

## 關於美國預託證券 ADR 收費 (代收費用)

### 甚麼是 ADR?

ADR (American Depositary Receipts) 為美國存托憑證，是指由美國存托銀行發行的代表特定數量股份的可轉讓憑證，通常是非美國公司的股票，使投資者可在美股市場上交易。

### ADR 收費有哪些？

ADR 的托管行可向持有 ADR 之客戶定期（例如每年）收取 ADR 費用，除了 ADR 托管費以外，部分 ADR 還會收取股息派發/拆合股費用、取消發行費及比例變更費用等。因各個 ADR 情況有所不同，具體費用資訊請參閱各 ADR 的招股說明書，或瀏覽通過美國證券交易委員會的電子資料收集、分析和檢索工具查詢 (SEC EDGAR)，網址：<https://www.sec.gov/search-filings>。

收費類別	收費說明	收費金額 (元)	收取次數
托管費 (Custody fee)	ADR 發行機構會向券商或者結算公司收取託管費用，券商再向持有 ADR 的投資者收取	平均每股\$0.02 至\$0.05	不定，每年可能多次收取
股息派發/拆合股費 (Dividend distribution/stock split fee)	ADR 分紅時可能產生股息費或者因拆合股而產生相關費用	具體金額不定	隨發生次數收取
取消發行費 (Cancellation fee)	ADR 退市或取消發行，有可能產生相關費用	平均每股\$0.02 至\$0.05	隨發生次數收取
比例變更費 (Ratio change fee)	ADR 與正股比例發生變更，存托行會因比例變更而收取相關費用	平均每股\$0.02 至\$0.05	隨發生次數收取

[註 1] 以上收費僅供參考。具體收取的金額、頻率和時間會因不同的 ADR 而有所不同。

### ADR 收費如何收取？

一般來說，ADR 的費用會於「收取日」當天於證券賬戶扣除對應的現金。當 ADR 費用產生時，托管行會定時更新相關 ADR 的「登記日」及「收取日」等資訊，而券商則根據托管行的實際收取日進行扣款。ADR 的費用在扣除後會反映於證券賬戶日結單內，查看扣費明細可留意結單收項目備注裡面的 ADR 費用描述。

[註 2] 「登記日」指在登記日持有 ADR 已交收持倉，即「登記日」T-1 交易日收盤時持有則會被收取費用。如在「登記日」及之後賣出仍會收取費用。「收取日」則指托管行實際扣款日，由於資金交收等原因，券商扣款日可能與托管行收取日有所不同。