

当企业发展到一定规模，试图开拓海外市场时，境外投资备案，也就是 ODI 可以说是一道“迈不过的门槛”，必须要详细了解才能成功办理。境外投资备案申请可以是个人或者一个公司在境外成立了企业，又或者是要做个项目，往境外投资汇钱，这也叫做境外投资备案。



境外投资备案

一般有两种情况：

- 1、公司新设在境外；
- 2、中方公司作为股东并购的一家境外企业；

办理境外投资备案有什么要求？

- 1、境内公司成立满一年时间
- 2、境内公司是境外公司的股东
- 3、境内公司盈利金额超过了投资金额

办理境外投资备案所需材料：

- 1、境外投资备案表；
- 2、企业营业执照复印件；
- 3、有关材料补充，如
 - (1) 新经审计的财务报表
 - (2) 境外投资真实性承诺书
 - (3) 相关的董事会或者出资决议
 - (4) 对外投资设立企业或并购的相关章程（合同、协议）

(5) 并购类对外投资需提交境外并购事项前期报告表；

(6) 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、投资环境分析评价等）

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；所以成立时间好是超过 1 年时间。

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；

4、近期被关注的六个境外投资类型：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。