

# 个人37号文登记备案申请资料清单

产品名称	个人37号文登记备案申请资料清单
公司名称	盛欣商务服务（深圳）有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）（注册地址）
联系电话	17602363791 17602363791

## 产品详情

近日，有朋友问到37号文登记相关问题，了解什么在什么情况下需要办理，以及在哪里办理，办理需要哪些材料。下面腾博国际将根据实际办理经验给大家详细讲解一下返程投资37号文登记全步骤办理指南。

### 一、什么情况下需要办理37号文登记？

我们以在香港上市搭红筹架构为例，境内居民个人在设立了境外控股公司后、设立WFOE之前，应向外管局申请办理境外投资外汇登记手续。如果不办理登记，境内居民从特殊目的公司获得的利润和权益变现所得将难以调回境内使用，而且会造成WFOE与境外母公司之间的资金往来(利润、出资等)均不合法，从而可能会对公司境外上市造成障碍。而境内机构境外直接投资(ODI)有专门手续，无需办理37号文项下外汇登记。在外汇管理渐趋严格的态势下，如果银行层层追及发现境内个人股东(甚至持股比例非常小)通过境外架构持股并且未办理37号文登记的，那么在境内实体公司是不能办理任何股权转让、增资等股权变动手续。

### 二、37号文登记在哪办理？

一般通过境内权益(内资公司)注册地的银行进行申报，且必须在WFOE设立(以营业执照颁发为标志)前办理。实际操作中，以境内企业注册地银行为办理机构，如有多家境内企业且所在地不一致时，则可以在主要企业注册地银行集中办理。

### 三、什么时候办理37号文？

境内居民个人办理37号文登记之前，可在境外先行设立特殊目的公司，但除支付公司注册费用外，不得发生其他出资(含境外出资)行为，否则按特殊目的公司外汇补登记处理，可能需要交纳罚款、出具说明函详细说明理由，由相关外汇局按照个案业务集体审议制度审核办理补登记。由此可见，37号文登记需在“出资”之前完成。该等“出资”不能以我们惯常所理解的出资概念来理解，在搭建红筹架构中，境内外架构的连接，即设立WFOE或境内运营实体变更为WFOE即视为出资完成。而且在实际操作中，有些银行要求在境内实体公司引入外商投资者由内资企业变更为中外合资企业之前，必须完成37号文登记。因此，究竟何时完成37号文登记，建议各企业与拟登记银行提前沟通确认。

#### 四、37号文登记的操作流程

步骤1：创始人设立SPV即架构的搭建(至香港公司)；

步骤2：办理37号文初始登记；

步骤3：新设或收购境内企业；

步骤4：签署VIE相关全部协议；

步骤5：境外投资人注入资本；

步骤6：如果BVI股东发生变化，须变更37号文登记。根据我们的实际操作经验，在美国或香港上市前如果有部分股东因故未办理37号文登记，只要不是控股股东，经过适当披露往往不会对上市造成实质不利影响。但是后期做补登记，否则资金无法派回中国境内。

#### 五、办理37号文登记所需的材料清单

一般来说，办理37号文需要的文件如下(不同地区略有差异，请以当地主管机关要求为准)：

合法持有境内权益公司资产的证明文件；

创始人股东在特殊目的公司有实际控制权的证明文件(股东名册、认缴人名册等)；

境内权益公司的调档章程；

境内权益公司营业执照副本复印件；

与境外投资方签署的投融资协议；

创始人股东的身份证复印件；

外汇登记表；

境内居民个人境外投资外汇登记申请书；

承诺函；

股东会决议；

委托书；

其他可能要求的补充材料。