

临沂市VIE/红筹架构中投资备案审核办理资料-一文读懂

产品名称	临沂市VIE/红筹架构中投资备案审核办理资料-一文读懂
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

临沂市VIE/红筹架构中投资备案审核办理资料-一文读懂

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

金融企业为属于核准、备案管理范围但未取得核准文件或备案通知书的项目提供融资、担保的，由国jia发展改革委通报该违规行为并商请有关金融监管部门依法依规处罚该金融企业及有关责任人。

第五十八条 各省级政府发展改革部门要加强对本地企业境外投资的指导、服务和监管，可以按照本办法的规定制定具体实施办法。

2018年，地方企业非金融类对外直接投资在上年大幅下降的基础上，逆势上扬，实现增长。《2018年度中国对外直接投资统计公报》显示，2018年地方非金融类对外直接投资流量982.6亿美元，同比增长14%，占全国非金融类直接投资流量的81%。广东、上海、浙江、山东、北京、江苏、福建、河南、海南和天津为当年地方对外直接投资流量规模Zui大的10个省份（直辖市），除河南属中部地区，其他均在东部地区。从各地对外非金融类直接投资看，2018年

广东、上海和浙江依然是仅有的三个拥有百亿美元投资流量规模的省份（直辖市），对外投资流量分别为 160.6 亿美元、153.3 亿美元和 122.8 亿美元，占地方对外投资流量比重分别为 16.4%、15.6% 和 12.5%。

中国政府历来鼓励信誉良好、具备“走出去”实力的中国企业积极参与国际市场竞争。2018 年，在世界经济整体增长趋缓、企业跨境投资信心不足、多国加大对外资的监管审查力度等多重不利因素影响下，全球跨境投资继续大幅下降，中国对外直接投资流量较上年有所收缩，但收缩幅度较全球少近 20 个百分点。《2018 年度中国对外直接投资统计公报》显示，2018 年中国对外直接投资流量 1430.4 亿美元，同比下降 9.6%，从上年的全球排名第三位重回全球第二位，占全球比重 14.1%，为历史 Zui 高值。自 2003 年中国正式发布对外直接投资年度数据以来，中国已连续第 7 年对外直接投资流量位列全球前三，连续第 3 年在全球对外直接投资流量中的比重超过 10%。

那么如何办理境外投资备案（ODI）呢？

前期工作落实情况说明材料的根本作用是证明境外投资项目的真实性，因此，前期工作落实情况说明材料的详实、完备，是提高项目核准/备案办理效率和成功率的关键。需要注意的是，一些境外直接投资会被严查：如：合伙企业、母小子大、快设快出等。如无法说明具体境内股东或合伙人背景、资金来源（包括自有资金、银行贷款、募集资金等合规方式），以及境外投资项目真实性的，很难通过审查。有的朋友之前还会问：我的企业有多个项目要分批多次将资金由境内投资到境外而产生利润，这种情况下本次做了 ODI 备案，下次还需要再去商委、发改委做备案吗？答案是：只要境内资金要出境，就必须进行 ODI，不是说你的企业做了一次 ODI 就可以以后任意的进行境内境外的资金往来了。因为新政策的精神是对资金的出入境态度是“控流出、扩流入、降逆差”

根据年报和相关公告，公司募金存在大额补流的情况。2018 年 11 月，公司终止 2016 年非公开发行募投项目并将剩余募金 12.25 亿元补充流动资金，占募金总额 23.78 亿元的 51.51%。截至期末，本次募金中 19.03 亿元已用于补流，实际投资金额仅为 5.36 亿元。请公司：（1）公司于 2017 年 12 月将不超过 7 亿元的闲置募金暂时补流，募投项目终止后，前述暂时补流资金直接转为补流，未归还至募金专户。请明确未将补流资金归还募金专户的原因，是否为变相占用募金，以及使用合规性；（2）募投项目实际投资金额远低于计划投资金额，请明确具体资金投向以及形成的资产情况，充分说明募金投入进度远不及预期并终止的原因及合理性；（3）说明前期是否充分论募投项目的可行性及依据，公司董事会是否勤勉履职及依据；（4）详细说明上述补流募金的具体用途及去向，是否存在资金占用或其他利益安排；（5）请机构就上述问题逐一明确发表核查意见，并对募金使用的合规性发表结论性意见。