

中国的外商投资监管程序经历了一个逐步放宽的过程，从全面监管到简化管理和下放权力。自 2014 年以来，中外投资监管已从审批为主转变为备案为主，审批为辅，同时，今年 1 月 6 日，央行和外汇管理局决定将国内企业境外贷款的宏观审慎调整系数从 0.3 提高到 0.5，进一步扩大人民币跨境使用，促进跨境资金的双向平衡流动。

境外投资 ODI 备案办理流程有哪些!境外投资 ODI 备案条件流程汇总如下:

#### **哪些公司需办理境外投资备案:**

- 1、企业需要对外投资汇款，银行会需要企业提供相关备案文件才能进行汇款操作
- 2、国外子公司需要内地母公司为银行账户激活付款
- 3、国内企业同国外公司合作办理业务，或者国内公司办理海外业务创建海外公司
- 4、国内公司在海外设立的子公司再返回国内设立外资企业开设银行外汇账户

ODI 备案需要提供的资料有:

- 1、投资主体注册登记证明文件
- 2、投资主体新一个月的财务月报
- 3、追溯至终实际控制人的投资主体股权架构图
- 4、第三方出具近一年投资主体审计报告;
- 5、新经审计的投资主体公司财务报表
- 6、境外投资真实性承诺书
- 7、具有法律约束效力的协议或类似文件
- 8、证明投资资金来源真实合规的支持性文件

## 9、投资主体投资决策文件

### 企业申请 ODI 备案要求

1.国内公司好成立一年以上(成立一年以下的企业不能提供完整的财务报表);

2.独立第三方会计师事务所近一年出具的审计报告不得亏损;

净资产收益率(收益)=净利润/所有者权益, 高于 5%, 即越高越好;

4.资产负债率=负债总额/资产总额, 好低于 78%, 越低越好;

5.股东背景.资金来源必须真实合法。