

# 海南境外投资备案注意事项(加急办理指南)

产品名称	海南境外投资备案注意事项(加急办理指南)
公司名称	腾博国际商务有限公司业务部
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	深圳市福田区沙头街道沙嘴社区沙嘴路8号红树华府A栋18层1805
联系电话	13058071591

## 产品详情

关键词：境外投资备案/ODI备案

自去年以来，许多国内企业落户海南，通过海南自由贸易港“走出去”，据行业专业人士分析，国内企业普遍看好通过海南自由贸易港“走出去”的前景，加速在海南自由贸易港的产业布局，纷纷在海南新设企业开展境外投资。需要提醒的是：海南自贸港“走出去”的企业有大量税收政策支持，但前提一定是要合规合法地对外投资。这就不得不说境外投资备案，本文就将详细讲解一下境外投资备案指南

### 一、ODI备案(核准)对象

设立最终目的地企业需备案(核准)

最终目的地指境内投资主体投资最终用于项目建设或持续生产经营的所在地。为掌握对外投资资金真实去向，同时也有利于有关部门为对外投资企业提供精准服务和保障，《暂行办法》明确对外投资备案(核准)实行最终目的地管理原则，进行“穿透式”管理。

空壳公司不备案(核准) 具体而言，就是对于境内投资主体投资到最终目的地企业的路径上设立的所有空壳公司，管理部门均不予备案或核准。

最终目的地企业再开展的投资活动不属于现行对外投资管理范畴，无需办理对外投资备案或核准手续。

### 二、ODI备案的流程

01发改委立项

向发改委部门申请项目，报送项目信息，境内投资人签署各项所需法律文件，待发改部门核准或备案，发放核准文件或备案通知书。

## 02 商务部审批发证

商务部门核准或备案，发放《企业境外投资证书》，企业应在收到证书2年在境外开展投资。

## 03 外汇管理局备案

银行放外汇，外管局监管。投资金额500万美金以上的，需向外管部门汇报。外管部门审核后，向境内企业发放《境外直接投资外汇登记证》。

## 温馨提示

实践中，商务主管部门与发改委的境外投资审查原则上相互独立，不存在互为前提的情况，可以分别报送。在获得《企业境外投资证书》以及《备案通知书》后，境内企业方可进行境外直接投资的外汇登记。

## 三、ODI备案的申请条件及资料

### 01 申请条件

根据过往经验，申请主体通常需满足以下条件：

境内公司最好成立满1年以上

净资产回报（收益）率最好高于5%，越高越好

资产负债率最好低于70%，越低越好

审计报告（净资产、净利润大于投资额）

境内主体行业不涉及敏感行业及国家

股东背景、资金来源真实、合法

### 02 备案所需资料

境外投资备案表

企业营业执照复印件

对外投资设立企业或并购的相关章程

相关的董事会或出资决议

最新经审计的财务报表

前期工作落实情况说明

(包括：尽职调查、可研报告、投资资金来源情况的说明、投资环境分析评价)

并购类需提交境外并购事项前期报告表及第三方 出具的尽职调查报告

境外投资真实性承诺书

投资主体自有资金证明

目前，在海南自由贸易港税收等优惠政策和投资便利化等开放举措的双重吸引下，越来越多的企业选在到海南注册公司，海南对外投资的新热潮将持续不断。

详情及其他疑问请联系本网页右上角号码（微信同号），或扫描网页左侧二维码添加微信。