

ONESOURCE

【公司信息】

禧玛诺 Shimano, Inc.

田中新也先生

销售管理课课长兼EPA推广事业部团队负责人

销售部自行车零部件事业部



公司简介：禧玛诺成立于 1921 年，最初生产自行车零部件。其后，公司开发了几项新技术，成为业务领域横跨钓具、划船设备和自行车业务的国际公司。禧玛诺是全球领先的体育比赛用自行车零部件生产商。在“更接近自然，更接近人类”这一口号下，公司一直积极打造可持续发展的社会。

URL 链接：www.shimano.com/jp/

随着日本-欧盟经济伙伴关系协定和区域全面经济伙伴关系（RCEP）的实施，禧玛诺决定为达成经济伙伴关系协定（EPA）/自贸协定（FTA）的合规要求，将主动取代人工操作流程，让此前的负责人调岗，并调整所在事业部，避免为此增添更多人力资源。

请介绍一下您所在的部门和工作职责。

田中：禧玛诺主要生产自行车和钓鱼两类热门户外运动相关产品。我本人任职于销售部，担任自行车零部件事业部经理。同时，我还负责 EPA/FTA 工作，担任 EPA 推广事业部团队负责人兼销售管理科科长。

关于 EPA/FTA

您是从何时开始使用 EPA/FTA？

田中：从 2009 年日本和智利共和国签署战略经济伙伴关系协定后，公司的自行车零部件事业部开始使用 EPA。当时我在欧洲。2010 年，我回到日本，开始担任目前的工作。由于当时负责 EPA 合规的另有其人，我并不清楚所有细节信息。至 2018 年，时任自行车零部件负责人调岗，我接任并开始熟悉所有工作。

此前的 EPA/FTA 合规流程是怎样的？

田中：具体细节我不太清楚，但我们使用产品成本和销售价格信息手工制作增值税税单和 CTC 海关税则编码对比图，以此确定货物产地。公司只在购买产品的客户或销售伙伴要求时遵循这一流程，并非适用于所有产品，这一方式可以称之为“被动”型回应。

选定 ONESOURCE 自由贸易协定管理

经讨论其他方案后，我们认为 ONESOURCE 自由贸易协定管理软件是最实用的解决方案。

请说明您发现 ONESOURCE 自由贸易协定管理方案的过程？

田中：我本人和自行车零部件事业部新任负责人参加了一个有关自贸协定的研讨会，了解即将生效的日本-欧盟经济伙伴关系协定、全面与进步跨太平洋伙伴关系协定 CPTPP 以及区域经济伙伴关系协定 RCEP 的原产地证书程序规定。一开始，我们与总裁办公室经理碰头，

了解所需的员工类型。之后，我们对现有数据类型和存储位置进行评估，创建了 Excel 宏用于计算增值标准。不过，正如我先前所述，考虑到日本-欧盟 EPA 以及即将生效的 CPTPP 和 RCEP 这两项大型自由贸易协定的体量，我们认为，继续采用人工流程很难开展工作。我们四处寻找综合型自贸协定解决方案且考虑是否有必要自行开展系统研发，然后在 2018 年 5 月举办的研讨会上了解到 ONESOURCE 自由贸易协定管理这一方案。之后，我们请汤森路透的负责人 6 月 6 日到访我司，向我们展示这一解决方案。

请说明您如何决定选择 ONESOURCE 自由贸易协定管理？

田中：当时我感觉捉襟见肘，我们大部分产品销往欧洲，所以公司需要实现日本-欧盟 EPA 的充分合规。公司销往这一地区的产品达到 6,000 多种，但一开始，我们只有 500 种产品适用这一贸易协定下的原产地规则。所以，我们认为这项工作将非常艰巨。

标准成本审核中，要求我们每六个月审查一次原产地规则认证程序。不过，仅靠人工操作，无法完成 6,000 个物项的审查。所以，当时我们考虑搭建一个内部系统，实现这一流程的自动化，在现有 ERP 系统增加业务模块以提高效率。我们与几家咨询公司商讨详细的解决方案。但是，公司不可能及时构建实施日本-欧盟 EPA 所需的内部系统，之后的维护也需要时间和精力；另一方面，如果选择在内部 ERP 系统增加模块，许可费也很昂贵，可能会花掉大部分与 EPA/FTA 相关的税收节余。在综合考虑各种因素（包括自贸协定研讨会的收获）之后，我们认为采用 ONESOURCE 自由贸易协定管理方案是最合理、最有效的选择。

从关注到实施 ONESOURCE 的解决方案您用了多长时间？

田中：大约一年时间里，我一直在表达当前制度需要更改这方面的关切。自贸协定研讨会之后，我一直忙于制定贸易协定合规所需的人工流程，在此期间，也与多家咨询公司商讨。验证和实施过程大约花了半年时间，包括全面实施前的评估阶段。如果公司试图从头开始打造自有系统，工作的推进不可能这么快。

利用物料清单分析功能，将复杂的成本核算流程自动化

请说明一下您是如何使用 ONESOURCE 解决方案？

田中：首先，我们从 ERP 的 BOM（物料清单）和销售支持系统中提取销售价格和成本信息，然后用 ONESOURCE 自由贸易协定管理方案启用初步原产地核查程序，了解产品是否满足原产地规则。ONESOURCE 有一个 BOM 分析引擎，我们能够轻易计出多个零部件的成本。这是 ONESOURCE 的重大优势之一。之后，我们使用 Excel 电子表格确定物项的原产地，并根据税收减免进行优先排序。这

一过程由人工核查，通常需时一周左右。之后将核准物项与销售系统整合，然后签发原产地证书和原产地声明。

贵司的原产地核查流程不仅使用 ONESOURCE，同时也涉及人工操作。请问是出于什么原因？

田中：我司大部分自行车零部件完全在日本生产，但外包产品方面，部分分包商的制造场所为海外工厂。有时公司也将从海外购买的配件与日本本土生产的部件一起出售。为了遵守原产地规则，BOM 需要进行人工核查。产品原产地不准确会导致违规。

您如何评估这一过程中所需的人工操作？

田中：我认为自动识别分包商是否使用海外工厂，这对软件的要求太高了。仅仅使用 ONESOURCE 初步确定原产地这一功能，就能极大地提高运营效率。使用 BOM 分析引擎，Excel 可用自动化方式即时提取这些信息，然后进行人工核查。因此，我们将系统工作（初步原产地评估）和人工核查（确认）分开处理。

有助于提高竞争力

采用 ONESOURCE 解决方案的影响和好处是什么？

田中：可以完成以前只用 Excel 电子表格无法手工完成的工作，即使涉及多层级物料清单，也能轻易确定原产地。例如，我们的主要产品之一，液压盘式制动器组件，由许多部件组成，如固定盘式制动器转子的螺栓和螺母，与之相连的卡钳、控制杆，连接这些部件的制动软管，以及许多其他部件。根据客户和销售伙伴的规格，我们建立了几个模型。如果使用 Excel 表格评估这些组件的产地，电子表格中的数据量将会很大，可能需为不同规格创建不同的电

子表格。此外，由于盘式制动器的销售量很大，还必须考虑 EPA/FTA 下的减税优惠。如果不采用 ONESOURCE 自由贸易协定管理方案，可能无法管理所有规格。

请说明目前支持的 EPA/FTA 以及该等协定下的减税优惠？

田中：我们已经采用的自由贸易协定有日本-智利、日本-东盟、日本-瑞士、日本-欧盟、CPTPP、日本-美国、日本-英国和 RCEP。自行车零部件的税率，根据欧盟自贸协定为 4.7%，根据英国自贸协定是 4.0%，根据越南协定是 45%，我相信减税效果非常显著。

对企业竞争力是否有影响？

田中：当然有影响。例如，与我司之间交易量很大的某德国公司曾经告知：“如果不提供原产地证书，我们将从其他公司购买。”我们的大部分竞争对手是销售自行车零部件的中国台湾公司，台湾公司签署 EPA/FTA 的并不多，所以提供原产地证书令我们具备竞争优势。

针对与其他主要自贸协定（如 RCEP）合规的未来展望，您有什么看法？

田中：ONESOURCE 自由贸易协定管理方案已经能够很好地支持 RCEP。我们计划建立一个内部系统，在相关当局发布原产地声明表格后，就与 ONESOURCE 结果进行整合。

至于涉及多个国家的自贸协定，如同 CPTPP 一样，RCEP 规定可应用累积规则确定原产地。这样，中国和越南的制造商，可以利用自贸协定的优势，在自行车制造时可以使用我司产品，并将产品出口至加拿大、澳大利亚和韩国。预期这将进一步加强我司的国际竞争力。

>> [点击联系我们的贸易专家](#)

Thomson Reuters Co., Ltd.

北京市东城区东长安街 1 号东方广场东一 20 层 7-12 室

电话：(010) 5669 2000

网址：thomsonreuters.cn/zh

© Thomson Reuters 2023. 保留所有权利。