

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) 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 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