



马耳他直接投资公民身份计划

马耳他 (Republic of Malta)

关于马耳他

- 马耳他在 1964年成为一个独立国家，作为一个君主立宪制国家，女王伊丽莎白二世为国家的元首。
- 在 1974年12月，马耳他成为共和国,在 2004年马耳他成为欧盟的成员，其公民可以在任何欧盟成员国居住和工作。
- 首都：瓦莱塔
面积：316平方公里（122平方英里）
货币：欧元
- 两种官方语言：英语和马耳他语
- 目前人口为 42 万。
- 阳光明媚的地中海气候，夏季每天 12 小时的日照冬季则为 5 至 6 个小时。
- 一个主要的货运转运点，金融中心和旅游热点与众多的休闲区，历史和建筑遗迹，其中包括9个联合国教科文组织世界遗产。
- 每天都有航班中转到所有欧洲的主要城市。



马耳他公民的益处

- 免签证到超过 160个国家的世界，包括美国
- 可以在所有 28 个欧盟国家以及瑞士居住和工作
- 是一个稳定，中性和受推崇的国家
- 没有在马耳他定居的公民只需要为带入马耳他的收入征税
- 没有财富，继承或赠与税
- 是有吸引力的居住或拥有物业的地方，提供良好的生活质量和优良子女教育



马耳他直接投资公民身份之计划



马耳他移民计划是针对拥有高资产的个人在马耳他居留一年或三年后而拿到公民身份，但申请人并不需要一定在当地居住一年而符合“居住”的定义。不过，申请人必须在一年内去马耳他最少两次(建议三次)，并满足其他条件，如在马耳他购买房子或在当地租一个住所。

公民可以授予给个人和家庭只要他们持有马耳他居民身份为期12个月，就可以发出入籍证书（如前所述的居住的定义不一定是一年居住365天），但需要提出与马耳他当地有一定联系和关系的证明而证明申请人具备“马耳他身份”，如果这些提到的条款都符合，负责移民计划的部门将会“预先核准”这个个案。

马耳他投资移民资格

- 主申请必须年满18岁。
- 主申请人也可以连同家属包括配偶，孩子，父母，祖父母，在一定条件下。





“适当人选”的测试

- 申请人必须证明他们有良好的信誉和声誉，并接受“适当人选”的测试。马耳他政府会进行一个高标准尽职/人格调查，以确保只有值得和有信誉的申请人得到马耳他公民的身份。
- 尽职/人格调查调查费为：
主申请人：15,000 欧罗；
配偶，子女(29岁以下)和父母(55岁以上)：每人10,000 欧罗。
- 申请人必须证明无犯罪记录，调查是通过与国际刑事法院，国际刑警组织和其他各种部门的信息来源进行调查。申请人必须提供无犯罪记录，也可以再在提交移民申请后再提交无犯罪记录。
- 申请人必须证明他们没有传染性的疾病，身体健康。



申请费用及要求

捐献给国家发展和社会基金

- 所有申请人,包括个人和家庭申请者,申请马耳他直接投资公民身份计划的必需对政府建立的国家发展和社会基金做出捐献。
- 要符合资格，主申请人必须捐献至少600,000 欧罗(居住三年后获得公民身份的人) 或750,000 欧罗(居住一年)给马耳他。这笔捐款中，70%将投入在政府设立的基金并有一个信托委员会进行管理。其余部分则于投入在综合基金。
- 该基金将资助教育，公共卫生，创新，创造就业和社会等项目。该基金与中央银行在同一水平上的项目。
- 家庭成员一并申请的话，配偶,子女(29岁以下)和受供养父母(55岁以上)每人需要捐献 50,000 欧罗。

物业购买或租赁

- 申请人还必须承诺保留在马耳他居住，为期至少 5 年，可以通过购买物业，必须超过 700,000 欧罗或通过物业租赁，对其中最低年租金必须超过 16,000 欧罗。

慈善捐赠

- 申请者需向当地非营利组织捐赠至少 10,000 欧罗，并可从众多在马耳他注册的科学、艺术、体育或文化非政府组织中进行选择。



居留情况

- “当地居留要求”要求申请人提供与马耳他有真正联系的证据。
- 当申请人真正与马耳他建立起联系后的12个月(适用于捐献750,000 欧罗的申请人)，并且需要在1年内前往马耳他最少两次，才可能拿到马耳他公民身份。

出售物业

- 强制性的五年期间届满后，申请人在马耳他的物业可以出售的，如果这物业在持有期的其中三年都是为申请人的居所，出售时是免税的。如果不够3年，最终物业税为销售价格的12%。

新公民征税

- 在马耳他的征税是基于户籍和居住-而不是基于国籍而征税。授予马耳他公民权给非居民，使受益人取得可以选择是否在马耳他当地居住。在马耳他居住而需要缴纳当地税是基于有意在马耳他长期居的公民或是每年居住183天或以上的公民。
- 马耳他的税务居民如果不是视马耳他为居住地只需要根据汇入马耳他的款项而征税。因此，“非居民”就是不住在马耳他的人士就他非马耳他的国外收入是不需要纳税的，也没有任何发生在马耳他以外的资本收益所得税。只需要就在马耳他产生的收入和资本收益而纳税。马耳他的非居民公民只需要在马耳他的收入来源纳税。

其他税务事项

- 没有继承或死亡税
- 没有遗产税
- 没有净资产或财富税
- 没有地方税，物业税或房地产税



投资马耳他公民身份的法律基础

马耳他投资移民计划是在2013年11月立法通过的，修订了马耳他国籍法律第188章通过立法予以批准。这些修订提供了框架，於2014年的47號法律公告及後在2020年的437號法律公告頒布”馬耳他直接投資公民身份計劃”規則規定, 富裕人士可以通过投资或捐献拿到马耳他的公民身份。



专业费用及申请程序

- 专业费用:
主申请人: 70,000 欧罗;
配偶, 未婚子女(18至26岁)和父母(55岁以上): 15,000 欧罗 (每一个申请人);
子女(18岁以下): 10,000 欧罗 (每一个申请人)。
- 申请时需要连同相关文件, 人格调查费用, 护照申请费和 10,000 欧罗的订金正式提交到马耳他认可的机构, 资金来源的证据也必须提交。
- 马耳他认可的机构会确认提交的文件是否可以, 并在居留审批编制了“居住计划”的答复, 预先审核, 申请人之后必须亲自前往马耳他领取居留签证。
- 经原则上批准后, 申请人必须做出申请时承诺的捐献, 并且在居住期12个月后, 亲自前往马耳他宣誓效忠, 然后才能取得归化入籍证书, 之后就可以申请护照。

申请被拒的理由

- 提供虚假信息
- 有犯罪记录或是有牵连在犯罪记录内
- 对国家有潜在安全威胁
- 可能导致马耳他声誉受损
- 曾经被其他国家拒签

