公 司 註 冊 處
Companies Registry

開放式基金型公司–
資產負債狀況說明書

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

註

公司名稱

本人／我們* 是上述開放式基金型公司的董事，現按照《公司(清盤及雜項條文)條例》(第 32 章)第 300B(2)條和《證券及期貨(開放式基金型公司)規則》(第 571AQ 章)第 172 條呈交一份在第二頁及第三頁作出的說明書及隨附並標明為 _____ 的各份列表。本人／我們* 並確認說明書及各份列表的內容真確。

6 姓名 : _____ 簽署 : _____ 日期 : _____
董事 日 / 月 / 年

6 姓名 : _____ 簽署 : _____ 日期 : _____
董事 日 / 月 / 年

*請刪去不適用者

4 提交人資料
姓名／名稱:
地址:

電話: 傳真:
電郵:
檔號:

請勿填寫本欄 For Official Use

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

資產負債狀況說明書
列明按估計可變現價值計算的資產及按預期所列等級的債務

資產負債狀況說明書的日期
(即接管人的委任日期)

日	月	年

有關列表		詳情	款額 $
列表編號	如列表內沒有任何記項，請填「無」		
		資產	
A		**(1)** 沒有特定質押的資產	
B		**(2)** 有特定質押的資產的估計盈餘	
		(3) 資產總額(即第 **(1)** 及 **(2)** 項的總額)	
		負債	
C		**(4)** 優先債權人	
D		**(5)** 以浮動押記作保證的債權證持有人	
E		**(6)** 無抵押債權人	
		(7) 負債總額(即第 **(4)** 至 **(6)** 項的總額)	
		(8) 關於債權人的估計 盈餘／短缺 * (即第 **(3)** 項的資產總額減去第 **(7)** 項的負債總額)	
		已發行及已催繳的資本	
		(9) 全部繳付股款而發行的優先股	
		(10) 部分繳付股款而發行的優先股	
		(11) 全部繳付股款及被催繳的優先股股本總額 (即第 **(9)** 及 **(10)** 項的總額)	

*****請刪去不適用者*

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

有關列表		詳情	款額 $
列表編號	如列表內沒有任何記項，請填「無」		
已發行及已催繳的資本(續)			
		(12) 全部繳付股款而發行的普通股	
		(13) 部分繳付股款而發行的普通股	
		(14) 全部繳付股款及被催繳的普通股股本總額 (即第 **(12)** 及 **(13)** 項的總額)	
		(15) 任何其他類別的已發行股份或股本:- (請提供詳情) _____ _____ _____ _____ _____	
		(16) 第 **(11)** 、**(14)** 及 **(15)** 項的總額	
F		**(17)** 關於股東的估計 盈餘／短缺 * (即第 **(8)** 項減去第 **(16)** 項，及如列表 **F** 所示)	

附註

1 以上數字必須根據下述附註 **(a)** 及 **(b)** 提供:-

請在有關空格內加 ✓ 號

(a) ☐ 沒有可被催繳的未繳款資本。

☐ 可被催繳的未繳款資本是 **$** _____，估計將產生款額 _____，該款額 有／沒有 * 作為使債權證持有人受惠而作的押記。

(b) 估計數字會受接管費用及受資產變現前交易的任何盈餘或短缺的影響而有所變更 。

2 請隨附上述有記項的列表。

**請刪去不適用者*

商業登記號碼

表格 OFCRC4

列表 A – 沒有特定質押的資產

如某項資產的細節繁多，請以另外的附表填報。

資產的詳細說明及性質	詳情如隨附的列表 A 附表所示	帳面值 $	估計可得 $
8 銀行現金：- _____			
_____			
_____			
手頭現金			
有價證券			
應收票據	I		
業務上債務人	II		
貸款及墊款			
未繳的催繳股款	III		
9 商品存貨：- _____			
_____			
_____			
_____			
9 在製品：- _____			
_____			
_____			
_____			
土地及建築物			
工業裝置及機械			
家具、裝備及用具等			
專利、商標等			
有價證券以外的投資			
9 其他資產：- _____			
_____			
_____			
_____			
須於第二頁‘資產’下的第 (1) 項列出的總額			

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

列表 **A** 附表 **I**–
可供作資產的匯票、承付票等
(共_____頁**)**

10

編號	匯票或承付票承兌人姓名／名稱	地址	匯票或承付票的款額 $	到期日期	估計可得 $	就匯票或承付票的支付而作為抵押品持有的任何財產的詳情
附表 I 總額						

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

列表 **A** 附表 **II** –
業務上債務人
(共_____頁**)**

10 11

編號	姓名／名稱	地址	債項款額 $	載有有關詳情的分類帳或其他紀錄的檔號	估計可得 $	任何就債項而持有的抵押品的詳情
附表 II 總額						

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

列表 **A** 附表 **III** –
未繳的催繳股款
(共_____頁**)**

10

編號	股份登記冊內編號	股東姓名／名稱	地址	所持股份數目	每股未繳款股份的催繳股款款額 **$**	欠款總額 **$**	估計可得 **$**
附表 III 總額							

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

列表 **B** –
有特定質押的資產及債權有十足或部分抵押的債權人
(不包括以浮動押記作保證的債權證持有人**)**
(共_____頁**)**

有抵押債權人的姓名／名稱須在用作保證其申索的資產所相對的位置列明及加以編號，並盡可能按筆劃數目順序排列。

有特定質押為抵押品的資產的詳情	**編號**	**債權人姓名／名稱**	**地址**	**作出抵押日期**	**抵押品的估值 (i) $**	**債項款額 (ii) $**	**訂約承擔債項日期**	**代價**	**淨負債額轉至列表 E 為無抵押債項 (ii) - (i) $**	**估計可從抵押品取得的盈餘 (i) - (ii) $**
第 (i)／(ii) 欄的總額										
結轉至列表 E 為無抵押債項的總淨負債額										
須於第二頁‘資產’下的第 (2) 項列出的有特定質押的資產的總估計盈餘										

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

列表 **C** –
獲償付差餉、稅項、薪金、工資及其他款項的優先債權人
(共_____頁**)**

10

編號	債權人 姓名／名稱	地址	申索性質	申索 應累算 到期的 期間	到期 日期	申索款額 **(i)** **$**	須全數 支付的 優先債項 款額 **(ii)** **$**	餘額轉至 列表 **E** 為非優先 償付的 債項 **(i) - (ii)** **$**
須於第二頁‘負債’下的第 (4) 項列出的優先債項的總額								
結轉至列表 E 為非優先償付債項的總負債餘額								

商業登記號碼

表格 **OFCRC4**

列表 **D**–
以浮動押記作保證的債權證持有人
(共_____頁**)**

10

編號	持有人 姓名／名稱	地址	款額 **$**	作抵押的資產的 描述
須於第二頁‘負債’下的第 (5) 項列出的總額				

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

列表 **E** –
無抵押債權人

詳情	詳情如隨附的 列表／附表 所示	債項款額 **$**
有抵押債權人的無抵押的申索 **(結轉自列表 B)**	列表 **B**	
優先債權人的非優先債項的申索 **(結轉自列表 C)**	列表 **C**	
業務上債權人	列表 **E** 附表 _____	
應付票據	列表 **E** 附表 _____	
雜項債權人	列表 **E** 附表 _____	
未清付開支	列表 **E** 附表 _____	
或有債項	列表 **E** 附表 _____	
其他債項：- (請述明性質) _____	列表 **E** 附表 _____	
_____	列表 **E** 附表 _____	
_____	列表 **E** 附表 _____	
_____	列表 **E** 附表 _____	
須於第二頁‘負債’下的第 (6) 項列出的總額		

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

列表 **E** 附表_____ –
無抵押債權人
(共_____頁**)**

10 – 13

編號	姓名／名稱	地址	債項款額 $	訂約承擔債項日期	代價
須於列表 **E** 列出的附表總額					

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

列表 **F**–
短缺或盈餘帳
(列表 **F** 第一頁**)**

本帳目所涵蓋的期間，必須在接管人獲委任前不少於三年的日期開始，如該開放式基金型公司在整段有關期間未曾成立為法團，則由該公司組成的日期開始，但如接管人同意其他日期則除外。

	詳情如隨附的列表 F 附表所示	$
導致短缺(或導致盈餘減少)的項目		
(1) 資產負債表(副本隨附於後)所列明的資本及負債於 _____ 年 _____ 月 _____日超逾資產的數額(如有的話)	附表 _____	
(2) 由 _____ 年 _____ 月 _____日至說明書日期的期間內所宣布派發的股息及紅利淨額	附表 _____	
(3) 由 _____ 年 _____ 月 _____日至說明書日期的期間內(於扣除列表 **F** 第二頁附註所列明的項目後)的營業虧損淨額	附表 _____	
(4) 同一段期間的非營業虧損或已在簿冊內作出提撥的虧損	附表 _____	
(5) 為編製說明書而已作出提撥、現已沖銷的估計虧損	附表 _____	
(6) 其他導致短缺或導致盈餘減少的項目:-		
_____	附表 _____	
_____	附表 _____	
第 **(1)** 至 **(6)** 項的總額		
導致短缺減少(或導致盈餘)的項目		
(7) 資產負債表(副本隨附於後)所列明的資產於 _____ 年 _____ 月 _____ 日超逾資本及負債的數額(如有的話)	附表 _____	
(8) 由 _____ 年 _____ 月 _____日至說明書日期的期間內(於扣除列表 **F** 第二頁附註所列明的項目後)的營業利潤淨額	附表 _____	
(9) 同一段期間營業利潤以外的利潤及收入	附表 _____	
(10)其他導致短缺減少或導致盈餘的項目:-		
_____	附表 _____	
_____	附表 _____	
第 **(7)** 至 **(10)** 項的總額		
短缺／盈餘 * ，如第三頁第 **(17)** 項所示		

******請刪去不適用者*

表格 **OFCRC4**

商業登記號碼

列表 **F**–
短缺或盈餘帳
(列表 **F** 第二頁**)**

<u>關於營業利潤及虧損淨額的附註</u>

在計算本帳目**(**即列表 **F** 第一頁**)**的第 **(3)** 項營業虧損淨額或第 **(8)** 項營業利潤淨額時，已被計入的項目的詳情**: -**

	$
固定資產折舊、更新或減值準備金 香港利得稅 債權證及其他定期貸款的利息 公司向董事支付而法律規定須在帳目內披露的款項 特殊或非經常開支**: - (**請述明詳情**)** _____ _____ _____ _____ _____	
特殊或非經常收入**: - (**請述明詳情**)** _____ _____ _____ _____ _____	
上述項目的淨額	

《證券及期貨(開放式基金型公司)規則》(第 571AQ 章)第 172 條和
《公司(清盤及雜項條文)條例》(第 32 章)
第 300A(1)(b) 及 300B 條規定交付的

開放式基金型公司 — 資產負債狀況說明書

填表須知 — 表格 OFCRC4

附註

引言

1. 如開放式基金型公司接獲接管人根據《公司(清盤及雜項條文)條例》第 300A(1)(a)條送交的委任通知書(表格 OFCRC6),須於接獲通知書後 14 日內按第 300B 條的規定,擬備及向該接管人呈交一份關於開放式基金型公司在接管人獲委任之日的資產負債狀況說明書。本表格是用以製備這份說明書。

2. 該接管人在接獲該份說明書後 2 個月內,須向公司註冊處處長(「處長」) 送交以下文件—
(a) 該說明書的副本及接管人認為適合就該說明書作出的任何評論;及
(b) 該說明書的撮要及接管人就該說明書所作評論(如有的話)的撮要。

3. 請劃一以中文或英文申報各項所需資料。如以中文申報,請用繁體字。以手寫方式填寫的表格或不會被公司註冊處接納。

4. 請提供提交人資料。除非有特別事項需要公司註冊處注意,否則無須另加附函。

5. 你可郵寄本表格到「香港金鐘道 66 號金鐘道政府合署 14 樓公司註冊處」,或親身到上址交付。如以郵寄方式交付表格而處長並沒有收到該表格的話,則該表格不會視作曾為遵從《公司(清盤及雜項條文)條例》中有關條文的規定而交付處長。

簽署

6. 本表格必須由一名或多於一名在接管人獲委任之日身為開放式基金型公司董事的人簽署。公司註冊處不接納未簽妥的表格。

商業登記號碼

7. 請填報由稅務局轄下的商業登記署所發出的商業登記號碼(即商業登記證號碼的首 8 位數字),「-」後的數字無須填寫。

列表及附表

8. 請指明有關銀行的名稱及地址,並請述明開放式基金型公司在每間銀行的所有帳戶號碼及每個帳戶的結餘。

9. 請述明每項資產的性質。

10. 請把姓名/名稱按中文筆劃數目或英文字母順序排列及加以編號。

11. (a) 如開放式基金型公司(「該公司」)的一名債務人同時亦是該公司的債權人,但該債務人欠該公司的款額大於該公司欠該債務人的款額,則列表 A 附表 II 適用。該債務人欠該公司的淨款額應在「債項款額」一欄內填報。該債務人欠該公司的總額及對銷帳的結存額應在第 4 欄內以下列形式列出—

	$
欠公司	
減:向公司的申索	( )

(b) 如開放式基金型公司(「該公司」)的一名債權人同時亦是該公司的債務人，但該公司欠該債權人的款額大於該債權人欠該公司的款額，則列表 E 的附表適用。該公司欠該債權人的淨款額應在 「債項款額」一欄內填報。該公司欠該債權人的總額及對銷帳的結存額應在第 4 欄內以下列形式列出—

	$
申索總額	
減：欠公司	( )

12. 如債權人持有任何匯票及承付票，請在該債權人的地址正下方填明匯票及承付票的詳情。

13. 如列表內包涵或有負債，請在「代價」一欄內述明該項負債的性質。