

# 《合规管理 成熟度评价指南》团体标准（征求意见稿）

## 编制说明

### 一、标准编制工作概况

#### 1、团标背景

为总结国资央企、上市公司、民企集团等在合规管理体系建设中的优秀经验，提炼合规管理建设与运行的先进做法，制定合理实用的合规管理体系成熟度评价指标，中国管理科学学会联合一批优秀的国资央企、服务机构和科研机构，共同启动了《合规管理 成熟度评价指南》团体标准的编制工作。

该团体标准基于现行法律法规、监管规定以及国际国内管理体系标准框架，并参考质量管理成熟度评价等相关团标，旨在为前述企业提供一个系统、科学的评价工具，帮助企业对自身合规管理成熟程度进行系统评估。

#### 2、主要起草单位

本标准由中国管理科学学会主导，联合多家国资央企、上市公司、合规咨询服务机构和科研机构共同推动与起草。

主要起草单位：北京一法企业管理有限公司、天翼电子商务有限公司、神州数码集团有限公司、陕西华电榆横煤电有限责任公司、北京德和衡律师事务所、深圳市合同管理咨询有限公司等。

主要起草工作组成员包括来自上述单位的合规管理专家、法律专家、学者以及企业实践者，他们将共同参与标准的起草、调研、论证和修改完善工作。

### 3、主要工作过程

#### 3.1 起草调研阶段

成立起草工作组：2024年10月，中国管理科学学会牵头成立《合规管理成熟度评价指南》团体标准起草工作组，明确各单位的职责和任务分工。

资料收集与调研：起草工作组围绕合规管理成熟度评价的主题，广泛收集了国内外相关标准、法律法规、学术研究成果以及企业实践经验，进行了深入的调研和分析。

形成草案初稿：在前期调研和论证的基础上，起草工作组于2024年12月形成标准草案初稿，明确了评价内容、评价指标、评价模型以及评价目的等核心内容。

#### 3.2 征集

启动征集：2024年12月21日，中国管理科学学会发布了《合规管理成熟度评价指南》团体标准征集通知，正式对外启动征集工作。

意见征集：起草工作组通过邮件、会议、研讨会等多种形式，向多家国资央企、大型民企、上市公司、合规服务机构以及科研机构征集了意见。截至2025年2月，共收到来自多家单位的20余条意见或建议。

立项评审：2025年3月7日，中国管理科学学会组织由五位专家组成的团体标准专家委员会进行了本团标立项评审会。

现已形成《合规管理成熟度评价指南》团体标准（征求意见稿）。

## 二、标准的必要性和意义

### 1、必要性

填补标准空白：目前，国内尚未有专门针对合规管理成熟度评价的团体标准，该标准的制定将填补这一空白，为企业提供科学、系统的评价工具。

满足市场需求：随着监管环境的日益严格和企业合规意识的不断提高，企业对合规管理成熟度评价的需求日益迫切。该标准的制定将满足市场对此的需求，推动合规管理水平的提升。

推动行业发展：通过制定该标准，可以促进合规管理领域的交流与合作，推动行业标准的统一和规范化发展。

### 2、意义

提升合规管理水平：该标准的实施将有助于企业全面了解自身在合规管理方面的现状和问题，推动持续改进和提升合规管理水平。

降低合规风险：通过合规管理成熟度评价，企业可以及时发现和纠正合规管理中的漏洞和不足，降低违规风险，保障企业的稳健经营。

增强企业竞争力：良好的合规管理是企业稳健经营和可持续发展的重要保障。该标准的实施将有助于企业提升合规管理水平，增强市场竞争力。

### 三、制定标准的原则和依据

#### 1、制定原则

系统性原则：标准内容涵盖合规管理成熟度评价的各个方面，形成完整的评价体系。

实用性原则：标准制定过程中充分考虑企业的实际需求和实践情况，确保标准的实用性和可操作性。

前瞻性原则：标准制定过程中关注行业发展趋势和监管动态，确保标准的前瞻性和引导性。

#### 2、制定依据

法律法规：标准制定过程中参考公司法、劳动法等相关法律法规，确保标准的合法性和合规性。

国际国内标准：标准制定过程中借鉴 ISO 等国际标准化组织的成熟经验和方法，确保标准的国际化和先进性。

企业实践经验：标准制定过程中充分吸收国内一流企业在合规体系建设中的优秀经验和实践成果，确保标准的实用性和针对性。

#### 3、与现行法律、法规、标准的关系

与法律法规的关系：本标准与现行法律法规保持一致，旨在为企业提供合规管理方面的指导和支持。

与国际国内标准的关系：本标准在借鉴国际国内成熟经验和方法的基础上，结合中国企业的实际情况进行创新和优化。

与其他标准的关系：本标准与其他相关标准相互补充、相互协调，共同构成合规管理领域的标准体系。

## 四、主要条款说明

### 1、成熟度评价的核心原则

#### 1.1 全面性原则

合规管理应覆盖企业所有业务领域、部门、子公司和员工，贯穿决策、执行、监督等各个环节。在合规管理成熟度评价中，全面性原则要求对企业合规管理的各个方面进行全面、系统的评估。

#### 1.2 协同性原则

企业合规管理应与法律风险防范、监察、审计、内控、风险管理等工作相统筹、相衔接，确保合规管理体系有效运行。协同性原则要求对企业合规管理与其他管理体系的协同作用进行评估。

#### 1.3 适用性原则

合规管理应结合企业实际情况，确保合规措施在企业内部得到有效执行。适用性原则要求对企业合规管理制度和流程的适用性和有效性进行评估。

#### 1.4 持续性原则

合规管理是一个持续的过程，需要不断更新和完善，以适应法律环境和企业发展的变化。持续性原则要求对企业合规管理体系的持续改进和完善情况进行评估。

### 2、成熟度评价的核心内容

#### 2.1 合规管理环境

合规管理环境是合规管理体系运行的基础和前提。合规管理环境主要包括合规建设的驱动因素、合规相关方要求、合规资源投入等方面。

#### 2.2 合规组织设置

合规组织设置是合规管理体系运行的组织保障。合规组织设置主要包括合规委员会的设置、三道防线的构建、合规部门或岗位的设置等方面。

#### 2.3 合规风险评估

合规风险评估是合规管理体系运行的重要环节。合规风险评估主要包括风险评估的流程和方法、风险评估结果的运用等方面。

#### 2.4 合规管控流程

合规管控流程是合规管理体系运行的具体体现。合规管控流程主要包括合规审查、合规检查、合规报告等方面。

## 2.5 合规管理制度

合规管理制度是合规管理体系运行的制度保障。合规管理制度主要包括合规基本制度的制定、合规指引的执行、合规记录的保持等方面。

## 2.6 合规管理文化

合规管理文化是合规管理体系运行的软环境。合规管理文化主要包括合规文化的培育、合规意识的提升等方面。

## 2.7 合规管理数字化

合规管理数字化是合规管理制度与流程落地实施的有力工具。

# 五、重大意见分歧的处理

在标准制定过程中，起草工作组广泛征求各方意见，并对收集到的意见或建议进行认真梳理和分析。对于存在的重大意见分歧，起草工作组将依据相关法律法规、国际国内标准以及企业实践经验进行深入讨论和协商，最终形成统一意见。

例如，在合规管理成熟度评价指标的设置上，部分单位认为应增加对合规管理创新能力的评价；而另一部分单位则认为应更加注重对合规管理执行效果的评价。经过充分讨论和协商，

起草工作组最终决定在评价指标中同时考虑合规管理创新能力和执行效果两个方面，以更全面地反映企业的合规管理成熟度。

## 六、采用国际标准或国外先进标准的说明

在标准制定过程中，起草工作组充分借鉴 ISO 等国际标准化组织的成熟经验和方法。然而，由于国内外法律法规、市场环境以及企业文化等方面的差异，本标准并未完全采用国际标准或国外先进标准。而是在充分吸收国际标准先进理念和方法的基础上，结合中国企业的实际情况进行创新和优化。

例如，在合规管理环境评价方面，本标准结合了中国企业在公司治理、国企监管、行业规范等方面的法律法规要求，设置了相应的评价指标；在合规组织设置评价方面，本标准结合了中国企业组织架构的特点和实际情况，对党的领导、合规委员会的设置、三道防线的构建等方面进行了规定。

## 七、其他应说明的事项

### 1、标准的适用范围

本标准适用于国有企业、上市公司及其他类型的大型企业，旨在为企业提供合规管理成熟度评价方面的指导和支持。对于中小企业而言，可根据自身实际情况，参考本标准适当简化而进行合规管理。

### 2、标准的更新与维护

随着法律法规、市场环境以及企业文化等方面的变化，本标准将定期进行更新和维护。起草工作组将密切关注相关法律法规和监管动态的变化情况，及时对标准进行修改和完善。同时，也将积极收集各方意见和建议，不断优化标准内容和评价指标。

### 3、标准的推广与应用

为了推动标准的广泛应用和推广，起草工作组将积极开展标准宣传和培训活动。通过举办研讨会、培训班等形式，向企业介绍标准的制定背景、核心内容和实施要点等信息。同时，也将积极寻求与政府部门、行业协会等机构的合作与支持，共同推动标准的实施和应用。