

成都企业塔桑尼亚投资-----ODI备案

产品名称	成都企业塔桑尼亚投资-----ODI备案
公司名称	金九国际咨询服务（北京）有限公司
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	北京市大兴区春和路39号院3号楼5层2601（注册地址）
联系电话	010-56029770 13321144867

产品详情

办理对外投资备案，需准备资料：

2023年7月28日，商务部发布2023年1-6月境外投资统计数据，在此期间，我国全行业对外直接投资5,221.8亿元人民币，同比增长17.1%。其中，我国境内投资者共对全球152个国家和地区的4,549家境外企业进行了非金融类直接投资，累计投资4,316.1亿元人民币,同比增长22.7%。

2023年2月17日，中国证监会发布境外上市备案管理相关制度规则，明确扩大资本市场对外开放的方向不会改变，境外上市备案管理制度规则的发布实施，将更好地支持企业依法合规到境外上市。2023年7月24日至25日，中国证监会召开2023年系统年中工作座谈会，会上再次强调统筹开放和安全，做好境外上市备案管理工作，推出更多“绿灯”案例。

上述数据和会议精神都显示我国境外投资整体将迎来更加开放、稳健的发展态势。无论是境外上市还是其他境外投融资，境内企业若想开展境外投资活动首先必须办理境外投资核准/备案（实践中简称“ODI备案”），获得相应证书。故本文将主要通过对ODI备案流程的介绍并结合备案中的审查要点，以为有相关需求的企业提供参考。

一、ODI备案简介

境外投资（ODI，英文全称为Overseas Direct Investment），指境内企业通过新设、并购及其他方式取得境外企业所有权、控制权、经营管理权及其他权益的投资行为。

境内企业开展境外投资应当履行境外投资项目备案手续，若涉及敏感国家和地区、敏感行业的，则实行核准管理；该手续由发改委、商务主管部门、外汇主管部门三个部门牵头审核，并颁发相应核准/备案文件，实践中将上述手续流程称为ODI备案。

二、办理ODI备案的必要性

（一）需办理ODI备案的情形

如前所述，境内企业实施境外投资行为需进行ODI申报，其中赴香港、澳门、台湾地区投资参照境外投资管理规定执行。故实践中包括设立海外子公司开展业务、收购境外企业/固定资产、通过协议控制境外企业或资产等常见的境外投资活动均涉及该项备案。

宽泛地说，在完成ODI备案后，境内企业即打通了境内外资产流通的合法渠道，利于境内企业优化资源配置，为后续实现包括境外上市等目标奠定了基础。

（二）不办理ODI备案的后果

1、资金进出受限

完成备案后，企业能够以合法合规的方式实现资金出/入境，否则资金将无法通过银行合法汇出，未来境外主体的利润红利返程亦会受限。

2、无法完成返程投资

若境内企业的境外子公司拟返程投资大陆企业，如果没有办理ODI备案手续，则无法完成返程投资，这对于未来有海外上市规划的企业而言需要特别关注。

3、无法享受政府补贴和奖励

若未办理ODI备案手续，境内企业无法享受我国政府相关补贴和奖励，包括境外知识产权纠纷和“两反一保”应诉补贴等。

4、惩戒措施

未办理ODI备案即进行境外投资的，境内主体将在一定期限内被禁止任何境外投资行为。相关主管部门有权责令境内主体中止或停止实施该项目并限期改正，对境内主体及有关责任人处以警告；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

三、ODI备案流程

在目前法律法规体系下，ODI备案通常涉及三个部门，即发展和改革委员会、商务主管部门以及国家外汇主管部门。

（一）ODI备案流程概述

在ODI备案实践中，商务主管部门与发改委的境外投资审查原则上相互独立，可以同时启动、分别报送。在取得发改委出具的核准文件或备案通知书、商务主管部门出具的《企业境外投资证书》后，境内主体可至银行办理外汇登记。投资金额500万美金以上的，需向外管部门汇报。外管部门审核后，向境内企业发放《境外直接投资外汇登记证》。整个ODI备案周期通常在三个月左右。