

## 2023境内企业返程投资ODI备案（实操指南）

产品名称	2023境内企业返程投资ODI备案（实操指南）
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	深圳市福田区沙嘴路红树湾壹号 1805
联系电话	17665360161

### 产品详情

近年来，我们注意到一个现象，内地许多上规模越来越大的企业，都会前来注册香港公司，然后返程投资回中国。“返程”是针对资金运动方式进行的描述。这种操作存在的原因可能有很多，不过不在今天讨论的范围。今天，我们想要和大家分享的是比较实用的指导，如何顺利完成返程投资。

返程投资是指一国或地区的企业、机构或个人在境外进行投资活动后，再次将资金、资源或技术回流到其原本的国家或地区进行投资的行为。它通常发生在一个国家或地区的企业或个人在海外投资一段时间后，决定将部分或全部资金、项目或经验带回本国或本地区，继续在本国或本地区进行投资活动。

返程投资可以带来多方面的好处。首先，它可以促进本国或本地区的经济发展，引进更多的资金、技术和就业机会。其次，返程投资可以促进跨国企业的合作与交流，加强不同国家或地区之间的经济联系。此外，返程投资还可以提高本国或本地区的产业竞争力，促进创新和技术进步。

返程投资的形式多种多样，包括建立子公司、合资企业、并购或收购其他企业，或者通过技术转让等方式实现。这种投资形式在全球化和经济互联互通的背景下越来越普遍，许多国家和地区也出台了相应的政策和法规来鼓励和规范返程投资行为。

## 1、什么是返程投资

返程投资指境内居民通过特殊目的公司对境内开展的直接投资活动，包括但不限于以下方式：购买或置换境内企业中方股权、在境内设立外商投资企业及通过该企业购买或协议控制境内资产、协议购买境内资产及以该项资产投资设立外商投资企业、向境内企业增资。

今年，我们服务的企业选择注册成立香港公司的比较多，再以外商企业的形式投资境内企业。

## 2、外商企业的类型

依照外商在企业注册资本和资产中所占股份和份额的比例不同以及其他法律特征的不同，可将外商投资企业分为四种类型：

### 合资经营

由中外合营各方共同投资、共同经营，并按照投资比例共担风险、共负盈亏的企业。其主要法律特征是：外商在企业注册资本中的比例有法定要求；企业采取有限责任公司的组织形式。故此种合营称为股权式合营。

那么，在企业办理返程投资之前，企业的资金要合理合规的出境，就需要办理境外投资备案，下面给大家介绍一下境外投资备案的要求何条件！

### 一、什么是ODI?

ODI也就是境外直接投资，是指国内的企业经过相关部门的审批后，在境外直接投资。主要目的是拥有或获得境外非金融企业的所有权、控制权、经营权等权益。

ODI企业境外投资证书的主要作用是让境内的投资资金，以合法的方式汇到境外去，境外公司拿到投资款之后，才有资金去经营。

## 二、哪些境外投资项目可以进行ODI？

境外投资项目分成了鼓励类、限制类和禁止类，进一步引导和规范企业境外投资方向

## 三、ODI备案有哪些好处？

其一，公司能够以合法的方式完成境内资金出境，海外利润合规入境，日后企业境外上市，没有合规风险和障碍。

其二，可以获得境外当地的税收优惠，快速积累资本，后期境外资金返程回国投资，可以享受政府给予的资金补贴。

其三，有利于境内外企业优化资源配置，为境内企业增加附加值，提升企业形象。

## 四、ODI需要向哪些监管主体进行申报？

ODI项目备案与审核由三个部门进行监管：

1、商务部：颁发《企业境外投资证书》，整体审批企业境外投资事项。

2、发改委：颁发《境外投资项目备案通知书》，监管企业境外投资行业流向。

3、外管局：监管外汇登记和资金出境的相关手续。

## 五、ODI备案登记的条件要求

我们先来看一下办理ODI的要求：

1、境内公司是成立满1年以上，因为满1年的企业，可以提供完整的审计报告。但即使不满一年也还是可以办理的，具体要结合公司的情况来看。

2、审计报告必须是盈利的，其中净资产和净利润要大于对外的投资额，公司的资产负债率低于70%，越低越好。办理前可以先把审计报告发给我们先查看是否满足要求。

3、公司股东的背景，资金的来源必须是合法、真实的。