌管該運輸工具的人的代理人身分，就該運輸工具行事的人。

21. 進入和搜查等的權力

- (1) 如獲授權人員合理地懷疑，在任何處所、地方或運輸工具之上或之內，有與違反第 2 部相關的任何東西，該人員可行使第(2)款所指的任何或所有權力。
- (2) 有關權力是——
 - (a) 在符合第 22 條的條文下，進入有關處所或地方，並搜尋有關東西；
 - (b) 凡有關獲授權人員獲賦權，進入該處所或地方——破啟該處所或地方的任何外部或內部的門；
 - (c) 截停和登上運輸工具，並搜尋該東西；
 - (d) 檢查、檢取和扣留因行使(a)或(c)段所指的權力，而發現的任何東西；及
 - (e) 凡為了行使(a)、(b)、(c)或(d)段所指的權力，有合理需要使用任何武力——使用有關武力。

22. 進入和搜查處所及地方受何限制

- (1) 在符合第(3)款的條文下，獲授權人員除非在根據第(2)款發出的手令的權限下行事，否則不得根據第 21(2)(a)條，進入和搜查任何處所或地方。
- (2) 如裁判官基於一項經宣誓而作的告發而信納，有合理理由懷疑在任何處所或地方內，有與違反第 2 部相關的任何東西，該裁判官可發出手令，授權獲授權人員進入和搜查該處所或地方。
- (3) 如獲授權人員在根據第(2)款發出的手令的權限下，進入任何處所或地方，該人員須應要求而向在該處所或地方內發現的人，出示該手令及身分證明，以供該人查閱。

23. 關於現金類物品等的進一步權力

- (1) 凡獲授權人員因行使第 16 或 21 條所指的權力，而發現任何現金類物品或該人員合理地懷疑與違反第 2 部相關的任

何東西(被發現物件)，則可就該被發現物件，行使第(2)款所指的任何或所有權力。

(2) 有關權力是 ——

- (a) 凡有關獲授權人員合理地懷疑，另有任何其他東西是關乎被發現物件的——要求交出該其他東西，並(如交出)予以檢查；
- (b) 如為被發現物件製作複製本(其形式屬可被帶走並是能夠在電腦上檢索出示或是可見及可閱讀者)，是合理地切實可行的 ——
 - (i) 製作上述形式的複製本，或要求交出上述形式的複製本；及
 - (ii) 帶走該複製本；及
- (c) 凡為了行使(a)或(b)段所指的權力，有合理需要使用任何武力——使用有關武力。

24. 關於不遵從獲授權人員的要求等的罪行

(1) 任何人 ——

- (a) 在獲授權人員行使本部賦予該人員的權力而提出任何要求的情況下，不遵從該要求；或
- (b) 故意抗拒或妨礙獲授權人員行使本部賦予該人員的權力，

即屬犯罪。

- (2) 任何人犯第(1)款所訂罪行，一經定罪，可處第3級罰款及監禁6個月。
- (3) 被控犯第(1)(a)款所訂罪行的人，如證明在指稱的罪行發生時，自己對不遵從獲授權人員的要求，有合理辯解，即為免責辯護。
- (4) 獲授權人員如合理地懷疑，任何東西與違反第(1)(b)款相關，可檢取和扣留該東西。

25. 拘捕及扣留

- (1) 獲授權人員如合理地懷疑，某人已違反本條例，可無需手令而拘捕或扣留該人，以作進一步查訊。
- (2) 獲授權人員在根據第(1)款拘捕某人後，須將該人帶往警署，以按照《警隊條例》(第232章)處理。
- (3) 然而，如需要作進一步查訊，獲授權人員可先將有關的人，帶往香港海關辦事處作進一步查訊，然後將該人帶往警署，以按照《警隊條例》(第232章)處理。
- (4) 凡任何人被拘捕，不得扣留該人超過48小時(自拘捕時起計)而不予落案起訴並帶到裁判官席前應訊。
- (5) 獲授權人員如拘捕任何人，可要求該人向該人員提供該人的姓名和出示身分證明。
- (6) 如任何人強行抗拒或企圖逃避根據本條作出的拘捕，則獲授權人員可使用任何合理地需要的武力，以拘捕該人。

26. 處置被檢取和扣留的東西

就《刑事訴訟程序條例》(第221章)第102條而言，根據本部檢取和扣留的東西，屬香港海關管有的財產。

27. 賠償

- (1) 如有任何東西(遭檢取物件)根據本部檢取和扣留，則本條適用。
- (2) 凡遭檢取物件的關係人向法院提出申請，法院如在考慮有關個案的整體情況後，認為命令特區政府向申請人支付賠償，屬適當之舉，則可作出該命令。
- (3) 然而，法院只可在以下情況下，根據第(2)款作出命令 ——
 - (a) 在檢取和扣留遭檢取物件後，並無任何以下事件發生 ——

- (i) 已就與該物件相關的罪行，針對某人提起法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)；
 - (ii) 已提起可導致該物件被沒收或充公的法律程序(不論該程序是在香港或其他地方提起)；
 - (iii) 已有《聯合國(反恐怖主義措施)條例》(第 575 章)第 6(1)條所指的通知，指明該物件；及
- (b) 法院信納 ——
- (i) 某名與該物件的檢取或扣留有關的人，曾犯嚴重錯失；及
 - (ii) 有關申請人已由於該項檢取或扣留及第(i)節所述的錯失，而就該物件蒙受損失。
- (4) 賠償的款額，須屬法院認為在有關個案的整體情況下屬公平的款額。
- (5) 本條並不影響任何人可按普通法獲得的任何補救。
- (6) 在本條中 ——
- 法院** (Court)指原訟法庭；
- 關係人** (interested person)就遭檢取物件而言，指 ——
- (a) 如該物件是從某人處檢取的——該人；
 - (b) 輸入或輸出該物件的人，或由他人代為輸入或輸出該物件的人；或
 - (c) 在其他方面對該物件有權益的人。

第 4 部

雜項條文

28. 豁免的權力

關長可在個別個案中，藉書面方式，豁免任何人，使其不受第 2 部條文的規定管限。行使上述權力的先決條件，是關長在顧及有關個案的整體情況下，信納 ——

- (a) 該人遵守該規定，並非合理地切實可行；及
- (b) 豁免該人使其不受該規定管限，屬合理之舉。

29. 委任獲授權人員和轉授職能的權力

- (1) 關長可藉書面方式，委任公職人員，為施行本條例而擔任獲授權人員。
- (2) 關長可藉書面方式，將其在本條例之下的任何職能(第(1)款或第 7(4)(a)、12(4)(a)或 33(1)條之下的職能除外)，轉授予公職人員。

30. 董事、合夥人等的法律責任

- (1) 如 ——
 - (a) 法人團體犯本條例所訂罪行，或任何人以並非法團的團體的成員的身分，犯本條例所訂罪行；及
 - (b) 該罪行經證明是在第(2)款指明的人(指明人士)的同意或縱容下犯的，或是可歸因於指明人士的疏忽的，則該指明人士亦屬犯該罪行，並可據此予以起訴和處罰。
- (2) 指明人士是在有關罪行發生時 ——
 - (a) 就法人團體所犯的罪行而言——身為該法人團體的董事、秘書、主要人員或經理的人；

- (b) 就並非法團的團體的成員所犯的罪行而言——身為該團體的合夥人、幹事、成員或管理人的人；或
- (c) 不論是(a)或(b)段所述的情況——看來是以該段提述的任何一種身分行事的人。

31. 舉證責任

任何被控犯本條例所訂罪行的人，在以下情況下，須視作已證明需要就免責辯護而證明的事實 ——

- (a) 有足夠證據，就該事實帶出爭論點；及
- (b) 控方沒有提出足以排除合理疑點的相反證明。

32. 對獲授權人員的保障

(1) 凡獲授權人員 ——

- (a) 在執行或看來是執行本條例之下的職能時；或
- (b) 在行使或看來是行使本條例之下的權力時，真誠地作出或沒有作出任何作為，該人員無須為該作為或不作為，承擔民事法律責任。

(2) 第(1)款不影響特區政府為上述作為或不作為而承擔的法律責任。

33. 修訂附表

- (1) 關長可藉憲報公告，修訂附表 1、2、3 及 6。
- (2) 保安局局長可藉憲報公告，修訂附表 4。
- (3) 立法會可藉決議，更改附表 5 第 3 欄就罪行而指明的款額。

附表 1

[第 2(1)及 33(1)條]

指明管制站

1. 羅湖管制站
2. 紅磡車站
3. 文錦渡邊境管制站
4. 沙頭角邊境管制站
5. 港澳碼頭
6. 中國客運碼頭
7. 落馬洲邊境管制站
8. 香港國際機場
9. 屯門客運碼頭
10. 深圳灣口岸港方口岸區
11. 落馬洲支線管制站
12. 啟德郵輪碼頭

附表 2

[第 4(4)、6(3)及 33(1)條]

須於申報中，就個人管有的現金類物品的輸入或輸出
提供的資料

第 1 部

釋義

1. 釋義

在本附表中 ——

個人資料 (personal information) 就某人而言，指該人的以下詳情 ——

- (a) 全名；
- (b) 身分證號碼，或旅行證件號碼及發出地方；
- (c) 國籍；
- (d) 出生日期及出生地點；
- (e) 永久地址(不論是否在香港境內)；及
- (f) 如永久地址並非在香港境內——身在香港時的地址。

第 2 部

資料

- 1. 管有現金類物品的人(旅客)的個人資料。

- 2. 如旅客乘搭跨境運輸工具抵達香港，或即將乘搭跨境運輸工具離開香港——識別該運輸工具的詳情(例如飛機的航班編號、車輛的登記編號或船隻的名稱)。
- 3. 現金類物品的種類及其價值。
- 4. 旅客是抵達香港，抑或是即將離開香港。
- 5. 如旅客是抵達香港 ——
 - (a) 抵達香港的日期；及
 - (b) 現金類物品從何地輸入。
- 6. 如旅客是即將離開香港 ——
 - (a) 離開香港的日期；及
 - (b) 現金類物品輸出往何地。
- 7. 如旅客並非現金類物品的擁有人——現金類物品的擁有人的姓名或名稱，以及地址。
- 8. 如申報是由並非旅客的人作出的——該人的個人資料。

附表3

[第11(1)及(2)及33(1)條]

須於申報中，就在其他情況下輸入或輸出現金類物品
提供的資料

第1部

釋義

1. 釋義

在本附表中 ——

基本資料 (basic information) ——

- (a) 就自然人而言，指該人的以下詳情 ——
 - (i) 全名；
 - (ii) 身分證號碼，或旅行證件號碼及發出地方；
 - (iii) 國籍；
 - (iv) 出生日期及出生地點；及
 - (v) 永久地址(不論是否在香港境內)；或
- (b) 就並非自然人的實體而言，指該實體的以下詳情 ——
 - (i) 名稱；
 - (ii) 如該實體已根據《商業登記條例》(第310章)登記——商業登記號碼；及
 - (iii) 業務地址。

第2部

資料

1. 以下人士的基本資料 ——
 - (a) 如現金類物品將要由並非第10條所指的承運人的人輸入或輸出——該人；或
 - (b) 如現金類物品將要由第10條所指的承運人，為第10條所指的客戶輸入或輸出——該客戶。
2. 識別將要輸入或輸出現金類物品的跨境運輸工具的詳情(例如飛機的航班編號、車輛的登記編號或船隻的名稱)。
3. 現金類物品的種類及其價值。
4. 現金類物品是將要被輸入，抑或是將要被輸出。
5. 如現金類物品將要被輸入 ——
 - (a) 輸入的日期；及
 - (b) 從何地輸入。
6. 如現金類物品將要被輸出 ——
 - (a) 輸出的日期；及
 - (b) 輸出往何地。
7. (如適用的話)現金類物品的收受人的姓名或名稱及地址。
8. (如適用的話)識別現金類物品屬於哪一批次貨物中輸入或輸出的詳情(例如貨單編號)。

附表 4

[第 2(3)及 33(2)條]

大量現金類物品

\$120,000

附表 5

[第 13(1)及 33(3)條]

可給予第 13(1)條所指的書面通知的罪行

第 1 欄	第 2 欄	第 3 欄
項	罪行	款額
1.	第 4(5)條所訂罪行	\$2,000
2.	第 4(6)條所訂罪行	\$2,000
3.	第 4(7)條所訂罪行	\$2,000
4.	第 5(3)條所訂罪行	\$2,000
5.	第 5(4)條所訂罪行	\$2,000
6.	第 5(5)條所訂罪行	\$2,000
7.	第 6(4)條所訂罪行	\$2,000
8.	第 6(5)條所訂罪行	\$2,000

附表 6

[第 20(1)及 33(1)條]

可根據第 20(1)條要求提供的、在跨境運輸工具上的人
的詳情

1. 全名
2. 身分證號碼，或旅行證件號碼及發出地方
3. 國籍
4. 出生日期及出生地點
5. 最初出發地

摘要說明

本條例草案的主要目的，是實施財務特別行動組織的第 32 項建議(有關建議)。

2. 有關建議的目的，是確保恐怖分子及其他犯罪分子無法透過跨境運送實體貨幣及不記名可轉讓票據(現金類物品)，為其活動籌集資金或清洗其犯罪得益。具體而言，有關建議的目的是確保財務特別行動組織的各成員司法管轄區採取措施——
 - (a) 偵測現金類物品的跨境流動；
 - (b) 阻截或限制懷疑關乎洗錢或恐怖分子資金籌集的現金類物品的流動；
 - (c) 阻截或限制虛假申報或披露的現金類物品；
 - (d) 就作出虛假申報或披露，施行適當的制裁；及
 - (e) 充公關乎洗錢或恐怖分子資金籌集的現金類物品。
3. 本條例草案分為 4 部及載有 6 個附表。

第 1 部 —— 導言

4. 草案第 1 條列出簡稱，並就生效日期訂定條文。
5. 草案第 2 條就本條例草案所用詞語及字句的釋義，訂定條文。其中該條界定現金類物品。

第 2 部 —— 申報及披露

6. 第 2 部交代本條例草案設立的申報及披露制度，並分為 3 個分部。第 1 分部交代個人管有的現金類物品的輸入或輸出。第 2 分部交代在跨境運輸工具上輸入或輸出的現金類物品。第 3 分部就以繳付款額的方式處理某些涉嫌罪行的程序，訂定條文。

第 1 分部 —— 個人管有的現金類物品的輸入或輸出

7. 草案第 3 條豁免在香港國際機場過境香港的人，使其不受第 1 分部的規定規限。
8. 草案第 4 條規定，在附表 1 指明的地方抵達的人如管有總價值高於\$120,000 的現金類物品，則須就該等物品作出申報。
9. 草案第 5 條賦權獲授權人員，可要求在附表 1 指明的地方以外的地方，從香港境外地方抵達香港的人及即將離開香港的人，披露該人是否管有總價值高於\$120,000 的現金類物品。任何人如披露該人管有總價值高於\$120,000 的現金類物品，草案第 6 條規定該人須作出申報。
10. 草案第 4、5 及 6 條進一步就並無作出申報或披露，訂定罪行，並就作出虛假申報或披露，訂定罪行。該等草案條文，亦就該等罪行的免責辯護，訂定條文。
11. 草案第 7 條就為施行第 1 分部而釐定並非以港元計值的現金類物品的價值，訂定條文。

第 2 分部 —— 在其他情況下輸入或輸出現金類物品

12. 草案第 8 條規定第 2 分部不適用於乘搭跨境運輸工具抵達香港的人，或即將乘搭跨境運輸工具離開香港的人，管有的現金類物品、過境的現金類物品、屬航空轉運貨物的現金類物品及裝載在郵包內的現金類物品。
13. 草案第 9 條規定凡屬同一批次輸入或輸出的現金類物品的總價值高於\$120,000，須作出申報。草案第 10 條解釋何謂屬同一批次。草案第 11 條就申報的規定，訂定條文。
14. 草案第 12 條就為施行第 2 分部而釐定並非以港元計值的現金類物品的價值，訂定條文。

第 3 分部 —— 處理某些罪行的程序及相關事宜

15. 草案第 13 條就藉繳付\$2,000 以處理第 2 部第 1 分部所訂的某些涉嫌罪行的程序，訂定條文，但前提是有關的人須是初犯

者，且有關現金類物品並非疑是犯罪得益或恐怖分子財產。草案第 14 及 15 條訂明如某涉嫌罪行已獲該方式處理，則須將紀錄記入登記冊內。由海關關長(關長)發出的、該紀錄的證明書，是該證明書述明的事宜的充分證據。

第 3 部 —— 偵測和限制現金類物品流動的權力

16. 草案第 16 條賦予獲授權人員截停和搜查抵達或即將離開香港的人、跨境運輸工具及貨物的權力。根據草案第 17 條，除第 18 及 19 條另有規定外，獲授權人員可檢取和扣留因行使草案第 16(1)條所指的權力而發現、懷疑屬犯罪得益或恐怖分子財產的現金類物品。
17. 草案第 20 條賦權獲授權人員可要求跨境運輸工具的營運者，須向該人員提供關於在該運輸工具上的人的某些詳情。附表 6 指明該等可如此要求的詳情。
18. 草案第 21 條賦權獲授權人員可在符合草案第 22 條的條文下，在某些情況下進入或登上和搜查任何處所、地方或運輸工具。
19. 草案第 23 條賦予獲授權人員關乎現金類物品及相關的東西的進一步權力。
20. 草案第 24 條就以下罪行，訂定條文：不遵從獲授權人員行使第 3 部賦予該人員的權力而提出的要求，或故意抗拒或妨礙獲授權人員行使第 3 部賦予該人員的權力。
21. 草案第 25 條賦予獲授權人員可無需手令而拘捕及扣留某人的權力，但前提是在扣留該人 48 小時內，須將該人落案起訴及帶到裁判官席前應訊。
22. 草案第 26 及 27 條就處置根據第 3 部被檢取和扣留的東西，以及在某些情況下支付賠償，訂定條文。

第 4 部 —— 雜項條文

23. 第 4 部就雜項事宜，訂定條文。該等事宜為 ——

- (a) 關長授予豁免、委任公職人員為施行本條例草案而擔任獲授權人員，以及轉授關長的職能的權力；
- (b) 實體干犯罪行時，實體的董事及合夥人的法律責任；
- (c) 證明免責辯護的舉證責任；
- (d) 對獲授權人員執行本條例草案的保障；及
- (e) 修訂附表的權力。

附表

- 24. 附表 1 為施行草案第 4 條，指明地方(即是：在抵達該等地方的人如管有總價值高於\$120,000 的現金類物品，則須就該等物品作出申報)。
- 25. 附表 2 及 3 分別列出第 2 部第 1 及 2 分部規定的申報內須提供的資料。
- 26. 附表 4 指明就草案第 2(3)條(大量現金類物品的涵義)而言，有關款額為\$120,000。
- 27. 附表 5 指明可給予草案第 13(1)條所指的書面通知的罪行，以及就解決有關涉嫌罪行須繳付的款額。
- 28. 附表 6 指明獲授權人員可根據草案第 20(1)條，要求跨境運輸工具的營運者提供在該運輸工具上的人的詳情。

建議的影響

對經濟的影響

為設立「R32 制度」而制訂的擬議新法例生效後，香港打擊清洗黑錢及恐怖分子融資活動的制度將可進一步符合國際標準，從而維持香港作為國際金融中心的地位。擬議「R32 制度」下的建議申報及披露制度，預計不會令商界及旅客的合規成本大幅增加，亦不會對經濟有任何重大負面影響。

對財政及公務員事務的影響

2. 海關將為「R32 制度」的主要執法機關，已獲分配額外資源以執行「R32 制度」。