

# 企业合规管理实务

## 课程背景：

全球经济步入新的发展阶段，国家间综合国力竞争神话，大国博弈更多的体现在企业间的竞争。强化合规管理，建立企业合规管理体系，提升抵御经营风险的能力，是中国企业走出去参与全球市场竞争的必然选择，也是中国企业在经济全球化大潮中得以行稳致远的杀手锏和千斤顶。

习总书记高度重视推进企业合规建设，2017年5月，习近平总书记主持召开中央全面深化改革领导小组会议，明确要求企业强化合规管理，建立合规制度。

求木之长者，必固其根本；欲流之远者，必浚其泉源。企业合规经营不仅有利于再造管理体系，而且从根本上增强企业核心竞争力，确保企业健康合规发展。

## 课程目标：

- 了解合规概念及合规体系，并从正反两方面的案例深化学习企业合规
- 学会构建自身企业的合规体系，更好的增强企业核心竞争力，减少风险
- 更好的理解自身企业的合规制度和合规体系，更好的适应
- 学会以合法合规的确定性，应对大市场环境下的诸多不确定性，让企业做到基业长青

**课程时间：**2天，6小时/天

**课程对象：**国企及事业单位、大型民营企业、企业全体员工

**课程方式：**理论讲授+案例分析+结论+疑问解答

## 课程大纲

导入：“合规”的历史

1. 合规的国际发展

2. 合规在我国的发展

3. 合规的国际规则

4. 合规第一案雀巢~

## 第一讲：认识企业合规

### 一、合规的定义

1. 合规的来源

2. 我国合规的定义

3. 合规的三个类别

4. 狭义合规—反贿赂（反腐败）合规

### 二、合规的五大核心要素

要素一：合规承诺

要素二：风险分析

要素三：合规沟通

要素四：合规组织

要素五：合规记录

### 三、企业合规的四个问题

问题一：企业合规还是高管合规

问题二：企业合规还是内部控制

问题三：企业合规是否等于法律事务

问题四：企业合规是道德还是法律

## 第二讲：企业合规八大类典型类型

### 类型一：反贿赂合规

## ——反贿赂的风险

1. 反行贿合规
2. 反受贿合规

**案例解析：葛兰素史丹案件**

### **常见风险及应对措施**

- 1) 礼品涉嫌行贿
- 2) 招待活动涉嫌行贿
- 3) 样品涉嫌行贿
- 4) 公益赞助和慈善捐助涉嫌行贿
- 5) 人事聘用涉嫌行贿
- 6) 高行贿风险业务
- 7) 业务伙伴行贿风险
- 8) 佣金回扣等涉嫌商业贿赂

### **类型二：反垄断合规**

**案例解析：汽车公司约定汽车价格和销售地是否合法**

## ——反垄断违规后果

- 1) 罚款
- 2) 没收违法所得
- 3) 民事赔偿
- 4) 合同无效
- 5) 刑事责任
- 6) 企业价值
- 7) 对管理者的不利后果

8) 对职工的不利后果

**解读：**反垄断法律法规

**案例解析：**造纸协会垄断案

**案例解析：**合资企业垄断案

### **类型三：公司法合规**

1. 公司主体资格合规

#### **2. 公司治理合规**

1) 基本情况

2) 常见合规风险及应对措施

3) 董事和监事的合规管理职责

4. 股东和债权人保护合规

**案例解析：**财务报告作假

**案例解析：**侵害股东知情权

### **类型四：劳动法合规**

**解读：**劳动合规概述

1. 劳动用工风险

**案例解析：**童工女职工未成年工的用工风险

**案例解析：**公司节假日用工的风险

2. 劳动立法

#### **3. 劳动合规措施**

1) 劳动法合规的总体性要求

2) 劳动法合规的具体措施

### **类型五：知识产权和商业秘密合规**

**解读：**知识产权和商业秘密合规

### **1. 四大执法机关**

- 1) 著作权执法机关
- 2) 专利权执法机关
- 3) 商标权执法机关
- 4) 商业秘密执法机关

2. 知识产权和商业秘密风险识别

### **3. 知识产权和商业秘密合规措施**

- 1) 建立内部查询体系
- 2) 保密性措施
- 3) 关键文件中的存档体系
- 4) 关键时间节点的控制

## **类型六：税法合规**

**解读：**税法的原理

### **1. 重要的四大税种**

- 1) 增值税
- 2) 消费税
- 3) 企业所得税
- 4) 税收征收管理

### **2. 税收合规的体系构建**

- 1) 税务风险管理制度
- 2) 税务风险的识别和评估
- 3) 税务风险的管理

#### 4) 税务筹划

**案例解析：**股东借款税务风险及防范

**案例解析：**税务筹划风险及防范

### **类型七：网络安全及数据合规**

1. 网络安全法

2. 网络运行安全合规

3. 网络信息安全合规

#### **4. 网络安全与数据合规体系的要点和特殊要求**

1) 主体认定

2) 流程管理

3) 分类管理

### **类型八：刑事合规**

1. 企业家刑事风险

**案例解析：**黄光裕案

**案例解析：**女首富变女巨骗吴英

#### **2. 企业常见刑事法律风险**

1) 企业融资

2) 企业生产、销售

3) 企业财务管理

#### **3. 企业员工刑事风险**

1) 国企职员常见刑事风险

2) 非国企职员常见风险

## 第三讲：企业合规管理体系

### 一、合规管理体系的四大支柱

支柱一：组织体系

支柱二：制度体系

支柱三：保障体系

支柱四：风险管理体系

### 二、大合规与小合规

### 三、合规体系的五要素

要素一：合规承诺

要素二：风险分析

要素三：合规沟通

要素四：合规组织

要素五：合规记录

### 四、建立合规体系的五步骤

步骤一：明确合规工作目标和原则

步骤二：进行全面的风险识别调查

步骤三：建立合规管理组织体系

步骤四：建立合规制度体系

步骤五：持续跟进落地实施

## 第四讲：细分行业的企业合规（案例解析）

### 药品与医疗器械企业合规

案例解析：长生生物

## ——药品医疗器械企业合规建设操作路径

- 1) 完善企业合规管理体系提升企业治理现代化
- 2) 重视企业内控避险使合规管理制度化常态化
- 3) 强化合规培训培育合规文化提升企业竞争力

## 食品行业合规

### 案例解析：老坛酸菜事件

## ——食品企业经营合规

- 1) 食品安全合规风险分析
- 2) 食品安全法律法规规定

## 污染行业环保合规

### 案例解析：马来西亚企业看合规操作全流程

#### 1. 企业环保合规审查必要性

- 1) 政策层面
- 2) 法律层面
- 3) 标准层面

#### 2. 合规审查的主要内容

- 1) 设立阶段
- 2) 生产经营阶段
- 3) 搬迁和中止经营阶段

## 智能制造企业“总部+基地”模式的合规管理

### 典型案例：某汽车产业园案例剖析

1. 智能制造业发展趋势
2. 总部与基地的职能定位

### 3. 合规管理工作体系