



CRS稅務居住者之國家/地區身分聲明書【自然人適用】

依「金融機構執行共同申報及盡職審查作業辦法」規定，金融機構應蒐集及申報有關帳戶持有人稅務居住者身分之特定資訊。中國信託證券投資信託股份有限公司依規定應取得帳戶持有人之自我證明文件，以辨識帳戶持有人為稅務居住者之國家/地區。金融機構依法可能將本表及該帳戶其他資訊提供中華民國稅捐稽徵機關，經由政府間協定進行稅務目的金融帳戶資訊交換，提供他方國家/地區稅捐稽徵機關。

本人聲明以下內容為實(請視個人之身分類別，勾選適用之選項)：

- 一、 本人僅是臺灣稅務居民
- 二、 本人具有台灣以外之稅務居民身分
 - 1. 本人為美國稅務居民 **[請確認【美國海外帳戶 FATCA 聲明書】已完整填寫]**
 - 2. 本人具有美國以外其他國家或地區之稅務居民身分 **[請填寫附錄]**

註：一般而言，個人會因為其與該國的聯繫（如在該國通常居住、居留超過一定期間、在該國出生或就業等）而具有稅務居民身份。不同國家的規定不同，若對您的稅務居民身分認定有所疑問，建議洽詢您的稅務顧問。

本人知悉，本表所含資訊、相關帳戶持有人及任何應申報帳戶資訊，將可能提供中華民國稅捐稽徵機關，經由政府間協定進行稅務目的金融帳戶資訊交換，提供帳戶持有人為稅務居住者之國家/地區稅捐稽徵機關。

本人證明，與本表相關之所有帳戶，本人為帳戶持有人(或本人業經帳戶持有人授權簽署本表)。

本人聲明，就本人所知所信，於本自我證明所為之陳述均為正確且完整。

本人了解依稅捐稽徵法第 46 條之 1，有關機關、機構、團體、事業或個人違反稅捐稽徵法第 5 條之 1 第 3 項規定，規避、妨礙或拒絕財政部或其授權之機關調查或備詢，或未應要求或未配合提供有關資訊者，由財政部或其授權之機關處新臺幣三千元以上三十萬元以下罰鍰，並通知限期配合辦理；屆期未配合辦理者，得按次處罰。

本人承諾，如狀態變動致影響本聲明書所述之個人稅務居住者身分，或所載資料不正確或不完整，本人會通知中國信託證券投資信託股份有限公司，並在狀態變動後 30 日內提供中國信託證券投資信託股份有限公司一份經適當更新的聲明書及相關資料。

受益人原留印鑑: _____

法定代理人簽名: _____

(年 月 日)

(年 月 日)

【附錄】CRS稅務身分資料

姓名(英文)	(應與護照或外國政府核發之身分證明文件一致) 姓氏 _____ 名字 _____														
現居地址(英文)	第 1 行 (室、樓層、門牌號、街道、地區) Line 1 (e.g. House/Apt/Suite, Floor, Number, Street, District) _____ 第 2 行 (城市) Line 2 (Town/City/Province/County/State) _____ 國家 Country _____ 郵政編碼/郵遞區號碼 Post Code/ZIP Code _____														
出生地(英文)	國家 _____ 城市 _____														
稅務居民身分	請填寫臺灣及美國以外之 <u>所有</u> 其他國家或地區之稅務居民身分 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%;">稅務居民國(地區)</td> <td style="width: 33%;">稅務識別碼</td> <td style="width: 33%;">無法提供稅務識別碼之原因 <small>(請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)</small></td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table> <p>註：無法提供稅務識別碼者，請選填原因 A、B 或 C： 原因 A - 帳戶持有人所屬的稅務居民國(地區)未核發稅務識別碼。 原因 B - 帳戶持有人無法取得稅務識別碼。(若選填此項者，請說明解釋無法取得稅務識別碼的原因) 原因 C - 毋須提供稅務識別碼。(限於該國家/地區國內法未要求蒐集稅務識別碼時，才能選填此項)</p>			稅務居民國(地區)	稅務識別碼	無法提供稅務識別碼之原因 <small>(請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)</small>	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
稅務居民國(地區)	稅務識別碼	無法提供稅務識別碼之原因 <small>(請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)</small>													
_____	_____	_____													
_____	_____	_____													
_____	_____	_____													

中國信託投信作業欄 主管: _____ 覆核: _____ 經辦: _____ 收件單位: _____