Borang **W-8BEN-E**
(Februari 2014)
Jabatan Perbendaharaan
Perkhidmatan Hasil Dalam Negeri

Sijil Taraf Pemilik Benefisial untuk Penangguhan Cukai dan Pelaporan Amerika Syarikat (Entiti)

▶Untuk kegunaan entiti. Individu perlu menggunakan Borang W-8BEN. ▶Rujukan seksyen untuk Kod Hasil Dalam Negeri. ▶Maklumat tentang Borang W-8BEN-E dan arahan berasingan terdapat di www.irs.gov/formw8bene. ▶Berikan borang ini kepada agen penangguhan atau pembayar. Jangan hantar ke IRS.

OMB No. 1545-1621

JANGAN guna borang ini untuk: **Sebaliknya guna Borang:**

- Entiti A.S. atau rakyat atau penduduk A.S. W-9
- Individu asing . . . . . W-8BEN (Individu)
- Individu asing atau entiti mendakwa bahawa pendapatan berkaitan dengan pengendalian perdagangan atau perniagaan di dalam A.S. (kecuali menuntut faedah perjanjian) W-8ECI
- Perkongsian asing, amanah mudah asing, atau amanah grantor asing (kecuali menuntut faedah perjanjian) (lihat arahan untuk pengecualian) W-8IMY
- Kerajaan asing, organisasi antarabangsa, bank pusat asing bagi isu, organisasi asing yang dikecualikan cukai, yayasan persendirian asing, atau kerajaan wilayah AS yang mendakwa pendapatan berkaitan dengan pendapatan AS atau menuntut kebolehgunaan seksyen 115 (2), 501(c), 892, 895, atau 1443(b) (kecuali menuntut faedah perjanjian) (lihat arahan) . . . . . W-8ECI atau W-8EXP
- Mana-mana orang yang bertindak sebagai perantara W-8IMY

Bahagian I Identiti Pemilik Benefisial

1 Nama organisasi sebagai pemilik benefisial
HONG LEONG BANK BERHAD

2 Negara ditubuhkan atau diperbadankan
MALAYSIA

3 Nama entiti dikecualikan yang menerima bayaran (jika berkenaan)

4 Status Bab 3 (jenis entiti) (Perlu tanda satu kotak sahaja):
☑ Korporat ☐ Entiti dikecualikan ☐ Perkongsian
☐ Amanah mudah ☐ Amanah grantor ☐ Amanah kompleks ☐ Estet ☐ Kerajaan
☐ Isu Bank Pusat ☐ Pertubuhan dikecualikan cukai ☐ Yayasan persendirian
Jika anda masukkan entiti dikecualikan, perkongsian, amanah mudah atau amanah grantor di atas, adakah entiti sebuah hibrid yang membuat tuntutan perjanjian? Jika "Ya" lengkapkan Bahagian III. ☐ Ya ☐ Tidak

5 Status Bab 4 (status FATCA) (Perlu tanda satu kotak sahaja kecuali dinyatakan sebaliknya): (Lihat arahan untuk butiran dan lengkapkan pensijilan di bawah untuk status berkenaan bagi entiti).

☐ FFI tidak menyertai (termasuk FFI terhad atau FFI berkaitan IGA FFI Pelaporan selain daripada FFI dianggap mematuhi yang mendaftar atau FFI yang menyertai).
☐ FFI yang menyertai.
☑ Model Laporan 1 FFI.
☐ Model Laporan 2 FFI.
☐ FFI dianggap mematuhi yang mendaftar (selain daripada FFI Model 1 pelaporan atau FFI tajaan yang tidak mendapat GIIN).
☐ FFI tajaan yang tidak mendapat GIIN. Lengkapkan Bahagian IV.
☐ Bank tempatan tidak berdaftar dianggap mematuhi yang diperakui. Lengkapkan Bahagian V.
☐ FFI dianggap mematuhi yang diluluskan dengan hanya akaun nilai rendah. Lengkapkan Bahagian VI.
☐ Syarikat pelaburan pegangan ketat, ditaja dianggap mematuhi yang diperakui. Lengkapkan Bahagian VII.
☐ Entiti pelaburan hutang hayat terhad dianggap mematuhi yang diperakui. Lengkapkan Bahagian VIII.
☐ Penasihat pelaburan dan pengurus pelaburan dianggap mematuhi yang diluluskan. Lengkapkan Bahagian IX.
☐ FFI didokumentasikan pemilik. Lengkapkan Bahagian X.
☐ Pengedar terhad. Lengkapkan Bahagian XI.
☐ IGA FFI bukan pelaporan (termasuk FFI yang dianggap sebagai FFI dianggap mematuhi yang mendaftar di bawah Model 2 IGA yang berkenaan). Lengkapkan Bahagian XII.
☐ Kerajaan asing, kerajaan wilayah AS atau bank pusat asing bagi isu. Lengkapkan Bahagian XIII.
☐ Pertubuhan antarabangsa. Lengkapkan Bahagian XIV.
☐ Pelan persaraan dikecualikan. Lengkapkan Bahagian XV.
☐ Entiti milik penuh pemilik benefisial yang dikecualikan. Lengkapkan Bahagian XVI.
☐ Institusi kewangan wilayah. Lengkapkan Bahagian XVII.
☐ Entiti kumpulan bukan kewangan. Lengkapkan Bahagian XVIII.
☐ Syarikat pemula bukan kewangan dikecualikan. Lengkapkan Bahagian XIX.
☐ Entiti bukan kewangan dikecualikan dalam pembubaran atau muflis. Lengkapkan Bahagian XX.
☐ Organisasi 501(c). Lengkapkan Bahagian XXI.
☐ Organisasi bukan keuntungan. Lengkapkan Bahagian XXII.
☐ NFFE diniagakan secara awam atau NFFE sekutu korporat yang diniagakan secara awam. Lengkapkan Bahagian XXIII.
☐ NFFE wilayah dikecualikan. Lengkapkan Bahagian XXIV.
☐ NFFE Aktif. Lengkapkan Bahagian XXV.
☐ NFFE Pasif. Lengkapkan Bahagian XXVI.
☐ FFI antara sekutu dikecualikan. Lengkapkan Bahagian XXVII.
☐ NFFE laporan terus.
☐ NFFE laporan terus yang ditaja. Lengkapkan Bahagian XXVIII.

6 Alamat kediaman tetap (no. jalan, apt. atau no. "suite", atau laluan luar bandar). Jangan gunakan alamat peti surat atau alamat-untuk-perhatian (c/o) (selain daripada alamat berdaftar).
ARAS 8, WISMA HONG LEONG, 18, JALAN PERAK

Bandar atau pekan, negeri atau wilayah. Termasuk poskod jika berkenaan.	Negara
50450 KUALA LUMPUR	**MALAYSIA**

7 Alamat pos (jika berbeza daripada di atas)

Bandar atau pekan, negeri atau wilayah. Termasuk poskod jika berkenaan.	Negara

8 Nombor pengenalan pembayar cukai AS (TIN), jika perlu	**9a** ☑ GIIN **DOCGRK.00001.ME458**	**b** ☐ TIN Asing	**10** Nombor rujukan (lihat arahan)

Nota. Sila lengkapkan baki borang termasuk menandatangani borang dalam Bahagian XXIX.

Bahagian II **Entiti Dikecualikan atau Cawangan Menerima Bayaran.** (Lengkapkan hanya jika entiti dikecualikan atau cawangan FFI di negara selain daripada negara tempat tinggal FFI.)

11 Status Bab 4 (status FATCA) entiti dikecualikan atau cawangan yang menerima bayaran

☐ Cawangan Terhad. ☐ Model Laporan 1 FFI. ☐ Cawangan A.S.

☐ FFI Yang Menyertai. ☐ Model Laporan 2 FFI.

12 Alamat entiti dikecualikan atau cawangan (no. jalan, apt. atau no. "suite", atau laluan luar bandar). **Jangan gunakan alamat peti surat atau alamat-untuk-perhatian (C/O)** (selain daripada alamat berdaftar).

Bandar atau pekan, negeri atau wilayah. Termasuk poskod jika berkenaan.

Negara

13 GIIN (jika ada)

Bahagian III **Tuntutan Manfaat Perjanjian Cukai** (jika berkenaan). (Bagi tujuan bab 3 sahaja)

14 Saya mengesahkan bahawa (tandakan semua yang berkenaan):

a ☐ Pemilik benefisial adalah penduduk .... dalam takrif perjanjian cukai pendapatan antara Amerika Syarikat dan negara tersebut.

B ☐ Pemilik benefisial memperoleh butiran (atau butiran-butiran) pendapatan yang mana manfaat perjanjian dituntut, dan jika berkenaan, memenuhi keperluan peruntukan perjanjian yang berurusan dengan had manfaat (lihat arahan).

c ☐ Pemilik benefisial menuntut faedah perjanjian bagi dividen yang diterima daripada syarikat asing atau faedah daripada perdagangan AS atau perniagaan syarikat asing dan memenuhi status penduduk yang layak (lihat arahan).

15 **Kadar dan syarat istimewa** (jika berkenaan—lihat arahan): Pemilik benefisial menuntut peruntukan Artikel perjanjian .... yang dikenal pasti pada baris 14a di atas untuk menuntut ....% kadar penangguhan bagi (nyatakan jenis pendapatan): . ...
Terangkan sebab pemilik benefisial memenuhi terma perjanjian artikel:...

Bahagian IV **FFI Tajaan Yang Tidak Mendapat GIIN**

16 Nama entiti penaja: ______________________________

17 **Tandakan kotak yang berkenaan.**

☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah FFI hanya kerana ia sebuah entiti pelaburan;
- Bukan QI, WP, atau WT; **dan**
- Telah bersetuju dengan entiti yang dikenal pasti di atas (FFI bukan menyertai) untuk bertindak sebagai entiti penaja bagi entiti ini.

☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah sebuah syarikat asing terkawal seperti ditakrifkan dalam seksyen 957(a);
- Bukan QI, WP, atau WT;
- Dimiliki sepenuhnya, secara langsung atau tidak langsung, oleh institusi kewangan AS yang dikenal pasti di atas yang bersetuju untuk bertindak sebagai entiti penajaan untuk entiti ini; **dan**
- Berkongsi sistem akaun elektronik yang sama dengan entiti penajaan (dikenal pasti di atas) yang membolehkan entiti penajaan untuk mengenal pasti semua pemegang akaun dan pembayar entiti dan untuk mengakses semua maklumat akaun dan pelanggan yang dikekalkan oleh entiti termasuk, tetapi tidak terhad kepada, maklumat pengenalan pelanggan, dokumentasi pelanggan, baki akaun dan semua pembayaran yang dibuat kepada pemegang akaun atau penerima bayaran.

Bahagian V **Bank Tempatan Tidak Berdaftar Dianggap Mematuhi Yang Diperakui**

18 ☐ Saya mengesahkan FFI yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Beroperasi dan dilesenkan semata-mata sebagai bank atau kesatuan kredit (atau organisasi kredit koperasi serupa yang beroperasi tanpa keuntungan) di negara diperbadankan atau ditubuhkan;
- Terlibat terutamanya dalam perniagaan menerima deposit daripada dan membuat pinjaman kepada, berkenaan dengan bank, pelanggan runcit yang tidak berkaitan dengan bank dan, berkenaan dengan kesatuan kredit atau organisasi kredit koperasi yang serupa, para anggota, dengan syarat tiada anggota mempunyai faedah lebih besar daripada lima peratus dalam kesatuan kredit atau organisasi kredit koperasi tersebut;
- Tidak mencari pemegang akaun di luar negara penubuhan;
- Tidak mempunyai tempat perniagaan yang tetap di luar negara tersebut (untuk tujuan ini, tempat perniagaan yang tetap tidak termasuk lokasi yang tidak diiklankan kepada orang ramai dan dari mana FFI melaksanakan fungsi sokongan pentadbiran semata-mata);
- Mempunyai aset tidak lebih daripada $175 juta dalam kunci kira-kira, dan jika FFI adalah anggota kumpulan gabungan yang diperluaskan, kumpulan mempunyai jumlah aset tidak lebih daripada $500 juta dalam kunci kira-kira disatukan atau digabungkan; **dan**
- Tidak mempunyai mana-mana anggota kumpulan gabungan diperluaskan yang merupakan institusi kewangan asing, selain daripada institusi kewangan asing yang diperbadankan atau ditubuhkan di negara yang sama seperti FFI yang dikenal pasti dalam Bahagian I dan memenuhi syarat-syarat yang dinyatakan dalam Bahagian V.

Bahagian VI FFI Dianggap Mematuhi yang Diluluskan dengan Hanya Akaun Nilai Rendah

19 ☐ Saya mengesahkan FFI yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Tidak terlibat terutamanya dalam perniagaan melabur, melabur semula, atau perdagangan sekuriti, kepentingan perkongsian, komoditi, kontrak utama nosional, Insurans atau kontrak anuiti, atau apa-apa kepentingan (termasuk niaga hadapan atau kontrak hadapan atau opsyen) dalam apa-apa sekuriti, kepentingan perkongsian , komoditi, kontrak utama nosional, kontrak insurans atau kontrak anuiti;
- Tiada akaun kewangan yang dimiliki oleh FFI atau mana-mana ahli kumpulan gabungan, jika ada, yang mempunyai baki atau nilai yang melebihi $50,000 (seperti yang ditentukan selepas menggunakan peraturan agregat akaun yang berkenaan); **dan**
- Baik FFI mahupun keseluruhan kumpulan gabungan FFI yang diperluaskan, jika ada, tidak mempunyai aset lebih daripada $50 juta dalam kunci kira-kira disatukan atau digabungkan pada akhir tahun perakaunan yang terkini.

Bahagian VII Syarikat Pelaburan Pegangan Ketat, Ditaja Dianggap Mematuhi Yang Diperakui

20 Nama entiti penaja: ______________________________

21 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah FFI hanya kerana ia sebuah entiti pelaburan yang dinyatakan dalam §1.1471-5(e)(4);
- Bukan QI, WP, atau WT;
- Mempunyai hubungan kontrak dengan entiti penaja yang dikenal pasti di atas yang bersetuju untuk memenuhi segala usaha yang wajar, penangguhan, dan pelaporan tanggungjawab FFI yang menyertai bagi pihak entiti ini; **dan**
- Dua puluh orang individu atau kurang yang memiliki semua hutang dan kepentingan ekuiti dalam entiti (mengabaikan kepentingan hutang yang dimiliki oleh institusi kewangan Amerika Syarikat, FFI yang menyertai, FFI yang berdaftar dan dianggap patuh, dan FFI dianggap patuh yang diperakui dan kepentingan ekuiti yang dimiliki oleh entiti jika entiti tersebut memiliki 100 peratus kepentingan ekuiti dalam FFI dan ia sendiri merupakan FFI yang ditaja).

Bahagian VIII Entiti Pelaburan Hutang Hayat Terhad Dianggap Mematuhi Yang Diperakui

22 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Telah wujud sejak 17 Januari, 2013;
- Menerbitkan semua kelas hutang atau kepentingan saham kepada pelabur pada atau sebelum 17 Januari, 2013, menurut perjanjian indentur amanah atau perjanjian yang serupa; **dan**
- Diperakui sebagai mematuhi kerana memenuhi syarat-syarat untuk dianggap sebagai entiti pelaburan hutang hayat terhad (seperti sekatan berhubung aset dan keperluan lain di bawah § 1.1471-5(f)(2)(iv)).

Bahagian IX Penasihat Pelaburan dan Pengurus Pelaburan Dianggap Mematuhi Yang Diluluskan

23 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah sebuah institusi kewangan hanya kerana ia sebuah entiti pelaburan yang dinyatakan dalam §1.1471-5(e)(4)(i)(A); **dan**
- Tidak memiliki akaun kewangan.

Bahagian X FFI Didokumentasikan Pemilik

Nota. Status ini hanya terpakai sekiranya institusi kewangan AS atau FFI yang menyertai yang diberikan borang ini bersetuju bahawa ia akan menganggap FFI sebagai FFI didokumenkan pemilik (lihat arahan untuk syarat kelayakan). Selain itu, FFI perlu membuat pensijilan di bawah.

24a ☐ (Semua FFI didokumentasikan pemilik tanda di sini) Saya mengesahkan FFI yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Tidak bertindak sebagai perantara;
- Tidak menerima deposit dalam urusan biasa perbankan atau urusan yang serupa;
- Tidak memiliki, sebagai sebahagian besar daripada perniagaannya, aset kewangan untuk akaun pihak lain;
- Bukan sebuah syarikat insurans (atau syarikat pegangan sebuah syarikat insurans) yang mengeluarkan atau mempunyai kewajipan untuk membayar berhubung akaun kewangan;
- Tidak dimiliki oleh atau dalam kumpulan gabungan yang diperluaskan dengan entiti yang menerima deposit dalam urusan biasa perbankan atau perniagaan yang serupa, memegang, sebagai sebahagian besar daripada perniagaan, aset kewangan bagi akaun orang lain, atau sebuah syarikat insurans (atau syarikat pegangan sebuah syarikat insurans) yang mengeluarkan atau mempunyai kewajipan untuk membayar berhubung akaun kewangan; **dan**
- Tidak memiliki akaun kewangan untuk mana-mana FFI yang tidak menyertai.

Bahagian X FFI Didokumentasikan Pemilik (*sambungan*)

Tandakan kotak 24b atau 24c, yang mana berkenaan.

b ☐ Saya mengesahkan FFI yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Telah menyediakan, atau akan menyediakan, kenyataan laporan pemilik FFI yang mengandungi:
  - Nama, alamat, TIN (jika ada), status bab 4, dan jenis dokumentasi yang disediakan (jika perlu) bagi setiap individu dan individu AS tertentu yang memiliki kepentingan ekuiti secara langsung atau tidak langsung dalam FFI didokumenkan pemilik (melihat semua entiti selain daripada individu AS tertentu);
  - Nama, alamat, TIN (jika ada), status bab 4, dan jenis dokumentasi yang disediakan (jika perlu) bagi setiap individu dan individu AS tertentu yang memiliki faedah hutang dalam FFI didokumenkan pemilik (termasuk apa-apa faedah hutang tidak langsung, yang termasuk faedah hutang dalam mana-mana entiti yang secara langsung atau tidak langsung memiliki penerima atau apa-apa kepentingan ekuiti secara langsung atau tidak langsung dalam pemegang hutang penerima) yang merupakan akaun kewangan yang melebihi $50,000 (mengabaikan semua kepentingan hutang itu dimiliki oleh FFI yang menyertai, FFI dianggap mematuhi yang berdaftar, FFI dianggap mematuhi yang diperakui, NFFE yang dikecualikan, pemilik benefisial yang dikecualikan, atau individu AS selain daripada individu AS tertentu); **dan**
  - Sebarang maklumat tambahan yang diminta oleh agen penangguhan bagi memenuhi kewajipannya berhubung dengan entiti.

c ☐ Saya memperakui bahawa FFI dikenal pasti dalam Bahagian I telah menyediakan, atau akan menyediakan, surat juruaudit yang, ditandatangani dalam tempoh empat tahun dari tarikh pembayaran, dari firma perakaunan bebas atau wakil undang-undang dengan lokasi di Amerika Syarikat yang menyatakan bahawa firma atau wakil telah mengkaji dokumentasi FFI berkenaan dengan semua pemilik dan pemegang hutang yang dikenal pasti dalam §1.1471-3(d)(6)(iv)(A)(2), dan bahawa FFI memenuhi semua syarat untuk menjadi FFI didokumenkan pemilik . FFI dikenal pasti dalam Bahagian I juga telah menyediakan, atau akan menyediakan, kenyataan laporan pemilik FFI oleh pemiliknya yang merupakan individu AS tertentu dan Borang W-9, dengan pengecualian yang berkenaan.

Tandakan kotak 24d jika berkenaan.

d ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam baris 1 merupakan amanah yang tidak mempunyai penerima manfaat luar jangka atau kelas ditentukan dengan penerima manfaat yang tidak dikenal pasti.

Bahagian XI Pengedar Terhad

25a ☐ (Semua pengedar terhad tanda di sini) Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Beroperasi sebagai pengedar berhubung hutang atau kepentingan ekuiti dana terhad berkaitan dengan borang ini yang disediakan;
- Menyediakan perkhidmatan pelaburan kepada sekurang-kurangnya 30 pelanggan yang tidak berkait antara satu sama lain dan kurang daripada separuh pelanggannya berkait dengan satu sama lain;
- Disyaratkan untuk melaksanakan prosedur usaha wajar AML bawah undang-undang anti pelaburan wang haram di negara ditubuhkan (yang merupakan bidang kuasa patuh FATF);
- Beroperasi hanya di negara diperbadankan atau ditubuhkan, tidak mempunyai tempat perniagaan yang tetap di luar negara tersebut, dan mempunyai negara diperbadankan atau pertubuhan yang sama seperti semua anggota kumpulan gabungannya, jika ada;
- Tidak mencari pelanggan di luar negara yang diperbadankan atau ditubuhkan;
- Mempunyai jumlah aset di bawah pengurusan tidak lebih daripada $175 juta dan hasil kasar tidak lebih daripada $7 juta dalam penyata pendapatan bagi tahun perakaunan paling terkini;
- Bukan anggota kumpulan gabungan diperluaskan yang mempunyai aset di bawah pengurusan melebihi $500 juta atau pendapatan kasar melebihi $20 juta bagi penyata pendapatan gabungan atau disatukan pada tahun perakaunan yang paling terkini; **dan**
- Tidak mengedarkan apa-apa hutang atau sekuriti dana terhad kepada orang Amerika Syarikat tertentu, NFFE pasif dengan satu atau lebih pemilik AS yang ketara, atau FFI tidak menyertai.

Tandakan kotak 25b atau 25c, yang mana berkenaan.

Saya seterusnya mengesahkan bahawa berkenaan dengan semua jualan hutang atau kepentingan ekuiti dalam dana terhad yang berkaitan dengan penyediaan borang ini yang dibuat selepas 31 Disember, 2011, entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

b ☐ Telah terikat dengan perjanjian pengedaran yang mengandungi larangan umum mengenai penjualan hutang atau sekuriti kepada entiti AS dan individu pemastautin AS dan kini terikat dengan perjanjian pengedaran yang mengandungi larangan penjualan hutang atau sekuriti kepada mana-mana individu AS tertentu, NFFE pasif dengan satu atau lebih pemilik AS yang besar, atau FFI yang tidak menyertai.

c ☐ Kini terikat dengan perjanjian pengedaran yang mengandungi larangan atas penjualan hutang atau sekuriti kepada mana-mana orang AS tertentu, NFFE pasif dengan satu atau lebih pemilik AS yang besar, atau FFI bukan menyertai dan, untuk semua jualan yang dibuat sebelum sekatan dimasukkan dalam perjanjian pengedarannya, telah mengkaji semua akaun yang berkaitan dengan jualan itu mengikut prosedur yang dikenal pasti dalam §1.1471-4(c) berkaitan akaun sedia ada dan telah dituntut atau ditamatkan, atau menyebabkan dana yang terhad untuk memindahkan sekuriti kepada pengedar yang merupakan FFI yang menyertai atau melaporkan sekuriti FFI Model 1 yang telah dijual kepada orang AS tertentu, NFFE pasif dengan satu atau lebih pemilik AS yang besar, atau FFI bukan menyertai.

Bahagian XII IGA FFI Bukan Pelaporan

26 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Memenuhi syarat untuk dipertimbangkan sebagai institusi kewangan bukan laporan menurut IGA berkaitan antara Amerika Syarikat dan ____;
- Dilayan sebagai ______________________________ dibawah peruntukan IGA yang berkenaan (lihat arahan); **dan**
- Jika anda ialah FFI yang dianggap sebagai FFI dianggap mematuhi yang mendaftar di bawah Model 2 IGA yang berkenaan, dengan syarat GIIN anda:

Bahagian XIII Kerajaan Asing, Kerajaan Wilayah AS atau Bank Pusat Asing Bagi Isu

27 ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah pemilik benefisial pembayaran dan tidak terlibat dalam aktiviti kewangan komersial jenis yang terlibat oleh syarikat insurans, institusi penjagaan, atau institusi pendeposit berkenaan dengan pembayaran, akaun, atau kewajipan yang mana borang ini dikemukakan (melainkan yang dibenarkan dalam §1.1471-6(h)(2)).

Bahagian XIV Pertubuhan Antarabangsa

Tandakan kotak 28a atau 28b, yang mana berkenaan.

28a ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti dikenal pasti dalam Bahagian I adalah organisasi antarabangsa yang dinyatakan dalam seksyen 7701(a)(18).

b ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Terdiri terutamanya daripada kerajaan asing;
- Diiktiraf sebagai sebuah organisasi antara kerajaan atau supranasional di bawah undang-undang asing yang sama kepada Akta Kekebalan Pertubuhan Antarabangsa;
- Manfaat daripada pendapatan entiti tidak dibiasakan kepada mana-mana orang persendirian;
- Merupakan pemilik benefisial pembayaran dan tidak terlibat dalam aktiviti kewangan komersial jenis yang terlibat oleh syarikat insurans, institusi tahanan, atau institusi penjagaan, atau institusi pendeposit berkenaan dengan pembayaran, akaun, atau kewajipan yang mana borang ini dikemukakan (melainkan yang dibenarkan dalam §1.1471-6(h)(2)).

Bahagian XV Pelan Persaraan Dikecualikan

Tandakan kotak 29a, b, c, d, e, atau f, yang mana berkenaan.

29a ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Ditubuhkan di negara yang mana Amerika Syarikat mempunyai perjanjian cukai pendapatan yang dikuatkuasakan (lihat Bahagian III jika menuntut faedah perjanjian);
- Dikendalikan terutamanya untuk mentadbir atau menyediakan pencen atau faedah persaraan; **dan**
- Berhak kepada manfaat perjanjian ke atas pendapatan yang diperoleh dana dari sumber AS (atau akan layak kepada manfaat jika memperoleh apa-apa pendapatan tersebut) sebagai seorang pemastautin negara lain yang memenuhi apa-apa batasan yang berkaitan dengan keperluan manfaat.

b ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Disusun bagi peruntukan persaraan, hilang upaya, atau faedah kematian (atau mana-mana kombinasi ini) kepada penerima manfaat yang merupakan bekas pekerja bagi satu atau lebih majikan sebagai balasan kepada perkhidmatan yang diberikan;
- Tiada penerima manfaat tunggal berhak mendapat lebih daripada 5% aset FFI;
- Tertakluk kepada peraturan kerajaan dan menyediakan laporan maklumat tahunan mengenai penerima manfaat kepada pihak berkuasa cukai yang berkaitan di negara di mana dana itu ditubuhkan atau dikendalikan; **dan**
  - Biasanya dikecualikan daripada cukai ke atas pendapatan pelaburan di bawah undang-undang negara di mana ia ditubuhkan atau beroperasi kerana statusnya sebagai pelan persaraan atau pencen;
  - Menerima sekurang-kurangnya 50% daripada jumlah caruman daripada majikan penaja (mengabaikan pemindahan aset daripada pelan lain yang dinyatakan dalam bahagian ini, akaun persaraan dan pencen yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2 yang berkenaan, dana persaraan lain yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2 IGA, atau akaun yang dinyatakan dalam §1.1471-5(b)(2)(i)(A));
  - Sama ada tidak membenarkan atau menghukum pengagihan atau pengeluaran yang dibuat sebelum berlakunya kejadian yang dinyatakan berkaitan dengan persaraan, hilang upaya atau kematian (kecuali pengagihan peralihan ke akaun yang dinyatakan dalam §1.1471-5(b)(2)(i)(A) (merujuk kepada akaun persaraan dan pencen), untuk akaun persaraan dan pencen yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2, atau kumpulan wang persaraan lain yang dinyatakan dalam bahagian ini atau dalam IGA Model 1 atau Model 2); **atau**
  - Mengehadkan caruman pekerja kepada dana dengan merujuk kepada pendapatan yang diperoleh pekerja atau tidak melebihi $50,000 setiap tahun.

c ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Disusun bagi peruntukan persaraan, hilang upaya, atau faedah kematian (atau mana-mana kombinasi ini) kepada penerima manfaat yang merupakan bekas pekerja bagi satu atau lebih majikan sebagai balasan kepada perkhidmatan yang diberikan;
- Mempunyai kurang daripada 50 peserta;
- Ditaja oleh seorang atau lebih pekerja setiap orang yang bukan entiti pelaburan atau NFFE pasif;
- Caruman pekerja dan majikan kepada kumpulan wang (mengabaikan pemindahan aset daripada pelan lain yang dinyatakan dalam bahagian ini, akaun persaraan dan pencen yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2, atau akaun yang dinyatakan dalam §1.1471-5(b)(2)(i)(A)) adalah terhad mengikut rujukan kepada pendapatan yang diperoleh dan pampasan pekerja, masing-masing;
- Peserta yang bukan penduduk negara di mana dana ditubuhkan atau dikendalikan tidak berhak mendapat lebih daripada 20 peratus daripada aset dana; **dan**
- Tertakluk kepada peraturan kerajaan dan menyediakan laporan maklumat tahunan mengenai penerima manfaat kepada pihak berkuasa cukai yang berkaitan di negara di mana dana itu ditubuhkan atau dikendalikan.

d ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I terbentuk menurut pelan pencen yang akan memenuhi keperluan seksyen 401(a), selain daripada keperluan bahawa pelan akan dibiayai oleh amanah yang dibentuk atau diuruskan di Amerika Syarikat.

e ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I ditubuhkan secara eksklusif untuk mendapat pendapatan untuk faedah satu atau lebih dana persaraan yang dinyatakan dalam bahagian ini atau dalam IGA Model 1 atau Model 2 yang berkaitan, akaun yang dinyatakan dalam §1.1471-5(b)(2)(i)(A) (merujuk kepada akaun persaraan dan pencen), atau akaun persaraan dan pencen yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2 yang berkenaan.

Bahagian XV Pelan Persaraan Dikecualikan (*Sambungan*)

f ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Ditubuhkan dan ditaja oleh kerajaan asing, organisasi antarabangsa, bank pusat yang menerbitkan, atau kerajaan wilayah AS (setiap satu seperti yang dinyatakan dalam §1.1471-6) atau pemilik benefisial dikecualikan yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2 untuk menyediakan faedah persaraan, hilang upaya, atau kematian kepada penerima manfaat atau peserta yang merupakan pekerja semasa atau bekas pekerja penaja (atau orang yang dilantik oleh pekerja itu); **atau**
- Ditubuhkan dan ditaja oleh kerajaan asing, organisasi antarabangsa, bank pusat yang menerbitkan, atau kerajaan wilayah AS (setiap satu seperti yang dinyatakan dalam §1.1471-6) atau pemilik benefisial dikecualikan yang dinyatakan dalam IGA Model 1 atau Model 2 untuk menyediakan faedah persaraan, hilang upaya, atau kematian kepada penerima manfaat atau peserta yang bukan pekerja semasa atau bekas pekerja penaja, tetapi sebagai balasan kepada perkhidmatan peribadi dilakukan untuk penaja.

Bahagian XVI Entiti Milik Penuh Pemilik Benefisial Yang Dikecualikan

30 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah FFI hanya kerana ia sebuah entiti pelaburan;
- Setiap pemegang langsung kepentingan ekuiti dalam entiti pelaburan adalah pemilik benefisial dikecualikan yang dinyatakan dalam §1.1471-6 atau dalam IGA Model 1 atau Model 2 yang berkenaan;
- Setiap pemegang langsung kepentingan hutang dalam entiti pelaburan adalah sama ada institusi pendeposit (berkenaan dengan pinjaman yang dibuat kepada entiti) atau pemilik benefisial dikecualikan yang dinyatakan dalam §1.1471-6 atau IGA Model 1 atau Model 2 yang berkenaan.
- Telah menyediakan kenyataan laporan pemilik yang mengandungi nama, alamat, TIN (jika ada), status bab 4, dan penerangan jenis dokumentasi yang diberikan kepada ejen pegangan bagi setiap orang yang memiliki kepentingan hutang yang membentuk akaun kewangan atau kepentingan ekuiti langsung dalam entiti; **dan**
- Telah menyediakan dokumentasi membuktikan bahawa setiap pemilik entiti adalah entiti yang dinyatakan dalam §1.1471-6(b), (c), (d), (e), (f) dan/atau (g) tanpa mengambil kira sama ada pemilik tersebut adalah pemilik benefisial.

Bahagian XVII Institusi Kewangan Wilayah

31 ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah sebuah institusi kewangan (selain daripada entiti pelaburan) yang diperbadankan atau ditubuhkan di bawah undang-undang memiliki Amerika Syarikat.

Bahagian XVIII Entiti Kumpulan Bukan Kewangan Dikecualikan

32 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah syarikat pegangan, pusat perbendaharaan, atau anak syarikat kewangan dan sebahagian besar aktiviti entiti adalah fungsi yang dinyatakan dalam §1.1471-5(e)(5)(i)(C) hingga (E);
- Adalah anggota kumpulan bukan kewangan yang dinyatakan dalam §1.1471-5(e)(5)(i)(B);
- Bukan institusi depositori atau institusi penjagaan (selain daripada untuk anggota kumpulan yang ada kaitan dengan entiti gabungan); **dan**
- Tidak berfungsi (atau mengemukakan dirinya) sebagai dana pelaburan, seperti dana ekuiti swasta, dana modal teroka, dana beli habis leveraj, atau mana-mana syarikat pelaburan dengan strategi pelaburan untuk memperoleh atau membiayai syarikat dan kemudian memegang kepentingan dalam syarikat sebagai aset modal untuk tujuan pelaburan.

Bahagian XIX Syarikat Pemula Bukan Kewangan Dikecualikan

33 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Telah ditubuhkan pada (atau, dalam hal barisan perniagaan yang baru, tarikh resolusi lembaga pengarah meluluskan barisan baru perniagaan)........... (tarikh perlu kurang daripada 24 bulan sebelum tarikh pembayaran);
- Masih belum menjalankan perniagaan dan tidak mempunyai sejarah operasi sebelum ini atau melabur modal dalam aset dengan niat untuk mengendalikan barisan baru perniagaan selain perniagaan institusi kewangan atau NFFE pasif;
- Melabur modal ke dalam aset dengan niat untuk menjalankan perniagaan yang lain dari institusi kewangan; **dan**
- Tidak berfungsi (atau mengemukakan dirinya) sebagai dana pelaburan, seperti dana ekuiti swasta, dana modal teroka, dana beli habis leveraj, atau mana-mana syarikat pelaburan yang tujuannya adalah untuk memperoleh atau membiayai syarikat dan kemudian memegang kepentingan dalam syarikat sebagai modal aset untuk tujuan pelaburan.

Bahagian XX Entiti Bukan Kewangan Dikecualikan dalam Pembubaran atau Muflis

34 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Memfailkan pelan pembubaran, pelan penyusunan semula, atau kebankrapan pada...;
- Dalam tempoh 5 tahun yang lalu telah tidak telah terlibat dalam perniagaan sebagai institusi kewangan atau bertindak sebagai NFFE pasif;
- Sama ada membubarkan atau muncul daripada penyusunan semula atau kebankrapan dengan niat untuk meneruskan atau memulakan semula operasi sebagai sebuah entiti bukan kewangan; **dan**
- Telah, atau akan menyediakan, bukti dokumentari seperti memfailkan kebankrapan atau dokumentasi awam lain yang menyokong tuntutan jika ia kekal dalam kebankrapan atau pembubaran lebih daripada tiga tahun.

Bahagian XXI Organisasi 501(c)

35 ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah organisasi 501(c) yang:

- Telah mengeluarkan surat penentuan dari IRS yang kini sedang berkuat kuasa yang menyimpulkan bahawa penerima adalah organisasi seksyen 501(c) yang bertarikh ....; **atau**
- Telah menyediakan satu salinan pendapat dari peguam AS yang mengesahkan bahawa penerima adalah organisasi seksyen 501(c) (tanpa mengambil kira sama ada penerima itu adalah yayasan swasta asing).

Bahagian XXII Organisasi Bukan Keuntungan

36 ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah organisasi bukan keuntungan yang memenuhi syarat - syarat berikut:

- Entiti ditubuhkan dan diselenggarakan di negara tempat tinggal semata-mata untuk tujuan agama, kebajikan, sains, seni, budaya atau pendidikan;
- Entiti dikecualikan daripada cukai pendapatan di negara tempat tinggal;
- Entiti ini tidak mempunyai pemegang saham atau anggota yang mempunyai kepentingan proprietari atau benefisial dalam pendapatan atau asetnya;
- Baik undang-undang yang berkaitan di negara tempat tinggal entiti mahupun dokumen pembentukan entiti tidak membenarkan sebarang pendapatan atau aset entiti diagihkan, atau digunakan untuk manfaat, orang persendirian atau entiti bukan kebajikan selain daripada menurut perjalanan aktiviti kebajikan entiti atau sebagai bayaran upah yang munasabah bagi perkhidmatan yang disediakan atau bayaran yang mewakili nilai pasaran saksama bagi hartanah yang dibeli oleh entiti; **dan**
- Undang-undang yang terpakai di negara kediaman entiti atau dokumen pembentukan entiti memerlukan, apabila pembubaran atau penamatan entiti, semua asetnya diagihkan kepada entiti berupa kerajaan asing, sebahagian daripada kerajaan asing, entiti dikawal kerajaan asing, atau organisasi lain yang dinyatakan dalam Bahagian XXII ini atau pengembalian harta kepada kerajaan negara kediaman entiti atau mana-mana sub bahagian politik.

Bahagian XXIII NFFE Diniagakan Secara Awam atau NFFE Sekutu Korporat Yang Diniagakan Secara Awam

Tandakan kotak 37a atau 37b, yang mana berkenaan.

37a ☐ Saya mengesahkan bahawa:

- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah syarikat asing yang bukan sebuah institusi kewangan; **dan**
- Saham syarikat tersebut kerap diniagakan dalam satu atau lebih pasaran sekuriti yang terkenal, termasuk.. (nama sebuah bursa sekuriti di mana saham kerap didagangkan).

b ☐ Saya mengesahkan bahawa:

- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah syarikat asing yang bukan sebuah institusi kewangan;
- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah anggota kumpulan gabungan diperluaskan yang sama seperti entiti saham yang diniagakan di pasaran saham yang terkenal;
- Nama entiti, saham yang kerap diniagakan di pasaran saham yang terkenal, adalah .... ; **dan**
- Nama pasaran saham di mana saham kerap diniagakan ialah

Bahagian XXIV NFFE Wilayah Dikecualikan

38 ☐ Saya mengesahkan bahawa:

- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah entiti yang ditubuhkan dalam pemilikan Amerika Syarikat;
- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:
  - Tidak menerima deposit dalam urusan biasa perbankan atau urusan yang serupa,
  - Tidak memiliki, sebagai sebahagian besar daripada perniagaannya, aset kewangan untuk akaun pihak lain, atau
  - Bukan sebuah syarikat insurans (atau syarikat pegangan sebuah syarikat insurans) yang mengeluarkan atau mempunyai kewajipan untuk membayar berhubung akaun kewangan; **dan**
- Semua pemilik entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah penduduk sebenar pemilikan yang mana NFFE ditubuhkan atau diperbadankan.

Bahagian XXV NFFE Aktif

39 ☐ Saya mengesahkan bahawa:

- Entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah entiti asing yang bukan sebuah institusi kewangan;
- Pendapatan kasar entiti sebanyak kurang daripada 50% bagi tahun kalendar terdahulu adalah pendapatan pasif; **dan**
- Kurang 50% daripada aset yang dipegang oleh entiti tersebut adalah aset yang dihasilkan atau dipegang untuk pendapatan pasif (dikira sebagai purata berwajaran peratusan aset pasif diukur secara suku tahunan) (lihat arahan untuk definisi pendapatan pasif).

Bahagian XXVI NFFE Pasif

40a ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah entiti asing yang bukan sebuah institusi kewangan (selain daripada entiti pelaburan yang ditubuhkan dalam pemilikan Amerika Syarikat) dan tidak mengesahkan statusnya sebagai NFFE diniagakan secara awam (atau sekutu), NFFE wilayah dikecualikan, NFFE aktif, NFFE laporan terus, atau NFFE laporan terus yang ditaja.

Tandakan kotak 40b atau 40c, yang mana berkenaan.

b ☐ Saya seterusnya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I tiada pemilik AS yang ketara, atau

c ☐ Saya seterusnya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I telah menyediakan nama, alamat, TIN bagi setiap pemilik AS yang ketara bagi NFFE dalam Bahagian XXX.

Bahagian XXVII FFI Antara Sekutu Dikecualikan

41 ☐ Saya mengesahkan entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I:

- Adalah anggota kumpulan sekutu yang diperluaskan;
- Tidak memiliki akaun kewangan (selain akaun yang dikekalkan untuk anggota kumpulan sekutu yang diperluaskan);
- Tidak membuat sebarang pembayaran yang boleh disekat kepada mana-mana orang selain anggota kumpulan sekutu yang diperluaskan yang bukan FFI terhad atau cawangan terhad;
- Tidak memiliki akaun (selain akaun depositori di negara di mana entiti beroperasi untuk membayar perbelanjaan) atau menerima bayaran daripada mana-mana agen penangguhan selain daripada ahli kumpulan sekutu yang diperluaskan; **dan**
- Tidak bersetuju untuk melaporkan mengikut §1.1471-4(d)(2)(ii)(C) atau sebaliknya bertindak sebagai agen bagi tujuan bab 4 bagi mana-mana pihak institusi kewangan, termasuk anggota kumpulan sekutu yang diperluaskan.

Bahagian XXVIII NFFE Laporan Terus Yang Ditaja

42 Nama entiti penaja: ____________________

43 ☐ Saya mengesahkan bahawa entiti yang dikenal pasti dalam Bahagian I adalah NFFE laporan terus yang ditaja oleh entiti yang dikenal pasti dalam baris 42.

Bahagian XXIX Pensijilan

Di bawah penalti sumpah bohong, saya mengaku bahawa saya telah memeriksa maklumat di dalam borang ini dan sepanjang pengetahuan dan kepercayaan saya adalah benar, betul dan lengkap. Saya seterusnya memperakui di bawah penalti sumpah bohong bahawa:

- Entiti yang dikenal pasti pada baris 1 borang ini adalah pemilik benefisial semua pendapatan yang berkait dengan borang ini, menggunakan borang ini untuk mengesahkan statusnya untuk tujuan bab 4, atau merupakan saudagar yang menyerahkan borang ini bagi maksud seksyen 6050W,
- Entiti yang dikenal pasti pada baris 1 borang ini adalah bukan individu AS,
- Pendapatan yang berkait dengan borang ini adalah: (a) tidak sebenarnya berkaitan dengan pengendalian perdagangan atau perniagaan di Amerika Syarikat, (b) sebenarnya berkaitan tetapi tidak tertakluk kepada cukai di bawah perjanjian cukai pendapatan, atau (c) bahagian anggota dalam perkongsian secara berkesan berkait dengan pendapatan, **dan**
- Bagi urus niaga broker atau pertukaran barter, pemilik benefisial adalah orang asing yang dikecualikan seperti yang ditakrifkan dalam arahan.

Tambahan pula, saya membenarkan borang ini diberikan kepada mana-mana ejen penangguhan yang mempunyai kawalan, penerimaan, atau penjagaan pendapatan di mana entiti pada baris 1 adalah pemilik benefisial atau mana-mana ejen penangguhan yang boleh mengeluarkan atau membuat pembayaran daripada pendapatan di mana entiti pada baris 1 adalah pemilik benefisial.

Saya bersetuju bahawa saya akan menyerahkan borang baru dalam masa 30 hari jika sebarang pensijilan pada borang ini tidak betul.

Tanda tangan Di Sini ▶ (Sila rujuk pada dokumen dalam EN) Yeow Thean Chin 28/1/2016

Tanda tangan individu yang dibenarkan untuk menandatangani bagi pihak pemilik benefisial	Nama Yang Dicetak	Tarikh (BB-HH-TTTT)
(Sila rujuk pada dokumen dalam EN)	Yeow Thean Chin	28/1/2016

☑ Saya mengesahkan bahawa saya mempunyai kapasiti untuk menandatangani bagi pihak entiti yang dikenal pasti pada baris 1 borang ini.

Bahagian XXX Pemilik NFFE Pasif AS yang Ketara

Seperti yang diperlukan oleh Bahagian XXVI, berikan nama, alamat, dan TIN setiap pemilik NFFE pasif AS yang ketara. Sila lihat arahan untuk definisi pemilik AS yang ketara.

Nama	Alamat	TIN