

# 浙江绍兴企业境外投资备案报告

产品名称	浙江绍兴企业境外投资备案报告
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：境内企业境外直接投资审批一览

2017年底，为加强境外投资宏观指导，优化境外投资综合服务，完善境外投资全程监管，促进境外投资持续健康发展，维护我国国家利益和国家安全，国家发改委颁布了《企业境外投资管理办法》（11号令），并自2018年3月1日起实施。根据11号令的第二条：

第二条本办法所称境外投资，是指中华人民共和国境内企业（以下称“投资主体”）直接或通过其控制的境外企业，以投入资产、权益或提供融资、担保等方式，获得境外所有权、控制权、经营管理权及其他相关权益的投资活动。前款所称投资活动，主要包括但不限于下列情形：

- （一）获得境外土地所有权、使用权等权益；
- （二）获得境外自然资源勘探、开发特许权等权益；
- （三）获得境外基础设施所有权、经营管理权等权益；
- （四）获得境外企业或资产所有权、经营管理权等权益；
- （五）新建或改扩建境外固定资产；
- （六）新建境外企业或向既有境外企业增加投资；
- （七）新设或参股境外股权投资基金；
- （八）通过协议、信托等方式控制境外企业或资产。

本办法所称企业，包括各种类型的非金融企业和金融企业。本办法所称控制，是指直接或间接拥有企业半数以上表决权，或虽不拥有半数以上表决权，但能够支配企业的经营、财务、人事、技术等重要事项

。 纵观近年来企业在境外开展的直接投资案例，境内企业主要采取的境外直接投资方式包括：

- 1) 以独资或与境外机构合资、合作方式新设企业的行为；
- 2) 以收购、兼并、参股、增资、股权置换等多种形式取得境外资产或权益的并购行为。

发改委的审核：核准与备案并存

核准制

11号令第十三条规定：实行核准管理的范围是投资主体直接或通过其控制的境外企业开展的敏感类项目。核准机关是国家发展改革委。其中，敏感类项目包括：

- (一) 涉及敏感国家和地区的项目；
- (二) 涉及敏感行业的项目。

敏感国家和地区包括：

- (一) 与我国未建交的国家地区；
- (二) 发生战争、内乱的国家地区；
- (三) 根据我国缔结或参加的条约、协定等，需要限制企业对其投资的国家地区；
- (四) 其他敏感国家和地区。

根据国家发展改革委公布的境外投资敏感行业目录（2018年版），敏感行业包括：

- 一、装备的研制生产维修
- 二、跨境水资源开发利用
- 三、新闻传媒

四、根据《国务院办公厅转发国家发展改革委商务部人民银行部关于进一步引导和规范境外投资方向指导意见的通知》（国办发〔2017〕74号），需要限制企业境外投资的行业：

- (一) 房地产
- (二) 酒店
- (三) 影城
- (四) 业
- (五) 体育俱乐部
- (六) 在境外设立无具体实业项目的股权投资基金或投资平台

核准流程：

1. 企业需要准备的材料：
2. 境外投资真实性承诺书；
3. 证明投资资金来源真实合规的支持性文件；
4. 具有法律约束效力的投资协议或类似文件；
5. 投资主体投资决策文件；
6. 经审计的投资主体财务报表；
7. 追溯至终实际控制人的投资主体股权架构图；
8. 投资主体注册登记证明文件；
9. 项目申请报告与项目核准申报文件

办理时限：20个工作日

审批结果：核准文件

有效期：2年

备案制

根据11号令第十四条款与第二款规定：

实行备案管理的范围是投资主体直接开展的非敏感类项目，也即涉及投资主体直接投入资产、权益或提供融资、担保的非敏感类项目。

实行备案管理的项目中，投资主体是管理企业（含管理金融企业、国务院或国务院所属机构直接管理的企业，下同）的，备案机关是国家发展改革委；投资主体是地方企业，且中方投资额3亿美元及以上的，备案机关是国家发展改革委；投资主体是地方企业，且中方投资额3亿美元以下的，备案机关是投资主体注册地的省级发展改革部门。

管理企业境外投资项目和地方企业投资3亿美元及以上境外投资项目备案

企业被要求向国家发改委报送备案的文件与核准制项下要求企业提交的文件大致相同，有效期为2年。

地方企业中方投资额3亿美元以下的境外投资项目备案

以北京市发改委的备案为例，企业需要向地方升级发改委提交的文件包括：

境外投资项目备案申请表；

投资主体注册登记文件；

投资主体股权架构图；

投资主体财务报表；

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；

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

办理时限：7个工作日

审批结果：备案通知书

有效期：1年

商务部的审核：核准与备案并存

根据商务部发布并于2014年10月6日生效的《境外投资管理办法》第六条的规定：

商务部和省级商务主管部门按照企业境外投资的不同情形，分别实行备案和核准管理。

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。

第七条进一步明确；

实行核准管理的国家是指与中华人民共和国未建交的国家、受联合国制裁的国家。必要时，商务部可另行公布其他实行核准管理的国家和地区的名单。

实行核准管理的行业是指涉及出口中华人民共和国限制出口的产品和技术的行业、影响一国（地区）以上利益的行业。

企业需要先将下列电子文件通过网络提交后，再将纸质文件递交至商务部政务大厅：

申请书，主要包括投资主体情况、境外企业名称、股权结构、投资金额、经营范围、投资资金来源、投资具体内容等；

《境外投资申请表》；

境外投资相关合同或协议；

有关部门对所涉的属于中华人民共和国限制出口的产品或技术准予出口的材料；

企业营业执照复印件

审批结果：《企业境外投资证书》

根据《境外投资管理办法》第九条：

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。

企业报备流程与要求提供的材料与核准制项下要求的基本一致，地方企业以北京为例，需要向地方省级商务局提供的资料包括：

境外投资备案表；

对外投资设立企业或并购的章程（合同、协议）；

董事会决议或出资决议；

前期工作落实情况说明；

境外并购事项前期报告表；

办理时限：3个工作日

审批结果：《企业境外投资（机构）证书》

外汇局的登记备案

国家外汇管理局颁布并于2009年8月1日实施的《境内机构境外直接投资外汇管理规定》是境外投资在外汇管理方面较为系统的规定。

根据该《规定》第六条款规定：

外汇局对境内机构境外直接投资及其形成的资产、相关权益实行外汇登记及备案制度。

根据该《规定》，境内机构可以使用其经常项目外汇账户或外商投资企业资本金等账户内的自有外汇资金、符合规定的汇贷款、人民币购汇或实物、无形资产及经外汇局核准的其他外汇资金来源等进行境外直接投资。

境外直接投资所得利润也可依法留存境外用于其境外直接投资。境内机构境外直接投资获得境外直接投资主管部门核准后，持下列材料到所在地外汇局银行办理境外直接投资外汇登记：

《境外直接投资外汇登记申请表》；

营业执照或注册登记证明（多个境内机构共同实施一项境外直接投资的，应提交各境内机构的营业执照或注册登记证明，尚未办理“五证合一”的境内机构，还需提供组织机构代码证）；

非金融企业境外投资提供商务主管部门颁发的企业境外投资证书；

金融机构境外投资提供相关行业主管部门对该项投资的批准文件或无异议函；

境外投资资金来源证明、资金使用计划和董事会决议（或合伙人决议）、合同或其他真实性证明材料；

外国投资者以境外股权并购境内公司导致境内公司或其股东持有境内公司股权的，另需提供加注的外商投资企业批准证书（2016年10月8日后成立的外商投资企业提供《外商投资企业设立/变更备案回执》）和加注的外商投资企业营业执照；

其他真实性证明材料。

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"