



中华人民共和国国家标准

GB/T 36002—2015

社会责任绩效分类指引

Guidance on classifying social responsibility performance

2015-06-02 发布

2016-01-01 实施

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 发布
中国国家标准化管理委员会

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 概述	1
5 应用	2
6 绩效分类体系结构	2
6.1 分类分级	2
6.2 体系结构	2
7 社会责任绩效分类	3
7.1 组织治理类(Z)	3
7.2 人权类(R)	4
7.3 劳工实践类(L)	6
7.4 环境类(H)	11
7.5 公平运行实践类(G)	14
7.6 消费者问题类(X)	17
7.7 社区参与和发展类(S)	23
参考文献	29
图 1 社会责任绩效分类体系基本框架结构示意图	3
表 1 “决策程序和结构”(Z-1)所含第三级分类及其相关说明	4
表 2 “公民和政治权利”(R-1)所含第三级分类及其相关说明	5
表 3 “经济、社会和文化权利”(R-2)所含第三级分类及其相关说明	6
表 4 “工作中的基本原则和权利”(R-3)所含第三级分类及其相关说明	6
表 5 “就业和劳动关系”(L-1)下含第三级分类及其相关说明	7
表 6 “工作条件和社会保护”(L-2)下含第三级分类及其相关说明	7
表 7 “民主管理和集体协商”(L-3)下含第三级分类及其相关说明	8
表 8 “职业健康安全”(L-4)下含第三级分类及其相关说明	9
表 9 “工作场所中人的发展与培训”(L-5)下含第三级分类及其相关说明	10
表 10 “污染预防”(H-1)下含第三级分类及其相关说明	11
表 11 “可持续资源利用”(H-2)下含第三级分类及其相关说明	12
表 12 “减缓并适应气候变化”(H-3)下含第三级分类及其相关说明	12
表 13 “环境保护、生物多样性和自然栖息地恢复”(H-4)下含第三级分类及其相关说明	13
表 14 “反腐败”(G-1)下含第三级分类及其相关说明	15

表 15	“公平竞争”(G-2)下含第三级分类及其相关说明	16
表 16	“在价值链中促进社会责任”(G-3)下含第三级分类及其相关说明	16
表 17	“尊重产权”(G-4)下含第三级分类及其相关说明	17
表 18	“公平营销、真实公正的信息和公平的合同实践”(X-1)下含第三级分类及其相关说明	17
表 19	“保护消费者健康安全”(X-2)下含第三级分类及其相关说明	19
表 20	“可持续消费”(X-3)下含第三级分类及其相关说明	20
表 21	“消费者服务、支持和投诉及争议处理”(X-4)下含第三级分类及其相关说明	20
表 22	“消费者信息保护与隐私”(X-5)下含第三级分类及其相关说明	21
表 23	“基本服务获取”(X-6)下含第三级分类及其相关说明	22
表 24	“教育和意识”(X-7)下含第三级分类及其相关说明	23
表 25	“社区参与”(S-1)下含第三级分类及其相关说明	24
表 26	“教育和文化”(S-2)下含第三级分类及其相关说明	24
表 27	“就业创造和技能开发”(S-3)下含第三级分类及其相关说明	25
表 28	“技术开发和获取”(S-4)下含第三级分类及其相关说明	25
表 29	“财富和收入创造”(S-5)下含第三级分类及其相关说明	26
表 30	“健康”(S-6)下含第三级分类及其相关说明	27
表 31	“社会投资”(S-7)下含第三级分类及其相关说明	28

前 言

本标准与 GB/T 36000—2015《社会责任指南》和 GB/T 36001—2015《社会责任报告编写指南》共同构成支撑社会责任活动的基础性系列国家标准。

本标准按照 GB/T 1.1—2009 给出的规则起草。

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这些专利的责任。

本标准由中国标准化研究院提出并归口。

本标准起草单位：中国标准化研究院、国务院国有资产监督管理委员会、对外经济贸易大学、国家电网公司、北京融智企业社会责任研究所、责扬天下(北京)管理顾问有限公司、中国石油天然气集团公司、中兴通讯股份有限公司、中国社会工作协会企业公民工作委员会、中华全国总工会、中国国家认证认可监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会、人力资源和社会保障部国际劳动保障研究所、中国企业联合会。

本标准主要起草人：郝琴、陈元桥、张峻峰、李丽、李伟阳、于帆、殷格非、王晓光、韩斌、原野、刘卫华、林峰、郭军、陈锋、程多生、陈健洲、陈胜。

引 言

组织作为社会的一员,其决策和活动无时无刻不影响着社会和环境。对于具有社会责任感的组织而言,它理应努力发挥其最大的积极影响,尽可能避免消极影响或使消极影响最小化。在当今社会日益重视可持续发展的背景下,努力成为对社会和环境负责的组织,这既是时代的要求,也是组织对自我社会价值的追求。随着经济社会的不断发展,可持续发展观念在社会各界愈加普及而深入,越来越多的组织已开始认识到社会责任对于组织自身根本利益和长远发展的重要性,并在组织内全面开展社会责任实践。

随着政府、企业和社会各界对社会责任的高度重视,我国社会责任领域呈蓬勃发展趋势。在此背景下,组织一方面为其社会责任实践投入越来越多的人力、财力和物力等资源,另一方面,愈来愈迫切希望全面了解其社会责任活动的有效性和效率,以便改进社会责任实践并提升其社会责任绩效。为此,许多组织便开始就开发社会责任绩效监测和评价相关技术和工具进行一些有益的探索。

由于社会责任涉及学科领域极为广泛,所含主题和议题亦颇为复杂,因此,到目前为止,关于社会责任绩效的评价理论和方法仍处于探索阶段,国内外暂无较为成熟可行的技术方案可供选择。为了满足组织开发社会责任绩效监测和评价相关技术和工具的迫切需要,本标准仅为组织研究和开展社会责任绩效评价,以及进一步开发适合自身需要的社会责任绩效指标提供一套统一的、规范化的分类指引。

本标准鼓励各组织基于本标准开发适合自身需要的社会责任绩效评价技术、指标和方法,以便全面、系统地了解、监测、评价和持续改进其社会责任活动绩效。

关于本标准与 GB/T 36000—2015 和 GB/T 36001—2015,GB/T 36000—2015 主要强调“是什么、如何做、做哪些”;本标准主要强调“做得怎样、结果如何”;GB/T 36001—2015 主要强调如何通过社会责任报告形式将活动过程和结果向利益相关方披露出来。为此,在应用这三项标准时,组织宜通盘考虑这三项标准。

社会责任绩效分类指引

1 范围

本标准给出了一整套基于 GB/T 36000—2015 的社会责任绩效分类指引,旨在为组织研究和开展社会责任绩效评价,以及进一步开发适合自身需要的社会责任绩效指标提供统一的、规范化的技术分类框架。它既不提供统一的社会责任绩效评价方法,也不规定具体的社会责任绩效判定准则。

本标准适用于所有组织,无论规模和类型有何不同。

本标准不适用于认证目的。

2 规范性引用文件

下列文件对于本文件的应用是必不可少的。凡是注日期的引用文件,仅注日期的版本适用于本文件。凡是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。

GB/T 36000—2015 社会责任指南(ISO 26000:2010,MOD)

3 术语和定义

GB/T 36000—2015 界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

社会责任绩效 social responsibility performance

有关组织社会责任活动的结果或产出的定性或定量信息。它是可比的,且能证实随时间推移而发生的变化。

注:在本标准中,社会责任绩效主要反映了与组织社会责任核心主题和议题有关行动的实施进展和期望的实现程度。

4 概述

社会责任绩效是组织了解、监测和评价其社会责任活动进展及成果的重要技术基础。基于对社会责任活动绩效的监测和评审,组织可以更全面、深入和系统地了解其社会责任战略、目标、计划的执行状况,从而有针对性地持续改进其社会责任活动。关于社会责任绩效的监测和评审及改进,可参见 GB/T 36000—2015 中 8.7 所给出的详尽指南。

组织宜结合 GB/T 36000—2015 理解和应用本标准所确定的社会责任绩效分类。本标准第 6 章和第 7 章所给出的社会责任体系结构和绩效分类分别与 GB/T 36000—2015 第 7 章所述的社会责任主题、议题及其相关行动和期望相对应。第三级社会责任绩效分类主要反映了与组织社会责任核心主题和议题有关行动的实施进展和期望的实现程度,包括所采取的措施及相关成果。

5 应用

组织可基于第 6 章所述的绩效分类体系结构,结合自身实际需要,进一步设计和确定其社会责任绩效指标体系的分类和结构。

在开发和确定每项具体的社会责任绩效指标时,组织可将第 7 章所述的第三级绩效分类进一步细化,将其分解为一项或多项具体的定性或定量指标。例如:对于第三级绩效分类“L-1-1 无非法雇用行为”,可进一步分解为“有无非法雇用行为”、“劳动合同签订率”、“法定当局认定的非法雇用案件数”等多项绩效指标。

在应用本标准时,组织宜特别注意,所有社会责任绩效均涉及本标准所确定的第一级绩效分类,但并非每个组织均涉及每个第二和第三级绩效分类。对于第二和第三级绩效分类,组织可根据自身实际需要灵活处理,既可忽略某些不适合自身实际情况的绩效分类,也可进一步增加专用于本组织的补充分类。

6 绩效分类体系结构

6.1 分类分级

按所属主题来划分,第一级绩效分类可分为组织治理类、人权类、劳工实践类、环境类、公平运行实践类、消费者问题类和社区参与和发展类七大分类。在本标准中,这七大分类分别采用以下代号标识:Z——组织治理类;R——人权类;L——劳工实践类;H——环境类;G——公平运行实践类;X——消费者问题类;S——社区参与和发展类。

按所述议题来划分,每个第一级绩效分类均可进一步分为若干第二级绩效分类。例如:第一级“人权”(R)类绩效进一步分为第二级绩效分类“公民和政治权利”(R-1)、“经济、社会和文化权利”(R-2)和“工作中的基本原则和权利”(R-3)。

按行动和期望来划分,每个第二级绩效分类均可进一步分为若干第三级绩效分类。例如:第二级绩效分类“公民和政治权利”(R-1)进一步分为“尊重生命权并支持和促进其实现的措施及结果”(R-1-1)和“尊重言论自由权并支持和促进其实现的措施及结果”(R-1-2)等。

6.2 体系结构

组织社会责任绩效分类共分为以下三级:

- 第一级分类。该级分类对应 GB/T 36000—2015 第 7 章所述的社会责任核心主题;
- 第二级分类。该级分类对应 GB/T 36000—2015 第 7 章所述社会责任核心主题的各项议题;
- 第三级分类。该级分类对应 GB/T 36000—2015 第 7 章所述各项议题的“相关行动和期望”,反映了组织在这些方面所实际达到的结果。

基于前述绩效分类分级,组织社会责任绩效分类体系可用图 1 所示的基本框架结构来表示。

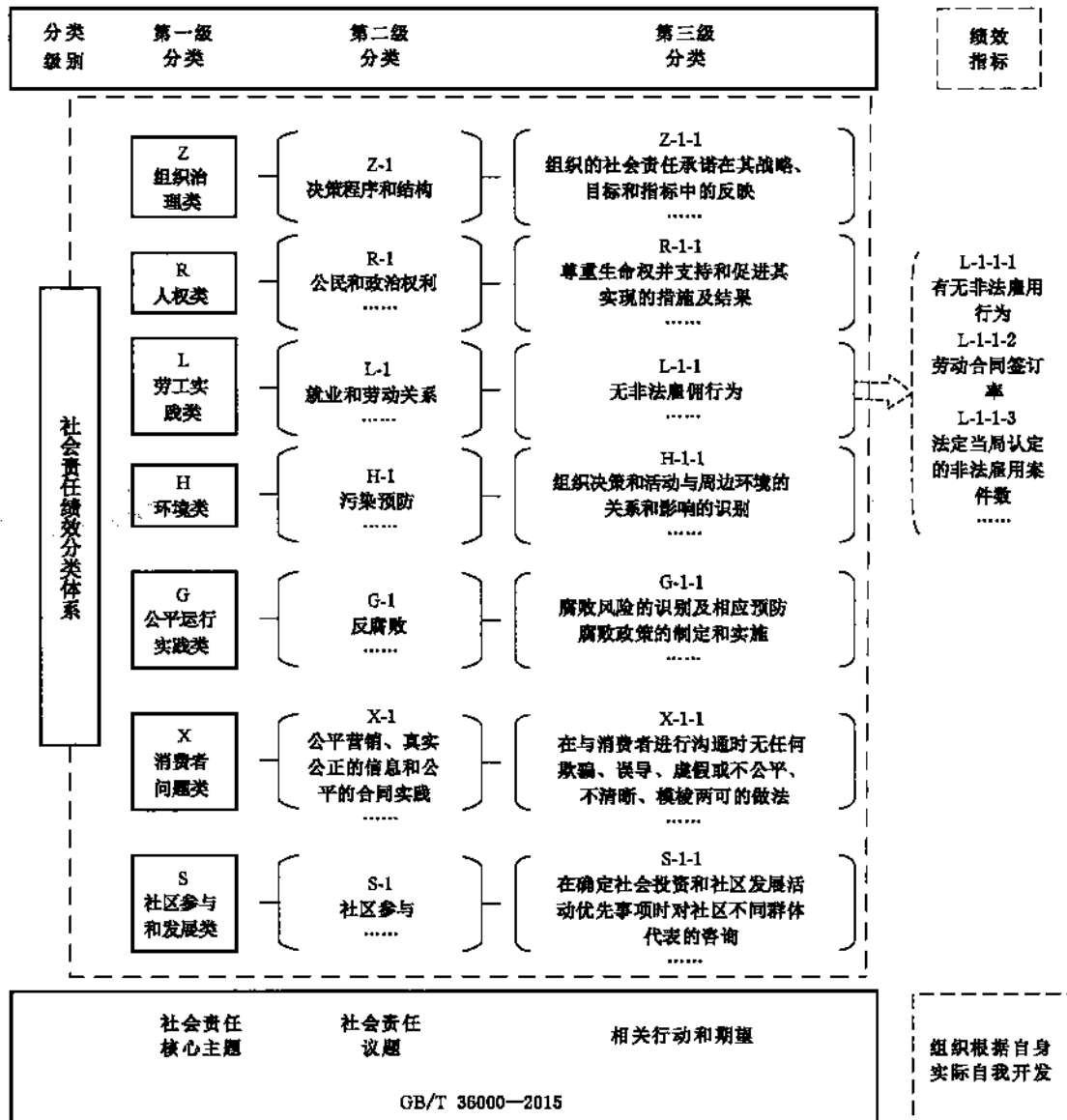


图 1 社会责任绩效分类体系基本框架结构示意图

7 社会责任绩效分类

7.1 组织治理类(Z)

7.1.1 决策程序和结构(Z-1)

每个组织均有其决策程序和结构。组织主要通过这些程序、制度、结构或其他机制来推动其社会责任主题和议题得到落实。

“决策程序和结构”(Z-1)是“组织治理类”(Z)主题下唯一的第二级分类,下含 12 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 1 所示。

表 1 “决策程序和结构”(Z-1)所含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
Z-1-1	组织的社会责任承诺在其战略、目标和指标中的反映程度	组织既可制定单独的社会责任战略、目标和指标,也可在其所制定的相关战略、目标和指标中反映其社会责任承诺
Z-1-2	证实领导层承诺和担责的证据	为推动社会责任原则和实践得到落实和应用,组织可通过程序和制度安排,体现领导层的承诺,并证实其能够担责
Z-1-3	为营造并培育遵循社会责任原则的环境和文化所采取的措施	示例:按照社会责任原则制订职业道德准则、行为守则等
Z-1-4	与社会责任绩效相关的经济和非经济激励措施	组织既可单独建立与社会责任绩效相关的经济和非经济激励制度,也可在其他制度中包含与社会责任绩效相关的经济和非经济激励措施
Z-1-5	为推动社会责任原则和实践得到落实和应用而采取的确保财务资源、自然资源和人力资源得以有效利用的措施	示例:为推动社会责任原则和实践得到落实和应用,组织采取的确保财务资源、自然资源和人力资源得以有效利用的程序和制度等
Z-1-6	为推动社会责任原则和实践得到落实和应用而采取的确保组织高级职位向不同群体平等开放的措施	示例:为推动社会责任原则和实践得到落实和应用而制定的确保组织高级职位向不同群体平等开放的程序和制度;关于对组织高级职位选聘程序和制度中包含对不同群体不平等开放条款的投诉等
Z-1-7	平衡组织与利益相关方之间需求的措施	利益相关方的需求包括当前需要和后代人的未来需要。示例:平衡考虑组织与利益相关方之间需求的程序和制度等
Z-1-8	组织与利益相关方的双向沟通程序	双向沟通程序用于识别共识和分歧,并有助于协商解决可能的冲突
Z-1-9	鼓励各层次员工有效参与组织社会责任活动的措施	组织对于各层次员工的有效参与,既可采取经济激励,也可采取非经济激励。措施还包括,为员工参与社会责任活动提供必要的便利和支持
Z-1-10	保证组织决策人员的权利、责任和能力相匹配的措施	示例:关于不同决策权限人员的选任,就其权利、责任和能力进行匹配设计,并通过程序和制度作出相应规定;对于不同决策权限的人员,就其权利、责任和能力的匹配性进行审查和调整的程序和制度等
Z-1-11	组织社会责任相关决策执行情况的跟踪措施	示例:组织通过程序和制度安排,跟踪决策的执行情况,以确保决策以对社会负责的方式得到落实,并判定组织对决策和活动结果(不论结果是积极的还是消极的)的担责
Z-1-12	关于组织治理程序的评审、调整和传达的措施	示例:组织定期评审组织治理程序的相关制度安排等

7.2 人权类(R)

7.2.1 公民和政治权利(R-1)

“公民和政治权利”是“人权”主题下的重要组成部分。虽然公民和政治权利主要由国家提供保障,

但组织也可为此方面权利的实现做出积极贡献。在我国,作为社会成员,每个人均享有我国宪法、法律和我国认可的国际人权文件所规定的,与个人生命、尊严、自由和政治参与有关的各项公民和政治权利。这些权利包括(但不限于):生命权;免受酷刑权;人身自由与安全权;剥夺自由时的人道待遇权;公正审判权;私生活权;宗教、信仰、言论、出版、集会、结社、游行示威或婚姻自由权;选举和被选举权;在法律面前平等并受法律平等保护权等。

“公民和政治权利”(R-1)是“人权类”(R)的第二级分类,下含6个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表2所示。

表2 “公民和政治权利”(R-1)所含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
R-1-1	尊重生命权并支持和促进其实现的措施及结果	示例:将保护员工生命安全作为组织安全生产工作的首要地位并落实到各项规章制度之中;将尊重生命列入员工行为守则中并作为基本职业道德予以推行等
R-1-2	尊重言论自由权并支持和促进其实现的措施及结果	示例:就组织的各项规章制度对有关保护言论自由权的法律法规要求的符合性进行评审
R-1-3	尊重和平集会和结社自由权并支持和促进其实现的措施及结果	示例:将尊重和支持员工依法享有参加和组织工会的权利写入组织的相关规章制度之中并予以落实等
R-1-4	尊重个人财产权或共同财产权以及免遭任意剥夺财产的权利,并支持和促进这些权利实现的措施及结果	示例:拒绝与任何具有严重侵犯个人财产权(如强拆居民住宅、强征农民耕地等)违法行为的组织进行合作或保持业务往来
R-1-5	尊重宗教信仰自由权并支持和促进其实现的措施及结果	示例:员工依法信仰宗教不受到任何阻碍;为员工依法进行正常的宗教活动提供尽可能的便利等
R-1-6	尊重员工在受到任何内部纪律处分之前所依法享有公正的听证权和申诉权,以及免遭任意体罚、非人道或侮辱性对待等的权利,并支持和促进这些权利实现的措施及结果	例如:在组织所有有关员工纪律处罚的规章制度中落实相应的听证权和申诉权;为员工的申诉和意见表达提供各种畅通渠道并制定了相应的保密和免遭打击报复的保护措施等

7.2.2 经济、社会和文化权利(R-2)

“经济、社会和文化权利”是“人权”主题下的重要组成部分。虽然经济、社会和文化权利主要由国家提供保障,但组织也可为此方面权利的实现做出积极贡献。在我国,作为社会成员,每个人均享有为维护其尊严和实现个人发展所需要的经济、社会和文化权利。这些权利包括(但不限于)工作、基本生活水平、社会保障、健康、受教育、文化、环境等权利经济、社会和文化权利包括(但不限于)工作、基本生活水平、社会保障、健康、受教育、文化、环境等权利。

“经济、社会和文化权利”(R-2)是“人权类”(R)的第二级分类,下含2个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表3所示。

表 3 “经济、社会和文化权利”(R-2)所含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
R-2-1	为避免参与对享有经济、社会和文化权利的破坏、阻挠或妨碍所开展的尽职调查	示例:评估其决策、活动、产品和服务及新项目对享有这些权利的可能影响;不直接或间接地限制或妨碍人们对诸如水等必需品或基本资源的获取(例如:确保生产过程不危及稀缺饮用水资源的供应)
R-2-2	组织为实现经济、社会、文化权利所做的贡献	示例:为社区成员的教育和终生学习所提供的支持和便利措施;为支持、尊重并实现经济、社会和文化权利所采取的行动;为致力于实现经济、社会和文化权利而探索与其核心活动相关的方法;为贫困人群提供与其购买力相匹配的产品或服务

7.2.3 工作中的基本原则和权利(R-3)

“工作中的基本原则和权利”是“人权”主题下的重要议题,主要关注于劳动权益问题,是人权的重要方面。

“工作中的基本原则和权利”(R-3)是“人权类”(R)的第二级分类,下含 4 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 4 所示。

表 4 “工作中的基本原则和权利”(R-3)所含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
R-3-1	对员工依法参加和组织工会的自由权和集体协商的自由权的尊重	示例:支持工会组织独立自主开展活动并为其活动提供必要的设施和其他便利;支持员工参与集体协商活动并为其提供所需信息等
R-3-2	为促进依法消除强迫或强制劳动所采取措施及结果	示例:组织仅与不使用强迫或强制劳动的组织开展合作或保持业务往来;组织内的任何工作或服务等均不在惩罚威胁下或在不自愿情况下进行等
R-3-3	为促进依法消除童工劳动所采取措施及结果	示例:依法杜绝使用童工;组织不与任何非法使用童工劳动的组织开展合作或保持业务往来等
R-3-4	促进就业机会平等和非歧视就业的措施及结果	示例:为就业政策对促进就业机会平等和非歧视就业的影响所进行的定期评估;为弱势群体提供保护和晋升所采取的积极就业措施,如在工作场所为残疾人提供必要设施、创建或参与若干项目以促进青年和老年工作者就业、促进妇女在高级岗位中占有较平衡的比例等

7.3 劳工实践类(L)

7.3.1 就业和劳动关系(L-1)

“就业和劳动关系”是“劳工实践”主题下的重要议题,旨在通过提供充分而稳定的就业和体面劳动来提高社会生活水平。

“就业和劳动关系”(L-1)是“劳工实践类”(L)的第二级分类,下含 9 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 5 所示。

表 5 “就业和劳动关系”(L-1)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
L-1-1	无非法雇佣行为	组织确保所有工作均由合法雇用的人员来完成。非法雇佣的示例:不依法签订劳动合同;雇用行为违反相关法律规定等
L-1-2	无恶意利用用工制度来减轻自身法律义务的行为	恶意利用各种用工制度差异的示例:故意尽可能多地聘用“试用”员工,或在试用期即将截止并须依法转为“正式”员工时,以不充分的理由解聘“试用”员工等
L-1-3	积极的劳动力计划	积极的劳动力计划宜尽可能避免使用非正式劳动力或过度使用临时性劳动力
L-1-4	针对影响就业的运行变化依法向工会或全体员工提前进行的情况说明和意见征询以及共同商议	影响就业的运行变化示例:停业整顿、破产或关闭等
L-1-5	在劳动实践中无直接或间接歧视行为	歧视行为是指,在无法律依据的情况下,基于种族、肤色、宗教、民族、社会出身、性别、户籍、残障或身体健康状况、年龄、身高、语言等原因,采取区别对待、排斥或者给予优惠等任何违反平等权的措施而侵害劳动者劳动权利的行为。示例:对农民工的就业、防护、工资福利等采取歧视性政策和措施等
L-1-6	无随意性或歧视性的解雇行为	随意性或歧视性的解雇行为的示例:无任何法定依据而随意采取的解雇行为;基于性别、年龄等各方面歧视性原因而采取的解雇行为等
L-1-7	对员工个人信息和隐私的保护	示例:制定并实施员工个人信息和隐私保护管理制度等
L-1-8	为仅使用合法的劳动中介机构,以及为使工作仅发包或分包给有能力和意愿承担组织责任,且能提供体面工作条件的合法组织而采取的措施及结果	示例:仅使用合法的劳务派遣机构;在选用承包商或分包商时将“承包商或分包商是否有能力和意愿为其员工承担组织责任且能提供体面工作条件”作为最低要求等
L-1-9	为避免从其合作伙伴、供货商或分包商的不负责任的劳工实践中获益所采取的措施及所取得的成果	示例:对供货商和分包商设立合同义务;突击造访和检查;在监督承包商和中介机构时进行尽职调查等

7.3.2 工作条件和社会保护(L-2)

“工作条件和社会保护”是“劳工实践”主题下的重要议题,旨在为劳动者提供合适、公平、恰当的工作条件,并对其社会保护给予应有的关注。

“工作条件和社会保护”(L-2)是“劳工实践类”(L)的第二级分类,下含 11 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 6 所示。

表 6 “工作条件和社会保护”(L-2)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
L-2-1	工作条件的合规性	示例:饮水、洗浴、卫生间等工作条件符合法律法规或其他法律约束性文件所规定的相关要求;劳动保护等工作条件符合法律法规或其他法律约束性文件所规定的相关要求等

表 6 (续)

序号	分类	说明
L-2-2	体面工作条件的提供	体面工作条件意指,劳动者在自由、公正、安全和有尊严的条件下工作。示例:在工资、工作时间、每周休息时间、节假日、职业健康安全、生育保护以及兼顾家庭责任等方面符合法律法规和体面劳动要求
L-2-3	对民族文化和宗教的传统与习俗的尊重	示例:针对特定民族宗教习俗禁忌,就饮食等方面作出的适当安排;为特定民族宗教习俗活动提供的必要便利等
L-2-4	为员工能够最大程度实现工作生活平衡而采取的措施及结果	示例:实行弹性工作制,使员工拥有平衡工作与生活的机会;实施“员工支持计划”以解决员工的后顾之忧;将关心员工身体健康不再停留在定期体检、报销医药费等传统做法上,而是主动为员工进行健康投资等
L-2-5	工资和其他形式报酬的直接支付	工资宜至少符合当地最低工资标准要求,并以货币形式按时、足额发放。除法律法规或其他法律约束性文件另有规定外,无限制或克扣员工工资的现象
L-2-6	同工同酬	组织依法仅基于工作岗位或成果而确定和支付报酬
L-2-7	无恶意提高劳动强度来规避加班工资的行为	劳动定额和计件报酬标准科学合理并严格执行。示例:按绝大多数同岗位员工在法定时间内均能完成的工作量来制定劳动定额标准等
L-2-8	对员工提供的社会保障	组织依法履行关于向员工提供社会保障的所有义务,如缴纳社会保险等
L-2-9	对员工依法享有的标准工时或协议工时、每周休息时间和带薪休假等权利的尊重	组织尊重员工享有法律法规或其他法律约束性文件所规定的标准工时或协议工时的权利,依法向员工提供每周的休息时间和带薪休假以及探亲假等
L-2-10	对员工家庭责任的尊重	示例:依法向其提供合理的工时和育婴假,在可能时提供托幼,以及为其照顾无行为能力的家庭老人和病人提供便利,以便员工实现恰当的工作生活平衡
L-2-11	依法对员工加班所给予的补偿	示例:依法足额支付加班费等

7.3.3 民主管理和集体协商(L-3)

“民主管理和集体协商”是“劳工实践”主题下的重要议题,旨在促进组织的民主管理,尊重和保障员工依法享有的知情权、参与权、表达权和监督权等民主权利,促进组织与为其工作的人员之间的理解,改善劳动关系。

“民主管理和集体协商”(L-3)是“劳工实践类”(L)的第二级分类,下含 11 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 7 所示。

表 7 “民主管理和集体协商”(L-3)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
L-3-1	为增强组织的民主管理和集体协商意识而采取的措施及结果	示例:对员工开展民主管理和集体协商相关法律法规宣传、教育和培训;举办相关专题研讨会和座谈会等

表 7 (续)

序号	分类	说明
L-3-2	集体协商机制的建立和有效运行	示例:集体协商制度的建立;在集体协商机制下积极回应集体协商要求并开展集体协商活动;在集体协商机制下实施集体协商结果等
L-3-3	为尊重和积极支持工会组织依法开展民主管理活动所采取的措施及所取得的成果	示例:为组织民主活动的开展提供组织、制度和资源保障;为职工代表履行职责提供必要的条件和其他便利;为在法定工作时间内依法参加民主管理活动的职工代表正常支付劳动报酬及其他福利待遇等
L-3-4	组织民主管理制度的建立和完善	示例:职工代表大会(或职工大会)、事务(厂务)公开制度、职工董事和监事制度、民主恳谈会制度、劳资协商会制度、职工议事会制度、职工民主评议制度、职工满意度测评制度等
L-3-5	当发生可能对就业产生重大影响的运行变化时向政府有关主管部门和员工代表的合理告知以及所开展的共同审查	示例:就组织并购重组相关事宜合理通告员工代表;为最大限度地减轻消极影响,组织与政府主管部门和员工代表共同审查大规模裁员事宜等

7.3.4 职业健康安全(L-4)

“职业健康安全”是“劳工实践”主题下的重要议题,旨在促进并保持员工的身心健康和社会福祉,以及预防因工作条件而引起的健康损害。

“职业健康安全”(L-4)是“劳工实践类”(L)的第二级分类,下含 11 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 8 所示。

表 8 “职业健康安全”(L-4)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
L-4-1	职业健康安全方针的制定、实施和保持	职业健康安全方针为组织职业健康安全管理确立了总方向和总目标,反映了组织最高管理者的至少遵守适用法律法规以及持续改进职业健康安全绩效的承诺。(参见 GB/T 28001)
L-4-2	对职业健康安全管理基本原则的遵循	这些基本原则如:关于职业健康安全风险控制措施层级选择顺序的原则(参见 GB/T 28001)等。反面示例:在未考虑“消除或替代”措施的情况下首先直接选用个体防护装备等
L-4-3	职业健康安全风险的分析和控制	分析和控制包括:危险源辨识、风险评价和控制措施的确定等
L-4-4	职业健康安全程序的传达和遵守	示例:对需要了解并执行程序的员工进行相关培训;违章操作的案例等
L-4-5	为预防职业伤害、疾病和事故及处理紧急情况所需的安全设备的有效提供,以及必要的个体防护装备的免费提供	示例:提供必要且充足的安全设备;提供必要且充足的个体防护装备等
L-4-6	职业健康安全事件和问题的记录和调查	示例:是否记录和调查了所有职业健康安全事件和问题等

表 8 (续)

序号	分 类	说 明
L-4-7	根据职业健康安全风险的不同影响所采取的特定措施及结果	可能会受到不同影响的员工的示例:女性(如:孕妇、产妇或哺乳期妇女)及男性,或者诸如残疾、无经验或年轻的员工等处于特殊状况下的员工等
L-4-8	为所有用工平等提供的职业健康安全保护措施及结果	组织仅基于职业健康安全风险而确定职业健康安全保护措施,不因人员(正式工、临时工、兼职工及分包工)的身份不同而不同。示例:不管是正式工还是临时工、兼职工或分包工,相同岗位均提供相同的个体防护装备
L-4-9	努力消除工作场所中促成或导致紧张和疾病的社会心理危险源的措施及结果	社会心理危险源示例:轮班制影响生物钟;特殊岗位人员的紧张人际关系导致其产生影响工作安全的精神情绪
L-4-10	为员工提供充分的职业健康安全培训	“充分”意指至少满足法律法规和其他适用要求。这不仅包括培训过程,还包括培训结果
L-4-11	员工对职业健康安全和环境管理体系的参与	示例:员工及时、全面、准确地获取职业健康安全风险信息 and 处置这些风险的最佳实践的信息;员工就与其工作有关的职业健康安全所有方面进行自由询问和获得协商;允许员工当有理由认为对自身或他人生命或健康即将造成危害或构成严重威胁而拒绝工作;员工向工会和具备专业的其他方面寻求外部建议;员工参与自身有关的职业健康安全决策和活动,包括事件和事故调查;员工免受因上述行为而遭到报复的威胁等

7.3.5 工作场所中人的发展与培训(L-5)

“工作场所中人的发展与培训”是“劳工实践”主题下的重要议题,旨在通过提升人的能力,使人成为富有创造力和具有高生产率的人才,以及享有自尊感、社区归属感和社会贡献成就感的过程;通过工作场所政策来处理重要的社会关切、提高个人才能和就业能力,促进人的发展。

“工作场所中人的发展与培训”(L-5)是“劳工实践类”(L)的第二级分类,下含 3 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 9 所示。

表 9 “工作场所中人的发展与培训”(L-5)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
L-5-1	在员工工作经历的各个阶段为其提供技能开发、培训和学徒经历及获得职业晋升的平等机会	在平等和非歧视的基础上,为所有员工提供此类机会
L-5-2	为确保被裁员的员工可获得帮助所采取的措施及所取得的成果	示例:帮助其获得新的就业;为其获得新就业提供培训和咨询等
L-5-3	为促进员工健康和福祉所制定和实施的相关计划	示例:促进员工享有自尊感、社区归属感和社会贡献成就感;提高个人生理和心理健康能力,促进人的发展

7.4 环境类(H)

7.4.1 污染防治(H-1)

“污染防治”是“环境”主题下的重要议题，旨在通过污染防治来提高环境绩效。

“污染防治”(H-1)是“环境类”(H)的第二级分类，下含9个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表10所示。

表10 “污染防治”(H-1)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
H-1-1	组织决策和活动与周边环境的关系和影响的识别	示例：组织活动对周边环境产生的噪音污染；组织活动所产生的废气和废水对周边的空气、土壤、地表水和地下水等产生的环境影响等
H-1-2	与组织活动有关的污染来源和废弃物来源的识别	所识别的污染来源和废弃物来源示例：组织排放的废水、废气和废渣；施工工地的噪音源；施工工地的废弃渣土；采矿的矿渣等
H-1-3	重要污染来源以及污染、耗水、废弃物和耗能减少情况的测量、记录和报告	示例：对废气和废水排放减少情况的测量、记录和报告等
H-1-4	旨在防止污染和废弃物所实施的措施及结果，应用废弃物管理层次的结果，以及对无法避免的污染和废弃物所采取的管理措施及结果	废弃物管理层次是指按下述层次优先顺序管理废弃物，即“避免、减少、再/循环利用、减小体积、处理”
H-1-5	就污染防治相关事宜与当地社区所进行的沟通	示例：就现有和潜在的污染排放和废弃物、有关健康风险及现有和拟采取的缓解措施等事宜与当地社区进行沟通等
H-1-6	为减少污染所采取的措施及所取得的成果	示例：采取措施逐步减少和最小化其所控制或影响的范围内的直接和间接的污染；通过开发和推广易应用的对环境更友好的产品和服务等
H-1-7	对所使用和释放的、相关且重要的有毒有害材料数量和类型的公开披露	公开披露内容除有毒有害材料数量和类型外，还包括这些材料在正常运行和意外泄露情况下已知的人类健康和环境风险
H-1-8	法律法规明令禁用的化学品的系统识别和杜绝使用	示例：制定用于系统识别法律法规明令禁用的化学品的程序和防范使用的措施等
H-1-9	所实施的环境事故预防与准备方案以及所制定的应急计划	应急计划宜包括现场和非现场的事件，并使劳动者、合作伙伴、当局、当地社区和其他有关的利益相关方参与其中。除其他事项外，环境事故预防与准备方案还宜包括危害识别和风险评估，通知程序和召回程序，通信系统，以及公众教育和信息

7.4.2 可持续资源利用(H-2)

“可持续资源利用”是“环境”主题下的重要议题，旨在通过改变目前生产和消费的模式与规模，使运行控制在地球承载能力范围内，以确保将来能够获得资源。

“可持续资源利用”(H-2)是“环境类”(H)的第二级分类，下含9个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表11所示。

表 11 “可持续资源利用”(H-2)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
H-2-1	对能源、水及所用其他资源来源的识别	示例：所用水取之于地下水；所用电源于某火电厂；所用木材源于某原始森林等
H-2-2	对所大量使用的能源、水和其他资源情况的测量、记录和报告	示例：高能耗企业对能耗情况的测量、记录和报告；高水耗企业对水耗情况的测量、记录和报告；造纸、家具等企业木材使用情况的测量、记录和报告等
H-2-3	为减少能源、水和其他资源的使用所采取的资源效率措施及结果	示例：尽可能采用节水、节能设备和技术；推广采用能效标准等
H-2-4	采用可持续的、可再生的、低环境影响的资源来补充或替代不可再生资源的措施及结果	示例：用太阳能、风能、生物能源来补充或替代化石能源等
H-2-5	为确保尽可能使用回收材料和再利用水资源所采取的措施及所取得的成果	示例：广泛采用再生纸；循环利用水资源等
H-2-6	为确保流域内所有用户公平获得水资源而管理水资源的措施及结果	示例：对流经本地的河流不污染、不截流，并尽可能减少对河流的取水，以确保河流下游用户公平获得水资源等
H-2-7	促进可持续采购的措施及结果	示例：尽可能避免采购不达标排放的组织的产品和服务等
H-2-8	延伸生产者责任的做法	示例：对本组织产品所用包装材料、报废品的回收利用和无害化集中处置；采用可持续的森林标准减少木材使用并对森林恢复进行补偿等
H-2-9	促进可持续消费的措施及结果	示例：避免过度包装、减少使用包装袋、尽量延长消费品使用期等

7.4.3 减缓并适应气候变化(H-3)

“减缓并适应气候变化”是“环境”主题下的重要议题，旨在通过最小化组织自身的温室气体排放(减缓气候变化)并对气候变化做出规划(适应气候变化)，为人类健康、社会繁荣和人权进步发挥积极促进作用。

“减缓并适应气候变化”(H-3)是“环境类”(H)的第二级分类，下含 10 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 12 所示。

表 12 “减缓并适应气候变化”(H-3)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
H-3-1	对累积的温室气体排放的直接和间接来源的识别	组织在识别时宜界定其责任边界(范围)。温室气体排放的直接来源是指组织自身所拥有或控制的温室气体排放源(如从燃料的燃烧中排放等)。间接来源包括能源间接温室气体排放源和其他间接温室气体排放源。能源间接温室气体排放源是指，组织所消耗的输入电力、热和蒸汽而构成的温室气体排放源(如从电力、热和蒸汽的使用中排放等)。其他间接温室气体排放源是指，由组织的活动所产生的非能源间接温室气体排放。进一步信息详见 ISO 14064:2006

表 12 (续)

序号	分类	说明
H-3-2	对组织主要温室气体排放的测量和记录	《京都议定书》中规定了需要减排的 6 种温室气体,包括:二氧化碳(CO ₂);甲烷(CH ₄);氧化亚氮(N ₂ O);氢氟碳化物(HFCs);全氟化碳(PFCs);六氟化硫(SF ₆)
H-3-3	在其控制范围内,逐步减少和最小化直接和间接的温室气体排放,并在其影响范围内,鼓励类似行动的优选措施及结果	示例:生产过程中热能的重复和高效利用;尽可能减少空调和其他制冷设备低温运行时间;尽可能减少供暖设备高温运行时间;采用隔热材料避免热量流失;淘汰落后的高排放设备等
H-3-4	为提高主要燃料使用效率和效果而对其使用数量和类型所进行的评价及采取的改进措施及结果	即使已经考虑了低排放技术和可再生能源,也宜使用生命周期方法以确保温室气体排放的净减少。生命周期方法意指从燃料消耗的生命周期排放来分析评价燃料使用效率和效果
H-3-5	为防止或减少因土地使用和土地使用变化及工艺或设备而释放的温室气体(GHG)所采取的措施及所取得的成果	设备包括但不限于热力、通风和空调机等。示例:当土地由森林变成工厂时,设法增加植被的种植等
H-3-6	组织内的节能措施及结果	示例:采购高能效商品;开发高能效的产品与服务等
H-3-7	为抵消剩余的温室气体排放所采取的措施及所取得的成果	示例:通过支持以透明方式运行的可靠的排放削减计划,如碳捕获与储存或碳封存等
H-3-8	基于未来气候预测所进行的风险识别	示例:海平面上升的风险;厄尔尼诺现象的频发所导致的灾害等
H-3-9	为减缓和适应气候变化所进行的调整和采取的其他措施及结果	示例:积极参与减缓和适应气候变化的行动等
H-3-10	为致力于利益相关方适应气候变化的能力建设所采取的措施及所取得的成果	示例:为利益相关方适应气候变化的能力建设提供技术和资金支持等

7.4.4 环境保护、生物多样性和自然栖息地恢复(H-4)

“环境保护、生物多样性和自然栖息地恢复”是“环境”主题下的重要议题,旨在通过保护环境和生物多样性及恢复自然栖息地和生态系统具有的多种功能与服务(如食品和水、气候调节、土壤构成和娱乐机会),为社会福祉做出贡献。

“环境保护、生物多样性和自然栖息地恢复”(H-4)是“环境类”(H)的第二级分类,下含 11 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 13 所示。

表 13 “环境保护、生物多样性和自然栖息地恢复”(H-4)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
H-4-1	对组织决策和活动给生物多样性和生态系统服务所带来的潜在消极影响的识别及所采取的消减影响的措施及结果	示例:识别当地生物物种,将业务活动远离生物多样性示范区或者采取措施以减少对生物多样性的影响等
H-4-2	为将环境影响成本内部化所参与的市场机制,以及从保护生态系统服务中所创造的经济价值	示例:参与碳排放交易市场将碳排放的环境影响成本内部化,并创造经济效益等

表 13 (续)

序号	分类	说明
H-4-3	对生态系统保护层级选择顺序原则的遵循	生态系统保护层级选择顺序原则:首先宜避免损害自然生态系统;其次是恢复生态系统;最后,如果前两项行动不可能或不充分有效,则应采取能够使生态系统服务在未来获得净收益的行动,以此来弥补损失
H-4-4	土地、水资源和生态系统的综合管理战略的制定和实施	组织通过建立和实施综合管理战略,以社会公平的方式促进土地、水资源和生态系统的保护和可持续利用
H-4-5	为保护地方性的、受威胁或被危及的物种或栖息地免遭任何不利影响所采取的措施及所取得的成果	示例:为保护稀有野生物种免遭灭绝的危险,采用替代植物或人工栽培种植的方法配置传统草药药方等
H-4-6	为使土地使用决策的环境影响最小化所采取的“规划、设计和运行实践”模式	土地使用决策包括与农业和城市开发有关的土地使用决策。“规划、设计和运行实践”模式是指从规划到运行全过程都要考虑环境影响最小化问题,旨在确保土地使用决策的科学化和系统化
H-4-7	建筑和建设工程开发过程中为保护自然栖息地、湿地、森林、野生动物走廊、保护区和农业用地所采取的措施及所取得的成果	示例:铁路和公路建设中充分考虑到为野生动物迁徙预留足够的通道;开发房地产时充分考虑到对农业用地的保护等
H-4-8	对可持续农业、渔业和林业良好实践的采用	示例:采用可持续农业、渔业或林业准则等
H-4-9	为鼓励供应商在其产品中采用更可持续的技术和工艺而在本组织中对此类产品使用比例的逐步提高	示例:逐步增加对可持续农业产品的采购量;逐步增加对可持续森林产品的采购量等
H-4-10	对野生动物及其栖息地的重视和保护	示例:将野生动物及其栖息地作为自然生态系统的一部分来考虑和制定环境保护政策和措施等
H-4-11	为避免决策和活动威胁物种生存或导致当地物种灭绝,或允许入侵物种传播或扩散所采取的措施及所取得的成果	示例:将审核是否威胁物种生存或导致当地物种灭绝,或允许入侵物种传播或扩散纳入决策程序之中等

7.5 公平运行实践类(G)

7.5.1 反腐败(G-1)

“反腐败”是“公平运行实践”主题下的重要议题,旨在促进社会的公平正义。

“反腐败”(G-1)是“公平运行实践类”(G)的第二级分类,下含9个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表14所示。

表 14 “反腐败”(G-1)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
G-1-1	腐败风险的识别及相应预防腐败政策的制定和实施	示例:所识别的采购环节的腐败风险及强化招投标腐败风险管理的做法等
G-1-2	领导层所发挥的反腐败榜样带动作用以及为落实反腐败政策所做的承诺、所提供的鼓励和所采取的监督实施措施及结果	示例:领导层对关联利益事项的回避;领导层公务支出事项的透明和拒责;领导层关于严格遵守和执行反腐败政策的集体、公开宣誓或声明等
G-1-3	为员工和组织代表努力消除腐败所提供的支持措施及结果、开展的培训活动以及对所取得相关进展提供的激励措施及结果	示例:企业为其员工和销售代表所开展的反腐培训活动;对员工和销售代表以无商业贿赂方式开拓市场给予物质和精神奖励等
G-1-4	提高员工、组织代表、承包商和供应商反腐意识所采取的措施及所取得的成果	示例:为员工、组织代表、承包商和供应商开展反腐政策和法规培训;开设反腐事迹宣传专栏或开展相关案例展览等
G-1-5	为确保员工和组织代表的合法服务报酬的恰当性所采取的措施及所取得的成果	示例:对员工和组织代表的合法服务报酬的恰当性进行的评估;依法依规进行的相应报酬调整等
G-1-6	反腐制度体系的建立和维护	示例:组织反腐制度体系等
G-1-7	为鼓励员工、合作伙伴、组织代表和供应商举报违法违纪和违反组织政策的行为,以及不道德和不公平的待遇所建立的具体保护机制	组织通过建立具体保护机制,以确保与举报及后续行动相关的人员无需担心遭到报复,从而鼓励员工、合作伙伴、组织代表和供应商举报违法违纪和违反组织政策的行为,以及不道德和不公平的待遇
G-1-8	就犯罪行为向相关执法机构所进行的举报	示例:犯罪举报案例等
G-1-9	在参与并实施反腐主管机关等所开展的与本组织有关的反腐败行动计划中,以及在支持、宣传和配合相关反腐败活动中所采取的措施及所取得的成果	示例:就一定层级管理者的家庭财产进行申报等
G-1-10	为鼓励与组织有运行关系的他人采取类似反腐败做法所采取的措施及所取得的成果	示例:建立反腐联盟等

7.5.2 公平竞争(G-2)

“公平竞争”是“公平运行实践”主题下的重要议题,旨在通过公平和广泛的竞争激发创新和效率,促进经济增长和提高人民生活水平。

“公平竞争”(G-2)是“公平运行实践类”(G)的第二级分类,下含 5 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 15 所示。

表 15 “公平竞争”(G-2)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
G-2-1	对有关竞争的法律法规的遵守情况	示例:无违反有关竞争的法律法规的情况;针对组织决策和活动就有关竞争的法律法规方面开展合规审核等
G-2-2	为防止参与反竞争行为所建立的程序或其他保障措施及结果	示例:积极参与和推进行业反垄断的联合行动;制定相关程序预防参与反竞争行为;建立接受和处理垄断行为投诉的机制等
G-2-3	为提高员工遵守有关竞争的法律法规和公平竞争意识所采取的措施及所取得的成果	示例:就有关竞争的法律法规对员工进行培训;开展公平竞争的 组织文化建设等
G-2-4	对反垄断和反倾销行为以及有关鼓励竞争的公共政策的支持措施及结果	示例:支持和协助政府相关部门开展反垄断和反倾销行为调查;积极参与有关鼓励竞争的公共政策的实施等
G-2-5	不利用诸如贫困等社会条件而获得不公平竞争优势的情况	由于外在的社会条件(如贫困等)可能会使当地组织在竞争中处于天然的劣势地位,因此,基于真正的公平竞争精神,对于负责任的组织来说,不宜利用当地组织的此种劣势地位而谋取竞争优势。示例:不利用贫穷等社会条件来不合理压低工人工资以获取竞争优势等

7.5.3 在价值链中促进社会责任(G-3)

“在价值链中促进社会责任”是“公平运行实践”主题下的重要议题,旨在通过采购和购买决策影响其他组织,推动价值链成员接受和支持社会责任原则和实践。

“在价值链中促进社会责任”(G-3)是“公平运行实践类”(G)的第二级分类,下含 6 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 16 所示。

表 16 “在价值链中促进社会责任”(G-3)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
G-3-1	在自身购买、分销和合同中融入社会责任的具体政策和实践	示例:组织采购政策中包含社会责任条款;对于分销商和承包商提出社会责任要求等
G-3-2	对价值链中的其他组织实施社会责任政策所采取的鼓励措施及结果	鼓励措施需避免因此陷入反竞争行为。示例:优先采购负责任组织的产品或服务
G-3-3	为防止关联组织背离社会责任承诺而对其进行的尽职调查与监测情况	示例:定期审查关联组织对其社会责任承诺的遵守情况等
G-3-4	为帮助价值链中的中小型组织实现社会责任目标而为其提供的支持措施及结果	支持措施包括:为提升中小型组织对社会责任问题和最佳实践的认知而开展相关培训和技术指导;向中小型组织提供额外帮助(例如,技术、能力建设或其他资源)等
G-3-5	为帮助提高关联组织对社会责任原则与议题的认知所采取的措施及所取得的成果	示例:为帮助提高关联组织对社会责任原则与议题的认知而进行的相关培训和技术指导等
G-3-6	在整个价值链中就实施社会责任的成本和收益采取的公平且可行的推动措施及结果	示例:采取恰当的购买行为,如支付公平的价格、预留充裕的交付产品和服务的时间、保持稳定的合同关系等

7.5.4 尊重产权(G-4)

“尊重产权”是“公平运行实践”主题下的重要议题，旨在促进投资、经济和有形财产的安全，激励创造与创新。

“尊重产权”(G-4)是“公平运行实践类”(G)的第二级分类，下含5个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表17所示。

表17 “尊重产权”(G-4)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
G-4-1	推动尊重产权和传统知识的政策与实践	示例：专利权等知识产权的尊重与保护；物质和非物质文化遗产的传承和保护；民族传统工艺、技术和知识的传承和保护等
G-4-2	关于财产使用权或处置权合法性的尽职调查	示例：在使用或处置财产时就其相应合法性进行尽职调查的程序等
G-4-3	无参与侵犯产权活动的现象	参与侵犯产权活动的示例：侵犯专利权；滥用支配地位；仿冒和假冒；盗版等
G-4-4	对所获得或使用的财产无不支付合理补偿的现象	不支付合理补偿的示例：使用他人专利而不支付许可费；对被拆迁房屋的所有者不支付合理补偿等
G-4-5	在行使和保护自身知识产权和财产权时对社会期望、人权及个人基本需求的考虑情况	示例：为保护人类生命和健康，对于有效诊治大规模传染病的医疗技术和药品生产技术的知识产权采取宽松许可政策；在发生极端灾害时为公众提供临时避难场所等

7.6 消费者问题类(X)

7.6.1 公平营销、真实公正的信息和公平的合同实践(X-1)

“公平营销、真实公正的信息和公平的合同实践”是“消费者问题”主题下的重要议题，旨在促使消费者在知情和可比较的情况下做出消费和购买决策，以及通过降低双方之间谈判力量的不对等，以保护供应商和消费者双方的合法利益。

“公平营销、真实公正的信息和公平的合同实践”(X-1)是“消费者问题类”(X)的第二级分类，下含9个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表18所示。

表18 “公平营销、真实公正的信息和公平的合同实践”(X-1)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-1-1	在与消费者进行沟通时无任何欺骗、误导、虚假或不公平、不清晰、模棱两可的做法	反面示例：沟通时故意遗漏关键信息；对产品和服务的缺陷和风险故意采用不清晰和模棱两可的说法等
X-1-2	为便于消费者获得信息并进行比较且据此进行知情选择所采取的共享相关信息的透明方式	示例：全面、真实地明示不同类型产品和服务的优势和劣势；为便于消费者网上选购商品而在网站设计上增加不同品牌的同类商品的相关信息比较功能等
X-1-3	在与消费者进行沟通时对广告和营销行为的明确声明	示例：在电视屏幕显著位置标明该节目时段为广告和营销行为等

表 18 (续)

序号	分 类	说 明
X-1-4	面向消费者对价格,产品和服务的条款和条件(以及使用时需要的配件)及运输成本的公开披露	示例:公开明示价格不包含商品运费;公开披露商品使用时还需另外购置的配件等
X-1-5	基于基本事实和信息支撑来回应消费者要求的组织声明和主张	示例:对于声称具有某种功效的商品,提供具有公信力的第三方专业测试和审验报告等
X-1-6	面向消费者的文字、声音或影像在性别、宗教、残疾或个人关系等方面无包含或加深成见的情况	反面示例:在产品说明中包含性别歧视的文字描述等
X-1-7	面向消费者所开展或所参与的广告和营销活动没有损害弱势群体最大利益的现象	反面示例:广告中包含了取笑人的生理缺陷的素材;广告中包含了儿童不宜观看的内容;广告中含有或暗含怂恿儿童沉迷于网络或游戏的导向和暗示等
X-1-8	销售点为消费者所提供信息的完整性、准确性和易理解性	完整、准确和易理解的信息宜包括: ——产品和服务的所有重要方面,包括金融和投资产品,最好能考虑到整个生命周期; ——采用标准化的测试程序,并在可行时可通过比照平均性能或最佳实践来确定产品或服务的关键质量信息; ——产品或服务的健康安全方面,诸如潜在的有害使用、产品生命周期内含有或释放的有害材料和有害化学物质; ——关于如何获取产品和服务的信息; ——当采用境内或跨境远程销售,包括使用互联网、电子商务或邮购等销售方式时,提供组织地点、邮寄地址、电话号码和电子邮件地址等信息
X-1-9	面向消费者所用合同的公平和公正性	公平和公正的合同宜: ——以清晰、易读和易懂的语言撰写; ——不包含不公平的合同条款,例如不公平免责、有权单方面改变价格和条件、将破产风险转嫁给消费者或不恰当延长合同期限等,并避免包括不合理贷款利率等在内的掠夺性贷款; ——提供清晰且全面的信息,包括价格、产品特征、条款、条件、费用、合同期限和合同撤销期限等

7.6.2 保护消费者健康安全(X-2)

“保护消费者健康安全”是“消费者问题”主题下的重要议题,旨在通过提供安全且在使用或消费时不会带来不可接受的伤害风险的产品和服务,以保护消费者健康安全。

“保护消费者健康安全”(X-2)是“消费者问题类”(X)的第二级分类,下含 10 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 19 所示。

表 19 “保护消费者健康安全”(X-2)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-2-1	所供产品和服务在正常和合理可预见使用情况下的安全性	产品和服务的安全性宜首先考虑那些可能没有能力识别或评估潜在危险的弱势群体(尤其是儿童)的安全。它既意味着对使用者和其他人员是安全的,也意味着对使用者的财产和对环境是安全的
X-2-2	为尽可能提高安全保护水平所采取的措施及所取得的成果	示例:就健康安全方面的法律法规、标准和其他规范是否足以处理所有健康安全问题而进行评估;跟踪研究并及时采用能够显著提高保护水平的更高安全要求等
X-2-3	组织因上市后的产品出现始料未及的危害、存在严重缺陷,或者包含误导或错误信息而中止提供服务或撤回仍在分销链中的所有产品以及召回已购产品并补偿其损失的情况	示例:当上市后的产品出现始料未及的危害、存在严重缺陷,或者包含误导或错误信息时,为确保消费者健康安全,组织及时披露信息并积极主动中止提供相关产品,撤回仍在分销链中的所有产品,全力联系消费者以召回全部已购产品并补偿其损失等
X-2-4	为最大限度地降低产品和服务的健康安全风险而在设计过程中所采取的措施及所取得的成果	示例: ——不但识别潜在的用户群、预期用途和可合理预见的对过程、产品或服务的误用,而且识别产品或服务在所有使用阶段和条件下可能带来的危险源,以及在某些情况下为弱势群体提供的定制产品和服务可能带来的危险源; ——评估已识别的危险源给已识别的用户或联系人(包括孕妇)所带来的风险; ——通过遵循以下优先顺序来降低风险:首先考虑采用完全消除危险的安全设计;然后考虑增设保护性装置;最后才考虑向用户提供警示信息
X-2-5	为确保产品和服务信息的合理设计而对消费者的需求差异、能力差异或局限性(尤其是了解信息所需时间的差异或局限性)所给予的考虑和重视	示例:用醒目的颜色突出标示警示信息;更多采用大众易于理解且简明、直观的图示信息等
X-2-6	为产品研发尽可能避免选用有害化学品所采取的措施及所取得的成果	有害化学品包括但不限于致癌、致突变、有生殖毒性、具有持久性和生物蓄积性的物质。示例:就产品研发所选用化学品进行危害性审查等
X-2-7	对产品和服务引入新材料、新技术或新生产方法所进行的人身健康风险评价,以及所形成的、消费者可获得的评价结果文件	示例:对手机外壳采用新材料进行人身健康风险评价并将评价结果形成消费者可获得的文件等
X-2-8	为向消费者传递产品和服务的重要安全信息而对国际公认的、标准化的图形符号和图形标志的采用	示例:在产品说明书中,采用相关国家标准中的安全标志用图形符号来标注安全警示信息;在产品外包装上用安全标志用图形符号来标注重要的安全搬运警示信息等
X-2-9	对消费者正确使用产品所给予的相关指导	示例:在产品说明书中,警示已知的或正常可预见的产品使用风险,产品的安全使用须知等
X-2-10	为防止产品在移交给消费者后因不当搬运或储存而变得不安全所采取的措施及所取得的成果	示例:为防止消费者对产品的不当搬运而在产品上设置专门的搬运装置;为防止消费者对产品的不当储存而在产品上设置专门的密闭装置等

7.6.3 可持续消费(X-3)

“可持续消费”是“消费者问题”主题下的重要议题，旨在通过减少和消除不可持续的生产和消费模式，以实现可持续发展和人类更高的生活质量。

“可持续消费”(X-3)是“消费者问题类”(X)的第二级分类，下含 2 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 20 所示。

表 20 “可持续消费”(X-3)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-3-1	针对消费者所开展的可持续消费教育活动	示例：使消费者知晓其对产品和服务的选择也涉及对自身健康和环境的影响；为消费者就如何调整和改进消费方式以促进可持续发展提出可行建议等
X-3-2	为确保为消费者提供的产品和服务在其整个生命周期中均有利于社会和环境所采取的措施及所取得的成果	示例： ——尽可能的情况下消除或最小化产品和服务对健康和环境的消极影响。当存在着危害更少和更高效的选择时，向消费者提供消极影响更少的产品或服务选择； ——产品及其包装的设计易于使用、可再利用、维修或可回收，并尽可能向消费者提供或建议其采用回收和处置服务； ——优先供应有利于可持续发展的产品或服务； ——以可负担的价格提供更长寿命周期的高质量产品； ——向消费者提供产品和服务的生产和交付过程中有关环境与社会方面的信息，这些信息宜在科学上是可靠、一致、真实、准确、可比较、可证实的，在适当时，信息提供还可包括资源利用效率，并考虑到价值链； ——向消费者提供有关产品和服务的信息

7.6.4 消费者服务、支持和投诉及争议处理(X-4)

“消费者服务、支持和投诉及争议处理”是“消费者问题”主题下的重要议题，旨在通过用于处理消费者需求的售后服务机制(包括正确安装、担保和保证、产品和服务应用的技术支持，以及退货、修理及维护等)，以保护供应商和消费者双方的合法利益。

“消费者服务、支持和投诉及争议处理”(X-4)是“消费者问题类”(X)的第二级分类，下含 7 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 21 所示。

表 21 “消费者服务、支持和投诉及争议处理”(X-4)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-4-1	为预防投诉而向消费者提供规定时间内退换货或获得其他适当赔偿的方式所采取的措施及所取得的成果	示例：制定消费者退换货及相关赔偿的政策和制度；在相关场所和文件中向消费者明确告知退换货及相关赔偿的政策和措施等
X-4-2	对投诉及其处理的评审和改进	示例：通过评审以确保投诉渠道畅通；对投诉的响应和处理时间期限做出明确规定并告知消费者等

表 21 (续)

序号	分类	说明
X-4-3	在可行时所提供的与产品预期生命周期相匹配但超过法定担保期限的担保	示例:就产品保质期内和期外做出分类担保规定;在向消费者仅收最低维修成本费的情况下为超过法定担保期限的商品提供担保等
X-4-4	就售后服务和支持的获取方式和渠道以及争议处理和补偿的机制对消费者的明确告知	示例:在销售点和产品随附的相关文件中醒目告知产品售后服务和支持的获取方式和渠道以及争议处理和补偿的机制等
X-4-5	所提供的售后支持与咨询服务体系的充分性和有效性	示例:消费者关于售后支持与咨询服务体系的满意度;消费者关于售后支持与咨询服务体系的反馈意见等
X-4-6	维修服务价格的合理性和服务场所的易达性以及零部件预期供应信息的易获得性	示例:消费者关于维修服务的综合反馈意见;消费者对维修服务的满意度;合理的维修网点布局等
X-4-7	所选用的基于国家标准、行业标准、地方标准和企业标准处理争议、冲突和补偿的程序	这些程序向消费者免收或仅收最低费用,且不要求消费者放弃其法律追索权。示例:消费者对此类程序的满意度和反馈意见等

7.6.5 消费者信息保护与隐私(X-5)

“消费者信息保护与隐私”是“消费者问题”主题下的重要议题,旨在通过限制所收集信息的类型及信息获取、使用和保护的方式来保护消费者的隐私权。

“消费者信息保护与隐私”(X-5)是“消费者问题类”(X)的第二级分类,下含 9 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 22 所示。

表 22 “消费者信息保护与隐私”(X-5)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-5-1	对个人信息收集范围的限制	示例:仅收集提供产品和服务的必要信息;消费者在知情情况下自愿提供信息等
X-5-2	无将消费者个人信息用于其所不希望的营销目的的现象	反面示例:消费者对其个人信息被用于其所不希望的营销目的而进行的投诉等
X-5-3	获取信息方式的合法性和公正性	示例:在获取信息时依法与消费者签署知情同意书;不将消费者同意提供法律要求之外的信息(此类信息与产品和服务的合法正常消费并无必然联系)作为购买产品或服务的前提条件等
X-5-4	在收集信息之前或之时对其目的的明确说明	示例:在依法与消费者签署的知情同意书上明确说明收集信息的目的;在信息收集程序中包含向消费者提前告知收集信息的目的等
X-5-5	在消费者不知情、不自愿或无相关法律要求的情况下,无泄露、提供和滥用消费者个人信息以及将个人信息用于指定用途以外目的的现象	反面示例:消费者关于个人信息泄露的投诉;消费者因本组织泄露其个人信息而遭受伤害或损害的案例;执法部门的相关处罚等

表 22 (续)

序号	分 类	说 明
X-5-6	为保障消费者对组织是否占有其相关信息进行核实和质疑的权利而采取的措施及结果	示例:在相关程序中明确赋予消费者对组织是否占有其相关信息进行核实和质疑的权利,将尊重消费者的该项权利明确告知消费者等
X-5-7	个人信息安全保护措施充分性	示例:相关的安全保护程序和制度;相关的技术措施和管理措施;个人信息安全保护措施的对外公开等
X-5-8	使用个人信息的做法和政策的公开性以及证实个人信息的存在、性质和主要用途的便捷方式	示例:关于个人信息的开发、做法和政策的公开声明;为消费者证实其个人信息的存在、性质和主要用途提供可利用的查询和验证手段等
X-5-9	组织内信息保护人员联系方式的公开披露,以及他们对遵守上述措施和适用法律法规的担责	示例:在合适之处公开披露组织内负责信息保护的人员的身份和常驻地点(如:联系方式等);组织内负责信息保护的人员的违规情况等

7.6.6 基本服务获取(X-6)

“基本服务获取”是“消费者问题”主题下的重要议题,旨在为消费者满足基本需求的权利的实现做出贡献。

“基本服务获取”(X-6)是“消费者问题类”(X)的第二级分类,下含 6 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 23 所示。

表 23 “基本服务获取”(X-6)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
X-6-1	在未给消费者提供机会使其可在合理期限内付费的情况下,无因其未付费而中断提供基本服务的现象,以及在不考虑具体消费者是否已付费的情况下,无采取中断集体服务的方式惩罚消费者集体的现象	反面示例:因个别住户未支付水费而对整栋楼集体断水;当预警不充分且不为补缴电费预留充足时间的情况下贸然对欠缴电费的居民采取中断供电的惩罚等
X-6-2	在容许的情况下,为给需要的人提供补贴而在定价和收费方面采取的做法	示例:为保障低收入家庭的基本生活而在基本服务的供应上对此类家庭采取优惠补贴措施等
X-6-3	有关定价和收费信息的透明度	示例:公示有关基本服务的定价和收费信息;基本服务定价和收费变化的公开听证等
X-6-4	为了扩大基本服务的覆盖面并确保无歧视地向所有消费者群体提供相同质量和水平的服务而采取的措施及结果	示例:无歧视地为贫困地区供水、供电等
X-6-5	为避免歧视任何消费者群体而对基本服务的缩减或中断情况所采取的公正处理方式	示例:面向所有消费者群体而公开透明且一视同仁地缩减或中断基本服务的供应;由第三方公证机构进行公证等
X-6-6	为防止服务中断而对服务系统所采取的维护和更新措施及结果	示例:关于定期维护的程序和记录;修电塔;修供热管道等

7.6.7 教育和意识(X-7)

“教育和意识”是“消费者问题”主题下的重要议题，旨在促使消费者基于所得到的信息充分认识到自己的权利和责任，做出更加理智的购买决策和开展更加负责任的消费活动。

“教育和意识”(X-7)是“消费者问题类”(X)的第二级分类，下含 10 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 24 所示。

表 24 “教育和意识”(X-7)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
X-7-1	面向消费者所开展的有关健康安全(包括产品的危险)方面的教育	示例:举办有关健康安全(包括产品的危险)方面的宣传和展览等
X-7-2	面向消费者就有关适用法律法规、索赔途径、消费者保护机构与组织的信息所开展的教育活动	示例:在产品随附文件中包含有关适用法律法规、索赔途径、消费者保护机构与组织的信息等
X-7-3	面向消费者就产品和服务的标识以及手册和说明书所提供的信息所开展的教育活动	示例:在销售点指派专人就产品和服务的标识以及手册和说明书所提供的信息进行咨询等
X-7-4	面向消费者就重量和规格信息、价格信息、质量信息、贷款条件和可获得的必要服务的信息所开展的教育活动	示例:在产品随附文件中包含有关重量和规格信息、价格信息、质量信息、贷款条件和可获得的必要服务的信息等
X-7-5	面向消费者就与使用有关的风险信息以及所有必要的警示信息所开展的教育活动	示例:在产品随附文件中包含与使用有关的风险信息以及所有必要的警示信息等
X-7-6	面向消费者就有关金融和投资的产品和服务所开展的教育活动	示例:在产品随附文件中包含有关金融和投资的产品和服务的基本知识和相关风险警示信息(尤其是监管部门要求披露的信息)等
X-7-7	面向消费者就环境保护所开展的教育活动	示例:举办有关环境保护方面的宣传和展览等
X-7-8	面向消费者就原料、能源和水的有效利用所开展的教育活动	示例:举办有关原料、能源和水的有效利用的宣传和展览等
X-7-9	面向消费者就可持续消费所开展的教育活动	示例:举办有关可持续消费方面的宣传、展览和讲座等
X-7-10	面向消费者就包装材料、废弃物和产品的妥善处置所开展的教育活动	示例:在产品随附文件中包含与使用有关的风险信息以及所有必要的警示信息等

7.7 社区参与和发展类(S)

7.7.1 社区参与(S-1)

“社区参与”是“社区参与和发展”主题下的重要议题，旨在通过践行自身的公民价值观，为社区发展做出贡献。

“社区参与”(S-1)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类，下含 6 个第三级分类。第三级分类及

其相关说明如表 25 所示。

表 25 “社区参与”(S-1)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
S-1-1	在确定社会投资和社区发展活动优先事项时对社区不同群体代表的咨询	不同群体包括当地主管部门、社区居民、当地合作伙伴等。选择群体代表时宜特别关注弱势、受歧视、边缘化、无代表和代表人数不足的群体
S-1-2	对于可能会影响社区的开发项目,在开发前与社区就相关条件和情况所进行的相互协商	相互协商宜基于拥有完整、准确和易于得到的信息而进行。示例:在建设垃圾焚烧发电厂时,在开发前与社区就相关条件和情况进行充分协商,就可能的影响及其相关疑惑作出明确解释和说明等
S-1-3	为致力于增进公共利益和推动社区发展所参加的当地协会等组织	示例:参加当地社区发展协会;与社区组织开展联建共建活动等
S-1-4	为杜绝贿赂或不当影响所采取的措施及所取得的成果	示例:保持与当地公职人员之间关系透明等
S-1-5	对参与社区志愿服务所采取的鼓励和支持措施及结果	示例:为鼓励员工参与社区志愿活动而给予时间安排上的便利;允许带薪参加志愿活动等
S-1-6	为促进社区发展的确立、实施、监督和评估所采取的措施及所取得的成果	示例:参与并帮助相关社区政策的制定;为社区发展计划的确立、实施、监督和评估提供咨询意见和建议等

7.7.2 教育和文化(S-2)

“教育和文化”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在通过保护并促进文化和教育,为增强社会凝聚力和促进社会发展发挥积极影响。

“教育和文化”(S-2)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 5 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 26 所示。

表 26 “教育和文化”(S-2)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
S-2-1	为提升当地文化水平而对各层次教育事业所采取的促进和支持措施及结果	示例:设立教育奖励和援助基金;参与当地社区各层次教育推进计划等
S-2-2	为增加弱势群体的学习机会而采取的措施及结果	示例:资助残疾儿童的学习;为孤儿院和养老院捐建图书馆或类似设施等
S-2-3	为消除儿童获得教育的障碍所采取的辅助措施及结果	示例:资助贫困家庭的儿童入学并对其家庭脱贫给予帮助;捐助贫困地区建立希望小学等
S-2-4	对当地文化和传统的促进和尊重	示例:组织的决策和活动充分考虑当地文化传统;为当地文化的发展和传统文化的传承而采取的促进措施等
S-2-5	为保存和保护文化遗产所采取的辅助措施及结果	示例:避免组织活动对文化遗产产生消极影响;为保存和保护文化遗产在人力、物力或财力方面提供力所能及的帮助和支持等

7.7.3 就业创造和技能开发(S-3)

“就业创造和技能开发”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在通过创造就业和开发技能,为

减少贫困和促进经济和社会发展做出贡献。

“就业创造和技能开发”(S-3)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 8 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 27 所示。

表 27 “就业创造和技能开发”(S-3)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
S-3-1	为减少贫困而通过直接投资所创造的就业机会	示例:在经济可行的情况下进行直接投资而创造的新就业岗位等
S-3-2	为最大限度创造就业机会而进行的技术选择	示例:在考虑长远发展及成本收益且不影响质量、安全、健康和效率的情况下平衡考虑人工与机器的选择等
S-3-3	为确保外包决策考虑对就业影响所采取的措施及所取得的成果	外包决策对就业影响既包括对做出决策的组织内部的影响,也包括对受决策影响的外部组织的影响。示例:在做出外包决策前进行就业影响分析等
S-3-4	为确保优先考虑为社区创造直接就业机会所采取的措施及所取得的成果	示例:在组织的社区参与和发展计划中确立基本的就业原则,即首先考虑为社区创造直接就业机会,然后才考虑使用临时性工作安排等
S-3-5	当地技能开发计划的参与	技能开发计划包括:学徒计划、重点关注特定弱势群体的计划、终生学习计划,以及技能鉴定和认证计划等
S-3-6	在技能开发计划不足的社区,与社区内其他机构合作而对社区技能开发计划所做的帮助或改善	示例:与当地学校、街道办事处合作共同开办待业人员专业技能培训班等
S-3-7	为确保在就业和能力建设方面特别关注弱势群体所采取的措施及所取得的成果	示例:在可行时,优先安置残疾人就业;针对特定弱势群体为其就业进行专项能力培训等
S-3-8	为有助于改善创造就业所必需的环境条件而采取的措施及结果	示例:帮助当地社区制定有助于创造就业的发展战略和规划、激励措施等

7.7.4 技术开发和获取(S-4)

“技术开发和获取”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在通过以促进人力资源开发和技术传播的方式采用专门知识、技能和技术,为社区发展做出贡献。

“技术开发和获取”(S-4)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 5 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 28 所示。

表 28 “技术开发和获取”(S-4)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
S-4-1	所帮助开发的、能够解决当地社区的社会和环境问题的创新技术	示例:帮助当地社区开发的用以解决当地社区饮用水质量的新技术等
S-4-2	所帮助开发的、易复制且对消除贫困和饥饿有较大积极影响的低成本技术	示例:所开发的、可为广大贫困家庭易学易用且能增加经济收入的低成本技术等

表 28 (续)

序号	分类	说明
S-4-3	在保护当地社区对其知识和技术相关产权的前提下,对当地潜在的传统知识和技术所进行的发掘和开发	示例:与当地社区合作,开发和发掘当地传统手工艺技术、传统医药技术等
S-4-4	在雇佣当地人员参与的情况下,与社区伙伴所共同推进的科技发展计划项目	示例:与当地的大学或研究实验室等组织开展合作,在当地农户参与的情况下,研究并推广实施农田秸秆资源再利用科技发展计划项目等
S-4-5	为提高当地社区对技术的管理能力所采取的措施及所取得的成果,以及允许技术转让和扩散的做法	示例:为促进当地发展而设定合理的技术转让或许可的条款和条件;为提高当地社区管理技术的能力所开展的相关技术咨询和培训等

7.7.5 财富和收入创造(S-5)

“财富和收入创造”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在通过帮助营造培育创业精神的环境而为社区带来长远利益;通过对创造财富和收入发挥积极影响(如:投资创业计划、发展当地供应商和雇佣社区成员等)而增进经济和社会福利或社区财富;通过帮助当地创造财富和收入而在消除贫困方面发挥重要作用;通过履行纳税义务为政府解决重要发展问题做出贡献。

“财富和收入创造”(S-5)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 10 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 29 所示。

表 29 “财富和收入创造”(S-5)下含第三级分类及其相关说明

序号	分类	说明
S-5-1	在进驻或离开某个社区时,对相关经济和社会影响所进行的评估	经济和社会影响包括对社区可持续发展所需基本资源的影响等。示例:税收的增加或减少;为当地供应商和社区成员增加或减少创造财富和收入的机会等
S-5-2	为推动社区现有经济活动多样化所提供的支持措施及结果	示例:为促进社区现有经济活动多样化提供资助等
S-5-3	优先选用当地产品和服务供应商的措施及结果	示例:尽可能帮助发展当地供应商;在采购活动中优先选用当地产品和服务供应商等
S-5-4	为增强当地供应商(尤其是社区弱势群体)进入价值链的能力和为其创造更多机会所采取的措施及所取得的成果	示例:为当地残疾人福利工厂进行培训以提升其能力而使其有更多机会进入本组织的价值链等
S-5-5	在提高生产力和培育创业精神的过程中,为扶助社区成员(尤其是妇女和其他弱势群体)建立组织和合作社而在建立持久计划和伙伴关系方面所做的努力	示例:提供一系列培训计划,包括商业规划、营销、作为供应商所必需的质量标准、管理和技术支持、融资和合资组织便利等方面的培训等
S-5-6	对可用资源的有效使用所采取的鼓励措施及结果	示例:为有效使用可用资源提供技术支持等

表 29 (续)

序号	分 类	说 明
S-5-7	为使社区中的组织更易于获得采购机会而采用的适当方式	示例:通过能力建设使社区组织达到技术要求;提供有关易获得采购机会的信息等
S-5-8	对向社区提供所需产品和服务的组织和个人所提供的支持措施及结果	这些组织和个人也能促进当地就业并建立当地市场、区域市场和城区市场之间的联系,从而有利于社区福利
S-5-9	对社区内的创业团体所采取的适当帮助措施及结果	示例:为创业团体提供咨询;参加社区创业帮扶组织等
S-5-10	对纳税义务的依法履行情况	示例:无偷税或漏税现象出现等

7.7.6 健康(S-6)

“健康”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在为促进健康、防范健康威胁和疾病、减轻对社区的危害做出贡献。

“健康”(S-6)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 4 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 30 所示。

表 30 “健康”(S-6)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
S-6-1	为消除组织的生产过程和所提供的产品或服务对健康的消极影响所采取的措施及所取得的成果	示例:进行技术改造以达到废气和废水排放的相关标准要求;废旧电器、电池的回收利用等
S-6-2	为促进良好的社区健康水平所采取的多种措施及结果	示例:积极参与社区健康水平促进计划等
S-6-3	为促进社区对健康威胁和主要疾病及其预防认识水平的提高所采取的措施及所取得的成果	示例:举办相关展览、宣传、讲座和培训等
S-6-4	为预防疾病而对基本卫生保健服务、清洁水源和适当的卫生条件所采取的支持措施及结果	示例:积极支持和参加当地社区的基本卫生保健计划;积极参加和支持社区清洁水源行动等

7.7.7 社会投资(S-7)

“社会投资”是“社区参与和发展”主题下的重要议题,旨在通过将自身资源投资于社区发展项目,为提高社区社会生活质量和促进可持续发展做出贡献。

“社会投资”(S-7)是“社区参与和发展类”(S)的第二级分类,下含 4 个第三级分类。第三级分类及其相关说明如表 31 所示。

表 31 “社会投资”(S-7)下含第三级分类及其相关说明

序号	分 类	说 明
S-7-1	为促进社区发展所规划的社会投资项目	所有社会投资项目均宜为社区居民创造更大的机遇,如通过增加当地采购和各种外包支持当地发展
S-7-2	为防止社区对组织慈善活动形成永久依赖而采取的措施及结果	示例:将资金和物质捐助改为技术和能力培训;对那些有利于增加社区就业和增强脱贫能力的个体创业计划给予重点资助等
S-7-3	为获得最大化的协同效应并充分发挥资源、知识和技能的互补利用而与包括政府、商业或社会组织等在内的其他组织所建立的伙伴关系	示例:参加当地社区的节能减排技术和标准联盟;参加社会责任技术和标准联盟等
S-7-4	向弱势群体和低收入人群提供食品和其他必需品的援助计划,以及提高其能力和为其增加资源及机会的帮助措施及结果	示例:为孤儿院和养老院捐助食品和其他必需品;为待业人员提供技能培训等

参 考 文 献

- [1] GB/T 28001 职业健康安全管理体系 要求
 - [2] ISO 14064:2006 Greenhouse gases
 - [3] 京都议定书(Kyoto Protocol,全称为《联合国气候变化框架公约的京都议定书》)
-

中华人民共和国
国家标准
社会责任绩效分类指引
GB/T 36002—2015

*

中国标准出版社出版发行
北京市朝阳区和平里西街甲2号(100029)
北京市西城区三里河北街16号(100045)

网址 www.spc.net.cn

总编室:(010)68533533 发行中心:(010)51780238
读者服务部:(010)68523946

中国标准出版社秦皇岛印刷厂印刷
各地新华书店经销

*

开本 880×1230 1/16 印张 2.25 字数 60 千字
2015年6月第一版 2015年6月第一次印刷

*

书号: 155066·1-51947 定价 33.00 元

如有印装差错 由本社发行中心调换
版权专有 侵权必究
举报电话:(010)68510107



GB/T 36002-2015