

河北省VIE/红筹架构中投资备案2021政策-跨境咨询

产品名称	河北省VIE/红筹架构中投资备案2021政策-跨境咨询
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

河北省VIE/红筹架构中投资备案2021政策-跨境咨询

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

前款所称投资活动，主要包括但不限于下列情形：

- （一）获得境外土地所有权、使用权等权益；
- （二）获得境外自然资源勘探、开发特许权等权益；
- （三）获得境外基础设施所有权、经营管理权等权益；
- （四）获得境外企业或资产所有权、经营管理权等权益；
- （五）新建或改扩建境外固定资产；

- (六) 新建境外企业或向既有境外企业增加投资；
- (七) 新设或参股境外股权投资基金；
- (八) 通过协议、信托等方式控制境外企业或资产。

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，公司大额投资于大控制的企业。其中，新余中域高鹏祥云投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人的实际控制人系上市公司大暨董事长兼总裁王维航。2017年公司出资4.4亿元，持股比例19.91%，相关投资核算为可供出售金融资产。2017年在该合伙企业引入平安的同时，公司及王维航与平安签署合伙企业份额转让协议，约定公司及王维航无条件远期受让平安的合伙份额，且公司与王维航对此互相提供无条件的连带责任保。该份额估值=平安作为有限合伙人的实际出资13.86亿元 平安在投资期内应得但并购尚未支付的固定收益（第1-4年为6.5%年化收益率，第5年为7%年化收益率）。请公司：（1）说明公司以大额资金投资公司大控制的企业的主要考虑，是否涉及资金等利益输送；（2）说明该合伙企业引入平安的同时签署合伙企业份额转让协议，是否为明股实债，公司是否变相为大13.86亿元提供，是否履行相关决策程序和信义义务；（3）说明公司大额出资且承担较高风险，但对该合伙企业并无影响力，是否符合商业逻辑，是否采取措施上市公司利益；（4）补充其他出资人出资情况及是否存在关联关系、该合伙企业以及具体投资项目的主要财务数据，并说明该合伙企业的主要业务开展情况、具体投资项目的主要考虑、是否与关联方相关等；（5）说明大额出资的资金来源，是否来源于募金；（6）评估风险敞口，是否存在为相关方提供或财务资助，是否存在差额补偿义务等其他利益安排；（7）结合投资比例、合作、决策机制、收益分配和亏损分担等因素，说明相关会计处理及依据。

境外投资备案如何办理

- （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

我国、铁矿砂、铜和成品油共拉动进口增长15.3%，其中数量拉动3.1个百分点，价格拉动12.2个百分点。汽车等大宗消费品进口快速增长，一季度进口汽车68.3亿美元，增长159.境外投资备案1%；其中3月份进口32.2亿美元，增长240.8%。3月份逆差并非是衰退性的 黄国华说：“3月份的贸易逆差是在出口也较快增长的基础上出现的，并不是出口衰退性的。随着春节短期因素的消失，造成贸易顺差的外商投资和加工贸易等长期因素将起主导作用，预计贸易顺差将恢复并保持常态。

业发放《境外直接投资外汇登记证》。