

DAR GROUP 律师事务所---

代表性项目与客户案例

DAR GROUP 律师事务所长期为中国企业及投资者在哈萨克斯坦开展投资、工程建设、矿业开发、跨境贸易及日常经营提供法律与财税综合服务。我们的项目经验覆盖市场准入、公司设立、专业资质、投资并购、矿业项目、跨境债权追偿、刑事维权及企业日常合规等多个领域。

以下为部分具有代表性的项目案例：

一、综合投资落地及大型项目全流程服务

中国投资者建筑材料产业园项目

一批具有大型工业项目经验的中国投资者在阿拉木图州投资建设建筑材料产业园。项目占地约 5 公顷，涵盖金属结构件、PVC 及铝合金门窗幕墙、涂料产品等多个生产板块，计划投资总额约 600 万—700 万美元，预计创造约 200 个就业岗位。

DAR GROUP 为项目提供“一站式”全流程服务，包括两家项目公司的设立、中国籍投资人签证办理、公司治理架构搭建、土地收购及权属登记、项目法律合规、税务及会计体系建立，以及中国生产设备进口相关支持。

目前，项目土地已完成收购及登记，场地准备工作已完成，生产设备正陆续由中国进口，项目已进入施工及设备安装阶段。

同时，我们为项目公司建立会计及税务体系，并对约 1,500 万元人民币生产设备进口涉及的关税、进口增值税、外汇监管及资本性支出核算进行整体安排。

项目成果：帮助投资者从企业设立、人员落地、土地取得到设备进口及项目建设，形成完整的哈萨克斯坦投资落地路径。

二、跨境债务追偿与争议解决

为中国矿业冶金企业追偿约 100 万美元

中国企业向哈萨克斯坦铁矿石供应商支付超过 100 万美元预付款后，对方未能按约供货。

DAR GROUP 重新梳理债权关系，将相关预付款调整为更具保护性的债权结构，并通过关联公司担保及工业设备抵押增强债权保障，同时完成相关抵押登记。

在完成账务、付款及供货情况核对后，我们制定了从债务确认、还款计划，到必要时诉讼追偿及财产保全的完整方案。

项目成果：债务最终得到解决，客户实现资金回收。该项目同时完成了债权法律结构、会计处理、外汇及税务问题的一体化处理。

无需诉讼追回 450 万美元粮食采购预付款

中国企业向哈萨克斯坦交易方支付 450 万美元粮食采购预付款后，对方未履行合同并长期拖延退款。

DAR GROUP 在整理付款及合同文件后，与交易对方开展谈判，并推动双方签署具有明确还款计划和履行监督机制的和解协议。

项目成果：全部 450 万美元在六个月内按照约定计划返还，无需进入法院诉讼程序。

为中国企业追偿约 2,000 万坚戈工程机械租赁款

中国企业向哈萨克斯坦建筑公司出租挖掘机、汽车起重机等工程设备，承租方形成约 2,000 万坚戈租金欠款。

我们完成债权核对、法律文件准备及代理追偿工作。

项目成果：

客户成功收回全部应收款项，并同步完成后续账务结清。

为中国国际货运代理企业追偿跨境运输服务费

中国物流企业为两家哈萨克斯坦客户提供国际运输及货运代理服务后，对方未按约付款。

我们对货运代理合同、Debit Note 及付款文件进行审查，明确债务金额、结算币种及争议管辖，并据此推进追偿。

项目成果：争议得到有利解决，客户收回应收款项。

三、刑事法律保护及投资者权益维护

中国企业跨境贸易诈骗案件被害方代理

一家中国贸易企业根据两份出口合同向哈萨克斯坦供应商支付约 39 万美元预付款，用于采购石油焦及氧化铝。

对方在没有真实货物及实际供货能力的情况下制造履约假象，并侵占相关资金。

DAR GROUP 作为受害企业代理人参与刑事程序，围绕欺诈事实、资金流向及损失金额组织证据并持续代理案件。

项目成果：

一审法院认定被告构成特别重大金额诈骗罪，并判处五年六个月有期徒刑。目前案件仍处于后续审理阶段，我们继续代理客户推进损失追偿。

中国企业家群体暴力案件维权

两名中国投资人在哈萨克斯坦共同设立企业并开展经营，后因合作关系恶化，其中一方伙同他人对另一名中国企业家实施暴力。

案件初期，相关机关未启动刑事程序。DAR GROUP 介入后，推动重新审查原程序决定，组织医学鉴定、证据收集及被害人代理。

项目成果：案件成功立案并进入司法程序。

为外国投资者追回被不诚信交易方占用的资金

在多处案件中，外国投资者支付货款或服务预付款后，对方失联或拒绝履约。

我们通过报案、侦查程序代理及持续证据整理，协助客户推动刑事案件处理。

项目成果：相关案件中客户损失得到赔偿，并建立了清晰的本地司法维权路径。、投资并购及矿业项目

四、投资并购及矿业项目

为中国投资者收购三家石油类矿业企业 50% 股权

中国投资者同时拟收购三家哈萨克斯坦石油领域矿业企业各 50% 的股权。

DAR GROUP 从投资者利益保护角度重新设计投资协议，重点完善交易交割条件、陈述与保证、赔偿机制、50/50 公司治理、矿业权安排、国家优先购买权及定金返还机制。

同时，对目标公司税务、预算欠款及潜在历史风险进行核查。

项目成果：帮助投资者在完成法律、财务及税务风险识别的基础上进入项目，并建立较为完整的投资者权益保护机制。

煤矿项目跨境投资架构设计

两名中国投资者通过“香港公司—AIFC 公司—哈萨克斯坦有限责任公司”的多层架构投资收购哈萨克斯坦煤矿项目。

我们设计了投资借款、股权买卖、保证、股权质押及后续投资回收机制，并将矿业合同延期作为交易交割的重要条件。

同时，对利润分配、资金回流及相关税务成本进行综合设计。

项目成果：形成兼顾投资安全、股权控制及未来资金退出的跨境交易结构。

建筑石料矿项目法律及财税尽职调查

中国投资者拟参与哈萨克斯坦建筑石料矿项目。

DAR GROUP 对矿业许可证、储量、历史权利取得及当前许可证持有人情况进行专项法律尽调，并发现原勘探主体与现许可证持有人之间的权利转移证明链条存在重要缺口。

我们同时对目标企业税务负担、预算欠款及会计处理情况进行核查。

项目成果：为客户出具专项法律意见及缺失文件清单，使投资者在充分识别矿业权、历史权属及潜在税务风险的基础上决定交易条件。

五、中国企业进入哈萨克斯坦市场及资质落地

中国大型建筑企业分支机构设立及专业资质落地

DAR GROUP 长期为中国央企、国有企业及大型工程企业进入哈萨克斯坦市场提供综合法律服务。

服务内容包括：

哈萨克斯坦分公司、代表处及本地公司的设立；

中国境内资质文件的认证、翻译及本地化衔接；

一类建筑安装工程施工许可证办理；

工程设计资质办理；

工程勘察资质办理；
矿山勘探相关许可；
矿山开采相关许可；
生产基地、设备、技术人员及许可申请条件配置；
分支机构税务登记及后续合规运营。

对于已经具有中国建筑、勘察或设计资质的大型工程企业，我们根据其在哈萨克斯坦拟开展的业务范围，协助建立本地经营主体，并完成相应专业许可和资质衔接。

项目成果：帮助企业从“设立境外机构”进一步实现“具备当地合法承接项目及实际施工能力”，形成公司主体、分支机构、人员、设备及专业资质相互匹配的本地经营体系。

六、新兴行业市场进入及日常合规

中国 MCN 及直播企业哈萨克斯坦市场落地

一家中国数字内容及直播企业进入哈萨克斯坦市场，拟在 TikTok、Instagram、YouTube 等平台开展主播及艺人业务。

DAR GROUP 完成公司注册，并根据行业实际业务模式建立劳动合同、艺人服务协议、保密协议、竞业限制协议、培训协议等完整法律文件体系。

针对员工住宿、餐饮、接送费用以及培训后最低服务期限等管理需求，我们对原方案进行劳动法合规调整，并重新设计可实际执行的管理机制。

同时，为企业建立税务、会计及工资核算体系。

项目成果：帮助客户建立适合其商业模式的法律、人事及财税管理体系，实现哈萨克斯坦市场的持续合规运营。