

受益所有权信息申报简介



2021 年, 美国国会颁布了《企业透明度法 (Corporate Transparency Act)》。该法规定了受益所有权信息申报要求, 这是美国政府所做努力的一部分, 从而使不法分子更难通过空壳公司或其他不透明的所有权结构隐藏其不义之财或从中获益。



美国财政部
金融犯罪执法网络
www.fincen.gov/boi

联邦实益拥有权信息 (BOI) 申报新要求

从 2024 年 1 月 1 日起, 美国许多公司必须申报其受益所有人的信息, 即最终拥有或控制公司的个人。他们必须向金融犯罪执法网络 (FinCEN) 申报相关信息。FinCEN 是美国财政部的一个下属机构。

请务必查看 FinCEN 的《[小型实体合规指南](#)》, 其中提供了帮助小型企业遵守这一申报要求的信息。

谁必须申报?

需要申报的公司称为申报公司。申报公司可能须从其受益所有人处获取信息, 并将该信息申报给 FinCEN。



如果您的公司属于以下情况, 则可能属于申报公司, 需要申报其受益所有人的信息:

1. 公司、有限责任公司 (LLC), 或根据州或印第安部落的法律, 通过向州务卿或任何类似机构提交文件而在美国成立的公司; 或
2. 外国公司, 并通过此类备案在美国任何州或印第安部落注册开展业务。

哪些实体无需申报?

有 23 类实体得到豁免, 免于遵守受益所有权信息申报要求。这些实体包括上市公司、非营利组织和某些大型运营公司。



FinCEN 的《[小型实体合规指南](#)》包括 23 项豁免中每项豁免的核对表, 可帮助确定您的公司是否符合豁免条件。更多信息请参阅《指南》第 2.1 章。

如何申报?

申报公司须通过 FinCEN 网站 (www.fincen.gov/boi) 以电子方式申报受益所有权信息。

- 向 FinCEN 提交完整申报后, 申报人将受到该系统发送的接收确认函。

何时申报?

从 2024 年 1 月 1 日开始接收申报。

- 如果您的公司在 2024 年 1 月 1 日之前成立或注册, 则应在 2025 年 1 月 1 日之前申报 BOI。
- 如果您的公司在 2024 年 1 月 1 日或之后创建或注册, 则须在成立或注册通知发出后的 30 天内申报 BOI。
- 您必须在 30 天内向 FinCEN 提交对之前提交的受益所有权信息的任何更新或更正。

FinCEN 不接受 2024 年 1 月 1 日之前的申报。

从哪里可以了解更多信息？



您可以通过扫描二维码或访问 www.fincen.gov/boi 找到指南资料和其他信息

注册 [FinCEN 更新](#)，即可通过电子邮件接收有关受益所有权的即时更新。



本手册仅作解释性说明，不补充或修改法规或条例规定的任何义务。有关具体法规的详细信息，请参阅《受益所有权信息申报规则》，可访问 www.fincen.gov/boi，查看。