

四川凉山海外并购公司指南

产品名称	四川凉山海外并购公司指南
公司名称	北京襄策信息服务有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	北京市朝阳区望京东园七区6号楼1至2层6-7
联系电话	13391679056

产品详情

标题：企业资金出境方式及境外投资详解

由于在资本项目上的外汇管制尚未完全放开，境内企业将人民币兑换成外币并向境外支付时，仍会受到外汇管理部门直接或间接的监管。根据《中华人民共和国外汇管理条例》和其他有关外汇管理的规定，境内企业在不同的交易结构下向境外付款时，受到的监管程度也有所不同。

境内企业通常可以根据以下交易向境外付款：

- 1、通过经常项目下的服务费、货款或股息的支付；
- 2、通过资本项目下的偿还外债本金、外商投资企业减资或清算、企业境外放款、企业境外投资；
- 3、内保外贷（国内银行为国内企业的国外分支企业向国外银行提供担保，由国外银行向此国外分支企业发放贷款。国内企业需向国内银行缴纳等额保证金，假如国外分支企业到期没有偿还贷款，国内银行将此保证金付给国外银行，至此实现国内资金流向国外）。

视为异常情况的四类境外投资业务：

部分成立不足数月的企业，在无任何实体经营的情况下即开展境外投资业务（“快设快出”）；

部分企业境外投资规模远大于境内母公司注册资本，企业财务报表反映的经营状况难以支撑其境外投资的规模（“母小子大”）；

个别企业境外投资项目与境内母公司主营业务相去甚远，不存在任何相关性；

个别企业投资人民币来源异常，为个人向境外非法转移资产和地下钱庄非法经营。

下面就企业境外投资项目具体如何实施进行详述。

境外投资

一般而言，企业进行海外投资，主要需要取得三个主管部门的核准、备案或登记，包括国家发展和改革委员会或地方发展和改革委员会（下称“发改部门”）的核准或备案、商务部或地方商务部门（下称“商务部门”）的核准或备案、以及国家外汇管理局地方分局（下称“外管部门”）的外汇登记程序【2015年6月1日后，外汇登记权限已下放到企业注册地银行】。以下内容结合公司实际将相关规定进行解读。

商务部门

企业境外投资涉及敏感国家和地区、敏感行业的，实行核准管理。

企业其他情形的境外投资，实行备案管理。

对属于备案情形的境外投资，企业报商务部备案；地方企业报所在地省级商务主管部门备案，具体为：

- 1、投资额5000万元以下的西安市企业向西安市商务局提交书面材料，申请备案，由西安市商务局颁发《企业境外投资证书》。
- 2、其他企业向省商务厅提交书面材料，申请备案，由省商务厅颁发《企业境外投资证书》。

地方企业备案步骤及材料：

通过"商务部业务系统统一平台"按要求填写并打印《境外投资申请表》，加盖公章；

投资主体企业营业执照复印件（系统上传电子版）；

境司注册文件（系统上传电子版）；

境外项目合同或境外并购协议（核心内容需上传电子版，需附翻译件）；

相关董事会决议（董事需签字）；

境内企业财务审计报告；

前期工作说明（包括境外项目可研报告、投资资金来源说明等）；

境外投资真实性承诺书；

相关单位3个工作日内完成备案并颁发《证书》。

发改部门

投资主体直接开展的中方投资额3亿美元以下非敏感类境外投资项目由省发改委备案管理。

投资主体开展境外投资，项目备案分别需要在国家、陕西省两个网站进行申报，待以上两个网站审批通过后，再将纸质文件报送发改委。

项目所需前期费用（包括履约保证金、保函手续费、中介服务费、资源勘探费等）规模较大的（累计超过300万美元或超过中方投资额的15%），投资主体可以对项目前期费用提出备案申请。经备案的项目前

期费用计入项目中方投资额。

除了在系统上需要填报的信息，还需要的资料有：

- 1、境外投资备案表；
- 2、项目申报文件（申报文件必须是带企业发文号的红头文件）；
- 3、其他附件材料（投资主体注册登记证明文件 追溯至终实际控制人的投资主体股权架构图 经审计的财务报表 投资主体投资决策文件 具有法律约束力的投资协议或类似文件 证明投资资金来源真实合规的支持性文件 境外投资真实性承诺书）

相关规定：《陕西省企业境外投资备案管理办法》（陕发改外资〔2018〕931号）

外汇登记

- 1、办理境外直接投资前期费用登记——银行通过外汇局资本项目信息系统为境内机构办理前期费用登记手续后，境内机构凭业务登记凭证直接到银行办理后续资金购付汇手续。
- 2、企业在获得发改部门和商务部门的核准或备案后，办理境外直接投资外汇登记。在相关银行办理。

境内机构在向境外出资前，应到注册地银行申请办理境外直接投资外汇登记。银行通过外汇局资本项目信息系统为境内机构办理境外直接投资外汇登记手续后，境内机构凭业务登记凭证直接到银行办理后续资金购付汇手续。

以上内容就是关于“企业资金出境方式及境外投资详解”的分析了，如果阁下对境外投资备案证书有意向，或者还有其他问题想了解，欢迎前来洽谈合作。如果阁下还有关于境外投资备案的问题，可以与我们联系。

以上内容来自网络，如有侵权，请联系北京襄策信息服务有限公司。

关于境内企业对外投资，必须满足哪些条件，给出回复如下：

1. 境内企业对外投资，其境内企业必须成立满一年；
2. 个人37号文,返程投资备案的款项不能大于境内企业注册资本；
3. 境外设立的企业，必须与境内企业的行业有关联；
4. 对外设立机构成立后，从第2年起，每年的6月30日前，必须向外汇管理局提交年检报告；
5. 境内企业对外投资，必须前往企业所在地的商务部对外合作处，办理投资备案证书;接着又到市商务部及发改委咨询了办理个人37号文,返程投资备案备案证书的流程及细节终协助该公司拿下了商务部发改委的两个对外投资的批文

在整个咨询过程中，没有一个部门可以统一详细的解答全部流程，每个部门只负责自己的那部分环节，无论从精力还是时间来说都给企业增加了不少的负担。对于整个环节而言，办理对外投资备案证书是前置的环节，特别是投资项目情况说明，是批准备案项目的关键。37号文登记,返程投资，外汇登记，odi登记证书

公司介绍我司是一家的跨境商务咨询公司，主要从事跨境投资（ODI）设计及落地、红筹和VIE设计及落地、返程投资设计及落地、进出口咨询等方面的团队。经过多年在这一领域的深耕，我们已为上百家企业的海外投资和并购、红筹和VIE设计的审批环节提供了咨询方案，为众多的企业架设起从境内到境外，从境外到境内的合法的资金通道。我们这部分客户中的15%是上市企业。让资金的进出境合法、合规，为企业的“走出去”保驾护航，是我们的理念。在咨询项目中，我们往往能提供独到观点及真知灼见，这也是我们为客户服务的过人之处。这些真知灼见的背后，是企业每年数亿美元的跨境投资项目。

业务范围：1、公司构架规划，境司设立、跨境税收筹划、离岸豁免2、ODI（企业个人37号文,返程投资备案）备案办理3、FDI（境外融资及返程投资个人odi备案直接投资）备案办理4、37号文境外融资VIE架构搭建"