

境外投资备案办理指南（可提供可行性研究报告）

产品名称	境外投资备案办理指南（可提供可行性研究报告）
公司名称	腾博智慧云商股份有限公司
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市福田区沙嘴路红树湾壹号 1805
联系电话	17665360161

产品详情

在2016 年之前 ODI备案流程相对简单，审核时间迅速,但由于企业利用人民币进行外汇备案等操作使人民币大量外流造成人民币持续升值以及部分企业利用ODI非法将资金转移境外等一系列压力，央行在2016年末进行了一次会议提出五限制、六不准。目前，五限制依然执行，六不准中的母小子大和快设快出现在仍是监管对象，要审核投资项目匹配度、是否空壳公司、资金用途合规性等。为此，腾博国际总结了关于办理ODI备案的一些项目经验，希望对企业境外投资有所帮助。

一、什么是 ODI？

ODI：OVERSEAS DIRECT INVESTMENT，即对外直接投资，所涉及部门包括国家外汇管理部门、商务部门和发改委。

这三个部门对境外投资的定义基本一致。

国家外汇管理局《境内机构境外直接投资外汇管理规定》（汇发〔2009〕30号）：

境外直接投资是指境内机构经境外直接投资主管部门核准，通过设立（独资、合资、合作）、并购、参股等方式在境外设立或取得既有企业或项目所有权、控制权或经营管理权等权益的行为。

商务部《境外投资管理办法》（商务部令2014年第3号）第2条：

本办法所称境外投资，是指在中华人民共和国境内依法设立的企业（以下简称企业）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。

国家发展和改革委员会《企业境外投资管理办法》（国家发展和改革委员会令第11号）第2条：

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。

如今，国内企业都想去境外投资，而进行投资就不得不涉及到境外投资备案，本文根据实际办理经验给大家讲解一下申请境外投资备案时对国内公司的要求。

01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；

02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；

03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、银行贷款、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；

04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。

境外投资备案流程

境外投资备案主要需要取得国家发改委或地方发改委的核准或备案、商务部或地方商务部门的核准或备案、以及国家外汇管理局地方分局的外汇登记程序。

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》。

境外投资备案所需资料

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。

需要注意的是，根据商务部《境外投资管理办法》的相关规定，如项目信息发生变更，包括投资主体、投资总额、出资情况、经营范围等，变更手续与新办手续一致。