

梧州市办理ODI境外投案备案的资料和流程

产品名称	梧州市办理ODI境外投案备案的资料和流程
公司名称	上海启至商务服务有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	上海市
联系电话	13521317268

产品详情

中国投资人赴境外投资的情况越来越多，囊括了国民经济的各个领域，应尽可能多地了解投资当地国家的法律结构，以便与境外投资结构对接。当前，中国投资人赴境外投资的情况越来越多，囊括了国民经济的各个领域。投资时，首先遇到的就是在中国法项下如何进行境外投资审批的问题。为此，笔者总结以往执业经验，撰成本文，为有跨境投资意向的各位读者提供参考。但因涉及到不同投资类型以及法律法规更新的原因，实际审批过程可能与本文所述有所差异，请参考适用。

境外直接投资是指境内企业和组织通过设立、并购、参股等方式直接对外投资，其核心目的是控制海外企业的经营权。根据有关法律法规规定，境内非国有企业需取得商务部门的境外投资核准，境外投资项目需经国家发展和改革委员会核准或备案，并到银行办理外汇登记。如果国内投资者希望在海外注册公司并直接在海外投资，他们需要做的件事就是境外投资备案ODI。如果他们不备案，他们就不能进行任何海外投资项目。壹、何种情况需要进行ODI境外投资备案？1、成立海外子公司开展业务并注资2、海外上市（红筹/VIE架构搭建）3、个人/企业税务统筹4、跨境电商业务开展5、离岸投资等贰、对外直接投资（ODI）备案流程及要求（一）备案流程：1、发改委立项——向发改部门及委会部门申请项目，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。2、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年内在境外开展投资。3、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》。（二）备案要求：1、境内公司好成立满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，好高于5%，越高越好；4、资产负债率=负债总额/资产总额，好低于78%，越低越好；温馨提示：企业境外投资证书的有效期限是两年，如果在两年之内没有相适应的项目了，该证书就作废了，届时如果有新的项目，企业需要重新办理ODI投资备案。叁、ODI备案申请的条件1、符合“境外投资”定义境外投资指的是，在中华人民共和国境内依法设立的企业，通过新设、并购及其他方式在境外拥有非金融企业或取得既有非金融企业所有权、控制权、经营管理权及其他权益的行为；2、主体和成立时间要求在中华人民共和国境内依法设立的企业均可申报境外投资。但是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；3、股东背景、资金来源、投资真实性要求无法具体说明境内股东或合伙人背景、资金来源（例如：自有资金、银行D款、以募集资金等合规方式获取的资金）以及境外投资项目真实性的，很难通过审查；4、近期被关注的六个境外投资类型大额非主业投资、合伙企业对外投资、境外上市中资企业退市等类型以及房

地产、娱乐业、体育俱乐部等领域的投资，受到主管部门严格审核。肆、ODI备案所需材料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。