中国国际贸易促进委员会
CHINA COUNCIL FOR THE PROMOTION OF INTERNATIONAL TRADE



企业对外投资国别（地区）营商环境指南

墨西哥 (2022)

《企业对外投资国别（地区）营商环境指南》

编委会

主　　任　任鸿斌

副 主 任　张慎峰　陈建安　柯良栋　张少刚　于健龙

成　　员　李庆霜　刘　超　邬胜荣　林红红　蔡晨风

孙　俊　赵　萍　史冬立　张　顺　胡　凡

刘英奎

编 写 组　张继行　李明哲　李士龙　许　多　杨佳乐

谢睿哲　袁　芳　马　磊　王建军　刘彦辰

张红阳

审 校 组　云　天　张永生　王　宁　郭乃馨　范宏琳



卷首语

改革开放以来，中国从“引进来”到“走出去”，从加入世界贸易组织到共建“一带一路”，连续多年对世界经济增长的贡献率超过 30%，是世界经济增长的主要稳定器和动力源。党的二十大报告指出，要坚持高水平对外开放，加快构建国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局；增强国内国际两个市场、两种资源联动效应，提升贸易投资合作质量和水平；推动共建“一带一路”高质量发展，深度参与全球产业分工和合作，维护多元稳定的国际经济格局和经贸关系，为新时代贸易投资促进工作提供了根本遵循。

2022 年是中国贸促会建会 70 周年。习近平总书记在庆祝中国贸促会建会 70 周年大会暨全球贸易投资促进峰会上发表重要视频致辞时指出，中国贸促会要织密服务企业网，扩大国际朋友圈，在推动高质量发展、构建新发展格局、推动建设开放型世界经济中再接再厉，争取更大成绩。中国贸促会认真贯彻落实习近平总书记重要指示和党的二十大精神，充分发挥体制机制优势，坚持改革创新，全面加强贸易投资促进工作，大力拓展商事法律服务，积极参与全球经济治理，加快建设高水平应用型智库，为企业国际化发展搭建平台、提供信息、开展培训，维护企业合法权益，助力企业对外投资行稳致远，推动“一带一路”国际合作走深走实。

企业是对外投资合作的主力军。近年来，中国企业积极开展对外投资，投资范围遍及世界各地，投资领域日益拓展，在全球经贸合作中扮演了重要的角色。同时，企业在对外投资中也面临着对东道国（地区）政策法规、营商环境及潜在风险不了解，实用经贸信息匮乏等困难，导致企业在对外投资过程中水土不服甚至遭受不必要的损失。特别是目前世界经济复苏步履维艰，面临更多不稳定不确定因素，企业需要及时、全面了解东道国（地区）营商环境变化，准确评估投资风险和机遇，更好做出投资决策。

为推动对外投资合作平稳、有序、健康发展，帮助企业更好地开拓国际市场，中国贸促会依托驻外代表处，并与国内外专业机构合作，组织编写了《企业对外投资国别（地区）营商环境指南》系列丛书，系统介绍一些重点国家（地区）的经贸概况、吸收外资环境及政策、中国企业投资状况、中国企业融资渠道、合规运营及工作生活基本信息等。同时，我们将根据东道国（地区）形势变化、国家政策调整、企业需求等情况适时进行更新。

《企业对外投资国别（地区）营商环境指南》力求贴近现实、通俗实用、全面准确。欢迎社会各界批评指正、贡献智慧，使本系列丛书不断完善，成为中国企业对外投资的重要参考。

中国国际贸易促进委员会会长
中国国际商会会长　任鸿斌

目　　录

第一篇

墨西哥概况

1　国家概况

1.1 地理环境 2
1.2 政治制度 2
1.3 司法体系 5
1.4 外交关系 5
1.5 社会人文 6

2　经济概览

2.1 宏观经济 7
2.2 发展规划 13
2.3 地区情况 13
2.4 经贸协定 15
2.5 经济特区 16

第二篇

墨西哥吸收外资环境及政策

1　墨西哥营商环境

1.1 各方评价 18
1.2 优化营商环境举措 20
1.3 基础设施 21
1.4 生产要素 23

2　墨西哥吸收外资情况

2.1 竞争优势 25
2.2 基本情况 25

3　墨西哥吸收外资政策法规

3.1 主管部门 26
3.2 市场准入 27
3.3 安全审查 28
3.4 土地使用 29
3.5 企业税收 29
3.6 优惠政策 30

第三篇

中国企业对墨西哥投资

1 中墨经贸合作

1.1 中墨双边贸易 34
1.2 中国企业对墨西哥投资概况 35
1.3 中墨经贸合作机制 36
1.4 中墨工商界交流与合作 38
1.5 境外经贸合作区 39

2 对墨西哥投资形式

2.1 设立实体 42
2.2 兼并收购 44
2.3 工程承包 46
2.4 联合研发 47

3 投资目标行业 48

4 投资建议与典型案例

4.1 投资建议 50
4.2 典型案例 51

第四篇

中国企业融资

1 墨西哥金融市场概况

1.1 银行体系 55
1.2 证券市场 57
1.3 保险市场 58
1.4 金融监管机构 59
1.5 外汇相关规定 60

2 融资渠道及方式

2.1 境内融资 60
2.2 在墨西哥融资 69
2.3 国际市场融资 71
2.4 多双边合作基金 76

第五篇

合规运营及经贸纠纷解决

1 境内合规

1.1 相关政策法规 84

1.2 境外投资核准或备案 85

1.3 境外直接投资外汇管理 87

2 在墨西哥合规运营

2.1 劳工雇佣 89

2.2 财务和税务 92

2.3 知识产权保护 93

2.4 数据及隐私保护 95

2.5 贸易管制 96

2.6 环境保护 99

2.7 反不正当竞争、反商业贿赂及反洗钱 100

2.8 社会责任 101

3 经贸纠纷解决

3.1 诉讼 103

3.2 仲裁及其他争议解决方式 103

4 中国贸促会经贸纠纷解决特色服务

4.1 国际商事争端预防与解决组织 105

4.2 商事仲裁 105

4.3 知识产权保护 105

4.4 综合商事法律服务 106

4.5 商事认证服务 107

4.6 其他相关服务 107

第六篇

在墨西哥工作生活基本信息

1 入境及居留

1.1 签证 114

1.2 居留证 116

1.3 注意事项 117

2 租房

2.1 租用办公用房 118

2.2 租用住宿用房 118

2.3 主要租房中介机构 118

2.4 租房注意事项 118

3 医疗及保险

3.1 医疗概览 119

3.2 医疗保险 119

3.3 就医与买药 119

4 开设银行账户

4.1 开设个人银行账户 120

4.2 开设公司银行账户 120

5 交通出行

5.1 购车 122

5.2 驾车 122

5.3 其他交通方式 123

第七篇

对驻墨西哥相关机构及中资企业访谈

对墨西哥驻华大使馆的访谈 126

对赴墨西哥投资的中资企业的访谈 127

附录一

中国国际贸易促进委员会简介 131

附录二

墨西哥主要政府部门和相关机构联系方式 132

附录三

中国驻墨西哥主要政府部门和相关机构联系方式 133

附录四

墨西哥主要商协会联系方式 134

附录五

墨西哥主要第三方服务机构联系方式 136

附录六

墨西哥主要中资企业一览表 138

附录七

墨西哥大型展览会简介 140

附录八

中国贸促会驻墨西哥代表处简介 142

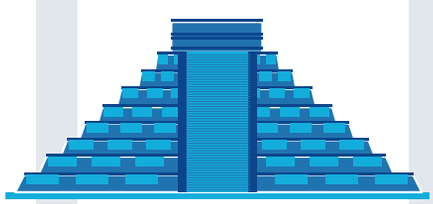
附录九

墨西哥贸易投资数据主要来源 143

附录十

案例索引 144

鸣谢 146



第一篇　墨西哥概况

1 国家概况[①]

1.1 地理环境

地理位置

墨西哥合众国（The United Mexican States，Los Estados Unidos Mexicanos，简称墨西哥），位于北美洲南部。北邻美国，南接危地马拉和伯利兹，东临墨西哥湾和加勒比海，西南濒太平洋，是南美洲、北美洲陆路交通的必经之地。墨西哥领土面积196.44万平方公里，海岸线长11122公里，东、西、南三面为马德雷山脉所环绕，中部为墨西哥高原，东南为地势平坦的尤卡坦半岛，沿海多狭长平原。

首都

墨西哥首都为墨西哥城（Ciudad de México），面积1525平方公里，人口约2200万（含卫星城），海拔2240米。墨西哥城位于西6时区，当地时间比北京时间晚14个小时，实行夏令时期间比北京时间晚13个小时。

气候

墨西哥气候复杂多样，高原地区终年温和，平均气温10~26℃；西北内陆为大陆性气候；沿海和东南部平原属热带气候。墨西哥大部分地区分旱（10月至次年4月）、雨（5~9月）两季，雨季集中了全年75%的降水量。

行政区划

墨西哥全国划分为32个州，主要有墨西哥城、下加利福尼亚州、科阿韦拉州、哈利斯科州、墨西哥州、米却肯州、索诺拉州、新莱昂州、奇瓦瓦州、普埃布拉州、克雷塔罗州、圣路易斯波托西州、瓜纳华托州等，州下设市（镇）和村。

人口

墨西哥全国总人口约为1.28亿（2020年），印欧混血人和印第安人占总人口的90%以上。墨西哥为世界第十人口大国，西班牙语国家第一人口大国及拉丁美洲第二人口大国。[②]

1.2 政治制度

宪法

1824年，墨西哥颁布独立后第一部宪法。1917年2月5日颁布《墨西哥合众国宪法》（简称《宪法》），历经多次修改后执行至今。《宪法》规定立法、行政、司法三权分立，总统通过普选直接产生，土地、水域及其他一切自然资源归国家所有，工人有权组织工会、罢工等。联邦各州制定本州宪法，但州政府权力受国家宪法约束。

① 中国外交部 . https://www.mfa.gov.cn.

② 世界银行 . https://data.worldbank.org.



审图号：GS京(2022)1458号

比例尺 1：11 500 000

图 1–1 墨西哥地图①

① 地图来源：中国地图出版社。

议会

墨西哥联邦议会行使立法权，由参、众两院组成。两院议员不得连选连任，但可隔届竞选。

参议院有 128 名议员，其中 96 名议员由多数票选举产生，32 名按政党比例代表制选举产生，任期 6 年。本届参议院于 2018 年 9 月选举产生，国家复兴运动党 61 席，国家行动党 23 席，革命制度党 13 席，公民运动党 8 席，其他党派 23 席。[①]

众议院有 500 名议员，其中 300 席通过多数票选举产生，200 席按政党比例代表制选举产生，任期 3 年。本届众议院于 2021 年 6 月产生，国家复兴运动党 203 席，国家行动党 113 席，革命制度党 70 席，绿色生态党 41 席，劳动党 33 席，公民运动党 24 席，民主革命党 16 席。[②]

总统

墨西哥实行总统制。总统是国家元首和政府首脑，任期 6 年，终身不得再任。不设副总统职位。2018 年 12 月，现任总统安德烈斯·曼努埃尔·洛佩斯·奥夫拉多尔（Andrés Manuel López Obrador）宣誓就职，表示将和平、有序、深入推进墨西哥历史上“第四次变革”，包括推进取消特权、打击腐败、整饬治安、改善民生等重点领域改革。

政府

墨西哥政府分为联邦、州及市（镇）三级。联邦政府由总统、部长和总统指定的官员组成，下设 19 个部，部长由总统直接任命。

党派

墨西哥主要党派包括国家复兴运动党、国家行动党、革命制度党，各党派简介见表 1-1。

表 1-1　墨西哥主要党派

主要党派	基本情况
国家复兴运动党（Movimiento Regeneración Nacional）	执政党。2014 年 7 月 9 日成立，党主席马里奥·马丁·德尔加多（Mario Martín Delgado）。2018 年 7 月，该党候选人洛佩斯赢得大选，于 12 月 1 日正式就职总统。
国家行动党（Partido Acción Nacional）	反对党。1939 年 9 月 15 日成立，基督教民主国际成员，2000—2012 年执政。党主席马尔科·科尔特斯·门多萨（Marko Cortés Mendoza），总书记塞西莉亚·帕特龙·拉薇达（Cecilia Patrón Laviada）。
革命制度党（Partido Revolucionario Institucional）	反对党。1929 年 3 月 4 日成立，1929—2000 年连续执政 71 年，时隔 12 年后于 2012—2018 年再度执政。党主席克劳迪娅·鲁伊斯·马谢乌·萨利纳斯（女，Claudia Ruiz Massieu Salinas），总书记鲁本·莫雷拉·巴尔德斯（Rubén Moreira Valdez）。

① 墨西哥参议院 . https://www.senado.gob.mx.

② 中国外交部 . https://www.mfa.gov.cn.

续　表

主要党派	基本情况
其他党派	民主革命党（Partido de la Revolución Democrática）、劳动党（Partido del Trabajo）、绿色生态党（Partido Verde Ecologista）、公民运动党（Partido Movimiento Ciudadano）等。

1.3 司法体系

墨西哥司法机构分为最高法院、大区法院（巡回法院）和地区法院3级。最高法院大法官候选人由总统提名，共18人，参议院任命其中11人，大法官任期15年。最高法院院长1人，从大法官中选举产生，任期4年，不得连任。现任最高法院院长阿图罗·萨尔迪瓦·莱罗·德拉雷亚（Arturo Zaldívar Lelo de Larrea），任期至2022年12月31日。大区法院和地区法院的法官由最高法院指派，任期4年。

墨西哥设有总检察院和联邦区检察院。总检察长由总统提名，参议院任命。现任联邦总检察长亚力杭德罗·赫尔茨·马内罗（Alejandro Gertz Manero）。

1.4 外交关系

墨西哥长期奉行独立自主的外交政策，主张维护国家主权与独立，尊重民族自决权，推行对外关系多元化。主张和平解决国际争端。墨西哥是拉美地区第一贸易大国和重要的外国直接投资目的地，也是经济较发达的发展中国家之一，经济发展水平在拉丁美洲居领先地位。墨西哥还是联合国（UN）、世界贸易组织（WTO）、经济合作与发展组织（OECD）、二十国集团（G20）、亚太经济合作组织（APEC）等成员。

与中国关系[①]

中国同墨西哥于1972年2月14日建交。2003年，中墨关系上升至战略伙伴关系。2004年，中墨成立政府间常设委员会，成为双边交流协调和监督的主要机制，截至2022年已举行6次会议，并在会议框架内通过了双边联合行动方案。2008年7月，中墨建立战略对话机制，截至2022年已举行5次对话。2013年，两国签署《墨西哥—中国联合声明》（Declaración Conjunta México-China），同年，习近平主席访墨西哥期间，两国元首共同宣布将双边关系提升为全面战略伙伴关系。墨西哥在中国的外交和领事机构为位于北京的驻华大使馆、驻上海总领事馆、驻广州总领事馆和驻香港总领事馆。

新冠肺炎疫情暴发以来，两国积极开展

① 中国驻墨西哥大使馆 . http://mx.china-embassy.gov.cn.

抗疫合作。中国向墨西哥提供了个人防护设备、呼吸机和疫苗等抗疫医疗用品。

与美国关系[①]

美国与墨西哥两国拥有2000英里的边界、55个活跃的陆路入境口岸，墨西哥为美国的第二大贸易伙伴，是美国第二大商品供应国及第二大出口市场。

墨西哥、美国、加拿大于1992年签署了《北美自由贸易协定》，1994年生效。1994—2021年，墨西哥自美国进口增长了565%以上，墨西哥对美国的出口增长了864%以上，美墨之间的贸易总额增长了711%，2021年，墨西哥与美国贸易总额为6612亿美元。2020年，北美自由贸易协定演变为美国—墨西哥—加拿大协定（United States-Mexico-Canada Agreement，USMCA，简称《美墨加协定》），旨在扩大北美的贸易和投资，并加强墨西哥、美国和加拿大之间的经济关系。USMCA支持互利贸易，包括促进数字贸易自由化、增加农业贸易、支持中小企业、改善工人保护、加强环境法规和确保协议可执行性等开创性条款等。

与拉丁美洲和加勒比国家关系[②]

墨西哥与拉丁美洲和加勒比地区的外交关系建立在历史和文化联系的基础上。墨西哥加入的拉美和加勒比地区组织包括拉丁美洲和加勒比国家共同体（Comunidad de Estados Latinoamericanos y Caribeños，CELAC）、拉丁美洲和加勒比经济委员会（Comisión Económica para América Latina y el Caribe，CEPAL）、伊比利亚—美洲会议（Conferencia Iberoamericana）、美洲国家组织（Organización de los Estados Americanos，OEA）、加勒比国家联盟（Asociación de Estados del Caribe，AEC）、太平洋联盟（Alianza del Pacífico，AP）等。

1.5 社会人文

中国企业赴墨西哥投资，需了解当地社会人文基本信息，以更好地开展投资合作。

表1-2 墨西哥社会人文基本信息[③]

民族	62个印第安族，主要民族为纳瓦特尔族、玛雅族。	官方语言	官方语言为西班牙语，第一外语为英语。全国共有68种土著语言，最常用的是纳瓦特尔语、玛雅语和策尔塔尔语。
货币	墨西哥比索（peso mexicano）（以下简称“比索”），货币代码MXN，1美元=20.2789比索[④]	宗教	88%的居民信奉天主教，5.2%信奉基督教新教。

① 根据墨西哥驻美大使馆及墨西哥政府官网信息整理 . https://embamex.sre.gob.mx ; https://www.gob.mx.
② 墨西哥政府官网《2020—2021年对外关系报告》。
③ 根据中国领事服务网和墨西哥驻华大使馆信息整理。
④ 墨西哥银行2022年8月8日比索对美元汇率。

续　表

国旗	国旗由绿、白、红三个相等垂直长方形构成。白色长方形中间的图像是墨西哥的国徽图案。	国徽	一只雄鹰以左爪伫立在湖中岩石长出的仙人掌上，右爪和喙抓住一条弯曲的蛇，橄榄和月桂树的枝条环绕这一图案。
教育	公共教育基本为免费教育，宪法规定从 2008 年开始实行从学前 3 年到初中的 12 年义务教育制。		
节假日	独立日（国庆节，9 月 16 日）、元旦（1 月 1 日）、宪法日（2 月 5 日）、劳动节（5 月 1 日）、种族节（10 月 12 日）、亡灵节（11 月 2 日）、革命节（11 月 20 日）、瓜达卢佩圣母节（12 月 12 日）、圣诞节（12 月 25 日）。墨西哥实行每周五天工作制，周六、日是休息日。		
主要媒体	● **官方通讯社：**墨西哥通讯社 ● **电视：**电视台 556 家，特莱维萨和阿兹特克拥有全国 95% 以上的电视观众。 ● **广播：**方程式电台、网络电台、ABC 电台、墨西哥国立自治大学电台、教育电台。 ● **报刊：**主要报刊有《至上报》《太阳报》《金融家报》《经济学家报》《宇宙报》《千年报》《日报》等。		
风俗习惯	● **风俗：**墨西哥国花为仙人掌，国鸟是雄鹰，国石为黑曜石。墨西哥人对玉米有着深厚的感情，在种植玉米的过程中创造出了玛雅和阿兹特克文明。 ● **饮食：**传统食物为玉米、菜豆和辣椒，玉米饼卷和辣椒世界闻名。墨西哥菜以辣为主，有人甚至在吃水果时也要加入一些辣椒粉。墨西哥人有吃仙人掌的嗜好，龙舌兰虫、蚂蚱和蚂蚁蛋等昆虫也是墨西哥人喜爱的食品。 ● **服饰：**墨西哥人普遍重视在外的穿着打扮，其服装既有现代的，也有民族的，在正式场合着装庄重，穿套装或套裙。 ● **礼仪：**在墨西哥，熟人见面通常以拥抱和亲吻面颊相互问候。外国人初次与墨西哥人见面交往，微笑和握手最为常见。墨西哥人注重用餐礼仪，点餐尽量吃完，离开餐桌时打招呼，咳嗽时遮住口鼻，用口鼻弄出声响一般会让墨西哥人感觉极粗鲁和无礼。 ● **消费：**墨西哥有小费文化，在正规餐馆就餐，通常要额外支付相当于餐费 10%~15% 的服务费。在停车场、机场、商场付款台、加油站等地有人协助时，应视情况给予 1~5 比索的小费。搬运行李通常每件 10 比索或 1 美元。		

2　经济概览

2.1 宏观经济

墨西哥是拉美经济大国，工业门类齐全，石化、电力、矿业、冶金和制造业较发达。

国内生产总值

2021 年，墨西哥国内生产总值（GDP）为 71.23 万亿比索（约合 34802 亿美元），[①]同比增长 4.78%（以 2013 年不变价格计算）。

① 2021 年 12 月 31 日，1 美元 =20.4672 比索。

2015 年至 2018 年，墨西哥 GDP 基本保持平稳增长，自 2019 年开始负增长，2020 年受新冠肺炎疫情影响，负增长绝对值超过 8%。2021 年经济恢复增长，全年实现 4.78% 的正增长，其中第一季度同比下降 3.8%，第二季度、第三季度和第四季度同比增长 19.9%、4.5% 和 1.1%。2012—2021 年墨西哥 GDP 及增长率见图 1-2。

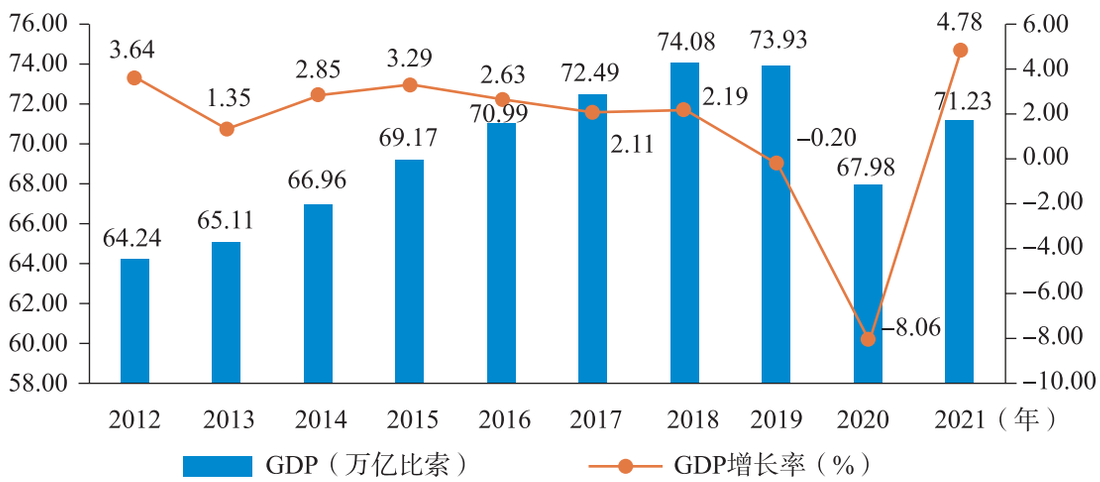


图 1-2　2012—2021 年墨西哥 GDP 及增长率[①]

经济结构[②]

墨西哥经济结构以第二产业和第三产业为主。2021 年，墨西哥第一产业增加值为 2.43 万亿比索（约合 1089 亿美元），[③]占 GDP 比重达 3.56%；第二产业增加值为 20.43 万亿比索（约合 9982 亿美元），占 GDP 比重达 29.93%；第三产业占 GDP 的比重达 66.51%。

财政收支

墨西哥公共财政稳健，宏观经济和金融稳定。2021 年，墨西哥公共部门财政收入为 5.96 万亿比索（约合 2912 亿美元），[④]与 2020 年相比增长 5.6%，其中税收收入 3.57 万亿比索，占比约 60%；财政支出为 6.74 万亿比索，与 2020 年相比增长 6.4%，财政赤字占当年 GDP 的比重为 2.9%。2016—2021 年墨西哥财政赤字占 GDP 比重见图 1-3。

政府债务

截至 2022 年 5 月，墨西哥政府债务余额[⑤]为 7198.71 亿美元。2021 年，墨西哥政府债务为 6556.29 亿美元，占 GDP 的 51.3%，其中外债 2302.54 亿美元，占比 35.1%。2016—2021 年墨西哥公共债务结构及占 GDP 比重见图 1-4。

① 墨西哥国家统计和地理研究所 . https://www.inegi.org.mx.
② 同①。
③ 2021 年 12 月 31 日，1 美元 =20.4672 比索。
④ 同③。
⑤ 包括联邦和地方政府债务两部分。

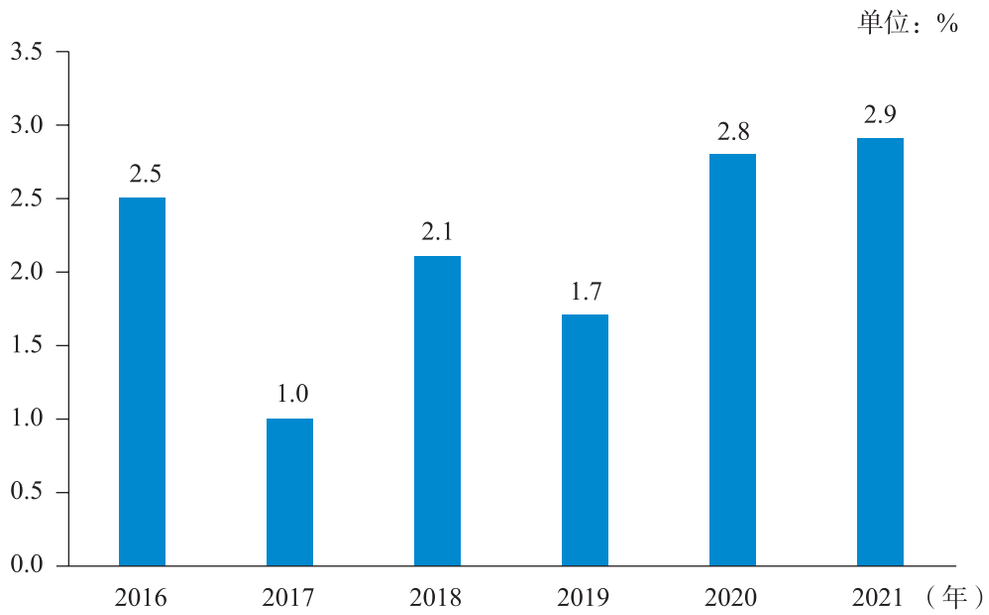


图 1–3　2016—2021 年墨西哥财政赤字占 GDP 比重[①]

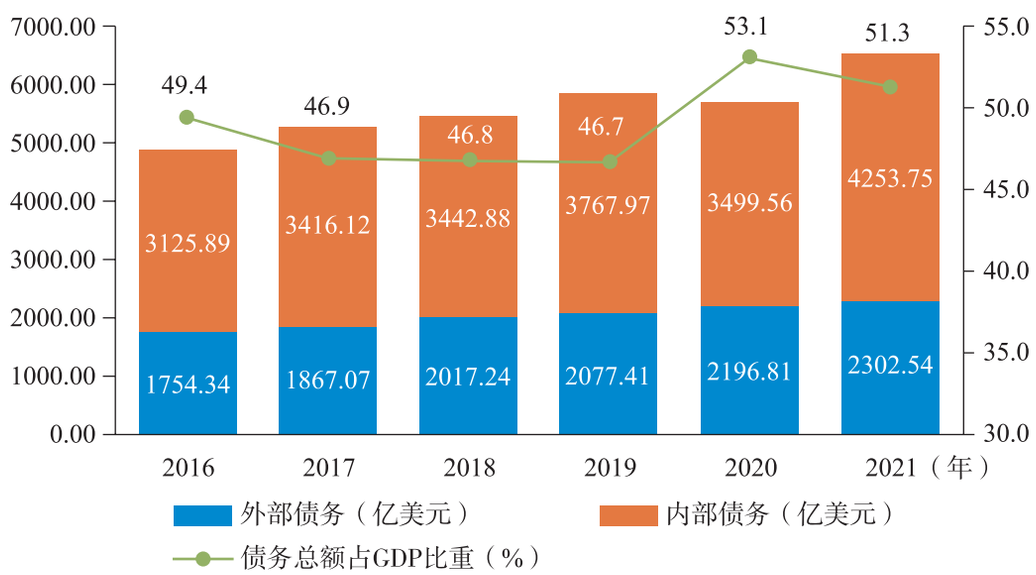


图 1–4　2016—2021 年墨西哥公共债务结构及占 GDP 比重[②]

通货膨胀率

2022 年 6 月，墨西哥通货膨胀率为 7.99%，与 2021 年 6 月的 5.88% 相比上升 2.11 个百分点（除 2022 年外，展示数据均为每年 12 月通胀率）。2010—2020 年，除 2017 年通胀

① 根据墨西哥财政与公共信贷部数据计算 . https://www.gob.mx.

② 墨西哥财政与公共信贷部 . https://www.gob.mx.

水平较高，墨西哥总体通货膨胀率维持在较低水平，但 2020 年至今，墨西哥通胀水平大幅上涨，见图 1-5。

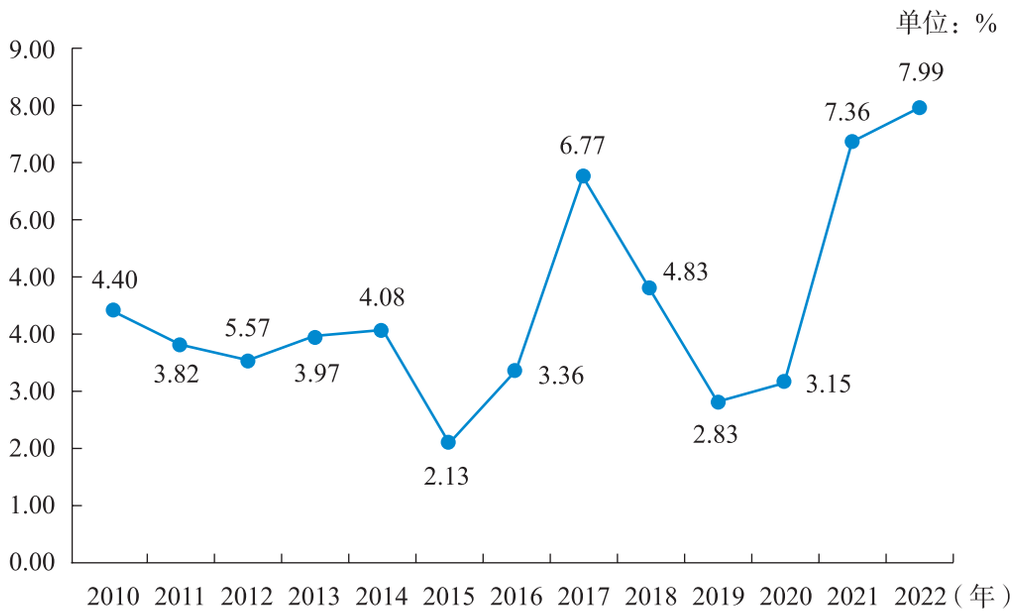


图 1-5　2010—2022 年墨西哥通货膨胀率[①]

对外贸易

2021 年，墨西哥货物进出口总额为 10004.68 亿美元，其中出口总额 4947.65 亿美元，较 2020 年增长 18.6%，进口总额为 5057.03 亿美元，较 2020 年增长 32%，贸易逆差 109.38 亿美元。[②]墨西哥主要出口商品为汽车及零部件、计算机、货车、原油，主要进口商品为集成电路、精炼石油、汽车零部件、生产机器零部件。主要出口目的地为美国（出口额占比 79.1%）、欧盟（3.5%）、加拿大（2.6%），主要进口来源地包括美国（进口额占比 43.9%）、中国（19.2%）、欧盟（10.4%）、韩国（3.8%）、日本（3.6%）。[③]2016—2021 年墨西哥国际商品贸易统计见图 1-6。

近年来，墨西哥外贸依存度[④]整体呈上升趋势，从 2010 年的 57.53% 上升到 2020 年的 75.51%（具体见图 1-7），反映了墨西哥融入世界经济的程度和对外开放水平进一步提高。但与此同时，墨西哥对国际市场的依赖程度也在提高，受世界经济冲击的风险随之加大。

① 墨西哥国家统计和地理研究所 . https://www.inegi.org.mx.
② 同①。
③ 世界贸易组织 . https://www.wto.org.
④ 测算方式为商品贸易额占 GDP 比重。

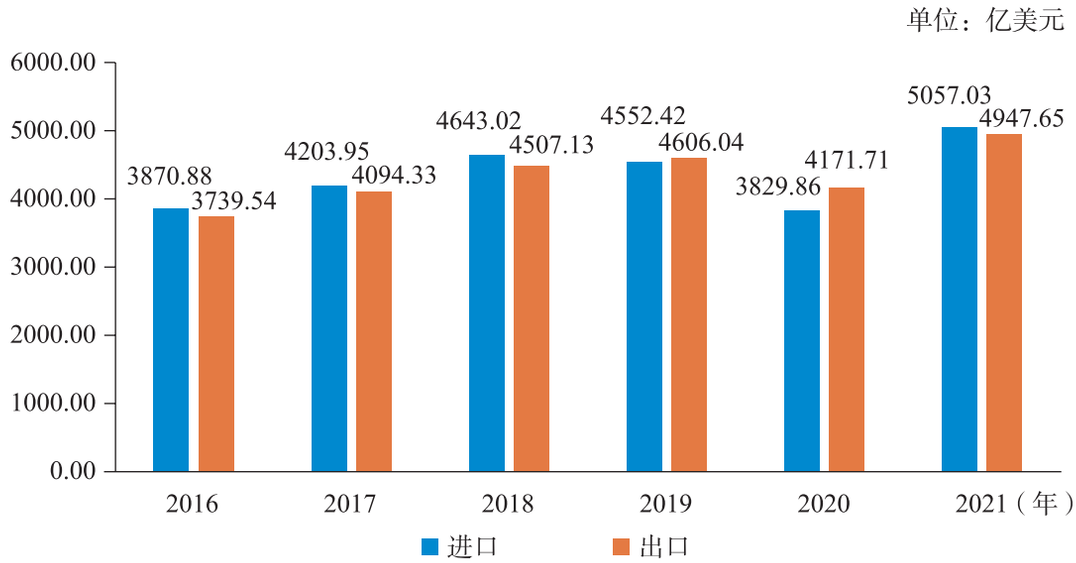


图 1-6　2016—2021 年墨西哥货物进出口金额[①]

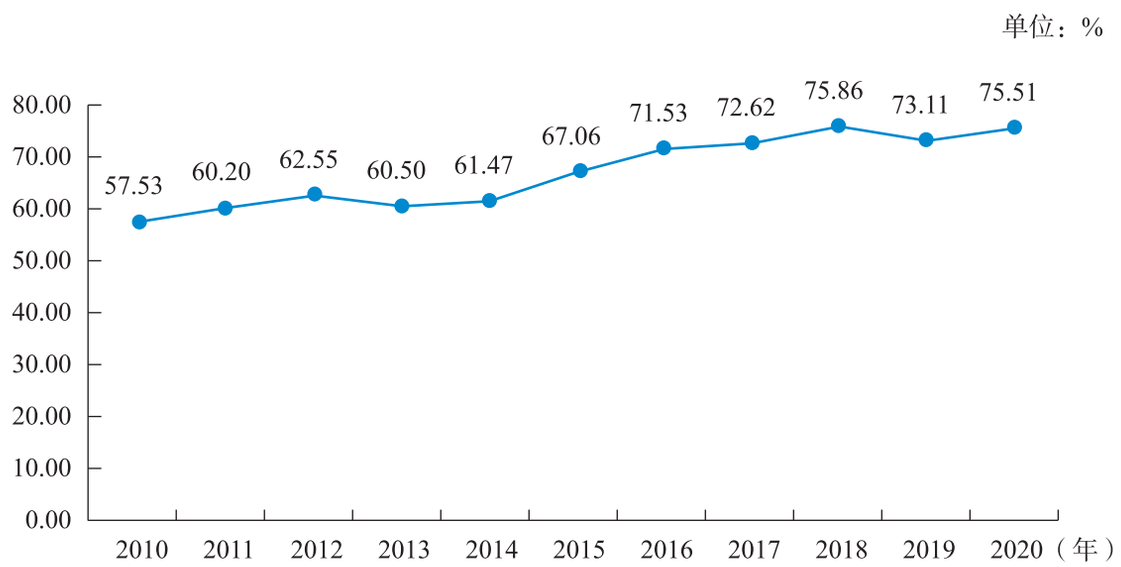


图 1-7　2012—2022 年墨西哥外贸依存度[②]

失业率

2012—2019 年，墨西哥失业率保持下降趋势，由 4.9% 降至 3.1%。2020 年，受新冠肺炎疫情影响，失业率升至 4.5%。2021 年以来，墨西哥劳动力市场状况显著好转，失业率重回低位，2022 年 5 月墨西哥失业率为 3.4%。[③]2012—2022 年墨西哥失业率见图 1-8。

① 墨西哥国家统计和地理研究所 . https://en.www.inegi.org.mx.
② 世界银行 . https://data.worldbank.org.
③ 墨西哥项目中心 . https://www.proyectosmexico.gob.mx.

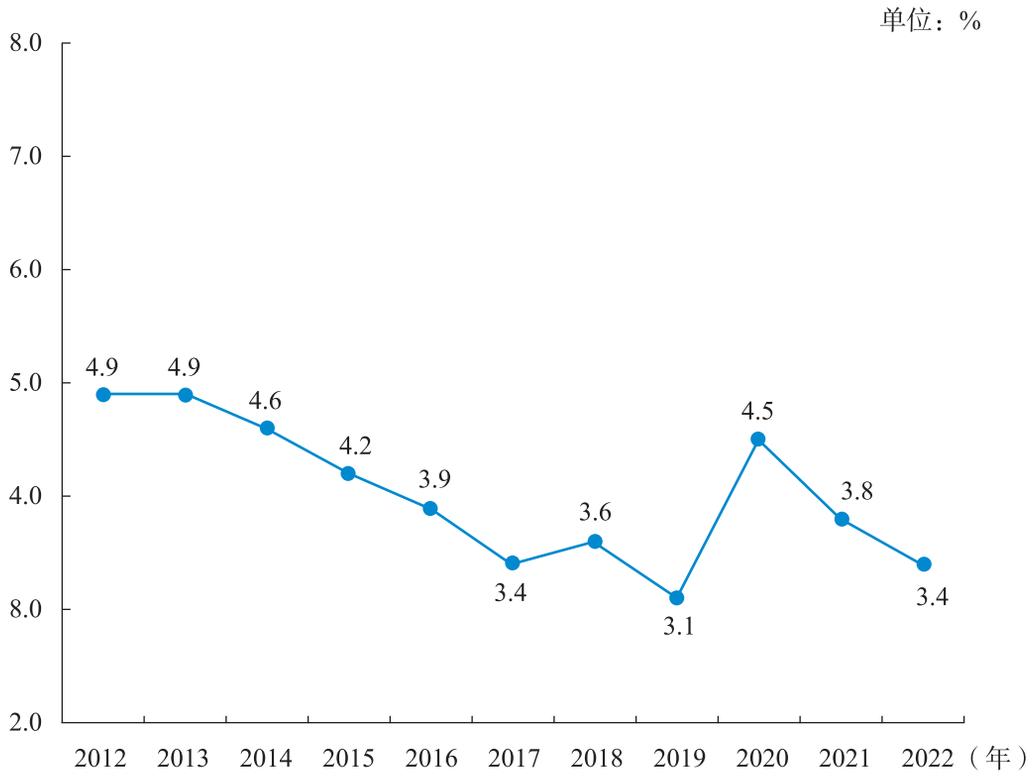


图 1–8　2012—2022 年墨西哥失业率[①]

新冠肺炎疫情影响和应对

新冠肺炎疫情暴发后，墨西哥出口下滑，叠加油价下跌和全球经济波动，墨西哥经济受到影响。墨西哥政府在应对疫情带来的经济冲击过程中，采取较为审慎的财政措施，避免发行新债，宏观经济和财政状况较为稳健。

墨西哥将振兴旅游业作为促经济复苏的主要策略，墨西哥旅游部率先推行一项名为“墨西哥可持续复苏”（México Renace Sostenible）的新行动，[②]以践行墨西哥在联合国《2030 年可持续发展议程》中所作的承诺。目前墨西哥已有 21 个城市落实具体行动计划，旅游业成为带动经济复苏的先锋。该计划的重点项目之一是为 5 万名年轻人创造与旅游业有关的实习机会，让他们在酒店、餐厅和旅行社等场所获得工作经验。

墨西哥政府也为中小企业和个体工商户提供直接经济支援，包括向每个主体提供最高 2.5 万比索（约 1240 美元）的贷款。除资金支持外，墨西哥经济部还提供网上培训，以帮助中小企业适应疫情后经济形势，培训内容包括居家工作、数字经济以及社交媒体和线上销售平台的推广策略等。

① 墨西哥国家统计和地理研究所 . https://en.www.inegi.org.mx；图中 2022 年数据为 2022 年 5 月最新数据。

② 墨西哥旅游部 . https://www.goab.mx/sectur.

2.2 发展规划

2019 年 3 月，洛佩斯总统就新国家发展规划向社会各界征求意见。2019 年 6 月，墨西哥众议院通过了联邦政府提交的《2019—2024 年国家发展规划》（*Plan Nacional de Desarrollo* 2019—2024），主要关注三个“纵轴”问题：法治、福利和经济发展；三个“横轴”问题：性别平等、消除歧视、促进宽容，打击腐败、改善公共管理，资源和可持续发展。

大力发展经济

新的国家发展规划重点关注经济发展，致力于增加就业岗位、发展国内市场。在财政方面，实行紧缩政策、严格财政纪律；在货币政策方面，尊重墨西哥央行自主决议，建设政策性银行；其他关注领域包括刺激能源行业发展、保证粮食自主供给、推动区域协同发展。该规划明确鼓励国内外私人投资，将打造规则明确、公开透明的法律体系，积极在玛雅铁路项目、地峡开发项目和跨境走廊等公私合营模式的区域性项目中引入私有实体竞争，实施北部边境自由贸易区计划，大力招商引资。

推动改善民生

在民生领域，墨西哥将继续推进养老及残疾人保障、“贝尼托·华雷斯”国家级奖学金、“青年建设未来”就业培训、城市发展与住房建设等九大工程，不断加大对卫生服务领域的投资，进一步提高墨西哥居民生活质量。

基础设施建设规划

2019 年 11 月，墨西哥政府公布一项国家级基础设施建设计划，该计划包括 147 个项目，投资总额为 8590 亿比索（约合 440 亿美元），项目涉及公路、铁路、港口和机场等交通设施建设，以及旅游、电信等其他领域。该计划总体时间为 5 年，私人投资为首要投资方式。墨西哥基础设施及投资管理局披露，上一届政府已审批但未启动的部分建设项目也被纳入该计划，将同 147 个新项目一起实施。[①]2020 年 11 月 30 日，墨西哥政府宣布与私营部门合作实施第二期基础设施投资计划，该计划包括 29 个项目，投资总额为 2280 亿比索（约合 114 亿美元）。[②]

2.3 地区情况

墨西哥共有 32 个州，[③]各州有自己的宪

① 墨西哥项目中心 . https://www.proyectosmexico.gob.mx.

② 同①。

③ 32 个州名称如下：墨西哥城、阿瓜斯卡连特斯州、下加利福尼亚州、南下加利福尼亚州、坎佩切州、恰帕斯州、齐瓦瓦州、科阿韦拉州、科利马州、杜兰戈州、瓜纳华托州、格雷罗州、伊达尔哥州、哈利斯科州、墨西哥州、米却肯州、莫雷洛斯州、纳亚里特州、新莱昂州、瓦哈卡州、普埃布拉州、克雷塔罗州、金塔纳罗奥州、圣路易斯波托西州、锡那罗亚州、索诺拉州、塔巴斯科州、塔毛利帕斯州、特拉斯卡拉州、韦拉克鲁斯州、尤卡坦州、萨卡特卡斯州。

法和议会，州内实行自治。州长由本州居民直接选举产生，任期 6 年，不得连任。

以下介绍墨西哥几个主要州的情况。

墨西哥城

墨西哥城（Ciudad de México）位于墨西哥中部的高原地区，行政级别与该国其他 31 个州等同但直属中央。作为墨西哥的首都，墨西哥城是美洲最古老的城市，也是全国政治、经济、交通和文化中心。墨西哥城集中了全国近一半的工业、商业和超过一半的服务业以及三分之二的金融业，GDP 占全国比重超过 50%。多年来，墨西哥城市区面积不断扩大，与附近的 17 个卫星城镇在经济、社会、文化等方面融合，形成一个大都市区，居民大部分兼有欧洲和美洲印第安人的血统，信奉天主教。

墨西哥城旅游资源丰富，历史中心和南郊索奇米尔科的水上花园已被联合国教科文组织认定为世界遗产。墨西哥最好的大学——墨西哥国立自治大学位于此地。墨西哥城交通便捷，拥有墨西哥城国际机场和菲利普·安吉利斯国际机场两个国际机场。

墨西哥州

墨西哥州（Estado de México），位于墨西哥中部，面积 2.2 万平方公里，人口约 1700 万，首府为托卢卡市（Toluca de Lerdo），GDP 占全国的 11%，是墨西哥经济水平排名第二的州。墨西哥州是全国出口制造产品的主要区域之一，主要出口产品为自动交通工具、机械、器械、电子材料机器设备等。

新莱昂州

新莱昂州（Estado Libre y Soberano de Nuevo León）位于墨西哥东北部，北面有 15 公里与美国得克萨斯州共享的边界（为格兰德河河面），该州面积为 6.42 万平方公里，人口约 360 万，首府蒙特雷（Monterrey）是墨西哥第三大城市及最大工业城市，人均 GDP 全国最高。该州经济在墨西哥排名第三位，服务业和制造业分居全国第二、三位。

哈利斯科州

哈利斯科州（Jalisco）面积为 7.9 万平方公里，人口近 830 万，首府瓜达拉哈拉（Guadalajara）是墨西哥第二大城市。哈利斯科州地理位置优越，自然资源丰富，墨西哥最大的淡水湖查帕拉湖（Chapala）位于该州。该州农牧业、物流业及采矿、电子、纺织、制酒等工业处于墨西哥全国领先水平。

瓜纳华托州

瓜纳华托州（Guanajuato）位于墨西哥中部，有悠久的历史文化传统，面积为 3.06 万平方公里，人口约 600 万，首府为瓜纳华托（Guanajuato）。瓜纳华托州 MICE（会议、奖励、大型会议和展览）产业发达，尤其是首府瓜纳华托，2019 年，该州共举办了 219 场会展商业活动，在墨西哥 MICE 目的地中排名第 5 位。在工业方面，该州以矿业、造鞋业为主，其银矿山是世界上银产量最为丰富的银矿之一。在农业方面，该州是墨西哥为数不多的龙舌兰酒（tequila）和梅斯卡尔酒（mezcal）生产州，主要农产品包括生菜和马铃薯。

下加利福尼亚州

下加利福尼亚州（Baja California）位于墨西哥北部太平洋沿岸，面积为7.1万平方公里，人口约165万，首府为墨西卡利（Mexicali）。该州农业和渔业资源丰富，盛产葡萄酒和啤酒。下加利福尼亚州主要经济活动有房地产服务、建筑业、机械制造、电力、运输服务、仓储等，依托美国市场大力发展出口加工业，拥有2个重要工业园区Mision de Rosarito和Rosarito。此外，该州还拥有8个港口和4个机场。

奇瓦瓦州

奇瓦瓦州（Chihuahua）位于墨西哥西北内陆，北邻美国新墨西哥州和得克萨斯州，面积24.75万平方公里，是该国面积最大的州，人口400万，首府为奇瓦瓦市（Chihuahua）。该州生产金、银、铅、锌等各种金属矿物，以及水泥、陶瓷材料等工业品，产品主要出口美国，该州是墨西哥最大的出口制造业基地和对外贸易的主要窗口，进出口总量分别占全国的三分之一，居全国第一，第三产业发达，以旅游业、金融业、高科技产业为主。有两个国际机场和38个工业园区。

2.4 经贸协定

墨西哥是最早与世界上两大贸易集团“北美自由贸易区”（现已成为《美墨加协定》）和“欧盟”签订自由贸易协定的发展中国家，共与50个国家签署了14项自由贸易协定。[①]其中，《美墨加协定》包含了劳动力市场监管、通过数字化将中小企业纳入外贸、数字产品贸易、环境保护、反腐败和促进性别平等方面的创新性贸易规则。

在投资协定方面，墨西哥已签署了18项带有投资条款的条约（Treaties with Investment Provisions），其中15项现行有效，签署了36个双边投资协定（BITs）。[②]部分经贸协定签署情况见表1-3。

表1-3　墨西哥签署的经贸协定[③]

协定类型	具体情况
双边投资协定	墨西哥共签署了36个双边投资协定，其中与中国、中国香港、巴西、阿拉伯联合酋长国、土耳其、科威特、巴林、新加坡、白俄罗斯、斯洛伐克、西班牙、英国等国家或地区签署的31个双边投资协定已生效。
自由贸易协定	墨西哥—巴拿马（2015年7月1日）、中美洲—墨西哥（2013年7月1日）、墨西哥—秘鲁（2012年2月1日）、墨西哥—日本（2005年4月1日）、墨西哥—乌拉圭（2004年7月15日）、欧洲自由贸易联盟（EFTA）—墨西哥（2001年7月1日）、墨西哥—

① 墨西哥驻华大使馆《发现墨西哥》。
② 联合国贸发会议投资政策中心 . https://investmentpolicy.unctad.org.
③ 同②。

续 表

协定类型	具体情况
	智利（1999 年 8 月 1 日）、哥伦比亚—墨西哥—委内瑞拉（1995 年 1 月 1 日）、美墨加协定（T-MEC/USMCA）（2020 年 7 月 1 日）、拉丁美洲一体化协会条约（LALA）（1981 年 3 月 18 日）、全面与进步跨太平洋伙伴关系协定（2018 年 12 月 30 日）、太平洋联盟附加议定书（2016 年 5 月 1 日）等。
其他贸易协定	南方共同市场（Mercosur）—墨西哥补充协议（2006 年 5 月 1 日）、墨西哥—欧盟委员会合作协议（2001 年 1 月 3 日）、墨西哥—新西兰贸易暨投资架构协定（TIFA）（1996 年 10 月 21 日）。

注：括号内时间均为协定生效日期。

2.5 经济特区

北部边境自由贸易区[①]

2019 年 1 月 1 日，北部边境自由贸易区（ZLFN）（以下简称“自贸区”）成立，自贸区覆盖距离美国边境 15.5 英里范围内下加利福尼亚州、索诺拉州、奇瓦瓦州、科阿韦拉州、新莱昂州和塔毛利帕斯州的 43 个城市。

自贸区提供的财政激励措施包括：（1）增值税由 16% 降至 8%，所得税由 30% 降至 20%；（2）提高北部边境自由贸易区的最低工资标准，该标准高于墨西哥境内其他地区；（3）汽油、柴油、天然气和电费与美国邻近州协调一致。在税收优惠政策适用方面，增值税减免政策仅适用在自贸区生产实物产品企业，不适用于进口商、房地产公司和互联网公司等，所得税优惠政策不适用于加工厂、金融机构、农业企业、出口企业、互联网销售企业、存在税务问题的企业和破产企业。此外，享受两类税收优惠的企业均需在自贸区经营至少 18 个月，其收入的 90% 来源于自贸区。

① 墨西哥经济部 . https://www.gob.mx/se.



第二篇　墨西哥吸收外资环境及政策

1 墨西哥营商环境

1.1 各方评价

世界银行评价

世界银行发布的《2020 年营商环境报告》[①]显示，墨西哥营商环境在全球 190 个经济体中排第 60 位，较上一年度下降 6 位，营商环境便利度得分为 72.4 分，各分项指标排名分别为开办企业（107）、办理施工许可证（93）、获得电力（106）、登记财产（105）、获得信贷（11）、保护少数投资者（61）、纳税（120）、跨境贸易（69）、执行合同（43）、办理破产（33），其中保护少数投资者指数排名上升较多，跨境贸易排名小幅上升，其他评价指标排名均有不同程度下降（见表 2-1）。

表 2-1 2020 年墨西哥营商环境便利度排名和得分

评价指标	2020 年营商环境便利度排名	2020 年营商环境便利度分数（0~100）	与 2019 年相比营商环境便利度分数变化	与 2019 年相比营商环境便利度排名变化
总体	60	72.4	↑ 0.1	↓ 6
开办企业	107	86.1	↑ 0.2	↓ 13
办理施工许可证	93	68.8	↑ 0.6	—
获得电力	106	71.1	—	↓ 7
登记财产	105	60.2	↓ 0.2	↓ 2
获得信贷	11	90.0	—	↓ 3
保护少数投资者	61	62	↑ 3.67	↑ 11
纳税	120	65.8	↓ 0.85	↓ 4
跨境贸易	69	82.1	—	↑ 3
执行合同	43	67.0	—	—
办理破产	33	70.3	↓ 0.5	↓ 1

注：排名变化中“↓”表示排名后移，“↑”表示排名前移。

① 2021 年 9 月，世界银行宣布暂停发布《营商环境报告》，将构建新的评估体系来评价各经济体的商业和投资环境。世行表示将于 2023 年 1 月正式实施该项目，并于 2023 年最后 3 个月内发布《宜商环境报告》第一版。

世界经济论坛

世界经济论坛发布的《2022 年全球风险报告》显示，墨西哥存在以下五大风险：非法经济活动的扩散（Proliferation of illicit economic activity）、经济长期停滞（Prolonged economic stagnation）、国家崩溃（State collapse）、就业和生存危机（Employment and livelihood crises）、数字不平等（Digital inequality）。[①]

根据世界经济论坛发布的《2019 年全球竞争力报告》，[②]墨西哥在 141 个经济体中排第 48 位，较 2018 年下降 2 位。就分项指标而言，墨西哥在基础设施、宏观经济稳定性、健康三个领域的分数有所下降，在其他方面的竞争力得分均有所提升，其市场规模指标全球排名相对较高（见表 2-2）。

表 2-2　2019 年墨西哥全球竞争力分项指标排名情况

全球竞争力分项指标	分值（0~100）	排名
制度体系	48.3 ↑	98
基础设施	72.4 ↓	54
信息通信技术应用	55.0 ↑	74
宏观经济稳定性	97.8 ↓	41
健康	82.0 ↓	60
技能	58.3 ↑	89
产品市场	57.7 ↑	53
劳动力市场	55.8 ↑	96
金融系统	61.8 ↑	64
市场规模	80.8 ↑	11
商业活力	65.8 ↑	41
创新能力	43.6 ↑	52

世界知识产权组织

世界知识产权组织发布的 2022 年全球创新指数（GII）显示，[③]墨西哥全球创新指数得分为 31，全球排第 58 位，比上一年下降 3 位。在 36 个上中等收入经济体中排名 12，

① 《2022 年全球风险报告》. https://www.weforum.org.
② 考虑到 2020 年全球经济形势动荡，世界经济论坛暂停发布全球竞争力指数排名。此处仍使用 2019 年的排名。
③ 世界知识产权组织 . https://www.wipo.int.

在拉美地区排第 3 位。分指标看，创意产出（50）、知识和技术产出（58）、市场成熟度（54）、基础设施（63）、人力资本投资和研究（58）与总体位次相当，但制度（93）和商业成熟度（76）较为落后，这两项排名与上一年相比分别下降了 16、20 名。

其他相关机构评价

瑞士国际管理学院《2021 年世界竞争力报告》显示，在全球 64 个最具竞争力的国家和地区中，墨西哥排第 55 位。[①]

2021 年，国际信用评级机构惠誉对墨西哥主权信用评级结果为“BBB-”，未来展望为稳定。主要理由是墨西哥宏观经济政策以及外部金融状况相对稳定、公共债务占 GDP 比重略低于其他同等发展水平国家平均值，但墨西哥政府治理能力相对较弱，联邦政府为减轻国家石油公司 Pemex 税收负担采取的持续注资政策欠妥。

1.2 优化营商环境举措

推进企业税收改革

近年来，墨西哥积极推进企业税收改革，建立为小企业服务的“参与税收制度”（RIF），鼓励非正规企业正规化。小企业可在墨西哥税务总局网站办理纳税相关手续，并享受一系列优惠政策，主要包括：

（1）年收入低于 10 万比索的纳税企业，10 年内免缴增值税和生产服务特别税（IEPS）；年收入 10 万 ~200 万比索的企业，享受 10 年内阶梯减免增值税和生产服务特别税的待遇。

（2）简化税收计算方式，只需提供经营范围和营业收入，即可计算应纳税额。

（3）提供住房贷款税收优惠。

这一系列措施提升了企业办税的便利化程度，促进了小企业的正规化经营，促使墨西哥新增加纳税企业 79 万家。[②]

鼓励竞争，扩大市场准入[③]

墨西哥联邦经济竞争委员会（COFECE）发布了《关于促进墨西哥经济复苏的若干措施》（*Propuestas en materia de compenci-aeconómicapara contribuir a lareacti-vaciónde laeconomíamexicana*），包括：

（1）扩大信贷范围，通过整合现阶段政府拥有的数据建立有效的信用评分体系。

（2）加快仿制药市场准入，满足居民的用药需求。

（3）电力公司的电力定价、供应均秉持非歧视原则，保证居民的基本用电需求。

（4）鼓励汽油、柴油行业竞争，保证稳定供应。

（5）改革采购法以提高政府采购环节透明度，规定串通招投标将导致合同无效。

（6）鼓励企业进入公共交通运输行业，

① 瑞士国际管理学院 . https://www.imd.org.
② 中国驻墨西哥大使馆经济商务处 . http://mx.mofcom.gov.cn.
③ 墨西哥联邦经济竞争委员会 . https://www.cofece.mx.

通过强制开放促进行业改革。

（7）打破行业行政垄断，促进外资进入重点行业。

（8）实现对外贸易举措公开透明，确保民众参与。

（9）促进公共行业竞争，必要时由政府公开招标。

（10）提高海关效率，贯彻竞争原则。

（11）改革涉及铁路服务管理的相关法律。

（12）为保证市场的有效竞争，墨西哥宪法授权 COFECE 对反竞争行为提起违宪控诉。

建立投资信息平台

墨西哥政府积极搭建投资信息平台，优化外商投资服务。2021 年 12 月 14 日，墨西哥经济部推出名为“投资墨西哥”（Invest in Mexico）的新数字平台，该平台由阿瓜斯卡连特斯州、科阿韦拉州、奇瓦瓦州、杜兰戈州、瓜纳华托州、哈利斯科州、米却肯州、新莱昂州和塔毛利帕斯州等主要工业州共同发起，旨在促进墨西哥成为外国投资战略目的地。[①]2022 年 3 月 22 日，墨西哥成立“墨西哥投资商业中心”（Invest in Mexico Business Center），为墨西哥的外国投资者提供专业的信息服务与帮助。

提供资金支持

墨西哥国家金融公司和国家创业局（Instituto Nacional del Emprendedor）为企业提供经济支持，可为企业提供最高 30 万比索的贷款。墨西哥国家工人消费基金研究所（FONACOT）是隶属于劳动与社会保障部的金融机构，为墨西哥工人提供购买基本耐用品及服务的消费信贷，贷款适用市场最低利率，还款时间通常为 6 个月。

1.3 基础设施

墨西哥基础设施水平与拉丁美洲其他地区相比较好，公路总长近 40 万公里，铁路 2.69 万公里，拥有 77 个机场、117 个港口和美墨边境的 56 个边境口岸。

公路

墨西哥拥有拉美地区覆盖最广的公路网络，截至 2020 年，墨西哥公路网总里程为 39.79 万公里。[②]

地铁

墨西哥有三条主要的城市地铁线路，分别为瓜达拉哈拉轻轨、墨西哥城地铁和蒙特雷地铁。首都墨西哥城地铁于 1969 年 4 月开始运营，为墨西哥最早运营的铁路，服务于墨西哥城和墨西哥州。共有 12 条线路，通车里程 200 多公里，共 195 个车站，其中地下车站 115 个，地面车站 55 个，高架桥车站 25 个。[③]

① 墨西哥投资商业中心 . https://investinmx.com.
② 墨西哥国家统计和地理研究所《墨西哥 2021 年统计年鉴》。
③ 世界地铁地图 . https://mapa-metro.com.

铁路

截至 2020 年，墨西哥国内铁路总里程超过 2.69 万公里。全国有两条主要客运线路，一条从奇瓦瓦市到太平洋岸边洛斯莫奇斯市（Los Mochis），全长 673 公里；另一条从瓦哈卡市（Oaxaca）到特瓦坎市（Tehuacan），全长 100 多公里。墨西哥国内暂无高速铁路。[①]

空运

墨西哥航空网络较为便捷，截至 2020 年，全国共有 77 个机场，其中国际机场 64 个，航空站 1481 个。墨西哥与其他国家共签署 52 个航空协议，其中北美洲 2 个，中美洲及加勒比海 7 个，南美洲 10 个，欧洲 16 个，亚洲 17 个。[②]

墨西哥国内国际航线发达，国内航线以首都墨西哥城为中心通往全国各地。墨西哥主要有四大航空公司，分别为：（1）墨西哥航空公司（AEROMEXICO），提供全球航班服务。（2）大海航空公司（AEROMAR），主要运营墨西哥国内航线。（3）INTERJET 航空公司，主要运营国内航线。（4）VOLARIS 航空公司，主要经营国内航线及部分美墨航线。[③]

水运

墨西哥共有 117 个水运港口码头，其中太平洋沿岸 58 个，墨西哥湾和加勒比地区 59 个。墨西哥主要港口介绍见表 2-3。

表 2-3　墨西哥主要港口介绍[④]

港口	位置	介绍
韦拉克鲁斯港（Veracruz）	墨西哥东海岸	曼萨尼约港是墨西哥国际贸易的主要门户，与该国西部和中部工商业走廊相连。与美国、加拿大、日本、印度、中国、俄罗斯、德国等 40 多个国家的 125 个港口有直航联系。
曼萨尼约港（Manzanillo）	墨西哥西太平洋海岸	墨西哥与美国和中南美洲进行贸易的主要转运点。
拉萨罗—卡德纳斯港（Lazaro cardenas）	墨西哥南太平洋海岸	墨西哥第二繁忙的港口，拥有 18 米宽码头，能够停泊大型货船。
瓜伊马斯港（Guaymas）	墨西哥太平洋海岸	距美国边境 400 公里，是墨西哥重要航运、工业中心。
阿尔塔米拉港（Altamira）	墨西哥湾	有一个由 4 个码头组成大型现代化集装箱码头，主要服务于该地区的石化行业。巴斯夫和浦项制铁等知名公司在港口附近设有加工厂。

① 中国领事网 . http://cs.mfa.gov.cn.
② 墨西哥国家统计和地理研究所《墨西哥 2021 年统计年鉴》。
③ 同①。
④ 国际投资贸易网 . http://www.china-ofdi.org；世界港口信息 . http://www.worldportsource.com.

网络通信

墨西哥网络通信设施发达，首都墨西哥城拥有21500个无线局域网（Wi-Fi）免费接入点，使其成为全世界拥有最多免费Wi-Fi接入点的城市之一。移动通信网络运营商有三家：Telcel、Movistar和AT&T Mexico。Telcel是全球第四大、美洲第一大移动运营商美洲电信（América Móvil）的子公司，占墨西哥无线网络市场份额70%以上，于墨西哥最大的18个城市（墨西哥城、蒙特雷、瓜达拉哈拉、蒂华纳和普埃布拉等）推出5G商用服务，建立了拉丁美洲规模最大的5G商用网络，南部采用华为5G设备，北部采用爱立信5G设备，约有100万墨西哥人连接到Telcel的5G网络。AT&T Mexico也开始在墨西哥部署5G网络，初始覆盖范围仅为墨西哥城的Cuauhtémoc和Napoles地区。①

1.4 生产要素

电价②

墨西哥联邦电力委员会（CFE）通过与私人生产厂商签署购电协议来供应全国电力。2021年9月，墨西哥家庭用电价格为1.71比索/千瓦时（约合0.09美元），低于全球平均价格0.13美元/千瓦时；商用电价格为3.33比索/千瓦时（约合0.17美元），高于全球平均价格0.13美元/千瓦时。

水价③

墨西哥国家水资源委员会（Comisión Nacional del Agua）负责制定供水监管制度，以及供排水基础设施发展规划的指导方针。水费以立方米为计量单位，不同州水价不同，部分州供水公司可能还会按比例收取排污费。④墨西哥主要城市瓜达拉哈拉（Guadalajara）水价为16.8比索/立方米（约合0.83美元）。⑤

油价⑥

墨西哥能源监管委员会（Comisión Reguladora de Energía）负责市场油价监管，在其官网（https://www.cre.gob.mx）可查询到墨西哥各城市加油站地点及油价，例如，瓜达拉哈拉普通汽油均价为22.49比索/升（约合1.11美元），优质汽油均价为24.83比索/升（约合1.22美元），柴油价格为23.51比索/升（约合1.16美元）。

天然气⑦

2021年9月，墨西哥家庭用天然气价格为1.31比索/千瓦时（约合0.07美元），高于全球平均价格0.06美元/千瓦时；商用天

① 墨西哥竞争情报部门 . https://www.theciu.com.
② 全球能源价格网 . https://zh.globalpetrolprices.com.
③ 墨西哥国家水资源信息系统 . http://sina.conagua.gob.mx.
④ 墨西哥水资源委员会 . http://www.conagua.gob.mx.
⑤ 2022年8月8日，1美元=20.2789比索。
⑥ 墨西哥能源监管委员会 . https://www.cre.gob.mx.
⑦ 全球能源价格网 . https://zh.globalpetrolprices.com.

然气价格为每千瓦时 0.62 比索（约合 0.03 美元），低于全球平均价格每千瓦时 0.05 美元。

土地价格

墨西哥土地的购买或租赁价格因位置而异，土地交易价格一般还包括财产评估费、销售佣金、行政费用、登记契约、公证费以及相关税收，其中销售佣金通常为土地价格的 5%，各州公证费及税收水平不同。根据墨西哥房地产公司数据，墨西哥城土地售价为 16000~25000 比索 / 平方米，普埃布拉市土地售价为 2000~13500 比索 / 平方米。[①]墨西哥各城市工业用地租金不同（具体见表 2-4）。

表 2-4　墨西哥部分城市工业用地租金[②]

地区	租金（美元 / 平方米 / 每月）
墨西哥城（Ciudad de México）	5.44
蒙特雷（Monterrey）	4.18
瓜达拉哈拉（Guadalajara）	4.80

续　表

地区	租金（美元 / 平方米 / 每月）
蒂华纳（Tijuana）	4.89
奇瓦瓦（Chihuahua）	4.15
华雷斯城（Ciudad Ju á rez）	4.40

劳动力价格

墨西哥国家最低工资委员会负责制定和发布最低工资标准，按工作类型分为一般和专业工作，按地理位置分为北部边境自贸区和全国其他地区，不同工作类型和地区的最低工资标准不同。墨西哥每年更新最低工资标准，现行最低工资标准自 2022 年 1 月 1 日起生效（具体见表 2-5）。[③]墨西哥的大多数州均对雇员工资征收工资税，不同州税率不同，如墨西哥州工资税率为 3%，工资税由雇主负担，并构成雇主可税前扣除费用。在社会保障缴费方面，雇主需还须缴纳总工资的 2% 作为员工的退休基金，以及总工资的 5% 作为住房公积金。

表 2-5　墨西哥 2022 年最低工资标准[④]

类型	最低工资标准（比索 / 天）
一般工作	北部边境自贸区：260.34（约合 12.84 美元），国内其他地区：172.87（约合 8.52 美元）
专业工作	包括政府官员、药店售货员、酒保、木匠、厨师、汽车修理工等 61 个职业，北部边境自由区的标准为：260.34，国内其他地区标准为：175.77 到 387.09 不等

① Vivanuncios 房地产销售网站 . https://blog.vivanuncios.com.mx.
② Solili 房地产公司 . https://www.solili.mx.
③ 墨西哥国家最低工资委员会 . https://www.gob.mx/conasami.
④ 同③。

2　墨西哥吸收外资情况

2.1 竞争优势

墨西哥吸引外商投资的主要优势集中于人口、地理位置、贸易协定、科技基础等方面。

人口红利。墨西哥是全球排名第十的人口大国，拥有约 1.28 亿人口，其中 75% 为劳动年龄人口，45% 正在从事各种经济活动。这一人口红利为墨西哥经济增长的重要源泉，也是其国内市场强劲增长的核心动力。

地理位置。墨西哥地理位置赋予其物流竞争力。墨西哥是北美、拉丁美洲及加勒比地区间的天然纽带，117 个海港以及 64 个国际机场紧密连接墨西哥与太平洋盆地、欧洲和非洲国家。

贸易协定。墨西哥与 50 多个国家签署了一系列自由贸易协定，为墨西哥企业进入北美、拉美、亚洲以及欧洲广阔市场提供了便利。

科技基础。墨西哥国内众多的高科技零部件供应商以及理工类大学集聚，吸引电信、汽车、航天航空、创意、建筑、医疗器械等行业的大批外商投资。

2.2 基本情况

2010 年以来，墨西哥吸收外国直接投资（FDI）规模有一定波动。其中，2013 年墨西哥吸收外资 482.17 亿美元，为近年来最高值。自 2014 年以来，墨西哥吸引外资情况趋于稳定，均保持在 300 亿 ~350 亿美元。2021 年，墨西哥吸收外资 316.21 亿美元，比上一年度增长 8.7%，是全球第十大外资流入国。[①]2010—2021 年墨西哥吸收外资情况见图 2-1。

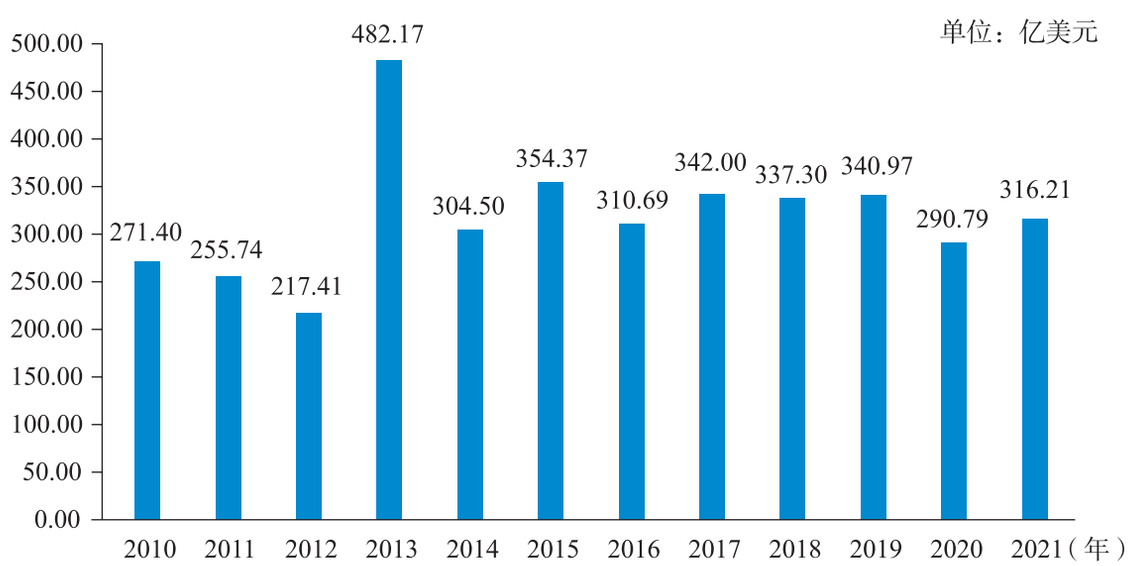


图 2-1　2010—2021 年墨西哥吸收外资情况[②]

① 联合国贸发会议 . https://unctad.org.
② 同①。

对墨西哥投资的主要国家和地区

2021 年，美国对墨西哥投资金额最高，达 123.06 亿美元，占墨西哥吸收外资总金额的 49.56%；西班牙位居第二，对墨西哥投资 26.67 亿美元，占 10.74%。其他国家对墨西哥投资占比均低于 10%（见表 2-6）。[①]

表 2-6　2021 年对墨西哥投资主要国家和地区[②]

投资来源地	投资金额（亿美元）	占比
美国	123.06	49.56%
西班牙	26.67	10.74%
日本	15.56	6.27%
德国	13.23	5.33%
加拿大	12.83	5.17%
英国	10.97	4.42%

外商投资行业分布

2021 年，制造业为墨西哥吸引外商投资主要部门，吸收外资 111.70 亿美元，占比 44.98%；其次是矿业，吸收外资 34.68 亿美元，占比 13.97%；再次为金融及保险服务业，交通、邮政和仓储业，分别吸收外资 27.04 亿美元和 24.93 亿美元。2021 年墨西哥吸收外资行业分布见图 2-2。

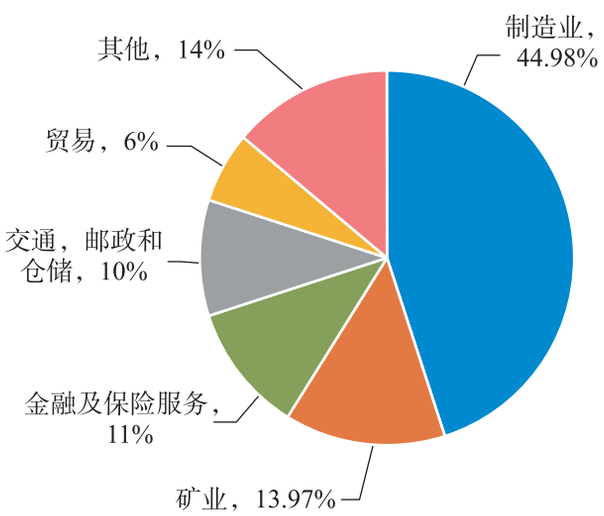


图 2-2　2021 年外国对墨西哥直接投资行业分布[③]

3　墨西哥吸收外资政策法规

3.1　主管部门

墨西哥外商投资的主管部门包括经济部外国投资局和外商投资登记处、外交部经济关系和国际合作处、税务局、联邦经济竞争委员会（COFECE）以及全国外商投资委员会。另外，对于外资企业登记和注册流程，还涉及商务公共登记处、经济部下属的商业信息系统（SIEM）及相关商会、社保机构、卫生部、生态委员会等部门（具体见表 2-7）。

① 墨西哥经济部 . https://datos.gob.mx.
② 同①。
③ 同①。

表 2-7　墨西哥外商投资的主管部门及职责[①]

主管部门	主要职责
经济部外国投资局（Secretaría de Economía Dirección General de Inversión Extranjera）和外商投资登记处（Registro Nacional de Inversiones Extranjeras）	承担管理及协调外国投资的职能，具体负责外资的准入、登记等。
外交部经济关系和国际合作处（Unidad de Relaciones Económicas y Cooperación Internacional en la Secretaría de Relaciones Exteriores ）	负责限制地区具体的外资进入的审批流程等。
税务局（Servicio de Administración Tributaria）	负责外资企业在墨西哥政府的税务登记，发放 RFC（税务登记号）等。
联邦经济竞争委员会（Comisión Federal de Competencia Económica）	负责企业投资并购等项目的审批、管理工作，对外国企业的投资行为进行反垄断和不正当竞争审查。
全国外商投资委员会（Comisión Nacional de Inversiones Extranjeras, CNIE）	负责对外国投资者进入墨西哥投资提供指导和帮助。

3.2 市场准入[②]

墨西哥有关外国投资的法律法规主要有宪法第七十三条、《外国投资法》及其实施条例。有关外资安全审查、国有企业并购、反垄断、经营者集中等方面的法律法规主要有《外国人投资法及其条例》《商业公司一般法》《联邦经济竞争法及其条例》等。根据墨西哥《外国投资法》，除由墨西哥政府控制或仅允许墨西哥居民从事的行业外，外国投资者可在墨西哥境内从事绝大多数行业，但部分行业外商持股比例受限。

禁止外商投资行业

墨西哥政府对本国关键性行业要求 100% 国有持股，这些行业包括：石油和其他碳氢化合物的勘探和开采，国家电力系统的规划和控制，输电和配电公共服务，核能发电，放射性矿物，电报，无线电报，邮政服务，铸币及货币发行，港口、机场监控及管制，以及法律明确规定的其他产业活动。

根据《外国投资法》第 6 条，部分经营的活动仅允许墨西哥公民或具有外国人特例条款的企业从事，包括：国内陆上客货和旅游运输（不包括信件和包裹服务），根据相关法律设立的开发银行机构，根据相关法律设立的专业和技术服务机构。

① 中国商务部 .《对外投资合作国别（地区）指南—墨西哥（2021 年版）》。
② 中国驻墨西哥大使馆经济商务处 . http://mx.mofcom.gov.cn.

限制外商投资行业

根据墨西哥《外国投资法》第 7 条，部分经济活动限制外资最大持股比例，限制持股比例为 10%、49% 两类（具体见表 2-8）。

表 2-8　墨西哥外商投资持股限制[①]

最高持股比例	类型
10%	生产合作企业
49%	● 一般炸药、枪炮、弹药、烟花的贸易和制造（不包括用于工业及采掘业取得和使用炸药以及用于上述活动的炸药混合物的制造）。 ● 国内报纸印刷及发行。 ● 占有农业、畜牧业、林业用地公司的 T 类股。 ● 在淡水水域、沿海及专属经济区捕鱼（不包括水产养殖业）。 ● 港口综合管理。 ● 从事内河与沿海航线商业开发的船务企业（不包括观光邮轮、疏浚开发，以及用于港口建设、保护和运营的航运设备）。 ● 船只、飞机、铁路设施所需燃料及润滑油供应。 ● 广播电视。 ● 定期和非定期国内航空运输服务、空中出租车形式的非定期航空运输服务、专业航空运输服务。

3.3 安全审查

在以下两种情况下，外国投资者必须事先申请通过墨西哥全国外商投资委员会（CNIE）的审批。一是在当外国投资者拟在从事受管制的活动的实体中拥有超过 49% 股份，包括：为内陆航行船只提供港口服务的公司，如拖船、渡船停靠港和下锚地港口服务；专门从事外海船只作业的船务公司，公共机场特许经营公司，私立幼儿园、小学、中学、高中、高等教育和综合学校，法律服务公司，公共铁路建设、开发及提供公共铁路运输服务公司等。二是外国投资者计划直接或间接收购满足一定资产条件的墨西哥企业 49% 以上的权益，该资产标准每年于墨西哥联邦公报公布，也可于经济部网站查询，2022 年标准为 226.47 亿比索（约合 11.17 亿美元）。[②]

① 根据墨西哥《外国投资法》整理。
② 墨西哥联邦公报 . https://dof.gob.mx.

3.4 土地使用

土地相关法律法规

墨西哥与土地相关法律包括《宪法》《土地法》《征收法》《农业法》和《外国投资法》等。1992 年，墨西哥对《宪法》第二十七条进行了修改，实行村社土地私有化，允许农民通过买卖、租赁等途径转让土地，并鼓励包括外资在内的商业资本对农业用地进行投资，该法条同时将墨西哥土地分为“限制区”和“非限制区”两类区域，限制区包括沿边境 100 公里和沿海滩 50 公里的地带。2014 年通过的墨西哥能源改革二级法案规定，对于天然气开采区域，土地所有者有权得到开采收益 0.5%~3% 的补偿，除天然气外的土地补偿为 0.5%~2%。

外资企业获得土地规定

墨西哥法律规定，限制区以外的土地，在符合法律和产权相关规定的前提下，均可对外国个人和企业销售和租赁。购买限制区以外的房产，外国个人或外国企业需向墨西哥外交部提交相关申请材料。相关文件包括（以法人为例）：

（1）填写完整的申请表格 FF-SRE-007（表格于政府电子门户网站下载，网址：https://www.gob.mx/tramites）。

（2）标明目标不动产的外观、参数和邻接情况的文件，并由法人代表签名。

（3）明确法人代表具有相关行为权利的一般授权书。

（4）证明法人实体合法存在的原始文件（契约、证书或其他文书，以及公司章程）。

根据墨西哥宪法，外国人或外国公司不能获得限制区内不动产所有权，只能获得使用权，并需诉诸“中立投资”（neutral investment）机制，投资者须通过授权银行设立信托来获得地产使用权，并且事先获得外交部批准。申请人需向位于墨西哥城科洛尼亚中心华雷斯广场 20 号地下（Plaza Juárez No.20, ground floor, Colonia Centro, delegation Cuauhtémoc, in Mexico City）的外交部法律事务局或外交部各代表团申请。申请人需提交财产的位置和描述、填写完整的 NOTICE10 申请表、财产用途说明、财产登记公共文书副本、申请费用支付证明。

3.5 企业税收

墨西哥税务主管部门为国家税务局（Servicio de Administración Tributaria）。墨西哥实行联邦和地方两级课税制度，联邦政府和州（市）政府均有权征税。国家税务局负责评估和征收联邦税和关税，各个州（市）的金融部门负责征收地方税。

主要税种[①]

墨西哥的主要税种包括所得税、增值税、预扣税、经营资产税、不动产税、关税、消费税、机动车税等（见表 2-9）。

① 普华永道全球税收概览信息 . https://taxsummaries.pwc.com.

表 2-9　墨西哥主要税种和税率

序号	税种	税率	说明
1	企业所得税	30%	适用于墨西哥居民纳税人的全球收入、非居民企业来自墨西哥境内收入及其位于墨西哥常设机构全球收入。专门从事农业、畜牧业、渔业和林业活动的企业纳税人可免除纳税义务。
2	个人所得税	为累进制税率，居民个人税率为 1.92%~35%；非居民个人税率为 10%~30%。	墨西哥居民个人就全球收入缴税，非居民个人就其在墨西哥境内的所得纳税。在应税所得中，允许扣除慈善捐款、医疗费用、房屋抵押贷款利息、教育支出等。
3	增值税	16%。农产品、基本的食品、药品、书籍、报刊及部分服务出口等适用零税率。	对销售货物、提供劳务以及进口货物与劳务课税。免缴增值税交易包括出售土地、出售信用凭证（包括股权）、住宅建设、银行利息支付（信用卡账户支付的利息除外）、提供医疗和教育服务、出租住宅。
4	不动产税和不动产交易税	税率由州政府制定，不同州税率各不相同。	不动产的评估价值为不动产税的税基，国家土地注册委员会和地方财政部门共同负责财产价值的评估，适用交易包括遗产捐赠、向非营利组织捐赠、各种不动产转让等。
5	关税	0、5%、10%、15%、20%、35%、45% 共 7 档税率。	进口关税可分为最惠国税率和优惠税率两种，优惠税率清单变化刊登在《联邦公报》上。从拉美一体化协会（ALADI）成员国进口墨西哥不生产的商品免税。
6	消费税	不同商品税率不同	对特殊商品和劳务征收消费税，如生产和进口酒精饮料、香烟、汽油和柴油需纳税。出售给最终消费者的销售收入不需征税。
7	机动车税	车辆价格的 2%~17%。	由向墨西哥境内消费者销售新机动车的车辆生产、组装以及分销者，以及机动车进口商缴纳。

3.6 优惠政策

1982 年债务危机后，为促进经济复苏和发展，墨西哥政府放宽了对外资的限制。墨西哥现任总统上台后，内阁又制定一系列新政策，承诺保障外国投资者的投资安全并将创造条件使其获得相应回报。

南部边境地区税收优惠

自 2021 年起，墨西哥南部同伯利兹交界的金塔纳罗奥州的 1 个市、恰帕斯州的 22 个市、坎佩切州的 2 个市和塔巴斯科州的 2 个市的企业适用增值税税率由 16% 降为 8%，所

得税税率由 30% 降为 20%，同时免缴进口关税和海关手续费。

IMMEX 计划

IMMEX 是一项进口关税延期的政府计划，允许在墨西哥从事制造或加工的 IMMEX 注册公司临时进口商品，免缴一般进口税和增值税。IMMEX 注册公司是指由外国公司经营的墨西哥加工厂，目的是鼓励外国公司投资以发展美墨边境经济。IMMEX 注册公司可以在以下合法时限内临时进口原材料及设备，不同进口商品的临时进口时限分别为：原材料、零件、组件和包装 18 个月，拖车和集装箱 2 年，机械和设备为整个 IMMEX 计划有效期。

外国公司需要通过墨西哥经济部注册 IMMEX 计划，申请注册的公司需满足在国外年销售额至少为 50 万美元或出口占总营业收入 10%，共有 5 种不同类型的注册方式（见表 2-10）。

表 2-10　墨西哥 IMMEX 计划注册公司类型[①]

序号	类型	简介
1	IMMEX Industrial	为该计划中最常见的类型，适用进口原材料并进行加工制造用以出口的公司
2	IMMEX Holding Company	针对一个工业集团，由一个控股公司以及其控制的 1 个或多个制造公司注册
3	IMMEX Services	适用于为出口商品制造过程提供服务或进行出口贸易的公司
4	IMMEX Shelter	适用于向外国公司提供服务的墨西哥公司，即该类型公司由外国公司提供技术、原材料和零部件，根据合同开展生产活动，出口成品或半成品
5	IMMEX Tertiary	经过 IMMEX 注册的公司不具有生产能力，可委托在该计划中注册的第三方生产，委托方对临时进口货物承担连带责任

地区优惠政策

部分州政府制定投资优惠政策以吸引更多的外资，如减免 2% 的工资税、降低土地价格、为企业培训员工提供技术和资金支持等。墨西哥各州均设有负责招商引资的部门，一般设在政府经济发展部门，为有意向投资的外资企业提供咨询服务，以及陪同企业实地考察。

2021 年，位于墨西哥东北部的新莱昂州吸引外资金额位居全国第一，除该州优越的地理区位、完善的产业链及丰富的人力资源外，外商投资优惠政策也是吸引外资的重要因素之一。当地政府通过补贴土地、培训计划和降低工资税率等激励措施支持外国投资，2019 年 6 月该州颁布的《新莱昂州经济发展法》（*The Law of Economic Development of Nuevo León*）规定，外资企业可以获得最长 5 年、最高 95% 的工资税抵扣。



第三篇　中国企业对墨西哥投资

1 中墨经贸合作

自中墨建交，特别是2013年两国建立全面战略伙伴关系以来，双边关系发展进入快车道，经贸合作成果丰硕。墨西哥是中国在拉美地区第二大贸易伙伴、重要的工程承包市场和投资目的地，中国是墨西哥全球第二大贸易伙伴。双方在交通基础设施、加工制造、电信、传统能源和清洁能源等领域合作进展顺利。[①]

1.1 中墨双边贸易

2016—2021年，中墨双边贸易额逐年增加，其中，中国对墨西哥出口额年均增长15.8%，中国自墨西哥进口额年均增长13.2%。2021年，中墨双边贸易额为865.98亿美元，同比增长41.9%，其中，中国对墨西哥出口额为674.42亿美元，同比增长50.4%，中国自墨西哥进口额191.56亿美元，同比增长18.1%。2016—2021年中墨双边贸易情况见图3-1。

中国主要向墨西哥出口电机设备、液晶显示板、机动车零部件等（见图3-2），主要自墨西哥进口铜矿砂、集成电路、医疗仪器等（见图3-3）。[②]

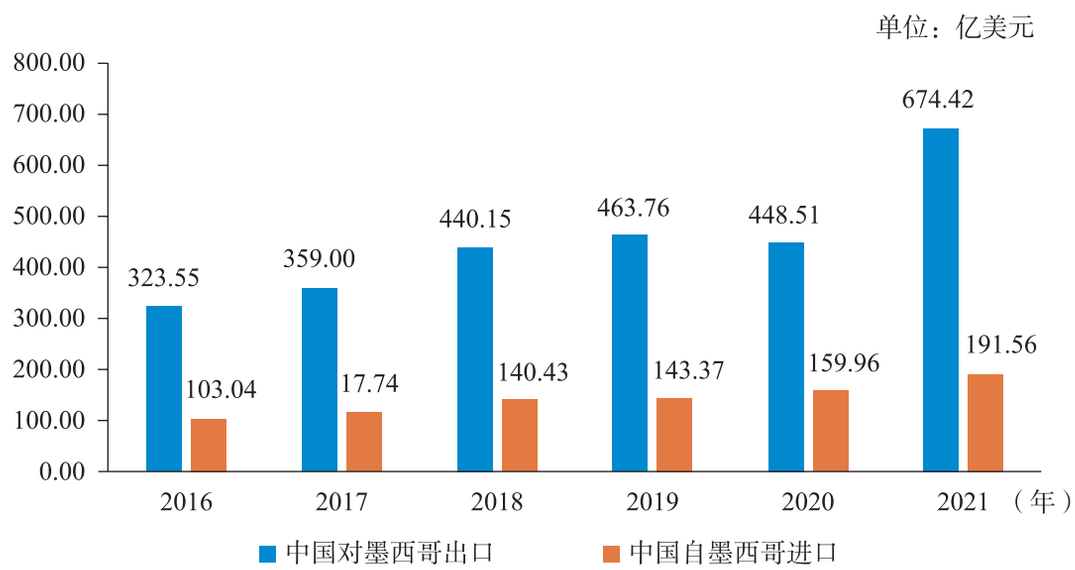


图3-1 2016—2021年中墨双边贸易情况[③]

① 中国商务部 . http://www.mofcom.gov.cn.
② 根据中国海关统计数据整理 . http://www.customs.gov.cn.
③ 中国商务部美洲大洋洲司 . http://mds.mofcom.gov.cn.

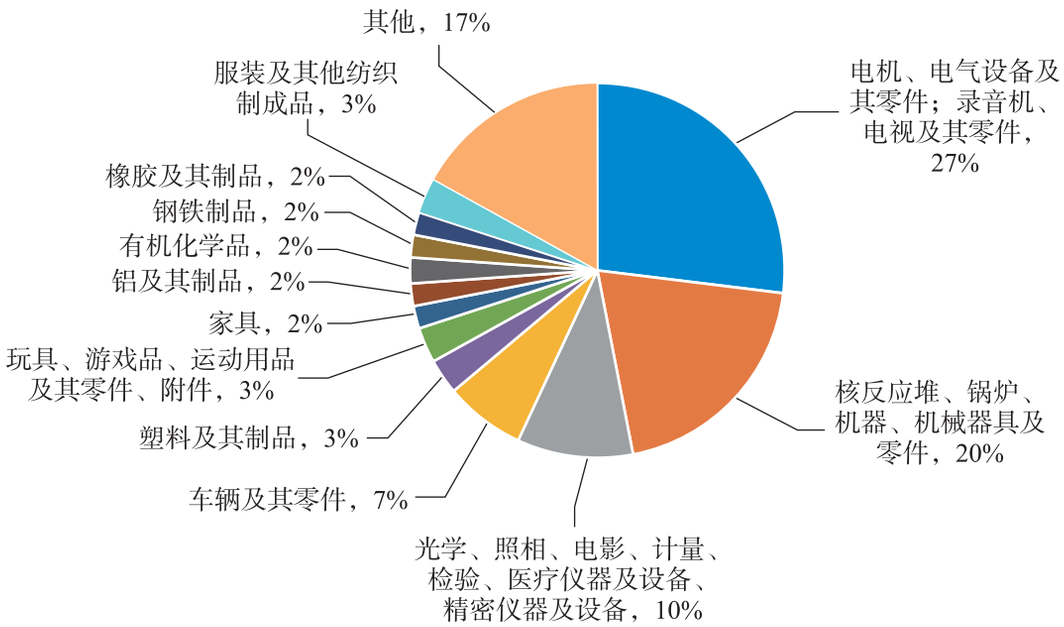


图 3–2　中国对墨西哥出口产品分布[①]

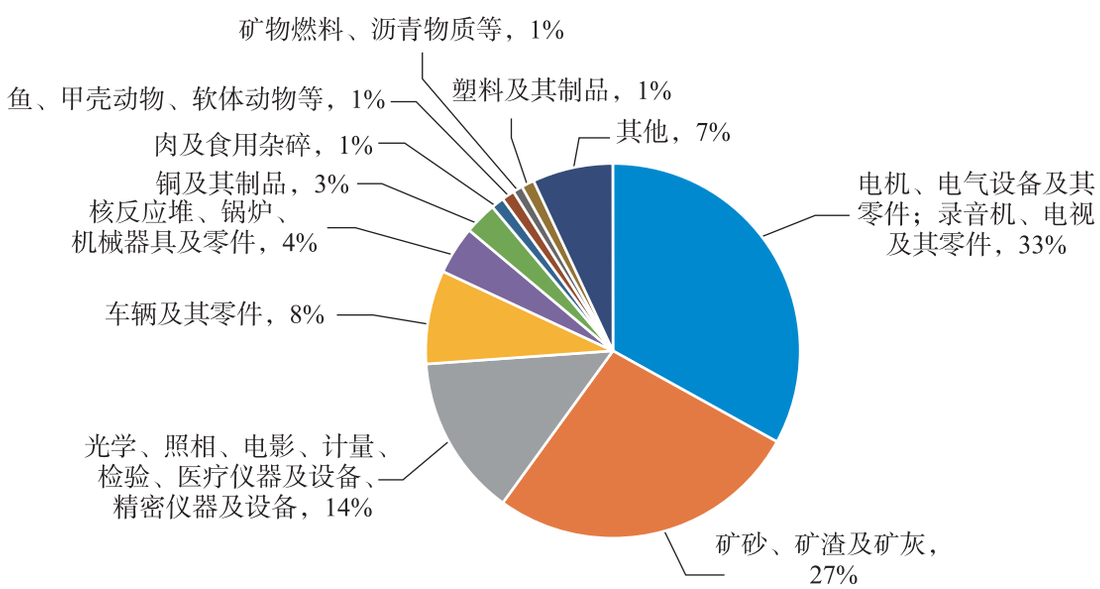


图 3–3　中国自墨西哥进口产品分布[②]

1.2 中国企业对墨西哥投资概况

中国是墨西哥亚洲地区第三大投资来源国，仅次于日本和韩国。中国对墨西哥直接投资存量自 2011 年以来保持增长态势，从 2011 年的 2.64 亿美元增长至 2021 年的 13.02 亿

① 根据中国海关统计数据整理 . http://www.customs.gov.cn.
② 同①。

美元，9 年间增长了 3.9 倍（见图 3-4）。中国对墨西哥直接投资流量在 2018 年达到 3.79 亿美元的峰值，2019 年有所下降，但 2020 年大幅提升至 2.65 亿美元，2021 年小幅回落至 2.32 亿美元（见图 3-5）。

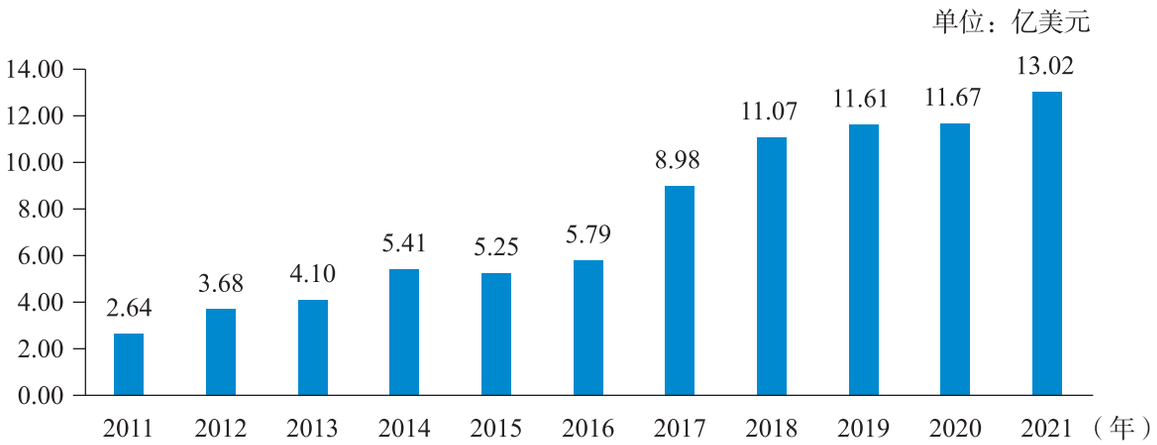


图 3-4　2011—2021 年中国对墨西哥直接投资存量[①]

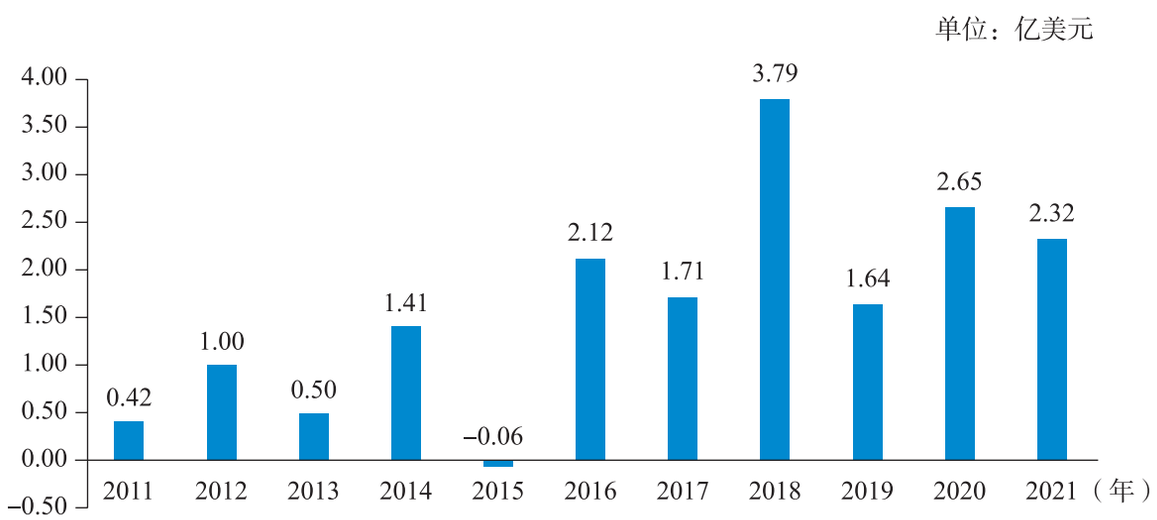


图 3-5　2011—2021 年中国对墨西哥直接投资流量[②]

1.3 中墨经贸合作机制

中拉论坛

中国—拉美和加勒比国家共同体（拉共体）论坛，简称中拉论坛（China-CELAC Forum），于 2015 年正式成立，为由中国和

① 2019 年和 2020 年《中国对外直接投资统计公报》。
② 同①。

拉共体成员国外交部牵头的政府间合作平台，旨在促进中拉发展平等互利、共同发展的全面合作伙伴关系。论坛成员包括中国与拉共体 33 个成员国。

中拉论坛主要机制包括部长级会议、中国—拉共体“四驾马车”外长对话、国家协调员会议（高官会）。其中，中拉论坛部长级会议主要研究讨论在区域及次区域层面加强中国和拉共体成员国合作事宜，审议通过相关决定和行动计划等文件，作为双方合作指南。部长级会议原则上每三年在中国和拉共体轮值主席国或中拉双方商定的拉共体其他成员国轮流举行。

中墨政府间合作机制

2004 年 8 月，中墨两国成立中国—墨西哥政府间常设委员会，建立了高效的合作交流机制，截至 2022 年已召开 6 次会议。2003 年，中墨政府经贸部门建立中国—墨西哥高层工作组，负责评估双边经贸关系发展状况，以促进双边经贸合作。2008 年 7 月，中墨建立战略对话机制，迄今已举行 5 次对话。

中墨企业家高级别工作组

工作组成立。2013 年 4 月，时任墨西哥总统涅托在博鳌论坛期间向习近平主席提出“建立企业家高级别合作机制”，旨在巩固和发展双边经贸关系，搭建两国企业交流与合作的高端平台。2013 年 11 月，中墨签署《中国商务部与墨西哥合众国经济部关于成立中墨企业家高级别工作组谅解备忘录》，工作组正式成立，工作组原则上每年在两国轮流召开一次全体会议。

工作组构成。工作组下设中方和墨方两个小组，分别由在两国经贸领域有影响力的各 14 家大型企业的负责人组成。双方小组各设 1 家主席单位，现任主席单位分别为中国银行和萨孚凯集团。中方小组成员分别来自中国海洋石油总公司、国家开发银行、中国工商银行、华为技术有限公司等企业。墨方小组成员分别来自墨西哥航空公司、墨西哥国民银行、国家石油公司、联邦电力委员会（集团）等企业或机构。中国商务部投资促进事务局和墨西哥经济部全球经济信息署分别担任双方小组秘书处，秘书处的主要职责包括对外联络和协调，召集并组织会议或其他活动，商讨双方小组重要事项以及处理日常工作等。

中墨贸易投资协议

自建交以来，中墨签署的贸易投资方面的协定有 20 多项，涵盖了贸易、投资、产能合作等领域（见表 3-1）。2008 年 7 月 11 日，中墨签署《中华人民共和国政府和墨西哥合众国政府关于促进和相互保护投资的协定》。根据该协定，墨西哥应就投资经营、管理、维持、使用以及处分等方面的投资事项，给予中国投资者国民待遇、最惠国待遇。在满足一定条件的前提下，中国投资者可在该协定项下通过国际仲裁方式维护其在墨西哥投资的合法权益。

表 3–1　中墨双方签署的主要贸易投资协议[①]

序号	协定名称	签署时间
1	《中华人民共和国政府和墨西哥合众国政府贸易协定》	1973 年 4 月 22 日
2	《中华人民共和国政府和墨西哥合众国政府关于对所得避免双重征税和防止偷漏税的协定》	2005 年 9 月 12 日
3	《中华人民共和国政府和墨西哥合众国政府关于促进和相互保护投资的协定》	2008 年 7 月 11 日
4	《中国商务部与墨西哥经济部矿业领域合作谅解备忘录》	2013 年 6 月 4 日
5	《中国商务部与墨西哥经济部关于在高层工作组机制下设立新兴产业经贸合作工作小组的谅解备忘录》	2013 年 6 月 4 日
6	《中国商务部与墨西哥通信交通部关于加强基础设施建设领域合作谅解备忘录》	2013 年 6 月 4 日
7	《中国商务部与墨西哥经济部关于加强贸易救济合作的谅解备忘录》	2013 年 6 月 4 日
8	《中国国家发展和改革委员会与墨西哥合众国财政和公共信贷部关于设立政府间高级投资工作组促进投资合作的谅解备忘录》	2013 年 9 月 5 日
9	《中国商务部与墨西哥合众国经济部关于成立中墨企业家高级别工作组谅解备忘录》	2013 年 11 月 29 日
10	《中国国家发展和改革委员会和墨西哥合众国经济部关于促进产业投资与合作的谅解备忘录》	2014 年 11 月 13 日
11	《中国商务部和墨西哥经济部关于设立贸易畅通工作组和谅解备忘录》	2020 年 7 月 10 日
12	《中国商务部和墨西哥经济部关于建立投资合作联合工作组的谅解备忘录》	2021 年 8 月 20 日
13	《中国商务部和墨西哥经济部关于关于推动绿色发展领域投资合作的谅解备忘录》	2022 年 9 月 6 日
14	《中国商务部和墨西哥经济部关于加强数字经济领域投资合作的谅解备忘录》	2022 年 9 月 6 日

1.4 中墨工商界交流与合作

墨西哥中资企业协会

2016 年，墨西哥中资企业协会在墨西哥中国企业商会基础上改组成立，并制定了新的协会章程。该协会已在墨西哥当地合法注

① 中国商务部 .《对外投资合作国别（地区）指南—墨西哥（2021 年版）》。

册，现任会长单位为中国工商银行墨西哥分行，秘书长单位为中国银行墨西哥分行，副秘书长单位为中远海运、电建国际和今日中国，另有副会长单位六家，理事单位一家。

中资企业协会为会员企业提供财税、海关、移民等方面的法律咨询，帮助企业了解当地情况、规避风险；及时了解并协助解决会员企业在墨西哥投资遇到的问题、困难；定期组织会员企业活动，为会员企业交流业务经验、排除不正当竞争搭建平台。

墨西哥中资企业协会	
地址	Av. Paseo de la Reforma 250, Torre A 937, Colonia Juárez, Cuauhtemoc, CDMX
电话	+52-55-10821997

墨西哥中国商业科技商会

墨西哥中国商业科技商会（China Chamber of Commerce and Technology México）成立于2009年，是面向中国企业的主要专业服务类商会，致力于推动墨中两国间贸易活动，服务在墨西哥中国企业及开展对华业务的墨西哥企业，其会员包括华为、国航、汇丰、德勤、罗杰克斯咨询公司等多家知名企业。该商会主要为企业提供以下收费服务：签证手续、协助寻找客户、对客户进行资信调查、产品市场调查、翻译服务、品牌商标注册、海关手续、法律咨询等。

墨西哥中国商业科技商会	
地址	Lucerna #62, Piso 6, Despacho 601. Col. Juárez, Del. Cuauhtémoc. C.P. 06600, México, D.F.
邮箱	gmanager@chinachambermexico.org
电话	+52-55-55112011

1.5 境外经贸合作区

北美华富山工业园区[①]

北美华富山工业园（Hofusan industrial park）位于墨西哥新莱昂州（Nuevo León）的蒙特雷市北郊，距美国德州边境口岸拉雷多市约200公里、距蒙特雷市中心20公里。该工业园区于2015年10月注册成立，是由中国华立集团、富通集团联合墨西哥SANTOS家族在墨西哥合作开发的第一家中资工业园区，以向中资企业提供“中文一站式”服务为目标（见图3-6），打造境外优势产业转移平台。

2017年8月，工业园动工建设，2018年8月开始全面招商。园区总规划面积8.5平方公里，提供土地、标准厂房、仓储物流和商业、生活设施，重点招引汽车零部件、家电零部件、家具、机械电子、通信、新材料及其他相关产业，入园流程见图3-7。2018年10月，北美华富山工业园被评为省级境外经贸合作区（加工制造型园区），同时被列入

① 中国商务部.《对外投资合作国别（地区）指南—墨西哥（2021年版）》。

浙江省外经贸综合服务体系试点。2019 年 3 月，首家入园企业新坐标（墨西哥）股份有限公司正式投产开业。

北美华富山工业园

地址	Carr. a Colombia KM28, 65500 Salinas Victoria, N.L.
电话	+52−81−20886750
邮箱	sales@hofusan.net



图 3–6　北美华富山工业园一站式服务内容

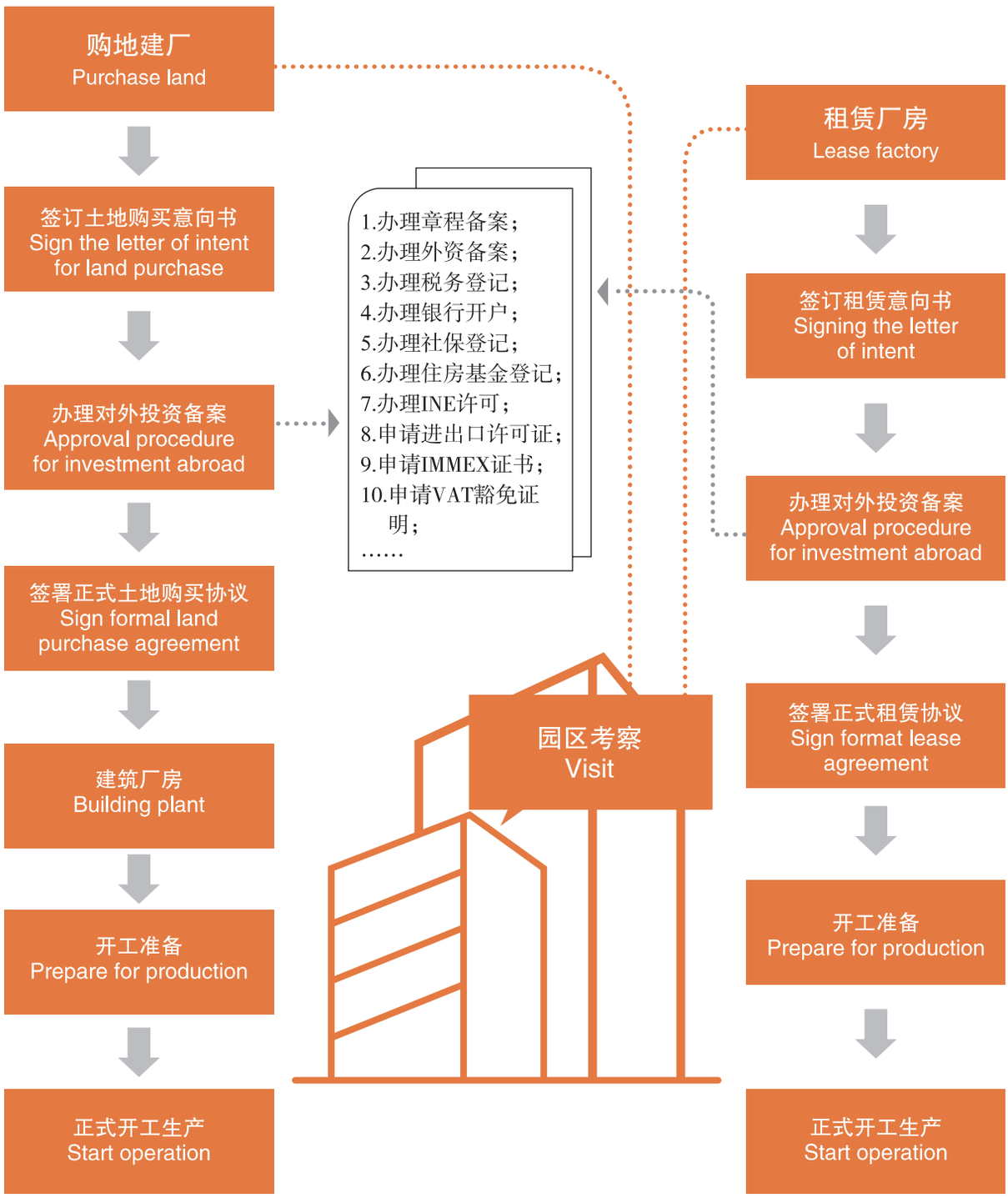


图 3–7　北美华富山工业园入园流程

2 对墨西哥投资形式

2.1 设立实体

实体形式分类

根据《墨西哥公司法》（*Ley Genaral De Sociedades Mercantiles*），外资企业在墨西哥可设立七种类型的公司，分别是股份有限公司、有限责任公司、一般合伙公司、有限合伙公司、合资公司、简易股份公司和投资促进公司。

股份有限公司（Sociedad Anónima, S.A）。是外国投资者最普遍设立的公司类型，分为固定资本股份有限公司（S.A）及可变资本股份有限公司（S.A de C.V）。两类股份有限公司区别在于，固定资本股份有限公司的注册资本由公司章程确定，由股东一次性缴纳，资本变更需由股东会通过，股东会议决议需公证并于公司注册地的商务公共登记处登记；可变资本股份有限公司的股本在一定的范围内可自由增加或减少，无须召开股东大会及登记。可变资本股份有限公司广泛适用于商业、进出贸易口、餐饮等各个领域，备案后股份可公开转让，后续亦可上市。

股份有限公司特点为：

（1）公司合伙人为股东，以其出资额为限承担公司债务。

（2）股东大会分为成立大会、一般股东会和特别大会三类。

（3）股份可公开交易，股东无法定优先购买权，但可在章程中约定优先购买权。

（4）有3个法定机构，分别为：股东大会、董事会或执行董事、法定监事。

有限责任公司（Sociedad de Responsabilidad Limitada，S. de R.L）。有限责任公司也是墨西哥常见公司形式，根据其注册资本是否可变，分为固定资本有限责任公司（S. de R.L）和可变资本有限责任公司（S. de R.L de C.V）。公司注册资本由章程规定，固定资本有限责任公司注册资本变动需由股东大会通过，可变资本有限责任公司资本在满足章程规定的情况下可自由增加或减少。

有限责任公司特点为：

（1）公司须至少有两名合伙人，最多不超过五十人。

（2）合伙人以其出资为限对债务承担责任，不能自由转让股份。

（3）最高权力机构是合伙人大会；管理机构为理事会或总经理，理事会由至少两名成员组成；公司可设立监督委员会，监督理事会成员行为。

一般合伙公司（Sociedad en Nombre Colectivo）。由一位或多位合伙人通过订立合伙协议成立，并以一个或者多个合伙人的名字命名，经营形式多样，最主要的形式是提供产品、服务或经营管理，并将营业收入进行分配。合伙人需对公司债务承担无限责任，类似于中国的普通合伙企业。

有限合伙公司（Sociedad en Comandita Simple）。由无限责任合伙人与有限责任合伙人共同组成，无限责任合伙人对公司债务负连带无限责任，有限责任合伙人对公司债

务仅以其出资额为限承担有限责任，类似于中国的有限合伙企业。

合资公司（Sociedad en Comandita por Acciones）。由无限责任合伙人、有限责任合伙人和有限责任股东共同组成，无限责任合伙人对公司债务负连带无限责任，有限责任股东和有限责任合伙人对公司债务仅以其出资额为限承担有限责任。

简易股份公司（Sociedad por Acciones Simplificada，S.A.S）。是墨西哥一种新型的公司形式，2016 年 3 月 14 日于公司法修改时增加，无须公证处公证而直接由股东在经济部网站上设立，需满足条件：提供所有股东电子签名、股东不能控股或者实际控制其他公司、公司年总收入低于一定标准。墨西哥经济部每年更新简易股份公司年总收入标准，2022 年标准为 6292602.41 比索，超过这一数额需转为其他公司形式。

投资促进公司（Sociedad Anónima Promotora de Inversión, SAPI）。2006 年，该类型公司于墨西哥的证券市场法中新增，此种类型公司旨在促进中小企业获得风险资本。与股份公司相比，SAPI 公司更灵活，赋予股东更大的经济权益和公司权利，公司也可以回购股票或发行限制或扩大利润分配的股票，适合于从事中间金融活动、具有上市计划的公司。

设立流程

外国投资者在墨西哥设立企业的具体流程见表 3-2。

表 3-2　外国投资者在墨西哥设立企业流程[①]

序号	步骤	具体内容
1	准备证明文件	本人身份证、护照或当地居民证。外国股东还需提供墨西哥内政部移民局颁发的非移民签证（FM-3），且至少有一人需在墨西哥实地经营。 如在外国定居但在墨西哥投资，需提供本人国籍、居住国证明、工作单位地址、工作单位授权书、本人或其所代表的单位资产情况、在墨西哥拥有资产或存款的证明。
2	向经济部提交公司名称	投资者应至少提供 3 个公司名称选项，提交在线申请后，经济部将在 3 个工作日内发布批准其中一个名称的决定，该决定有效期为 4 个月。
3	向外交部提交公司章程	通过公证人向外交部提交公司章程，章程需包含“外商准入条款”。外交部需在 5 个工作日内答复，如果公司活动涉及其他外商投资限制，可能会有额外步骤。
4	公证	投资者签署公司契约和章程后，公证人对公司章程和契约进行公证。
5	在联邦税务机关登记	需要一位拥有墨西哥税号和电子签名的人作为税务代表，税务代表向墨西哥税务局（SAT）申请税务预约，该步骤需要几天到几周不等，完成后公司将获得税号（RFC）和电子签名（e-frima）。

① 墨西哥商业信息平台 . https://doingbusiness-mexico.com.

续　表

序号	步骤	具体内容
6	在商务公共登记处登记公司章程	将上述公证文件在商务公共登记处注册。设立分公司或代表处的申请人须为公证员授权认可的公司法定代表，如果是由外国公证员授权的，则须附注或认证，并由专业译员全部译为西班牙文，注册时一并提交。
7	在经济部登记	鉴于有外资，法定代表人自登记之日起 40 日内，于经济部的国家外商投资登记处（RNIE）登记公司。公司具有持续申报义务，向 RNIE 提交季度和年度报告。
8	在墨西哥社会保障局注册	雇佣员工之前，法定代表人应在墨西哥社会保障局（IMSS）注册公司，同时触发公司向全国工人住房基金研究所（INFONAVIT）申请和注册，并自动为员工创建个人退休储蓄账户（Afore）。
9	在当地税务机关注册	法定代表人应在当地税务机关注册公司，公司需根据员工所在位置缴纳工资税。
10	在墨西哥商业信息系统中注册	法定代表人需在墨西哥商业信息系统（SIEM）中注册公司。

2.2 兼并收购

墨西哥企业兼并收购的主管部门是联邦经济竞争委员会（Comisión Federal De Competencia Económica），承担对企业兼并收购交易的审批、管理、统计和咨询职责。此外，墨西哥政府于 2013 年对电信部门进行深化改革，专门成立了电信行业兼并收购的主管部门——联邦电信协会（Instituto Federal de Telecomunicaciones）。两个部门按照行业分别行使职能，联邦电信协会审查电信行业的企业兼并收购行为，其他行业的兼并收购则由联邦经济竞争委员会审查。墨西哥企业兼并收购的主要法律文件《联邦经济竞争法》（*Ley Federal de Competencia Económica*），于 2014 年正式实施。另外，收购上市公司需遵守《证券市场法》和《墨西哥国家银行和证券委员会通知》中相关规则。

根据《联邦经济竞争法》，满足一定规模的兼并收购需事先报告主管部门，获得主管部门批准后，方可继续进行兼并收购行为，报告的主要判断标准是交易的金额、交易标的公司资产、在墨西哥的营业收入等相关财务数据，通常而言，金额在 7000 万美元以上的交易均需在交割前向联邦竞争委员会提交报告，得到许可后方可继续合并程序。[①]

《联邦经济竞争法》规定，对企业兼并收购审查的核心原则是交易是否会损害市场和行业竞争、是否造成行业垄断或减少消费者选择等。对于报告后未取得相关部门同意的交

① 德勤《在墨西哥经商》. https://www2.deloitte.com.

易、应报告但未报告便交割的交易和其他违反《联邦经济竞争法》的交易，均被认定为非法交易。对于非法交易，联邦电信协会以及联邦经济竞争委员会有权要求各方在指定时间内撤销，并对交易各方处以罚金，罚金最高为相关实体在墨西哥市场年营业额的 8%。[①]

特别提示

中国买方在收购墨西哥公司时，需要关注卖方公司可能存在潜在负债，特别是人员负债。按规定，企业需要计提遣散费，但并不是所有墨西哥公司都遵守这个规定。此外，中国买方还需要关注卖方公司员工的司龄问题，一般并购时买断或认可员工之前的服务年限，其中买断可以降低买方的法律风险，因为墨西哥法律规定，即使买方与员工签署协议承诺认可之前的服务年限，员工依然有权利诉讼雇主。

案例 1

海信收购夏普墨西哥工厂。2015 年 8 月，海信集团与夏普达成并购协议：海信出资 2370 万美元收购夏普墨西哥工厂全部股权及资产，同时将获得夏普电视美洲地区品牌使用权和所有渠道资源。被海信收购的夏普墨西哥工厂位于罗萨里托，占地 300 亩，厂房建筑面积 12 万平方米，拥有配备齐全的电视机模组生产线、SMT 和加工生产线，年产能力 300 万台，员工 1000 余人。收购之后，海信注资 3000 万美元，加强自动化生产，将工厂生产能力增加至 400 万个单位。通过在墨西哥生产，运输产品到美洲地区比从中国运输产品节约 1 个月的时间，该工厂形成了覆盖整个美洲的电视生产基地。同时，得益于海信在墨西哥投资的决定，于墨西哥制造的海信产品进入美国不受 301 条款[②]约束。

案例 2

外国公司并购墨西哥电信。墨西哥电信于 1947 年成立，此后相继购买了瑞典爱立信墨西哥分公司、ITT 公司墨西哥分公司，使得墨西哥电信公司成为该国唯一的电信服务提供商。1972 年，该公司被墨西哥政府购买，成为由国家垄断的公司。1990 年，墨西哥电信被卡洛斯斯利姆、法国电信和西南贝尔公司组成的国际财团购买，其中，西南贝尔公司的投资份额最大。私有化之后，墨西哥电信开始投资建设新的电信基础设施，创建了一个全国性光纤网络，为该国大部分地区提供服务。

① 根据墨西哥《联邦经济竞争法》整理。

② 2017 年特朗普政府根据美国 1974 年《贸易法》第 301 条对中国开展调查，认定中国在外商投资限制和技术转让方面存在不公平的行为和政策，据此美国贸易代表办公室决定对来自中国的部分产品加征 25% 的额外关税，被加征关税的产品以高科技制造业产品为主。

2.3 工程承包

与外国承包商在墨西哥承包工程有关的法律法规主要为《公共部门采购、租赁和服务法》《墨西哥公共工程及相关服务法》和《墨西哥公共工程及相关服务法实施细则》。墨西哥公共工程相关主管部门为财政与公共信贷部、经济部和公共职能部，其中公共职能部负责管理墨西哥政府公共采购网站 CompraNet，该网站为墨西哥政府采购、租赁、工程项目有关信息发布与管理电子公共信息系统，网址为：https://compranet.hacienda.gob.mx。

招投标

墨西哥工程招标可分为有限招标和公开招标，前者仅限部分指定公司，后者面向所有有资格公司。根据《墨西哥公共工程及相关服务法》及其实施细则，有关公共工程招标信息须通过墨西哥联邦公报发布，于墨西哥建筑业商会（CMIC）网站也可查询（https://www.cmic.org/quienes-somos/）。

墨西哥公开招标中，招标书会明确规定对参加投标企业要求，按投标企业资格，可分为国内招标、限制性的国际招标和公开国际招标三类。国内招标仅允许于墨西哥注册的企业参与，外国企业需在当地注册子公司，并以子公司名义参与投标；限制性国际招标仅允许来自与墨西哥签署自由贸易协定国家的企业参与，或给予其更多倾斜。公开国际招标适用于较大项目，对参与投标企业国籍无限制，但对企业业绩和财务数据要求较高。如投标公共工程项目属于石油、化工及电力等领域，则须分别经墨西哥石油公司、联邦电力委员会确认其承包商资格。国际招标中，在不影响国际条约规定的情况下，招标工程全部工人中必须包含 30% 的墨西哥工人。

投标自信息发布之日起 20~30 个工作日开始，投标商通常有 40 天的时间递交标书，标书提交截止后 40 天内开标。标书一般包括在当地注册公司名称、近三年资产负债表、类似工程经历、设备清单以及主要施工人员简历等信息。

外国承包商注册[①]

墨西哥财政与公共信贷部负责管理供应商和承包商的唯一注册（RUPC），注册于 CompraNet 进行，注册信息包括：供应商或承包商的名称、国籍和地址，于商务公共登记处注册信息，技术和财务能力信息，签订的历史合同信息等。RUPC 注册非强制，但注册可享受以下几点优势：（1）CompraNet 将公布完成 RUPC 注册的供应商和承包商列表，该网站每天有超过 3 万次的访问量，墨西哥政府机构还有权限识别其中有政府服务经验的公司，有助于公司业务推广。（2）业绩较好的供应商和承包商，有机会享受较低的履约保证金的待遇。（3）注册完成的公司将获得 RUPC 证书，在签订合同时无须出示证明公司存在的认证信息，仅需出示 RUPC 证书或提供

① 墨西哥政府采购网 . https://www.gob.mx/compranet.

注册编号和清单。

建设方式[①]

墨西哥工程承包市场项目建设方式多元，包括现汇类项目（如玛雅铁路）、EPC+F项目（中水电奇瓜森Ⅱ水电站）、EPC+O&M项目、BT+F项目（中水电2002输变电）和PPP项目（如华为共享网络、葛洲坝萨卡特卡斯工业园项目）。[②]其中，PPP项目主要受到2012年《公私合作法》（*Ley de Asociaciones Público Privadas*）的监管。

墨西哥中国企业工程承包概况

工程承包是中国企业在墨西哥投资的重要方式之一。2021年，中国企业在墨西哥工程承包新签合同额为30.4亿美元，完成营业额7.5亿美元。截至2021年底，中国企业在墨西哥累计签订工程承包合同额178.4亿美元，完成营业额111.0亿美元。[③]中资企业在墨西哥工程承包涉及领域较广，包括新能源发电、码头建设、通信基站建设、海上钻井平台建设和油田勘探服务等。在墨西哥从事工程承包的中资企业主要包括中国电建（中水电）、中国交建、中海油服、华为技术技术有限公司、中国石化、葛洲坝、中国铁建、中铁国际等，其中，中国电建、华为技术技术有限公司和中海油服为在墨西哥承包工程营业额排名前列的企业。

2.4 联合研发[④]

除了中墨贸易投资合作不断发展，联合研发也成为两国政府、企业间有吸引力的合作方式。

在农业研究方面，墨西哥农业和农村发展部与中国农业农村部开展提高谷物和水果产量的合作项目以及海洋物种的联合研究。自2019年中国、墨西哥海水养殖联合研究中心成立以来，双方专家发挥各自优势，在海水养殖经济物种的规模化繁育和养殖技术等方面开展了务实合作。此外，中墨两国合作开发粮农组织的全球重要农业文化遗产，如墨西哥的“水磨灰化”工艺和“奇南帕”耕种技法。

在数字经济合作方面，2020年，阿里巴巴全球数字经济人才项目组在墨西哥州政府支持下与当地合作伙伴共同发起墨西哥数字乡村项目，该项目以400多名大学教师及8000多名在校大学生为纽带，实现当地近1500家企业的数字化改造：产品线上化、开设线上店铺、使用数字支付和数字物流，实现了当地传统行业的线上初尝试，为当地特产如molcajetes（石臼）、陶瓷、龙舌兰酒和牛油果等打开了销路。

① 中国商务部、中国对外承包工程商会 . 《2019—2020年中国对外承包工程国别（地区）市场报告》。
② EPC+F指工程承包方为业主拥有该项目设计、采购、施工权并解决部分项目融资款；EPC+O&M指承包方拥有该项目设计、采购、施工权和负责对设备的运营与维护；BT+F为政府利用非政府资金建设项目的一种形式；PPP指政府和社会资本合作进行基础设施建设。
③ 中国商务部美洲大洋洲司 . http://mds.mofcom.gov.cn.
④ 墨西哥驻华大使馆 . https://embamex.sre.gob.mx/china.

3 投资目标行业

墨西哥有发展潜力的行业包括汽车业（特别是新能源汽车）、电子商务、制药、电子制造、旅游等行业。

汽车业

汽车业是墨西哥最大的制造业部门，也是外资进入早、投资规模大的行业之一。墨西哥是全球重要的汽车生产国和出口国，产品主要出口美国。2021 年，墨西哥汽车产量全球排名第 7 位，吸引外商直接投资 54.4 亿美元。得益于《美墨加协定》，2021 年墨西哥汽车零部件产业强劲复苏，产值达 947.78 亿美元，排名位列全球第 4 位，仅次于中国、美国和日本。[①]2021 年，墨西哥生产轻型轿车 412.9 万辆，出口 362.9 万辆，汽车出口额占总出口比重为 28.3%，汽车业产值占 GDP 比重为 3.5%。[②]

2021 年上半年，墨西哥电动和混合动力汽车销量为 23143 台，同比增长 105%，预计电动汽车将逐渐占领 25% 的市场份额，各汽车制造商也向制造和销售电动汽车方向转型，以满足中长期市场需求。[③]美国—墨西哥科学基金会（FUMEC）研究报告《电动汽车和墨西哥汽车价值链的未来》显示，墨西哥电动汽车市场的发展比美国、欧洲和亚洲晚了 6~8 年，但市场空间巨大。在全球生物多样性保护和应对气候变化的背景下，推广促进能源转型的新技术和发展电动汽车也成为中墨两国加强双边合作对话的重要领域。[④]

电子商务

2021 年墨西哥电商销售额达 4010 亿比索（约 200 亿美元），同比增长 27%，电商增长超过世界平均水平（16.8%），连续三年上榜“全球电商增长最快的前五个国家”（墨西哥、印度、巴西、俄罗斯和阿根廷）。墨西哥的线上消费者在大幅增长，墨西哥的互联网用户达到 8500 万，渗透率达 65%；移动网络用户达 8100 万，渗透率为 62%。在基础设施方面，墨西哥共有 19 个数据中心，6 个海底光缆登陆点和 6 条海底光缆。[⑤]

墨西哥的电子商贸市场有六个销售旺季，包括 5 月的母亲节、6 月的热卖促销、8 月的时装促销、11 月的网络星期一、El Buen Fin 购物节（具有墨西哥“双 11”之称），以及 12 月的圣诞节。社交媒体对墨西哥的电子商贸行业的发展十分重要，既可销售产品，亦是搜集消费者意见的重要渠道。墨西哥人每天会花 9 小时上网、3.5 小时浏览社交媒体，而 48% 墨西哥网购者会在 Facebook

① 中国驻墨西哥大使馆经济商务处 . http://mx.mofcom.gov.cn.
② 墨西哥汽车工业协会 . https://amia.com.mx.
③ 墨西哥国家统计和地理研究所 . https://www.inegi.org.mx.
④ 墨西哥驻华大使馆 . https://embamex.sre.gob.mx/china.
⑤ 北美华富山工业园 . http://go.gdcom.gov.cn.

及 Instagram 商店购物。目前 ebay、Mercado Libre 和亚马逊是墨西哥的主要电商平台。新冠肺炎疫情令不少墨西哥人转向网购，2020 年 2~5 月新增 100 万名网购买家。

医疗保健业

发展概况。墨西哥的医疗保健行业分为医疗设备、医疗服务和制药三个子行业。2020 年，墨西哥医疗器械和用品进口额为 59 亿美元，药品进口额为 49 亿美元。在新冠肺炎疫情期间，与新冠肺炎有关的医疗设备和药品成为墨西哥政府优先发展和采购的产品。2019 年，中国和墨西哥两国医药贸易达 22 亿美元，同比增长 22.94%。在抗疫合作中，2020 年，中国对墨西哥出口防疫物资总额达 7.5 亿美元，中国科兴、康希诺等公司也向墨方提供了多批新冠肺炎疫苗。中国医药保健品有限公司墨西哥与拉美办事处一直与墨方在医药领域保持密切合作，2020 年其与墨西哥政府签署了多份防疫物资供货合同。[①]

市场准入。墨西哥政府医疗保健采购清单为墨西哥卫生部（SSA）制定的《国家卫生用品纲要》，财政与公共信贷部建立了医疗器械、用品、药品和服务的政府集中采购系统，采购通过招标的方式进行，招标对所有国家的供应商开放。根据墨西哥现行法律，政府采购优先选择与墨西哥签订自由贸易协定国家的供应商，但由于墨西哥政府的低价指导方针，价格具有优势的供应商有更多机会。

电子制造业

墨西哥是全球重要的电子产品组装和出口国，在消费电子领域尤其具有竞争力。由于邻近北美市场，墨西哥每年对美国出口超过 700 亿美元的电子类产品，仅次于中国对美国的电子产品出口，墨西哥电子产品的其他出口目的地分别是加拿大、中国、法国等。计算机在墨西哥出口电子产品中占最大份额，其次是平板电视和手机。目前，墨西哥电子制造工厂数量超过 700 家，全球重要的电子制造业企业 90% 在墨西哥设立生产厂，其中包括三星、LG、东芝、富士康、伟创力和英特尔等。[②]

案例 3

台湾电子制造商和硕公司于墨西哥建厂。[③] **2022 年，台湾和硕公司（Pegatron）正式开始在墨西哥华雷斯建设新工厂，该工厂将主要生产消费类电子产品、计算机和通信设备，预计将雇佣 500 名工程师和其他 2500 名操作员工、技术人员和公司管理人员。选择在墨西哥新建工厂，是新冠肺炎疫情之后和硕公司审视其全球供应链后的新战略布局。**

① 中国医药保健品进出口商会 . http://www.cccmhpie.org.cn.
② 北美华富山工业园 . http://www.hofusan.net.
③ MexicoNow. https://mexico-now.com.

旅游业

墨西哥是拉丁美洲最具竞争力的旅游目的地，拥有良好的气候、丰富的自然资源和深厚的人文历史资源。2016—2019 年墨西哥接待国际游客数逐年递增，从 3508 万人增长到 4502 万人，2020 年受新冠肺炎疫情影响，国际游客数下降至 2428 万人，2021 年恢复至 3189 万人，2020 年旅游业对墨西哥 GDP 的贡献率为 6.7%。据墨西哥政府统计，2020 年墨西哥国际游客数排名前五的来源国分别是美国（180 万人）、加拿大（73 万人）、哥伦比亚（9.6 万人）、巴西（7.1 万人）和法国（7 万人）。[①]

4 投资建议与典型案例

4.1 投资建议

密切关注墨西哥政策变化

2020 年 7 月正式落地的《美墨加协定》规定，美、墨、加三国必须保证在北美地区本土生产汽车和配件的比例超过 75%，才能在成员国之间出口汽车享受“零费用”的优惠措施（此前为 62.5%）。因此，对于有意投资墨西哥市场，并以北美为主要市场的汽车零部件供应商来说，须加强配件在墨西哥生产的本土化率。根据 IMMEX 计划，墨西哥允许外国公司将零部件（原材料）和生产设备免税（保税）运送到墨西哥进行组装或制造加工，中国公司可利用这一政策实现免税出口。

做好尽职调查

尽职调查是投资前重要环节，需聘用专业团队进行有针对性的尽职调查，包括对投资标的（包括但不限于目标企业、目标资产等）、交易方以及其他投资风险的调查。调查的目的是发现和识别投资标的所涉风险，评估投资标的价值，并设计交易条款、投资方案，降低和防范投资风险。

理性选择服务商

中国投资者在墨西哥选择服务商时，首先要了解并遵守规范化的服务商聘用流程。在墨西哥，一般建议选择成立时间超过 5 年、拥有较好口碑的服务商，同等条件下，最近一两年获得过相关奖项的服务商更值得信赖。企业应避免过度依赖某一家服务商，随着企业对于服务商依赖程度的加深，其在与服务商的博弈中可能会处于弱势地位，这需要企业拓宽服务商选择范围，确保随时有备选服务商。

注意规避投资风险

后疫情时代投资墨西哥需要警惕其面临的经济类风险。世界经济论坛发布的《2022

① 墨西哥驻华大使馆 . https://embamex.sre.gob.mx/china.

年全球风险报告》显示，墨西哥排在前两位的风险分别是非法经济活动的扩散和经济长期停滞。[①]根据墨西哥社会发展政策评估委员会（National Council for the Evaluation of Social Development Policy）公布数据，墨西哥收入低于食品篮子最低成本的人口比例[②]在2020年第三季度达到峰值46.0%，2021年第四季度下滑至40.3%，但仍高于2019年底的38.9%。[③]

4.2 典型案例

案例4

江淮汽车与墨西哥GML公司合作实现本土化生产[④]

案例概况

江淮汽车自2011年开始在墨西哥汽车市场开展调查，2012年正式进入墨西哥市场，开展本地化生产和运营，于2017年3月正式推出首款车型，随后推出轻卡、中重卡、客车、乘用车、皮卡等多种燃油和电动车产品。初始市场调查结果显示，墨西哥消费者早期并不认可中国汽车品牌，对“中国制造”存在偏见。针对这一问题，江淮汽车选择采用本土化战略，通过在墨西哥市场中寻求强有力的合作伙伴来实现本土化生产，从而获得当地消费者的认可。经过多次协商，江淮汽车与GML公司达成合作，江淮汽车先以散件方式进入墨西哥市场，而后在GML公司的工厂进行组装生产，确保向消费者提供快速、及时的备件供应及服务。与此同时，江淮汽车还成功规避20%的整车进口关税，而且其产品组装生产符合墨西哥制造标准，并且成功贴上墨西哥工业局“HECHO EN MEXICO（墨西哥制造）”专属标识，巧妙解决了墨西哥消费者偏好墨西哥制造的问题。

主要实践

经过10年耕耘，江淮汽车在墨西哥主要城市和地区建立了130余家营销服务机构。2019年，江淮汽车在墨西哥推出燃油车＋电动车“双子星”概念，开始电动车产品率先导入和推广，助力墨西哥减排目标。目前江淮汽车在墨西哥汽车行业所占市场份额不断攀升，特别是在电动汽车领域。JATO数据显示，2020年1月份到8月份江淮汽车在墨西哥的电动汽车市场销售量位列第一，[⑤]占据墨西哥电动汽车30%的市场份额，江淮汽车与Budget、BEAT等企业达成战略合作，为当地用户提供智能、环保、低成本的出行选择，也助力墨西哥城市绿色交通体系的建设和发展。

① 《2022年全球风险报告》. https://www.weforum.org.
② 收入低于食品篮子最低成本的人口比例（Percentage of those with income below the cost of the food basket）。
③ 墨西哥全国社会发展政策评估委员会 . https://www.coneval.org.mx.
④ 江汽集团官网 . https://www.jac.com.cn.
⑤ JATO. https://www.jato.com.

案例 5

台州富岭塑胶有限公司于墨西哥开设工厂[①]

案例概况

台州富岭塑胶有限公司（以下简称“富岭”）是一家中国塑料器皿制造商，2015 年于美国纳斯达克上市，主要产品为环保塑料餐饮具，其产品 90% 以上出口美国，是美国快餐连锁企业麦当劳、塔克钟、汉堡王、赛百味、温迪、CHIPOTLE、DUNKIN DONUTS 及连锁超市沃尔玛等终端客户国际供应商。根据美国政府 301 条款，富岭塑胶生产的纸制品将被征收关税。为了在美国市场保持竞争力，2019 春季，富岭在墨西哥蒙特雷投资 400 万美元开设工厂，专门生产出口美国产品。

主要实践

富岭墨西哥蒙特雷工厂于 2019 年 7 月开始生产，年产能达 10000 吨，每年将数以百万计的纸吸管运往美国。

启示

加强与本土企业合作，实现本地化生产。墨西哥市场对于中国部分产品并非完全认可，中国企业通过加强与本地原材料、半成品供应商合作，提高产品本土化比重，一方面能降低产品关税，另一方面也能获得当地消费者认可，快速进入墨西哥市场并争取最大市场份额。

通过墨西哥进入美国市场。在美国政府实施 301 条款的背景下，部分中国企业产品出口美国受到严重影响。如富岭这类生产传统产品并以美国为主要出口目的地的企业，将被收取 301 条款项下关税。通过在墨西哥投产，可规避 301 条款关税，同时利用墨西哥的区位优势，极大降低产品运输时间和运输成本。

① 台州富岭塑胶有限公司官网 . https://www.tzfulingplastics.com.



第四篇　中国企业融资

1 墨西哥金融市场概况

墨西哥金融机构分为四大类别：金融控股公司、信贷机构、证券市场机构和其他金融中介机构。墨西哥市场主要金融机构见表4-1。

表4-1 墨西哥市场主要金融机构概览

中央银行		
墨西哥银行（Bank of Mexico）		
主要本土商业银行		
墨西哥北方银行（Banorte）		
主要外资商业银行		
西班牙对外银行墨西哥分行（BBVA Mexico）	墨西哥国家银行（Banamex）	
墨西哥桑坦德银行（Santander Mexico）	墨西哥汇丰银行（HSBC Mexico）	
中资银行		
中国工商银行墨西哥分行	中国银行墨西哥分行	
证券交易所		
墨西哥证券交易所（Mexican Stock Exchange）	墨西哥机构证券交易所（Bolsa Institucional de Valores）	
主要保险公司		
Grupo Nacional Provincial	Metlife Mexico	Seguros BBVA Bancomer
AXA Seguros	Banorte Seguros	
金融监管机构		
财政与公共信贷部（SHCP）	墨西哥银行（Banxico）	墨西哥国家银行和证券委员会（CNBV）
国家保险和担保委员会（CNSF）	金融服务使用者保护委员会（Condusef）	
国家养老储蓄管理委员会（Consar）	银行储蓄保护协会（IPAB）	

1.1 银行体系

中央银行

墨西哥银行（Banco de México）是墨西哥中央银行。宪法赋予墨西哥银行独立的运营和管理权，其主要职能是向国家经济活动提供货币，其他职能还包括促进金融体系健康发展和支付系统正常运转。[①]

《墨西哥银行法》规定，墨西哥银行应履行以下职能：

（1）规范货币的发行流通、外汇兑换、金融服务及支付系统运行。

（2）充当信贷机构的储备银行和最终贷款人。

（3）向墨西哥联邦政府提供财政服务并担任其金融代理人。

（4）担任墨西哥联邦政府的经济、财政顾问。

（5）对接国际货币基金组织等国际金融合作机构。

（6）对接外国中央银行和具有财务监管职能的外国实体机构。[②]

政策性银行

墨西哥政府相继投资建立了墨西哥发展银行（Nafinsa）、墨西哥外贸银行（Bacomext）、墨西哥公共工程银行（Banobras）等政策性金融机构，为墨西哥经济发展发挥了积极作用。

墨西哥发展银行主要有四项职能：一是为生产型企业提供中长期金融支持；二是促进墨西哥投资公司的发展；三是监管股票市场运行和公共债券发行；四是担当政府债券的法定存托人。该银行在墨西哥的经济社会发展中起到重要作用，也是拉美最重要的发展银行之一。

墨西哥外贸银行主要职责是为本国的对外贸易提供担保和促进服务（如提供出口贷款和出口前贷款），资金来源于银行资本、外国贷款及自身经营活动利润。主要职能包括：发放短期和中长期贷款，支持进出口贸易；为外国投资提供财务、贸易、法律、信息、培训、咨询等服务等。

墨西哥公共工程银行于 1933 年成立，核心业务是为墨西哥国家（联邦、州、市政府）提供项目融资。除了传统的贷款业务，墨西哥公共工程银行也为客户提供创新金融产品，如提供联邦政府财政代理、财务担保、信托管理、专门技术援助等服务。

商业银行

截至 2022 年 6 月，墨西哥共有 50 家商业银行，全国商业银行提供信贷总额为 5.03 万亿比索（约合 2480 亿美元），[③]其中包括授予家庭信贷 2.08 万亿比索（41.35%）和授予非金融公司信贷 2.16 万亿比索（42.94%）。[④]

主要本土商业银行。墨西哥北方银行

① 墨西哥银行 . https://www.banxico.org.mx.
② 根据《墨西哥银行法》信息整理。
③ 2022 年 8 月 8 日，1 美元 =20.2789 比索。
④ 墨西哥银行 . https://www.banxico.org.mx.

（Banorte）成立于 1899 年，是墨西哥最大的本土商业银行，无外资参股，目前只在新莱昂州和墨西哥城经营，总部位于新莱昂州的蒙特雷市。墨西哥北方银行下设经纪公司、保险公司投资基金以及租赁和保理公司，可提供多元化的金融产品和服务。墨西哥北方银行是是墨西哥提供贷款组合的第二大金融集团，也是向墨西哥政府提供贷款的第二大银行。[①]

墨西哥北方银行（Banorte）

网址	www.banorte.com
电话	+52-55-51405600

主要外资商业银行。西班牙对外银行墨西哥分行（BBVA Mexico）成立于 1932 年，是西班牙 BBVA 集团的全资子公司，总部位于墨西哥城。西班牙对外银行墨西哥分行是墨西哥最大的金融机构，2021 年占有约 20% 的市场份额。

墨西哥国家银行（Banamex）于 1884 年成立，2001 年，花旗集团以 125 亿美元收购墨西哥国家银行，目前墨西哥国家银行同时隶属于 ANAMEX 金融集团和花旗集团，是墨西哥第三大银行，拥有超过 2300 万客户、33000 名员工团队和分布在墨西哥境内的 1300 多家分行网络。

墨西哥桑坦德银行（Santander Mexico）于 1996 年成立，其业务包括商业银行、投资银行、证券投资、保理业务、养老保险等，该银行在 2020 年度“全球银行品牌价值 500 强排行榜”中排名第 12 位。

墨西哥汇丰银行（HSBC Mexico）创立于 1941 年，总部位于墨西哥城，是汇丰银行在墨西哥的分行。截至 2022 年 3 月 31 日，墨西哥汇丰银行拥有 892 家分行、5577 台自动柜员机和约 14514 名员工，总资产为 7784.22 亿比索，税前利润为 26.09 亿比索。

表 4-2　墨西哥主要外资银行信息

银行名称	联系方式
西班牙对外银行墨西哥分行（BBVA Mexico）	网址：https://www.bbva.mx 电话：+52-55-56241199
墨西哥国家银行（Banamex）	网址：https://www.banamex.com 电话：+52-55-22626391
墨西哥桑坦德银行（Santander Mexico）	网址：https://www.santander.com.mx 电话：+52-55-55612606
墨西哥汇丰银行（HSBC Mexico）	网址：https://www.hsbc.com.mx 电话：+52-55-57215661

① 墨西哥北方银行 . https://investors.banorte.com.

中资银行

目前，墨西哥的中资银行共有两家（见表 4-3），分别为 2014 年入驻的中国工商银行（墨西哥）有限公司（简称“中国工商银行墨西哥分行”）以及 2018 年入驻的中国银行（墨西哥）有限公司（简称“中国银行墨西哥分行”）。

表 4-3　墨西哥中资银行

银行名称	简介	联系方式
中国工商银行墨西哥分行	中国工商银行墨西哥全资子银行，也是墨西哥第一家中资金融机构，2016 年 6 月正式对外营业，主要为大中型企业和政府客户提供贷款、存款、贸易融资、外汇交易等产品。为首家加入墨西哥本地比索与美元支付系统的中资银行。	网址：http://www.icbc.com.cn 邮箱：info@icbc.com.mx 电话：+52-55-41253388
中国银行墨西哥分行	2018 年 7 月 18 日正式营业，主要面向公司客户提供公司金融、贸易融资、双边授信、银团贷款、金融市场和其他业务。	网址：https://www.bankofchina.com/mx/index.html 邮箱：servicios@mx.bocusa.com 电话：+52-55-41705800

1.2 证券市场

墨西哥证券交易所（Bolsa Mexicana de Valores，BMV）是拉丁美洲第二大证券交易所，交易包括联邦财政部证券、联邦政府发展债券、投资股债券、银行承兑汇票等债务工具，股票、共同基金和认股权证等权益工具，交易通过 BMV-SENTRA 股票系统线上进行。截至 2021 年 12 月 31 日，共有 137 家墨西哥公司和 6 家外国公司在墨西哥证券交易所上市。[①]

S&P/BMV IPC 指数衡量在墨西哥证券交易所上市的规模最大、流动性最高的股票。此外，该交易所按照行业部门设立四个行业指数，分别为标普 /BMV 材料业指数（S&P/BMV Materials Select Sector Index）、标普 /BMV 工业指数（S&P/BMV Industrials Select Sector Index）、标普 /BMV 消费业指数（S&P/BMV Consumer Staples Select Sector Index）和标普 /BMV 金融业指数（S&P/BMV Financials Select Sector Index）。[②]

墨西哥机构证券交易所（Bolsa Institucional de Valores，BIVA）是墨西哥第二家证券交易所，总部位于墨西哥城，于 2018 年 7 月 25 日开始运营，结束了墨西哥证券交

① 墨西哥股票交易所 . https://www.bmv.com.mx.
② 同①。

易所的垄断地位，交易工具与墨西哥证券交易所相同。

墨西哥证券市场对外高度开放，对外国公司在墨西哥境内融资和上市发行股票无特殊限制，企业在墨西哥上市交易需墨西哥证券交易所或机构证券交易所核准，证券市场受到墨西哥国家银行和证券委员会以及财政与公共信贷部的监管。

1.3 保险市场

根据墨西哥保险公司协会（Asociación Mexicana de Instituciones de Seguros, AMIS）数据，[①]截至 2020 年 6 月，墨西哥有 112 家保险公司，其中 57 家为外资保险公司的子公司（Filiales），其中 Grupo Nacional Provincial、Metlife Mexico、Seguros BBVA Bancomer、AXA Seguros、Banorte Seguros 五家保险公司占有 42% 市场份额，主要保险公司的信息见表 4-4。Grupo Nacional Provincial 是墨西哥最大的保险公司之一，在汽车保险、房屋保险、商业保险、基本保险、人寿保险、医疗保险等六个领域占有较大市场份额。

墨西哥《保险和担保公司法》（*Insurance and Surety Companies Law*）将保险险种分为人寿保险、意外伤害险和医疗保险、财产险（如海运和运输险、火灾险、农业和畜牧业损失险、汽车保险、担保保险、信用保险、抵押贷款保险、金融担保保险、地震及其他灾难险）。[②]

表 4-4　墨西哥主要保险公司介绍

公司名称	简介	联系方式
Grupo Nacional Provincial	属于墨西哥公司集团 Grupo Bal，该集团成立于 1901 年，总部位于墨西哥城。Grupo Bal 于 1992 年 12 月设立 Grupo Nacional Provincial。	网址：https://www.gnp.com.mx 电话：+52-55-52279000
Metlife Mexico	1863 年成立于美国纽约，1992 年进入墨西哥市场，在墨西哥各地有 5 个服务中心、9 个分支机构和 400 多个服务点。	网址：https://www.metlife.com.mx 电话：+52-55-53287000
Seguros BBVA Bancomer	业务涵盖健康保险、人寿保险、财产保险、意外和疾病保险、个人财物保险等。	网址：https://seguros.bbva.mx 电话：+52-55-56241199
AXA Seguros	主要提供汽车险、家庭险、人寿险、意外伤害险等业务。	网址：https://axa.mx 电话：+52-55-88757099

① 墨西哥保险业协会 . https://sitio.amis.com.mx.

② 汤森路透实用法律 . https://uk.practicallaw.thomsonreuters.com.

续　表

公司名称	简介	联系方式
Banorte Seguros	业务范围覆盖汽车保险、人寿保险、家庭保险、医疗保险和企业保险等领域。	网址：https://segurosbanorte.com 电话：+52-55-52715654

1.4 金融监管机构

墨西哥金融领域的相关监管机构及其监管职能见表 4-5。

表 4-5　墨西哥金融监管机构[①]

序号	机构名称	简介
1	财政与公共信贷部（Secretaría de Hacienda y Crédito P ú blico, SHCP）	在金融和银行事务方面，负责规划、协调、评估和监督国家的银行系统，发布规范外国金融实体的代表处和子公司的规则，并发布开发银行的组织章程。
2	墨西哥银行（Banco de México, Banxico）	在金融事务上，颁布法规促进金融体系健康发展，包括规范信贷和存款业务以及银行和其他金融机构提供的其他服务。
3	墨西哥国家银行和证券委员会（Comisión Nacional Bancaria y de Valores, CNBV）	隶属于财政与公共信贷部，具有授权、监管、监督和制裁墨西哥金融体系中实体的职能，同时有权发布审慎法规，保证金融中介的流动性和偿付能力。
4	国家保险和担保委员会（Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, CNSF）	监督保险业和担保行业遵守监管框架，维护保险业和担保机构的偿付能力和财务稳定性。
5	金融服务使用者保护委员会（Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros, Condusef）	负责向民众宣传金融知识，指导和促进金融教育，受理针对银行、保险公司等金融机构服务的各类投诉。
6	国家养老储蓄管理委员会（Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro,Consar）	制定退休储蓄制度（SAR）规则，监管管理退休基金的公司。
7	银行储蓄保护协会（Instituto para la Protección al Ahorro Bancario, IPAB）	保证储户在银行的存款，如果银行倒闭，最多支付每个储户每家银行 40 万个 UDIs[②]的储蓄，还负责为有偿付能力问题的银行提供财务支持，同时建立了破产银行清算机制。

① 墨西哥银行 . https://www.banxico.org.mx.

② UDIs 为墨西哥联邦政府发行的债务工具，面值为 100 比索。

1.5 外汇相关规定

货币及汇率

墨西哥货币为比索（Mexican Peso），货币编号 MXN。辅币单位为分，1 比索 =100 分，发行硬币包括 5、10、20、50 分及 1、2、5、10 比索；纸钞包括 20、50、100、200、500、1000 比索。墨西哥实行盯住美元的汇率制度，在经常项目和资本项目下同时实施货币自由兑换，比索可与美元、欧元及日元等货币自由兑换，但人民币暂不能与比索直接兑换，1 美元约可兑换 20.2789 比索（2022 年 8 月 8 日价）。作为金融市场开放度较高的外向型经济体，墨西哥比索的汇率受到出口需求、外国投资、石油价格、美元走势等复杂因素的影响，稳定性较差。

外汇汇入和汇出

墨西哥未对进口、出口外汇收支进行管制，合法的转账汇款不受限制。在墨西哥投资的外资企业可将公司利润、股利、利息和资本自由汇出，利润汇出需要缴纳利润汇出税，因汇入国家不同税率略有区别，具体可咨询相关专业机构。

现金管理规定

自 2009 年以来，墨西哥严格管控本币和外币现金兑换，每位外国旅客凭本国护照可在 1 家银行兑换每月不超过 1500 美元、每次不超过 300 美元现金的比索（各银行规定不同）。根据墨西哥反洗钱法的规定，当地银行对支取外币现钞数额有严格限制，不收存外币现钞。

开设账户

墨西哥对非居民持有本国或外国货币不进行管制，外资公司可在墨西哥境内任何一家合法银行开立美元支票及存款账户，开户最低额度由各银行制定，在个别与美国接壤的北部地区，个人不能开立美元账户。

2 融资渠道及方式

随着“一带一路”建设的深入推进，中国企业对外投资步伐加快，融资需求日益增长，在境内外融资的渠道及方式也日趋丰富和多元化。

2.1 境内融资

中国企业在境内融资方式分为债务融资和权益融资两大类，其中，债务融资分为信

贷融资和债券融资；权益融资（股权融资）分为普通股融资、优先股融资及股权互换融资。此外，跨境并购项目中，境内直贷和内保外贷也是企业境内融资的主要方式。本篇主要介绍与企业海外投资紧密相关的一些具体融资方式。

信贷融资

国内政策性银行和商业性银行为“走出去”企业提供多种形式的贷款融资产品。

国家开发银行（以下简称“国开行”）。是全球最大的开发性金融机构，也是中国最大的中长期信贷银行和债券银行。近年来，国开行积极深化与各国政府、企业和金融机构的合作，推出多项国际业务产品，主要用于支持中国企业融资的是贷款融资类和自营投资类产品。

（1）贷款融资类产品：旨在解决中国企业在基础设施、装备制造、金融、农业、民生、能源等重点领域的资金困难问题，主要包括外汇中长期项目贷款、国际银团贷款等。

• 外汇中长期贷款：期限在一年（不含）以上，以贷款形成资产的预期现金流作为偿还主要来源的贷款，主要用于基础设施、基础产业和战略新兴产业的基本建设及技术改造项目等领域。该产品适用于具备贷款资质的企（事）业法人、其他经济组织及个体工商户，需确保信用状况良好，项目合规合法。

• 国际银团贷款：两家或两家以上金融机构向借款人发放的，贷款资金用于支持国际项目的银团业务。国际银团贷款的优势在于利用国际金融市场资源，贷款金额大、贷款主体多；有助于企业优化资产结构，降低贷款集中度。该产品用于支持境外项目的大型项目融资、贸易融资以及各种大额流动资金融资。借款人需达到国开行及其他银团成员行的贷款条件。

（2）自营投资类产品：作为中国银行业唯一具有人民币投资功能的专业投资机构，国开行依托自身资源优势和丰富的基金筹备设立经验，积极开展政策性基金业务，推动中国企业“走出去”。其中，典型的自营投资类产品是多双边中国合作基金、如中葡合作发展基金等。

国家开发银行

网址	www.cdb.com.cn
电话	+86-10-68306688
传真	+86-10-68306699
邮箱	webmaster@cdb.cn
地址	北京市西城区复兴门内大街 18 号

中国进出口银行[①]（以下简称“进出口银行”）。是支持中国对外经济贸易投资发展与国际经济合作、具有独立法人地位的国有政策性银行。在实施“走出去”战略方面，进出口银行支持对外经贸发展和跨境投资，重点领域包括“一带一路”建设、国际产能

① 中国进出口银行官网 . http://www.eximbank.gov.cn.

和装备制造合作，科技、文化以及中小企业“走出去”和开放型经济建设等。

进出口银行在支持中国企业境外投资领域，主要提供两类信贷业务，分别为支持跨境投资业务与支持对外合作业务。其中，支持跨境投资业务主要为境外投资贷款产品；支持对外合作业务包括对外承包工程贷款、“两优”贷款、跨境转贷款、国际经济合作贷款等产品。

• 境外投资贷款：指进出口银行对境外中资企业各类境外投资项目所需资金提供的本、外币贷款。该项业务适用于在中国工商行政管理部门登记注册，具有独立法人资格的境内中资企业，或在中国境外合法登记注册、具有独立法人资格的境外中资企业。

• 对外承包工程贷款：指进出口银行对企业实施对外承包工程项目所需资金提供的本、外币贷款。该业务的支持的中方借款人指在中国工商行政管理部门登记注册、具有独立法人资格，根据中国相关法律法规获得对外承包工程资格的企业，或者是在境外注册、符合项目所在国家或地区法律法规规定的资质要求的中资企业或中资控股企业。

• “两优”贷款：是中国援外优惠贷款和优惠出口买方信贷的简称，是中国政府给予发展中国家政府的优惠性资金安排。进出口银行是中国政府指定的“两优”贷款业务唯一承办行。“两优”贷款的借款人一般为借款国政府主权机构。某些情况下可以为借款国政府指定并经中国进出口银行认可的金融机构或其他机构，但应由其政府主权机构提供担保。

• 跨境转贷款：包括两类产品。一是根据财政部（或其委托进出口银行）与外国政府（或其委托的国外金融机构）或国际金融组织签署的贷款文件，由进出口银行独立评审、自担风险、自主转贷的外国政府贷款或国际金融组织贷款。二是进出口银行在国家有关主管部门批准的外债额度内向境外发行债券，或与国外金融机构（含中国境内外资银行）、国际金融组织签署贷款协议筹集资金，再由进出口银行向中国境内的借款人转贷的国际商业贷款。

该产品的支持对象也包括两类，一是符合我国产业政策和经济社会发展政策的项目，项目应有利于促进我国经济发展方式转变、改善基础设施状况和提高人民生活水平，应有较好的经济效益和社会、环境效益。二是跨境转贷款按财政部（或其委托本行）与外国政府（或其委托的国外金融机构）或国际金融组织签署的贷款文件规定的投向和范围使用。

• 国际经济合作贷款：指进出口银行为贯彻实施“一带一路”、国际产能和装备制造合作、人民币国际化等国家战略，为我国企业“走出去”创造有利条件，促进国际经济金融合作，提升我国经济金融国际影响力，本着“互利共赢”的原则，对境外借款人实施的具有较大国际或区域影响力的项目或其他相关资金需求提供的本、外币贷款；或为进一步促进我国产品、技术和服务出口，进出口银行向境外借款人发放的可与出口买方信贷配套使用的本、外币贷款。支持对象为境外登记注册、具有独立法人资格的境外金

融机构、境外企业和境外项目公司，以及外国政府授权的机构。

中国进出口银行

网址	www.eximbank.gov.cn
电话	+86-10-83579988
传真	+86-10-66060636
地址	北京市西城区复兴门内大街 30 号

案例 1

政策性银行为海外投资项目提供贷款支持

国开行提供国际银团贷款。2014 年 4 月，五矿资源有限公司、国新国际投资有限公司和中信金属有限公司组成的联合体以 58.5 亿美元收购嘉能可邦巴斯项目股权，国开行与花旗银行、工银国际等银行为其提供银团贷款融资支持。

进出口银行为阿根廷胡胡伊省光伏发电站项目提供融资。该项目是南美地区装机容量最大、海拔最高的光伏电站项目，于 2018 年开工，项目总装机容量约 300 兆瓦。项目建设过程中，进出口银行与各方保持密切沟通，全力提供金融支持服务，保障项目顺利竣工并实现并网发电。

中成套集团承建巴巴多斯项目获“两优”贷款支持。2015 年 11 月 23 日，中国成套设备进出口集团有限公司以 EPC 方式承建的巴巴多斯山姆罗德酒店项目正式奠基。该酒店项目合同总金额 2 亿美元，由进出口银行提供优惠买方信贷，是巴巴多斯政府使用进出口银行提供的优惠出口买方信贷的第一个项目。

特别提示

政策性银行以服务国家发展战略为宗旨，依托国家信用，积极开展各类中长期信贷与投资等金融业务，近年来，在支持中资企业“走出去”、国际产能合作、能源资源安全、区域互联互通等方面发挥了重要作用。企业应深入了解政策性资金的申请条件、特点，用好用足政策性资金，助力企业在国际市场上做大做强。

跨境并购融资

跨境并购融资按发放方式划分，包括境内直贷、内保外贷、境外直贷三种模式。由于本篇介绍国内融资方式，因此具体介绍境内直贷和内保外贷两种模式。

境内直贷。其是由银行向企业或其在境外设立的实体提供贷款，用于其收购境外目标企业的股权、股份或资产。近年来，中国企业跨境并购交易活跃，国内商业银行充分发挥国际化、多元化优势，积极开展跨境并购贷款业务，重点支持有实力的国有大型企业或优质民营企业实施符合自身产业和发展战略的境外收购兼并，以获取海外优质资源、关键技术、研发能力及分销渠道，提升核心竞争力。

境内直贷的特点是，成本相对较低，产品相对成熟，审批流程较快，无资金募集环节。

案例 2

商业银行为“走出去”企业提供跨境并购贷款服务

洲际油气获跨境并购贷款收购哈萨克斯坦石油企业股权。2014 年中国民企洲际油气股份有限公司（以下简称“洲际油气”）和哈萨克斯坦马腾石油股份有限公司签署收购协议，由洲际油气出资 5.25 亿美元收购马腾石油公司 95% 的股权。中国银行海南分行和中行的两家境外分行通过组织银团方式提供了 4.3 亿美元的跨境并购贷款。该笔跨境并购贷款为“一带一路”建设下海南省企业获得的第一笔境外并购贷款。

长电科技利用跨境并购贷款等方式收购新加坡半导体企业。2015 年，江苏长电科技股份有限公司（以下简称“长电科技”）收购全球半导体行业排名第四的新加坡 STATS ChipPAC Ltd（以下简称“星科金朋”）。中国银行采用跨境并购贷款等方式，联合多家境内外金融机构为长电科技筹组了 1.2 亿美元贷款，成功支持该笔交易。并购后，长电科技跻身全球半导体封测行业前三位，成为全球半导体领军企业，同时提升了我国集成电路产业在全球的地位。

内保外贷。境外中资企业成立时间较短或不具备从境外银行获得融资的条件，通过内保外贷方式解决资金需求，是目前企业采用较多的一种融资方式。这种方式的通常做法是，由商业银行为境内企业提供信用担保，由银行的海外机构为企业在境外设立或参股的企业提供融资。

需要强调的是，在内保外贷业务中，境外企业必须有中资法人背景。企业申请内保外贷需要证明其主体资格合法性、商业合理性、主债务资金用途、履约倾向性等方面的真实性、合规性和合理性。此外，贷款银行尤其关注境外企业的还款来源和履约倾向性。

在贷款额度内，境内银行开出保函或备用信用证为境外中资企业提供融资担保，无须逐笔审批，业务流程较短，融资成本较低。

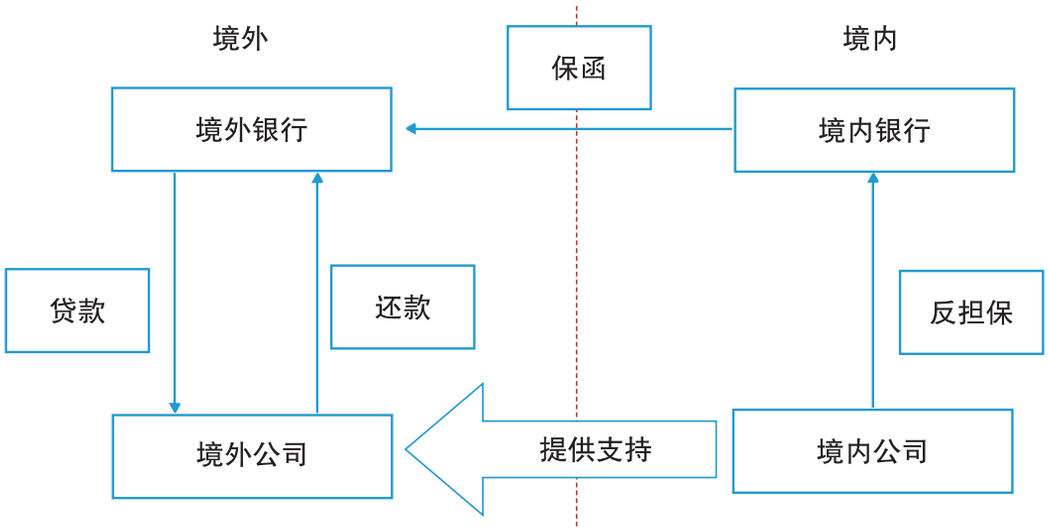


图 4–1　内保外贷结构示意图

案例 3

境外中资企业通过内保外贷解决资金需求

国内某油脂进口企业通过内保外贷解决境外子公司资金缺口。D 企业主要从事油脂类商品进口业务，企业法人在新加坡注册了公司 E，公司 E 流动资金紧张，由于刚刚在境外成立等因素，E 公司在新加坡直接融资困难较大。D 企业在天津银行有外汇业务授信额度，遂向天津银行申请开立融资性保函，受益人为公司 E，金额 1000 万美元。经审核后，天津银行向受益人公司 E 开具融资性保函 1000 万美元，通过境外代理行对公司 E 进行融资，额度为 1000 万美元。公司 E 获得了流动资金的支持。

国内某医药公司通过内保外贷实现跨境并购。[①] S 公司为国内医药上市公司，为整合资源，拓展海外市场，S 公司有意收购国外某农药医药化学品生产商 H 集团 100% 股权，收购对价 1.54 亿美元。S 公司为 A 银行的客户。考虑到 S 公司为外向型企业，海外销售主要面向欧美，且在境外有经营实体和经营现金流，在境内可提供现金存单等优质金融资产作为质押物；同时结合 S 公司自身资产状况和融资需求，以及考虑当时的经营环境，A 银行为 S 公司制定了内保外贷融资服务方案，较好地满足了跨境并购资金需求。最终，在 A 银行的大力支持下，S 公司成功完成了收购，有力推进了其拓展海外市场的发展战略，使其在通过打开发达国家市场增强自身实力的道路上又迈出了一大步。

① 资料来源：《中国外汇》2018 年第 9 期。

特别提示

中信保跨境融资担保服务。中国出口信用保险公司（以下简称“中信保”）在助力企业开拓国际市场的过程中推出了多元化的产品及服务，主要包括：中长期出口信用保险、海外投资保险、短期出口信用保险、国内信用保险、与出口信用保险相关的信用担保和再保险、应收账款管理、商账追收、信息咨询等出口信用保险服务。企业可以通过选择合适的中信保产品及服务获得向多家银行融资的便利。

以对“走出去”中国企业的融资担保为例，中信保以跨境担保方式，向境外融资银行或其他债权人出具融资保函，承担特定境外借款人的还款风险，一般由境外借款人的国内母公司向中信保提供全额反担保。

案例 4

中信保为某非洲房建项目前期融资提供跨境担保。中国某对外承包工程企业 A，2013 年中标非洲某房建项目。由于项目预付款无法覆盖前期支出，该企业需要垫付近 3 亿元人民币的款项，而其境外项目较多，大额垫款将导致流动资金紧张。为此，A 企业拟以其新加坡分公司作为融资平台，筹措项目建设期过桥资金。具体操作为，由 A 企业向中信保申请内保外贷担保融资，中信保综合考察项目情况并评估授信，向注册在新加坡的一家外资银行提供跨境担保，该外资银行据此向 A 企业的新加坡分公司提供贷款，从而解决了项目建设期资金不足的问题。由于 A 企业在中国信保的评级较高，此次融资不需要其向中信保提供反担保，降低了融资成本。

债券融资

债券融资是企业通过发行债券的形式进行直接融资的一种方式。中国企业债券融资的常见方式是发行企业债券、公司债券、中期票据和短期融资券。近年来，国家鼓励参与“一带一路”项目的企业通过发行“一带一路”公司债券进行融资，下面仅就这一具体方式简要介绍。

“一带一路”公司债券。项目要求：项目应经省级或以上发改部门或其他国家职能部门认定为“一带一路”项目，或为发行人与沿线国家（地区）政府职能部门或企业已签订协议，且已获得有关监管机构必要批复、符合“一带一路”倡议的项目。在债券存续期内，发行人应当在定期报告中披露募集资金使用情况、“一带一路”建设项目进展情况等。

资金的使用要求：用于投资、建设或运营“一带一路”项目，偿还“一带一路”项目形成的专项有息债务或开展“一带一路”沿线国家（地区）业务。为提升该类债券募

集资金使用的灵活性，在满足上述前提下，允许使用不超过 30% 的募集资金补充流动资金、偿还银行借款。对于境外政府、金融机构和企业在国内发行的“一带一路”债券，在符合一定条件的情况下，可以将募集资金出境。

案例 5

红狮集团发行“一带一路”公司债券投资老挝项目。[①]2018 年 1 月 19 日，红狮控股集团有限公司“一带一路”建设公司债券在上交所成功发行，成为首家国内企业公开发行的“一带一路”建设公司债券。该债券由国泰君安证券股份有限公司承销，发行规模为 3 亿元，利率 6.34%，全场认购倍数 2.67 倍，期限为 3 年，主体和债项评级均为 AAA，募集资金将用于老挝万象红狮水泥项目的相关装备购置。项目建成后预计年产高标号水泥 200 万吨，既可满足老挝大型基础设施建设对高品质水泥的需求，也有利于输出国内先进的水泥工艺、技术和装备，提升老挝水泥工业的整体水平。

股权融资

股权融资是指企业的股东愿意让出部分企业所有权，通过企业增资的方式引进新股东的融资方式。股权融资方式包括在交易所首次公开发行股票（IPO）、向原股东配股、定向增发、私募发售等。下面主要介绍定向增发和私募发售两种方式。

定向增发。定向增发是被上市公司广泛采用的一种上市后再融资手段，由上市公司向符合条件的少数特定投资者非公开发行股份，募得资金一般用于补充资金、并购重组、引入战略投资者等。一般是面向公司股东进行增发，多数时候也会给基金、保险、社保、券商、企业年金、信托等相关机构以及个人投资者配发一定比例的股票。根据《上市公司证券发行管理办法》（2020 年修订），募集资金用途须符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律和行政法规的规定。

定向增发新股不需要经过烦琐的审批程序，对公司没有盈利要求，也不用漫长地等待，承销佣金仅为传统方式的一半左右。对于一些面临重大发展机遇的公司而言，定向增发是重要融资渠道之一。

案例 6

蓝帆医疗通过定向增发募集跨国收购交易的配套资金。2018 年，山东蓝帆医疗股份有限公司（简称“蓝帆医疗”）耗资 58.95 亿元间接收购心脏支架制造商柏盛国际 93.37% 股份。此次交易涉及跨界 LBO（杠杆收购）、大股东过桥收购和 A 股并购三

① 上海证券交易所 . http://www.sse.com.cn.

大环节。其中，A 股并购交易环节包括发行股份及支付现金购买资产和发行股份募集配套资金两部分。

该交易中的发行股份募集配套资金的发行方式为非公开发行，发行对象不超过 10 名特定投资者。2018 年 9 月，蓝帆医疗发布公告称，公司以 18.58 元 / 股的价格，成功发行 9887.1 万股，总共募集资金 18.37 亿元，所募资金将全部用于为收购柏盛国际需向淡马锡等境外股东支付的现金对价。此次并购交易帮助蓝帆医疗实现了向心脏支架等高值耗材业务的国际延伸和产业升级。

私募发售。私募发售近几年来比较活跃，成为中小民营企业重要的融资方式之一。这种方式的特点是，由企业自行选定投资人并吸引其增资入股。投资人类型主要有以下几种：个人投资者、风险投资机构、产业投资机构和上市公司。不同类型的投资人对企业的影响是不同的，企业可以根据自身业务特点或经营方向进行选择。

案例 7

珠海艾派克公司通过多元融资方式收购利盟国际。[①] 2016 年 4 月 20 日，中国知名打印机耗材生产商珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“艾派克”）发布公告称，全资收购在美国纽约股票交易所挂牌的国际著名品牌打印机及软件公司利盟国际（Lexmark）。此次并购最终交易额为 39 亿美元（约合 260 亿人民币）。

在筹资过程中，艾派克通过企业自有资金、大股东借款、私募股权投资、私募可转换债券以及银团贷款等多种方式筹措资金。最终，艾派克成功收购比自己大数倍不止的国际巨头。

特别提示

跨境并购多元化融资。企业在进行跨境并购时，应积极尝试运用多种方式和渠道进行融资，这样不仅能够为企业提供更多并购资金，还能够合理配置融资资源，降低融资风险，从而保障并购交易的顺利进行。

① 赵晴，等 . 我国企业海外并购融资方式创新—以艾派克并购利盟国际为例 . 财会月刊，2018.

特别提示

汇率变动风险。[①]外汇风险管理是海外投资风险管理的重要领域。企业能有效管理外汇风险可避免汇率变动可能造成的损失，并能够增加风险收益；反之则可能蒙受巨大的损失。

汇率变动风险主要包括：人民币汇率波动风险、投资项目所在地货币汇率波动风险以及国际通用货币汇率波动风险。

——人民币汇率波动风险：人民币对外币汇率波动会给境外企业带来人民币升值、外币贬值的风险。

——投资项目所在地货币汇率波动风险：项目所在地的政治、经济体制不同，可能会引起汇率大幅度波动，从而为在当地经营的中国企业带来一定的风险。

——国际通用货币汇率波动风险：经济全球化发展下，影响可自由兑换货币汇率的政治、经济因素更加复杂，对汇率波动进行有效识别评估的难度不断加大，进一步增加了境外企业的汇率管理难度。

案例 8

海尔集团利用期权组合应对汇率风险。2016 年，海尔收购 GE 旗下家电业务部门，收购资金由自有资金和并购贷款共同组成，金额达 54 亿美元。其中，自有资金有一部分来源于人民币，预计在并购前后可能产生人民币与美元之间的汇率风险。海尔旗下的海云汇外汇资本市场（香港）有限公司利用期权组合，有效规避了并购面临的汇率风险，为本次并购节省了上亿元的财务费用，并实现了保证经营利润的目标。

2.2 在墨西哥融资

商业银行融资

商业银行融资是墨西哥最常见的融资形式。中资企业可通过墨西哥当地商业银行贷款，也可以通过中国银行、中国工商银行等在墨西哥中资银行贷款。从墨西哥当地商业银行贷款一般需要使用资产抵押、国际保函或存保证金等形式，审核较严格，可抵押资产包括土地、厂房、设备等，放贷比例综合抵押品、企业经营、财务状况及在墨西哥经营年限等因素确定。通常要求借款人提供企

① 尹伟林 . 境外投资企业汇率风险及应对措施 . 财税研究，2017.

业注册公证文件、营业执照、在财政和公共信贷部登记证明、法人身份证明、最近 3 个财政年度的财务审计报表以及最近 3 个月的企业内部财务报表等材料。贷款基本流程见图 4-2。

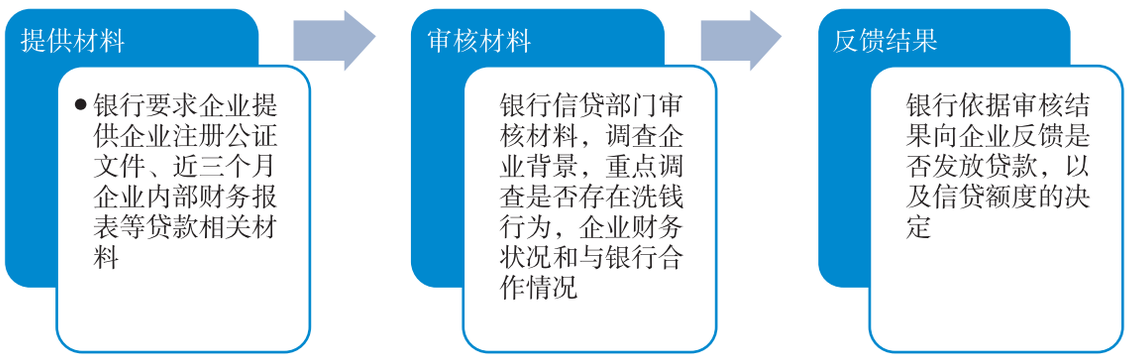


图 4-2　在墨西哥商业银行贷款流程

墨西哥中资银行提供流动资金贷款、项目贷款和银团贷款 3 种形式的贷款，根据借款人资信、期限、担保方式等因素与借款人商定贷款利率，美元贷款利率按 Libor（伦敦同业拆借利率）加点数确定，比索贷款利率按 TIIE（墨西哥银行同业拆借利率）加点数确定。

政府基金贷款

政府基金贷款具有融资成本低、融资期限长等优点，墨西哥发展银行、墨西哥外贸银行、墨西哥公共工程银行等政策性金融机构为墨西哥某些优先发展的经济部门提供资金支持。

中墨基金

中国—墨西哥投资基金（简称“中墨基金”）是中资企业在墨西哥特有的融资方式。2014 年 11 月，时任墨西哥总统涅托访华时，与中方商议设立了中墨基金，该基金首期规模 12 亿美元、总规模 24 亿美元，主要以股权、债券等方式投资于墨西哥能源、电力、基础设施、金融、制造业等领域，包括与中国企业联合实施对墨西哥投资项目，不仅要求所投资的项目符合高标准，具有盈利性，而且必须遵循社会责任和可持续性原则。

中墨基金的主要投资方为中国国开金融、中投公司，首期中方出资 10 亿美元，墨方出资 2 亿美元。目前，该基金由世界银行国际金融公司（IFC）旗下资产管理有限责任公司（IFC Asset Management Company）按照财务管理国际最高标准运作。

案例 9

中墨基金投资墨西哥能源企业。2016 年，中墨基金敲定的首个投资项目，以 1.4 亿美元投资墨西哥一家能源企业 Citla Energy，旨在参与该公司旗下油气领域的项目。该项目也引入了第三方联合战略投资，世界银行旗下的国际金融公司也将向 Citla Energy 投资 6000 万美元。Citla Energy 是一家墨西哥独立的石油开采和生产公司，在注资之前，其正在积极布局一系列墨西哥原油区块的开发和生产，以充分利用墨西哥国家石油公司改革所带来的机会。

2.3 国际市场融资

企业在国际市场融资，可多关注权威国际金融机构提供的融资支持，同时用好在国际资本市场发行债券、上市等融资方式。

国际金融机构融资

亚洲基础设施投资银行、欧洲复兴开发银行、国际金融公司等国际多边金融机构，在其业务涵盖的地区和领域往往具有明显优势和先进经验。对于符合其融资条件的项目和企业，这些机构以贷款、股权投资等方式提供融资支持，具有融资期限较长、利率相对较低、性价比较高的特点。

亚洲基础设施投资银行。亚洲基础设施投资银行（Asian Infrastructure Investment Bank，AIIB，简称“亚投行”）是一个政府间性质的亚洲区域多边开发机构，重点支持亚太地区国家基础设施建设。亚投行是首个由中国倡议设立的多边金融机构，也是第一家在中国设立的多边开发银行。总部设立于北京，法定资本为 1000 亿美元，2016 年 1 月开始运营后，目前已在全球范围内拥有 105 个成员。亚投行利用贷款、股权投资以及提供担保等融资方式支持亚洲各国交通、能源、电信、农业和城市发展等多方面的基础设施建设，促进亚洲区域的建设互联互通化和经济一体化进程，加强中国及其他亚洲国家和地区的合作。

截至 2021 年 10 月，亚投行共批准 158 个项目，累计投资总额超 319.7 亿美元，投资项目分布于东亚、东南亚、南亚、中亚、西亚、非洲 6 个地区的 21 个国家，覆盖交通、能源、电信、城市发展等多个领域。新冠肺炎疫情发生后，亚投行专门成立了总规模 130 亿美元的专项基金，用以帮助成员缓解疫情对经济、公共医疗等行业的冲击。

亚洲基础设施投资银行	
网址	www.aiib.org
电话	+86-10-83580000
传真	+86-10-83580000
邮箱	information@aiib.org
地址	北京市朝阳区天辰东路 1 号亚洲金融中心 A 座

欧洲复兴开发银行。[①]欧洲复兴开发银行（European Bank for Reconstruction and Development，EBRD）成立于 1991 年，总部设在伦敦，是欧洲地区最重要的开发性金融机构之一。目前业务范围已覆盖中东欧、地中海东部和南部及中亚等地区，为这些地区的经济转型与发展提供投融资支持。欧洲复兴开发银行可依据特定项目需求弹性地设计各种融资工具，包括贷款、股本投资及担保，提供的贷款额度从 300 万欧元到 2.5 亿欧元不等，平均金额为 2500 万欧元。

2016 年 1 月，中国正式成为欧洲复兴开发银行的第 67 位股东。截至 2018 年 12 月，中国对欧洲复兴开发银行的投资为 19.2 亿欧元。欧洲复兴开发银行覆盖中东欧、中亚、中东等地区，与“一带一路”经济带范围高度契合。中资企业可在上述地区与欧洲复兴开发银行开展项目和融资合作。

欧洲复兴开发银行	
网址	http://www.ebrd.com
电话	+44-20-73386000
地址	One Exchange Square,London EC2A 2JN,United Kingdom

案例 10

安琪酵母埃及分公司获欧洲复兴开发银行贷款。安琪酵母公司成立于 1986 年，是亚洲第一、全球第三大酵母公司，产品出口到 150 多个国家和地区，占全球市场份额达到 12%。安琪酵母公司设在埃及的工厂，获得了欧洲复兴开发银行发放的 5200 万美元贷款，用于建设新的酵母抽提物生产线和更先进的污水处理系统。这是该行第一次向中国企业提供贷款支持。

国际金融公司。国际金融公司（International Finance Corporation，IFC）是世界银行集团成员，也是专注于发展中国家私营部门发展的全球最大发展机构。重视那些既有助于发展中国家发展经济，又能帮助当地人民脱贫致富的行业的投融资，例如金融、基础设施、信息技术、卫生、教育以及中小企业等，但对环境保护与社会责任等标准要求较高。IFC 资助的项目需符合以下标准：

（1）位于 IFC 成员国的发展中国家；

① 欧洲复兴开发银行官网 . http://www.ebrd.com.

（2）来自民营企业；

（3）技术上有合理性；

（4）有良好的盈利前景；

（5）能使当地经济受益；

（6）能做到对环境和社会无害，满足IFC以及所在国家的环境和社会标准。[①]

2021财年，国际金融公司共筹集了127亿美元。通过其可持续债券项目，国际金融公司发行了6张绿色债券，总金额超过1.65亿美元；24张社会债券，总金额超过7.62亿美元。IFC独特的融资和咨询产品将全球专业知识与本地知识相结合，从而最大程度地提高投资回报和社会效益。[②]

国际金融公司

网址	www.ifc.org
电话	+1-202-4731000
地址	2121 Pennsylvania Avenue, NW Washington,DC 20433 USA

案例 11

国际金融公司（IFC）为新希望子公司提供优惠贷款。2015年6月，新希望集团的子公司新希望新加坡私人有限公司（以下简称“新加坡公司”）与国际金融公司签署融资协议，由IFC向新加坡公司提供为期7年的6000万美元优惠贷款，主要用于其在亚洲尤其是东南亚市场的农牧业与食品领域的投资和运营。本轮融资将促进新希望集团饲料等农产品的销售，提升产品的市场占有率，加速国际化进程与拓展，并促进孟加拉国、柬埔寨、印度、越南等国的农户提高生产效率，为当地创造新的就业机会，提高当地农牧业的发展水平。

境外发债

近年来，境外发债逐渐成为中资企业重要融资方式之一，其优点在于境外债券在产品结构上有足够的空间利用利率、汇率等方法降低融资成本。中国企业发行较多的是中资美元债。

中资美元债。中资企业（包括境内企业或其控制的境外企业或分支机构）在离岸债券市场发行的、向境外举借的、以美元计价、按约定还本付息的债券。

发行方式按照美元债现行监管规定，一级市场主要有RegS规则、144A规则以及SEC注册3种发行方式（详见表4-6）。

① 国际金融公司官网 . https://www.ifc.org.

② 同①。

表 4-6　美元债 3 种方式发行对比

名称	Reg S	144A	SEC
投资者	美国本土以外的机构投资者	欧洲及亚洲机构投资者、美国和各机构投资者	全球机构投资者、美国个人投资者
审批	无须审批	无须审批	无须审批
适用	通常应用于中小国美元发行	全球发行	全球发行
期限	3~10 年	5~30 年	5~30 年
发行规模	2 亿 ~10 亿美元	5 亿 ~30 亿美元	5 亿 ~60 亿美元
发行利率	最高	中间	最低
发行周期	约 6 周	约 8 周	约 8 周
会计报表要求	不需使用美国会计制度；不需要列出本地准则和美国准则的重大差异	不需使用美国会计制度；必须列出本地准则和美国准则的重大差异	不需使用美国会计制度；必须列出本地准则和美国准则的重大差异
披露义务	较少的披露义务；较简化的尽职调查	严格的披露义务；严格的尽职调查	严格的披露义务；严格的尽职调查
评级	一般需要两家评级机构的评级	一般需要两家评级机构的评级	一般需要两家评级机构的评级

对于中资企业来说，由于 RegS 规则项下的披露标准宽松，可大大简化发行流程和降低发行成本，因此目前中资企业大都采用 RegS 规则的发行方式。但由于其发行对象的范围受限，故发行规模较其他两种发行方式要小得多，通常在 10 亿美元以下。

中资企业通常采用的发行模式有直接发行或间接发行。

（1）直接发行。境内企业直接在境外离岸市场发行中资美元债。

（2）间接发行。境内企业通过其境外子公司发行美元债，主要包括担保发行和维好协议发行两种架构。担保发行由境外子公司发行美元债，而境内母公司担任发行主体担保人。维好协议发行是境内母公司与境外子公司签订维好协议，母公司为境外子公司提供支持，以保证发行主体保持适当的流动资金等，保障能够偿还债务。但维好协议实际并无法律效力。

境外上市

近年来，中国企业在境外上市的队伍越来越庞大，其中不乏一些知名央企和互联网科技公司等。境外上市具有门槛低、筹备上市时间短、条件明确、易于操作等特点。企业可以根据自身情况，选择在境外上市，充

分利用境外资本市场，筹集企业发展所需资金，不断提高企业的国际竞争力。

就上市地点而言，企业还需根据自身发展战略和市场定位以及不同证券交易所的上市要求和比较优势进行准确评估，选择适合的上市地点。下面简要介绍在中国香港、新加坡和美国上市的情况。

中国香港上市。香港作为全球金融中心之一，拥有成熟的金融市场体系。2021 年，香港主板上市项目数量合计为 97 家（IPO 上市 95 家、GEM 转主板上市 2 家），香港主板 IPO 募资总额合计为 3,287.95 亿港币。

港交所对赴港上市企业主体的注册地、财务指标、公司治理结构等有严格要求。如今，港交所拥有稳健的二级市场、完善的监管机制、透明的程序、健全的法制、高标准的国际企业管治水平，已经成为中国企业在国际市场融资的首选伙伴。

新加坡上市。新加坡是全球最成熟的金融市场之一。新加坡股票市场具有 5 大优势吸引中企纷纷前往新加坡寻求上市：一是制造业公司在新加坡股市占比大，约为 38%；二是外国企业在新加坡股市占比较高，约为 20%；三是相对流通性（交易值与市值之比）较大，特别是 100 多家具有中资背景的股票流动性更佳，上市挂牌的中国企业股票换手率更高；四是新加坡聚集了大量世界一流的投资专家和基金经理；五是新加坡金融市场有成熟和活跃的二级市场提供增发融资。新加坡交易所对上市企业注册地并没有严格要求，但对财务指标有着十分明确的要求。

美国上市。美国证券市场的规模是世界其他任何一个金融市场所不能比拟的，全方位的多层次资本市场以及多种上市标准（纳斯达克有 3 种标准），能满足各类企业不同的资本运作需要。在美国最主要的证券交易市场有三个，纳斯达克（NASDAQ）、纽约股票交易市场（NYSE）、美国股票交易市场（AMEX）。公司只有在满足各市场的要求后，其股票或者证券才能在市场上发行交易。

特别提示

充分利用国际金融中心的专业优势。国际金融中心聚集了数量众多的大型金融机构、专业服务机构以及优秀的人才队伍，能提供各类资金支持和金融服务。根据 2018 年国际金融中心指数，伦敦、纽约、香港、新加坡、东京是世界前五大国际金融中心。其中香港已成为中国内地企业最重要的境外上市目的地及全球主要的离岸人民币业务中心。

中国企业既可以利用在这些国际金融中心的资本市场上市获得资金，还可以利用国际金融中心提供的专业服务，更好地开拓海外市场。

特别提示

中概股回归香港上市值得关注。2018 年，港交所对上市规则进行了一系列的重大修订，其中包括允许同股不同权股权架构的企业在港上市以及允许符合条件的企业在港作第二上市。

在美股市场的政策不稳定性日益加剧，以及中概股企业受美国市场监管日益严格的背景下，为避免由于单一资本市场带来的融资风险，在港作第二上市也成为中概股企业打造多元融资渠道、分散风险的一个较好途径。

2.4 多双边合作基金

为推进“一带一路”建设、企业“走出去”和国际产能合作，中国发起设立了多支多双边合作基金，如丝路基金、中国—东盟投资合作基金、中国—中东欧投资合作基金、中国—欧亚经济合作基金、中非发展基金、中非产能合作基金、中拉合作基金等。

多双边合作基金主要以股权类投资为主，可在不增加企业债务负担的情况下，为项目建设提供长期、可靠的资金支持，契合大型项目建设周期长、资金需求量大的特点，是对信贷融资、债券融资等融资方式的有益补充。中国企业可根据项目特点及所在地区，多与对应的多双边合作基金进行洽谈对接，获得融资支持。

丝路基金

丝路基金于 2014 年 12 月 29 日在北京注册成立，资金规模为 400 亿美元和 1000 亿元人民币，由中国外汇储备、中国投资有限责任公司、国家开发银行、中国进出口银行共同出资，出资比例分别为 65%、15%、5%、15%。丝路基金致力于为“一带一路”框架内的经贸合作和双边多边互联互通提供投融资支持。

从业务模式上看，丝路基金可以运用股权、债权、基金、贷款等多种方式提供投融资服务，也可与国际开发机构、境内外金融机构等发起设立共同投资基金，进行资产受托管理、对外委托投资等；从业务范围上看，丝路基金投资主要支持“一带一路”框架下的合作项目，支持各类优质产能“走出去”和技术合作；从资金投向上看，丝路基金重点支持实体经济发展，支持投资所在国工业化、城镇化进程和提升经济可持续发展能力。

截至 2020 年底，丝路基金通过以股权为主的融资方式，签约投资项目 49 个，承诺投资金额约 438 亿元人民币，覆盖了“一带一路”沿线多个国家。70% 的签约投资资金运用在电力电站开发、基础设施建设、港口航运、高端制造等大型国际合作项目。

丝路基金	
网址	www.silkroadfund.com.cn
电话	+86-10-63886800/ +86-10-63886850
传真	+86-10-63886830
邮箱	public@silkroadfund.com.cn
地址	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 B 座 2 层

中国—东盟投资合作基金（CAF）

中国—东盟投资合作基金（China-ASEAN Investment Corporation Fund，以下简称“东盟基金”）是经国务院批准、国家发改委核准的离岸美元股权投资基金，由中国进出口银行连同国内外多家投资机构共同出资成立。

东盟基金主要投资于基础设施、能源和自然资源等领域，为中国及东盟地区的优秀企业提供资本支持。东盟基金资金募集的目标总规模为 100 亿美元。该基金一般采用多元化的投资形式，包括股权、准股权及其他相关形式，不谋求企业控股权，持股比例小于 50%，单笔投资额通常介于 5000 万至 1.5 亿美元之间，既可单独投资企业或项目，也可同时投资企业和项目。

东盟基金投资的主要项目包括：入股柬埔寨光纤通信网络公司帮助其发展全国性光纤网络及数字电视业务；收购位于泰国最大的深水港林查班港一码头资产组合的少数股东权益；入股菲律宾第二大航运公司 Negros Navigation，并以其为主体，全面收购菲另一航运公司，合并后的公司成为菲国内客货航运的领军企业；入股亚洲钾肥集团，对其老挝钾盐矿项目进行开发建设等。

中国—东盟投资合作基金	
网址	http://china-asean-fund.com
电话	+852-31251800
传真	+852-31251700
邮箱	information@china-asean-fund.com
地址	香港中环街八号国际金融中心二期 6713-6716 室

案例 12

东盟基金与中印尼企业合作开发印尼大型镍铁冶炼项目。2013 年，东盟基金与上海鼎信投资集团有限公司和印尼八星投资公司合作在印尼开发大型镍铁冶炼项目。该项目位于印尼苏拉威西岛中国—印尼经济合作区青山园区，建成后年产 30 万吨镍铁以供出口。该项目是东盟基金在印尼的第一个投资项目，也是其在东盟地区的第九个投资项目。

中国—中东欧投资合作基金[①]

2012 年 4 月，时任中国总理温家宝在波兰出席首次中国—中东欧国家领导人会晤时正式提出，中国政府将发起设立中国—中东欧投资合作基金（一期），指定中国进出口银行为基金承办单位。中东欧基金管理公司于 2013 年 11 月在卢森堡注册成立，在波兰（华沙）、匈牙利（布达佩斯）、罗马尼亚（布加勒斯特）和克罗地亚（萨格勒布）均设有办公室。

中东欧基金（一期）封闭金额 4.35 亿美元，于 2014 年年初正式运营。基金二期于 2017 年设立并投入运营，规模为 10 亿美元。

中东欧基金重点支持中东欧国家基础设施、电信、能源、制造、教育及医疗等领域发展，积极寻找盈利能力、风险管控能力强的企业和项目，投资模式采取股权投资，夹层债务或混合金融产品等多元化模式，单笔投资规模 1000 万 ~7000 万美元之间。目前，该基金已实施波兰地平线（Skyline）能源、格勒诺布尔（Grenoble）风电等多个重点项目，为中国—中东欧国家投资合作贡献了一份力量。

中国—中东欧投资合作基金	
网址	www.china-ceefund.com
电话	+48-669-898887
邮箱	office@china-ceefund.com
地址	卢森堡 L-2320 大道，佩特鲁斯大道 68-70 号

中国—欧亚经济合作基金

中国—欧亚经济合作基金（以下简称“欧亚基金”）由习近平主席于 2014 年 9 月在上合组织杜尚别元首峰会期间宣布成立，是促进“一带一路”沿线国家发展合作的重要股权投资平台之一。主要出资人包括中国进出口银行和中国银行。

欧亚基金主要投资于上海合作组织成员国、观察员国和对话伙伴国，未来将逐步扩展到丝绸之路经济带域内国家。基金首期规模为 10 亿美元，总规模为 50 亿美元，主要投资于能源资源及其加工、农业开发、物流、基础设施建设、信息技术、制造业等欧亚地区优先发展产业。目前，已投资项目包括巴基斯坦塔尔电站项目、柬埔寨甘再水电站项目等。

中国—欧亚经济合作基金	
网址	www.china-eurasian-fund.com
电话	+86-10-56792900
传真	+86-10-56792960
邮箱	info@china-eurasian-fund.com
地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F3 层 E304-305

① 中国—中东欧投资合作基金 . http://www.china-ceefund.com.

案例 13

欧亚基金投资巴基斯坦能源项目。欧亚基金联合中国机械设备工程股份有限公司、巴基斯坦安格鲁集团等投资建设了巴基斯坦塔尔煤田第一座坑口电站。该项目总装机 2×330MW，被列入“中巴经济走廊”首批优先实施项目清单。项目建成运营后将有效提高巴基斯坦供电能力，改善供电短缺局面。

中非发展基金

中非发展基金于 2007 年 6 月正式开业运营，由国家开发银行承办，旨在引导和鼓励中国企业对非投资，并在不增加非洲债务负担的情况下，通过投入资本金，以市场化方式增加非洲自身发展能力。总部设在北京，在南非、埃塞俄比亚、赞比亚、加纳以及肯尼亚分别设有 5 家代表处。2015 年 12 月，习近平主席在中非合作论坛约堡峰会上宣布为基金增资 50 亿美元，基金总规模达到 100 亿美元。2018 年 9 月，习近平主席在中非合作论坛北京峰会开幕式主旨讲话中提出“八大行动”，在为首的“产业促进行动”中，强调继续发挥中非发展基金等机构作用。

中非发展基金按照国际股权投资基金的操作模式，结合中国、非洲经济发展和产业调整方向，通过投资和咨询服务等方式引导和支持中国企业在非洲开展直接投资，帮助对非投资企业解决融资问题，寻找好的项目和合作伙伴。基金覆盖基础设施、产能合作、农业民生、矿业等多个领域，主要项目包括：招商局尼日利亚 TICT 港口项目、海信南非家电园项目、一汽南非汽车组装厂、武汉人福制药马里糖浆和大输液现代化药厂项目等。

中非发展基金

网址	https://www.cadfund.com
电话	+86-10-59892900/59892800
传真	+86-10-59566969
地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心

案例 14

中非发展基金投资中非棉业项目。中非发展基金与中国青岛瑞昌、青岛汇富共同出资设立中非棉业发展有限公司，在马拉维、莫桑比克、赞比亚及津巴布韦等多个国家开展棉花种植、加工和销售业务。项目以“公司 + 农户”方式运作，充分调动了棉农的积极性，不仅带动了非洲各国棉花产业的发展，也给当地人民提供了充足的就业机会，带动了当地的经济发展。项目直接雇用当地员工 3300 余人，间接带动农户种植棉花 4 万 ~5 万户，惠及当地农户 20 余万户。

中非产能合作基金

2015 年 12 月 4 日，习近平主席在中非合作论坛约翰内斯堡峰会上宣布设立首批资金 100 亿美元的中非产能合作基金。2015 年末，中非产能合作基金在北京注册，由中国国家外汇储备持股 80%，中国进出口银行持股 20%。

中非产能合作基金是中长期开发投资基金，秉承“合作共赢，共同发展”的理念，通过与境内外企业和金融机构合作，以股权、债权等多种投资方式，坚持市场化、专业化和国际化运作，促进非洲“三网一化”建设和中非产能合作，覆盖制造业、高新技术、农业、能源、矿产、基础设施和金融合作等各个领域，促进中国与非洲共同发展、共享繁荣。

基金投资的主要项目包括：深圳传音控股公司股权投资项目、中国有色集团刚果（金）DEZIWA 铜钴矿项目、洛阳钼业收购 Tenke 铜钴矿股权项目、中信建设安哥拉铝合金型材厂项目、白银有色集团认购南非斯班一黄金有限公司增发股份等。

中非产能合作基金

网址	http://cafic.com.cn
电话	+86-10-66151699
传真	+86-10-66151727
邮箱	cafic@cafic.com.cn
地址	北京市西城区金融大街 9 号北楼 8 层

案例 15

中非产能合作基金投资埃塞—吉布提油气项目。中非产能合作基金参与投资的保利协鑫埃塞俄比亚—吉布提石油天然气项目，总投资 36.8 亿美元，被国家发改委列入“一带一路”项目储备库，同时被国家能源局列为“一带一路”重大能源项目。

2018 年 6 月，保利协鑫埃塞俄比亚—吉布提项目第一桶试采原油顺利产出。2019 年 1 月，中交产投与保利协鑫天然气集团就埃塞俄比亚—吉布提天然气项目正式签署《核心投资条款》，协议明确了中交产投将入股“埃塞俄比亚—吉布提天然气”项目上游，控股中下游。这是埃塞俄比亚首个生产天然气和原油并对外创汇的项目，也是“一带一路”非洲沿线最大能源项目。

中拉合作基金

2014 年 7 月，习近平主席在巴西访问期间正式宣布启动中拉合作基金，2015 年 4 月国务院研究决定规模扩大为 100 亿美元，由中国进出口银行具体筹建，于 2016 年 1 月正

式投入运营。

中拉合作基金致力于服务中拉全面合作伙伴关系，支持中国企业投资拉美地区，并通过股权、债权等多种方式投资于拉美及加勒比地区能源资源、基础设施建设、农业、制造业、科技创新、信息技术和产能合作等领域。

中拉合作基金

网址	http://www.clacfund.com.cn
电话	+86-10-57902500
传真	+86-10-59566211
邮箱	investment@clacfund.com.cn
地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 凯晨世贸中心东座 5 层 E506-507



第五篇　合规运营及经贸纠纷解决

1 境内合规

近年来，我国政府相关部门简政放权，推进境外投资便利化，同时也加强了对企业境外投资的合规管理，引导企业合理有序开展境外投资活动，防范和应对各类风险。对外投资企业要密切关注国内相关政策法规，准确把握政策导向，依法依规履行境外投资国内申报程序，以避免出现在境外工作完成后，因境内合规问题导致投资失败的风险。

1.1 相关政策法规

企业境外投资需要遵守的国内相关政策法规主要包括国家发展改革委、商务部、国资委、国家外汇管理局等部门制定的相关政策法规等。详见表 5-1。

表 5-1 企业境外投资需遵守的部分国内政策法规

序号	文件名称	发布机构	发布时间
1	《境内机构境外直接投资外汇管理规定》	国家外汇管理局	2009
2	《关于进一步改进和调整资本项目外汇管理政策的通知》	国家外汇管理局	2014
3	《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》	国家外汇管理局	2014
4	《境外投资管理办法》	商务部	2014
5	《关于进一步简化和改进直接投资外汇管理政策的通知》	国家外汇管理局	2015
6	《关于进一步推进外汇管理改革完善真实合规性审核的通知》	国家外汇管理局	2017
7	《中央企业境外投资监督管理办法》	国资委	2017
8	《关于进一步引导和规范境外投资方向的指导意见》	国家发展改革委、商务部、人民银行、外交部	2017
9	《企业境外投资管理办法》	国家发展改革委	2017
10	《民营企业境外投资经营行为规范》	国家发展改革委、商务部、人民银行、外交部、全国工商联	2017

续　表

序号	文件名称	发布机构	发布时间
11	《对外投资备案（核准）报告暂行办法》	商务部、人民银行、国资委、银监会、证监会、保监会、外汇局	2018
12	《境外投资敏感行业目录（2018）》	国家发展改革委	2018
13	《关于做好国内企业在境外投资开办企业（金融企业除外）核准初审取消后相关工作的通知》	商务部办公厅	2018
14	《企业境外经营合规管理指引》	国家发展改革委、外交部、商务部、人民银行、国资委、国家外汇管理局、全国工商联	2018
15	《对外投资备案（核准）报告实施规程》	商务部办公厅	2019

1.2 境外投资核准或备案

企业在开展境外投资前，应按照相关规定，主动向境外投资主管部门申请核准或备案。

国家发展改革委。根据国家发展改革委发布的《企业境外投资管理办法》（国家发展改革委 2017 年第 11 号令），对敏感类项目实行核准管理，对非敏感类项目实行备案管理。敏感类项目包括涉及敏感国家和地区的项目和涉及敏感行业的项目。

敏感国家和地区：与我国未建交的国家和地区；发生战争、内乱的国家和地区；根据我国缔结或参加的国际条约、协定等，需要限制企业对其投资的国家和地区；其他敏感国家和地区。

敏感行业：参见国家发展改革委 2018 年 1 月发布的《境外投资敏感行业目录（2018）》，包括武器装备的研制生产维修、跨境水资源开发利用、新闻传媒，以及《关于进一步引导和规范境外投资方向指导意见的通知》中限制企业境外投资的行业，例如房地产、酒店、影城、娱乐业、体育俱乐部、在境外设立无具体实业项目的股权投资基金或投资平台，详见表 5-2。

商务部。根据商务部发布的《境外投资管理办法》（商务部 2014 年第 3 号令），企业境外投资涉及敏感国家和地区、敏感行业的，实行核准管理；企业其他情形的境外投资，实行备案管理。实行核准管理的国家主要是与我国未建交的国家、受联合国制裁的国家。必要时，商务部可另行公布其他实行核准管理的国家和地区的名单。实行核准管理的行业主要是涉及出口我国限制出口的产品和技术的行业、影响一国（地区）以上利益的行业。

表 5-2　国家发展改革委相关规定

<table>
<tr><th>项目分类</th><th>境内企业直接开展投资</th><th>境内企业通过其控制的境外企业开展投资</th><th>具体内容</th></tr>
<tr><td>敏感类项目</td><td>核准（国家发展改革委）</td><td>核准（国家发展改革委）</td><td>1. 实行核准管理的，投资主体向核准机关提交项目申请报告并附具有关文件，项目申请报告应当包括以下内容：
● 投资主体情况；
● 项目情况，包括项目名称、投资目的地、主要内容和规模、中方投资额等；
● 项目对我国国家利益和国家安全的影响分析；
● 投资主体关于项目真实性的声明。
2. 核准机关应当在收到项目申请报告之日起 5 个工作日内一次性告知投资主体需要补正的内容。核准机关应当在受理项目申请报告后 20 个工作日内作出是否予以核准的决定。项目情况复杂或需要征求有关单位意见的，经核准机关负责人批准，可以延长核准时限，但延长的核准时限不得超过 10 个工作日，并应当将延长时限的理由告知投资主体。符合核准条件的项目，核准机关应当予以核准，并向投资主体出具书面核准文件。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">非敏感类项目</td><td>央企、大额：备案（国家发展革委）
央企、非大额：备案（国家发展改革委）</td><td>央企、大额：报告（国家发展改革委）
央企、非大额：无需履行手续</td><td rowspan="2">1. 实行备案管理的，投资主体通过网络系统向备案机关提交项目申请报告并附具有关文件。项目备案表或附件不齐全、项目备案表或附件不符合法定形式、项目不属于备案管理范围、项目不属于备案机关管理权限的，备案机关应当在收到项目备案表之日起 5 个工作日内一次性告知投资主体。备案机关在受理项目备案表之日起 7 个工作日内向投资主体出具备案通知书。
2. 投资主体通过其控制的境外企业开展大额非敏感类项目的，投资主体应当在项目实施前通过网络系统提交大额非敏感类项目情况报告表，将有关信息告知国家发展改革委。投资主体提交的大额非敏感类项目情况报告表内容不完整的，国家发展改革委应当在收到之日起 5 个工作日内一次性告知投资主体需要补正的内容。</td></tr>
<tr><td>非央企、大额：备案（国家发展改革委）
非央企、非大额：备案（省级发改委）</td><td>非央企、大额：报告（国家发展改革委）
非央企、非大额：无需履行手续</td></tr>
</table>

2018 年 1 月，商务部等有关部门共同发布《对外投资备案（核准）报告暂行办法》（商合发 [2018]24 号），加强对外投资信息统一汇总和事中事后监管。2019 年 5 月，商务部制定《对外投资备案（核准）报告实施规程》，明确了相关工作细则，要求投资主体按照“凡备案（核准）必报告”的原则履行对外投资报告义务，包括定期报告境外企业合规建设、基本经营状况、投资障碍等情况。

1.3 境外直接投资外汇管理

根据国家外汇管理局相关规定，企业境外直接投资获得境外投资主管部门核准或备案后，由银行按照《直接投资外汇业务操作指引》直接审核办理外汇登记，国家外汇管理局及其分支机构通过银行对外汇登记实施间接监管。2017 年 1 月，国家外汇管理局发布《关于进一步推进外汇管理改革完善真实合规性审核的通知》（汇发〔2017〕3 号），要求境内机构在办理境外直接投资登记和资金汇出手续时，除按规定向银行提交相关审核材料外，还应说明投资资金来源与资金用途（使用计划）情况，提供董事会决议（或合伙人决议）、合同或其他真实性证明材料，从而进一步加强对境外直接投资真实性、合规性的审核，详见表 5-3。

表 5-3　国家外汇管理局相关规定

银行直接办理的事项	境外直接投资前期费用登记	1. 境内机构（含境内企业、银行及非银行金融机构，下同）汇出境外的前期费用，累计汇出额原则上不超过 300 万美元且不超过中方投资总额的 15%。 2. 境内机构汇出境外的前期费用，应列入其境外直接投资总额。 3. 银行通过资本项目信息系统为境内机构办理前期费用登记手续后，境内机构凭“业务登记凭证”直接到银行办理后续资金购付汇手续。 申请材料： 1. 境外直接投资外汇登记业务申请表。 2. 营业执照（尚未办理“五证合一”的企业，还需提供组织机构代码证）。 3. 境外投资资金来源证明、资金使用计划和董事会决议（或合伙人决议）、合同或其他真实性证明材料。
		注意： 境内机构为其境外分支、代表机构等非独立核算机构购买境外办公用房的，需提交以下材料： 1. 境外直接投资外汇登记业务申请表。 2. 境外设立分支、代表机构等非独立核算机构的批准 / 备案文件或注册证明文件。 3. 境外购买办公用房合同或协议。 4. 其他真实性证明材料。

续　表

银行直接办理的事项	境内机构境外直接投资外汇登记	银行要求的审核材料主要有： 1. 境外直接投资外汇登记业务申请表。 2. 营业执照或注册登记证明及组织机构代码证（多个境内机构共同实施一项境外直接投资的，应提交各境内机构的营业执照或注册登记证明及组织机构代码证）。 3. 非金融企业境外投资提供商务主管部门颁发的“企业境外投资证书”；金融机构境外投资提供相关金融主管部门对该项投资的批准文件或无异议函。 4. 境外投资资金来源证明、资金使用计划和董事会决议（或合伙人决议）、合同或其他真实性证明材料。 5. 外国投资者以境外股权并购境内公司导致境内公司或其股东持有境外公司股权的，另需提供加注的外商投资企业批准证书和加注的外商投资企业营业执照。 6. 其他真实性证明材料。
	境内机构境外直接投资资金汇出	银行要求的审核材料主要有： 1. 业务登记凭证。 2. 资本项目信息系统银行端中打印的对外义务出资额度控制信息表。 3. 境外投资资金来源证明、资金使用计划和董事会决议（或合伙人决议）、合同或其他真实性证明材料。

特别提示

企业在开展境外投资前，应针对具体投资项目向相关部门确认具体流程及要求，特别是要及时了解国家关于企业境外投资的政策变化。此外，企业在核准或备案、信息报告、外汇登记等环节提供的材料，应确保其真实性、合法性和完整性，对于瞒报、漏报甚至提供虚假材料的，有关部门将视情节采取相应惩戒措施或依法追究法律责任。

2　在墨西哥合规运营

2.1 劳工雇佣

主管部门

墨西哥劳动主管部门是墨西哥社会保障局（Instituto Mexicano del Seguro Social，IMSS），其主要职责是推进劳工政策的实施和保障劳动者的合法权益，具体包括监督工作场所劳动保护措施的合规性、帮助劳动者追索最低工资、加强就业技能培训、改善工人工作条件等。[①]

劳工法律

墨西哥最主要的劳工法律为《联邦劳动法》（*Ley Federal del Trabajo*）。该法于1970年4月生效，经过多轮修改，主要规定了劳动者和雇主的权利、义务等。2019年4月，墨西哥众议院通过《联邦劳动法》改革提案，本次改革建立了新的劳动司法系统，包括用劳动法庭取代劳动委员会，设立调解和劳工登记中心（FCCLR），作为管理集体谈判协议、工会、内部劳动法规和调解活动的行政机构。

劳动合同

《联邦劳动法》规定，劳动合同按照签订对象分为两种形式：（1）集体合同，由工会与雇主之间达成协议，工会可更有效地维护劳动者权益。（2）个人合同，由员工与雇主之间达成协议。集体合同必须以书面形式订立，一式三份，一份由工会保存，一份由雇主保存，一份副本存放在联邦调解和劳动登记中心（Centro Federal de Conciliación y Registro Laboral）备案。[②]签订劳动合同需要使用当地语言，详细列明雇员的报酬、福利和解雇赔偿等条款。

按照签订期限，劳动合同分为试用期合同、无固定期限合同和固定期限（季节性合同）三类，试用期合同期限最多90天，期满后，由雇主决定是否终止该合同并签订新合同，如果并未终止试用期合同，雇员仍工作并享有工资，则视为双方签署无固定期限合同，雇员享有对应权利；无固定期限合同在墨西哥最为普遍，合同不约定终止时间；固定期限或季节性合同必须证明雇员工作与特定项目有关，类似于试用期合同；如果雇主未通知雇员合同终止日期，视为双方签署无固定期限合同。如果无明确说明，墨西哥所有劳动合同默认为无固定期限，当合同双方协商一致、雇员身体或精神残疾且无法履行必要的工作职责时，劳动合同可终止。

解雇员工

《联邦劳动法》第47条规定了可导致解雇的行为：使用虚假求职文件、对雇主及其家人有不诚实或暴力行为、在工作场所对任何人做出骚扰或性骚扰行为、扰乱公司纪律、

① 墨西哥社会保障局 . http://www.imss.gob.mx.

② 根据墨西哥《联邦劳动法》(Ley Federal del Trabajo) 信息整理。

破坏工作场所、泄露商业机密、30 天内无故缺勤超过三次、不服从命令、不采取安全预防措施或不遵守生产程序、在酒精或麻醉药物的影响下工作、违法监禁。如果能证明因上述任何一项原因解雇，雇主只需要发出书面声明，向雇员说明解雇的日期和原因即可。

在无上述原因的情况下终止劳动合同，雇主应该书面通知雇员、支付遣散费并于政府劳动主管部门登记，遣散费由额外 3 个月的工资、每工作一整年补偿 20 天的工资以及其他福利（包括假期补贴和节日津贴）构成。不给出解雇原因属于非法解雇，雇员可以起诉雇主要求其恢复雇佣或支付全额遣散费；雇员如果拒绝接受解雇通知，雇主必须在提出解雇后的 5 天内通知调解仲裁委员会，并向其提供解雇通知和被解雇工人的住所。

雇员如果主动离职，可以于离职当天提出，法律中未规定通知期，但实际中雇员会提前一至两周通知雇主，雇主须按规定支付休假奖金与年终奖金；如果离职雇员在公司服务超过 15 年，其有权获得工龄补贴，一年的工龄对应 12 天工资补贴。

工作时间与休假

《联邦劳动法》规定，雇员工作时间为每周 6 天，共 48 小时，日班为 8 小时，夜班为 7 小时。雇员在工作一年后可获得 6 天的带薪年假，直到第五年每多工作一年，都会额外增加 2 天年假，第五年之后，员工每服务 5 年将额外获得两天年假。

《联邦劳动法》规定了产假与病假，女性雇员享有生产前后各 6 周共有 12 周产假，男性雇员有权享受最多 5 天的带薪陪产假，与产假和陪产假有关补贴都由社会保障机构支付；在病假方面，若所患疾病与工作无关，雇员请超过三天的病假，从第四天开始可获得 60% 的工资补贴，最长可达 52 周，补贴由社会保险机构支付；若所患疾病与工作有关，则雇员可获得 100% 的工资补贴，但须从公共卫生机构获得病例证明，提交病假申请并得到批准。

工资

墨西哥国家最低工资委员会每年调整最低工资标准，2022 年最低工资标准比上年提高 22%，达 172.87 比索 / 天，其中北部边境自贸区的最低工资为260.34比索 / 天。2022年6月，墨西哥基本工资达到 480.1 美元 / 月。[①]

雇员每周工作超 48 小时，雇主需支付加班工资，单位时间加班费视加班时间长短而定，一般为正常工资的两至三倍，周加班在 9 小时内（每天 3 小时、每星期 3 次）付双倍工资；若加班时间超过上述规定或于法定假日加班，则要支付正常工资 3 倍的报酬。

雇员工资可以每周、隔周或每月的方式进行支付，一般是在每月的 15 日和 30 日支付，如果这两天是周末或节假日，则在前一个星期五支付雇员工资。在支付雇员工资或其他现金福利时，支付渠道须为墨西哥官方银行，支付货币为比索，不能以美元或其他外币支付。

① 墨西哥社会保障局 . https://www.gob.mx/imss.

福利待遇

根据墨西哥法律，墨西哥员工应依法获得以下福利：（1）经营一年以上公司，应提取公司盈余的 10% 作为法定分红发放给所有员工，其中 5% 的报酬根据工作天数平均分配给所有符合条件的员工，另 5% 按雇员在该年度所赚取的薪水比例分配。（2）劳工及家庭享有健康、养老以及失业等强制性社会保险，还可以申请医药及手术补助。（3）企业须按照员工薪资的 2% 缴纳员工退休基金。（4）企业须为员工提取工资金额的 5% 作为住宅基金，以供劳工申请低息购房贷款。（5）劳工享有在职职业培训的机会。

工会组织

墨西哥法律规定，员工人数 20 人以上的企业即可组织工会，工会会费为工人工资的 4%~6%，外籍员工可以加入工会，但不能成为工会领导。教育、矿业、餐饮、纺织、电力等行业有行业工会，这些行业 90% 以上的工人为工会会员，联邦、州及地方有不同层级的工会。2019 年 4 月墨西哥政府修订《联邦劳动法》，增加了工会集体谈判相关规定。墨西哥 2020 年签订的《美墨加协定》规定了“快速劳工响应机制”，用于制裁墨西哥公司违反相关劳工保护条款，如工人的集体谈判权。

案例 1

美国要求墨西哥政府对墨西哥汽车制造商劳工情况进行调查。[①]**2021 年 5 月，美国贸易代表办公司（USTR）要求墨西哥经济部和劳动与社会保障部对 Silao 通用汽车公司涉嫌剥夺工人权利的行为进行调查。同年 7 月，美国和墨西哥针对该案件制定了一项全面计划，该计划设置了必要的步骤，以确保工厂 6000 多名工人对集体合同的投票权。根据《美墨加协定》中相关条款，美国拥有对墨西哥公司内部劳工管理进行干预的权利，截至 2022 年 9 月，美国已经启动 5 次快速劳工响应机制。中国企业在墨西哥投资生产，需格外注意保障劳工自由结社和集体谈判相关权利，以避免引发这一机制下相关调查。**

外籍劳工相关规定

墨西哥对于雇用外籍劳工设置了诸多限制条件。《联邦移民法》要求企业优先雇用墨西哥人，规定公司员工中墨西哥人占比至少要达到 90%，公司技术或专业人员原则上须为墨籍，只有经墨西哥国家移民局（INM）确认墨西哥人无法胜任的工作岗位，企业才可以临时雇用外国人；设立两年以上的公司，才能雇用外国高级管理人员。

雇佣外国人的自然人和法人雇主需在墨西哥国家移民局进行雇主注册，该注册通过

① 美国劳工部 . https://www.dol.gov.

INM 网站完成，无注册费用。雇主注册永久有效，但需每年与纳税申报单一起更新，且于雇主地址变更或法定代表人变更后 30 日内更新。外籍人士若要在墨西哥工作，必须通过墨西哥国家移民局获得签证，没有得到签证将被视为违法，可能受到行政处罚甚至被驱逐出境，获得工作签证也是缴纳税款的基本前提。在墨西哥工作的外籍人士享有基于其居民身份的相关权利，公司将在墨西哥社会保障局为外籍员工注册，使其享受国家医疗服务和其他福利。

案例 2

中资企业大量聘用墨西哥当地雇员效果良好。某中资公司在墨西哥投资建厂，并聘用大量的当地雇员，该公司专门聘用墨西哥人作为人事部主管，还在工作现场任命了许多墨西哥籍管理组长，赋予其足够的权限，帮助企业协调墨西哥员工在生活上和工作上遇到的实际问题，使中国管理人员与墨西哥雇员之间关系更融洽，避免了因语言文化差异造成的误解和纠纷，企业运转效率更高。

在墨西哥当地投资建厂的中国企业，应尽可能聘用墨西哥当地雇员，一方面本地雇员之间不存在语言文化隔阂，有利于企业降低内部沟通管理成本；另一方面，本地雇员熟悉当地情况，可以帮助企业迅速融入当地社区，更好地履行企业社会责任。

案例 3

中资企业加强与工会沟通，妥善处理劳资关系。某中资企业为与工会人员保持良好的互动关系，避免隔阂，定期与当地工会主席以及工会成员就如何保护墨西哥籍员工利益、提高员工的工作热情等进行座谈。每年根据墨西哥法律要求进行合同的重审，保障了员工的权益。这些做法使得该企业劳资关系一直非常融洽，很少发生劳资冲突事件。

2.2 财务和税务

财务

墨西哥会计及审计标准制定与监管主管部门为专业会计组织及其联邦管理机构（Instituto Mexicano de Contadores úblicos, IMCP），具体会计标准由墨西哥财务报告标准独立研究小组（Mexican Board for Research and Development of Financial Reporting Standards, CINIF）制定，墨西

哥现行财务信息标准为（NIF），编制财务报表、会计账簿登记均需使用西班牙语。此外，墨西哥国家银行及证券委员会、国家保险和担保委员会以及国家养老储蓄管理委员会负责制定各自行业内的专门会计及审计标准。

在审计方面，墨西哥上市公司和规模以上企业需向联邦税务机关提交年度财务报表以及独立审计师出具的审计报告，纳税人应以审计报告为准进行纳税申报。[①]自 2014 年以来，墨西哥对不受监管的公司不强制法定审计，总收入超过 1 亿比索、资产超过 8600 万比索或员工人数不少于 300 人的公司可以向税务机关提交由独立会计师编制的特别报告（税收意见），若提交报告，则税务机关将审查确认审计是否正确执行，而不会根据一般原则进行审计。

税务

税务部门。联邦税务总局负责评估和征收联邦税收和关税，而各州或市的财政部门负责收取州和地方税。联邦政府和各州签订了税收协调和行政合作协议，各州负责收取和审计联邦税款。

纳税申报。根据墨西哥法律规定，墨西哥政府只接受墨西哥公共注册会计师签字的纳税申报单。如果企业没有公共注册会计师，则需聘用会计事务所的公共注册会计师进行财务结算及申报。

自 2015 年起，墨西哥实行电子报税，所有税务申报须通过网上进行，税收申报单据须通过联邦税务总局网站（www.sat.gob.mx）提交。纳税人申报纳税后，需要在其注册地址保存相关会计记录五年，会计记录需电子存档，并且按月上传至税务局网站。

缴纳税款。企业纳税人必须在每月的第 17 天缴纳所得税，如果企业申请延期缴纳税款且税务部门批准申请，则需每月按照逾期税款的 0.98% 缴纳罚款；如果企业未申请延期缴纳税款，或税务部门未批准申请而逾期的，则必须每月按照逾期税款的 1.47% 缴纳罚款。纳税申报之日起 5 年后，税务机关不再具有审核、执行、评估和征收该笔税款的权力。

墨西哥以日历年作为会计年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。税务信息报告必须在每年 2 月 15 日之前提交，年度纳税申报表必须在纳税年度后的 3 月 31 日之前向税务部门提交，并缴清税款余额。企业纳税人财务报表由注册会计师审计后，连同审计意见，在纳税年度后的 7 月 15 日之前提交给税务部门。

2.3 知识产权保护

主管部门及相关法律

在墨西哥，早期知识产权保护的法律依据是 1991 年 6 月 27 日颁布的《发展和工业产权法》。依据《美墨加协定》内容，墨西哥于 2020 年 7 月 1 日通过《联邦知识产权保护法》，成为墨西哥现行知识产权法。对于

① 中国税务总局 .《中国居民赴墨西哥投资税收指南》. http://www.chinatax.gov.cn.

新法实施前开始、至新法实施时尚在进行中的知识产权案件，继续适用旧知识产权法，新法不具有溯及力。

墨西哥工业产权局（IMPI）和墨西哥国家版权局（INDAUTOR）是墨西哥知识产权的主管机构，其中墨西哥工业产权局是由墨西哥原工商部创立的独立机构，主要负责专利和商标的注册及解决相关争端。

专利

根据《联邦知识产权保护法》的规定，任何个人和法人都可以申请注册并持有发明、实用新型、工业品外观设计和集成电路布图方案四类专利（见表 5-4）。专利持有人可授权他人使用专利，但须到墨西哥经济部进行登记注册。

表 5-4　墨西哥专利类型及简介[①]

专利种类	简介	保护期限	备注
发明专利	任何具有工业用途的新发明	20 年	从申请之日开始，不可续期
实用新型专利	因为改变了形态、形状或形成结构而呈现出与组成其各部件不同用途的物品、器皿、仪器或工具	15 年	从申请之日开始，不可续期
工业品外观设计专利	具有工业应用能力的新颖设计，包括工业制图和工业模型	5 年	可续期，最多可至 25 年
集成电路布图方案	原始布图设计，无论是否并入集成电路	10 年	自申请之日开始

商标

投资者可在墨西哥依法登记注册的商标有：商品商标，是指将某一特定产品与其他同类产品区别开来的标志；服务商标，是指将一种特别服务与其他同类服务相区分的标志；集体商标，是指由所有使用者共同注册的商标。注册商标的有效期为 10 年，从注册之日起算，在此期限内，有效期可无限期延长。商标办理续期申请的时间为到期日前 6 个月内，到期后有 6 个月续期申请的宽限期。[②]

2018 年 8 月 10 日前核准注册的商标，有效期维持不变，但办理续展时，申请人需同时提交使用声明，声明在注册商品或服务上使用了注册商标，且无欺骗和恶意情形；续展后，商标受保护范畴仅限于声明中确认已使用商标的商品或服务，未能声明已使用商标的部分商品或服务将无效。

2018 年 8 月 10 日后核准注册的商标，申请人应当提交在墨西哥具体商品或服务上已使用商标的声明，若未及时提交，有 2 个月补交使用声明的宽限期；若宽限期内申请人

① 根据墨西哥《联邦知识产权保护法》信息整理。
② 同①。

仍未能提交使用声明，则注册商标将被登记无效。

版权

墨西哥《联邦版权法》（*Ley Federal del Derecho de Autor*）承认并保护思想或艺术作品作者的合法权利，即使这些作品未注册登记、未公开或未发表和出版。由版权所提供的权利包括出版、复制、演出、修改和其他任何公共用途。《联邦版权法》规定，为保护版权，作者可在版权公共登记处（Del Registro Público del Derecho de Autor）登记，可登记内容包括：（1）文学或艺术作品；（2）文学或艺术作品的汇编、翻译、改编或其他版本，但需获得原著授权，否则无权以任何方式发布所登记作品；（3）协会章程；（4）某些协议、公约或合同；（5）演员签订的表演协议；（6）作品的图形和显著特征。[①]

侵犯知识产权的处罚

《联邦知识产权保护法》规定，一旦墨西哥工业产权局认为某企业存在侵权或违规行为，将通过两种方式调查查证：第一，规定被调查对象在被要求接受调查起 15 天之内提交各类所需书面信息、资料和材料；第二，由授权专员对被调查企业进行实地监查，具体时间由授权专员自行选择，无须通知被调查方。另外，墨西哥工业产权局可请求联邦、州或地方公共机构及私营机构的协助执法，职权范围包括：要求停止货物的流通（包括进出口），有权要求被指控的数字内容侵权者暂停、删除相关侵权内容。

墨西哥工业产权局对侵犯知识产权行为的罚款金额最高可达 25 万比索，每日额外罚款最高金额可达 1 千比索。除罚款外，还可要求企业临时关闭最多 90 天，情节严重时也可勒令其永久关闭；若出现重复侵权行为，罚款可在原有基础上加倍，但数额不得超过最高限额的三倍。[②]

2.4 数据及隐私保护

主管部门及法律法规

墨西哥数据保护主管部门为国家透明度、信息访问和个人数据保护研究所（National Institute for Access to Information and Protection of Personal Data, INAI）。INAI 是一个自治的公共机构，负责确保公共信息公开以及促进私营和公共部门的个人数据保护，监督数据保护相关法律法规实施情况，同时有权解释法律、为数据控制者履行义务提供技术支持、处理投诉、实施处罚以及与其他国内国际监管机构合作。[③]私营部门数据保护相关法律包括 2010 年《关于私人持有个人数据保护联邦法》（以下简称《数据保护法》）、2011 年《关于私人持有个人数据保护条例》（以下简称《数据保护条例》）以及 2013 年 INAI 发布的隐私保护指南。2017 年，墨西哥还发布了

① 根据墨西哥《联邦版权法》信息整理。
② 根据墨西哥《联邦知识产权保护法》信息整理。
③ 墨西哥国家透明度、信息访问和个人数据保护研究所 . https://home.inai.org.mx.

《关于公共部门持有的个人数据保护法》，规制对象是联邦、州、市三级各政府部门、立法和司法机构等公共部门。[①]

墨西哥私营部门中所有数据处理的个人和机构均需遵守《数据保护法》《数据保护条例》和 INAI 隐私指南，但收集处理个人数据供个人使用的信用报告公司和个人不受上述法律约束。《数据保护法》定义了数据控制者和数据处理者，并明确了两类主体相关义务，数据控制者必须获得数据主体同意才能处理个人数据，处理经济和财务数据可依据口头和书面同意，处理敏感数据必须依据书面同意，并采取必要的技术和管理手段，保护个人数据免受损坏、丢失、更改和未经授权使用，要合法传输个人数据，签署数据传输协议，向除数据处理者外的第三方进行数据传输均需经数据主体同意并签署隐私声明；数据处理者有义务根据数据控制者的指示处理个人数据、对处理的个人数据保密、应数据控制者的要求删除数据，数据处理者无权传输数据。

违反数据保护相关法规的数据控制者和处理者将会受到警告、100~320000 个单位的罚款（一个单位 =89.62 比索），如果违规处理个人敏感数据或多次违法，处罚将加倍。

案例 4

INAI 对违规使用个人数据的金融机构处以巨额罚款。[②] 2015 年，INAI 对一家金融机构处以 3200 万比索（约合 140 万欧元）罚款，原因是其未经数据主体明确书面同意即处理了个人敏感数据（个人健康数据），这是 INAI 有记录的金额最高的处罚。INAI 主要针对数据主体投诉进行调查，已多次对数据控制者处以大额处罚，主要原因包括未向数据处理者提供隐私声明、提供不完整声明、未经同意传输个人数据以及数据泄露等。

2.5 贸易管制

主管部门

墨西哥贸易监管涉及多个政府部门，经济部、对外贸易委员会、财政与公共信贷部、外交部、卫生部、农业和农村发展部等均不同程度参与贸易管制。在上述机构中，经济部、对外贸易委员会和财政与公共信贷部承担主要贸易监管职能（见表 5-5）。

① 墨西哥联邦公报 . https://www.dof.gob.mx.

② 墨西哥国家透明度、信息访问和个人数据保护研究所 . https://home.inai.org.mx.

表 5-5　贸易主管部门主要职能[①]

政府部门	主要职能
经济部	制定对外贸易政策和关税制度；制定原产地规则；实行进出口贸易许可和配额；发起贸易保护调查，并针对国外发起的相似调查向国内出口商提供咨询；进行对外贸易谈判；建立出口促进机制。
对外贸易委员会	参与关税措施、非关税措施、出口限制的现有法规以及法规草案的审议；签署对于上述措施立法的非约束性意见和建议，并与利害关系人进行公开磋商；向总统以及享有贸易控制权的联邦议会提交更改关税的建议。
财政与公共信贷部	研究和起草联邦收入法案，征收联邦税，制定财政激励措施并评估其对政府收入的影响，指导联邦海关、监察和财务警察的工作。

贸易法规体系

墨西哥拥有较为完善的贸易法规体系，主要贸易法规包括《商法典》（*Código de Comercio*）、《对外贸易法》（*Ley de Comercio Exterior*）、《海关法》（*Ley Aduanera*）和《外国投资法》（*Ley de Inversión Extranjera*）。此外，墨西哥外贸通则（Reglas Generales de Comercio Exterior, RGCE）更新频繁，可在网址 https://www.sat.gob.mx/empresas/normatividad 查询最新版本。

进出口限制。墨西哥禁止进口大麻及大麻制剂、吸食类药剂等产品，限制武器、石油化工产品、发动机等产品进口，某些敏感产品进入墨西哥市场必须获得进口许可证（见表 5-6），其获得难度因产品性质而异。进口许可证标明产品数量、价值，并且为记名许可，不可转让。

表 5-6　墨西哥需获得进口许可证的商品一览表

商品	监管部门
皮革和毛皮产品	农业和农村发展秘书处（SADER）
医疗产品和设备、药品、诊断产品和某些化学品	卫生部（SSA）
濒危物种制成的产品	环境和自然资源秘书处（SEMARNAT）
有毒和危险品	农药、化肥和有毒物质控制和使用联合委员会（CICOPLAFEST）

① 中国商务部.《对外投资合作国别（地区）指南——墨西哥（2021 年版）》。

在墨西哥，某些类别的商品出口需要获得出口许可证，包括新鲜番茄、活体动物、矿产、化学产品、农药和其他有毒产品、纺织品、能源产品和石化产品、艺术品、常规武器和两用安全品。大多数情况下经济部负责监管和签发上述商品的出口许可证，对于一些受其他部门出口管制的特殊商品则由负责部门签发。

估价限制。二手车、某些纺织品、服装和鞋类产品在墨西哥实行价格估算（price-estimates），由财政与公共信贷部提供上述产品的最低价格，并用作海关估价的参考以避免低估和逃税；如果进口产品的价格低于估计价格，进口商则必须提供保证金，以确保按估计的最低价格支付进口关税。[①]

进出口配额。在墨西哥，豆类、咖啡、大麦和禽肉等农产品，以及涤纶长丝、汽车和玩具等制成品受进口配额限制，配额基于墨西哥与他国签订的贸易协定确定。要获得出口配额，出口商必须向经济部提出配额申请并拿到配额证书，出口配额数量、分配等具体规则因产品类型和出口目的地而异。

进出口商品检疫

墨西哥进出口商品检疫的主管部门为全国农业食品健康、安全和质量服务机构（Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria, SENASICA），墨西哥全国设有 85 个农业卫生检查办公室以及 19 个联邦检查点以执行动植物、水产品检疫职能。[②]以活体动物为例，检疫程序主要涵盖文件检查、实地检查和出具认证结果三个步骤（见图 5-1）。

反倾销、反补贴。墨西哥《对外贸易法》规定，经调查一旦查实某类进口产品的价格有损生产同类产品的国内产业时，为抵消对本国产业发展的负面影响，墨方有权对其征收反倾销或反补贴税。

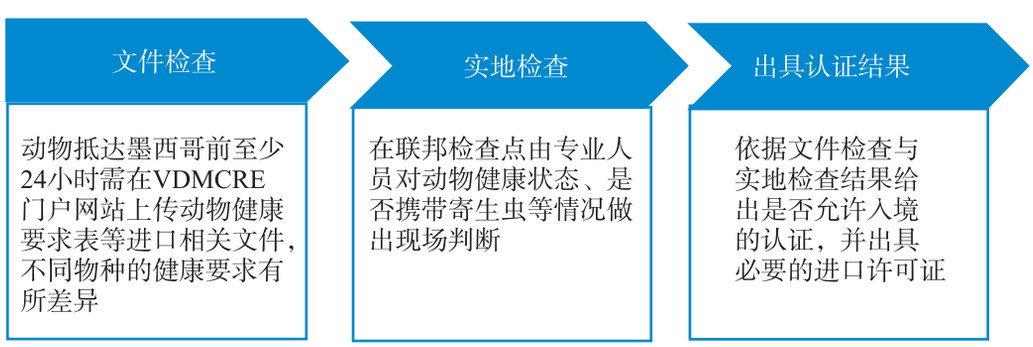


图 5-1　墨西哥活体动物进口检疫流程[③]

① 墨西哥商业信息平台 . https://doingbusiness-mexico.com.
② 墨西哥全国农业食品健康、安全和质量服务机构 . https://www.gob.mx/senasica.
③ 同②。

2.6 环境保护

主管部门与相关法律

墨西哥环保方面技术标准分为墨西哥官方标准（NOM）和墨西哥标准（NMX）两种，NOM 是墨西哥各官方标准机构通过正规途径发行的强制执行标准，违规者将受到处罚和制裁；NMX 是某项国际标准的墨西哥版副本，其执行具有选择性和自愿性。

墨西哥有关保护森林和土地的 NOM 共有《金矿和银矿浸出系统环保要求》《研究、采样和分析土壤肥力、盐度和分类的规格标准》等 6 项，关于保护森林和土地的 NMX 包括《森林可持续管理认证》《可持续利用、保护和管理鲸鲨及其栖息地的行为规范准则》《土壤取样定量鉴别金属和半金属以及样本管理》等。

墨西哥环保管理部门是墨西哥环境和自然资源部，此外，还有墨西哥水资源委员会、墨西哥环境保护联邦办公室、墨西哥自然环境保护委员会、墨西哥生态中心、墨西哥森林资源委员会及墨西哥水资源科技研究中心等科研和管理部门。墨西哥环境监察署负责监督环境保护法规的执行，接受违规行为举报，调查影响环境行为并处罚违规行为。

建设项目环境保护影响评估

《生态平衡及环境保护通法》（*Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente*）是墨西哥主要的环境法律，该法律规定了需要进行环境影响评估的项目（见表 5-7）。

表 5-7　墨西哥需进行环境影响评估的建设项目[①]

序号	项目类型
1	水利工程、交通道路
2	石油、石化、化工、钢铁、造纸、制糖、水泥、电气行业
3	联邦保留的矿产和物质的勘探、开发和提取
4	危险废物、放射性废物的处理、保存或销毁
5	热带雨林中的森林开发和物种保护
6	改变森林、丛林和干旱地区土地的利用方式
7	从事危险活动或处理受管制物质的工业园区
8	影响沿海生态系统的房地产开发
9	在湿地、红树林沼泽、湖泊、河流、泻湖、与海洋和海岸相连的滩涂或联邦管辖区域的相关活动

① 根据墨西哥《生态平衡及环境保护通法》信息整理。

续 表

序号	项目类型
10	在联邦管辖的自然保护区进行的相关活动
11	危及物种保护或对生态系统造成破坏的渔业、水产、农业和畜牧业活动
12	可能导致严重且无法弥补的生态失衡、对公众健康或生态系统造成损害，或超出当前环境保护法律规定的工程或活动

对于未被纳入上述清单的项目，需要咨询当地主管部门以确定是否需要审批。所提交的环境影响报告应包含对生态系统潜在影响的描述，以及为避免和尽量减少对于环境的不利影响而采取的必要措施。

案例 5

墨西哥矿业公司因硫酸泄漏被关停设备。2019 年 7 月，墨西哥矿业公司（Grupo Mexico）运营设施故障，导致约 3000 升硫酸泄漏到科尔特斯海，产生了严重的环境影响。泄漏事件发生后，墨西哥环境和自然资源部对该事件展开调查，发现墨西哥矿业公司没有使用相关设施从事生产活动的环境许可，调查事故现场后关停了其部分生产设备。[①]

2.7 反不正当竞争、反商业贿赂及反洗钱

反不正当竞争

墨西哥在 1993 年颁布了第一部竞争法《联邦经济竞争法》，1998 年发布了实施细则。墨西哥联邦竞争委员会（CFC）负责执行该法。2006 年，墨西哥又对《联邦经济竞争法》进行全面修订，授予 CFC 更多的执法权力等。2014 年，墨西哥以“电信改革”为突破口再次改革本国的竞争体制，在 CFC 基础上组建联邦经济竞争委员会，并新成立了联邦通信委员会（IFT），为专门负责管理电信行业竞争事务的执法机构。

《联邦经济竞争法》将垄断行为分为绝对垄断和相对垄断，绝对垄断行为是指相互竞争的经济组织之间从事的，旨在限定价格、限定产量、分割市场以及操纵投标的合同、协议、安排或者相互联合等行为，这类行为一经查实将不具有任何法律效力，参与这类活动的主体将受到制裁，触犯刑法的需承担刑事责任。相对垄断行为主要包括纵向经营限制、价格歧视、搭售、独家交易、拒绝交易，相关经济体必须在相关市场拥有实际支配能力，相对垄断行为才构成违法。[②]

① The World. https://theworld.org.

② 根据墨西哥《联邦经济竞争法》整理。

反商业贿赂

墨西哥于2012年6月发布了《公共工程招标反腐败联邦法》，于2015年5月发布了《公共信息透明和准入总法》。为应对腐败问题，墨西哥专门成立国家反腐败系统协调委员会，并于2020年1月29日批准《国家反腐败政策》（*Política Nacional Anti-corrupción*），确定了打击墨西哥腐败问题的总体战略方针。

墨西哥财政与公共信贷部金融情报部门主要负责监管商业贿赂行为，包括公职人员索取或收受贿赂、私营部门人员提供或支付贿赂。对收受贿赂的公职人员的处罚包括最多停职90天、免去公职、没收非法所得、最多20年禁止担任公职或参与公共采购流程，以及赔偿损失；对支付贿赂的私营部门，若公司高管自愿披露潜在违规行为、通过提供相关信息配合调查并赔偿所造成的损失，监管部门可以减轻对私营实体制裁。

反洗钱

2013年9月1日，墨西哥出台《反洗钱法》（全称为《预防和鉴定非法资源操作联邦法规》），以打击洗钱犯罪，其主管政府部门为财政和公共信贷部金融情报办公室。该法规定，所有超过7500美元的大额货币交易都必须在每年1月、4月、7月和10月的前10个工作日内通过电子方式报告，与反洗钱相关的信息至少须保留十年，非金融企业反洗钱活动记录应保留五年。除大额交易外，当客户行为与其背景信息或常规行为（如交易数量、频率、性质等）不符时，金融机构需提交可疑交易报告。

违反墨西哥反洗钱法的最高处罚取决于企业类型：对于非金融机构，为该笔业务货币价值的10%~100%，最高罚款约为291265美元；对于金融机构，罚款金额为未报告业务金额，最高罚款约为627754美元。除罚款外，从事以下活动的非金融机构企业若多次违反反洗钱规定，执法部门可吊销其执照：（1）博彩活动；（2）国际贸易活动；（3）公证活动。[①]

墨西哥反洗钱法实施后，金融监管部门加强了对涉嫌洗钱行业的监控和打击力度，加强了对银行、兑换所、佣金商，以及对彩票、各类信用卡、旅行支票、运钞车、不动产、首饰等流通的管理。根据《反洗钱法》的规定，银行、兑换所等机构要报告经常客户500美元以上、一般客户250美元以上的外汇交易行为。

2.8 社会责任

赴墨西哥开展投资合作，企业应承担必要的社会责任，关注企业发展可能给当地带来的问题，避免引起居民不满。应支持当地公益事业、严格依法经营、重视安全生产、遵守当地法律和社会公德，树立良好企业形象。

墨西哥设有企业社会责任相关项目和联盟，如墨西哥慈善中心项目（Centro

① 国际比较法律指南 . https://iclg.com.

Mexicano para la Filantropía）和企业社会责任联盟（Alianza por la Responsabilidad Social Empresarial），后者每年会为认真履行社会责任的企业颁发资格认证。[①]不同行业也会制定行业规则引导企业积极履行社会责任，如墨西哥建筑行业商会（Mexican Chamber of the Construction Industry, CMIC）规定企业在提高员工的工作生活质量、遵守商业道德、负责任营销、保护环境、服务社区等方面负有社会责任。[②]



图 5–2　负责任的企业行为

案例 6

中海油在墨西哥投身福利院等公益项目。[③]中海油田服务股份有限公司（简称“中海油”）墨西哥分公司积极资助当地福利院、敬老院和社区学校等公益项目。在中国企业的资助下，墨西哥坎佩切州卡门市圣佩德罗·佩斯卡多尔福利院焕然一新，厨房、宿舍条件得到极大改善，还新建了护理室、心理咨询室和教学区域。中方员工组成志愿者队伍，每逢节假日会探望孩子们，给他们带去衣物、食品、玩具等，新冠肺炎疫情防控期间主动分享疫情防控经验。

① 经济发展与合作组织《经合组织负责任的商业行为审查：墨西哥》. https://mneguidelines.oecd.org.
② 墨西哥建筑行业商会 . https://www.cmic.org.
③ 津滨网 . http://tjbh.com.

3　经贸纠纷解决

3.1 诉讼

法院系统

墨西哥法院系统由联邦法院和地方法院构成。墨西哥商业诉讼与民事诉讼严格分开，商业诉讼是指公司或个体商人之间的法律诉讼，受联邦法律管辖，但地方法官可以审理商业纠纷；民事诉讼受地方法律管辖；知识产权、反垄断和不正当竞争诉讼具有行政性质，由行政当局和法院共同调查审理，但知识产权侵权引起的索赔则由商业法院单独审理；就业和劳动案件需提交专门的劳动法院审理。在墨西哥发起商业诉讼需注意诉讼时效，一般经贸纠纷为 10 年，海事和代理等特定纠纷为 5 年。

诉讼程序

诉讼从提交书面诉状开始，起诉状包括具体案件事实和诉求，所有书面证据需得到确认并附在起诉书后。当事人可以选择在线提起诉讼，特别是新冠肺炎疫情暴发后，联邦法院在大多数情况下仅接受在线申请，但只有少数几个州的法院拥有提交诉讼的在线平台，在线系统起诉前，当事人必须获得电子加密签名。提起诉讼后，当事方有义务敦促法院推进诉讼，如果在起诉后 180 天内诉讼未推进，则诉讼程序事实上暂停，法院将视该诉讼被放弃。

一旦商业诉讼被接受，法院将传唤被告，被告必须回应，也可以提出反诉，提交答复的期限为 9 个工作日，反诉（如有）必须送达原告，原告也需在 9 个工作日提交答复。传唤后，法院将初步确定听证会的日期，由法官担任调解员，促进双方和解，如果双方未达成和解，将安排开庭审理，法院根据各方提交的证据和陈述作出裁判。

3.2 仲裁及其他争议解决方式

墨西哥是世界贸易组织等多个国际组织的成员，签署了多项国际仲裁条约，并承认国际仲裁裁决和外国法院的判决决议。已签署的公约主要有《泛美国际商业仲裁公约》《承认及执行外国仲裁裁决公约》《联合国国际贸易法委员会仲裁规则》等。

仲裁机构

在墨西哥，国际仲裁机构主要包括国际商会（International Chamber of Commerce）、国际争端解决中心（International Centre for Dispute Resolution）和伦敦国际仲裁法院（London Court of International Arbitration）。国内仲裁机构主要包括墨西哥仲裁中心（Centro de arbitrraje de México，CAM）和墨西哥城国家商会（Cámara Nacional de Comercio de la Ciudad de México，CANACO）。

仲裁程序

根据《商法典》第1437条，除非当事人另有约定，仲裁程序通常从申请人提交仲裁请求开始。组成仲裁庭后，申请人应以书面形式说明其所依据的事实、法律、争议问题和索赔金额。《商法典》第1440条规定，仲裁庭拥有广泛的自由裁量权，可要求当事人提供相关文件以供检查，并自行决定仅基于文件进行仲裁还是召开仲裁听证会。《商法典》第1444条规定，仲裁庭或任何一方当事人经事先协商并征得仲裁庭同意后，可以请求法院协助取证。

调解

法庭一般没有启动调解程序的权力，启动调解需要由一方当事人提出申请，当事人可以向调解中心申请或向私人调解机构申请，但如果双方争议的案件已经提交给法院，则当事人只能选择由调解中心调解。在墨西哥可选择的调解中心包括公共和私人调解中心，其中公共调解中心有联邦法院创建的替代司法中心（CJA）及Fide调解中心，私人调解中心有墨西哥调解、仲裁和争议解决中心（CMEXMASC）。在当事人申请调解后，调解机构应当审查纠纷是否适用调解程序，确定适用后，调解机构将邀请对方当事人参加初次调解，双方当事人可由律师或者其他人陪同参加。

调解以面对面方式开展，当事人双方通过协商确定调解会议的时间和地点。在会议开始之前，调解机构的工作人员应当介绍调解员，说明调解规则、调解员的作用及确定讨论的范围。调解员可根据案件的复杂程度和调解的进展情况决定调解会议的次数，双方当事人和调解员可以邀请专家协助调解，在某些州，调解机构可以接受来自调解机构之外的律师提供的调解方案。从墨西哥各州立法上看，调解程序可能以当事人双方达成调解协议、调解员因某些原因发现案件无法协商、当事人或其代表连续三次无正当理由不参加调解会议等多种方式终止。[①]

案例7

中资企业利用双边投资协定保护自身权益。[②]2018年9月7日，某在墨西哥中资企业依照2008年《中华人民共和国政府和墨西哥合众国政府关于促进和相互保护投资的协定》争端解决条款规定，向墨西哥政府发出意向通知书，认为墨西哥法院和税务机关对其投资墨西哥矿业而进口的某些材料下令禁止进口，对其银行账户也以未缴纳进口和增值税为由进行冻结等行为，阻碍了其在墨西哥的发展。由于墨西哥加入《解决投资争端国际中心公约》（ICSID公约），该公约于2018年8月26日对墨西哥生效，此案可按照ICSID公约由其常设仲裁法院进行仲裁。

① 世识律师事务所 . https://www.lawshi.com.
② 同①。

4　中国贸促会经贸纠纷解决特色服务

4.1 国际商事争端预防与解决组织

随着“一带一路”建设的逐渐深入，为响应国际社会呼声，在中国贸促会推动下，中国国际商会联合“一带一路”建设参与国相关工商会、法律服务机构等按照共商、共建、共享原则共同发起国际商事争端预防与解决组织。作为第二届“一带一路”国际合作高峰论坛重要成果，2020 年 10 月 15 日，该国际组织正式成立。该国际组织为非政府间、非营利性国际社会团体，将为境内外企业提供包括宣传培训、对话磋商、合规建设、预警防范、标准合同制定、调解、仲裁等国际商事争端预防和解决多元化、“一站式”服务，依法保护企业合法权益，营造高效便捷、公平公正的营商环境。

4.2 商事仲裁

一般商事仲裁

商事仲裁是中国贸促会最早开展的商事法律业务。1954 年 5 月，中国贸促会经中央人民政府政务院批准，成立了中国第一家涉外仲裁机构—中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）。经过多年的发展，贸仲委已成为世界上最具影响力的常设商事仲裁机构之一，独立公正地解决国内外经济贸易争议及国际投资争端。贸仲委总部设在北京，在加拿大、奥地利、中国香港、深圳、上海、天津、重庆、杭州、武汉、福州、西安、南京、成都、济南均设有分支机构。除传统商事仲裁服务外，还为当事人提供网站域名、网上仲裁、调解、投资争端解决等多元化争议解决服务，以及粮食、工程建设、金融等行业争议解决服务等。

海事仲裁

1959 年 1 月，中国贸促会经国务院批准，成立了中国海事仲裁委员会（以下简称“海仲委”），海仲委是目前中国最有影响力、最具权威的涉外海事仲裁机构。中外企业在航运金融、航运保险、物流、航空、涉海（水）工程、海洋资源开发等海事领域的争议均可向海仲委申请仲裁。海仲委总部设在北京，在上海、天津、重庆、深圳、香港、福建设有分会，在浙江等地设有自贸区仲裁中心，在大连、天津、青岛、宁波、广州、舟山等城市设有办事处。

4.3 知识产权保护

中国贸促会自 1957 年起开展知识产权服务，是中国最早开展涉外知识产权服务的机构，为中外企业在专利、商标、著作权、域名、商业秘密、商业外观、不正当竞争等知识产权相关领域提供咨询、申请、调解、行

政保护和诉讼服务。中国贸促会下设中国贸促会专利商标事务所、中国专利代理（香港）有限公司等知识产权代理和维权机构，在北京、纽约、东京、慕尼黑、日内瓦、马德里、中国香港、上海、广州、深圳设有分支机构。

专利服务

- 现有技术检索及可专利性分析
- 准备和办理专利申请
- 发明、实用新型、外观设计
- 专利复审与无效事务
- 专利侵权纠纷的司法诉讼、行政解决以及海关保护措施
- 专利海关备案
- 专利检索、监视、侵权分析、企业并购中的尽职调查等
- 专利许可与技术转让

商标服务

- 商标事务性咨询
- 商标申请前查询及提供可注册性分析
- 商标查询、监视及广告
- 商标注册申请与续展
- 商标异议、评审和行政诉讼
- 商标许可与转让
- 商标侵权司法诉讼、行政查处及相关法律事务
- 商标海关备案
- 商标、品牌战略设计

其他知识产权相关服务

- 办理著作权和计算机软件登记
- 代理著作权许可或转让合同谈判和签约
- 办理著作权侵权诉讼及相关法律事务
- 代理著作权海关备案
- 提供与反不正当竞争和商业秘密保护有关的法律咨询服务
- 提起侵权诉讼及处理相关的法律事务
- 为技术贸易提供技术、法律、贸易方面的咨询服务
- 代理技术贸易合同谈判和签约
- 域名注册与争议
- 集成电路布图设计登记

4.4 综合商事法律服务

中国贸促会商事法律服务中心是中国最早从事综合性涉外商事法律服务的专业机构。

商事调解服务。商事调解是一种非对抗的争议解决方式，主要解决中外当事人在经济、贸易、金融、投资、技术转让、承包工程、运输、保险以及其他商事、海事方面的争议。中国贸促会于 1987 年经国务院批准成立了中国贸促会 / 中国国际商会调解中心，可根据当事人之间的调解协议受理案件，如没有调解协议，经一方当事人申请在征得他方当事人同意后也可受理。调解中心已在全国各地设立分会调解中心 61 家，还与部分国际调解机构成立了联合调解中心。

法律顾问服务。法律顾问业务涵盖国际贸

易、境外投资、外商投资、涉外商事纠纷解决等领域，可受理中外企业法律咨询与投诉，为企业开展国际经营提供全流程法律服务。

海损理算与海事服务。中国大陆唯一有专业资质的海损理算机构，设有上海、天津海损理算中心，在沿海沿江拥有14家办事处。除海损理算外，还对外开展海损检验、海上事故处理咨询，财产损失理算、财产损失评估与定损，海上运输方案及预警方案设计，海洋环境保护和海上科技领域相关咨询，船舶信息咨询（除经纪），会展（会议）服务等。

经贸摩擦应对服务。提供预警信息、摩擦应对、游说抗辩、咨询培训等服务，主要包括：反倾销、反补贴、保障措施调查（两反一保）应对；贸易壁垒应对与调查；反垄断、反不正当竞争调查咨询及代理；美国301、特别301、232条款、投资安全审查等单边措施应对；共建“一带一路”以及境外经贸合作区建设综合法律服务等。

企业合规促进服务。2018年1月，中国贸促会设立全国企业合规委员会（以下简称“合规委员会”），具体业务由中国贸促会商事法律服务中心负责运作。这是迄今国内成立最早、服务企业合规建设最权威最全面并具有广泛代表性的专业合规组织机构。合规委员会特色服务包括企业合规体系建设、合规培训、合规风险管控方案设计、在线合规咨询、资信查询等信息服务。

4.5 商事认证服务

中国贸促会的商事认证业务主要包括签发中国出口商品原产地证明书、出具商事证明书和人力不可抗力证明书、签发暂准进口货物通关（ATA）单证册以及代办涉外商事文件领事认证等内容。经中国贸促会授权，中国贸促会贸易推广交流中心指导协调全国贸促系统300多家商事认证签证机构开展相关业务，每年签发各类证书约450万份，不断提升贸易便利化水平。为帮助企业有效应对疫情影响，合理应用国际规则最大限度减少合同违约风险和损失，及时调整优化服务方式，持续为企业免费出具新冠疫情相关不可抗力事实性证明，开通商事认证“绿色通道”，协调外交部、驻华使领馆为急难企业开拓海外市场、承接海外工程项目快速办理相关业务。创新推出信用认证、出口品牌证明、“智慧贸促”一体机以及地理标志相关服务，助力企业提升国际竞争力，丰富完善供应链，更好开拓国际市场。

4.6 其他相关服务

境外投资全流程“一站式”综合服务

通过在130个国家建立的300多个多双边合作机制搭建了全球综合服务网络，针对企业在境外投资中遇到的问题，为企业境外投资提供涵盖投资前期、中期、后期的全流程法律服务，并为企业的境外投资项目提供包括法律服务、海外项目对接、商务考察、税务咨询、融资方案等在内的“一站式”综合服务。

企业信用公共服务

在国内外建立了广泛的企业信用调查渠

道，建立了国际经贸领域失信企业数据库，为中外企业提供信用公共服务，帮助企业防范国际经贸领域的商业信用风险。

中国国际经济贸易仲裁委员会

电话	+86-10-82217788，64646688
传真	+86-10-82217766，64643500
邮箱	info@cietac.org
地址	北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 6 层
邮编	100035

中国海事仲裁委员会

电话	+86-10-82217900 +86-10-82217767/7923/7735
传真	+86-10-82217966
邮箱	cmac@cmac.org.cn
地址	北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 16 层
邮编	100035

中国国际贸易促进委员会商事法律服务中心

电话	+86-10-82217056/7055/7151
传真	+86-10-82217055
邮箱	iprsc@ccpit.org
地址	北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 4 层
邮编	100035

中国国际贸易促进委员会专利商标事务所

电话	+86-10-66412345，68516688
传真	+86-10-66415678，66413211
邮箱	mail@ccpit-patent.com.cn
地址	北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦 10 层
邮编	100031

中国国际贸易促进委员会中国国际商会调解中心

电话	+86-10-82217081
传真	+86-10-82217052
邮箱	adr@ccpit.org
网址	http://adr.ccpit.org
地址	北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 4 层
邮编	100035

中国国际贸易促进委员会贸易推广交流中心

电话	+86-10-82217098
传真	+86-10-82217099
邮箱	rzzx@ccpit.org
地址	北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 3 层
邮编	100035

中国专利代理（香港）有限公司

电话	+852-28284688
传真	+852-28271018
邮箱	patent@cpahkltd.com
网址	https://www.cpahkltd.com
地址	香港湾仔港湾道 23 号 鹰君中心 22 字楼

案例 8

商标侵权纠纷案。阿乐斯公司是据德国法律成立的法人企业，专业从事生产设计、制造和销售各种隔热、绝热材料。阿乐斯公司申请注册了多项商标，是“福乐斯”“Armaflex”等商标的持有人。阿乐斯公司发现，杭州阿乐斯福乐斯公司在其保温绝缘材料上单独使用了“阿乐斯福乐斯”。同时，该公司的英文名称“Hangzhou Armacell Armaflex Commerce Co., Ltd.”也使用了阿乐斯公司所拥有的“Armacell”和“Armaflex”商标。中国贸促会专利商标事务所接受阿乐斯公司的委托，向法院提起诉讼并胜诉，有效维护了阿乐斯公司的合法权益、形象及声誉。

案例 9

专利权权属纠纷案。此案涉案专利属发明专利，为胜德国际研发股份有限公司所有。北京突破电气公司认为该专利与两公司联合开发的某专利类似，权利应归属于突破电气公司。中国专利代理（香港）有限公司受胜德国际公司的委托，对专利的技术特征进行了深入分析，认为该专利并非联合开发专利的简单叠加，且与联合开发专利无直接关联。相关诉讼请求得到了法院支持，维护了委托人的合法权益。

案例 10

应对美国铁质机械传动部件“双反”案。2015 年 10 月 28 日，美国 TB Wood's Incorporated 公司向美国商务部和美国国际贸易委员会提出申请，要求对进口自中国的部分铁制机械传动部件发起“双反”调查。中国贸促会企业权益保护中心认真分析案件特点，积极开展发动企业、法律抗辩、游说施压等相关工作。在各方共同努力下，美起诉方五次缩小涉案产品范围，涉案金额由近 3 亿美元缩减至约 2000 万美元，美国国际贸易委员会最终做出无损害裁决。我方应对工作取得完胜，维护了年均 3 亿美元的出口市场。

案例 11

通过调解—仲裁联合机制解决争议。某大型国有 A 公司与某民营 B 公司就海外工程项目款项发生争议，B 公司多次向 A 公司提出补偿前期投入款项，但是由于当事双方之间就标的工程项目仅有口头上的约定，故 A 公司对前期 B 公司所投入的金额存在严重的分歧。B 公司尝试了多种手段去追讨款项甚至包括上访，均无果。后 B 公司向中国贸促会调解中心提出调解申请，调解中心就此事联络 A 公司，向其普及了调解的作用和优势，A 公司同意进入调解。通过调解中心与相关仲裁委员会建立的调解—仲裁联合机制，以和解协议为基础，由仲裁委员会制作了裁决书，为本次调解画上了圆满的句号。

案例 12

承运人无单放货案。河北某公司与巴西买方签订了买卖协议，约定支付方式是 D/P，贸易术语 FOB，承运人由巴西买家指定。货物从中国天津港海运发出后，河北公司随即将全套正本提单交付给托收行，委托其代收货款。货物到港后，巴西买家因经，不能及时付款赎单。河北公司得知这一消息后，立即告知承运人，提醒其妥善保管货物，可能需要运回。此时承运人告知该河北公司，货物已经被巴西买方凭副本提单提走。中国贸促会商事法律服务中心代理该河北公司向承运人提起索赔并胜诉，河北公司获全部货款及利息赔偿。

案例 13

敦促履约案。美国公司在收到陕西某公司发送的产品后，发函称产品存在质量问题。这批产品在量产之前经美国公司检测并出具了检测合格报告。陕西公司认为，美国公司此举为恶意拖欠货款。中国贸促会调解中心接到投诉后，迅速向美国公司发送敦促函，促使美方同意签署和解协议，帮助陕西公司减少了不必要的损失。



第六篇　在墨西哥工作生活基本信息

1 入境及居留

1.1 签证[①]

外国人进入墨西哥需遵守《移民法》及其相关规定，入境墨西哥需在陆、海、空过境点出示护照或有效身份和旅行证件、签证及填妥的入境卡（Forma Migratoria Múltiple，FMM）。其中，FMM是由墨西哥国家移民局（INM）颁发的证明外国人在墨西哥合法迁移身份的文件，是用于兑换居留证的必要文件。持有不从事有偿活动签证的外国人可从INM网站获得FMM电子版文件，持有允许从事有偿活动签证的外国人需现场申请，标记为用于兑换的FMM有效期为30天，标记为持有两类签证外国人的FMM有效期为180天。

墨西哥签证类型主要分为旅游签证、商务签证、技术类签证、学生签证、长期签证等。根据中墨两国协议，中国公民持外交、公务护照者短期赴墨西哥可享受免签证待遇，已经在墨西哥取得临时（Residencia Temporal）或永久居留证（Residencia Permanente）的中国公民，再次入境墨西哥，无须签证；持中国香港或澳门特区护照的中国公民可免签入境墨西哥并可停留90天。[②]

旅游签证

持有美国、加拿大、日本、英国或任意申根国有效签证，或哥伦比亚、智利、秘鲁的永久居留签证，以及持有墨西哥采用的APEC商务旅行卡且入境停留目的为旅游的外国人，可免签入境墨西哥并可停留最多180天。若未持有上述签证，需携带申请表、有效护照及相关信息复印件、近期拍摄的白底免冠证件照，以及经济证明等相关材料赴墨西哥驻华使领馆办理。

商务签证

若在墨西哥停留期间不会获得收入，且持有美国、加拿大、日本、英国或任意申根国有效签证，以及持有墨西哥采用的APEC商务旅行卡（ABTC）且入境停留类型为非劳务访问的外国人，可直接前往墨西哥；如未持有上述签证或旅行卡，则需申请商务签证。

如果在墨西哥停留期间获得收入，需办理商务活动签证，要求如下：首先申请唯一手续号（NUT），此手续号由墨西哥用人单位在墨西哥国家移民局办公室办理；移民局批复后，旅客携批件和使馆要求的其他材料于墨西哥驻华使领馆预约办理。

技术类签证

如果在墨西哥停留期间不会获得收入，办理此类签证的要求与旅游签证相同；如果在墨西哥停留期间会获得收入，办理此类签证的要求与商务签证相同。

① 墨西哥驻华大使馆 . https://embamex.sre.gob.mx/china.

② 中国领事服务网 . http://cs.mfa.gov.cn.

学生签证

学生签证主要有两种类型：第一类是停留期不超过 180 天的学生签证，可申请非劳务访问签证；第二类是停留期 180 天以上的学生签证，可申请办理短期学生居留签证。办理学生签证需要的相关材料包括申请表、有效护照、身份证明原件及复印件、照片、教育机构录取通知书、显示申请者能够承担学业费用和在墨西哥逗留期间其他相关费用的经济情况证明等。

长期签证

申请长期签证（10 年多次往返）需要提供以下证明材料：

经济证明。申请人名下的近六个月银行流水原件及复印件，每月平均余额不低于 8000 元人民币，或带有公司抬头的现阶段工作证明或者养老金证明（可使用中文、英文或西班牙文），并由公司领导亲笔签名并加盖公章，同时须提供签字人的身份证复印件。工作证明上应注明申请人近三个月每月税后收入不低于 2700 元人民币。

旅客证明。需提供持有的三个以上的非中国邻国国家的有效签证。

能力证明。以书面形式说明在其所从事的活动或专业领域内获得国际认可的情况，或公认具有国内或国际声誉，或被认为是具有国内或国际影响的科学家、研究人员、人道主义者、艺术家、运动员或记者。

此外，墨西哥公民家属、持有短期或长期居留证的外籍人员的亲属、墨西哥认可的持普通护照的外交官家属均可申请长期签证。相关要求如下：

（1）墨西哥公民直系亲属，应提供证明亲属关系的墨西哥公民的证明原件及复印件。

（2）持有短期或者长期居留许可的外籍人员的直系亲属，应提供与其相关人的短期或者长期居留证复印件。

（3）墨西哥认可的持普通护照的外交官家属，如驻墨西哥外交或领事人员的直系亲属，应提供墨西哥政府认可的外交官或领事证件复印件以及使馆要求的其他材料。

申请签证程序

根据墨西哥相关规定，申请签证首先需要登陆网上预约系统 Mexitel（www.mexitel.sre.gob.mx）并取得预约确认函，之后携带预约确认函和相关材料到墨西哥驻华使领馆办理，具体申请流程详见图 6-1。



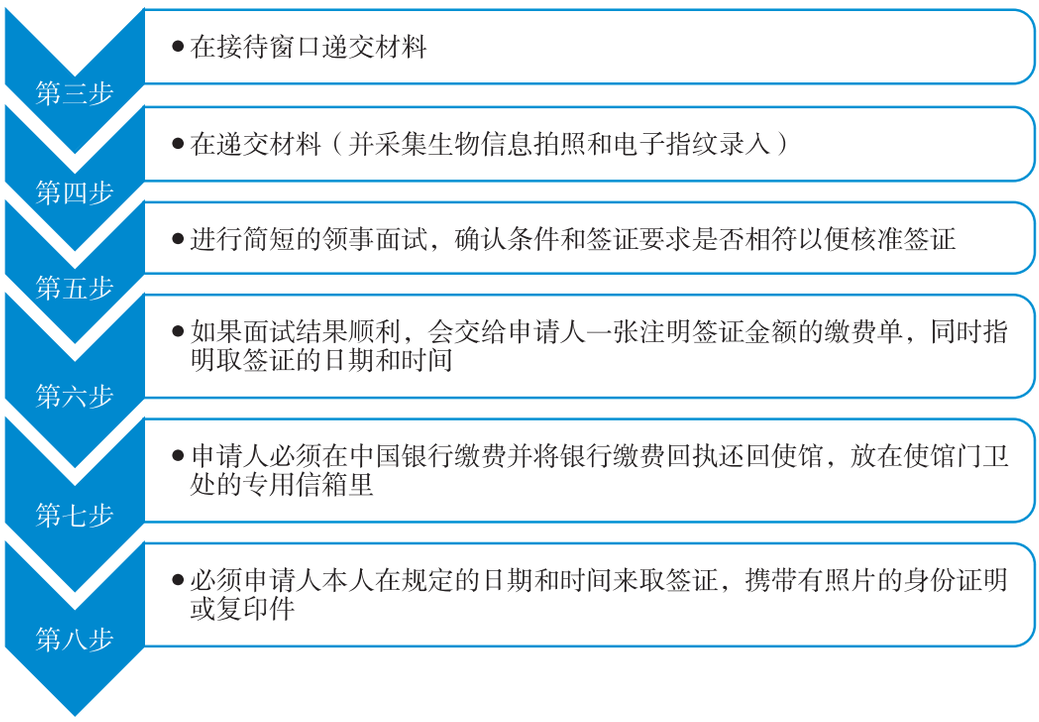


图 6-1　墨西哥签证申请一般流程

1.2 居留证[①]

外国人入境墨西哥需在 30 天内向国家移民局（INM）申领居留证，墨西哥居留证分为临时居留证（Temporary Resident Card）和永久居留证（Permanent Resident Card）两种。其中，临时居留证有效期为 1 年，可以选择续签 2 年或最多续签 3 年，通过墨西哥国家移民局网站 www.gob.mx/inm 在线申请，办理时间通常需要 15 个工作日，办理费用于 INM 门户查询。申请文件包括：

（1）有效护照或身份证件和旅行证件的原件及复印件。

（2）有效的入境卡（FMM）。

（3）完整填写的基本文件原件。

（4）带有申请人签名的在线填写的申请移民居留程序的文件原件。

（5）要求的付款证明原件。

（6）3 张白底彩色照片（2.5×3 厘米），两张正面照，1 张右侧脸照。

外国人如在墨西哥停留超过 4 年，需办理永久居留证，申请文件包括护照、照片、经济偿付能力证明，并提交以下任一文件：已退休或领取退休金、与墨西哥公民或拥有永久居留证外国人的家庭关系（父母、配偶、未成年子女等）。

① 墨西哥外交部 . https://www.gob.mx/sre.

获得临时居留证的外国人还可以向墨西哥国家移民局申请在墨西哥工作的许可，需提供文件包括移民停留程序表格、当前的临时居留证、缴费证明、自然人或法人开具的工作邀请函（包括拟进行工作内容、时间、地点以及雇主最新登记数据）。[①]

1.3 注意事项[②]

入境政策

墨西哥入境政策严格，若不符合入境条件可能被墨西哥移民局遣返，给当事人造成损失。在新冠肺炎疫情持续蔓延的背景下，被遣返还增加了途中感染风险。此外，因部分中转地机场不具备新冠病毒核酸和血清特异性 IgM 抗体检测条件，当事人还面临被遣返后在中转地滞留的风险，入境墨西哥的相关注意事项如下：

（1）请务必根据访墨西哥真实目的办妥相应种类签证，避免因没有签证或签证种类与入境目的不符而被拒绝入境。

（2）墨西哥各机场对赴墨西哥外国公民入境盘查严格，搭乘国际航班来墨西哥的旅客，应事先准备好与所持签证种类相符及能够佐证入境墨西哥目的的个人信息和材料（西班牙文或英文），入境时应如实回答移民官员提问并提供相关材料，回答须与签证类别相符。[③]

有关信息和材料需打印出来并随身携带，墨西哥移民官员不允许旅客现场打开电脑或使用手机查询，亦不允许旅客在接受核查过程中拨打手机，但可应旅客请求协助其同本国驻墨西哥使领馆联系。

（3）如被拒绝入境，当事人将被遣返。遣返航班班次由航空公司决定，一般情况下，航空公司会安排当事人搭乘原机或最近航班离境，但也常有当事人因航空公司当日或次日机票售罄或运营航班太少等原因等待 3~4 天的情况。

（4）如当事人曾被美国拒签或遣返，无论是否持有墨西哥签证，通常情况下都将被拒绝入境；如曾被墨西哥拒签或遣返，或在墨西哥国家移民局办理手续时有违规情况，重新获得墨西哥签证后也可能被拒绝入境。

新冠肺炎疫情

进入墨西哥无须阴性 COVID-19 测试，墨西哥在机场和其他入境关口设置了包括体温检查在内的健康检查，表现出新冠肺炎感染症状的人可能会接受额外检查或被隔离。墨西哥的新冠肺炎疫情等级为高，前往墨西哥前需确保接种了最新的新冠肺炎疫苗，在室内公共场所需正确佩戴口罩。[④]

① 墨西哥政府官网 . https://www.gob.mx.
② 中国驻墨西哥大使馆 . http://mx.china-embassy.gov.cn.
③ 中国领事服务网 . http://cs.mfa.gov.cn.
④ 美国驻墨西哥大使馆 . https://mx.usembassy.gov.

2 租房

2.1 租用办公用房

根据墨西哥相关法律未对外商租赁办公用房进行限制，外商租赁办公用房需签订商业合同，具体条款和租金支付方式由合同双方协商决定。租户一般需提供公司法人身份信息、联系方式、公司成立的公证文件、纳税证明等相关材料。

2.2 租用住宿用房

外国人租用墨西哥公寓，一般需要提供墨西哥居住证（或入境卡）、工作证明、收入证明（月收入大于或等于三倍月租金）等材料，并由一位墨西哥人做合同担保，租期一般至少为一年；若无墨西哥担保人，则需要额外支付一笔保险金，不同的中介公司和房东要求可能有所差别。

2.3 主要租房中介机构

墨西哥的中介公司很多，存在鱼龙混杂的情况，因此在租户选择中介公司时要谨慎，尽可能选择规模大、品牌美誉度高的中介公司，这里介绍两家中介公司。

Nomad Living。该公司运营墨西哥最大的房地产分类网站，在全国房地产门户网站中，该网站在墨西哥房源数量最多，流量也最高，用户可以找到各种各样的房屋、公寓、办公室、土地的出售和租赁信息。该网站还开发了手机 APP，可以根据定位显示附近的待售或者待租房源，是墨西哥城非常方便的租房买房软件。

Morays Inmobiliario S.A.de C.V。该公司由居住在墨西哥的华人创立，为赴墨西哥投资、经商的中国人提供专业化的一站式服务，与中国人语言沟通无障碍，其房源多位于墨西哥城黄金 CBD 地段，有华人房东房源，部分房东接受微信转账，租户还可以免于换汇。

2.4 租房注意事项

墨西哥的租赁市场不受监管，因此尽管民法典规定了房东和租户的权利义务，但未规定租房合同形式，房东可能会使用网上的租赁协议模板。出于权益保护考虑，租赁房屋应确保签订的合同包括以下内容：

（1）所有相关方的姓名和签名，如果需要，包括担保人。

（2）物业的明确位置和状况描述。

（3）房屋财产的使用限制。

（4）其他条款，例如中断条款或转租条款。

（5）在合同签字之前，应查验对方身份凭证以及房产的所有权证明；即使所签租房合同为英文版本，也应同时要求提供西班牙语副本。

3　医疗及保险

3.1 医疗概览

墨西哥主要医疗机构由卫生部医疗机构和私营医疗机构两个部分组成，卫生部医疗机构由墨西哥卫生部出资建设并维持运营，医院根据病人出示的收入证明收取相应的费用；私立医院的条件差异大，有提供高级昂贵医疗服务的医院，也有条件简陋的小型私人诊所，总体来说，私立医院价格较高。

在墨西哥主要城市，特别是首都墨西哥城，公立、私立医院遍布，医疗水平总体较高，部分医生能以英语进行简单交流。

3.2 医疗保险

墨西哥公共医疗保险体系分为3种，一是墨西哥社会保障局（Instituto Mexicano del Seguro Social，IMSS）提供的医疗保险，覆盖了约80%的墨西哥人口，墨西哥所有正规的企业工作人员及其雇主（包括外国人）都必须加入这一系统，向该系统缴纳保险金，临时居留的外籍人士也可自愿申请加入。参保费用取决于年龄，随着年龄增加参保费用也相应上涨，但如果患有癌症、糖尿病、心脏病等疾病，可能会被限制参保。二是公共雇员社会保障局（ISSTE）为政府雇员提供的医疗保险。三是健康福利研究所（Instituto del Salud para el Bienestar，INSABI）提供的医疗保险，不符合IMSS参保条件的墨西哥居民可选择此种，就医时需携带居留证和CURP。①

外国人也可选择私人保险，虽然费用高于公共医疗保险，但相对而言服务更好。外国旅客赴墨西哥可到信誉好的保险公司办理旅行医疗保险。

3.3 就医与买药

就医

在就医时应避免舍近求远，因为偶有拨打救护车电话但因交通阻塞而延误的情况发生；如突发疾病或身体不适，应请他人陪同前往附近医院，或叫救护车。除急诊外，墨西哥其他所有科室基本都实行预约制，就医最好提前预约。墨西哥的医疗费用基本可负担，尤其是对于医疗保险覆盖的人群。一般而言，医生咨询服务或上门服务至多500比索。墨西哥规模较大、医疗资源较好的医院见表6-1。

表6-1　墨西哥主要医院

医院名称	地址	联系电话
Hospital Médica Sur（私立医院）	Puente de Piedra 150, Toriello Guerra, Tlalpan, 14050 Ciudad de México, CDMX, Mexico	+52-55-54247200

① 墨西哥政府向所有居民提供的唯一号码。

续 表

医院名称	地址	联系电话
Centro Médico ABC Campus Santa Fe（私立医院）	Av. Carlos Fernandez Graef 154, Santa Fe, Contadero, Cuajimalpa de Morelos, 05330 Ciudad de Mexico, CDMX, Mexico	+52-55-11031600
IMSS-Centro Médico Nacional Siglo XXI（公立医院）	Av. Cuauhtémoc 330, esquina con Av. Baja California, Col. Doctores, C.P. 6720, México, Ciudad de M é xico	+52-55-56276900
IMSS-Centro Medico Nacional La Raza（公立医院）	P.° de las Jacarandas S/N, La Raza, Azcapotzalco, 02990 Ciudad de México, CDMX, Mexico	+52-80-06232323
Hospitales Ángeles Las Lomas（私立医院）	Vialidad de la Barranca 240, Hacienda de las Palmas, 52763 Méx., Mexico	+52-55-52465000

买药

墨西哥医院有处方权但不能卖药，除非是住院的病人才能从医院买药；医生诊断后，药品需要患者携带处方去药房自行购买，医生不为患者指定药店，药店原则上要求提供医生的处方单之后才能卖药，药店服务人员一般都不会说英语。赴墨西哥前最好自己准备一些常用药，如感冒药、退烧药、止泻药及少量抗生素等。

4 开设银行账户

4.1 开设个人银行账户

在墨西哥开设个人银行账户，可根据自身需求优先选择中国工商银行、中国银行等中资银行或其他有实力的墨西哥银行。根据所选银行的要求，携带护照、工作证明、收入证明等文件办理开户（详见图 6-2）。

4.2 开设公司银行账户

在墨西哥开设公司银行账户，可比较不同银行对于公司账户的管理规定、服务内容以及费用等情况，并根据公司业务需求进行选择。根据所选银行的要求，携带公司章程、法人授权文件等开户所需文件进行办理（详见图 6-3）。

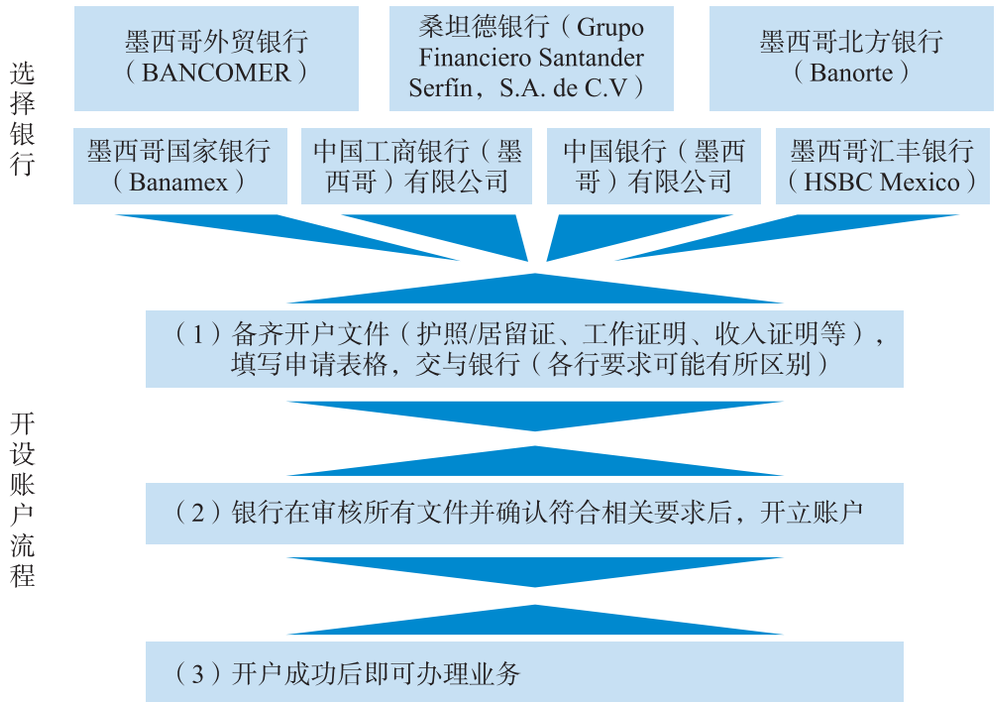


图 6–2　在墨西哥开设个人银行账户流程

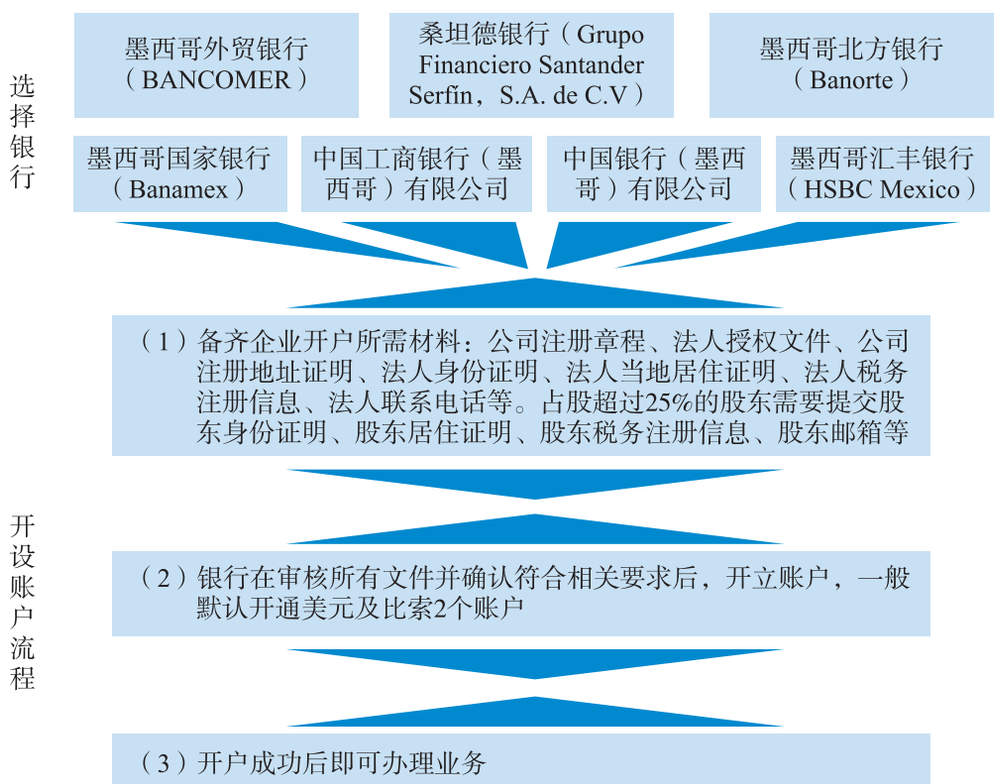


图 6–3　在墨西哥开设公司银行账户流程

5 交通出行

5.1 购车

墨西哥因汽车工业发达，汽车在当地的售价相对便宜，但买车之前，还需要考虑预算、车型、排量、新旧、品牌等因素。

因二手车车况无法从表面判断，最好通过官方授权渠道进行购买。墨西哥购车首付最低比例为 20%，余款可在购买后 6~60 个月还清，各个车行所能提供的贷款政策不同，可货比三家之后再进行选择。

墨西哥所有保险公司都提供车险服务，通常来说，这种服务为全保和局部保险两种“套餐服务”；根据车型与保险类别，每年保费为 6000~30000 比索。

5.2 驾车

驾照

墨西哥对外国人买车没有限制，购车时提供车行要求的相关材料即可，办理墨西哥驾照需要提供墨西哥居留证、照片等材料。

自 2015 年起，外国人必须通过墨西哥交规测试、路考和视力检测后才能获取驾照。墨西哥各州驾照有效期和收费均不相同，例如，在墨西哥城可以领取有效期 1~5 年的驾照，有效期不同的驾照收费不同。

墨西哥通信交通部规定，外国人必须符合两个条件才能领取墨西哥驾照：第一必须有 1 年以上的工作签证；第二必须懂西班牙语，负责发放驾照的交警会询问些简单的问题，如果申请人无法回答这些问题，就无法取得驾照。在墨西哥逗留时间少于 1 年的外国人不能取得驾照。

注意事项

在墨西哥驾车需注意以下事项：

车辆保有量大。因为墨西哥汽车工业相对发达，汽车和配件国产化率高，汽车价格相对便宜，加之在墨西哥获取驾照非常容易，所以墨西哥各大城市的汽车保有量极大。

车辆状况参差不齐。由于墨西哥对于车辆没有强制报废年限，也没有强制环保标准，所以墨西哥公路上行驶着各种年代、各种车况的车辆，给日常驾驶带来一定的隐患。

路况复杂。墨西哥城市道路单行线较多，日常驾驶容易触犯交规。此外，公路养护水平低下、坑洼较多。公路秩序较差，因墨西哥各地驾照颁发标准不一致，大量司机并未经系统培训，使得日常驾驶中易发生剐蹭事故。

行驶存在安全隐患。墨西哥因社会治安水平整体低下，针对华人司机的摩托车抢劫甚至警察搜车勒索等犯罪行为时有发生，在墨西哥驾车建议紧闭车窗；若遭遇持枪抢劫，可猛踩油门撞击前车，吸引周围注意；若遭遇警察勒索，请要求对方出示处罚依据和收据，对方知道无法得手后将离开。

5.3 其他交通方式[①]

空中交通[②]

墨西哥主要机场未开通中国直达航班，中国旅客前往墨西哥可选择香港、巴黎（法国）、阿姆斯特丹（荷兰）、伦敦（英国）和东京（日本）等地转机。

表 6-2　中国赴墨西哥部分航线选择[③]

转机地	过境要求
香港	香港国际机场（HKIA）为中国大陆机场旅客提供转机服务，停留时间需在 24 小时内，旅客需持有前往最终目的地的登机牌，旅客可于港国际机场官网 https://www.hongkongairport.com 查询相关转机要求。
巴黎	不得在戴高乐机场的国际区域停留超 24 小时，自 2022 年 8 月 1 日起，前往法国的旅客无须提供核酸检测证明以及其他手续。[④]旅客只需预订一张到最终目的地的机票，在法国逗留期间不需要再办理登机手续或取回行李，可参阅巴黎机场网站 https://bit.ly/3r8hviz 指引。
东京	仅限东京成田机场转机，中途停留时间需在 6:00 至 23:00 之间，夜间不得在机场停留，旅客必须持有飞往墨西哥的登机牌（纸质版或电子版）。

墨西哥境内航线发达，首都墨西哥城与主要城市间均开通航线，旅客提前预订可获得低价机票，墨西哥国际机场官网（https://www.aicm.com.mx）提供详细航班信息。

市内交通[⑤]

墨西哥各个城市公交网络便捷，部分大城市建有地铁、城际铁路等。墨西哥城地铁有市内车站 164 个，营运时间为：周一至周五 5:00 至 24:00，周六 6:00 至 24:00，星期天和节假日 7:00 至 24:00，地铁票价为 5 比索（老年人、残疾人、5 岁以下儿童和警察等人群免费），乘客可以在任一车站购买单程车票，也可办理储值卡，储值卡初始费用 10 比索。

普通公交价格便宜、路线广，但车况一般，有两类公交可供旅客选择：一是正规的公共汽车 RTP 由市政运营，票价不分距离（不设找零）；二是私营的迷你巴士和 Peseros，按公里计价。快速公交（Metrobús）车况较好，有专用车道，每站都设警卫维持治安，相较普通公交更为安全舒适，乘坐需购买专用卡，可在每站的自动充值机购买。Metrobús 营运时间为：周一到周六 4:30 至 24:00，星期天和节假日 5:00 至 24:00。

① 中国外交部 . http://cs.mfa.gov.cn.
② 墨西哥驻华大使馆 . https://embamex.sre.gob.mx/china.
③ 墨西哥驻上海总领事馆 . https://consulmex.sre.gob.mx/shanghai.
④ 法国内政部 . https://www.interieur.gouv.fr.
⑤ 中国领事服务网 . http://cs.mfa.gov.cn.



第七篇　对驻墨西哥相关机构及中资企业访谈

对墨西哥驻华大使馆的访谈

1. 请简单介绍一下墨西哥吸收外资情况，哪些行业受到外商投资欢迎？对墨西哥投资来源国分布是怎样？

2022 年前 6 个月，初步统计的墨西哥吸收外国直接投资数额为 275.12 亿美元，其中墨西哥航空公司的重组和 Televisa 与 Univisión 两大媒体公司的合并涉及的金额达 68.75 亿美元，占比达 1/4；按照投资领域划分，制造业吸收外商投资金额占比 34.3%、交通运输 16.3%、大众媒体信息 14.2%、金融和保险服务 13%、贸易 6.1%、采矿业 4.7%，其余行业占比 11.4%；按照投资来源国分，直接投资数额排名前 6 位的国家分别为美国（39.9%）、加拿大（10.3%）、西班牙（6.8%）、阿根廷（5.9%）、英国（3.3%）、德国（2.6%）。

2. 墨西哥在吸引外资方面都具备哪些优势？

墨西哥营商环境具有优势。墨西哥在“对华友好营商环境”中提供了可负担的生产成本组合，为中国企业在美洲打造生产和出口平台提供了机会；根据世界银行的《2020 年营商环境报告》，墨西哥为拉丁美洲最佳营商环境国家；墨西哥“法规有利于获得贷款”指标的排名位列全球前 15 位。

墨西哥制造业出口竞争力强。墨西哥是世界最具竞争力的五个制造业经济体之一，也是拉美最大的出口国，拥有一个广泛的贸易协定网络，货物能以优惠税率出口至全球 50 多个国家。

墨西哥拥有年轻、专业的人力资本。墨西哥年龄在 29 岁以下的人口占总人口半数，其中的 49.8% 拥有劳动力。墨西哥每年大约有 1700 名工程专业毕业生，已成为经济合作与发展组织国家中拥有专业工程师最多的国家之一。

墨西哥具备对金融科技公司有利的生态系统。2021 年，未上市的初创公司融资近 36 亿美元，是过去 5 年的 3 倍，处于成长阶段的金融科技企业年营业额为 36 亿美元，拥有 7460 万用户。

墨西哥国内市场消费能力不断增强。2020 年，墨西哥家庭平均月收入为 896 美元。2021 年，墨西哥电子商务销售额为 189 亿美元，是拉丁美洲第二大电子商务国。

3. 请简要介绍中国企业在墨西哥投资情况，中国企业在哪些行业具有投资优势？

新能源、通信、数字支付、汽车行业均为中国企业投资优势行业。如汽车行业，现有发展较好的汽车品牌包括江淮汽车、江铃汽车等。其中，中国江铃汽车于 2019 年进入墨西哥市场，与墨西哥本地汽车经销商合作，在墨西哥境内建立了多个服务网点。江铃汽车在墨西哥的皮卡市场中，市场份额排名第二，获得包括政府机构在内诸多客户信赖。

4. 新冠肺炎疫情之后，墨西哥政府最希望通过哪些行业恢复墨西哥经济？

墨西哥政府希望通过旅游业带动经济恢复，墨西哥各州政府特别编制了各州旅游景点、美食、人文等中文版推介材料，旨在吸引中国游客来墨西哥旅游度假。墨西哥地理位置优良、气候独特，拥有大量自然资源。此外，墨西哥人文和历史资源丰富，墨西哥美食也被联合国教科文组织列为人类非物质文化遗产。

对赴墨西哥投资的中资企业的访谈

1. 正泰集团股份有限公司

（1）请简单介绍一下贵司在墨西哥投资的情况。

正泰集团股份有限公司（以下简称“正泰”）始创于 1984 年，是全球知名的智慧能源系统解决方案提供商。正泰 2000 年初开始拓展国际市场，经过 20 多年的耕耘，业务遍及 140 多个国家和地区，拥有 4 大全球化研发中心，建立 16 大国际营销区域，在泰国、新加坡、越南、马来西亚、埃及、柬埔寨、阿尔及利亚等国家实现本土化制造，与当地伙伴密切合作，全球业务稳定增长。

正泰 2006 年进入墨西哥市场，最初业务以产品批发为主，与当地经销商合作。2018 年，成立了墨西哥子公司，主营业务为输配电、新能源 EPC 业务，客户包括墨西哥联邦电力委员会和墨西哥私人售电公司，业务遍及墨西哥各工业州。2021 年，正泰墨西哥子公司自建低压电器产品认证实验室，与墨西哥官方认证机构合作，积极争取成为官方指定认证实验室之一，当年公司营业额为 1500 万美元。2022 年，公司销售收入大幅增长，预计全年营收比上一年度增长 6 倍。

（2）请简单介绍一下贵司赴墨西哥投资动机，在墨西哥投资有哪些优势？

看到美国、欧洲跨国公司的墨西哥子公司获得本土化经营红利，正泰也决定于墨西哥设立经营实体。同时，在中美贸易摩擦的背景下，美国对来自东南亚的产品开始进行严格的反避税调查，正泰泰国、越南子公司均受到美国贸易部门调查，墨西哥得益于《美墨加协定》，具有进入美国市场的优势。最后，企业认识到如果仅在业务上实现全球化，而产品供应链未实现全球化，抗风险能力将会较弱。

（3）能否分享一下贵司成功投资的经验？投资前做了哪些准备？

首先，投资前积累本地业务经验。于墨西哥成立子公司前，正泰已经有 10 多年的本地业务经验，与两大墨西哥本土企业有稳定

合作，保证了业务基本盘，同时，正泰与本地政府联系密切、积极参加当地商协会，本地经营基础较好，也较熟悉当地电网标准和政策。

其次，正泰积极与墨西哥的中资企业合作，如与中国电投、中电联等行业龙头合作，通过多个小项目输出中国新能源标准。

最后，正泰立足本土化经营，公司利用ABB、Eaton等跨国公司裁员的契机，吸收了一批电器行业墨西哥人才，公司现有20多名员工均为墨籍，员工稳定性较强，也适应了中国的公司文化，工作效率高。

（4）投资墨西哥，您认为最大的风险和挑战是什么？

墨西哥清关政策和电网标准均有大幅变化。2021年，墨西哥电器标准改变为60Hz，中国50Hz产品不再符合标准，公司部分产品无法清关被退回。同时，在产品标准检验上，由于墨西哥本地机构不具备产品测试能力，产品测试由国际上的行业竞争对手开展，不但测试周期长，还易导致产品参数外泄。

（5）疫情期间，贵司在墨西哥的业务是否受到影响，是如何应对的？

墨西哥子公司受到的疫情影响主要为以下两个方面：疫情导致墨西哥政府招标项目程序延迟、高压产品认证工作也由于无法实地检验而进展缓慢，公司只能通过线上沟通的方式开展认证工作。2022年，墨西哥基本恢复了线下办公，各项工作也已逐步正常开展。

（6）预计未来3~5年内，墨西哥哪些行业更受到外商投资欢迎？

墨西哥的能源行业、矿业、汽车行业、白色家电和电子行业等具有发展潜力。墨西哥的电力供应不饱和，有较大投资空间。目前在新能源行业，投资以美国和欧洲为主，中国企业主要从事EPC项目建设；墨西哥银、铜、铁矿产资源丰富，矿产品大量出口中国；在汽车行业，美、日、韩企业占领大部分市场，但中国品牌也越来越受欢迎，如江淮汽车、奇瑞等；在白色家电行业，中国产品逐渐被本地市场接受，从贴牌销售转变为直接销售。

（7）未来3~5年，贵司在墨西哥的业务将收缩还是进一步拓展？

墨西哥子公司业务将进一步扩展，公司现计划于墨西哥增设生产工厂，通过当地花旗银行、墨西哥国家银行进行融资，同时收购当地优质电力企业生产线等重资产，实现产品本土化生产。

（8）从投资者角度，对其他中资企业投资墨西哥有哪些建议？

中资企业在能源领域投资，首先，要熟悉当地电网系统、安全标准。企业需提前了解当地行业标准，可通过在当地经营成功的中企咨询。在投资之前，中资企业要做好投资规划。比如于墨西哥销售电器产品需要当地机构认证，有效期不同的认证手续相同但价格不同，中国企业可选择适合自己投资期的认证类型。经营过程中，企业也需持续关注行业政策变化。

其次，需要尊重当地法律法规和行业标准。在电网建设领域，企业如被电力主管部门检查出不合规，将会受到大额罚款处罚。此外，企业也需注意用工合规，中资企业被当地劳动局处罚事件时有发生。

企业于当地经营要抓住机会吸纳本土人才，高素质的墨籍员工能够为企业提供当地的信息与人脉资源等，能够推动公司当地业务顺利开展。

最后，建议在墨西哥投资经营的中国企业抱团，合力输出行业标准，例如在新能源领域，如果国内头部企业带头，输出适应当地的中国新能源标准，产生价值将远高于销售产品，中国企业也能获得更强竞争能力。

2. 金海石油

（1）请简单介绍一下贵司在墨西哥投资的情况。

2011 年，金海石油成立于墨西哥坎佩切州卡门市，主要提供石油钻井平台服务，2018 年，开始发展工程承包项目，包括各式钢结构厂房总包、装修项目等，2019 年投资设立钢结构生产公司。目前公司主营业务包括工程承包和建材生产制造。

（2）请简单介绍一下贵司赴墨西哥投资动机，墨西哥有哪些投资优势？

首先，墨西哥地理位置优越，作为南北美的沟通桥梁，可以辐射南美和北美市场，墨西哥是美国和加拿大在拉丁美洲最大的贸易伙伴，中国企业可以墨西哥为跳板进入北美市场。其次，墨西哥的自然和劳动力资源丰富，拥有丰富的矿产资源，如银、萤石、天青石和硅藻土等矿产。墨西哥人口结构年轻化，劳动年龄人口群体占比近 50%，且在未来有扩大趋势。最后，中墨两国经贸关系来往密切，签订了多项经贸协定，具有良好的合作基础。

（3）能否分享一下贵司成功投资的经验？投资前做了哪些准备？

在投资前，金海石油雇佣当地经验丰富、信誉较好的专业机构及人员对经营涉及的各方面风险进行了详细的调研，特别是环保、用地、用工、税务、社区、工会和生产成本等方面。根据风险评估结果，在投资经营过程中确保遵守各领域法律法规，根据实际情况制定项目计划，同时也将安全成本纳入预算，确保项目计划有效实施。

（4）投资墨西哥，您认为最大的风险和挑战是什么？

在墨西哥投资主要面临两方面风险，一是用工风险，墨西哥法律对劳工保护力度大，在劳动解雇、工会谈判等方面都有较为严格的规定。如解雇劳工需向政府劳动部门报告，无法定理由解雇工人需支付额高额遣散费。此外，受与美国贸易协定等影响，墨西哥劳动保护方面监管更严格，如《美墨加协定》中约定了“劳工快速响应机制”，美国政府现已根据协定条款对墨西哥一家侵犯工人集体谈判权的汽车制造工厂做出调查。最后，由于中墨社会文化不同，员工工作习惯和工作节奏差异较大，墨西哥工人流动性强，公司需持续招聘才能满足用工需求。

二是信用风险，中国企业开展工程承包，按期高标准交付建设项目是在当地立足的关键，但由于墨西哥工人流动性强，无法按照在中国进行建设的经验设置工期。建设工程需预留出充足时间，在项目前期就做好可行性分析，在项目涉及的原材料供应、劳工、资金和环保等方面均做好预案。

（5）新冠肺炎疫情期间，贵司在墨西哥的业务是否受到影响，是如何应对的？

疫情带来的最大挑战就是人员流动限制和原材料供应中断。疫情初期，墨西哥国内生产和进出口贸易均受影响，原材料产量下降、采购难度加大、货物供应迟滞，加之疫情导致的人员流动限制，公司工程进度减缓。后期在积极配合当地防疫措施的前提下，企业稳步推进了复工复产，并做了以下工作：第一，落实防疫主体责任，做好企业内部防疫；第二，预判生产经营形势，制定相应预案。

（6）预计未来 3~5 年内，墨西哥哪些行业更受到外商投资欢迎？

具有投资潜力的领域包括橡胶和塑料制品业、通用设备制造业、化学原料及化学制品行业、金属制品、机械和设备修理业。在低技术含量产品制造方面，墨西哥市场相对饱和，生产成本也较高，但在高技术含量产品生产制造领域，如机械设备、电子设备和精密仪器等，墨西哥当地企业不具备相应技术。从中墨贸易情况来看，墨西哥自中国进口产品以电机设备、机械器具和精密仪器等技术含量较高的产品为主，占比近 60%，企业在技术密集型产品制造领域有较为广阔的市场。

（7）未来 3~5 年，贵司在墨西哥的业务将收缩还是进一步拓展？

公司的工程承包和建材生产制造两项主营业务已经进入稳步发展阶段，计划进一步扩大产能，拓展规模大、水平高的工程建设项目。

（8）从投资者角度，对其他中资企业投资墨西哥有哪些建议？

首先，关注政府的换届选举及相关政策，墨西哥政府在换届前一般会发布大量建设项目，企业同时应注重建立与墨西哥政府和议会融洽的公共关系。其次，企业需做好自身的税务筹划，明确自身投资领域与投资类型，仔细评估投资风险。再次，企业还需妥善处理与工会的关系。墨西哥工会势力较强大，劳动法对工会权利保障力度大，企业应保障工会权利和职能行使。最后，中资企业在墨西哥投资需承担必要社会责任，以及注重安全生产、规范企业管理、尊重墨西哥社会文化等。

附录一

中国国际贸易促进委员会简介

中国国际贸易促进委员会（以下简称“中国贸促会”）成立于 1952 年，是中国对外开放领域重要的公共服务机构。经过 70 年的发展，中国贸促会已经成为党和政府联系经贸界人士、企业、团体的重要纽带，成为境内外工商界开展经贸交流合作的重要桥梁，并将致力于为全球工商界提供贸易投资促进服务和商事法律服务，代表中国工商界深度参与全球经济治理。

中国贸促会已在全球设立 30 个驻外代表处，建立 393 个多双边工商合作机制，初步形成辐射“一带一路”、面向全球的海外工作网络。在中国贸促会推动下，地方各级和行业贸促会数量已超过 1000 家。贸促会和贸促工作的有效覆盖面不断扩大。

站在新的历史起点上，中国贸促会将奋力推进新时代贸促事业高质量发展，着力打造具有中国特色的、充满活力的世界一流贸易投资促进机构，为推进国家治理体系和治理能力现代化、建设更高水平开放型经济新体制、推动构建人类命运共同体作出更大贡献。

中国贸促会网站

中国贸促会微信公众号
“中国贸促”

中国国际商会网站

中国国际商会微信公众号
“中国国际商会”

附录二

墨西哥主要政府部门和相关机构联系方式

序号	机构名称	联系方式
1	总统府（Presidencia de la Republica）	www.gob.mx/presidencia
2	财政与公共信贷部（Secretaria de Hacienda y Credito Publico）	www.gob.mx/hacienda
3	外交部（Secretaria de Relaciones Exteriores）	www.gob.mx/sre
4	经济部（Secretaria de Economia）	www.gob.mx/se
5	通信交通部（Secretaria de Comunicacionesy Transportes）	www.gob.mx/sct
6	能源部（Secretaria de Energia）	www.gob.mx/sener
7	农业和农村发展部（Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural）	https://www.gob.mx/agricultura
8	环境和自然资源部（Secretaria de Medio Ambiente y Recursos Naturales）	www.gob.mx/semarnat
9	土地、领土和城市发展部（Secretaria de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano ）	www.gob.mx/sedatu
10	劳动与社会保障部（Secretaria del Trabajo y Prevision Social）	www.stps.gob.mx
11	旅游部（Secretaria de Turismo）	www.gob.mx/sectur
12	内政部（Secretaria de Gobernacion）	www.gob.mx/segob
13	国防部（Secretaria de la Defensa Nacional）	www.gob.mx/sedena
14	海军部（Secretaria de Marina）	www.gob.mx/semar
15	公共职能部（Secretaria de la Funcion Publica）	www.gob.mx/sfp
16	卫生部（Secretaría de Salud）	www.gob.mx/salud
17	公共教育部（Secretaría de Educación Pública）	www.gob.mx/sep
18	社会发展部（Secretaría de Bienestar）	www.gob.mx/sedesol
19	文化部（Secretaría de Cultura）	www.cultura.gob.mx

附录三

中国驻墨西哥主要政府部门和相关机构联系方式

序号	机构名称	联系方式	地址
1	中国驻墨西哥大使馆	电话：+52-55-56160609 传真：+52-55-56165731 邮箱：embajadachinamx@yahoo.com. 网址：www.mx.china-embassy.org 领事部： 中文电话：+52-55-50854194 西文、英文电话：+52-55-56164324 24 小时领事保护与协助电话：+52-55-56162129 邮箱：consularchinaenmexico88@gmail.com	Av. Sa n Je róni mo 217b, La Otra Banda, Loreto y Campamento, Álvaro Obregón, 01090 Ciudad de México, CDMX
2	中国驻蒂华纳总领馆	证件咨询电话：+52-664-6816771 （接听时间：周一至周五 15:00~17:00，节假日除外） 24 小时领事保护专线：+52-1-664-4920455 传真：+52-664-6219762 网址：www.tijuana.chineseconsulate.org	Av. Lomas Del Monte No. 1614, Fracc. Lomas D e A guacaliente, Tijuana, B.C., Mexico
3	中国驻墨西哥大使馆经济商务处	电话：+52-55-52811853/52811073 传真：+52-55-52821867 网址：www.mx.mofcom.gov.cn	Platon No.317, Col. Polanco 11560 México D.F.

附录四

墨西哥主要商协会联系方式

序号	商协会名称	联系方式
1	墨西哥中华企业协会 Asociaci ó n de Empresarios Zhonghua en M é xico	地址：Av. Preseiente Masaryk 61, Oficina 502, Colonia Chapultepec Morales, Miguel Hidalgo, CDMX 电话：+52-55-55121188 网址：www.mexchina.org
2	墨西哥中国商业科技商会	地址：Humboldt #56 Col. Centro Del. Cuauhtémoc México D.F.C.P. 06050 电话：+52-55-55332027 邮箱：cre.chinamexico@yahoo.com.mx
3	墨西哥外贸投资和科技企业家理事会 Consejo Empresarial Mexicano de Comercio Exterior, Inversion y Tecnologia, COMCE	地址：Monte Elbruz No. 124, piso 8, Col. Palmitas Polanco, 11560 Del. Miguel Hidalgo, México, D.F 电话：+52-55-52317100 邮箱：infoservicios@comce.org.mx 网址：www.comce.org.mx
4	墨西哥全国制造工业商会 La C á mara Nacional de la Industria de Transformaci ó n, CANACINTRA	地址：Av. San Antonio 256, Ampllaci Ónnápoles, 03849, CDMX 电话：+52-55-54823000 邮箱：informes@canacintra.org.mx 网址：www.canacintra.org.mx
5	墨西哥工业商会联合会 La Confederación de Cámaras Industriales de los Estados Unidos Mexicanos, CONCAMIN	地址：Manuel María Contreras 133, Colonia Cuauhtémoc, Alcaldía Cuauhtémoc, C.P. 06500, Ciudad de México 电话：+52-55-51407800 网址：www.concamin.mx
6	墨西哥全国商业、服务业和旅游业商会联盟 La C á mara Nacional de la Industria de Transformación, CANACINTRA	地址：Balderas 144, Centro, 06070 Ciudad de México 电话：+52-55-57229300 网址：www.concanaco.com.mx
7	墨西哥中资企业协会	电话：+52-55-10821997

续　表

序号	商协会名称	联系方式
8	墨西哥粤商会	电话：+52-55-55121188 邮箱：Info@cantonmex.org
9	墨西哥浙江商会	邮箱：association.zhonghua@prodigy.net.mx
10	墨西哥中国人总商会	邮箱：sinorichmexico@hotmail.com/chenfa28@hotmail.com

附录五

墨西哥主要第三方服务机构联系方式

序号	机构名称	联系方式
1	德勤墨西哥中国服务组（会计师事务所）	地址：Blvrd Puerta de Hierro 5200. Puerta de Hierro, 45116 Zapopan, Jal 电话：+52-55-59003145 邮箱：bingyang@deloittemx.com 网址：www2.deloitte.com
2	Kreston BSG（会计师事务所）	地址：Osa Mayor No. 2523 – 1101 Torre UMA II, C.P. 72193, Col. Corredor Comercial Desarrollo Atlixcáyotl, Puebla, México 电话：+52-22-28937610 网址：https://krestonbsg.com.mx
3	FINDES（会计师事务所）	地址：Paseo de la Reforma No. 403 Int. 206 Col. Cuauhtemoc C.P. 06500, Ciudad de Mexico 电话：+52-55-55256303 邮箱：informes@fndes.org 网址：https://www.findes.org
4	Grupo Consultor EFE（会计和咨询公司）	地址：Blvd. Sanchez Taboada 10488, 8th Floor, Rio Tijuana Urban Zone, Tijuang, BC, Mexico, CP 22010 电话：+52-66-46343311 网址：https://grupoconsultorefe.com
5	Mexcentrix 商务咨询公司（会计和咨询公司）	电话：+52-55-80680498 邮箱：info@mexcentrix.com 网址：https://mexcentrix.com
6	Goodrich（律师事务所）	地址：Paseo de la Reforma 265 Mexico City, 06500 Mexico 电话：+52-55-55330040 网址：https://www.goodrichriquelme.com
7	Von Wobeser & Sierra（律师事务所）	地址：Paseo de los Tamarindos 60, 4th Floor Bosques de las Lomas, Cuajimalpa Mexico City, 05120 Mexico 电话：+52-55-52581000 网址：https://www.vonwobeser.com

续　表

序号	机构名称	联系方式
8	Santamarina y Steta（律师事务所）	地址：Campos Elíseos 345, 2nd and 3rd floors Chapultepec Polanco, Miguel Hidalgo Mexico City, 11560 Mexico 电话：+52-55-52795400 网址：https://santamarinasteta.mx
9	González Calvillo（律师事务所）	地址：Montes Urales 632, Piso 3 Col. Lomas de Chapultepec 11000 Ciudad de México 电话：+52-55-52027622 网址：https://www.gcsc.com.mx
10	Mayer Brown（律师事务所）	地址：Goldsmith 53-3rd Floor Polanco Miguel Hidalgo, 11550 Mexico 电话：+52-55-91711733 网址：https://www.mayerbrown.com

附录六

墨西哥主要中资企业一览表

序号	企业名称	联系方式
1	中国工商银行 ICBC Mexico	地址：Paseo de la Reforma 250, Cuauhtémoc, 06600 Ciudad de México, CDMX 电话：+52-55-41253388
2	中国银行 Bank of China Mexico	地址：Paseo de la Reforma 243, Col. Renacimiento, Cuauhtémoc, 06500 Ciudad de México, CDMX 电话：+52-55-41705800
3	华为墨西哥公司 Huawei Technologies de Mexico SA de CV	地址：Torre Esmeralda Periférico Blvd. Manuel Ávila Camacho, Col. Lomas de Chapultepec C.P. 11000 Mexico, D.F 电话：+52-55-30028800
4	中兴通讯墨西哥公司 ZTE Corporation de Mexico S de RL de CV	地址：Paseo de la Reforma 404, Piso 13, Col. Juarez C.P. 06600 Mexico, D.F 电话：+52-55-52072786
5	中国石化集团国际石油工程墨西哥有限公司 Sinopec International Petroleum Service Mexico S. de RL de CV	地址：Av.Hidalgo No.5502 Piso 5, Col. Laguna de la Herradura 89364, Tampico, Tamps.,M é xico 电话：+52-833-3068358 网址：www.sipsc.com
6	中海油服墨西哥公司 COSL Mexico SA de CV	地址：Paseo de los Tamarindos 400 a P5, Col. Bosques de las Lomas, Cuajimalpa de Morelos C.P.5120 México 电话：+52-93-81182398 网址：www.cosl.com.mx
7	中远海运墨西哥有限公司 Cosco Shipping Lines Mexico Srl de Cv	地址：Av. Santa Fe 495, 1601, Col. Cruz Manca, Cuajimalpa de Morelos, CDMX 电话：+52-55-41727110 网址：www.chinashipping.com.mx
8	中国水电墨西哥股份有限公司 Sinohydro Mexico Sa de Cv	地址：Av. Insurgentes Sur 1377, Piso 9, Col. Insurgentes Mixcoac, Benito Juarez, CDMX. 03920 电话：+52-55-15181220 网址：www.power-china.cn

续　表

序号	企业名称	联系方式
9	中国葛洲坝集团墨西哥有限公司 China Gezhouba Group Company Limited Mexico Srl de Cv	地址：IZA Business Center 2087, Piso 12, Lago Zurich 219, Col. Ampliación Granada, Miguel Hidalgo, CDMX. 11520 电话：+52-55-41240088 网址：www.cggc.ceec.net.cn
10	新天墨西哥有限公司 Xin Tian Mexico Sa de Cv	地址：Humboldt No 56 Col. Centro del Cuauhtemoc, México 06040 电话：+52-55-30505625
11	中国恒天墨西哥实业有限公司 Sinatex Sa de Cv	地址：Industriales 1188 Pte.Col.Villa Bonita Cajeme Sonora Mexico. 85210 电话：+52-64-44105571 网址：www.sinatexonline.com
12	中铁国际集团墨西哥分公司 China Rallway International Group Co.Mexico	地址：Homero 1507, Colonia Polanco, CDMX 电话：+52-55-21936388 网址：www.crecgl.com
13	北美华富山工业园开发有限公司 Hofusan Real Estate S.A.P.I. de Cv	地址：Calzada del Valle 400 N8-03, Bosque del Valle San Pedro Garza García, Nuevo Leon, Mexico 68220 电话：+52-81-20886750 网址：www.hofusan.net
14	浙江大华技术股份有限公司墨西哥子公司 Dahua Technology Mexico Sa de Cv	地址：Lago Zurich 219 Plaza Carso II, Oficina 1502. Col. Ampliación Granada, Miguel Hidalgo. 11529, CDMX 电话：+52-55-67231936 网址：www.dahuasecurity.com
15	中控智慧拉美股份有限公司	地址：Zkteco Latam Sa de Cv Insurgente Sur 533, Oficina 501, Escandón, Miguel Hidalgo. 11800. CDMX 电话：+52-55-52928418 网址：www.zkteco.mx

附录七

墨西哥大型展览会简介

墨西哥展览会以传统会展为主，未设立自主品牌展会，除以下介绍的重点展会之外，其他较大展会包括国际灯具展览会、国际塑料橡胶展览会、国际机床展览会、国际汽车零部件展览会、国际安防展览会、国际五金工具展览会等。

序号	展会名称	简介	举办时间、地点与主办方
1	墨西哥餐饮食品展（Expo ANTAD & Alimentaria México）	行业：食品及饮料墨西哥食品博览会是拉美地区农业食品领域最重要、最大规模的展会之一。 展品范围：食品、农副产品、饮料、食品配料、涉及零售领域的店铺设施设备、商业空间设计及展示用品等 展会网址：https://expoantad.com.mx	办展周期：一年一届 开展日期：2023 年 5 月 17—19 日 举办城市：瓜达拉哈拉 展馆名称：瓜达拉哈拉会议展览中心（Expo Guadalajara Venue） 主办方：墨西哥 Alimentaria 展览公司
3	墨西哥国际工业制造展览会（EXPO MANUFACTURA）	行业：工业及自动化 墨西哥国际工业制造展览会（Expo Manufactura）每年一届，是由美国克劳斯会展公司主办的综合性工业展。该展会每年在墨西哥蒙特雷市举办，是墨西哥最具影响力、效果最佳的工业类展会之一。 展品范围：工业配件及金属加工设备，自动化、传动设备，医疗及制药设备、塑料机械及设备，橡胶机械及设备等。 展会网址：https://expomanufactura.com.mx	办展周期：一年一届 开展日期：2023 年 2 月 7—9 日 举办城市：蒙特雷市 展馆名称：蒙特雷市 Cintermex 展览中心 主办方：美国克劳斯会展公司（E. J. Krause & Associates, Inc.）
3	墨西哥国际绿色能源与环境展览会（THE GREEN EXPO）	行业：环保产业 墨西哥国际绿色能源与环境展览会（THE GREEN EXPO）是辐射墨西哥乃至全拉丁美洲规模最大最有影响力的专业环保能源大会暨展览会，已成功举办二十七届。展会汇聚了专业能源信息，聚集了国际新能源行业内的各大主导品牌，是专业能源厂商开拓美洲市场的重要平台。 展品范围：绿色清洁能源设备、环境保护技术与设备、水处理技术与设备、绿色城市建筑设备、清洁运输设备等。 展会网址：https://www.thegreenexpo.com.mx	办展周期：一年一届 开展日期：2022 年 9 月 6—8 日 举办城市：墨西哥城 展馆名称：墨西哥城国家银行会展中心 主办方：Tarsus México

续　表

序号	展会名称	简介	举办时间、地点与主办方
4	墨西哥国际医疗展览会（Expo Med）	行业：医疗行业 墨西哥国际医疗展览会是拉美地区专业性最强、规模最大的医疗行业展会之一，每年举办一届。展会同期举办医疗卫生大会、生物医药创新论坛等多场专题活动。 展品范围：医疗器械如医疗设备、实验室设备及用品、检测分析诊断仪及配件等；以及医疗安全服务设备、医用气体、信息技术、软件、成人用品、药品等。 展会网址：https://www.expomed.com.mx	办展周期：一年一届 开展日期：2022 年 8 月 31 日—9 月 2 日 举办城市：墨西哥城 展馆名称：墨西哥城国际会展中心（Centro Citibanamex） 主办方：墨西哥医疗协会
5	墨西哥国际安防、防护及消防产品展览会（EXPO SEGURIDAD MEXICO）	行业：安防行业 墨西哥国际安防、防护及消防产品展览会是拉美最重要、最专业、最大的安防行业展览会，始于 2003 年，每年在墨西哥城举办。 展品范围：安防设备如视频监控、门禁控制、报警等；军警设备如军警车辆、警用武器等；劳保产品如头部防护、眼面耳防护、呼吸道防护等。 展会网址：https://www.exposeguridadmexico.com	办展周期：一年一届 开展日期：2023 年 4 月 18—20 日 举办城市：墨西哥城 展馆名称：墨西哥城国际会展中心（Centro Citibanamex）
6	墨西哥国际五金展览会（EXPONA CIONAL FERRETERA）	行业：五金行业 墨西哥国际五金展览会始于 1989 年，每年定期在墨西哥第二大城市瓜达拉哈拉举办，至今已经成功举办了 31 届，是拉美地区规模最大的五金及建筑行业的专业展会。 展品范围：五金工具、五金制品、机械五金、卫浴用品、园艺产品、照明电器等。 展会网址：https://www.expoferretera.com.mx	办展周期：一年一届 开展日期：2022 年 9 月 8—10 日 举办城市：瓜达拉哈拉 展馆名称：瓜达拉哈拉展览中心（Expo Guadalajara） 主办方：励展集团

附录八

中国贸促会驻墨西哥代表处简介

中国贸促会驻墨西哥代表处于 1988 年 8 月 23 日经当时的墨西哥贸易和工业促进部批准成立，宗旨是促进中墨两国之间贸易投资发展。

具体任务包括配合国家重大发展战略开展工作、开展工商交流与合作、开展经贸调研工作、开展贸易投资促进活动、加强公共外交、开展对外经贸摩擦应对、服务海外中资企业等。

中国贸促会与墨西哥外贸委员会等墨西哥经贸机构签订了合作备忘录，驻墨西哥代表处也一直致力于推动中墨两国间经济贸易关系发展，通过组织研讨会、论坛、代表团、展会、培训等多种活动增强双方之间合作与交流。

地址：Avenida Paseo de la Reforma 295, Juárez, 06500 Ciudad de Mexico, CDMX

电话：+52-55-75980090

传真：+52-55-75980091

邮箱：ccpitmx@ccpit.org

网址：www.ccpit.org/mexico

附录九

墨西哥贸易投资数据主要来源

序号	数据来源	网址
1	世界银行	https://data.worldbank.org
2	世界贸易组织	https://www.wto.org
3	联合国贸发会议	https://unctad.org
4	墨西哥国家统计和地理研究所	https://www.inegi.org.mx
5	墨西哥财政与公共信贷部	https://www.gob.mx/shcp
6	墨西哥政府开放数据官网	https://datos.gob.mx

附录十

案例索引

第三篇　中国企业对墨西哥投资

1. 海信收购夏普墨西哥工厂……45
2. 外国公司并购墨西哥电信……45
3. 台湾电子制造商和硕公司于墨西哥建厂……49
4. 江淮汽车与墨西哥 GML 公司合作实现本土化生产……51
5. 台州富岭塑胶有限公司于墨西哥开设工厂……52

第四篇　中国企业融资

1. 政策性银行为海外投资项目提供贷款支持……63
2. 商业银行为“走出去”企业提供跨境并购贷款服务……64
3. 境外中资企业通过内保外贷解决资金需求……65
4. 中信保为某非洲房建项目前期融资提供跨境担保……66
5. 红狮集团发行“一带一路”公司债券投资老挝项目……67
6. 蓝帆医疗通过定向增发募集跨国收购交易的配套资金……67
7. 珠海艾派克公司通过多元融资方式收购利盟国际……68
8. 海尔集团利用期权组合应对汇率风险……69
9. 中墨基金投资墨西哥能源企业……71
10. 安琪酵母埃及分公司获欧洲复兴开发银行贷款……72
11. 国际金融公司（IFC）为新希望子公司提供优惠贷款……73
12. 东盟基金与中印尼企业合作开发印尼大型镍铁冶炼项目……77
13. 欧亚基金投资巴基斯坦能源项目……79
14. 中非发展基金投资中非棉业项目……79
15. 中非产能合作基金投资埃塞—吉布提油气项目……80

第五篇　合规运营及经贸纠纷解决

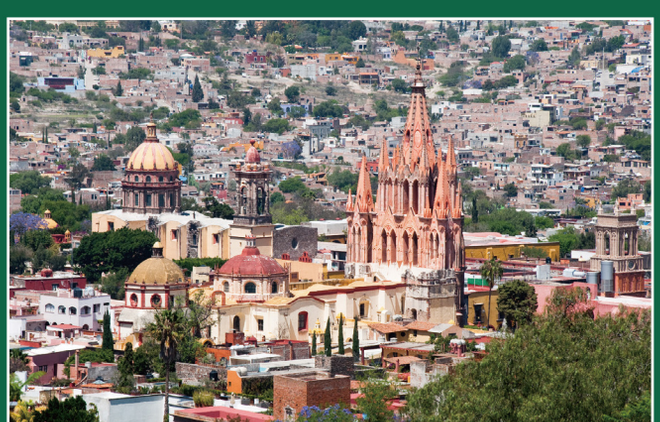
1. 美国要求墨西哥政府对墨西哥汽车制造商劳工情况进行调查……91
2. 中资企业大量聘用墨西哥当地雇员效果良好……92
3. 中资企业加强与工会沟通，妥善处理劳资关系……92
4. INAI 对违规使用个人数据的金融机构处以巨额罚款……96
5. 墨西哥矿业公司因硫酸泄漏被关停设备……100
6. 中海油在墨西哥投身福利院等公益项目……102
7. 中资企业利用双边投资协定保护自身权益……104
8. 商标侵权纠纷案……109

9. 专利权权属纠纷案……109
10. 应对美国铁质机械传动部件“双反”案……110
11. 通过调解—仲裁联合机制解决争议……110
12. 承运人无单放货案……110
13. 敦促履约案……111

鸣　谢

《企业对外投资国别（地区）营商环境指南》由中国贸促会贸易投资促进部统筹编制，墨西哥卷由中国贸促会研究院组织编写、更新，中国商务出版社进行排版审校。虽然我们力求完善，但由于时间仓促、水平有限，错误和疏漏在所难免，如有不当之处，欢迎批评指正。

在编写本卷过程中，我们参阅了中国外交部、中国商务部、墨西哥经济部、墨西哥财政与公共信贷部、墨西哥国家统计和地理研究所，以及联合国贸发会议、世界银行、世界贸易组织等国际组织的公开信息，并得到了中国贸促会驻墨西哥代表处、墨西哥驻华大使馆、正泰集团、金海石油等机构和企业的大力支持，对此我们表示衷心感谢。



欢迎扫描上方二维码免费下载
或登陆中国国际贸易促进委员会官方网站（www.ccpit.org）下载查询