



CRS稅務居住者之國家/地區身分聲明書【具控制權之人適用】

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具控制權之人之自我證明文件，以辨識具控制權之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。

帳戶持有人為消極非金融機構實體，或由另一金融機構管理且非位於應申報國或參與國之投資實體，該等實體之具控制權之人請分別填寫一份身分聲明書。

具控制權之人姓名：_____

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【實質美國人股東資料】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，本人為具控制權之人(或本人業經具控制權之人授權簽署本表)。

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。

聲明人簽名: _____

(年 月 日)

法定代理人簽名: _____

(年 月 日)

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

【附錄】CRS稅務身分資料

※ 若具控制權之人具有除臺灣及美國以外其他國家或地區之稅務居民身分，請以英文續填此部分。

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 _____																																			
出生日期	西元/民國	年	月 日																																	
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 border="1" 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:34%;">無法提供稅務識別碼之原因 (請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)</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 (請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____																					
稅務居民國(地區)	稅務識別碼	無法提供稅務識別碼之原因 (請選填原因 A、B 或 C，並提供選填 B 的原因)																																		
_____	_____	_____																																		
_____	_____	_____																																		
_____	_____	_____																																		
具控制權之人類型	就您對其具控制權之實體帳戶，請擇一勾選適當類型 <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width:15%;">實體類別</th> <th style="width:65%;">具控權之人類型</th> <th style="width:20%;">勾選</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">法人</td> <td>直接或間接持有實體之股份、資本或權益超過 25%</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>透過其他方式對該實體行使控制權者</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>該實體之高階管理人員</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td rowspan="5">信託</td> <td>委託人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>受託人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>信託監察人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>受益人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>任何其他對該信託行使最終有效控制權之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td rowspan="4">除信託以外其他法律安排</td> <td>具相當或類似委託人地位之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>具相當或類似受託人地位之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>具相當或類似信託監察人地位之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>具相當或類似受益人地位之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td></td> <td>任何其他對該安排行使最終有效控制權之自然人</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> </tbody> </table>			實體類別	具控權之人類型	勾選	法人	直接或間接持有實體之股份、資本或權益超過 25%	<input type="checkbox"/>	透過其他方式對該實體行使控制權者	<input type="checkbox"/>	該實體之高階管理人員	<input type="checkbox"/>	信託	委託人	<input type="checkbox"/>	受託人	<input type="checkbox"/>	信託監察人	<input type="checkbox"/>	受益人	<input type="checkbox"/>	任何其他對該信託行使最終有效控制權之自然人	<input type="checkbox"/>	除信託以外其他法律安排	具相當或類似委託人地位之自然人	<input type="checkbox"/>	具相當或類似受託人地位之自然人	<input type="checkbox"/>	具相當或類似信託監察人地位之自然人	<input type="checkbox"/>	具相當或類似受益人地位之自然人	<input type="checkbox"/>		任何其他對該安排行使最終有效控制權之自然人	<input type="checkbox"/>
實體類別	具控權之人類型	勾選																																		
法人	直接或間接持有實體之股份、資本或權益超過 25%	<input type="checkbox"/>																																		
	透過其他方式對該實體行使控制權者	<input type="checkbox"/>																																		
	該實體之高階管理人員	<input type="checkbox"/>																																		
信託	委託人	<input type="checkbox"/>																																		
	受託人	<input type="checkbox"/>																																		
	信託監察人	<input type="checkbox"/>																																		
	受益人	<input type="checkbox"/>																																		
	任何其他對該信託行使最終有效控制權之自然人	<input type="checkbox"/>																																		
除信託以外其他法律安排	具相當或類似委託人地位之自然人	<input type="checkbox"/>																																		
	具相當或類似受託人地位之自然人	<input type="checkbox"/>																																		
	具相當或類似信託監察人地位之自然人	<input type="checkbox"/>																																		
	具相當或類似受益人地位之自然人	<input type="checkbox"/>																																		
	任何其他對該安排行使最終有效控制權之自然人	<input type="checkbox"/>																																		