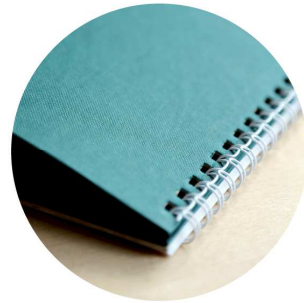




Forest Stewardship Council®



产销监管链

FSC-STD-40-004 V3-0

第三稿 公开征询



All Rights Reserved FSC® International 2016 FSC®F000100

Standard

7. 提供 FSC 交易记录供认证机构进行交易验证

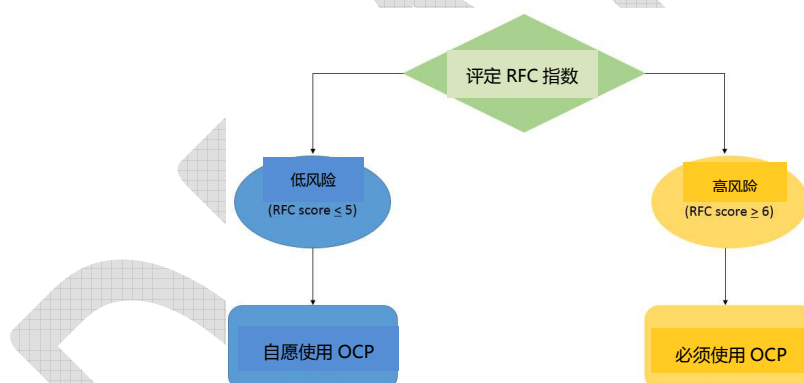
Box 3. 交易验证

认证机构通过核对持证企业的 FSC 销售记录与其交易对象的 FSC 采购记录完成交易验证。FSC 设计开发了在线申报平台（OCP）来帮助企业安全提交 FSC 交易数据供认证机构进行交易验证。

OCP 是自愿性工具（错误或虚假声明高风险企业除外）。持证企业需根据错误或虚假声明风险指数（RFC 指数）确定其风险等级。已经在 OCP 中录入所有 FSC 采购及销售记录的企业则无需再进行风险评估。

认证机构需根据表格 D 评估企业的错误或虚假声明风险指数（RFC 指数）。只要能涵盖证书范围内的所有经营活动，认证机构可以为企业整体评分或为每个地点或产品组评分。分数达到 6 分或以上的企业、地点或产品组需要使用 OCP。

表 1. 评定错误或虚假声明风险指数（RFC 指数）



RFC 指数低于 6 分的企业无需使用 OCP，但 FSC 仍建议企业使用其规避风险。持证企业使用 OCP 供认证机构验证贸易双方的交易记录，此举能够减少供应链中出现错误或虚假声明的风险，并且帮助企业满足部分产销监管链认证要求、减少审核次数。

除 OCP 以外，FSC 也认可其他交易验证方式（见表格 D）。使用其他交易验证方法可以抵消企业的 RFC 指数，降低企业的风险等级。对于 RFC 指数高的企业，OCP 是 FSC 唯一认可交易验证系统。FSC 将会持续监测交易验证的执行情况，并于两年后评估交易验证方法，同时继续考察其他验证平台。

7.1 RFC 指数达到 6 分或以上的企业、分地点或产品组需要在 OCP 中录入与之相关的 FSC 采购及销售发票信息，以便进行交易验证。需要录入的信息包括：

- a) 发票号
- b) 交易日期
- c) 材料或产品描述
- d) 数量
- e) FSC 声明类型
- f) 交易伙伴的 FSC 证书编号或标签许可码。如交易伙伴没有 FSC 证书编号或标签许可码，可以录入其企业名。

注：持证企业也可以授权其交易伙伴或认证机构在 OCP 中录入 7.1 要求的信息。

7.2 RFC 指数达到 6 分或以上的企业、分地点或产品组需要在交易日期（如发票日期）后 30 天内在 OCP 中录入 7.1 要求的信息。

7.3 RFC 指数达到 6 分或以上的企业、分地点或产品组需要在风险评估后 30 天内开始持续使用 OCP，除非日后其 RFC 指数降至 5 分或以下。

7.4 无论 RFC 指数如何，所有企业都必须配合认证机构在审核中查看、验证其记录是否与交易对象的记录相符。

利益相关方请注意：在 CoC 标准中引入交易验证条款后，认证要求也会发生改变。FSC 提议在 CoC 认可标准 FSC-STD-20-011（认证机构开展 CoC 认证的指导标准）加入四条新条款。以下是 FSC 提议加入认可标准的四个条款，供认证机构参考。FSC 也提出了其它针对 FSC-STD-20-011 的修改建议，读者可在[此处](#)下载 PDF 版 FSC-STD-20-011。

FSC-STD-20-011 第三章：

3.2 五年期认证的企业需在证书有效期内至少进行四次年审，适用条款 3.3 及 3.4 的企业除外。

3.3 如企业满足以下条件可在上述时间段内将年审次数减少至两次：

- a) 企业在五年认证期内始终使用同一认证机构（因认证机构授信范围变更导致的换证除外）；且
- b) 企业未在最近三年内收到与错误或虚假 FSC 声明（将非 FSC 产品作为 FSC 产品销售）有关的不符项（CARs）；且
- c) 企业连续两年在 OCP 中录入所有 FSC 采购及销售记录；且
- d) 企业签署了 FSC 树种测试同意书¹，同意参加 FSC 树种测试项目（可能每年至少收集一次测试样品）。

¹ 参加树种测试需签署树种测试同意书、且每年交纳 150 美元的随机测试费用。更多信息请参阅：
<https://ic.fsc.org/en/our-impact/program-areas/supply-chain-integrity-programme/wood-and-fiber-testing>.

FSC-STD-20-011 第十章:

10 交易验证

10.1 认证机构需在每次审核（主审、年审及复评估）时根据表格 D 评定企业的 RFC 指数（错误或虚假声明风险指数）。

注：只要能涵盖证书范围内的所有经营活动，认证机构可以为企业整体评分或为每个地点或产品组评分。

表 D. RFC 指数评定表

风险因子		分数	企业得分
材料类型	软木、硬木（非热带木材）、非木质林产品及未知树种 ²	1	
	热带硬木	2	
	CITES（濒危绝种野生动植物国际贸易公约）树种	5	
企业所在国腐败印象指数 (CPI) ³	CPI ≥ 60	1	
	CPI 36 – 59	2	
	CPI ≤ 35	3	
企业 CoC 认证表现	企业在最近三年内收到过与错误或虚假声明相关的不符项（将非 FSC 产品作为 FSC 产品销售） ⁴ 。	6	
	企业在五年认证期内更换过两次或以上认证机构（因认证机构授信范围变更导致的换证除外）。	2	
	企业每年接受第三方供应链审核，且在审核中验证购销双方交易记录，确保双方记录相符，从而降低虚假声明风险（例如：第三方审核员实地比对交易双方的发票）。	-1	
	企业使用除 OCP 以外的第三方产品追溯平台，该平台可以验证购销双方交易记录，确保双方记录相符，从而降低虚假声明风险（例如：交易验证电子平台）。	-1	
虚假声明证据	有记录在册的证据显示企业所在国或供应链中系统性出现虚假声明 ⁵ （例如树种测试结果、经查属实的申诉、ASI 授信机构审核结果、认证机构提交给 FSC/ASI1 虚假声明报告）。	3	
总分 (RFC = 总分)			Σ
RFC ≤ 5 = 虚假声明低风险			
RFC ≥ 6 = 虚假声明高风险			

² “未知”指不决定产品属性的树种（见 2.2c），故企业无需明确告知此类树种。

³ 数据来源于全球腐败印象指数报告：(see www.transparency.org).

⁴ 该风险适用整个企业，而非单独产品组。

⁵ FSC 将会整合错误或虚假声明监控数据，并定期发布报告更新其频发地区或国家。如果有证据显示企业或供应链发现错误或虚假声明，FSC 仅会通知相关企业及其认证机构。

10.2 无论企业 RFC 指数为何，认证机构应检查其 OCP 账户、确认其交易伙伴是否录入了与之有关的 FSC 交易记录，并核对这些记录是否与企业自己的记录相符。

需要核对的信息如下：

- a) 与每位交易伙伴的 FSC 交易记录总量；以及
- b) 至少抽查十条 FSC 交易记录。若企业 OCP 中有提示为错误或虚假的记录（例如，企业自己的记录和交易伙伴录入的记录入不相符），审核员应格外检查此类记录。若 OCP 中没有此类记录，审核员可随机抽查，并尽力覆盖不同的交易伙伴、产品及地区。

注：为了方便审核员进行交易验证，OCP 内可以进行搜索，并且能下载交易汇总表列出企业所有 FSC 交易记录、自动汇总与每位交易伙伴间的交易总量。

10.3 若在审核验证中发现任何错误或虚假记录，认证机构需在 FSC 数据库中录入该案例（非公开记录）。



Forest Stewardship Council®

ic.fsc.org

FSC International Center GmbH
Charles-de-Gaulle-Straße 5 · 53113 Bonn · Germany



All Rights Reserved FSC® International 2016 FSC®F000100