

我在哪裡可以了解更多資訊？



您可以掃描二維碼或前往 www.fincen.gov/boi 以查找指南和其他資訊。

登記訂閱 [FinCEN 更新](#)，即可立即收到受益所有權的電子郵件更新。



本小冊子僅供解釋，不補充或修改法令或法規規定的任何義務。

另請注意，某些個人和實體的報告要求受聯邦法院裁決的影響。如需更多資訊，請前往 www.fincen.gov/boi 以了解更多。

版本 2 – 發佈於 2024 年 4 月

受益所有权信息申报简介



根據最近的一項聯邦法院命令，申報公司目前無須向金融犯罪執法局 (FinCEN) 提交實益所有權資訊，如果申報公司在該命令有效期內未能提交，則無須承擔責任。當該命令可能被解除時，應了解以下指引以滿足相關要求。然而，申報公司可繼續自願提交實益所有權資訊報告。欲了解更多資訊，請瀏覽 fincen.gov/boi。

2021年，國會頒佈了兩黨合作的《企業透明度法案》，以遏制非法融資。該法要求許多在美國開展業務的公司報告最終擁有或控制這些公司的資訊。



美國財政部金融犯罪執法網絡
www.fincen.gov/boi

新的受益所有權資訊 (BOI) 聯邦報告要求

自 2024 年 1 月 1 日起，許多美國公司必須向美國財政部金融犯罪執法網絡 (FinCEN) 報告有關其受益所有人(最終擁有或控制公司的個人)的資訊。

備案簡易、安全且免費。受益所有權資訊報告並非年度要求。除非公司需要更新或更正資訊，否則只需提交一次報告。

請務必查看 FinCEN 的《[小型實體合規指南](#)》，當中提供了幫助小型企業遵守此報告要求的資訊。

誰必須報告？

需要報告的公司稱為報告公司。報告公司可能必須從其受益所有人獲取資訊並向 FinCEN 報告該資訊。



如果您的公司是以下類型，則可能需要報告有關其受益所有人的資訊：

1. 公司、有限責任公司 (LLC)，或者是透過向州務卿或州或印第安部落法律規定的任何類似機構提交文件而在美國創建的公司；或
2. 透過此類備案在美國任何州或印第安部落註冊開展業務的外國公司。

誰不需要報告？

有 23 類實體可獲豁免於受益所有權資訊報告要求，包括上市公司、非牟利組織和某些大型營運公司。



FinCEN 的《[小型實體合規指南](#)》包括 23 項豁免中每一項的清單，可協助確定您的公司是否有資格獲得豁免。請參閱指南第 1.2 章以了解更多資訊。

我該如何報告？

報告公司必須透過 FinCEN 網站以電子方式報告受益所有權資訊：www.fincen.gov/boi。一旦向 FinCEN 提交完整的報告，系統將提供查收確認資訊。

何時申報？

FinCEN 於 2024 年 1 月 1 日開始接受報告。

- 如果您的公司是在 2024 年 1 月 1 日之前創建或註冊的，您必須在 2025 年 1 月 1 日之前報告 BOI。
- 如果您的公司在 2024 年成立或註冊，您必須在收到您公司成立或註冊生效的實際或公開通知後 90 個日曆日內報告 BOI (以較早者為準)。
- 如果您的公司在 2025 年 1 月 1 日或之後成立或註冊，您必須在收到公司成立或註冊生效的實際或公開通知後 30 個日曆日內提交 BOI。
- 您先前向 FinCEN 提交的受益所有權資訊的任何更新或更正必須在 30 天內提交。