W-8 BEN 表格是一份由美國財政部設計的表格,全名為「Certificate of Foreign Status of Beneficial Owner for United States Tax Withholding and Reporting (Individuals)」,中文為「美國預扣稅及申報實益擁有人之外籍身分證明(個人)」。這份表格的目的是讓非美國稅務居民填寫,以證明他們是非美國人,無需支付美國稅款。當投資人開立美股戶口時,通常需要填寫 W-8 BEN 表格。以下將詳細說明條如何填寫 W-8BEN。

填寫 W-8BEN 注意事項

- 必須以英文填寫。
- 在填寫 W-8BEN 表格時,必須確保準確無誤,一旦填寫有誤,應該使用新的表格進行重新填寫。絕對不能使用塗改液或其他塗改工具來更正錯誤。
- 如果你是美國公民或持有綠卡,則應填寫 W-9 表格。若你是公司法人,你 應填寫 W-8BEN-E 表格。W-8BEN 只適用於非美國公民的個人身份。
- W-8BEN 表格的有效期限是自簽署當日起的三年,一旦表格過期,則需要重新填寫。

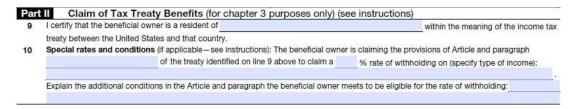
填寫 W-8BEN

第一部份

	Identification of Beneficial Owner (see	the state of the s	
1	Name of individual who is the beneficial owner	2 Country	of citizenship
3	Permanent residence address (street, apt. or suite no., or rural route). Do not use a P.O. box or in-care-of address.		
	City or town, state or province. Include postal code where appropriate.		Country
4	Mailing address (if different from above)		
	City or town, state or province. Include postal code where appropriate.		Country
5	U.S. taxpayer identification number (SSN or ITIN), if required (see instructions)		
6a	Foreign tax identifying number (see instructions)	6b Check if FTIN not legally required	
	Reference number(s) (see instructions)	8 Date of birth (MM-DD-YYYY) (see instructions)	

- 1. 姓名:請填寫你身份證明文件上的姓名。
- 2. 公民身份國家:請填寫你的國籍,例如 "China"。
- 3. 永久住址:請填寫你的住址,不接受郵政信箱或代收郵件地址。第一行填寫地址街道名稱及門牌號碼,第二行填寫地區及國家。
- 4. 通訊地址:如果與永久住址不同,請填寫此處。
- 5. 美國納稅人稅籍號碼:如果沒有,可留空。
- 6. 外國稅籍編號:身份證號碼。
- 7. 参考號碼:可留空。
- 8. 出生日期:請按照「月份-日子-年份」的格式填寫。

第二部份



在第二部分,只有當你的國家與美國之間有稅務協定時,才需要填寫以下內容。由於香港與美國之間沒有稅務協定,因此你可以直接留空第二部份。部份國家與美國有租稅協定優惠,可以降低的稅率,如中國、加拿大、法國等,詳細名單可參考美國政府官網。https://www.irs.gov/businesses/international-businesses/united-states-income-tax-treaties-a-to-z

第三部份



在第三部分,有一個重要的聲明:「你是否保證上述信息都是準確和完整的,否則將違反美國的偽造文件罪」,剔選方格確認實益擁有人。(在"Sign Here"用英文名簽字)。 然後填寫戶口持有人英文正楷姓名,請確保與護照或通行證上的名字一致,最後按照「月份-日子-年份」填寫日期。 如果以後表格上的資訊有所更改,請記得在30天內重新提交一份新的 W-8BEN 表格。