

## 附件 4

# 海关高级认证企业标准

( 报关企业 )

认证标准			达标情况			
			达标 0	基本 达标 -1	不 达标 -2	不 适用 -
<b>一、内部控制标准</b>						
(一) 组织机构 控制	1.海关业务 培训	建立并执行面向客户的海关法律法规等相关规定的培训制度，每年对客户开展海关业务专业培训。				
(二) 进出口业 务控制	2.单证控制	(1) 代理申报前，有专门部门对进出口单证及相关信息、监管证件、商业单据等资料的真实性、完整性和有效性进行合理审查并复核纠错。				
		(2) 被代理企业实施许可证管理或者输华官方证书管理的，代理申报前，根据企业进出口实际情况对被代理企业的国外品质证书、质量保证书、装运前检证书、原产地证书、卫生检疫单证、输华食品官方证书、动植物检疫官方证书、动植物检疫许可证、农业转基因生物安全证书等单证的有效性、完整性、一致性进行内部复核。				
	3.单证保管	按照及时性、完整性、准确性与安全性等海关要求保管进出口报关单证以及相关资料。				
	4.进出口活动	企业代理报关及相关活动管理流程设置合理、完备，涉及的货物流、单证流、信息流能够得到有效控制。				
(三) 信息系统	5.信息系统	建立真实、准确、完整并有效控制企业日常经营、代理进出口活动、财务数据的信息系统，在客户管理、合同管理、财务管理、关务管理、物流管理等方面具备可记录、可追溯、可查询、可分析、可预警等功能并有效运行。				

控制	6.数据管理	代理报关活动的有关数据及时、准确、完整、规范录入系统。系统数据自进出口货物办结海关手续之日起保存3年以上。				
<b>二、守法规范标准</b>			<b>达标 0</b>	<b>不达标 -2</b>	<b>不适用 -</b>	
(四) 遵守法律法规	7.企业守法	(1) 1年内无违反海关的监管规定被海关行政处罚金额超过1万元的行为。				
		(2) 1年内违反海关的监管规定被海关行政处罚的次数不超过上年度报关单、进出境备案清单、进出境运输工具舱单等单证(以下简称“相关单证”)总票数万分之一,且被海关行政处罚金额累计不超过3万元。				
		(3) 上年度相关单证票数无法计算的,1年内无因违反海关的监管规定被海关行政处罚的行为。				
<b>三、贸易安全标准</b>			<b>达标 0</b>	<b>基本达标 -1</b>	<b>不达标 -2</b>	<b>不适用 -</b>
(五) 场所安全控制措施	8.场所安全	(1) 出入口:车辆、人员进出企业的出入口配备人员驻守。				
		(2) 建筑结构:建筑物的建造方式能够防止非法闯入。定期对建筑物进行检查和修缮,确保其完整性、安全性。				
		(3) 照明:企业经营场所配备充足的照明。				
		(4) 视频监控:装配视频监控,监测以下区域:出入口、单证存放区域,防止未经许可进入。				
		(5) 锁闭装置及钥匙保管:所有内外窗户,大门都设有足够数量的锁闭装置,实行钥匙发放、回收登记管理。				
(六) 商业伙伴安全控制措施	9.商业伙伴安全	商业伙伴系海关高级认证企业的,企业可以免于对该商业伙伴执行本项标准。				
		(1) 全面评估:在筛选商业伙伴时根据本认证标准对商业伙伴进行全面评估,重点评估守法合规和贸易安全,并有书面制度和程序。				
		(2) 书面文件:在合同、协议或者其他书面资料中要求商业伙伴按照本认证标准优化和完善贸易安全管理。				

		(3) 监控检查：定期监控或者检查商业伙伴遵守贸易安全要求的情况，并有书面制度和程序。				
(七) 货物安全 控制措施	10.货物、物品 安全	只做单纯的报关业务的企业，延伸认证其1家有委托关系的被代理企业或者主要物流运输企业。				
		(1) 装运和接收货物、物品：运抵的货物、物品要与货物、物品单证的信息相符，核实货物、物品的重量、标签、件数或者箱数。离岸的货物、物品要与购货订单或者装运订单上的内容进行核实。在货物、物品关键交接环节有签名、盖章等保护制度。				
		(2) 货物、物品差异：在出现货物、物品溢、短装，法检商品安全、卫生、环保等指标不合格或者其他异常现象时要及时报告或者采取其他应对措施，并有书面制度和程序。				
(八) 集装箱安 全控制措 施	11.集装箱 安全	只做单纯的报关业务的企业，延伸认证其1家有委托关系的被代理企业或者主要物流运输企业。				
		(1) 集装箱检查：在装货前检查集装箱结构的物理完整性和可靠性，包括门的锁闭系统的可靠性，并做好相关登记。检查采取“七点检查法”（即对集装箱按照以下部位进行检查：前壁、左侧、右侧、地板、顶部、内/外门、外部/起落架）。				
		(2) 集装箱封条：已装货集装箱要施加高安全度的封条，所有封条都要符合或者超出现行 PAS ISO 17712 对高度安全封条的标准，封条有专人管理、登记。要建立施加和检验封条的书面制度和程序，以及封条异常的报告机制。进出境厢式货车应全程施加封条，确保安全。				
		(3) 集装箱存储：集装箱要保存在安全的区域，以防止未经许可的进入或者改装，有报告和解决未经许可擅自进入集装箱或者集装箱存储区域的程序。				
(九) 运输工具 安全控制 措施	12.运输工具 安全	只做单纯的报关业务的企业，延伸认证其1家有委托关系的被代理企业或者主要物流运输企业。				
		(1) 运输工具检查：对所有运输进出口货物、物品的运输工具进行检查，防止藏匿可疑货物、物品，并有书面制度和程序。				
		(2) 运输工具存储：运输工具要停放在安全的区域，以防止未经许可的进入或者其他损害，有报告和解决未经许可擅自进入或者损害的程序。				
		(3) 司机身份核实：在货物被装运或者接收前，应对装运或者接收货物运输工具的司机进行身份核实。				