

FATCA and CRS reporting deadlines for 2023 (Simplified Chinese)

Insights - 27/04/2023

所有新的开曼群岛金融机构都必须在2023年5月1日之前提交一次性《海外账户税收合规法案》和《共同申报准则》通知。

2023年的其他关键《海外账户税收合规法案》/《共同申报准则》截止日期如下：

- 《海外账户税收合规法案》/《共同申报准则》注册(一次性通知)- 2023年5月1日
- 《共同申报准则》报告-2023年7月31日
- 《共同申报准则》归档声明-2023年7月31日
- 《海外账户税收合规法案》报告-2023年7月31日
- 《共同申报准则》合规表-2023年9月15日

开曼群岛国际税务合作部(DITC)表示, 如果发现错误分类和违规行为(包括未在DITC注册), 它将考虑采取适当的合规和执法行动, 包括行政处罚和罚款。

《共同申报准则》2023年3月1.4版执行指南详细说明了实体和某些个人在《共同申报准则》制度方面的一些潜在罚款。

奥杰的公司和信托团队以及法律专家随时为您提供帮助。

奥杰的企业和信托服务

如果奥杰环球已聘请提供AEOI(《海外账户税收合规法案》/CRS)合规服务, 相关的《海外账户税收合规法案》和《共同申报准则》报告将在各自的截止日期前完成并提交给DITC。

如果您在截止日期前完成和提交您的开曼群岛实体的《海外账户税收合规法案》和《共同申报准则》报告方

面需要帮助, 请联系奥杰环球专门的AEOI(《海外账户税收合规法案》/《共同申报准则》)合规团队成员。

奥杰法律服务

如果您需要有关任何此类事项的法律建议, 奥杰的监管团队会定期就开曼群岛的AEOI(《海外账户税收合规法案》/CRS)合规性和执法事项提供建议。

About Ogier

Ogier is a professional services firm with the knowledge and expertise to handle the most demanding and complex transactions and provide expert, efficient and cost-effective services to all our clients. We regularly win awards for the quality of our client service, our work and our people.

Disclaimer

This client briefing has been prepared for clients and professional associates of Ogier. The information and expressions of opinion which it contains are not intended to be a comprehensive study or to provide legal advice and should not be treated as a substitute for specific advice concerning individual situations.

Regulatory information can be found under [Legal Notice](#)

Key Contacts



Nicholas Plowman 包乐文

Partner 合伙人

Hong Kong

E: nicholas.plowman@ogier.com

T: [+852 3656 6014](tel:+85236566014)



Kate Hodson 凯特·赫臣

Partner and Head of ESG (Legal) 合伙人

Hong Kong

E: kate.hodson@ogier.com

T: +852 3656 6049



Davy Guan 关新伟

Head of Business Development, Beijing 業務拓展主管 - 北京.

Beijing

E: davy.guan@ogier.com

T: +86 10 8509 8460



Sophie Zhong 钟小辉

Head of Business Development, Shanghai 業務拓展主管—上海

Shanghai

E: sophie.zhong@ogier.com

T: [+86 21 5116 9188](tel:+862151169188)

Related Services

[Investment Funds](#)

[Tax](#)

[Governance Services - Ogier Global](#)

[Fund Services - Ogier Global](#)

[Regulatory and Compliance Services - Ogier Global](#)

[Regulatory](#)

[Ogier Global](#)

[Corporate and Fiduciary](#)

[Legal](#)

Related Sectors

[Funds Hub](#)