

※ 因應美國「FATCA 法案」及我國「金融機構執行共同申報及盡職審查作業辦法」  
2019 年 1 月 1 日起新開戶必填

親愛的客戶您好，為因應美國政府外國帳戶稅收遵循法 (Foreign Account Tax Compliance Act) 及其施行細則和所在地當地國與美國現在或將來所簽訂之相關跨政府協議 (IGA) (合稱「FATCA」) 和我國「金融機構執行共同申報及盡職審查作業辦法」(CRS) 之遵循，本公司須請您回答和同意下列事項並提供相關證明文件。

※ 請注意本文件非稅務和法務建議，本公司亦無法提供稅務或法務之意見。如果您對本文件有任何稅務或法務上之問題，請諮詢稅務、法律和 / 或其他相關專業人士。

若帳戶持有人具有「非」中華民國稅務居住者身分，本表請以英文填寫

《個人客戶》基本資料之補充資訊																											
帳戶持有人姓名	現行居住地址 (不得為郵政信箱)																										
國籍 <input type="checkbox"/> 中華民國 <input type="checkbox"/> 其他：_____	第二國籍 <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有：_____	出生國家或地區 <input type="checkbox"/> 台灣 (含澎湖、金門、馬祖) <input type="checkbox"/> 其他：_____ 出生城市：_____																									
<b>【FATCA】</b>	是否具美國納稅義務人身分？ <table style="width:100%; margin-left: 20px;"> <tr> <td>1. 美國公民</td> <td><input type="checkbox"/> 是</td> <td><input type="checkbox"/> 否</td> </tr> <tr> <td>2. 通過居留測試之美國稅務居民【註】</td> <td><input type="checkbox"/> 是</td> <td><input type="checkbox"/> 否</td> </tr> <tr> <td>3. 持有美國永久居民身分證 (綠卡)</td> <td><input type="checkbox"/> 是</td> <td><input type="checkbox"/> 否</td> </tr> </table> <p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">(如勾選任一為「是」，本公司不接受美國人士開戶)</p> <p>【註】係指在美國工作 / 居住 / 求學，本年度在美國境內停留天數 ≥ 31 天，且 (本年在美國境內停留天數 *1+ 去年在美國境內停留天數 *1/3+ 前年在美國境內停留天數 *1/6) ≥ 183 天者，即為美國稅務居民。</p>			1. 美國公民	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否	2. 通過居留測試之美國稅務居民【註】	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否	3. 持有美國永久居民身分證 (綠卡)	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否															
1. 美國公民	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否																									
2. 通過居留測試之美國稅務居民【註】	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否																									
3. 持有美國永久居民身分證 (綠卡)	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否																									
<b>【CRS】</b>	稅務居民所在地 (僅具中華民國稅務居住者身分請於稅籍編號填入身分證字號 / 統一證號；如具有其他國家 / 地區稅務居住者身分，請一併填寫該國家 / 地區及該國家 / 地區提供的稅籍編號)																										
	<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">稅務居住者之國家 / 地區 (請填寫)</th> <th style="width: 25%;">稅籍編號 (請填寫)</th> <th style="width: 25%;">若無法提供稅籍編號，填寫理由 A、B 或 C</th> <th style="width: 25%;">如選取理由 B，說明帳戶持有人無法取得稅籍編號之原因</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><input type="checkbox"/> 中華民國</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 其他 _____</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 其他 _____</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 其他 _____</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 其他 _____</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	稅務居住者之國家 / 地區 (請填寫)	稅籍編號 (請填寫)	若無法提供稅籍編號，填寫理由 A、B 或 C	如選取理由 B，說明帳戶持有人無法取得稅籍編號之原因	<input type="checkbox"/> 中華民國				<input type="checkbox"/> 其他 _____				<input type="checkbox"/> 其他 _____				<input type="checkbox"/> 其他 _____				<input type="checkbox"/> 其他 _____				如無法提供稅籍編號，於下列欄位填寫適用之理由 A、B 或 C： 理由 A - 帳戶持有人為稅務居住者之國家 / 地區未核發稅籍編號 理由 B - 帳戶持有人無法取得稅籍編號 (請說明帳戶持有人無法取得稅籍編號原因) 理由 C - 帳戶持有人毋須提供稅籍編號 (限於該帳戶持有人為稅務居住者之國家 / 地區國內法未要求蒐集稅籍編號)	
稅務居住者之國家 / 地區 (請填寫)	稅籍編號 (請填寫)	若無法提供稅籍編號，填寫理由 A、B 或 C	如選取理由 B，說明帳戶持有人無法取得稅籍編號之原因																								
<input type="checkbox"/> 中華民國																											
<input type="checkbox"/> 其他 _____																											
<input type="checkbox"/> 其他 _____																											
<input type="checkbox"/> 其他 _____																											
<input type="checkbox"/> 其他 _____																											

**客戶之 FATCA&CRS 同意條款**

1. 若本人雖聲明非美國納稅義務人，但經貴公司發現具有美國指標且未能提供可治癒該等美國指標之文件，不得完成開戶；如已完成開戶，貴公司得逕行終止本申請書下之各項基金帳戶及一切交易往來。
2. 本人同意，日後本人之 FATCA 或 CRS 身分有變更之情事，應於變更後 30 日內主動通知貴公司。
3. 本人瞭解，貴公司將基於信賴本人於開戶時所提供之資訊進行相關作業。若因本人所提供之資訊不實或未於變更後 30 日內通知貴公司，本人同意賠償貴公司因此而可能遭受之損害 / 支付之任何支出、損失、罰款或其他類似款項。
4. 因部分 FATCA 和 CRS 文件訂有法定有效期限，本人同意於有效期間屆期前或依貴公司要求在一定期限內重新簽署或提供相關文件，以維持文件有效性。

**客戶之 FATCA&CRS 個人資料申報同意函**

本人同意，貴公司為遵循 FATCA&CRS 規定，得將因業務往來而取得之本人的資訊 ( 如名稱、地址、稅籍編號等 )，及本人與貴公司往來的帳戶相關資訊 ( 如帳戶號碼、帳戶餘額 / 價值等 )，向美國稅務機關或臺灣稅務機關申報。

本人瞭解本同意函除符合個人資料保護法及相關法令規定外，尚符合貴公司客戶資料保密措施，具有書面同意貴公司蒐集、處理及利用本人的資料之效果。

本人保證上述聲明事項均屬真實，並已詳閱所有同意條款內容，本人願意遵守並受其拘束。

**此致 柏瑞證券投資信託股份有限公司**

立聲明暨同意書人

姓名：\_\_\_\_\_

身分證字號：\_\_\_\_\_

填表日期：\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

受益人原留印鑑

● 未滿 18 足歲或受輔助之受益人請加蓋法定代理人 ( 父母雙方 ) 或輔助人印鑑。