

一文读懂37号文外汇登记实操要点

产品名称	一文读懂37号文外汇登记实操要点
公司名称	腾博智慧云商股份有限公司
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市福田区沙嘴路红树湾壹号 1805
联系电话	17665360161

产品详情

内地企业在香港上市的过程中，往往会选择通过搭建红筹架构来实现这一目标。而在这个过程中，办理37号登记是必不可少的环节。37号文，全称为《国家外汇管理局关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》，其文号为“汇发[2014]37号”，因此简称为37号文。

一、什么情况下需要办理37号文登记？

境外投资外汇登记，也被称为“37号文登记”，是该通知中规定的一项重要内容。那么，在什么情况下需要办理37号文登记呢？当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难以调回境内使用，同时会造成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。另外，随着外汇管理的逐渐趋严，如果银行在审查过程中发现境内个人股东（甚至持股比例非常小）通过境外架构持股未办理37号文登记的，那么境内实体公司将不能办理任何股权转让、增资等股权变动手续。因此，办理37号文登记不仅是合规性的要求，也是确保企业正常运营和发展的必要条件。总之，对于内地企业在香港上市的过程而言，搭建红筹架构和办理37号文登记是关键的一步。只有依法依规办理相关手续，才能确保企业的顺利上市和持续发展。

二、37号文登记应该在哪里办理呢？

一般来说，37号文登记的办理是通过境内权益（内资公司）注册地的银行进行申报的。而且，这个登记必须在WFOE设立（以营业执照颁发为标志）之前完成办理。在实际情况中，一般以境内企业注册地银行为办理机构。如果有多家境内企业且所在地不一致时，可以在主要企业注册地银行集中办理。此外，对于37号文登记的具体办理流程 and 所需材料，还需要根据相关法规和政策规定进行了解和准备。一般来说，需要准备的材料包括但不限于境内权益公司的营业执照、股东身份证明、授权委托书等相关文件。在办理过程中，需要注意遵守相关法规和政策规定，确保申报材料的真实、准确和完整性。

三、37号文登记何时办理？

37号文登记应在出资之前办理，但具体何时办理，境内居民个人在设立特殊目的公司之前，应先办理37号文登记。如果已经设立了特殊目的公司，需要按照特殊目的公司外汇补登记进行处理，这可能需要支

付罚款，并出具说明函详细说明理由。相关外汇局会按照个案业务集体审议制度审核办理补登记。在搭红筹架构中，境内外架构的连接是关键，设立WFOE或境内运营实体变更为WFOE即视为出资完成。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号文登记如何办理？

首先，申请人需要准备和整理全套申请材料。这些材料包括申请书和《境内居民个人境外投资外汇登记表》、境内居民身份证、特殊目的公司登记注册文件、境内企业同意境外投融资的股东会决议以及境内居民个人持有拟境外投融资境内企业资产或权益的证明文件等。这些材料必须齐全、真实、准确，并且符合国家相关法律法规的规定。然后，申请人需要将申请材料提交给银行经办人员。经办人员会对申请材料进行审核，并反馈给申请人是否需要修改材料。如果材料不符合要求，申请人需要根据经办人员的反馈进行修改，直到办理银行审核通过。接下来，申请人需要在《境内居民个人境外投资外汇登记表》上加盖银行业务专用章，并在外汇局系统填报相关信息。这些信息包括申请人的个人信息、境内企业的信息以及拟境外投融资的情况等。这些信息必须准确、完整、真实，并且符合国家相关法律法规的规定。之后，申请人会收到《业务登记凭证》。这个凭证是申请人办理37号文登记成功的标志，也是申请人进行境外投融资的重要依据。总之，办理37号文登记是一项复杂而重要的工作，需要申请人认真准备和配合银行经办人员的工作。只有通过专业的办理流程 and 准确的材料准备，才能确保申请人的权益和利益得到保障。

以上根据腾博国际卡经理实际办理经验撰写，详情可点主页私信咨询。服务机构推荐：关于腾博国际，自2005年成立至今，依靠精英团队、深厚资源、成功为上万家企业及个人提供优质的金融与商务服务。前海招商合伙人，以自贸区为起点，联通粤港澳大湾区，辐射全国，覆盖全球，现已成长为全球一站式企业高端服务提供商，拥有丰富的经验与社会资源，主要办理业务为前海企业入驻与续签、各类公司收购、变更、全金融牌照申请、会计审计业务、香港海外移民、综合金融服务和许可审批。