

2024年境外投资备案需要准备什么资料?

产品名称	2024年境外投资备案需要准备什么资料?
公司名称	深圳精益求精财务代理有限公司
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市龙华区龙华街道清华社区和平路62号优鼎企创园D栋301
联系电话	13500061096 13500061096

产品详情

近年来，中国企业境外投资增长迅速，商务部、国家统计局、国家外汇管理局联合发布的《2017年度中国对外直接投资统计公报》显示，2017年中国对外直接投资1582.9亿美元，同比下降19.3%，但仍排在历史第二高位;2017年年末中国对外直接投资存量18090.4亿美元，在全球存量排名跃升至第二位;2017年境外企业向投资所在国缴纳的各种税金总额达376亿美元，雇用外方员工171万人，比上年末增加36.7万人。总体来说，数据向好，中国对外投资在平稳健康发展。

经过调查发现：有许多公司没有进行境外投资审批，就注册了境外公司或开展项目，后续需求资金，根本没办法合规的出去；而且经营许久的境外公司利润想合法收回，因为之前流程不合规，无法汇入国内.....那么公司对外投资，资金如何才能合规出境，接下来我们重点介绍一下境外投资备案办理指南。

公司去国外开公司可不可以不办理境外投资备案？

当然不可以，合规资金出入境更安全。为什么要做，最大的优势在于：合规，资金出入境更安全，另外也是保障我国资金。境外投资备案最好是在资金出境前办理完境外直接投资审批手续，这样时间上来说比较合理合规。证书有效期均是2年，可延期、取消、变更。

境外投资备案流程

1、前置程序：内部政策、国资委审批（涉及中央企业）

2、发改委申报：侧重“投资项目”

核准：敏感类，直接/间接投资

备案：非敏感类，直接/间接投资

报告：大额非敏感类，间接投资

3、商务部申报：侧重“标的公司”、核准（敏感类）、备案（非敏感类）

4、外汇登记：ODI外汇登记/37号文登记

5、驻外使馆登记：中国驻外（各国）大使馆经商处室报到登记

境外投资备案申报材料

发改委所需材料：

境外投资项目备案申请表

投资主体注册登记证明文件

追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构

最新经设计的投资主体财务报表

投资主体投资决策文件

具有法律约束力的协议或类似文件

证明投资资金来源真实合规的支持性文件

境外投资真实性承诺书

商务部所需材料：

对外投资设立企业或并购相关章程（或合同、协议）

董事会决议或出资协议

前期工作落实情况说明（包括尽职调查、可研报告、投资资金来源情况的说明、投资环境分析报告等）

境外并购事项前期报告表

开展境外投资，对提高中国企业的国际竞争力，深化经济体制改革，以及促进经济的转型升级和持续健康发展，意义重大。

而审批过多类境外投资备案，境外投资备案的核心内容在于项目的前期情况落实说明的内容部分。当境内企业需要对境外企业进行新设，并购等行为，需要对外投资的时候，需要办理境外投资备案深圳公司对外投资备案。要进行对外投资的企业应该是有很多疑惑的如何申请企业境外投资备案回执?申请时间是多久?

一、境外投资备案证明的流程是什么?

答：(一)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。

(二)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。

(三)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》。

二、境外投资备案审批一般时间需要多久？

25个工作日

三、需要准备什么资料?

1)、境内投资的主体信息

2)、境内投资主体(深圳公司)较近一个月财务报表;

3)、中方投资的构成自有资金金额

4)、新审计报告;

5)、董事会/执行董事决议;

6)、项目尽职调查报告(包括经济技术、法律、财务、社区、环境等尽职调查结论)=可代写需要注意的是，一些境外直接投资会被严查：如：合伙企业、母小子大、快设快出等。如无法说明具体境内股东或合伙人背景、资金来源(包括自有资金、银行贷款、募集资金等合规方式)，以及境外投资项目真实性的，很难通过审查。

自《国家外汇管理局关于进一步推进外汇管理改革完善真实合规性审核的通知》公布生效以来，境内企业办理境外投资登记及资金汇出手续的时间及对审核材料完备性的要求都大大增加，尤其对购汇金额较大的境外投资项目而言，其资金出境和交易进程的不确定性增加

总体来说，我国境外投资监管体系正在不断优化和完善，不管是由发改委及商务部负责核准或备案的项目端，还是外汇管理部门负责监督的资金端，监管的方式都进一步全面和系统化，突出了境外投资的事中和事后监管。在投资领域方面也倾向于引导企业更为理性地进行投资，非理性境外投资以及存在风险隐患的境外投资受到限制或禁止。