

企业海外融资上市之37号文办理指南2024年

产品名称	企业海外融资上市之37号文办理指南2024年
公司名称	腾博财务科技（深圳）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A座1805
联系电话	19076107531 19076107531

产品详情

2022年境外投资37号文备案办理指南

本指南旨在为境内个人开展境外投融资及返程投资提供合规指引，是境内个人跨境资本流动的重要法律依据。腾博国际为多家梳理37号文实践中的常见问题及解决方案，以供参考。

尊敬的客户，您响应国家战略与号召进行“走出去”投资赚取外汇；我则是希望协助您的企业打破信息差，了解相关信息，有自信、有能力的走出去赚钱。前期相关问题不收费，找我交流！我是专业与友善温柔并存的咨询顾问！我的服务不是只做ODI备案与公司注册，在此过程中竭力为您解决相应问题并为您企业赋能才是我的工作价值观。所以，时刻欢迎您的咨询！

一、为什么一定要办理37号文登记？

中国外汇管理是外汇管制，限制资金出境，跨境投资。在现有的外汇管理体系下，37号文从规则层面打通了两种类型的境内个人跨境资本流动：

- 通过特殊目的公司开展境外投融资及返程投资；
- 境内个人参与境外非上市特殊目的公司股权激励。

也就是37号文将以下问题合规化了

1. 解决境内居民在境外持股的合规性
2. 解决境外融资和返程投资的合规性
3. 打通境内居民境外投资资金调回通道

二、谁需要办理37号文登记？

根据37号文的规定，以下人士通过特殊目的公司进行境外投融资并返程投资，应当办理37号文登记：

1. 具有中国籍且不具有任何境外身份(包括境外yongjiu居民身份和其他国籍者)的境内个人，主要包括3类

- (1) 中国企业创始人
- (2) 中国企业的其他中国籍自然人股东
- (3) 中国企业上市前的ESOP激励已行权员工

2. 特定境外个人、具有双重身份的境内个人，以境内资产或权益向境外特殊目的公司出资。

三、什么时候需要办理37号文登记？

在办理境外投融资及返程投资前，境内自然人在设立了境外控股公司后、设立WFOE之前，应向外管局申请37号文登记。境内个人在境外设立特殊目的公司(利润汇回等)均不合法，从而可能会对境内上市造成障碍。

四、在哪里办理37号文登记?

如选择以境内资产或权益申请办理该登记，应向境内企业资产或权益所在地银行申请;

如选择以境外合法资产或权益出资的，应向户籍所在地银行申请办理登记。

如选择以境内资产或权益且所在地不一致时，应选择其中一个主要资产或权益所在地银行集中办

理。目前多数项目仍以创始人所持境内企业股权办理37号文登记，因此在企业所在地银行办理的情况较

五、未依规定办理登记/变更登记的后果是什么?

企业境内能因此面临补登记办理仍然存在较大难度，此种不合规情形亦可能会影响企业未来的融资及后续

融资。于现实中补登记办理仍然存在较大难度，此种不合规情形亦可能会影响企业未来的融资及后续

融资。于现实中补登记办理仍然存在较大难度，此种不合规情形亦可能会影响企业未来的融资及后续

融资。于现实中补登记办理仍然存在较大难度，此种不合规情形亦可能会影响企业未来的融资及后续