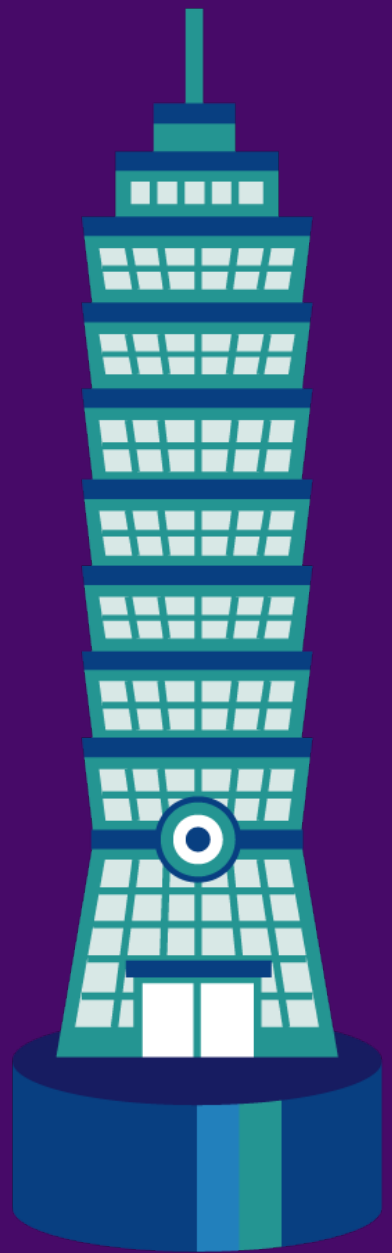
# 全球資產配置戰略諮詢中心

## Global Taiwan Practice

## Strategic Asset Deployment Service Team

2020

KPMG Taiwan



# 2020 新地緣經濟下，
# 企業與個人之全球資產重配置

「 企業永續；財富傳承」的真意是企業要轉型才能永續經營，財富要保全才能傳承永遠。

中美貿易戰持續延燒，促使臺商企業重新評估生產基地並重新佈局集團供應鏈，於考量各方面因素後，企業或個人可能前進東協、印度，亦可能決定增加投資美國或回流臺灣；而個人資產也利用此契機思考如何於全球配置等議題。

企業主全球資產配置的概念包含從轉型中佈局企業的經營，從保全中達成財富的永恆，故KPMG成立「全球資產配置戰略諮詢中心 Global Taiwan Practice (GTP)」以符合全方位的專業服務需求。

# 投資臺灣

臺灣政府為爭取全球資產重配置契機，引導海外資金回流投資臺灣，故於2019年提出資金回臺專法，適用於個人及營利事業。專法除了解決個人及企業資金匯回的租稅問題，也可以幫助臺商重建產業鏈，希望透過租稅優惠或融資利息補貼，刺激民間投資、創造就業機會。

Global Taiwan Practice

## 升級轉型、順稅亨通

策略性、政策性的利多運用

資產回臺重新配置布局

**專法** 適用對象

海外臺商有資金匯回臺需求

**優退** 高比例即稅率優勢

5%內自由運用，25%進行金融投資，70%進行實體投資，可退回已繳納之半數稅款(即稅率4%或5%)。

**利多** 匯回稅率

核准匯回存入專戶之資金

第1年匯回適用稅率8%

第2年匯回適用稅率則為10%

# 佈局全球

KPMG結合全球網絡資源，特別是我們深根東南亞多年的實務經驗，我們瞭解臺商佈局全球有許多新的商機，但是也面臨產業升級、家族傳承與接班及擴展品牌通路等挑戰，因此需要更全面專業資源，以協助臺商共同面對此一變動契機。

## Global Taiwan Practice

- 個人及企業租稅規劃
- 資金匯出中國
- 東協投資顧問諮詢
- 創投及法律相關服務
- 併購一站式相關服務
- 企業績效與創新科技服務

### KPMG配合經濟部新南向雙專案之相關服務

**國際投資合作計畫**
籌組投資考察團並引介當地重要機關，協助企業研擬海外投資策略

**臺灣投資窗口**
提供臺商投資實務諮詢及東協主要國家之投資及稅務法令資訊

## 海外投資
## 多元整合服務

單一窗口

# 全球資產配置戰略專門議題之客製化服務

KPMG是全球性的專業諮詢服務組織，為客戶提供審計及確信、稅務投資以及管理、財務顧問服務，並與安侯法律事務所策略聯盟，針對全球資產配置戰略，我們額外客製化下述服務:

## 01 稅務及法務

- 家族傳承規劃之稅務及法務
- 併購投資之稅務及法務
- 中國稅務諮詢
- 全球技術智慧財產佈局
- 國際租稅諮詢
- 私募基金及創投
  - 審閱私募基金法律文件
  - 基金設立協助(含法律文件之備置)
  - 基金相關稅務優惠申請
- BEPS及價值鏈優化管理諮詢
- 稅務爭議預防及解決

## 02 資金運用與併購

- 探詢合適的標的或協助企業出售以調整資產配置
- 反洗錢防制及金融機構執行盡職審查(CRS)合規性檢視
- 引薦適當的私募基金或創投，提供參考之投資管道
- 尋求外部資金配合企業策略佈局
- 探詢合適標的進行直接投資

## 03 中國營運及海外投資

- 資金匯出中國諮詢
- 各國投資環境及投資法令介紹，包含公司設立登記服務
- 中國營運之健康檢查及退場機制分析
- 相關商務諮詢
  - 引介當地金融機構
  - 協助取得工業用地及工廠興建事宜
- 於越南、菲律賓、印尼、緬甸、泰國、印度等6國設立諳中文及當地語言之專人臺灣投資窗口

## 04 企業績效與創新科技服務

- 商業模式校準與組織、人力傳承規劃
- 流程與成本優化服務
- 智能自動化與智慧工廠規劃
- 顧客體驗優化
- 工業數據分析與數位轉型

OneKPMG Total Solution

# 全球資產配置戰略諮詢中心服務團隊

## Global Taiwan Practice

Strategic Asset Deployment Service Team

專業服務、全球資源整合、多年在地經驗
攜手創造資產配置新定義

**陳彩凰 Hazel Chen**
全球資產配置戰略諮詢中心主持人
稅務部副營運長
E hazelchen@kpmg.com.tw
T 02 8758 9795

**劉彥伯 Abel Liu**
工業產業主持人
管理顧問部企業績效與
創新科技服務執行副總經理
E abelliu@kpmg.com.tw
T 02 8758 9700

**張維夫 Vincent Chang**
私募基金產業主持會計師
顧問部副營運長
E vwchang@kpmg.com.tw
T 02 8758 9975

**孫欣 Sonia Sun**
安侯法律事務所
執行顧問
E soniasun@kpmg.com.tw
T 02 8758 9672

**吳麟 Lin Wu**
金融行業主持會計師
副執行長
E lwu@kpmg.com.tw
T 02 8758 9709

**陳宗哲 Jacky Chen**
大陸業務發展中心主持會計師
E jchen3@kpmg.com.tw
T 02 8758 9605

**池世欽 Leo Chi**
海外業務發展中心主持會計師
E leochi@kpmg.com.tw
T 02 8758 9611

# 經濟部南向七國窗口橫向連結

KPMG擁有強大且豐沛的全球性資源，可提供臺商客戶投資當地會員所的服務窗口，以便企業直接連繫及詢問相關問題，或透過服務窗口，取得當地最即時的投資資訊，快速回應需求，協助企業制訂策略。


## 丁傳倫 Ellen Ting

**印度區**
海外業務發展中心協同主持人
**E** eting@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9677

## 楊樹芝 May Yang

**緬甸區**
海外業務發展中心緬甸區負責人
**E** mayyang@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9608

## 張純怡 Phyllis Chang

**泰國區**
海外業務發展中心泰國區負責人
**E** phyllischang@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9756

## 廖月波 Joanne Liao

**菲律賓區**
海外業務發展中心協理
**E** joanneliao@kpmg.com.tw
**T** 02 8101 6666 #13375

## 吳俊源 Eric Wu

**越南區**
海外業務發展中心越南/柬埔寨區負責人
**E** ewu3@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9676

## 趙敏如 Charlotte Chao

**馬來西亞區**
海外業務發展中心馬來西亞區負責人
**E** cchao@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9630

## 葉建郎 Aaron Yeh

**印尼區**
海外業務發展中心印尼區負責人
**E** aaronyeh@kpmg.com.tw
**T** 02 8758 9767

**kpmg.com/tw**

© 2020 KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved. Printed in Taiwan. The KPMG name, logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International Cooperative ("KPMG International").