

組成

祁雅理先生(委員會主席)
鄭慕智先生
陳家強教授
恩萊特教授

除恩萊特教授為非執行董事外，委員會成員均為本公司獨立非執行董事，而主席具備上市規則所規定的適當專業資格。審核委員會概無成員為本公司現任外聘核數師的前任合夥人。全體成員均具備審閱財務報表及處理公眾公司重大監控與財務事宜的適當技能及經驗。董事會預期，委員會成員於處理委員會事務時均能作出獨立判斷。

會議出席記錄

委員會於回顧期內曾舉行三次會議，各委員會成員的個別出席記錄如下：

董事名稱	出席次數／會議次數
祁雅理先生	3/3
鄭慕智先生	2/3
陳家強教授	2/3
恩萊特教授	2/3

其他與會者包括負責內部審核的本集團企業評估部主管，而執行董事及負責財務及會計職能的常務經理連同外聘核數師的高級代表亦應邀出席。審核委員會秘書一職由公司秘書擔任。

角色與職責

根據審核委員會的職權範圍，審核委員會的主要責任包括審閱本集團的財務報表及檢討內部監控系統的有效性。審核委員會亦監管外聘核數師的委聘，並審閱其獨立性及核數程序的有效性。審核委員會的職權範圍可於本公司網站查閱。

期內所進行的工作

於截至二零零六年十二月三十一日止九個月內，審核委員會進行的工作包括審閱：

- 本集團截至二零零六年三月三十一日止年度的經審核財務報表及其他相關文件以及全年業績公佈，連同供董事會批准的建議；

- 本集團截至二零零六年九月三十日止六個月的中期財務報表及其他相關文件以及中期業績公佈，連同供董事會批准的建議；
- 本集團於中國內地的多間水泥廠的內部監控系統，包括參與審閱本集團擁有百分之四十五權益的合營企業拉法基瑞安水泥有限公司的內部審核；
- 從風險角度審核中國停建房產發展業務；
- 分別位於香港及上海的樓宇維修及建築業務；
- 本集團主要資產(包括合約應收賬款及應付賬款)於二零零六年九月三十日的估值；
- 會計政策變動及實行新香港財務報告準則產生的主要會計問題；
- 管理人員每季申報的關連交易，包括實行及遵守本公司的關連交易政策；
- 每季作出的呆賬撥備是否足夠；
- 外聘核數師提交的報告及管理函件，當中概述審核本集團截至二零零六年三月三十一日止年度的財務報表產生的事宜；
- 外聘核數師審閱截至二零零六年九月三十日止六個月的中期財務報表及截至二零零六年十二月三十一日止九個月財務報表的年度審核的費用建議；
- 外聘核數師的工作範圍及其重新委任；
- 本集團企業評估部的全年工作計劃以及其員工及資源規劃；及
- 本集團的風險管理活動及公司監控。

作為委員會不時檢討本集團內部監控是否足夠的一部份，委員會委聘外聘顧問審閱本集團的系統及政策，以評估其各業務所面臨的不同風險，並採取措施加以控制。相關報告提呈委員會審閱後，轉交管理層以提供意見及制訂行動計劃方案。委員會已於二零零六年十二月三十一日後接獲管理層的回應。

委員會向管理層及董事會提出的所有建議均獲接納並加以實施。