

# 境外投资备案需要什么条件

产品名称	境外投资备案需要什么条件
公司名称	腾博财务科技（深圳）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	18924679203 18126273792

## 产品详情

1.在海外新设公司(新成立的公司须在香港、中国内地或其他海外国家成立。境内公司必须是股东，股份数量没有要求)。

什么是境外公司？

境外公司（Offshore Company），是指在英属维尔京群岛、开曼群岛、巴西、文莱、萨摩亚、美国等，上述国家或地区为发展贸易及投资，依据这些特殊的国际公司法律与制度所设立的岛屿公司，凭借免税或极低的税收优惠促使企业在全球化扩张的步伐上更加灵活，使策略的布局运作更为弹性。

境外公司的功能

随着全球竞争愈加激烈，要求跨国企业必须具备的专业能力或适应弹性也愈来愈高，也因衍伸了许多功能性。若依照运作方式主要可分为控股和贸易两种形态。主要有以下功能：（1）国际贸易操作(三、四角贸易)（2）合法节税(资金调度/盈余调整)（3）方便外汇及金融操作(无外汇管制)（4）投资控股/使馆认证（5）延迟缴纳税款的效果(递延课税)（6）VIE架构功能，即variable interest entity,又称协议控制，VIE是不通过持股的方式而是以签订协定的方式来实际控制一家公司。

2.境外并购公司（以内地公司作为并购方的股东，在境外控股一家公司，需要出具尽职调查）

以上两种方式都要向商务部和发改委的项目申报报告，主要包括项目名称、投资方、项目必要性分析、背景及投资环境、项目实施内容、投融资方案、风险分析等内容。

项目申报报告应附以下附件:

- 1.公司董事会决议或者有关出资的决议。
- 2.银行出具的融资意向书。
- 3.投资方和外方的资产、经营和资信情况。
- 4.招标、并购、合资合作项目需提交中外合作意向书或框架协议。
- 5.以证券、实物、知识产权或技术、股权、债权等资产出资的，应当按照资产的评估价值或者公允价值，以及具有相应资质的会计师事务所、资产评估机构等中介机构出具的审计报告、资产评估报告和主管部门的确认函进行验资。或者提交其他能够证明资产权益价值的第三方文件。

ODI备案（境外投资）并购和新设的详细信息

适用对象：

企业通过并购的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。

办理条件：

1、申请人条件：中国境内依法设立的企业、事业单位2、具备或符合以下条件的，准予备案：申请材料齐全、如实完整，符合法定形式。3、有如下情形之一的，不予以备案：

（1）申请材料不齐全或不符法定形式。

（2）属于核准情况的。

（3）企业提供虚假材料申请的。

（4）其他不予以备案的情形。

办理条件：

1、申请人条件：中国境内依法设立的企业、事业单位

2、具备或符合以下条件的，准予备案：申请材料齐全、如实完整，符合法定形式。

3.属于国家发展改革委备案的项目，地方企业应填报境外投资项目备案申请表并附有关附件，直接提交所在地的省级政府发展改革部门，由省级政府发展改革部门报送国家发展改革委；中央管理企业由集团公司或总公司向国家发展改革委报送备案申请表及有关附件。

## 办理境外投资 (ODI) 备案需满足的条件

根据我们办理境外投资(ODI)备案的实际经验，大部分企业只要满足以下几个申请条件，基本上就可以顺利办理境外投资备案:

符合“境外投资”定义:境内企业通过新设、并购及其他方式在境外拥有非金融企业或取得非金融企业的所有权、控制权、经营管理权及其他权益的行为。

主体和成立时间符合要求:主体需要为我国境内依法成立的企业，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

股东背景、资金来源、投资要求真实性要求: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。财务要求: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，净资产回报率zuihao高于5%，同时资产负债率zuihao低于70%。

以上根据腾博国际张小姐实际办理经验撰写，详情可点主页私信咨询。

专业服务机构推荐:

关于腾博国际，自2005年成立至今，依靠精英团队、深厚资源、精准服务，成功为上万家企业及个人提供优质的金融与商务服务，前海优秀招商合伙人，以自贸区为起点，联通粤港澳大湾区，辐射全国，覆盖全球，现已成长为全球一站式企业高端服务提供商,拥有丰富的经验与社会资源，主要办理业务为前海企业入驻与续签、各类公司收购、变更、全金融牌照申请、会计审计业务、香港海外移民、综合金融服务和许可审批欢迎咨询腾博张小姐。