

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。

另请注意，某些个人和实体的申报要求受到联邦法院裁决的影响。如需了解更多信息，请联系 www.fincen.gov/boi。

第 2 版 - 2024 年 4 月发布

受益所有权信息申报简介



2021 年，美国国会颁布了两党合作的《公司透明度法案》(Corporate Transparency Act)，以遏制非法融资。该法案要求许多在美国开展业务的公司申报有关最终拥有或控制这些公司的人员的信息。



美国财政部金融犯罪执法网络
www.fincen.gov/boi

联邦受益所有权信息 (BOI) 申报新要求

自 2024 年 1 月 1 日起, 美国许多公司必须向隶属于美国财政部的金融犯罪执法网络 (FinCEN) 申报其实际所有人的信息, 即最终拥有或控制公司的个人。

申报简单、安全且免费。受益所有权信息不需要每年申报。除非公司需要更新或更正信息, 否则只需申报一次。

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

哪些人必须申报?

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?

23 类实体可豁免受益所有权信息申报要求, 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 1.2 章。

如何申报?

申报公司通过 FinCEN 网站www.fincen.gov/boi以电子方式申报受益所有权信息。向 FinCEN 提交了完整申报后, 系统将发送收件确认。

何时申报?

FinCEN 于 2024 年 1 月 1 日开始接受申报。

- 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 年成立或注册, 则必须在收到您的公司成立或注册生效的实际通知或公开通知后 90 个日历日内 (以较早者为准) 申报 BOI。
- 如果您的公司是在 2025 年 1 月 1 日或之后成立或注册, 则必须在收到公司成立或注册生效的实际通知或公告后 30 个日历日内申报 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。