



# 钻石行业反走私专项合规 政策宣讲会

分享人：深圳市罗湖区人民检察院 张尧

一、

什么是企业合规

二、

企业合规改革试点工作情况

三、

钻石走私系列案的行业合规模式

# 第一部分

## 什么是企业合规

## 1960年代 美国通用电气垄断案

**“只要企业建立了合规计划并严格监督和诚实执行，监管部门就可以据此认定企业没有过错，不对员工的违法违规行为承担法律责任” ——**

**合规建设是一道防火墙**

## 1991年《联邦量刑指南》

“实施了合规管理的企业，较未实施的企业需缴纳的罚金可降低30-83%。主动披露违法行为，可根据整改配合度进一步降低罚金幅度”

——**风控创造价值**

**积极层面**——合规就是合乎规定、遵守法律规则的意思

**消极层面**——企业为避免出现违法违规经营而可能受到的行政责任、刑事责任，而采取的一种公司治理方式（主动与被动）

**外部激励机制**——国家法律需要将企业合规作为宽大行政处理和宽大刑事处理的重要依据，使得企业可以通过建立合规计划而受到一定程度的法律奖励（主动）

# 为什么要进行 **企业合规**?

# “中兴事件”

——**23亿美元**天价罚款、撤换整个董事会/高管、由美国人派员进行**合规监管**



01

合规落后已严重制约企业走出去

02

企业涉罪难以承受之重

## 第二部分

企业合规改革试点工作情况

## 2020年1月，全国检察长会议

“要有力推动民营企业筑牢  
**守法合规经营**底线。”

“要把**服务保障民营企业发  
展**，作为检察机关义不容辞  
**的政治责任和法律义务**”



# 六家企业犯罪相对不起诉适用机制改革试点单位



深圳

- 宝安区院
- 南山区院

上海

- 浦东区院
- 金山区院

江苏

山东

- 山东临沂郯城区院
- 江苏张家港市院

# 2021年3月，全国**第二期**企业合规改革试点

10个

· 省（直辖市）

27家

· 市级检察院

165家

· 基层检察院



共同关注



最高检《**试点工作方案**》：检察机关对于办理的**涉企刑事案件**，在依法做出不批准逮捕、不起诉决定或者根据认罪认罚从宽制度提出轻缓量刑建议等的同时，针对企业涉嫌具体犯罪，结合办案实际，**督促涉案企业做出合规并积极整改落实，促进企业合规守法经营**，减少和预防企业犯罪，实现司法办案政治效果、法律效果和社会效果的有机统一。

《深圳市检察机关**企业合规**工作实施办法》

《**企业合规**第三方**监督评估**机制**管委会**及**第三方****监控人**管理暂行规定》



# 办案流程

检察机关  
决定启动  
合规程序

涉案企业  
提交合规  
计划

检察机  
关审查  
确认合  
规计划

企业开展**合规整  
改**，可聘请**合规  
顾问完善并落实  
合规计划**

提起公诉

**不起诉**  
(视情况**回访考察**)

检察机关  
组织验收  
(公开听证)

企业合规整改，  
视情况引入**第三方监  
督评估机制**

## 第三部分

钻石走私系列案的行业合规探索

## 案件背景

去年9月，海关总署开展“国门利剑2020”专项行动，对钻石走私犯罪进行集中打击，深圳海关首批立案47件，采取强制措施122人，目前侦查工作仍在持续当中。

1、

经营者法律意识淡薄

2、

现行钻石进口流程效率低、资金占用成本高

3、

税票流转不畅致使中上游钻石经营者缺乏开票动力

4、

钻石没有身份识别标识增加监管难度

01

以行业协会为依托，进行行业合规

02

合理配置专业资源参与合规建设

# 具体合规流程



01

行业内涉罪企业强制整改

行业内非涉罪企业建议整改

02

03

行业协会建立行业合规管理制度

专班优化行业营商环境

04



谢谢各位！