

关于海关查验专题研究框架方案

北京睿库 2019 年 8 月 19 日

中国海关持续推进业务改革，贸易便利化水平得到显著提升。

但到目前为止，关于海关查验机制制度、作业流程以及相关问
题尚没有进行过深入透彻的分析和研究，围绕这一题目开展专题调研具
有现实价值和积极意义。

一、 研究背景

1. 查验是影响进出口货物海关通关效率的重点；
2. 海关查验机制制度具有很大的优化提升空间；
3. 为海关监管业务改革提供建设性意见建议；
4. 为中国海关查验制度研究领域填补空白。

二、 考察范围

通过对海关查验目的、分类、方法、手段、场地、流程、费用
深入研究，摸清情况、找出问题、分析原因，研究提出解决问题的
建议和方法，进一步提高贸易便利化水平，优化口岸营商环境。

（一） 查验的类别

表 1：按照不同分类方式对海关查验分类

查验方法	查验内容	查验对象	查验目的
------	------	------	------

<p>1、非侵入式查验（包括 H986、辐射探测仪等机器/仪器查验）</p> <p>2、人工查验（包括外形查验、抽样查验、彻底查验）</p>	<p>1、辐射探测 2、预防性检疫处理 3、检查病媒/有害生物 4、动物临床检查 5、检查残留剂 6、检查车体/箱体 7、检查包装 8 核对品名 9、检查标签/标识 10 核对规格/型号 11 核对产终地 12、核对数量 13、核对重量 14、检查侵权 15、检查外观品质 16、检查夹藏/夹杂 17、检查温度 18、取样送检</p>	<p>1、进口货物</p> <p>2、出口货物</p> <p>3、过境货物</p>	<p>1、关务要求(安全准入、税费征收)</p> <p>2、检务要求(安全准入、预防性检疫处理)</p> <p>（关检融合后，关务/检务得到了部分的合并，但在实际操作中，目前的两类查验还是泾渭分明，需要分别进行讨论。）</p>
--	---	---	---

（二）查验对象的确定

- 1、“双随机”方法；
- 2、风险分析方法；

选定查验对象具有巨大研究价值，其中主要是查验对象的选定机制①随机确定查验对象的运行机制：是一级风控中心独立完成还是一级、二级叠加？隶属海关是否对随机抽样有参与权？②人工选定运行机制：海关内部有多少环节、有哪些机构参与到查验对象的选定，当中各个机构参与作用大小分析。

（三）关于查验比例

目前进口关务查验比例为 5%左右，出口为 1.5%左右，检务查验比例高于关务。以下问题需进一步了解：

1. 检务查验对象范围：进口、出口法检类商品；

2. 比例确定---属于可查验对象的货物实际实施查验的比例;
3. 检务查验的确定方式---主要是和关务查验的异同研究。

(四) 收集整理各类查验详细实施过程记录

包括：查验指令细化、查验指令传输与反馈、查验时间确定、实施查验过程、查验处置以及各类不同查验的时间耗费等，需要通过逐项收集实际实例、整理流程图及过程记录进行比较和分析。

(五) 查验场地

1. 机器查验场地所位置：是否在海关监管区、具体堆场的距离等情况；
2. 开箱查验场地位置：是否在海关监管区、距离堆场的距离。关务查验通常均在海关监管区，但检务查验则有所不同，有些在区内，有些在区外；
3. 实验室位置（有些在本口岸、有些需要送外口岸），需要对此做一个大致了解。

(六) 有关查验发生的费用

1. 关务查验费用（已进行初步摸底调查）；
2. 检务费用：非常复杂，需要逐项进行调查摸底（包括熏蒸、消毒杀虫等）；
3. 实验室费用：复杂，需深入调查；
4. 政府承担关务查验费的实施：先交后退还是查验时不缴纳，确定有问题的进行补缴？

5. 作为缴费/免费的查验“有问题”的界定是否公开透明？是否合理？企业是否可以申辩说明？

6. 关务实验室检测最后结论属于合规合法的，是收费还是免费？

（七）有关检务处理的收费

1. 检务处理机构性质
2. 各口岸从事检务处理的机构数量
3. 各类检务处理收费标准

（八）查验出现、发现问题及处理流程

1. 口头解释
2. 书面报告
3. 提交补充材料
4. 要求删改单
5. 海关查验部门内部商讨确定放行
6. 海关查验部门内部商讨确定移交
7. “两简”案件，移交海关处置部门
8. 一般行政案件及刑事案件，移交海关缉私部门

（九）各类海关查验对货物进出口通关的影响

1. 对通关时间的影响
2. 对通关成本的影响

（十） 确定查验后的企业配合

1. 是否需要去海关窗口提交纸质单证
2. 需要货主陪同的合理性讨论

（十一） 查验实际作用的评估

1. 查获率的界定和实际查获率的统计分析；
2. 有关查验发现“问题”的界定；
3. 选定调研对象企业(如某某公司)一年进出口报关总票数，发生查验的次数，确定为“有问题”的票数，进行总体成本测算。

（十二） 企业对海关查验的期待

1. 海关通过风险分析对走私违法货物进行布控捕捉，对走私违法实施精准打击，对合规守法的快速高效验放；
2. 不断降低查验率；
3. 优化查验流程，提高查验效能；
4. 扩大免费范围；
5. 简化免费手续；
6. 明确货物相关信息存在合理的误差；
7. 简化处置流程；
8. 实施无陪同查验；
9. 扩大采用微信、语音等新型通讯技术；
10. 取消窗口提交纸质单证；
11. 各类不同查验耗时的充分可预期；

(十三) 研究“两步申报”对查验的影响。

三、 重点研究讨论的问题

1. 投入和产出关系的确定；
2. 如何在查验对象的选择和确定上更加科学合理；
3. 优化查验流程：如确定查验后的实施步骤、无货主/代理陪同查验的可行性研究；
4. 查验及处理过程的可预见性；
5. 处理流程的简化和合理化；
6. 免除查验费范围的调整、缴纳、实施流程。

四、 海关查验制度革新的建议和意见

1. 如何更好地发挥风险管理作用；
2. 区块链技术应用是否有助于选准查验目标；
3. 科学的查验效果测评和分析机制。

五、 有关研究课题的实施和推进

- 1、团队组建：
 - A. 以睿库团队为核心；
 - B. 邀请有兴趣的专业人士；
 - C. 招募志愿者。
- 2、项目开展方法：
 - A. 组建微信群，随时通报、分享，每周通报进展；
 - B. 选择、确定合适的调研对象和考察样本；

C. 通过走访、调研，进行数据及实例的收集及分析；

D. 组织开展专题研讨。

3、计划及安排：

在志愿团队组建、方案确定并细化基础上确定工作实施计划。

六、 最后成果

形成《中国海关查验专题研究报告》（暂定）

七、 项目经费

作为睿库研究中心自主项目，由研究中心负责提供项目实施所需要的所有资金及费用。

北京睿库贸易安全及便利化研究中心

2019年8月19日