

哪些公司需要办理对外投资业务

产品名称	哪些公司需要办理对外投资业务
公司名称	腾博财务科技（深圳）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	17756025723 18923807463

产品详情

根据监管政策规定，凡是涉及境外投资必然要先进行ODI备案。否则可能导致被中止或停止实施境外投资并处以警告、无法完成返程投资、外汇进出口受限、无法享受国内政府相关补贴和奖励等严重后果。因此是否需要申报ODI以及如何办理ODI成为涉外股权投资中需要重点关注的事项。

一、什么是 ODI？

ODI : OVERSEAS

DIRECT INVESTMENT，即对外直接投资，所涉及部门包括国家外汇管理部门、商务部门和发改委。

这三个部门对境外投资的定义基本一致。

国家外汇管理局《境内机构境外直接投资外汇管理规定》（汇发〔2009〕30号）：

境外直接投资是指境内机构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。

商务部《境外投资管理办法》（商务部令2014年第3号）第2条：

本办法所称境外投资，是指在中华人民共和国境内依法设立的企业（以下简称企业）通过新设、并购及其他方式在境外拥有非金融企业或取得既有非金融企业所有权、控制权、经营管理权及其他权益的行为。

国家发展和改革委员会《企业境外投资管理办法》（国家发展和改革委员会令第11号）第2条：

境外投资，是指中华人民共和国境内企业（以下称“投资主体”）直接或通过其控制的境外企业，以投入资产、权益或提供融资、担保等方式，获得境外所有权、控制权、经营管理权及其他相关权益的投资活动。

二、ODI核心要素理解

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 and 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。

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。

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。

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。

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。

ODI备案则是民间对中国企业对外投资过程中涉及到的备案/核准手续的一个简称。

三、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。

四、ODI办理需满足哪些条件？

腾博国际李经理出海的境外投资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：

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。

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。

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。

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%。

以上根据腾博国际朱小姐实际办理经验撰写，详情可点主页添加微信咨询。

关于腾博国际自2005年成立至今，依靠精英团队、深厚资源、精准服务，成功为上万家企业及个人提供优质的金融与商务服务。前海合伙人，以自贸区为起点，联通粤港澳大湾区，辐射全国，覆盖全球，现已成长为全球一站式企业高端服务提供商,拥有丰富的经验与社会资源，主要办理业务为前海企业入驻与续签、各类公司收购、变更、全金融牌照申请、会计审计业务、香港海外移民、综合金融服务和许可审批,欢迎咨询腾博国际。