

### W-8BEN 表格填寫指引

1. 客戶需填寫永久地址於此欄，若客戶填寫的地址是美國地址，客戶則會被認定為美國人士。(美國人士應填寫 W-9 表格)
2. 若客戶的國家與美國是稅務減免互惠國，請在虛線上填寫國家名稱(請勿簡寫)，如果客戶的國家與美國並不是稅務減免互惠國<sup>^</sup>，請不要填寫 Part II 並無需於虛線上填寫。另外，新開戶口的客戶雖符合以下所有條件才有可能獲得稅務優惠：
  - W-8BEN 的郵寄地址及永久地址均符合美國指定之稅務優惠國家；開戶表格及 W-8BEN 的地址一致；
  - 國籍與郵寄地址及永久地址的國家相同；如未能符合以上任何一項：則客戶要提供證明文件(如稅務優惠國家的護照或身份證)或客戶提供的書面聲明/解釋)

舊有客戶於此欄填寫的地址需要與已登記的地址相一致，才有可能獲得稅務優惠。

以下國籍人士可享有股息稅務優惠：中華人民共和國、日本、南韓、泰國、澳洲、印尼及加拿大。<sup>\*</sup>

<sup>^</sup>以下國籍人士未能享有股息稅務優惠：香港、澳門、台灣、新加坡。
3. 聯名戶口每人分別填寫一張，另外合乎美國稅務優惠的申請人需要每隔三年或當於國籍 / 居住國家有所更新時重新向證券商提供一份新的 W-8BEN 表格及其他所需文件。

### W-8BEN 表格簡要說明

	個人/聯名帳戶
Part I, 第 1 欄	姓名全名 (必須與個人身份證明文件一致)
Part I, 第 2 欄	國家 (公民身份)
Part I, 第 3 欄	永久住址 (請勿使用郵政信箱 PO Box 或轉寄地址, 國家名稱請勿簡寫)
Part I, 第 4 欄	通訊地址 (如果與第 3 欄地址不同, 國家名稱請勿簡寫)
Part I, 第 5 欄	美國國稅局稅號、SSN、ITIN 號碼(如果沒有則無須填寫)
Part I, 第 6 欄	外國稅號 (如果沒有則無須填寫)
Part I, 第 7 欄	請不要填寫
Part I, 第 8 欄	出生日期 (如客戶出生日期為 2021 年 2 月 15 日, 請填寫 02-15-2021)
Part I, 第 9 欄 及 10 欄	如果客戶的國家與美國是稅務減免互惠國 <sup>^</sup> , 請在虛線上填寫國家名稱(請勿簡寫)。 如果客戶的國家與美國並不是稅務減免互惠國 <sup>^</sup> , 請不要填寫 Part II 並無需於虛線上填寫。
Part III, Sign Here	帳戶持有人必需簽署, 注意聯名戶口每人分別填寫一張; 本公司職員會核對簽名, 如確定不符合, 此表格將被視為無效。
Date (必需填寫)	(MM-DD-YYYY) 填寫當日日期
Print name of signer	英文書寫體姓名

\*如有任何更改, 恕不另行通告

### 免責聲明

此文件僅提供予國證國際之客戶而非任何其他人士。內容為一般性質及只作信息摘要之用。客戶不應視此為稅務或法律意見。國證國際不保證文件內容的準確性和完整性, 對任何錯誤或由於依賴此等信息而導致的任何損失概不承擔任何責任。客戶應向專業顧問就其本身情況尋求專業的法律及稅務意見。中文譯本僅供參考, 文義如與英文有歧義, 概以英文本為準。