

各董事須負責使公司事務獲得適當的管理，並確認有責任確保本公司的賬目紀錄公平和準確，足以披露本公司的財政狀況，亦使各董事能確保財務報表符合《香港公司條例》的規定。

## 行政管理

太古公司採取長遠的發展與增長策略，集中投資於可憑藉其行業專長及對大中華地區特定的認識而增值的業務。本集團相信，穩定的股份架構及強健的資產負債狀況，可提供堅固的發展基礎，以達至可持續的長遠發展。作為一個綜合企業，太古公司匯聚各個別業務單位致力工作的管理班子的力量，並由一個小規模的總辦事處提供緊密的支援，提供的服務包括策略方針、投資檢討、庫存、高級人事管理及僱員發展、監察表現、公司管治及投資者關係。檢討投資工作包括對個別投資機會進行評估。監察表現包括評估每項業務的目標回報率及定期檢討業務，務求增加集團可大量增值的投資，以及整頓預期回報與風險調整後的資本成本及管理資源不相稱的投資。

## 酬金

於二零零三年十一月舉行的董事會議上，董事局成立酬金委員會，成員包括三名非常務董事，其中兩名為獨立非常務董事。該委員會由容漢新擔任主席，每年召開至少一次會議。

該委員會的主要任務，是確立及檢討公司釐定常務董事酬金的政策以及個別常務董事的酬金方案。於十二月的委員會會議上，在參考可資比較的有關公司情況並經適當考慮後，委員會通過該等個別董事的酬金方案。

訂定常務董事及其他高級管理人員的酬金時，所訂水平務求在競爭激烈的國際市場中可吸引、激勵及保留高質素僱員。酬金包括基本薪金、公積金及房屋津貼等福利，及根據集團較長期溢利率釐定按工作表現發放的花紅，務使管理層的報

酬與股東利益掛鉤。二零零三年常務董事的基本薪金佔酬金總額的30%、按工作表現發放的花紅佔28%、住屋佔27%、福利及津貼佔3%、退休福利佔12%。有關董事酬金的詳細資料載於第63及64頁賬目附註4。

## 僱員發展

本集團僱用超過56,700名員工，並認同集團的成功，基本上有賴一支管理妥善、高技能而自發性強的員工隊伍的努力。集團旗下各公司致力提供具競爭力的聘用條件，此等條件會不時按市場情況作出調整。集團旗下多家公司均採用獎勵制度，將薪酬的重要組成部分與個別僱員的工作表現及公司業績表現掛鉤，使本集團及其僱員的利益更緊密地與本集團的長遠成功聯繫起來。本集團鼓勵員工加入職員會，以促進勞資雙方的關係及有效諮詢。本集團獲公認致力為員工提供培訓和發展機會。

## 審核委員會及內部監控

董事局須對內部監控制度負整體責任，並定期就其有效性進行檢討。

本集團的內部監控制度對風險管理發揮關鍵的作用，而風險管理對於能否達到營運目標非常重要。健全的內部監控制度能守護股東的投資及本集團的資產。由於溢利在某程度上乃業務成功地承受風險的回報，因此內部監控的目的在於協助適當地管理及控制風險，而非消除未能達到營運目標的風險。

董事局在集團內部審核部、外聘核數師及審核委員會的協助下，履行其內部監控的責任。

董事局認同內部審核功能的重要性，並將此訊息在本集團內廣泛傳達。集團內部審核部較外聘核數師更為熟悉本集團的運作，持續地為董事局提供協助。內部核數師定期檢討營運

## 公司管治

程序，以確保此等程序受到足夠的監控並符合董事局所定的政策，及協助管理層就任何已識別的問題制定適當的解決方案。

審核委員會成員包括三名非常務董事，其中兩名為獨立董事。於十月一日，郭敬文接替艾爾敦擔任委員會主席。委員會定期檢討內部核數師及外聘核數師的審核結果，並確保重要事項得到董事局的關注。審核委員會在二零零三年間共召開三次會議，出席率達百分之一百。會上檢討並討論的事項包括二零零二年度業績及年度報告書、二零零三年度中期業績及報告書，以及二零零三年及二零零四年度內部及外聘審核計劃。

每次會議均省覽外聘及內部核數師呈交的書面報告，詳載自上次會議後進行的工作所引出的重大事項。外聘核數師、集團財務董事及集團內部審核主管均出席每次會議，解答有關其報告或工作的問題。

在評估監控機制的成效時，委員會積極監控下述各項：

- 集團內部監控的整體趨勢；
- 集團內部審核部提出事項的數目及嚴重性；及
- 實行建議的速度及成效。

本年內，集團內部審核部提出並討論的重要事項包括：

- 識別及管理主要業務風險；
- 業務單位間互相推行最佳實務範例；
- 有關外間指稱監控不力的調查結果；
- 與集團擴充中國內地業務有關的監控風險；
- 對評定為監控機制較弱的業務作出補救行動；
- 在整個集團廣泛實行風險成本項目；及
- 資訊科技安全及在重大的系統提升過程中集團確保數據完整性的方法。

集團內部審核部共有十一名具專業資格的職員，該部門對太古公司及其附屬公司進行以風險為基準的審核工作，以及按要求及協定在個別共同控制及聯屬公司進行額外的工作。設立這些審核工作，是為向董事局作出合理的保證，保證集團擁有有效的內部監控制度，且適當地管理為達成業務目標而帶來的風險。

該部門須與審核委員會討論及議定其年度工作計劃、人手編配水平及資歷。除經議定的工作時間表外，該部門亦按要求進行其他項目及調查工作。該部門與集團風險經理緊密合作。

該部門的主要匯報流程，是向董事局主席匯報，亦可直接聯絡審核委員會主席。所有內部審核報告均送交主席、集團財務董事、審核對象及外聘核數師。每次檢討的結果亦與審核委員會討論。

### 風險管理

風險管理是關於識別及有效管理業務風險，包括安全及保安、法律、財務、環境及商譽風險。

本集團設有一個風險管理委員會，負責協調整個集團有否適當實施營運風險管理程序。委員會每季召開一次會議，主席由集團財務董事擔任，成員包括各部門的高層代表。委員會的目的，是透過制定指引、監控部門表現、提倡教育及盡量增加集團槓桿度，以加強整個集團的風險管理文化，減低整體的風險成本。其下兩個小組委員會專責保險事宜及防損措施。

於二零零三年間，委員會的工作包括：

- 舉辦一項防損研討會，出席者包括集團上下超過四十名管理人員，各人於會上分享各部門的最佳實務範例，並檢討在各主要地點進行風險調查所得的主要結果；