



2025 年 11 月 24-26 日，瑞士日内瓦

临时议程项目 6.1

FCTC/MOP/4/11

2025 年 7 月 9 日

## 绩效和进展报告

### 公约秘书处的报告

#### 文件的目的是

本报告提交消除烟草制品非法贸易议定书缔约方会议审议的资料涉及以下两个方面：

- (a) 《2022-2023 年工作计划和预算的绩效报告》（第一部分，包括紧接报告之后的附件 1 和附件 2）；以及
- (b) 《2024-2025 年工作计划和预算的中期绩效报告》（第二部分，包括紧接报告之后的附件 3 和附件 4）。

#### 议定书缔约方会议的行动

请议定书缔约方会议注意本报告期的绩效和进展报告。

促进的可持续发展目标：所有可持续发展目标；特别是可持续发展目标 3 和具体目标 3.a，以及可持续发展目标 16。

与工作计划和预算项目的联系：无。

未列入工作计划和预算的其他经费问题：无。

相关文件：FCTC/MOP3(3)、FCTC/MOP3(13)、FCTC/MOP/3/INF.DOC./1、FCTC/MOP2(13)、FCTC/MOP/2/INF.DOC./1。

## 第一部分：《2022-2023 年工作计划和预算的绩效报告（2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）》

### 背景

1. 本报告载有公约秘书处在 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间为支持实施《消除烟草制品非法贸易议定书》而开展的各项活动的最新资料。本报告沿用了议定书缔约方会议第二届会议在 FCTC/MOP2(13)号决定中通过的《2022-2023 年财务期工作计划和预算》的结构。
2. 紧接本文件第一部分所载报告之后，附件 1 中载有经核证的 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间收支表。紧接本文件第一部分所载报告之后，附件 2 中载有本报告期的活动费用，包括支出说明。

### 目标 1：评估进展，分享知识，促进信息交流

#### 支持缔约方履行报告义务，评估全球进展情况

3. 在 2022 年 5 月 26 日向所有缔约方发出的一份普通照会中，公约秘书处宣布了 2023 年报告周期，并请缔约方通报与其技术归口单位有关的所有最新情况（CS/NV/22/06）。在 2022 年 12 月 5 日向所有缔约方发出的另一份普通照会中，公约秘书处宣布将向各技术归口单位发出关于填写 2023 年报告周期调查表的邀请（CS/NV/22/20）。为了支持缔约方为 2023 年报告周期做好准备，公约秘书处于 2022 年 12 月 1 日组织了一次网络研讨会。网络研讨会的录音可在公约秘书处的 YouTube 频道上查阅<sup>1</sup>。
4. 结合《世界卫生组织烟草控制框架公约》（《烟草控制框架公约》）的报告周期，公约秘书处在 2023 年 1 月 1 日至 3 月 31 日期间开展了《议定书》2023 年报告周期的报告工作。62 个《议定书》缔约方需要在 2023 年周期提交报告，其中 53 个（85%）正式提交了实施报告。此外，大多数尚未正式提交报告的缔约方也在报告平台中更新了其数据。
5. 关于将《议定书》实施数据库从 untobaccocontrol.org 网站迁移到世界卫生组织（世卫组织）一台服务器上的《烟草控制框架公约》网站中新增“协调平台”<sup>2</sup>部分的工作已经完成。该数据库载有向议定书缔约方会议提交的《议定书》实施情况报告以及缔约方提交的其他资料。
6. 在主席团指导下，公约秘书处还为改进《议定书》报告制度编写了一项提案，包括改进《议定书》的报告文书。该提案已在文件 FCTC/MOP3/7 中提交议定书缔约方会议。

---

<sup>1</sup> [关于 2023 年根据《议定书》提交报告的情况的情况介绍会](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>2</sup> [《烟草控制框架公约》：协调平台](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

## 协助和促进信息、知识和专业技能的交流和生成

7. 联合国国际电子计算中心（电算中心）向 2022 年 6 月举行的跟踪和追溯系统工作小组（第 8 条）第一次会议介绍了关于建立全球信息共享归口单位临时方案的计划。工作小组的成员们要求电算中心为全球信息共享归口单位的临时方案制定一个项目计划，该计划随后在 2022 年 10 月举行的工作小组第二次会议期间提交工作小组。
8. 根据工作小组的反馈意见，并在主席团指导下，公约秘书处和电算中心完成了全球信息共享归口单位临时方案的制定工作。为了推出该系统，公约秘书处于 2023 年 9 月 26 日举办了一次网络研讨会。该网络研讨会的录音和平台的演示视频可从烟草控制框架公约网站上查阅<sup>3</sup>。全球信息共享归口单位是在试行阶段启动后首次向工作小组成员提供的。
9. 应摩尔多瓦共和国的请求，公约秘书处于 2022 年 2 月促进了与欧洲联盟（欧盟）和土耳其的国际合作，以便它们能够分享其在实施跟踪和追溯系统方面的经验。
10. 公约秘书处开发了一个数字平台，并将其纳入《烟草控制框架公约》网站新建的“协调平台”部分。公约秘书处已在 2022 年 11 月向主席团介绍了该数字平台的情况。2023 年 12 月，公约秘书处向缔约方发出了一份普通照会（CS/NV/23/19），请《议定书》缔约方提交其对议定书缔约方会议在 FCTC/MOP1(9)号决定中要求的专家数据库的指定，以及对 FCTC/MOP2(7)号决定中要求的司法互助中央主管部门数据库和行政互助主管部门和联络点数据库的指定。这些数据库可从《烟草控制框架公约》网站中新建的“协调平台”<sup>4</sup>部分获取。
11. 公约秘书处与联合国开发计划署（开发署）合作，在联合国预防和控制非传染性疾病机构间工作队设立的议定书工作流程下，开始编写关于各种国际政府间组织如何支持实施《议定书》的报告。

## 目标 2：加速实施和促进批准《议定书》

### 促进多部门合作，以实施和批准《议定书》

12. 公约秘书处与世卫组织东地中海区域办事处合作，于 2022 年 7 月 25 日至 27 日组织了关于扩大批准/加入《消除烟草制品非法贸易议定书》的虚拟多部门区域培训会议，与会者来自东地中海区域的《烟草控制框架公约》所有缔约方。
13. 公约秘书处还参加了 2022 年 11 月 15 日在斐济楠迪举行的关于太平洋区域实施卫生税和其他财政政策以预防非传染性疾病的讲习班，并介绍了《议定书》中所列各项措施对改善税收管理的重要性。

---

<sup>3</sup> [《议定书》生效五周年](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>4</sup> [《烟草控制框架公约》：协调平台](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

14. 公约秘书处与开普敦大学烟草控制框架公约烟草税知识中心合作，于 2022 年 3 月组织了一次虚拟税务讲习班以专门讨论《议定书》的实施情况。讲习班是为决策者、来自财政部和税务主管部门、海关和卫生部的政府官员而设计的。讲习班吸引了来自 80 多个国家的约 200 名与会者。

15. 2022 年 9 月，公约秘书处在烟草控制框架公约烟草税知识中心组织的另一次虚拟税务讲习班上介绍了《议定书》的重要性。来自 22 个国家的 80 多名与会者参加了讲习班，这次讲习班向公众开放，并涉及烟草税经济学中的一些突出问题，包括消除烟草制品非法贸易的必要性。

16. 公约秘书处与世卫组织非洲区域办事处合作，于 2023 年 2 月 15 日至 16 日在塞内加尔举办了一次多部门“促进世卫组织非洲区域批准和实施《消除烟草非法贸易议定书》多国讲习班”，要求为实施或加入《议定书》提供支持的 10 个国家参加了讲习班。

17. 公约秘书处还以虚拟方式参加了在 2023 年 6 月 6 日至 7 日举行的“世卫组织东地中海区域卫生部长和财政部长烟草和尼古丁制品税收问题高级别会议”，并利用这一机会宣传了《议定书》。

18. 在本报告所述期间，公约秘书处首长与来自巴西、厄瓜多尔、肯尼亚、黑山、塞内加尔、泰国和乌拉圭以及欧盟政府各部的高级官员进行了会谈，并讨论了《议定书》的实施情况。

## 应要求向缔约方提供技术援助

19. 根据议定书缔约方会议在 FCTC/MOP2(11)号决定中通过的《支持实施<消除烟草制品非法贸易议定书>的援助和财政资源筹集机制战略》，公约秘书处制定了议定书需求评估方法，并呼吁有资格获得官方发展援助的缔约方表达参与首批试点的意愿。关于这种方法的信息可在《烟草控制框架公约》网站<sup>5</sup>上找到。在本报告所述期间，向刚果、加蓬、加纳、黑山、巴拿马、巴拉圭和塞内加尔派出了需求评估团。

20. 公约秘书处还制定了支持跟踪和追溯系统的方法。利用跟踪和追溯工作小组在其第一次任务<sup>6</sup>期间编制的调查表应缔约方要求协助其对建立烟草制品跟踪和追溯系统的需求和可能性进行了分析。按照《议定书》第 8.14 条的要求，向缔约方提供支持，以确定为建立和运行跟踪和追溯系统提供资金的各种可能性，包括分享其他缔约方提供的关于要求烟草业承担相关费用的实例。

21. 应厄瓜多尔公共卫生部长的请求，公约秘书处于 2022 年 6 月向厄瓜多尔派出了一个访问团，就国税局新发布的烟草制品跟踪和追溯条例特别是与《议定书》条款保持一致问题向厄瓜多尔政府提供了技术支持。在本报告所述期间，还通过虚拟手段向巴基斯坦、巴拿马、摩尔多瓦共和国和乌拉圭提供了技术支持。

---

<sup>5</sup> [《议定书》：需求评估](#)。（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>6</sup> [调查表初稿/调查工具](#)。日内瓦：烟草控制框架公约秘书处；2019 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

22. 阿尔巴尼亚、波斯尼亚和黑塞哥维那、加拿大、埃塞俄比亚、约旦、马来西亚、尼泊尔、巴拉圭、秘鲁、大韩民国、苏里南、泰国、突尼斯、乌克兰、委内瑞拉玻利瓦尔共和国和也门在成为《议定书》缔约方方面得到了公约秘书处的支持。

## 提高对《议定书》重要性的认识

23. 公约秘书处编写了一本新的《议定书》宣传册，于 2022 年 6 月发布，在其社交媒体渠道上提高了对《议定书》重要性的认识<sup>7</sup>。在 2022 年 9 月《议定书》生效四周年期间，开展和促进了一波社交媒体宣传活动。

24. 在 2023 年 9 月《议定书》生效五周年期间，在社交媒体上发布了一段视频，并举办了一场宣传活动。有些材料可在公约秘书处的 X（前身为推特）账户上查阅<sup>8</sup>，视频可在公约秘书处的 YouTube 频道上查阅<sup>9</sup>。

## 目标 3：与相关政府间组织和非政府组织建立联盟

### 向相关政府间组织和非政府组织宣传成为《议定书》观察员的重要性

25. 公约秘书处于 2022 年 6 月与开发署代表、2022 年 8 月与联合国贸易和发展会议代表、2022 年 9 月与世界海关组织代表、2022 年 10 月与毒品和犯罪问题办公室代表以及 2022 年 6 月和 10 月与世界银行代表举行了会谈，并借此机会邀请这些政府间组织考虑成为议定书缔约方会议观察员。此外，公约秘书处还在非传染性疾病机构间工作队和卫生税机构间工作组会议上宣传了成为《议定书》观察员的重要性。公约秘书处还出席了 2022 年 4 月和 10 月举行的联合国国际税务合作专家委员会第二十四届和第二十五届会议。

26. 2022 年 8 月，公约秘书处与南部非洲关税同盟秘书处举行了一次会议，并要求南部非洲关税同盟鼓励其所有成员国成为《议定书》的缔约方。

27. 公约秘书处以虚拟方式参加了在 2023 年 11 月举行的京都公约修订本管理委员会第 32 次会议。公约秘书处还参加了为编写关于在联合国促进包容性和有效税务合作的联合国秘书长的报告而在 2023 年 5 月和 7 月举行的磋商。

28. 2023 年 2 月，与南部非洲关税同盟成员举办了一次信息共享讲习班。2023 年 2 月，公约秘书处还会见了西非反洗钱政府间行动小组总干事，并以虚拟方式出席了其技术委员会在 2023 年 5 月至 6 月举行的第 39 次会议。

---

<sup>7</sup> [《消除烟草制品非法贸易议定书：宣传册》](#)。日内瓦：烟草控制框架公约秘书处；2022 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>8</sup> [祝我们的《消除烟草制品非法贸易议定书》生日快乐](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>9</sup> [烟草控制框架公约秘书处频道](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。



## 加强与相关政府间组织和非政府组织的合作与沟通

29. 公约秘书处为议定书缔约方会议主席向主题为“在推动全面落实《2030 年可持续发展议程》的同时克服冠状病毒病（COVID-19），重建得更好”的 2022 年联合国可持续发展高级别政治论坛提交专题审查报告提供了支持<sup>10</sup>。

30. 应世界海关组织秘书长邀请，公约秘书处首长参加了在 2022 年 3 月举行的世界海关组织执法委员会第四十二届会议，并在会议期间向与会代表提供了与《议定书》中海关相关条款有关的资料。

31. 公约秘书处首长还参加了 2022 年 10 月 17 日至 21 日举行的联合国打击跨国有组织犯罪公约缔约方会议第十一届会议，并借此机会与毒品和犯罪问题办公室的高级官员举行了会谈。还为宣传《议定书》的重要性组织了一次会外活动。这次会外活动的录音可在公约秘书处的 YouTube 频道<sup>11</sup>上查阅。

32. 公约秘书处还应世界银行的邀请出席了《卫生税政策与实践》<sup>12</sup>一书的发布会。这本书首次在全球范围内将卫生税作为一个独立的社会政策领域进行了深入探讨，其中一章专门探讨了非法贸易问题，并且讨论了《议定书》的重要性。

33. 公约秘书处于 2022 年 6 月和 12 月与烟草控制框架公约缔约方会议（公约缔约方会议）和议定书缔约方会议的非政府组织观察员举行了两次虚拟会议，目标是促进加强和增加在实施《烟草控制框架公约》和《议定书》方面的合作与协作。公约秘书处还在 2022 年 10 月与打击跨国有组织犯罪全球倡议的代表举行了会谈，并鼓励该非政府组织申请议定书缔约方会议观察员地位。

34. 公约秘书处在 2023 年与毒品和犯罪问题办公室签署了一项协议，以便为收集、处理和存储通过“网络抓取”方式获得的与个人烟草制品缉获有关的公开数据制定一种方法。编写了一份报告，说明了所采用的数据收集方法、数据的优缺点、数据的可用性以及按主要变量进行的数据分类，以确定今后继续开展该项目的方向。这项活动的目的是帮助改进烟草制品非法贸易数据收集的范围和质量，以支持《议定书》的实施。

35. 公约秘书处与开发署签订了一项协议，以编写一份技术报告，说明非法烟草贸易如何阻碍可持续发展目标的实现，并特别侧重于可持续发展目标 3、8、16 和 17，以及《议定书》所列措施如何能够加快实现《2030 年可持续发展议程》的进展。

---

<sup>10</sup> [消除烟草制品非法贸易议定书缔约方会议主席向 2022 年联合国高级别政治论坛提交的专题审查报告](#)。日内瓦：可持续发展高级别政治论坛；2022 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>11</sup> [联合国打击跨国有组织犯罪公约缔约方会议第十一届会议——混合会议](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>12</sup> 编者为 Lauer JA、Sassi F、Soucat A、Vigo A。《卫生税政策与实践》。伦敦：世界科学出版公司；2022 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

36. 应世界贸易组织（世贸组织）邀请，公约秘书处为出版《国际出口条例和管制：超越世贸组织规则的全球框架一览》<sup>13</sup>做出了贡献，并参加了 9 月在瑞士日内瓦世贸组织 2023 年公共论坛期间举办的该出版物的发布会。

37. 鉴于报告 FCTC/MOP/2/7 中所强调国际刑事警察组织（国际刑警组织）工作的相关性，公约秘书处与国际刑警组织进行了接触，国际刑警组织秘书长已在一封信中确认该组织不会直接或间接接受烟草业提供的资金。公约秘书处与世卫组织一道，开始与国际刑警组织协商，以便就加强协作达成一项谅解备忘录。

## 目标 4：确保理事机构和附属机构能够做出必要的决定

### 支持议定书缔约方会议、议定书缔约方会议主席团以及议定书缔约方会议设立的工作组或专家组的最佳运作

38. 公约秘书处于 2022 年 4 月和 11 月对烟草控制框架公约缔约方会议第十届会议（公约缔约方会议第十届会议）和议定书缔约方会议第三届会议的东道国巴拿马进行了两次访问，以查看会场并与巴拿马政府讨论了与会议组织有关的后勤安排。公约缔约方会议第十届会议和议定书缔约方会议第三届会议的主办协定已于 2022 年 11 月 17 日与巴拿马卫生部签订。为了与东道国进一步讨论后勤安排，公约秘书处于 2023 年 7 月 10 日至 14 日进行了第三次访问。

39. 烟草控制框架公约缔约方会议第九届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第二届会议选出的主席团于 2022 年 2 月 3 日举行了一次就职会议。由议定书缔约方会议第二届会议选出的主席团第一次和第二次会议于 2022 年 4 月和 11 月举行，包括现场会议和虚拟会议。由议定书缔约方会议第二届会议选出的主席团第三次会议于 2023 年 3 月举行，也包括现场会议和虚拟会议。

40. 与世卫组织区域办事处一起，在世卫组织全部六个区域举办了区域筹备会议（议定书缔约方会议筹备会议）。所有会议都是现场会议，以虚拟形式举行的世卫组织欧洲区域筹备会议除外。

41. 因巴拿马的安全局势原因，议定书缔约方会议第三届会议的原定日期被推迟。议定书缔约方会议第三届会议于 2023 年 11 月 29 日以最低限度虚拟会议方式开幕，并于 2024 年 2 月 12 日至 14 日在巴拿马举行了面对面续会。

42. 《议定书》的 58 个缔约方的代表参加了议定书缔约方会议第三届会议的最低限度会议。38 个非缔约方国家以及 2 个国际政府间组织和 7 个获得观察员资格认证的非政府组织也派代表出席了会议。

---

<sup>13</sup> [《国际出口条例和管制：超越世贸组织规则的全球框架一览》](#)。日内瓦：世界贸易组织；2023 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

43. 公约秘书处为跟踪和追溯系统工作小组（《议定书》第 8 条）完成其工作做出了必要的安排。该工作小组于 2022 年 6 月 27 日至 28 日和 2023 年 4 月 3 日至 4 日举行了虚拟会议，并于 2022 年 10 月 24 日至 26 日在瑞士日内瓦举行了面对面会议。更多详细信息可查阅文件 FCTC/MOP/3/5。

## 目标 5：确保公约秘书处拥有履行职责的能力

### 提供适当的人员和财务管理

44. 公约秘书处继续努力征收评定会费，并跟进缔约方结清评定会费欠款的情况。关于公约秘书处在本报告所述期间所采取行动的更多信息可查阅文件 FCTC/MOP/3/10。

45. 公约秘书处完成了全面筹资战略的制定工作，以便通过与捐助者和合作伙伴进行接触，为其筹款工作提供指导。从荷兰王国、挪威、巴拿马和大不列颠及北爱尔兰联合王国筹集了预算外捐款，以支持实施议定书缔约方会议第二届会议通过的工作计划和预算。在《烟草控制框架公约》网站上建立了一个专门用于提高捐助者能见度的网页<sup>14</sup>。

### 投资基金

46. 在 FCTC/COP9(13)和 FCTC/MOP2(8)号决定中，公约缔约方会议和议定书缔约方会议核准启动烟草控制框架公约投资基金和议定书投资基金。决定要求公约秘书处作出必要安排，以便迅速启动各自基金，并在主席团指导下，与世卫组织和世界银行（基金受托人）开展合作，使投资基金开始运转，包括为每个基金设立监督委员会。

47. 在烟草控制框架公约缔约方会议第九届会议（公约缔约方会议第九届会议）选出的主席团和议定书缔约方会议第二届会议选出的主席团的第二和第三次联席会议上，公约秘书处报告了两个投资基金的进展情况。在第二次联席会议上，公约秘书处注意到两个投资基金之间需要发挥协同作用。主席团注意到这些进展，并要求公约秘书处着手启动投资基金，并继续寻找为两个基金服务的单一监督委员会成员候选人，以便能够毫不拖延地启动这两个基金。

48. 此外，在主席团指导下，公约秘书处还编写了一份建议公约缔约方会议和议定书缔约方会议审议和通过的决定草案，并将其作为投资基金报告的一部分提交公约缔约方会议第十届会议和议定书缔约方会议第三届会议。秘书处在文件 FCTC/COP/10/18 和 FCTC/MOP/3/11 中报告了两个基金在 2022-2023 年期间的进展情况。

49. 公约秘书处继续与担任两个投资基金受托人的世界银行开展合作。世界银行已完成对两个基金的潜在投资策略的初步建模工作，这些策略将支持拟议的 4.5% 的投资回报率。

50. 公约秘书处继续与投资基金的潜在投资人开展外联活动，包括对投资人进行摸底调查。针对投资人的外联活动仅限于公约缔约方会议和议定书缔约方会议的缔约方。

---

<sup>14</sup> [《烟草控制框架公约》：捐助者和合作伙伴](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。



## 附件 1

# 经核证的 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间收支表 (单位: 美元)



Secretariat of the WHO Framework Convention on Tobacco Control (FCTC) –  
Meeting of the Parties (MOP)

Statement of Income and Expenditure as at 31 December 2023  
(expressed in US dollars)

Opening Balance 1 January 2022		3,715,459
<b>Revenue</b>		
FCTC Assessed Contributions	4,999,719	
Voluntary Contributions	577,679	
<b>Total Revenue</b>		<b>5,577,398</b>
<b>Expenditure (details attached - page 2)</b>		
2022-2023		4,623,683
<b>Fund balance at 31 December 2023</b>		<b>4,669,174</b>
<b>Less:</b>		
Reserve for non-payment VAC 2020-2021	(1,781,793)	
2% withholding on 2022-2023 invoicing	(99,994)	
<b>Funds available at 31 December 2023</b>		<b>2,787,387</b>

I certify that the above statement correctly reflects the revenue and expenditure recorded in the WHO Global Accounting System.

*Charlotte Hoff*

PP. Sushil Kumar Rathi  
Comptroller and Director of Finance a.i.  
09 June 2025



**World Health  
Organization**

Comptroller and Director of Finance

## 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间收支表（单位：美元）

	共计
期初结余，2022 年 1 月 1 日	3 715 459
收入	
评定会费	4 999 719
预算外捐款	577 679
收入总计	9 292 857
支出	
支出	4 336 107
回收费用	287 576
支出总计	4 623 683
截至 2023 年 12 月 31 日可用资金	4 669 174
以往双年度评定会费应收款项	1 781 793
为 2022-2023 年未缴纳评定会费拨备的准备金	99 994
截至 2023 年 12 月 31 日可用资金	2 787 387

## 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间支出明细（单位：美元）

支出类型	共计
职员费用	3 463 509
补充职员费用	473 901
设备	13 931
订约承办事务	238 210
差旅	131 191
一般业务费用	15 365
回收费用	287 576
总计	4 623 683

截至 2023 年 12 月 31 日可用资金（单位：美元）

	2022 年 1 月 1 日 余额	2022-2023 年 收入	2022-2023 年 支出	截至 2023 年 12 月 31 日余额	调整	截至 2023 年 12 月 31 日可用资金
评定会费	3 715 459	4 999 719	4 558 802	4 156 376	(1 881 787)	2 274 589
预算外捐款	–	577 679	64 881	512 798	–	512 798
共计	3 715 459	5 577 398	4 623 683	4 669 174	(1 881 787)	2 787 387

注：

截至 2023 年 12 月 31 日，缔约方应收款项总额为 3 027 227 美元；不过，根据以往的收款经验，只对以下各项进行了调整：

- 上一个双年度的未缴金额：1 781 793 美元
- 对 2022-2023 年发票金额的 2%预提额：99 994 美元
- 共计：1 881 787 美元

附件 2

2022-2023 年财务期的工作计划和预算

2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间支出说明（单位：美元）

	评定会费		预算外捐款		共计	
	核定金额	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出	核定金额	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出	核定总额	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出 总额
目标 1：评估进展，分享知识，促进信息交流	60 000	61 769	402 000	50 000	462 000	111 769
目标 2：加速实施和促进批准《议定书》	0	0	1 100 000	392 973	1 100 000	392 973
目标 3：与相关政府间组织和非政府组织建立联盟	8 000	6 531	46 000	0	54 000	6 531
目标 4：确保理事机构和附属机构能够做出必要的决定	740 085	692 569	370 000	152 253	1 110 085	844 822
目标 5：确保公约秘书处拥有履行职责的能力	35 000	35 000	10 000	0	45 000	35 000
活动费用总计	843 085	795 868	1 928 000	595 226	2 771 085	1 391 094
职员费用	3 581 445	3 463 509	1 827 000	578 637	5 408 445	4 042 146
活动和职员费用总计	4 424 530	4 259 378	3 755 000	1 173 862	8 179 530	5 433 240
回收费用	575 189	280 112	488 150	7 464	1 063 339	287 576
共计	4 999 719	4 539 490	4 243 150	1 181 326	9 242 869	5 720 816

## 2022-2023 双年度支付的 2020-2021 年工作计划和预算 应计费用（单位：美元）

活动	评定会费	预算外捐款	共计
	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出	2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出
2. 议定书缔约方会议	14 244	1 856	16 100
3. 报告和信息交换	5 068	0	5 068
共计	19 312	1 856	21 168

2022 年 1 月至 2023 年 12 月支出总额：5 741 985 美元<sup>1</sup>

<sup>1</sup> 请注意，一些活动由预算外捐款供资，并在提交公约缔约方会议主席团的收支表中记为收入和支出，因为这些捐款是为世卫组织系统中设立的一些公约缔约方会议奖项而提供的。



## 第二部分：《2024-2025 年工作计划和预算的中期绩效报告》（2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）

### 背景

51. 本报告载有公约秘书处在 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间为支持实施《消除烟草制品非法贸易议定书》而开展的各项活动的最新资料。本报告沿用了议定书缔约方会议第三届会议在 FCTC/MOP3(13)号决定中通过的《2024-2025 年财务期工作计划和预算》的结构，并与《支持实施<消除烟草制品非法贸易议定书>的援助和财政资源筹集机制战略》保持一致。

52. 在紧接本文件第二部分所载报告之后，附件 3 中载有 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间中期收支表。在紧接本文件第二部分所载报告之后，附件 4 中载有本报告期的活动费用，包括支出说明。

### 战略目标 1：了解烟草制品非法贸易的问题和背景

#### 战略目标 1.1：对缔约方的情况进行分析

53. 公约秘书处致力于发展和改进《议定书》的报告制度，特别是提高所收集数据的质量。根据 FCTC/MOP3(17)号决定，秘书处聘请了一家外部供应商以帮助开发新的在线报告平台并纳入经过修订的报告文书。

54. 很多缔约方已对新平台进行了试用，并最终确定在 2025 年报告周期进行部署。为协助缔约方履行其报告义务，公约秘书处在 2024 年 12 月举办了一次网络研讨会。该网络研讨会的录音可在《世界卫生组织烟草控制框架公约》（《烟草控制框架公约》）网站<sup>15</sup>上查阅。

55. 在 2023 年首次试行议定书需求评估之后，公约秘书处与巴西、马达加斯加、摩尔多瓦共和国和土库曼斯坦政府合作，在这些国家进行了议定书需求评估。关于如何请求公约秘书处协助进行议定书需求评估的信息可在《烟草控制框架公约》网站<sup>16</sup>上查阅。

#### 战略目标 1.2：将非法烟草贸易与《2030 年可持续发展议程》联系起来

56. 公约秘书处与联合国开发计划署（开发署）合作编写的说明非法烟草贸易如何阻碍实现可持续发展目标的技术报告已提交 2024 年 3 月 5 日至 7 日联合国预防和控制非传染性疾病机构间工作队第 22 次会议，并与其成员分享供其审查和提出意见。

57. 计划在 2025 年编写一份关于如何将实施《议定书》纳入国家可持续发展计划的指南，并为开展与实施《议定书》有关的投资论证活动制定一种方法。

---

<sup>15</sup> [《议定书》：议定书报告文书](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>16</sup> [《议定书》：需求评估](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

## 战略目标 1.3：开展研究

58. 在主席团指导下，为落实《根据<议定书>第 6.5 条和第 13.2 条开展循证研究的路线图》开展了工作。更多信息可查阅文件 FCTC/MOP/4/5。

## 战略目标 2：《议定书》的全面和可持续实施

### 战略目标 2.1：建设能力和提供技术援助

59. 为约旦、黑山、巴基斯坦和摩尔多瓦共和国改进烟草制品跟踪和追溯系统提供了技术支持。在本报告所述期间，印度组织了一次对大不列颠及北爱尔兰联合王国的考察访问，以了解它们在实施跟踪和追溯系统方面的经验。还与哥斯达黎加进行了讨论，以宣传追踪和追溯系统的重要性。

60. 现在，《烟草控制框架公约》网站上的《议定书》协调平台<sup>17</sup>包括一个公告板、一个供缔约方请求和提供援助的空间，以及载有《议定书》特定领域的资料和信息的数据库。其中包括议定书实施数据库、与议定书实施有关的专家和机构数据库、与《议定书》第 29 条有关的中央主管部门数据库以及与《议定书》第 28 条有关的主管部门数据库。

61. 公约秘书处与世卫组织东南亚区域办事处合作，为应对东南亚区域非法烟草贸易和未记录酒精挑战举办了一次讲习班。该讲习班于 2024 年 6 月 25 日至 27 日在泰国曼谷举行。

62. 《烟草控制框架公约》2030 项目年会于 2024 年 11 月在泰国曼谷举行。通过《烟草控制框架公约》2030 项目获得大力支持的所有缔约方的代表以及世卫组织烟草控制框架公约秘书处知识中心的代表参加了会议。公约秘书处借此机会与《议定书》的所有缔约方讨论了其在技术支持方面的需要。

63. 公约秘书处也继续开展了《支持实施<消除烟草制品非法贸易议定书>的援助和财政资源筹集机制战略》审查工作。更多信息可查阅文件 FCTC/MOP/4/10。

### 战略目标 2.2：鼓励多部门行动

64. 公约秘书处已计划编写 2025 年部门简报，以说明不同政府部门需要了解的《议定书》内容。

### 战略目标 2.3：动员政府间组织和非政府组织的支持

65. 公约秘书处为 2024 年可持续发展高级别政治论坛提供了投入。这些与《议定书》有关的资料可公开查阅<sup>18</sup>。

---

<sup>17</sup> [《议定书》协调平台](#)（2025 年 6 月 30 日访问）。

<sup>18</sup> [对 2024 年可持续发展高级别政治论坛的投入：经济及社会理事会各职司委员会、其他政府间机构和论坛对 2024 年可持续发展高级别政治论坛的投入](#)。日内瓦：可持续发展高级别政治论坛；2024 年（2025 年 6 月 30 日访问）。

66. 公约秘书处还以虚拟方式出席了 2024 年 3 月 19 日至 22 日举行的国际税务合作专家委员会第二十八届会议。该委员会正在编写《卫生税手册》，其中包括税务管理方面。
67. 在联合国预防和控制非传染性疾病机构间工作队设立的议定书工作流程下，在该工作队第 22 次会议期间介绍了与开发署和联合国毒品和犯罪问题办公室的合作。与该工作队的成员分享了关于各政府间组织如何支持实施《议定书》的报告，以征求它们的意见。
68. 应约翰·霍普金斯大学彭博公共卫生学院的邀请，公约秘书处以虚拟方式出席了为实施《议定书》提供支持的利益攸关方会议。经济合作与发展组织、阿道夫·伊巴内斯大学、巴斯大学、开普敦大学、世界银行和世卫组织的代表参加了这次会议。
69. 公约秘书处与开发署举行会议，以评估今后合作的潜在领域。会议讨论了对实施《议定书》的支持，包括通过“税务监察员无国界”倡议。秘书处还为世界银行正在开发的、用于支持消费税管理的工具包提供了投入，其中包括支持实施跟踪和追溯系统。
70. 公约秘书处以咨询委员会成员身份参加了 2025 年 6 月在爱尔兰都柏林举行的世界控烟大会的筹备工作。拥有烟草控制框架公约缔约方会议和议定书缔约方会议观察员地位的非政府组织于 2024 年 12 月举行了一次非正式会议。

## **战略目标 2.4：支持缔约方为实施《议定书》获得财政援助**

71. 公约秘书处继续与缔约方进行接触，以便获得缔约方高层对加入和实施《议定书》的政治支持。例如，在本报告所述期间，公约秘书处向不丹派出一个访问团，并借此机会对《议定书》进行了宣传。在第七十七届世界卫生大会期间，公约秘书处与爱尔兰和世卫组织西太平洋区域新任区域主任举行了战略性双边讨论。
72. 在 2024 年 5 月访问乌拉圭以重启世卫组织烟草控制框架公约秘书处知识中心（更名为世卫组织烟草控制框架公约无烟环境和戒烟国际合作知识中心）期间，公约秘书处首长借此机会与乌拉圭国内利益攸关方举行了会谈，并宣传了《议定书》的重要性。
73. 应柬埔寨政府邀请，公约秘书处向烟草税和烟草制品非法贸易控制技术工作小组介绍了《议定书》。秘书处还为宣传《议定书》向哥伦比亚烟草控制部门间委员会致信。
74. 应黑山财政部长请求，公约秘书处组织了一次西巴尔干部长级会议，讨论了如何解决烟草制品非法贸易问题。

## **战略目标 3：鼓励区域和国际合作以支持《议定书》的实施**

### **战略目标 3.1：促进区域和国际合作**

75. 在试点阶段结束后，公约秘书处和联合国国际电子计算中心为改进全球信息共享归口单位的临时解决方案作出了努力，并且已作好供议定书所有缔约方使用的准备。为了向议定书所有缔约方介绍全球信息共享归口单位是如何运作的最新情况，在议定书缔约方会议第三届会议期间组织了一次会外活动。

### 战略目标 3.2：利用《议定书》促进法治和分享控制其他形式非法贸易的最佳做法

76. 使用六种联合国正式语文对世卫组织烟草控制框架公约网站进行了持续更新，同时也对 X（前身为 Twitter）、Facebook、YouTube、LinkedIn 和 Instagram 上的社交媒体账户进行了推广。聘请了一名网络信息架构专家，负责为完善《烟草控制框架公约》网站以使其更方便用户使用提出建议。按照这位专家提出的建议，选择了一家外部供应商来帮助开发网站的新架构。

### 业务目标 4：确保证事机构和附属机构能够做出必要的决定

#### 业务目标 4.1：支持议定书缔约方会议、议定书缔约方会议主席团以及议定书缔约方会议设立的工作组或专家组的最佳运作

77. 议定书缔约方会议第三届会议的面对面续会于 2024 年 2 月 12 日至 15 日在巴拿马巴拿马城举行。59 个《议定书》缔约方和 37 个非缔约方国家的代表出席了会议。另外，2 个国际政府间组织和 7 个获得观察员资格认证的非政府组织也派代表出席了会议。议定书缔约方会议第三届会议向媒体开放，允许记者记录 500 多名代表作出的努力。

78. 烟草控制框架公约缔约方会议第十届会议（公约缔约方会议第十届会议）选出的主席团和议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团于 2024 年 4 月 17 日举行了就职会议。

79. 公约缔约方会议第十届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团第一次闭会期间联席会议于 2024 年 5 月 15 日举行，随后，议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团于 2024 年 5 月 16 日举行了第一次会议。议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团第二次会议于 2024 年 11 月 25 日至 26 日举行，随后，公约缔约方会议第十届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团于 2024 年 11 月 27 日举行了第二次闭会期间联席会议，这些会议均在瑞士日内瓦举行。

80. 在公约缔约方会议第十届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团第一次会议上，有人要求公约秘书处在上届主席团成员（公约缔约方会议第九届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第二届选出的主席团成员）与现任主席团成员之间举行一次会议，以交流他们在巴拿马参加公约缔约方会议和议定书缔约方会议的经验并从中获得深刻见解。在 2024 年 7 月举行了一次虚拟会议。在公约缔约方会议第十届会议选出的主席团和议定书缔约方会议第三届会议选出的主席团第二次联席会议上，主席团成员和区域协调员就汲取的经验教训进行了一些后续讨论，并要求秘书处制定一项行动计划。

81. 公约秘书处在 2024 年 6 月 6 日发布了一项公告（“节省会议时间：公约缔约方会议第十一届会议和议定书缔约方会议第四届会议”），宣布了烟草控制框架公约缔约方会议第十一届会议（公约缔约方会议第十一届会议）和议定书缔约方会议第四届会议的日期和地点。议定书缔约方会议第四届会议的筹备工作已经开始。

## 业务目标 5：确保公约秘书处拥有履行职责的能力

### 业务目标 5.2：筹措资源支持实施《议定书》

82. 公约秘书处继续努力征收评定会费，并跟进缔约方结清评定会费欠款的情况。这方面的定期更新信息可在《烟草控制框架公约》网站上查阅。

83. 公约秘书处向议定书所有缔约方发出了一份普通照会，以通报 2025 年财务期的分摊比例表（CS/NV/24/12）。另外，公约秘书处还向拖欠《烟草控制框架公约》和《议定书》评定会费的所有缔约方发出了一份普通照会（CS/NV/24/17），并向仅拖欠《议定书》评定会费的所有缔约方发出了另一份普通照会（CS/NV/24/16），要求它们在 2025 年 3 月 31 日之前支付欠款或提出结清欠款的计划。

84. 随着全面筹资战略的最终确定，其中包括一项捐助者参与计划，以指导向捐助者和合作伙伴筹集资金，公约秘书处开始与潜在捐助者进行接触，以获得预算外捐款和议定书投资基金。在本报告所述期间，已从挪威筹集到预算外捐款。

### 投资基金

85. 在 FCTC/COP10(16)和 FCTC/MOP3(10)号决定中，公约缔约方会议和议定书缔约方会议决定设立一个单一监督委员会，同时为《议定书》投资基金和《烟草控制框架公约》投资基金服务。报告 FCTC/COP/10/18 和 FCTC/MOP/3/11 的编写工作以及公约秘书处在主席团指导下为确保两个投资基金在支持实施《烟草控制框架公约》和《议定书》方面发挥管理协同作用所做的工作就是依据这两项决定进行的。

86. 公约秘书处与一个缔约方的代表讨论了其作为创始投资者的潜在作用。该缔约方针对投资基金的可能共同出资人（特别是在其他发展项目中与该缔约方有协同出资的投资者）提出了建议。

87. 在举行公约缔约方会议和议定书缔约方会议的同时，与选定缔约方举行了双边会议，讨论了在五年创始投资者周期结束后提供第二轮投资资金的可能性。这些讨论的重点是评估创始投资者在第一个五年投资期结束后对探索第二轮融资机会的兴趣。寻找潜在的第二轮投资者的目的是确保在投资期结束时考虑撤出战略。

88. 与世卫组织和获得公约缔约方会议观察员和议定书缔约方会议观察员地位的非政府组织进行了情况介绍和双边讨论。向世卫组织总干事通报了基金的发展情况以及公约秘书处实施和启动该基金的工作计划。

89. 公约秘书处继续开展讨论，以期在公约缔约方会议第十一届会议和议定书缔约方会议第四届会议上获得投资承诺。编制了一份可能成为第二轮或第三轮出资人的国家名单。

90. 公约秘书处与发展中国家讨论了在早期实施阶段首次进行少量投资的问题，鼓励它们根据自己的能力提供适度的财政捐助。



91. 在投资之后，基金需要 1-2 年的时间才能产生足够的利息，以便分配给公约秘书处。两个投资基金的监督委员会将就世界银行（基金受托人）提出的投资策略向理事机构提出意见和建议。

92. 公约秘书处继续努力开发全面的营销工具，包括编写宣传册和电子材料，以提供与投资基金及其投资成果有关的信息。此外，公约秘书处还在制作一段简短的营销视频，以基金“电影预告片”的形式向各国高级官员和国家元首介绍基金。这种办法在向高级别投资者推销时利用了私营部门内全球社会投资基金的专业知识。在寻找资金来源方面，关注重点已从采取基于健康的举措转向全政府参与的办法。

93. 正在调整营销和投资者沟通策略，以适应不断变化的全球经济环境和筹资情况。认识到投资基金与传统的筹资机制或发展援助不一致，讨论的重点是应对当前经济环境的创新办法。公约秘书处倡导潜在投资者重新考虑传统的筹资模式，不仅要针对卫生重点，而且要针对烟草对国内生产总值和税收损失的全球影响。

附件 3

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间中期收支表  
(单位：美元)

	共计
期初结余，2024 年 1 月 1 日	4 569 683
收入	
评定会费	4 999 719
预算外捐款	—
收入总计	9 569 402
支出	
支出	3 002 349
回收费用	—
支出总计	3 002 349
截至 2024 年 12 月 31 日基金余额	6 567 053
以往双年度应收款项	2 611 493
为 2024-2025 年未缴纳评定会费拨备的准备金	99 994
截至 2024 年 12 月 31 日可用资金	3 855 566

附件 4

2024-2025 年财务期的工作计划和预算

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间支出说明（单位：美元）

	评定会费		预算外捐款		共计	
	核定金额	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出	核定金额	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出	核定总额	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出总额
战略目标 1：了解烟草制品非法贸易的问题和背景	0	0	710 000	94 142	710 000	94 142
战略目标 2：《议定书》的全面和可持续实施	200 000	20 286	764 000	5 095	964 000	25 381
战略目标 3：鼓励区域和国际合作以支持《议定书》的实施	75 000	98 552	345 000	(8 369)	420 000	90 183
业务目标 4：确保理事机构和附属机构能够做出必要的决定	495 000	333 105	465 000	435 448	960 000	768 553
业务目标 5：确保公约秘书处拥有履行职责的能力	22 895	1 626	20 000	0	42 895	1 626
活动费用总计	792 895	453 569	2 304 000	526 316	3 096 895	979 885
职员费用	3 631 635	2 081 083	1 262 100	0	4 839 735	2 081 083
直接费用总计	4 424 530	2 534 652	3 566 100	526 316	7 990 630	3 060 968
回收费用	575 189	0	463 593	0	1 038 782	0
共计	4 999 719	2 534 652	4 029 693	526 316	9 029 412	3 060 968

2024-2025 双年度支付的 2022-2023 年工作计划和预算应计费用  
(单位：美元)

活动	评定会费	预算外捐款	共计
	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出	2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出
目标 4：确保理事机构和附属机构能够做出必要的决定	21 263	(13 276)	7 986
共计	21 263	(13 276)	7 986

2024 年 1 月至 2024 年 12 月支出总额：3 068 954 美元<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> 请注意，一些活动由预算外捐款供资，并在提交公约缔约方会议的收支表中记为收入和支出，因为这些捐款是为世卫组织系统中设立的一些公约缔约方会议奖项而提供的。