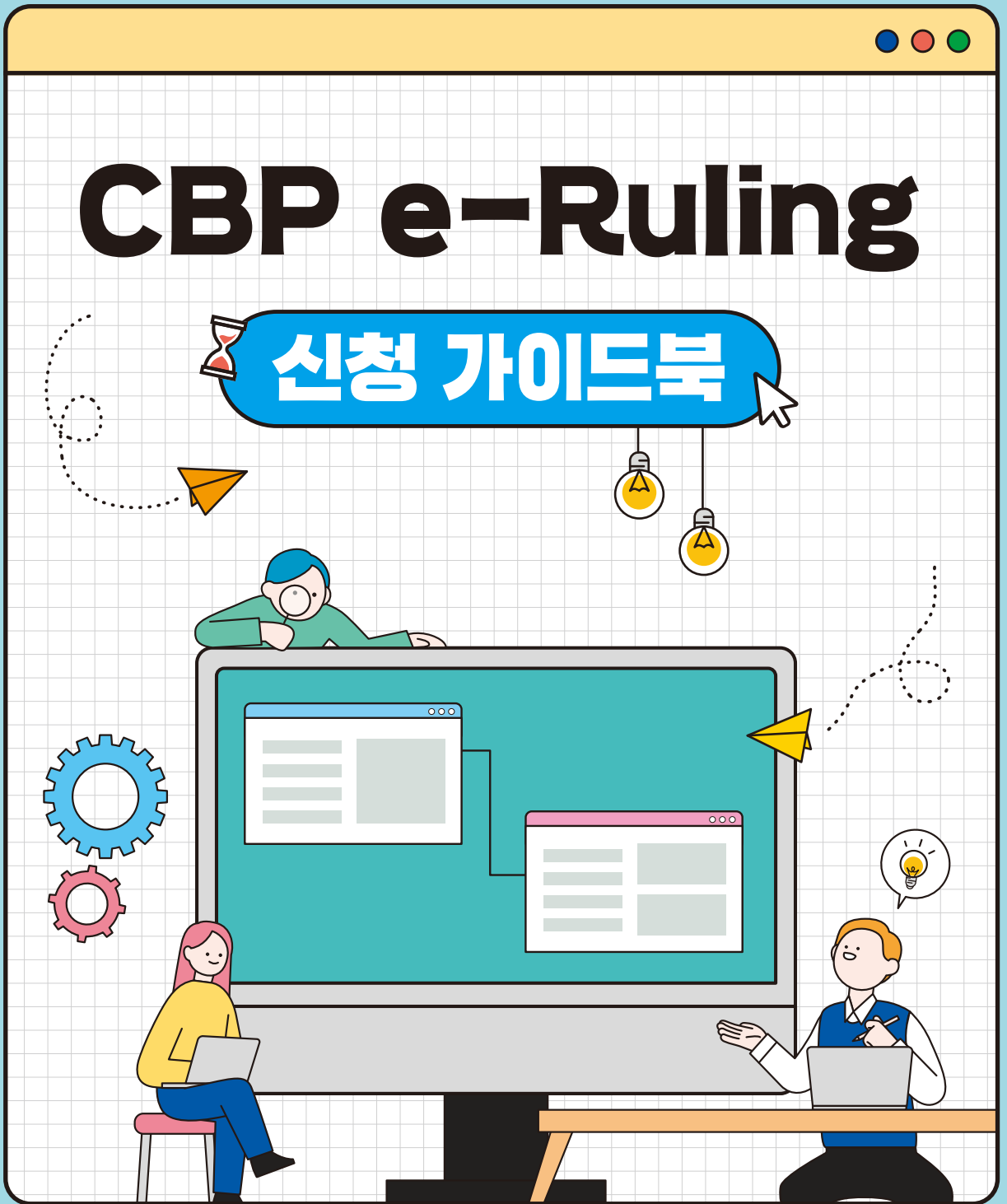


CBP e-Ruling

신청 가이드북



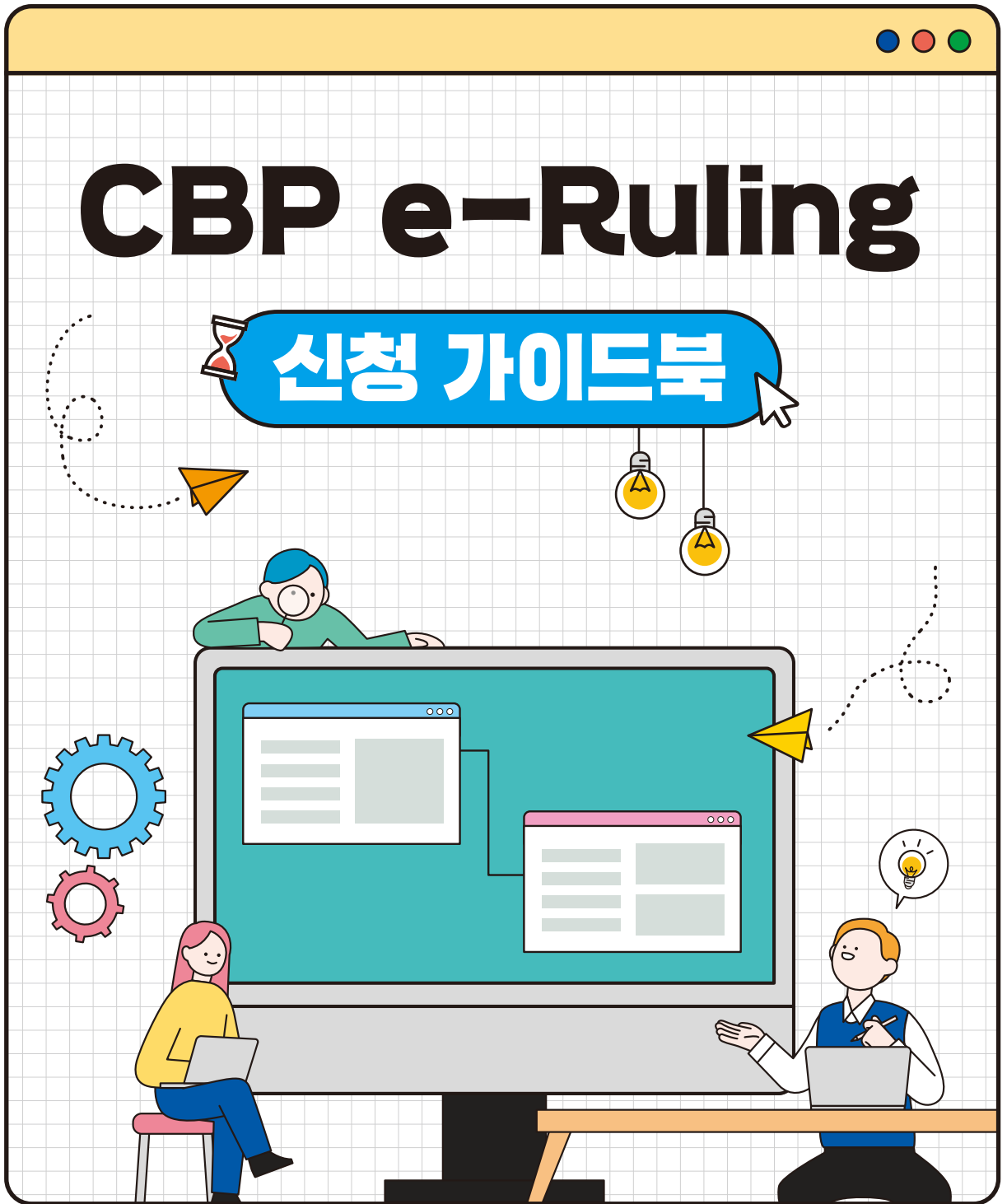
한국원산지정보원
Korea Institute of Origin Information



관세청
Korea Customs
Service

CBP e-Ruling

신청 가이드북



한국원산지정보원
Korea Institute of Origin Information



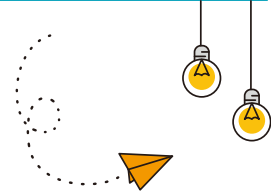
관세청
Korea Customs
Service

CBP e-Ruling

신청 가이드북



서문



트럼프 2기 행정부는 미국의 무역적자 해소 및 경제안보 위협 등을 이유로 특정 국가 및 품목을 대상으로 하는 통상 규제 및 관세 부과를 강화하고 있습니다. 특히 1962년 무역확장법 제232조, 1974년 무역법 제301조, 국제비상경제권한법(IEEPA) 등에 기반한 보호주의 통상정책이 확대되는 추세입니다. 이로 인해 우리 기업들이 미국 시장 수출 과정에서 통관 지연, 예기치 않은 관세 부과, 수입 거부, 원산지판정 애로 등 다양한 통관 리스크에 직면하는 사례가 빠르게 늘고 있습니다.

특히, 트럼프 2기 행정부가 보복관세를 더욱 확대하고, 품목별로도 관세 부과를 강화하면서 기업들의 원산지 판단과 관리의 중요성은 그 어느 때보다 커지고 있습니다.

미국 관세국경보호청(CBP: U.S. Customs and Border Protection)은 1989년부터 미국으로 수출입 될 물품에 대해 과세에 영향을 미칠 수 있는 과세가격, 원산지, 품목분류 등에 대하여 사전에 유권해석을 받을 수 있는 사전심사 제도(Advance Ruling)를 운영하고 있습니다. CBP의 사전심사 결정은 세관당국과 수입자 모두에게 구속력을 가지며, CBP 홈페이지 내 사전심사 온라인 사이트(CROSS SYSTEM)에 등록 및 공표되어 누구나 확인할 수 있습니다.

이러한 사전심사 제도는 품목분류, 원산지판정, 원산지표시 요건 등 주요 통관 요소에 대해 공식적인 판단을 사전에 확보할 수 있는 수단으로, 관세 불확실성이 큰 최근의 통상환경에서 우리 기업의 수출 안정성과 예측 가능성을 높이는 데 효과적입니다.

이에 한국원산지정보원과 관세청은 우리 기업들이 수출품의 원산지판정에 대한 불확실성을 해소할 수 있도록, 미국의 사전심사 제도 중 원산지 전자 사전심사(e-Ruling) 신청 절차와 신청서 작성요령 등을 수록한 가이드북과 동영상 시연자료를 제작하였습니다.

본 가이드북은 CBP Ruling 제도에 대한 기본적인 이해를 돕고, 우리 기업의 실무자들이 사전 심사를 보다 정확하고 효율적으로 신청할 수 있도록 e-Ruling 신청 절차, 작성 요령, 유의사항 등 실무에 필요한 핵심 정보를 단계별로 제공합니다. 기업들이 전자 사전심사 시스템(e-Ruling)을 활용하여 온라인으로 간편하고 신속하게 원산지 사전심사를 신청함으로써 미국과의 교역이 활발한 우리 기업들에게 큰 도움이 되기를 기대합니다.

CBP e-Ruling

신청 가이드북



CONTENTS

PART I

미국 사전심사 제도 6

- ☒ 사전심사 (Advance Ruling)란?
- ☒ 사전심사 종류
- ☒ 신청방법
- ☒ 신청인
- ☒ 신청시기
- ☒ 처리기간
- ☒ 유효기간
- ☒ 효력 및 적용 범위
- ☒ 신청 수수료
- ☒ 신청 시 필수 정보
- ☒ 사전심사 결정을 발행하지 않는 경우

PART II

e-Ruling 신청 12

- ☒ e-Ruling이란?
- ☒ 접속 방법
- ☒ 신청 종류 및 작성 정보
- ☒ 처리기간
- ☒ 심사 신청 반려 사유
- ☒ 신청 방법

PART III

사전심사 신청서의 작성 요령 27

- ☒ 서문 (Preface)
- ☒ 사실관계 (Facts)
- ☒ 논의사항의 설정 (Discussion and Analysis)
- ☒ 신청인의 의견과 결론 (Opinion / Conclusion)

PART IV

부록 31

- ☒ 심사 결정 사례 예시
- ☒ 유용한 링크

☑ 사전심사(Advance Ruling)란?

- 미국 연방규정집 19 C.F.R. § 177 및 기타 관련 규정에 따라 미국 관세국경보호청(CBP)의 규정 및 판정실(RR: Regulation and Ruling)이 발행하는 구속력을 갖춘 서면 결정



참고

- CBP는 발급된 모든 사전심사 결정문을 온라인 검색 시스템인 CROSS*를 통해 공개하고 있음
- CROSS에서 결정문 번호 또는 물품 명칭 등을 검색하여 유사 물품에 대한 참조 사례 결정문 조회 가능
 - * 주소: <https://rulings.cbp.gov/home>
- 신청인이 19 CFR Part 177.2(b)(7)에 근거하여 “정보의 비공개 처리 (Confidential treatment)”를 요청한 경우, 결정문 상에서 해당 정보는 공개되지 아니하므로 자신의 기밀정보를 보호받을 수 있음
- 비공개 처리된 사항은 결정문 상에 공개되지 않으므로 기업들은 참조 사례를 분석할 때 이를 고려해야 함



☑ 사전심사 종류

- 구속력을 갖춘 모든 사전심사 결정은 RR 산하의 각 부서가 신청 사안의 성격에 따라 분담하여 처리
 - 국가품목전문가부(NCSD: National Commodity Specialist Division): 뉴욕에 위치하며, NCSD 담당 사전심사 번호는 NY로 시작(예: NY N123456)
 - RR 본부(Headquarter)*: 워싱턴 D.C.에 위치하며, RR 본부 담당 사전심사 번호는 HQ로 시작(예: HQ H123456)

* RR 본부에 속한 상업·무역원활화부(Commercial and Trade Facilitation Division) 및 국경보안·무역규정준수부(Border Security and Trade Compliance Division)에서 사전심사 담당

RR	<p>국가품목전문가부 (NCSD)</p> <p><뉴욕></p>	<ul style="list-style-type: none"> • 품목분류 (Tariff Classification) • 원산지 (Country of Origin) • 원산지표시 (Country of Origin Marking) • 무역 프로그램 및 무역 협정의 적용* (Application of Trade Program or Trade Agreement) <p>* 단, 역내부가가치비율(RVC) 관련 사항 제외</p>
	<p>RR 본부 (Headquarter)</p> <p><워싱턴></p>	<ul style="list-style-type: none"> • NCSD 사전판정 종류 4가지 <p>+</p> <ul style="list-style-type: none"> • 과세가격(FTA 역내부가가치비율(RVC) 포함) • 선박 및 운송수단 • 제한 및 금지 물품 • 지식재산권(수입금지명령 집행 포함) • 관세 환급(Duty Drawback) • 일시수입보세(TIB) • 자유무역지역(FTZ) • 보세창고 • 수입물품 처리수수료(MPF) • 정부조달(1979년 무역협정법 관련) • 수입 및 관세 산정 절차

☑ 신청방법

- 해당 심사를 담당하는 부서에 서면 또는 온라인으로 신청
 - NCSD: CBP e-Ruling 홈페이지(<http://erulings.cbp.gov>)를 통해 신청
 - RR 본부: 담당 부서로 서면 신청

☑ 신청인

- 해당 물품의 미국 수입자, 해외 수출자, 기타 심사 신청 사항과 관련된 이해관계자 및 권한 있는 대리인으로서 개인, 법인, 조합, 협회, 기타 단체 등이 신청 가능*

* 관련 규정: 19 CFR § 177.1(c)

☑ 신청시기

- 최종 수출물품을 미국에 수입하기 전



참고

- 이미 미국 항구에 도착하였거나 정산(Liquidation)이 완료된 건에 대해서는 신청 불가
- 이 경우, 자문요청(Internal Advice)이나 이의신청(protest)에 따른 추가 심사 요청 가능

* 관련 규정: 자문요청(19 C.F.R. § 177.11), 이의신청(19 C.F.R. § 174.11)

☑ 처리기간

- 관련 규정*상 가능한 한 신속하게(expeditiously) 처리한다고 명시하고 있으나, 일반적으로 NCSD 심사는 신청 접수일로부터 30일 이내, RR 본부 심사는 접수일로부터 90일 이내

* 관련 규정: 19 C.F.R. § 177.2(b)

- NCSD는 결정 과정에서 사실관계의 정리, 진술사항의 보완이 필요한 경우 신청인 이메일을 통하여 보완 요청을 하며, 해당 보완요청에 따른 기간만큼 처리기간에서 연장됨



참고

- NCSD는 신청인에게 물품의 '실물 샘플' 발송을 이메일로 요청할 수 있으며, 샘플 분석에 소요되는 시간만큼 결정문 발행은 지연될 수 있음
- 샘플 분석에 소요되는 시간은 개별 분석 사안 및 현재 분석소에서 대기 중인 분석 대기 물품의 양에 따라 다르나, 통상 30 ~ 60일 이내에서 분석이 진행됨

(샘플발송 요청메일)

This message serves as acknowledgment of our receipt of your Electronic Binding Ruling request. Your request has been assigned the Ruling Control Number shown in the subject line of this e-mail and will be given careful consideration. A reply will be sent to you within 30 days.

You are now able to mail a sample directly to the assigned National Import Specialist.

IMPORTANT: Please ensure that the samples are received by CBP within 2-3 business days from the date of your submission. It is recommended that overnight or expedited mail be utilized.

Address your sample with the NIS Name/Number and Ruling Control Number and mail it directly to:

U.S. Customs and Border Protection
National Commodity Specialist Division
One World Trade Center, Suite 51.201
New York, NY 10007

- 한편, 샘플 발송을 요청하는 NCSD의 이메일에 상당기간 회신하지 않거나 NCSD에서 요청한 기한 내 샘플 발송을 하지 않으면 사전심사 신청은 반려되므로 신청인은 주의하여야 함

☑ 유효기간

- 해당 사전심사 결정에 대해 CBP가 철회(Revocation), 수정(Modification) 등을 결정하지 않는 한 원칙적으로 유효기간 없음

☑ 효력 및 적용 범위

- 발행일을 기준으로 효력이 발생하며, 해당 날짜를 기준으로 정산이 완료되지 않은 수입 건 (unliquidated entries) 혹은 세관에 의한 최종 조치가 취해지지 않은 기타 거래에 적용 가능*
- * 관련 규정: 19 C.F.R. § 177.9(a)
- 신청인이 사전심사 신청서에 기재한 사실관계가 변경되는 경우, 변경된 사실관계에 따른 수입물품은 사전심사 결정의 유효성 범위에서 제외됨

☑ 신청 수수료

- 없음 (NCSD 분석소를 통한 분석 비용 또한 무료)

☑ 신청 시 필수 정보

- 신청인의 이름, 주소, 이메일 주소, 전화번호
- (알고 있는 경우) 모든 이해관계자의 이름, 주소, 이메일 주소, 기타 식별정보 및 제조업체 ID 코드
- (알고 있는 경우) 해당 물품이 수입될 통관항
- 해당 거래에 대한 설명 (ex. 어느 국가로부터 어떤 물품을 수입할 예정인지)
- (알고 있는 경우) 해당 품목에 대해 CBP나 법원에 계류 중인 사안이 없는지에 대한 진술
- CBP에 자문을 구한 적이 있는 경우, 해당 자문에 관한 내용(ex. 자문을 구한 담당자 이름 및 자문 내용 등)
- 기타 사전심사 신청서에 제시된 주장을 뒷받침하는 근거 자료

☑ 사전심사 결정을 발행하지 않는 경우

- 사전심사 관련 규정(19 C.F.R. § 177)의 요건을 충족하지 않는 경우
- 가상의 거래(hypothetical transaction)에 관한 신청인 경우
- 이미 세관에서 처리가 완료된 거래(completed transaction)인 경우



참고

- ‘가상의 거래’에 대해 사전심사 결정문을 발행하지 않는 규정(19 C.F.R. § 177)이 존재하나, 신청인은 기술적으로 (technically) 실현 가능한 거래 상황에 대해서 사전심사를 신청하고 각 거래 상황별 결정문을 수취할 수 있음
- 가령, 신청인이 미국으로 수출하려는 물품에 대해 다음과 같은 시나리오(Scenario)를 구상하고, 각 시나리오별 수출물품의 원산지를 결정받을 수 있음
 - 시나리오 1: 중국산 광물을 중국에서 A로 가공한 뒤, 한국에서 B로 가공하는 경우
 - 시나리오 2: 중국산 광물을 베트남에서 A로 가공한 뒤, 한국에서 B로 가공하는 경우
 - 시나리오 3: 중국산 광물을 한국에서 모두 가공하는 경우



Ruling의 효과

- 사전 예방적 조치를 통해 통관 또는 규제상 문제를 미연에 방지
- 해당 물품에 대한 HS Code 및 적용 세율 파악 가능
- 해당 물품이 제201조, 제232조 또는 제301조에 따른 무역제재 대상인지 여부 확인 가능
- 해당 물품이 반덤핑(AD) 또는 상계관세(CVD) 대상이 될 수 있는지 여부 확인 가능
- 해당 물품의 원산지(Country of Origin) 확인 가능
- 해당 물품이 자유무역협정(FTA) 등 특혜무역제도의 요건을 충족하는지 확인 가능
- CBP의 제재조치로부터 신청자 보호 가능
- 수입 전에 적정 판매 가격 산정에 도움을 주어 수익성 확보에 기여



e-Ruling 신청

☑ e-Ruling이란?

- 온라인을 통해 NCSD에 사전심사를 신청할 수 있도록 구축한 시스템

☑ 접속 방법

- URL 접속: <https://erulings.cbp.gov>

☑ 신청 종류 및 작성 정보

품목분류 (Tariff Classification)

- 수입 당시 상품에 대한 완전하고 상세한 설명
- 구성 재료
- 미국 내에서의 주요 용도
- 상업적, 일반적 또는 기술적 명칭
- 제품 설명서, 스케치, 사진, 제조 공정도 등
- 화학 분석서, CAS 번호 등
- 19 C.F.R. § 141.89에 따른 특별 송장 요건(있는 경우)
- 기타 분류 판단에 도움을 줄 수 있는 정보

원산지 (Country of Origin)

- 각 원재료의 생산 또는 채취 국가
- 생산의 각 단계가 수행된 국가
- 구성 부품에 대한 상세 설명 및 각 부품이 최종 제품에서 수행하는 역할
- 19 C.F.R. § 102의 원산지표시 규칙(Marking Rules)에 따라 원산지를 판단하는 경우, 각 구성 부품 및 최종 제품의 HTSUS 분류 번호

원산지표시 (Country of Origin and Marking)

- 상품 및 포장의 표시 방식에 대한 상세 설명
- 상품에 부착된 라벨 및 포장 상태를 보여주는 일러스트 및 사진
- 원산지표시 외의 다른 라벨링/포장 내용도 함께 제시
- 수입 후 상품의 사용 방식 또는 판매 방식에 대한 설명

무역 프로그램 및 협정 (Trade Program or Agreement)

- 원산지판정에 필요한 상세 생산 정보
- 각 생산국에서 발생한 비용 정보 등

☑ 처리기간

- 유효한 신청 접수 후 30일 이내
- 상황에 따라 사전심사 신청이 RR 본부로 이관되는 경우, 접수일로부터 90일 이내
 - 샘플의 분석이 필요하여 분석소를 경유하는 경우, 분석에 소요되는 기간은 처리기간에서 제외

☑ 판정 신청 반려 사유

- 신청서의 필수 요건을 충족하지 않은 경우
- 허용되지 않는 파일 형식이거나 바이러스 등으로 파일이 열리지 않는 경우
- NCSD 담당 심사 유형(품목분류, 원산지, 원산지표시, 무역 프로그램 및 협정)이 아닌 경우
- 중복 신청인 경우
- 신청된 사안에 대해 현재 소송 절차가 진행 중인 경우*
- * 실무적으로는 CBP가 반려하지 않고 보류(holding)하는 경우도 있음
- CBP가 이전에 상충되는 결정을 내린 사안으로, 현재 해당 사안에 대해 내부적 해결이 진행 중인 경우

☑ 신청 방법

01 CBP e-Ruling 사이트 접속

<https://erulings.cbp.gov> 접속 후 ① [Begin Application] 클릭



QR코드를 스캔하시면
동영상을 재생할 수
있습니다.



02 신청자 정보 작성

필수 작성 사항: *성명, *기업명, *주소, *전화번호, *E-mail 등

1Requester Information

2Type

3Questions

4Description

5Attachments

6Submit

Ruling Requester Information

* First Name

* Last Name

* Company Name

* Address 1

* City

* Phone

* Middle Name(or initial)

Title

* State

Select N/A if not applica... ▼

* Zip/Postal Code

N/A if no applica

* Country

▼

* Email Address

* Retype Email Address

Retype Email Address to confirm

* : 필수 작성 사항

Next

유의사항

- 1단계에서 입력한 E-mail Address를 통해 CBP Ruling 접수, 보완요청, 샘플 발송 요청 및 심사 결과가 전송되므로 정확한 E-mail Address를 기재해야 함
- 작성 중 뒤로가기 클릭 시 작성한 정보가 모두 삭제되므로 유의

03 신청 유형 선택

[☐ 품목분류, ☐ 원산지표시, ☐ 원산지, ☐ 무역 프로그램 및 무역 협정의 적용]에 대해 신청 가능

✓

Requester Information

⚠

Type

3

Questions

4

Description

5

Attachments

6

Submit

Request Type

*Select Request Type (check all that apply)

Please select at least one request type

☐ Classification

☐ Marking

☐ Country of Origin

☐ Application of Trade Program or Trade Agreement

중복체크 가능

Previous

Next

유의사항

- 복수의 사항에 대해 Ruling 신청 가능
- 사전심사를 구하지 않은 항목에 대해 부수적인 심사 결정을 내리는 경우도 존재함
특히, 원산지의 사전심사를 구하는 경우에 종종 품목분류에 관한 부수적인 결정을 함께 내리기도 함

04 질문지 작성

총 6개의 질문으로 구성되어 있으며, 아래 순서에 따라 작성

Q1 대리인 신청 여부

권한 있는 대리인이 신청하는 경우 ① Yes 클릭 후 관련 정보 입력

Q2 C-TPAT Trade Compliance Partner 등록 여부

C-TPAT Trade Compliance Partner인 수입자는 ① Yes 클릭 후 ② IOR 번호 기재

유의사항

- C-TPAT Trade Compliance Partner는 NCSD 사전심사 시 우선순위로 배정
- 다만, 해당 자격은 미국 내 수입자만 획득 가능하므로, 수출자가 사전심사를 신청하는 경우 No 선택
- C-TPAT(Custom-Trade Partnership Against Terrorism): CBP가 2001년 9.11 테러 이후 도입한 공급망 보안 자율 준수 프로그램으로 우리나라의 AEO 제도와 유사
- C-TPAT Trade Compliance Partner: C-TPAT 파트너 가운데, 일정 요건을 충족한 기업에게 부여되는 자격*

* 자세한 사항은 Question 2에 하이퍼링크를 통해 확인

Q3 CBP 또는 법원에 자문을 요청하거나 계류 중인 사안인지 여부

있는 경우 해당 사안에 대한 설명 기재

Question 3

To your knowledge are there any issues or requests for advice, concerning this commodity, pending before any CBP office or any Court?

Explain the issue or advice request pending; state before which CBP office or Court it is pending, and what advice was rendered, if any.
For example, have you received CBP forms 28 or 29 on the issue or item presented before this office?

Explanation

설명 기재

유의사항

- 해당 사전심사 신청 사안과 동일하거나 유사한 사항에 대해 CBP Form 28에 따른 정보제공 요청 및 CBP Form 29에 따른 결정통지서를 받은 적이 있는 경우에도 관련 정보 입력
 - CBP Form 28: 정보제공 요청(Request for Information)
 - CBP Form 29: 결정 통지서(Notice of Action)
- * CBP Form 28: CBP가 수입 물품에 대한 품목분류, 평가 및 기타 수입 요건 충족 여부를 확인하기 위해 추가적인 정보 또는 서류 제출을 요청하고자 발행하는 공식 서식

Q4 기존에 신청한 사전심사에 대해 추가 정보를 제출하는 것인지 여부

Question 4

Is this a resubmission of a previous ruling request which required additional information?

If yes, please provide the previous ruling number.

Previous Ruling #

유의사항

- CBP가 기존에 신청한 사전심사에 대해 필요한 정보가 충분하지 않아 반려한 경우 등에 해당
- Yes 선택 시, 기존 사전심사 신청 시 배정받은 N으로 시작하는 사전심사 넘버 기재(ex. N123456)

Q5 샘플 제출 및 반환 여부

Question 5

Is a sample being submitted?

YesNo

If yes, please provide the tracking number.

Tracking Number

If yes, would you like the sample to be returned?

YesNo

If yes, please provide the return label.

Return Label

유의사항

- 사전심사 신청 단계에서 Tracking Number 및 Return Label 정보 등을 모를 경우, No 선택 후 추후에 이메일로 해당 정보 개별 송부 가능

Q6 수입 물품의 원산지 작성

수입되는 물품의 원산지 기재

Question 6

If available, what is the country of origin of the imported product?

Country

Select an Option

PreviousNext

유의사항

- 원산지 사전심사를 구하는 경우에는, 신청인이 주장하는 원산지를 기재하면 됨

05 상세 정보 작성

Overview of Issue/General Description 작성:

사전심사 신청 사항에 대한 사실관계, 쟁점사항 등을 간략하게 작성

✓Requester Information

✓Type

✓Questions

4Description

5Attachments

6Submit

Description

Text of Ruling Request (Include a description of the transaction; for example, a prospective importation of merchandise X from country A). For classification requests, include sufficient information to determine the classification, such as a full and complete description of the article, principal use, commercial or technical designation, relative quantity by weight of each component, illustrative literature, photographs, chemical analysis, flow charts, CAS number, and any other information that may assist in determining the classification. Limit to 5 items or less of the same class or kind.

* Overview of Issue / General Description

0/4000

WHEN SUBMITTING YOUR RULING REQUEST, PLEASE BE SURE TO INCLUDE THE SUGGESTED INFORMATION FOR YOUR RESPECTIVE COMMODITY PER INDUSTRY. CLICK [VIEW INDUSTRIES \(OPTIONAL\)](#) TO VIEW REQUIREMENTS.

Add First Item Description

Previous

Next

유의사항

- ① Overview of Issue/General Description은 공란 없이 필수적으로 작성해야 함
- ② Add First Item Description 클릭 시 개별 품목에 대한 정보 입력 가능

Item Description 작성: 개별 품목에 대한 정보 작성 (반드시 작성할 필요 없음)

WHEN SUBMITTING YOUR RULING REQUEST, PLEASE BE SURE TO INCLUDE THE SUGGESTED INFORMATION FOR YOUR RESPECTIVE COMMODITY PER INDUSTRY. CLICK VIEW INDUSTRIES (OPTIONAL) TO VIEW REQUIREMENTS.

Item 1

[View Industries \(Optional\)](#) ①

* Item Description

0/4000

Add Next Item Description ②

유의사항

- 첨부 파일로 구체적인 사항을 기재한 사전심사 신청서를 제출하는 경우 작성하지 않아도 무방함
- ① View Industries (Optional) 클릭 시 해당 품목과 관련된 산업 선택 가능
- ② Add Next Item Description 선택 시 여러 품목에 대한 개별 정보 작성 가능
- 단, 개별 품목은 최대 5개까지 입력 가능

WHEN SUBMITTING YOUR RULING REQUEST, PLEASE BE SURE TO INCLUDE THE SUGGESTED INFORMATION FOR YOUR RESPECTIVE COMMODITY PER INDUSTRY. CLICK VIEW INDUSTRIES (OPTIONAL) TO VIEW REQUIREMENTS.

Item 1

Industry

Select Industry Type

- Agriculture & Prepared Products
- Apparel, Footwear & Textiles
- Automotive & Aerospace
- Base Metals
- Consumer Products & Mass Merchandising
- Electronics
- Industrial & Manufacturing
- Machinery
- Petroleum
- Pharmaceuticals Health & Chemicals

Add Next Item Description

WHEN SUBMITTING YOUR RULING REQUEST, PLEASE BE SURE TO INCLUDE THE SUGGESTED INFORMATION FOR YOUR RESPECTIVE COMMODITY PER INDUSTRY. CLICK VIEW INDUSTRIES (OPTIONAL) TO VIEW REQUIREMENTS.

Item 1

Industry

Electronics

Sub-Industry

Select Sub-industry Type

- Electronics
- Lighting
- Optical

* Item Description

0/4000

Add Next Item Description

유의사항

- 산업은 10개로 분류되며, 특정 산업의 경우 세부 산업 선택 가능



참고

- 산업 종류

산업 종류	세부 산업
Agriculture & Prepared Products 농업 및 가공식품	-
Apparel, Footwear & Textiles 의류, 신발 및 섬유	<ul style="list-style-type: none"> • Hosiery (양말류) • Specialty Garments (특수 의류) • Footwear (신발류) • Trade Agreements (Wearing Apparel and Textiles) [무역협정(의류 및 섬유 관련)] • Undergarments (속옷류) • Women's Wearing Apparel (여성용 의류) • Outerwear (겉옷) • Textile Fabrics (섬유 원단)
Automotive & Aerospace 자동차 및 항공우주	-
Base Metals 비철금속	-
Consumer Products & Mass Merchandising 소비재 및 대량 유통 제품	<ul style="list-style-type: none"> • Art (예술품) • Artificial Flowers, Foliage, and Fruit (인조 꽃, 잎, 과일) • Baskets, Wickerwork, Plaited Articles (바구니, 고리 제품, 편조 제품) • Books, Journals, Notebooks, Paper Pads (책, 저널, 노트, 메모지) • Candles (양초) • Costumes and Festive Articles (의상 및 축제용품) • Diapers, Diaper Liners, Nursing Pads (기저귀, 기저귀 속지, 수유 패드) • Furniture, Comforters, Jewelry (가구, 이불류, 보석류) • Luggage, Handbags, Wallets and Other Travel Cases and Containers (여행가방, 핸드백, 지갑 및 기타 여행용 케이스와 용기) • Printed Articles, Posters, Pictures (인쇄물, 포스터, 그림) • Tableware and Kitchenware of Wood (목재 식기 및 주방용품) • Toilet Paper, Paper Towels, Facial Tissues and Similar Articles (화장지, 종이 타월, 얼굴용 티슈 및 유사 제품) • Toys (장난감) • Transfer (Decals) [전사지(데칼)]
Electronics 전자제품	<ul style="list-style-type: none"> • Electronics (전자제품) • Optical (광학기기) • Lighting (조명)
Industrial & Manufacturing 산업 및 제조	<ul style="list-style-type: none"> • Artificial Stone (인조석) • Ceramics (도자기류 / 세라믹 제품) • Mineral Products (광물 제품) • Stones (석재) • Ceramic Tiles (세라믹 타일) • Glass (유리) • Polymer (폴리머)
Machinery 기계류	-
Petroleum 석유	-
Pharmaceuticals Health & Chemicals 제약, 보건 및 화학	<ul style="list-style-type: none"> • Inorganic Chemicals (무기화학물) • Organic Chemicals (유기화학물) • Medical Devices (의료기기) • Pharmaceuticals (의약품)



참고

- 필요 제출 정보 예시

Automotive & Aerospace 자동차 및 항공우주

- 해당되는 경우, 내부 구성 요소가 명확하게 표시된 분해도[도면(Blueprint)이나 회로도(Schematic)가 아닌 부품별 위치와 관계가 시각적으로 구분된 것]
- 제품과 다른 부품의 부착 또는 연결 방식에 대한 설명
- 제품의 주요 기능 설명
- 가능한 경우, 제품의 샘플 및 사진 제출

Electronics 전자제품

- 기술 사양서 및 모델 번호가 포함되어 있는 사용자 매뉴얼, 설치 매뉴얼 또는 취급설명서
- 해당 제품에 대한 선명한 컬러 사진 및 수입 시점에 실제로 포장된 상태를 보여주는 사진
- 제품에 대한 마케팅 또는 광고 홍보 자료
- 모든 내부 및 외부 구성 요소에 대해 식별 가능한 명칭이 부여된 분해도
- 제품의 작동 방식 또는 기능에 대해 설명한 설명서 또는 상세한 설명 자료

Base Metals 비철금속

- 수입 시점의 제품 사진 및 가능한 경우 제품 샘플 제출
(사진에는 제품을 구성하는 각 부품의 명칭이 라벨링 되어 있어야 함)
- 수입 시점에 제품의 구성 요소에 대한 설명
- 금속의 정확한 화학 조성(예: 성분비) 명시
- 제품의 모든 제조 공정 단계 설명
- 제품이 특정 표준 규격(예: ASTM, SAE)에 따라 제작된 경우, 해당 표준 명시
- 제품을 구성하는 각 부품의 금속 종류(예: 철, 강, 구리, 알루미늄, 아연 등)를 구분하여 명시하고 제품이 둘 이상의 금속으로 구성되어 있는 경우, 각 금속의 명칭 및 중량 기준 비율(%)을 함께 제출
- 알루미늄으로 제작된 경우, 알루미늄의 정확한 화학 조성을 명시하고 해당하는 Aluminum Association Series Designation number가 있는지 기재. 또한 해당 부품이 압출, 용접 등 어떤 방식으로 가공되었는지 설명
- 제품이 fastener 종류(예: 나사, 볼트, 너트 등)일 경우, 수입 상태 그대로의 샘플 제출
- 제품의 기술 도면(치수 포함)
- 제품의 기능, 용도, 작동 방식에 대한 설명

06 파일 첨부

✓

Requester Information

✓

Type

✓

Questions

✓

Description

5

Attachments

6

Submit

Attachments

NOTE: You can attach multiple files. The files sizes cannot add up to more than 25 MB.

Use the Attach button below to select and attach document files on your computer that support your ruling request. Acceptable file formats are: Microsoft Word (.doc, .docx), Microsoft Excel (.xls, .xlsx), Microsoft Power Point (.ppt, .pptx), Acrobat portable document format (.pdf), text file (.txt), JPEG image format (.jpg, .jpeg), GIF image format (.gif), Windows bitmap (.bmp), Portable Network Graphics (.png) and MP4 (.mp4).

To add attachment

1. Click on the Attach button below.
2. Browse to find the file(s) you want to attach.

Select the file(s), and then select Open to attach the files to your request.

If you have already added an attachment and decided to remove it, select the red discard button (X) next to the attachment name.

Upload Files

Or drop files

유의사항

- 파일 첨부를 통해 신청인의 사전심사 신청서 제출 (신청서의 양식이 별도로 있는 것은 아니고 Part III. 의 내용을 바탕으로 신청자가 작성한 신청서를 의미함)
- 해당 사건과 관련하여 앞서 기재한 내용을 증빙할 수 있는 서류 제출
- Zip 파일 등 압축 형식 파일은 허용되지 않으며, 총 파일 용량은 25MB를 초과할 수 없음
- 만약, 파일 용량이 한도를 초과하는 경우, 신청이 접수된 후 e-mail로 배정받는 NCSD 담당자에게 파일 개별 송부 가능


첨부 파일 형식

설명	확장자명	설명	확장자명
Microsoft Word	.doc, .docx	Microsoft Excel	.xls, .xlsx
Microsoft Power point	.ppt, pptx	Acrobat Portable document format	.pdf
텍스트 파일	.txt	JPEG	.jpg, .jpeg
GIF 이미지	.gif	Window bitmap	.bmp
Portable Network Graphics	.png	MP4	.mp4

07 작성 내용 확인 및 제출

작성 내용 확인 후 ① Submit 버튼 클릭하여 제출

Attachments



NOTE: You can attach multiple files. The files sizes cannot add up to more than 25 MB.

Use the Attach button below to select and attach document files on your computer that support your ruling request. Acceptable file formats are: Microsoft Word (.doc, .docx), Microsoft Excel (.xls, .xlsx), Microsoft Power Point (.ppt, .ppbx), Acrobat portable document format (.pdf), text file (.txt), JPEG image format (.jpg, .jpeg), GIF image format (.gif), Windows bitmap (.bmp), Portable Network Graphics (.png) and MP4 (.mp4).

To add attachment

1. Click on the Attach button below.
2. Browse to find the file(s) you want to attach.


Select the file(s), and then select Open to attach the files to your request.

If you have already added an attachment and decided to remove it, select the red discard button (X) next to the attachment name.

By submitting this ruling request, you are certifying that you have the signing authority to request this ruling as described in 19 CFR 177.1(c) and 177.2(c).

[Previous](#) [Submit](#)


08 완료 후 심사번호 확인



U.S. Customs and Border Protection

Electronic Ruling (eRuling) Template


Success! We've Received Your Electronic Request









Thank you for submitting your Electronic Request for a Binding Ruling.
Your Ruling Number is: N336820
If your transmission is received in good order, you will receive an email acknowledgement of receipt, complete with a binding ruling control number, within one business day.
Any questions or follow-up inquiries concerning electronic binding ruling requests must be via telephone to Customs and Border Protection, Customs Information Exchange at 646-733-3068/3071.

[Next Submission](#) [Return to CBP.gov](#)


[Travel](#) [Trade](#) [Border Security](#) [Newsroom](#) [About CBP](#) [Careers](#) [Employee Resources](#)



U.S. Customs and Border Protection




Contact CBP



CBP.gov
An official website of the U.S. Department of Homeland Security

National Terrorism Advisory System



유의사항

- 제출이 정상적으로 완료된 경우, 영업일 기준 1일 이내에 접수 확인 및 담당자 배정 내용을 담은 이메일 발송
- 신청자가 샘플 제출에 Yes를 선택한 경우, CBP가 샘플을 제출할 주소가 적힌 이메일 별도 발송



참고

- 정상 접수 메일 (발송인: noreply@cbp.dhs.gov)

Thank you for submitting your Electronic Request for a Binding Ruling. If your transmission is received in good order, you will receive an email acknowledgement of receipt, complete with a binding ruling control number, within one business day.

Any questions or follow-up inquiries concerning electronic binding ruling requests must be via telephone to Customs and Border Protection, Customs Information Exchange at 646-733-3068/3071.

Ruling Number:

Submission Date: Wed Oct 05 16:12:34 GMT 2022

Submission Summary

Ruling Requester Information

First Name	
Middle Name	
Last Name	
Title	
Company Name	Individual
Address	
Phone	
Email Address	

Request Type

Selected Request Type(s)	Classification
--------------------------	----------------

사전심사 신청서의 정하여진 법정 양식은 존재하지 아니하나, 아래와 같은 양식과 순서로 작성할 수 있음.
아래의 예시를 참고하되, 신청인의 정보에 맞도록 수정되어 작성되어야 함

☑ 서문 (Preface)

- 서문에서는 사전심사 신청서의 수취인 정보 및 사전심사 신청서를 작성하는 배경에 대하여 서술하며, 신청인의 기밀사항에 대한 기밀처리 요청을 기재할 수 있음
- 특히 서문에서 과거 참조할 수 있는 유리한 사전심사 결과가 있다면 이를 언급하는 것이 좋음



예시

Director, National Commodity Specialist Division
U.S. Customs and Border Protection
Attn: CIE Ruling Request
Regulations and Rulings
Office of Trade
Binding Ruling Request for Country of Origin of "[Article Name]"
Dear director

<신청 목적>

[Company name] submits this ruling request pursuant to 19 CFR Part 177.2 to determine the country of origin for the [Article name], for purposes of applying Section 301 subheading 9903.88.01, Harmonized Tariff Schedule of the United States ("HTSUS").

HTSUS Note 20(a) to Chapter 99 provides that "for purposes of heading 9903.88.01, products of China, as provided for in this note [20(b)], shall be subject to an additional 25 percent ad valorem rate of duty imposed by heading 9903.88.01." This request is based on the precedent established in U.S. Court of International Trade ("CIT") decisions and U.S. Customs and Border Protection ("CBP") rulings.

<기밀 취급 요청>

The information contained in this letter and any future correspondence to be submitted pursuant to this ruling request represents [Company name]'s confidential and proprietary business information, the disclosure of which would cause harm to [Company name]'s competitive position and that of other parties with interests in these transactions. Consequently, we respectfully request that certain information provided and indicated in this letter, attachments, exhibits, and other documents submitted in connection with this request be designated as business information and treated as confidential and exempt from disclosure pursuant to 19 C.F.R. § 177.2(b)(7).

<CBP 또는 법원에 계류 중이거나 CBP에 자문을 요청한 적이 있는지 여부>

To [Company name]'s knowledge there are no issues regarding this product pending before CBP or any court. Further [Company name] has not previously sought advice from CBP on this matter.

☑ 사실관계 (Facts)

- 미국으로 수입되는 물품의 원재료와 원재료별 원산지, 제조공정 도식화, 제조공정에 관한 설명 등, 물품에 관한 일반 정보를 기재할 수 있음
- 아래는 최종물품, 원재료에 관한 사실관계 설명(Fact 1: Description of Goods)에 이어, 거래구조도(Fact 2: Manufacturing Process)를 설명하는 형태로, 원산지의 사전심사를 구하는 신청서에서 가장 기본이 되는 형태임



예시

Fact 1 : Description of Goods

Description of Goods: Raw Materials

Major raw materials include _____ (원재료 나열). The types of raw materials and country of origin information of individual raw materials are shown in the table below.

No.	Raw Materials	Country of origin
1		
2		
:		

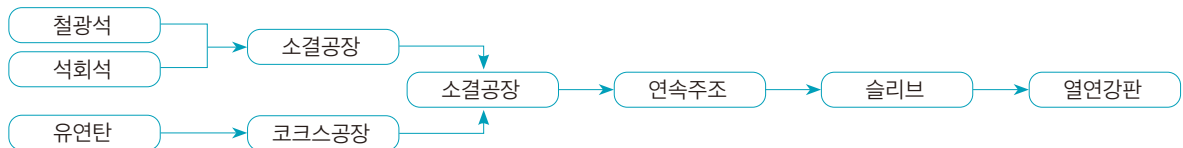
Description of Goods: Finished Product

Finally, the 'finished product' is _____ (품명), which is made by _____ (제조공정 설명). In general, finished product have _____ (특성).

Fact 2: Manufacturing Process

Manufacturing Process Diagram

The manufacturing process diagram is as follows: (아래와 같이 거래구조도를 도식화)



Manufacturing Process Description

Process 1: (제조공정에 관한 설명)

Process N: (제조공정에 관한 설명)

☑ 논의사항의 설정 (Discussion and Analysis)

- 본 사전심사를 통해 구하고자 하는 항목 (예: 원산지, 품목분류)에 대한 신청인의 의견을 서술
- 특히 비특혜원산지의 결정에 관하여 신청인의 수출물품이 실질적 변형을 주장하기 위하여 유리한 인용 사례가 있다면 논의사항의 설정에서 미리 언급하는 것도 좋은 방안



예시

Discussion / Analysis:

Country of Origin Determination

<원산지표시 규정>

For the purpose of Section 301 Tariffs, Section 304 of the Tariff Act of 1930, as amended (19 U.S.C. § 1304), provides that, unless excepted, every article of foreign origin (or its container) imported into the U.S. shall be marked in a conspicuous place as legibly, indelibly, and permanently as the nature of the article (or container) will permit in such a manner as to indicate to an ultimate purchaser in the United States the English name of the country of origin of the article. The regulations implementing the requirements and exceptions to 19 U.S.C. § 1304 are set forth in CBP Regulations 19 C.F.R. § 134.

<원산지 정의 규정>

19 C.F.R. § 134.1(b) provides as follows:

“Country of origin means the country of manufacture, production, or growth of any article of foreign origin entering the United States. Further work or material added to an article in another country must effect a substantial transformation in order to render such other country the ‘country of origin’ within the meaning of this part.”

<실질적 변형 기준 CBP 사전심사 사례>

In HQ H301619 (Nov. 6, 2018), CBP stated “[W]hen determining the country of origin for purposes of applying trade remedies under Section 301, Section 232, and Section 201, the substantial transformation analysis is applicable”. See also HQ 563205 (June 28, 2006).

<이하, 신청인이 주장하고자 하는 실질적 변형 기준에 관한 참조사례의 인용 및 설명>

Substantial Transformation is

☑ 신청인의 의견과 결론 (Opinion / Conclusion)

- 본 사전심사에서 신청인이 주장하는 주요 사항을 기재하는 단계. 가령, 신청인은 자신의 논리와 입증방법을 통해 수출물품의 유리한 원산지를 주장할 수 있음. 이 신청인의 의견은 사전심사에 매우 중요한 기술사항으로서 핵심 의견을 반드시 포함하여야 함
- 실무적으로 특성, 품명, 용도의 변경에 관한 사항은 필수이며, 기타 사전심사에 영향을 미칠 수 있는 유리한 사항(ex. 부가가치, 작업시간, 작업자의 기술 수준, 투입 자원 등)을 기재



예시

Opinion

- Change in Character

(특성의 변경에 관하여 신청인이 주장하는 사항을 기술)

- Change in Name:

(품명의 변경에 관하여 신청인이 주장하는 사항을 기술)

- Change in Use:

(용도의 변경에 관하여 신청인이 주장하는 사항을 기술)

- Value Added in (국가명) :

(부가가치의 증가에 관하여 신청인이 주장하는 사항을 기술)

Conclusion

(실질적 변형기준에 따라 원산지가 “(국가)”임을 기술)



부록

☑ 심사 결정 사례 예시

- 사례명: NAFTA 물품 원산지표시 및 제301조 무역제재 대상 여부 판정
- 사례번호: HQ H301619 (2018.11.06.)
- 원문 내용: <https://rulings.cbp.gov/ruling/H301619>



예시

HQ H301619 November 6, 2018

CLA-2 OT:RR:CTF:FTM H301619 GaK

CATEGORY: Origin

Mr. Kevin Turner
Johnson Electric
47660 Halyard Dr.
Plymouth, MI 48170

RE: Modification of NY N299096; country of origin of electric motors from Mexico; 2018 Section 301 trade remedy; 9903.88.01, HTSUS

Dear Mr. Turner:

On September 13, 2018, U.S. Customs and Border Protection (“CBP”) issued Headquarters Ruling Letter (“HQ”) H300226 to Johnson Electric, modifying New York Ruling Letter (“NY”) N299096, dated July 25, 2018. The ruling also addressed the applicability of the substantial transformation test to determine the country of origin.

It has come to our attention that the ruling contained an error with regard to its articulation of the scope of the applicability of the substantial transformation test. This ruling serves to modify HQ H300226 with regard to this matter. As this modification decision is being issued within 60 days of the issuance of HQ H300226, pursuant to 19 U.S.C. § 1625 (c) (1) and 19 CFR 177.12 (b), this modification is effective immediately. The remainder of HQ H300226 is not affected by this action.

FACTS:

In NY N299096, the product was described as a “Direct Current Electric Motor 1999-1020656EP, which is described as a brushed electric motor with a peak output power of 5.793 Watts ... [T]he electric motor is intended to be used with electric door locks[.]”

The product consisted of three components: the stator or rear housing, the rotor or armature assembly, and the end cap assembly. All three components are classified under heading 8503, HTSUS, which provides for “[p]arts suitable for use solely or principally with the machines of heading 8501 or 8502.” The components of Chinese origin are imported into Mexico and assembled into a finished product.

• 국문 사례 요약

사례명	전동 모터 NAFTA 물품 원산지표시 및 제301조 무역제재 대상 여부 판정
사례번호	HQ H301619 (2018.11.06.)
사실관계	멕시코에서 중국산 부품을 조립하여 완성된 전동 모터를 미국으로 수출
쟁점 및 판정	<p>① NAFTA 물품에 대한 원산지표시 목적의 원산지판정 비원산지재료의 HS Code(제8503호)와 완제품의 HS Code(제8501호)가 4단위 수준에서 상이 하므로 멕시코산으로 판정</p> <p>② 제301조 무역제재 대상 여부 멕시코에서 행해진 조립 공정은 3개의 하위 어셈블리(중국산)를 단순 조립(simple assembly)한 것에 불과하여 실질적 변형이 발생하지 않으므로 중국산으로 판정(제 301조 무역제재 대상)</p>
근거법령	<ul style="list-style-type: none"> - Customs and Border Protection Regulations Part 134(19 C.F.R. § 134) - Customs and Border Protection Regulations Part 102(19 C.F.R. § 102) - Section 301 of the Trade Act of 1974(19 U.S.C. § 2411)



해당 사례에 대한 보다 자세한 국문 번역 내용은 한국원산지정보원 ORIGIN CASE Vol.1을 통해 확인해 주시기 바랍니다.

☑ 유용한 링크

- CBP e-Ruling 신청 사이트, <https://erulings.cbp.gov>
- CBP e-Ruling 신청 안내 동영상(국문), <https://www.youtube.com/@한국원산지정보원>
- CBP Ruling Program 안내 자료, <https://www.cbp.gov/document/publications/us-customs-and-border-protection-rulings-program>
- 19 C.F.R. § 177, <https://www.ecfr.gov/current/title-19/chapter-I/part-177>
- 19 C.F.R. § 174, <https://www.ecfr.gov/current/title-19/chapter-I/part-174>
- CBP 사전판정 결정문 검색 사이트(CROSS), <https://rulings.cbp.gov/home>
- 미국 HS code별 세율 확인 사이트, <https://hts.usitc.gov/>

CBP e-Ruling 신청 가이드북

발 행 일 2025년 5월
발 행 처 한국원산지정보원
총 괄 한국원산지정보원 연구기획실장 송경은
집 필 한국원산지정보원 신통상규제팀 권민경, 박현혁
디자인/인쇄 화신문화(02-2277-0624)

CBP e-Ruling



한국원산지정보원

13503, 경기도 성남시 분당구 야탑로 205번길 8(야탑동 성남세관 5층)

Tel. 031-600-0701~3 Fax. 031-600-0704