

# 煤炭企业合规管理体系构建与风险防控机制研究

孙琛 冯兴丽 刁承亮

山东里能鲁西矿业有限公司 山东 济宁 272000

**摘要：**在经济全球化和国内法治环境日益完善的背景下，煤炭企业面临着复杂的合规要求与风险挑战。本文聚焦煤炭企业合规管理体系构建与风险防控机制，分析其重要性与必要性，结合煤炭行业特点，阐述体系构建的原则、框架及具体路径，并探讨风险防控机制的设计与实施。研究表明，科学合理的合规管理体系与有效的风险防控机制有助于煤炭企业提升管理水平、降低法律风险、实现可持续发展，为煤炭行业的合规化建设提供参考。

**关键词：**煤炭企业；合规管理体系；风险防控机制；可持续发展

## 1 引言

煤炭是我国基础能源，在国民经济中地位关键。当前，随国家法规完善、环保要求趋严及市场竞争加剧，煤炭企业合规环境深刻变化，违规行为易致罚款、制裁、声誉受损，影响可持续发展。构建完善合规管理体系与有效风险防控机制，成为企业适应新时代、提升竞争力的必然选择。本文聚焦煤炭企业合规管理与风险防控，旨在提供理论与实践参考，推动行业健康发展。

## 2 煤炭企业合规管理体系构建与风险防控的重要性与必要性

煤炭企业构建合规管理体系与风险防控机制具有显著的重要性和必要性：在适应法律法规层面，面对《安全生产法》《环境保护法》等国家严监管法规，高风险高污染的煤炭企业需通过体系构建准确识别法规要求、健全内部制度，规避法律制裁以保障合法权益<sup>[1]</sup>；在提升管理水平方面，合规管理贯穿战略规划、生产运营等各环节，可推动企业优化流程、明确权责、强化监督考核，同时培育合规文化，形成良好治理氛围，全面提升管理规范化与科学化水平；在降低经营风险领域，通过体系与机制建设，企业能提前识别评估法律、安全、环境等多元风险并制定防控措施，如强化安全生产合规可减少事故、严守环保法规可避免巨额赔偿、规范交易行为可降低合同纠纷风险；在增强竞争力维度，全球化背景下合规经营已是企业“软实力”，完善的合规体系能展现企业良好形象与责任感，吸引合作伙伴与投资者，拓展市场份额，提升国际竞争力，同时助力企业树立品牌声誉、赢得公众信任，筑牢长期发展根基。

## 3 煤炭企业合规管理体系构建的原则与框架

### 3.1 构建原则

煤炭企业合规管理体系构建需遵循五大核心原则。

合法性原则要求以国家法律法规、行业标准及政策为根

本依据，确保企业经营活动全程合法，内部制度、流程与标准均不得与法律抵触；系统性原则强调合规管理是覆盖企业各部门、各环节及全体员工的系统工程，需将合规理念融入战略规划、组织架构、业务流程及人力资源管理等各领域，形成全面协调的管理体系；适应性原则立足煤炭行业特殊性，结合企业规模、业务范围、发展阶段及风险状况等实际情况，量身定制针对性合规制度与流程，保障体系有效运行；预防性原则以风险预防为核心，通过建立风险识别、评估及预警机制，提前排查潜在合规风险，同时强化工合规培训与教育，从源头提升员工合规意识与风险防范能力；动态性原则着眼于法律法规与市场环境的变化，建立体系动态更新机制，及时跟踪行业趋势，修订完善制度、流程与标准，确保合规管理持续有效。

### 3.2 构建框架

煤炭企业合规管理体系由六大核心模块构成。合规治理结构方面，需明确董事会（最高决策机构，制定战略政策并监督实施）、监事会、管理层（组织落实合规任务）及各部门（执行本部门合规工作）的职责权限，同时可设立专门合规管理部门统筹协调工作并提供咨询支持；合规制度体系涵盖合规管理总则、各业务领域细则及操作流程，需明确管理目标、原则与要求，规范员工行为准则，并建立制度审核、修订与废止机制；合规风险识别与评估通过收集法规标准及内部制度信息，运用问卷调查、风险矩阵等方法，全面排查安全生产、环境保护等领域的合规风险，评估风险等级与影响程度以指导防控；合规控制措施针对识别的风险，采用制度控制（完善制度规范行为）、流程控制（优化流程减少风险环节）、技术控制（利用信息技术监测管理）及人员控制（强化培训提升意识能力）等手段<sup>[2]</sup>；合规监督与考核通过内部审计、合规检查等方式定期评估管理工作，

发现问题并督促整改，同时将合规纳入绩效考核，奖励优秀部门与个人，问责违规行为；合规文化建设通过培训、宣传教育及案例分析等活动，营造“合规第一”的文化氛围，引导员工将合规要求融入日常工作，形成自觉遵守制度的习惯。

#### 4 煤炭企业合规管理体系构建的具体路径

##### 4.1 加强组织领导，明确职责分工

煤炭企业高层领导需将合规管理提升至战略高度，视其为企业可持续发展的核心保障。建议由董事长或总经理牵头成立合规管理领导小组，成员涵盖生产、安全、环保、法务、财务等关键部门负责人，通过定期召开领导小组会议，制定合规管理战略规划，协调跨部门资源调配，确保体系建设与企业整体发展目标一致。在职责划分上，需建立“横向到底、纵向到底”的责任网络：董事会负责审批合规政策、监督执行效果；管理层制定具体实施方案并推动落地；各部门负责人作为本领域合规第一责任人，需将合规要求嵌入日常业务流程；合规管理部门则承担制度制定、风险预警、培训支持等专业职能。同时，应通过岗位说明书明确合规管理专员的资质要求（如法律背景、行业经验等），通过引进或内部培养组建专业化团队，为合规管理提供人才支撑。

##### 4.2 全面梳理法律法规，完善合规制度

针对煤炭行业涉及的安全生产、环境保护、矿产资源开发、劳动用工等多领域法规（如《煤炭法》《矿山安全法》《环境保护税法》等），企业需组织法务、合规、技术等部门联合开展法规梳理解读工作。可借助法律数据库平台，动态跟踪法规修订情况，建立分级分类的法规清单（如强制性标准、推荐性标准、地方性规定等），并结合企业业务流程（如开采、运输、销售、废弃物处理等）标注关键合规控制点，形成《合规风险手册》。在制度建设方面，需遵循“顶层设计+落地细则”原则：先制定《合规管理总则》明确基本框架，再针对高风险领域（如动火作业、瓦斯排放、合同签订等）制定专项管理制度，细化操作流程与审批权限。制度草案需经跨部门研讨、员工代表审议，确保制度既符合法规要求，又贴合企业实际操作习惯，避免出现“制度挂墙不落地”现象<sup>[3]</sup>。

##### 4.3 加强合规培训，提高员工素质

合规培训需覆盖企业全体员工，实施“分层分类”培训策略：对高层领导，重点开展合规战略、责任追究等内容的培训，强化“合规从高层做起”的示范效应；对中层管理者，侧重业务领域合规风险防控与团队合规管理能力培养；对一线员工，以岗位合规操作规范、

应急处置流程为核心内容。培训形式可采用“线上+线下”“理论+实践”相结合的模式：线上搭建合规学习平台，开发动画微课、VR模拟等数字化课程（如“瓦斯泄漏合规处置虚拟演练”）；线下组织专题讲座、案例分析会（如剖析行业内典型违规处罚案例），邀请监管部门专家、法律顾问现场解读政策。建议将合规培训纳入员工年度考核，设置学分制管理，规定年度最低学习时长，并通过闭卷考试、场景模拟等方式检验培训效果，确保员工从“被动接受”转向“主动合规”。

##### 4.4 借助信息技术，提升管理效能

依托数字化技术构建“智能合规管理系统”，可实现合规管理从“人工管控”向“科技赋能”的转型。系统需集成三大核心功能：一是风险监测预警，通过对接政府监管平台数据（如环保监测数据、安全监察指令）、企业业务系统数据（如生产台账、财务凭证），运用大数据算法自动识别超标排放、超时作业等违规风险，实时推送预警信息至责任部门；二是流程数字化管理，将合规审核嵌入采购、销售、项目审批等业务流程，例如合同签订前自动触发法律合规审查节点，未通过审核则无法进入用印环节；三是数据分析与报告，通过可视化图表展示合规风险分布、制度执行率等指标，为管理层决策提供数据支撑。此外，可探索区块链技术在数据存证中的应用，确保合规管理记录不可篡改，提升审计追溯效率，同时降低人为操作失误导致的合规风险。

##### 4.5 强化监督考核，确保有效执行

建立健全合规监督考核机制，加强对合规管理工作的监督检查。定期对合规管理制度的执行情况进行检查和评估，及时发现和解决存在的问题。对违规行为要严肃追究责任，确保合规管理工作的严肃性和权威性。同时，要将合规管理纳入企业的绩效考核体系，建立激励机制，对合规管理工作表现优秀的部门和个人进行表彰和奖励，激发员工的积极性和主动性。

#### 5 煤炭企业风险防控机制的设计与实施

##### 5.1 风险防控机制的设计原则

煤炭企业风险防控机制设计遵循四项原则：预防为主，通过全链条风险识别网络与评估模型提前排查隐患（如瓦斯爆炸、水体污染），以设备维护、培训等措施源头控险；综合治理，整合法律、经济、技术、管理手段（如合规审查、智能监测、责任制考核），多维度应对煤尘爆炸等复杂风险；分级管理，量化评估风险等级（高风险如重大瓦斯超限、低风险如文档不规范），实行“一案一策”重点管控与标准化流程简化管理；动态调整，依据法规更新（如《煤矿安全规程》）与政策变

化（如环保标准），弹性优化防控机制。

### 5.2 风险防控机制的主要内容

机制涵盖五大核心：风险识别与评估，构建“全员+专业”体系，通过多层级渠道与数据建模识别安全、环境等风险（如顶板冒落、水污染），以矩阵法确定优先级；风险预警，建立安全（瓦斯浓度）、环保（废水COD）、经营（合同履约率）指标库，设定黄/红预警阈值并启动分级响应（如红色预警立即停产）；风险控制，针对低风险（办公消防隐患）自留整改、高风险（断层带开采）规避/转移、中风险（设备老化）技术+管理降险；应急处置，制定标准化预案（如矿井透水救援流程），annual不少于2次演练，确保30分钟内响应；风险复盘，事故后15日内复盘（如鱼骨图分析管理漏洞），形成报告并纳入经验库（如强化培训使同类风险降40%）。

### 5.3 风险防控机制的实施步骤

实施遵循“计划—责任—监测—控制—复盘”闭环：制定计划，结合年度目标与风险评估，明确防控重点（如2024年环保合规）与量化指标（瓦斯超限降30%），细化至季度任务；落实责任，签订责任书分解任务至部门（安全部门负责瓦斯治理），考核挂钩绩效（未巡检扣20%绩效）<sup>[4]</sup>；监测预警，依托物联网与大数据建立24小时监测网络（如瓦斯传感器实时传数据至风控中心）；动态控制，黄色预警4小时内提方案、7日整改，红色预警立即启动预案；应急与复盘，事件处置

后跨部门复盘（如合同纠纷优化审核流程），形成“识别—改进”螺旋机制。

## 6 结论

煤炭企业构建合规管理体系与风险防控机制是适应法规要求、提升管理效能、增强竞争力的必然路径。体系构建需遵循合法性、系统性等原则，完善治理结构、制度体系、风险管控等框架，通过强化组织领导、制度建设、培训赋能、技术应用及监督考核保障运行。风险防控机制需涵盖识别评估、预警响应、分级控制、应急处置及复盘改进环节，按计划制定、责任落实、监测预警、动态控制、复盘优化步骤实施。通过持续优化双机制，企业可实现合规经营、风险降低与竞争力提升，为行业健康发展提供支撑。未来研究方向可聚焦合规管理与战略融合、人工智能及大数据等新兴技术在风控中的深度应用，以进一步提升管理效率与精准度。

### 参考文献

- [1]曹缘,兰马静.管理制度合规性对煤炭码头企业安全生产的影响分析[J].珠江水运,2024,(20):12-14.
- [2]贡迪.煤炭企业集团合规管理工作创新[J].销售与管理,2024,(13):66-68.
- [3]宋晓波.煤炭企业风险管理现状及防控措施研究[J].现代营销(下旬刊),2023,(08):45-47.
- [4]李龙姣.煤炭企业全面风险防控的深入探讨[J].商讯,2021,(02):107-108.