

<<合规>>

图书基本信息

书名：<<合规>>

13位ISBN编号：9787501797455

10位ISBN编号：7501797455

出版时间：2010-2

出版时间：中国经济出版社

作者：王志乐 编

页数：306

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## 前言

20世纪80年代我有幸访问了位于慕尼黑的西门子博物馆，从此开始了与西门子公司多年的接触。西门子公司从1847年创立时仅有几个帮工的小作坊发展到今天拥有数十万员工、上千亿美元年销售额的著名跨国公司。

我深深地被西门子公司成长史所吸引。

但是，就是这样一家颇受人们尊敬的企业，却因为商业贿赂被美国和德国司法部门追究责任。

2008年底，西门子公司与美国和德国有关部门以14亿美元的代价取得和解。

西门子公司因此创造了美国实施《反海外腐败法》有史以来因商业贿赂赔付的最高纪录。

西门子为什么会被美、德司法部门追究责任并罚款？

中国企业可以从西门子案例中借鉴什么？

带着这些问题，2009年6月我再次访问位于慕尼黑的西门子公司总部。

通过此次访问，我对西门子公司在贿赂问题披露后重建合规体系的努力留下了极为深刻的印象。

2009年7月，中国国内媒体大量报道一些跨国公司在华商业贿赂的问题。

其中最具有爆炸性的案例是力拓公司中国办事处的工作人员因涉嫌行贿和收受贿赂而被中国执法当局逮捕。

其他跨国公司因在华贿赂而被美国司法部门追究的案例也被纷纷披露。

一时间跨国公司在华商业贿赂问题成为社会关注的热点。

为此，我研究所成立专门的研究小组，研究跨国公司强化合规反对商业贿赂的意义，探讨我国企业如何借鉴跨国公司的经验遏制商业贿赂。

我们访问了西门子、戴姆勒等20余家跨国公司中国总部，了解他们在合规经营方面的经验和教训。

我们召开了3次关于合规经营的座谈会。

在此基础上我们就合规问题举行了两次近百人参加的研讨会。

## 内容概要

本书内容分为：一、总报告、二、专题报告、三、公司报告、四、附录。

## 作者简介

王志乐，商务部研究院研究员，北京新世纪跨国公司研究所所长，本书主编，撰写本书前言，共同撰写本书总报告。

## 书籍目录

本书作者前言目录一、总报告 合规——回归企业责任的底线二、专题报告 确保公司符合国际公认的企业行为标准 企业的守法动因分析 合规与治理——从规避风险到创造价值 改进风险管理和控制措施的催化剂 企业合规——机构和非政府组织的角色 借鉴美国《反海外腐败法》在中国反腐合规与领导力三、公司报告 以身作则树立领导楷模 巴斯夫：合规文化护航企业可持续发展 诚信合规 成就BP百年基业 谈富士胶片的“合规”管理 良好的制度是企业合规的保障 卡特彼勒：我们的行动价值合规经营的基础 壳牌：商业之道 恪守原则 辉瑞：诚信经营的全球行为 西门子：变革中的合规管理体系 诺华的“诚信与合规”体系四、附录 《联合国反腐败公约》节选 OECD《国际商务交易活动反对行贿外国公职人员公约及相关文件》节选 《经济贸易合作与发展组织跨国企业准则》 美国司法部关于《反海外腐败法》的解读节选译文 中国银监会《商业银行合规风险管理指引》 中国保监会《保险公司合规管理指引》 西门子《商业行为准则》节选 西门子《反公共腐败合规政策》 3M《商业行为政策》节选 《壳牌行为准则》节选 卡特彼勒《全球行为守则》节选 国际反贪污贿赂法律文件一览

## 章节摘录

面对公司的腐败案，西门子快速回应，包括撤换高层领导，雇用美国律师事务所展开全球调查，以及全面加强内部合规控制体系。西门子立刻邀请了独立的第三方，美国的Debevoise&Plimpton LLP律师事务所对西门子做全球整体彻查，查阅了所有相关业务记录，讯问了西门子多个国家子公司的高层和中层管理人员。西门子给Debevoise提供了充分的时间支持彻查所有历史问题，在合规方面的顾问费用高达8.5亿欧元。

与此同时，西门子加强了一百多道内部控制程序，每一道都层层把关，在遍布全球一百多个国家的西门子企业中落到实处。

在不到一年的时间里，西门子中国的几十家企业也基本落实完毕。

2007年，西门子公司在道琼斯可持续发展指数的分数为0，2009年，西门子再次入选道琼斯可持续发展指数，荣登多元化行业榜首，取得了100分的最高分。

美国司法部对西门子重建合规体系有一个很高的评价，说西门子公司“以异乎寻常的努力实施了亡羊补牢和自我清理的措施，建立了最先进的‘超一流’合规体系”。

美国司法部2008年12月提交的文件称，如果西门子不是采取了“非常措施”同有关部门合作，并加强了合规程序，将会对西门子处以更高额的罚款。

此外，西门子还在2007年主动将西门子俄罗斯公司在世界银行项目中行贿的具体情况告知了世界银行，最终获得和解，西门子同意支付1亿美元帮助开展反腐活动，并在两年内放弃投标世界银行的任何项目，这也是西门子努力改善形象的举措。

5.非系统性 从曝光的案例看，组织跨国公司的不合规案件几乎全部是公司内部工作人员违规，整体上跨国公司从没有鼓励自己的员工去做不合规的事情；相反，每个跨国公司都制定了严格的合规管理和监督机制，例如很多公司都明确规定了请客送礼的人均和总额限额，而且大多数案件都是跨国公司内部自行上报纠举出来的，案发后大多采取“非常措施”积极整改。

更多情况下是，许多跨国公司进入中国，在合规问题上一定程度地面临“囚徒困境”。

一方面坚持合规有可能失去市场，另一方面不合规又面临比境内企业更大的风险。

因为国际上反商业贿赂的法律规制和自律规制均相对比较完善，而跨国公司大多受到这些规制的约束。

比如目前许多在华跨国公司加入了《经济合作与发展组织（OECD）跨国企业准则》和《全球契约》等高度规范行贿行为准则的国际契约，而且许多跨国公司受到美国《反海外腐败法》的管辖。

因此，相对而言，在华跨国公司在商业贿赂方面，头上戴的“紧箍咒”实际多于中国境内公司，行贿的风险成本也远高于境内公司。

<<合规>>

#### 版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>