

2022年ODI备案的必要性及ODI申报方式分析

产品名称	2022年ODI备案的必要性及ODI申报方式分析
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	深圳市福田区沙嘴路红树湾壹号 1805
联系电话	17665360161

产品详情

当前我国有不少内地企业选择赴境外上市，而中国香港和美国成为中国企业家们最热门的选择。随着市场环境的客观变化以及内地企业境外上市（一般为红筹架构（包括VIE架构））地的选择，使得很多人民币基金也会选择赴境外去投资红筹架构的拟上市标的公司，那么就可能面临申请境外直接投资（简称“ODI”）的核准/备案问题，完成ODI审批程序，方能直接在海外持股）。因此，ODI的政府审批（核准/备案）是中国企业境外直接投资的基础性工作）。

目前中国企业在境外上市的主要监管程序为境内备案及境外备案的境内备案程序可能涉及到跨境监管程序，如跨境产品，还应遵守ODI产品规则。（涉及跨境的企业也要遵守

如果不进行备案会产生哪些后果？

- 1、投资主体中止或停止实施、处以警告；
- 2、提供融资、担保的依法依规处罚；
- 3、外汇进出受限。

境外投资备案（ODI）申报方式及要点

目前境外红筹架构赴境外的融资申报程序经济企业多采用境外红筹架构包括股权红筹架构和开曼公

根据境外投资规定，境外红筹架构中的开曼公司为中国法项下的境外企业，境内机构投资者持有开曼公司的股权将被视为境外投资行为，须经ODI审批。而根据腾博的最新操作心得和实践经验，境内机构投资者投资境外红筹架构项目过程中，ODI审批有下列三种比较常见的申报方式：

01独立申报

目前境内机构投资者投资境外项目需向注册地省级境外投资主管部门申请。上海、天津等部分提供便捷申请资料单途境内机构投资者作为申报点关键自身须满足ODI审批的各项条件并须向主管部门

境内机构投资者的资金来源真实性和合规性，如要求境内机构提交最新经审计的财务报表、自有资金
b. 境内机构投资者穿透后的自然人持股情况；
境外投资的研究报告等。要求境内机构境外投资真实性承诺书、前期工作落实情况说明，涵盖尽职调查

02共同申报

共同申报是指境内机构投资者共同在境外设立、运营、管理、控制或持有境外企业股权或权益的行为。

共同申报方式中，有以下三点需要提请注意：

- a. 共同申报中的全部境内机构投资者，其自身均须满足ODI审批的各项条件；
- b. 共同申报中的全部境内机构投资者，其自身均须满足ODI审批的各项条件；
- c. 共同申报中的全部境内机构投资者，其自身均须满足ODI审批的各项条件；

03联合申报

联合申报是指境内机构投资者共同在境外设立、运营、管理、控制或持有境外企业股权或权益的行为。

联合申报方式中，有以下两点需要提请注意：

- a. 联合申报中的全部境内机构投资者，其自身均须满足ODI审批的各项条件；
- b. 联合申报中的全部境内机构投资者，其自身均须满足ODI审批的各项条件；