



中国国际贸易促进委员会
CHINA COUNCIL FOR THE PROMOTION
OF INTERNATIONAL TRADE

中国贸促会 常年海外法律顾问 信息快报



2022年10月8日
第119期

免责声明

本信息快报收集了国际经贸及法律方面最前沿的新闻内容，包含政策的变化、重大案件的开展与进度、政府公告的发布等，并对以上内容进行筛选、编辑、翻译和排版。

本信息快报仅供参考。

CONTENTS 目录

美洲和大洋洲片区

美国商务部将一架伊朗飞机列入出口管制条例表面违反清单

美国财政部制裁波斯尼亚和黑塞哥维那国家检察官

美国证交会处罚德勤中国 2000 万美元，因其未遵守美国基本审计要求

美国证券交易委员会将两家中概股公司列入“预摘牌名单”

美国国务院制裁参与伊朗石油贸易的两家中国企业

美国商务部发布限制对华出口先进计算与半导体制造新规

墨西哥 Telmex 工会拒绝公司新提议

哥伦比亚矿业界认为新税改法案仍使矿业投资面临风险

欧亚片区

巴基斯坦将优先推进中巴经济走廊项目

欧盟将对俄罗斯实施第八轮制裁

欧盟理事会批准加密货币条例法律文本

世贸组织警告 全球贸易衰退风险加剧

日本将扩大食品出口

马来西亚正式批准 CPTPP

英国政府放弃高收入者减税方案

欧亚经济联盟公布关键合作领域

热点分析

美国针对俄罗斯及白俄罗斯发布出口管制及制裁新规

美洲和大洋洲片区

美国商务部将一架伊朗飞机列入出口管制条例表面违反清单

2022 年 9 月 26 日，美国商务部工业安全局（Bureau of Industry and Security; BIS）将一架伊朗飞机列入“表面违反”（apparent violation）美国《出口管理条例》（Export Administration Regulations; EAR）的飞机清单。BIS 称，该架飞机在 2022 年 2 月 24 日美国对俄罗斯实施出口管制后，在未经 BIS 批准的情况下飞入俄罗斯。

美国商务部负责出口执法事务的助理部长 Matthew S. Axelrod 指出，这是第四架违反美国出口管制规定飞往俄罗斯的伊朗货运飞机。此次被列入清单的飞机由萨哈航空公司（Saha Airlines）所有，该航空公司由伊朗伊斯兰共和国空军控制与运营。被列入表面违反清单的飞机的后续活动，包括但不限于加油、维护、修理、向这些飞机提供备件或服务，均受 EAR 通用禁令十的限制，即禁止在明知已经或即将违反管制规定的情况下开展 EAR 管制物项相关交易。

（来源：美国商务部工业安全局，可转载）

<https://bis.doc.gov/index.php/about-bis/newsroom/press-releases>

美国财政部制裁波斯尼亚和黑塞哥维那国家检察官

2022 年 9 月 26 日，美国财政部外国资产控制办公室（Office of Foreign Assets Control; OFAC）将波斯尼亚和黑塞哥维那国家检察官 Diana Kajmakovic 列入特别指定国民（SDN）清单，因其负责或共谋腐败或破坏西巴尔干地区的民主进程或制度。

OFAC 称，美方调查人员分析了波黑组织犯罪和毒品贩运相关的加密通话，其中犯罪分子提到 Diana Kajmakovic，她参与了前述犯罪活动的调查。为支持毒品贩运及其他犯罪，她帮助隐藏证据、阻止起诉，并以其他方式协助犯罪活动以换取个人利益。此外，她还试图阻止对与她有明显关联的罪犯的调查。

受到制裁的个人在美国境内或由美国主体拥有或控制的所有财产和财产权益将被冻结。通常来说，OFAC 禁止任何美国主体实施的或在美国境内进行的涉及被制裁个人的任何财产或财产权益的交易（包括过境美国的交易），除非获得 OFAC 颁发的一般或特定许可证或豁免。违反前述禁令的美国个体可能面临民事或刑事处罚。

（来源：美国财政部，可转载）

<https://home.treasury.gov/news/press-releases/jy0975>

美国证交会处罚德勤中国 2000 万美元，因其未遵守美国基本审计要求

2022 年 9 月 29 日，美国证券交易委员会（Securities and Exchange Commission; SEC）指控德勤的中国附属公司德勤华永会计师事务所（Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP）在对美国发行人及在美国交易所上市的外国公司的审计中未能遵守美国基本审计要求。德勤华永会计师事务所同意支付 2000 万美元的罚款并采取补救措施以达成和解。

美国证券交易委员会称，在多次审计过程中，德勤华永会计师事务所的工作人员要求客户自行选择其样本进行测试，并要求客户准备审计文件，声称德勤华永会计师事务所已获得并评估了特定客户会计的支持性证据，从而导致表面上显示德勤华永会计师事务所已对客户的财务报表和内部控制进行了必要测试，而实际上审计文件中并没有证据表明其进行了前述测试。除罚款外，美国证券交易委员会还谴责德勤华永会计师事务所，要求该事务所完成独立顾问对其政策和程序的审查和评估。

（来源：美国证券交易委员会，可转载）

<https://www.sec.gov/news/press-release/2022-176>

美国证券交易委员会将两家中概股公司列入“预摘牌名单”

2022 年 9 月 28 日，美国证券交易委员会（Securities and Exchange Commission; SEC）宣布将两家中概股公司列入“预摘牌名单”。这两家公司分别为中国健康实业股份有限公司（China Health Industries Holdings, Inc.）以及和利时自动化科技有限公司（Hollysys Automation Technologies Ltd.）。中国健康实业股份有限公司是一家集药品、保健品研发、生产、销售及健康管理为一体的专业化集团公司，而和利时自动化科技有限公司是一家提供自动化和控制技术和产品的中国公司。

根据美国 2020 年通过的《外国公司问责法》（Holding Foreign Companies Accountable Act; HFCAA），在美上市外国发行人聘请美国以外司法辖区的会计师事务所为其出具审计报告，无法满足美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）对于会计师事务所的审计要求，则相关上市公司可能将被纳入“预摘牌名单”。SEC 自今年 3 月初以来数次公布预摘牌名单，将一百多只中概股列入该名单中，主要涉及百济神州、百胜中国、再鼎医药、盛美半导体、和黄医药、微博、百度、爱奇艺、富途控股等。

（来源：美国证券交易委员会，可转载）

<https://www.sec.gov/hfcaa>

美国国务院制裁参与伊朗石油贸易的两家中国企业

2022 年 9 月 29 日，美国国务院以参与伊朗石油贸易为由制裁了中国的两家企业：浙江省的中谷储运舟山有限公司和山东省的赢仕船务有限公司，将其列入 SDN 清单。据称，中谷储运舟山有限公司运营储存伊朗石油的商业原油储存设施，赢仕船务有限公司是一艘运输伊朗石油产品船只的管理人，两者均为伊朗石油交易提供了重要渠道。本次制裁根据第 13846 号行政命令作出，该命令授权对伊朗石油、石油产品和石化产品交易实施制裁。

同时被制裁的还有注册于中国香港、阿联酋、伊朗、印度的多家企业，这些企业被指控帮助伊朗向中国、印度、新加坡出口石油，包括付款和运输等。上述企业受制裁的后果包括：企业在美国境内的财产被冻结；美国企业和个人不得与这些企业开展任何交易；非美国企业和个人与这些企业开展某些交易，面临自身被美国制裁的风险；外国金融机构如果为这些企业促成重大交易或者提供重要金融服务的，可能受到美国制裁。

(来源：美国国务院，可转载)

<https://www.state.gov/designating-iran-petroleum-and-petrochemical-sanctions-evaders/>

美国商务部发布限制对华出口先进计算与半导体制造新规

2022 年 10 月 7 日，美国商务部工业安全局 (Bureau of Industry and Security; BIS) 更新出口管制措施，限制中国获取先进计算芯片、开发和维护超级计算机以及制造先进半导体的能力。据称，前述物项被中国用于生产先进军事系统，包括大规模杀伤性武器；提高军事决策、规划、后勤和自主军事系统的速度和准确性；以及“侵犯人权”。新规明确指出，如果外国政府阻止 BIS 做出合规性决定，则将通过将公司列入实体清单的方式影响其获取美国技术。

同日，BIS 还将 31 家中国实体列入未经证实清单 (Unverified List; UVL)，原因为 BIS 无法对这些实体完成最终用途核查。不能完成最终用途核查的原因包括 BIS 无法联系到这些实体，东道国政府未同意进行核查，或者 BIS 开展了核查但有关实体在核查中未能用证据证明其对有关物项的使用情况等。

(来源：美国商务部，可转载)

https://bis.doc.gov/index.php/component/docman/?task=doc_download&gid=3158

墨西哥 Telmex 工会拒绝公司新提议

2022 年 9 月 27 日，路透社消息，墨西哥电信巨头 Carlos Slim 家族控制的墨西哥电信公司 Telmex 工会称，墨西哥电话工人工会 (The Mexican Telephone Workers Union) 拒绝了该公司

的最新合同要约。该要约包括为退休工人提供奖金。具体而言，对于 10 月 1 日之后进入公司的员工，Telmex 将在其退休后发放相当于 10 天工资的年终奖金，并在 8 月份发放同样相当于 10 天工资的奖金。该要约未具体说明 8 月份的奖金是否也是年终奖金以及有关奖金支付的更多细节。Telmex 强调，新员工在工作 35 年或年满 65 岁后将有资格获得相当于其最终净工资 100% 的养老金。

此前，代表 60000 名在职和退休工人的墨西哥电话工人工会曾与 Telmex 公司就加薪、空缺职位和新员工福利等问题进行谈判，谈判宣告破裂后，墨西哥电话工人工会于今年 7 月 21 日开始了为期两天的罢工。其后，Telmex 与墨西哥电话工人工会谈判数周，本次 Telmex 提出的合同要约即为了解决这一争议。

(来源：路透社，可转载)

<https://www.reuters.com/business/media-telecom/mexicos-telmex-presents-new-union-offer-wiht-retiree-bonuses-2022-09-27/>

哥伦比亚矿业界认为新税改法案仍使矿业投资面临风险

2022 年 9 月 27 日，路透社消息，哥伦比亚矿业协会 (Colombian Mining Association; ACM) 主席 Juan Camilo Narino 表示，尽管本周税收改革法案已经过修改，但此项改革仍将使矿业投资和生 产面临风险。

今年 8 月，哥伦比亚新左派政府正式向立法者提出了一项税收改革法案，该法案将在 2023 年筹集约 25 万亿比索，用于资助扶贫项目。9 月 26 日，政府同意修改这项税改法案，继续允许石油和矿业公司从税收中扣除特许权使用费，前提是将其所得税率提高 5%，并将超过一定价格的石油和煤炭的出口税提高到 20%。Narino 认为该法案可能会损害矿产行业，尤其是煤炭产业，并将使外国投资减少约 17%。此外，修改后的法案也给采矿工人带来了税收负担。

(来源：路透社，可转载)

<https://www.reuters.com/world/americas/revised-colombia-tax-bill-still-puts-mining-investment-risk-industry-group-2022-09-27/>

政要片区

巴基斯坦将优先推进中巴经济走廊项目

2022 年 10 月 7 日消息，巴基斯坦总理夏巴兹·谢里夫 (Shehbaz Sharif) 在会见由叶成银副总经理率领的中国路桥工程有限公司 (China Road and Bridge Corporation) 代表团时表示，巴基斯坦政府正在采取一切必要措施，优先推进中巴经济走廊 (CPEC) 项目。

谢里夫总理表示，政府会对公众负责，保护公众财产，并将优先开发公共利益工程，确保项目开发的透明度，有关部门应在规定的时间内优先完成中巴经济走廊项目。据悉，喀喇昆仑二号公路哈维连-塔科特段已建成通车。Thakot Rai Kot 二期工程已经开始。会议还详细介绍了卡拉奇沿海开发项目、拉沙凯经济特区、卡拉奇-海得拉巴高速公路、巴布萨隧道、ML-1 (1 号铁路干线) 以及卡拉奇港至皮普里铁路走廊的进展情况。代表团表示，感谢谢里夫总理为按时完成 CPEC 项目所采取的措施。

此外，谢里夫总理衷心感谢中国对巴基斯坦提供的灾害援助。中国路桥工程有限公司还将捐款 10 万美元，继续帮助巴基斯坦抗洪救灾。

(来源: Business Recorder, 可转载)

<https://www.brecorder.com/news/40201815>

欧盟将对俄罗斯实施第八轮制裁

2022 年 10 月 6 日，欧盟委员会表示，欧盟理事会已批准对俄罗斯实施第八轮制裁。欧委会表示，该轮制裁是与欧盟的国际伙伴密切协调，对俄持续升级对乌非法战争的回应，包括根据所谓的公投非法吞并乌克兰领土，调动更多的军队并公开发出核威胁。

新一轮制裁措施的一揽子方案具体包括：

- 将更多个人和实体列入制裁名单，针对的个人和实体包括参与俄罗斯军事行动，在顿涅茨克、卢甘斯克、赫尔松和扎波里日亚地区组织公投的关键决策者，以及高级军事官员和支持俄罗斯武装部队的企业。
- 将欧盟的限制措施扩大至赫尔松州和扎波罗热州。
- 对俄罗斯实施更多的出口限制，包括禁止煤炭、特定电子元件、航空工业使用的技术物项以及某些化学品出口等。
- 对价值近 70 亿欧元的俄罗斯产品实施进口限制，包括禁止进口俄罗斯成品和半成品钢产品、机械和电器、塑料、车辆、纺织品、鞋类、皮革、陶瓷、某些化工产品和非黄金首饰。
- 实施七国集团 (G7) 石油价格上限。尽管欧盟完全禁止进口俄罗斯海运原油，但价格上限一旦实施，将允许欧洲经营者将俄罗斯石油运输到第三国，前提是其价格保持在预先设定的上限之下。这将进一步减少俄罗斯收入，保持全球能源市场稳定，也将有助于解决通货膨胀

问题。欧盟正与 G7 集团伙伴密切合作，在欧盟理事会作出进一步决定后，该措施将于 2022 年 12 月 5 日之后对原油生效，2023 年 2 月 5 日之后对精炼石油产品生效。

该制裁方案还包括禁止欧盟国民在某些国有企业的管理机构任职；收紧关于加密资产的现有禁令，禁止所有加密资产钱包、账户或保管服务；禁止向俄罗斯实体提供信息技术、工程和法律服务；引入刑事犯罪清单，以阻止规避制裁的行为。

(来源：欧委会官网，可转载)

https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/ip_22_5989

欧盟理事会批准加密货币条例法律文本

2022 年 10 月 5 日，欧盟理事会批准加密资产市场监管 (MiCA) 提案，这预示着欧盟向建立欧洲加密交易和资产许可机制迈出第一步。

欧洲议会仍需就完整的法律文本达成正式协议。该条例预计将于 2024 年生效。

MiCA 提案于 2020 年 9 月首次提交欧盟委员会。根据该提案，为确保对向公众提供的服务进行适当监督和监控，资产代币发行人应在欧盟设立注册办事处。此外，无论发行人计划如何设计加密资产，该提案都将对稳定币和加密货币实施监管。该提案还指出，加密资产有可能为散户投资者和市场参与者带来重大利益。

(来源：雅虎财经，可转载)

<https://finance.yahoo.com/news/eu-council-approves-mica-text-113540250.html>

世贸组织警告 全球贸易衰退风险加剧

2022 年 10 月 5 日，世界贸易组织 (WTO) 预测，由于能源和食品价格大幅上涨，利率上升抑制进口需求，2023 年全球贸易增长将放缓，并警告称，如果俄乌冲突恶化，可能会出现贸易收缩。

WTO 表示，今年的商品贸易额将增长 3.5%，高于其 4 月预测的 3.0%。然而，其预计的 2023 年贸易额增长仅为 1.0%，而此前的预测为 3.4%。WTO 指出，其预测存在很大的不确定性。此前，WTO 预计今年的贸易增长幅度为 2.0% 至 4.9%，2023 年为 -2.8% 至 4.6%。

WTO 总干事奥孔乔-伊维拉 (Ngozi Okonjo Iweala) 表示，2023 年的贸易前景已大为暗淡。世界需要一个更为多样化、更分散的商品和服务生产基地，减轻极端天气和局部冲突造成的影响，以促进增长、增强韧性、维护长期价格稳定。奥孔乔-伊维拉还警告，应审慎使用贸易限制措施。贸易限制只会加剧通货膨胀压力，降低生活水平，全球贸易更易受到当前危机影响。

(来源：路透社，可转载)

<https://www.reuters.com/markets/wto-sees-sharp-slowdown-global-trade-growth-2023-2022-10-05/>

5/

日本将扩大食品出口

2022 年 10 月 5 日，日本内阁官房长官松野博一（Matsuno Hirokazu）表示，日元贬值扩大了出口潜力，日本政府需要最大限度地提高本国的盈利能力。有关部门需尽快采取措施，共同推进制度建立以支持日本出口。

农业、林业和渔业部正在制定计划，增加食品、农产品和海洋产品出口，并意在将相关措施纳入政府制定的新综合经济方案。

该部表示，1 月至 8 月，日本出口额达到 8826 亿日元（合 61 亿美元）。比去年同期增长 14.6%。日本政府已设定到 2025 年出口总额达到 2 万亿日元（合 138 亿美元）的年度出口目标。

（来源：NHK，可转载）

https://www3.nhk.or.jp/nhkworld/en/news/20221005_37/

马来西亚正式批准 CPTPP

2022 年 10 月 5 日，马来西亚正式批准《跨太平洋伙伴关系全面渐进协议》（CPTPP），成为第九个批准该协议的国家。

马来西亚国际贸易及工业部表示，CPTPP 将马来西亚置于战略地位，将提升该国的全球竞争力。据成本效益分析，CPTPP 还将提升马来西亚作为全球贸易经济体的地位，并在 2030 年将贸易总额提升至 6559 亿美元。

CPTPP 的其他成员包括澳大利亚、文莱、加拿大、智利、日本、墨西哥、新西兰、秘鲁、新加坡和越南。这 11 个国家于 2018 年 3 月签署 CPTPP，马来西亚是第九个批准该协议的国家，文莱和智利尚未批准。

（来源：越通社，可转载）

<https://en.vietnamplus.vn/malaysian-government-ratifies-cptpp/239563.vnp>

英国政府放弃高收入者减税方案

2022 年 10 月 3 日，英国财政大臣夸西·克沃滕（Kwasi Kwarteng）发表声明称，将放弃此前提出的对高收入者取消 45% 最高所得税税率的计划。

英国政府 9 月 23 日宣布一系列措施以期提振经济，其中包括大规模减税方案，计划将对年收入超过 15 万英镑人群征收的 45% 的最高所得税降至 40%，结果招致广泛质疑和批评。该方案在过去一周引发市场动荡，导致英镑对美元汇率创下历史新低。这一计划的取消让英镑对美元汇率应声上涨，已回升至该计划公布前的水平。

但该减税方案仍面临市场和经济学家的质疑，财政研究所（Institute for Financial Studies）智囊团主任保罗·约翰逊（Paul Johnson）表示，除非在其他税收政策上也做出改变，否则克沃滕别无选择，只能考虑削减社会保障、投资项目或公共服务等公共开支。

降低高收入者税率涉及 20 亿英镑金额，这在政府的整体减税计划中只占很小的一部分。克沃滕表示，政府仍将坚持其他税收政策，包括下调基本所得税税率和取消上调公司税。英国反对党工党影子财政大臣雷切尔·里夫斯（Rachel Reeves）表示，政府应废除其整个经济计划。保守党的政策损害了英国的全球声誉，使英国的处境更加艰难。

（来源：美联社，可转载）

<https://apnews.com/article/business-financial-markets-liz-truss-0acca0ad013e41524c8be3981654b>

[922](#)

欧亚经济联盟公布关键合作领域

2022 年 10 月 3 日，欧亚经济委员会（EEC）执委会主席米哈伊尔·米亚斯尼科维奇（Mikhail Myasnikovich）表示，欧亚经济联盟（EAEU）将在微电子、药物生产以及飞机制造等关键领域开展合作。

米哈伊尔·米亚斯尼科维奇表示，鉴于西方对俄罗斯和白俄罗斯采取的制裁措施不会在短期内解除，EAEU 应认识到这一点，并在当前条件下继续开展工作。

首先，EAEU 应加强在微电子行业的联合投资活动。白俄罗斯和俄罗斯具备相关能力，EAEU 应团结合作，推进该行业发展。

其次，药物生产应被视为优先合作领域。尽管 EAEU 五国的制药公司实力强劲，但 EAEU 也有可能新建可以替代进口药物，并以出口为导向的制药厂，用以生产深受制裁影响的关键药物。

第三，飞机制造应为另一关键合作领域。米哈伊尔·米亚斯尼科维奇表示，飞机制造是一个具有较强吸引力的高科技产业，EAEU 已针对成员国能够制造的飞机组件提出相关提案。

（来源：白通社，可转载）

<https://eng.belta.by/economics/view/key-areas-for-cooperation-in-eaeu-outlined-153508-2022/>

热点分析

美国针对俄罗斯及白俄罗斯发布出口管制及制裁新规

当地时间 2022 年 9 月 15 日，美国商务部宣布对俄罗斯及白俄罗斯实施出口管制新规，新规当日生效，负责出口管制的美国商务部助理部长 Thea D. Rozman Kendler 称：“该行动表明，美国和国际伙伴将继续与乌克兰站在一起，打击俄罗斯获得可能用于支持军事能力的技术和物项，且向试图帮助或支持俄罗斯军队的主体发出明确信息，美国将毫不犹豫采取强有力的行动切断他们的联系。”

一、 美国商务部实施的出口管制措施

新规针对能够支持俄罗斯和白俄罗斯对乌克兰开展军事行动的工业及商业物项实施进一步出口管制限制，具体而言：

（一） 扩大俄罗斯工业领域的制裁范围

1、 将针对俄罗斯的“工业领域制裁”的适用范围扩大至白俄罗斯，对两者实施相同管制。

2、 增加管制对俄罗斯化学和生物武器生产能力可能有用的物项，以及实现先进制造跨行业的先进生产及开发能力所需的物项。

本次增加管制的物项为 EAR99 物项，已被添加至美国《出口管理条例》（EAR）第 746 章附录 6，包括离散化学品、生物制剂、芬太尼及其前体和相关设备。出口、再出口、转让(境内)前述物项至俄/白俄均需取得许可证；此外，在 EAR 第 734.9 条针对俄罗斯/白俄罗斯的直接产品规则（Foreign-Direct Product(FDP)Rules）的外国产成品中覆盖该类物项，即简单来说，以往对俄/白俄的 FDP 规则除要求外国产成品是特定美国原产技术/软件，使用该类技术/软件的工厂或重要生产设备的直接产品，还要求外国产成品本身是 ECCN 编码物项，出口到俄/白俄需要取得 BIS 许可证；但新规规定即使产成品本身非 ECCN 编码物项，若为第 746 章的 EAR 99 物项，出口到俄/白俄也需要许可证。

3、 在 EAR 第 746 章附录 4 增加额外管制物项

新增物项包括各种工业机械、设备、其他物项，如：骑手式、平衡式、自行式叉车；使用或重建锯切机、金属清除机；电储存加热散热器；及由外部电源供电的轨道机车；且将附录 4 管制范围由物项本身扩大至任何修改或设计的组件（components）、部件（parts）、配件（accessories）、附件（attachments），但不包括紧固件(如螺钉等)或次要组件。EAR 第 746 章附录 4 列出基于俄罗斯、白俄罗斯工业领域制裁，出口、再出口、转让（境内）的物项到俄/白俄需要许可证的特定物项名单及对应协调关税表(HTS)编码。

（二）针对量子计算相关硬件、软件、技术实施管制

作为美国财政部禁止向俄罗斯提供量子计算服务所采取的行动，以及美国国务院对支持俄罗斯量子计算能力的俄罗斯公司实施制裁的补充行动；美国商务部工业和安全局（BIS）将前述量子计算相关物项添加至第 746 章附录 6 第（g）段，称前述物项或为非在俄罗斯制造但对俄罗斯发展先进生产和开发能力很重要的其他设备/物品，具体包括量子计算机以及“专门设计的”“电子集合”和“组件”，旨在 48 小时或更长时间内将温度保持在 1.1k 以下的低温制冷系统以及“专门设计”的低温制冷设备和“组件”，超高真空(UHV)设备，超过 300nm 不超过 1700nm 的波长范围内 QE 大于 80%的高量子效率(QE)光电探测器和光源；特定制造设备及其“专门设计”的金属粉末和金属合金粉末、显微镜、相关设备和检测器，以及“专门设计”或修改用于“开发”、“生产”或“使用”前述物项的软件及技术，增材制造产品的数字孪生(DT)或用于确定增材制造产品的可靠性的软件等；出口、再出口、转让(境内)前述物项至俄、白俄均需取得许可证。

（三）扩大“军事最终用户”及“军事情报最终用户”管制

扩大该类管制涵盖全球范围内的白俄罗斯、缅甸、柬埔寨、中国、俄罗斯、委内瑞拉的“军事最终用户”，前述国家及古巴、伊朗、朝鲜、叙利亚的“军事情报最终用户”；具体而言，BIS 称基于考虑军事最终用户，及国际发展、生产活动都不限于被指定的“军事最终用户”的母国，新规整体修订第 744.21 条，以允许 BIS 在全球范围识别、指定前述国家境外的“军事最终用户”；也即相比以往，**军事最终用户属性非基于国籍，位于前述国家境外的主体也可能被指定为前述国家的军事最终用户**（比如非俄罗斯境内的中国主体或被指定为俄罗斯军事最终用户）。此外，本次修订将 2022 年 6 月 28 日被列入实体清单的 6 个实体指定为俄罗斯“军事最终用户”，并适用俄罗斯/白俄罗斯-军事最终用户 FDP 规则，前述实体此前因继续向实体清单的俄罗斯实体提供产品而被列入实体清单，或因支持俄罗斯进一步对乌克兰的军事行动而受到制裁；前述 6 个实体为：苏州柯奈柯特电子有限公司（Connec Electronic Ltd.）、金派科技（香港）有限公司（King Pai Technology Co.,Ltd.）、深圳信诺电子科技有限公司（Sinno Electronics Co., Ltd.）、维科电子有限公司（Winninc Electronic）、香港世捷达物流有限公司（World Jetta (H.K.) Logistics Limited）、Promcomplektlogistic Private Company（乌兹别克斯坦公司）；前述实体被标注脚注 3，除对属于 EAR99 的食品和药品进行逐案审查，针对其他所有 EAR 管制物项（参见第 734.9(g),746.8(a)(3),744.21(b)条）均实施“拒绝”政策。

（四）针对“奢侈品”（luxury goods）增加额外的美元价值排除门槛

新规完善对俄罗斯和白俄罗斯的现有奢侈品管制，使与盟国实施的要求更加一致。2022 年 3 月 16 日，当美国将俄罗斯及白俄罗斯的“奢侈品”管制增加至 EAR 时，第 746 章附录 5 规定的唯一包含美元价值排除的奢侈品为服装和鞋子条目，即每单位批发价不包括 1000 美元

适用美元价值排除规则。为更接近盟友的价值排除阈值，BIS 将服装和鞋子的美元价值阈值从每单位批发价从 1,000 美元降低到 300 美元。对于许多其他“奢侈品”条目，该规则在美元价值排除中增加到 300 美元/单位批发价；此外，BIS 在必要时对其他物项增加更高的美元价值排除阈值(例如汽车，其每单位批发价的美元价值排除门槛为 50,000 美元)。其中奢侈品的定义包括特定烈酒、烟草产品、服装、钻石、车辆,及古董商品。

(五) 更新和扩大符合许可例外 CCD 的消费者通信设备列表

新规修订第 740.19 条第(b)(1)段，在“消费者电脑”的基础上添加平板电脑、外设设备(包括麦克风、扬声器和耳机)，前述物项须为 EAR99 或 ECCN 编码为 5A992.c 或 4A994.b；但特定耳机受“600 系列”ECCN 编码管制，不符合许可例外 CCD 的条件。此外，新规删除该条第(b)(3)段，即属于 EAR99 的输入/输出控制单元(input/output control units，为化工加工设计的工业控制器除外)不可继续适用许可例外 CCD 出口至俄罗斯。BIS 认为该类物项非通常被消费者用于通信目的的商品，因此不应该适用许可例外 CCD。

二、 美国财政部实施的经济制裁措施

同日，美国财政部外国资产控制办公室 (OFAC) 发布针对俄罗斯的 2 则新规，4 个相关常见问答(1083-1086)，并更新 5 个常见问答 (1033,1034,1059,1061,1062)。

(一) 2 则新规

1、 根据第 14024 号 E.O.第 1(a)(i)节的决定

基于 2021 年 4 月 15 日第 14024 号行政命令(E.O.)“针对俄罗斯联邦政府的特定有害外国活动冻结财产”第 1(a)节，针对美国财政部长、美国国务卿协商后，由前者指定的在俄罗斯联邦经济特定领域经营或曾经经营的任何主体实施经济制裁，将第 1(a)(i)节规定的特定领域范围扩大适用于俄罗斯联邦经济的量子计算领域。

目前第 14024 号 E.O.指定的特定领域包括1：科技领域、国防和相关材料领域及量子计算领域，即俄罗斯该领域经营/曾经经营的主体或面临制裁风险；但该制裁规定不具有次级制裁的效力。

2、 根据第 14071 号 E.O.第 1(a)(ii)节有关特定量子计算服务的禁令的决定

根据 2022 年 4 月 6 日第 14071 号 E.O. “禁止对俄罗斯联邦进行新的投资及特定服务以应对俄罗斯联邦的持续侵略”)第 1(a)(ii)、1(b)及第 5 节以及 31CFR § 587.802，外国资产控制办公

¹ <https://home.treasury.gov/system/files/126/14024.pdf>

室 (OFAC)主任与国务院协商, 特此确定第 14071 号 E.O 第 1(a)(ii)节中的禁令适用于量子计算服务。因此, 除法律规定或 OFAC 许可或授权, 否则**禁止: 直接或间接从美国出口、再出口、销售或供应, 或由美国主体 (无论位于何处) 向位于俄罗斯联邦的任何主体提供量子计算服务。**该决定不包括 1) 向位于俄罗斯联邦但由美国主体直接或间接拥有或控制的实体提供的任何服务; 2) 与俄罗斯联邦境内, 非俄罗斯主体直接或间接拥有或控制的实体的撤资或剥离有关的任何服务。该决定将于 2022 年 10 月 15 日生效。

(二) 常见问答

1、 第 1086 号常见问答

在 2022 年 9 月 15 日根据 E.O.14024 作出的决定中, OFAC 对“俄罗斯联邦经济的量子计算领域”的解释包括与俄罗斯联邦研究、开发、制造、组装、维护、维修、销售、供应量子计算、量子计算机、其电子组件或与量子计算相关的低温制冷系统相关的在俄罗斯联邦境内/涉及俄罗斯的产品和服务有关的活动, 包括以下任何与量子计算相关的服务:基础设施、网络托管、数据处理服务;定制计算机编程服务;计算机系统集成设计服务;计算机系统和数据理设施管理服务;计算基础设施、数据处理服务、网络托管服务及相关服务;修理电脑、电脑外设及通讯设备;其他计算机相关服务;以及直接或间接向或从俄罗斯联邦出口、再出口、销售、供应量子计算、量子计算机、其电子组件或与量子计算有关的低温制冷系统。

2、 第 1085 号常见问答

并非所有在俄罗斯量子计算领域运营/曾经运营的主体均自动受到制裁, **在该领域经营或曾经经营的主体将面临制裁风险, 只有经过美国财政部长与国务卿协商后依据第 14024 号行政命令, 指定 (或由其代表指定) 的前述特定领域主体才受到制裁**, 受制裁的主体可能会被列入特别指定国民名单(SDN 清单)、代理账户或应付账款制裁(CAPTA 清单)或非 SDN 菜单式制裁名单(NS-MBS 清单)。

三、 影响及应对

(一) 排查企业物项是否落入扩大管制的范围以及是否适用 CCD 许可例外

由于新规扩大对俄罗斯管制物项的范围, 建议涉及化学、生物、石油、制造、量子及人工智能领域的企业予以关注排查企业物项是否涉及新增管制物项; 由于本次新规扩大许可例外 CCD 的适用范围, 即符合许可例外 CCD 的商品、软件的详尽清单描述的特定物项仍可出口至俄/白俄, 建议对俄/白俄有出口等业务的电子消费品企业基于许可例外 CCD 的规定, 研判企业产品是否可适用该例外继续对俄/白俄业务。

(二) 关注涉俄风险

基于美国修改军事最终用户规则改, 中国企业此后也面临被列入俄罗斯军事最终用户的风险, 若被认定, 则企业所有供应商均无法向被列入的企业供应 EAR 管制物项 (该范围不止限定在美国原产物项); 前文被列入的 6 家企业的原因是向实体清单的俄罗斯实体提供产品等; 因此建议有涉俄业务的中国企业排查现有业务中的俄罗斯军事最终用户 (如政府、军队、国有企业等) 以及黑名单主体, 针对合作主体精准识别风险, 尽量避免与高风险主体的交易。

(三) 关注美国对俄量子领域制裁

对于根据 OFAC 的常见问答, 美国对于俄罗斯联邦经济的量子计算领域的定义覆盖范围较广, 即包括相关网络服务; 因此中国企业在与前述俄罗斯主体交易时更应注重被制裁的风险, 和交易伙伴沟通被制裁时的隔离和退出机制。此外, 由于美国新规规定禁止美国主体/从美国向位于俄罗斯联邦的任何主体出口、再出口、销售或供应量子计算服务; 因此中国企业要注意在 10 月 15 日过渡期前结束美国子公司的对俄量子领域服务, 并对目前涉俄量子领域项目中的美国主体进行隔离, 比如避免美国籍高管应避免继续参与涉俄量子领域项目, 此外根据美国最新的制裁清单排查交易主体。

(来源: 美国联邦公报、OFAC 官网)

<https://www.federalregister.gov/documents/2022/09/16/2022-19910/implementation-of-additional-sanctions-against-russia-and-belarus-under-the-export-administration>

https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220915_33