



国际商会关于 2021 年《全球贸易安全与便利标准框架》 的修订建议

世界海关组织 (WCO) 成员国于 2005 年正式通过《全球贸易安全与便利标准框架》(简称 SAFE 框架), 此后根据发展需要定期更新。SAFE 框架已成为衡量现代供应链安全标准的重要工具, 并考虑到了加强海关和企业合作伙伴关系的重要性。

2021 年 6 月, 2021 年《全球贸易安全与便利标准框架》的正式通过标志着一个新的修订周期即将开始, 此版将用于指导 2024 年启用版本的制定。

作为世界海关组织的观察员, 国际商会积极为 2021 年《全球贸易安全与便利标准框架》的修订提供工商界观点。

《全球贸易安全与便利标准框架》亟待改进之处

- AEO (经认证的经营者) 认证项目应给予企业和相关机构更加明确和可预期的便利。
- 协调本国内部和不同国家之间对《全球贸易安全与便利标准框架》的解释和适用。
- 尤其要加强发达国家和欠发达国家之间签署相互承认协定(MRAs)。
- 在实施新 AEO 政策之前, AEO 企业应尽早参与, 建议海关提前征询 AEO 认证企业意见。
- 协调供应链安全管控措施和安全方案的必要条件: 加强海关之间的合作。
- 未来《全球贸易安全与便利标准框架》中应将电子商务纳入考量, 改进 AEO 认证项目以提升电商领域效率和安全性。

AEO 认证项目给企业带来的问题和益处

有意义的贸易便利化和大幅简化海关手续可让投资回报变得更加明确具体, 从而吸引更多企业开始或继续参与 AEO 认证项目, 此举意义重大。尤其在欧洲, AEO 认证项目被宣传为是具有高额投资回报的事项, 但实际情况是, AEO 认证项目的价值难以衡量, 且在许多领域 AEO 企业没有看到任何益处。

以减少管制和加快清关为例。在许多国家, 尽管 AEO 认证企业通常被认为是值得信赖

的经营者，但很多 AEO 企业并没有看到海关事后审计手续数量的减少或程序的简化。审计的期限和范围是相同的，且对未经 AEO 认证的企业甚至更短。在一些国家，海关起初同意减少稽查和审计，但实际只是推迟了时间，最终已认证企业面临和未经认证企业同等数量的稽查和审计。

企业申请 AEO 认证是为了从该资格中获得便利，毕竟获取该资格需要企业从内部流程和运营机制等方面进行调整优化。AEO 认证资格的便利就包括减少裁定时限或者简化稽查流程。

重新认证

许多国际商会成员表示，通常企业愿意获取和续签 AEO 认证资格，但确实需要提供明确的益处，降低认证成本，并使认证的定期续签具有价值。对企业而言，更新认证需要付出相当多的时间和精力。此外，获取和维护 AEO 资格的管理负担也相当高。

对于企业来说，AEO 资质的大多数好处不够明显或不够具体，重新认证的费用较高且流程繁琐，让企业更难看到维持 AEO 认证资格的合理性。3-6 年后，企业在运营过程中看到 AEO 资质带来的好处寥寥无几。如果无法衡量 AEO 认证在成本和好处方面的优势，那么企业在调整运营结构时或许就不再确定是否会继续重新认证。实际上，许多企业也在考虑在 AEO 资质过期后不再重新认证。

此外，大企业经常进行重组或兼并。欧洲国家海关在企业发生这类结构性变化时并没有表现出太大的灵活性，通常企业需要再次接受繁琐的认证程序。

认证的意外负面影响

AEO 认证的主要益处之一是企业的“地位”或者声誉能得到认可，这成为企业获得 AEO 认证的最基本优势。但同时，这也为企业带来了意外的负面影响，例如一些法院似乎在诉讼中要求认证企业遵守更高的标准。

获得 AEO 认证资质意味着企业“应该对处罚更了解”，因此 AEO 认证企业有可能会面临更高的处罚也成为了大家的担忧，而且目前已经出现 AEO 认证企业接受更严厉处罚的案例。虽然许多企业对于遵守更高标准没有任何顾虑，但关键是遵守更高标准的要求和企业为获得 AEO 认证所进行的投入并不匹配。因此，这种“地位”似乎要求企业履行更多责任和义务，但并不给予其相应的益处和权利。

许多国家海关已经认识到，上述问题已经成为阻碍企业获取 AEO 认证的因素。建议海关进一步监测此情况并提出相应对策，这非常重要。

海关协调

虽然《全球贸易安全与便利标准框架》是一个总体框架，但其执行和适用的指导原则不

仅因国家而异，甚至在同一个国家也可能有很大的差异。《全球贸易安全与便利标准框架》在应用和监管方面的不同意味着企业必须符合不同的要求。对于 AEO 企业，提交相关文件和信息会给他们带来巨大的管理负担，因此不获取 AEO 认证资质可能意味着比持有该资质更简便。

各国促进和协调 AEO 企业跨境贸易的实际制度安排是签订互认协议 (MRAs)。国家之间的合作伙伴关系使 AEO 验证和授权得以实现，同时也能够减少重复工作和简化企业流程。

虽然许多国家之间签订了 AEO 互认协议，但企业往往会遇到业务流程并未实现互认待遇，跨国贸易流程仍旧繁琐等情况。

世界海关组织已发布《世界海关组织经认证的经营者互认实施指南》，并在本轮《全球贸易安全与便利标准框架》审议循环中考虑加大其潜在优势。

总体而言，各国之间和本国各地区的海关必须对《全球贸易安全与便利标准框架》的应用进行协调，这至关重要。此外，世界海关组织的重要使命之一是，通过制定明确的指导方针协调各国程序，协助各国应用统一的《全球贸易安全与便利标准框架》。

征询 AEO 企业意见

各国企业参与立法的途径和水平因国家而异，但值得注意的是，很多国家在制定 AEO 政策或需求时可以考虑改进 AEO 企业参与的现状。当政府在发布 AEO 新政和新规时，需将企业为遵循相关规定而进行的必要调整及其高昂的行政和财务成本纳入考虑因素。

为了使 AEO 政策达到预期效果，并使企业做好各项准备，海关在发布新政之前征询 AEO 企业的意见将是非常有益的。这将为 AEO 企业提供一个从实际经营者（管理实体）的角度向海关研提合理建议的机会。此外，这样能够避免直接发布海关政策，从而对企业进出口业务造成负面影响的情况。

数据作为机会点

海关在跨境贸易中扮演着重要角色，负责收集大量对企业极具价值的数据库。

在许多企业内部，收集相关数据是一大挑战，因为不同部门使用不同的工具开展收集工作，或者是企业可能将部分业务外包，例如通过报关行或货运代理，这些外包机构通常以不同的形式传输数据。

企业对外办事必须分别联系同一国家的各地区海关。例如，在许多联邦制国家，一家企业要获取交易数据，必须向各地（区）海关提出申请（各地海关要求也不同），而且企业收到各地海关的数据格式也不同。

在数据提供方面较为积极的国家有西班牙；此外，在英国、沙特还可通过订阅方式每月

定期收到相关数据。

如果企业能够通过数字化形式访问数据（例如企业通过提供 AEO 认证编码），那么贸易合规就会变得更容易，这也是获得 AEO 认证的一项明确的益处。

培育电商潜力

随着电子商务的兴起，希望有机会将 AEO 认证项目（和互认协议）的概念扩大到跨境电商领域，2018 年发布的《世界海关组织跨境电子商务标准框架》已对此进行了认可。随着 2021 年《全球贸易安全与便利标准框架》修订工作的推进，将电商纳入其中将进一步提高贸易效率和安全性。AEO 认证项目和互认协议也将有助于中小微企业更好地参与并受益于跨境电商带来的机遇。

国际商会 (ICC)

国际商会 (ICC) 是世界最大的商业组织, 拥有来自 100 多个国家和地区的 4500 多万家会员。国际商会的核心使命是让商业随时随地为所有人服务。通过发挥政策建议、争议解决和规则制定等职能, 我们致力于促进国际贸易发展, 倡导负责任的商业行为, 制定国际商事规则, 并提供市场领先的争议解决服务。我们的会员涵盖全球领军企业、中小企业、商协会及地区性商会。

版权所有 © 2022 , 国际商会 (ICC)

国际商会拥有此报告的所有版权和其他知识产权, 鼓励复印和宣传此报告但须遵守以下规定:

- 必须将国际商会标明为引用源和版权所有者, 提及文件名称、©国际商会 (ICC), 如有则需标明出版年份。
- 未经明示书面允许, 不得进行修改、改编或翻译, 不得用于任何商业用途, 不得以任何方式暗示其他组织或个人为本报告的来源或相关方。
- 除非链接到国际商会相关网页, 不得在网络上复制或提供本报告。

如需获取国际商会授权, 请联系 ipmanagement@iccwbo.org。

中国国际商会/国际商会中国国家委员会 组织翻译

翻译: 陈春祥

➤ 官方英文版下载地址:

<https://iccwbo.org/publication/icc-input-safe-fos-review-2021/>