

*Legal Guide To The Investment
In Pudong New Area*

投资浦东法律导航

Legal Advisory Board of Shanghai Pudong New Area Administration
上海浦东新区管委会法律顾问团



上海人民出版社

*Legal Guide To The Investment
In Pudong New Area*

投资浦东法律导航

Legal Advisory Board of Shanghai Pudong New Area Administration
上海浦东新区管委会法律顾问团



上海人民出版社

责任编辑	陈敬山
封面装帧	吴志勇
美术编辑	孙宝堂
封面摄影	陈祖康

投资浦东法律导航

上海浦东新区管委会法律顾问团

上海人民出版社出版、发行

(上海绍兴路54号 邮政编码 200020)

新华书店 上海发行所经销 上海中华印刷厂印刷

开本 787×1092 1/16 印张 20.5 插页 1 字数 479,000

1999年4月第1版 1999年4月第1次印刷

印数 1-5,000

ISBN 7-208-03190-8/D·582

定价 30.00 元

编委和编辑名单

编委主任：胡 炜

编委副主任：张黎明 王安德 林泉璋

编委成员：万曾炜 王午鼎 任金保 沙海林
张 凌 陈炳辉 杨德锦 赵国君
胡宪雄 姜 平 顾肖荣 曹耳东
臧新民

主 编：张 凌

副主编：任金保 陈仁良 穆燕萍 朱锦华

编 务：史建三 徐鼎茂

撰稿人：毛 武 史建三 朱 斌 刘建龙

孙 巍 孙昶林 孙嘉丰 李玉峰

汪和平 张茂林 陈 晖 陈乃蔚

陈冬沪 罗 英 周汉冲 武 伟

袁 喆 章 琪 徐国强 徐鼎茂

黄荣兴 曹春强

序 言

周禹鹏

开发开放浦东是邓小平同志亲自倡导,以江泽民总书记为核心的党中央大力推进,市委、市政府直接指挥的一项宏伟工程。作为九十年代我国改革开放的“龙头”和“标志”,浦东开发9年来,以其得天独厚的区位优势和良好的投资环境,吸引海内外客商纷至沓来。为了让更多的海内外客商了解投资我国的法律、法规和中央、市政府赋予浦东的一系列特殊政策,了解投资浦东的有关程序,我们组织编辑出版的《投资浦东法律导航》一书,现在与广大读者正式见面了。

依法治国、努力建设社会主义法治国家,是中共十五大明确提出,并由最近召开的九届全国人大二次会议正式写入宪法的治理国家的基本方略。对处于中国改革开放前沿的浦东新区而言,加强法制建设始终是我们工作的一项重要目标。

浦东新区肩负着率先建立社会主义市场经济运行机制并与世界经济相衔接的使命,要求我们加强法制建设。市场经济从本质上讲是一种法制经济,特别是随着浦东与世界各地的经济联系日益密切,更有必要尽快建立一套与国际惯例接轨的相对完善的法律规范体系,从而保障浦东开发开放的有序进行。

浦东新区在知识经济时代背景下实现快速发展,要求我们加强法制建设。随着人类社会步入知识经济时代,浦东新区正抓住机遇,加快产业结构的调整,加大对高新技术产业的扶植力度,吸引国内外高新技术项目落户浦东,并以软件信息、现代生物医药等为先导产业,推动产业结构的升级。在这种形势下,有关法律规范亟待健全,对知识产权的保护也显得更加重要。

浦东新区优化投资环境,对外开放,也要求我们加强法制建设。实践证明,浦东开发建设必须不断提高对外开放水平,对外开放是浦

东发展的生命线。浦东开发 1/3 的资金来自于外商投资,良好的投资环境是吸引外来投资持久的原动力,而建立健全一整套法律法规则是优化投资环境的关键。

基于上述对法制建设重要意义的认识,浦东新区在上海市委、市政府的正确领导和大力支持下,始终坚持“法制先行”的指导思想,通过多种途径加强法制建设,增强法制观念,营造良好的法制氛围,用法制来引导、规范、促进和保障浦东开发开放。《投资浦东法律导航》一书的出版,正是浦东法制建设的一项具体成果。

《投资浦东法律导航》一书,由各方面专家、教授和资深律师参与编写,并广泛收集和吸取新区工商、税务、公安、人事、规划、海关、金融等部门意见;较全面地收集了与投资有关的国家法律和上海市法规等规范性文件,内容比较充实,文字力求扼要,通俗易懂;此外还介绍了相关法规、政策的执行机构和咨询联络方法,具有较强的适用性和可操作性。希望这本书能够为海内外客商了解、熟悉我国投资方面的法律和政策提供有益的入门指南,真正起到投资导航的作用。

我们热忱欢迎海内外客商投资浦东、开发浦东,与充满活力、朝气蓬勃的浦东新区一道迈进新世纪。

一九九九年三月

目 录

第一章 浦东新区概况	(1)
第一节 浦东新区的地理概况	(1)
第二节 浦东新区的外商投资政策	(3)
第三节 海外投资浦东新区概况	(7)
第四节 浦东新区的行政机构与开发公司	(12)
第二章 外商进入浦东新区的方式	(15)
第一节 以合资经营方式进入浦东新区	(15)
第二节 以合作经营方式进入浦东新区	(17)
第三节 以独资方式进入浦东新区	(19)
第四节 以 BOT 投融资模式进入浦东新区	(20)
第五节 以并购方式进入浦东新区	(22)
第六节 以其他方式进入浦东新区	(25)
第三章 外商投资企业和外国(地区)企业的审批与登记	(28)
第一节 外商投资企业和外国(地区)企业审批权限划分	(28)
第二节 浦东新区外商投资企业和外国(地区)企业审批程序	(31)
第三节 浦东新区外商投资企业和外国(地区)企业的工商登记程序	(41)
第四节 外商投资企业和外国(地区)企业的其他后续登记程序	(46)
第五节 外商投资特殊项目的规定	(49)
第四章 外商进入浦东新区的签证	(66)
第一节 《中华人民共和国外国人入境出境管理法》及实施细则简介	(66)
第二节 签证种类	(67)
第三节 居留证件	(70)
第四节 浦东新区出入境管理机构简介	(72)
第五章 外商投资企业劳动人事管理有关法律法规	(74)
第一节 中华人民共和国劳动管理的主要法律法规简介	(74)
第二节 劳动管理法律法规在浦东新区的实施	(78)
第三节 浦东新区劳动管理机构介绍	(84)
第六章 基本建设法律、法规及其在浦东新区的实施	(88)
第一节 中华人民共和国规划、建设、房地产法律法规简介	(88)
第二节 规划、建设、房地产法律在浦东新区的操作指南	(91)

第三节	浦东新区规划、建设、房地产管理机构简介	(102)
第四节	上海外高桥保税区	(106)
第七章	环境保护的主要法律法规和政策	(108)
第一节	中华人民共和国环境保护法律法规简介	(108)
第二节	环境保护管理的主要内容	(109)
第三节	浦东新区环保管理的办事程序	(111)
第四节	浦东新区环保管理机构介绍	(116)
第五节	外高桥保税区环保管理程序及机构介绍	(117)
第八章	税收法律和政策	(121)
第一节	外商投资企业和外国企业税收征收法规简介	(121)
第二节	浦东新区税收优惠政策	(124)
第三节	各主要税种简介	(125)
第四节	浦东新区财税局简介	(151)
第九章	浦东新区的外汇管理	(153)
第一节	中华人民共和国外汇管理法规简介	(153)
第二节	浦东新区外商投资企业的外汇管理	(158)
第三节	浦东新区外高桥保税区的外汇管理	(166)
第四节	外汇管理机构简介	(169)
第十章	浦东新区的海关管理	(170)
第一节	中华人民共和国海关法律、法规简介	(170)
第二节	浦东新区的海关管理	(172)
第三节	浦东新区海关机构简介	(188)
第十一章	浦东新区检验检疫管理	(191)
第一节	中华人民共和国检验检疫法律、法规简介	(191)
第二节	浦东新区检验检疫管理	(198)
第三节	浦东新区检验检疫机构简介	(217)
第十二章	知识产权法律、法规及其在浦东新区的实施	(222)
第一节	中华人民共和国知识产权法律法规简介	(222)
第二节	专利权实务指南	(234)
第三节	商标权实务指南	(240)
第四节	著作权实务指南	(244)
第五节	知识产权法律保护	(251)
第六节	上海市知识产权主要保护、管理及代理机构一览表	(253)
第十三章	外商投资企业经营过程中涉及的若干法律	(255)
第一节	合同法	(255)

第二节	产品质量法	(265)
第三节	消费者权益保护法	(270)
第四节	反不正当竞争法	(277)
第十四章	外商投资企业的清算	(282)
第一节	普通清算	(283)
第二节	特别清算	(285)
第三节	破产清算	(286)
第十五章	外商投资企业投资及商务纠纷的处理方式	(288)
第一节	行政复议和行政诉讼	(288)
第二节	商务诉讼	(291)
第三节	商务仲裁	(295)
第四节	商务调解	(297)
第十六章	浦东新区的涉外法律服务	(299)
第一节	浦东新区涉外法律服务概述	(299)
第二节	律师	(300)
第三节	公证	(304)
第四节	上海浦东新区经济法律咨询服务中心	(305)
第五节	浦东新区司法局	(305)
附 录		(307)
编后记		(313)

Table of Contents

Chapter One	General Information of Pudong New Area	(1)
Section One	General Information on Geographical Location of Pudong New Area	(1)
Section Two	Foreign Investment Policy of Pudong New Area	(3)
Section Three	General Information on Overseas Investment in Pudong New Area	(7)
Section Four	Administrative Agencies and Development Companies in Pudong New Area	(12)
Chapter Two	Ways of Foreign Investment Entering into Pudong New Area	(15)
Section One	Entering Into Pudong New Area by Way of Equity Joint Venture	(15)
Section Two	Entering Into Pudong New Area by Way of Cooperative Joint Venture ...	(17)
Section Three	Entering Into Pudong New Area by Way of Wholly Owned Foreign Enterprise	(19)
Section Four	Entering Into Pudong New Area by Way of BOT	(20)
Section Five	Entering Into Pudong New Area by Way of Merger and Acquisition	(22)
Section Six	Entering Into Pudong New Area in other ways	(25)
Chapter Three	Approval and Registration of Foreign Investment Enterprises and Foreign(Regional)Enterprise	(28)
Section One	Different Levels of Approval Authorities Concerning Foreign Investment Enterpriseand Foreign(Regional)Enterprise	(28)
Section Two	Approving Procedures for Foreign Investment Enterprise and Foreign(Regional) Enterprisein Pudong New Area	(31)
Section Three	Industry and Commerce Registration Procedures for Foreign Investment Enterprise and Foreign(Regional) Enterprise in Pudong New Area...	(41)
Section Four	Other Follow Up Procedures for Foreign Investment Enterprise and Foreign(Regional)Enterprise in Pudong New Area	(46)
Section Five	Regulations on Special Foreign Investment Projects	(49)
Chapter Four	Visas for Foreign Investment Enterprise Entering Into Pudong New Area	(66)
Section One	"Administrative Regulations Concerning Foreigner's Exit and Entry of People's Republic of China"and Brief Introduction to It's Implementation Rules	(66)
Section Two	Types of Visas	(67)

Section Three	Residence Permit	(70)
Section Four	Brief Introduction to Exit – Entry Administration Authorities in Pudong New Area	(72)
Chapter Five	Related Laws and Regulations Concerning Labor and Human Resources Administration of Foreign Investment Enterprises.....	(74)
Section One	Brief Introduction to Major Laws and Regulations Concerning Labor Administration in People's Republic of China	(74)
Section Two	Implementation of Labor Administration Laws and Regulations in Pudong New Area	(78)
Section Three	Introduction to the Labor Administration Authorities in Pudong New Area	(84)
Chapter Six	Laws and Regulations Concerning the Construction and its Implementation rules in Pudong New Area	(88)
Section One	Brief Introduction to Laws and Regulations Concerning Planning, Construction and Real Estate of People's Republic of China	(88)
Section Two	Operational Guide on Laws and Regulations Concerning Planning, Construction and Real Estate in Pudong New Area	(91)
Section Three	Brief Introduction to Planning, Construction and Real Estate Administration Authorities in Pudong New Area	(102)
Section Four	Shanghai Waigaoqiao Free Trade Zone	(106)
Chapter Seven	Major Laws and Regulations and Policies Concerning Environment Protection	(108)
Section One	Brief Introduction to Laws and Regulations Concerning Environment Protection of People's Republic of China	(108)
Section Two	Main Contents of Environment Protection Administration	(109)
Section Three	Operational Procedures Concerning Environment Protection Administration in Pudong New Area	(111)
Section Four	Introduction to Environment Protection Administration Authorities in Pudong New Area	(116)
Section Five	Introduction to Environment Protection Administration Procedures and Authorities in Waigaoqiao Free Trade Zone	(117)
Chapter Eight	Tax Laws and Policies	(121)
Section One	Brief Introduction to Laws and Regulation Concerning Tax Collection in Foreign Investment Enterprise and Foreign Enterprise	(121)
Section Two	Tax Preferential Policies in Pudong New Area	(124)

Section Three	Brief Introduction to Some Main Categories of Taxes	(125)
Section Four	Brief Introduction to Finance and Tax Bureaus in Pudong New Area ...	(151)
Chapter Nine	Foreign Exchange Administration in Pudong New Area	(153)
Section One	Brief Introduction to Regulations Concerning Foreign Exchange Administration of People's Republic of China	(153)
Section Two	Foreign Exchange Administration of Foreign Investment Enterprise in Pudong New Area	(158)
Section Three	Foreign Exchange Administration in Waigaoqiao Free Trade Zone of Pudong New Area	(166)
Section Four	Brief Introduction to Foreign Exchange Administration Authorities	(169)
Chapter Ten	Customs Administration in Pudong New Area	(170)
Section One	Brief Introduction to Customs Laws and Regulations in People's Republic of China	(170)
Section Two	Customs Administration in Pudong New Area	(172)
Section Three	Brief Introduction to Customs Authorities in Pudong New Area	(188)
Chapter Eleven	Inspection and Quarantine Administration of Pudong New Area	(191)
Section One	Brief Introduction to Inspection and Quarantine Laws and Regulations of People's Republic of China	(191)
Section Two	Inspection and Quarantine Administration of Pudong New Area	(198)
Section Three	Brief Introduction to Inspection and Quarantine Authorities in Pudong New Area	(217)
Chapter Twelve	Laws and Regulations Concerning Intellectual Property Rights and its Implementation in Pudong New Area	(222)
Section One	Brief Introduction to Laws and Regulations Concerning Intellectual Property Rights of People's Republic of China	(222)
Section Two	Practices Guide to Patent Rights	(234)
Section Three	Practices Guide to Trademark Rights	(240)
Section Four	Practices Guide to Copyright	(244)
Section Five	Legal Protection of Intellectual Property Rights	(251)
Section Six	List of Main Intellectual Property Rights Protection, Administration and Agency Authorities in Shanghai	(253)
Chapter Thirteen	Legal Issues Involved in Business Operation of Foreign Investment Enterprise	(255)
Section One	Contract Law	(255)

Section Two	Product Quality Law	(265)
Section Three	Law Concerning Protection of Consumer Rights and Interests	(270)
Section Four	Law Concerning Anti – Unfair Competition	(277)
Chapetr Fourteen	Liquidation of Foreign Investment Enterprise	(282)
Section One	Regular Liquidation	(283)
Section Two	Special Liquidation	(285)
Section Three	Bankruptcy Liquidation	(286)
Chapter Fifteen	Ways of Handling Investment and Business Disputes	
	in Foreign Investment Enterprises	(288)
Section One	Administrative Reconsideration and Administrative Litigation	(288)
Section Two	Business Litigation	(291)
Section Three	Business Arbitration	(295)
Section Four	Business Mediation	(297)
Chapter Sixteen	International Legal Service of Pudong New Area	(299)
Section One	General Description of International Legal Services of Pudong New Area	(299)
Section Two	Lawyers	(300)
Section Three	Notarization	(304)
Section Four	Economic and Legal Consultation Service Center of Pudong New Area	(305)
Section Five	Judicial Bureau of Pudong New Area	(305)
Appendixes		(307)
Postscript		(313)

第一章 浦东新区概况

第一节 浦东新区的地理概况

一、浦东新区的地理位置及其优势

(一) 地理位置

上海浦东新区地处长江入海口西南,濒临东海,地形呈三角形,背倚中国最富庶地区之一的长江三角洲,处在被称为中国黄金海岸和黄金水道的交汇处,港口密布,交通便捷,具有独特的地域优势。隔海与日本的东京、大阪相望,东北是韩国,南面是中国的香港、澳门和台湾地区,它的对外经济辐射面正好对着亚洲经济最发达的国家和地区。

浦东新区属北亚热带季风气候,四季分明,全年气候温和湿润,平均气温 16℃ 左右,全年无霜期约 230 天,日照充足,雨水适宜,生态环境良好。浦东新区规划面积 522 平方公里,现有常住人口 150 余万。

(二) 地理优势

独特的国内区位优势。浦东新区地处中国沿海开放地带的中点和长江入海口的交汇处,紧靠基础雄厚的上海老市区,背依物阜人丰的长江三角洲。整个长江三角洲和长江沿岸地区的土地面积占全国的 1/4,人口占全国的 1/3,国内生产总值占全国的 1/3 强。这个地区是上海发展的巨大腹地,也是外商投资的最好黄金水道,而这条黄金水道的“龙头”就是浦东新区。

优越的国际区位优势。浦东新区面对太平洋及东南亚发达国家和地区,对面是日本,北上可抵韩国,南下连着中国港澳台地区、新加坡,它的扇形正好对着亚洲经济最发达的国家和地区,这就使浦东新区成为世界了解中国的窗口,是各国投资者进入中国的大门,是外商打开中国市场的一把金钥匙。

便捷的国际航路优势。上海虹桥机场与世界各地的城市都能直接或间接通航,可直达东京、巴黎、纽约等几十个世界大城市,与台北、东京、汉城等的飞行距离仅在 2 小时左右,位于浦东新区正在建设中的新国际机场拥有四条跑道,其中第一条跑道将于 1999 年建成并投入使用。

二、浦东新区的基础设施

为改善浦东投资环境,促进经济高速发展,浦东新区于 1990 年至 1995 年投入 250 亿元人民币建设了一批重大基础设施项目,包括横跨黄浦江的大桥、隧道;南北汽车快速干道;万吨级深水码头;日供水量 40 万吨的自来水厂;日供气量 200 万立方米的煤气厂;装机容量为 360 万千瓦的发电厂;污水处理排放工程以及 50 万门程控电话。1996 年以来,浦东又开始了新一轮更大规模的基础设施建设。1996 年至 2000 年间浦东计划投入近千亿元人民币,修建以航空港、信息港和深水港为代表的新的十大基础设施工程,进一步加强与国内、国际的联系。

(一) 浦东国际机场

浦东国际机场首期工程投资 130 亿元人民币,已修建一条 4000 米长的主跑道和面积近 25 万平方米的航站楼,预计年旅客吞吐量 2000 万人次,年货运量 50 万吨,1999 年竣工并投入运营。该机场最终计划建造四条跑道,预计客流量可达 7000 万人次/年。浦东国际机场将与虹桥国际机场一起,成为上海市的空中门户和华东地区的航空枢纽,从而使上海和世界各大城市的交通更加便捷。

(二) 浦东信息港

浦东信息港暨上海信息港枢纽工程位于浦东陆家嘴金融贸易区,该工程是上海信息汇集、处理、存贮、交换、传送的枢纽,它运用多媒体、光纤通讯、计算机和卫星通讯技术,为新区中外客商提供智能化和全球 24 小时的经贸通信和信息服务。目前正在实施的一期工程,是建设上海信息枢纽大楼,该楼高 180 米,建筑面积 8 万平方米。信息技术设备的配置与浦西及国内国际信息装备联成有机一体,为实施上海信息高速公路发展计划奠定基础。

(三) 地铁二号线

地铁二号线一期工程从浦西中山公园到浦东张江高科技园区,全长 19.5 公里,设陆家嘴路、东方路、中央公园、张江等 7 个车站。地铁二号线将上海最繁华的南京路与浦东的陆家嘴金融贸易区、竹园商贸区、花木行政中心区和张江高科技园区紧密联接在一起。计划 1999 年 10 月 1 日单向全线试通车。

(四) 浦东基础设施骨干工程

浦东已建基础设施骨干工程

南浦大桥

杨浦大桥

杨高路工程

外高桥新港区

浦东煤气厂

外高桥电厂

凌桥自来水厂

合流污水排放工程

通讯工程

内环线浦东段

浦东新一轮基础设施骨干工程

浦东国际机场

浦东国际信息港

浦东国际深水港一期工程

外环线浦东段

地铁二号线一期工程

浦东轻轨

外高桥电厂二期工程

给排水工程

黄浦江越江工程

东海天然气工程

三、浦东新区的重点小区

浦东新区城市功能开发在编制规划、兴建重大市政基础设施的同时,首先启动了陆家嘴金融贸易区、金桥出口加工区、外高桥保税区和张江高科技园区等四个国家级重点开发小区。它们按照不同的功能定位,在开发模式和产业导向上各有所侧重。经过 8 年开发建设,重点开发小区已经初具规模。与此同时,孙桥现代农业开发区、华夏文化旅游区、王桥工业区、六里现代生活园区等开发小区的建设也进展顺利。开发区域的建设带动了周边地区相关产业的经济发展。

(一) 陆家嘴金融贸易区

位于浦东新区中心,规划面积 28 平方公里,重点发展金融贸易和商业。至 1997 年底,累计开发土地面积 4.92 平方公里,已有 140 多幢风格各异的现代化大厦在建或建成。其中,银行、证券、保险等金融大楼 18 幢,已部分投入使用。金融、贸易、商业在该中心区已基

本形成。上海证券交易所、上海房地产交易中心、上海粮油商品交易所、上海商品交易所、上海产权交易所、上海人才市场等要素市场和 60 多家中外资金金融机构、10 多家中外大公司、大集团的总部或地区总部先后落户陆家嘴地区,这里将与浦西外滩共同成为上海的中央商务区。

目前,正在建设中的世纪大道自延安东路隧道浦东出口处至中央公园,全长约 4.2 公里,宽 100 米,计划于 1999 年底建成。世纪大道与浦东大道、张杨路、杨高路、东方路和浦东南路等构成了宽阔、畅通、便捷的城市中心区交通网络;作为上海城市景观大道,世纪大道横贯金融区、商贸区和行政中心,将沿途现代化城市建筑群的雄姿充分展现出来,两端的陆家嘴中心绿地和中央公园与道路两侧 10 万平方米的绿化带将形成上海最亮丽的绿色长廊。

(二) 金桥出口加工区

位于浦东新区中部,面积 20 平方公里,主要用于接纳国内外投资者兴办各类制造业。至 1998 年 6 月底,已有 313 家外资企业在此落户,其中国际著名跨国公司 49 家。平均每个项目投资金额超过 2300 万美元。著名的上海通用汽车项目、上海华虹微电子项目、上海贝尔、上海夏普均位于金桥地区。区内现代通讯、新型家用电器、医药、食品、生物工程、汽车和计算机软硬件等高新技术产业已稳步进入生产期,区内工业总产值每年以 50% 的速度递增,预计到 2000 年可超过 1000 亿元人民币,体现出现代工业高技术、高产出和高效益的特点。

(三) 张江高科技园区

位于浦东新区中部,规划面积 17 平方公里,引进的产业项目具有投资数额大、产品技术含量高、市场占有率广和投资回报率高等特点,其中生物医药项目已形成一定规模,一个现代生物医药谷正在这里迅速崛起,区内还将建立国家上海生物医药科技产业基地,生物、微电子及计算机软件等高新技术产业将得到重点发展。区内著名企业包括上海罗氏制药有限公司、上海先锋制药有限公司、美敦力(上海)有限公司等。

(四) 外高桥保税区

位于浦东新区东北部,濒临长江口,规划面积 10 平方公里,是具有保税仓储、商品展示和交易、出口加工等多种功能的综合性国际自由贸易区。首期 6.4 平方公里已封关运行。350 万平方米商住楼、标准厂房、展示厅等建筑陆续竣工投入使用。英特尔、惠普、飞利浦、IBM、JVC 等世界著名公司均在这里投资建厂。外高桥深水港目前开通了欧洲、中东、北美、西非、南非和地中海等 6 条国际集装箱班轮航线以及 20 条国内长江、沿海货运航线。港口对外口岸功能不断增强。1997 年外高桥港口吞吐量已达 476 万吨,集装箱装卸量 49.1 万标箱。

第二节 浦东新区的外商投资政策

一、对外商投资企业审批的一般原则

《外商投资指导目录》(1997 年 12 月修订,1997 年 12 月 29 日经中国国务院批准,自 1998 年 1 月 1 日起施行)对外商投资项目分为鼓励、限制、禁止和允许四类。

(一) 鼓励外国投资者设立外商投资企业的原则

1. 采用先进技术、设备或者科学管理方法的；
2. 能提高产品档次，开拓国际市场的；
3. 能促进本市现代化建设的。

(二) 限制外国投资者设立外商投资企业的原则

1. 国内已开发或者已引进技术，生产能力已能满足国内市场要求的；
2. 能耗高、档次低、加工深度低，产品在国内外市场缺乏竞争能力的；
3. 属于法律、法规、规章限制的其他项目。

(三) 禁止外国投资者设立外商投资企业的原则

1. 危害国家安全或者损害社会公共利益的；
2. 污染环境或者损害人体健康的；
3. 违反法律、法规规定的。

(四) 不属于鼓励类、限制类、禁止类的项目，为允许外商投资项目。

二、浦东新区鼓励外商投资的原则

(一) 一般原则

1. 要有利于吸收国外的资金和技术；
2. 要有利于国际贸易，国际分工和国际竞争；
3. 要有利于发展以出口导向和进口替代为主的产业；
4. 要有利于浦东与浦西的产业互补、协调和一体化的要求；
5. 要有利于上海市发展成为全国的多功能的经济、金融、贸易中心。

(二) 鼓励外商投资的重点领域

1. 信息技术；
2. 汽车零配件；
3. 现代生物医药技术；
4. 新材料；
5. 金融贸易机构；
6. 环境保护；
7. 商贸旅游业；
8. 基础设施；
9. 旧城改造；
10. 现代农业。

三、浦东新区鼓励外商投资的优惠政策

(一) 九五期间(1995~2000)浦东新区鼓励外商投资的优惠政策

1. 所得税优惠以及免征和减征所得税的范围

(1) “五免五减半”。从事机场、港口、公路、电站等能源、交通建设项目的外商投资企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。其中，经营期在 15 年以上的，经企业申请、税务机关批准，从开始获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税；

(2) “二免三减半”。在浦东新区内开办的中外合资经营、中外合作经营、外商投资经营的生产性企业，从事生产、经营所得和其他所得，减按 15% 的税率征收企业所得税。其中，