

美国调整出口管制条例的未经核实清单对中国企业及机构产生影响

本期快讯讨论的法规：

- 美国商务部产业与安全局对根据美国出口管理条例制定的“未经核实清单”进行修订

摘要

美国商务部产业与安全局(The Bureau of Industry & Security, BIS) 2019年4月11日公布生效一份决定，对根据美国出口管理条例 (Export Administration Regulation, EAR) 制定的“未经核实清单”(the Unverified List, UVL) 进行修订，增加和删除了数十家来自于中国、阿联酋、马来西亚、印尼、芬兰、俄罗斯的企业和机构，其中增加了37家中国内地的企业、院校及研究机构和6家香港公司，另外1家香港公司原本在清单内，本次仅涉及增加地址，此外也从清单中删除了3家中国内地的企业和机构。

有关法规简介

根据该决定，上述被涉及的中国企业和机构的情况如下：

本次增加的中国内地企业和机构	24 家企业，包括汽车零部件、LCD、光学、电子、有色金属、机床、航空、自动化、仪器仪表、传感器、激光等领域；既有生产及贸易企业，也有研发中心；既有中资企业，也有外资企业。
	5 所高校，另有 8 家研究机构则包括纳米、高压、计量、化工、物理、天文等领域
本次增加和变更地址的香港企业	7 家，基本为电子或物流企业
本次删除的中国内地企业和机构	1 家有色金属企业，1 所高校，1 家为交通部下属烟台海上救助打捞局

美国出口管理条例的核心内容是控制管理美国商用及两用物项、软件或技术的出口、再出口、转运、视同出口等美国境外交易，并要求事先向美国商务部申请出口许可证，而满足特定条件下，某些交易行为可能不需要许可证，而有些情况下，企业可申请“许可例外”(License exception)，即被授权对管制清单中的特定两用物项、软件或技术无需再申请出口许可证。

根据美国出口管理条例，被列入“未经核实清单”的企业机构往往是因为在涉及美国出口管制的交易中，由于其自身或者其客户的原因导致美国产业与安全局未能获得有关信息确认，无法顺利完成最终用途检查，有时美国产业与安全局也会因为无法获得确实的证据，难以决定是否将其列入管制更为严格的“实体清单”，而选择将其先列入“未经核实清单”。

任何其他企业或机构若需向被列入“未经核实清单”的实体提供受美国EAR管制的货物，必须满足以下条件：（1）对于不需要出口许可证或不需要使用许可例外的货物，运输方必须事先获得被列入“未经核实清单”的实体提供的声明；或（2）对于需要申请许可例外的货物，运输方必须获得美国产业与安全局颁发的出口许可证。比如，以美国出口管制分类编号5A002项下的密码产品为例，若需向“未经核实清单”的企业提供这类货物时，则需获得美国产业与安全局颁发的出口许可证。因此，上述这些条件将严重阻碍“未经核实清单”的实体参与涉及美国两用物项、软件或技术的国际贸易及其他业务。

如果这些企业机构进行整改并向美国提交书面证据证明其在涉及美国出口管制的交易中提供了真实无欺诈的信息，美国产业与安全局才可能将其移出该清单。

毕马威观察

近年来美国对华出口管制措施不断收紧，中国的企业、高校和机构在国际贸易、技术引进和交流中受到限制和制裁也越来越多，这不仅包括有关货物和技术的国际贸易，也包括在境外收购有关企业资产和技术、在境外设立研发机构和开展技术交流、教育培训等等各种情形。此外，中国的出口管制法草案也被列入今年的人大立法规划，中国也在根据自身的产业发展和安全等需要加强自己的出口管制管理。广大企业、高校和机构有必要马上提高对全球主要国家出口管制政策法规的认识，主动加强自身的合规性。

毕马威全球海关与贸易事务团队设有专门的出口管制业务团队，针对全球主要国家的出口管制法规，提供如下服务：

- 出口管制物项的分类和内控系统建设
- 出口管制内控合规性审查以及有关培训
- 出口管制许可证申请的有关协助
- 跨境并购交易中的出口管制风险评估和防范，包括原有许可证的转移、流程整合等
- 涉及境外企业、高校的合作研究开发、投资捐款、人员往来和信息交流项目中的出口管制风险评估和防范





并肩赋能 税道渠成

所载资料仅供一般参考用，并非针对任何个人或团体的个别情况而提供。虽然本所已致力提供准确和及时的资料，但本所不能保证这些资料在阁下收取时或日后依然准确。任何人士不应在没有详细考虑相关的情况及获取适当的专业意见下依据所载资料行事。

© 2019 毕马威企业咨询 (中国) 有限公司 — 中国外商独资企业，是与瑞士实体 — 毕马威国际合作组织（“毕马威国际”）相关联的独立成员所网络中的成员。版权所有，不得转载。毕马威的名称和标识均属于毕马威国际的商标或注册商标。

联系我们

北方区



周重山
中国贸易和关务服务
主管合伙人
邮箱: ec.zhou@kpmg.com
电话: +86 (10) 8508 7610



韩滢
合伙人
邮箱: h.han@kpmg.com
电话: +86 (10) 8508 7627

华东及华西区



周咏雄
合伙人
邮箱: anthony.chau@kpmg.com
电话: +86 (21) 2212 3206



董诚
合伙人
邮箱: cheng.dong@kpmg.com
电话: +86 (21) 2212 3410



陶蓉蓉
总监
邮箱: rachel.tao@kpmg.com
电话: +86 (21) 2212 3473

华南区



罗健莹
合伙人
邮箱: grace.luo@kpmg.com
电话: +86 (20) 3813 8609



陈蔚
合伙人
邮箱: vivian.w.chen@kpmg.com
电话: +86 (755) 2547 1198



夏颖
总监
邮箱: philip.xia@kpmg.com
电话: +86 (20) 3813 8674

香港



许昭淳
合伙人
邮箱: daniel.hui@kpmg.com
电话: +852 2522 7815

美国



Steven Brotherton
全球出口管制业务主管
合伙人
邮箱: sbrotherton@kpmg.com
电话: +1 415 963 7861

请将您的任何疑问，发送至我们的公共邮箱：taxenquiry@kpmg.com 或者直接联系中国各个办事处的合伙人

何坤明
税务服务主管合伙人
毕马威亚太区
电话: +86 (10) 8508 7082
khoonming.ho@kpmg.com

卢奕
税务服务主管合伙人
毕马威中国
电话: +86 (21) 2212 3421
lewis.lu@kpmg.com

北京 / 沈阳 / 青岛
彭晓峰
电话: +86 (532) 8907 1728
vincent.pang@kpmg.com

天津
周重山
电话: +86 (10) 8508 7610
ec.zhou@kpmg.com

上海 / 南京 / 成都
周咏雄
电话: +86 (21) 2212 3206
anthony.chau@kpmg.com

杭州
王军
电话: +86 (571) 2803 8088
john.wang@kpmg.com

广州
李一源
电话: +86 (20) 3813 8999
lilly.li@kpmg.com

福州 / 厦门
梅雅宁
电话: +86 (592) 2150 807
maria.mei@kpmg.com

深圳
孙桂华
电话: +86 (755) 2547 1188
eileen.gh.sun@kpmg.com

香港
杨嘉燕
电话: +852 2143 8753
karmen.yeung@kpmg.com

北方区

彭晓峰
税务服务主管合伙人，北方区
电话: +86 (10) 8508 7516
+86 (532) 8907 1728
vincent.pang@kpmg.com

Conrad TURLEY
电话: +86 (10) 8508 7513
conrad.turley@kpmg.com

陈亚丽
电话: +86 (10) 8508 3036
yali.chen@kpmg.com

房锡伟
电话: +86 (532) 8907 1724
milano.fang@kpmg.com

冯伟
电话: +86 (10) 8508 7531
tony.feng@kpmg.com

樊昉然
电话: +86 (10) 8508 7611
flora.fan@kpmg.com

古军华
电话: +86 (10) 8508 7095
john.gu@kpmg.com

关山珊
电话: +86 (10) 8508 7613
rachel.guan@kpmg.com

韩滢
电话: +86 (10) 8508 7627
h.han@kpmg.com

黄伟光
电话: +86 (10) 8508 7085
michael.wong@kpmg.com

金賢中
电话: +86 (10) 8508 5000
henry.kim@kpmg.com

姜冬妮
电话: +86 (10) 8553 3680
ruby.jiang@kpmg.com

凌先肇
电话: +86 (10) 8508 7083
david.ling@kpmg.com

李辉
电话: +86 (10) 8508 7638
lisa.h.li@kpmg.com

刘佳佳
电话: +86 (10) 8508 7570
lucia.ji.liu@kpmg.com

欧康立 (Alan O' Connor)
电话: +86 (10) 8508 7521
alan.oconnor@kpmg.com

沈瑛华
电话: +86 (10) 8508 7586
yinghua.shen@kpmg.com

谭礼耀
电话: +86 (10) 8508 7605
laiyiui.tam@kpmg.com

谭圆
电话: +86 (10) 8508 7666
joyce.tan@kpmg.com

邢果欣
电话: +86 (10) 8508 7072
christopher.xing@kpmg.com

松田健辅
电话: +86 (10) 8508 7034
kensuke.matsuda@kpmg.com

延峰
电话: +86 (10) 8508 7508
irene.yan@kpmg.com

袁世也
电话: +86 (10) 8508 7596
adams.yuan@kpmg.com

张进
电话: +86 (10) 8508 7625
jessie.j.zhang@kpmg.com

张晓
电话: +86 (10) 8508 7507
sheila.zhang@kpmg.com

张希瑜
电话: +86 (10) 8508 7509
tracy.h.zhang@kpmg.com

周重山
电话: +86 (10) 8508 7610
ec.zhou@kpmg.com

周博
电话: +86 (10) 8508 3360
v.zhou@kpmg.com

程娱
电话: +86 (10) 8508 7644
carol.y.cheng@kpmg.com

米楠
电话: +86 (10) 8508 7583
ally.mi@kpmg.com

王晓琨
电话: +86 (10) 8508 7655
kenny.wang@kpmg.com

于芳
电话: +86 (10) 8508 7663
fiona.yu@kpmg.com

张璐
电话: +86 (10) 8508 7545
lily.l.zhang@kpmg.com

赵景楠
电话: +86 (10) 8508 7493
eric.zhao@kpmg.com

徐树荣
电话: +86 (532) 8907 1731
laura.xu@kpmg.com

华东及华西区

周咏雄
税务服务主管合伙人，
华东及华西区
电话: +86 (21) 2212 3206
anthony.chau@kpmg.com

池澄
电话: +86 (21) 2212 3433
cheng.chi@kpmg.com

邓嘉敏
电话: +86 (21) 2212 3457
johnny.deng@kpmg.com

董诚
电话: +86 (21) 2212 3410
cheng.dong@kpmg.com

葛乾达
电话: +86 (21) 2212 3083
chris.ge@kpmg.com

何超良
电话: +86 (21) 2212 3406
chris.ho@kpmg.com

黄中颖
电话: +86 (21) 2212 3380
henry.wong@kpmg.com

梁新彦
电话: +86 (21) 2212 3488
sunny.leung@kpmg.com

李亿敬
电话: +86 (21) 2212 3463
michael.y.li@kpmg.com

连咏恩
电话: +86 (21) 2212 4169
karen.w.lin@kpmg.com

陆正耀
电话: +86 (21) 2212 3462
benjamin.lu@kpmg.com

麦玮峰
电话: +86 (21) 2212 3409
christopher.mak@kpmg.com

平澤尚子
电话: +86 (21) 2212 3098
naoko.hirasawa@kpmg.com

潘汝强
电话: +86 (21) 2212 3118
ruqiang.pan@kpmg.com

饶戈军
电话: +86 (21) 2212 3208
amy.rao@kpmg.com

谭伟
电话: +86 (28) 8673 3915
wayne.tan@kpmg.com

唐琰
电话: +86 (25) 8691 2850
tanya.tang@kpmg.com

陶睿蓉
电话: +86 (21) 2212 3473
rachel.tao@kpmg.com

王臻怡
电话: +86 (21) 2212 3302
janet.z.wang@kpmg.com

王军
电话: +86 (571) 2803 8088
john.wang@kpmg.com

王僊儿
电话: +86 (21) 2212 3250
mimi.wang@kpmg.com

翁晔
电话: +86 (21) 2212 3431
jennifer.weng@kpmg.com

谢亿璐
电话: +86 (21) 2212 3422
grace.xie@kpmg.com

徐曦
电话: +86 (21) 2212 3396
bruce.xu@kpmg.com

徐洁
电话: +86 (21) 2212 3678
jie.xu@kpmg.com

徐猷昂
电话: +86 (21) 2212 3124
robert.xu@kpmg.com

虞嘉明
电话: +86 (21) 2212 3316
jim.yu@kpmg.com

张日文
电话: +86 (21) 2212 3415
william.zhang@kpmg.com

周新华
电话: +86 (21) 2212 3318
hanson.zhou@kpmg.com

周波
电话: +86 (21) 2212 3458
michelle.b.zhou@kpmg.com

张正锐
电话: +86 (21) 2212 3398
eric.z.zhang@kpmg.com

朱翊帆
电话: +86 (21) 2212 3346
kevin.x.zhu@kpmg.com

邵慧
电话: +86 (21) 2212 3622
leon.shao@kpmg.com

王婷
电话: +86 (21) 2212 3387
joyce.t.wang@kpmg.com

肖鑫
电话: +86 (21) 2212 3273
robin.xiao@kpmg.com

严佳
电话: +86 (21) 2212 3484
ellen.yan@kpmg.com

曾挺
电话: +86 (21) 2212 3759
tim.zeng@kpmg.com

华南区

李一源
税务服务主管合伙人，南中国
电话: +86 (20) 3813 8999
lilly.li@kpmg.com

陈蔚
电话: +86 (755) 2547 1198
vivian.w.chen@kpmg.com

曹玉娟
电话: +86 (20) 3813 8619
nicole.cao@kpmg.com

冯治国
电话: +86 (20) 3813 7060
felix.feng@kpmg.com

古伟华
电话: +86 (20) 3813 8620
ricky.gu@kpmg.com

何莹
电话: +86 (20) 3813 8623
fiona.he@kpmg.com

李晨
电话: +86 (20) 3813 8829
cloris.li@kpmg.com

李瑾
电话: +86 (755) 2547 1128
jean.j.li@kpmg.com

李茜
电话: +86 (20) 3813 8887
sisi.li@kpmg.com

廖雅芸
电话: +86 (20) 3813 8668
kelly.liao@kpmg.com

陆春霖
电话: +86 (755) 2547 1187
patrick.c.lu@kpmg.com

罗健莹
电话: +86 (20) 3813 8609
grace.luo@kpmg.com

林玲
电话: +86 (755) 2547 1170
ling.lin@kpmg.com

梅雅宁
电话: +86 (592) 2150 807
maria.mei@kpmg.com

肖颖
电话: +86 (20) 3813 8630
chris.xiao@kpmg.com

孙桂华
电话: +86 (755) 2547 1188
eileen.gh.sun@kpmg.com

唐艳茜
电话: +86 (755) 2547 4180
koko.tang@kpmg.com

杨彬
电话: +86 (20) 3813 8605
bin.yang@kpmg.com

曾立新
电话: +86 (20) 3813 8812
lixin.zeng@kpmg.com

张岚岚
电话: +86 (20) 3813 8644
nicole.ll.zhang@kpmg.com

刘欣
电话: +86 (20) 3813 8636
bruce.liu@kpmg.com

卢山
电话: +86 (20) 2547 1141
ss.lu@kpmg.com

吴春芳
电话: +86 (20) 3813 8606
fiona.wu@kpmg.com

夏颖
电话: +86 (20) 3813 8674
philip.xia@kpmg.com

香港

伍耀辉
税务服务主管合伙人，香港
电话: +852 2143 8709
curtis.ng@kpmg.com

刘麦嘉轩
电话: +852 2826 7165
ayesha.lau@kpmg.com

包迪云 (Darren Bowdern)
电话: +852 2826 7166
darren.bowdern@kpmg.com

张柏宁
电话: +852 3927 4602
patrick.p.cheung@kpmg.com

陈伟德 (Wade Wagatsuma)
电话: +852 2685 7806
wade.wagatsuma@kpmg.com

杜芊美
电话: +852 2143 8509
natalie.to@kpmg.com

Elizabeth DE LA CRUZ
电话: +852 2826 8071
elizabeth.delacruz@kpmg.com

冯伟祺 (Matthew Fenwick)
电话: +852 2143 8761
matthew.fenwick@kpmg.com

冯洁莹
电话: +852 2143 8821
sandy.fung@kpmg.com

甘兆年 (Charles Kinsley)
电话: +852 2826 8074
charles.kinsley@kpmg.com

何家辉
电话: +852 2826 7296
stanley.ho@kpmg.com

黄浩欣
电话: +852 2978 8271
becky.wong@kpmg.com

霍宁思 (Barbara Forrest)
电话: +852 2978 8941
barbara.forrest@kpmg.com

赖绮琪
电话: +852 2978 8942
kate.lai@kpmg.com

李文果
电话: +852 2143 8524
travis.lee@kpmg.com

李瑞贤
电话: +852 2685 7372
irene.lee@kpmg.com

梁爱丽
电话: +852 2143 8711
alice.leung@kpmg.com

莫偉生 (Ivor Morris)
电话: +852 2847 5092
ivor.morris@kpmg.com

庞建邦
电话: +852 2143 8525
benjamin.pong@kpmg.com

潘惠康 (Malcolm Prebble)
电话: +852 2684 7472
malcolm.j.prebble@kpmg.com

蕭維強
电话: +852 2143 8785
david.siew@kpmg.com

施礼信 (Murray Sarelius)
电话: +852 3927 5671
murray.sarelius@kpmg.com

谭培立 (John Timpany)
电话: +852 2143 8790
john.timpany@kpmg.com

王磊 (Lachlan Wolfers)
电话: +852 2685 7791
lachlan.wolfers@kpmg.com

许昭淳
电话: +852 2685 7815
daniel.hui@kpmg.com

杨嘉燕
电话: +852 2143 8753
karmen.yeung@kpmg.com

钟国华
电话: +852 2685 7559
adam.zhong@kpmg.com

周敬敏
电话: +852 2685 7454
eva.chow@kpmg.com

白思逸
电话: +852 2847 5088
anthony.pak@kpmg.com

何沛霖