

中国企业对外直接投资（ODI）核心关注要点

| | |
|------|-------------------------|
| 产品名称 | 中国企业对外直接投资（ODI）核心关注要点 |
| 公司名称 | 腾博智慧云商股份有限公司 |
| 价格 | .00/件 |
| 规格参数 | |
| 公司地址 | 红树湾壹号A座1805 |
| 联系电话 | 13168755330 13168755330 |

产品详情

中国企业对外直接投资（ODI）核心关注要点。近年我国的经济体系快速发展，境内企业不断发展壮大，由于我国在资本对外投资方面有严格的管控，因此需要在政策的指导下，合规的办理相关手续后，资金才能合法顺利的出境，那么其中*常见的方式就是做ODI备案。

什么是 ODI ? ODI 核心要素理解

ODI : OVERSEAS DIRECT INVESTMENT , 即对外直接投资 , 指境内企业经境外直接投资主管部门核准 , 通过设立 (独资、合资、合作) 、 并购、 参股等方式在境外设立或取得既有企业或项目所有权、 控制权或经营管理权等权益的行为。 所涉及部门包括国家外汇管理部门、 商务部门和发改委。

1、境内企业：在中华人民共和国境内依法设立的企业，含法人企业及非法人企业，包括有限责任公司、股份有限公司、合伙企业等，此处的企业包括金融类企业而非金融企业但并不区分内资企业、外资企业和中外合资企业。

2、对外：仅作为ODI业务的理解，此处的对外包含港澳台地区以及其他国家和地区。

3、投资：必须是权益性投资行为，投资包括投入资产、权益或提供融资、担保等方式获得权益，但贸易行为不属于ODI。

4、权益：包括货币、证券、实物、技术、知识产权、股权、债权等各类资产、权益。

5、控制：是指直接或间接拥有企业半数以上表决权，或虽不拥有半数以上表决权，但能够支配企业的经营、财务、人事、技术等重要事项。

哪些企业需要办理ODI业务？

目前需要进行ODI备案业务的主要是以下几类企业：

1、海外直接投资、并购及扩张需求的企业：

企业需要向外投资项目进行汇款时，银行按照规定需要企业提供相关ODI备案文件才能进行汇款操作。

2、意向去“一带一路”等国家投资设立工厂及贸易基地的企业：

有些国外子公司要开立当地的银行账户，当地银行可能会需要内地母公司打一笔款项到这个账户作为激活款，需要汇款到境外也是同理，境内母公司要提供ODI备案证书，银行才会同意打款操作。

3、返程投资：

如果国内公司在海外设立的子公司，要再返回国内设立外资企业，那这个外资公司要开立外汇银行账户时，银行会要求提供之前国内公司对海外子公司投资所申请的ODI备案文件；

4、海外上市（红筹/VIE架构搭建）：

一方面是便于境外融资和资本运作，方便未来的投资退出，另一方面也是基于税务方面的考量。

5、跨境电商业务开展：

是有大额资金出入境需求的跨境电商公司转型合规的必然选择。

ODI办理需满足哪些条件？

根据腾博国际的境外投资ODI备案实际办理经验，发现大部分企业只要满足以下4个申请条件，基本上可以顺利办理境外投资备案：

1、符合“境外投资”定义：

境内企业通过新设、并购及其他方式在境外拥有非金融企业或取得非金融企业的所有权、控制权、经营管理权及其他权益的行为。

2、主体和成立时间符合要求：

主体需要为我国境内依法成立的企业。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。

3、股东背景、资金来源、投资要求真实性要求：

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、银行代款、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、财务要求：

*近一年独立第三方会计事务所出具的审计报告不能出现亏损；净资产回报率**高于5%，同时资产负债率**低于70%。

腾博国际ODI业务范围

对外投资方案的设计与评估

全程指导准备规范性材料（公司章程、董事会决议、真实性承诺、股权架构、资金证明等）

编制尽职调查报告、前期工作落实情况说明（包括可研报告、投资资金来源及说明、投资环境分析、尽职调查等内容）、投资项目说明、备案表等境外投资申报文件

在发改委、商务部门提交书面和系统的资料，协助完成外汇管理局的登记手续