

2021境外投资备案材料及疑问解答

产品名称	2021境外投资备案材料及疑问解答
公司名称	腾博国际商务有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	深圳市福田区沙嘴路绿景红树湾一号A座1805
联系电话	19006616771 19006616771

产品详情

2021境外投资备案材料及疑问解答

今年对于许多企业来说是非常艰难的一年，但是也有一批企业因为跨国贸易获得了非凡的成就，许多艰难求生的企业为此也想进行境外投资来获得发展的空间，但是境外投资在我国是有明确的规定的，为此腾博国际为企业主整理了2021境外投资备案和核准所需材料，让我们一起来了解一下。

境外投资备案材料有哪些？

- 1、发改委备案请示文件；
- 2、境外投资备案表；
- 3、营业执照复印件；
- 4、境外投资真实性承诺书；
- 5、“企业拟成立境外全资子公司”的决议；
- 6、项目背景说明；
- 7、追溯至终实际控制人的投资主体股权架构图；
- 8、资金证明(存款证明原件)；
- 9、审计报告。

申请ODI备案对企业的要求

1、境内公司成立满1年以上(成立时间不满一年的企业，无法提供完整的经审计的财务报表的，一般无法通过审批部门的核准或备案)；

2、近一年独立第三方会计事务所出具的审计报告不能出现亏损；

3、净资产回报（收益）率=净利润/所有者权益，高于5%，越高越好；

4、资产负债率=负债总额/资产总额，低于78%，越低越好；

5、股东背景、资金来源必须真实、合法。

境外投资备案的优势有哪些？

1、以合法的方式完成境内资金出境或实现境内资金不出境，境外获取外币的目的；

2、开拓境外市场，获得当地政策或税务优惠，加快资本积累速度；

3、方便与境外客户的业务转账，减少转账手续和成本；

4、提高国内企业形象，增加企业附加价值；

5、充分吸收国外的先进技术和管理经验以及及时掌握外部信息；

6、有效利用两种资源两个市场，规避国外贸易壁垒；

7、统筹境内外企业发展，优化资源配置；

8、后续境外资金返程回国投资可以享受省市各级财政部门给予的相应资金补贴。

境外投资备案疑问解答

1、商务部门对哪些主体开展境外投资进行备案？

答：《境外投资管理办法》(商务部令2014年第3号)第二条规定，境外投资主体是指在中华人民共和国境内依法设立的企业。

2、事业单位境外投资可以备案吗？

答：可以。《境外投资管理办法》(商务部令2014年第3号)第三十六条规定：事业单位法人开展境外投资参照本办法执行。

3、非企业法人境外投资可以备案吗？

答：非企业法人在境外投资设立企业，应按照《境外投资管理办法》办理;非企业法人在境外设立机构，不属于商务主管部门境外投资管理范畴，因此不能为其办理备案手续。

4、国内自然人以个人名义境外投资可以备案吗？

答：不可以。自然人境外投资不属于商务主管部门管理范畴。(自然人在境外为上市而设立特殊目的公司，目前由外汇局负责办理相关的外汇登记手续。)

5、国内金融企业境外投资可以备案吗？

答：国内金融企业境外投资非金融企业属于商务部管理范畴，可以备案，但应征求金融监管部门意见。

6、国内企业成立未满一年，可以境外投资备案吗？

答：可以。但需对相关资金来源和资金构成进行说明。

7、国内企业可以跨行业境外投资备案吗？

答：可以。若境内外法律法规和规章对资格资质有要求的，企业应当取得相关证明文件。

8、国内两个以上投资主体，由哪一方办理境外投资备案？

答：《境外投资管理办法》(商务部令2014年第3号)第十四条规定，投资主体为两个以上共同开展境外投资的，应当由相对大股东在征求其他投资方书面同意后办理备案。如果各方持股比例相等，应当协商后由一方办理备案。

9、国内投资主体境外投资参股比例小于10%可以备案吗？

答：可以。

10、中央企业在地方的下属企业如何办理境外投资备案？

答：中央企业在地方的下属企业应通过中央企业集团总部在商务部办理境外投资备案手续。

11、中央企业参股地方企业如何办理境外投资备案？

答：若地方企业股份占比大，由地方企业在省商务厅或设区市商务局(委)办理境外投资备案手续;若中央企业股份占比大，由中央企业在商务部办理境外投资备案手续。

12、国内企业在境外设立分支机构需要备案吗？

答：需要备案。

专业服务机构推荐：

关于腾博国际，自2005年成立至今，依靠精英团队、深厚资源、精准服务，成功为上万家企业及个人提供优质的金融与商务服务。前海优秀招商合伙人，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。