

ODI备案2024最全攻略发布啦，凡是看完的老板必大发！

产品名称	ODI备案2024最全攻略发布啦，凡是看完的老板必大发！
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	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)
联系电话	19076107537 19076107537

产品详情

这两年，大家都知道国内太卷了。因此很多企业都萌生出境外投资的意愿，但企业合法开展跨境业务，首先就需要办理ODI备案。

因为我国在资本对外投资方面有严格的管控，而企业如果想对外进行投资，赚取利润，则是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。而境外投资备案（ODI）就是其中一个最常見的方式，也是企业！！境外投资的法定义务。

但是办理ODI备案涉及境内外公司，各类资料准备，还有多部门流程审批，所以很多朋友都觉得一头雾水、没有方向，很难办理。

为了帮助大家了解ODI，我们特地整理了这一份文档。

什么是ODI？

ODI，英文全称为Overseas Direct Investment，即境外直接投资

。指在我国境内依法设立的企业通过新设、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。

ODI备案的作用

- 企业通过ODI可以资金合法出境
- 只有ODI备案后，境外投资利润回流才可以合法回流
- 建立跨境资金池，优化资源配置和税务
- 方便国外公司与国内外资公司合作
- 我国企业进入国外市场的必备条件

不做ODI，会怎么样？

前几天，外管局青岛市分局发布一张巨额罚单，因违反规定将外汇汇入境内，一企业没收违法所得1027.777884万元，处罚款4731.014925万元，罚没合计5758.792809万元。

《中华人民共和国外汇管理条例》

第三十九条 有违反规定将境内外汇转移境外，或者以欺骗手段将境内资本转移境外等逃汇行为的，由外汇管理机关责令限期调回外汇，处逃汇金额30%以下的罚款；情节严重的，处逃汇金额30%以上等值以下的罚款；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

第四十一条 违反规定将外汇汇入境内的，由外汇管理机关责令改正，处违法金额30%以下的罚款；情节严重的，处违法金额30%以上等值以下的罚款。

非法结汇的，由外汇管理机关责令对非法结汇资金予以回兑，处违法金额30%以下的罚款。

因此，ODI备案不仅仅是合规的要求，也是为后续利润回流做基础工作。在从事跨境业务时，对于资金的跨境出入，我们一定要严守合规，做到小心谨慎，不然一不小心就容易踩坑，引致巨额罚款和刑事责任。

ODI备案的主要要求

其实国家并没有对ODI备案提出明确的指标要求，而且随着ODI备案的逐步普及，网传的很多指标其实并不准确。

- 1、原则上要求成立满1年以上，且有完整的经审计的财务报表。如成立时间不满1年，一般需提供上级母公司审计报告。
- 2、最近1年会计事务所出具的审计报告。资产负债率zuihao低于70%，越低越好。
- 3、股东背景、资金来源、境外投资项目必须真实、合法。
- 4、企业有足额的存款用于支付境外投资款。
- 5、有完善且合理的境外投资使用计划。

ODI备案的流程

ODI备案登记需获得商务部门境外投资行为的核准、发改委对境外投资项目的核准或备案、银行外汇登记三大环节。另外，投资主体属金融企业的，需获取金融监管部门的批复函；投资主体属国有企业的，需取得国有资产监管部门的审批同意。具体的申请流程，一般如下：

首先，境内企业股东需要向省级商务部门和省级发改委办理ODI备案手续。商务部负责整体审批企业境外投资事项，为符合要求的企业颁发《企业境外投资证书》。

其次，发改委负责监管企业境外投资行业流向，为满足条件的企业颁发《境外投资项目备案通知书》。

最后，外管局负责监管外汇登记和资金出境的相关手续。备案手续完成之后，需要根据《境内机构境外直接投资外汇管理规定》，在银行完成外汇登记手续。

整个流程耗时将近2个月左右，办理成功后会得到：

商务部颁发的证书——《企业境外投资证书》

发改委颁发的证书——《境外投资项目备案通知书》

当然，上述流程为一般流程。如涉及特殊情况（如央企、特殊敏感产业等），按照《境外投资管理办法》（商务部令2014年第3号，以下简称“3号令”）与《对外投资备案（核准）报告暂行办法》（商合发〔2018〕24号）的规定，相关申请需向商务部申报。

ODI备案常见的材料清单

ODI投资备案比较复杂，涉及的材料也较多，主要的材料如下：

ODI备案常见的注意事项

1、三种情况限制开展境外投资：

- （1）赴与我国未建交、发生战乱或者我国缔结的双多边条约或协议规定需要限制的敏感国家和地区开展境外投资；
- （2）房地产、酒店、影城、娱乐业、体育俱乐部等境外投资；
- （3）在境外设立无具体实业项目的股权投资基金或投资平台。

2、一般情况下，发改委备案和商务部核准可以同步进行，因为向两大部门所提交的材料几乎一致。

3、境外成立空壳公司，不开展实际境外业务的ODI备案申请是不予通过的。

4、前期准备材料的根本作用是证明境外投资项目的真实性，因此，前期材料的详实、完备，是提高ODI备案登记成功率的关键。

以上根据腾博国际黄经理实际办理经验撰写，详情可点主页私信咨询。

专业服务机构推荐：

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*招商合伙人，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，