

新聞稿

聯絡人：

李國杰
高級經理
電話：+852 2852 1243
傳真：+852 2541 3726
電郵：wilflee@deloitte.com.hk

陳姿樺
公共關係經理
電話：+852 2852 1679
傳真：+852 2541 3726
電郵：bonchan@deloitte.com.hk

德勤公布「第三屆德勤中國風險智能榜」 及中國企業風險管理現狀分析調查結果

- 25 間風險管理工作突出的企業獲得綜合實力優勝獎
- 其中 10 間取得年度單項獎
- 調研結果顯示很多中國企業已經能夠將風險管理與提升公司治理及制定公司戰略相結合，表現出優秀的風險智能管理實力

中國香港，2013年6月8日——專業服務機構德勤發佈「第三屆德勤中國風險智能榜」評選活動獲獎企業名單，肯定了25間在風險管理領域做得踏實、深入的企業，並根據其中10間獲獎企業的實踐成績，分別授予年度單項獎。德勤同時發佈了第三次的《中國企業風險管理白皮書》，其中總匯了這25間獲獎企業的領先實踐，並報告了德勤對中國企業風險管理現況分析的問卷調查結果。最令人注意的是，很多中國企業已經能夠將風險管理與公司治理及公司戰略相結合，表現出優秀的風險智能管理實力。然而風險無處不在，如何對風險進行有效管理，是企業不停探索的關鍵管理議題。

在2011年，德勤開始主辦第一屆德勤中國風險智能榜評選活動，所有在中國大陸境內註冊的企業均可參加。評選活動旨在為中國企業提供一個高層次的風險管理工作交流平台，鼓勵它們持續提升風險管理工作。德勤中國風險智能榜工作小組基於德勤全球特有的「風險智能」（Risk Intelligence）的理念，通過風險管理方面理論與實務界的專家組成評審委員會，對參選企業進行分析評選。風險智能是基於德勤九項原則建立起來判斷企業風險智能成熟程度的工具，主要從三個大類進行分析，即風險治理、風險管理架構及監督和風險歸屬。目前，本活動已經踏入第三年，許多企業在風險管理領域的探索和實踐都已經有了質素上的變革和飛躍。

在公布獲選企業的同時，德勤還對企業的風險管理工作問卷調查結果進行了分析，將「第三屆德勤中國風險智能榜」評選獲獎 25 間企業的企業家微語錄、傳媒訪談文章、風

險管理實踐總結和德勤專家的點評編制成《中國企業風險管理白皮書》，希望讓其他中國企業能夠從這些成功的管理實踐中總結點滴，領略風險管理的思想精髓。

德勤大中華區企業風險管理服務主管合夥人劉偉傑先生說：「中國風險智能榜評選活動在2011年和2012年分別成功舉行，2013年的活動有所創新，運用了新傳媒手段，希望通過評選及一系列的高管交流活動，持續鼓勵企業風險管理工作的不斷提升，幫助它們發展壯大。近年隨著全面風險管理工作的開展，國內開始湧現出一批在風險管理方面表現優秀的企業，雖然距離全面的「風險智能」尚有一定距離，然而許多已經表現出來的特質讓我們對中國企業的風險管理能力的信心不斷提升。特別是去屆獲得風險智能榜的六間企業能夠在本屆繼續獲獎，還有首屆獲選企業也能在今年再次上榜，足以見證中國企業在風險管理工作上的長足進步，我們感到特別振奮。此外值得注意的是，今年上榜金融企業的比例大幅增加至接近三成，比去年上升一倍，可見金融企業近年在風險管理工作上投入和努力的成果，值得其他行業的企業借鑒。」

「第三屆德勤中國風險智能榜評選」有25間企業獲得「綜合實力優勝獎」（企業名錄排名不分先後，請參見附錄），在綜合獎的基礎上增設了10個單項獎，分別為「年度風險智能綜合獎」或「年度風險智能創新領先獎」、「年度風險智能代表企業獎」、「年度風險智能成就獎」、「年度風險管理最具價值獎」、「年度法律風險專項治理獎」、「年度風險管理實踐獎」、「年度風險智能創新驅動獎」、「年度風險內控整合實踐獎」、「年度風險專題成就獎」和「年度內控與風險管理卓越獎」。

白皮書報告中的風險管理工作調研結果也顯示了中國企業風險管理的現況，劉偉杰先生表示：「通過調研和實地採訪，我們發現由原來基於中央部委、國資委、證監會或各地證監局要求開展風險管理及內控建設，許多企業如今能夠主動進行風險管理體系建設、內部控制體系建設，或已將其與公司治理及公司戰略相結合，我們認為這些都是優秀的風險智能型企業的顯著表現，也證明了許多企業已經切身感受到風險管理工作為企業帶來的實績和效益。」

德勤調研問卷針對實行了風險管理及內部控制體系建設的百間企業，涵蓋保險、銀行、基金、信託、房地產、化工、能源、醫藥、電力、採掘、光纖通訊、電器製造、電器銷售、公共服務等不同行業的企業高管，主要是來自大型央企、國企、民營企業及上市公司的董事長、經理和其他高級管理人員。

白皮書根據調研結果，對在統一的風險定義、建立風險管理框架、風險管理的主要角色的闡述、風險管理職責以及風險管理系統等九大較為重要的問題進行了統計和分析。下列是本次調研的主要結果：

- 超過七成受訪企業已成立風險管理委員會或風險控制辦公室，專責風險控制工作，也有公司同時成立內審部門或其他職能部門兼職負責風險控制工作。
- 近七成受訪企業具備明確的風險庫，理解風險並非只有負面的影響，若能抓住機會，抵消不利影響，創造有利機會，也可能會產生積極的影響。
- 所有企業都選擇性採取了以上的風險管理框架進行風險管理，如COSO 1《內部控制-整合框架》、COSO 2《企業風險管理-整合框架》，其中高達95%的企業運用2種以上標準。
- 近九成受訪企業的重要決策已經是由集體論證後決策，避免出現管理層獨斷或越權審批的情況。
- 一半以上的受訪公司表示，董事會會採取定期及不定期相結合的形式，評估公司風險容忍度及現行風險管理的恰當性評估，且共有約70%的公司至少每年評估一次。
- 差不多所有(超過97%)的受訪公司設立了舉報熱線、舉報信箱，由獨立人員記錄舉報信息，並向管理層或董事會報告，且有跟進落實程序，保證公司治理的透明度。這也

是近年來監管稽核條線取得的重要成績之一，然而是否能夠長期有效地維持仍是值得關注的問題。

- 約70%的受訪公司由專門部門定期對風險管理效果開展專項審計或評估並作出報告。
- 超過55%的公司每個部門具有專門的風險管理協調人，對相關風險信息進行上傳下達，起到承上啓下的作用，且由公司設立專門的風險管理部門或內審部門承擔風險管理協調人職責。
- 近50%的公司已購買或自行開發了風險管理信息系統，但是僅26%的公司風險管理信息系統能與其他業務系統有效結合，能提高營運效率且對營運有指導作用。

劉偉杰先生總結說：「如今市場及經濟形勢瞬息萬變，企業的風險管理體系必須在滿足企業目標的驅動下，主動持續不斷地進行更新與完善，唯有將風險管理融入整個企業的『血液』中，才能在同行業中脫穎而出，創造更大的股東價值，成就卓越的企業目標。」

關於「第三屆德勤中國風險智能榜」評選活動、中國企業風險管理現狀的調查結果和《中國企業風險管理白皮書》的查詢，或者是希望取得德勤企業風險管理專家的諮詢，請電郵至 chinari@deloitte.com.cn。

關於德勤全球

Deloitte（“德勤”）泛指德勤有限公司（一家根據英國法律組成的私人擔保有限公司，以下稱“德勤有限公司”），以及其一家或多家成員所。每一個成員所均為具有獨立法律地位的法律實體。請參閱 www.deloitte.com/cn/about 中有關德勤有限公司及其成員所法律結構的詳細描述。

德勤為各行各業的上市及非上市客戶提供審計、稅務、企業管理諮詢及財務諮詢服務。德勤成員所網絡遍及全球逾 150 個國家，憑藉其世界一流和高質量專業服務，為客戶提供應對最複雜業務挑戰所需的深入見解。德勤擁有約 200,000 名專業人士致力於追求卓越，樹立典範。

關於德勤大中華

作為其中一所具領導地位的專業服務事務所，我們在大中華設有 21 個辦事處分布于北京、香港、上海、台北、重慶、大連、廣州、杭州、哈爾濱、新竹、濟南、高雄、澳門、南京、深圳、蘇州、台中、台南、天津、武漢和廈門。我們擁有近 13,500 名員工，按照當地適用法規以協作方式服務客戶。

關於德勤中國

在中國大陸、香港和澳門，我們通過德勤·關黃陳方會計師行和其關聯機構包括德勤華永會計師事務所（特殊普通合伙），以及它們下屬機構和關聯機構提供服務。德勤·關黃陳方會計師行為德勤有限公司的成員所。

早在 1917 年，我們於上海成立了辦事處。我們以全球網絡為支持，為國內企業、跨國公司以及高成長的企業提供全面的審計、稅務、企業管理諮詢和財務諮詢服務。

我們在中國擁有豐富的經驗，並一直為中國會計準則、稅制以及本土專業會計師的發展作出重大的貢獻。在香港，我們為大約三分之一在香港聯合交易所上市的公司提供服務。

###

附錄：

「第三屆德勤中國風險智能榜」獲獎企業
(排名不分先後)

「綜合實力優勝獎」獲獎的 25 間企業名單包括：

中央企業 8 間：

中國五礦集團公司、大唐國際發電股份有限公司、中糧集團有限公司、神華集團有限責任公司、中國醫藥集團總公司、中國通用技術（集團）控股有限責任公司、保利房地產(集團)股份有限公司、深圳華僑城股份有限公司

金融企業 7 間：

中國人民財產保險股份有限公司、招商銀行股份有限公司、中國太平洋財產保險股份有限公司、哈爾濱銀行股份有限公司、中國再保險（集團）股份有限公司、中國銀河證券股份有限公司、平安信托有限責任公司

優勝企業 10 間：

申能股份有限公司、上海電力股份有限公司、上海實業（集團）有限公司、廣州市地下鐵道總公司、深圳市特發集團有限公司、TCL 集團股份有限公司、蘇寧雲商集團股份有限公司、華潤三九醫藥股份有限公司、開灤能源化工股份有限公司、中國移動通信集團上海有限公司

單項獎企業名單：

年度風險管理最具價值獎	中國五礦集團公司	年度風險智能成就獎	中國人民財產保險股份有限公司
年度風險智能代表企業獎	中國醫藥集團總公司	年度內控與風險管理卓越獎	招商銀行股份有限公司
年度風險智能創新領先獎	中糧集團有限公司	年度風險智能創新驅動獎	中國太平洋財產保險股份有限公司
年度風險內控整合實踐獎	TCL 集團股份有限公司	年度法律風險專項治理獎	平安信托有限責任公司
年度風險管理實踐獎	上海電力股份有限公司	年度風險專題成就獎	保利房地產(集團)股份有限公司