
关于海关特殊监管区域贸易便利化 监测评估体系的研究

【摘要】本研究立足海关工作、通关环境等基层实践，通过前期调研获取相关指标数据，采用科学合理的数学统计方法，构建出海关特殊监管区域贸易便利化监测评估体系，评估得出近三年前海湾保税港区发展质量综合指数，并论证监测评估体系的科学性、吻合度与可复制性，为加强海关治理能力建设贡献“前海经验”。

【关键词】海关特殊监管区域 贸易便利化 评估体系

一、背景及意义

（一）研究背景及意义。

海关特殊监管区域是开放型经济的重要平台，对发展对外贸易、吸引外商投资、促进产业转型升级发挥着重要作用。本研究对标国际规则，探索如何更好贯彻落实党中央、国务院关于进一步优化营商环境的决策部署，通过构建一个海关特殊监管区域贸易便利化监测评估体系，填补相关研究领域空白，评估得出区域发展质量综合指数，加快推进贸易便利化工作，打造具有国际竞争力和创新力的海关特殊监管区域。

（二）研究思路及目标。

“贸易便利化” (Trade Facilitation)一词源于 20 世纪上半世纪。目前，世界贸易组织 (WTO)、世界银行 (WB)、世界海

关组织(WCO)等多个国际组织对贸易便利化都各自进行了研究并制定内涵界定与评价标准,但目前没有一个统一的定义,各组织评价指标也不尽相同,海关特殊监管区域贸易便利化监测评估体系及研究尚处空白。

本研究以深圳关区前海湾保税港区为研究对象,以 2016 年至 2019 年为时间节点,结合特殊监管区域的通关服务、制度环境、基础设施与服务、贸易发展潜力及辐射能力等项目实际,研究适用于海关特殊监管区域的贸易便利化监测评估体系,评估得出区域发展质量综合指数,为深圳关区特殊监管区域发展提供可复制推广的“前海样本”,为全国海关特殊监管区域更高水平开放、更高质量发展贡献“前海经验”。

二、海关特殊监管区域贸易便利化监测评估指标选取及内涵

(一) 指标构成。

根据海关特殊监管区域的贸易便利化水平组成及贸易特点,参照 WB(世界银行)、WTO (世界贸易组织) 和深圳前海蛇口自贸片区贸易便利化的测度,本研究选取了 5 个一级指标,包括通关服务评价、制度环境评价、基础设施及服务评价、贸易发展潜力评价、辐射能力评价,12 个二级指标和 36 个三级指标(详见表 1)。

(二) 指标内涵。

三级指标内涵(详见表 1)。

一级指标	二级指标	三级指标	指标内涵
1.通关服务评价	1.1 通关效率	1.1.1 进口海关通关时间	进口报关单从申报至放行时间
		1.1.2 进口整体通关时间	进口货物从运抵海关监管区域至清关后提离海关监管区域所用时长
		1.1.3 出口海关通关时间	出口报关单从申报至放行时间
		1.1.4 出口整体通关时间	出口货物从运抵海关监管区域至清关后提离海关监管区域所用时长
	1.2 到货特征	1.2.1 进出区货物/商品种类	在特殊监管区域内发生进出区物流的货物种类多样性
	1.3 通关成本	1.3.1 经营性收费项目减免	政府部门对区内货物在通关环节所花费的经营性收费是否给予减免
		1.3.2 一线进出境通关成本	货物在一线进出境通关环节中所花费的费用，包含报关费用、查验装卸费用、海运柜调拨费用等
		1.3.3 二线进出区通关成本	货物在二线进出区通关环节中所花费的费用，包含报关费用、查验装卸费用、海运柜调拨费用等
		1.3.4 保税仓储费用	货物在特殊监管区域内保税存储中所花费的仓租费用
	1.4 清关手续	1.4.1 贸易单证无纸化率	衡量特殊监管区域内货物通关过程中无纸化单证占比
		1.4.2 第三方检验结果采信情况	特殊监管区域内是否实施进口商品第三方检验结果采信
2.制度环境评价	2.1 国际化程度	2.1.1 进出口贸易伙伴国/地区数量	区内进出口贸易涉及的贸易国家/地区数量
		2.1.2 授权经营者（AEO）企业数	区内贸易涉及的授权经营者（AEO）企业数量
	2.2 企业满意度	2.2.1 办事效率满意度	企业对于特殊监管区域内海关办事效率满意程度
		2.2.2 政策稳定、连续性满意度	企业对于特殊监管区域内相关政策的稳定性方面是否满意
		2.2.3 政策公平性满意度	企业对特殊监管区域内相关政策在执法统一性、公平性方面是否满意
		2.2.4 贸易便利化制度创新的满意度	企业对特殊监管区域内贸易便利化创新措施是否满意
3.基础设施及服务评价	3.1 硬件设施与功能	2.2.5 信息公开程度满意度	企业对于海关相关政策、信息公开是否满意
		3.1.1 规划签约项目占地面积	特殊监管区域在获批设立时的规划占地面积
		3.1.2 验收运作面积占比	特殊监管区域实际被验收运作的面积占规划面积的比例
		3.1.3 保税仓储面积	特殊监管区域内保税仓库的总面积
		3.1.4 保税仓储使用率	特殊监管区域内实际投入使用的保税仓库占保税仓库总面积的比例

	3.2 信息化水平	3.1.5 出入区卡口放行能力	评价海关特殊监管区域卡口满足车辆进出区的承载能力，由卡口通道数量及每日卡口服务放行时间组成
		3.2.1 署级系统应用率	特殊监管区域内企业使用总署级别业务系统申报的单证占比
		3.2.2 单一窗口使用率	特殊监管区域内企业通过“单一窗口”申报的报关单占比
4.贸易发展潜力评价	4.1 货物贸易基础	4.1.1 进出口总值	评价特殊监管区域一年的进出口货物贸易总额
		4.1.2 进出口贸易额增速	评价特殊监管区域进出口货物贸易总额同比增速
		4.1.3 占地方进出口外贸总值比重	评价指定特殊监管区域进出口贸易值占所在地市进出口外贸总值的比重
		4.1.4 单位面积进出口总值	指定特殊监管区域每年度每平方公里产生的进出口贸易额，等于年度进出口贸易额/特殊监管区域获批规划面积
		4.1.5 保税功能多样性	根据国发（2019）3号文件，评价特殊监管区域在保税物流、保税加工、保税研发、保税维修、保税服务等五方面的功能多样性
	4.2 贸易新业态	4.2.1 新业态贸易规模	特殊监管区域内新业态业务（包含跨境电商、平行进口车、融资租赁等）年度贸易总值
		4.2.2 新业态贸易额增速	特殊监管区域内新业态业务（包含跨境电商、平行进口车、融资租赁等）年度贸易额增速
		4.2.3 新业态企业数量	特殊监管区域内从事新业态业务（包含跨境电商、平行进口车、融资租赁等）的企业数量
5.辐射能力评价	5.1 贸易枢纽作用	5.1.1 对“一带一路”国家贸易增速	与“一带一路”国家发生的进出口贸易增速
		5.1.2 交通辐射能力	特殊监管区域与各公路、铁路、港口、机场口岸的直接联通、辐射能力，主要通过直航、直运班次数量衡量
	5.2 制度创新可复制推广度	5.2.1 省级（及以上）可复制推广改革创新措施数量	特殊监管区域海关推行的省级（以及上）可复制推广改革创新措施数量

表 1 海关特殊监管区域贸易便利化水平评价指标体系

三、海关特殊监管区域贸易便利化监测评估体系编制设计

(一) 方法选择。

1.层次分析法(Analytic Hierarchy Process,AHP)

层次分析法(Analytic Hierarchy Process,AHP)是一种定性与定量相结合的决策分析方法，具有简洁性、系统性和实用性等优点。

(1) 获取判断矩阵

根据贸易便利化领域的专家意见，深圳海关特殊监管区域多家资深报关企业、仓储物流企业多年的经验，和课题组内部评估意见，对所给出的指标体系通过两两比较，并根据表 2 反复研讨，得出判断矩阵。

指标 i 比指标 j	赋值
同等重要	1
稍微重要	3
较强重要	5
强烈重要	7
极端重要	9
稍微不重要	1/3
较强不重要	1/5
强烈不重要	1/7
极端不重要	1/9
两相邻判断的中间值	2、4、6、8、1/2、1/4、1/6、1/8

表 2 1-9 标度表

(2) 判断矩阵的一致性检验

对于每一个成对比较阵计算最大特征根及对应特征向量，利用一致性指标、随机一致性指标和一致性比率做一致性检验。

若检验通过，特征向量（归一化后）即为权向量：若不通过，需重新构造对比较阵。

一致性指标为 0 时，有完全的一致性；一致性指标越大，不一致越严重。

随机一致性指和判断矩阵的阶数有关，一般情况下，矩阵阶数越大，则出现一致性随机偏离的可能性也越大，其对应关系如表 3：

矩阵阶数	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RI	0.00	0.00	0.58	0.90	1.12	1.24	1.32	1.41	1.45	1.49

表 3 平均随机一致性指标标准值

一般，当一致性比率 < 0.1 时，认为判断矩阵的不一致程度在容许范围以内，满足一致性检验，否则，重新构造判断矩阵。

(3) 求各指标近似权重。

计算判断矩阵的最大特征值和特征向量，并且对特征向量进行归一化处理，得到各指标权重。

(二) 权重设定。

通过 Delphi 法对数位通关便利化研究的专家以及资深从业人员进行匿名函询法调查问卷，采用 AHP 法针对调研结果进行分析，并对结果进行一致性检验，确立评估体系的一级指标

权重，再结合海关特殊监管区域跨境贸易组成情况与前海蛇口自贸片区管委会贸易便利化研究成果，生成贸易便利化水平评价的二级、三级指标权重。

本研究设立的各级指标总权重为 1，这种设定权重的方法可以有效减少各级指标内部的相关性，从而提升最终结果的科学性。监测评估指标体系详见表 4。

一级指标权重	二级指标权重	三级指标权重	相应总权重
1.通关服务评价 (0.312)	1.1 通关效率 (0.396)	1.1.1 进口海关通关时间 (0.25)	0.0309
		1.1.2 进口整体通关时间 (0.25)	0.0309
		1.1.3 出口海关通关时间 (0.25)	0.0309
		1.1.4 出口整体通关时间 (0.25)	0.0309
	1.2 到货特征 (0.102)	1.2.1 进出区货物/商品种类 (1.0)	0.0318
	1.3 通关成本 (0.295)	1.3.1 经营性收费项目减免 (0.1)	0.0092
		1.3.2 一线进出境通关成本 (0.2)	0.0184
		1.3.3 二线进出区通关成本 (0.2)	0.0184
		1.3.4 保税仓储费用 (0.5)	0.0460
	1.4 清关手续 (0.207)	1.4.1 贸易单证无纸化率 (0.5)	0.0323

		1.4.2 第三方检验结果采信情况 (0.5)	0.0323
2.制度环境评价 (0.177)	2.1 国际化程度 (0.397)	2.1.1 进出口贸易伙伴国/地区数量 (0.7)	0.0492
		2.1.2 授权经营者 (AEO) 企业数 (0.3)	0.0211
	2.2 企业满意度 (0.603)	2.2.1 办事效率满意度 (0.4)	0.0427
		2.2.2 政策稳定、连续性满意度 (0.2)	0.0213
		2.2.3 政策公平性满意度 (0.1)	0.0107
		2.2.4 贸易便利化制度创新的满意度 (0.2)	0.0213
		2.2.5 信息公开程度满意度 (0.1)	0.0107
3.基础设施及服务评价 (0.204)	3.1 硬件设施与功能 (0.840)	3.1.1 规划签约项目占地面积 (0.1)	0.0171
		3.1.2 验收运作面积占比 (0.15)	0.0257
		3.1.3 保税仓储面积 (0.25)	0.0428
		3.1.4 保税仓储使用率 (0.25)	0.0428

		3.1.5 出入区卡口放行能力 (0.25)	0.0428
	3.2 信息化水平 (0.160)	3.2.1 署级系统应用率 (0.5)	0.0163
		3.2.2 单一窗口使用率 (0.5)	0.0163
4.贸易发展潜力评价 (0.195)	4.1 货物贸易基础 (0.335)	4.1.1 进出口总值 (0.2)	0.0131
		4.1.2 进出口贸易额增速 (0.2)	0.0131
		4.1.3 占地方进出口外贸总值比重 (0.25)	0.0163
		4.1.4 单位面积进出口总值 (0.2)	0.0131
		4.1.5 保税功能多样性 (0.15)	0.0098
	4.2 贸易新业态 (0.665)	4.2.1 新业态贸易规模(跨境电商、平行进口车、融资租赁等贸易总值) (0.34)	0.0441
		4.2.2 新业态贸易额增速(0.33)	0.0428
		4.2.3 新业态企业数量 (0.33)	0.0428
5.辐射能力评价 (0.112)	5.1 贸易枢纽作用 (0.667)	5.1.1 对“一带一路”国家贸易增速 (0.67)	0.0501

		5.1.2 交通辐射能力 (0.33)	0.0247
	5.2 制度创新可复制推广度 (0.333)	5.2.1 省级 (及以上) 可复制推广改革创新措施数量 (1.0)	0.0373

表 4 海关特殊监管区域贸易便利化水平监测评估指标权重设定

本研究结合专家意见、调研结果及海关特殊监管区跨境贸易的实际情况得出一级指标权重分配示意图如图 1。

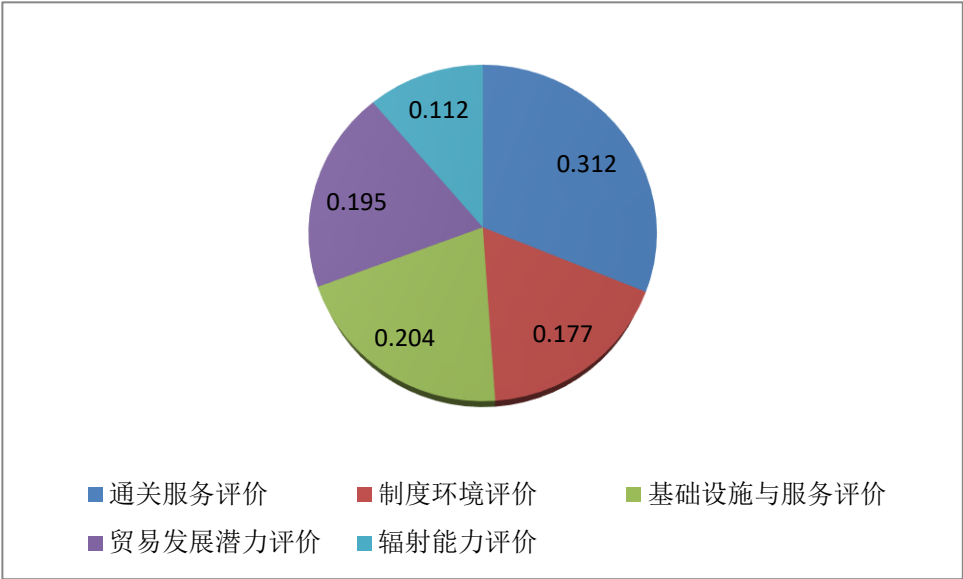


图 1 贸易便利化监测评估体系一级指标权重划分

（三）获取数据。

本研究数据主要包含三个来源：海关数据、地方政府数据、企业调研。

其中海关业务数据为 2016 至 2019 年的蛇口海关前海湾保税港区数据，来源主要包括以下几个方面：海关总署统计数据、深圳海关执法评估系统数据、深圳海关统计查询分析系统数据以及前海湾保税港区现场海关监管数据。

地方政府部门数据主要来源于深圳前海（蛇口）自贸片区管委会、深圳市政府。

企业调研数据主要来自前海湾保税港区园区管理单位、物

流仓储企业、进出口经营企业及第三方评估机构提供的相关调查问卷结果及客观数据。

四、海关特殊监管区域贸易便利化水平测算评价

（一）贸易便利化水平测算结果。

1.区域发展质量综合指数

以前海湾保税港区 2016 年数据为基期, 设定 2016 年各级指标得分为 1, 基于所得的三级指标相应总指标权重后, 结合三级指标规范化后的指标值, 利用加权和方法得出 2017 年至 2019 年前海湾保税港区发展质量综合指数, 见表 5。

年份	2017 年	2018 年	2019 年
前海湾保税港区发展 质量综合指数	1.191	1.665	2.998

表 5 前海湾保税港区发展质量综合指数

从表 5 可见, 2017 年至 2019 年前海湾保税港区发展质量综合指数逐年提高, 且 2019 年提升十分显著, 得分比 2017 年提高 151.7%, 从数据的角度反映前海湾保税港区 2019 年经济发展迸发出强大活力。

2. 区域发展质量一级指标得分

通过计算得出 2017 至 2019 年前海湾保税港区发展质量综合指数一级指标得分及总得分见表 6, 其直观对比图见图 2。

一级指标得分	基期值 (2016)	2017	2018	2019
通关服务评价	1	1.06	1.221	0.998
制度环境评价	1	1.034	1.229	1.279
基础设施与服务评价	1	0.977	1.047	1.074
贸易发展潜力评价	1	1.315	2.417	5.306
辐射能力评价	1	1.918	3.407	10.769

表 6 前海湾保税港区一级指标得分计算结果

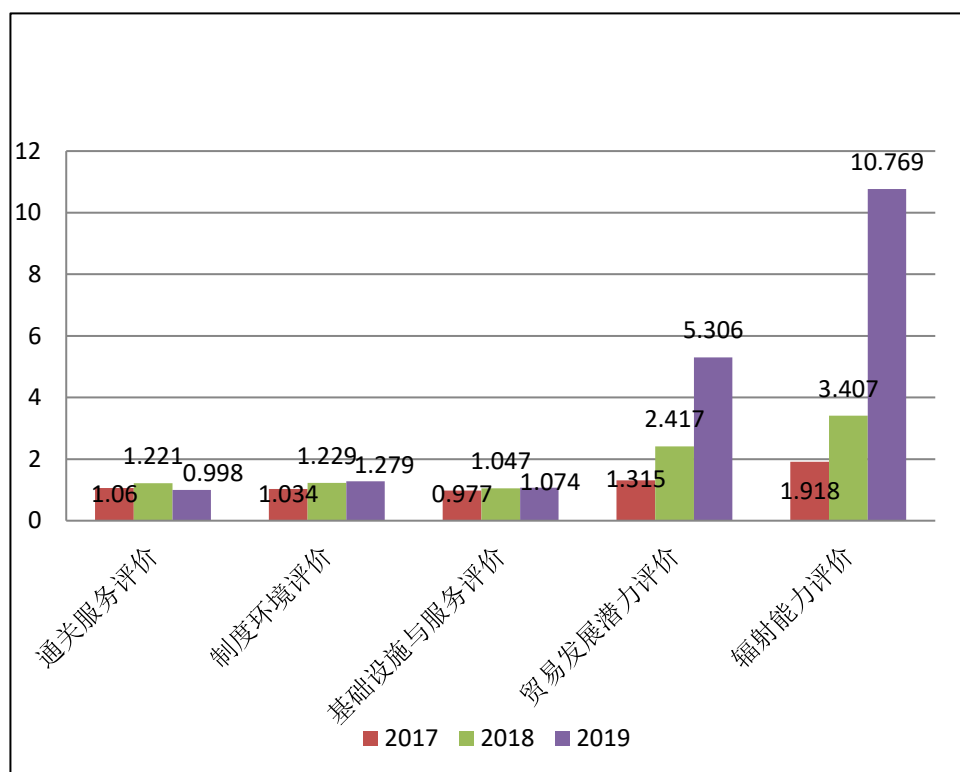


图 2 前海湾保税港区 2017、2018、2019 年一级指标得分比较

3. 区域发展质量二级指标得分

通过计算得出 2017 至 2019 年前海湾保税港区发展质量综合指数二级指标得分见表 6,其直观对比图见图 3。

二级指标	基期值 (2016)	2017	2018	2019
通关效率	1	1.148	1.489	0.707
到货特征	1	0.893	1.039	1.869
通关成本	1	1.042	1.078	1.083
清关手续	1	1	1.003	1.005
国际化程度	1	1.026	1.445	1.564
企业满意度	1	1.039	1.087	1.092
硬件设施与功能	1	0.972	1.008	1.041
信息化水平	1	1	1.25	1.25
货物贸易基础	1	1.516	2.871	3.329
贸易新业态	1	1.268	2.188	6.302
贸易枢纽作用	1	2.377	4.359	15.397
制度创新可复制推广度	1	1	1.5	1.5

表 6 二级指标得分计算结果

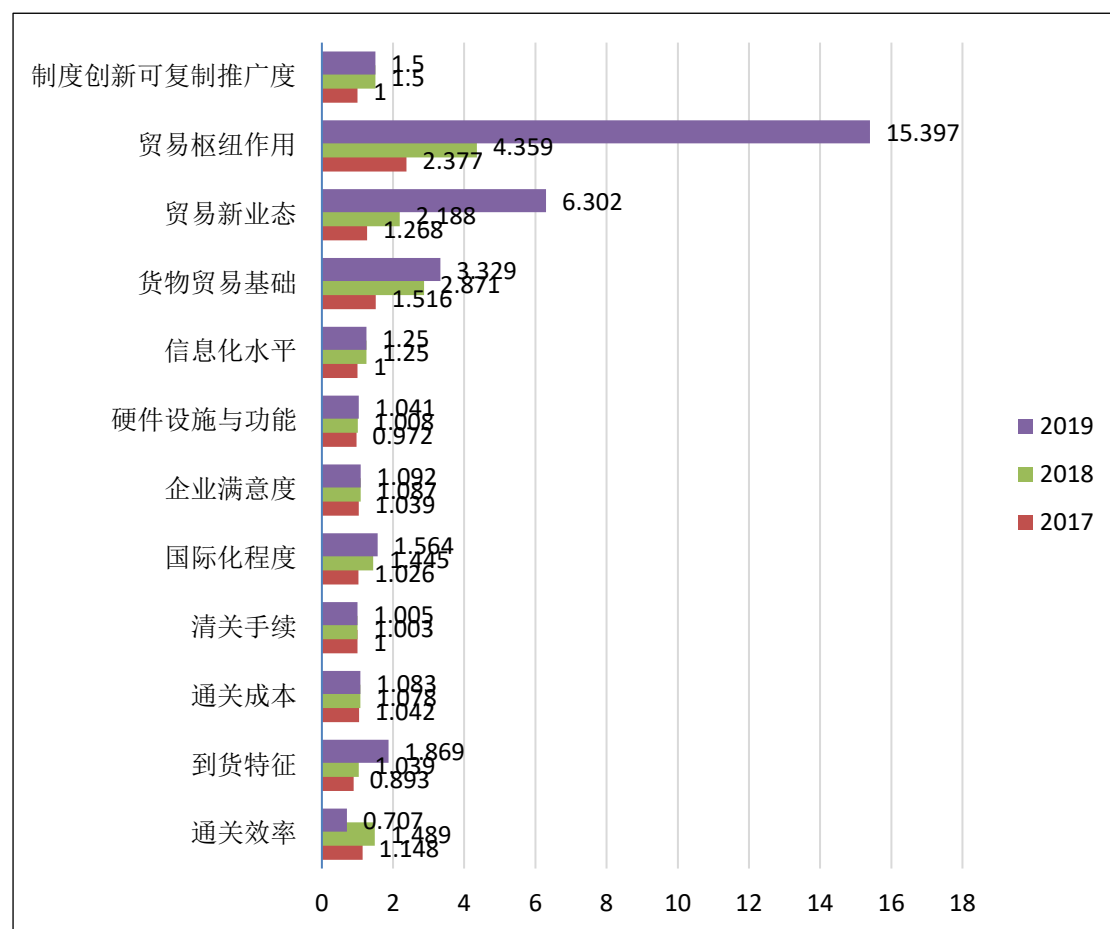


图 3 前海湾保税港区 2017、2018、2019 年二级指标得分比较

(二) 贸易便利化监测评估体系评价。

1.指标设定及数据选取的科学性

本研究设立的一级、二级、三级指标及其原始数据来源于海关、地方政府、企业三方，数据来源全面、客观。其次本研究各三级指标不仅侧重了“量”的评价，也侧重“质”的评价，因此本研究设立的指标和数据有较好的科学性。

2.计算结果与实际情况的吻合度

从区域发展质量综合指数来看，2019 年较 2017、2018

年有十分显著的提升，与前海湾保税港区整体发展趋势相符。2019 年，前海湾保税港区进出口贸易总值 1285.52 亿元（来源于海关总署网站统计月报），同比增长 49.37%；入库税款 162.2 亿元，增长 48.3%；前海湾保税港区占深圳经济特区进出口外贸总值比重从 2017 年的 1.46% 提升至 4.32%，单位面积进出口总值从 2017 年的 109.9 亿元/平方公里增长至 346.5 亿元/平方公里。

其次，具体到二级指标得分来看，计算结果也与前海湾保税港区实际发展情况相吻合，比如 2019 年 6 月份开展 9610 出口跨境电商业务以来，全年新业态贸易额迅猛增长至 120.95 亿元人民币，同比增长 196.16%，当年贸易新业态指标得分显著提高。另外“离港空运服务中心”项目发展迅猛，更多贸易国/地区的进出口货物进出前海湾保税港区，进出区货物/商品种类、进出口贸易伙伴国/地区数量明显增多，与“一带一路”国家间贸易往来愈加频繁，因此 2019 年的贸易枢纽指标得分大幅提升，成为最大亮点。

可见无论是从整体贸易还是局部业务发展状况，本评估体系的总体和具体指标计算结果都贴合实际发展情况。

3.评估体系的可复制性

本研究评估体系可用于测算多个年度发展质量综合指数，同理其他特殊监管区域可通过本研究指标体系和计算方法计算自身某年度区域发展质量综合指数；也可以其他特殊监管区域

作为基期值与自身比较得出对标结果，因此本评估体系具有可复制推广性。

五、海关特殊监管区域贸易便利化改革研究结论

（一）海关特殊监管区域贸易便利化监测评估体系具备可复制推广条件。

本研究选取的评估指标项在各个特殊监管区域中均具有普适性；利用 Delphi 法和 AHP 法合理设置权重分配，得出计算结果与前海湾保税港区近四年发展水平一致，计算结果科学有效。本评估体系既可用于纵向评估某一特殊监管区域近几年的贸易便利化发展水平，又可横向对比全国范围内特殊监管区域贸易便利化发展水平排名，具备向各个特殊监管区域推广复制的理论研究基础和实际应用参考价值。

（二）通过监测评估提出有针对性的对策和建议。

本次课题研究发现前海湾保税港区部分指标项仍存在优化空间，现提出以下对策建议。

1. 落实地方政府特殊监管区域运行管理主体责任

（1）强化招商引资，推动产业集聚

充分考虑各个特殊监管区域政策优势、地缘特点、产业基础、资源要素配备等实际情况，加快整合优化特殊监管区域，形成各有侧重、错位发展、优势互补的区域间合作产业规划布局。围绕传统产业提升和新兴产业培育，精准招商引资，加快引进一批辐射带动强、产业关联度高、技术先进的重大项目。

鼓励支持符合条件的优质项目和企业入区，利用区内政策优势，加速形成区内外、上下游配套的产业集群。依托“保税+”、“互联网+”，推动发展展示交易、服务、检测维修、转口贸易、融资租赁等新业态新模式，培育发展一批龙头企业。

（2）强化基础设施建设，打造优质营商环境

加大特殊监管区域基础设施建设资金投入力度，推动完善海关特殊监管区域内卡口、道路、仓库、查验平台、监管设备等硬件设施，及单一窗口服务平台等配套软件设施建设。加大资金支持和政策保障，依托公路、水运、铁路等轴带支撑，形成海关特殊监管区域与水陆空口岸衔接顺畅、高效快捷的物流通道和多式联运体系，增强对周边区域发展的辐射带动作用，构建集约高效的大湾区联动发展格局。

（3）加大政策扶持力度，鼓励新业态发展

由地方政府牵头，财税、交通、海关、市场等部门参与，优化完善市场准入条件，合理设置行业准入规定和许可，增强特殊监管区内企业生产经营各环节收费透明度，降低企业合规成本。创新监管理念和方式，探索新业态发展，同时建立健全各方主体协同监管机制。加大创新政策宣传力度，加强创新制度复制推广，吸引更多新业态企业入驻，精准扶持新业态发展，实现“政府搭台，企业唱戏”的良好营商格局。

2.强化海关特殊监管区域监督管理主体责任。

（1）优化监管配套系统建设，提升海关监管科技信息化水平

一是从解决面临的监管矛盾、整合创新现有资源等实际情况入手，依托信息化手段，继续深化关检融合，提高监管效能。二是针对跨境电商等新兴数字贸易，探索开发海关大数据分析挖掘技术，建立完善相适应的监管方式，实现关企数据交互平台与海关监管作业系统的实时对接。

（2）创新监管思路，构建新型监管机制

一是整合优化海关内部流程管理，为企业提供高效、多元的通关服务，持续压缩通关时长，释放改革红利。二是推动海关与国家外汇管理、市场监管、公安、银行等部门的合作，建立多方协同、联合共管机制，切实提高监管效能。三是深入挖掘开发特殊监管区域制度创新“试验田”功能，积极培育新业态，做好创新后续监管模式改革试点工作，精准服务提高企业获得感。

（3）加强国际合作，促进贸易便利化

积极主动参与国际贸易组织相关的国际规则磋商和制定，加快中国海关关于数字贸易的中国标准输出，争取更多的数字贸易监管国际话语权，更好维护跨境贸易企业权益，为外贸发展和全方位开放增添新动能。

主要参考文献

- [1].深圳前海蛇口自贸片区管委会.前海蛇口自贸片区 2017 年度贸易便利化改革及国际国内高标准经贸规则对标情况第三方评估研究报告[R].深圳,2018 年 11 月.
- [2].深圳前海蛇口自贸片区管委会、深圳市前海管理局、中山大学自贸区综合研究院.前海蛇口自贸片区贸易便利化指数编制[R].深圳,2017 年 4 月.
- [3].汤光华,曾宪报.构建指标体系的原理与方法[N].河北经贸大学学报,1997 年第 4 期.
- [4].笪可宁,彭一峰,郭宝荣.基于熵权法的城市营商环境问题研究——以沈阳市为例[N].沈阳建筑大学学报(社会科学版),2018 年 03 期.
- [5].何荣友.广西海关特殊监管区促进对外贸易发展对策研究[D].南宁:广西大学,2014.
- [6].高国力.重视海关特殊监管区整合发展[J].中国发展观察,2011 年 12 期.
- [7].陆军荣,石建勋.海关特殊监管区的国际比较研究[J].经济纵横,2008 年 09 期.

(两种打开方式,二选一即可)

★ 电脑打开: 评价此文章, 请打开该网站:

<https://www.wjx.cn/jq/92223655.aspx>

★ 手机打开：评价此文章，请扫描该二维码：

