

中国工业企业
及工业协会
社会责任
指南

第二版

GSRI-CHINA 2.0



中国工业经济联合会
China Federation of Industrial Economics (CFIE)

中国工业企业 及工业协会 社会责任 指南 第二版

GSRI-CHINA 2.0

联合发布单位

中国工业经济联合会
中国煤炭工业协会
中国机械工业联合会
中国钢铁工业协会
中国石油和化学工业联合会
中国轻工业联合会
中国纺织工业协会
中国建筑材料联合会
中国有色金属工业协会
中国电力企业联合会
中国矿业联合会



本印刷品采用可生物分解及可再生纸张印刷

目 录

前言	2
1 范围	5
2 参考依据	5
3 术语和定义	5
4 基本原则	8
5 工业企业社会责任指南	10
5.1 总则	10
5.2 工业企业社会责任体系	10
5.3 工业企业主要社会责任	13
5.4 工业企业社会责任报告	20
6 工业协会社会责任指南	23
6.1 总则	23
6.2 工业协会社会责任体系	23
6.3 工业协会主要社会责任	25
6.4 工业协会社会责任报告	29
附件1：参考的法律法规与文件	31
附件2：工业企业社会责任报告参考指标	37
附件3：工业协会社会责任报告参考指标	42

前 言

2008年4月，中国工业经济联合会联合中国煤炭工业协会、中国机械工业联合会、中国钢铁工业协会、中国石油和化学工业联合会、中国轻工业联合会、中国纺织工业协会、中国建筑材料联合会、中国有色金属工业协会、中国电力企业联合会、中国矿业联合会等10家全国性工业协会（联合会）共同发布了2008版《中国工业企业及工业协会社会责任指南》（以下简称《指南》）。《指南》以科学发展观为指导，以构建和谐社会为宗旨，以国家法律法规和社会道德为基准，从中国经济社会实际出发，倡导和推进中国工业企业和工业协会履行社会责任。《指南》的编制和发布，填补了中国工业领域社会责任指南的空白，明确了中国工业企业需要履行的社会责任，并开创性地提出了中国工业协会履行社会责任的指导准则。

《指南》发布以来，国际国内形势发生了巨大变化，国内外社会责任研究和实践不断深入，对中国工业企业和工业协会履行社会责任提出了新的要求。2009年7月，中国工业经济联合会联合10家全国性工业协会（联合会）启动《指南》修订工作。同时，《指南》的修订也得到了政府有关部门、社会团体、研究

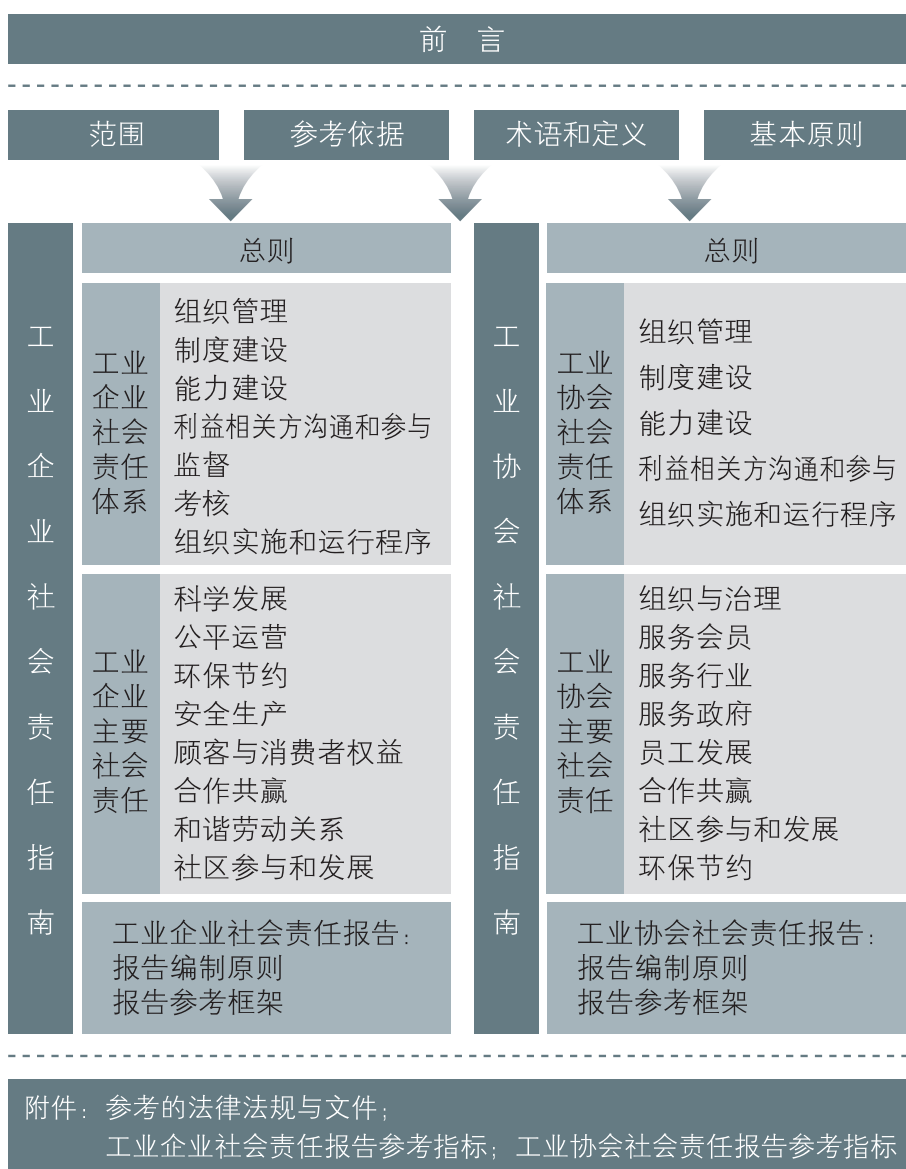
机构、企业和专家学者的支持和帮助。经过广泛征求意见，多次研讨和反复论证，修改和完善了《指南》体系框架、具体内容和表述形式，形成了本版《中国工业企业及工业协会社会责任指南》（GSRI-CHINA 2.0）。

本版《指南》力求既体现社会责任的基本理念与要求，又反映工业企业和工业协会履行社会责任的现状与特点；既具有社会责任意识宣贯功能，又符合工业企业和工业协会社会责任管理的实际需要；既顺应国际企业社会责任发展趋势，又引领中国企业社会责任的实践方向。本版《指南》明确了中国工业企业和工业协会在社会责任领域的共同理解，包括履行社会责任的基本原则、总体要求、社会责任体系、社会责任主要内容以及社会责任报告编制参考等。本版《指南》适用于中国工业企业和工业协会构建社会责任体系、推进社会责任管理、披露社会责任信息，以持续改进社会责任绩效。

《中国工业企业及工业协会社会责任指南》由中国工业经济联合会负责解释，并将随着社会责任实践的发展适时予以修订。

框架概览

《中国工业企业及工业协会社会责任指南（第二版）》（GSRI-CHINA 2.0）分为前言、正文及附件。正文包括范围、参考依据、术语和定义、基本原则、工业企业社会责任指南、工业协会社会责任指南等6个部分。



1 范围

- 1.1 本指南提出了中国工业企业及工业协会履行社会责任的基本原则、总体要求、社会责任体系、社会责任主要内容以及社会责任报告编制参考等。
- 1.2 本指南明确了中国工业企业及工业协会在社会责任领域的共同理解，适用于工业企业和工业协会构建社会责任体系、推进社会责任管理、披露社会责任信息，以持续改进社会责任绩效。

2 参考依据

- 2.1 本指南的制定以中国相关法律法规的要求为基础，参考了相关政策、意见、标准及工业协会章程、社会责任倡议、守则与工具、行业报告等文件。
- 2.2 本指南的具体参考依据见“附件1”。

3 术语和定义

3.1 工业企业

为满足社会需要并获得盈利而从事工业性生产经营活动或工业性劳务活动、自主经营、自负盈亏、独立核算并且有合法资质的经济组织。

3.2 工业协会

以工业行业内企业或团体为主导，为其共同利益而自愿结合形成的自律性、非营利性、自治管理的社团法人。

3.3 社会责任

企业或协会等组织在其决策中综合考虑经济、社会和环境因素，并对其决策和活动所造成的经济、社会和环境的影响承担责任，通过构建与利益相关方的和谐互动关系，促进自身和社会共同可持续发展。

【工业企业社会责任】一般包括科学发展、公平运营、环保节约、安全生产、顾客与消费者权益、合作共赢、和谐劳动关系、社区参与和发展等内容。

【工业协会社会责任】一般包括协会组织与治理、服务会员、服务行业、服务政府、员工发展、合作共赢、社区参与和发展、环保节约等内容。

3.4 利益相关方

任何可能受到组织决策与活动的影响，或可能影响组织决策与活动的各利益个体或群体。

【工业企业的利益相关方】一般包括股东、员工、客户、供应商、政府、社团组织和社区等，以及资源、环境、安全等与社会公众密切相关的方面。

【工业协会的利益相关方】一般包括会员、行业、政府、员工、合作伙伴、社区以及环境等。

3.5 工业企业和工业协会社会责任体系

【工业企业社会责任体系】主要包括组织管理、制度建设、能力建设、利益相关方沟通和参与、监督、考核、组织实施和运行程序。

【工业协会社会责任体系】主要包括组织管理、制度建设、能力建设、利益相关方沟通和参与、组织实施和运行程序。

3.6 社会责任报告

组织就其决策和活动产生的经济、社会和环境影响所进行的系统性信息披露，是组织与利益相关方进行全面沟通交流的重要过程和载体，也是组织履行社会责任的理念、行动、绩效和未来计划的综合反映。

3.7 可持续发展

既满足当代人的需求，又不损害后代人满足其需求的能力的发展。

3.8 科学发展观

科学发展观是关于发展问题的世界观和方法论，是指坚持以人为本，全面、协调、可持续的发展观。科学发展观第一要义是发展，核心是以人为本，基本要求是全面、协调、可持续，根本方法是统筹兼顾。

3.9 和谐社会

和谐社会是社会主义和谐社会的简称，是中国共产党提出的社会发展战略目标，是指民主法治、公平正义、诚信友爱、充满活力、安定有序、人与自然和谐相处的社会。

3.10 公平运营

按照一定的法律、道德、政策等社会标准和正当的秩序，合理地经营企业。

3.11 安全生产

在社会生产活动中，通过人、机、物料、环境的和谐运作，使生产过程中潜在的各种事故风险和伤害因素始终处于有效控制状态，切实保护劳动者的生命安全和身体健康。

3.12 环保节约

保护环境和节约资源的统称。

【环境】指影响人类生存和发展的各种天然的和经过人工改造的自然因素的总体，包括大气、水、海洋、土地、矿藏、森林、草原、野生生物、自然遗迹、人文遗迹、风景名胜区、自然保护区、城市和乡村等。

3.13 顾客与消费者权益

一定社会经济关系下为适应经济运行的客观需要，赋给商品最终使用者享

有的权利。

【顾客】因商业、私人或公共目的购买或使用产品或服务的组织机构或个人。

【消费者】为生活消费需要购买、使用商品或者接受服务的公民个人。

3.14 合作共赢

企业或协会与供应商等合作伙伴在交往中互惠互利，实现双方或多方共同受益。

3.15 供应商

直接提供商品及服务的企业及其分支机构、个体工商户，包括制造商、经销商和其他中介商等。

3.16 工会

职工自愿结合的工人阶级的群众组织。

4 基本原则

4.1 遵守法规原则

工业企业和工业协会及其员工应遵守国家法律法规，包括在其他国家或地区运营或活动时遵守当地法律法规。

4.2 道德行为原则

工业企业及工业协会的行为应当符合诚实、信用、公正和廉洁的道德准则，即关切人、社区和环境，重视对利益相关方的承诺，包括在其他国家或地区运营或活动时尊重当地习俗。

4.3 以人为本原则

工业企业及工业协会要坚持以人为出发点和中心，将激发和调动人的主动性、积极性、创造性作为企业和协会发展的动力和基础，以实现人与企业及协会、社会的共同发展。

4.4 开放透明原则

工业企业及工业协会要采取行动或做出制度安排，促使利益相关方能够以积极的方式了解、影响和参与到企业或协会运营活动中。

4.5 持续发展原则

工业企业和工业协会及其员工要积极维护人类社会和自然环境当前和未来的健康发展，充分考虑经济、社会 and 环境的协调性，统筹兼顾相关各方的利益和期望，切实推进企业及协会与社会可持续发展的有机统一。

5 工业企业社会责任指南

5.1 总则

工业企业应在经营决策中综合考虑经济、社会和环境因素影响，并对其决策和活动所造成的经济、社会和环境的影响承担责任。

为了切实履行社会责任，工业企业应做到：

- ◆ 严格遵守国家法律法规；
- ◆ 考虑利益相关方的利益和期望，并体现在与利益相关方的沟通和交往中；
- ◆ 逐步将履行社会责任的要求融入使命、战略、日常运营管理和企业文化；
- ◆ 采取透明的和符合道德要求的行动，切实促进可持续发展。

5.2 工业企业社会责任体系

工业企业按照组织管理、制度建设、能力建设、利益相关方沟通和参与、监督及考核等六方面的要求构建社会责任体系，通过制定规划、组织实施、检查和改进，不断提升社会责任绩效，增强企业可持续发展能力。

5.2.1 组织管理

5.2.1.1 组织机构

- ◆ 明确各级管理责任主体，按照责任要求建立必要的、能够承担职责的机构。

5.2.1.2 职责

- ◆ 明确企业内部各层级、各部门社会责任工作的职能、责任和权限。

5.2.1.3 管理层代表

- ◆ 指定负责社会责任工作的高层管理者，全面负责和协调企业的社会责任工作。

5.2.2 制度建设

5.2.2.1 日常管理制度

- ◆ 推进社会责任管理制度建设，建立履行社会责任的制度规范；
- ◆ 将履行社会责任的要求融入企业的日常管理，形成企业履行社会责任的长效机制；
- ◆ 管理机构和管理人员应根据管理制度规范运作，保证企业社会责任工作的常态化和规范化。

5.2.2.2 信息披露制度

- ◆ 工业企业应重视社会责任信息披露，建立社会责任信息披露制度，将企业社会责任绩效信息向利益相关方公布；
- ◆ 有条件的工业企业应定期发布社会责任报告，并参照本指南编制企业社会责任报告。

5.2.3 能力建设

5.2.3.1 培训

- ◆ 制定和实施企业社会责任培训计划，综合采用多种方式实施全员社会责任培训；
- ◆ 结合企业特点，对社会责任相关的关键岗位进行重点培训。

5.2.3.2 研讨与交流

- ◆ 广泛参与国内外、行业内外有关社会责任的研讨与交流，学习、借鉴和推广工业企业社会责任最佳实践。

5.2.4 利益相关方沟通和参与

5.2.4.1 信息化

- ◆ 建立社会责任信息数据库，完善社会责任信息体系，为提高工业企业

社会责任管理水平、促进利益相关方沟通和参与提供支持。

5.2.4.2 信息质量

- ◆ 定期收集和处理企业社会责任信息，确保信息完整、准确和及时，提高利益相关方沟通和参与的成效。

5.2.4.3 沟通和参与

- ◆ 确保利益相关方的知情权、监督权和参与权，建立和完善利益相关方参与机制；
- ◆ 制定和落实利益相关方参与的实施方案，提高利益相关方的满意度，鼓励和支持利益相关方推进企业的可持续发展。

5.2.5 监督

- ◆ 建立企业履行社会责任的监督机制；
- ◆ 检查和评估企业履行社会责任的制度、措施及成效，明确改进方向。

5.2.6 考核

5.2.6.1 考核指标

- ◆ 建立社会责任绩效考核指标体系，对企业及其内部各层级、各部门履行社会责任的绩效进行考核。

5.2.6.2 考核程序

- ◆ 制定社会责任绩效考核程序，切实发挥社会责任考核对企业可持续发展的促进作用。

5.2.6.3 考核导向

- ◆ 坚持目标导向，持续改进和完善社会责任考核的原则和方法，提升企业社会责任管理能力和可持续发展能力。

5.2.7 组织实施和运行程序

5.2.7.1 规划

- ◆ 由企业主要领导会同管理层代表，组织社会责任工作具体负责人，吸收利益相关方代表参加，共同分析企业特点，确定符合企业实际的社会责任实施方案。

5.2.7.2 实施

- ◆ 根据规划要求，配置资源、明确权限，实施运行控制，执行实施方案。

5.2.7.3 检查

- ◆ 建立履行社会责任的检查机制，及时检查和评估企业社会责任体系运行的成效和存在的不足。

5.2.7.4 改进

- ◆ 根据实施及检查情况的反馈，及时改进和完善社会责任体系，促进社会责任绩效持续提升。

5.3 工业企业主要社会责任

5.3.1 科学发展

5.3.1.1 核心价值观

- ◆ 明确企业核心价值观、社会责任观；
- ◆ 加强企业文化建设，形成负责任的企业文化。

5.3.1.2 科学规划

- ◆ 将社会责任理念融入企业发展战略；
- ◆ 用社会责任理念指导企业发展规划和计划的制定。

5.3.1.3 持续创新

- ◆ 通过产品创新、技术创新、管理创新，不断增强企业的综合竞争实力。

5.3.1.4 新型工业化

- ◆ 坚持以信息化带动工业化，以工业化促进信息化；
- ◆ 转变发展方式，使企业提高科技含量和经济效益，减少资源消耗和环境污染，并使人力资源优势得到充分发挥。

5.3.1.5 信用建设

- ◆ 遵守社会公德和商业道德；
- ◆ 积极推进企业信用建设，提高企业信用等级。

5.3.1.6 责任投资

- ◆ 工业企业应进行负责任的投资，综合分析和评估投资项目在经济、社会和环境方面的影响；
- ◆ 进行海外投资的工业企业，考虑投资项目对当地经济、社会和环境方面的影响，使海外投资促进企业与当地社会共同发展。

5.3.2 公平运营

5.3.2.1 反对商业贿赂

- ◆ 坚决杜绝商业贿赂和其他腐败行为；
- ◆ 建立反腐教育长效机制，切实提高反腐倡廉工作水平。

5.3.2.2 公平竞争

- ◆ 遵守国家有关法律法规，以公平的方式在市场上开展竞争；
- ◆ 建立防止介入或陷入反竞争行为的制度和措施，支持鼓励竞争的公共政策的制定和实施。

5.3.2.3 尊重产权

- ◆ 执行国家关于产权保护的法律法规和相关政策，不参与侵犯产权的活动，对于企业获得或使用的产权支付合理的补偿；
- ◆ 在使用或保护知识产权、物质产权时，考虑并维护相关方的利益。

5.3.2.4 推动行业健康持续发展

- ◆ 遵守行业标准与规范；
- ◆ 参与行业标准或规范制定，推动行业健康持续发展。

5.3.3 环保节约

5.3.3.1 环境管理

- ◆ 根据国家法律法规要求，结合企业实际，建立健全环境管理体系和制度，增强环境管理能力；
- ◆ 实施环境影响评价，有效应对环境风险；
- ◆ 开展全员环境保护培训，加强环境保护能力建设。

5.3.3.2 降污减排

- ◆ 在符合国家法律法规的前提下，努力减少废气、废水、固体废弃物的排放；
- ◆ 在生产过程中减少并逐步淘汰有毒、有害原材料的使用；
- ◆ 采取措施应对气候变化，努力减少企业排放对环境和气候的影响。

5.3.3.3 资源节约与综合利用

- ◆ 负责任地使用能源、原材料、土地、水等资源，提高资源利用率；
- ◆ 积极开发可替代资源，推广使用可再生资源；
- ◆ 制定资源节约与回收制度，提高废弃物的再利用与资源化水平。

5.3.3.4 生态保护

- ◆ 生产经营活动不应损害当地生态系统，对已造成的损害应及时修复；

- ◆ 依法保护珍稀动植物物种，减少运营对生物多样性的影响；
- ◆ 倡导和组织员工与公众开展保护和恢复生态系统的行动。

5.3.4 安全生产

5.3.4.1 安全生产管理

- ◆ 树立安全发展理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，明确企业内各层级、各岗位的安全生产责任，实施安全生产职责业绩考核；
- ◆ 制定安全生产规章制度、操作规程和安全生产应急预案，提高企业本质安全水平；
- ◆ 借鉴国内外安全生产管理先进经验和方法，探索安全生产管理新模式，完善符合企业发展需要的现代安全生产管理体系。

5.3.4.2 安全生产投入

- ◆ 根据国家法律法规要求制定安全生产投入预算；
- ◆ 严格执行安全生产投入预算，确保取得预期成效。

5.3.4.3 安全生产教育和培训

- ◆ 制定安全生产培训制度和计划，组织员工接受安全生产教育和培训，掌握工作所需的安全生产知识和技能；
- ◆ 提高员工安全素质，增强事故预防和应急处理能力。

5.3.4.4 安全生产检查

- ◆ 检查安全生产工作，及时消除事故隐患，降低生产过程中的安全风险；
- ◆ 消除企业可能对社区及社会带来的安全影响与安全隐患。

5.3.4.5 安全生产事故处理

- ◆ 根据安全应急预案，实施应急救援，妥善处理安全生产事故；
- ◆ 按规定及时、如实向上级主管部门报告安全生产事故。

5.3.5 顾客与消费者权益

5.3.5.1 产品质量与安全

- ◆ 向顾客和消费者提供符合国家法律法规要求的合格产品；
- ◆ 消除产品在消费过程中可能存在的安全和健康隐患；
- ◆ 妥善处理产品对消费者造成的安全和健康损害。

5.3.5.2 责任营销

- ◆ 以顾客和消费者理解的方式，提供完整、正确、便于理解和比较的关于产品和服务的信息；
- ◆ 使顾客和消费者在信息透明和对称的情况下做出购买决策、进行消费。

5.3.5.3 投诉与争议处理

- ◆ 妥善处理顾客和消费者的投诉及有关争议，不断提高顾客和消费者的满意度；
- ◆ 从顾客和消费者立场出发，尽量消除或弥补因产品、服务质量不能令人满意或其他客观因素对顾客和消费者权益带来的损害或其他损失。

5.3.5.4 隐私保护

- ◆ 以公正、合法的方式获取顾客和消费者的信息，把顾客和消费者信息的获取限制在必需和自愿的范围内；
- ◆ 采取必要措施保护顾客和消费者信息的安全，防止泄露和滥用。

5.3.5.5 倡导责任消费

- ◆ 采取宣传和教育等方式，倡导顾客与消费者购买和消费可持续的产品或服务；
- ◆ 减少产品使用或服务消费过程中对环境的破坏和对资源的消耗。

5.3.6 合作共赢

5.3.6.1 权益保障

- ◆ 保障供应商和经销商的合法权益，公开企业对供应商和经销商的政策及承诺；
- ◆ 制定保障供应商和经销商权益的相应措施。

5.3.6.2 责任采购

- ◆ 依法公开采购，将社会责任要求纳入采购合同；
- ◆ 通过保持或增加订单等措施，鼓励和支持积极履行社会责任的供应商。

5.3.6.3 责任监督

- ◆ 监测供应商和经销商的社会责任实践，协助其持续改进社会责任绩效。

5.3.7 和谐劳动关系

5.3.7.1 尊重人权

- ◆ 确保企业在经营中不侵犯国家法律所规定的公众的基本权益；
- ◆ 保障员工拥有平等机会，避免员工受到任何形式的歧视。

5.3.7.2 劳动合同与薪酬

- ◆ 遵守国家劳动法律法规，依法与员工签订劳动合同；
- ◆ 按时足额发放薪酬；
- ◆ 建立员工薪酬增长制度；
- ◆ 引导员工合理规划薪酬。

5.3.7.3 社会保障与福利

- ◆ 依法为员工缴纳社会保险费用；
- ◆ 为员工提供符合习俗和习惯的必要福利。

5.3.7.4 职业健康安全

- ◆ 构建符合企业实际的职业健康安全管理或体系，确保员工职业健康与安全；
- ◆ 有条件的企业可参与职业健康安全认证。

5.3.7.5 民主管理

- ◆ 依法成立工会，支持工会独立开展工作；
- ◆ 鼓励和支持员工通过职工代表大会、工会等途径参与民主管理；
- ◆ 建立集体协商制度，与员工就其切身利益相关的重大事项开展平等协商。

5.3.7.6 员工培训与发展

- ◆ 制定并执行员工培训计划，不断提高员工业务素质和技能水平；
- ◆ 依法为员工提供岗位技能培训，支持员工参加职业技能培训或学历教育；
- ◆ 建立畅通的人才成长通道，为员工事业发展提供良好平台；
- ◆ 帮助员工规划职业生涯。

5.3.7.7 员工沟通与关爱

- ◆ 建立双向沟通机制，及时、有效地回应员工期望和诉求；
- ◆ 关心员工及其家人生活，为困难员工提供相应帮助；
- ◆ 开展文体体育活动，丰富员工业余生活。

5.3.8 社区参与和发展

5.3.8.1 社区基础设施建设

- ◆ 发挥专业优势，为社区经济发展创造条件；
- ◆ 支持旨在改善社区生活条件的基础设施项目的建设。

5.3.8.2 公共事业发展

- ◆ 响应政府号召，支持教育、文化和卫生等公共事业的发展；

- ◆ 积极参与社区公共服务和管理，组织开展力所能及的公益活动；
- ◆ 组织和支持员工开展志愿活动，增进公共福利。

5.3.8.3 促进就业

- ◆ 结合企业发展需要，创造条件努力为企业所在社区提供就业岗位；
- ◆ 针对社区居民开展专业技能培训，提高社区居民技能水平，为实现顺利就业、增加居民收入创造条件。

5.3.8.4 保护弱势群体

- ◆ 主动维护弱势群体和边缘群体的权益；
- ◆ 尊重和维护社区中妇女、儿童、老年人、残疾人等群体的权益。

5.3.8.5 防灾救灾

- ◆ 积极参与预防灾害活动；
- ◆ 支援受灾地区与灾区群众。

5.4 工业企业社会责任报告

5.4.1 报告编制原则

5.4.1.1 结构完整原则

- ◆ 符合社会责任报告的一般格式要求和结构规范，覆盖企业在报告期内履行经济、社会和环境责任的基本内容。

5.4.1.2 内容实质原则

- ◆ 系统披露企业履行社会责任的关键议题和自身运营对利益相关方的重大影响，有效回应利益相关方的关注和诉求。

5.4.1.3 绩效可比原则

- ◆ 采取横向对比或纵向对比的方式，使利益相关方能够对企业的社会责

任绩效进行分析和比较。

5.4.1.4 内容可信原则

- ◆ 采取利益相关方评论、第三方评价或审验、数据来源声明等方式提高信息的可靠性，确保利益相关方可对企业的社会责任绩效做出正确的判断。

5.4.1.5 可读性原则

- ◆ 披露社会责任信息的方式和方法应方便利益相关方阅读和理解。

5.4.1.6 时效性原则

- ◆ 按照规划，根据绩效的变化及时发布，确保报告信息的时效性。

5.4.1.7 利益相关方参与原则

- ◆ 就社会责任主要议题与利益相关方进行沟通，并在报告中披露利益相关方的期望及企业做出的回应。

5.4.2 报告参考框架

表1 工业企业社会责任报告参考框架

框架结构	内容简介
基础信息	<p>基础信息主要披露报告编制说明、高管声明、公司简介等内容。</p> <p>其中：</p> <p>报告编制说明主要包括发布周期、时间范围、内容界限、参考依据说明等内容。</p> <p>高管声明主要包括对社会责任的认识、在社会责任方面的承诺、社会责任实践、社会责任计划等内容。</p> <p>公司简介主要包括公司名称、主营业务、主要市场等内容。</p>
责任管理	<p>主要包括战略与治理、利益相关方识别与参与、社会责任能力建设等内容。</p>
责任绩效	<p>主要披露工业企业在社会责任领域开展的实践，包括在相关议题方面的理念、主要措施、主要成效和典型案例等。</p> <p>具体内容包括科学发展、公平运营、环保节约、安全生产、顾客与消费者权益、合作共赢、和谐劳动关系、社区参与和发展等。</p> <p>报告中应多运用数字和图表，特别是根据自身实际情况，参照“工业企业社会责任报告参考指标”（附件2）进行信息披露。</p>
责任展望	<p>主要披露未来一段时间，特别是在下一年度企业在社会责任领域的工作目标和计划。</p>
报告附录	<p>主要包括报告评价、报告反馈、指标索引等内容。</p>

6 工业协会社会责任指南

6.1 总则

工业协会作为互益性、经济类社会团体，是社会主义市场经济体制的重要组成部分，是国家宏观经济调控的重要机制。

为了切实履行社会责任，工业协会应做到：

- ◆ 严格遵守国家法律法规、社会道德行为准则和协会章程；
- ◆ 逐步将履行社会责任的要求融入使命、战略、日常运营管理和组织文化；
- ◆ 积极推动会员和行业企业履行社会责任，推进行业社会责任建设，促进行业持续健康发展；
- ◆ 考虑利益相关方的合理期望和要求，并体现在与会员、行业和政府等利益相关方的日常沟通和交往中。

6.2 工业协会社会责任体系

工业协会按照组织管理、制度建设、能力建设、利益相关方沟通和参与等四方面的要求构建社会责任体系，通过制定规划、组织实施、检查和改进，切实推进协会、会员和行业企业履行社会责任。

6.2.1 组织管理

6.2.1.1 组织机构

- ◆ 明确负责社会责任工作的部门。

6.2.1.2 管理职责

- ◆ 明确内部社会责任工作的职能、责任和权限；
- ◆ 确定管理层中的责任人或责任代表，全面负责协会社会责任工作，包括推进本行业的社会责任工作。

6.2.2 制度建设

6.2.2.1 日常管理制度

- ◆ 推进协会社会责任日常管理制度建设，建立履行社会责任的制度规范；
- ◆ 将履行社会责任的要求融入协会的日常管理，形成协会履行社会责任的长效机制，保证协会社会责任工作的常态化和规范化。

6.2.2.2 信息采集制度

- ◆ 制定社会责任信息采集制度，确保信息完整、准确与及时；
- ◆ 建立社会责任信息数据库，定期收集和处理行业社会责任信息。

6.2.2.3 信息披露制度

- ◆ 建立社会责任信息披露制度，将行业社会责任信息，特别是行业社会责任绩效，定期向利益相关方公布；
- ◆ 有条件的协会应定期发布社会责任报告，并参照本指南规范编制行业协会社会责任报告。

6.2.3 能力建设

6.2.3.1 培训

- ◆ 制定和实施本行业社会责任培训计划；
- ◆ 组织和支持协会会员员工参加社会责任培训，使员工成为社会责任理念的传播者、实践者和推动者。

6.2.3.2 研讨和交流

- ◆ 参与国内外、行业内外社会责任领域的研讨和交流；
- ◆ 学习、借鉴和推广不同行业的优秀社会责任实践。

6.2.4 利益相关方沟通和参与

- ◆ 与利益相关方交流与合作，获得利益相关方对协会和行业的认知、认

同和支持，为协会和行业发展营造良好的内外环境。

6.2.5 组织实施和运行程序

6.2.5.1 规划

- ◆ 参照本指南制定协会和行业推进社会责任工作的规划。

6.2.5.2 实施

- ◆ 根据社会责任规划，有步骤、有计划地推进协会、会员和行业履行社会责任。

6.2.5.3 检查

- ◆ 建立和完善协会、会员和行业履行社会责任的检查机制；
- ◆ 建立和完善接受社会监督的机制；
- ◆ 评估社会责任推进工作的成效和存在的不足。

6.2.5.4 改进

- ◆ 根据实施及检查情况的反馈，积极改进社会责任工作的方式、方法；
- ◆ 确保协会、会员和行业社会责任实践取得预期成效，社会责任绩效稳步提升。

6.3 工业协会主要社会责任

6.3.1 组织与治理

6.3.1.1 完善内部治理

- ◆ 健全法人治理结构，建立和完善以章程为核心的内部治理制度；
- ◆ 建立健全财务管理、财务核算制度，建立协会资产管理制度，规范收费行为，并按规定接受监督检查；
- ◆ 完善对外交流管理制度，遵守对外交流中的法律法规和纪律，维护国家利益。

6.3.1.2 提高服务能力

- ◆ 加强协会常设办事机构管理，提高协会运作效率；
- ◆ 根据企业和行业需求，开展和开发多元化服务；
- ◆ 发挥协会的行业人才聚集效应，提高协会服务的专业化水平。

6.3.2 服务会员

6.3.2.1 维护会员合法权益

- ◆ 收集、整合会员意见，搭建会员与政府联系的桥梁，代表会员向政府提出行业发展的立法和政策建议；
- ◆ 规范会员行为，维护良好的市场秩序；
- ◆ 组织和参与联合行动，保护会员知识产权和专有技术；
- ◆ 参与协调对外贸易争议，组织会员企业开展反倾销、反补贴措施的应诉、申诉等工作，维护正常进出口经营秩序。

6.3.2.2 促进会员发展

- ◆ 采取多种方式向会员传递国内外行业信息；
- ◆ 传播先进理念，开展新技术、新产品鉴定及推广，开展人才、技术、管理等培训，提供政策、技术、管理、市场等咨询服务；
- ◆ 组织和协助会员尤其是中小企业会员开展联合行动，如参加交易会、展览会等，开拓国内外市场；
- ◆ 宣传推广行业内名牌产品、诚信企业、优秀企业、突出贡献人物等；
- ◆ 帮助会员企业建立社会支持与合作网络，特别是行业技术、政策、管理等专家资源网络。

6.3.2.3 推动会员履行社会责任

- ◆ 组织会员开展社会责任培训，引导会员树立科学的社会责任理念，促进会员的优秀社会责任实践传播；

- ◆ 搭建会员与利益相关方沟通平台，指导会员建立与政府、社会团体、媒体等相关方的互动机制；
- ◆ 指导会员促进社会就业，促进社会和谐发展；
- ◆ 组织和开展会员社会责任考核与评价活动；
- ◆ 督促会员披露社会责任信息和绩效，指导会员编制和发布社会责任报告。

6.3.3 服务行业

6.3.3.1 促进行业自律

- ◆ 建立健全行业自律性管理约束机制；
- ◆ 制定并组织实施行业职业道德准则；
- ◆ 参与制定、修订行业标准、行业准入条件和行业发展规划；
- ◆ 推动行业诚信建设，维护行业信誉，提升行业形象；
- ◆ 监控行业发展方向，评估政策、市场和技术风险。

6.3.3.2 代表行业利益

- ◆ 建立机制和渠道，与政府部门进行沟通，表达行业诉求；
- ◆ 根据授权进行行业统计，收集、发布行业信息；
- ◆ 协助行业内企业开展联合重组，优化行业资源配置和产业结构，增强行业创新能力，推动行业技术进步；
- ◆ 代表行业协调行业外部关系，维护行业整体利益。

6.3.3.3 开展行业内外交流与合作

- ◆ 建立行业公共交流平台，与国内外同行及组织进行广泛交流与合作；
- ◆ 指导和监督行业企业的对外交往活动。

6.3.3.4 推动行业社会责任建设

- ◆ 参照本指南制定行业社会责任实施细则，增强行业履行社会责任能

力，提升行业社会责任绩效。

6.3.4 服务政府

6.3.4.1 增强服务政府的能力

- ◆ 改进和规范管理方式，增强服务各级政府的能力；
- ◆ 配合政府职能转变的需要，推进协会的体制机制改革，为承接政府转移、委托或授权的职能创造条件。

6.3.4.2 协助政府进行行业管理

- ◆ 了解行业和会员企业的需求，定期与政府相关部门沟通，并及时进行反馈；
- ◆ 开展行业统计与调查研究，向政府部门提出行业发展和政策建议；
- ◆ 参与相关法律法规、宏观调控和产业政策的研究、制定；
- ◆ 推动行业政策及行业标准的贯彻实施；
- ◆ 参与政府购买服务，完成政府授权或委托的各项工作。

6.3.5 员工发展

6.3.5.1 员工合法权益

- ◆ 依法与员工签订劳动合同，按时足额发放工资，依法参加社会保险；
- ◆ 制定职业健康安全管理制，依法提供职业健康安全设施和劳动防护用品；
- ◆ 对生活困难的员工提供帮助，提供符合习俗与习惯的必要福利。

6.3.5.2 员工培训与职业发展

- ◆ 制定员工培训计划，逐步推行专职工作人员的职业化建设；
- ◆ 建立健全岗位管理制度，健全员工发展机制，加强专业队伍建设；
- ◆ 吸引优秀人才，逐步优化人才结构。

6.3.5.3 员工民主管理

- ◆ 符合条件的协会应依法成立工会；
- ◆ 支持和便利员工以多种方式参与协会民主管理。

6.3.6 合作共赢

- ◆ 依法公开采购，倡导责任采购，鼓励和支持积极履行社会责任的供应商；
- ◆ 以创新的方式与供应商等合作伙伴开展多方合作和经验交流。

6.3.7 社区参与和发展

- ◆ 开展多种形式的对话和沟通，加强协会与社区的联系；
- ◆ 发挥协会平台作用，整合行业资源，支持社区经济发展；
- ◆ 发挥协会专业优势，支持社区教育、文化和卫生等公共事业的发展，开展形式多样的社会公益活动，促进和谐社区建设。

6.3.8 环保节约

- ◆ 制定绿色办公制度，有步骤地减少能源消耗，降低污染排放；
- ◆ 开展环保节能培训，增强员工环保意识；
- ◆ 组织开展环保公益活动，倡导公众保护环境。

6.4 工业协会社会责任报告

6.4.1 报告编制原则

6.4.1.1 结构完整原则

- ◆ 符合社会责任报告的一般格式要求和结构规范，覆盖协会在报告期内履行社会责任的基本内容。

6.4.1.2 反映行业特征原则

- ◆ 体现行业社会责任实践的特点，符合行业履行社会责任的实际。

6.4.1.3 信息全面可信原则

- ◆ 系统全面披露协会在报告期内履行社会责任的绩效，采取利益相关方评论、第三方评价、数据来源声明等方式提高信息的可靠性。

6.4.1.4 利益相关方参与原则

- ◆ 就主要议题与利益相关方进行沟通，在报告中披露利益相关方的期望及协会做出的回应。

6.4.2 报告参考框架

表2 工业协会社会责任报告参考框架

框架结构	内容简介
基础信息	<p>主要披露编制说明、领导致辞、协会简介等内容。</p> <p>其中：</p> <p>报告编制说明主要包括发布周期、时间范围、内容界限、参考依据等。</p> <p>领导致辞主要包括对社会责任的认识、在社会责任方面的承诺、社会责任实践、社会责任计划等。</p> <p>协会简介主要包括协会名称、会员构成、职能范围等。</p>
责任管理	包括战略与治理、社会责任能力建设以及利益相关方识别与参与等内容。
责任绩效	<p>重点披露协会在服务会员、服务行业、服务政府等方面的社会责任实践，包括在相关议题方面的理念、主要措施、主要成效和典型案例等。</p> <p>协会的社会责任一般包括协会组织与治理、服务会员、服务行业、服务政府、员工发展、合作共赢、社区参与和发展、环保节约等内容。</p> <p>报告中应多运用数字和图表，特别是根据自身实际情况，参照“工业协会社会责任报告参考指标”（见附件3）进行信息披露。</p>
责任展望	主要披露未来一段时间，特别是在下一年度协会在社会责任领域的工作目标和计划。
报告附录	主要包括报告评价、报告反馈、指标索引等内容。

附件1：参考的法律法规与文件

1 法律法规

- 1-1 《中华人民共和国宪法》
- 1-2 《中华人民共和国公司法》
- 1-3 《中华人民共和国合同法》
- 1-4 《中华人民共和国反不正当竞争法》
- 1-5 《中华人民共和国反垄断法》
- 1-6 《中华人民共和国产品质量法》
- 1-7 《中华人民共和国企业所得税法》
- 1-8 《中华人民共和国科学技术进步法》
- 1-9 《中华人民共和国商标法》
- 1-10 《中华人民共和国专利法》
- 1-11 《中华人民共和国消费者权益保护法》
- 1-12 《中华人民共和国标准化法》
- 1-13 《中华人民共和国环境保护法》
- 1-14 《中华人民共和国节约能源法》
- 1-15 《中华人民共和国水污染防治法》

- 1-16 《中华人民共和国大气污染防治法》
- 1-17 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
- 1-18 《中华人民共和国环境噪声污染防治法》
- 1-19 《中华人民共和国循环经济促进法》
- 1-20 《中华人民共和国可再生能源法》
- 1-21 《中华人民共和国清洁生产促进法》
- 1-22 《中华人民共和国环境影响评价法》
- 1-23 《中华人民共和国未成年人保护法》
- 1-24 《中华人民共和国安全生产法》
- 1-25 《中华人民共和国工会法》
- 1-26 《中华人民共和国劳动法》
- 1-27 《中华人民共和国职业病防治法》
- 1-28 《中华人民共和国残疾人保障法》
- 1-29 《中华人民共和国妇女权益保障法》
- 1-30 《中华人民共和国就业促进法》
- 1-31 《中华人民共和国公益事业捐赠法》
- 1-32 《中华人民共和国保守国家秘密法》
- 1-33 《中华人民共和国劳动合同法》

1-34 《中华人民共和国劳动争议调解仲裁法》

1-35 《最低工资规定》

1-36 《工伤保险条例》

1-37 《再生资源回收管理办法》

1-38 《节能中长期专项规划》

1-39 《残疾人就业条例》

1-40 《集体合同规定》

1-41 《禁止使用童工规定》

1-42 《女职工劳动保护规定》

1-43 《未成年工特殊保护规定》

1-44 《职工带薪年休假条例》

1-45 《全国年节及纪念日放假办法》

1-46 《社会团体登记管理条例》

1-47 《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》

2 政策、意见和标准

2-1 国务院办公厅《关于加快推进行业协会商会改革和发展的若干意见》

2-2 国务院国有资产监督管理委员会《关于中央企业履行社会责任的指导意见》

2-3 民政部《全国性民间组织评估实施办法》及其《行业性社会团体评估指标》

- 2-4 国务院国有资产监督管理委员会《规范行业协会运作暂行办法》
- 2-5 民政部民间组织管理局《关于加强全国性民间组织财务审计工作的通知》
- 2-6 中国工业经济联合会《关于倡导并推进工业企业及工业协会履行社会责任的若干意见》
- 2-7 《上海市企业社会责任地方标准》(DB31/421-2008)
- 2-8 浙江省人民政府《关于推动企业积极履行社会责任的若干意见》
- 2-9 深圳市委、深圳市人民政府《关于进一步推进企业履行社会责任的意见》
- 2-10 中国银监会办公厅《关于加强银行业金融机构社会责任的意见》
- 2-11 《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》
- 2-12 上海证券交易所《公司履行社会责任的报告》编制指引
- 2-13 深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》

3 工业协会章程

- 3-1 《中国工业经济联合会章程》
- 3-2 《中国煤炭工业协会章程》
- 3-3 《中国机械工业联合会章程》
- 3-4 《中国钢铁工业协会章程》
- 3-5 《中国石油和化学工业联合会章程》
- 3-6 《中国轻工业联合会章程》

- 3-7 《中国纺织工业协会章程》
- 3-8 《中国建筑材料联合会章程》
- 3-9 《中国有色金属工业协会章程》
- 3-10 《中国电力企业联合会章程》
- 3-11 《中国矿业联合会章程》

4 社会责任倡议、守则与工具

- 4-1 《CSC9000T中国纺织服装企业社会责任管理体系总则及细则（2008年版）》
- 4-2 《中国纺织服装企业社会责任报告纲要（2008年版）》(CSR-GATEs)
- 4-3 《石油天然气行业可持续发展报告指南》
- 4-4 《乳制品生产企业良好生产规范（GMP）认证实施规则（试行）》
- 4-5 《国际玩具协会商业行为守则》
- 4-6 《电子行业行为准则（3.0版）》
- 4-7 《木材和纸制品的可持续采购》
- 4-8 《采掘行业透明行动计划》
- 4-9 《成衣业（包括运动服装）劳工条例守则》
- 4-10 《中国银行业金融机构企业社会责任指引》
- 4-11 《赤道原则》

4-12 联合国《全球契约》

4-13 《中国企业社会责任报告编写指南（CASS-CSR 1.0）》

4-14 《AA1000原则标准2008》

4-15 《AA1000AS审验标准2008》

4-16 《可持续发展报告指南（G3）》

4-17 《英国社会责任标准（BS:8900）》

5 行业报告

5-1 《中国银行业2008年度社会责任报告》

5-2 《中国纺织服装行业社会责任报告》（2006-2008）

5-3 《中国矿业联合会社会责任报告》（2009年4月）

5-4 《世界钢铁行业可持续发展报告》（2008年版）

附件2：工业企业社会责任报告参考指标

科学发展

1. 企业营业收入、利润总额和纳税总额；
2. 企业向利益相关方支付的资金，捐赠和其他社会投资；
3. 企业活动因自然灾害而引起的财务负担；
4. 企业研发投入及占营业收入的比例；
5. 企业获得专利数量及年增长率；
6. 政府给予企业科技创新的重大财政支持；
7. 推进新型工业化方面的投入；
8. 在企业信息化方面的投入；
9. 企业信用记录、信用等级；
10. 责任投资项目的数量与金额。

公平运营

11. 组织反对商业贿赂培训的次数；
12. 参加反对商业贿赂培训的人次和覆盖率；
13. 违反竞争法规受到处罚的次数；
14. 侵犯产权受到处罚的次数；
15. 参与制定行业标准与规范的次数和投入。

环保节约

16. 按重量和体积计的原材料总用量；
17. 采取节约措施和提高利用率所节省的原材料；
18. 使用的原材料中可循环再造物料的百分比；
19. 按主要能源来源划分的直接能源消耗；
20. 按主要能源来源划分的非直接能源消耗；
21. 通过采取节能措施和提高利用效率所节约的能源；
22. 使用替代能源与再生能源所节约的能源；
23. 使用原水的总量；
24. 循环用水和再生水的百分比及总量；
25. 温室气体排放总量；
26. 废水排放量，以及重大溢漏的数量与体积；
27. 废气排放量；
28. 固体废弃物排放总量以及国家规定为有毒废弃物的数量；
29. 产品及包装材料可回收的比例；
30. 违反环境法规受到的重大罚款及处罚次数；
31. 环保总支出和总投资。

安全生产

32. 安全生产应急预案的数量；
33. 安全生产资金投入；
34. 安全生产培训人次和覆盖率；
35. 安全生产培训次数；
36. 安全生产大检查次数和安全隐患数量；
37. 重大人身伤亡事故次数与死亡率；
38. 重大设备事故次数；
39. 违反安全生产法规受到的重大罚款及处罚次数。

顾客与消费者权益

40. 产品的国家抽查合格率和送检合格率；
41. 产品安全事故的次数和结果；
42. 因产品或服务不合法规要求而受到健康或安全影响的人次；
43. 产品与服务通过的国际国内认证的数量及占总量的百分比；
44. 产品满意度调查或测评结果；
45. 营销宣传活动违反法律法规的事件数量。

合作共赢

46. 合同履行率；
47. 采购合同中有关社会责任要求的条款数量；
48. 对供应商、经销商进行社会责任指导或培训的次数。

和谐劳动关系

49. 员工总数及教育程度、专业技术水平构成；
50. 员工流动数量及流动率；
51. 最低工资标准执行比例；
52. 员工薪酬总额及分类统计；
53. 劳动合同签订率；
54. 员工工作与休假时间；
55. 员工福利待遇的分项统计；
56. 改善员工工作环境的资金投入；
57. 劳动纠纷的数量与支出；
58. 工伤率、职业病率，以及因工伤、职业病死亡人数；
59. 员工参与社会保险的种类及覆盖率；
60. 按类别统计的员工年均培训小时数；
61. 接受定期业绩或职业发展考评的员工比例；

- 62. 工会会员数量及入会率；
- 63. 集体协商的次数、协商协议覆盖的员工比例；
- 64. 向员工通报企业重大变化的次数；
- 65. 员工满意度测评结果；
- 66. 按性别、年龄组别、民族等划分的员工构成；
- 67. 按员工类别统计的男女基本薪酬比例。

社区参与和发展

- 68. 参加相关社会团体、担任的相关职务；
- 69. 社区服务投入；
- 70. 提供的就业岗位数量；
- 71. 支持弱势群体和边缘群体的投入和成效；
- 72. 参与防灾救灾活动的投入和成效；
- 73. 参与扶贫、教育、卫生、文化建设活动的投入和成效；
- 74. 员工参与志愿服务的人次和工作时数。

附件3：工业协会社会责任报告参考指标

组织与治理

1. 协会理事会成员数量、结构；
2. 协会理事会召开次数，通过决议的内容及数量；
3. 协会会员的行业覆盖率；
4. 协会会员大会召开次数，通过决议的内容及数量；
5. 协会中专业技术人员的比例；
6. 协会参加民政等有关部门社会组织年检评估等级；
7. 协会参加民政部全国性行业协会、商会评估等级；
8. 协会信用评价等级。

服务会员

9. 协助会员采取维权行动的次数和成效；
10. 组织会员企业参加产品宣传推广活动的次数和成效；
11. 协会推进会员履行社会责任的投入和成效；
12. 会员企业发布社会责任报告的数量。

服务行业

13. 参与行业规范和标准的制定与修订次数；
14. 维护行业的合法权益和共同利益活动的次数和成效；

15. 行业经营风险预警发布的次数和成效；
16. 代表行业参与国际贸易纠纷调解与诉讼的次数和成效；
17. 代表行业参与谈判次数和结果；
18. 协会创办的交流媒介（会刊、网站等）种类、数量；
19. 组织开展国内、国际行业交流活动的次数与成效；
20. 促进行业新技术、新产品和新工艺引进的数量和推广成效。
21. 行业社会责任推广工作成效；
22. 行业公益活动投入与成效。

服务政府

23. 政府财政支持金额；
24. 向政府有关部门提交行业信息统计、发展规划、发展报告的数量；
25. 参与制定产业政策、其他政策及立法过程次数和成效；
26. 完成政府购买、委托或授权服务的次数和成效。

员工发展

27. 协会员工劳动合同签约率、参加社会保险的种类及覆盖率；
28. 协会在员工健康安全方面的投入；
29. 协会员工人均年培训小时数、人次及覆盖率；
30. 员工参与协会民主管理的渠道、形式及比例；

31. 工会的组建情况、活动次数和成效。

合作共赢

32. 合同履行率；

33. 对外发布行业市场信息的数量。

社区参与和发展

34. 支持地方经济发展和基础设施建设的成效；

35. 支持社区扶贫、教育、卫生、文化建设等活动的成效；

36. 协会会员参与志愿服务的人次和工作时数。

环保节约

37. 协会绿色办公节约资源的数量；

38. 协会组织公益环保活动的次数和成效。

中国工业企业
及工业协会
社会责任
指南 **第二版**

GSRI-CHINA 2.0

中国工业经济联合会

地址：北京市海淀区龙翔路甲7号

邮编：100191

电话：010-82012772

传真：010-82088736

电邮：kechixu08@163.com