

合作金庫商業銀行香港分行
遵循 FATCA 法案身分聲明暨個資申報同意書

一、聲明本人/本公司為以下勾選之身分，並同意提供相關證明文件，相對應徵提文件請參閱後方表格：

自然人	
自然人身分	<input type="checkbox"/> 美國應稅身分 <input type="checkbox"/> 非美國應稅身分(請另勾選七大美國人索引指標) 國籍：_____ 出生地：_____
七大美國人索引指標	<input type="checkbox"/> 一、具有美國公民身分或永久居留權(綠卡) <input type="checkbox"/> 二、出生地為美國 <input type="checkbox"/> 三、擁有美國住址(包含郵政信箱) <input type="checkbox"/> 四、擁有美國電話號碼 <input type="checkbox"/> 五、經常將資金轉入位於美國的帳戶 <input type="checkbox"/> 六、曾全權委由留美國地址的人士處理帳務 <input type="checkbox"/> 七、轉信地址或代存郵件地址為客戶唯一地址 <input type="checkbox"/> 無上述一~七項指標
法人	
法人身分	<input type="checkbox"/> 美國法人 <input type="checkbox"/> 非美國法人(請另勾選法人身分類別)
法人身分類別 (擇一勾選)	<input type="checkbox"/> 金融機構且已向美國國稅局(IRS)完成參與FATCA之登記 法人之GIIN碼：_____ <input type="checkbox"/> 金融機構但未向美國國稅局(IRS)登記參與FATCA <input type="checkbox"/> 豁免申報法人(如：政府機構、中央銀行、國際組織、退休基金等) <input type="checkbox"/> 消極一般法人(Passive NFFE，係指法人前一年度非營業收入 ^[註] 佔總收入超過50%) 具美國應稅身分之實值股東、代理人、有權簽章人共_____人 ^[註] 非營業收入：指利息、股利、租金、權利金等 <input type="checkbox"/> 其他法人(如：公開市場交易之公司、非屬消極的一般法人、非營利組織等)

二、本人/本公司同意以下事項：

(一)FATCA遵循帳戶資料之申報：

(i) (只適用於自然人) 本人瞭解 貴行依香港條例第486章「個人資料(私隱)條例」(Personal Data (Privacy) Ordinance)六項保障個人資料原則及相關規定下，為遵循美國「外國帳戶稅收遵從法」(Foreign Account Tax Compliance Act)(以下簡稱FATCA)施行，須依FATCA法案規定向美國國稅局(IRS)申報本人與 貴行往來相關資料；前開相關資料之蒐集、處理、使用與國際傳輸範圍以美國國稅局(IRS)所公告之FATCA法案中規範之申報項目為限，本人已明白該申報項目的內容和範圍；且如本人不同意本事項， 貴行將依FATCA規範將本人列為不合作帳戶持有人；或將於合理期間內通知本人終止各項服務，並依FATCA法案規範辦理後續相關事宜。

本人亦確實明白，本人有權查閱及更改個人資料。

經 貴行明確告知前開使用目的、範圍及對本人權益之影響後，本人同意 貴行得依FATCA法案規定向美國國稅局(IRS)申報本人與 貴行往來相關資料。

(ii) (只適用於法人) 本公司瞭解 貴行為遵循美國「外國帳戶稅收遵從法」(Foreign Account Tax Compliance Act)(以下簡稱FATCA)施行，須依FATCA法案規定向美國國稅局(IRS)申報本公司與 貴行往來相關資料；前開相關資料之蒐集、處理、使用與國際傳輸範圍以美國國稅局(IRS)所公告之FATCA法案中規範之申報項目為限，本公司已明白該申報項目的內容和範圍；且如本公司不同意本事項， 貴行將依FATCA規範將本公司列為不合作帳戶持有人；或將於合理期間內通知本公司終止各項服務，並依FATCA法案規範辦理後續相關事宜。

經 貴行明確告知前開使用目的、範圍及對本公司權益之影響後，本公司同意 貴行得依FATCA法案規定向美國國稅局(IRS)申報本公司與 貴行往來相關資料。



(二)美國應稅身分別及其變更時之通知義務：

本人/本公司同意簽署W-9或W-8BEN/W-8BEN-E或其他與FATCA申報相關之表格，以表示美國應稅身分別。本人/本公司之美國應稅身分別如有變動，將於三十日內主動以書面通知 貴行，並同時依美國稅法相關規定提供相關證明文件予 貴行。

爾後，若 貴行於遵循FATCA期間須再重新詢問本人/本公司之美國應稅身分別時，本人/本公司有據實告知之義務。

(三)本人/本公司瞭解上列聲明如有不實，須負美國當地偽證罪之相關刑責，且聲明本人/本公司為美國稅務聲明文件相關之收入與帳戶之最終受益人。

本人/本公司確認已於合理期間內，審閱上述同意事項全部內容。

經 貴行明確告知上述各條款內容及相關風險後，本人/本公司已完全充分瞭解上述各項條款內容而出具聲明書並遵守之。

此致

合作金庫商業銀行香港分行

立聲明暨同意書人：_____ (親自簽章) 日期：_____

英文名稱：_____ 身分證字號/護照號碼/統一編號：_____

永久居住地址：_____

-----以下由經辦填寫-----

請依客戶聲明內容及申請相關文件，確認客戶之身分並請客戶協助提供應徵提文件：

自然人身分別及相對應徵提文件：

自然人身分別		應徵提文件
美國應稅身分		FATCA聲明暨個資申報同意書+W-9
非美國應稅身分	具指標一~二	(1)FATCA聲明暨個資申報同意書+喪失/放棄美國籍之證明 (2)W-8BEN+喪失/放棄美國籍之證明 二擇一
	具指標三~七/ 無美國人索引指標	(1)FATCA聲明暨個資申報同意書 (2)W-8BEN 二擇一

法人身分別及相對應徵提文件：

法人身分別		應徵提文件
美國應稅身分		FATCA聲明暨個資申報同意書+W-9
合規金融機構(PFFI/DCFFI)		FATCA聲明暨個資申報同意書+W-8BEN-E
不合規金融機構(NPFFI)		不受理開戶申請
豁免申報法人		(1)FATCA聲明暨個資申報同意書 (2)W-8BEN-E (3)相關證明文件 三擇一
消極一般法人 (Passive NFFE)	無實質美國持有人	FATCA聲明暨個資申報同意書+W-8BEN-E
	有實質美國持有人	FATCA聲明暨個資申報同意書+W-8BEN-E+具美國應稅身分股東之W-9及FATCA聲明暨個資申報同意書
其他法人		(1)FATCA聲明暨個資申報同意書+相關證明文件 (2)W-8BEN-E+相關證明文件 二擇一

※可用於證明法人身分文件包含：任何組織文件(例如：公司章程或信託合約)；財務報表；第三方信用報告；政府機關函文政府機關函文；政府機關網頁公告。

※W-9/ W-8BEN/ W-8BEN-E：可接受影本。

核對身分或授權簽章

經辦

核章