

# 企業管治報告

本公司致力豎立良好的企業管治常規及程序，有關的企業管治原則強調問責及透明度，採納時更以本公司和股東的最佳利益作為考慮前提。

## 企業管治常規守則

本公司於截至二零零六年十二月三十一日止年度期間已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）之企業管治常規守則（「常規守則」），惟非執行董事未以固定年期委任，及本公司組織章程細則並未規定(a)每名董事（包括該等以固定任期獲委任者）須最少每三年輪席退任一次；以及(b)所有獲委任填補空缺之董事應於獲委任後首個股東大會由股東重選除外。鑑於良好企業管治常規，所有非執行董事已同意遵守上市規則以及彼等任期將因此受到限制。此外，儘管組織章程細則並無有所規定，本公司每名董事（包括該等以固定任期獲委任者）自願最少每三年輪席退任一次。為使本公司之組織章程細則與上市規則被修訂後的變動及常規守則條文一致，有關修訂本公司之組織章程細則已提呈於應屆股東週年大會上通過。

## 董事會之組成及董事會常規

本公司董事會（「董事會」）由八名董事組成，包括主席（其為執行董事）、另外三位執行董事、三位獨立非執行董事及一位非執行董事。董事會超過三分之一成員為獨立非執行董事，彼皆擁有適當之專業資格、或具備會計或相關財務管理之專業經驗。關於彼等之履歷及彼此間之關係，詳載於本年報第8頁之董事簡歷及本年報第11至14頁之董事及主要行政人員於股份、相關股份及債券之權益及淡倉中。

本公司會定期對董事會作出檢討，確保其於技能及經驗方面均達致適切本公司及其附屬公司（「本集團」）業務所需之平衡。此外，董事會在執行董事及非執行董事人數比例上亦力求均衡，以確保其獨立性及有效管理。本公司亦符合上市規則中之有關規定，其中一位獨立非執行董事具備適當會計資格及專業經驗，彼並擔當審核委員會主席。

每位獨立非執行董事均已根據上市規則第3.13條規定，就各自本身之獨立性作出年度確認。本公司認為，所有獨立非執行董事皆符合上市規則第3.13條關於獨立身份的指引，並依據該等指引彼等均具有所需之獨立性。

董事會已採納關於委任新董事之正式書面程序及政策。公司揀選董事候選人時的主要考慮因素為有關人選之技能、經驗、專業知識、可投放之時間及利益衝突等。本公司並無設立提名委員會，因此，提名及遴選程序均由董事會執行。董事會最少每年舉行一次會議討論董事會之組合、人數及架構之適切性。董事會在大多數董事出席下開會一次。依據本公司之組織章程細則，三分之一（而不超過三分之一）董事須候選連任。非執行董事並無固定任期。此方面偏離了常規守則訂明所有非執行董事必須有固定任期，及全部董事均必須最少每三年輪值告退一次之要求。

董事會共同負責制訂本集團之策略，並監督本集團業務及事務之管理工作。

主席與行政總裁之職位由不同人士擔當，藉此強化出任該等職位者之獨立性和問責性。凡屬關鍵和重要之決定，均須經過董事會會議充份討論。就擬納入議程之任何事項，事前均向所有董事作出充份諮詢。主席已授權公司秘書擬訂每次董事會會議之議程。主席亦會在執行董事和公司秘書協助下，盡力確保全體董事均獲妥善匯報有關董事會會議上提出的事項，並及時地接收足夠和可靠的資訊。

# 企業管治報告

本集團業務之日常營運和管理，包括(而不限於)策略之落實，已授權執行委員會負責，其成員包括所有執行董事。彼等定期向董事會匯報工作及業務上的決定。

董事會定期開會，於二零零六年曾舉行五次會議。

	出席
<b>執行董事</b>	
吳鴻生 (主席)	3/5
張賽娥 (副主席及行政總裁)	5/5
Richard Howard Gorges (副主席)	5/5
吳旭峰	5/5
<b>非執行董事</b>	
吳旭萊女士	3/5
<b>獨立非執行董事</b>	
趙善真	5/5
黃小燕	5/5
李遠瑜	5/5
李偉才 (已於二零零六年四月十九日辭任)	1/2

就董事會定期會議，董事均獲發最少十四日通知，會議文件在預定召開董事會或董事委員會會議日期前最少三日送呈董事。董事可親身出席會議，或依據本公司之組織章程細則，利用其他電子通訊方式參與會議。公司秘書確保已嚴格全面遵守有關程序及所有適用規則及規例。董事會及董事委員會會議之會議記錄由公司秘書保管，任何董事只要在合理之時間並作出合理通知後，均有權查閱會議記錄。

董事有全權取閱本集團之資料，並在董事認為有需要時徵詢獨立專業意見。

## 證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載關於上市公司董事進行證券交易的標準守則。此外，董事會亦就可能擁有關於本集團或其證券的未公佈之股價敏感資料的相關僱員制訂類似指引。

經本公司作出特定查詢後，所有董事確認，於截至二零零六年十二月三十一日止整個年度，一直遵守買賣標準守則及本公司有關董事進行證券交易的行為守則。

## 內部監控

一套設計完善及有效的內部監控制度對保障本公司的資產及股東的投資、確保財務報告可靠性及符合上市規則有關方面之要求方面，確實甚為重要。董事亦明白其須對本公司內部監控、財務監控及風險管理負責，並有責任不時監察其效能。因此，本公司已成立一個成員包括合資格會計師的小組(「內審組」)以進行本公司之內部審核工作。

內審組會根據面對風險之評估從而製訂季度審核計劃及確保審核工作按輪替基準涵蓋主要營運附屬公司之所有重要內審範圍，有關審核計劃須定期呈交審核委員會審閱。審核檢討之範圍及時間乃按風險評估而決定。

就管理層或審核委員所確認需關注之事項及範圍，內審組亦不時進行特別審核工作。內審組與審核委員會已建立溝通渠道。

# 企業管治報告

內審組會監督本集團內部監控程序及系統，並定期向審核委員會匯報其發現及建議(如有)。本年度內，內審組已向審核委員會及董事局提呈內部監控報告，就有關玩具及鞋類業務操作之內部監控作出檢討、建議補救行動、區別監控弱點之特別事件而須要之程序改變或提供方法予審核委員會及董事會檢視以防止其再發生。

## 董事對財務報表之責任

董事確認對編製本集團之財務報表負有責任。董事須確保本集團財務報表已遵照法定要求及適用會計準則而編製。

本公司核數師就其對本集團財務報表的申報責任的聲明，載於本報告第20頁的獨立核數師報告內。

## 核數師酬金

於截至二零零六年十二月三十一日止年度，本公司核數師就核數服務收取費用約為港幣2,600,000元。核數師就提供非核數服務收取費用約為港幣370,000元。

## 薪酬委員會

薪酬委員會於二零零五年四月二十一日設立，由三位獨立非執行董事組成，委員會成員包括黃小燕女士(委員會主席)、趙善真先生及李遠瑜女士。於二零零六年，薪酬委員會舉行了一次會議，所有委員會成員均有出席。薪酬委員會檢討了執行董事及高級管理層的薪酬政策。執行董事及本公司之高級管理層的薪酬(包括基本薪金、酌情業績花紅)是根據個人的技能、知識、參與度及個別人士之工作表現，並參考本公司的業績和盈利，以及行業慣例釐訂。授予購股權被視作能長遠激勵以挽留員工的方法之一。

非執行董事的酬金(包括董事袍金)須每年進行評估，並經股東於股東週年大會上批准。董事執行職務(包括出席董事會會議及委員會會議)時產生之實報實銷開支，均可獲得報銷。

## 審核委員會

審核委員會由本公司三位獨立非執行董事黃小燕女士、趙善真先生及李遠瑜女士(委員會主席)組成。依據其職權範圍書(與常規守則所載者大致相同)，審核委員會之主要責任包括與核數師共同審閱本集團的審核計劃及程序，檢視核數師之獨立性、本集團之財務報表及內部監控制度。

審核委員會定期開會，並於二零零六年曾舉行三次會議。

### 出席

李遠瑜(委員會主席)	3/3
趙善真	3/3
黃小燕	3/3
李偉才(已於二零零六年四月十九日辭任)	2/2

審核委員會對有關核數費用、程序及效能之檢討結果滿意，並且就董事會於應屆股東週年大會上續聘二零零七年度之核數師作出建議。

審核委員會已審閱本集團截至二零零六年十二月三十一日止年度之年報。