

強制性公積金計劃管理局

IV.4 《累算權益的支付指引-須向核准受託人遞交的文件》

引言

根據《強制性公積金計劃條例》（條例）第 15 條的規定，計劃成員可在該條文訂明的情況下提取累算權益。《強制性公積金計劃(一般)規例》（規例）第 XIII 部進一步訂明申索人提出支付累算權益的申索的規定及程序。

2. 條例第 6H 條規定，強制性公積金計劃管理局（管理局）可為向核准受託人、服務提供者及條例所涉及的其他人士提供指導而發出指引。

3. 條例第 47A 條授權管理局可指明或批准施行條例所需的文件格式及內容。

4. 管理局現就處理要求支付累算權益的申索發出指引。

申索表格

5. 為施行規例第 XIII 部第 1 分部，管理局現批准以下表格的格式及內容：

- (a) **累算權益申索表格（申索表格）（第 MPF(S)-W 號表格）**，載於附件 A；
- (b) **醫生證明書（第 MPF(S)-W(M)號表格）**，載於附件 B；以及
- (c) 適用於規例訂明的不同情況下所使用的法定聲明表格（**第 MPF(S)-W(SD1)號表格**、**第 MPF(S)-W(SD2)號表格**及**第 MPF(S)-W(SD3)號表格**），載於附件 C 至 E。

6. 提出支付累算權益的申索人必須使用以上經管理局批准的表格。

7. 如支付累算權益的申索只涉及一個註冊計劃內一個或以上的帳戶，申索人只須填報一份申索表格。但假如申索涉及在兩個或以上的註冊計劃內的不同帳戶，申索人則須就每個註冊計劃填報一份申索表格。

申索證明

8. 規例第 XIII 部規定，累算權益的申索必須附有令受託人信納申索人符合申索資格的證據或有關的法定聲明。

9. 為便受託人處理要求付款的申索，申索表格第 III 部列明申索人在提出申索時所須遞交的文件。受託人審核該等文件時須注意下列幾點：

- (a) 香港身分證所載的出生日期：如申索人的身分證未載有申索人的明確出生日期，則受託人在處理以退休或提早退休為理由的申索時，可按申索人身分證所載的出生月份或年份的最後一天來決定申索人的年齡。舉例來說，假如申索人的身分證載明申索人生於一九四五年，則該申索人由二零一零年十二月三十一日（即其出生後的第六十五年）起便合資格獲付其累算權益。
- (b) 證明已故計劃成員遺產代理人身分的文件：遺產承辦處所發出的遺囑認證書或遺產管理書會印明死者遺產代理人的姓名。計劃受託人可要求遺產代理人遞交遺囑認證書或遺產管理書的副本以核對其身分。
- (c) 證明完全喪失行為能力的醫生證明書：如申索人根據《僱傭條例》（第 57 章）以永久不適合執行其現時工作為理由同時申索長期服務金，則他可採用「證明僱員永久不適合擔任某類工作的證明書」，以替代管理局批准的醫生證明

書，即第 MPF(S)-W(M)號表格（載於附件 B）。第 MPF(S)-W(M)號表格是供因完全喪失行為能力而提出支付強積金累算權益申索的人士填報。

- (d) 法定聲明表格：為協助計劃成員及受託人依法行事，管理局批准了數份法定聲明表格（載於附件 C 至 E）以供申索人在不同情況下提出支付累算權益的申索時按不同情況採用。表格的形式及內容可按《宣誓及聲明條例》的修訂而作出修改。在香港以外地方所作的法定聲明，只要是在公證人或註冊律師面前所作並由他們簽實亦可予接受。

表格索取方法

10. 申索表格、第 MPF(S)-W(M)號表格及法定聲明表格均可從管理局的互聯網網址下載（[網址容後附上](#)），管理局辦事處亦印備表格以供索取。核准受託人可考慮把表格上網，以供任何人士從其網址下載，或印備表格以供索取。為能更流暢地處理支付累算權益的工作，核准受託人可在申索表格的填報須知以外提供補充說明。

第 MPF(S) - W 號表格

《強制性公積金計劃條例》（第 485 章）
（條例）

累算權益申索表格

注意：

- (1) 本表格供擬提出申索累算權益的人士填報。
- (2) 填報本表格前，請先細讀填報須知。
- (3) * 請刪去不適用者。
- (4) 請在不適用處填上「不適用」。
- (5) 本申索表格所填報的個人資料可供有關的受託人及強制性公積金計劃管理局作處理申索的用途，並可為此用途向其他人士披露。
- (6) 所有關於要求支付累算權益的表格（即 MPF(S)-W(M)、MPF(S)-W(SD1)、第 MPF(S) -W(SD2)及 MPF(S)-W(SD3)號表格）均可從強制性公積金計劃管理局（管理局）的互聯網網址下載。管理局辦事處亦印備表格以供索取。如有需要，可向所參與計劃的核准受託人或管理局求助：

[管理局的地址、電話及網址
容後附上]

第 I 部 - 申索人/計劃成員資料^{註 1}

(1) 申索人

(i) 姓名：
_____(ii) 香港身分證 /
護照*號碼^{註 2}：

(iii) 通訊地址

香港/九龍/新界*			
		區	
街/道		街/道號碼	
大廈	座	樓層	室

(iv) (a) 電話號碼：
_____(b) 手提電話 /
傳呼機號碼：
_____(v) 傳真號碼：

(2) 計劃成員（如與申索人不同者）

(i) 姓名：
_____(ii) 香港身分證 /
護照*號碼^{註 2}：

第 II 部 - 申索資料

(1) 申索人要求支付權益的計劃名稱及帳戶號碼^{註 3}：

計劃名稱： _____

受託人名稱： _____

帳戶號碼： (1) _____

(2) _____

(3) _____

(2) 申索累算權益的理由（請只揀選一個理由並在方格內填上✓號）：

- 退休
- 提早退休
- 完全喪失行為能力
- 死亡
- 永久性地離開香港
- 小額結餘帳戶

(3) 付款方式（請在適用的方格內填上✓號）：

(i) 支票

(ii) 直接存入本人銀行帳戶
（如受託人提供這項服務）

銀行名稱： _____

帳戶號碼： _____

第 III 部 - 隨附文件

請在適用的方格內填上✓號，以示就該申索理由而隨附的文件^{註 4}：

(A) 退休

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本

(B) 提早退休

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本
- 有關提早退休的法定聲明（第 MPF(S)-W(SD1)號表格）^{註 5} 正本

(C) 完全喪失行為能力

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本
- 證明申索人完全喪失行為能力的醫生證明書副本（第 MPF(S)-W(M)號表格）^{註 6}
- 僱主所發信件（如有）副本，證明有關該特定種類工作的僱傭合約已予或將予終止^{註 7}

(D) 死亡

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本
- 已故計劃成員的死亡證明書副本
- 遺產承辦處發出的遺囑認證書或遺產管理書副本

(E) 永久性地離開香港

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本
- 賦予成員在香港以外某地方居留權的移民簽證 / 外國護照 / 回鄉證 / 其他證明文件等* _____（請註明證件類別）
- 有關永久性地離開香港的法定聲明（第 MPF(S)-W(SD2)號表格）^{註 5} 正本
- 稅務局發出的出港許可證書（如適用）副本

(F) 小額結餘帳戶

- 如不擬親身出示香港身分證供受託人核對號碼，請隨附身分證副本
- 有關小額結餘帳戶的法定聲明（第 MPF(S)-W(SD3)號表格）^{註 5} 正本

第 IV 部 - 聲明

本人 / 我們*^{註 1} 聲明，本人 / 我們*深知確信本表格及隨附文件所提供的資料均屬正確無訛且並無缺漏。◆

[申索人 / 計劃成員* 簽署]

日期

◆ **注意：** 條例第 43E 條訂明，任何人士如在要項上作出虛假或具誤導性的陳述，即屬犯罪。首次定罪者，最高刑罰可判監禁一年；其後每次定罪者，最高刑罰可判監禁兩年。

累算權益申索表格 (第 MPF(S)-W 號表格)
填報須知

- (1) 基於死亡理由而要求支付累算權益的申索，只可由《遺囑認證及遺產管理條例》(第 10 章)所界定的遺產代理人代表已故計劃成員提出。假如遺產代理人超過一名，而該些遺產代理人並未授權其中一人作為申索代表，則申索表格須由所有遺產代理人聯名提交。請就第 I 部另紙詳載各申索人的資料。在這情況下，本表格須由所有遺產代理人聯署。
- (2) 申索人或計劃成員**只應**在**沒有**香港身分證的情況下才填報護照號碼。
- (3) 如果申索人 / 計劃成員在同一個註冊計劃內擁有超過一個帳戶，則在提出支付累算權益的申索時，只須就該等同屬一個計劃的所有帳戶填報一份表格；但若申索人 / 計劃成員不止在一個計劃開立帳戶，則須就每個計劃填報一份表格。
- (4) 處理付款申索時，計劃的核准受託人可在必要時要求申索人提交文件的正本以核對資料。
- (5) 須就某項申索作出法定聲明的申索人，須填報有關聲明表格及在監督官面前就該項法定聲明宣誓。申索人須把簽妥的聲明表格夾附於第 MPF(S)-W 號表格。在香港以外地方所作的法定聲明，只要是在公證人或註冊律師面前所作並由他們簽實亦可予接受。
- (6) 申索人須請其診症醫生填寫第 MPF(S)-W(M)號表格並夾附於第 MPF(S)-W 號表格。簽署 MPF(S)-W(M)號表格的醫生須是根據《醫生註冊條例》註冊的醫生，即：
 - (a) 在香港醫務委員會正式註冊為醫生的人士；或
 - (b) 獲視作為根據《醫生註冊條例》註冊成為醫生的人士（即獲豁免無須註冊的人士）。申索人如按《僱傭條例》(第 57 章)以永久不適合擔任其現時工作為理由同時申索長期服務金則作別論。他們可按《僱傭條例》填寫「證明僱員永久不適合擔任某類工作的證明書」，以替代第 MPF(S)-W(M)號表格。第 MPF(S)-W(M)號表格是供因完全喪失行為能力而提出支付強積金累算權益申索的人士填報。
- (7) 基於完全喪失行為能力的理由而提出付款申索的自僱人士無須提出僱主證明書。

第 MPF(S) - W(M)號表格

《強制性公積金計劃條例》（第 485 章）
（條例）

證明僱員永久不適合執行某特定種類工作的證明書

病人姓名： _____ 性別： _____ 年齡： _____
香港身分證 / 護照*號碼： _____
上述病人自 _____ [__年__月__日]起
一直由下方簽署人治理。

按本日診斷結果，本人證明上述病人永久不適合執行其現時 _____
[職位名稱]的工作，理由如下：

註冊醫生簽署： _____
註冊醫生姓名： _____
地址及電話號碼： _____
日期： _____
公章（如有）： _____

* 刪去不適用者

第 MPF(S) - W(SD1)號表格

《強制性公積金計劃條例》（第 485 章）
（條例）

基於提早退休的理由而
提出支付累算權益申索的法定聲明

本人， _____ [申索人姓名]，
地址為 _____ [申索人地址]，

謹以至誠鄭重聲明：

- (a) 本人已於 _____ [__年__月__日]年滿 60 歲；以及
(b) 本人已由 _____ [__年__月__日]起永久停止受僱 /
或自僱*。

本人謹憑藉《宣誓及聲明條例》衷誠作出此項鄭重聲明，並確信其為真確無訛。

[申索人簽署]

此項聲明於 _____ 年 _____ 月 _____ 日在香港
_____ 及在本人面前作出。

[監誓官簽署]

* 刪去不適用者

第 MPF(S) - W(SD2)號表格

《強制性公積金計劃條例》（第 485 章）
（條例）

基於永久性地離開香港的理由而
提出支付累算權益申索的法定聲明

本人， _____ [申索人姓名]，
地址為 _____ [申索人地址]，

謹以至誠鄭重聲明：

- (a) 本人已於/將於 _____ [__年__月__日]
永久性地離開香港；以及
- (b) 本人自上述(a)項指明的日期起，並沒有向亦沒有被規定向《強制性公積金計劃條例》下任何計劃支付強制性供款，亦沒有人就本人或被規定就本人而向《強制性公積金計劃條例》下任何計劃支付強制性供款；以及
- (c) 本人並沒有在某較早日期以永久性地離開香港為理由而向任何註冊計劃提出支付累算權益的申索。

本人謹憑藉《宣誓及聲明條例》衷誠作出此項鄭重聲明，並確信其為真確無訛。

[申索人簽署]

此項聲明於 _____ 年 _____ 月 _____ 日在香港 _____ 及在本人面前作出。

[監誓官簽署]

* 刪去不適用者

第 MPF(S) - W(SD3)號表格

《強制性公積金計劃條例》（第 485 章）
（條例）

提出支付小額結餘帳戶內
累算權益申索的法定聲明

本人， _____ [申索人姓名]，

地址為 _____ [申索人地址]，

謹以至誠鄭重聲明：

- (a) 本人無意在可預見將來成為受僱或自僱人士；以及
- (b) 本人在緊接提交本申索前的十二個月內，並沒有向亦沒有被規定向《強制性公積金計劃條例》下任何計劃支付強制性供款，亦沒有人就本人或被規定就本人而向《強制性公積金計劃條例》下任何計劃支付強制性供款；以及
- (c) 本人沒有累算權益在任何其他註冊計劃中保存。

本人謹憑藉《宣誓及聲明條例》衷誠作出此項鄭重聲明，並確信其為真確無訛。

[申索人簽署]

此項聲明於 _____ 年 _____ 月 _____ 日在香港 _____ 及在本人面前作出。

[監誓官簽署]

* 刪去不適用者