附件1

合规建设重点领域流程图

（一）企业治理

遵循法律法规

内部治理

风险管理

合规文化培育

在法律框架内开展经营活动，关注法律法规动态变化。

建立清晰的组织架构，明确各部门职责，确保权责分明，决策过程公开、透明，保障相关人员的知情权、参与权。

定期进行风险评估， 建立风险预警与应对机制， 制定风险管理措施。

将合规理念融入企业文化中， 鼓励全员参与合规建设。

（二）劳动用工

制度建设

劳动合同管理

依法用工

权益保护

制定并完善劳动规章制度，包括员工手册、考勤管理制度、绩效考核制度等。

依法签订劳动合同， 明确权利义务、工作内容、岗位职责、劳动报酬、社会保险、休息休假等事项，依法续签或终止劳动合同。

合理选择用工形式，严禁雇佣童工，避免非法解除劳动合同。

依法保障员工劳动报酬、休息休假等合法权益，设立员工意见箱，鼓励员工反映问题。

岗位管理

薪酬管理

明确岗位职责与要求，定期进行岗位评估，通过培训、晋升等方式激励员工成长。

合理设计薪酬体系，公布薪酬政策与方案，薪酬制度透明化。

（三）财务税收

遵循法律法规

税务申报与缴纳

财务账目规范

资产管理

关注国家税收政策及法律法规的更新变化，定期进行合规性审查。

按时依法申报缴纳税款，遵守税务申报与缴纳相关规定。

依法进行账务处理，建立清晰账目体系，账目分类明确。

建立健全资产管理制度，确保企业资产账实相符。

内部审计与监督

内部资料管理

定期进行审计，建立日常监督机制，实时监控财务办税活动。

保留财务活动完整记录和凭证，财务税收数据进行电子化管理。

财务税收培训

定期对财务办税相关人员进行培训，将规范财务和依法纳税理念融入企业文化。

（四）市场交易

遵循法律法规

建立健全交易制度

风险防控

反不正当竞争

密切关注与市场交易有关的法律法规动态，在合法合规范围内进行交易。

建立健全交易制度体系，根据市场变化及法律法规更新及时修订完善交易制度。

对市场交易活动进行全面风险评估，制定风险应对策略，建立风险预警、监控、报告和处置机制。

拒绝不正当竞争行为，积极参与市场竞争秩序维护，配合监管部门打击不正当竞争行为。

交易监督

交易参与者管理

建立健全内部监督机制，对交易活动全过程进行监督，主动接受政府监管部门、行业协会及社会公众的监督。

建立严格的交易参与者准入机制，全面审查参与者资质、信誉等情况，对交易参与者进行持续管理，定期评估其合规情况。

（五）合同管理

遵循法律法规

持续学习与合同管理相关的法律法规，定期对员工进行合规培训，制定完善合同管理制度。

合同制定与审核

设立合同审核机构或岗位，签订合同前对合同内容进行审查。

合同签署与履行

明确合同的签署权和签署程序，建立合同履行跟踪和监督机制。

合同变更与解除

按程序进行合同变更审批，明确合同解除条件和程序，依法依约变更或解除合同。

合同档案管理

建立完善的合同档案管理制度，详细记录合同起草、审核、签署等过程并妥善保管，建立便捷的查询机制。

信息披露与保护

确保披露信息的真实性、准确性、完整性，在合同中明确保密条款，防止信息泄露。

制定完善

采购管理制度

严格按照采购流程制定采购方案，明确审批权限，审查供应商履行合同能力及资质，定期对采购活动进行监督检查。

风险防控与应对

合同管理各阶段进行风险评估，识别潜在合规风险，制定风险防控措施，建立完善合同纠纷处理机制。

制定完善

应收账款制度

建立完善应收账款制度，根据合同、结算单据等交易资料，依法在诉讼时效内对应收账款进行催收。

（六）投融资管理

遵循法律法规

制定投融资策略

项目尽职调查

投融资协议签署

遵守国家法律法规、监管要求及公司章程等相关规定，对投融资活动进行全面评估和监督。

明确投资目标和风险承受能力，制定符合企业发展战略的投融资策略。

投融资前，对拟投融资项目深入了解项目背景、法律风险、市场前景、成本控制等，根据决策制度作出科学、合理的决策。

根据双方商谈内容，拟定投融资协议、备忘录、意向书等书面协议；明确双方权利义务、投融资回报、支付方式、退出方式、违约责任等条款。

投融资后管理

定期跟踪、监督投融资项目情况，确保项目的正常运作，制定风险防范措施。

（七）产品质量

遵循法律法规

全面了解遵循国内外产品质量标准、法律法规及行业标准，密切关注政策法规的更新变化，及时调整管理策略和生产流程。

供应链质量控制

建立完善的供应商评估体系，对供应商的资质、生产能力、质量管理体系等进行全面评估。

设计与研发管理

产品设计阶段就即融入合规要求，对设计方案进行全面评估，避免侵犯他人知识产权。

生产过程控制

制定详细的生产工艺流程和操作规范，对生产过程实时监督，及时发现并纠正偏差。

合规风险评估

识别和分析可能影响产品质量的合规风险，对识别出的风险制定相应的应对措施。

质量检验

在产品生产的各个阶段进行质量检验，确保产品质量符合标准。

持续改进与提升

定期对产品质量合规管理工作进行总结评估，不断优化产品设计、生产工艺和管理流程。

不良产品

处理与追溯

建立完善的产品追溯体系，能够迅速追溯到产品的生产批次、原材料来源等信息，对发现的不良产品及时隔离、处理，防止不合格产品流入市场。

（八）环境保护

识别法律风险

制定合规制度

台账管理

持续监督

识别可能涉及的环境法律风险点，密切关注国家及地方环保法律法规的最新动态。

制定包括但不限于环境影响评价、污染物排放管理、废弃物处理、节能减排等制度。

建立台账，完善环保相关数据的记录和管理，定期报告，按照规定向监管部门提交相关报告。

内部监督：通过内部审计、日常巡查等方式，对环保工作进行持续监督；

外部监督：积极配合环保监管部门的监督检查，接受社会监督。

环保宣传

设施与工艺

将环保理念融入企业文化，倡导员工绿色办公、节能减排。

对现有环保设施进行定期检查和必要的升级改造，积极引进和应用先进的环保技术和工艺，减少污染物产生。

（九）安全生产

责任制度落实

全员安全教育培训

风险隐患排查整治

建立健全规章制度

建立清晰的安全生产责任体系，明确安全生产职责，确保责任到人，建立健全安全生产责任追究机制。

定期组织员工参加安全生产法律法规、安全操作规程、应急处置技能等知识培训，针对特殊工种和岗位，开展专项安全技能培训。

建立定期的安全生产风险隐患排查机制，对排查出的安全隐患，立即制定整改措施并落实整改责任。

建立健全安全生产规章制度体系，加强对安全生产规章制度的执行力度，确保各项制度得到有效执行。

制定应急管理预案

安全投入保障

制定完善的安全生产应急预案，定期组织应急演练活动，提高员工应对突发事件的能力和协作水平。

确保安全生产所需的资金投入，包括安全教育培训、隐患整改、应急救援装备和设施建设等方面的费用，并合理配置安全生产资源。

安全意识提升

加强安全生产法律法规和企业安全规章制度的宣传引导工作，提高全员对安全生产重要性的认识。

（十）知识产权

制定合规政策

宣传培训

风险评估

建立健全管理体系

制定清晰、明确的知识产权合规政策，明确企业知识产权管理的基本原则、目标和要求。

定期组织知识产权法律法规、案例分析、实务操作等方面的培训，提高员工的知识产权意识和合规能力。

定期对企业的知识产权管理现状进行全面排查，识别潜在的法律风险点，评估排查出风险可能带来的法律后果和经济损失，制定相应的风险防范及应对措施。

建立健全知识产权管理制度体系，包括专利申请、维护、许可、转让、纠纷处理等，优化知识产权管理流程。

合规审查

知识产权保护

在产品研发、市场推广、对外投资等关键环节，实施知识产权合规审查，加强对各类合同的知识产权条款审查。

对于侵犯企业知识产权的行为，积极采取法律手段进行维权，维护企业合法权益，加强与国际知识产权组织的交流与合作，同时避免侵犯他人知识产权。

（十一）信息保护

与数据合规

政策制定与执行

企业或个人在处理数据时，应当严格遵守相关的法律法规。

数据收集与处理

确保数据的来源合法，避免过度、非法收集数据；制定数据处理的标准流程，包括数据分类、加密存储、访问控制等。

告知与同意

在收集个人信息前，清晰、明确地告知数据主体相关信息的收集范围、目的、使用方式及可能存在的风险。

安全保障措施

采用加密技术保障数据传输和存储过程中的安全，部署防火墙、入侵检测系统等安全设备防范外部攻击。实施严格的访问权限管理，定期审计访问记录制定数据泄露应急预案。

跨境传输管理

在进行数据跨境传输前，进行合规性评估，了解目标国家或地区的法律法规要求，采用加密技术确保跨境数据传输过程中的安全性，记录跨境数据传输的详细情况，按要求向相关部门报告。

内部管理制度

设立信息保护专职岗位或部门，明确职责与权限，建立信息保护内部管理制度及监督机制。

培训与意识提升

定期对员工进行信息保护法律法规、政策制度及安全技能等方面的培训，提升全员的信息保护意识与能力。

权利保障与响应

保障数据主体对其个人信息的查询、更正、删除、限制处理等权利，建立便捷的申请与响应机制，设立专门的投诉处理渠道。

（十二）对外贸易

遵循法律法规

了解并遵循国内外与对外贸易相关的法律法规。

贸易政策理解

密切关注各国政府发布的贸易政策，及时调整贸易策略，积极利用优惠政策促进出口。

禁限货物管理

建立完善的禁限货物审查机制，对于特殊货物或需特殊许可的货物，严格按照相关规定办理审批手续。

合同条款合规

由法律专业人士或国际贸易专业人员审核贸易合同条款。

风险评估与控制

定期对对外贸易活动进行风险评估，识别潜在的法律风险、市场风险、信用风险等，制定具体的风险控制措施。

供应链管理

加强对供应链上下游企业的合规管理，建立产品追溯体系，提高供应链的透明度和可控性。

员工培训与监督

定期对员工进行对外贸易合规培训，提高员工的合规意识和能力，建立健全监督机制。

国际贸易准则遵守

严格遵守国际贸易准则，积极参与国际贸易组织和机构的合作与交流。

附件2

合规建设运行步骤表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 步骤 | 具体内容 |
| 1 | 成立合规体系建设项目组 | 企业可通过专业人员组建项目组，协助建立合规建设体系。 |
| 2 | 搭建合规建设组织体系 | 企业要完成从治理层到一线员工的合规职责分配及授权，明确每个层级人员在合规建设中的职责。 |
| 3 | 开展合规培训 | 企业可通过合规体系建设项目启动会、培训等方式，普及合规知识、文化，宣扬合规建设的重要性和必要性，提升全员的合规意识。 |
| 4 | 诊断合规现状 | 企业应厘清自身合规管理水平、合规现状，有针对性地策划、设计合规建设体系。 |
| 5 | 制定体系建设方案 | 企业可根据外部要求和合规现状诊断结果，制定合规建设方案，明确合规建设的目标、方针、总体规划、详细计划等内容。 |
| 6 | 梳理合规义务 | 企业通过明确自身合规义务，促使企业管理层和员工自觉遵守相关规定，规避法律风险，提高运营效率，促进企业文化建设。 |
| 7 | 评估合规风险 | 企业应全面识别合规风险，并加以分析、评估，确定风险等级。 |
| 8 | 制定合规应对措施 | 企业应根据风险评估结果，针对相关合规风险制定应对措施，加以防控。 |
| 9 | 优化合规流程 | 企业应对所有业务和管理流程进行梳理、优化，并将合规应对措施整合至合规流程中。 |
| 10 | 完善合规制度 | 企业应将自身在业务和管理流程中发挥作用的合规应对措施进行固化，适时调整完善管理制度，增加新的制度。 |
| 11 | 编制合规手册 | 企业合规手册应重点强调企业管理或业务领域的合规要求及负面清单，为企业合规建设提供具体的合规依据。 |
| 12 | 宣传贯彻合规手册 | 企业通过宣传贯彻合规项目，让全体员工树立合规意识，提高风险防范能力。 |