

企業管治

最佳應用守則及企業管治常規守則

於二零零四年十一月，香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）頒佈了企業管治常規守則（「守則」）以取代證券上市規則（「上市規則」）附錄14之最佳應用守則，並新加入企業管治報告之規定作為上市規則附錄二十三。

守則（除一項例外情況外）已於二零零五年一月一日或之後開始之會計期間生效。該項例外情況乃關於內部監控及企業管治報告內上市發行人之內部監控建議披露規定，該等規定將於二零零五年七月一日或之後開始之會計期間實施。

組織章程

二零零三年公司（修訂）條例於二零零四年二月十三日生效。聯交所已宣佈上市規則之若干修訂已於二零零四年三月三十一日生效。為遵守上述規定，股東已於二零零四年十二月七日舉行之股東週年大會上批准本公司組織章程之修訂。

董事會

本公司董事會（「董事會」）負責本集團之管理、業務、策略方向及財務表現。

本集團目前由十四名董事組成，包括五名執行董事、五名非執行董事及四名獨立非執行董事。董事之履歷載於本年報第64至68頁。本公司已收訖所有獨立非執行董事根據上市規則第3.13條作出之年度獨立性確認書。根據上市規則，董事會認為所有獨立非執行董事均為獨立人士。

董事會已委任一名主席以確保董事會有效運作及所有重要事項均適時討論。主席及董事總經理由不同人士擔任，以維持有效職能分工。董事會全體成員最少每兩年舉行一次會議，並可舉行額外會議以討論重要事項。所有董事於擬舉行會議之日期前之合理期間內獲提供董事會文件及相關資料。所有董事可向管理層作出查詢及獲取所得資料而不受任何限制。董事就管理本集團產生之風險所導致之董事責任均受適當保險所保障。

董事會已成立執行委員會、審核委員會及薪酬委員會。

執行委員會由董事會內五名執行董事組成，委員會於必要時經常舉行會議，並負責本集團的管理及日常營運事務。執行委員會成員包括拿督鄭裕彤博士、鄭家純博士、冼為堅博士、梁仲豪先生及梁志堅先生。

審核委員會於一九九九年財政年度成立，具備書面職權範圍，其成員包括董事會三名獨立非執行董事，審核委員會負責審閱及監管本集團之財務申報程序及內部監控事宜。審核委員會向董事會報告其審查結果及提出建議。審核委員會於二零零五年財政年度已舉行兩次會議。審核委員會成員包括查懋聲博士(主席)、楊秉樑先生及李聯偉先生。

根據守則，本公司於二零零五年九月二十二日成立薪酬委員會，並訂明其書面職權範圍，其成員包括四名董事。薪酬委員會成員中75%為獨立非執行董事。薪酬委員會負責就本公司執行董事之薪酬提出建議，並為薪酬政策的發展制訂正式及透明的程序，以供董事會批准。薪酬委員會成員包括梁志堅先生(主席)、查懋聲博士、楊秉樑先生及李聯偉先生。

執行董事之薪酬包括基本薪金、退休金及酌情花紅。除上述者外，若干董事根據多間上市附屬公司之購股權計劃獲授購股權以認購該等附屬公司之股份。於截至二零零五年六月三十日止財政年度所支付之董事酬金款額詳情載於賬目附註12。



證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)作為董事進行證券買賣之操守守則。全體董事於截至二零零五年六月三十日止年度內一直遵守標準守則所載之準則。

財務申報

董事會在會計部門協助下負責編製本公司及本集團之財務報表。於編製財務報表時，已採納香港公認會計標準及香港會計師公會頒佈之會計準則，並一直貫徹使用及應用合適之會計政策。

核數師之申報責任載於本年報第99至100頁之核數師報告。

內部監控

董事會負責本集團之內部監控並審閱其效能，並已制訂程序以防止資產未經授權使用或出售、確保存有正確會計記錄以提供可靠財務資料作內部使用或刊發，以及確保遵守適用法律、法規及規定。該等程序可合理(但不是絕對)保證不會出現重大誤差、虧損或欺騙。

本集團已成立內部審核部門以對本公司、其附屬公司、聯營公司及其同控制實體進行審核。內部審核部門以風險為基準之審核方法審閱本集團重大內部監控事項之有效性，從而保證已確認及管理主要業務及營運風險。審核委員會之工作將確保內部監控合適地進行，並按擬定功能運作。內部審核部門向董事會匯報其審查結果及提供改善本集團內部監控之建議。該部門亦呈交報告予審核委員會以供審閱及討論。



核數師酬金

本集團於截至2005年6月30日止年度向本集團核數師支付審核服務費用3,740萬港元及非審核服務費用950萬港元。

與股東之溝通

董事會及高級管理層透過本公司股東週年大會等不同渠道與本公司股東及投資者維持溝通。主席、董事總經理、董事會其他成員及外部核數師均會出席股東週年大會。董事將回答股東提出有關本集團表現之問題。本公司於發佈中期及全年業績公佈後舉行記者及分析員招待會，該等會議每年最少舉行兩次，會上執行董事及本集團高級管理層將回答有關本集團表現之提問。於2005年財政年度內，本集團參與多項投資者路演及會議，並舉辦多次實地參觀。我們的公司網站載有公司資料、本集團刊發之中期及年度報告、公佈及通函以及本集團最近期之發展狀況，使本公司股東可適時地取得本集團最新的資訊。