



中国对外经济贸易文告

CHINA FOREIGN TRADE AND ECONOMIC COOPERATION GAZETTE

2011年第7期(总第644期)

中华人民共和国商务部 主管

中国对外经济贸易文告

商务部办公厅

2011年2月2日

第7期(总第644期)

目 录

1. 中华人民共和国海关总署公告 2010 年第 78 号 (3)
2. 中华人民共和国商务部令 2010 年第 4 号 (33)

CHINA FOREIGN TRADE AND ECONOMIC COOPERATION GAZETTE

General Office of MOFCOM

February 2, 2011

No. 7 (Series Issue No. 644)

Contents

1. Announcement No. 78, 2010 of the General Administration of Customs of the People's Republic of China
..... (3)
2. Decree No. 4, 2010 of the Ministry of Commerce of the People's Republic of China
..... (33)

Website of MOFCOM: <http://www.mofcom.gov.cn>

中华人民共和国海关总署 公告

2010年 第78号

现将《中华人民共和国海关企业分类管理办法》(海关总署令第197号)执行过程中涉及的法律文书及相关报表格式予以公布。

本公告内容自2011年1月1日起施行。海关总署公告2008年第19号、第77号同时废止。特此公告。

- 附件：1. 适用AA(A)类管理申请书
2. 企业管理类别调整申请书
3. 企业分类管理申请受理决定书
4. 企业管理类别调整决定书(向上调整)
5. 企业管理类别调整决定书(向下调整)
6. 企业管理类别不予调整决定书
7. 继续适用企业管理类别决定书
8. 企业撤回管理类别调整申请书
9. 终止企业管理类别调整审核决定书
10. 送达回证
11. 企业经营管理状况评估报告(进出口货物收发货人)
12. 企业经营管理状况评估报告(报关企业)
13. 进出口业务情况表
14. 报关代理业务情况表

中华人民共和国海关总署
二〇一〇年十二月十日

(稿件来源:海关总署)

适用 AA(A)类管理申请书

企业类型	<input type="checkbox"/> 进出口货物收发货人 <input type="checkbox"/> 报关企业		
企业名称			
海关注册编码		组织机构代码	
法定代表人		联系人	
联系电话		传 真	

海关：

本单位已适用A/B类管理一年以上。经自我评估，认为符合《中华人民共和国海关企业分类管理办法》相关规定，现向你关提出适用AA/A类管理申请。

本单位知悉并同意遵守《中华人民共和国海关企业分类管理办法》及相关海关规定，保证所提交的所有申请材料真实、齐全、有效，并存有相关文件、资料备查。

本单位承诺适用AA/A类管理后，按海关规定时间报送如下材料：

每年 4 月 30 日前报送：《企业经营管理状况评估报告》，会计师事务所出具的上一年度《审计报告》和上一年度下半年的《进出口业务情况表》/《报关代理业务情况表》；

每年 7 月 31 日前报送：本年度上半年的《进出口业务情况表》/《报关代理业务情况表》。

附：《企业经营管理状况评估报告》

会计师事务所出具的上一年度《审计报告》

《适用 A 类管理决定书》或《企业管理类别调整决定书》复印件

《报关注册登记证书》(复印件)

法定代表人签章：

申请单位(盖章)

年 月 日

《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第六条规定 AA 类进出口货物收发货人,应当同时符合下列条件:

- (一)符合 A 类管理条件,已适用 A 类管理 1 年以上;
- (二)上一年度进出口报关差错率 3% 以下;
- (三)通过海关稽查验证,符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求;
- (四)每年报送《企业经营管理状况评估报告》和会计师事务所出具的上一年度审计报告;每半年报送《进出口业务情况表》。

《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第十二条规定 AA 类报关企业,应当同时符合下列条件:

- (一)符合 A 类管理条件,已适用 A 类管理 1 年以上;
- (二)上一年度代理申报的进出口报关单及进出境备案清单总量在 2 万票(中西部 5000 票)以上;
- (三)上一年度进出口报关差错率 3% 以下;
- (四)通过海关稽查验证,符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求;
- (五)每年报送《企业经营管理状况评估报告》和会计师事务所出具的上一年度审计报告;每半年报送《报关代理业务情况表》。

《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第七条规定 A 类进出口货物收发货人,应当同时符合下列条件:

- (一)已适用 B 类管理 1 年以上;
- (二)连续 1 年无走私罪、走私行为、违反海关监管规定的行为;
- (三)连续 1 年未因进出口侵犯知识产权货物而被海关行政处罚;
- (四)连续 1 年无拖欠应纳税款、应缴罚没款项情事;
- (五)上一年度进出口总值 50 万美元以上;
- (六)上一年度进出口报关差错率 5% 以下;
- (七)会计制度完善,业务记录真实、完整;
- (八)主动配合海关管理,及时办理各项海关手续,向海关提供的单据、证件真实、齐全、有效;
- (九)每年报送《企业经营管理状况评估报告》;
- (十)按照规定办理《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》的换证手续和相关变更手续;
- (十一)连续一年在商务、人民银行、工商、税务、质检、外汇、监察等行政管理部门和机构无不良记录。

《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第十三条规定 A 类报关企业,应当同时符合下列条件:

- (一)已适用 B 类管理 1 年以上;
- (二)企业以及所属执业报关员连续 1 年无走私罪、走私行为、违反海关监管规定的行为;
- (三)连续 1 年未因代理报关的货物侵犯知识产权而被海关没收,或者被没收但对该货物的知识产权状况履行了合理审查义务;
- (四)连续 1 年无拖欠应纳税款、应缴罚没款项情事;
- (五)上一年度代理申报的进出口报关单及进出境备案清单等总量在 3000 票以上;
- (六)上一年度代理申报的进出口报关差错率在 5% 以下;
- (七)依法建立账簿和营业记录,真实、正确、完整地记录受委托办理报关业务的所有活动;
- (八)每年报送《企业经营管理状况评估报告》;
- (九)按照规定办理注册登记许可延续及《中华人民共和国海关报关企业报关注册登记证书》的换证手续和相关变更手续;
- (十)连续一年在商务、人民银行、工商、税务、质检、外汇、监察等行政管理部门和机构无不良记录。

企业管理类别调整申请书

企业类型	<input type="checkbox"/> 进出口货物收发货人 <input type="checkbox"/> 报关企业		
企业名称			
海关注册编码		组织机构代码	
法定代表人		联系人	
联系电话		传 真	

海关：

本单位现管理类别为C/D类。自海关于 年 月 日作出类别调整决定之日起已满 1 年。现向你关提出调整为适用B/C类管理的申请。

本单位知悉并同意遵守《中华人民共和国海关企业分类管理办法》及相关海关规定，保证所提交的所有申请材料真实、齐全、有效，并存有相关文件、资料备查。

附：《企业管理类别调整决定书》(复印件)
《报关注册登记证书》(复印件)

法定代表人签章： _____

申请单位(盖章)
年 月 日

《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第二十一条规定：

C类企业自海关作出类别调整决定之日起满1年未再发生本办法第八条或者第十四条所列情形的，经企业申请，海关将其调整为B类。

D类企业自海关作出类别调整决定之日起满1年未再发生本办法第九条或者第十五条所列情形的，经企业申请，海关将其调整为C类。

申请调整为B类、C类管理的C类、D类企业有本办法第二十条所列情形之一的，直属海关对其申请予以退回，并作出不予调整的决定。

附件 3

中华人民共和国 海关 企业分类管理申请受理决定书

关分受〔 〕 号

企业名称：

海关注册编码：

你单位提出的适用AA类/适用A类/C类调整为B类/D类调整为C类管理申请，我关于 年 月 日收悉。经审核，材料齐全，符合法定形式，根据《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第十九条/第二十二的规定，我关予以受理。

年 月 日

附件 4

中华人民共和国 海关 企业管理类别调整决定书

关分决〔 〕 号

企业名称：

海关注册编码：

你单位提出的 申请，我关已予以受理。经审核，我关认为你单位符合《中华人民共和国海关企业分类管理办法》 规定的条件，决定对你单位适用 类管理。

年 月 日

附件 5

中华人民共和国 海关 企业管理类别调整决定书

关分决〔 〕 号

企业名称：

海关注册编码：

你单位现管理类别为 类。经审核，你单位(事实描述)

我关认为上述事实属于《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第二十三条第 项规定的情形。根据《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第 条之规定，我关决定对你单位由 类管理调整为 类管理。

如不服本决定，依照《中华人民共和国行政复议法》第九条、第十二条，《中华人民共和国行政诉讼法》第三十九条之规定，可在本决定书送达之日起 60 日内向海关总署申请行政复议，或者在本决定书送达之日起 3 个月内，向

人民法院起诉。行政复议或者诉讼期间，不影响本决定的执行。

年 月 日

附件 6

中华人民共和国 海关 企业管理类别不予调整决定书

关分决〔 〕 号

企业名称：

海关注册编码：

你单位提出的 申请，我关已予以受理。经审核，你单位(事实描述)

我关认为上述事实属于《中华人民共和国海关企业分类管理办法》 规定的情形，根据该条

规定,决定不予调整你单位管理类别。如不服本决定,依照《中华人民共和国行政复议法》第九条、第十二条,《中华人民共和国行政诉讼法》第三十九条之规定,可在本决定书送达之日起60日内向海关总署申请行政复议,或者在本决定书送达之日起3个月内,向 人民法院起诉。行政复议或者诉讼期间,不影响本决定的执行。

年 月 日

附件 7

中华人民共和国 海关
不予适用 A 类管理决定书

关分决〔 〕 号

企业名称:

海关注册编码:

经审核,我关认为你单位符合《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第二十六条规定中继续适用企业管理类别的条件,决定对你单位继续适用 类管理,适用起始时间仍为该管理类别确定的时间(即 年 月 日)。

年 月 日

附件 9

中华人民共和国 海关
终止企业管理类别调整审核决定书

关分决〔 〕 号

企业名称：

海关注册编码：

你单位于 年 月 日提交的《企业撤回管理类别调整申请书》收悉。根据《中华人民共和国海关企业分类管理办法》第二十四条第三款之规定，我关决定终止对你单位企业管理类别调整的审核。

年 月 日

附件 10

送 达 回 证

受送达人：_____

代理人：_____

送达方式：_____

（具体列明送达方式）

送达地点：_____

送达文书：_____

（具体列明法律文书名称及文号）

签收人：_____ 年 月 日

签收人非受送达人的，请注明与受送达人关系：_____

经办关员：_____ 年 月 日

受送达人拒签情况：_____（此处由经办关员填写）

见证人：_____ 年 月 日

企业经营管理状况 评估报告

(进出口货物收发货人)

企业名称: _____

海关编码: _____

填报日期: _____

填表说明

本评估报告适用于向海关申请或者已经适用 AA、A 类管理的企业,请在填写本报告前,认真阅读以下内容:

一、本评估报告是海关对企业实施分类管理的重要依据之一,请审慎如实填写。

二、本评估报告第三部分“自我评估”,是对企业是否符合海关管理、企业经营管理和贸易安全要求的全面自评,请逐项选择“是”或者“否”。其中,如申请人认为“贸易安全”部分的个别指标超出其经营范围确实不适用的,可暂不填写。

三、对于申请适用 AA 类管理的企业,“自我评估”所列各项均为“是”的,视为通过自我评估;任何一项自评结论为“否”的,则视为未通过自我评估,不符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求。

四、对于申请适用 AA 类管理的企业,海关将对本评估报告中的各项内容,进行全面核实,并开展稽查验证。“自我评估”中所列各项是否符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求,以海关稽查结论为准。

一、基本信息:

(一)主体状况(必填)

1. 工商注册日期:_____年___月___日;

2. 进出口业务类型(按下列选择顺序,以序号在前为优先序,作唯一选择):_____;

(1)生产型企业 (2)贸易型 (3)生产贸易混合型

(4)服务型(通讯、饮食、房地产、运输等) (5)其他

3. 主要贸易方式(按下列选择顺序,以序号在前为优先,作唯一选择):_____;

(1)一般贸易 (2)加工贸易 (3)一般贸易和加工贸易混合型

4. 有无直接对外投资参股及控股的企业:_____;

(1)有 (2)无

如填写有,请具体列明(可添加附页)

企业名称:_____, 参股或控股_____;

企业名称:_____, 参股或控股_____;

企业名称:_____, 参股或控股_____;

企业名称:_____, 参股或控股_____;

企业名称:_____, 参股或控股_____;

5. 企业是否有多个经营场所、分公司或子公司:_____;

(1)有 (2)无

如果是,请具体说明公司名称、经营场所地址、负责人。(可添加附页)

(二)财务情况(按企业上一年度会计报表数目填报,必填)

6. 企业上一年度(____年度)的流动比率____%;
7. 企业上一年度(____年度)的速动比率____%;
8. 企业上一年度(____年度)的资产负债率____%;
9. 企业上一年度(____年度)的总资产报酬率____%;
10. 企业上一年度(____年度)的应付帐款为____万元(人民币);
11. 企业上一年度(____年度)的净利润为____万元(人民币);
12. 企业上一年度(____年度)的净资产为____万元(人民币);
13. 企业上一年度(____年度)固定资产净值余额为____万元(人民币)。

(三)员工状况(必填)

14. 员工总人数:_____;

15. 外籍员工人数:_____;

外籍员工的国籍(全部具体列明):

____、____、____、____、____、____、____、_____;

16. 法定代表人有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;

(2)罪名:_____;

(3)刑罚种类及刑期:_____;

17. 海关业务负责人情况:

姓名:_____; 国籍:_____;

身份证件:_____; 身份证件号码:_____;

有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;

(2)罪名:_____;

(3)刑罚种类及刑期:_____;

18. 财务负责人情况:

姓名:_____; 国籍:_____;

身份证件:_____; 身份证件号码:_____;

有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;

(2)罪名:_____;

(3) 刑罚种类及刑期: _____;

19. 企业报关员有无刑事犯罪记录: _____;

(1) 有 (2) 无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1) 报关员姓名: _____

(2) 身份证件: _____; 身份证件号码: _____;

(3) 犯罪时间: _____;

(4) 罪名: _____;

(5) 刑罚种类及刑期: _____;

二、标准对照

1. 连续 1 年无走私罪、走私行为、违反海关监管规定的行为: _____

(1) 是 (2) 否

2. 连续 1 年未因进出口侵犯知识产权货物而被海关行政处罚: _____

(1) 是 (2) 否

3. 连续 1 年无拖欠应纳税款、应缴罚没款项情事: _____

(1) 是 (2) 否

4. 上一年度进出口总值 50 万美元以上: _____

(1) 是 (2) 否

5. 上一年度进出口报关差错率(3%/5%)以下, _____; 实际数值是: _____

(1) 是 (2) 否

6. 会计制度完善, 业务记录真实、完整: _____

(1) 是 (2) 否

7. 主动配合海关管理, 及时办理各项海关手续, 向海关提供的单据、证件真实、齐全、有效: _____

(1) 是 (2) 否

8. 按照规定办理《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》的换证手续和相关变更手续: _____

(1) 是 (2) 否

9. 连续一年在商务、人民银行、工商、税务、质检、外汇、监察等行政管理部门和机构无不良记录。 _____

(1) 是 (2) 否

三、自我评估

(一) 内部控制情况

1. 具备职责明确的进出口组织结构: (1) 进出口业务管理层职责分工明确; (2) 进出口业务管理制度或流程明确; (3) 设立专门的进出口部门或岗位。 _____

(1) 是 (2) 否

2. 不相容岗位相互分离: 进出口授权批准、业务执行、财务会计、内部监督等部门岗位相互分离且监督制约。 _____

(1)是 (2)否

3. 进出口部门或岗位内部管理规范:(1)具备专门岗位人员负责报关事务;(2)建立报关单证资料、报关专用印章、电子口岸 IC 卡等的授权审批制度并有效执行。_____

(1)是 (2)否

4. 依法设置会计机构:(1)建立会计工作岗位责任制;(2)配备专职会计从业人员;(3)会计岗位分工明确且相互监督制约。_____

(1)是 (2)否

5. 严格遵守会计法、会计准则和海关有关管理规定:(1)会计账簿单证资料按法定年限完整保存,会计核算、编制、报送等符合会计法、会计准则和海关有关管理规定;(2)会计记录、审计报告等会计资料真实、准确、完整记录和反映进出口活动的有关情况。_____

(1)是 (2)否

6. 具备真实、准确、完整记录企业进出口生产经营管理活动的信息系统,且财务控制、物流控制等功能模块有效运行。_____

(1)是 (2)否

7. 系统数据完整可查:(1)进出口活动等主要环节在系统中能够实现流程检索跟踪;(2)系统数据及时、准确、完整录入且按期限完整保存。_____

(1)是 (2)否

8. 具备进出口单证复核或其它纠错控制制度或程序:在申报前或委托申报前有专门部门或岗位人员对进出口单证涉及的价格、归类、数量、品名、规格等内容的真实性、准确性和规范性进行内部复核监督,防止或减少错报漏报。_____

(1)是 (2)否

9. 具备物流控制制度或程序:(1)按照海关管理要求建立与进出口活动有关的货物管理制度,如实记录和反映一般贸易货物、保税货物、特定减免税货物等的进口、储存、加工、使用、处置、出口等情况;(2)将海关监管货物与其他货物区分管理,定期盘点并如实记录盘点情况;(3)对保税货物和减免税货物建立专门的使用、管理记录。_____

(1)是 (2)否

10. 如经营进出口代理业务(不适用的可不填写),具备委托方资信审查程序:进出口代理前对委托方进行资信审查,具备代理进出口业务的立项审批程序和手续控制,且对贸易的全过程进行跟踪管理。_____

(1)是 (2)否

11. 如经营进出口代理业务(不适用的可不填写),具备单据和实货验核程序:对实际收发货人委托事项进行书面审核并验核有关货物,同时保留有关书面记录。_____

(1)是 (2)否

12. 具备内部审计制度:(1)设立专门的内部审计机构或岗位,或聘请外部专职人员定期独立对进出口业务实施内部审计;(2)完整保存内部审计记录。_____

(1)是 (2)否

13. 对发现问题及时规范纠错:对进出口业务内部审计发现的问题及时进行内部整改或完善有关内部

控制。_____

(1)是 (2)否

(二)财务状况

14. 具备盈利能力:未出现最近三年连续亏损的记录。_____

(1)是 (2)否

15. 具备缴税能力:企业上月末固定资产净值不低于最近一年内向海关单笔纳税最高额。_____

(1)是 (2)否

(三)守法及资信情况

16. 一般贸易进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

17. 加工贸易及保税进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

18. 减免税或其他进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

19. 不存在未经海关注册登记和未取得报关从业资格从事报关业务的情形。_____

(1)是 (2)否

20. 企业的单位名称、企业性质、企业住所、法定代表人(负责人)等海关注册登记内容发生变更,不存在不按规定向海关办理变更手续的情形。_____

(1)是 (2)否

21. 不存在擅自变更或者启用“报关专用章”的情形。_____

(1)是 (2)否

22. 配合海关稽查验证,不会发生以下任一情形:(1)向海关提供虚假情况或隐瞒重要事实;(2)有拒绝或拖延提供账簿单证资料、故意转移、隐匿、篡改、毁弃账簿单证资料等逃避海关稽查、逃避税款征缴的行为;(3)有其他违反《海关稽查条例》的行为。_____

(1)是 (2)否

(四)贸易安全情况

23. 具备如下场所安全控制措施:(1)货物处理和存储设施周围具备隔离设施且定期检查完整性;(2)车辆或人员进出厂门有专人看守;(3)公私车辆划区分开停放;(4)楼房构造足以防止非法进入且定期检查其完整性;(5)上锁设备和钥匙控制有专人管理;(6)照明设施、警报系统及录像监控设施对出入口、货物处理及储存区等关键区域实现全覆盖。_____

(1)是 (2)否

24. 具备如下进入安全控制措施:(1)企业员工佩戴身份标识,并只能进入职责范围之内的区域;(2)来访者进入企业需经登记备案且有内部人员陪同;(3)发现可疑人员进入的,企业员工应及时报告。_____

(1)是 (2)否

25. 具备如下人员安全控制措施：(1)对拟雇佣的管理层人员或关键敏感岗位员工进行有无犯罪记录的背景审查；(2)对关键敏感岗位的员工定期进行安全背景的检查或调查；(3)开展旨在提高员工供应链安全意识的日常性培训；(4)对解雇或停职员工及时收回工作证件、设备并禁止其进入企业生产经营场所。_____

(1)是 (2)否

26. 具备如下商业伙伴安全控制措施：(1)在筛选商业伙伴时重点评估其安全性、合法性、稳定性及财务偿付能力；(2)要求商业伙伴按照 AA 类管理或其它供应链安全管理项目的要求优化和完善贸易安全管理；(3)定期监控和检查商业伙伴遵守贸易安全要求的情况。_____

(1)是 (2)否

27. 具备如下货物与集装箱安全控制措施：(1)货物运出人企业的有关文件档案得到合法、完整、准确的保存；(2)核实运出入信息并保存核实记录；(3)出现货物溢、短装或者其它异常现象时有及时报告或其它应对措施，防范安全隐患；(4)在货物关键交接环节有签名、盖章等保护制度；(5)通常要运用七点检查程序(前壁、左侧、右侧、底部、顶部、内外门、外部/起落架)检查集装箱完整性和可靠性；(6)集装箱封条有专人管理且具备高安全性(所用封条应达到或超过现有的 PAS ISO 17712 标准或同等标准)；(7)集装箱和货物储存区域应有安全防护且足以防止未经授权的进入或其它损害。_____

(1)是 (2)否

28. 具备如下运输工具安全控制措施：(1)有专门程序或制度检查出入运输工具，防止藏匿可疑物品；(2)有专门程序或手段对装载货物的运输工具进行动态跟踪监控；(3)对司机进行专门的反恐安全培训；(4)运输工具停放区域有安全防护且足以防止未经授权的进入或其它损害。_____

(1)是 (2)否

29. 具备如下信息安全控制措施：(1)有专门程序或制度保护信息系统不受未经授权的进入；(2)针对不正当进入信息系统、篡改贸易数据等滥用信息技术系统行为有严格的责任追究制度；(3)有数据恢复、备份等专门程序或技术能力防止信息丢失。_____

(1)是 (2)否

30. 具备应对灾害或紧急安全事故的应急程序或机制，并且应急程序或机制应与所有相关的企业员工进行日常沟通以保证及时了解掌握。_____

(1)是 (2)否

本单位保证此报告真实准确有效，并存有相关文件备查。如有不实，自愿承担海关不适用 AA 类/A 类管理的法律后果。

法定代表人签字：

加盖单位公章

年 月 日

企业经营管理状况 评估报告 (报关企业)

企业名称：_____

海关编码：_____

填报日期：_____

填表说明

本评估报告适用于向海关申请或者已经适用 AA、A 类管理的企业,请在填写本报告前,认真阅读以下内容:

一、本评估报告是海关对企业实施分类管理的重要依据之一,请审慎如实填写。

二、本评估报告第三部分“自我评估”,是对企业是否符合海关管理、企业经营管理和贸易安全要求的全面自评,请逐项选择“是”或者“否”。其中,如申请人认为“贸易安全”部分的个别指标超出其经营范围确实不适用的,可暂不填写。

三、对于申请适用 AA 类管理的企业,“自我评估”所列各项均为“是”的,视为通过自我评估;任何一项自评结论为“否”的,则视为未通过自我评估,不符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求。

四、对于申请适用 AA 类管理的企业,海关将对本评估报告中的各项内容,进行全面核实,并开展稽查验证。“自我评估”中所列各项是否符合海关管理、企业经营管理和贸易安全的要求,以海关稽查结论为准。

一、基本信息:

(一)主体状况

1. 工商注册日期:_____年___月___日;

2. 有无直接对外投资参股及控股的企业:_____;

(1)有 (2)无

如填写有,请具体列明(可添加附页)

企业名称:_____,参股或控股 _____;

企业名称:_____,参股或控股 _____;

企业名称:_____,参股或控股 _____;

3. 是否有多个经营场所、分公司或子公司:

(1)是 (2)否

如果是,请具体说明公司名称、经营场所地址、负责人。(可加附页)

(二) 财务情况(按企业上一年度会计报表数目填报)

4. 企业上一年度(____年度)的流动比率____%;
5. 企业上一年度(____年度)的速动比率____%;
6. 企业上一年度(____年度)的资产负债率____%;
7. 企业上一年度(____年度)的总资产报酬率____%;
8. 企业上一年度(____年度)的应付帐款为____万元(人民币);
9. 企业上一年度(____年度)的净利润为____万元(人民币);
10. 企业上一年度(____年度)的净资产为____万元(人民币);
11. 企业上一年度(____年度)固定资产净值余额为____万元(人民币)。

(三) 员工状况

12. 员工总人数:_____;

13. 外籍员工人数:_____;

外籍员工的国籍(全部具体列明):

____、____、____、____、____、____、____、_____;

14. 法定代表人有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;(2)罪名:_____;

(3)刑罚种类及刑期:_____;

15. 报关业务负责人情况:

姓名:_____;国籍:_____;

身份证件:_____;身份证件号码:_____;

有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;(2)罪名:_____;

(3)刑罚种类及刑期:_____;

16. 财务负责人情况:

姓名:_____;国籍:_____;

身份证件:_____;身份证件号码:_____;

有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写:

(1)犯罪时间:_____;(2)罪名:_____;

(3)刑罚种类及刑期:_____;

17. 企业报关员有无刑事犯罪记录:_____;

(1)有 (2)无

有刑事犯罪记录的请填写：

- (1) 报关员姓名：_____
- (2) 身份证件：_____；身份证件号码：_____；
- (3) 犯罪时间：_____；
- (4) 罪名：_____；
- (5) 刑罚种类及刑期：_____；

二、标准对照

1. 企业以及所属执业报关员连续 1 年无走私罪、走私行为、违反海关监管规定的行为；_____

- (1) 是 (2) 否

2. 连续 1 年代理报关的货物未因侵犯知识产权而被海关没收，或者被没收但对该货物的知识产权状况履行了合理审查义务；_____

- (1) 是 (2) 否

3. 连续 1 年无拖欠应纳税款、应缴罚没款项情事；_____

- (1) 是 (2) 否

4. 上一年度代理申报的进出口报关单及进出境备案清单等总量在(2 万/5000/3000)票以上；_____

- (1) 是 (2) 否

5. 上一年度代理申报的进出口报关差错率在(3%/5%)以下，_____实际数值是：_____

- (1) 是 (2) 否

6. 依法建立账簿和营业记录，真实、正确、完整地记录受委托办理报关业务的所有活动；_____

- (1) 是 (2) 否

7. 按照规定办理注册登记许可延续及《中华人民共和国海关报关企业报关注册登记证书》的换证手续和相关变更手续；_____

- (1) 是 (2) 否

8. 在商务、人民银行、工商、税务、质检、外汇、监察等行政管理部门和机构无不良记录。_____

- (1) 是 (2) 否

三、自我评估

(一) 内部控制情况

1. 具备职责明确的报关组织结构；(1) 报关业务管理层职责分工明确；(2) 报关业务管理制度或流程明确；(3) 设立专门的报关部门或岗位。_____

- (1) 是 (2) 否

2. 不相容岗位相互分离：报关授权批准、业务执行、财务会计、内部监督等部门岗位相互分离且监督制约。_____

- (1) 是 (2) 否

3. 报关部门或岗位内部管理规范；(1) 具备专门岗位人员负责报关事务；(2) 建立报关单证资料、报关专用印章、电子口岸 IC 卡等的授权审批制度并有效执行。_____

- (1) 是 (2) 否

4. 依法设置会计机构；(1) 建立会计工作岗位责任制；(2) 配备专职会计从业人员；(3) 会计岗位分工明

确且相互监督制约。_____

(1)是 (2)否

5. 严格遵守会计法、会计准则和海关有关管理规定:(1)会计账簿单证资料按法定年限完整保存,会计核算、编制、报送等符合会计法、会计准则和海关有关管理规定;(2)会计记录、审计报告等会计资料真实、准确、完整记录和反映代理报关活动的有关情况。_____

(1)是 (2)否

6. 具备真实、准确、完整记录企业报关经营管理活动的信息系统,且财务控制、物流控制等功能模块有效运行。_____

(1)是 (2)否

7. 系统数据完整可查:(1)报关活动等主要环节在系统中能够实现流程检索跟踪;(2)系统数据及时、准确、完整录入且按期限完整保存。_____

(1)是 (2)否

8. 具备完备的报关员内部管理制度;对报关员挂靠、私揽货物报关等不规范行为具备责任追究制度或控制措施。_____

(1)是 (2)否

9. 具备合理审查程序;报关企业接受委托前,能够对委托方身份资料、经营性质及规模、分类管理等级、以往诚信守法记录等以及委托方提供的报关单证等资料的真实性、合法性情况进行合理审查。_____

(1)是 (2)否

10. 具备报关单证管理制度:(1)具备报关单证管理制度或流程;(2)建立报关单证管理台账;(3)完整保存与委托方签订的书面委托代理协议及进出口报关单证。_____

(1)是 (2)否

11. 具备内部审计制度:(1)设立专门的内部审计机构或岗位,或聘请外部专职人员定期独立对报关业务实施内部审计;(2)完整保存内部审计记录。_____

(1)是 (2)否

12. 对发现问题及时规范纠错;对报关业务内部审计发现的问题及时进行内部整改或完善有关内部控制。_____

(1)是 (2)否

(二)财务状况

13. 具备盈利能力,未出现最近三年连续亏损的记录。_____

(1)是 (2)否

(三)守法及资信情况

14. 代理一般贸易进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

15. 代理加工贸易及保税进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

16. 代理减免税或其他进出口活动真实合法,不存在以下任一情形:(1)涉嫌走私或违规的;(2)需追征税款的;(3)有违反海关法律法规的其他行为的。_____

(1)是 (2)否

17. 不存在未经海关注册登记和未取得报关从业资格从事报关业务的情形。_____

(1)是 (2)否

18. 取得变更注册登记许可后,不存在未按规定向海关办理变更手续的情形。_____

(1)是 (2)否

19. 不存在擅自变更或者启用“报关专用章”的情形。_____

(1)是 (2)否

20. 本企业及所属报关员不存在非法代理他人报关或者超出业务范围进行报关活动的情形。_____

(1)是 (2)否

21. 不存在以出让名义的形式供他人办理报关业务的情形。_____

(1)是 (2)否

22. 配合海关稽查验证,不会发生以下任一情形:(1)向海关提供虚假情况或隐瞒重要事实;(2)有拒绝或拖延提供账簿单证资料、故意转移、隐匿、篡改、毁弃账簿单证资料等逃避海关稽查、逃避税款征缴的行为;(3)有其他违反《海关稽查条例》的行为。_____

(1)是 (2)否

(四)贸易安全情况

23. 具备如下场所安全控制措施:(1)货物处理和存储设施周围具备隔离设施且定期检查完整性;(2)车辆或人员进出厂门有专人看守;(3)公私车辆划区分开停放;(4)楼房构造足以防止非法进入且定期检查其完整性;(5)上锁设备和钥匙控制有专人管理;(6)照明设施、警报系统及录像监控设施对出入口、货物处理及储存区等关键区域实现全覆盖。_____

(1)是 (2)否

24. 具备如下进入安全控制措施:(1)企业员工佩戴身份标识,并只能进入职责范围之内的区域;(2)来访者进入企业需经登记备案且有内部人员陪同;(3)发现可疑人员进入的,企业员工应及时报告。_____

(1)是 (2)否

25. 具备如下人员安全控制措施:(1)对拟雇佣的管理层人员或关键敏感岗位员工进行有无犯罪记录的背景审查;(2)对关键敏感岗位的员工定期进行安全背景的检查或调查;(3)开展旨在提高员工供应链安全意识的日常性培训;(4)对解雇或停职员工及时收回工作证件、设备并禁止其进入企业生产经营场所。_____

(1)是 (2)否

26. 具备如下商业伙伴安全控制措施:(1)在筛选商业伙伴时重点评估其安全性、合法性、稳定性及财务偿付能力;(2)要求商业伙伴按照 AA 类管理或其它供应链安全管理项目的要求优化和完善贸易安全管理;(3)定期监控和检查商业伙伴遵守贸易安全要求的情况。_____

(1)是 (2)否

27. 具备如下货物与集装箱安全控制措施:(1)货物运出入企业的有关文件档案得到合法、完整、准确的保存;(2)核实运出入信息并保存核实记录;(3)出现货物溢、短装或者其它异常现象时有及时报告或其它应

对措施,防范安全隐患;(4)在货物关键交接环节有签名、盖章等保护制度;(5)通常要运用七点检查程序(前壁、左侧、右侧、底部、顶部、内外门、外部/起落架)检查集装箱完整性和可靠性;(6)集装箱封条有专人管理且具备高安全性(所用封条应达到或超过现有的 PASISO17712 标准或同等标准);(7)集装箱和货物储存区域应有安全防护且足以防止未经授权的进入或其它损害。 _____

(1)是 (2)否

28. 具备如下运输工具安全控制措施:(1)有专门程序或制度检查出入运输工具,防止藏匿可疑物品;(2)有专门程序或手段对装载货物的运输工具进行动态跟踪监控;(3)对司机进行专门的反恐安全培训;(4)运输工具停放区域有安全防护且足以防止未经授权的进入或其它损害。 _____

(1)是 (2)否

29. 具备如下信息安全控制措施:(1)有专门程序或制度保护信息系统不受未经授权的进入;(2)针对不正当进入信息系统、篡改贸易数据等滥用信息技术系统行为有严格的责任追究制度;(3)有数据恢复、备份等专门程序或技术能力防止信息丢失。 _____

(1)是 (2)否

30. 具备应对灾害或紧急安全事故的应急程序或机制,并且应急程序或机制应与所有相关的企业员工进行日常沟通以保证及时了解掌握。 _____

(1)是 (2)否

本单位保证此报告的真实准确有效,并存有相关文件备查。如有不实,自愿承担海关不适用 AA 类/A 类管理的法律后果。

法定代表人签字:

加盖单位公章

年 月 日

进出口业务情况表

企业名称：_____

海关编码：_____

填报日期：_____

填报期间： 年 月至 年 月

内 容	有 (是)	无 (否)	不适用	备注(情况说明)
1. 企业所有权性质或股权结构有无变化 2. 企业管理层和进出口各部门主要负责人有无变动 3. 是否变更注册登记				涉及部门及职务：_____； 变更时间及内容：_____；
基本情况 4. 进口或出口商品总值位列前三位的境外供(收)货人有无变化				供货人名称及国别 1. _____； 2. _____； 3. _____； 收货人名称及国别 1. _____； 2. _____； 3. _____； 本期期末资产负债率：_____
5. 半年期末资产负债率有无明显变化 6. 进口货物中无《中华人民共和国海关总署公告(2006年第11号)》所列公式定价商品 一般贸易业务				涉及商品名称及编码：_____；

内 容	有 (是)	无 (否)	不适用	备注(情况说明)
<p>7. 有无与《中华人民共和国海关审定进出口货物完税价格办法》(海关总署令 148 号)第十六条所列的特殊关系企业开展进出口贸易的情况</p>				<p>1. 买卖双方为同一家庭成员的;() 2. 买卖双方互为商业上的高级职员或者董事的;() 3. 一方直接或者间接地受另一方控制的;() 4. 买卖双方都直接或者间接地受第三方控制的;() 5. 买卖双方共同直接或者间接地控制第三方的;() 6. 一方直接或者间接地拥有、控制或者持有对方 5% 以上(含 5%)公开发行的有表决权的股票或者股份的;() 7. 一方是另一方的雇员、高级职员或者董事的;() 8. 买卖双方是同一合伙的成员;() 9. 买卖双方在工作上相互有联系,一方是另一方的独家代理、独家经销或者独家受让人,如果符合前 1—8 项的规定,也应视为存在特殊关系。()</p>
<p>8. 上述特殊关系企业进出口相同或类似货物的交易价格与无特殊关系进出口的相同或类似货物的交易价格相比是否存在差异</p>				<p>涉及商品名称及编码:_____;</p>
<p>9. 所签进出口贸易合同中有无《中华人民共和国海关审定进出口货物完税价格办法》(海关总署令 148 号)第十一条规定的特许权使用费或其他费用支付的相关内容</p>				<p>涉及商品名称及编码:_____;</p>
<p>10. 有无经海关审核后调整价格、归类、数量、原产地等申报内容的情况</p>				<p>涉及商品名称及编码:_____;</p>
<p>11. 有无从(向)保税仓库、保税区进(出)口货物</p>				<p>涉及商品名称及编码:_____;</p>
<p>12. 有无对外承接代理——一般贸易业务</p>				<p>代理货值及税款:_____;</p>

内 容	有 (是)	无 (否)	不适用	备注(情况说明)
加工贸易及 保税业务	13. 进口或出口保税货物主要种类有无增减或变化			涉及商品名称及编码: _____;
	14. 保税料件进口来源或成品出口主要流向有无变化			
	15. 保税货物内销申报价格是否出现明显变化			涉及商品名称及编码: _____;
	16. 加工贸易产品实际单损耗或耗料清单有无变化			涉及商品名称及编码: _____;
	17. ERP 等信息管理系统中对保税料件代码是否有特定标示			举例保税料件名称、代码: _____;
减免税业务 (含不作价 设备管理)	18. 外发加工的比例有无明显变化			外发加工比例: _____;
	19. 加工贸易占全部贸易方式进、出口货值的比重有无明显增减			加工贸易比例增减情况: _____;
	20. 减免税货物是否做到定期清点核对			最近核对时间: _____;
	21. 有无销售、转让、出租、抵押或其他改变减免税货物所有权的情况			
	22. 有无改变减免税货物使用、存放地点的情况			
内部控制及 贸易安全管理	23. 有无减免税货物使用用途与申报用途不一致或其他改变使用用途的情况			
	24. 内部控制及贸易安全管理措施有无变化			涉及方面: _____;
	25. 是否开展内部审计			内审时间和内容: _____;
<p>填表说明: 1. 本报表所填报业务为半年期内进出口客观情况, 请在相应的空格项内划“√”, 需填报具体情况, 请以文字说明; 2. 凡涉及变化或增减情况均以最近一次验证稽查情况或上一半年期报送情况为比较对象; 3. 明显增减变化是指增减比例达到或超过 20%。</p>				

本单位保证此表填报内容真实、完整、准确, 并存有相关文件备查。自愿承担因填报不实而导致的相应法律责任。

法定代表人签字:

(加盖单位公章)

年 月 日

报关代理业务情况表

企业名称：_____

海关编码：_____

填报日期：_____

填报期间： 年 月至 年 月

内 容		有 (是)	无 (否)	不适用	备注(情况说明)
	1. 企业所有权性质或股权结构有无变化				
	2. 企业管理层和进出口各部门主要负责人有无变动				涉及部门及职务: _____; _____
	3. 是否变更注册登记				变更时间及内容: _____; _____
基本情况	4. 委托代理申报报关单总票数列前三位的企业有无变化				委托企业名称及海关编码: 1. _____; _____ 2. _____; _____ 3. _____; _____
	5. 代理申报报关单(含进出境备案清单)总票数有无明显变化				申报总票数及货值: _____; _____
	6. 企业报关员总数量有无变化				现有报关员数量: _____
报关员管理	7. 有无报关员挂靠开展报关业务				涉及人员数量: _____
	8. 有无报关员因涉嫌走私、违规或其他违法问题被取消或中止报关员资格				涉及人员数量及问题: _____; _____
	9. ERP 等信息管理系统是否定期更新报关业务管理信息并保存历史数据				最近更新时间: _____
报关业务管理	10. 报关业务台账是否完整记录报关代理情况并将相关随附材料妥善保管				台账记录主要项目: _____
	11. 有无对委托人身份资料、分类管理等级、以往诚信守法记录等以及委托人所提供情况的真实性进行合理审查的书面记录				书面记录主要项目: _____
	12. 报关代理业务中有无经海关审核后调整价格、归类、数量、原产地等申报内容的情况				涉及问题起数: _____
	13. 企业报关差错总记分次数有无增加				记分次数: _____

内 容		有 (是)	无 (否)	不适用	备注(情况说明)
内部控制及 贸易安全管理	14. 内部控制及贸易安全管理措施有无变化				涉及方面: _____
	15. 是否开展内部审计				内审时间和内容: _____

填表说明: 1. 本报表所填报业务为半年期内进出口代理客观情况, 请在相应的空格项内划“√”, 需填报具体情况, 请以文字说明; 2. 凡涉及变化或增减情况均以最近一次验证稽查情况或上一半年期报送情况为比较对象; 3. 明显增减变化是指增减比例达到或超过 20%。

本单位保证此表填报内容真实、完整、准确, 并存有相关文件备查。自愿承担因填报不实而导致的相应法律责任。

法定代表人签字:

(加盖单位公章)

年 月 日

中华人民共和国 商 务 部 令

二〇一〇年 第 4 号

根据国务院办公厅《关于做好规章清理工作有关问题的通知》(国办发〔2010〕28号)要求,2010年12月6日经商务部第44次部务会议审议,商务部决定废止《关于出口商品主动配额管理暂行规定》,宣布《厂丝出口计划配额有偿使用暂行办法》失效。

- 附件:1. 商务部决定废止的部门规章目录
2. 商务部决定宣布失效的部门规章目录

部长 陈德铭
二〇一〇年十二月二十九日

附件 1

商务部决定废止的部门规章目录(1 件)

序号	规章名称(含文号)	发布单位	发布日期	实施日期
1	关于出口商品主动配额管理暂行规定(〔1995〕外经贸管发第 241 号)(注:同一文号发布的《关于供应港澳鲜活冷冻商品主动配额管理暂行规定》仍为现行有效的部门规章)	外经贸部	1995 年 4 月 11 日	1995 年 4 月 11 日

附件 2

商务部决定宣布失效的部门规章目录(1 件)

序号	规章名称(含文号)	发布单位	发布日期	实施日期
1	厂丝出口计划配额有偿使用暂行办法(外经贸管发〔1996〕第 735 号)	外经贸部	1996 年 10 月 18 日	1996 年 10 月 18 日

《中国对外经济贸易文告》简介

《中国对外经济贸易文告》(以下简称《文告》)的前身为《中华人民共和国对外贸易经济合作部文告》,创刊于1993年,2002年6月经国务院批准更名。《文告》汇集刊登全国人大、国务院、各地方和各部门已按现行规定公布的所有有关或影响货物贸易、服务贸易、与贸易有关的知识产权(TRIPS)和外汇管制的法律、法规及其它措施等相关信息,并作为我国政府向WTO及其成员通报咨询和WTO对我贸易政策审议的官方刊物。

同时《文告》还承担商务部公报的职能。根据《中华人民共和国立法法》的相关规定,在《文告》上公布的由商务部制定的有关国内外贸易和国际经济合作方面的规章文本为标准文本,具有法律效力。

《文告》是了解中国国内外贸易和国际经济合作相关法律、法规、规章和其他措施的官方指定刊物,由商务部办公厅负责编辑,每周出版1—2期,不固定页码,全年出版不超过80期。

从2004年起《文告》简体中文版通过商务部政府网站(www.mofcom.gov.cn)向全社会免费赠阅。

《中国对外经济贸易文告》办公室联系方式:

地址:北京市东长安街2号 邮编:100731

电话:010-65198095,65198096

传真:010-65198094

Email:gazette@mofcom.gov.cn

主管部门:中华人民共和国商务部

主办单位:中华人民共和国商务部办公厅

编辑发行:《中国对外经济贸易文告》办公室

国内统一刊号:CN11-4893/D

版权所有·不得翻印