

2021年资金合规出境（ODI）全流程解析

产品名称	2021年资金合规出境（ODI）全流程解析
公司名称	腾博智慧云商股份有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	红树湾壹号A座1805
联系电话	13648085207 13648085207

产品详情

国家发展和改革委员会核准或备案，是企业进行境外投资的重要前置程序。企业在进行境外投资前，必须在政策指导下进行合法有序的操作。

什么是“ODI备案”？
ODI备案是指境内企业通过设立、并购、参股等方式在境外进行直接投资，需获得商务部门境外投资行为的核准或备案。根据《境外投资管理办法》，需获得商务部门境外投资行为的核准或备案。何种情况需要进行ODI境外投资备案？

- 成立海外子公司开展业务并注资
- 海外上市（红筹/VIE架构搭建）
- 个人/企业税务统筹
- 跨境电商业务开展
- 离岸投资等

境内企业做ODI备案的优势及好处？

- 作为国家颁发给企业到境外投资的通行证，受国家/国际法律保护；
- 以合法的方式完成境内资金出境或实现境内资金不出境，境外获取外币的目的；
- 合规开拓境外市场，获得当地政策或税务优惠，加快资本积累速度；
- 方便与境外客户的业务转账，减少转账手续成本；
- 提高国内企业形象，增加企业附加价值；
- 充分吸收国外的先进技术和管理经验以及及时掌握外部信息；
- 有效利用国内外资源市场的整合，规避国外贸易壁垒；
- 统筹境内外企业发展，优化资源配置；
- 后续境外资金返程回国投资可以享受省市级各财政部门给予的相应资金补贴。

对外直接投资(ODI)备案流程及要求

所需法律文件：发改委核准或备案，商务部核准或备案，发改委核准或备案，商务部核准或备案。境内投资人签署各项证书2年内有效。商务部核准或备案，发放《企业境外投资证书》，企业应在收到门汇报。外管管理司备案，向境内放外发外管司监管。投资金额500万美元以上的，需向外管部要求：

的，~~境内公司最近一年~~的核准(或备案)时间不满一年的企业，无法提供完整的经审计的财务报表
最近一年独立第三方会计师事务所出具的审计报告不能出现亏损；
净资产回报(收益)率=净利润/所有者权益，最好高于5%，越高越好；
资产负债率=负债总额/资产总额，最好低于65%。

温馨提示：

~~届时如境外投资证书的有效期限重新办理ODI投资备案~~，如果在两年之内没有相适应的项目了，该证书就作废了，

ODI备案申请的条件

符合“境外投资”定义

~~境外投资是指境内企业或个人通过直接或间接投资、并购、参股、控股、设立、收购、兼并、受托管理等方式在境外拥有非金
主体和成立时间要求~~

~~整的境外投资行为依法设立的境内企业对外投资的核准或备案~~成立时间不满一年的企业，无法提供完
股东背景、资金来源、投资真实性要求

~~我政府说明境内企业资金来源真实性调查自有资金、银行贷款、以募集资金等合规方式
以及近期关注的企业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

ODI备案所需材料

发改委备案请示文件；

境外投资备案表；

营业执照复印件；

境外投资真实性承诺书；

“企业拟成立境外全资子公司”的决议；

项目背景说明；

追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构图；

资金证明(存款证明原件)；

审计报告。