

# 合规对外投资有什么需要做的：关于ODI投资备案，你需要知道这些！

产品名称	合规对外投资有什么需要做的：关于ODI投资备案，你需要知道这些！
公司名称	腾博国际商务有限公司市场部
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市福田区沙嘴路绿景红树湾一号A座1805
联系电话	18924586435 18924586435

## 产品详情

近年来，我国的经济体系取得了快速的发展，境内企业也在不断壮大。然而，由于我国对资本对外投资实行严格的管控政策，企业需要按规定办理相关手续，才能使资金合法顺利地出境。其中，最常见的方式就是进行ODI备案。

通过ODI备案的方式，企业可以合法地将资金转移到境外，同时也可以获得境外企业的股权或资产，实现企业的全球化战略。因此，ODI备案已成为我国企业进行海外投资的重要途径之一。

### 01 ODI境外投资备案涉及哪些部门

-hongkong-

ODI, 英文全称为Overseas Investment, 指国内企业或个人在境外直接投资, 以控制境外企业的经营管理权为核心目的投资行为。所涉及部门包括国家外汇管理部门、商务部门和发改委。

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。

## 02 哪些企业需要进行ODI备案？

-hongkong-

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：

境内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。

3、返程投资企业：

如果境内企业要在境外设立子公司，对境内企业投资申请ODI备案文件，子公司要开立外汇银行账户

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。

## 03 ODI业务常见问题解答

-hongkong-

问：跨境电商企业是否要做ODI备案？答：不一定，如果只是在一些电商平台开个店，卖点产品的小本生意就不用。但如果是通过在香港或国外设立境外公司，然后以境外公司为主体入驻电商平台，最后如果想让境外公司所取得的所有收入通过银行合规的回到境内企业的公户，就必须做ODI备案。目前这种合规的资金出入境方式已经被很多跨境电商公司所采用。问：境内企业A拟设立境外企业a，暂不投入资产权益（不实缴注册资金，也未开展其他境外投资活动），A应当何时进行核准、备案手续？答：企业应当在项目实施前取得项目核准文件或备案通知书。具体而言，如境内企业A拟设立境外企业a，则A应当在为a投入资产、权益或提供融资、担保之前取得项目核准文件或备案通知书。问：境内企业A在香港设立全资子公司a，a在香港设立全资子公司b，现A拟收购b，使其直接成为自己的子公司，A收购b是否需要履行境外投资核准、备案手续？答：如果境内企业A全资持有境外企业a，a全资持有境外企业b，在此情形下，A收购b并没有获得新增境外资产、权益，则无需进行境外投资核准、备案。问：境内企业A向境外子公司a提供资金支持，用于a的日常经营活动。该类情形是否属于境外投资，是否需要ODI备案？答：境内企业向境外子公司增资（母公司增加子公司注册资本等，不需子公司偿还），属于境外投资，需要做境外公司资金变更备案。若境内企业通过境外放款借钱给境外子公司（母公司借钱给子公司，按照外汇管理规定履行有关手续，需要子公司在一定时间内偿还），则不属于境外投资，不需要做相关备案。问：控制境外企业的境内投资主体应穿透至哪一层级？答：投资主体按照实际情况，应追溯至最终实际控制人的投资主体股权架构图，披露最终实际控制人的基本信息。

以上根据腾博国际李先生实际办理经验撰写，详情可点主页添加微信咨询。