

JETRO

日本貿易振興機構(ジェトロ)

ウイグル強制労働防止法
適法性審査の提出書類の用意
要約および目録例に関するガイダンス
2023年2月23日
(暫定仮訳)

2023年5月

日本貿易振興機構 (ジェトロ)

調査部

【免責条項】

本レポートで提供している情報は、ご利用される方のご判断・責任においてご使用下さい。ジェトロでは、できるだけ正確な情報の提供を心掛けておりますが、本資料で提供した情報などの正確性についてジェトロが保証するものではないことを予めご了承下さい。本レポートで提供した内容に関連して、ご利用される方が不利益等を被る事態が生じたとしても、ジェトロおよび執筆者は一切の責任を負いかねますので、ご了承下さい。ご利用に当たっては必ず原文をご確認頂きますようお願いいたします。

はじめに

米国の「ウイグル強制労働防止法 (UFLPA)」は、中国の新疆ウイグル自治区が関与する製品は強制労働に依拠して製造された製品であるとの「推定」の下、米国への輸入を原則禁止する。同法が施行された 2022 年 6 月 21 日から 2023 年 4 月 3 日までに、同法の執行を担う米国税関・国境警備局 (CBP) は 490 件の貨物の輸入を拒否 (denied)、1,778 件を保留 (pending)、1,323 件を解放 (release) して輸入を許可している。

CBP により貨物が差し止められた場合に、どのような手続きを行うことで、貨物を解放することができるのだろうか。その方法は大きく 2 つあり、(1) CBP が 2022 年 6 月 13 日に公表した「輸入者向けのガイダンス ([2022 年 6 月 ジェトロ調査レポート参照](#))」によると、製品に新疆ウイグル自治区が関与していたとしても強制労働に依拠して製造されたものではないという、上述の推定に対する反証を「明確かつ説得力のある証拠 (clear and convincing evidence)」を以って輸入者が示し、その証拠を CBP が認めた場合には、当該貨物を解放できる。CBP がその証拠を認めた場合には、その決定から 30 日以内に CBP は報告書を連邦議会に提出したのち、広く一般に公開する。ただし、そうした事例はこれまでみられない。また、(2) 同法の執行を監督する米国省庁横断の強制労働執行タスクフォース (FLETF) が 2022 年 6 月 17 日に公表した「UFLPA 執行戦略 ([2022 年 6 月 ジェトロ調査レポート](#))」によると、当該貨物のサプライチェーンにそもそも新疆ウイグル自治区が関与しない場合には、輸入者は CBP に対して「適法性審査 (applicability reviews)」を要求できる。このことから、上述の解放された貨物は、いずれも適法性審査によるものと推測される。

CBP は 2023 年 2 月 23 日、適法性審査に関するガイダンスを公表した。ガイダンスには、適法性審査を要求する際に CBP に提出する書類の例が、ソーラーパネルを引き合いに記載されている。

ジェトロは、日本企業や日系企業が実務上参照しやすいかたちで同ガイダンスを紹介すべく、「暫定仮訳」を作成した (実際の取引を行う場合は、必ず[原文](#)も確認願いたい)。米国で事業を行う、または、米国を拠点とする企業と取引を行う日本企業や在米日系企業の参考になれば幸いである。

2023 年 5 月
日本貿易振興機構 (ジェトロ)
調査部 米州課

米国税関・国境警備局（CBP）

貿易部

要約および目録例に関するガイダンス： UFLPA 適法性審査の提出書類の用意

以下の概要では、輸入者に適法性審査の提出書類の要約および目録例のガイダンスを提供する。すなわち、商品の全部または一部が新疆ウイグル自治区（XUAR）またはウイグル強制労働防止法（UFLPA）エンティティリスト上の事業体によって製造されていないため、貨物が UFLPA の対象でないことを証明するために、輸入者が税関・国境警備局（CBP）に提出する書類である。この概要は、CBP が要求する可能性のある書類の網羅的なリストとして機能することを意図したものではなく、CBP の審査を概して円滑にし、輸入者の提出書類に含めるべき文書を特定するものである。一般に、UFLPA に基づいて審査の対象となる貨物に対して UFLPA が適用されないことを証明するために、輸入者はサプライチェーン全体における中間財の注文、購入、製造、輸送を詳述する通常の業務過程で作成された書類を提出する必要がある。CBP は、商品の許容性を評価する際に、輸入者から提供された情報を総合的に考慮する。

提出されるすべての書類には、英語への翻訳が含まれている必要がある。

要約

各書類一式は、よく整理され、含まれる書類を説明する要約を含むべきである。要約には、以下の内容を含めること：

- 1) **注釈付き書類リスト** 提出される書類の索引で、スプレッドシートまたは他の形式であってもよい。サプライチェーンのレベルに応じた各書類と、その書類の目的の簡単な説明を列挙すること。場合によっては、輸入者はその書類の重要性を説明するほか、その書類と他の書類との関係を強調するかもしれない。発注書番号、契約書番号、その他の関連データなど、書類に記載されている重要な情報に言及することも有用である。書類には、参照しやすいように番号を付けること。
- 2) **サプライチェーンの概要** 要約には、差し止め番号、輸入申告番号、船荷証券番号、コンテナ数、契約数、発注数、製造または作業指示書数、その他の関連情報など、輸送および製造プロセスの各段階をつなぐ主要な情報を含めるべきである。この情報は、各段階におけるサプライチェーンの流れを示すスプレッドシートまたは他の種類の書類で提出することができる。

U.S. Customs and Border Protection

Office of Trade

Guidance on Executive Summaries and Sample Tables of Contents: Preparing a UFLPA Applicability Review Submission

The outline below provides guidance on executive summaries and sample tables of contents for importer applicability review submissions—i.e., the document submission that an importer may present to Customs and Border Protection (CBP) to demonstrate that a shipment is not subject to the Uyghur Forced Labor Prevention Act (UFLPA) because the merchandise was not produced in whole or in part in the Xinjiang Uyghur Autonomous Region (XUAR) or by an entity on the UFLPA Entity List. This outline is not intended to serve as an exhaustive list of documentation that CBP may request; it identifies documents that typically facilitate CBP’s review and should be included in importer submissions. Generally, to demonstrate that the UFLPA does not apply to a shipment targeted for examination under the law, importers will need to provide documentation produced in the ordinary course of business that details the order, purchase, manufacture, and transportation of inputs throughout their supply chain. CBP considers the totality of information provided by an importer in assessing the admissibility of merchandise.

All documents provided should include translations into English.

EXECUTIVE SUMMARY

Each package of documents should be well organized and include an Executive Summary explaining the documents contained in the package. The Executive Summary should include the following:

- 1) **Annotated document list.** An index of the documents provided that may be in a spreadsheet or other format. It should list each document included in the package according to supply chain level, as well as a brief explanation of the purpose of the document. In some cases, importers may want to explain the significance of the document or highlight the relationship of that document to others in the package. It may be helpful to mention key pieces of information shown on a document, such as a purchase order number, contract number, or other relevant data. Documents should be numbered for ease of reference.
- 2) **Summary of supply chain.** The Executive Summary should include key information that connects each step in the transportation and manufacturing processes, such as detention number, entry number, bill of lading number, container numbers, contract numbers, purchase order numbers, production or work order numbers, and other relevant information. This information may be provided in a spreadsheet or other type of document that illustrates the flow of the supply chain

3) **追加の要約情報** CBP が提出された書類を理解するのに役立つと輸入者が考える、追加の内容またはその他の情報。例えば、輸入者は、重要な情報を強調し、注釈をつけた各書類を含むスライドデッキを作成することができる。また、輸入者は、すべての製造工程をまとめた追跡調査、業者のリスト、差し止められた貨物に関連する商取引のリスト（発注番号、契約番号、製造番号など）を含めることができる。

目録例

以下の目録例は、輸入者が CBP の適法性審査、すなわち、UFLPA が輸入に適用されるかどうかの判定を容易にするような種類の文書を提出するのに役立つと思われるものである。

注：以下のソーラーパネルの例のように、輸入者は、サプライチェーンの 1 つまたは複数の段階において複数のサプライヤーを含む場合、サプライチェーンの段階ごとに目録を整理することを推奨する。

一般的な目録例： 全サプライヤー向け書類

- I. 要約
- II. 本取引に参加する当事者を示す資料
 - a. インボイス
 - b. 発注書
 - c. 製造契約書
 - d. 作業指示書
- III. 原材料の支払いおよび輸送に関する書類
 - a. 船荷証券
 - b. 外国通関書類
 - c. 申告書と運送状
 - d. 輸送記録
 - e. 積荷目録
- IV. 取引およびサプライチェーンの記録
 - a. 支払証明書
 - b. 原産地証明書
 - c. パッキングリスト
 - d. 船荷証券
 - e. 積荷目録

across each level.

3) **Additional summary information.** Additional context or other information that the importer believes will be helpful for CBP to understand the documentation provided. For example, an importer could create a slide deck that includes each document with the key information highlighted and annotated. An importer could also include a tracing report that summarizes all manufacturing processes along with a list of vendors and a list of relevant business transactions involved with the detained shipment, such as a purchase order number, contract number, or production number.

SAMPLE TABLES OF CONTENTS

The below sample tables of contents may assist importers in providing the types of documents that could facilitate CBP's applicability determination, i.e., determining whether the UFLPA applies to an importation. Please note: As in the example for solar panels below, importers may wish to organize the table of contents based on the different steps of the supply chain where one or more steps involve multiple suppliers.

Generic Sample Table of Contents: Documents for All Suppliers

- I. Executive Summary
- II. Documents Demonstrating the Parties Participating in the Transaction
 - a. Invoice
 - b. Purchase Order
 - c. Production Contract
 - d. Work Order
- III. Documentation Relating to the Payment and Transportation of Raw Materials
 - a. Bill of Lading
 - b. Foreign Customs Clearance
 - c. Declaration Forms and Waybills
 - d. Transportation Records
 - e. Manifest
- IV. Transaction and Supply Chain Records
 - a. Proof of Payment
 - b. Certificate of Origin
 - c. Packing List
 - d. Bill of Lading
 - e. Manifest

ソーラーパネルの目録例

- I. 要約
- II. 輸入モジュール／モジュール製造者
 - a. インボイスとパッキングリスト
 - b. 船荷証券
 - c. エントリーサマリー
 - d. 出荷・貨物到着通知
 - e. モジュールサプライヤーの原産地証明書
 - f. 発注書
 - g. 作業指示書
 - h. 製造契約書
 - i. 太陽電池モジュール製造実績
 - j. 太陽電池のインバウンドとアウトバウンドの記録
- III. 太陽電池サプライヤー
 - a. 製造工程のフローチャート
 - b. 発注書
 - c. コマーシャル・インボイスおよびパッキングリスト
 - d. 船荷証券
 - e. 作業指示書
 - f. 製造契約書
 - g. セル製造記録
 - h. ウエハーのインバウンド・アウトバウンドの記録
 - i. 太陽電池の原産地証明書
 - j. 支払証明書
 - k. 外国通関書類
- IV. ウエハーサプライヤー
 - a. 発注書
 - b. コマーシャル・インボイスおよびパッキングリスト
 - c. 船荷証券
 - d. 作業指示書
 - e. 製造契約書
 - f. ウエハーの製造記録
 - g. インゴット インバウンド&アウトバウンドレコード
 - h. ウエハーの販売者原産地証明書
 - i. 支払証明書

Sample Table of Contents for Solar Panels

- I. Executive Summary
- II. Imported Modules/Module Producers
 - a. Invoice and Packing List
 - b. Bill of Lading
 - c. Entry Summary
 - d. Shipping and Freight Arrival Notice
 - e. Module Supplier Certificate of Origin
 - f. Purchase Order
 - g. Work Order
 - h. Production Contract
 - i. Solar Module Production Records
 - j. Solar Cell Inbound & Outbound Records
- III. Solar Cell Suppliers
 - a. Production Steps Flow Chart
 - b. Purchase Order
 - c. Commercial Invoice and Packing List
 - d. Bill of Lading
 - e. Work Order
 - f. Production Contract
 - g. Cell Production Records
 - h. Wafer Inbound & Outbound Records
 - i. Solar Cell Certificate of Origin
 - j. Proof of Payment
 - k. Foreign Customs Clearance Documents
- IV. Wafer Suppliers
 - a. Purchase Orders
 - b. Commercial Invoice and Packing List
 - c. Bill of Lading
 - d. Work Order
 - e. Production Contract
 - f. Wafer Production Records
 - g. Ingots Inbound & Outbound Records
 - h. Wafer Seller Certificate of Origin
 - i. Proof of Payment

<p>j. 外国通関書類</p> <p>V. <u>インゴットサプライヤー</u></p> <p>a. 発注書</p> <p>b. 製造契約書</p> <p>c. コマーシャル・インボイス</p> <p>d. パッキングリスト</p> <p>e. 原産地証明書</p> <p>f. 荷渡指図書</p> <p>g. 支払証明書</p> <p>h. 申告書と運送状</p> <p>i. インゴット製造記録</p> <p>j. ポリシリコン インバウンド&アウトバウンド記録</p> <p>k. 外国通関書類</p> <p>VI. <u>ポリシリコンサプライヤー</u></p> <p>a. 発注書</p> <p>b. 製造契約書</p> <p>c. コマーシャル・インボイス</p> <p>d. パッキングリスト</p> <p>e. 原産地証明書</p> <p>f. 荷渡指図書</p> <p>g. 支払い証明書</p> <p>h. 申告書と運送状</p> <p>i. ポリシリコンの製造実績</p> <p>j. シリコンインバウンド&アウトバウンドレコード</p> <p>k. 外国通関書類</p> <p>VII. <u>金属シリコンの供給元</u></p> <p>a. 発注書</p> <p>b. コマーシャル・インボイス</p> <p>c. 支払領収書</p> <p>d. 船荷証券</p> <p>e. 輸送記録</p> <p>f. バッチ番号と製造年月日の記録</p> <p>g. 珪岩 インバウンド&アウトバウンド記録</p> <p>h. 支払証明書</p> <p>i. 外国通関書類</p> <p>VIII. <u>珪岩サプライヤー</u></p> <p>a. 発注書</p>	<p>j. Foreign Customs Clearance Documents</p> <p>V. <u>Ingot Suppliers</u></p> <p>a. Purchase Orders</p> <p>b. Production Contracts</p> <p>c. Commercial invoices</p> <p>d. Packing Lists</p> <p>e. Certificate of Origin</p> <p>f. Delivery Orders</p> <p>g. Proof of Payment</p> <p>h. Declaration Forms and Waybills</p> <p>i. Ingot Production Records</p> <p>j. Polysilicon Inbound & Outbound Records</p> <p>k. Foreign Customs Clearance Documents</p> <p>VI. <u>Polysilicon Suppliers</u></p> <p>a. Purchase Orders</p> <p>b. Production Contracts</p> <p>c. Commercial Invoices</p> <p>d. Packing Lists</p> <p>e. Certificate of Origin</p> <p>f. Delivery Orders</p> <p>g. Proof of Payment</p> <p>h. Declaration Forms and Waybills</p> <p>i. Polysilicon Production Records</p> <p>j. Silicon Inbound & Outbound Records</p> <p>k. Foreign Customs Clearance Documents</p> <p>VII. <u>Metallurgical Grade Silicon Suppliers</u></p> <p>a. Purchase Orders</p> <p>b. Commercial Invoices</p> <p>c. Payment Receipts</p> <p>d. Bills of Lading</p> <p>e. Transportation Records</p> <p>f. Records of Batch Numbers and Production Dates</p> <p>g. Quartzite Inbound & Outbound Records</p> <p>h. Proof of Payment</p> <p>i. Foreign Customs Clearance Documents</p> <p>VIII. <u>Quartzite Suppliers</u></p> <p>a. Purchase Orders</p>
--	---

<ul style="list-style-type: none"> b. コマーシャル・インボイス c. 支払証明書 d. 輸送記録 e. 未編集の鉱山名、住所、所在地 f. 珪岩の採掘記録 g. 外国の通関書類 <p>これらは例示を目的としたものであり、特定の輸入に対して CBP が提出を要求する可能性のある情報の全てを表すものではない。また、米国への商品または製品の輸入に適用される法律、規制、方針、または当該法律、規制、方針に基づく輸入者の責任を代替、優先、または何らかのかたちで変更することを意図したものではない。サプライチェーンは業界、企業間、そして同じ企業内でも大きく異なるため、本書は規定的なものではない。</p> <p>さらに、本ガイダンスのいかなる内容も、CBP が特定のケースにおいて管理または執行を任されている法律に従って法的権限を行使する能力に影響を与えるものではない。</p>	<ul style="list-style-type: none"> b. Commercial Invoices c. Proof of Payment d. Transportation Records e. Unredacted name, address/location of mine f. Quartzite mining records g. Foreign Customs Clearance Documents <p>This sample document is for illustrative purposes only and does not represent the entirety of what information CBP might require to be submitted for a particular importation. It is not intended to replace, supersede, or in any way modify any applicable laws, regulations, or policies or importer responsibilities pursuant to such laws, regulations, or policies pertaining to the importation of goods or merchandise into the United States. It is not intended to be prescriptive, as supply chains vary dramatically across industries, between companies, and even within the same company.</p> <p>Furthermore, nothing in this document affects CBP's ability to exercise its legal authorities pursuant to any laws CBP is charged with administering or enforcing in particular cases.</p>

レポートをご覧いただいた後、アンケート（所要時間：約1分）にご協力ください。

<https://www.jetro.go.jp/form5/pub/ora2/20230007>



本レポートに関するお問い合わせ先：
日本貿易振興機構（ジェトロ）
調査部米州課
〒107-6006 東京都港区赤坂 1-12-32
TEL：03-3582-5545
E-mail：ORB@jetro.go.jp