



国际商会身份识别管理指南

适用于参与国际供应链的各方当事人

1、本指南的使用

商品和/或服务生产和分销越来越多地在由电子通信支持的全球价值链中组织展开。进出口商以及他们的物流、银行、保险和计算机支持服务的服务提供商需要能够通过高质量的数据进行电子通信。

这就要求所有市场参与者需要选择哪些数据与国际端到端的供应链中他们所处的位置相关，并以最有效和安全的方式构建和维护他们的业务流程。本指南为国际供应链的市场参与者（及其服务提供商）提供了可获取哪些主体及客体数据的指南。

2. 为什么正确的数据与国际企业相关

本国际商会指南源于三种业务驱动因素：

- **国际贸易**:国际企业在其所在的国际供应链中，面临着多个主体和客体身份识别系统的数据，这产生了运营成本和风险。
- **数字经济**：企业越来越多地成为一个或多个数字化生态系统的一部分，这需要对数字化供应链中的主体和客体进行独特的“端到端”识别，特别是考虑到快速增长的电子商务业务及其（跨境）支付的情况。
- **合规挑战**：企业需要更多地意识到身份识别管理正确数据的重要性，以便在政府机构更多的报告要求中规避合规风险（海关、安全、反洗钱、反恐融资、制裁制度及《国际植物保护公约》等）。

这三种驱动因素对身份识别产生影响：

- **主体**：即，在供应链中相互关联（法律上和数字上）的拥有权利和义务的法人实体和自然人：
 - 贸易商：出口商和进口商、制造商、零售商等。
 - 服务提供商：银行、保险公司，承运人及物流企业等。
 - 政府机构：海关、税务（增值税）、金融情报中心、国家统计局（统计数据）、食品和药品监督管理局等。
- **客体**：即，供应链市场参与者所拥有的没有权利和义务的实体：
 - 法人实体开展业务的场所；
 - 交通工具：船只、飞机、卡车、铁路货车及驳船等；
 - 包装设备：海运和空运集装箱、托盘、滚装集装箱和其他可重复使用的包装设备；
 - 产品识别码：条形码、二维码等；
 - 认证（备件）零件识别码（如航空、军事）；
 - 单据：提单、ATA单证册、原产地证、健康证书、保险单/证明等；
 - 非物质客体，如软件、品牌、专利、知识产权等。

相对于供应链中业务伙伴使用的技术类型，在端到端供应链中使用的识别主体和客体身份的标识符应是中性的。所使用的标识符（和附加属性）应是可追踪的，并可通过标准和可用的寄存器进行验证。

本指南旨在帮助国际企业（及其服务提供商）的管理人员开发和维护其数据，并解决供应链中主体和客体的身份管理挑战。

对于诸如销售、采购、融资、技术、运输、合规和向政府机构报告等众多业务职能来说，数据管理越来越重要。

3. 价值链的机遇

针对商业伙伴中的主体和客体的身份识别，全球价值链需要在全全球范围内协调公法以及全球适用的私法规则和和条例、技术标准和网络，从而确保：

- 高质量的数据来识别价值链中的产品和服务；
- 每个供应链合作伙伴（包括国际企业和政府机构）自身的/提供的高质量数据；
- 供应链中使用的低运营成本的数据；
- 端到端供应链流程进一步数字化的机会；
- 向政府机构提供数字化报告，以缓释合规风险（例如，“谁是谁”、“谁拥有谁”和“谁拥有什么”）。

主体和客体的高质量身份管理流程将极大减少供应链合作伙伴间的贸易壁垒、运营成本和风险，同时有助于满足政府机构的报告要求。

4. 国际企业面临的“KYC（C）”及“KYS”挑战

国际企业面临着越来越严苛的供应链合规和支付要求，即“了解你的客户”（KYC）、“了解你客户的客户”（KYCC）和“了解你的供应商”（KYS）。

立法者要求企业有责任遵守有关关税、制裁、反洗钱和反恐融资、食品和药品等公共政策的立法，并要求企业在其报告中注意正确数据的要求。每个司法管辖区都制定了多种法律形式、并提供一个或多个企业注册机构，但却没有统一的规则 and 标准，而不同的准入规则带来了国际企业在准入方面的复杂性。

政府机构应监督和执行“了解你的客户（了解你客户的客户）KYC（C）”及“了解你的供应商（KYS）”、海关及其他合规要求。

5. 针对企业的相关立法和法律规定

一些法律规定（硬公法、软私“法”和合同法）对价值链中的业务流程、以及国际企业的业务流程系统中关于主体和客体的数据规范产生了严重影响。

5.1 国家法律中的硬法原则：

- **客户尽职调查（CDD）要求：**

金融机构需要遵守国际清算银行巴塞尔银行监管委员会的客户尽职调查政策，这些政策在国内法中被转用。这就需要银行的分类账系统中具备正确和实际的业务数据，用于贸易融资和银行通过SWIFT和其他（银行）网络发起或接收的跨境支付。

- **制裁和出口管制：**

联合国和各国政府当局（如美国和欧盟）发布制裁清单和军民两用物品及出口管制概况。

- **金融行动特别工作组（FATF）的要求（反洗钱/反恐融资）（及向金融情报中心报告）：**

金融行动特别工作组（FATF）于2019年6月（和2019年10月）公布了关于打击洗钱和恐怖主义融资及扩散融资的40项建议，其中包括向金融情报中心报告可疑交易、电汇和记录保存。FATF成员国被期望在其立法中纳入这些建议。金融情报中心应监测FATF司法管辖区内市场参与者的执行情况。160多个国家的金融情报中心已在艾格蒙特集团开展合作。

- **跨境贸易法规：**

税收（关税、消费税及增值税）和非财政要求（如卫生、食品&消费者安全、知识产权、童工、环境等）。

- **数据披露要求：**

有贸易关系的企业应披露自己是谁以及谁（哪些自然人）代表自己的企业。其中大部分数据可在750多个国家企业注册机构中获取。这些数据披露不仅和企业与企业之间（B2B）的交易目的相关，也和企业向政府（B2G）的报告相关。

- **报告要求**

在越来越多的司法管辖区中，企业被要求使用可扩展商业报告语言（XBRL）标准向政府机构报告统计和/或财务以及跨境支付业务数据。报告义务需要主体和客体的高质量数据，以规避合规风险（知识产权、反洗钱、反恐融资、制裁制度及《国际植物保护公约》等）。

5.2 软法—公共部门要求：

- 联合国跨国企业准则；
- 经合组织多国跨国企业准则；
- 经合组织对负责任商业行为的尽职调查。

5.3 软法——行业/部门要求：

行业/部门协议包括主体和客体数据的要求和规范，例如：

- 国际商会《国际贸易术语解释通则INCOTERMS®2020》；
- 国际商会跟单信用证标准《跟单信用证统一惯例》（UCP 600）及《跟单信用证统一惯例关于电子交单的附则》（版本2.0）（eUCP）；
- 国际商会《托收统一规则》（URC 522）及《托收统一规则关于电子交单的附则》（版本1.0）（eURC）；
- 国际商会《银行付款责任统一规则》（URBPO）；
- 国际商会世界商会联合会（WCF）原产地证书标准；
- 国际商会《数字贸易交易统一规则草案》（URDTT）；
- 国际商会《国际备用证惯例》（ISP98）；
- 国际物品编码组织（GS1）与供应商产品可靠性相关的、用于海关和消费者保护用途的货物来源/原产地（文件）；
- 跨境支付的主协议或“规则手册”（环球同业银行金融电讯协会<SWIFT>，欧洲支付委员会，金融与贸易银行家协会<BAFT>）；
- W沃尔夫斯堡集团：与代理银行关系相关的缓释反洗钱-反恐融资风险的合规原则（问题10）；
- 非政府组织公约，如关于服装、钻石、木材等的公约。

5.4 关于商业伙伴之间合同关系的法律要求：

- “谁是谁”和“谁拥有谁”的公共采购和商业采购流程要求；
- 国际企业和其他贸易商使用有限数量的法律形式（参见 ISO 20275 ELF<实体法律形式>标准）；
- 这些法律形式有其特定的权利和义务，在所涉司法管辖区的私法和税法（公司税、增值税）中有具体规定。其中一些法律甚至可能在司法管辖区内有所不同（例如，按地区/州）；
- 对于法人实体官员的职能及其公司印章和数字签名，数字化身份识别、认证和授权流程要求其具备明确性和法律确定性。

6. 企业身份管理系统的建立

国际企业应采取政策，以确保高质量地识别其所交易的商业伙伴（主体）及客体。

公司政策设计需要考虑以下相关主题：

- 有效身份识别管理流程的最佳实践是什么？
- 客户尽职调查（CDD）和强化尽职调查（EDD）要求；
- （仅）法人实体和/或包括其母公司？
- 最终受益所有人（UBOs）：与出口商和进口商相关时；
- FATF 40条建议中提及的记录保存程序，以满足政府机构的要求。

国际清算银行《账户开立总指南》对金融机构的账户开立、个人（客户、或受益所有人、或授权签字人）身份识别、代理行及法人实体等都有具体规定。

7.全球身份识别系统

身份识别系统分为两类：主体和客体。

7.1 现有的主体身份识别系统：

➤ 公共：

- 企业注册系统，基于特定司法管辖区的立法，使用非全球统一的技术标准。有关约750个国家和地区/地方企业注册系统的概述，可在www.gleif.org上获取。这些企业注册系统不一定包括其司法管辖区的所有法律形式。用户对这些企业注册系统的访问权限和可用数据因司法管辖区而异；
- 法人机构识别编码（LEI）ISO（国际标准化组织）17442标准，法律实体及其母公司及最终母公司强制性信息披露的唯一标识符，由全球法人机构识别编码基金会（GLEIF）根据二十国集团及金融稳定理事会（G20-FSB）的授权开发和维护（数据免费，无需任何用户注册）；
- 贸易商识别码（TIN）：世界海关组织制定的贸易商识别码为建立全球唯一的TIN提供技术标准和指导，以便交换经认证经营者（AEO）的主数据和有效识别经济经营者；
- 欧盟（税务暨关税同盟总署）：欧盟所有AEO的经营者注册和识别号码（EORI）；
- 欧盟委员会运输移动总司关于供应链安全的RAKC数据库，用于验证受管制代理人 and 已知发货人；
- 以及其他。

➤ 私营（非盈利性的）：

- 全球位置码/国际物品编码组织ISO 6532标准编码（GLN/GS1 code ISO 6532），用于识别物流供应链中的合作伙伴；
- 银行识别代码（BIC），由SWIFT（ISO 9362标准）发布，多应用于跨境支付业务中；
- 国际航空电讯集团（SITA）号码，由国际航空运输协会（IATA）为航空业的商业伙伴颁发的编码；
- 货物管理系统（CCSs）：在航空货运供应链中，有23个国家/地区的货运社区系统向货运代理商及其他利益相关者提供CCS特定的电子数据交换-身份编码（EDI-IDs）；
- 互联网名称与数字地址分配机构（IXANN）编号（企业、政府机构等YPA的网站域名注册协议）；
- 网际互连协议（IP）地址：世界互联网组织（RIPE）负责管理IP地址，其数据库包含网络注册信息，并协调IP地址的IPv4和IPv6标准；
- 以及其他。

➤ 私营（盈利性的，还提供额外的商业信息）：

- 邓白氏编码（DUNS）；
- 穆迪公司（Moody's）；
- 以及其他。

7.2 现有的客体身份识别系统（待完成）：

- 国际飞行器登记注册机构（Aviareto），国际移动（飞行）资产登记注册管理机构；
- 《劳氏情报》：提供海事信息；
- 国际海事组织编码（IMO number）：国际海事组织发布的船舶注册船东和管理公司的唯一识别码；

- 运输集装箱：ISO 6346，由国际集装箱局发布和注册；
- 车辆识别编码（VIN）：全球汽车行业使用的唯一代码，用于识别单个机动车辆、牵引车、摩托车、踏板车和轻便摩托车，如ISO 3779标准（内容和结构）和ISO 4030标准（位置和附件）中的定义；
- 国际物品编码组织（GS1）的产品识别码；
- 用于识别产品的ISO 18004 2015标准二维码；
- 国际商会原产地证明书；
- 以及其他。

8. 全球法人机构识别编码基金会（GLEIF）

2012年，二十国集团（G20）决定建立全球法人机构识别编码体系，并授权金融稳定委员会（FSB）执行该决定。2014年6月，FSB成立了全球法人机构识别编码基金会（GLEIF）。GLEIF受权开发和维护全球LEI（法人机构识别编码）系统。GLEIF接受LEI监督管理委员会及大多数G20-FSB的公共机构和其他一些国家的监督。

LEI是一个由ISO基于ISO 17442 LEI标准制定的由20位字母和数字字符所组成的编码，用于连接关键的参考数据，从而能够为参与（金融）交易的法人实体提供清晰且唯一的身份识别编码。每个法人实体只有一个LEI（不同于其他企业身份识别系统，法人实体可能有多个身份识别码）。

全球LEI系统旨在通过对任何行业和政府机构的商业合作伙伴进行身份识别来支持国际（和国内）企业。

该系统基于以下原则：

- LEI是法人实体唯一的身份识别编码。任何法人实体只能拥有一个LEI；
- ISO 17442 LEI标准即为此目的制定；
- LEI可由GLEIF所认证的LEI发放机构分配给任何司法管辖区承认的、依据任何法律形式（ISO 20275）设立的任何法人实体；
- LEI被设计为一种广泛的全球公益，惠及公共和私营部门的所有用户；
- LEI数据是免费的，可供任何用户访问；
- LEI数据的高质量由质量项目确保，每个LEI发放机构均可获取该项目的月度公开报告；
- 可以与其他主体（ISO 9362 BIC）和客体（ISO 6166 ISIN）的其他标识符（和计划增加的其他标识符）实现高质量映射。

法人实体的LEI数据包括该实体的参考数据，包括法律形式的类型、当地/国家企业注册机构、直属法定母公司和/或最终法定母公司的数据。

附录：缩略语表

AEO	世界海关组织（WCO）授权的经济运营商项目旨在提供稳固的海关-企业合作伙伴关系；创建安全、透明和可预测的贸易环境。	www.wcoomd.org
AML	反洗钱	www.fatf-gafi.org
BCBS	巴塞尔银行监管委员会	www.bis.org/bcbs
BIC	国际集装箱局	www.bic-code.org
BIC	银行识别码：根据ISO 9362 标准制定（可在 www.swift.org 注册）	www.iso9362.org
BIS	国际清算银行	www.bis.org
BR	企业注册，全球有大约750个企业注册系统	www.gleif.org
CDD	客户尽职调查	www.bis.org
CFT	反恐融资	www.fatf-gafi.org
DUNS	邓白氏集团创建的邓氏编码	https://www.dnb.com/duns-number.html
EDD	强化尽职调查	www.fatf.org
Egmont	埃格蒙特集团是由若干金融情报中心组成的联盟	www.egmontgroup.org
ELF	实体法律形式：按照ISO 20275 ELF标准，全球法律组织形式注册信息可在GLEIF网站上查询	www.gleif.org www.iso20275.org
FATF	金融行动特别工作组。全球洗钱和恐怖主义融资监管机构。	www.fatf.org
FIU	金融情报中心（是监督FATF的建议在FATF成员国执行情况的组织）	www.fatf.org
GLEIF	全球法人机构识别编码基金会，由二十国集团及金融稳定委员会授权，负责制定和维护全球法人身份识别系统项目，并接受二十国集团及其他国家的LEI监督管理委员会的监督。	www.gleif.org www.leiroc.org
GLN	全球位置代码，公司用来定位他们的位置。	www.gs1.org
GS1	国际物品编码组织（全球非营利组织），负责条形码的管理。	www.gs1.org
ICANN	互联网名称与数字地址分配公司	www.icann.org
IMO	国际海事组织	www.imo.org
IPPC	《国际植物保护公约》，一项由180多个国家签署的政府间条约，旨在保护世界植物资源免受害虫的传播和入侵，并促进安全贸易。	www.ippc.int
ISO	国际标准组织	www.iso.org
LEI	法人机构识别编码，是按照ISO 17442标准制定，由20位字符的字母和数字组成的编码。	www.gleif.org
NSO	国家统计局组织	
QR	二维码：按照ISO 18004标准制定的条形码符号体系	www.iso18004.org
RAKC	欧盟委员会运输移动总司的监管代理人 and 已知发货人数据库	EU Aviation Security RAKC Database
RIPE	负责提供全球IP地址资源及服务的国际组织	www.ripe.net
TIN	世界海关组织贸易商识别码	www.wcoomd.org
UBO	（法人实体的）最终受益所有人	www.fatf.org
UCP, eUCP	《跟单信用证统一惯例》（国际商会规则），eUCP是指UCP规则的数字化应用	www.iccwbo.org
VAT	增值税	
WCO	世界海关组织是一个独立的政府间机构，其任务是提高海关行政部门的效能和效率。	www.wcoomd.org
XBRL	可扩展商业报告语言（XBRL），用于财务、绩效、风险和合规信息数字报告的国际商业报告标准。	www.xbrl.org

中国国际商会/国际商会中国国家委员会 组织翻译

翻译： 李晓丽

校译： 李 宏

译审： 徐 珺