

企業管治報告

本集團為貫徹其承諾以確保維持高質素的企業管治，去達致對股東、有關業務夥伴、投資者及公司員工有良好的「問責性(Accountability)，責任感(Responsibility)及透明度(Transparency)」。

為配合聯交所於二零零五年一月引入「企業管治常規守則」，本集團和聯洲珠寶已於二零零五年七月採納其自訂的企業管治守則（「聯洲集團守則」）。聯洲集團守則基本上包含了聯交所頒佈企業管治常規守則內制定的原則及標準。聯洲集團守則目的是為董事會及公司內的小組制定良好企業管治守則及常規以作監察及奉行遵守本集團的核心價值—「關懷(Caring)、誠信(Integrity)及公平(Fairness)」，以及用專業及堅負社會責任的精神去發展業務及為股東達致最高價值及對社會上作出供獻。聯洲集團守則已載於聯洲集團的網頁(www.egana.com)或(www.quamnet.com)內，供股東及公眾人士知道集團的企業管治標準，同時他們亦可讓我們知道我們採納之標準是否符合其所預期的標準。

董事會將繼續監察本守則，並不斷更新，以確保聯洲集團守則達到與聯交所建議的常規和標準以及聯洲集團一貫實行的內部標準一致。

董事會成員組合

董事會現由八位成員組成(主席，四位執行董事及三位獨立非執行董事)，當中至少一位成員具備合適的會計資格或擁有相關財務管理的專業人仕以符合聯交所要求。

董事會已維繫各成員具備配合集團業務所需的不同技能及經驗。董事會的成員是一個擁有管理、會計及財務、市場推廣、貿易及採購之組合，並在多個範籌之業務上擁有豐富經驗。

董事會是負責監察集團策略方針及發展，以及訂立本集團的目標，策略及政策。而各執行董事已授予特定的職責並盡其所能去提高效率：—

- 執行董事即行政總裁，負責監察及協調本集團的業務以達到集團的期望。
- 營運董事即營運總裁，負責監察集團日常管理。
- 流程董事即市場推廣總監，負責集團授予特許使用權的業務，以及集團的品牌產品銷售和市場推廣。
- 資源董事即集團司庫，負責集團財務，財資及物流事項。
- 策劃及監控董事即企業策劃董事，負責企業策劃、監控及確保集團遵守有關法例的事宜。

董事會成員組合 (續)

本年報董事及高級管理層履歷一節中及公司網站均載有詳細的董事會成員組合(以董事職責分類)，包括主席兼行政總裁、執行董事、獨立非執行董事的姓名及其有關的經驗及資格。

本公司亦有為董事購買保險，以預防董事在本公司或其任何附屬公司的任何法律訴訟中須負上任何責任作出相關賠償。此舉乃附合聯交所建議之建議常規守則。

董事會會議

董事會於年內定期召開會議，相討集團業務發展、營運及財政表現。

於年內，每位董事(親身或以電話形式)在董事會會議之出席率詳情如下:—

會議成員出席

董事姓名	董事會會議總次數	每位董事出席會議的次數
	20	
主席兼行政總裁		
史璧加		9
執行董事		
李嘉渝		18
華米高		7
植浩然		18
黃偉光		15
獨立非執行董事		
Udo GLITTENBERG教授		3
Götz Reiner WESTERMEYER博士		4
吳奕敏		4

高級管理人員於年內亦會定期出席其他的董事會會議，以討論集團的日常管理、行政事務及集團最近之業務發展。

公司秘書部保存所有董事會會議記錄，及在合理通知的情況下，公開有關會議記錄予任何董事查閱。

主席及行政總裁

史先生現時為集團的主席兼行政總裁。彼負責本集團整體之策略計劃、制定目標及企業發展，以及董事會的經營管理的事務。日常集團業務管理則下放予其營運公司之董事管理。

董事會現時並無意分開「主席」與「行政總裁」一職。董事會相信由同一人兼任「主席及行政總裁」一職會使集團運作更有效率，根據我們一直營商的經驗及於歐洲大陸慣常的貿易方式（集團多於百分之六十的收入來自歐洲）。以及，此慣例亦符合在英國及美國由獨立學者進行調查報告所得的結果，即「分開主席及行政總裁一職」的哲理法則並不能改善企業表現。

為董事及員工提供的持續專業發展計劃

為求使董事能(i)保持對本集團知悉在業務上受到重大變更的影響及有關上市規則及其他法例更改的影響；及(ii)可發展並更新其知識及技能，以助確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻，企業策劃部董事為董事舉辦一個「持續專業發展計劃」，該計劃包括企業管治及財務匯報準則等項目。集團亦鼓勵董事會成員不時參予不同並有助其履行職務及更新其專業技能的講座。

除為董事籌備持續專業發展計劃，企業策劃部亦為本集團於香港及中國辦事處的員工舉辦了一個名為「認識自我、小組及公司」的研討會。研討會的目的是讓員工能對集團的使命、企業策略、核心價值、業務最新的發展有更深的認識及了解他們對集團的使命、企業策略、核心價值所扮演的角色。

董事進行證券交易

集團已採納其自訂的「董事進行證券交易守則」（「行為守則」）及「員工進行證券交易守則」，以監管董事及指定的員工（該等人仕被視為擁有對本集團的股份價格敏感性的資料）進行證券交易時須遵守標準守則（上市規則附錄十）內載有的規則。

本公司已接獲各董事簽署確認於本年內遵守聯洲集團行為守則的確認書。

董事及核數師對賬目的責任

董事對賬目的責任及外聘核數師對股東的責任分別列載於第114頁及第114頁。

董事的酬金

薪酬委員會於二零零五年一月成立，由全部三位獨立非執行董事(Udo GLITTENBERG教授、Götz Reiner WESTERMEYER博士及吳奕敏先生)及執行董事黃偉光先生組成。薪酬委員會的主要角色是與董事會磋商同意下作出釐訂對本公司及其附屬公司主席、執行董事及獨立非執行董事及其它須向董事會匯報之執行管理人員的薪酬政策及範疇。集團已採納薪酬委員會的職權範圍書，職權範圍書內清楚列明其角色、賦予的權力及功能。

薪酬委員會已舉行了一次會議，全部委員會成員(Udo GLITTENBERG教授、Götz Reiner WESTERMEYER博士、吳奕敏先生及黃偉光先生)均透過電話或親身出席會議，檢討集團董事、高級管理層及員工現有的薪酬待遇及向董事會提出建議改善集團現有的薪酬政策。

本集團薪酬政策之主要原則包括以下各項：

- (a) 個別員工不能釐定其自身之薪酬；
- (b) 薪酬待遇須與跟本集團競爭聘用相關的人力資源看齊；及
- (c) 為吸引、推動及保留高質素、表現良好的員工及增強股東的投資回報，薪酬待遇須反映員工表現、工作性質的複雜性及所須負之責任。

現時給予本集團執行董事之薪酬待遇原則是按整體企業及個人表現掛鉤。

執行董事並無與本公司或任何其附屬公司簽訂服務合約其終止合約通知期須超過一年或預先訂立終止合約的賠償條款，該賠償條款等於多於一年的薪酬金額及福利。執行董事並無簽訂服務合約為期超過三年。以上政策亦適用於高級管理層。

根據英國一份按獨立非執行董事的角色及效能而釐訂其酬金的「Higgs Report」，當中提出獨立非執行董事的酬金應參考市場情況而釐定。總括而言，獨立非執行董事的酬金乃按彼等在本公司事務上的工作量、規模、業務的複雜性、所須負上的責任及出席會議的次數而釐定。

審核委員會

審核委員會於一九九八年十二月成立，由全部三位獨立非執行董事（Udo GLITTENBERG教授、Götz Reiner WESTERMEYER博士及吳奕敏先生）組成。並且按上市規則之規定最少有一名成員擁有合適的會計及相關財務之專業資格及經驗。集團已採納審核委員會的職權範圍書，職權範圍書內清楚列明其角色、賦予的權力及功能。

於本年度內，審核委員會已舉行了四次會議，全部委員會成員均透過電話或親身出席會議，目的為(i)審閱中期和年度財務報表及該等報表所載有關財務申報的重大意見；(ii)檢討外聘核數師的薪酬；評估外聘核數師是否獨立和客觀及釐訂核數性質及範疇；及(iii)檢討本集團的財務及會計政策和實務、內部監控、財務監控及風險管理制度。

內部監控及風險管治

集團內部監控之設立，目的為使集團在合理情況下確保資產不會在未獲授權之情況下被使用或出售，以及交易乃按照管理層之授權進行，適當地保存會計記錄，及遵守有關法例及準則。

每一營運單位有各自的內部監控指引及風險管理系統。在評估集團風險管理及內部監控系統之效益時，會按集團採納的內部監控評估指引作準則，以檢討、評估及監察集團於財務、營運及上市規則遵守的成效。

企業策劃部將每年負責扮演檢討及評估集團於亞洲、歐洲及美國主要營運地點所執行的內部監控系統的效率及成效。

其主要工作包括：-

- 檢討集團主要業務及風險管治的效率；
- 對確認集團收入及開支的慣例及程序及集團各業務單位的內部監控定期進行全面審查；及
- 對管理層已鎖定要作改善的地方作出特別檢討及調查。

企業管治報告

內部監控及風險管治 (續)

企業策劃部為集團現有的內部監察制度作出全面的檢討及評估，特別在以下方面及須符合內部監察評估指引內載有的標準及指引的效率及成效。

檢討覆蓋所有主要業務包括財務、營運及遵守監控及其風險管治：

財務

本公司的資產是否適當地運用、集團各營運單位的支出均須按一個嚴格的監控程序，超過某一特定限額的支出須有管理層的授權，適當地保全會計記錄。

營運

各營運單位各自已成立其職位階級架構，並按適當的工作流程及匯報程序運作。各員工亦已適當地分配其指定的職責範圍及責任。

於年內，高級管理層及各營運單位的代表出席定期舉行的工作會議，以改善集團內部的溝通及鎖定集團內潛在的問題。

遵守上市規則

在全年內，集團已完全遵守上市規則的要求。財務報告，公告及通函已按上市規則的要求草擬及刊載。

雖然董事會對內部監控制度的表現大致上感到滿意，但是從檢討過程中發現某些地方乃須作出改善。企業策劃部現已採取行動反映該結果及將其須改善的地方列入集團的「持續改善」的範圍內。

在內部監察檢討的過程中，各主要營運單位的經理已跟企業策劃部會面及商討其營運單位的業務及表現，以及負責的範圍。透過會面的過程，財務策劃及監控的概念認知、風險管理的認識、縱控風險及內部監控系統之方式得以重大地提高及加強。這亦可幫助集團內的成員建立團隊的精神。

投資者關係及與股東的溝通

本公司繼續追求促進與投資者關係及與股東溝通的積極政策。

企業策劃部將負責集團與股東、投資及財經團體以及傳媒的協調聯絡工作，以保持彼此間之溝通，以增強投資公眾對企業及財務之認知。他們將會對所有股東／投資公眾或傳媒之提問及意見作出相關的回應及解釋。集團已建立其自身的網站(www.egana.com 及 www.quamnet.com)，股東及投資者能透過網站索取有關公司最新之財務資料、公布、業務發展、近期事項及企業活動等訊息。公司網站能提供另一個方便快捷的方法給投資者及公眾索取本公司之資料。

董事會在集團於香港、日本、德國及美國等地的辦事處建立各自指定的小組，由當地的行政人員組成扮演促進全球投資者關係的角色。

股東週年大會(「股東週年大會」)亦提供一個重要機會讓董事會與公司股東建立一個有建設性的溝通渠道。主席及大部份董事會成員將出席股東週年大會或其他股東會議，並透過該等會議與股東保持對話及回答股東在會議上的提問。

社會責任

本集團主要透過以下四種方式去履行社會責任，目的是為求對社會作出有正面社會價值的貢獻：

- 提倡聘任新員工或對現有員工應以公平合理之聘用條款為原則及應提供一個安全的工作空間予員工；
- 在業務發展及產品覆蓋面上，集團運用創新的經營理念；
- 集團以正面價值觀，加上以負責任之態度去為顧客提供優質的產品及服務；及
- 作為優秀企業人，集團透過參與各社會活動以增加自身的價值。

在各社區活動中，我們旨在以互惠之原則，以自身營商之經驗(建基於我們過往三十年在社區獲得之營商經驗)去回饋社會，一方面通過營造一個可持續發展的環境令市民能享有更佳的生活；另一方面亦藉着改善營商氣候，營造起一個以公平貿易及公平公開競爭為本之社會。

在本年間，本公司及聯洲珠寶贊助由香港浸會大學於二零零五年八月舉辦的全球首屆公司管治國際會議－「亞太公司管治國際會議」，與我們承諾提倡高質素的公司管治一致。

除了各贊助外，企業策劃部董事分別於香港中文大學、香港浸會大學及香港專業及教育服務有限公司作出多次演講，演講主題有「企業管治」，內容包括於二零零五年一月舉辦之「完善中小企業公司管治」、於二零零五年三月舉辦之「Workshop on Best Corporate Governance Practice」(良好企業管治實務工作坊)。演講主題亦有以「商業道德」為主題，例如於二零零四年二月舉辦的「Business Ethics for Quality Business」(商業道德作為優質業務)。

社會責任 (續)

集團被香港浸會大學邀請在二零零六年三月舉行的商業道德講座上分享「What is legal may not be moral」(合法不一定合乎道德標準)。

集團在員工的日常工作中提倡「平衡工作與生活」的理念，並透過積極參與並贊助有關項目計劃去貫徹這個主題，其中包括香港浸會大學即將於二零零六年六月舉辦的第十四屆(國際勞資關係協會會議)「Family-friendly Employment Policies and Practices : An East-West Perspective on Work-Life Balance」(顧及家庭之勞資政策與實務：結合東、西方角度看工作與生活之平衡)。

集團將於二零零五年十二月為香港浸會大學舉辦的人力資源發展計劃中以「Employment Development : Adult Learning in the Workplace」(僱員發展:成人在職培訓)作為演講題目。

於本年內，主席史璧加先生(「史先生」)於德國兩個會議上演講有關全球經濟的題目。他亦積極地參與由不同投資銀行、非謀利機構以及學術團體舉辦的活動，分享其於國際品牌及在高尚名貴品牌產品的市場策略的經驗。

我們欣然宣佈史先生被「European Community of Marketing and Sales」(市場及銷售歐洲共同體)的Club 55頒發「Award of Excellence」(傑出表現獎)。這個獎項是史先生及集團在國際銷售和市場競爭上佔有領導角色地位及成就的一個里程碑。

為了讓未來的商界領導人分享本集團在先進產品研發及生產設施運作上的實際經驗，在過往一年內，集團接待來自美國、德國、澳洲、馬來西亞及香港等地著名大學的畢業生到廠房參觀考察。

為認同集團兩位董事(李嘉渝先生及黃偉光先生)對社會所作出的貢獻，他們很榮幸地得到香港浸會大學頒發的榮譽學士銜頭。