

郑州VIE/红筹架构中投资备案对投资人有什么影响-合规跨境

产品名称	郑州VIE/红筹架构中投资备案对投资人有什么影响-合规跨境
公司名称	深圳市高野企业管理有限公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	深圳市南山区南山街道前海振业国际2008
联系电话	13684969133 13684969133

产品详情

郑州VIE/红筹架构中投资备案对投资人有什么影响-合规跨境

什么情况需要进行ODI境外投资备案

- 1；成立海外子公司开展业务
- 2；海外上市（红筹/VIE架构搭建）
- 3；个人/企业税务统筹
- 4；跨境电商业务开展
- 5；离岸投资等

ODI备案-----（境外投资备案）-----ODI备案

如果在东道国设立的分公司，因其不具有法人资格，中国的总公司要负无限连带责任。因此，“走出去”企业为了控制风险，大都不太倾向在东道国设立分公司。然而，实践表明，与子公司相比，分公司也有其自身特点和比较优势，尤其对境外大型基础设施的工程项目来说，值得优先考虑。

根据各国的公司法，境外的分公司不具有独立的企业法人资格，其民事责任由其中国总公司承担。分公司以总公司的名义在境外开展相关业务，经营范围一般参照总公司的经营范围，相比子公司来说有一定的局限，如不能申请东道国进出口货物的资质，不能开展与总公司不同的或无关的业务等。在税务上，分公司应独立核算，申报纳税等税务处理与子公司基本相同，但也有不少值得考量的“价值点”。

ODI境外投资备案

境外投资备案简称ODI备案，我国企业进行境外投资，主要需要取得国家发改委（或地方发改委）、商务部（或地方商务部）以及国家外汇管理局（外管部门）三个部门的核准、备案或登记。

境外投资备案申请定义境外投资，是指在中华人民共和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。适用于境外投资项目核准的投资地区，不仅包括外国，也包括中华人民共和国所属的香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区。凡在中国大陆地区之外的任何地区进行的投资，均为境外投资。

以深圳为示例，简述境外投资备案的申请要素

一、深圳境外投资备案申请条件

具有企业法人资格；

企业在国内无违法记录，资信良好；

企业自身资金、人员、技术和管理上具有跨国公司的比较优势。

目前外管局对于资金出境仍采取「控流出、扩流入」的监管态度，市场对资金出境十分饥渴。在「真实性至上」原则之下，市场对此又有何对策？有哪些常见的资金出境方式？（请注意：本文所述方式可能存在一定的合规问题或在现行的监管政策下存在操作的难度！请注意并把控相关风险！）

本文重点介绍通过ODI方式进行境外投资商务部（深圳经信委）境外投资行为审批、发改委境外投资项目核准或备案的基本操作流程，以及银行外汇额度登记及审批的监管要求，以期为同业人士提供实操参考。

面对复杂的国际形势，亚洲各国要同舟共济，携手实现共同发展。各方要协力维护和平发展大环境，深化战略互信，共同维护好亚洲和平发展局面。协力提升区域一体化水平，尽早就区域全面经济伙伴关系协定（RCEP）谈判达成共赢方案，推动共建“一带一路”同各国发展战略对接。协力构建创新发展新格局，打造开放、公平、透明、可预期的营商环境。

核准机关应当将咨询机构进行评估所需的时间告知投资主体。接受委托的咨询机构应当在规定时限内提出评估报告，并对评估结论承担责任。评估费用由核准机关承担，咨询机构及其工作人员不得收取投资主体任何费用。

第二十四条 核准机关可以结合有关单位意见、评估意见等，建议投资主体对项目申请报告有关内容进行调整，或要求投资主体对有关情况或材料作进一步澄清、补充。