

T/CCPITBSC

团 体 标 准

T/CCPITBSC 016—2024

企业合规数字化咨询服务操作指引

Operational Guide for Digital Compliance Consulting Services for Enterprises

（征求意见稿）

在提交反馈意见时，请将您知道的相关专利连同支持性文件一并附上。

2024 - 08 - 30 发布

2024 - 09 - 30 实施

中国国际贸易促进委员会建设行业分会 发布

目 次

前言	III
引言	IV
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 服务要求	2
4.1 独立性原则	2
4.2 符合性原则	2
4.3 专业性原则	2
4.4 适用性原则	2
5 企业合规管理体系建设数字化咨询服务	2
6 合规培训数字化咨询服务	3
6.1 功能作用	3
6.2 服务内容	4
6.3 服务要求	4
6.4 服务成果	4
6.5 禁止行为	4
7 企业合规风险管理数字化咨询服务	4
7.1 功能作用	4
7.2 服务内容	4
7.3 服务要求	5
7.4 服务成果	5
8 专项合规数字化咨询服务	5
8.1 服务范围	5
8.2 服务要求	5
8.3 服务方案	5
8.4 服务成果	6
9 商业伙伴合规咨询服务	6
9.1 服务目标	6
9.2 服务内容	6
9.3 服务要求	6
9.4 服务成果	6
9.5 责任隔离	6
10 合规管理信息系统咨询服务	7
10.1 建设目标	7
10.2 建设原则	7

10.3	建设要求	7
10.4	建设保障	7
10.5	安全管理	7
10.6	系统管理	7
11	合规管理有效性评价数字化咨询服务	8
11.1	评价主体	8
11.2	评价依据	8
11.3	评价方法	8
11.4	评价结果	8
11.5	评价报告	8
12	合规咨询服务机构与从业人员	8
12.1	业务定位	8
12.2	从业人员	9
12.3	服务分级	9
12.4	服务职责	9
12.5	服务成果	9
12.6	风控建议	9
13	附则	10
13.1	指引的制定与效力	10
13.2	指引的实施与解释	10

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。

本文件由中合数联(北京)科技有限公司提出。

本文件由中国国际贸易促进委员会建设行业分会归口。

本文件起草单位：中合数联(北京)科技有限公司、浙江京衡(上海)律师事务所、世翰大学合规研究院(세한대학교 컴플라이언스 연구원)、中视联合(北京)企业管理有限公司、世翰大学国际交流院(세한대학교 국제교류원)、华东政法大学、上海政法学院、清北森教育科技股份有限公司、云南方亚教育信息咨询有限公司、云南师范大学、万商天勤(上海)律师事务所、上海立信会计金融学院、山西低碳环保产业集团有限公司、上海求是会计师事务所有限公司、天恩乐有限公司、云南天外天律师事务所、云南华坤辰宇科技有限公司、央广网云南频道、中科动能规划研究院(云南)有限公司、学达文化传播(上海)有限公司、菲特智力(北京)有限公司、昆明菲尔特企业管理咨询有限公司、上海弘蕴教育科技有限公司、云南长弓信息技术有限公司、云南省咨询行业协会、四川清北森国际教育咨询有限公司、厦门市清北森教育科技研究院有限公司、清北森教育科技(贵州)有限公司、富滇国际电子商务有限公司、云南联动信息技术服务有限公司、人民之窗(北京)文化传媒有限公司、上海荟颜实业有限公司、上海华点文化传播有限公司、德京(上海)实业有限公司、杰易得(苏州)机械科技有限公司、南通易捷客电子有限公司、清北森文教发展服务(江苏)有限公司、清北森教育科技(上海)有限公司。

本文件主要起草人：王亚军、晏海水、张勇、赵运锋、李亚军、廖旋(女)、王辉、单怀璧、杨瑞(女)、王超凡、张义成、沈晓丹、唐翠梅(女)、杨明秀(女)、钱松、高金、熊泽民、李冲、翟浩、任翔、武艳芬(女)、唐斌、张强、刘乐霞(女)、罗琼(女)、薄将炜、徐千程、杨勇、华微(女)、田君、王如龙、高唯阳、顾永明、毕凌锋、赵海燕、徐友懿、杨苏辉、刘露露(女)

引 言

2017年5月23日，习近平总书记主持召开中央全面深化改革领导小组第三十五次会议，讨论了中国企业面临的合规挑战，要求企业强化合规管理，建立合规制度。2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》将“推动民营企业守法合规经营”纳入国家发展战略。2024年7月18日，中国共产党第二十届中央委员会第三次全体会议通过了《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，提出支持引导民营企业完善治理结构和管理制度，加强企业合规建设和廉洁风险防控。扩大面向全球的高标准自由贸易区网络，建立同国际通行规则衔接的合规机制，优化开放合作环境。

合规管理是企业公司治理和风险治理的永恒话题，甚至是企业核心竞争力的重要组成部分，合规管理的完善健全与否直接影响着企业的风险治理效率和可持续发展能力。在当前数字化时代，以数据为中心、以计算为手段的决策分析与管理模式对企业管理及实践产生了颠覆性的影响，数字化与智能化的合规管理将成为企业合规管理工作的主要模式。但在数字化时代下也需清醒地认识到，数据在流动、应用等过程中存在诸多不安全因素，数据和数字化的应用亦须合规。数字化时代下的企业合规和数据天然联结与契合。

为贯彻落实党和国家路线方针政策，顺应合规管理发展趋势和数字化转型，提升企业合规管理工作的敏捷能力和智慧能力，打造识别、评估、预警和应对合规风险的快速反应能力，助力企业管控合规风险，保障高质量稳健发展，企业合规咨询服务机构及其从业人员可参考本文件，在合规管理体系搭建、专项合规建设、合规监督评价等业务中利用区块链、人工智能、大数据等信息技术提供数字化咨询服务，规范服务内容、明晰服务流程、保障服务质量，管控服务风险，提升服务能力，赋能合规管理的各个方面。同时，企业合规咨询服务机构及其从业人员也应关注数字化咨询服务的数据安全合规。

企业合规数字化咨询服务操作指引

1 范围

本指引适用于企业合规咨询服务机构及其从业人员在中华人民共和国境内开展合规数字化咨询服务。法律法规、标准规范、指引指南、办法意见等对需求企业的合规数字化咨询服务另有专门规定的，从其规定。

2 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。

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

合规

是指企业经营管理行为和员工履职行为符合国家法律法规、监管规定、行业准则和国际条约、规则，以及公司章程、相关规章制度等要求。

3.2

合规管理

是指企业以有效防控合规风险为目的，以提升依法合规经营管理水平为导向，以企业经营管理行为和员工履职行为为对象，开展的包括建立合规制度、完善运行机制、培育合规文化、强化监督问责等有组织、有计划的管理活动。

3.3

合规数字化咨询服务

是指企业合规咨询服务机构及其从业人员运用区块链、人工智能、大数据等数字化技术和工具，为企业提供合规管理数字化方面的解决方案和咨询服务，包括涵盖合规义务数据库、合规风险识别与预警模型、合规培训数字化等合规管理信息系统平台建设，以及合规管理系统平台与企业已有的内控、财务、采购等信息系统数据衔接与贯通。

3.4

合规管理信息系统

是指通过信息技术与数字技术等手段，将合规制度、合规业务、合规流程、合规表单等合规信息进行集成、转化，形成信息管理系统。

3.5

合规培训

是指以防范合规风险为目的，向企业高管、员工，甚至第三方商业伙伴开展的讲授或宣传合规知识和职能职责的活动，是企业合规文化培育、合规价值观建设的重要途径和有效举措。

3.6

合规义务

是指企业必须遵守的要求，以及自愿选择遵守的要求。

3.7

合规管理体系

是指企业为了确保其经营管理行为和员工履职行为符合国家法律法规、监管规定、行业准则和国际条约、规则，以及公司章程、相关规章制度等要求而建立的一套系统性管理机制。合规管理体系应反映企业的价值观、目标、战略和合规风险，并且应考虑企业环境。

3.8

专项合规

是指针对企业特定生产经营领域的合规风险而建立的合规管理体系。常见的专项合规，如反商业贿赂、反垄断和反不正当竞争、数据保护、税务、劳动用工、出口管制、环境保护、知识产权保护、安全生产、反洗钱等。

3.9

商业伙伴合规

是指企业在与商业伙伴进行商业合作时，为了保证商业伙伴遵守法律法规、商业伦理和社会道德而采取的管理和控制手段，可运用区块链技术确保信息透明和不可篡改。

3.10

合规有效性评价

是指对企业合规管理体系建设的有效性进行评估和审核，判断合规体系建设的运行效果，以确保其符合相关法律法规、监管要求和国际标准。

4 服务要求

4.1 独立性原则 企业合规咨询服务机构及其从业人员提供企业合规数字化咨询服务，应在权利义务、人员安排、服务过程、成果汇报等方面保证独立性，不与企业产生利益冲突。可使用区块链技术保证数据的透明性和不可篡改性，增强独立性。

4.2 符合性原则 企业合规咨询服务机构及其从业人员提供企业合规数字化咨询服务，应符合国家有关法律法规、标准规范、指引指南、办法意见等相关要求，可利用大数据分析和人工智能确保服务全面准确。

4.3 专业性原则 企业合规咨询服务机构及其从业人员提供企业合规数字化咨询服务，应具备相关专业领域的从业资格证书、业绩经验及运用数字化技术进行合规管理的能力。可结合区块链技术等技术手段，从企业的行业领域、监管要求、合规义务、合规风险等需求出发，在企业合规现状、存在问题、改进方案、服务目标等方面，提供专业建议和服务措施，满足企业合规专业领域服务要求。

4.4 适用性原则 企业合规咨询服务机构及其从业人员提供企业合规咨询服务，应从企业的经营范围、组织结构、业务规模、员工数量等实际出发，兼顾成本与效率，落实服务的可操作性、实用性。针对不同企业的需求，可借助信息化手段提升服务效率，通过人工智能技术定制差异化合规方案。

5 企业合规管理体系建设数字化咨询服务

5.1.1 服务目标

企业合规咨询服务机构及其从业人员应充分释明企业进行合规管理体系建设的目的，合规管理体系建设有利于企业控制合规风险，防止名誉受损、经济损失、行政处罚、刑事责任，还有利于优化企业运营、强化组织功能、提高管理效率、维系稳健可持续发展。

企业可通过引入数字化技术手段，实现合规管理的智能化和高效化，提升企业合规管理的整体水平。企业合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业根据具体情况，区分不同的建设内容，以匹配性、完整性、透明性和可持续性为目标，提供高质量的服务产品，防控和降低企业经营管理风险，规范和提升企业经营管理能力，提高企业核心竞争力，反映企业的战略目标、发展路径以及企业文化。

5.1.2 服务要求

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应根据企业需求，以防控合规风险为目的，从与企业建立委托关系开始，根据委托的服务范围，按照合规体检、合规组织架构搭建、合规管理制度体系设计、合规

运行体系设计、合规保障制度建设等模块提供服务产品，融入企业的业务流程，制定各服务环节和模块的规范化服务流程。可通过引入数字化管理工具，实现合规管理流程的自动化和智能化。

5.1.3 服务内容

合规管理体系建设包括合规体检、合规组织架构搭建、合规管理制度体系设计、合规运行体系设计、合规保障制度建设等模块，具体包括合规战略、建设方案、合规组织、合规义务、合规风险、合规制度、业务流程、合规审查、合规评价、合规审计、合规考核、违规问责、合规报告、信息系统、合规培训、合规文化等内容。合规管理体系建设的核心是合规风险管理，包括风险识别评估、监督检查、监测预警、沟通协调、违规应对、持续改进，可结合数字化技术手段，提高合规管理体系建设的效率和精准度。

5.1.4 服务方案

服务方案是企业合规管理体系建设的总蓝图，企业合规咨询服务机构及其从业人员应结合企业需求，策划切实可行的服务方案，包含服务目标、职责分工、时间周期、宣贯动员、实施步骤、成果评价等要素，可利用项目管理软件和数据分析工具，提高方案实施的科学性和透明度。

5.1.4.1 建设主体 企业合规管理体系建设是合规体检、制度完善、组织架构、运行评价、保障机制、持续改进六个环节的循环体系。最高治理层、首席合规官、合规团队、业务管理层、员工五个层级的组织架构，是合规管理体系的建设主体。

5.1.4.2 合规体检 合规体检是合规管理体系建设的环境扫描和风险识别，企业合规咨询服务机构及其从业人员应先对企业重点领域、重要岗位、关键环节进行尽职调查，开展合规体检，识别企业各类合规风险和问题，出具合规体检报告，作为企业合规管理体系建设的基础材料，可借助大数据分析和人工智能技术提高合规体检的效率和准确性。

5.1.4.3 组织搭建 组织搭建是合规管理体系建设的人力保障和架构依托，企业合规咨询服务机构及其从业人员应出具合规管理组织搭建的咨询服务报告，协助企业建立层级合理、岗位明确、权责清晰、运行通畅、执行有力的合规组织结构，落实合规风险防控任务，可通过信息化系统优化组织架构。

5.1.4.4 制度体系 合规咨询服务机构及其从业人员应根据企业的规模、业务类型、建设需求，提供合规管理手册、合规管理准则、合规行为准则、合规管理指引等服务产品，协助企业形成完善的合规管理制度体系，督促合规管理制度的宣贯、讲解、说明、落实，以制度化产品体现和载明合规管理体系建设成果，可通过数字化工具进行制度的自动化管理和更新。

5.1.4.5 运行体系 合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业建立合规风险评估、合规审查、风险预警、风险报告、风险应对处置、违规问题整改、举报投诉等运行机制。企业合规管理体系运行机制应与企业现有的法务管理、内部控制、风险管理、廉政防控等协同运行，形成预防、管控合规风险合力，降低运行成本，提高合规管理体系的运行效能，可通过人工智能和大数据技术实现风险的自动预警和报告。

5.1.4.6 保障机制 合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业建立违规追责问责、合规考核评价、合规激励约束、合规教育培训、合规文化培育、合规自我评价、合规持续整改等保障合规有效性的机制，辅之以合规管理信息系统建设，确保合规管理体系建设的长效性、持续性，可利用区块链技术确保问责和考核记录的透明性和不可篡改性。

5.1.5 服务成果

合规咨询服务机构及其从业人员应当协助企业将合规管理融入业务流程、岗位职责，促进合规审查、预警监测、举报投诉、合规考核、问责机制等有效运转，满足合规管理体系有效性评价标准，可使用数据分析和人工智能技术，动态监控和评估合规管理体系的实际运行效果。

6 合规培训数字化咨询服务

6.1 功能作用

合规培训，可使员工了解并掌握适用于其工作职责、所处行业的法律法规以及公司内部规章制度，确保员工理解、遵循企业合规目标和要求，以与企业合规文化和合规承诺一致的方式履职尽责。合规培

训包含但不限于岗前培训、专业技术培训，各类型企业可根据发展需求，开展合规管理或专项合规培训，筑牢合规经营的思想基础，可利用在线教育平台和虚拟现实技术提升培训的互动性和实效性。

6.2 服务内容

合规培训数字化咨询服务，应从培训制度、资源整合、运行保障三个方面建立服务质量标准，助力企业承担社会责任，树立积极正面的合规形象。

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业建立健全合规培训规章制度，保障合规培训专业化、规范化、流程化，明确培训机构及职能、培训岗位及职责、培训流程、培训经费预算、培训记录与考核、培训效果与奖惩机制，可使用在线学习管理系统（LMS）和大数据分析工具对培训效果进行跟踪和评估。

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业开展资源整合，为实现合规培训战略目标提供内外资源，协助企业明确师资队伍、课程体系、培训方式、合规资讯、基地物资、经费管理，保障合规培训精准化、可持续，提高培训质量，可利用人工智能推荐系统个性化定制培训内容，确保资源高效利用。

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业建立合规培训运行保障机制，包括调研培训需求、制定培训方案、实施合规培训、测评培训效果、跟踪评估转化等内容，通过实施前准备、实施中协调、实施后总结，使合规培训有序化、可测评，可使用数据分析工具对培训效果进行定量评估和改进。

6.3 服务要求

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业建立合规培训档案，整理合规培训及评价评估资料，记录时间地点、培训方式、培训内容、培训证明、效果评估、合规考核等流程信息，协助企业合规管理部门定期向决策层和高级管理层汇报合规培训情况，可利用智能化系统进行培训档案自动化管理及数据分析。

6.4 服务成果

企业合规咨询服务机构及其人员，应根据企业的管理基础、监管环境、业务规模、行业风险、员工情况、违规记录等因素的不同，为企业出具针对性、实效性的合规培训方案。合规培训方案可按半年的时间跨度，将合规培训分为初级阶段、提升阶段、文化塑造、绩效转化四个阶段，协助企业建立制度化、常态化培训机制，不断增强员工的合规意识和行为自觉，营造依规办事、按章操作的具有企业特色的合规文化，可借助大数据技术对培训效果进行实时监测和反馈。

6.5 禁止行为

未获得教育行政部门许可，不具备职业教育培训资质的企业合规咨询服务机构，开展合规培训，不得发放相关技能认定证书、不得公开对外招生、不得面向市场开办培训班。

7 企业合规风险管理数字化咨询服务

7.1 功能作用

合规义务是合规风险的基础，企业合规风险管理数字化咨询服务，旨在利用人工智能技术进行合规义务的自动识别和分类，明确合规义务的来源、类型，系统性地识别企业活动、产品和服务所产生的合规义务及合规风险，建立合规义务库及风险库，并就合规义务产生的各种影响提供评估和应对建议。企业合规咨询服务机构及其从业人员应根据合规义务，通过专业方法、严谨程序、规范过程，利用大数据分析和人工智能工具进行合规义务的自动识别和分类，通过合规风险识别方法，使用风险识别清单、岗位职责清单、流程管控清单，精准识别合规风险及其管理现状。

7.2 服务内容

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业识别相关的法律法规、监管规定、指引指南、行业标准、商业惯例、道德规范中的合规义务，可利用大数据和人工智能技术提高识别效率和准确性。

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业建立合规义务库及其维护方案，包含合规义务识别依据、合规义务分级分类、合规义务监测更新等内容，可利用云计算技术确保数据库的安全性和可扩展性。

企业合规咨询服务机构及其从业人员，应协助企业对业务流程、岗位职责、监管要求等进行梳理，建立合规风险库，并根据法律法规、监管规定、国际规则、规章制度等的变化，定期、持续地对合规风险库的内容进行调整和更新，可通过信息系统自动更新和通知。

7.3 服务要求

企业合规咨询服务机构及其从业人员提供合规义务数字化咨询服务，可先协助企业梳理重点领域、重要岗位、关键流程应适用的法律法规、监管规定、国际规则、规章制度等规范性要求。在此基础上，进一步识别其他合规义务来源并据此形成合规义务清单、合规义务数据库等服务产品，可通过区块链技术确保合规义务清单的透明度和可追溯性。

7.4 服务成果

7.4.1 合规义务库 企业合规咨询服务机构及其从业人员，应结合企业经营管理，运用识别、比对、提取工具，梳理法律法规、监管规定、行业准则、业务标准、党内法规等外部规则；梳理企业章程、规章制度、行为准则等内部规则，建设合规义务库，包括强制性义务和选择性义务。强制性义务是禁止性规定，是企业经营管理的红线和底线。企业合规咨询服务机构及其从业人员应提示企业关注立法机关、行政执法机关、监察机关、司法机关的要求和动态；选择性义务是企业自愿遵守的约定、合作协议、规章、行为准则、宣示承诺、行业标准。合规义务库旨在帮助企业预防、识别、评估、报告、应对合规风险，充分说明合规义务来源、解释义务类别与性质，分析违反义务的风险与责任，可利用区块链技术确保合规义务库的透明性和不可篡改性，使用智能合规管理系统（CMS）进行实时监控和管理。

7.4.2 合规风险库 企业合规咨询服务机构及其从业人员应根据尽职调查，帮助企业分析合规风险管理问题和薄弱环节，对比合规义务的差距，分析违规原因、来源、可能性、后果，实施风险归纳、分类、评估、分级、预警、处置，绘制风险地图和矩阵。合规风险库是企业合规管理体系的基础。利用人工智能和大数据技术实现风险库的智能化和动态化管理。

8 专项合规数字化咨询服务

8.1 服务范围

专项合规适用合规管理体系建设的一般原理和通用原则，是针对企业经营活动特定领域的合规风险建设的合规管理体系，具有较强专业性、针对性、时效性。合规咨询服务机构及其从业人员可结合企业的类型和行业，根据企业的需求，开展市场交易、安全环保、产品质量、劳动用工、财务税收、知识产权、商业伙伴等重点领域专项合规数字化咨询服务。

8.2 服务要求

企业合规咨询服务机构及其从业人员提供专项合规数字化咨询服务，应先组建具备专业资质、从业经验、行业经验的专业团队，开展专项合规体检，出具合规风险清单、合规义务手册、员工合规手册、合规风险分析报告、合规风险应对建议、专项合规体系建设意见等服务产品，可通过信息系统自动化管理和跟踪服务流程。

企业合规咨询服务机构及其从业人员提供专项合规数字化咨询服务时，要注意国有企业、民营企业、上市公司、金融企业、大中型企业和小微企业在企业性质、企业类型、行业属性、发展规模、业务种类、业务模式、管理层级、监管要求等的不同，根据企业的具体需求，提供差异化的服务产品，可利用人工智能技术定制差异化合规方案。

8.3 服务方案

8.3.1 企业类型 企业按《中小企业划型标准规定的通知》分为大型、中型、小型、微型四种类型，按《国民经济行业分类》分为门类、大类、中类和小类四个层次。大中型、小微企业在公司治理、制度体系、组织架构、部门设置、业务范围等方面有较大差别，专项合规数字化咨询服务应根据企业类型和行业，构建与企业性质、发展规模、业务种类、业务模式、监管要求相匹配的合规管理体系，可通过数据分析工具，精准识别和应对不同规模企业的合规需求。

8.3.2 重点行业 合规风险存在于所有企业中，采矿、制造、建筑、交通运输、食品餐饮、信息传输、

软件和信息技术服务、金融、房地产、水利、环境和公共设施管理、医药卫生等行业对合规的需求较大。鼓励企业合规咨询服务机构开展行业专项合规产品的研发和团队建设，应用大数据分析，针对重点行业制定精准的合规解决方案。

8.3.3 专项优先 基于企业类型、行业差异、业务差别，企业专项合规数字化咨询服务呈现高难度、复杂化、专业化、精准化的特征，企业合规咨询服务机构及其从业人员，可优先开展专项合规服务，积累工具、方法、模板、业绩，再逐步拓展全面合规体系建设服务，可应用数字化工具，提高专项合规服务的专业性和效率。

8.4 服务成果

企业合规咨询服务机构及其从业人员应专注于特定领域的合规需求，建设专业化服务团队，研发可复制、可推广、可视化、可评估、可比较、市场化、标准化的服务产品，既提升精准化、高质量的咨询服务能力，又降低需求企业成本和负担，可通过数字化技术提高服务产品的可视化和评估能力。

9 商业伙伴合规咨询服务

9.1 服务目标

商业伙伴的违规行为，会造成关联企业声誉受损、错失交易机会等损失，还可能引发行政执法机关、监察机关、司法机关的责任追究。企业合规咨询服务机构及其从业人员，应紧扣合作项目风险、合规义务的承担配置，调查商业伙伴的合作流程、管理行为、产品供应、服务运营的关联点，协助企业优选资质完备、信誉良好的商业伙伴。利用大数据分析和人工智能技术，提高商业伙伴合规调查的深度和准确性。

企业合规咨询服务机构及其从业人员接受企业委托后，应按照委托企业要求对商业合作伙伴的合规疑虑、合规风险开展合规调查，根据合规调查情况出具专项或阶段调查报告，记录商业伙伴的合规评估资料，协助企业传达对商业合作伙伴的合规期望，防控合作风险，可通过区块链技术确保合规调查记录的透明度和不可篡改性。

9.2 服务内容

企业合规咨询服务机构及其从业人员协助企业明确商业伙伴管理部门，完整记录和保存商业伙伴合规风险评估以及应对合规风险所采取措施的书面信息，持续关注、评估商业伙伴的资信、履约能力、合规状态、重点合规义务履行情况、合规风险整改情况。通过要求商业伙伴或相关方整改、出具书面承诺、提供有效担保、降低合作资格、减少交易机会、扣减合同结算价款、追究违约责任、中止/终止合作等方式，将商业伙伴合规风险控制在可承受范围内，可通过区块链技术确保风险控制措施的透明性和不可篡改性。

9.3 服务要求

企业合规咨询服务机构及其从业人员应促成企业与商业伙伴的双向沟通机制，企业和商业伙伴发现对方存在合规风险，应建立检查、监督、记录、通报、投诉、举报、奖惩机制，以及针对突发合规事件的合作应对预案。企业和商业伙伴的双向合规风险排查、监测、预警等信息共享，加强对履约异常所隐藏的合规风险的动态监控，鼓励和保护举报，可利用信息系统自动化管理沟通机制。

9.4 服务成果

企业疏于甚至无视商业伙伴的合规管理，往往需承担损失和责任。企业合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业建立负面清单管理、合规风险分级管理、合规培训记录管理、业务合规审查档案管理、考核与退出管理等机制，将企业自身的合规要求延伸至商业伙伴。利用数字化管理工具，实现商业伙伴合规管理的系统化和智能化。

9.5 责任隔离

合规咨询服务应有效协助企业隔离违规责任，通过签署商业伙伴合规承诺书，合作协议增加追究违约责任或解除合同的合规保障条款，配合监管部门并自愿披露相关信息，防止商业伙伴违反强制性合规

义务引发的合规风险，隔离或减轻违规后果，可利用智能合约和区块链技术提高合规责任隔离的效果和透明度。

10 合规管理信息系统咨询服务

10.1 建设目标

企业合规咨询服务机构及其人员应当协助企业按如下目标建立和评估合规管理信息系统的建设：

10.1.1 兼容性 满足企业整体信息化、数字化建设规划要求，将合规系统与企业财务系统、采购系统、管理系统、业务系统等已有信息系统有机集成、信息互通，防止造成信息孤岛或重复建设，降低企业管理效率。

10.1.2 专业性 满足企业合规信息系统建设目标要求，系统架构、功能模块、流程配置、权限配置、数据管理、系统安全、系统性能等均满足信息系统设计、开发、运行、维护规范。

10.1.3 安全性 能有效支撑企业合规管理信息化管理要求，建立完整的系统软硬件管理、授权管理、运行维护、安全措施管理制度，防止信息泄漏、毁损和非授权访问，保证系统正常运行，有效支撑合规管理。

10.2 建设原则

10.2.1 全面覆盖 合规要求覆盖各业务领域、各部门、各级子企业和分支机构、全体员工，贯穿决策、执行、监督全流程；

10.2.2 强化责任 纳入企业主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责内容，落实全员合规责任制，明确管理人员和各岗位员工的合规责任并督促有效落实；

10.2.3 协同联动 推动与风控、审计、内控、监察、廉洁等风险防控信息管理系统的统筹、衔接，确保信息系统有机融合，有效运行。

10.3 建设要求

合规管理信息系统，是国有企业、大中型企业在合规管理体系建设基础上的信息化、科技化、智能化平台。企业合规咨询服务机构及其从业人员可指导、协助系统建设，将线下合规管理体系转化为线上系统。系统开发应满足网络安全、数据安全、隐私保护、关键信息基础设施保护等要求，对涉及信息跨境服务的，应实施数据出境安全申报和评估。

10.4 建设保障

咨询服务应当协助企业明确合规管理信息系统建设的保障机制，包括落实工作责任人，明确相关部门及人员的职责权限，明确经费保障、实施计划和进度安排等相关内容。企业应当指定专门部门对合规管理信息系统建设实施归口管理，有序组织信息系统开发、运行与维护，优化合规管理流程，防范合规风险。企业合规咨询服务机构应当协助企业，组织独立于开发单位的专业机构，对开发完成的合规管理信息系统进行验收测试并出具报告，确保系统的功能、性能、安全等符合建设要求。

10.5 安全管理

企业合规咨询服务机构及其从业人员应当协助企业根据合规业务性质、重要程度、涉密情况等确定合规管理信息系统的安全等级，建立不同安全等级信息的授权使用制度，建立信息系统安全保密和泄密责任追究制度，加强信息系统运行与维护管理，制定相关的工程程序、信息管理制度、各功能模块子系统操作规范，采用相应技术手段保证信息系统运行安全有序，及时跟踪、发现和解决系统运行中存在的问题。企业合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业建立完善的系统网络安全运行体系，综合应用硬件、软件安全组件，有效利用漏洞扫描、入侵检测等技术手段，加强网络安全管理，建立系统数据定期备份制度，加强服务器等关键信息系统的管理。

10.6 系统管理

合规管理信息系统应具备持续更新合规义务，实现风险动态智能追踪，合规风险识别、分级、预警功能，对风险发生的可能性、影响程度、潜在后果进行模拟推演，并提示开展定期演练。企业合规咨询服务机构及其从业人员应协助企业建立系统管理制度，确保系统稳定运行，防范信息系统引发的合规风险，可利用人工智能和大数据技术，实现合规风险管理的智能化和自动化。

11 合规管理有效性评价数字化咨询服务

11.1 评价主体

企业、国资委、涉案企业第三方监督评估组织、检察机关、行政执法机关、行业协会、认证机构、国际组织等评价主体，都涉及各自职能或服务范围的企业合规管理有效性评价。企业合规咨询服务机构及其从业人员应对不同评价主体采用的评价依据、评价标准、评价方法、评价内容、评价重点有充分地了解，针对性地做出不同的咨询服务，可利用人工智能技术提高评价的准确性和效率。

企业合规咨询服务机构应协助企业，定期、自觉、主动地对合规管理有效性进行系统全面的自我评价，形成日常监督和合规审计、内部审核和外部评审、自我检查和交叉检查等评价机制，留存相关资料，发现和纠正存在的问题，既可促进合规管理体系的不断完善，又可应对与配合各种可能介入的评价主体的监督检查，获得合规宽免激励，可通过信息系统自动化管理评价流程和记录。

11.2 评价依据

企业必须遵守的法律法规、强制性标准和自愿遵守的合规义务，是评价的根本依据。企业合规咨询服务机构及其从业人员应依据合规义务，协助企业建立评价指标体系，全面梳理企业合规管理体系的规范性文件 and 证据性文件，通过日常监测/自我检查、内部审核/交叉检查、管理评审/工作总结等，反映生产经营活动的真实情况，留存合规评价的证据，可利用数字化评价工具和平台，提高评价过程的科学性和透明度。

11.3 评价方法

评价主体组建符合被评价企业类型，具备所属行业的合规知识、专业知识、经验技能的评价小组，通过文件审阅、问卷调查、访谈调研、现场走访、飞行检查、穿行测试、模拟运行等方法，审核、评估企业合规管理有效性。企业合规咨询服务机构及其从业人员应熟悉各种评价方法，指导被评价企业提供针对性的合规证据，可应用大数据分析和人工智能技术，提高评价方法的精准性和有效性。

11.4 评价结果

企业合规咨询服务机构及其从业人员可结合企业自评情况，开展专业的评价服务，出具评价结果证书，确定企业合规管理体系有效性的等级。评价等级共分为五级：AAAAA、AAAA、AAA、AA和A，AA（含）以上四个级别的企业，可依据评价报告颁发评级证书。被判定为A级的企业，应充分说明和解释存在的合规风险及其后果，建议根据评价报告进行整改，可利用数字化工具和平台，提高评价结果的透明度和公正性。

11.5 评价报告

企业合规咨询服务机构出具的评价报告，应对评价机构的基本情况、被评价企业基本信息、评价依据、评价范围、评价过程、评价结论及改进建议等方面的内容进行描述，并从合规环境、领导作用、资源投入、合规制度、运行机制、合规文化、绩效评估、改进建议八个方面对企业当前合规管理体系有效性进行判定，出具合规评价报告，协助企业整改不足之处，提高企业合规管理有效性评价等级，可通过大数据技术对评价数据进行分析 and 处理。

12 合规咨询服务机构与从业人员

12.1 业务定位

企业合规数字化咨询服务是全覆盖但不替代企业合规服务的业务类型，可独立于本指引前述章节提及的合规服务，也可衔接。具备相关业务资质的企业合规服务机构，在经营业务范围内，可参照本指引

进行接洽和回应。承接和实施企业合规具体服务时，应予以高度审慎和专业评估，可结合数字化技术，提高合规咨询服务的专业性和效率。

12.2 从业人员

合规咨询服务从业人员，应持有企业合规师证书及相关执业证书，熟悉企业合规相关法律、风控、内控知识和实操技能，了解客户商业（业务）模式和从业经验。合规咨询服务从业人员须恪守行业规范、职业操守、职业道德，规范同行业竞争，防止不正当竞争和诋毁同行行为，并具备运用数字化工具进行合规管理的能力。

12.3 服务分级

鉴于企业合规咨询服务的专业性、复杂性、多元性，为便于需求企业寻找和匹配相应服务，企业合规咨询服务机构经通用评价指标和专业评价指标双重考察评估，划分为A级、AA级、AAA级、AAAA级、AAAAA级四个等级，其中AAAAA级最高，A级最低。通用评价指标包含从业资格、财务状况、从业人员、办公设施、管理体系、风控能力等。专业评价指标包含经营业绩、服务质量、从业时间、专业团队、履约保障、专业领域、发展规划等，可利用数字化评价工具，提高服务分级的科学性和公正性。

12.4 服务职责

12.4.1 服务依据 企业合规咨询服务机构及其从业人员应全面掌握与客户相关的法律法规、监管规定、行业准则、商业惯例、道德规范和企业依法制定的章程及规章等制度。

12.4.2 服务团队 服务团队应具备合规咨询专业能力，包括法律专业、企业管理、行业专家、涉外人才等，为客户提供专业对口、符合需求的服务，可通过数字化技术提高团队的协作效率和服务水平。

12.4.3 服务目标 企业合规咨询服务机构及其从业人员应通过专业的服务工具和合规体检，梳理合规义务与合规风险，发现管理漏洞，防控、切割企业、员工、商业伙伴的违规责任。

12.4.4 保密义务 企业合规咨询服务机构及其从业人员应遵守保密义务，严格遵守与客户签订的保密协议、承诺和职业惯例，对服务过程中接触的国家秘密、商业秘密、不宜公开的情况及个人隐私实施保密、去密措施，可利用区块链技术确保保密记录的透明性和不可篡改性。

12.4.5 职业纪律 企业合规咨询服务机构及其从业人员应恪守行业规范、职业操守、职业道德，规范同行业的竞争，防止行业内部不正当竞争和诋毁同行的行为。

12.4.6 数据安全 企业合规咨询服务机构及其从业人员在提供合规数字化咨询服务过程中应当遵守法律法规，尊重社会公德和伦理，遵守商业道德和职业道德，诚实守信，承担社会责任，维护国家数据和网络安全，保障个人和组织的数据安全，规范个人信息处理活动，保护个人信息安全。

12.5 服务成果

合规咨询服务须提供标准的服务过程程序文件，准确记录客户需求，转化为具体的合规服务项目，经项目评审，出具服务方案，签订咨询服务合同。建议使用《项目问题沟通表》《项目评审表》《项目变更记录表》《项目服务反馈表》《服务交付确认表》《服务文件存档表》等表单工具，保证服务的规范性。合规咨询服务须提供服务成果文件，立足客户的商业（业务）模式，明确回应客户合规需求，列示合规义务及相关依据，充分提示合规风险及其防控措施，保证咨询服务的专业性。建议使用《阶段性服务成果交付书》《服务成果交付书》《保密承诺函》《客户签字确认函》《服务成果评价反馈函》等文件，保证高质量服务，可通过信息系统自动化管理服务流程和文件。

12.6 风控建议

与企业经营管理相关联的法规政策、规章制度、行业标准众多，企业合规咨询服务机构及其从业人员需要对企业所在行业和业务有较深的认识和了解，组建专业律师和行业专家在内的跨专业组合团队，运用良好的专业和行业知识储备，专注某一领域的合规业务，借鉴成功的业绩经验，使用专业设施和专业工具，防控因服务不到位、法律适用不当、工作方法不当导致客户损失的风险。

企业合规咨询服务机构及其从业人员开展合规咨询服务应持有相关资质和执业证书，谨慎介入不熟悉的行业和专业，清晰准确界定服务项目和内容，具备良好的工作作风及责任心，杜绝伪造证据、协助

客户逃避监管等不当行为。防控合规咨询服务潜在的刑事责任风险、行政处罚风险、行业惩戒风险、民事责任风险。服务合同增加免责条款的约定，防范、减轻咨询服务机构及其从业人员的服务风险，可利用自动化信息系统进行风险控制，管理服务流程。

13 附则

13.1 指引的制定与效力

本指引根据法律法规及现行有关企业合规的标准、指南、指引等，结合合规咨询服务实务经验以及最新数字化技术进行编写，确保实现合规管理数智化和高效化。本指引仅供企业合规咨询服务机构及其从业人员办理企业合规业务时参考，作为推荐性指引，不具有强制性，建议各服务机构在贯彻执行中发挥宣传推广作用，可召开研讨会、座谈会、论证会等，深化对指引的理解和适用。

13.2 指引的实施与解释

本指引自发布之日起一个月后实施，企业合规咨询服务机构及其从业人员可援引本指引开展业务，但应对自身行为独立承担责任。企业合规咨询服务机构及其从业人员违反本指引，应根据相关法律法规和监管要求等承担相应法律责任。

本指引由中国国际贸易促进委员会建设行业分会负责解释。
