

GB/T 35770—202X 《合规管理体系 要求及使用指南》

（征求意见稿）编制说明

一、工作简况

（一）任务来源

《合规管理体系 要求及使用指南》是根据国家标准化管理委员会 2021 年 8 月份下达的第二批推荐性国家标准计划制定的，项目计划编号为“20213498-T-424”，计划完成时间为 2022 年。该计划项目由中国标准化研究院提出并归口。

（二）标准制定的目的和意义

合规是组织实现成功和可持续发展的基石，能为组织创造新的机遇。近年来，随着经济社会的发展、国家治理体系和治理能力现代化的推进以及全面依法治国战略、走出去战略及一带一路倡议的实施，越来越多的组织为了获得长远发展和持续成功，致力于通过合规管理体系的建立、运行、维护和改进，将合规融入组织的治理、管理、所有业务过程以及人员的行为和意识，建立并维护合规文化。一个有效的合规管理体系，不仅能够表明组织承诺并始终致力于遵守相关法律法规、监管规定、行业准则、商业惯例、道德规范、标准等合规义务，而且还展示出组织具有随着合规义务变化不断持续改进的持续合规能力。

为了引导各类组织建立、运行一个有效的合规管理体系，我国于 2017 年等同采用 ISO 19600:2014 《合规管理体系 指南》，制定了 GB/T 35770—2017 《合规管理体系 指南》。随着 GB/T 35770 的广泛应用以及我国合规管理体系实践的逐渐深入，新的需求与建议不断产生。同时，基于最新的合规管理全球实践，ISO 于 2021 年发布了 ISO 37301:2021 《合规管理体系 要求及使用指南》，修订并代替 ISO 19600:2014。在此背景下，为了满足我国各类组织的需求以及与国际规则保持同步，有必要修订 GB/T 35770。

本文件规定了组织建立、运行、维护和改进合规管理体系的要求，并提供了使用指南，同时结合我国国情，提供了补充使用指南，旨在推动组织的治理机构、最高管理者等运用核心价值观、普遍接受的良好治理方法、道德规范和社会准则

来塑造组织的合规之道，将合规管理与组织其他管理过程、业务过程和程序相融合，将合规文化融入人员的行为和意识，为组织带来包括但不限于以下方面的潜在益处：

- 增加商业机会、促进可持续发展；
- 保护并提升组织的声誉和信誉；
- 提升第三方对组织能够取得持续成功的信心；
- 最大限度地降低不合规导致的风险及相应的成本和损失；
- 有助于履行社会责任。

此外，在许多法域，法院在对违反相关法律法规的行为做出适当处罚的决定时，会根据组织提供的合规管理体系相关情况来综合考虑组织对合规的承诺。因此，监管部门和司法机构也能够从本文件的应用中受益。

（三）主要工作过程

按照国家标准制修订程序的要求，《合规管理体系 要求及使用指南》国家标准的研制，完成了以下工作：

1. 资料的收集

在标准编制过程中，起草工作组收集了以下资料：

- GB/T 1.1《标准化工作导则 第1部分：标准的结构和编写》
- GB/T 1.2《标准化工作导则 第2部分：以ISO/IEC标准化文件为基础的标准化文件起草规则》
- GB/T 35770《合规管理体系 指南》
- GB/T 19000《质量管理体系 基础和术语》
- GB/T 19001《质量管理体系 要求》
- GB/T 19011《质量和（或）环境管理体系审核指南》
- GB/T 24001《环境管理体系 要求及使用指南》
- GB/T 22000《食品安全管理体系》
- GB/T 23331《能源管理体系 要求》。

2. 标准的起草

（1）2020年3月—2020年10月，深入调研分析我国开展合规管理工作的现状和问题，以及美国、英国、法国等国家合规管理相关标准，完成标准的前期

预研和论证工作。

(2) 2020 年 10 月-2021 年 12 月，明确标准编制的基本思路和计划进度安排，启动标准编制工作。

(3) 2020 年 12 月—2021 年 4 月，完成资料收集、翻译及分析研究工作，确立了标准的基本技术内容，形成标准草案。

(4) 2021 年 4 月，召开标准修订预备会，成立标准起草组，针对标准制定的核心及关键问题进行专家研讨，最终就标准制定的原则、方向及核心技术内容达成共识，确定增加附录 NA 补充使用指南，使我国相关方更好的理解和使用该标准，并形成标准工作组讨论稿。

(5) 2021 年 7 月，召开标准起草组会议，对于标准正文、附录 A 和附录 NA 的内容进行讨论，并对附录 NA 编写框架结构和起草原则、标准正文和附录 A 的译文校准等达成共识。

(6) 2021 年 9 月，召开标准起草组会议，根据专家对附录 A 及附录 NA 提出的修改建议，完善标准工作组讨论稿，形成标准征求意见稿。

二、国家标准编制原则、标准的主要内容和依据来源

(一) 国家标准编制原则

该标准按照 GB/T 1.1-2020《标准化工作导则第 1 部分：标准的结构和编写》和 GB/T 1.2—2020《标准化工作导则 第 2 部分：以 ISO/IEC 标准化文件为基础的标准化文件起草规则》的要求和规定编写。

该标准的编制在涉及管理体系标准化的术语、合规管理的术语及相关表述等方面与 GB/T 20000.1《标准化工作指南 第 1 部分：标准化和相关活动的通用术语》、GB/T 19000《质量管理体系 基础和术语》、GB/T 19001《质量管理体系 要求》、GB/T 19011《质量和（或）环境管理体系审核指南》、GB/T 24001《环境管理体系 要求及使用指南》、GB/T 22000《食品安全管理体系》和 GB/T 23331《能源管理体系 要求》保持一致。

(二) 标准的主要内容和依据来源

1. 依据来源

该标准采用翻译法等同采用 ISO 37301:2021《合规管理体系 要求及使用指南》标准，标准的技术内容和结构与 ISO 37301 一致，标准中涉及管理体系相

关术语及通用条款的表述参考了现有管理体系系列标准。

2. 主要内容

GB/T 35770 规定了组织建立、运行、维护和改进合规管理体系的要求，并提供了使用指南，适用于全球任何类型、规模、性质和行业的组织。合规管理体系通用要素的框架如图 1 所示。

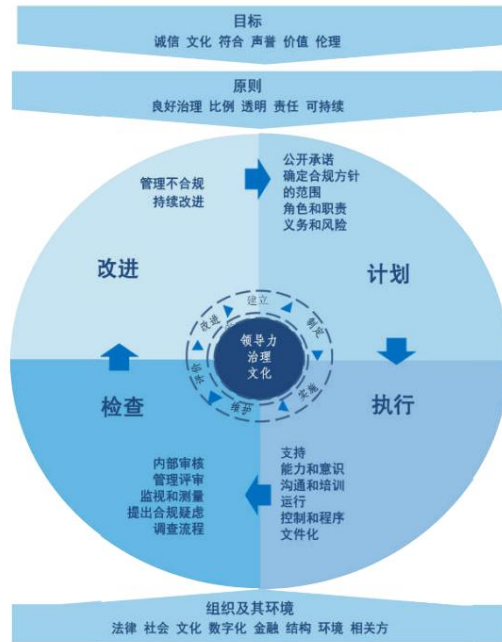


图 1 合规管理体系通用要素

(1) 组织环境

组织所处的环境构成了组织赖以生存的基础，这些环境可能是外部的、也可能是内部的，可能涉及法律法规、监管要求、行业准则、良好实践、道德标准，也可能涉及组织自行制定或公开声明遵守的各类规则。因此，建立合规管理体系首先要对组织所处的环境予以识别和分析。GB/T 35770 从以下方面规定了识别和分析组织环境的要求：一是确定影响组织合规管理体系预期结果能力的内部和外部因素；二是确定并理解相关方及其需求；三识别与组织的产品、服务或活动有关的合规义务、评估合规风险；四是确定合规管理体系的边界和适用范围。

(2) 领导作用

领导作用是合规职责的根本，对于整个组织树立合规意识、建立高效的合规管理体系具有至关重要的作用。GB/T 35770 对组织的治理机构、最高管理者等如何发挥领导作用作出了规定：一是治理机构和最高管理者展现对合规管理体系的领导和积极承诺；二是遵守合规治理原则；三是制定并在组织各个层面宣传合

规文化；四是建议合规方针；五是赋予治理机构和最高管理者、合规团队、管理层及员工相应的职责和权限。

（3）策划

策划是预测潜在的情景和后果，对于确保合规管理体系能实现预期效果，防范并减少不希望的影响，实现持续改进具有重要作用。GB/T 35770 从以下方面规定了策划合规管理体系的要求：一是在各职能和层级上建立适宜的合规目标，策划实现合规目标需建立的过程；二是确定需要应对的风险和机会，策划应对风险和机会的措施，并将这些措施纳入合规管理体系；三是有计划地对合规管理体系进行修改。

（4）支持

支持是合规管理的重要保障，对于合规管理体系在各个层面得到认可并推动实施合规行为具有重要作用。GB/T 35770 从以下方面规定了支持措施：一是确定并提供所需的资源，例如财务资源、工作环境与基础设施等；二是招聘能胜任且能遵守合规要求的员工，对违反合规要求的员工实施训诫等管理措施；三是提供培训，提升员工合规意识；四是开展内部和外部沟通；五是创建、控制和维护文件化信息。

（5）运行

运行是执行所做的策划，制定符合组织文化和目的的相关流程并在组织内有效地运行实施，以确保组织履行合规管理体系。GB/T 35770 从以下方面对运行的措施作出了规定：一是实施为满足合规义务、实施合规目标所需的过程以及所需采取的措施；二是建立并实施过程的准则、控制措施，并保留记录；三是建立举报程序，鼓励员工善意报告疑似和已发生的不合规；四是建立调查程序，对疑似和已发生的违反合规义务的情况进行评估和调查。

（6）绩效评价

绩效评价是对合规管理体系建立并运行后的效果评价，对于查找可能存在的问题、后续改进合规管理体系等具有重要意义。GB/T 35770 对如何开展合规管理体系绩效评价作出了规定：一是监视、测量、分析和评价合规管理体系的绩效和有效性；二是有计划地开展内部审核；三是定期开展管理评审。

（7）改进

改进是对合规管理体系的持续改进以及对管理体系运行中发生不合格/不合规情况做出反应、评价是否需要采取措施，消除不合格/不合规的根本原因，以避免再次发生或在其他地方发生。GB/T 35770 从以下方面对改进需要考虑的因素和措施作出了规定：一是持续改进合规管理体系的适用性、充分性和有效性；二是对发生的不合格、不合规采取控制或纠正措施。

三、国际、国外同类标准情况

合规的产生与美国的司法制度和司法环境直接相关。合规管理某种程度上起源于美国司法部在量刑时对企业的要求，企业从最初的被动合规，到逐步开始主动合规，直至在企业内部形成合规文化并具有灵活而全面的合规配套体系。随着美国公司在全球的经营，带动各跨国公司形成了对合规管理的普遍做法。同时一些国际性的条约和国际组织制定的合规标准、指引等也相继建立，最终形成了对合规管理工作核心问题的国际共识和标准。

在国际标准化组织层面，ISO 于 2016 年批准成立了 ISO/TC 309 组织治理技术委员会，主要负责与组织的指导、控制和应负责任相关的治理领域的标准化工作，并延续 ISO/PC 271 合规管理体系项目委员会、ISO/PC 278 反贿赂管理体系项目委员会解散后的工作。ISO/TC 309 下设了 WG 4 合规管理体系工作组，负责合规管理领域国际标准的制定和维护。目前，ISO/TC 309/WG 4 已发布的国际标准有 ISO 19600: 2014《合规管理体系 指南》和 ISO 37301: 2021《合规管理体系 要求及使用指南》。

在国际组织层面，联合国在 2004 年对联合国“全球契约”增加了第 10 项原则，即反商业腐败原则，要求“企业应反对各种形式的腐败，包括敲诈勒索和行贿受贿”。联合国全球契约对合规反腐的强化预示着全球企业合规管理发展进入了新时期。

世界银行集团在 21 世纪之初就开始严厉打击腐败和欺诈，并制定了一系列的诚信合规操作指南和制裁规范，比较有代表性的是世界银行《诚信合规指南》。该文件是世界银行合规体系中的核心文件，它不仅是合规的一份综合指导性指南，也是世行解除除名制裁的主要依据。

2010 年 2 月，世界经济合作与发展组织（OECD）理事会通过了《内控、道德与合规的良好做法指引》，该指引是注重在政府间层级进行反腐败指引的文件，

致力于帮助各种规模的公司保护其正当商业行为、远离海外腐败的风险。

在主要发达国家，澳大利亚于 1996 年批准发布了 AS 3806:1996《合规管理程序》，为制定和实施适用于各类实体的通用合规管理方案提供了蓝本。各发达国家通过颁布合规管理的法律法规，如美国的《反海外腐败法》、英国的《反贿赂法》、法国的《萨宾第二法案》及德国的《反腐败法》，来推动合规管理发展。2017 年，美国司法部（DOJ）发布了关于如何评估企业合规项目的指导意见，此后多次更新该文件，于 2020 年 6 月 1 日就《公司合规体系评估指南》发布了更新版，检察官可以借助该指南在公司刑事责任的处理中评估公司合规体系的充分性和有效性。

四、与有关的现行法律、法规和标准的关系

国务院国资委发布的《中央企业合规管理指引（试行）》及国家发改委联合七部委发布的《企业境外经营合规管理指引》，两份文件均要求企业加快建立健全合规管理体系。《合规管理体系 要求及使用指南》标准规定了组织建立、制定、实施、评价、维护和改进合规管理体系的具体要求，给出了组织建立和维护合规管理体系的通用做法，为指导和规范企业合规管理体系建设提供技术支撑，是支撑两大指引落地的重要技术手段。

五、重大分歧意见的处理经过和依据

本标准编制过程中，无重大分歧意见。

六、作为推荐性国家标准的建议

该标准是通用要求类管理体系标准，建议作为推荐性国家标准。

七、废止现行有关标准的建议

该标准发布并实施后，建议代替 GB/T 35770-2017《合规管理体系 指南》。

八、其他应予说明的事项

无。