

廊坊市VIE/红筹架构中境外投资包含了哪些内容-一文读懂

产品名称	廊坊市VIE/红筹架构中境外投资包含了哪些内容-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

廊坊市VIE/红筹架构中境外投资包含了哪些内容-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

在解释ODI和FDI两者之前的区别前，我们先来看看什么是ODI和FDI。ODI官方解释：ODI直译对外直接投资。是指我国企业、团体在国外及港澳台地区以现金、实物、无形资产等方式投资，并以控制国（境）外企业的经营管理权为核心的经济活动。对外直接投资是我国“走出去”战略的重要组成部分，也是主动参与国际分工，利用好两种资源两个市场，规避国外贸易壁垒，吸收国外的先进技术和管理经验以及及时掌握外部信息的积极举措。

FDI官方解释：FDI直译外国直接投资（国际直接投资），也称对内直接投资，也就是外国对中国直接投资。FDI是现代的资本国际化的主要形式之一，按照国际货币基金组织的定义FDI是指：在投资人所属国以外的国家所经营的企业拥有持续利益的一种投资，其目的在于对该企业的经营管理具有发言权。

我们知道什么是ODI和FDI后，显而易见，这两者间的区别在于，ODI是中国对外过的直接投资，FDI是外国对中国的直接投资。一个是对外，一个是对内，区分起来也是非常的简单。由于FDI是国外备案机构

管辖，所以这里不多做介绍。

对外投资备案（ODI备案）申请条件（深圳）

- 1.办理对外投资备案需要申办公司成立满一年，要有实际经营，有盈利；
- 2.办理对外投资备案需要申办公司资产负债率低于70%；
- 3.办理对外投资备案需要申办公司不能是投资金融类、游戏影视等相关行业。

对外投资备案（ODI备案）操作流程（深圳）

（一）发改委立项——向发改部门及委会部门申请项目，报送项目信息，境内投资人签署各项所需法律文件，待发改部门核准或备案，发放核准文件或备案通知书。

（二）商务部审批发证——商务部门核准或备案，发放《企业境外投资证书》，企业应在收到证书2年在境外开展投资。

（三）外汇管理局备案——银行放外汇，外管局监管。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》。

办理材料：

- 1.书面申请与新《境内居民个人境外投资外汇登记表》（一式两份）。
- 2.原《境内居民个人境外投资外汇登记表》。
- 3.其他相关真实性证明材料。

在外管局层面，外管局亦对资金出境及跨境事项下发内部文件，要求严格监管资金出境，防止资金外逃。2017年1月18日，深圳外管局召开深圳市外汇及跨境工作会议，再次强调政策监管要求。目前，对于购付汇金额大的企业亦会被事先要求到外管局约谈。

国jia外汇管理局秉持打击虚假对外投资不手软的态度。“对于部分个人通过分拆方式，利用他人的年度用汇额度进行资金的违规跨境流动。对涉及此种违规行为的个人，外汇局会将其列入‘关注名单’，取消其之后两年内的便利化购汇额度，情节严重的还将移交外汇检查部门进行立案处罚”（注意）。

此外，根据汇发[2017]3号文件的要求，不但要加强境外直接投资(ODI)真实性、合规性审核，对于外商投资企业分红方式实现资金出境亦要加强真实性审查。同时，对于货物贸易的外汇管理，境内机构应当按照“谁出口谁收汇、谁进口谁付汇”原则办理贸易外汇收支业务，及时办理收汇业务，完善经常项目外汇收入存放境外统计，要求主动报告相关信息。

境内居民个人特殊目的公司外汇注销登记

法规依据：

- 1.《中华人民共和国外汇管理条例》（国务院令532号）。
- 2.《关于外国投资者并购境内企业的规定》（商务部令2009年第6号）。
- 3.《国jia外汇管理局关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（

汇发〔2014〕37号）。

4.《国家外汇管理局关于进一步简化和改进直接投资外汇管理政策的通知》（汇发〔2015〕13号）。

5.其他相关法规。

办理材料：

1.书面申请及相关真实性证明材料。