

印度尼西亚矿业投资以及法律政策环境

一、 印度尼西亚投资吸引力

目前印度尼西亚经济保持较快增长，国内消费成为印度尼西亚经济发展稳定动力，各项宏观经济指标基本保持正面，经济结构比较合理。印度尼西亚持续向好的经济发展前景和特有的比较优势将继续吸引外资涌入。2017年印度尼西亚实际吸引外资322亿美元，同比增长11.4%。从投资来源地看，国外投资前五大来源地依次为：新加坡（84.4亿美元）、日本（50亿美元）、中国内地（33.6亿美元）、中国香港（21.2亿美元）和韩国（20.2亿美元）。其中，中国内地和香港对印度尼西亚合计投资达54.8亿美元，同比增长11.4%。中国内地连续两年成为印度尼西亚第三大外资来源国。

从投资环境角度看，印度尼西亚的吸引力主要表现在以下方面：

- （一） 政局总体稳定，政府重视扩大投资；
- （二） 自然资源丰富；
- （三） 经济增长前景看好，市场潜力大；
- （四） 地理位置重要，控制着关键的国际海洋交通线；
- （五） 人口众多，有丰富、廉价的劳动力；
- （六） 市场化程度较高，金融市场较为开放。

印度尼西亚利用外资快速增长，作为东南亚最大的国家，已成为东盟10国中最具吸引力的投资目的国之一。矿业是外商投资印度

尼西亚的传统热点行业。印度尼西亚矿产资源极为丰富，成为国际煤炭及镍、铁、锡、金等金属矿产品市场供应的重要来源，吸引大批外资投入矿业上游行业以稳定原料供应，特别是2012年5月印度尼西亚政府对65种矿产品出口加征20%出口税并要求外国投资者在印度尼西亚投资设立冶炼加工厂等措施，刺激了外商对矿产下游行业的投资，目前矿业成为印度尼西亚第一大外商投资行业，约占利用外资总量的六分之一。

印度尼西亚投资环境也存在诸多硬伤。基础设施严重滞后是最大的瓶颈，物流成本高企、通讯条件普遍较差、电力供应难以满足基本需求等。基础工业落后，产业链上下游配套不完备，影响部分制造业企业扩大再投资。政府低效和腐败现象仍比较严重，部分领域如矿业等行政管理混乱、税费复杂繁多等等，都在很大程度上降低了印度尼西亚对外资的吸引力。

二、 法律政策环境

印度尼西亚拥有丰富的矿产资源，矿业是其重要的支柱产业之一。印度尼西亚政府为规范矿业的发展，制定了一系列的法律政策，其中有关矿业投资的法律制度以及管理政策尤其是对外资进入矿业的管理政策，与外来投资者投资利益的实现和保护息息相关。

印度尼西亚政府历来十分重视对矿产资源的开发和管理，主要通过订立联合作业合同和技术援助合同、实行合作开采煤炭合同制等形式来掌握矿产能源领域管控权。同时，根据本国在不同的发展阶段所面临的具体国际国内经济发展形势，不断地调整矿业管理政

策。对外资进入矿业的管理政策经历了由限制到逐步放开的过程。2009年年初，印度尼西亚颁布新的《矿产和煤炭法》规定，外国公司不再被禁止申请和持有矿业许可权，这是印度尼西亚矿业领域利用外资政策的重大突破，这也为矿业产业的发展注入了新的活力，有效地促进矿业快速发展。

同时，为了吸引和鼓励更多的外商投资印度尼西亚矿业，政府适时调整了对外资的管理政策，2010年就强力推行投资审批一站式服务制度，强制要求全部省市县在2010年实施投资审批一站式综合服务以及网上办理许可证等制度，以提高投资效率。自2011年12月1日起，在印度尼西亚的投资者可以申请免税优惠。2012年9月，印度尼西亚投资协调署出台了包括网上交易服务在内的一系列新型投资服务，方便投资者查询申请投资许可的步骤和进度，以提高投资便利化水平和进一步改善投资服务。

2013年，印度尼西亚中央政府要求各地方政府从2014年起将办理外资企业营业执照的时间缩短至10天，提高颁证效率，优化投资服务。总之，随着矿业投资相关管理政策的不断完善，印度尼西亚矿业投资环境也得到进一步改善，外国投资者的投资信心也将进一步提升。

根据加拿大弗雷泽研究所(Frmer)于2009年2月对全球矿业投资环境状况所做的年度调查报告可知，根据政策潜力指数分值，印度尼西亚位列于本年度排名倒数前10位的国家和地区之中，但从“最佳实践矿产潜力指数”来看，印度尼西亚则排名前10位。由此可

见，从全球范围来看，虽然印度尼西亚的矿业投资环境总体较差，但印度尼西亚又是矿产资源十分丰富、拥有巨大矿产开采潜力的国家，能够为外来矿业投资者提供充分的投资机会。因此，中国企业投资印度尼西亚矿业之前必须全面分析投资所面临的机遇和挑战，审慎做出投资决定。

三、 印度尼西亚矿业权的管理制度

（一） 管理部门及其权限划分

能源和矿产资源部是印度尼西亚矿业的政府主管部门，根据法律的规定，其主要职能包括：代表国家制定矿产资源和地矿产业政策，颁布和执行矿业法规，并通过政策导向、矿业执法进行全国矿业的监督和管理；进行全国基础地质调查、广义环境地质调查和研究、矿产资源总量调查和评价研究，为引导矿业投资提供信息和咨询服务。该部下设的部门包括地质与矿产资源局、石油与天然气管理局，它们分别管理全国的固体矿产和油气资源的有关工作。

2008年12月16日，印度尼西亚人民代表会议通过了新的《矿产和煤炭矿业法》，2009年1月12日该法以2009年4号令的形式正式颁布施行。《矿产和煤炭矿业法》明确了中央政府和地方政府在管理矿产和煤炭开采方面的权限划分。其中，该法第四章第六款、第七款和第八款分别规定了中央政府、省政府和县市政府管理矿产煤炭开采的权限。

（二） 矿业管理相关法律

印度尼西亚政府为了维护本国社会经济发展的正常秩序，促进

矿产资源产业的健康发展，规范矿产资源的开发利用和经营管理行为，根据矿产资源领域的具体特点，分别制定了如下一系列的法律法规：

1) 1967年11号法。印度尼西亚于1967年颁布了基本矿业法，该法确立了印度尼西亚的矿业管理制度，即中央为主、地方为辅的管理制度。同时，将矿产开发进行分类管理，把矿产资源分为A、B、C三大类。A类为战略矿产，包括石油、天然气、煤、铀等放射性矿产、镍、钴、锡。这7类矿产只能由国家经营。外国公司作为政府机构或国营公司的承包人，经国会批准后也可按合同规定参与战略性矿产的勘查和开发活动。B类为重要矿产，包括铁、锰、铝土矿、铜、金、银等34种矿产。这些矿产可以由国营公司、本土公司、合资公司和个体投资者进行勘查和开发。A、B类矿产开发权的授予由中央主管部门负责。C类主要是非金属矿产，主要由省政府管理。

2) 1999年18号法。该法主要内容是关于有害废弃物管理，对于排放有害废弃物尤其是工业有害废弃物的企业和个人处以承担相应的法律责任，这对于违法者来说是一种惩罚，对于规范矿产的开采行为和保护环境来说是一种利好。但由于其管理标准过于严格，矿产开发成本也随之大幅度提高。

3) 1999年22号法。该法将中央政府的一些权力下放到了地方政府，包括国内贸易、投资和工业政策等，地方政府因此获得了较大的矿产管理开发的权限。然而，这些规定和1967年11号法的相关规定是冲突的。

4) 1999年25号法。该法对中央和地方政府关于财政分配的相关事项进行了详细规定，将至少25%的国内收入通过中央分配基金转移到地方政府。另外，矿山所在的省政府和其他地方政府将从征收的税后石油权利金中得到15%的份额，天然气中的30%，其他矿产的80%。

5) 1999年41号法。该法最主要的立法目的就是禁止在林区露天采矿。而印度尼西亚拥有极高的森林覆盖率，很多的矿产远景区都被受保护的森林所覆盖。因此，该法的颁布施行对印度尼西亚的矿产资源的开发活动产生了严重的影响。但政府也为了尽量减少矿业投资者因此所受的损失，就通过签署总统政令等方式，允许那些公司项目的已经证实的矿产资源储量达到了经济开采水平的企业在受保护林地中进行采矿活动。

6) 2001年22号法。2001年10月，印度尼西亚通过新的石油和天然气法案，取代了针对石油和天然气工业的1960年44号法律和关于国家石油和天然气公司的1971年8号法律，放宽该部门的限制，结束1971年以来国家石油和天然气公司所享有的垄断局面。

7) 2009年4号法。印度尼西亚于2009年1月12日颁布《矿产和煤炭矿业法》，该法主要聚焦于矿业的管理。相比较于1967年的矿业法，该法在内容方面进行了比较大的调整，它重新划定了中央政府和地方政府在矿业管理活动中的权限，对中央政府的管理权力做出了相应的限制，而地方政府的管理权力进一步扩大，矿业权管理实行许可证制度，对生产金属和煤炭的矿业权人还增加了一项新的附加税。

（三）具体矿业权设置

印度尼西亚现行的《矿产和煤炭矿业法》对矿业权的具体设置做了详细的规定。根据该法第六章第三十五款的规定，矿业权分为普通矿业许可证(IUP)、民间矿业许可证(IPR)和特别矿业许可证(IUPK)。不同的矿业许可证持有者依法所享有的权利以及应当履行的义务内容也不同。这三种矿业许可证颁发的主管部门也不同，普通矿业许可证的颁发由各级政府分别负责，民间矿业许可证则由当地县市长负责颁发，特别矿业许可证由部长负责颁发。

印度尼西亚现行的《矿产和煤炭矿业法》对于普通矿业许可证和特别矿业许可证持有者应当享有的权利和应尽的义务也做了明确的规定。其中，该法第十三章第九十一、九十二、九十三和九十四款明确规定了普通矿业许可证和特别矿业许可证持有者所享有的权利，第十三章第九十五、九十九、一百、一百零三、一百零六和一百零八款也明确规定了矿业许可证持有者应当履行的义务。因此，在印度尼西亚的矿业投资者在投资之前应当详细了解具体矿业权的内容，明确依法享有的各项权利以及相关的法定义务。

四、印度尼西亚外商投资法律制度

（一）印度尼西亚外国投资法律体系

近年来，为了吸收和鼓励更多的外来投资助力发展印度尼西亚经济，印度尼西亚政府制定了一系列有关外资的法律法规，逐步形成了比较完整的投资法律保护体系，为外来投资者提供了比较完善的法律服务。到目前为止，与投资合作相关的法律主要有《投资

法》、《公司法》、《所得税法》、《劳动法》、《知识产权法》、《破产法》、《贸易法》、《海关法》等。

但也存在有的法律规定不够具体明确，实践操作性较差，而且新旧法之间、不同部门法之间也存在矛盾和冲突，法律环境比较复杂。因此，中资企业在投资印度尼西亚之前，应全面了解该国有关投资的法律制度尤其是针对外资的专门规定，以避免投资利益受到不必要的损失。

（二） 设立外商投资企业的规定

印度尼西亚2007年颁布的《投资法》以及相关法律对设立外商投资企业做了如下规定：

1) 企业形式。根据印度尼西亚投资法律法规，企业的种类包括外商直接投资企业、“本国企业”和“外国企业”。外商直接投资企业是指外国投资者用现金、机器设备、专有技术等印度尼西亚境内设立的自主承担经营风险的企业。外商直接投资的企业形式应采用有限责任公司形式。根据《印度尼西亚共和国1998年有限责任公司条例》第一条的规定，有限责任公司是指全部资本或至少51%的资本由国家直接控制的公司。

2) 投资方式。根据2007年第25号《投资法》及相关规定，外国投资者投资的方式包括合资企业、独资企业和外资并购。在法律规定范围内，外国投资者既可以与印度尼西亚的个人、公司成立合资企业，也可以设立独资企业。无论是采取合资、独资或是外资并购的方式，外国投资者都要遵守投资法对外商投资的相关限制性的规

定。

3) 受理机构。投资协调委员会负责受理、审查外商投资申请业务。因此，在印度尼西亚设立有限责任公司必须得到印度尼西亚投资协调委员会批准。如果外国投资者欲在保税区内投资项目，不得直接向投资协调委员会递交投资申请，而是必须经过各保税区管理机构向投资协调委员会递交投资申请，进而获得投资协调委员会的批准。

4) 获批注册程序。根据《投资法》及其相关规定，外商在印度尼西亚注册设立企业应当了解相关的注册程序，依法履行相关手续。外商在投资之前应当了解以下几个问题：首先，应当仔细查阅《非鼓励投资目录》，了解印度尼西亚对外商禁止和限制经营的业务范围；其次，要了解资金投资规程，《资金投资技术指南》就资金投资具体细节问题做了专门的规定；再次，如果投资申请得到批准，相关的管理部门就会在收到投资申请的10个工作日内颁布投资批准证书；最后，外国投资者在收到投资批准证书后，就可以依照有关外商投资法律法规的具体规定，以章程公证的形式，到税务等政府部门依法登记注册成立。