

第十二章涉外经济法律制度

历年考情概况

考试年份	2023、2022、2021、2020、2019、2018、2017
考试分值	6 分左右
考查形式	单选题、多选题
高频考点	外商投资的界定与保护、外商投资管理、对外直接投资法律制度、货物进出口与技术进出口、反倾销措施、经常项目与资本项目、《外汇管理条例》的适用范围和外债管理、人民币汇率制度与人民币加入特别提款权货币篮

【考点一】外商投资的界定与保护（★★★）

1.外商投资的界定

《外商投资法》所称外商投资，是指外国的自然人、企业或者其他组织（以下称外国投资者）直接或者间接在中国境内进行的投资活动。包括下列情形：

- ①外国投资者**单独**或者与其他投资者**共同**在中国**境内**设立外商投资企业；
- ②外国投资者取得中国**境内**企业的股份、股权、财产份额或者其他类似权益；
- ③外国投资者单独或者与其他投资者共同在中国境内投资新建项目；
- ④法律、行政法规或者国务院规定的其他方式的投资，包括**间接投资**。

2.外商投资的保护

（1）原则上，国家对外国投资者的投资**不实行**征收。

（2）外国投资者在中国**境内**的出资、利润、资本收益、资产处置所得、取得的知识产权许可使用费、依法获得的补偿或者赔偿、清算所得等，可以依法以人民币或者外汇自由汇入、汇出。

（3）国家保护外国投资者和外商投资企业的知识产权，保护知识产权权利人和相关权利人的合法权益；行政机关及其工作人员**不得**利用行政手段强制转让技术。

【考点二】外商投资管理（★★★）

1.外商直接投资的准入管理

管理	内容
管理模式	基本模式： 准入前国民待遇+负面清单 。 对清单列出的项目实施审批等特别管理措施，清单之外的外商投资，给予国民待遇；我国缔结或参加的国际条约、协定对外国投资者准入待遇有更优惠规定的，按照规定执行
管理制度	（1）按照内外资一致的原则对外商投资实施监督管理。 ①外商投资企业的登记注册，由国务院市场监督管理部门或者其授权的地方人民政府市场监督管理部门依法办理， 注册资本 可以用人民币或自由兑换货币表示； ②外商投资需要办理投资项目核准、备案的，按照国家有关规定执行； ③外国投资者在依法 需要 取得许可的行业、领域进行投资的，除法律、行政法规另有规定外，实行与内资企业一样的审核条件和程序。 （2）外商投资信息报告制度。 外国投资者或者外商投资企业应当通过 企业登记系统 以及国家企业信用信息公示

	系统向商务主管部门报送投资信息，所报送的投资信息应当真实、准确、完整
--	------------------------------------

2. 外商投资安全审查

外商投资安全审查	具体规则
工作机制	国家建立外商投资安全审查工作机制，由 国家发改委、商务部牵头 ，承担外商投资安全审查工作
审查范围	外国投资者或境内相关当事人投资涉及下列情形的，主动向工作机制办公室申报： ①投资军工、军工配套和其他关系国防安全的领域，以及军事设施和军工设施周边地域； ②投资关系国家安全的重要农产品、重要能源和资源、重大装备制造、重要基础设施、重要运输服务、重要文化产品与服务、重要信息技术和互联网产品与服务、重要金融服务、关键技术、以及其他重要领域，并取得所投资企业的实际控制权
审查内容	外资并购安全审查的主要内容包括： ①并购交易对国防安全，包括对国防需要的国内产品生产能力、国内服务提供能力和有关设备设施的影响； ②并购交易对国家经济稳定运行的影响； ③并购交易对社会基本生活秩序的影响； ④并购交易对涉及国家安全关键技术研发能力的影响
审查程序	（1）一般审查：工作机制办公室决定审查的， 30 个工作日内 完成一般审查，审查期间当事人不得实施投资；审查认为不影响国家安全的，可以实施投资。 （2）特别审查：经一般审查认为可能影响国家安全的，启动特别审查，书面通知当事人。特别审查自启动之日起 60 个工作日内 完成，特殊情况下可以延长，但应当书面通知当事人。审查期间，当事人不得投资。特别审查的结果有三种：通过、禁止或附条件通过
补救措施	作出禁止投资决定的，当事人不得投资；已经实施投资的，应当限期处分股权或资产，以及采取其他必要措施恢复到投资实施前的状态，消除对国家安全的的影响
变更投资方案	工作机制办公室对申报认为无需进行安全审查，或审查后认为不影响国家安全的，当事人变更投资方案导致可能影响国家安全的，应当重新向工作机制办公室申报
证券市场投资的审查	外国投资者通过证券交易所或其他证券交易场所购买境内企业股票，可能影响国家安全的，安全审查具体办法由国务院证券监督管理机构会同工作机制办公室制定

【注意】香港特别行政区、澳门特别行政区、台湾地区投资者进行投资，影响或可能影响国家安全的，参照《安审办法》的规定执行。

3. 外商投资合同效力的认定

领域	合同效力
负面清单外的投资领域	合同订立生效
负面清单内的 禁止投资项目	合同无效 ；但在生效裁判作出前，因负面清单调整，外

投资领域		国投资者投资不再属于禁止投资的领域的，合同有效
	限制投资项目	合同无效 ；但以下两种有效： (1) 在人民法院作出生效判决 前 ，采取必要措施满足准入特别管理措施要求的。 (2) 在生效裁判作出 前 ，因负面清单调整，外国投资者投资不再属于限制投资的领域的

【考点三】对外直接投资法律制度 (★★★)

1. 商务部核准与备案

项目	内容
核准	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
备案	企业其他情形的境外投资，实行备案管理
投资限制情形	企业境外投资不得有以下情形： ①危害我国国家主权、安全和社会公共利益，或违反我国法律法规； ②损害我国与有关国家（地区）关系； ③违反我国缔结或参加的国际条约、协定； ④出口我国禁止出口的产品和技术
核准管理	中央企业：向 商务部 申请。 地方企业：通过省级商务主管部门向 商务部 申请
备案管理	中央企业：报 商务部 备案。 地方企业：报 省级商务主管部门 备案

2. 国家发改委核准和备案

项目	内容
核准	国家发改委核准：境外投资项目涉及 敏感国家和地区、敏感行业 的 敏感国家和地区包括 ：①与我国未建交的国家和地区；②发生战争、内乱的国家和地区；③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；④其他敏感国家和地区 敏感行业包括 ：①武器装备的研制生产维修；②跨境水资源开发利用；③新闻传媒；④根据我国法律法规和有关调控政策，需要限制企业境外投资的行业。敏感行业目录由 国家发改委 发布
备案	国家发改委备案：①中央企业境外投资项目；② 地方企业 实施的中方投资额 3亿美元及以上 境外投资项目。 省级政府发展改革部门备案 ：地方企业实施的中方投资额 3亿美元以下 境外投资项目

【考点四】货物进出口与技术进出口 (★★)

1. 一般原则

国家准许货物与技术的自由进出口，但法律、行政法规另有规定的除外。

2. 货物进出口自动许可制度

对部分自由进出口的货物实行进出口自动**许可并公布**其目录。

3. 技术进出口备案登记制度

进出口属于自由进出口的技术，应当向商务部或其委托的机构办理合同备案登记。此种

合同登记仅具有备案意义，合同自**依法成立时生效**，**不以登记**作为合同生效的条件。

4. 配额和许可证制度

(1) 限制进出口的货物：国家规定有数量限制的限制进出口货物，实行配额管理；其他限制进出口货物，实行许可证管理。

(2) 限制进出口的技术：对属于限制进（出）口的技术实行许可证管理，**未经许可**不得进（出）口。

【考点五】反倾销措施（★★★★）

项目	内容	
倾销的概念	“倾销”是指在正常贸易过程中进口产品以低于其正常价值的出口价格进入中国市场	
反倾销调查	启动	在表示支持申请或者反对申请的国内产业中，支持者的产量占支持者和反对者的总产量的 50%以上的 ，可以启动反倾销调查；但是，表示支持申请的国内生产者的产量不足国内同类产品总产量的 25%的 ，不得启动反倾销调查
	结束	反倾销调查，应当自立案调查决定公告之日起 12 个月内结束；特殊情况下可以延长，但延长期不得超过 6 个月 反倾销调查 最长期限为 18 个月
反倾销措施	临时反倾销措施	第一，征收临时反倾销税（反倾销税由商务部建议，国务院关税税则委员会决定，商务部公告）。 第二，要求提供保证金、保函或者其他形式的担保（商务部决定并公告）。 实施的期限：自临时反倾销措施决定公告规定实施之日起，不超过 4 个月；在特殊情形下，可以 延长至 9 个月 自反倾销立案调查决定公告之日起 60 天内 ，不得采取临时反倾销措施 但凡涉及关税的征收，都由商务部建议， 国务院关税税则委员会决定，商务部公告
	反倾销税	终裁决定确定倾销成立，可以征收反倾销税。反倾销税的纳税人是倾销进口产品的进口经营者。反倾销税的征收期限 不超过 5 年 ；但经商务部复审可以适当延长

【考点六】经常项目与资本项目（★★★★）

1. 经常项目

经常项目，是指国际收支中涉及货物、服务、收益及经常转移的交易项目等，包括贸易收支、服务收支、收益和经常转移（单方转移），其中贸易及服务收支是**最主要**的内容。

单方转移主要是国际间单方进行的、无须归还或偿还的外汇收支，如个人的无偿赠与、赔款，政府间的经济援助、赠与、赔款等。

2. 资本项目

国际收支中引起对外资产和负债水平发生变化的交易项目，包括资本转移、非生产、非金融资产的收买或放弃、直接投资、证券投资、衍生产品及贷款等。

资本项目外汇收入保留或者卖给经营结汇、售汇业务的金融机构，应当经外汇管理机关

批准，但国家规定无需批准的除外。

资本项目外汇及结汇资金的使用，应当按照有关主管部门和外汇管理机关批准的用途使用。

投资项目	外汇管理
合格境外机构投资者（QFII）制度	①中国证监会、中国人民银行依法对合格境外投资者的境内证券期货投资实施监督管理； ②中国人民银行、国家外汇管理局依法对合格境外投资者境内银行账户、资金汇兑等实施监督管理。 合格境外投资者可参与的金融衍生品等交易品种和交易方式，由中国证监会商中国人民银行、国家外汇管理局 同意后 公布
合格境内机构投资者（QDII）制度	目前，我国的 QDII 包括但不限于：商业银行、证券公司、基金管理公司、保险机构、信托公司等。管制内容： ①金融监管总局、证监会：负责境外投资业务的市场准入； ②外汇管理局：负责投资额度、账户及资金汇兑管理

【考点七】《外汇管理条例》的适用范围和外债管理（★★★）

1. 《外汇管理条例》的适用范围

境内机构和境内个人的外汇收支或者外汇经营活动，不论其发生在境内或境外，均适用该条例。对于境外机构和境外个人而言，仅在中国境内的外汇收支和外汇经营活动适用该条例。

【解释】所谓境内机构，是指中华人民共和国境内的国家机关、企业、事业单位、社会团体、部队等，外国驻华外交领事机构和国际组织驻华代表机构除外。所谓境内个人，是指中国公民和在中华人民共和国**境内连续居住满 1 年**的外国人，外国驻华外交人员和国际组织**驻华代表除外**。

2. 外债管理

项目	内容
概念	外债指境内机构对非居民承担的以外币表示的债务，包括境外借款、发行债券、国际融资租赁等。外保内贷业务涉及外债登记
管理	国家外汇管理局负责全口径外债的统计监测，并定期公布外债情况
结汇	外商投资企业借用的外债资金可以结汇使用。除另有规定外，境内金融机构和中资企业借用的外债资金不得结汇使用
用途	短期外债原则上 只能用于流动资金，不得用于固定资产投资等中长期用途
外保内贷	（1）境内非金融机构从境内金融机构借用贷款或获得授信额度，在同时满足以下条件的前提下，可以接受境外机构或个人提供的担保，并自行签订外保内贷合同：①债务人为在境内注册经营的非金融机构；②债权人为在境内注册经营的金融机构；③担保标的为金融机构提供的本外币贷款（不包括委托贷款）或有约束力的授信额度；④担保形式符合境内外法律法规。

【考点八】人民币汇率制度与人民币加入特别提款权货币篮（★★★）

1. 人民币汇率

自 2005 年 7 月 21 日起，在我国开始实行以市场供求为基础，参考“一篮子”货币进行调节、**有管理的浮动汇率制度**。



2. 特别提款权:

(1) 2015 年 12 月, 国际货币基金组织执行董事会正式批准人民币加入特别提款权货币篮, 权重为 10.92%, 人民币成为与美元、欧元、日元和英镑并列的第 5 种可自由使用货币。但人民币尚**未完全实现自由兑换**(资本项目部分管制)。

(2) 权重: 货币篮组成货币的权重由基金组织执行董事会每 5 年审议一次。

(3) 性质:

①特别提款权本身**不是货币**。可用于成员国与基金组织之间的官方结算, 并可基于基金组织指定机制或者成员国之间的协议, 用于换取(提取)等量的可自由使用货币; 也可与黄金、其他外汇资产一样**充作国际储备**。

②特别提款权本身有价值, 其价值由货币篮组成货币的币值按各自**权重**计算并加总而成。

(4) 2022 年 5 月 11 日, 基金组织董事会完成 5 年一次的特别提款权定值审查, 这是人民币加入特别提款权货币篮以来的首次审查。此次审查维持货币篮的组成货币不变, 权重则调整为美元 43.38%、欧元 29.31%、人民币 12.28%、日元 7.59%、英镑 7.44%, 自 2022 年 8 月 1 日起生效。人民币在货币篮中仍排名第三, 但权重上升 1.36 个百分点。

