

(甲) 企業管治常規守則

在截至二〇〇六年六月三十日止年度期間，本公司已應用《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)附錄十四所載的企業管治常規守則(「該守則」)所列的於是年內適用於本公司的所有原則，且本公司已遵守該守則內的有關守則條文，惟其中數項列述於下文各部的偏離則除外。

(乙) 董事買賣證券守則

本公司已採納載列於香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十內之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)。在向所有董事作出特定查詢後，確定各董事均有於截至二〇〇六年六月三十日止年度內遵守該守則所訂有關董事進行證券交易的標準。

(丙) 董事局

(i) 董事局組成、董事局會議及董事出席次數

本公司的董事局具備均衡的技巧和經驗，而當中執行董事與非執行董事的組合亦保持均衡。在截至二〇〇六年六月三十日止年度內舉行了五次董事局會議。董事局組成及董事出席詳情如下：

董事	會議出席次數
執行董事	
顏潔齡(主席及監理)	5
顏傑強博士(副監理)	4
顏亨利醫生	5
非執行董事	
Fritz HELMREICH	5
獨立非執行董事	
廖烈武博士	2
Anthony Grahame STOTT	4
謝耀華	4

顏潔齡，顏傑強博士及顏亨利醫生之關係為姐弟及兄弟。Fritz Helmreich為顏潔齡之配偶。

本公司的每一名董事均按其才幹、經驗，以及其可能對本集團及其業務所作出的貢獻而獲委任。

（丙）董事局（續）

（ii）董事局運作

本公司由一個具有效率的董事局領導，董事局客觀地作出決策以符合本公司的利益。本公司的管理層已密切監察對其企業及業務有影響的規條的變動，以及會計準則的變動，並已於其中期報告、年報及其它相關文件中採用適當的呈報形式以對本集團的表現、狀況及前景作出平衡、清晰及全面的評核。與本公司或其董事的披露責任相關的變動，則於董事局會議期間向董事簡報，或向董事發出定期更新及資料，以令董事瞭解彼等的責任。新委任的董事則獲得彼等作為一名董事的法律和其它責任以及董事局角色的簡報及介紹。本公司亦已適時向各董事提供適當的資料，令董事得以在掌握有關資料的情況下作出決定，並履行其作為本公司董事的職責及責任。

董事局與管理層之間有清晰的責任分工，集團一般營運決策授權管理層作出，而重大事宜的決策則由董事局作出，重大事宜包括集團的策略及政策、主要投資和主要資金承擔。

（丁）主席及行政總裁

本公司並無根據守則第A2.1條規定區分主席與行政總裁的角色。顏潔齡身兼本公司之主席與行政總裁。本公司認為區分主席與行政總裁的角色不會增強公司的效率及改善公司的管治，透過董事局定期開會討論及獨立非執行董事的積極參與，行政總裁及董事局之間的權力及職權可得到平衡。

（戊）董事輪流退任

守則第A4.2條規定每名董事（包括有指定任期的董事）應輪流退任，至少每3年1次。本公司全部無擔任本公司任何行政職位的現任董事，其任期一般在股東週年大會後期滿，惟彼等可再獲重選為董事。由於本公司組織章程細則有特別規定，本公司某些執行董事毋須輪流退任。

（己）董事的薪酬

守則第B1.1條規定本公司須成立薪酬委員會。鑑於本公司之規模及架構簡單，本公司並無成立薪酬委員會，但董事局全體成員會不時檢討及釐訂執行董事之薪酬。有關董事之袍金及花紅已詳列於財務報表附註七（甲）內。

(庚) 董事提名

本公司並無設立提名委員會，概因此類委員會的角色及職能乃由董事局擔任。主席及其他董事不時檢討董事局的組成。董事局負責向股東建議重選的董事、向股東提供足夠的董事個人履歷資料，讓股東掌握全面資訊對重選作出決定，以及於有需要時提名董事填補臨時空缺。

(辛) 核數師酬金

由本公司的外聘核數師畢馬威會計師事務所提供核數及稅務服務的相關費用分別為港幣二百三十七萬元及港幣五十三萬元。

(壬) 審核委員會

審核委員會主要負責審閱本公司之財務資料及監管本公司的財務監控、內部監控及風險管理制度。

守則第C3.3條規定本公司成立之審核委員會之職權範圍不能少於守則內所訂之工作。於二〇〇五年十二月九日，本公司審核委員會之職權範圍已經修訂以符合守則之規定。

在截至二〇〇六年六月三十日止財政年度期間，審核委員會舉行過二次會議，委員會組成及成員出席詳情如下：

成員	會議出席次數
Anthony Grahame STOTT (主席)	2
廖烈武博士(於年度內退任)	0
Fritz HELMREICH	2
謝耀華(於年度內接任)	1

在財政年度期間，審核委員會曾在執行董事或管理層不在場的情況下與外聘核數師會面。

審核委員會於截至二〇〇六年六月三十日止財政年度期間之工作包括審閱本公司之內部監控及於提交給董事局審議前審閱本公司之中期報告及年報。

(癸) 董事對財務報表的責任

董事確認集團財務報表之編製乃董事之責任；一份有關截至二〇〇六年六月三十日止財政年度核數師責任之核數師報告書已詳列於年報第十九頁內。