

## 汉坤企业出海系列：法律视角下的“出海”（四） — 出海有关的几个热门境外法律问题（1）

作者：李朝应 | 解石坡 | 沈靖 | 肖园艳

本文为本系列文章的第四篇，简要介绍了出海相关的四个境外热门法律问题，即分别从地缘政治和稳定性、如何在商业运营中利用总部优势降本增效以及法律和合规以及甄别出海目标国国情并注意人身安四个方面进行介绍。

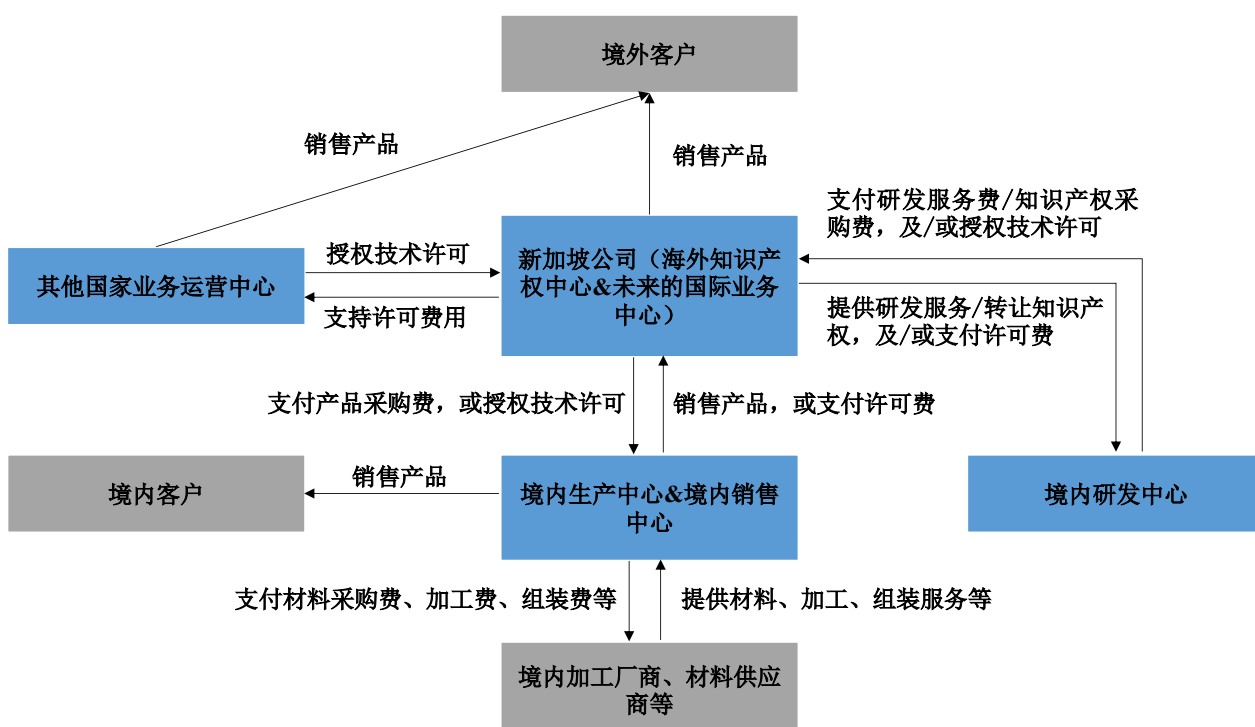
### 一、关注地缘政治和稳定性

地缘政治的紧张局势与监管环境的日趋严格，构成了中国出海企业所面临的显著挑战之一，下表总结了一些常见出海国家和地区地缘政治和稳定性的简要介绍：

| 国家/地区 | 简要介绍   |
|-------|--|
| 美国    | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 美国是世界上最具竞争力、最具创新能力和最开放的经济体之一。美国的政治社会稳定，法律制度健全，市场体系完善，营商环境良好，基础设施发达，在市场容量、科技实力、教育创新、劳动生产率等方面稳居全球领先地位，已连续多年成为吸引外商直接投资最多的国家。</li><li>■ 鉴于近年来中美关系持续紧张，出海美国的中国企业应重点关注和防范中美地缘政治风险。</li></ul> |
| 中东    | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 近期众多中东国家提供了税收优惠、土地租赁优惠和其他激励措施，以吸引外国投资者。政府还推行了一系列改革，以提高营商环境的便利性，如简化企业注册流程、提高透明度和加强知识产权保护。</li><li>■ 政治稳定性、地区冲突和恐怖主义活动是中东地区的主要风险因素。</li></ul>  |
| 新加坡   | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 法制完善，新加坡的法律框架和公共政策总体上对外国投资者非常友好，一般不限制外国投资范围，也没有针对外国投资的单独立法或负面清单，绝大多数产业领域对外资的股权比例没有限制性规定。</li></ul>   |
| 马来西亚  | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 外国直接投资法律法规分散于各个部门，使得法律框架变得复杂，有时甚至不确定，各政府机构通常拥有批准具体投资项目的自由裁量权，同时，并非所有政策都是公开的，与外国投资有关的政策通常采取由相关部门监管机构以指导方针或政策文件的形</li></ul>  |

| 国家/地区 | 简要介绍  |
|-------|---|
|       | 式发布。  |
| 印尼    | <ul style="list-style-type: none"> <li>外商投资政策变更频繁。印尼政府通过《投资法》和负面投资清单（DNI）来引导外商投资行业，具体内容每年均有调整。在印尼进行的所有交易都必须使用印尼盾、印尼主体与外国主体签署的合同需签署印尼语版本。</li> </ul> |

## 二、如何在商业运营中利用总部优势降本增效（以新加坡作为产业链核心的案例）



整体而言，通过将业务运营中心安排至资源禀赋（能源、劳动力、原材料、物流、政治稳定性、法律便利性等）最优的司法辖区，然后构筑相应的供应链，方可实现集团整体经营效率的提升。因此，外部律师在帮助客户研究法律制度、税收安排的同时，还需要经常性地承担起商业顾问的职责，协助客户从综合成本角度来分析其商业安排的优劣。举例而言，我们的客户在考虑向北美市场出售纺织品，可选的生产地点包括土耳其、埃及、墨西哥和洪都拉斯四地，在这一过程中，我们需要协助客户总结分析从原材料供应、生产成本（含税收成本）、产品物流成本、国际贸易协定网络、外汇和商业管制等诸多方面的因素，最终决定工厂布局、物流和销售安排。

## 三、法律和合规

出海企业进军海外市场的过程中，需重视法律合规事宜。特别是如出海目标地为欧美等发达国家，合规要求相对严格，在出海过程中更加需要谨慎对待。以下请见我们简要总结的出海企业进军海外市场过程中就法律合规方面相关注意要点：

| 合规要素         | 注意要点  |
|--------------|---|
| 公司法          | 了解并遵守出海目标国就公司设立、运营和解散等相关法律法规（各类公司注册类型、最低资本额、对股东和董事的相关要求），确保公司注册、治理结构和决策程序的合法性。  |
| 外汇           | 了解并遵守出海目标国的外汇管理政策（是否对付款币种有要求、是否存在外汇管制等），合理规划资金流动，确保跨境交易的合规性。  |
| 税务           | 了解并遵守目标国的税收法规，关注出海目标国就企业以及个人的相关税率约定、是否存在税收政策优惠、政策透明度以及征收趋势等。  |
| 劳动           | 了解并遵守当地的劳动法规（包括常规劳动法要求、外籍员工或高管就业要求、是否要求强制雇佣一定比例的当地居民、竞业限制要求、当地罢工传统、工会权利等）。  |
| 政府审批和牌照资质    | 主要考虑的方向为外资准入要求和限制（比如是否有限制最低投资标准、外资比例要求等）、特定行业准入许可和要求（包括是否有限制注册公司形式、资本金/人员最低限制或要求、是否需要额外主管部门进行审批等）。  |
| 数据安全         | 随着全球数据保护法规的日益严格，出海企业需要关注中国及出海目标国对数据隐私保护以及数据出境的相关要求，考虑的方向包括相关数据是否可以从中国出境、出境需要履行的程序、出海目标国就数据加密、分类和存储、泄露应对、备份和恢复等的相关要求以及对数据从当地传输往其他国家（包括中国）的相关要求等。 |
| 反垄断合规        | 一般来说出海企业在出海目标国新设子公司并从事海外业务的情况不涉及经营者集中行为，但如出海企业出海目标国方式为并购/收购目标国当地企业或与当地企业设立合营企业等方式，则需要考虑出海目标国反垄断申报相关法律法规要求。                                      |
| 技术进口禁止/限制与制裁 | 如出海企业涉及将其国内技术出口至出海目标国，需关注中国、出海目标国或第三国就出口技术是否采取进口管制措施，同时也需关注出海目标国以及境内外的各种制裁名单（合作伙伴、供应商、客户）。  |
| 国家安全         | 如出海企业涉及敏感行业和关键技术，应关注出海目标国国家安全相关的法律法规，确保业务的合法性和安全性，履行前置的国家安全/外商投资审批流程。   |
| 反腐败          | 出海企业应了解出海目标国的反腐败法律法规相关要求并制定相关反腐败政策，避免企业在海外业务中违反反腐败法规而遭到处罚的可能。   |
| 环境保护         | 如出海企业出海业务涉及在出海目标国从事基础建设、化工等行业，需特别关注出海目标国就环境保护相关法规要求，比如是否要求取得排气、排水、排污等许可证。   |
| 知识产权保护       | 出海企业需关注出海目标国对知识产权相关法律法规，比如是否重视保护专利、商标或者版权（打击盗版执行力度）；同时注意避免存在知识产权侵权行为导致企业遭受重大的经济损失。  |

#### 四、甄别出海目标国国情并注意人身安全

近期，我们注意到国内两家医疗器械公司的两名高管赴菲律宾出差时，遭绑架并被“撕票”<sup>1</sup>。因此，我们提示出海企业在出海过程中进行国际商务活动时，对出海目标国的安全状况进行仔细评估，并采取相应的预防措施，可以考虑采取的预防措施包括但不限于：（1）了解出海目标国国情，在安排出海目标国行程前，通过官方渠道和可靠的新闻资源了解出海目标国的政治稳定性、社会治安状况以及文化习俗。避免前往已知的高风险或不稳定区域，特别是那些有绑架、恐怖袭击或犯罪率高的地区；（2）在出国前，通过外交部门或公司安全部门在当地中国使领馆进行登记，确保紧急情况下能够及时得到援助；（3）在公共场合避免展示贵重物品或大量现金，尽量与当地人穿着和行为保持一致；（4）确保手机和其他通讯设备在出差期间能够正常使用并随身携带紧急联系信息，包括当地中国使领馆的联系方式和公司紧急响应团队的联系方式；（5）在出差前接受安全培训，了解如何应对紧急情况，包括自我防护技巧和紧急撤离流程。

**敬请注意，本系列文章中涉及境外的内容，系我们根据公开可查的中英文法律法规、报告、报道及政府网站内容制作，不代表我们有资质就该等资料进行审查，本系列文章不构成我们的任何法律意见。**

---

<sup>1</sup> 2名中企高管在菲律宾遭绑架遇害 <https://new.qq.com/rain/a/UTR2024070200856900>。

## 特别声明

汉坤律师事务所编写《汉坤法律评述》的目的仅为帮助客户及时了解中国或其他相关司法管辖区法律及实务的最新动态和发展，仅供参考，不应被视为任何意义上的法律意见或法律依据。

如您对本期《汉坤法律评述》内容有任何问题或建议，请与汉坤律师事务所以下人员联系：

### 李朝应

电话： +86 10 8525 5518  
Email: [charles.li@hankunlaw.com](mailto:charles.li@hankunlaw.com)

### 解石坡

电话： +86 10 8524 5866  
Email: [angus.xie@hankunlaw.com](mailto:angus.xie@hankunlaw.com)

### 沈靖

电话： +86 10 8524 5855  
Email: [gilbert.shen@hankunlaw.com](mailto:gilbert.shen@hankunlaw.com)

### 肖园艳

电话： +86 10 8525 4611  
Email: [yuanyan.xiao@hankunlaw.com](mailto:yuanyan.xiao@hankunlaw.com)