

## 未满一年的企业办理境外投资备案（指南）

产品名称	未满一年的企业办理境外投资备案（指南）
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	19076107537 19076107537

## 产品详情

未满一年的企业办理境外投资备案（指南）

企业成立不满一年能否办理境外投资备案（ODI）？

可以的，有的境内企业设立时间未满一年，尚未有经审计的财务报表，要进行对外投资，企业在办理境外投资备案时应该提交什么材料呢？

根据要求，投资主体成立时间较短、无法提供经审计的财务报表的，应提供投资主体控股股东、普通合伙人或实际控制人最新经审计的财务报表。

投资主体需要提供追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构图，投资主体及其控股股东（或普通合伙人）直至其最终实际控制人的近两年信用情况。信用情况包括：投资主体及其控股股东（或普通合伙人）直至其最终实际控制人是否被列入境外投资违法违规行为记录、企业经营异常名录、严重违法失信企业名单、全国法院失信被执行人名单、重大税收违法案件当事人名单等。

境外投资备案申请条件

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dai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.被关注的境外投资类型：

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。

#### 境外投资备案材料清单

##### 一、项目核准申报文件

##### 二、项目申请报告

##### 三、项目申请报告附件（包含以下内容）

##### 1投资主体注册登记证明文件

##### 2追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构图

##### 3最新经审计的投资主体财务报表

##### 4投资主体投资决策文件

##### 5具有法律约束效力的投资协议或类似文件

##### 6证明投资资金来源真实合规的支持性文件

##### 7境外投资真实性承诺书

ODI备案由商务主管部门、国务院国资委、金融管理部门三大部门共同监管，所以办理ODI备案手续也需要经过这三个部门审批。

对外直接投资作为企业最传统使用最广泛的境外投资方式，是我国“走出去”战略的重要组成部分。我司专业为中国“走出去”企业提供境外投资咨询，境外投资项目核准/备案代办、境外公司注册开户等专业服务，为中国企业境外发展保驾护航！