

# 疫情期间要加强企业合规管理 防范重大风险

## 【教学背景】

新型冠状病毒感染的肺炎疫情席卷全国，党中央到地方各级政府均积极启动应急防控预案，延长春节假期、延迟企业复工复产、道路封锁等情形，在一定程度上给各企业的正常经营活动带来了新的挑战和风险，企业该如何应对风险？如何有效降低疫情给企业带来的负面影响？成为了所有企业亟待解决的问题。与此同时，境内外监管趋严，合规执法力度不断加强。以尊重规则、诚实守信、公平竞争、践行责任为核心价值理念的合规管理正是符合时代要求和国际潮流，助力企业取得竞争优势不可或缺的软实力。

【教学时长】1天（6个小时/天）

【教学方式】以案例式与互动式教学为主，以经验分享为辅。

## 【课程大纲】

### 一、何谓企业合规管理

[互动讨论：企业合规管理等于企业法律风险管理吗？](#)

#### （一）企业合规管理提出的背景

2018年12月26日，国家发改委会、外交部、商务部、人民银行、外汇局、全国工商联共同制定发布《企业境外经营合规管理指引》。

[案例分享：中兴公司违规案](#)

#### （二）企业合规管理概念

合规管理，是指以有效防控合规风险为目的，以企业和员工经营管理行为为对象，开展包括制度制定、风险识别、合规审查、风险应对、责任追究、考核评价、合规培训等有组织、有计划的管理活动。

#### （三）合规管理与法律风险异同

[互动讨论：二者之间的异同](#)

## 二、为何要加强企业合规管理与防范风险

### (一) 疫情期间企业要高度重视合规管理防范风险的原因

自 2004 年至今，被世界银行制裁的中国企业总共有 914 家，其中 2019 年 1 月至 6 月遭受制裁的企业多达 815 家，99%被制裁的企业来自基础设施建设、工程建设行业，被制裁的原因多为参与投标不合规，提供虚假信息或文件造假，从而违反了世行采购指南的反对欺诈行为条款。自 2018 年初以来，美国先后发布十批次涉及 200 多家中国企业的实体清单。

[案例分享：华为事件](#)

#### 1. 落实党中央要求的必然选择

《中央企业合规管理指引（试行）》，其中第十三条规定：“加强对以下重点领域的合规管理：（一）市场交易：完善交易管理制度，严格履行决策批准程序，建立健全自律诚信体系，突出反商业贿赂、反垄断、反不正当竞争，规范资产交易、招投标等活动。

[案例分享：2020 年 2 月，安徽某地违规涨价案](#)

#### 2. 应对突发疫情变化的客观需要

新型冠状病毒感染的肺炎疫情席卷全国，是典型的黑天鹅事件，需要我们客观全面认识其风险。

[案例分享：做好企业和员工防疫工作](#)

#### 3. 深化国有企业体制改革建设需要

国务院国资委把合规管理作为国有企业法治建设的重要任务，并确定了央企合规风控深化的目标。

[案例分享：长春长生生物科技有限责任公司](#)

### (二) 疫情期间企业面临的重大风险提示

#### 1. 合同法律风险

合同方面存在的法律风险主要涉及签订前后的风险和实际履行时的风险。追究

其原因，其一，合同管理人员专业技能较低，责任意识不强，订立合同前并未进行充分调研；其二，合同审查不仔细，流于形式；其三，企业不重视合同管理，管理较为粗放。

[案例分享：合同受疫情影响无法正常履行，如何应对](#)

## **2.劳动用工法律风险**

劳动法律风险主要表现在疫情期间薪资待遇相关争议，以及解除员工劳动合同等法律问题。

[案例分享：2020年1月，西贝餐饮集团现金流事件](#)

[案例分享：春节假期工资发放问题](#)

## **3.环保安全法律风险**

[案例分享：妨害传染病防治罪](#)

## **4.廉洁从业法律风险**

[案例分享：国有公司、企业、事业单位人员失职罪、滥用职权罪](#)

## **三、如何防范企业合规风险**

### **(一) 合规风险防范的基本原则**

- 1.全面覆盖的原则
- 2.强化责任的原则
- 3.协同联动原则
- 4.客观独立的原则

### **(二) 合规风险防范的重点领域**

合规重点环节主要是制度制定环节，以及市场运营环节，在每个环节都要强化合规审查，确保制度符合法律法规和监管规定。

[案例分享：海南群体性事件](#)

### **(三) 合规风险防范的运行机制**

企业防范合规风险要筑牢“三道防线”，业务部门是第一道防线，合规部门及其合规管理是“第二道防线”，审计部门是“第三道防线”。

[案例分享：百年老字号同仁堂](#)