

致： (財務機構的名稱)  
(財務機構的地址)  
參考編號： (財務機構給予的參考編號)

## 自我證明表格-具控制權人

### 簡介

#### **為什麼需要您填寫此表單？**

為了保護稅收制度的完整性，世界各國政府為財務機構引入新的資訊蒐集及申報要求。在經濟合作與發展組織(OECD)指導下，不少參與的稅務管轄區已承諾，並正在建立以共同申報原則(CRS)為基礎的財務帳戶資訊自動交換的全球標準，取得和交換境外納稅人的年度財務帳戶資訊。

在共同申報原則的規範下，第一銀行被要求須確認您為「稅務居民」之地點(通常代表您須繳納所得稅之地點)。倘您為您的帳戶所在國以外的稅務居民，第一銀行需要向香港稅務機關提供此資訊以及與您的帳戶相關的資訊，這些資訊並可與其他國家的稅務機關共享。

完成此表格可確保第一銀行掌握您居留司法管轄區最新且正確的資訊，倘資訊有任何變更致使此表格的內容失去正確性，請立即通知第一銀行並且提供您最新的自我證明表格。

#### **誰應該填寫自我證明表格？**

具控制權人應填寫此表格，當帳戶持有人為被動非財務實體(包括某些信託或投資工具)，須要這些被辨識為實體之最終控制人之個人完成此表格，此類人士稱為被控制權人；倘為聯名或複合帳戶持有人，所有帳戶持有人都需使用獨立表格。倘您需代表實體(包括企業、信託及合作夥伴)完成自我證明表格，請完成「自我證明表格-實體」；倘您為代表他人填寫此表格，請告知第一銀行並提供授權書的核證副本。

※關於共同申報原則(CRS)的更多詳細資料，可在經濟合作與發展組織(OECD)共同申報原則(CRS)的資訊自動交換(AEOI)中，與香港共同申報原則指引相關的註解中找到。

※請注意此檔案不是稅務和法務建議。如果您對此表格、共同申報原則(CRS)有任何問題，請聯絡稅務、法律和/或其他專業諮詢人士。



**第一部分：具控制權人的身分辨識資料（每位具控制權人須分別填寫一份表格）****1 具控制權人姓名**稱謂 ☐ 先生 ☐ 小姐**姓氏\*** \_\_\_\_\_ **名字\*** \_\_\_\_\_ 中間名 \_\_\_\_\_**2 國籍**☐ 香港身份證號碼 或 ☐ 香港護照號碼：\_\_\_\_\_ ☐ 其他：\_\_\_\_\_

如果您的國籍是美國人士，除了此表格外，您尚需填寫並提供美國國稅局(IRS)表格「W-9」與「告知事項暨客戶同意書(美國納稅義務人專用)」

**3 出生日期** \*(YYYY/MM/DD) \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_**4 出生地點：** **鎮/城市\*** \_\_\_\_\_ **省/州** \_\_\_\_\_ **國家\*** \_\_\_\_\_**5 現時居住地址**

第 1 行(如：室、樓層、大廈、街道、地區) \_\_\_\_\_

第 2 行(**城市\***) \_\_\_\_\_

第 3 行(如：省、州) \_\_\_\_\_

**國家\*** \_\_\_\_\_

郵政編碼/郵遞區號碼 \_\_\_\_\_

**6 通訊地址(如通訊地址與現時居住地址不同，填寫此欄)(不得為郵政信箱)**

第 1 行(如：室、樓層、大廈、街道、地區) \_\_\_\_\_

第 2 行(**城市\***) \_\_\_\_\_

第 3 行(如：省、州) \_\_\_\_\_

**國家\*** \_\_\_\_\_

郵政編碼/郵遞區號碼 \_\_\_\_\_

**7 請填寫您作為具控制權人之實體帳戶持有人的名稱**

實體名稱 A \_\_\_\_\_

B \_\_\_\_\_

C \_\_\_\_\_

\*為必填欄位

**第二部分：居留司法管轄區及稅務編號或具有等同功能的辨識編號(以下簡稱「稅務編號」)\***

請提供下列資料，列明：

(a) 具控制權人的居留司法管轄區，亦即具控制權人的稅務管轄區(香港包括在內)，及

(b) 該居留司法管轄區發給具控制權人的稅務編號

\*須列出**所有**(不限於5個)居留司法管轄區，倘超過5個居留司法管轄區，請提供獨立的工作表格

\*倘帳戶持有人是香港稅務居民，稅務編號為其香港身份證號碼

\*倘沒有提供稅務編號，須填寫合適的理由：

理由A 帳戶持有人的居留司法管轄區並未向其居民發出稅務編號

理由B 帳戶持有人不能取得稅務編號。如選取這一理由，解釋帳戶持有人不能取得稅務編號原因

理由C 帳戶持有人毋須提供稅務編號。居留司法管轄區的主管機關不需要帳戶持有人揭露稅務編號

理由D 帳戶持有人的居留司法管轄區並未向其居民發出稅務編號，但具有等同功能的辨識編號

	居留司法管轄區	稅務編號	如未提供稅務編號，填寫理由A、B、C或D
1			
2			
3			
4			
5			

倘選取理由B，請說明理由

1	
2	
3	
4	
5	

1 倘選取理由D，請提供等同功能的辨識號碼類別及編號		
	等同功能的辨識號碼類別	編號
1		
2		
3		
4		
5		

### 第三部分：具控制權人類別

請依據第一部分第7項所列之每一實體於適當的方格內勾選，列出具控制權人就每個實體所屬的控制權人類別

具控制權人類別	實體A	實體B	實體C
<b>實體法人</b>			
擁有控制股權的個人(即擁有不少於25%的已發行股本)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
以其他途徑行使控制權或有權行使控制權的個人(即擁有不少於25%的表決權)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
擔任該實體的高級管理人員/對該實體的管理行使最終控制權的個人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>信託</b>			
財產授予人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
受託人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
保護人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
受益人或某類別受益人的成員	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
其他(例如：如財產授予人/受託人/保護人/受益人為另一實體，對該實體行使控制權的個人)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>除信託以外之法律安排</b>			
處於相等/相類於財產授予人位置的個人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
處於相等/相類於受託人位置的個人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
處於相等/相類於保護人位置的個人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
處於相等/相類於受益人或某類別受益人的成員位置的個人	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
其他(例如：如處於相等/相類於財產授予人/受託人/保護人/受益人位置的人為另一實體，對該實體行使控制權的個人)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

\*如果您是擁有控制股權的個人(即擁有不少於25%的已發行股本)或以其他途徑行使控制權或有權行使控制權的個人(即擁有不少於25%的表決權)，且為美國的稅務居民，除了此表格外，您尚需填寫並提供美國國稅局(IRS)表格：(1)「W-9」與(2)「告知事項暨客戶同意書(實質美國持有人專用)」或「告知事項暨客戶同意書(具控制權美國持有人)」。

### 第四部份：聲明及簽署

本人知悉及同意，所提供的資訊，符合管理帳戶持有人與維護帳戶所有人財務關係的第一銀行及其子公司和附屬公司的條款和條件，且財務機構可依據香港《稅務條例》(第 112 章)有關財務帳戶資訊交換的法律條文，(a)收集本表格所載資料並可備存作為自動交換財務帳戶資料用途及(b)把該等資料和關於帳戶持有人及任何須申報帳戶的資料向香港特別行政區政府稅務局申報，從而把資料轉交到帳戶持有人的居留司法管轄區的稅務當局。

■本人證明，就與本表格所有相關的帳戶，本人是具控制權人/ 獲具控制權人授權簽署本表格# (# 刪去不適用者)

■本人承諾，倘情況有所變更，以致影響本表格第一部分所述的具控制權人的稅務居民身分，或導致本表格所載的資料不正確，本人會於狀態變更之 30 日內通知第一銀行並提交一份已適當更新的自我證明表格

■本人聲明就本人所知所信，本表格內所填報的所有資料和聲明均屬真實、正確和完備。

簽名

(具控制權人簽署(或具控制權人授權簽署之個人))

正楷姓名

身份

(如你不是第一部所述的個人，說明你的身分。如果你是以授權人身分簽署這份表格，須夾附該授權書的核證副本。)

日期

(YYYY/MM/DD)

※警告：根據香港《稅務條例》第 80(2E)條，如任何人在作出自我證明時，在明知一項陳述在要項上屬具誤導性、虛假或不正確，或罔顧一項陳述是否在要項上屬具誤導性、虛假或不正確下，作出該項陳述，即屬犯罪。一經定罪，可處第 3 級(即 HKD\$10,000)罰款。

