

大數據背景下深圳科技型企業刑事合規 的風險防控和路徑構建研究

盧頌馨¹ 蘇夢真²

(1. 深圳職業技術大學，深圳 518055)

(2. 遼寧科技大學，遼寧 鞍山 110325)

摘要：大數據背景下，我國要求貫徹新發展理念、推動高品質發展，深圳基於此推進企業合規建設先行先試，深圳市司法局於2023年2月8日發佈關於公開選任企業合規協力廠商監控人的公告，這體現了深圳對於企業刑事合規的重視。為進一步瞭解深圳科技型企業刑事合規的開展情況、健全企業規章制度和治理結構、保證市場經營的正常運轉，本文就企業刑事合規的基本內涵、功能進行了討論，並以華為企業為例研究深圳科技型企業合規刑事化中的存在問題。同時，根據深圳科技型企業刑事合規現狀來構建風險防控的具體路徑，為其未來發展總結啟示並提出建議，從而得出我國科技型企業刑事合規的啟示。這對於身處經濟全球化浪潮中以及大數據背景下的深圳科技型企業而言具有重要的積極意義。

關鍵字：大數據；科技型企業；刑事合規；風險防控；路徑構建

中圖分類號：DF639 文獻標識碼：A 文章編號：

Research on Risk Prevention and Control and Path Construction of Criminal Compliance of Shenzhen Technology Enterprises under the Background of Big Data

LU Songxin

(1. Shenzhen Polytechnic University, Shenzhen 518055)

(2. University of Science and Technology Liaoning, Liaoning Anshan 110325)

Abstract: In the context of big data, my country requires the implementation of new development concepts and the promotion of high-quality development. Based on this, Shenzhen will promote the first trial of corporate compliance construction. People's announcements reflect Shenzhen's emphasis on corporate criminal compliance. To further understand the development of criminal compliance in Shenzhen technology-based enterprises, improve corporate rules and regulations

and governance structures, and ensure the normal operation of market activities, this article discusses the basic connotation and functions of corporate criminal compliance. It also studies the existing problems in the compliance of Shenzhen technology-based enterprises using Huawei as an example. At the same time, based on the current status of criminal compliance in Shenzhen science and technology enterprises, a specific path of risk prevention and control is established, and the implications for future development are summarized, along with suggestions put forward. This aims to provide insights into the criminal compliance of scientific and technological enterprises in my country. Such insights hold great positive significance for Shenzhen technology-based enterprises in the wave of economic globalization and in the context of big data.

Key words : Big Data ; Technology-based enterprise ; Criminal compliance ; Risk prevention and control ; Path construction

一、企業刑事合規概述

20 世紀 70 年代，企業合規制度開始朝著刑事化方向發展。企業合規制度始初是公司自我治理和內部控制的手段之一，其效力範圍有限，只有通過行政、刑事上施加壓力或者給予激勵措施才得以更大範圍推廣開來。因此，以美國為首的西方國家還在合規激勵機制中建立了刑事合規暫緩起訴協議制度，與目前我國檢察機關推行的刑事合規不起訴制度試點有相通之處。¹ 想要保證企業的可持續發展，就要築牢其基礎即企業合規。而刑事合規是企業合規中非常重要的一部分。一是企業刑事合規要控制企業犯罪以及規劃管理，二是要保證企業內部的運行同外部的法律、法規等相一致、相協調。

（一）企業刑事合規的基本內涵

合規的“合”是遵守、符合、依從的意思，合規的“規”並不單指法律法規，甚至延伸到企業內部規章和文化等。合規近些年運用於經濟領域，特別是企業中，意思是要求企業遵守法律、法規、規章或指令等。合規中還有一層含義就是刑事合規，² 刑事合規是合規中至關重要的一環，它們之間的區別就是，刑事合規需要運用到刑事政策的含義。³ 企業合規能否有效進行，與企業高層的道德水準有一定相關性，在這種情況下，企業合規的良好運行難以得到保證，僅僅依靠內部人員的自覺，會因個體人員的品德差異出現不同的結果，其不確定性非常大，⁴ 企業最終追求的是利益，對企業抱有以道德為目的而進行合規並犧牲

1 唐政委，楊暢：《企業合規不起訴：刑事司法的新面向領域》，《企業與法治》2023 年第 3 期。

2 李本燦：《刑事合規制度的法理根基》，《東方法學》2020 年第 5 期。

3 孫國祥：《刑事合規的理念、機能和中國的構建》，《中國刑事法雜誌》2019 年第 2 期。

4 烏爾裡希·齊白：《全球風險社會與資訊社會中的刑法》，北京：中國法制出版社，2012 年，第 238 頁。

利益的期待很難。因此，企業合規仍需要國家層面、政府層面的外部規制，這並不是對企業自我管理的否定，而是國家規制與企業自我管理相互配合，將二者融合，形成國家—企業合作模式。⁵ 該種模式下國家通過量刑激勵或者不起訴激勵來推動企業的自我管理，實現雙贏。⁶

（二）企業刑事合規的功能

1. 減少企業犯罪數量

企業作為市場經濟主體之一，其運行和發展都應在刑事規範之中進行，刑事合規最重要的功能就是減少企業犯罪數量，降低企業刑事違法犯罪的風險。企業通過刑事合規來預防企業犯罪、完善企業管理、細化企業組織機構。⁷ 一旦企業有一絲疏忽導致犯罪，那麼將導致百分之百的失敗，⁸ 因此刑事合規非常必要。

2. 創造良好經濟效益

企業一旦違法犯罪，將遭受到停業整改甚至是破產倒閉的後果，必將影響到企業創造經濟效益。進行企業刑事合規，一定程度上預防企業犯罪的同時，可以讓企業正常的進行生產經營活動，創造社會財富並使經濟效益擴大化。

3. 節約國家司法資源

企業內部組織結構具有複雜性，司法機關作為“外人”，很難掌握企業內部的真實情況，企業的犯罪行為不易被發現。並且隨著社會發展，企業犯罪行為數量日益增加，其調查必將耗費大量不必要的資源以為其能詳盡細化的篩查有用資訊。制定企業刑事合規計劃，由企業內部部門進行管理，通過建立內部檢舉等舉措便利司法機關收集證據，⁹ 配合國家司法機關調查，有利於節約國家司法資源。

4. 維護社會良好秩序

企業通過建立合規計劃，能夠更好地管理內部人員，督促企業內員工遵守管理規範，依規辦公，建立良好的企業秩序，使企業得以穩定地發展繼存下去，更好地承擔社會責任，維護穩定的社會秩序。

5 Krawiec K D, Cosmetic compliance and the failure of negotiated governance, Wash. ULQ, 2003, pp. 81-487.

6 陳瑞華：《企業合規制度的三個維度——比較法視野下的分析》《比較法研究》2019年第3期。

7 石磊：《刑事合規：最優企業犯罪預防方法》，《檢察日報》2019年1月26日第3版。

8 韓軼：《企業刑事合規的風險防控與路徑構建》，《法學雜誌》2019年第9期。

9 陶朗逍：《民營企業刑事合規的解構與展望》，《浙江工商大學學報》2021年第1期。

二、深圳科技型企業刑事合規制度基本內容和開展情況

(一) 深圳企業刑事合規制度的基本內容

深圳位於廣東省南部，地理位置優越，是我國的超大城市、經濟特區。從城市創新的角度來說，深圳就是一座創新中心；從未來發展的潛力來說，深圳會成為最具有強勢經濟地位的城市，這座國際化大都市不僅以科技為發展龍頭，還將港口、高端製造、金融、貿易等作為核心發展產業；從城市基礎發展的角度來說，深圳科技產業非常強大，在過去 30 年的時間裡，不僅產生了華為、騰訊以及中國平安等超一流水準的中國企業，還產生了大疆和華大基因等創新型企業代表。根據深圳市企業註冊局、深圳市標準技術研究院資料，截至 7 月底，全市共有企業 239.1 萬戶，佔商事主體總量 62.3%，同比上升 2.7%；¹⁰ 由於受 2020 年新冠肺炎疫情席捲而來的影響，國內經濟發展速度逐漸放緩，深圳科技型企業經營形勢也較之前更加嚴峻，在這種情況下，企業更應當小心謹慎，避免違法犯罪給企業帶來“滅頂之災”。2021 年 7 月 29 日，深圳市檢察院正式揭牌成立企業合規辦公室，統籌推進全市檢察機關企業合規工作。截至 2022 年 11 月底，深圳兩級檢察機關共辦理企業合規案件 130 件。目前全市 12 家檢察院均有在辦企業合規案件，合規辦案覆蓋率 100%。自試點以來，深圳檢察機關辦理的企業合規案件總數一直穩居全省首位、全國前列。¹¹ 罪名涉及走私類犯罪、虛開增值稅專用發票罪、逃避商檢罪、重大責任事故罪、職務侵佔罪、假冒注冊商標罪、銷售假藥罪、非國家工作人員行賄罪等罪名。其中有 2 個案件被評為全國檢察機關企業合規十大典型案例。¹² 2021 年 11 月，國務院正式印發《國務院關於開展營商環境創新試點工作的意見》明確提出加大營商環境改革力度，持續優化市場化、法治化、國際化營商環境。2022 年 4 月 1 日，國務院國資委發佈了《中央企業合規管理辦法（公開徵求意見稿）》，內容包括增加黨內法規及國際標準作為合規的要求、正式確立了合規官的法律地位、制定企業盡職合規免責清單等。2022 年 5 月份，全國工商聯、最高人民檢察院等九部委又聯合印發《涉案企業合規建設、評估和審查辦法（試行）》。兩年多以來，全國檢察機關探索開展涉案企業合規改革工作可以說是取得了階段性成效。¹³

10 徐恬：《6 個 90% 樹立企業創新主體地位》，《深圳特區報》2022 年 8 月 16 日第 A01 版。

11 廣東檢察：《深圳檢察：合規整改，不止於“救活了”》，2022 年 12 月 14 日，<https://baijiahao.baidu.com/s?id=1752185871097563531&wfr=spider&for=pc>，2023 年 3 月 15 日。

12 深圳檢察院：《有 1 說 1 | 辦理企業合規案件約占全國 1/10！這項試點深檢君拼了！》，2022 年 2 月 15 日，https://m.thepaper.cn/baijiahao_16707872，2023 年 3 月 15 日。

13 計金娣，萬其明，邢雅麗：《檢察機關涉案企業刑事合規問題研究》，2023 年 1 月 11 日，<https://doi.org/10.16478/j.cnki.jbjpc.20230106.002>，2023 年 3 月 15 日。

(二) 深圳科技型企業刑事合規制度的開展情況

上圖為過去五年來深圳市企業犯罪的數據。¹⁴ 該數據來源於中國裁判文書網 2018 年至 2022 年深圳刑事案件的判決書，檢索關鍵字為刑事案件及深圳各區基層法院名稱，在刑事案由下拉項中選取企業合規相關的罪名逐個進行統計。2020 年 3 月以來，深圳檢察機關全程參與最高檢開展的兩期企業合規改革試點，成為廣東省唯一一個兩級檢察院均被納入試點的地區。截至 2022 年 11 月底，深圳兩級檢察機關共辦理企業合規案件 130 件，其中 2 個案件被評為全國檢察機關企業合規十大典型案例。罪名適用範圍從首期試點的 7 個增加到 42 個，適用範圍顯著擴大。¹⁵ 以一案件為例：深圳某公司是一家主營軟體技術開發、技術諮詢等技術服務的綜合性高科技公司。該公司旗下有數十項著作權，並且已經認證為國家高新企業，發展前景較好。2019 年，因該公司法定代表人法律意識淡薄，公司治理結構混亂，內部管理存在重大漏洞，導致公司在沒有取得相關資質的情況下，使用單位的帳戶違規向私人帳戶轉帳，從中獲取非法利益，審查起訴後，檢察機關對涉案企業進行了深入瞭解。經審查，該公司存在正常合法的主營業務，且具有較高的科技水準和發展潛力，僅在一段時間開展非法資金結算業務。案發後，公司及相關犯罪嫌疑人認罪認罰，悔罪態度良好，第一時間全面停止違法業務並積極退贓。綜合考慮該公司的涉案情節、社會危害性、主營業務、經營規模、納稅金額及未來規劃等情況，檢察機關啟動了刑事合規監督考察程序，給予企業一個改正錯誤、更好發展的機會。

深圳企業合規試點改革有效保障了民營企業健康發展，將司法辦案對企業生產經營的影響降到最低。南山區這一案件充分體現了深圳企業合規可以降低對企業生產經營的影響。2021 年 6 月，南山區某涉案企業為國家高新技術企業和區重點扶持的民營高新技術企業，因高管人員涉及刑事案件導致上市計劃擱淺。南山區檢察院綜合考量案件犯罪情節，對涉案人員依法作出不起訴處理，同時對該企業開展合規監督考察，督促企業落實合規承諾，完善內部架構及配備專業合規人員等舉措。在南山區檢察院的監督下，該企業對公司治理結構進行了重整，建立起完善的合規管理制度，上市申報程序也得以重啟。該案被最高檢評為全國企業合規改革試點四個典型案例之一，同時也是廣東省檢察機關的唯一入選案例。

企業合規試點改革推動了企業內部治理優化升級。合規改革切實提高企業現代化治理能力，增強企業防控風險能力，促進企業健康經營成長。深圳市檢察院在辦理一宗高科技上市公司財務造假、資訊披露違規案件中，在公司原核心高管全部被起訴後，應公司訴求，

14 數據來源於中國裁判文書網 <https://wenshu.court.gov.cn/>，2023 年 3 月 16 日訪問。

15 楊溢子：《企業合規改革邁向“深水區”》，《南方日報》2022 年 11 月 18 日第 SC03 版。

將合規激勵重點定位為恢復企業資信水準、增強資本市場信心、走出企業發展困境。檢察機關通過連結深交所、證監局、深圳上市公司協會及企業管理專家，督促企業歷時兩個月制訂嚴密的合規計劃，充分凸顯出檢察機關在上市公司現代企業治理中的專業地位和作用。

企業合規改革增強了企業合規建設意識，也推動更多企業加入合規普法宣傳，達到了“辦理一案、影響一片”的社會效果。深圳已按下全面推進合規建設的“快進鍵”。

（三）深圳科技型企業刑事合規的特點

當今的時代背景下，全球化是必然趨勢，各產業飛速發展，科學技術是第一生產力，無論是國與國之間還是大中小企業之間的角逐，都被歷史的洪流裹挾著愈演愈烈，新型科技的競爭開始走上舞臺。這樣的大數據背景下，科技創新型企業為國家的 GDP 增長提供了強有力的新鮮血液。科技創新型企業指的是擁有自主知識產權並具有較強的競爭力的企業，一般是由公民或其他組織依法建立的經濟實體，利用其技術優勢和發展潛力來進行技術層面的開發及諮詢等服務。與大而全的合規管理體系不同，並不是每個企業都要按照一種模式來進行刑事合規，而是要根據企業的性質及其所從事的業務，還要根據其特有的風險領域，有針對性地進行刑事合規。¹⁶ ①隨著資訊技術的發展特別是大數據時代的到來，科技型企業數據合規變得尤為關鍵，¹⁷ ②但中小型科技企業與大型科技企業數據合規的實行還有不同，不同之處見下文分析。

上圖為近五年深圳各區域企業犯罪數量分佈餅狀圖，數據來源於中國裁判文書網，¹⁸ ③檢索關鍵字為刑事案件及深圳各區基層法院名稱，在刑事案由下拉項中選取企業合規相關的罪名逐個進行統計。涉及罪名多為走私類犯罪、詐騙類犯罪、行賄類犯罪等，其中寶安區、龍崗區、南山區、羅湖區和福田區犯罪數量較多，針對該數據有以下分析。

1. 位於南山區等深圳大型科技型企業數據合規

自 2018 年 5 月 GDPR 出臺以來，美國、加拿大、歐盟（西班牙、法國、意大利等國）等國數據執法活動最為活躍。由於這些國家刑事合規開展較早，他們的執法活動可以說是一個“信號”，我國應當吸取他們的經驗和教訓。以歐盟監管為例，歐洲數據保護當局已開出了與 GDPR 有關的 800 多張罰單，罰款總額近 13 億歐元，罰款案例中不乏像谷歌、英國航空、萬豪等世界知名企業。除罰款外，業務強制關停、相關責任人被監禁等處罰手段對企業而言也是重大打擊。南山區大型 500 強企業分佈多，大型科技企業規模大，經費

16 陳瑞華：《企業合規基本理論》，北京：法律出版社，2021 年，第 153 頁。

17 田冠軍，袁媛：《大數據審計下的對外投資企業社會責任合規管理》，《財會月刊》2020 年第 9 期。

18 數據來源於中國裁判文書網 <https://wenshu.court.gov.cn/>，2023 年 3 月 16 日訪問。

充足，且多涉外業務，在資訊技術與互聯網發展的推動下，該類型企業多利用大數據、區塊鏈等數位智慧資訊對市場、產品、技術等各種資源收集整合，因此數據合規需要重視。該類大型企業可以採取請合規官，創立合規管理委員會等舉措。合規管理委員會是公司數據保護合規會設置的最高管理機構。要做好數據保護合規，需要把控好三道防線：其一是業務單位的合規連絡人；其二是數據保護合規部；其三是合規稽查部。¹⁹

2. 位於寶安區等深圳中小型科技型企業數據合規

中小科技型企業是以創新為主體、擁有從事研發的科技人員、投入科研經費進行技術創新活動、由自有的智慧財產權來提供產品或服務的企業。²⁰ ②中小科技型企業沒有雄厚的資金作為支撐，因此其依託其本身的創新能力，在公司科研人員的努力以及公司政策的傾斜下進行連續的科技創新，創造新的專利及科技知識產權，進而為大眾或其它連鎖企業提供產品及服務。因為中小型科技企業受企業規模的限制，所以可能會出現經費不夠充足的問題，從而不能滿足企業聘請合規官。在這種情況下，中小型科技企業就需要通過其他途徑促進其進行數據合規。可以考慮第三方機構的解決方法，該第三方機構可以由當地司法局或者法院等牽頭設立，來提供諮詢服務或者合規審批和認定，該機構的經費由政府負責，在幫助企業合規之後，企業可以起死回生進行創收，繼而向政府納稅，通過交稅反哺，一方面可以幫助企業繼續經營存活下去，一方面納稅人的錢獲得了收益，兩全其美。還可以在互聯網等科技型行業協會探索實施以行業進行自治與合規相結合的模式，同時選取一部分具有代表性的企業建立試點，實施信用分級制度，通過對企業進行信用評級，激勵企業優化信用。

三、深圳科技型企業合規刑事化存在問題及風險防控

(一) 以華為公司為例的深圳科技型企業合規刑事化存在問題

以華為公司作為深圳科技型企業合規刑事化案例的主要原因如下：一是華為是領先世界的知識型通信企業，其發展也非常迅速，在這發展過程中的秘訣可以成為其他企業的範本。二是華為作為國際型大企業，業務涉及範圍廣，對於世界的創新環境改變比較敏感，在 28 日深圳發佈的 2021 年年度報告顯示，至 2021 年底，華為累計簽署了 3000 多個 5G 行業應用商用合同，在製造、礦山、鋼鐵、港口、醫療等行業規模商用。最近一段時間中美貿易多次出現摩擦，美國方面對華為多次進行安全審查和合規監管，即便面臨嚴苛的審

19 陳瑞華：《中興公司的專項合規計劃》，《中國律師》2020 年第 2 期。

20 馬小琴，李景春，唐靖廷：《廣州—深圳區域金融中心中小科技型企業融資困境與對策研究》，《經濟師》2017 年第 3 期。

查，因為華為自身對於制度的重視和完善，始終沒有出現重大問題。²¹ ①三是截至 2021 年底，華為全球共持有有效授權專利 4.5 萬餘族（超過 11 萬件），90% 以上專利為發明專利。在目前開展通信設備業務的企業中專利授權數量佔比很大，可見華為對於科技創新的重視程度，事實上華為也已經建立了比較合理細化的知識產權保護制度。通過華為刑事合規的重點方向，也可以反映其他科技型企業可能在哪些方面存在問題。

商業腐敗會使得市場公平競爭逐漸畸形，對經濟社會及企業自身發展會產生惡劣的影響。華為公司在其發展壯大的過程中難以避免遭遇此種風險。據統計，自 2011 年 1 月至 2020 年 9 月華為共發生 7 件非國家工作人員受賄案件，其中犯罪主體包括基層員工、中層部門負責人和高管。案件類型既有單獨犯罪案件也有共同犯罪案件，其中共同犯罪案件共犯人既有企業內部人員也有企業外部人員，內部共同作案和內外勾結的情況均存在。像華為這類互聯網企業，關乎其生存發展的三大環節的是產品、技術和運營，根據案例顯示，近些年運營環節成為互聯網企業商業賄賂高發環節，行賄人多為互聯網企業的供應商或代理商。

習近平總書記指出：“沒有監督的權力必然導致腐敗，這是一條鐵律。”²² ②以華為公司為代表的互聯網高科技企業之所以成為商業賄賂的高發區，與其公司和事業群規模大、管理層級多脫不開關係。公司內部缺乏有效的權力制約機制，中下層員工被高度授權，容易導致權利濫用；監督管理機制效用低，雖然建立了反腐敗部門，但資金與人力投入不對稱，對高管腐敗行為監督缺乏授權或者即使授權也不能形成實質監督；調查核實的手段不足，企業內部的反腐敗部門比起監察機關缺乏法定的調查手段，對於涉及隱私的私人郵件通信等也無法查閱，導致其難以獲取線索，且有可能遇到被調查物件不配合的情況；公司員工的反腐敗意識較弱，公司內部在培訓員工時缺乏有效的廉政觀念教育，日常業務經營中廉政理念輸出較少。²³ ③因此加強監督制約相當必要。

科技型企業離不開數據支撐，2017 年的華為 - 騰訊事件中反映了華為作為硬體設備商與微信作為應用服務商的上下游間數據交互與競爭。華為認為數據是屬於使用者的，用戶有權自行處置，而事實上數據具有非排他性，不屬於民法意義上的“物”。而華為採集的使用者數據和個人資訊涉及到使用者的隱私，華為的隱私政策中曾指出：如果個人數據摻雜了非識別性數據，仍會被視作個人數據進行處理。因此在數據合規中，對於個人數據的

21 馬驕：《中美競爭背景下華為 5G 國際拓展的政治風險分析》，《當代亞太》2020 第 1 期。

22 習近平：《習近平談治國理政》（第一卷），北京：外文出版社，2014 年，第 418 頁。

23 金鴻浩，周奕澄，游浩然：《互聯網企業商業賄賂犯罪及其防控——以非國家工作人員受賄罪為例》，《犯罪研究》2021 年第 4 期。

保護對於像華為這樣的科技型企業來說仍有難度。²⁴ ①對於他人商業秘密的保護，華為公司出臺了一系列文件和制度，還成立了專門的部門名為企業內部信息安全和商業秘密保障部，該部門不僅能維護自身的創新成果與公司機密，還尊重並避免竊取其它公司知識產權和商業秘密。曾經的華為思科事件，暴露出了我國企業在知識產權領域的弊端和漏洞。因此，其他科技型企業應當引以為戒，加強數據合規和知識產權合規，對自己所有可能接收使用者信息的來源進行梳理，確保每一來源收集到的信息都能合法合規地進行處理，更要確保自己的隱私政策可以全面覆蓋來源和各種場景。²⁵

（二）深圳科技型企業合規刑事化風險防控

1. 以法治理念意識和依法辦事原則作為基礎

治理國家離不開法治。我們要秉持依法辦事的核心理念，將制約公權力作為重點，堅持民主原則作為基礎。通過研究一個國家的價值觀、行為方式、理念等可以大致瞭解該國家推行法治的程度。在司法實務中，由於市內部分司法人員的法治意識和法制觀念不夠完善，導致司法工作中出現了一些侵犯企業合法權益的事件，使得企業發展受到壓制。因此，想要企業實現進一步的發展跨越，就必須以法治理念、法治意識和法制方法對待深圳科技型企業的刑事法律問題。

2. 以罪刑法定原則來區分企業是否構成犯罪

在實際的企業生產活動中，許多違法案件往往不是單一的違法行為，而是存在著一定的交叉概念，可能包含了行政案件或者是刑事案件，也不排除民事案件的可能性，也有許多案件雖然被定性為普通的經濟糾紛，不能定義為犯罪案件，最後卻被認定為刑事犯罪。從這種情況可以看出，要避免企業受到不應有的處罰，承擔過當的責任就需要我們嚴格按照罪行法定原則來劃分其界限。

3. 以程序公正和慎用刑事強制措施作為原則

程序公正佔據著相當重要的地位，刑事訴訟是保障犯罪主體公正的重要手段。只有程序得到了公正的對待，才有可能影射到實體之上。在我國刑事司法中，當某個體進行了違法犯罪行為就會被採取強制措施，部分企業犯罪也會採取相應的措施，可能不會顧及企業當時的生產經營狀況，羈押企業家，查封企業財產，使得企業陷入危機。為了不發生這種現象，一定要謹慎地採取刑事強制措施。保證程序合理，對涉案企業正常的生產活動的影響要降到最小。²⁶

24 范為：《由“華為-騰訊事件”談數據權益梳理與數據治理體系構建》《資訊安全與通信保密》2017年第7期。

25 時雨行：《案例|企業對外提供含個人資訊證據的法律風險及合規要點》，2022年3月13日，<https://mp.weixin.qq.com/s/fU6CdSwazKBsuM3C2m9fgQ>，2023年3月15日。

26 盧勤忠：《民營企業的刑事合規及刑事法風險防範探析》，《法學論壇》2020年第4期。

四、深圳打造企業合規示範區的法治化路徑及我國科技型企業合規刑事化啟示

(一) 深圳打造企業合規示範區的法治化路徑

習近平總書記在深圳經濟特區建立 40 周年慶祝大會上強調，深圳經濟特區要扛起責任，牢牢把握正確方向，解放思想、守正創新，努力在重要領域推出一批重大改革措施，形成一批可複製可推廣的重大制度創新成果。要著眼於解決高品質發展中遇到的實際問題，多推動創造型、引領型改革，在完善要素市場化配置體制機制、創新鏈產業鏈融合發展體制機制、市場化法治化國際化營商環境、高水準開放型經濟體制等重點領域先行先試。要優化政府管理和服務，全面推行權力清單、責任清單、負面清單制度，加快構建親清政商關係。要進一步激發和弘揚企業家精神，依法保護企業家合法權益，依法保護產權和知識產權，激勵企業家幹事創業。²⁷ 因此，深圳應當率先啟動刑事合規，為全國提供一個良好示範，可以借鑒國內外優秀的刑事合規制度，例如：風險防範機制、合規調查和刑事控告機制等。政府也應當從中起到推動和監管的作用，僅憑藉企業個體是難以順利開展進行的，而政府通過其行政干預，可以促進企業踐行。同時，政府也要注意聽取企業的意見，暢通意見溝通管道，雙向配合。²⁸

(二) 我國科技型企業合規刑事化啟示

1. 涉罪企業積極溝通，多種途徑表達訴求

企業若想在偵查時防止因強制資產處理深陷困境或是被查出危害企業的經營活動，可以在合規不起訴規章制度運行前儘快提出申請，並不必要等到檢察院來啟動。雖然目前的規定中，啟動權歸屬於檢察院，但涉罪企業也有權利在操作過程中明確提出建議，相互配合簽定認罪認罰具結書等公文。合乎可用合規不起訴規章制度的企業，理應分辨本企業案子的環節，隨後依照程序流程向相關申請辦理機關單位提出申請，其既可以在偵查階段向公安部門、人民檢察院等機關單位提出申請，也可以在審查起訴環節向人民檢察院提出申請。除此之外，涉罪企業還可以向當地的政協機構、行政機構或者人大等表達訴求。

2. 聘請專業人士參與，制定實施合規計劃

因為合規制度還在示範點的探索環節，律師、合規師等專業人員的參與指導十分關鍵。從開始的涉罪剖析，到撰寫涉罪企業可用合規不起訴規章制度的申請辦理，再到擬定合規

27 習近平：《習近平在深圳經濟特區建立 40 周年慶祝大會上的講話(全文)》2020 年 10 月 14 日。
<https://baijiahao.baidu.com/s?id=1680520646158882550&wfr=spider&for=pc>，2023 年 3 月 15 日。

28 劉猛：《深圳打造企業合規示範區的法治化路徑》，2021 年 1 月 12 日，<https://baijiahao.baidu.com/s?id=1688686126606193280&wfr=spider&for=pc>，2023 年 3 月 15 日。

協議並審批及最重要的擬定與執行合規計劃，都需要有專業人士提供相關法律意見及知識。2021年3月18日，人力資源社會保障部會同國家市場監督管理總局、國家統計局正式將企業合規師納入《中華人民共和國職業分類大典(2015年版)》，並於2022年3月舉辦了全國首次企業合規師試點考試，這代表企業合規師和律師、審計師、註冊會計師一樣，獲得了我國方面的認同。²⁹截至2023年3月15日，已有68家中央企業集團和631家重要子企業設置了首席合規官，全系統合規管理人員超過2.8萬人。³⁰大合規時代已然到來，企業應當在央企帶頭推動之下建設合規部門，設立首席合規官一職，選擇真正具有企業合規建設實踐經驗、具有民行刑一體化處理能力的人才與專業團隊開展合規建設，探索搭建法制的框架下的法律法規、合規、風險性、內部控制協作運行體制，切實打造出“法律法規合規大風控”體系管理。

3. 建立高效監督體系，實現過程全面追溯

不只是企業內部監督，要整合監督資源，建立健全企業黨委領導、紀委統籌，紀檢監察、監事會、財務總監、內審、內控、風控協同聯動的“六位一體”大監督體系，實現出資人監督與黨內監督、監察監督有機融合。如今已進入數位化時代，智慧監管與數位監管必將越來越多的應用到監管體系中去，要建立一個全過程密切監管，保留痕跡可進行追溯的監管體系，出現問題可以即時動態預警，進行智慧分析，著力以資訊化提升監督效能。³¹

4. 國家建立相關制度，確保刑罰激勵並行

企業建立的根本目的是逐利，利益驅使下必然會增大犯罪的風險，必要的刑罰與激勵是基礎。例如建立企業合規附條件不起訴制度，對於一涉罪企業，如果滿足以下條件：(1) 建立並有效實施了合規計劃。(2) 涉罪企業、人員為初犯或偶犯。(3) 涉罪企業、個人自願認罪認罰。(4) 積極修復受損法益。可以給予該涉罪企業一段考驗期，在考驗期內企業制定並有效實施了合規計劃則可出罪；若不滿足以上條件，國家則施加刑罰。考驗期的設置不宜太短，應當考慮到企業完成施行合規計劃的能力，建議時間長度1-3年，具體落實時還要採取差異化標準，結合企業規模以及風險個數。³²

29 中華人民共和國人力資源和社會保障部：《人力資源社會保障部、國家市場監督管理總局、國家統計局聯合發佈積體電路工程技術人員等18個新職業》，2021年3月18日，http://www.mohrss.gov.cn/wap/xw/rsxw/202103/t20210318_411376.html?ivk_sa=1024320u，2023年3月15日。

30 新華社：《近七成中央企業集團總部已設立首席合規官》，2023年3月15日，<https://baijiahao.baidu.com/s?id=1760397742331036516&wfr=spider&for=pc>，2023年3月15日。

31 深圳市國資委：《深圳市國資委2021年法治政府建設年度報告》，2021年12月21日，http://gzw.sz.gov.cn/ztzl/gzgqztzl/fzzl/gzdt/content/post_9467053.html，2023年3月15日。

32 呂樹豔，張海梅：《企業合規附條件不起訴制度構建》，《合作經濟與科技》2022年第6期。

5. 國家企業進行合作，節約資源提高效率

隨著經濟發展，企業犯罪數量日益增多，國家司法資源、制裁和監督能力有限，此時國家與企業開展合作，當企業內部出現違法犯罪行為時主動向國家司法部門報告，配合國家進行調查。不同企業內部管理制度和架構不同，執法部門不瞭解具體情況，調查難度大大增加，有了企業的配合與引導，能夠降低調查成本，節省國家資源，大大提高效率。³³ ②

綜上所述，刑事合規是非常必要的一項制度，無論是為了保護中國產權還是科技型企業發展，都應當推進中國科技型企業合規刑事化。相比只是分析比較研究它國的制度，加強我國合規實踐的推動，建立具有中國特色的刑事合規制度更為重要。深圳作為我國第一個經濟特區，在建國以來為國家建設作出了重大貢獻，同時因其地理位置，還擔負對外經濟交流的重任，在深圳推進企業合規刑事化更是必要有利的，針對目前深圳科技型企業刑事合規的開展情況，應當從制度的自身構建、企業內部人員的意識培養、企業結構的優化完善、司法工作人員的專業素質、政府的監管力度等幾個方面做好風險防控，推動深圳科技型企業合規刑事化走向更遠。

作者簡介：盧頌馨 (1989-)，女，漢族，廣東東莞人，澳門大學法學博士，現任深圳職業技術大學專任教師，遼寧科技大學碩士生導師，澳門法律工作者聯合會會員，粵港澳大灣區金融財稅化法治中心研究員，主要研究方向：粵港澳大灣區法律制度、職業教育制度。作者感謝遼寧科技大學經濟與法律學院研究生蘇夢真同學協助相關信息。蘇夢真 (1997-)，女，漢族，山東濟南人，遼寧科技大學經濟與法律學院研究生，粵港澳大灣區金融財稅化法治中心研究員。

通訊位址：廣東省深圳市南山區留仙大道 7098 號明德樓四樓

電話：13652586330，郵箱：lusongxin@szpt.edu.cn

基金項目：該文為 2021 年省高職教育教學改革與研究實踐項目《人工智慧視閥下粵港澳大灣區高職教育機制創新研究——以法律職業教育為例》（編號 GDJG2021402；主持人：盧頌馨）；該文為深圳市教育科學“十四五”規劃 2023 年度課題“邏輯 - 過程 - 目標”三維交叉融合的跨境數據法治人才培養策略研究（項目編號：yb23036；主持人：盧頌馨）；2023 年深圳職業技術大學校級質量工程項目教育教學研究（一般）項目“新職教理念視閥下高職院校法學專業課程思政要素體系建構問題研究——以《以刑事訴訟法》為例”（序號 50；主持人：盧頌馨）的階段性成果。

33 陶雪芹：《企業刑事合規的風險防控和建構路徑——由中興受裁事件所得啟示》，《廣西政法管理幹部學院學報》2020 年第 1 期。