|  |  |
| --- | --- |
| ICS | 03.100.01 |
| CCS | A 01 |

|  |
| --- |
| 3202 |

无锡市地方标准

DB3202/T XXXX—2024

企业信用合规建设规范

Credit construction specification for enterprises

xxxx - xx - xx发布

xxxx - xx - xx实施

无锡市市场监督管理局  发布

目次

[前言 II](#_Toc187156120)

[1 范围 1](#_Toc187156121)

[2 规范性引用文件 1](#_Toc187156122)

[3 术语和定义 1](#_Toc187156123)

[4 基本原则 2](#_Toc187156124)

[5 信用合规建设要求 2](#_Toc187156125)

[6 信用合规管理体系 2](#_Toc187156126)

[7 企业信用文化建设 5](#_Toc187156127)

[8 评价方法 6](#_Toc187156128)

[附录A（规范性） 重点信用合规领域建设要求 7](#_Toc187156129)

[参 考 文 献 10](#_Toc187156130)

1. 前言

本文件按照GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件的发布机构不承担识别专利的责任。

本文件由无锡市市场监督管理局提出并归口。

本文件起草单位：无锡市市场监督管理局、无锡市检验检测认证研究院。

本文件主要起草人：邹伟明、王若愚、华珉洁、姚志娟、郑菲、陈强。

企业信用合规建设规范

* 1. 范围

本文件规定了企业开展信用合规建设的基本原则、建设要求、管理体系、文化建设要求和评价方法。

本文件适用于企业在市场监管领域内开展信用合规建设活动，也可供行业协会制定自律公约，第三方开展风险评估、信用评价等活动时参考。

* 1. 规范性引用文件

下列文件中的内容通过文中的规范性引用而构成本文件必不可少的条款。其中，注日期的引用文件，仅该日期对应的版本适用于本文件；不注日期的引用文件，其最新版本（包括所有的修改单）适用于本文件。

GB/T 22117 信用 基本术语

GB/T 23794 企业信用评价指标

* 1. 术语和定义

GB/T 22117界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

* + 1. 信用 credit

个人或组织履行承诺的意愿和能力。

注1:承诺包括法律法规和强制性标准规定的、合同条款等契约约定的、社会合理期望等社会责任以及主动承诺的内容。

注2:在经济领域，信用的含义等同于交易信用，是指交易各方在信用基础上，不用立即付款或担保就可获得资金、物质或服务的能力。这种能力以在约定期限内履约为条件，并可以使用货币单位直接度量。

注3:在社会领域，信用难以用货币度量。

[来源:GB/T 22117—2018，2.17，有修改]

合规建设 compliance construction

企业以有效防控信用违规风险为目的，以提升信用合规能力为导向，建立信用合规制度，落实信用合规内容，完善信用合规管理，培育信用合规文化等活动。

合规管理 compliance management

企业在经营活动中，遵循诚信原则，严格遵守国家信用法律法规、行业规范及各项标准，建立并执行一整套完善的信用法治与信用监督管理制度，以确保商业决策和日常运营符合信用法律法规要求的一系列管理活动。

* 1. 基本原则
     1. 实际决定红线、动态调整标准

信用合规建设应与企业内部其他管理过程、运营模式相结合，符合企业经营发展阶段和内部管理客观规律。

商业惯例和从业道德准则也对信用合规建设构成影响，企业应围绕诚信原则，适时提高合规标准。

* + 1. 制度全面覆盖、全员参与配合

企业的决策层应具有、并不断传递信用合规的理念，管理层应采用良好的信用治理方式，执行层应识别信用合规风险。

企业内部应将合规文化、合规制度融入到全体员工的职业行为，通过组织架构、内部控制规范和风险清单实现合规制度的可行性、合规流程的闭合性。

* + 1. 运用信用工具、实现经营目标

企业根据信用评价，应采用相应的控制措施，将信用风险控制在可承受度之内。

企业信用合规建设目标不仅是控制法律风险，避免民事责任、行政责任甚至刑事责任的发生，还应应用信用以更好地实现自身经济和社会价值。

* 1. 信用合规建设要求
     1. 通用要求

企业应遵守诚信原则，践行社会主义核心价值观，不得从事市场准入负面清单禁止的经营活动，并接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。除法律、行政法规另有应披露的规定外，企业对信用信息、社会责任报告可以选择不主动公开。

企业在遵守本文件要求的基础上，还应了解和遵守单位适用的其他法律法规、监管要求和制度规定。

企业应尊重和维护法律尊严，依法履行生效法律文书或执行和解协议确定的义务，不应虚假诉讼、虚假仲裁，不应以伪造证据、暴力、威胁等方法妨碍、抗拒执行，或者以隐匿、转移财产等方法规避执行，不应违反财产报告制度和限制消费令。

企业对其依法守信经营、提供的产品或服务质量等作出的声明或承诺，应进行公示。

企业应配合市场监管部门开展的承诺实施记录、公示、核查、不实承诺处理与惩戒、信息共享、失信修复等行政管理活动材料要求。

* + 1. 重点信用合规领域建设要求

重点信用合规领域建设应符合附录A的要求。

* 1. 信用合规管理体系
     1. 管理架构

企业设立合规管理领导机构，承担合规管理的组织领导和统筹协调工作，定期召开会议研究决定合规管理重大事项或提出意见建议，指导、监督和评价合规管理工作，并明确合规管理负责人和合规管理牵头部门，配备合规管理人员，形成合规、法律、内控、风控、审计、监督相互衔接、相互配合的合规管理体制和工作体系。

企业设立合规管理负责人，负责组织制订合规管理战略规划，参与重大决策并提出合规意见，领导合规管理部门开展工作，向董事会、总经理或负责人汇报合规管理重大事项，组织起草合规管理年度报告等。

企业法律部门或承担合规管理职能的部门为合规管理牵头部门，组织、协调和监督合规管理工作，为其他部门提供合规支持。

各业务部门按照“管业务必须管合规”的原则，负责本领域的日常合规管理工作，按照合规要求完善业务管理制度和流程，主动开展合规风险识别和隐患排查，发布合规预警，组织合规审查，及时向合规管理牵头部门通报风险事项，妥善应对合规风险事件，做好本领域合规培训和商业伙伴合规调查等工作，组织或配合进行违规问题调查并及时整改。

审计、内控、风险管理、监督等部门，在各自职权范围内履行合规管理检查监督职责。

* + 1. 子公司、部门和分支机构

企业对子公司不应滥用股东权利，不应直接介入子公司日常业务审批、干涉子公司日常经营，应防范子公司与子公司之间的利益冲突、风险传导及内幕交易行为的发生，维护法人的独立人格。

企业股东会、董事会、监事会、高级管理人员应充分发挥职工大会或职工代表大会的民主机制，可通过领导机构落实信用合规目标，承担有效管控合规风险的责任。国有企业还应执行信用合规重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金运作（“三重一大”）的党委党组前置研究讨论程序，坚持集体决策。

企业应将信用合规管理部门或责任人与业务部门、监督部门分离设置，不应发生职责、职务混同导致可能发生的利益冲突。

企业应将信用合规延伸至对分支机构的日常经营活动，并对分支机构信用合规对外承担法律责任。

* + 1. 运行机制

信用合规制度建设宜与图1相匹配，企业应建立包括但不限于下列制度：

1. 为信用合规建设提供充足人力、物力、财力等资源支持、保障的制度；
2. 确定信用合规的负责部门或责任人，由其承担内部信用咨询、合规培训、合规审查、考核考察、信用修复、信用自查与排查、信用档案管理等工作，并确定相关制度；
3. 对经营模式、重大经营行为进行事前合规审查、论证，事后报告、整改的制度；
4. 确定独立监督部门或责任人，必要时进行内部审计监督，对信用合规进行检查、抽查和调查，对违规行为进行举报、纪律奖惩的制度，有责必纠、有功必奖；
5. 运行信用风险应对机制，通过对信用合规运行进行定期评估、预警，对重大信用风险处理后临时评估的制度，以不断优化改进信用合规制度体系；
6. 外聘专业机构、监督员或独立董事，由其进行日常的信用合规规则指导，防控并预警行业风险、商业风险，提供法律尽职调查，为企业经营决策提供支持；
7. 对全体员工遵守信用合规规范、要求进行知识普及，并以商账管理、合同履约评价为切入点，建立信用工具运用的条件、流程和结果跟踪的制度，专项推进信用风险防范的制度；
8. 对内部重点岗位、重点流程、主要人员进行信用风险识别、风险应对的岗前培训，明确合规内容，并由其向企业作出信用承诺，企业向社会公众、监管机关、上级主管部门作出信用承诺，以及企业与供应链、商业伙伴相互作出信用承诺的制度；
9. 合同文本形成、使用程序，以及对合同变更率、撤销率、解除率、争议率、解决率、未履行率进行管理的合同管理制度和商账管理制度；
10. 对参加社会公益、慈善捐助、荣誉表彰等信息进行记录、公示的制度；
11. 对因错误被认定为失信行为提出征信异议等异议，请求采取更正、删除等必要措施，并通过行政复议、诉讼等方式以恢复信誉、消除不良影响，维护企业名誉权的制度；
12. 对内外部失信行为典型案例的发布、信息共享和跨境互信的制度。

企业可根据所属特定行业（领域），结合自身经营范围等因素制定信用合规建设内部控制规范。

企业在制定、修改或者决定信用合规制度时，涉及到员工培训、劳动纪律等直接涉及劳动者切身利益的规章制度或者重大事项时，应经职工代表大会或者全体职工讨论，提出方案和意见，与工会或者职工代表平等协商确定。

企业向第三方投资或提供信用担保，应依照章程的规定，落实董事会或者股东会、股东大会决议机制，防止损害自身和第三方利益行为的发生。企业为公司股东或者实际控制人提供担保的，必须经股东会或者股东大会决议。

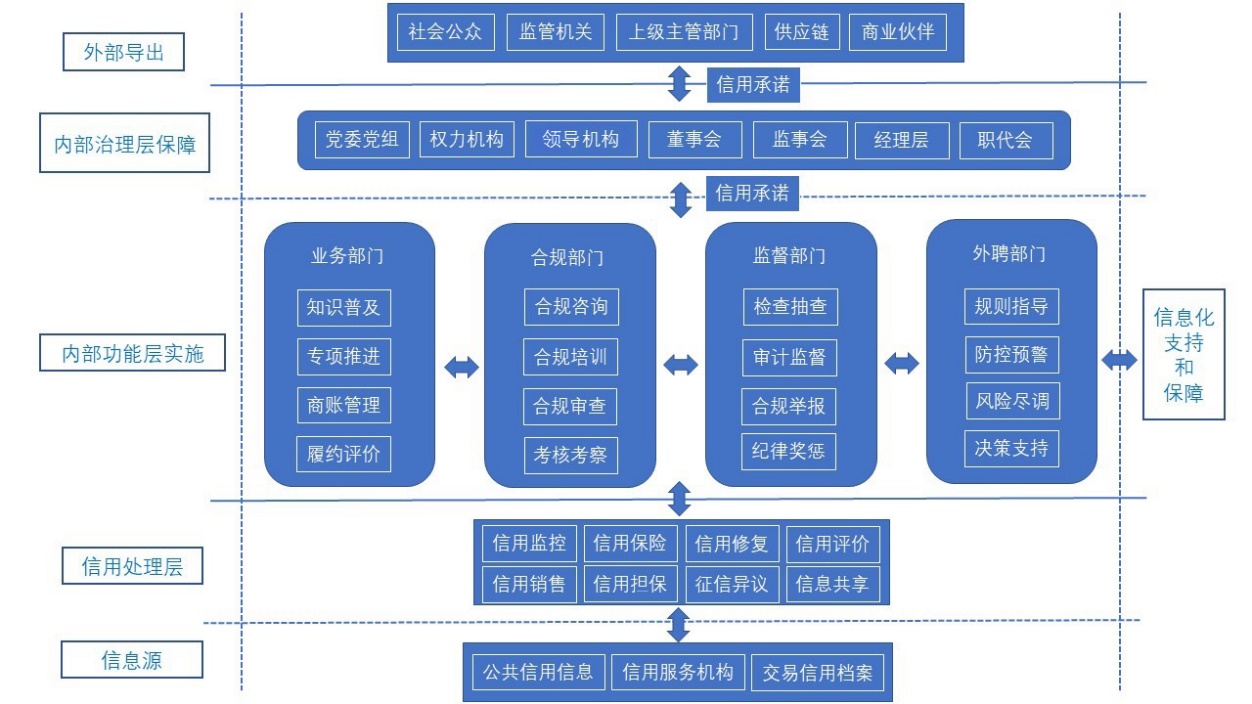
企业应强化依法合规经营绩效考核，对领导干部和关键岗位人员定期进行合规评价，并将员工合规评价结果作为干部任用、员工评先选优和奖惩的重要依据。

企业应建立员工合规记录，主要记载员工合规培训、评价、被调查处理等情况。

员工有义务向其上级领导或部门报告任何潜在或疑似违法违规的行为。所属企业发生重大违规事件，应及时报告公司有关业务主管部门或合规管理牵头部门。合规管理牵头部门和相关部门应当及时向合规管理负责人、分管领导报告。

企业监督部门按照企业有关规定负责举报的登记和受理。对职责范围内的违规举报进行调查，对不属于职责范围内的移交相关部门进行调查。调查结果应通报合规管理牵头部门并向举报人反馈。

企业宜建设信用管理信息系统，满足合规信息的采集和传递、合规信息的发布和披露、合规流程的审批、合规数据的存储和加工等实际要求，实现合规的数据化、智能化、规范化，支持、保障信用合规系统控制功能。



1. 企业合规结构框架图
   1. 企业信用文化建设
      1. 承诺公示
         1. 承诺类别
            1. 许可类

企业在申请办理由国务院、省、设区的市政府决定的可以采用承诺许可（审批）的事项时，作出符合许可条件的承诺，在市场监管部门（行政审批部门）准予许可后，配合核查工作。

* + - * 1. 证明类

企业在申请办理由国家市场监管总局、省级政府决定的可以采用承诺证明的行政事项时，作出的符合相关要求的承诺，在市场监管部门（行政审批部门）准予办理后，配合核查工作。

* + - * 1. 声明类

企业就产品或服务标准、服务质量、守法经营、诚信自律、信用修复等主动向社会发布声明或公开承诺，保证践诺履约。

* + - 1. 公示要求

企业宜根据已开展的承诺事项，自行在国家企业信用信息公示系统和信用中国网站中录入、公示承诺内容，接受社会监督。

* + 1. 诚信文化宣传

企业应制定发布相应信用合规管理手册，作为全员普遍遵守的合规行为规范。针对重点领域制定专项合规管理制度，并根据法律法规变化和监管动态，及时将外部有关合规要求转化为内部规章制度。全体员工应认真学习，严格遵守并作出承诺。

企业应组织所有员工参加信用合规培训，掌握应知的信用合规知识、外部合规要求、内部规章制度以及风险防控要求。

企业建立公开的举报平台，鼓励员工、商业伙伴及社会人士对企业、员工的违规问题进行举报。

* + 1. 员工信用管理

企业应向所有员工、雇员和供应链业务人员普及自身的合规政策和标准，展示自身信用合规理念。

企业应对安全生产、产品质量、环境保护、数据安全、合同管理等事项设置业务部门或专人负责。

企业宜设置信用管理师岗位，进行信用监控和分析，根据具体实际设计信用风险防范、控制和转移的操作流程，编制信用政策、建立信用体系和信用档案，管理商业合同，运用信用工具，控制信用风险。

企业应通过岗位职责说明书或工作内容确认表等形式明确信用合规事务经办人员的工作内容。

* + 1. 履行社会责任

企业应根据所属特定行业（领域），结合自身经营范围制作专业（领域）信用合规风险清单，并可通过建立行业信用合规风险库的方式与第三方进行共享。

企业应履行社会信用责任、参与对口帮扶和公益捐助。

* 1. 评价方法

应按GB/T 23794对企业信用情况进行自我评价或委托信用服务机构进行评价。

2. （规范性）  
   重点信用合规领域建设要求
   1. 经营秩序

市场秩序领域信用合规建设要求见表A.1。

表 A.1 市场秩序领域信用合规建设要求

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 类别 | 要求 |
| 1 | 行政部门 | 1、企业应按照规定的期限公示年度报告、企业信息，改变住所或经营场所的应及时办理变更登记。  2、企业公示信息不应隐瞒真实情况、弄虚作假。  3、企业不应拒绝、阻碍、干扰市场监督管理部门依法开展监督检查和事故调查；  4、开展经营活动的企业应依法取得行政许可，不应涂改、倒卖、出租、出售许可证件、营业执照。  5、企业可采用政府网站公布的合同示范文本，或参照示范文本制作合同文本，可通过自主公示的方式对格式条款进行信用承诺，并应按照合同约定和信用承诺全面、如实履行自身义务，尊崇契约精神，善意行使合同权利，不应做出虚假意思表示或以阴阳合同、抽屉协议损害第三方权益或规避监管。  6、企业应积极履行年报义务，真实、准确、及时报送企业年报相关信息。 |
| 2 | 营销部门 | 1、企业应当遵守公平竞争原则，加强反不正当竞争法律方面的学习，牢固树立合规经营意识，预防和制止垄断行为，维护市场公平竞争秩序。  2、企业不得从事商业混淆、商业欺诈、商业诋毁、商业贿赂、虚假宣传等违法行为，不得组织、策划传销或为传销提供便利条件，积极参与构建公平竞争的市场环境。 |
| 3 | 市场部门 | 1、企业发布广告活动应当符合法律的规定，真实、客观地宣传有关商品或者服务。  2、企业发布的广告不得含有商品或者服务虚假或者引人误解的内容，不得欺骗、误导消费者。  3、企业发布的广告中的商品性能、功能、产地、用途、质量、规格、成分、价格、生产者、有效期限、销售状况、曾获荣誉等信息不得与实际情况不符。  4、企业发布的广告中的服务内容、提供者、形式、质量、价格、销售状况、曾获荣誉等信息不得与实际情况不符。  5、企业发布的广告中的商品或者服务有关的允诺等信息不得与实际情况不符。  6、企业应当遵守价格法律规定，诚信守法经营，执行政府指导价、政府定价和法定的价格干预措施、紧急措施。  7、企业不得以任何形式发布不实价格信息，不得相互串通涨价，不得采取抬高等级或者压低等级等手段收购、销售商品或者提供服务，变相提高或者压低价格。 |
| 4 | 电商部门 | 1、存在网络交易的企业应当公示经营者的主体信息，依法依规展示网络商品或者服务的真实信息。  2、企业对于其网上销售的各类产品应当严格把关，落实主体责任，收集个人信息的，应当经过消费者同意并确保信息安全。 |

* 1. 经营安全

安全生产领域信用合规建设要求见表A.2。

表A.2 安全生产领域信用合规建设要求

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 类别 | 要求 |
| 1 | 客服部门 | 1、企业向消费者提供产品或服务，应当符合法律法规、强制性标准和规范，符合保障人身和财产安全的要求，依法保障消费者的知情权，真实、全面地向消费者提供产品或服务的质量、性能、用途、有效期限等信息。  2、企业应当恪守社会公德，诚信经营，保障消费者的合法权益，不得设定不公平、不合理的交易条件，不得强制交易。  3、企业不得向消费者提供存在缺陷的产品或服务，不以假充真、以次充好、以不合格产品冒充合格产品，不短斤缺两，不得作虚假或者引人误解的宣传。 |
| 2 | 生产部门 | 1、企业从事特种设备生产活动应当依法取得许可，取得许可后，特种设备生产单位必须严格按照许可范围生产，不再具备生产条件或者生产许可证已经过期的，不得从事特种设备生产。  2、企业中的特种设备销售单位应对其所售特种设备的合法性负责，不得销售未取得许可生产的特种设备，未经检验和检验不合格的特种设备，或者国家明令淘汰和已经报废的特种设备。  3、企业中的特种设备使用单位应当依法办理使用登记，使用符合法律规定的特种设备，建立齐全的设备档案。特种设备安全管理人员、作业人员应当取得相应的特种设备作业人员许可。  4、企业应生产、销售符合保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准的产品。  5、企业不得在产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好，或者以不合格产品冒充合格产品。  6、企业不得生产、销售国家明令淘汰的产品。  7、企业不得伪造、冒用他人厂名、厂址或者商品产地。  8、企业不得伪造、冒用认证标志等质量标志或者质量证明文件，产品或者其包装上的标识必须真实、合法。  9、企业应在商品或服务上使用合法的商标、商品名称和商品装潢，使用与他人已注册商标相同或相似的标识，需取得权利人授权许可，订立授权合同，并在合同约定的范围内使用，不得销售侵犯注册商标专用权的商品。 |
| 3 | 后勤部门 | 1、企业从事食品生产、食品销售、餐饮服务，应依法取得许可，不得伪造、涂改、倒卖、出租、出借、转让许可证；销售食用农产品或仅销售预包装食品的，不需要取得食品经营许可证；  2、企业中仅销售预包装食品的，应报所在地市场监管部门备案；  3、企业中的入网食品生产经营者应依法取得许可，法律规定不需要取得食品生产经营许可的除外。  4、企业的食堂，应当配备专门的场所、人员、设施，安排好员工就餐管理计划，提升餐饮质量服务，保证食品、环境、设施的卫生与安全，物尽其用，杜绝浪费。 |

* 1. 经营发展

经营发展领域信用合规建设要求见表A.3。

表A.3 经营发展领域信用合规建设要求

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 类别 | 要求 |
| 1 | 质量部门 | 1、企业应当依法获得有机产品认证，获得有机产品认证后方可在获证产品或者产品的最小销售包装上加施中国有机产品认证标志。  2、企业不得擅自出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用列入强制性产品认证目录的产品，不得非法买卖、转让、伪造、变造、出租、出借、冒用认证证书，不得转让或者倒卖认证标志。  3、企业应当使用检定合格的计量器具，不得破坏计量器具准确度，不得伪造数据，不得制造、销售、使用以欺骗消费者为目的的计量器具。  4、企业中定量包装商品生产者应当按规定使用计量保证能力合格标志。  5、企业中从事定量包装商品计量监督检验的机构应依法开展检验活动，不得伪造检验数据。 |
| 2 | 研发部门 | 1、企业应当加强知识产权法律培训，提升员工知识产权合规意识，不得假冒专利。  2、企业对产品进行广告宣传和包装设计时，应及时查询专利权属和专利状态。  3、享有专利权的企业应按照《专利标识标注办法》规定，规范标注专利标识，完整标明专利类别和专利号等内容。对标注规范不清楚的，可向所在地知识产权管理部门咨询。  4、企业应当加强知识产权法律培训，提升员工知识产权合规意识，不得假冒专利。 |

* 1. 合规管理

合规管理领域信用合规建设要求见表A.4。

表A.4 合规管理领域信用合规建设要求

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 类别 | 要求 |
| 1 | 合规管理部门 | 1、企业应组织起草合规管理基本制度、具体制度、年度计划和工作报告等。  2、企业应负责规章制度、经济合同、重大决策合法合规性审查。  3、企业应组织开展合规风险识别、预警和应对处置，根据董事会授权开展合规管理体系有效性评价。  4、企业应受理职责范围内的违规举报，提出分类处置意见，组织或者参与对违规行为的调查。  5、企业应开展合规管理业务指导和培训。 |
| 2 | 监督部门 | 1、企业应负责制定并完善内部制度流程和工作流程，规范内部行为和管理标准。  2、企业应组织对公司内外部进行监管检查、巡查等工作，并对各部门、各子公司开展业务运营风险把控、业务操作指导、业务流程审核和监督工作‌。 |

参 考 文 献

1. 中央企业合规管理办法（2022年8月23日 国务院国有资产监督管理委员会令第 42 号公布 自 2022年10月1日 起施行）
2. 专利标识标注办法（2012年3月8日国家知识产权局令第63号公布）
3. 市场准入负面清单（发改体改规[2022]397号）
4. 省属企业合规管理办法（苏国资规〔2023〕1号）
5. 江苏省企业信用评价指引（苏信用办发〔2023〕8 号）
6. DB32/T 4186-2002 企业信用管理规范
7. 无锡市市属国有企业合规管理办法（锡国资规〔2024〕1号）

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_