

## 附件

# 企业赴境外投资备案申请材料（商务）

## 一、材料说明

序号	材料名称	说明
1	《境外投资（机构）备案表》	在系统中填写后打印
2	投资主体营业执照	
3	对外投资设立企业或并购相关章程（或合同、协议）	境外企业章程、合资或并购合同及协议为外文的，需同时提供中文翻译件
4	投资主体董事会决议、出资决议等决策文件	有关文件需具有法律效力，符合投资主体章程等规定。
5	前期工作落实情况说明（包括可行性研究报告、投资资金来源情况的说明、投资环境分析评价等）	<p>①可行性研究报告主要包括：项目概况、企业基本情况、投资的必要性、项目总投资、资金来源和资金构成、人员培训及技术来源、项目实施进度计划、项目经济收益和社会性效益分析等。</p> <p>②投资资金来源说明要介绍具体资金来源（如自有资金、银行贷款、股东借款等），并提供证明材料（如银行存款证明、贷款意向协议、审计报告等）。</p> <p>③投资环境分析评价主要包括：投资行业的选择，投资环境选择的原因、物价水平、劳动力、交通运输、市场规模、其他基础设施、总分核算与分析等。</p>

6	境外投资真实性承诺书	<p>在系统中下载模板后填写，抬头写“天津市商务局”。</p> <p>需对照投资决策文件，由作出境外投资决定的相关决策人员亲笔签字、提供身份证复印件（涉及企业法人股东的，应同时提供该股东营业执照）</p>
7	尽职调查报告	<p>并购类投资提供。原则上应由境内专业机构出具，主要包括：主体合法性调查、主要财产状况调查、资信状况调查、债权债务情况调查等。</p>
8	《境外并购事项前期报告表》	<p>并购类投资提供。在系统中填报后打印。</p>
9	追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构图	
10	委托授权书、同意函等	<p>涉及多个境内投资主体的提供</p>
11	国资主管部门的批复或备案文件复印件	<p>涉及境内主体有国资成分的提供</p>
12	其他	<p>如境外企业注册文件及中文翻译件、估值报告、《境外中资企业（机构）报到登记表》回执联、企业境外安全生产管理制度/应急预案/人员培训方案等。</p>

## 二、不同事项下备案材料清单

### （一）境内投资主体设立境外企业

1. 新设成立境外企业，需提供材料 1-6。
2. 属于并购类对外投资的，需提供材料 1-8。
3. 根据项目实际情况，需补充提交 9-12 中的材料。

### （二）境内投资主体设立境外机构

必要材料：1、2、4、6。

其他材料：根据项目实际情况补充提交

### （三）《企业境外投资证书》中境外投资事项变更

实质性变更，即涉及增减资、经营范围、境外企业（最终目的地）等内容变更的，需提供1、2、3（变更后）、4、6、原《企业境外投资证书》、其他材料（如：《境外中资企业（机构）报到登记表》回执联、境外投资业务情况说明、商务部业务系统统一平台的年报月报统计截图等）。增资扩大项目规模或开展新项目、境外企业（最终目的地）变更的，还需提供5“前期工作落实情况说明”。

非实质性变更，即涉及境内投资主体名称、境外企业名称、投资路径、中方出资币种、出资方式等内容变更的，需提供1（变更）、2、原《企业境外投资证书》、其他材料（如：《境外中资企业（机构）报到登记表》回执联、境外投资业务情况说明、商务部业务系统统一平台的年报月报统计截图、境外注册文件等）。

境外机构变更参照上述要求执行。

### （四）《企业境外投资（机构）证书》注销

提供注销情况说明、《企业境外投资证书》（原件）、《企业境外投资终止报告表》、境外注销手续的法律文本或股转协议及境外完成股转手续的法律文本

具体请联系天津市政务服务中心办理，咨询电话：022-24538815。

### 三、《境外投资备案表》填写提示

1. “投资路径（仅限第一层级境外企业）”：是指“申报企业”在境外设立的第一层级企业，该企业为投资平台，不从事具体经营业务，如通过多个第一层级企业投资至最后一级企业，则通过点“+”增加第一层级企业数。

投资路径中的企业名称，应填写“企业中文名称（英文名称）”

2. “境外最终目的地”：是指“申报企业”在境外设立的最后一级企业所在地，即投资最终用于项目建设或生产经营等的所在地。投资活动持续经营所在地。

3. “注册资本”：是指“最终目的地境外企业”的注册资本，应与“最终目的地境外企业”章程、协议规定的注册资本一致。

4. “经营范围”：填写境外企业主营业务，要高度概括。“境外企业”是投资性公司的，经营范围应写明投资具体事项或内容；“境外企业”是项目管理公司的，经营范围应写明项目管理的具体内容。

5. “所属行业”：是指“最终目的地境外企业”所属行业，行业分类参照我国《国民经济行业分类》填写，不能随意增

加行业。

6. “中方出资币种和金额”：出资币种可选择美元，也可根据投资所在国实际需要填写欧元、英镑、日元、港元等。选择人民币出资，按照美元折人民币填写实时汇率，人民币折美元填写 1/实时汇率精算小数点多位，证书中“投资总额中方人民币金额”与“中方投资构成 境内现金出资金额”才能保持一致。

境外企业中方投资额。指投资主体投向境外最终目的地企业的投资额，即包括境内出资，也包括境外出资。境内出资包括自有资金、银行贷款、实物出资、无形资产和股权出资等。境外出资包括自有资金、银行贷款（内保外贷、外保外贷等）以及其他。

境内母公司借给境外子公司一年期以上（不含 1 年）的中长期借款视为境外投资，需要办理备案手续。中方投资构成=境内出资+境外自有+内保外贷+外保外贷+其他境外项目融资。

7. “投资具体情况项目简况”：包括经营内容、规模、产品/市场、配套基础设施、投资回收期等。如属于并购类投资，需包括并购目标公司的生产经营状况、资产财务状况以及具体收购方案等。

8. 其他：请参照系统中的填表说明。