

“十二五”国家重点出版物出版规划项目
国别商务环境研究系列丛书·G20

总主编 杨言洪

巴西商务环境

Baxi Shangwu Huanjing

赵雪梅 主编



对外经济贸易大学出版社
University of International Business and Economics Press

“十二五”国家重点出版物出版规划项目
国别商务环境研究系列丛书·G20

总主编 杨言洪

巴西商务环境

主编 赵雪梅

编者 李紫莹 许维力 文卓君

社

中国·北京

图书在版编目 (CIP) 数据

巴西商务环境 / 赵雪梅主编. —北京: 对外经济贸易大学出版社, 2014
(国别商务环境研究系列丛书. G20)
ISBN 978-7-5663-0992-1

I. ①巴… II. ①赵… III. ①国际商务 - 经济环境 - 研究 - 巴西 IV. ①F737.77

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第 058756 号



巴西商务环境

赵雪梅 主编

责任编辑: 李 丽 陈 欣

对外经济贸易大学出版社

北京市朝阳区惠新东街 10 号 邮政编码: 100029

邮购电话: 010-64492338 发行部电话: 010-64492342

网址: <http://www.uibep.com> E-mail: uibep@126.com

北京市山华苑印刷有限责任公司印装 新华书店北京发行所发行

成品尺寸: 170mm × 230mm 13.5 印张 249 千字

2014 年 4 月北京第 1 版 2014 年 4 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-5663-0992-1

定价: 49.00 元

国别商务环境研究系列丛书·G20

编委会名单

总 主 编：杨言洪

编 委：杨言洪 李爱文 赵雪梅 刘宝成
史世伟 吴 军 徐永彬 洪 晖
张宇靖

序 言

改革开放以来，我国经济持续快速发展，如今已成为世界第二大经济体。在经济全球化深入发展的新形势下，党的十八大报告中强调指出，要完善互利共赢、多元平衡、安全高效的开放型经济体系。这是在全面总结我国 30 多年对外开放实践的基础上，根据当前世情、国情新变化提出的新要求，为今后一个时期进一步扩大开放、全面提高开放型经济水平指明了方向，对于在更大范围、更广领域、更高水平上推进对外开放，具有十分重要的指导意义。

近年来，随着开放型经济建设水平和质量的不断提升，我国参与世界经济活动的广度与深度与日俱增。仅以国际贸易为例，世界贸易组织公布的贸易统计数据显示，2012 年中国货物出口额为 2.049 万亿美元，占全球货物出口的 11.2%，居世界第一位；货物进口额为 1.818 万亿美元，占全球货物进口的 9.8%，居世界第二位。2012 年中国货物出口与进口相加总额为 3.867 万亿美元，在全球的货物贸易额排名中位列第二，仅比美国少 150 亿美元。

开放型经济是一种全方位、宽领域、深层次开放的经济形态，一种内外联动、互利共赢、安全高效的经济体系。随着我国建设“开放型经济”战略的不断深化，相信未来将有更多的我国企业走出国门投资建厂或从事工程承包等业务，我们比以往任何时候都更加需要对世界各地区和国家的了解。

在这个多元的世界上，各个地区、各个国家、各个民族历史经历不同，文化背景迥异，经济和社会发展程度存在差异，政治体制、社会结构、法律法规千差万别。这就需要我们z对经济合作与贸易往来对象国的商务环境进行认真研究，为我国企业“走出去”投资经商、工程承包提供智力支撑。

在当今世界，1999 年底成立的 20 国集团 GDP 总量约占世界的 85%，贸易额占全球的 80%，人口约为 40 亿，将近世界总人口的 2/3。研究 G20 国家的商



务环境，对于服务国家建设开放型经济发展战略，增强我国企业国际化经营能力和竞争力大有裨益。

而这正是对外经济贸易大学区域国别研究所组织撰写“国别商务环境研究系列丛书·G20”的立意。

该丛书的撰写与出版得到对外经济贸易大学校内“211”工程的资金支持，同时作为中共中央编译局委托课题，得到“中央文献对外翻译与传播协同创新中心”科学研究项目部分资助，并已被列入“十二五”国家重点图书、音像、电子出版物出版规划。

杨言洪

2014年3月

目 录

第 1 章 巴西概况	1
1.1 巴西的界定	1
1.1.1 地理环境	1
1.1.2 矿产资源	3
1.1.3 人口	11
1.1.4 行政区域区划	12
1.1.5 发展历史	17
1.2 政治概况	19
1.2.1 政治体制	19
1.2.2 主要政党	20
1.3 经济概况	22
1.3.1 经济发展历程	22
1.3.2 经济发展现状	24
1.3.3 产业结构特征	27
第 2 章 巴西对外贸易	35
2.1 进出口贸易概况	35
2.1.1 对外贸易总体特点	35
2.1.2 近年来的进出口贸易走势	36
2.1.3 主要贸易伙伴	37
2.1.4 服务贸易	38
2.1.5 经常项目收支	40
2.1.6 与中国的贸易关系	41
2.2 外贸管理机构	46
2.2.1 外贸相关的法规制定	46
2.2.2 主管外贸的政府机构	47
2.2.3 主要贸易法律法规的制定框架	48
2.3 外贸进出口管理制度	50
2.3.1 进口管理制度	50

2.3.2 出口管理制度	56
2.3.3 进出口自由贸易区	63
第3章 巴西海关	67
3.1 海关监管制度	67
3.1.1 对进出境货物的监管	67
3.1.2 对进出境运输工具的监管	68
3.1.3 保税制度	69
3.2 关税计征制度	70
3.2.1 平均关税水平及其变化情况	70
3.2.2 海关估价制度	71
3.2.3 关税计征制度	71
3.2.4 关税优惠	72
3.2.5 关税约束	73
3.2.6 关税减让	73
3.2.7 海关扣留与没收规定	73
3.2.8 特殊贸易措施	73
第4章 巴西自由贸易协定	77
4.1 多边自由贸易协定	77
4.1.1 充分利用 WTO 争端解决机制	78
4.1.2 积极推动多哈回合谈判	79
4.2 区域自由贸易协定与一体化组织	81
4.2.1 巴西建立区域内一体化组织的发展路径	82
4.2.2 南方共同市场	83
4.2.3 其他区域内贸易协定	89
4.2.4 双边贸易协定	90
第5章 巴西贸易习惯	91
5.1 通用的贸易方式	91
5.2 纠纷处理方式	91
5.3 对巴西贸易应注意的问题	92
5.4 与巴西商人洽谈生意的注意事项	93
第6章 巴西外资政策与外资管理	95
6.1 外国直接投资概况	95
6.1.1 外商直接投资引进规模	95

6.1.2	外商直接投资引进方向	98
6.1.3	外商直接投资进入巴西的途径	100
6.1.4	外商投资的主要经济区域	104
6.1.5	中国与巴西的投资关系	106
6.2	巴西外资政策	113
6.2.1	联邦政府的外资政策	114
6.2.2	州和地方的外资政策	116
6.2.3	外国投资被禁止和受到限制的产业	117
6.3	外资管理体制	118
6.3.1	外资审核与管理机构	118
6.3.2	外资的准入程序与注册制度	119
6.3.3	其他外资管理与促进部门	121
6.3.4	外国公司承包巴西当地工程的规定	121
6.4	注册企业程序	122
6.4.1	注册企业的一般形式	122
6.4.2	注册企业的手续	123
第7章	巴西税收体制	129
7.1	税收体系与税收征管机构	129
7.1.1	税收体系	129
7.1.2	税收管理部门	134
7.2	税收鼓励措施	135
7.2.1	巴西全国范围的税收优惠政策	135
7.2.2	州和市的税收优惠政策	136
7.2.3	出口加工区税收优惠政策	136
7.2.4	行业税收激励政策	137
第8章	巴西金融机构	139
8.1	中央银行体系	139
8.2	商业性金融机构	141
8.2.1	巴西主要银行	141
8.2.2	巴西非银行金融机构	151
8.3	金融监管	153
8.3.1	金融监管体系	153
8.3.2	金融监管机构	154

8.3.3	金融监管政策	157
8.3.4	金融监管法规	158
第9章	巴西金融市场	159
9.1	货币市场	159
9.1.1	货币供给占国内生产总值的比重	159
9.1.2	贷款占国内生产总值的比重	160
9.2	资本市场	161
9.2.1	债券市场	162
9.2.2	股票市场	162
9.2.3	基金市场	164
9.3	金融衍生品市场	165
9.3.1	金融衍生品市场的主要交易品种	165
9.3.2	圣保罗证券期货交易所	167
9.4	金融市场融资	169
9.4.1	信贷融资	170
9.4.2	债券市场融资	171
9.4.3	股票市场融资	172
9.4.4	租赁融资	174
第10章	巴西社会文化	175
10.1	居民与宗教	175
10.1.1	人口种族	175
10.1.2	语言	177
10.1.3	宗教	179
10.1.4	社保制度	180
10.2	日常生活与社交	182
10.2.1	主要节日	182
10.2.2	日常社交与禁忌	183
10.2.3	商务谈判风格及对策	185
10.3	社会治安	186
10.3.1	贫困与不平等	186
10.3.2	犯罪与社会治安	188
10.4	教育	189
10.4.1	教育概况	189

10.4.2 教育体制	190
10.4.3 教师资源	193
10.5 科技	194
10.5.1 科技概况	194
10.5.2 科技成就	195
10.5.3 科研力量	196
参考文献	200

第1章

巴西概况

1.1 巴西的界定

位于西半球南美洲的巴西联邦共和国（简称巴西），是拉丁美洲加勒比地区面积最大的国家，也是人口最多和经济规模最大的国家。巴西拥有丰富的自然资源和较为雄厚完整的工业基础。巴西为金砖国家之一，也是经济发展最快的新兴经济体之一。

1.1.1 地理环境

巴西位于西半球南美洲的中东部，在北纬 $5^{\circ}16'$ ~ 南纬 $33^{\circ}45'$ 和西经 $34^{\circ}45'$ ~ $73^{\circ}59'$ 之间，其国土形状近似于一个倒三角形，赤道和南回归线从中穿越而过。

巴西的国土面积 8 514 880 平方公里，南北最大长度 4 320 公里，东西最大宽度 4 328 公里，为拉丁美洲最大的国家和世界第五大国家，仅次于俄罗斯、加拿大、中国和美国，约占整个南美洲面积的 48%。^①

巴西的国境线总长 2.3 万多公里，东临大西洋，南部与乌拉圭接壤，西邻阿根廷、巴拉圭、玻利维亚、秘鲁，北接哥伦比亚、委内瑞拉、圭亚那、苏里南和法属圭亚那。全境海岸线长约 7 400 公里。领海宽度为 12 海里，领海外专属经济区 188 海里。

巴西的地形以高原和平原为主，高原约占领土的 60%，但海拔不高，超过

^① 数据来源：拉美经委会网站，www.cepal.org

1 200 米的地区只占全国总面积的 0.5%。巴西的地形自北向南可以分为北部的圭亚那高原、亚马逊平原、中东部的巴西高原、西南部的巴拉圭平原和沿海平原 5 个部分。

北部的圭亚那高原地势西高东低，位于奥里诺科河以南，亚马逊河以北，在巴西境内的部分占该国总面积的 2%。高原内有巴西第一高峰——内布利纳峰，海拔达 3 014.1 米^①，位于委内瑞拉和巴西两国交界处。亚马逊平原位于亚马逊河中下游，圭亚那高原和巴西高原之间，西起安第斯山，东至大西洋，是世界上面积最大的冲积平原，在巴西境内的面积约 220 多万平方公里，占该国总面积的 1/3 左右。亚马逊平原西宽东窄，地势低平坦荡，地表略有起伏，大部分区域海拔高度在 150 米以下。中东部的巴西高原位于亚马逊平原和拉普拉塔平原之间，西接安第斯山，东临大西洋。巴西高原面积有 500 多万平方公里，占巴西国土的一半以上，是世界上面积最大的高原。地势南高北低，起伏平缓，大多在海拔 600~800 米之间。高原东部边缘有马尔山脉和曼蒂凯拉山脉等，马尔山脉的班代拉峰是巴西的第三高峰，海拔高达 2 889.8 米^②。西南部的巴拉圭平原为南美洲大查科平原的东半部分，多沼泽。巴西的沿海平原是指从北部马拉尼昂州到南部南里奥格兰德州的沿海地区，是经济发达、人口稠密的平原地区。

巴西境内有三大河系，分别为：亚马逊河系、巴拉那河系和圣弗朗西斯科河系。亚马逊河全长 6 480 公里，为仅次于尼罗河的世界第二长河，是世界上流量流域最大、支流最多的河流。河流自西向东穿越巴西西北部，流经巴西境内的干流约 3 000 多公里，在巴西境内的亚马逊河流域为 490 万平方公里，约占巴西领土的 60%。^③巴拉那河系包括巴拉那河和巴拉圭河，流经西南部，多激流和瀑布，有丰富的水力资源。圣弗朗西斯科河系全长 3 163 公里，是流经东北部半干旱地区唯一的河流，为该地区的提供主要灌溉水源。

巴西以热带气候为主，北部为赤道气候，最南端为亚热带气候。平均气温由南向北递增。巴西全境共分为五个气候带：赤道带、潮湿热带、半潮湿热带、半干旱热带和亚热带。

亚马逊河流域和圭亚那高原处于赤道气候带，雨量丰沛，气候潮湿。大部分地区年平均温度在 24℃~26℃ 之间，海拔较高的地区年平均温度则低于 24℃。

北里奥格兰德到巴拉那州的沿海地区，属于潮湿热带，这里受大西洋暖湿气

① 吕银春，周俊南编著，《巴西》，社会科学文献出版社，2004

② 吕银春，周俊南编著，《巴西》，社会科学文献出版社，2004

③ 吕银春，周俊南编著，《巴西》，社会科学文献出版社，2004

流的影响，降水较多，在东北部主要集中在秋冬季，往南则主要集中在夏季，年降水量在 1 500 ~2 500 毫米之间。

半潮湿热带覆盖了马托格罗索州的南部、南马托格罗索州、马拉尼昂州的内陆地区、塞阿拉州的内陆地区、巴伊亚州的内陆地区、米纳斯吉拉斯州和圣保罗州的内陆地区。该地区依据降雨量分为旱季和雨季，年降雨量在 1 000 ~1 500 毫米之间。

半干旱热带位于巴西的东北部地区，年降雨量低于 1 000 毫米，且降雨多集中在一定时期，全年大部分时间干旱。

南回归线以南的区域属于亚热带气候，四季分明，年平均气温约 10℃。雨量分布均匀，年降水量在 1 500 ~2 000 毫米之间。

1.1.2 矿产资源

巴西的矿产资源极为丰富（详见表 1-1），目前探明储量的矿产有铁、锰、锡、镍、铌、钽、铝土、石墨、金刚石、宝石等 70 多种，其中金属类矿产有 20 多种，多种矿产资源的储量及产量居世界前列。米纳斯吉拉斯州是巴西矿产资源最集中的地区，目前已探明蕴藏有 50 多种金属及非金属矿藏，约占巴西全国矿产资源储量的 1/3。

表 1-1 巴西主要矿产储量

矿种	单位	储量	世界排名	占世界总量比重（%）
铁矿石*	亿吨	290	2	17.1
锰	万吨	11 000	3	10.3
铝土矿	亿吨	38	3	11.2
锡	万吨	71.2	3	13.4
镍*	万吨	870	3	10.9
铌（烧绿石和铌铁矿）	万吨	410	1	98.4
钽	万吨	8.8	1	67.0
铜（金属量）	万吨	980	—	1.6
金*	吨	2 400	7	4.7
铬铁矿	万吨	217	—	1.0
锌	万吨	260	3	1.0

续表

矿种	单位	储量	世界排名	占世界总量比重 (%)
铅	万吨	8.6	—	0.5
钛	万吨	4 420	—	0.5
锆 (矿石)	万吨	405.5	4	7.0
石墨 (矿石)	万吨	36 000	2	45.3
高岭土	万吨	24 500	—	NA
滑石和叶蜡石	万吨	22 700	1	40.8
菱镁矿	万吨	29 862.6	4	11.5
蛭石	万吨	220	3	5.3
磷矿石	万吨	27 300	5	0.4
萤石	万吨	273.2	—	0.5
石膏	亿吨	13	—	NA
石棉	万吨	11 26.1	—	NA
石油	亿桶	284.7		1.0
天然气	亿立方米	8 247.3		0.2
煤 (各种类型)	万吨	248 200		0.3
铀	吨	309 370	7	7.5

资料来源: Minerals Yearbook, 2010; 标注* 的数据来源于 Mineral Commodity Summaries, 2012

NA: 无资料。

(1) 金属类矿产

巴西金属矿产主要包括铁矿、锰矿、铝土矿、锡矿、镍矿、铅锌矿、铌钽矿、铜矿、金矿、铬铁矿等。

巴西铁矿资源非常丰富, 2011 年探明储量 290 亿吨, 占世界总储量的 17.1%, 居世界第二位。巴西铁矿砂品位极高, 大多在 60% 以上。根据 2010 年的统计, 巴西当年的铁矿产量达到 3.72 亿吨, 占世界总产量 24 亿吨的 15%, 是世界第二大铁矿石生产国, 仅次于澳大利亚。巴西的铁矿石以满足国际市场需求为主, 2010 年总产量中有 3.11 亿吨用于出口, FOB 总值达到 290 亿美元。中国是巴西铁矿石的第一大进口国, 当年进口 1.53 亿吨, 占其出口总量的 49%。

巴西铁矿资源有 70% 左右分布于米纳斯吉拉斯州, 21% 左右分布于玛托格罗索州, 7% 左右位于北部的帕拉州, 剩余的 2% 位于其他州。目前巴西有 28 个铁矿公司, 53 个铁矿山, 44 个铁矿选矿厂, 其中, 米纳斯吉拉斯州铁四角和帕拉州卡拉加斯是巴西最大的两个铁矿, 主要的铁矿石生产企业有淡水河谷公司 (Vale)、巴西矿业联合公司 (MBR)、巴西国家黑色冶金公司 (CSN) 等。淡水河谷公司是巴西最大铁矿公司, 其产量占巴西总产量的 90% 左右, 占据市场主导地位, 同时这也是拉美最大的矿业公司以及全球第一大铁矿石生产及出口商。^①

巴西锰矿资源比较丰富, 拉美 60% 的锰矿资源位于巴西, 是四大产锰国 (加蓬、澳大利亚、巴西、南非) 之一。2010 年探明锰储量 11 000 万吨, 占世界总量的 10.3%, 排世界第三。锰矿资源在巴西分布广泛, 在各州都藏有锰矿, 主要分布在阿马帕州、米纳斯吉拉斯州、帕拉州和南马托格罗索州。卡拉加斯的阿祖尔锰矿床是巴西主要的锰矿山, 含大量高品位锰矿石, 西部的乌鲁昆锰矿储量也相当可观, 约含锰矿石资源量 1 亿吨, 现已开采。淡水河谷矿业公司的锰矿产量占巴西锰矿总产量的 95%。^②

巴西铝土矿在世界上占有重要地位, 探明储量 38 亿吨, 占世界铝土矿总量的 11.2%, 排名世界第三。^③ 巴西的铝土矿集中分布于东亚马逊地区, 即巴拉州的北部和东部。国际经济的发展刺激了包括中国在内的世界各国对铝土矿、氧化铝及精炼铝的需求, 巴西的铝土矿储量丰富、品质较高, 且生产成本较低, 因而极具竞争力。

2010 年巴西锡矿探明储量 71.2 万吨, 居世界第三位, 约占世界总储量的 13.4%。锡矿资源主要分布在朗多尼亚、亚马逊州、米纳斯吉拉斯州和帕拉州。2010 年巴西锡产量为 1.1 万吨, 居世界第五位。巴西的最大的锡矿资源生产企业为巴拉那帕内马公司 (Paranapanema)。

据 2011 年统计, 巴西镍矿储量 870 万吨, 占世界总量的 10.9%, 居世界第三位。镍矿储量主要分布在帕拉州和戈亚斯州。随着不锈钢产品的在生产及生活各个领域的普及, 世界市场对镍的需要也不断增长, 于是巴西也加强了对镍矿的勘探工作, 该国的探明镍储量也在逐年增加。

巴西是世界上铌钽矿资源最丰富的国家, 根据 2010 年相关统计数据, 铌储

① 资料来源: 巴西矿业生产局, <http://www.dnpm.gov.br>

② 资料来源: 巴西矿业生产局 <http://www.dnpm.gov.br>

③ 本页资料来源: 宋国明, 《巴西矿业投资环境分析》, 《国土资源情报》, 2012 年 08 期

量为 410 万吨，占世界总储量的 98.4%；钽储量为 8.8 万吨，占世界总储量的 67%。巴西铌钽矿资源主要分布在米纳斯吉拉斯州、戈亚斯州和帕拉伊巴州格伊苏斯州。

巴西其他主要矿产的数字是：锌矿探明储量 260 万吨，居世界第三位，主要分布在米纳斯吉拉斯州和南里奥格兰德州；铜矿 2010 年探明铜储量 980 万吨，主要分布在帕拉州、巴伊亚州、戈亚斯州^①；巴西的金矿储量位居世界第七。2011 年巴西探明金储量 2 400 吨，占世界总储量的 4.7%。主要分布在帕拉州（40%）、米纳斯吉拉斯州（33%）、戈亚斯州（9%）、巴伊亚州（6%）、马托格罗索州（4%）、亚马逊州、阿马帕州和罗赖马州等地。^②

（2）非金属矿产

巴西非金属矿主要产包括石墨、高岭土、滑石与叶蜡石、菱镁矿、蛭石、磷矿、金刚石、水晶、蓝晶石等。

巴西石墨资源极为丰富，2010 年探明储量 36 000 万吨，占世界总储量的 45.3%，居世界第二位。石墨矿分布几乎遍及巴西各州，但可采资源主要分布在米纳斯吉拉斯州、塞阿拉州、巴伊亚州，三地探明储量共 10.5 亿吨，约占全国石墨探明储量的 93%。Pedra Azul 市拥有巴西品质最高的石墨矿。^③

巴西高岭土探明储量 24 500 万吨，是仅次于美国、英国的高岭土生产及出口国，生产优质造纸用涂布高岭土。次生高岭土矿床的产区主要分布于雅里河（亚马逊河支流）流域，据统计，97% 的高岭土分布于巴西北部的帕拉州、阿马帕地区和亚马逊州。^④

巴西滑石与叶蜡石探明储量 22 700 万吨，占世界储量的 40.8%，居世界第一位，滑石矿床主要分布于巴伊亚州，与菱镁矿共生，高纯度的滑石用于化妆品和药品，一般的滑石在油漆、纸张、塑料中作为填料及涂料。

巴西其他主要的非金属矿产有：菱镁矿探明储量 29 862.6 万吨，占世界菱镁矿资源的 11.5%，居世界第四位，主要分布于巴伊亚州 Serra das guas 地区和 Brumado 地区；蛭石探明储量 220 万吨，占世界蛭石探明储量的 5.3%，居世界第三位，主要分布在戈亚斯州、皮奥伊州和圣保罗州；磷酸盐 2010 年磷矿探明储量 27 300 万吨，居世界第五位，主要分布于圣保罗州、米纳斯吉拉斯州、戈

① 位于帕拉州卡拉加斯地区的萨洛博铜矿品质较高，据勘查金、钼、银含量较高。

② 《巴西矿业展望》，<http://www.cnfeal.com>

③ 资料来源：宋国明，《巴西矿业投资环境分析》，《国土资源情报》，2012 年 08 期

④ 本页资料来源于：宋国明，《巴西矿业投资环境分析》，《国土资源情报》，2012 年 08 期