

致：東亞銀行有限公司

## 自我證明表格 - 實體賬戶持有人的控權人<sup>1</sup>

(以作自動交換財務賬戶資料及其「共同匯報標準」用途)

### 重要提示：

- 根據《稅務條例》，為實施由經濟合作與發展組織（「經合組織」）就稅務事宜自動交換財務賬戶資料（「自動交換資料」）及其「共同匯報標準」所頒布的國際標準，東亞銀行有限公司（「本行」）須履行盡職審查程序，識辨控權人的稅務居留司法管轄區，並要求控權人提交自我證明表格，以收集相關資料作自動交換資料用途。如欲了解香港就實施自動交換資料／「共同匯報標準」的安排，可瀏覽香港特別行政區政府稅務局（「香港稅務局」）的網站（[http://www.ird.gov.hk/chi/tax/dta\\_aeoi.htm](http://www.ird.gov.hk/chi/tax/dta_aeoi.htm)）。
- 每個稅務管轄區會按照其稅務法律訂定稅務居民的定義，並提供相關資料讓你判定是否屬某一稅務管轄區的稅務居民。一般而言，你的稅務居留司法管轄區會根據你的居住地點而定，因此，如你有多於一處居所（雙重居住地），你可能會同時成為多個稅務管轄區的稅務居民。有關稅務居民身分的更多資訊，請諮詢你的稅務顧問或瀏覽經合組織的自動交換資料網站（<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/>）。
- 如你（若你以授權人身分填寫此表格，則該控權人）的稅務居民所在地並非香港，本行可能需要將你或該控權人（視乎情況而定）於此自我證明表格申報的資料，以及與你或該控權人（視乎情況而定）財務賬戶有關的某些財務資料轉交予香港稅務局，而相關資料或會與你或該控權人（視乎情況而定）作為稅務居民所屬的稅務機關交換。如你或該控權人（視乎情況而定）在取消所有於本行的財務賬戶之後才向本行提交自我證明表格，該自我證明表格中的資料將不能反映在已申報的年度中。
- 除非情況有所改變<sup>2</sup>，例如控權人稅務居民身分或其他必須申報資料有所更改引致已提交的自我證明表格上的資料不正確或不完整，否則該已提交的自我證明表格仍具十足效力。如情況有所改變，你務必通知本行，並需要在發生改變後三十天內向本行提供一份已更新的自我證明表格及／或相關證明文件。
- 本自我證明表格適用於根據「共同匯報標準」被視為被動非財務實體的控權人。
- 在欄／部標有星號（\*）的項目為本行須向香港稅務局申報的資料。
- 本行不能向客戶提供任何稅務建議，敬請知悉。如有任何稅務疑問，客戶應諮詢專業稅務顧問的意見或參閱香港稅務局網站。

### 填寫指示：

1. 請使用中文正楷填寫本表格。
2. 請填寫本表格所有部分（除不適用或特別註明外），並於適當的方格內加上「✓」號。
3. 如本表格的空位不夠應用，可另紙填寫。

### 第 1 部 控權人的身分識別資料

(1)	控權人姓名：	<input type="checkbox"/> 先生 <input type="checkbox"/> 小姐 <input type="checkbox"/> 太太 <input type="checkbox"/> 女士 <input type="checkbox"/> 其他（請註明）_____
	中文姓名	_____
	姓*	_____
	名*	_____
(2)	身份證明文件類別及號碼：	<input type="checkbox"/> 香港身份證  <input type="checkbox"/> _____ 護照 簽發國家  <input type="checkbox"/> 其他認可身份證明文件（請註明）_____
	號碼：	_____

<sup>1</sup> 「控權人」指對實體行使控制權的自然人。就信託而言，控權人指屬該信託的財產授予人、受託人、保護人（如有）、受益人或某類別受益人的成員的個人，或對該信託的管理行使最終控制權的任何其他自然人。就並非信託的法律安排而言，控權人指處於同等或相似位置的人士。

<sup>2</sup> 「情況有所改變」指有關人士於「共同匯報標準」下的身分產生變化，當中包括任何變動引致有關人士所申報之稅務居民身分的相關資料有所增加或刪除，或與有關人士所申報之稅務居民身分相抵觸，導致本行知悉或有理由知悉，先前獲取的自我證明表格或文件證據屬不正確或不可靠。

## 第2部 控權人的其他身分識辨資料

(3)	現時住址：	如屬香港住址
		室 _____ 樓 _____ 座 _____ 大廈／屋苑 _____ 期數／名稱 _____ 街名、號碼及其他資料 _____ 地區 _____ <input type="checkbox"/> 香港 <input type="checkbox"/> 九龍 <input type="checkbox"/> 新界 <input type="checkbox"/> 離島
		如屬中國內地／海外住址
		其他 _____ 城市* _____ 省府 _____ 郵政編號 _____ 國家* _____
(4)	通訊地址：	<input type="checkbox"/> 與上述現時住址相同 <input type="checkbox"/> 與上述現時住址不同（倘若通訊地址與上述現時住址不同，請在下列填寫通訊地址）
		如屬香港地址 室 _____ 樓 _____ 座 _____ 大廈／屋苑 _____ 期數／名稱 _____ 街名、號碼及其他資料 _____ 地區 _____ <input type="checkbox"/> 香港 <input type="checkbox"/> 九龍 <input type="checkbox"/> 新界 <input type="checkbox"/> 離島
		如屬中國內地／海外地址 其他 _____ 城市 _____ 省府 _____ 郵政編號 _____ 國家 _____
(5)	出生日期*：	_____ / _____ / _____ 日 月 年

## 第3部 你作為控權人的實體賬戶持有人

(6)	請在以下填寫你作為控權人的實體賬戶持有人的名稱。
	_____

## 第4部 稅務居留司法管轄區及稅務編號或具有等同功能的識辨編號（以下簡稱「稅務編號」）\*

(7)	下表列出 (a) 控權人的所有稅務居留司法管轄區（包括香港在內），即控權人在該稅務管轄區有繳稅責任及 (b) 該稅務居留司法管轄區發給控權人的稅務編號。 • 如控權人是香港稅務居民，稅務編號是其香港身份證號碼。 • 如沒有提供稅務編號，必須在以下A、B、C三項中選取合適的理由： 理由A — 控權人所屬之稅務居留司法管轄區並沒有向其稅務居民發出稅務編號。 理由B — 控權人無法取得稅務編號。（如選取這一理由，請於下表加以解釋控權人無法取得稅務編號的原因。） 理由C — 控權人毋須提供稅務編號。（適用於有關之稅務居留司法管轄區的主管機關不需要控權人披露其稅務編號。）			
	(7.1)	(7.2)	(7.3)	(7.4)
	稅務居留司法管轄區	稅務編號	如沒有提供稅務編號，請填寫理由A、B或C	如選取理由B，請於下列解釋無法取得稅務編號的原因
	(1)			
	(2)			
	(3)			

## 第5部 控權人類別

[就第3部所載的每個實體，在適當方格內加上「✓」號，指出控權人就每個實體所屬的控權人類別。]

(8) 實體類別	控權人類別	
法人	擁有控制股權的個人（即擁有超過百分之二十五的已發行股本）	<input type="checkbox"/>
	以其他途徑行使控制權或有權行使控制權的個人（即擁有超過百分之二十五的表決權）	<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"/>
信託	財產授予人	<input type="checkbox"/>
	受託人	<input type="checkbox"/>
	保護人	<input type="checkbox"/>
	受益人或某類別受益人的成員	<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"/>
除信託以外的法律安排	處於相等／相類於財產授予人位置的個人	<input type="checkbox"/>
	處於相等／相類於受託人位置的個人	<input type="checkbox"/>
	處於相等／相類於保護人位置的個人	<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"/>
	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"/>

## 第6部 聲明及簽署

本人知悉及同意，貴行可根據《稅務條例》（第112章）有關交換財務賬戶資料的法律條文，(a) 收集本表格所載資料並可備存作自動交換財務賬戶資料用途及(b) 把該等資料和關於控權人及任何須申報賬戶的資料向香港稅務局申報，從而把資料轉交到控權人的稅務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賬戶， 本人是控權人 /  本人獲控權人授權簽署本表格（請於適當的方格內加上「✓」號）。

本人承諾，如情況有所改變，以致影響本表格所述的個人的稅務居民身分，或引致本表格所載的資料不正確，本人會通知貴行，並會在情況發生改變後三十天內，向貴行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。

(9) 簽署：	
(10) 姓名（中文）：	_____ 姓 _____ 名
(11) 身分： （如你不是本表格第1部所述的控權人，請於本欄說明你的身分。如果你是以授權人身分簽署本表格，請夾附該授權書的核證副本。）	
(12) 日期：	_____ / _____ / _____ 日 月 年

**警告：**根據《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級罰款（即港幣10,000元）。

免責聲明：本表格的中英文版本如有歧異，以英文版本為準。