

審核委員會報告

董事會審核委員會自一九九八年十二月成立，由三位非執行董事組成，其中兩位為獨立非執行董事。

審核委員會之運作乃根據其書面權責範圍，而該權責範圍已於本公司網址www.kerryprops.com登載。一般而言，審核委員會負責協助董事會履行職責，監察本集團財務報告程序、本公司財務報表及報告、本集團內部控制系統之有效性、本集團內部審計之工作表現以至與獨立核數師之安排。

於履行職責方面，審核委員會於截至二零零六年十二月三十一日止財政年度之工作概述如下：-

- (i) 審核委員會審閱本公司年度及中期財務報表草稿及業績公布草稿，以及在推薦該等報表/公布予董事會審批前，專注重要範疇之判斷、會計政策是否貫徹一致或有所更改，以及資料披露是否充足。
- (ii) 審核委員會連同獨立核數師審閱會計準則之發展及評估其對本集團財務報表可能造成之影響。
- (iii) 在正式委任獨立核數師審核本公司截至二零零六年十二月三十一日止年度之財務報表前，審核委員會已評估本公司獨立核數師之獨立性。
- (iv) 在審核工作正式開始進行前，審核委員會已與獨立核數師商討建議之工作範圍及審核方式。在完成核數後，審核委員會審閱獨立核數師之審核結果，並與獨立核數師商討任何重大發現及核數事宜。

(v) 審核委員會就委任獨立核數師及釐定獨立核數師薪酬向董事會提出建議。

(vi) 審核委員會審閱及批准內部審核小組之審核計劃及審閱內部審核報告，與內部審核小組及本集團高級管理層商討任何重要事宜。

(vii) 審核委員會審閱內部審核工作之獨立性及本公司管理層對內部審核小組所提供之支持及合作程度以至其在履行職務及職責時之資源。

(viii) 審核委員會藉審查本集團內部及獨立核數師處理之工作，以及本集團各業務部門高級管理人員之書面聲明及與董事會進行商討，從而檢討本集團內部控制系統是否完備及具效率。

在截至二零零六年十二月三十一日止財政年度內，審核委員會召開四次會議，審核委員會亦不時與本集團高級管理層、獨立核數師及內部審核小組召開會議。審核委員會之會議記錄於備妥後交予董事會傳閱，以作參考。審核委員會亦於董事會會議上匯報及提呈其發現，並向董事會作出建議，以供考慮及商討。

於二零零七年三月十五日，在向董事會作出推薦以待批准前，審核委員會亦已審閱本集團截至二零零六年十二月三十一日止年度之財務報表。

審核委員會成員

Christopher Roger MOSS, O.B.E. (主席)

劉菱輝

謝啟之

香港，二零零七年三月二十二日