

## 審核委員會報告

審核委員會有3名成員，其主席為獨立非執行副主席鍾逸傑爵士。根據職權範圍，審核委員會監督公司的財務報告程序、檢討公司的內部監控和風險管理制度，以及研究與外聘核數師的關係。審核委員會每次舉行會議後均向董事會提交報告。

審核委員會在2006年召開了兩次會議（3月6日和8月7日），另於2006年3月5日召開一次會議審閱截至2006年12月31日止年度之綜合財務報告。委員會所有成員均有出席上述會議。會上審閱及討論了與截至2006年12月31日止年度財務報告和集團活動有關的重大事項，包括：

### 財務報告

在財務報告過程中，管理層負責編製集團財務報告，包括挑選合適之會計政策。外聘核數師則負責審核及驗證集團的財務報告及評核集團的內部監控制度。審核委員會監督管理層及外聘核數師的工作，並批准管理層及外聘核數師採用的程序及保障措施。

- 2006年8月：審核委員會已審閱2006年首6個月之未經審核財務報告，並建議董事會批准，然後將報告公布及存檔。審核委員會已接獲外聘核數師之報告，並與外聘核數師開會，討論其審閱工作及結果的範圍。審核委員會已與管理層討論了對集團財務報告有影響的重要判斷。
- 2007年3月：審核委員會已審閱，並與管理層及外聘核數師討論載於2006年年報的2006年綜合財務報告，然後將報告公布及存檔。審核委員會已接獲外聘核數師之報告，並與外聘核數師開會討論其審核工作及結果的一般範圍，包括對集團內部監控制度之評估。審核委員會已與管理層討論對集團財務報告有影響之重要判斷。根據上述檢討及討論結果以及外聘核數師的報告，審核委員會建議董事會批准截至2006年12月31日止年度綜合財務報告連同有關之核數師報告。

#### 檢討內部監控及風險管理制度

- 2007年3月： 審核委員會檢討集團的內部監控及風險管理程序，並對該等程序管理風險的成效表示滿意。在檢討過程中，審核委員會審閱了管理層報告及一間知名國際會計師行（「獨立顧問」）所作的獨立檢討。審核委員會亦留意到，獨立顧問已識別若干可更改善之處，以期持之以恆地不斷強化集團的內部監控制度。管理層向審核委員會確認，所有建議均會根據既定時間實施。

#### 與外聘核數師的關係

- 2007年3月： 審核委員會檢討並考慮委聘外聘核數師的條款，包括評估其獨立性及客觀性。考慮的因素包括首席審核合夥人之輪調安排，以及核數師所提供之非審計服務。審核委員會已建議董事會尋求股東批准續聘德勤•關黃陳方會計師行為集團2007年度之外聘核數師。

審核委員會留意到，管理層已採納核數師服務政策，禁止委聘外聘核數師進行若干有損其獨立性或客觀性的活動。

截至2006年12月31日止年度，外聘核數師合共收取2,128,550港元之費用（審核服務：1,620,000港元；非審核服務：301,100港元；香港稅務合規服務：207,450港元）。

審核委員會成員  
鍾逸傑爵士 主席  
Per Jorgensen  
利乾

香港，2007年3月6日