

我們之公司管治

在Esprit，我們決心要樹立並保持高標準的公司管治。我們相信，認識各有關人士利益所在是達致長遠回報最大化的最佳途徑。因此，本集團致力按照國際標準識別及制定最佳應用守則。本集團在這方面的努力和成就已贏得各界人士的廣泛承認，本集團亦在公司管治標準方面榮獲國際知名專業機構及雜誌頒發無數獎項。

董事會

董事會向本公司股東負責，以負責任及有效率的態度領導Esprit。董事會的主要職責包括制訂本集團的整體策略、確保管理層提供最高質素及最完善的有效領導，以及監督集團業務的正常運作。

董事會現時由十一名成員組成。著眼於持續提升公司管治水平，Heinz Jürgen KROGNER-KORNALIK先生於二零零二年十一月獲委任為本集團的行政總裁，使主席職務自本集團行政總裁脫離出來。此項分工提供一個明確界定，即主席負責管理董事會運作，而本集團行政總裁則負責本集團的業務經營。鄭明訓先生亦獲委任為獨立非執行董事，令獨立非執行董事人數增至四名。該等獨立非執行董事均為精心挑選的，具客觀判斷不受本公司或其主要股東的影響，因此可為全體股東謀利益。彼等擁有豐富經驗及淵博知識，並在董事會發揮積極作用。

董事會連同審核委員會舉行四次會議，審閱本集團的整體業務的營運及財務表現。提交董事會全體成員議決的事項包括年度預算、資本開支、股息、主要收購事項及出售資產、及主要人力資源事宜。董事會亦會在召開董事會會議前收取詳細報告以供討論及決策。

除董事會主席外，本集團董事會三分之一的董事須輪值告退，並可由股東在每年的股東週年大會上重選連任。

審核委員會

審核委員會負責協助董事會維護本公司的財產，透過提供獨立審閱本公司財務申報程序、內部監控及風險管理系統的效能。審核委員會亦監督審核過程和執行董事會分派的其他任務。

審核委員會全體成員均為非執行董事，其中大部份具有獨立身份。審核委員會成員包括：

Alexander Reid HAMILTON 先生*（審核委員會主席）

鄭明訓先生*

Jürgen Alfred Rudolf FRIEDRICH 先生

柯清輝先生*

*獨立非執行董事

於二零零二／零三年財政年度，審核委員會召開五次會議。於該等會議期間，審核委員會審閱了內外部審核的性質、範圍及結果，並審閱了本公司的庫務活動、流動資金及風險管理。本集團的財務總裁、外部核數師、內部核數師及集團財務部高級管理人員會列席會議，回答審核委員會提出的任何問題。

內部核數外判

為確保內部核數師的客觀性，並且提高內部審核的效率及功效，本公司將內部審核職能外判予非本公司法定核數師的四大國際會計師行之一負責。內部核數師直接向審核委員會報告。至今，該安排運作順利。於二零零二／零三財政年度，內部核數師向審核委員會及董事會遞交報告，內容包括各種營運及財務事宜，其中包括本公司的全球採購業務及貨存管理。視要求而定，該行亦會進行特別審閱或調查。

內部控制及風險管理

董事會之職責為確保管理層可建立健全的內部控制系統，以保障股東的投資及本集團的資產。本集團致力於識別、監管及管理有關業務活動的風險，並實施可行及有效的監控系統。該等系統包括：

- 組織架構清楚界定，權限明確；
- 策略性業務單位實行預算及預測系統，使其易於評估表現及跟進；
- 本集團季度業績由董事會及審核委員會審閱；
- 有關資本支出、資產及負債管理的程序；
- 在世界各地保護本公司的品牌；
- 管理財務風險的政策，包括對沖外匯風險；
- 覆蓋全球範圍的保險計劃；及
- 本集團現正部署一個全球現金管理系統，以加強全球現金盈餘的妥善控制及增加股東回報。

最佳應用守則

董事認為，本公司於回顧會計年度內一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄4所載的最佳應用守則。

董事進行證券交易的標準守則

本公司亦遵守聯交所上市規則附錄10所載上市公司董事進行證券交易的標準守則。本集團財務總裁兼執行董事潘祖明先生（同時亦為公司秘書）之職責為確保本公司遵行有關程序及遵守適用的法例及規例。該等事宜包括董事有責任披露證券權益，在涉及本公司的交易中披露任何利益衝突，禁止買賣證券及限制披露股價敏感資料。授出購股權的建議須經董事會批准。

與投資者關係

向股東及投資者有效傳達本公司的方向、表現及重大事件，亦一直被本公司視作首要任務。因此，本公司高度重視股東週年大會，因為股東週年大會是董事會與股東溝通的寶貴橋樑，董事在大會上解答股東提出的問題。

本公司致力公正、公平披露及全面報告我們的表現及活動。於業績公佈後，集團行政總裁及財務總裁與分析員及新聞界直接舉行會議，並定期出席主要投資者發佈會及積極參加環球巡迴簡報會，親自與機構投資者會面。為進一步改善披露信息的速度及透明度，本公司已加強投資者關係網站（www.espritholdings.com）的內容，不斷更新最新資料，包括年報及中期報告、發佈會講義及錄像、新聞稿及公佈，報道本公司股份的分析員名單，以及本公司的股價表現。