

Китай ужесточает требования к раскрытию информации о конечных бенефициарах

Начиная с 1 ноября 2024 года, если иное не предусмотрено законодательством, все организации в Китае обязаны соблюдать Положение об административном регулировании сбора информации о бенефициарных владельцах (Положение). В соответствии с данными Положением, компании, партнерства и филиалы иностранных организаций (Отчитывающиеся лица) обязаны предоставлять сведения о конечных бенефициарных владельцах (UBO) в Государственное управление по регулированию рынка (SAMR) и Народный банк Китая (PBOC). Исключение составляют случаи, когда Отчитывающееся лицо соответствует всем следующим критериям:

1. размер уставного капитала не превышает 10 миллионов юаней (RMB); и
2. все акционеры или участники партнерства являются физическими лицами; и
3. отсутствуют иные механизмы контроля над организацией, помимо владения акциями или долями в партнерстве.



Любое физическое лицо, которое соответствует критериям UBO, должно быть зарегистрировано в Государственном управлении по регулированию рынка и Народном банке Китая. Согласно Положению, физическое лицо признается UBO, если оно:

- 1.** прямо или косвенно владеет или контролирует **25%** или более долей участия в организации;
- 2.** фактически обладает более чем **25%** прав бенефициарной собственности или прав голоса;
- 3.** единолично или совместно осуществляет фактический контроль над организацией.

Для всех организаций, созданных начиная с 1 ноября 2024 года, подача сведений о конечном бенефициарном владельце должна быть осуществлена одновременно с регистрацией. Организации, существовавшие до 1 ноября 2024 года, обязаны предоставить информацию о UBO до 1 ноября 2025 года. Любые последующие изменения в данных о UBO должны быть зарегистрированы в течение 30 дней с момента таких изменений. Народный банк Китая и Государственное управление по регулированию рынка уже запустили онлайн-систему для подачи сведений о UBO.

В случае непредставления информации или предоставления некорректных данных Отчитывающиеся лица могут быть обязаны повторно подать сведения или исправить ошибки в установленный срок. За невыполнение таких требований может быть наложен штраф в размере до 50 000 юаней (RMB).

Государство гарантирует конфиденциальность всей предоставленной информации о UBO, которая не подлежит разглашению и будет использоваться исключительно в целях противодействия отмыванию денежных средств.

Комментарий ККМП:

Принятие Положения представляет собой важный шаг в реализации требований по раскрытию информации, установленных Административными правилами о регистрации субъектов рынка КНР и Законом КНР о противодействии отмыванию денег. Основные цели Положения – это, во-первых, повышение прозрачности рынка, а во-вторых – борьба с отмыванием денег и финансированием терроризма.

Однако новые требования к раскрытию информации влекут за собой дополнительные сложности и обязательства по соблюдению законодательства. Это особенно актуально для российских инвесторов со сложными структурами собственности или китайскими подразделениями, которые ранее не предоставляли сведения о конечных бенефициарных владельцах. Российским инвесторам, уже ведущим предпринимательскую деятельность или ещё только планирующим выходить на китайский рынок, следует проверить, подпадают ли они под требования по раскрытию информации, и в случае необходимости подготовиться соответствующим образом.

Организации, которые по тем или иным причинам не желают раскрывать информацию о своих конечных бенефициарных владельцах или о распределении долей в капитале и стремятся сохранить ее конфиденциальность посредством соглашений или учреждения доверительной собственности, могут столкнуться с рядом трудностей. Таким компаниям рекомендуется проконсультироваться с юристами для разработки стратегии выполнения требований по предоставлению информации.