

中美贸易摩擦 对企业的影响及其应对

徐 铮

2018.09.06
中国·杭州



IT IS NOT ENOUGH!

J | T | & | N[®]

金诚同达律师事务所



中美贸易争端解决多元化



特朗普对华强硬政策的形成



特朗普的贸易官员：财政部长姆努钦，商务部长罗斯，贸易代表莱特希泽和贸易顾问纳瓦罗在白宫。

特朗普对华强硬政策的形成



美国贸易代表莱特希泽（左）与美国总统特朗普交谈

301调查对中国的指向：

对美投资：指令中国公司为获得前沿科技及知识产权收购美国公司，或对此提供不公平的便利支持，从而引发相关科学技术在中国政府认为重要的行业内进行大规模交易。

1. 针对中国歧视性许可政策的WTO诉讼。
2. 对航天航空、信息通讯和机械类产品加征25%关税；4月6日公布清单。
3. 对美投资限制。



对华投资：通过对在华美国企业进行规制和干预，要求其向中国企业进行技术及知识产权转让，或向在华美国企业施加此方面的压力。中国政府对在华美国企业的此种规制和干预行为主要包括：制定任意性行政许可程序、规定合资企业所应满足的要求、规定外国资本投入上限、地方政府采取非透明性措施等。

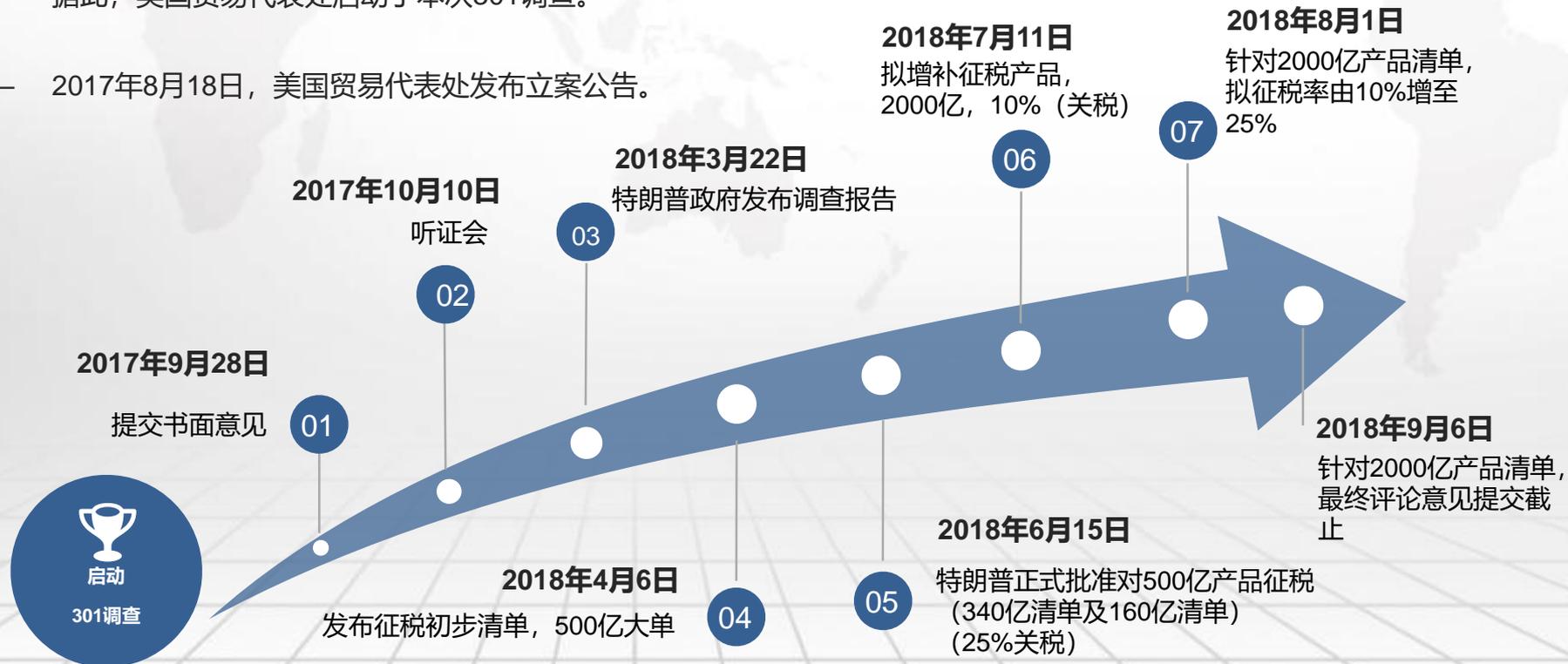
知产贸易：通过实施相关法律、政策并采取相关行动，阻碍美国公司在与中国公司进行技术许可或转让谈判时设立市场化条件。例如，《中华人民共和国技术进出口管理条例》中，强制规定了赔偿条款（terms of indemnities）及进口技术改进成果的归属。

知产保护：指令或支持未经授权侵入美国商业计算机网络的行为，或通过网络窃取美国知识产权信息、商业秘密、贸易秘密等，从而为中国公司提供竞争优势。

美国301调查

- 美国总统特朗普于**2017年8月14日**签署行政备忘录，称中国政府采取的一系列有关技术转让、知识产权和创新的措施对美国的经济利益造成消极影响，指示美贸易代表依据《1974年贸易法案》第302 (b) 条对上述措施进行调查。据此，美国贸易代表处启动了本次301调查。

- 2017年8月18日，美国贸易代表处发布立案公告。



340亿

清单 1



25%

160亿

清单 2



25%

2000亿

清单 3



25%



- **340亿清单**：对价值340亿美元的中国产品加征25%的关税，涉及818项海关税则号（已于2018年7月6日生效，美国贸易代表于同日公布并展开**排除申请程序**）
- **160亿清单**：拟对价值160亿美元的中国产品加征25%的关税，共涉及279项海关税则号（**将于2018年8月23日实施**）
- **2000亿清单**：拟对6031项美国海关税则号下的中国出口产品加征25%的关税（注：2018年8月1日，特朗普要求将征税率从10%上调至25%），涉及产品价值约2,000亿美元（尚未生效，目前处于**公众评论阶段**）

表 1 2017 年美国从中国进口及关税涉及商品情况

	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]
美国清单	目标金额 (亿美元)	实际金额 (亿美元)	(拟)加征关 税税率	HS8 商品 个数	占美从中 进口份额	占美同类商 品进口份额
钢铝 232 清单	-	28	钢铁产品 25% 铝产品 10%	330	0.55%	7.09%
6 月 15 日“301”清单 1 (7 月 6 日已执行)	340	325	25%	818	6.43%	7.72%
6 月 15 日“301”清单 2(计划执行)	160	141	25%	284	2.79%	14.67%
7 月清单 (8 月 20-23 日听证)	2000	1971	10%	6031	38.98%	23.17%
未在清单上	-	2592	-	3313	51.27%	37.93%
美从中国进口总额	-	5056	-	8814	100%	24.2%

反制清单一：340亿

针对美国340亿产品清单一，中国商务部决定从7月6日起对进口自美国的约340亿美元产品加征25%的关税，主要包括大豆、汽车、水产品等商品。

反制清单一：<https://0x9.me/uaVK7>

反制清单二：160亿

针对美国160亿产品清单二，中国商务部决定从8月23日起对进口自美国的约160亿美元产品加征25%的关税。

反制清单二：<https://0x9.me/uaVK7>

反制清单三：600亿

针对美国2000亿关税清单三，中国商务部于8月3日发布反制性产品清单，拟对约600亿美国产品加征25%-5%不等的关税。

反制清单三：<https://0x9.me/tyU1Z>

不顾商界反对和贸易会谈，美国推进对华新关税计划

中国央行官员：不会对货币进行竞争性贬值以应对贸易战

美环保局负责人签署旨在取消火力发电厂所受限制的提案

澳大利亚总理特恩布尔赢得党首之位挑战

俄罗斯加大对美国派团体

国际

不顾商界反对和贸易会谈，美国推进对华新关税计划

本周，特朗普政府继续推进对将近半数中国进口商品加征关税的计划，尽管美国商界普遍反对该计划，且美中将开始举行新一轮旨在解决贸易争端的谈判。



热门视频

1. 是什么成就了美股史上最长牛市?



2. 亲历者讲述新疆再教育营里的生活



3. 街头采访：香港人眼中的大陆游客

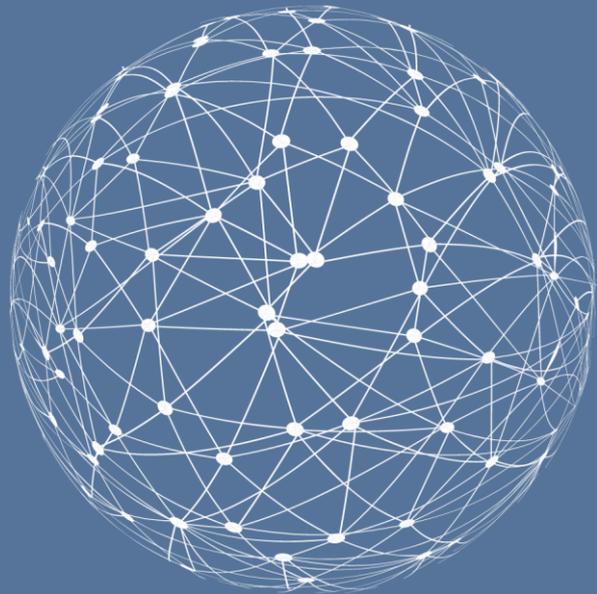


4. 庭审实录：特朗普前竞选主席被定罪



5. 朝鲜“软外交”能发挥多





产品辨识

第一步：确认出口美国产品的中国税则号前6位，根据6位税则号进行初筛，看是否落入清单中（由于海关税则号的前6位在全球是通用的，所以可以以此为标准进行初筛）。

第二步：如果按照6位税则看产品落入清单，则进一步查看清单中该6位税则下每一8位税则号下的产品描述。如果出口的产品符合相关描述，则初步确认产品落入清单中。

第三步：将所涉清单中的美国税则号及描述发给美国进口商，请其最终确认。

发动机用增压器

8414.80.30 发动机用增压器

Heading/ Subheading	Stat. Suffix	Article Description	Unit of Quantity
		-其他:	
8414.8010		---燃气轮机用的自由活塞式发生器	8
8414.8020		---二氧化碳压缩机	7
8414.8030		---发动机用增压器	
8414.8030 ^暂 01		乘用车机械增压器	5
8414.8030 90		发动机用增压器	7

8414.80.05 Turbocharger and supercharger (air compressors)

8414.80.20 Gas compressors, nesoi

Heading/ Subheading	Stat. Suffix	Article Description	Unit of Quantity
8414 (con.)		Air or vacuum pumps, air or other gas compressors and fans; ventilating or recycling hoods incorporating a fan, whether or not fitted with filters; parts thereof: (con.)	
8414.80		Other, except parts:	
		Air compressors:	
8414.80.05	00	Turbochargers and superchargers.....	No.....
8414.80.20	05	Other compressors.....	No.....
		Refrigerant recovery units.....	No.....
		Other:	
	15	Centrifugal and axial.....	No.....
		Other, including reciprocating and rotary:	
	55	Not exceeding 186.5 kW.....	No.....
	65	Exceeding 186.5 kW but not exceeding 746 kW.....	No.....
	75	Exceeding 746 kW.....	No.....

- 网址
<https://hts.usitc.gov/current>

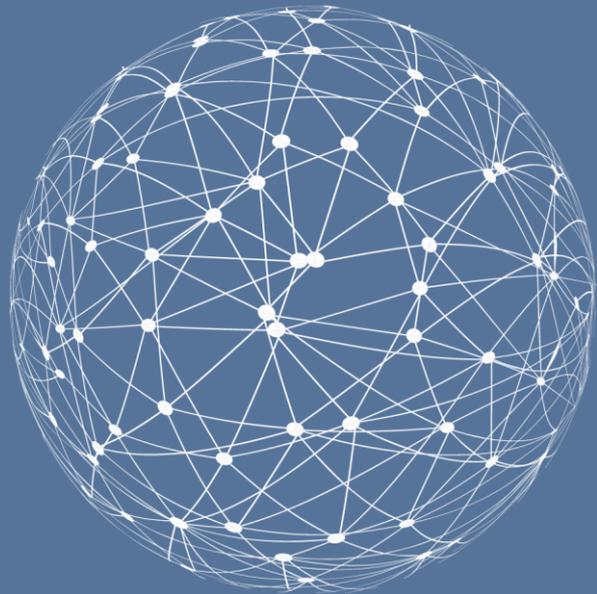
Harmonized Tariff Schedule of the United States (2018) Revision 7

Annotated for Statistical Reporting Purposes

XVI
84-24

Heading/ Subheading	Stat. Suf- fix	Article Description	Unit of Quantity	Rates of Duty		
				1		2
				General	Special	
8414 (con.)		Air or vacuum pumps, air or other gas compressors and fans; ventilating or recycling hoods incorporating a fan, whether or not fitted with filters; parts thereof: (con.)				
8414.80		Other, except parts:				
		Air compressors:				
8414.80.05	00	Turbochargers and superchargers.....	No.....	Free <u>1/</u>		35%
8414.80.16		Other.....		Free		35%
		Stationary:				
		Reciprocating:				
	05	Not exceeding 746 W.....	No.			
	15	Exceeding 746 W but not exceeding 4.48 kW.....	No.			
	25	Exceeding 4.48 kW but not exceeding 8.21 kW.....	No.			
	35	Exceeding 8.21 kW but not exceeding 11.19 kW.....	No.			

- 7月6日开始征税的340亿美元产品清单，税率25%，818项
<https://www.jianguoyun.com/p/DUxqpilQ7YOqBhiQrWM>
- 8月23日开始征税的160亿美元产品清单，税率25%，279项
<https://www.jianguoyun.com/p/DZLbGO4Q7YOqBhir8Wk>
- 7月11日发布的2000亿美元产品清单，拟征税率25%，6031项
<https://www.jianguoyun.com/p/DUGpGmEQ7YOqBhiep2I>



不当规避行为的风险

不当规避行为会引发巨大风险



现在位置 > 首页 > 马来转口

RSS

浙江赛拓国际货运代理有限公司在从事**转口贸易**方面具有多年的经验。我们已经为上百家遭受国外高额反倾销税（反补贴税）的外贸公司、工厂提供了以**马来西亚、印度、台湾、泰国、印尼**为中转国家的转口贸易。

◆马来西亚是浙江赛拓重要的转口贸易中转国，我们以马来西亚为转口贸易中转国拥有以下**四大优势**：

- 1、浙江赛拓在马来西亚当地拥有相关转口产品的正规工厂，所有通过马来西亚转口的产品，我们均可以由该工厂**提供正规的相关文件以及原产地证**；
- 2、一旦遭遇目的港“CHECK-BACK”（倒查），我们承诺，工厂将承担且配合目的港所进行的一切反查，由于工厂出具的均为正规合法的文件，所以可以**有效的避免因“CHECK-BACK”产生的任何问题**。
- 3、浙江赛拓在马来西亚巴生港（PORT KELANG）拥有第二大物流仓储基地，并**配备有自己的现代化物流车队**，充分的满足了货物在马来西亚的倒箱，拖车，做箱等中转步骤的进行。
- 4、浙江赛拓在马来西亚拥有自己的海外代理团队以及分公司，**保证客户转口所需的各项文件的及时送达和转口操作的顺利进行**。

- 获得一国原产地证不必然符合美国法律项下关于“原产地”的要求；
- 美国海关原产地标准：
 - 对原材料发生了“实质改变”的生产工艺；
 - 原材料经过制造工序后，由于该生产过程，产出了与原材料相比有不同名称、特性或用途的产品；
 - 复杂组装也可以被视为实质改变；
- 美国商务部原产地：
 - 基础依旧为实质改变；
 - 加工后的产品与上游产品相比是归入不同类别的产品；
 - 产品主要组成部分是否在出口国实质地改变；以及
 - 加工程度。

美国海关的EAPA调查

- 《2015年执法和保护法案》（The Enforce and Protect Act of 2015, “EAPA法案”）



TRADE FACILITATION AND TRADE ENFORCEMENT ACT OF 2015
Helping American workers and American businesses compete fairly with the rest of the world.

 <p>PROTECT U.S. Economic Security through Trade Enforcement</p>	 <p>COLLABORATE with the Private Sector through Direct Engagement</p>	 <p>STREAMLINE & MODERNIZE through Business Transformation</p>
--	---	--

美国海关的EAPA调查——概述

- EAPA法案于2016年8月22日生效，该法案授权美国海关和边境保护局（Bureau of Customs and Border Protection，“CBP”）就对某一产品的进口是否对反倾销/反补贴税令的规避进行调查执法。
- 规避的定义：由于报关时的重要且错误的陈述或重要的疏忽（笔误除外），使得适用于某一产品的保证金、担保函或其他任何可适用的反倾销税/反补贴税，金额降低或得不到适用。例如（1）对原产地进行虚假陈述；和（2）对产品进行虚假描述或分类。
- EAPA调查是全新的、前所未有的美国反倾销/反补贴法规的执法方式。目前为止，CBP已经对10个案件发起了调查（合并调查的指控视为一个案件），对其中的5个已做出最终决定。

- 美国生产商、美国进口商、美国商务部（“DOC”）和美国国际贸易委员会均有权向CBP提出存在规避的指控，要求调查。
 1. 出于保密需要，一个指控仅能针对某一进口商提出，但CBP可视情况将若干指控合并为一个案件。
 2. 指控仅可针对最近一年内发生的规避行为，即一年时效。**但由于CBP同时有权根据《1930年关税法案》（Tariff Act of 1930）第592节处罚规避行为，时效为5年，因此CBP可将调查和处罚的对象扩大到之前五年的规避行为。**
 3. 指控需含有申请方能合理获得的信息。

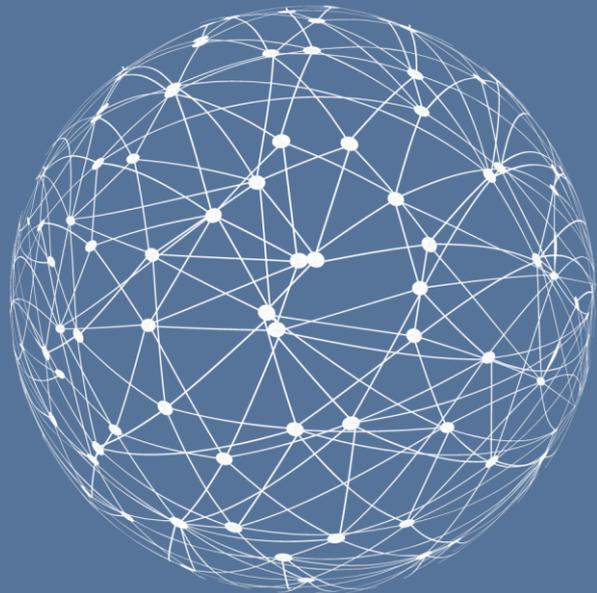
- 发起调查的时间
 - CBP在收到指控后15日内决定是否发起规避调查。如果CBP在15日内没有做出回应，或是在15日之后才予以回应，目前的法规并未向申请方提供救济。
- 对产品是否受某反倾销/反补贴税令规制的审定
 - 如果CBP无法认定指控针对的产品是否为某一反倾销/反补贴税令下的产品，则请求DOC就此进行审定。DOC审定所用时间不计入CBP规避调查的时限。CBP请求DOC进行产品审定时，应通知申请方和其他利害关系方。
- 发起调查的条件
 - 如果CBP认为申请方提供的信息合理表明存在规避，则发起调查。
- 决定不发起调查：在决定做出后5个工作日内通知申请方；
- 决定发起调查：在决定后95个自然日内通知各利害关系方。

美国海关的EAPA调查——调查过程

时间	事件
调查发起后90日	决定是否在规避的合理嫌疑、公布临时措施
采取临时措施后5个工作日内	通知调查启动、是否采取临时措施： a) 暂停清关-针对调查发起之日起入关的未清关产品； b) 延长清关-针对调查发起之前入关的未清关产品； c) 就估计的反倾销/反补贴税支付保证金。
调查发起后200日	<ul style="list-style-type: none">• CBP有权要求当事方提供信息（问卷）• 主动提交事实信息截止日（对于CBP放入记录的新的事实信息和一方当事人主动提交、并记录在案的事实信息，另一方当事人可在10日内提交反驳信息）• 当事方应保证其提交的信息据其所知是准确和真实的，同时CBP有权对前述信息进行核查（包括现场核查）• 如果当事方没有按CBP的要求提供信息，CBP有权适用对其不利的可获得事实；• 调查过程中，CBP不采用行政保护令（Administrative Protective Orders），因此一方律师无法获得另一方当事人提交的保密信息。
调查发起后230日	提交书状截止日
书状提交后15日	提交针对书状的反驳意见截止日
调查发起后300日内	得出调查结论，或通知决定延期
调查发起后360日内	得出调查结论（如延期）
结论做出后5个工作日内	发布调查结论

美国海关的EAPA调查——处罚

- 暂停清关-针对调查发起之日起入关的未清关产品;
- 延长清关-针对调查发起之前入关的未清关产品;
- 通知DOC确认产品适用的反倾销/反补贴税率，或保证金率（如果尚无可适用的反倾销/反补贴税率），要求进口商据此支付保证金；
- CBP还有权根据《1930年关税法案》第592节，就规避调查涉及的清关发起另外的调查和执法，该调查可能导致对已清关的产品征收反倾销/反补贴税，以及对已清关和未清关的产品征收最高达8倍的罚金；如情节严重，还可能涉及海关欺诈的刑事犯罪调查。



301排除措施程序

Make a difference. Submit your comments and let your voice be heard.

SEARCH for: Rules, Comments, Adjudications or Supporting Documents:

Search

[» Advanced Search](#)

What's Trending ?

Renewable Fuel Standard Program: Standards for 2019 and Biomass-Based Diesel Volume for 2020

Closing on Aug 17, 2018

Compliance with Statutory Program Integrity Requirements

Closing on Jul 31, 2018

Hunting and Trapping in National Preserves: Alaska

Closing on Jul 23, 2018

Endangered and Threatened Species: Nonessential Experimental Population of Red Wolves in Northeastern North Carolina

Closing on Jul 30, 2018

Oil and Gas and Sulfur Operations in Outer Continental Shelf: Blowout Preventer Systems and Well Control Revisions

Closing on Aug 06, 2018

Comments Due Soon

Today (3)
Next 3 Days (96)
Next 7 Days (306)
Next 15 Days (481)
Next 30 Days (828)
Next 90 Days (1,154)

Newly Posted

Last 3 Days (145)
Last 7 Days (371)
Last 15 Days (710)
Last 30 Days (1,855)
Last 90 Days (5,925)

Unable to submit a comment?



Try disabling browser plugins and extensions (such as Grammarly) and retry.

[FAA Section 333](#)

[APIs for Developers](#)

[Browse by Category](#)

[DOS Regulations Twitter Page](#)

301措施排除程序——申请提交

适用于：340亿美元产品清单一（7月6日开始征税），税率均为25%

申请人：美国利害相关方（US Stakeholder），包括产业协会，美国生产商，美国进口商，购买者。特别注意，中国的企业或商协会无法提交排除申请。

申请时间：公众应在措施生效起90日内，即2018年10月9日以前申请产品排除。

申请途径：排除申请应在regulations.gov上的案号USTR-2018-0025（清单一）下提交。

申请基础：一个产品提出一项申请，如有多项产品，则应分别提出。

301措施排除程序——申请内容

1. **物理特性**：以将其与同一8位海关税则号下的其他产品相区分；
2. **10位海关税则号**；
3. 帮助美国海关实施所需信息；
4. 申请人在**过去3年内每年购买**的该进口自中国的产品的**数量和价值**，如申请人为商会，请提供成员的相应数据；
5. 就下列问题作出回答：
 - **该产品是否只能从中国进口？** 该产品或其可比产品能否从美国或第三国获得？
 - 就该产品实施额外关税是否会对申请人或其他美国利益造成**严重的经济损害**？
 - 该产品是否具有**战略重要性**，或是和“中国制造2025”或其他中国产业计划相关？
 - 其他申请人认为和评估申请相关的信息。
6. 真实准确性的声明函。

申请人可直接使用USTR公布的排除申请表格填写申请。表格下载地址：

<https://www.jianguoyun.com/p/De1RRxkQ7YOqBhjcrGM>

- **对排除申请的评论**

排除申请在regulations.gov网站上公开后14日内，公众可就该申请作出评论。

- **对排除申请评论的回复**

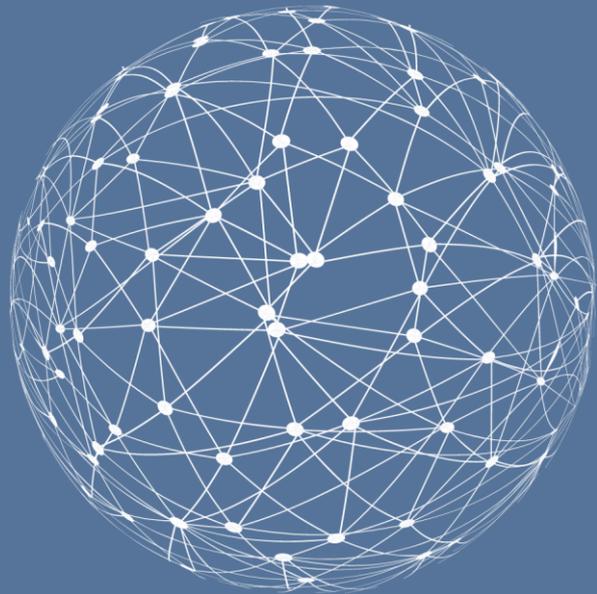
为期14日的评论期截止后，利害相关方有7天时间就针对该申请的任何支持或反对的评论作出回复。

- **产品排除的效力**

- 效力期间：自产品排除决定在《联邦公告》（Federal Register）上公布之日起1年之内有效，且效力将溯至关税开始实施的日期。
- 效力范围：产品排除的效力及于相应产品的所有进口，不论某进口商是否提出申请。

- **其他注意事项**

本次产品排除不会考虑具体的生产商、进口商、最终用户、实际用途或主要用途、商标或商号，这一点同之前的232调查仅将豁免给予提出申请的进口商及其确认的供应商及生产商的做法显著不同。



其他可行方案



夏威夷航空将暂停飞往北京的航班



菲亚特克莱斯勒新CEO的大挑战：欧洲业务



特朗普汽车关税或推迟，与欧、墨、加正在谈判



优步新CFO任命将为IPO助力

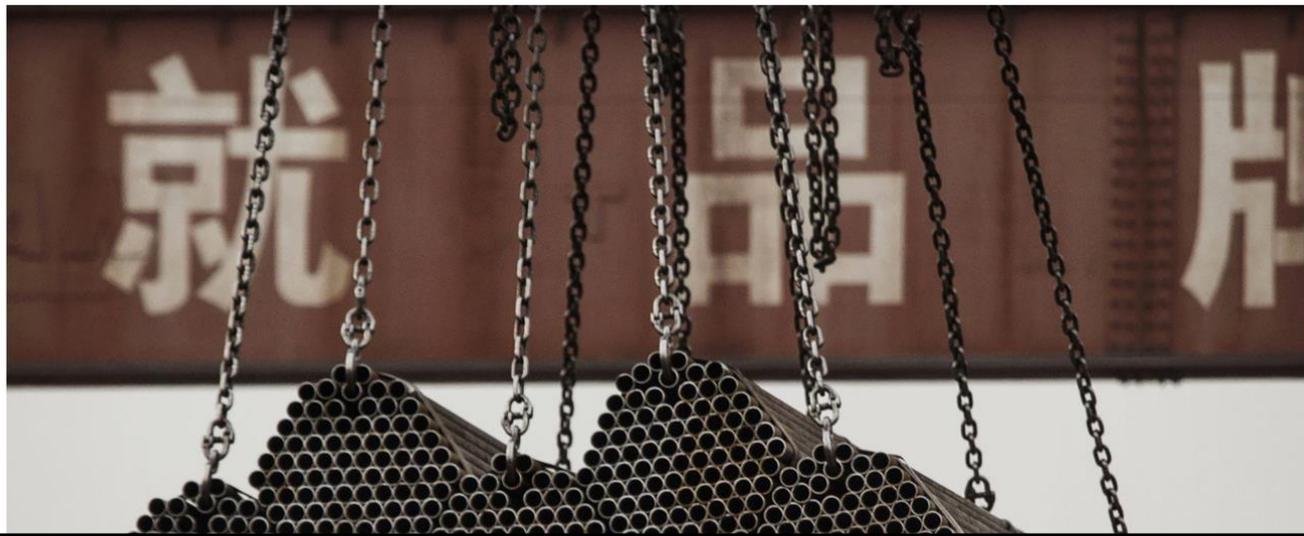


百事公司Peatosts目标

商业

中国钢企如何绕过了美国反倾销关税？

在特朗普政府加大力度打击中国钢铁之际，美国政府还需应对中国钢铁制造商的一项战略转变。在中国国有银行和基金数百亿美元资金支持下，中国钢铁企业一直在关闭国内产能并向海外扩张，以规避美国和欧洲的高额关税。



热门视频

1. 是什么成就了美股史上最长牛市?
2. 亲历者讲述新疆再教育营里的生活
3. 街头采访：香港人眼中的大陆游客
4. 庭审实录：特朗普前竞选主席被定罪



首次交易规则



首次交易规则的法律要求：

- 前后两次交易都是真实的货物销售
- “首次交易价格”应当是公平交易价格 (Arm's Length Price)
- 可证明产品销售的目的地是美国

首次交易价格应当基于中国生产商开具的商业发票价格，但可作适当调整，通常应包含

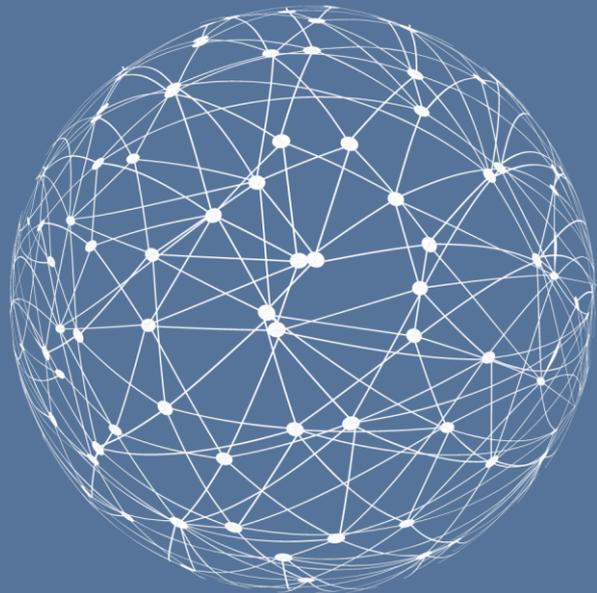
- 原材料成本、直接人工成本和直接费用（例如设计成本、包装费用等）

首次交易价格可以不包含：

- 利润、仓储物流费用、管理费用、财务费用等等

我们能够提供的法律服务：建立合规的首次交易安排

- 根据企业自身情况和商业需求，建立合规的首次交易安排，合法降低税负
- 向美国海关书面通报企业的首次交易安排，避免潜在争议
- 回答美国海关的质询，应对海关发起的专项调查，化解法律风险



关于我们



金诚同达律师事务所创立于1992年，已发展成为中国境内规模较大、极富活力的律师事务所之一。金诚同达律师事务所总部位于北京，在上海、深圳、合肥、成都、杭州、西安、沈阳、济南设有分所。



境内机构

9+



合伙人

200+



全球网络

188+

高级合伙人

徐铮



电话：86-10-5706 8151

电子邮件：xuzheng@jtnfa.com

对外经济贸易大学，国际法学学士及硕士学位

SAS认证程序员

北京市律师协会WTO与反倾销法律专业委员会委员

2016-2018年度钱伯斯国际贸易/WTO领域受认可律师

跨境争端解决

在该领域，他自2002年开始从事反倾销、反补贴、337调查、反垄断调查等法律服务业务，有着十余年丰富的法律服务经验。他曾代表众多中国企业和中国政府应诉美国、加拿大、澳大利亚、印度等国家发起的数十起反倾销、反补贴、保障措施调查案件，多次为涉案企业及产业取得零税率或无损害结案的优异应诉结果。他曾多次代理中国政府作为第三方、申诉方及被申诉方的WTO争端解决案件。此外，他还曾代理美国、印度及沙特等国企业应诉中国反倾销调查。徐铮律师为SAS认证程序员，熟悉美国商务部用于计算倾销幅度的SAS软件及倾销幅度计算的SAS程序。

融资并购业务

徐律师亦从事投融资并购业务。他曾就职于知名的贝克麦坚石国际律师事务所。多年以来，他为VC/PE、金融机构、跨国公司和大型央企在投资/并购中提供法律服务，包括但不限于股权投资、境外投资、银团贷款、反垄断审查等领域，涉及的产业包括房地产、IT、机器设备制造、等行业。



扫描二维码关注公众号
微信搜索公众号：国际争端解决

THANK YOU !

徐铮 律师
xuzheng@jtnfa.com
010 5706 8151
186 1113 8523

