

風險委員會報告書

如本年報第 102 頁至第 131 頁的公司管治報告書所披露，董事局最近重組了公司的董事局委員會，以提升董事局效能及確定董事局適合推動實施新企業策略。由於該重組，風險委員會在檢討公司的企業風險管理體系(公司主要內部監控之一)、相關政策與程序，以及評估企業風險管理職能的成效的職責，已轉由審核委員會負責，審核委員會亦已改稱為審核及風險委員會。檢討公司的重大風險及監察公司的風險組合將由公司董事局負責，而檢討特定的重大風險範疇將委託具備相關範疇專業知識的委員會或顧問小組負責。因此，風險委員會於 2022 年 2 月 1 日起已予解散。

截至 2021 年 12 月 31 日止年度內，風險委員會(於本報告書稱為「委員會」)由七位非執行董事組成，其中五位為公司的獨立非執行董事(「獨立非執行董事」)。2021 年期間的委員會成員及其出席記錄載於本年報第 119 頁至第 121 頁。

委員會的職責

截至 2021 年 12 月 31 日止年度內，委員會的職權範圍可於公司網站及聯交所網站閱覽。

委員會的主要職責，包括檢討公司的企業風險管理體系，以及風險評估和風險管理的指引、政策和程序；檢討公司的重大風險及主要新興風險，及為了緩解此類風險而制定的監控措施；監察公司的風險組合；選定主要風險範疇進行「深入」檢討；檢討企業風險管理職能的成效；及檢討公司的危機管理安排。

委員會協助董事局持續監管公司的企業風險管理系統。委員會亦檢討公司企業風險管理系統的成效，並向董事局就有關檢討作出匯報。有關企業風險管理系統的功能及程序詳情、管理中的重大風險及檢討企業風險管理系統成效的程序，已載於本年報第 135 頁至第 139 頁「風險管理」一節。委員會每年根據公司年內的活動，議定一系列圍繞主要風險範疇而定出的專題檢討及介紹，邀請相關的管理人員代表作出匯報和參與互動的討論。專題系列應年內的熱點題目或出現的風險在年內適時更新。委員會根據檢討及討論的結果向管理團隊提供其觀察和建議。

會議秘書參考委員會已議定的專題檢討及介紹，及當其時的熱點題目，與委員會主席商定每次會議議程。

委員會主席於每次委員會會議後，向董事局匯報委員會會議題的撮要及指出當中浮現的相關問題。

委員會會議記錄由會議秘書預備，詳細記錄委員會成員考慮過的事宜，包括委員會成員的建議及觀察。會議記錄草稿會預先送予委員會成員審閱。在考慮委員會成員就會議記錄草稿所提出的意見後，委員會在下次委員會會議上正式採納會議記錄草稿。

2021年委員會的工作

委員會在2021年舉行了四次會議。年內，委員會檢討了公司截至2020年12月31日止年度的企業風險管理季度報告及企業風險管理系統成效。

委員會在每次會議中，對公司的風險組合、重大風險及主要新興的風險作出檢討。在委員會的第一次會議，委員會就年內選定的主要風險範疇議定了一系列「深入」檢討及介紹的議題，並已按計劃完成。有關的執行總監會成員和經理應邀出席了委員會會議作出專題匯報，及聽取委員會的相關意見及建議作出相應跟進。

董事局於2019年透過委員會及審核委員會提出對公司的內部監控及風險管理系統作出檢討。於2020年，外聘顧問對公司現有的三道防綫體系作出了深入的評估，旨在識別該體系不足或可改善之處。評估結果已於2020年後段時間向委員會及審核委員會匯報並取得確認。於2021年間，公司通過成立一個獨立保證管理部門，在新的技術及工程卓越中心，以及新的策略性保證檢討委員會的輔助下（該委員會負責協調和專注於保證活動，並向有關總監提出意見或須關注事宜），加強了第二道防綫。新的三道防綫模式和體系已於2021年後段時間在工程業務單位內成功試行，並將於2022年初開始分階段推廣至其他業務單位。

法律及管治總監及總企業風險經理，作為企業風險管理職能的代表，參與了2021年內委員會全部的四次會議，就企業風險管理相關的提問作出匯報和解答。

委員會於2021年考慮了以下主要事項：

- 軌道資產管理的審核
- 業務新常态及新型冠狀病毒後疫情的情景規劃
- 三道防綫的實施情況
- 網絡安全及網絡威脅的環境視察
- 勒索軟件威脅及攻擊事故的處理及桌面演練
- 屯馬綫全綫的通車準備
- 矩陣式組織架構及相關風險
- 信號系統更換項目風險的更新
- 資源、能力及繼任計劃
- 供應鏈及第三方商業夥伴的風險管理
- 保險安排的更新
- 重大網絡安全事故概覽
- 環球重大鐵路事故概覽

包立賢

(前)風險委員會主席

香港，2022年3月10日

審核及風險委員會已檢討及確認風險委員會報告書。