

国外进口商验厂制度对 我国出口的影响及对策探讨

沈根荣 阎文盈

摘要: 本文分析了国外进口商验厂制度的背景、内容、标准和流程,阐述了验厂制度的有利影响和不利影响,从政府和企业两个层面提出了应对验厂制度的措施。

关键词: 进口商验厂制度; 出口影响; 对策

中图分类号: F752.62 **文献标识码:** A **文章编号:** 1006-1894(2009)01-0029-06

一、国外进口商验厂制度概述

验厂制度是进口商或采购商每年定期或不定期派出验厂员或委托第三方验厂员到工厂进行审查,以确定工厂的生产实力以及工厂管理是否符合公司要求的行为。其主要内容包括供应商生产行为守则、企业社会责任、产品质量以及其他方面的工厂评估等。验厂制度目前正在成为影响我国企业出口的重要因素。

1. 国外进口商验厂制度的背景 验厂制度是20世纪90年代起形成的国外进口商对出口商生产行为实施的一项重要的控制措施。验厂制度的产生有其深刻的背景。

(1) 进口商对进口产品质量控制的要求。质量要求始终是商品进出口的核心问题。由于经济的高度发展,物质的丰裕,人们对生活质量的要求日益提高,从而对产品质量和安全的标准不断提高。消费者对产品质量的强烈诉求和国际市场竞争对供货的严格要求,促使进口商对进口商品实施全过程控制,即从制造商质量管理能力开始,直至产品流通、消费和废弃物处理的全过程实施控制,实施验厂制度从而成为进口商对制造企业质量控制的必然要求。

(2) 进口虚拟企业组织管理的要求。经济全球化的发展,使企业经营日益国际化。跨国经营企业为了最大规模地控制市场和实现投资收益最大化,必然实行企业组织虚拟化,即通过资源整合,集中力量经营与企业核心竞争力最为相关的业务环节,将与核心竞争力不一致的业务环节和职能外包出去,从而形成通过与外包企业的协作而组成的虚拟企业组织,外部协作企业构成该虚拟企业组织和本企业供应链的组成部分。依据企业虚拟化管理的要求,核心企业必须对外部协作企业,尤其是国外协作企业的生产加工过程加以监控,此类监控措施形成了进口商的验厂制度。

(3) 进口企业社会责任管理的要求。当前,企业社会责任愈益成为企业管理的重要内容。这既有外部的压力,也有企业经营的内在要求。从外部看,国外,尤其是发达国家的消费者对于产品,不仅要求产品达到高质、安全、环保的要求,而且要求了解产品是在什么地方生产的,是在什么样的条件下生产的,是由怎样的生产者生产的等情况,对于不符合要求的企业(如使用童工),则予以抵制,从而形成进口企业检验制造商的外部压力;根据国外调查,承担社会责任的企业具有较高的社会声誉,从而对企业产品的销售产生有利的影响,承担社会责任因而成为企业的内在要求。企业社会责任的外部压力和内在要求,促使进口商对于制造商施行社会责任

检验,作为本企业社会责任管理的组成部分和提升企业自身社会声誉的手段。

2. 验厂制度的主要内容与标准

(1) 产品质量控制。进口商验厂的重要内容是检验制造企业的产品质量控制能力和条件。在质量控制方面,进口商通常会依据国际通用的诸多国际质量标准来检验产品从进货、仓储、设备管理、生产流程、后道加工、包装直至运输等全方位的质量管理状况,最主要的质量检验标准有:AQL (ACCEPTABLE QUALITY LEVEL) 国际验货质量标准、ISO9000 国际质量标准体系以及跨国公司根据消费者要求所制定的特别质量控制标准。

AQL 是最常用的验收参数,被普遍应用于服装和纺织品的出口检验上。AQL 的标准有 AQL0.010, AQL0.025, AQL0.065, AQL1000 等,应用于不同物质的检验上。验货时根据批量范围、检查水平、AQL 值,采用一次抽样方案决定抽样的数量和合格与不合格产品的数量。鉴于 AQL 的通用性与标准性,它已成为客户验厂时质量检验关的通行证。

进口商也可能根据各自产品的消费者需求,在验厂制度中对产品质量采取不同的要求。例如,2006 年欧盟颁布玩具安全新标准草案后,许多欧盟进口商迅即增加了严禁使用可能致癌和导致基因突变的化学品的要求。

(2) 生产守则标准。随着西方社会责任运动的兴起,生产守则标准也开始成为进口商验厂制度的重要标准之一。生产守则是国际性的行业协会和众多机构和非政府组织制订的用来规范制造商的生产行为规范,如国际玩具协会 (ICTI)、世界体育用品行业协会 (WFSGI)、英国道德贸易行动联盟 (ETI)、工人权利联合会 (WRC)、服装厂行为标准组织 (WRAPP)、公平劳动联盟 (FLA) 等制订的公司行为守则。生产守则也包括由企业以《世界人权宣言》和国际劳工组织的“基本劳工公约”为蓝本,制定并推行的包括公司社会责任的行为规范。

进口商及国际组织制订的生产守则侧重点各不相同,但其核心内容,都是国际公约中有关工厂人权、劳动标准、安全与健康、反恐等内容;执行生产规范检验的具体做法也基本一致:遵照各国法律和跨国公司的行业标准来规定具体的行为规范,以东道国法律法规为基础,以国际公认的标准为导向,以行业标准和公司规定为具体操作要求。

在工厂人权、劳工标准方面,验厂中最为关心的是有无雇佣童工;是否强迫工人超时工作;工资指定及发放标准;工人是否享有法律规定的社会福利;工人的工作环境、生活环境是否卫生舒适;有无侵犯人权行为等;为劳动者的人权福利提供了有利的保障。

在安全与健康方面,验厂制度中涉及到消防安全、卫生安全、紧急事故处理措施、防护用品发放、医疗救护、环境卫生等方面的检验,以保证生产安全、工人健康安全以及环境保护。

验厂制度的内容繁杂而详尽、严格又规范,既对工厂的管理成本带来极大的挑战,又给工厂的管理水平的提高带来诸多机遇。

3. 验厂制度的流程

进口商与供应商达成初步合作意向之后,就会派专门的验厂员或委托第三方检验人员到工厂进行详尽的验厂审核。若企业已经通过某些国际认证,如 ISO9000 国际质量标准体系认证等,则有利于企业顺利通过验厂甚至申请免除检验。进口商验厂的主要流程分为以下步骤。

(1) 首次会议。检验员需向工厂介绍审核的内容、流程以及目的。受检企业则需为验厂员作工厂基本信息介绍,包括生产产品类型、工厂人数、法人代表等;提供工厂平面图,确保巡视工厂范围内所有的区域;提供所需审核的文件,以及产品的报检样品等。如上海某时装有限公司于 2007 年 6 月向验厂员所提供的文件清单包括:营业执照、工厂平面图、工人的考勤记录、工资表、员工档案、劳动合同及社保收据、工人意见处理记录;消防安全检查表、个人防护用品发放记录、消防设备清单及消防通道位置图、消防培训和演习记录及照片;氨纶复

丝检查标准、库房管理制度、大货毛纱管理制度、样板工艺制度、产品生产、检验标准；手缝工、横机工、套口工、清洗工、整烫工的培训记录和操作规程等35份文件。

(2) 工厂巡视。验厂员根据公司生产守则中的具体侧重点，做详细的检验。不仅查看生产线，也包括仓库、车间、食堂、宿舍、医疗室、厕所等其他场所。

欧美企业通常侧重于企业社会责任以及劳工权利的检查。以迪斯尼公司对其玩具类、服装类供应商工厂的审核内容为例，其工厂巡视内容主要包括：工厂环境的卫生安全检查，员工宿舍卫生检查；消防安全、机械安全 and 产品安全检查；劳工的安全检验，包括查看每个劳动者是否使用或具备个人防护用品；根据美国环境保护局（EPA）或职业安全与健康管理局（OSHA）或空气质量管理区（AQMD）的检验标准，审核工厂的环境污染和环境保护状况；工厂的化学产品及危险品存放状况。

日本企业则侧重于产品质量的生产监控。以日本女装品牌SYNONYME公司的验厂内容来看，除了常规的工厂消防安全、劳工安全等检验外，还特别需要审查工厂的产品质量控制系统的运作，查看工厂总体环境，机器设备、工具配件配置，基础设施、生产设备的维护，原料采购是否有专人负责，生产计划是否合理，后道生产工序是否有严格的检验等，尤其是对产品的安全检验，极其严格，例如为了杜绝产品中藏有断针情况的发生，要求工厂对于该类针的流量库存、使用和管理准备详尽的日志和记录。对于剪刀，钩针等工具的摆放、使用、检控等都必须出具严格的管理措施。

(3) 文件审核。验厂员对受检企业根据要求提供的文件按照检验标准进行审核，也是验厂的重要环节。

(4) 工人访谈。检验员在工厂巡视过程中随机挑选部分工人，询问姓名、出生年月等个人信息，求证是否有童工使用情况；检查生产流程中是否有分包或外发。并且从工人层面了解工厂的实际运作，以及劳工权利、福利待遇等情况。常见的访谈问题有：有低于法定最低年龄的工人吗？工人至少收到一个标准工作周的最低工资了吗？工人得到了法律所赋予的福利了吗？怀孕的工人是否得到了法律规定的产妇权利？工厂收取工人多少住宿费、多少伙食费？工人每月工作经常超过48小时吗？每7天就有1天休息吗？工人们加班是否自愿？等等。

(5) 末次会议。检验员在检验结束后需告知审核结果，归还审核文件，解释发现的问题及通知整改，指导工厂达到守则要求。

(6) 整改后检验。整改对于受检企业十分重要，整改后的结果直接影响到合作关系、订单数量。以国外某公司验厂制度为例，企业在其验厂过程中允许有3次整改机会。验厂中发现的轻微可容忍违规问题，可在改善后视为合格；整改后达标状况差或存在不可接受的违规行为，则被要求整改后再次接受检验；若存在使用童工、强迫劳动等不可容忍的违规问题，则立即终止合作。

二、验厂制度对我国出口的影响

1. 国外进口商验厂制度对我国出口的阻碍作用 中国是全球最主要的消费品生产大国。改革开放以来，尤其是入世以来，我国外贸出口持续保持高速发展的态势，中国生产的消费品以其价廉物美而迅速占领世界各国的市场，这导致欧美等国劳动密集型产品生产企业因其高昂的劳动力成本而缺乏竞争力，被迫大量外移生产制造活动，由此引起欧美供应商指责中国产品存在倾销或不合理竞争，并且以抵制“血汗工厂”的运动迫使进口商制订更加严格而烦琐的生产守则和验厂标准，对我国的外贸出口业务设置重重门槛，从而形成进口壁垒。验厂制度对中国出口

的阻碍作用主要表现在以下方面:

(1) 验厂制度对中国出口生产企业的歧视性。由于中国与西方国家在价值文化和社会发程度上的差异,中国目前还难以按照发达国家的标准实施劳工标准。发达国家的进口商往往在生产守则的设立上专门针对中国企业制订了许多有关劳工权利方面的检验内容,形成对中国出口生产企业的歧视性。

例如,福建某大型纺织企业,在广东、浙江、泰国、印度、日本等都设有分工厂,主要为美国跨国公司提供生产加工业务。而在各个国家所设立的分工厂中,惟有中国境内的工厂所需接受的验厂内容最为严格,从1998年开始验厂时主要查生产设备、质量标准等与生产管理有关的事情,到2001年增加了人权条款,至2002年底,客户要求验厂的次数越来越频繁,涉及内容越来越广泛,项目越来越具体化,甚至还增加了“反恐”要求。设在海外的其他分工厂,有些条件还不如国内,却从未有过如此繁复的验厂标准。

(2) 验厂标准缺乏客观性。我国正处于经济发展阶段。人口众多,经济基础薄弱等国情决定了我国出口加工企业的生产水平与资本实力。所以,跨国公司以自己国家的价值观念和社会发观为基础所制订的生产守则和企业社会责任使我国众多企业普遍感到标准过高,企业难以达到,缺乏客观性。

例如,验厂制度中所存在的劳动超时问题。国外进口商制订的企业社会责任标准中,普遍要求工人每周限于40小时工作、休息两天、每月加班工时不超过36小时,所有加班必须是自愿性质。这一标准在出口生产企业的生产现实中很难执行。我国出口生产企业在外贸出口的旺季,订单一般都只有2-4周的出货期。巨大的生产压力使得多数出口生产企业只有在超过验厂工时标准的情况下,并时常需要额外的加班,才能完成出口任务。于是便产生了实际交货时间需求与生产守则要求的矛盾,使工厂无法通过验厂。

(3) 验厂制度增加了成本及管理的复杂度,削弱了产品的竞争力。我国出口生产企业主要靠微薄的加工费收入维持运营,利润率较低,验厂制度的实行,增加了企业的成本及管理的复杂度,削弱了产品的竞争力。

验厂制度不仅规定了最低工资水平、最多工作时间等标准,还要求企业提供安全舒适的工作和生活环境,这些标准常常超出一般企业所提供的现行标准。为了应对频繁复杂的验厂,每个工厂还需安排专门的工作小组,按照生产守则改进工厂的管理。这些都大大增加了企业管理的成本及难度。

此外,高额的验厂费用和检测费用也使企业难以承受。企业一般需要通过两次或更多次的查验才能通过严格的验厂制度。第一次验厂一般不收费,第二、三次验厂的费用则各在500~1000美金不等。一般生产企业每年有多个客户验厂需求,每年的验厂费用就成为企业较重的负担。而检测费用也是企业较难承受的,如一款电动玩具通过8种重金属含量检测的费用约为几千元,一款布绒玩具在偶氮等染料检测中动辄也要花上几千元,再加上企业加强从原材料采购到产品出厂整个生产流程监管体系而形成的支出,成为企业一笔不小的开支。

近年来由于人民币加速升值,原材料价格、工人工资以及水电费等生产成本上涨,以及玩具出口退税率的下调,导致出口生产企业综合成本上升,大大削弱了我国出口产品在国际市场上“价廉物美”的竞争优势。验厂制度加剧了生产企业成本上升的趋势。

2. 国外进口商验厂制度对我国出口的推动作用 国外进口商验厂制度在对我国出口产生阻碍作用的同时也具有一定的推动作用。

(1) 验厂制度推动我国出口产品质量的提高。由于验厂制度施行较高的质量标准,因而推动了出口生产企业积极获取国际质量标准体系的认证,落实验厂制度中对于产品质量监控的程序,

强化出口产品的设计与开发和制造过程、不合格品的分析与控制和纠正措施、预防措施诸多过程的规范管理,逐步提高出口产品的整体质量水平,保证出口产品符合国际标准与消费者需求,从而提高出口产品的竞争优势,在国际市场上树立良好的品质形象与口碑。

(2) 验厂制度有利于提高我国企业管理水平。国外进口商实行验厂制度,是为了减少其供应链的采购风险,虽然确实会增加企业的成本,但规范的管理对企业长远发展来说是一件好事。

纷繁而复杂的验厂制度给我国出口生产企业带来了先进企业管理技术的学习契机。在验厂制度的压力下,内部审核员队伍的建立和保持,将为企业生产管理水平不断提升、持续改进提供保证。出口生产企业从参与各种质量标准和生产守则的执行过程可以学习到发达国家企业完善的企业管理制度及标准,有利于提高企业的工作效率,增强企业的国际市场竞争力。

(3) 验厂制度提高了劳动者权益,加快了我国企业社会责任的建设。企业社会责任是现代企业生存和发展的重要基石。企业通过承担社会责任,一方面可以赢得声誉和组织认同,同时也可以更好地体现自己的文化取向和价值观念,为企业发展营造更佳的社会氛围,使企业得以保持生命力,获得长期可持续发展。验厂制度所要求企业遵循的生产守则,既是市场发展的外在要求,也是社会文明进步的内在体现。当验厂制度与贸易订单挂钩时,它便迫使出口加工企业履行社会责任,重视劳工的权益保障问题,推动企业人员的价值观念,如尊重劳动者权利、保护环境等意识逐步增强,增强现行的劳动法对劳动者权益的保障措施。因此,验厂制度的实施可以大力推动我国企业社会责任的建设,全面推进和谐社会的建设目标。

(4) 验厂制度促使产业结构调整,资源优化配置。验厂制度在给中国出口添加更多贸易壁垒的同时,给中国劳动密集型出口行业提供了一个调整产业结构,优化资源配置的良机。对于国外进口商不断提高认证标准以及验厂标准,管理标准较高的企业,验厂增加的成本可以成功转嫁,对出口门槛的提高适应能力也较强;而管理标准较低的加工企业,较难达到验厂标准,较难应对运营成本的提高,因而难以实现生存和发展。验厂制度在一定程度上产生了优胜劣汰的效应。同时,由于验厂制度主要集中在劳动密集型的低附加值的轻纺、机电产品的生产过程,而高新技术产品的生产很少实施验厂制度,一般进出口国家还往往实施优惠政策,这在一定程度上也诱使出口加工企业调整产品出口结构,走产品升级和技术创新、品牌培育道路,以提升产品附加值,占据价值链高端的模式,最终赢得国际出口市场的主动权。

三、国外进口商验厂制度的应对措施

1. 政府层面的对策 在经济全球化和我国越来越广泛深入地参与国际经贸合作的背景下,遵守国际经济贸易惯例,服从国际经济贸易共同准则,维护我国的国家利益,是我国政府的国际义务和基本立场。目前进口商对国外出口生产企业的验厂制度已逐渐成为国际经贸活动中的常见做法,对此的正确态度应当是承认验厂制度的合理性,同时采取措施予以正确应对。从政府层面可以采取以下措施。

(1) 尽快制定企业社会责任国家标准。企业社会责任正在成为一些发达国家限制进口的重要壁垒。中国作为发展中的出口大国,企业的社会责任状况受到了进口商和各种利益集团的关注。进口商验厂制度涉及的各种标准中,我国在产品质量标准和环境质量标准方面,已基本与国际接轨,但由于社会责任标准的缺失,政府尚缺乏有效手段对企业社会责任行为加以规范,而企业也因缺乏评价体系而未能加以有效管理。我国目前正在制订企业社会责任的国家标准,但其进展尚不能适应我国出口贸易发展的需要,需要加快速度,尽快制定相关国家标准,以应对进口商验厂现象在我国快速增长的态势。

(2) 规范国外进口商验厂行为。目前我国对于国外进口商在我国实施验厂的行为并无管理办法。国外进口商的验厂活动也复杂多样,有自行检验的,有聘请国内外检验机构检验的,检验的标准也多种多样,并无定规,这增加了出口生产企业通过检验的难度,加重了企业的负担。因此国家需要制订相关的管理办法,规范国外进口商的验厂行为,使之严格在法制的轨道内运行。

(3) 成立出口生产企业检验机构。目前我国尚未成立专业的出口生产企业检验机构,检验权利掌握在外国企业和国外检验机构手中,这对我国企业通过验厂极为不利。根据国内验厂案例快速、大幅增长的现状,我国应尽快成立专业的出口生产企业检验机构,争夺验厂主导权。中国检验认证(集团)有限公司是我国声誉卓著的专业检验机构,该公司应该把验厂列入本企业业务范围,以满足出口生产企业的需要。

(4) 推动出口生产企业提升管理水平。政府可以采取各种推进措施,鼓励出口生产企业提升管理水平,积极承担社会责任。为此,政府可以通过专业培训课程,指导出口生产企业,以验厂标准为准则,完善企业管理体制,以符合跨国公司的供货商选择标准。同时,需要严格执法,督促落实企业对于劳动保护、限制工时、改善劳动者工作条件等企业责任的建设,确实改善企业管理水平,帮助企业从容应对国外进口商的验厂活动。

2. 企业层面的对策 出口生产企业是国外进口商验厂的直接接受者。国外进口商验厂制度的对策主要的是企业的对策。企业层面的对策主要有以下措施:

(1) 严格把关,提升产品质量。在出口贸易中,产品质量是第一性的,验厂制度的首要任务就是对产品质量的监控。因此,出口生产企业必须实行全面质量管理,严格把关,保证出口产品质量达到发达国家的质量水平。

(2) 积极实施企业社会责任管理。出口生产企业应视验厂制度为发展契机,在根据国外客户的验厂标准进行改造的过程中,完善企业运营理念,通过承担企业社会责任,成为有责任感和影响力的企业。企业在追求利润的同时承担保护环境,保护劳动者权益的责任,为员工提供安全、健康的工作环境;给予员工合理的经济待遇;对员工的劳动技术进行培训。这样做,不仅可以提高劳动者的工作积极性、技术能力,更可以树立良好的企业形象,获取国外进口商的认同。

(3) 调整出口产品结构,走技术创新道路。国外进口商验厂主要集中在纺织、玩具、日用品等技术和工艺装备要求不高的劳动密集型行业中。出口生产企业应对进口商验厂制度的根本措施是走技术创新的道路,不断提高出口产品的技术含量,并进而调整出口产品结构,使出口产品由劳动密集型产品转变为高新技术产品,从而有效地避免国外进口商验厂制度的不利影响。

(作者单位:上海电机学院)

参考文献:

- [1] 验厂同盟网 <http://www.coctm.com>
- [2] 中国验厂网 <http://www.sa8000cn.cn>
- [3] 中国验厂联盟网 <http://www.yanchang.org.cn>
- [4] 慧聪网 <http://info.textile.hc360.com>
- [5] 董保华.劳动关系调整的社会化与国际化[M].上海:上海交通大学出版社,2006.
- [6] 殷格非,于志宏,崔生祥.企业社会责任行动指南[M].北京:企业管理出版社,2006.
- [7] 李立清,李燕凌.企业社会责任研究[M].北京:人民出版社,2005.
- [8] 金芳.全球化经营与当代国际分工[M].上海:上海人民出版社,2006.
- [9] 田虹.企业社会责任及其推进机制[M].北京:经济管理出版社,2006.
- [10] 窦炎国.经济效益与社会责任——苏南企业伦理实证研究[M].上海:学林出版社,2007.
- [11] 国家标准化委员会国际标准化部.企业参与国际标准化活动工作指南[M].北京:中国标准出版社,2006.
- [12] 广东创势质量技术咨询有限公司.ISO9000、ISO14000、OHSAS18000 三合一管理体系实施指南[M].广州:广东人民出版社,2005.

(下转第43页)

from China in recent years and the application of specificity test in these investigations, as SCM agreement requires that a determination of specificity must be clearly substantiated on the basis of positive evidence, meanwhile U.S. DOC adopts the “adverse inference” rule in its specificity test, the practices of U.S. DOC is not consistent with the SCM agreement and result in the unlawful determinations on the specificity of subsidies.

Key words: specificity; positive evidence; adverse inferences



(上接第 34 页)

[13] 李来来,郭虹,郭宝丰.企业社会责任在中国[M].北京:经济科学出版社,2004.

[14] Andre Habisch,Jan Jonker,Martina Wegner,Rene Schmidpeter, Corporate Social Responsibility Across Europe Springer, 2005.

The impact to Chinese export by the factory inspection system conducted by foreign importers

SHEN Gen-rong YAN Wen-ying

Abstract: This article gives us an analysis of the background, content, standard and process of the factory inspection system conducted by foreign importers, studying on the advantages and disadvantages of the factory inspection system, and the measures against the factory inspection system ,which conducted by government and by company.

Key words:the factory testing system; the impact to export; measures