



团 体 标 准

T/CASMES 19—2022

中小企业合规管理体系有效性评价

Effectiveness evaluation of compliance management system for small and
medium-sized enterprises

2022-05-23 发布

2022-07-01 实施

中国中小企业协会 发 布
中国标准出版社 出 版

目 次

前言 III

引言 VI

1 范围 1

2 规范性引用文件 1

3 术语和定义 1

4 总体原则 2

5 评价方法、内容和流程..... 2

 5.1 评价方法 2

 5.2 评价内容 2

 5.3 评价流程 2

6 机构设置和职责配置 3

7 合规风险识别 4

8 合规风险应对和持续改进 4

 8.1 合规风险应对 4

 8.2 日常监测 4

 8.3 举报机制 5

 8.4 报告机制 5

 8.5 持续改进 5

9 合规文化建设 6

附录 A（资料性） 合规管理机构设置和职责配置评价指标 7

附录 B（资料性） 合规风险识别、应对和持续改进评价指标 9

附录 C（资料性） 合规文化建设评价指标 15

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。

本文件由中国中小企业协会提出并归口。

本文件起草单位：中国中小企业协会企业合规专业委员会、中国标准化研究院、上海之合网络科技有限公司、江苏淮海科技城管理委员会、国信优易数据股份有限公司、海德智库(北京)咨询有限公司、天九共享控股集团有限公司、中联资产评估集团有限公司、九源(北京)国际建筑顾问有限公司、南京冠佳科技有限公司、网智天元科技集团股份有限公司、北京联合信任技术服务有限公司、普瑞纯证医疗科技(广州)有限公司、上海信公科技集团股份有限公司、北京之合网络科技有限公司、上海律行教育科技有限公司、上海律觉网络科技有限公司、北京善要合规管理咨询有限公司、北京羽鲲教育科技有限公司、中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市东卫律师事务所、北京和昶律师事务所、北京恒都律师事务所、北京市海勤律师事务所、北京浩天律师事务所、北京市康达律师事务所、北京市中伦文德(深圳)律师事务所、北京天达共和律师事务所、北京盈科(杭州)律师事务所、北京中银律师事务所、国浩律师(深圳)事务所、湖北得伟君尚律师事务所、吉林功承律师事务所、江苏品川律师事务所、山西中吕律师事务所、陕西丰瑞律师事务所、陕西永嘉信律师事务所、上海邦信阳中建中汇律师事务所、上海博和汉商律师事务所、上海靖予霖律师事务所、上海市百汇律师事务所、上海问道有诚律师事务所、上海小城律师事务所、上海瀛泰律师事务所、四川恒和信律师事务所、天津大有律师事务所、云南八谦律师事务所、云南天外天律师事务所、浙江金道律师事务所。

本文件主要起草人：谢鹏程、王益谊、陈瑞华、李近宇、刘红霞、杜晓燕、丁继华、徐永前、程晓璐、李勇、苏云鹏、潘燕、谭洁、洪绍泉、戈峻、程文、洪祖运、洪钧、刘启铭、林楠楠、翟艺、毛姗姗、林戈、吴剑霞、赵琪彦、金辰、聂佳彤、朱彩云、彭亚娟、王珍璐、金姗、李玲、王玉、洪祖良、丁少华、丁西歧、丁华、丁学明、丁建春、丁亮、丁彬、于小强、于天成、于佃伦、于晓昆、于娟娟、于智亮、于策、于谨源、万力、万倩、卫霞、习战鹏、马子伟、马友泉、马东晓、马西蒙、马军、马征、马清泉、马翔翔、马静、马赛、王一川、王小军、王小荣、王小峰、王小涛、王云、王艺、王文、王以成、王允健、王书瀚、王玉顺、王东、王东、王东盛、王立、王成鹏、王刚、王伟、王伟、王华、王庆生、王兴春、王兴桃、王宇、王军、王红雷、王志农、王志坚、王志勇、王志强、王芳、王良、王玥美、王坤、王枫、王杰、王国强、王咏静、王岩飞、王佳、王欣、王欣、王波涛、王诗诣、王函、王春平、王春红、王星、王思远、王钢、王钢、王秋芳、王秋杨、王衍康、王剑锋、王恒俊、王冠、王娜、王盈、王勇、王晋艳、王晓一、王晓莺、王竞、王海刚、王海波、王海荣、王骋远、王铮、王偕林、王淑焕、王超强、王超毅、王辉、王锋、王媛媛、王楠、王雷、王盟超、王鹏飞、王福云、王蔓、王雯雯、王瑾、王德昌、王燕燕、王薇婷、王耀华、王巍、王露、韦维、太玉兰、尤武军、尤健、尤磊、牛清宗、毛丽英、仇少明、卞灵霞、文颖、文黎照、方芳、方忠宏、方亮、方嫻、方富贵、方懿、尹庆、尹谷良、孔峰辉、孔敏、巴琦、邓云龙、邓华、邓向龙、邓志福、邓晨、邓喆舒、邓雷、邓燕、邓鹰、艾阳阳、艾建华、艾宪松、左皓、石凯思、石钦戈、石艳田、龙卫星、龙成、占荔荔、卢丁、卢心忠、卢雨洋、卢晓天、卢璟、卢霞、叶帅帅、叶立明、叶秉光、叶建荣、叶唯扬、叶涵、申姗姗、田永志、田利平、田荣、田荣江、田银行、田维桢、田震、史军、史炜、史俊明、史燕玲、冉静、付世德、付成、付鹏、付毅、白洋铭、白琳、丛恒、丛钰、卯敏、包清越、冯国亮、冯欣、冯恣、冯晓鹏、冯爱武、冯海花、冯琳、闪涛、兰珊、宁向东、边瑞鹏、邢茹、邢越、邢鑫、巩志芳、巩燕楠、权国霖、成武利、毕似恩、毕芸、毕宝胜、师广波、曲成武、曲雯、吕芊璇、吕昌模、吕洲、吕斯达、年珂、朱中辉、朱以林、朱永红、朱永胜、朱宇倩、朱红兰、朱昌祥、朱玲、朱政、朱彦辉、朱晓芳、朱峰、朱靛、朱媛媛、朱赫、朱璟、乔若瑶、乔佳平、乔峤、

乔培斌、仲涛、任忠孙、任艳、任爱军、任家骅、任智健、任鑫、华小榕、伊向明、伊兵、向飞、向旭家、庄汉都、庄永宏、庄新月、庄燕君、刘小鸥、刘子平、刘子昂、刘习良、刘天翔、刘以沫、刘东、刘立文、刘华英、刘旭东、刘兴、刘丽莎、刘秀峰、刘兵、刘国军、刘畅、刘明银、刘定阳、刘建强、刘孟孟、刘政伟、刘树梅、刘威、刘钢、刘钢、刘洪国、刘勇、刘艳洁、刘艳艳、刘哲、刘桂华、刘晓明、刘笑宇、刘海涛、刘葳、刘惠民、刘锋、刘智、刘祺、刘媛媛、刘婷、刘靖晨、刘碧华、刘耀秀、闫飞、闫军、闫丽萍、闫宏伟、闫颢、关国芳、关春艳、关程徽、江亮、江海亮、江曼、江锋涛、汤敏志、安然、安筱琼、许凤亚、许英仕、许明、许建斌、许雅玲、许智明、阮成霖、孙大光、孙开宏、孙汉训、孙宇、孙昕、孙秉南、孙彦臣、孙洁、孙艳春、孙艳辉、孙振兴、孙钻、孙晨荻、孙瑜、孙箐燐、寿文溢、寿东森、苍月、严艺、严乐、严丽丽、严锦、严瑾丽、苏小军、苏扬、苏其、苏泽、苏诗逸、苏航宇、杜明哲、杜娟、杜鹏、杜遵廷、杜橙、李一帆、李大伟、李小琴、李广俊、李义、李飞、李丰刚、李方正、李尹、李玉玲、李世涛、李冬霞、李兰兰、李亚杰、李有贵、李伟、李伊苓、李冰心、李冰浩、李安庆、李军勤、李玛林、李志远、李志嘉、李辰光、李秀莲、李坤、李坤、李若黎、李杰、李述、李国强、李明星、李波、李宗泰、李建国、李玲、李茜茹、李柱文、李贵军、李科、李俊杰、李彦军、李洪灯、李洪斌、李艳红、李莉、李晓光、李晓珍、李健伟、李涛、李梦楠、李雪辉、李晨红、李跃军、李笛鸣、李章虎、李章渊、李清、李鸿博、李婕、李超凡、李紫微、李嵘辉、李婷、李颐平、李想、李磊、李颢泽、李德均、李毅、杨天、杨礼仲、杨伟良、杨传圣、杨阳、杨旸、杨宝东、杨定洁、杨保飞、杨保全、杨俊、杨晓丽、杨晓倩、杨倩、杨海峰、杨海强、杨骏祺、杨菲非、杨鸿飞、杨雅涵、杨皓明、杨婷婷、杨锡锋、杨锦文、杨瑾煜舟、杨霞、杨馥溢、连艳、肖远江、肖建国、肖剑、肖硕彬、吴卫明、吴少博、吴冰晖、吴宇欣、吴芙蓉、吴坚平、吴秀尧、吴宏敏、吴林俊、吴杰江、吴科、吴爽、吴银书、吴琦、吴超、吴惠金、吴鹏飞、吴巍、里晓天、岑斌、邱祖靖、邱梦赞、何天宏、何亚玲、何宇、何阳、何肖龙、何其昌、何郁宁、何念寒、何春园、何莹、何雪峰、何晨夫、何源泉、何蕊、余凡、余羽、余波、余勇刚、余哲、余静芳、谷雨娟、邹志卿、邹甫文、邹佳铭、邹海涛、邹梦涵、冷家豪、辛文鹏、汪小青、汪卫东、汪泳艳、汪蕴青、沙海涛、沈翰婷、宋帅、宋仲春、宋冰心、宋欢、宋汶骏、宋国华、宋婉凝、宋雷昌、迟秀明、张一洎、张小丰、张小伟、张卫东、张卫峡、张元恺、张云燕、张云霞、张少君、张长春、张文华、张文灿、张文青、张玉英、张玉明、张本良、张平、张冉、张仕明、张冬梅、张达音、张吕、张伟、张伟、张传文、张自强、张合、张庆华、张红、张志华、张杜超、张丽、张丽蓉、张旸、张昆、张昌利、张金才、张建国、张戮、张绍飞、张南宁、张栋栋、张树升、张奎、张思星、张彦立、张洪波、张洪源、张恒瑞、张宪忠、张勇、张艳、张振祖、张莉、张莉萍、张晨、张晓军、张晓玲、张晓烽、张玺、张烜、张浩、张海水、张海斌、张雪敏、张崇源、张婧、张森、张皓、张普、张强、张瑞宏、张蓉、张楠、张鹏、张鹏万、张颖、张静、张慧、张慧、张毅、张霞、张镭、陆兆文、陆利平、陆洋、陈三营、陈万莉、陈天伟、陈云开、陈水湖、陈丹、陈文伟、陈玉忠、陈冬梅、陈立、陈立彤、陈永兴、陈加、陈华平、陈会、陈宇、陈芳云、陈秀玲、陈沈峰、陈陆敏、陈其维、陈若剑、陈杰丽、陈明皓、陈岭、陈宗坪、陈建兵、陈春燕、陈茹凌、陈栋、陈皆喜、陈映川、陈昱、陈适平、陈胜利、陈亮、陈洁、陈洁、陈洁涛、陈娜、陈铁、陈凌、陈高勇、陈益亨、陈海彪、陈娟、陈娟、陈涵杰、陈朝、陈雄飞、陈锐、陈翔、陈福中、陈静、陈静、陈蔚倩、陈德宁、陈燕红、陈曦、邵开俊、邵男、邵迎歌、邵琛、武冬秀、武学谦、武海艳、武婷、范月霞、范相玉、范莉莉、范海文、范培红、茅红星、林东妹、林红福、林杨、林晓露、林倩、林清赞、林键、欧阳锐、尚淑莉、易怀炯、易依妮、罗云、罗传钰、罗欢、罗育、罗泽文、罗建军、罗淇予、罗联军、罗穗芳、季庆庸、季猛、岳丹丹、岳雪玲、岳韶华、金文、金芙蓉、金作鹏、金迎春、金鑫、周文娟、周付生、周旭锋、周克非、周连勇、周奋强、周和敏、周依若、周金艳、周俊龙、周美华、周娜、周艳、周桥山、周晓莉、周玺、周菡、周游、周群策、周瑶婷、周蔚、周毅、周鑫、鱼剑锋、庞春云、庞傑玮、郑小林、郑世杰、郑东东、郑华友、郑严凯、郑建丰、郑钦文、郑海波、郑盛平、郑筱卉、郑德运、单志超、宗耀、官振鸣、房华、居嘉旻、孟戈弋、孟竹、孟军、孟宪领、孟祥龙、孟睿良、项振华、赵卫峰、赵光、赵旭、赵冲、赵宇峰、赵红蕊、赵志梅、赵昕煜、赵轶凡、赵祖磊、赵原、赵晔、赵钰涛、赵筋、赵鸿祥、赵德铭、赵耀、郝仕湖、郝运清、郝浩、胡长华、胡仁兵、胡龙、胡礼新、胡安明、胡丽、胡旻华、胡轶、胡贵明、胡晓玲、胡啸、胡媛、胡静、胡曙雁、南龙龙、南芳、柯婷婷、钟扬民、钟凯萍、钟浩荣、钟雷、段洁云、段超男、段聪越、禹龙国、俞延彬、俞起、俞敏、施争荣、施睿隆、姜才林、姜华丽、姜卓飞、姜赫、洪艳、宦焕、姚飞、姚岑、姚宝欣、姚宗锋、姚栋月、姚树晓、姚晶鑫、骆文龙、骆恩新、秦开洪、秦必顺、

秦英、秦英、秦承敏、袁苏芹、袁浩霖、袁野、袁璐、袁灏、耿丽、聂磊、贾丽丽、贾昆、贾承斌、贾艳、贾辉、贾颖、贾磊、夏存民、夏青、夏树伟、顾伟、顾陈斌、顾蕾、钱志伟、钱松、徐小军、徐飞、徐飞、徐戈、徐长乐、徐巧月、徐成军、徐仲锋、徐红梅、徐学智、徐宗新、徐荐土、徐钦层、徐振宇、徐晓明、徐润、徐敏、徐婕、徐瑞聪、徐新宇、徐煜、徐慧、徐磊、徐蕾、徐赞、殷之铭、殷慧娟、奚庆、奚维、凌凌、凌赛、栾丽、高亚、高利、高明月、高迪、高佳、高金、高俊、高峰、高强、高登立、高瑞霞、高慧、高增涛、高鑫、郭长星、郭丹丹、郭永生、郭亚湾、郭庆彬、郭青红、郭其恒、郭杰、郭国中、郭昕、郭明明、郭宝年、郭建华、郭炳慧、郭素颐、郭璐璐、唐米兰、唐克勤、唐妙云、唐尚婉、唐宗队、唐建明、唐勇、唐海、唐新波、诸国忠、诸韬韬、陶礼宁、陶峰英、陶然、姬少光、桑志杰、菁晶、黄天云、黄少云、黄巧婷、黄世刚、黄英龙、黄建明、黄茜、黄晓行、黄晓燕、黄润生、黄悦峰、黄梁林、黄婧、黄绮媚、黄超焕、黄鹏、黄鹏达、黄露清、梅贵琴、曹一川、曹小寅、曹英、曹鸣、戚仁兵、龚顺荣、龚琳、盛芝然、盛海亮、常青、常青、常亮、常益华、常银焕、崔晓文、崔海燕、崔鹏程、崔磊、符敬贞、康鹏、康源弘、鹿斌、章文巍、章海、章琼妮、章超凡、章煦春、盖晓萍、添先进、梁延昊、梁灯、梁佳丽、梁波、梁圆圆、梁爽、梁晨、梁崇铭、梁雅丽、隋蔚、彭夫、彭汉英、彭阳俊、彭芳芳、彭杰、彭逸豪、葛似兰、葛宏、葛晓威、葛蔓、葛霞青、董再强、董志武、董留生、董益钢、董海龙、董雪梅、蒋立新、蒋莉、蒋海军、蒋敏、蒋琪、韩丹英、韩永安、韩江、韩旻、韩晏元、韩家芳、韩瑞、韩蔚薇、韩馨漪、覃华炜、景伟、喻胜云、嵇伟、嵇颖、程久余、程宇豪、程阳、程珂呢、程晓风、程海群、程喆、程晶磊、程渝、程瑾、傅长煜、傅苗青、傅直德、傅建伟、焦祎薇、曾小华、曾旻辉、曾峥、温国彪、游江南、谢向英、谢红、谢红、谢尚誓、谢国辉、谢晨、靳晓辉、蓝丽丝、赖宇博、赖姿羽、赖纯洁、甄书琦、甄灵宇、路祯、詹定东、詹锐、鲍炜炜、窦荣刚、窦醒亚、蔡方友、蔡江天、蔡学恩、蔡敏、蔡毓、裴素艳、裴臻清、廖衍玲、廖冠、廖翀、廖敏、阚惠、谭坤、譙梁、熊平、熊绍山、熊晓军、颜勇、潘月华、潘乐、潘永建、潘良、潘跃海、潘瑞翔、潘静涛、薛伟、薛捷、薛慧芳、霍正欣、穆东、穆颖、戴风友、戴勤、魏东、魏冬冬、魏永振、魏来、魏宏岩、魏旻。

引 言

为规范中小企业合规管理体系有效性评价活动,引导和促进其合规管理体系建设,提升合规管理能力,识别和防范合规风险,建设合规文化,根据《中华人民共和国中小企业促进法》《关于促进中小企业健康发展的指导意见》《“十四五”促进中小企业发展规划》等,参照 ISO 37301:2021《合规管理体系 要求及使用指南》等规定,结合我国实际,制定本文件。

中小企业合规管理体系有效性评价

1 范围

本文件确立了中小微企业合规管理体系有效性评价的总体原则,描述了评价方法、内容和流程,规定了机构设置和职责配置、合规风险识别、合规风险应对和持续改进、合规文化建设。

本文件适用于中小微企业自身开展合规管理体系有效性评价,也适用于国家机关、行业协会、认证机构等相关方面对中小微企业合规管理体系有效性的评价。

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。

ISO 37301:2021 合规管理体系 要求及使用指南(Compliance management systems—Requirements with guidance for use)

3 术语和定义

ISO 37301:2021 界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

合规管理体系有效性 effectiveness of compliance management system

识别、监控和处置合规风险(3.2),形成合规文化(3.6)的实效及其程度,包括合规计划制定、合规计划执行和合规计划实施结果的有效性。

3.2

合规风险 compliance risk

因未遵守组织合规义务(3.3)而发生不合规(3.5)的可能性及其后果。

3.3

合规义务 compliance obligations

组织强制性地必须遵守的要求,以及组织自愿选择遵守的要求。

3.4

合规 compliance

履行组织的全部合规义务(3.3)。

3.5

不合规 noncompliance

未履行合规义务(3.3)。

3.6

合规文化 compliance culture

贯穿整个组织的价值观、道德规范、信仰和行为,并与组织结构和控制系统相互作用,产生有利于合规(3.4)的行为规范。