

上市公司的风险防控体系建设

课纲（1天）

课程背景

在日常经营中，做好企业内部控制，建设有效的风险管理体系，也是上市公司在日趋激烈的竞争中必须练好的内功。

本次课程的老师通过分享国内知名上市公司的风险管控体系及案例，有针对性地进行分析和给出落地有效的控制方法，赋能企业提升风控水平，助力企业获得更大的经济效益。

课程收益

- 了解并熟悉风险控制的目标及五要素
- 掌握全方位企业风险控制体系的搭建方法
- 了解使用风险控制预警模型控制风险的方法
- 掌握评估企业风险的方法
- 掌握控制企业风险的方法
- 掌握风险预警模型中的“零容忍”否决指标
- 输出工具：多个实战模型

课程对象

董事长、公司股东、总裁/总经理、董事会秘书、首席财务官/财务总监、各部门经理、企业中高层、财务人员、审计内控人员等。

课程亮点

实战派风格，追求“落地”文化，针对性强，诊断式、咨询式培训解决企业痛点，生动幽默，通过视频、分组讨论、点评、角色带入等教学手段，调动学员的参与性和积极性。

确保课程：听得懂、拿得走、用得上、有实效！

课程大纲

第一单元 搭建风险控制体系

- 风险的分类
- 风险的频率评定标准

- 风险的损失评定标准
- 事前事中事后控制
- 风险承担
- 风险规避
- 风险转换
- 风险控制
- 风险控制的重要性
- 风险控制的目标及五要素
 - 控制环境
 - 风险评估
 - 控制活动
 - 信息与沟通
 - 监督
- 风险控制的设计步骤
 - 确定控制目标
 - 整合控制流程
 - 鉴别控制环节
 - 确定控制措施
- 企业主要风险
 - 合规治理风险
 - 信息披露风险
 - 宏观经济判断风险
 - 股权风险
 - 资金风险
 - 并购决策错误的投资风险
 - 负债过高的财务杠杆风险
 - 内控体系失效风险
 - 供应商、采购与应付账款风险
 - 存货风险
 - 薪酬风险
 - 成本费用控制经营亏损风险
 - 固定资产管理风险
 - 客户风险及信用风险
 - 应收账款风险
 - 税务风险
 - 公司治理合规风险

【案例】比亚迪版反贪风暴

【案例】数个案例详见课件

第二单元 上市公司治理常见的风险及预防措施

- 信息披露虚假不实

- 三会违反议事规则
- 独立董事未发挥作用
- 关联方占用上市公司资金
- 高管挪用上市公司资金
- 上市公司为关联方提供担保
- 虚假财务信息
- 关联交易不真实
- 控股股东行为规范
 - 同业竞争
 - 关联交易
 - 资金占用
- 高级管理人员行为规范
 - 同业竞争
 - 关联交易
 - 利益侵害

【案例】每种风险都有相关案例在课堂上分享

第三单元 上市公司搭建内控体系及权限划分

- 管好数据是内控的关键
- 自建内控体系的流程
- 构建企业内部控制体系
- 法人治理
- 合规性
- 章程
- 股权架构
- 审计内控
- 职责分工和职权分离
- 授权批准制度

【工具分享】某上市公司多层级分权手册