

2023年境外投资备案办理指南（深度好文）

产品名称	2023年境外投资备案办理指南（深度好文）
公司名称	腾博智慧云商股份有限公司业务部
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
联系电话	19076107531 19076107531

产品详情

2021年，在世界经济整体增长趋缓、企业跨境投资信心不足、多国加大对外资的监管审查力度等多重不利因素影响下，全球跨境投资继续大幅下降，中国对外直接投资流量较上年有所收缩，但收缩幅度较全球少近20个百分点。但随着我国与诸多国家签订RCEP协定后，国内企业对外投资热情高涨，因此中国已连续第7年对外直接投资流量位列全球前三，连续第3年在全球对外直接投资流量中的比重超过10%。今天就重点给大家讲解一下企业境外投资备案相关知识点，以供企业深度了解资金合规出海。

中国企业出海，境外投资备案需要向哪些部门申请？

一般而言，中国企业进行海外投资，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（37号文登记）。

境外投资的企业备案需要满足什么条件？

1. 最近一年独立第三方会计师事务所出具的审计报告不能出现亏损；
2. 净资产回报（收益）率=净利润/所有者权益，zuihao高于5%，越高越好；
3. 资产负债率=负债总额/资产总额，zuihao低于78%，越低越好；
4. 股东背景、资金来源必须真实、合法。

境外投资备案的企业需要提供什么资料？

境外投资备案表；企业营业执照；

境内企业资质证明，内容为存款证明，证明上余额必须大于投资；

对外投资设立企业或并购的相关章程；

相关的董事股东会决议或出资决议；

境内企业最新的审计报告；

前期工作落实情况说明，包括尽职调查，可行性研究报告，投资资金来源说明，投资环境分析评价等；

并购类对外投资需提交《境外并购事项前期报告表》；

境外投资真实性承诺书；公司股权架构。

办理境外投资备案流程和时间

提交商务部、发改委核准或备案；

外汇管理局备案（银行发放外汇，外管局监管）；

实施ODI，资金合规出境；

一般情况下ODI办理时间：2-3个月，办理完成后，可获得商务部《企业境外投资证书》和发改委《境外投资项目备案通知书》。

需要注意的是国内企业投资中国大陆以外的公司，包括港澳台以及其它国家和地区，新设立企业或并购企业股权，都需要遵照上述法规执行。企业境外投资涉及敏感国家和地区、敏感行业的，需要实行核准管理；企业其他情形的境外投资，需要实行备案管。