

海外并购境内审批的相关流程与审批要点

产品名称	海外并购境内审批的相关流程与审批要点
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

国内企业在境外完成一项并购交易，需要进行一系列的审批流程。这些流程包括在境内获得发改委、商务部门的核准或备案，以及银行的外汇登记。如果是国有企业，还需要取得国资委的核准或备案。这些部门分别从不同的角度对投资项目进行核准和登记，发改委主要从海外投资的角度进行核准，商务部门则从海外投资设立境外企业的角度进行核准，银行则是对境外投资所涉及的外汇及汇出进行登记，而国资委则主要是从国有资产监督管理的角度进行核准。自2014年开始，发改委、商务部门、外汇局等部门均出台了新规定，大大便利了境内企业境外投资与并购的审批、备案与登记程序。这些新规定下放审批权限，从而加速了我国企业进行境外投资与并购的步伐。总之，境内企业在进行境外并购交易时需要严格遵守相关法律法规和政策规定，按照规定的程序和要求提交申请材料并完成审批流程。同时，也需要注重风险控制和合规管理等方面的问题，确保企业的境外投资与并购活动能够合法、合规、安全地进行。

下面，腾博国际将根据我国最新出台的有关境外投资与并购的新规定，介绍海外并购境内审批的相关流程与审批要点。

一、发改委审批

（一）审批权限

根据2014年5月8日起施行的《境外投资项目核准和备案管理办法》（以下简称《境外投资项目管理办法》）的规定，发改委根据不同情况对境外投资项目分别实行核准或备案管理。

1. 核准项目权限

中方投资额10亿美元及以上的境外投资项目，由国家发改委核准。涉及敏感国家和地区、敏感行业的境外投资项目不分限额，由国家发改委核准。其中，中方投资额20亿美元及以上，并涉及敏感国家和地区、敏感行业的境外投资项目，由国家发改委提出审核意见报国务院核准。敏感国家和地区指未与我国建交和受国际制裁的国家，发生战争、内乱等国家和地区。敏感行业包括基础电信运营，跨境水资源开发利用，大规模土地开发，输电干线、电网，新闻传媒等行业。

2. 备案项目权限

除上述需核准的项目外，其它境外投资项目向发改委备案即可。其中，中方投资额3亿美元及以上境外投资项目，由国家发改委备案；中方投资额3亿美元以下境外投资项目，由地方发改委备案。

对于境外投资项目前期工作周期长、所需前期费用规模较大的，如履约保证金、保函手续费、中介服务费等等，企业可对项目前期费用申请核准或备案。

3. 信息报告确认

根据《境外投资项目管理办法》第10条规定，中方投资额3亿美元及以上的境外收购或竞标项目，投资主体在对外开展实质性工作之前，应向国家发改委报送项目信息报告。国家发改委收到项目信息报告后，对符合国家境外投资政策的项目，在7个工作日内出具确认函。

信息报告确认制度是国内企业海外投资的一个重要环节，通过信息报告国家发改委可以大致了解国内有多少企业拟参与境外收购或竞标。以防止发生多家国内企业相关恶性竞争而让出售方坐享“渔翁之利”。国家发改委对信息报告的确认，对于国内投资企业将来顺利取得国家发改委的正式核准有着重要影响。因此，笔者建议，国内企业要严格按照国家发改委的要求编写信息报告内容，以便能顺利获得发改委的确认和下一步获得国家发改委对项目的核准。

（二）项目核准或备案流程

1.项目核准程序与时限

需国家发改委核准的境外投资项目，首先由国内企业直接向地方发改委提交项目申请报告，由地方发改委提出审核意见后报送国家发改委。

国家发改委自受理项目申请报告之日起，对于符合核准条件的境外投资项目在20个工作日内完成核准，或提出审核意见报国务院核准。如20个工作日不能做出核准决定或提出审核意见的，由国家发改委负责人批准延长10个工作日，并将延长期限的理由告知申报企业。

2.项目备案程序与时限

属于国家发改委备案的项目，地方企业应填报境外投资项目备案申请表及其附件，直接提交地方发改委，由地方发改委报送国家发改委。国家发改委在受理备案申请表之日起7个工作日内，对符合备案条件的境外投资项目出具备案通知书。对不予备案的境外投资项目，国家发改委将以书面决定的方式通知申报企业并说明理由。

投资主体凭核准文件或备案通知书，依法办理外汇、海关、出入境管理和税收等相关手续。

（三）注意事项

1.需国家发改委核准或备案的境外投资项目，国内企业在对外签署具有最终法律约束效力的文件前，应当取得国家发改委出具的核准文件或备案通知书；或可在签署的文件中明确生效条件为依法取得国家发改委出具的核准文件或备案通知书。

2.国内企业需在核准文件和备案通知书的有效期完成相关手续，其中建设类项目核准文件和备案通知书有效期为二年，其他项目核准文件和备案通知书有效期一年。在有效期内企业未能完成相关手续的，应在有效期届满前30个工作日内申请延长有效期，以避免因项目核准文件或备案通知书失效而需重新办。

以上根据腾博国际卡经理实际办理经验撰写，详情可点主页私信咨询。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、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。