

遵守良好企業管治原則(包括正直不阿、開誠布公、承擔問責、互相尊重及對所屬機構的承擔)是決定集團業務表現的關鍵所在。董事會成員及員工均按照一套確保符合相關法規及監管要求的政策、程序及規則行事。

企業管治架構

集團承諾在經營業務的過程中，以股東利益為依歸，並力求全面符合監管規定及對社會的訴求充分關注。我們不斷參照本地監管規定的轉變及有關的國際發展，皆引證了集團對維持最高水平企業管治的重視。與此同時，集團確保全體員工於整個營運過程中貫徹承擔問責、高透明度、正直不阿和誠信為本的企業管治要素。集團採用完善的政策、程序及守則，向各持份者保證集團業務乃建基於最堅實的基礎上，並在這個基礎上謀求發展。

集團採取多項措施來實現企業管治目標。內部稽核和監控系統針對風險防禦，在保護集團資產之餘，令集團的政策及管理實務，按照預定計劃執行，且能察知及確保任何變易，必須先取得授權。集團採用一套按



國際標準組織(「ISO」)規定並卓有成效的品質管理系統(「QMS」)，監控各主要業務的運作。我們亦設立各種溝通渠道，確保股東、顧客及其他持份者對集團事務有清晰的了解。

遵守《企業管治常規守則》

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)《證券上市規則》(「上市規則」)附錄14所載之《企業管治常規守則》(「企業管治守則」)制訂良好企業管治的原則及兩個層次的建議：(i)「守則條文」(當局期望發行機構予以遵守，除非可提出經過深思熟慮的原因)，及(ii)「建議最佳常規」(僅作指引之用)。

有關的企業管治原則、守則條文及建議最佳常規涵蓋以下範疇：

- 董事會
- 董事會的授權
- 董事及高級管理人員的薪酬
- 問責及審核
- 與持份者的溝通

在截至2008年12月31日止年度內，集團一直遵守企業管治守則所列的守則條文。

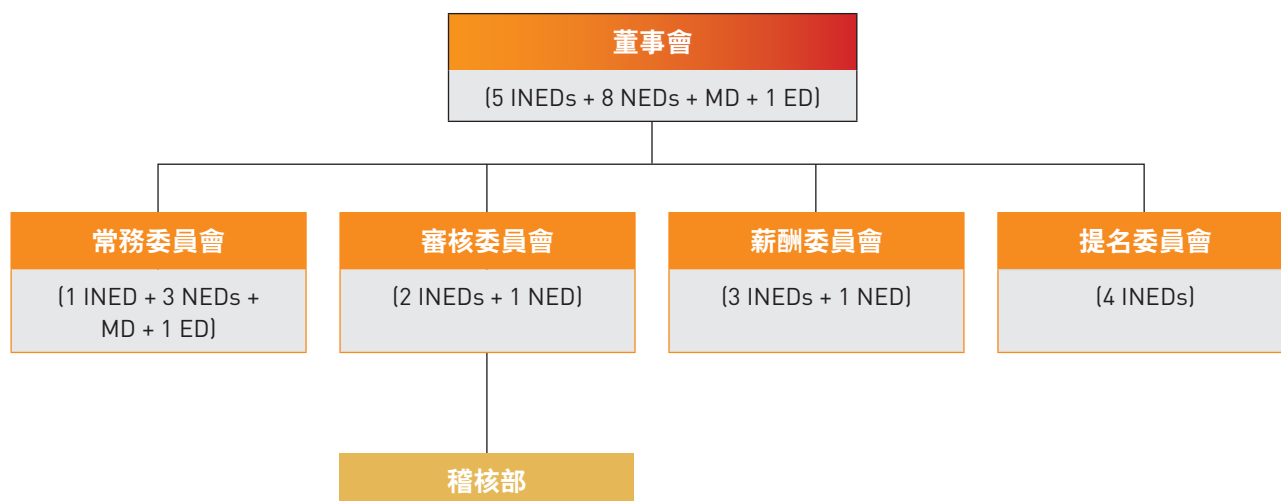
上市規則當中，若干企業管治事項及上市後的持續責任，於2008年12月作出修訂，並於2009年1月1日生效。集團亦遵守所有相關的修訂。

董事會與高級管理人員合力發展一套與企業內各成員的價值觀相配合的管治模式。該模式結合企業管治機制和監控，並定期對其成效作出評估。

董事會架構

本公司的董事會由15名董事組成，包括五名獨立非執行董事、八名非執行董事及兩名執行董事。董事會授權予指定的董事委員會(包括常務委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會)、執行董事及高級管理人員管理集團日常的業務。

董事委員會的成員大部分為獨立非執行董事或非執行董事。各委員會均有其特定的職權範圍。以下為本公司的董事會架構：



INED：獨立非執行董事
NED：非執行董事
MD：董事總經理
ED：執行董事

董事會

(1) 董事會組成

董事會的職責，是以負責的態度及有效的方式，指導及監督集團的事務運作，推動集團的成功發展。董事會的首要任務是監察以下各主要範疇的事宜：

- 制訂集團的目標、策略、政策、業務計劃及企業價值觀
- 監察管理層表現
- 主要融資安排
- 重大收購及出售

- 關連交易
- 股息政策
- 確保集團的會計及財務報告系統及公告的誠信
- 內部監控及風險管理
- 監督集團與持份者(包括股東、顧客、特區政府、供應商、僱員及社區)關係的管理

2008年內，公司有五名獨立非執行董事，超出上市規則第3.10(1)及(2)條要求最少應有三名獨立非執行董事，而其中至少一名須持有適當專業資格或會計或相關財務管理專長的最低規定。

截至本年報日期，所有獨立非執行董事已根據上市規則第3.13條向聯交所及本公司提交有關其獨立性的確認書，而本公司亦視他們為獨立人士。

獨立非執行董事的名稱均會明確列明於所有企業通訊中。

於本年報日期本公司的董事名單如下：

獨立非執行董事	鍾士元爵士太平紳士 GBM, GBE(主席) 梁乃鵬博士太平紳士 GBS(副主席) 孔祥勉博士 GBS, OBE(由孔令成先生擔任代行董事) 李家祥博士太平紳士 GBS, OBE 蕭炯柱太平紳士 GBS, CBE
非執行董事	郭炳聯太平紳士(由容永忠先生擔任代行董事) 郭炳湘太平紳士(由蘇偉基先生擔任代行董事(附註)) 伍兆燦先生(由伍穎梅女士擔任代行董事) 雷禮權先生 陳祖澤太平紳士 GBS 伍穎梅女士 錢元偉先生 苗學禮先生 SBS, OBE
執行董事	雷中元先生 M.H. 何達文先生(董事總經理)

附註：蘇偉基先生於2009年2月25日起獲委任代替黃安寧女士，擔任郭炳湘先生的代行董事。

載通國際的董事會成員為董事會帶來廣泛的業務及專業經驗。根據上市規則，董事的詳細履歷載於本年報第120至125頁，所提供的資料包括董事會成員間的關係(財務、業務、家族及其他相關的關係)，以及於過去三年在香港或海外任何證券市場上市的上市公司中擔任的其他董事職位。全體董事的服務任期均不超過三年。獨立非執行董事須確保所有重大事宜及關連交易已於董事會會議上得到坦誠及周全的討論，而所有股東的利益均得到充分而公正的考慮。

(2) 董事職責

高級管理人員和企業行政人員為董事會提供準確、充足及詳盡的財務及營運資訊，讓他們知悉集團的最新發展以便在知情下作決定及適當地履行職責。本公司透過公司秘書提供全面的就職章程、簡介會和其他培訓課程，以發展和鞏固董事的知識和技能，及加強他們對良好企業管治的認識。董事亦被鼓勵參加由合資格機構舉辦的持續專業發展課程。

紀律守則

公司已制訂一套《董事及僱員紀律守則》(「紀律守則」)，作為董事和僱員紀律行為的指引。紀律守則就董事和僱員的個人操守、與供應商和承辦商的關係、對股東和金融界的責任、顧客關係、僱傭實務和社會責任提供指引，同時確立對遵例和執行方法的監察程序。紀律守則會因應相關法例和營商環境的變化，不時作出檢討及修訂。

董事進行證券交易

集團已採納上市規則附錄10所載的《上市發行機構董事進行證券交易標準守則》(「標準守則」)的規定，作為集團就董事進行證券交易的紀律守則。對公司指定的查問，所有董事均確認於2008年內已遵守標準守則所規定的交易標準。

於2008年12月31日，本公司及其間接持有的非全資附屬公司「路訊通控股有限公司」之董事所持有的股票權益載於本年報第131及132頁。

(3) 委任、重選及罷免董事

集團採用正規、嚴謹及具透明度的程序，委任新董事進入董事會。

提名委員會

公司提名委員會負責物色擁有相關技能及經驗的人仕，以供董事會作出考慮。提名委員會於2005年11月由董事會成立，其成員包括四位獨立非執行董事，分別為梁乃鵬博士(主席)、孔祥勉博士、李家祥博士及蕭炯柱先生。提名委員會的主要職權範圍包括：

- 制訂提名政策供董事會考慮，以及執行董事會訂立的提名政策；
- 檢討及監察董事會的架構、規模及組成(包括董事的技能、知識和經驗)，並就任何改革建議向董事會提供意見；
- 物色及提名具合適資格的人士為董事候選人，供董事會審批；
- 就委任或重新委任董事和董事的繼任安排(特別是主席及董事總經理職位)，向董事會提供意見；及
- 評估獨立非執行董事的獨立性。

2008年內，提名委員會舉行了一次會議，而每名成員的出席率如下：

個別成員於2008年提名委員會會議的出席率		
梁乃鵬博士(主席)	1/1	100%
孔祥勉博士	0/1	0%
李家祥博士	1/1	100%
蕭炯柱先生	1/1	100%

委任及調任董事

根據提名委員會的建議，以下任命及調任已經生效，並已根據上市規則第2.07條作出適當宣佈：

- 苗學禮先生獲委任為非執行董事，由2008年3月1日起生效；
- 陳祖澤先生退任公司董事長職位，並調任為非執行董事，由2008年4月8日起生效；
- 公司前副董事長何達文先生獲委任為董事總經理，由2008年4月8日起生效；及
- 公司前執行董事伍穎梅女士獲調任為非執行董事，由2008年10月13日起生效。

董事輪值

根據上市規則和公司細則的規定，每位董事，包括本公司非執行及獨立非執行董事，均有指定的任期，及最少每三年一次依章輪值退任，再重新在股東週年大會上角逐連任。此外，所有被委任填補臨時空缺的董事，須於獲委任後舉行的首次股東大會上接受股東選舉。

於2008年5月29日舉行的公司股東週年大會上，公司六名董事(分別為鍾士元爵士、伍兆燦先生、陳祖澤先生、孔祥勉博士、蕭炯柱先生及苗學禮先生)輪值退任，而由於符合重選資格，所有董事均獲選連任為公司董事。

郭炳聯先生、雷中元先生、伍穎梅女士、李家祥博士及何達文先生將於2009年5月21日舉行的股東週年大會(「2009年股東週年大會」)結束後，將須輪值退任董事職位。以上全體退任董事符合重選資格，並獲得提名委員會提名及獲董事會推薦於2009年股東週年大會上候選連任。每名候選董事由股東以決議案投票方式進行逐一選出。

(4) 主席及董事總經理的獨有角色

主席及董事總經理職位分別由鍾士元爵士及何達文先生出任。這兩個職位由不同人士出任，可確保主席及董事總經理之間的責任得到明確的劃分。主席與董事總經理的角色及職務已透過書面作明確界定：

主席

職責：

- 主持董事會及股東會議
- 確保有效管理董事會的運作
- 確保所有重大及相關事項均以適時及具建設性的方式討論
- 確保遵守良好的企業管治常規

董事總經理

職責：

- 管理集團的日常業務
- 執行董事會所訂的集團政策及策略

主席每年均在董事總經理及執行董事不在場的情況下，與非執行董事會面一次，以商討集團的業務事宜。2008年度的會面日期為2008年11月20日。

(5) 董事會會議

董事會會議通常每月舉行一次，以商討和議決重大的企業、策略及營運事宜，同時評估重大的投資機會。董事可要求將若干議題納入董事會會議的議程內。召開董事會會議的通知一般於開會前一個月向董事發出，董事亦將於開會前至少七天獲發有關議程及討論文件，令董事有足夠時間了解討論的相關事宜，以便作出符合公司最佳利益的知情決定。會議的程序載於公司細則並遵守企業管治守則的所有建議最佳常規。

在董事會開會討論任何建議交易或事項前，董事會被要求申報在其中的利益(如屬重大)。根據公司細則，董事若申報於建議交易中有利益衝突或重大利益，將不得就相關交易進行投票，並將不計入會議的法定人數內。董事一般會在董事會會議上以多數票方式給予同意。並由公司秘書確保董事會會議上確定的所有關連交易，是根據上市規則作適當披露。

所有董事會會議的記錄草稿均由公司秘書負責編寫並於會議後的合理時間內向所有董事傳閱及聽取他們的意見。記錄草稿的最終版本，記載了董事會考慮過的事項及最終決定，以及董事提出的任何關注或表達的異議，該版本將於其後的會議提交董事會作正式採納。公司秘書將保存已獲採納的記錄，並供所有董事查閱。

2008年內，董事會共舉行了12次會議，董事會會議的董事平均出席率為91%(2007年：91%)，下表為公司董事於2008年的出席記錄：

個別董事於2008年董事會會議的出席率		
獨立非執行董事		
鍾士元爵士(主席)	12/12	100%
梁乃鵬博士(副主席)	10/12	83%
孔祥勉博士(由孔令成先生擔任代行董事)	10/12	83%
李家祥博士	11/12	92%
蕭炯柱先生	11/12	92%
非執行董事		
郭炳聯先生(由容永忠先生擔任代行董事)	11/12	92%
郭炳湘先生(由黃安寧女士擔任代行董事)	11/12	92%
伍兆燦先生(由伍穎梅女士擔任代行董事)	11/12	92%
雷禮權先生	11/12	92%
陳祖澤先生	12/12	100%
伍穎梅女士	11/12	92%
錢元偉先生	12/12	100%
苗學禮先生(於2008年3月1日獲委任)	8/11	73%
執行董事		
雷中元先生	10/12	83%
何達文先生(董事總經理)	12/12	100%

董事會的授權

(1) 向高級管理人員授予職責

授權高級管理人員及企業行政人員，在相關董事委員會的指引及督導下，負責管理集團日常業務。此安排有助集團靈敏地回應急速轉變的市場環境。集團之高級管理人員及企業行政人員簡介刊載於本年報第126及127頁。

(2) 常務委員會

常務委員會由董事會成立，根據明確訂定的職權範圍，向董事會提供意見及協助其制訂政策，同時監察管理層在執行政策時的表現。截至本年報日期，常務委員會的成員為梁乃鵬博士(主席)、郭炳聯先生、陳祖澤先生、雷中元先生、何達文先生和伍穎梅女士。常務委員會每月與高級管理人員舉行會議，共同檢討和商議關係到集團現時業務及潛在投資機會有關的財務、營運及策略事宜，並向董事會匯報討論結果及提出建議。下表總結了常務委員會成員於2008年的會議出席記錄：

個別成員於2008年常務委員會會議的出席率		
梁乃鵬博士(主席)	10/10	100%
郭炳聯先生	8/10	80%
伍兆燦先生(於2008年10月22日辭任 常務委員會成員)	0/8	0%
陳祖澤先生	8/10	80%
雷中元先生	7/10	70%
何達文先生(於2008年4月8日獲委任)	8/8	100%
伍穎梅女士(於2008年10月23日獲委任)	2/2	100%

董事及高級管理人員的薪酬

薪酬委員會

薪酬委員會於2003年成立，由四名董事組成，分別為梁乃鵬博士(主席)、孔祥勉博士、李家祥博士和陳祖澤先生。上述首三名成員為獨立非執行董事，而陳先生則為非執行董事。

薪酬委員會負責制訂薪酬政策，包括薪酬基準、訂立有關董事及僱員之聘用條款及退休福利的指引。委員會還釐定按表現分派花紅的準則，並就主要人力資源的有關政策進行檢討及向董事會提出建議，目的是確保公司採用結構合適及公平公正的薪酬政策，使董事及僱員的利益與公司和其他持份者的利益一致。董事及高級管理人員均不得釐定其個人的薪酬。薪酬委員會已書面訂立完全符合守則條文的明確職權範圍。

於2008年，薪酬委員會：

- 檢討2008年及2009年的薪酬政策；
- 檢討執行董事及非執行董事的薪酬，並根據工作量、業務的規模及複雜性，與若干上市公司的薪酬水平作比較；
- 因應集團的評核標準和市場慣例，檢討集團僱員每年按工作表現分派之花紅；及
- 審議僱員於2008年的工資及薪酬加幅。

各董事截至2008年12月31日止年度按名列示的薪酬組合，連同2007年的比較數字刊載於本年報第164及165頁的綜合財務報表附註6內。此外，新委任或獲調任的董事薪酬及釐定其薪酬的基準，則根據上市規則刊載於董事委任或調任的公佈內。

薪酬委員會於2008年內舉行了四次會議，其成員的出席記錄如下：

個別成員於2008年薪酬委員會會議的出席率		
梁乃鵬博士(主席)	4/4	100%
孔祥勉博士	1/4	25%
李家祥博士	4/4	100%
陳祖澤先生(於2008年4月8日獲委任)	3/3	100%

問責及審核

(1) 財務匯報

董事會每月及按需要收到管理賬目、解說和其他相關資料，以便董事會能對上呈待批的集團財務、營運及其他提呈的有關報告，作出知情的評估。

董事須負責編製本公司及本集團的財務報表，並以真實和公允的方式披露，這些責任範圍適用於年報及中期報告、「價格敏感資料」的通告和其他在上市規則下要求披露的財務資料，以及向規管當局提交的報告和任何法規規定必須披露的資料。本公司根據經獨立核數師審核或審閱的財務報表，在相應會計期結束後的三個月內，刊發中期及全年度業績。

本公司截至2008年12月31日止年度的經審核綜合財務報表刊載於本年報第139至199頁。於編製這些財務報表時，合適的會計政策會被選取和貫徹應用，並作出審慎及合理的判斷及預測。綜合財務報表乃按照香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則，及香港《公司條例》之披露要求而編製，並真實和公允地反映本公司及本集團於2008年12月31日的狀況，及本集團截至2008年12月31日止年度的盈利和現金流量。獨立核數師畢馬威會計師事務所的責任載於本年報第138頁的核數師報告。

(2) 審核委員會

審核委員會由三名非執行董事組成，分別為李家祥博士(主席)、孔祥勉博士和錢元偉先生，其中李家祥博士及孔祥勉博士均為獨立非執行董事。李先生是執業會計師，具備上市規則所要求的適當專業資格及會計專長。審核委員會另外兩名成員均在不同的商業及專業範疇累積了豐富的經驗，詳情載於本年報第120至125頁的董事簡介。此外，審核委員會的成員均不是本公司獨立核數師的前任或現任合夥人。審核委員

會根據本身的職權範圍，監察本公司的財務報告程序，並檢討本公司的內部監控和風險管理系統，及本公司與獨立核數師的關係。審核委員會的職權範圍符合香港會計師公會頒佈的《審核委員會有效運作指引》中的建議。

於2008年內，審核委員會執行的職務包括：

- 檢討獨立核數師的獨立性和客觀性，及考慮獨立核數師的委聘及酬金條款，並向董事會建議續聘現任獨立核數師；
- 與獨立核數師檢討審計程序的成效，以及有關向董事會提交中期及全年度財務報表，及向股東和公眾公佈財務業績的事實；
- 與高級管理人員及獨立核數師檢討如何確保本集團採用的會計政策及準則，是根據適用的會計標準及法律規定貫徹執行；
- 確保關連交易適當披露於公佈中，並載於年報內；
- 檢討本集團2008年的內部稽核計劃，並確認重點事宜；及
- 與管理層評估集團的內部監控措施及各項措施的成效。

於2008年，審核委員會連同高級管理人員和獨立核數師舉行了兩次會議。於會議完結時，獨立核數師獲邀請與審核委員會成員私下商議審計上的事項及任何其他希望提出的事宜。在每次會議後，審核委員會主席均向董事會呈交正式報告，並簡報所有發生的重要事項。

審核委員會成員於2008年的會議出席記錄如下：

個別成員於2008年審核委員會會議的出席率		
李家祥博士(主席)	2/2	100%
孔祥勉博士	1/2	50%
錢元偉先生	2/2	100%

(3) 內部監控及風險管理

董事會認同其責任為維持一套完善而有效的內部監控系統，以保障集團的資產、減低營運系統的風險，並對避免財務及非財務資料出現重大錯誤提供合理保證。

■ 卓有成效的品質管理系統

為符合國際標準而建立一套卓有成效的品質管理系統，集團的旗艦附屬公司 — 九巴推行一套精密的品質管理系統。該系統建基於ISO 9001:2000品質管理系統認證，並於全公司推行，而兩間主要車廠則已取得ISO 14001:2004環境管理系統認證。集團非專營運輸業務部的旗艦公司陽光巴士有限公司(「陽光巴士」)，亦自2008年7月1日起推行按ISO 9001:2000規定的品質管理系統。於11月，陽光巴士提供的非專營巴士服務成功獲得ISO 9001:2000認證。

九巴和陽光巴士的品質管理系統的運作由經受訓的內部品質審核人員負責進行緊密監察。所有主要財務和營運程序及指示，包括解說的流程圖，均以文件記錄，並經負責人員審核才予以頒佈。我們定期檢討及修訂ISO文件記錄，以確保文件記錄能夠配合工序的轉變。監控程序涵蓋九巴和陽光巴士內整個營運流程，負責人員及各自的職能與責任均清晰界定。九巴和陽光巴士的新僱員必須接受由富經驗的主管安排的在職或工餘培訓。

管理層肩負品質管理系統監察的關鍵角色，負責設計品質政策及訂立合適的品質目標。為使品質管理系統的發展和執行均達到集團使命、業務目標及監管要求，九巴每三個月、陽光巴士每兩個月分別召開其管理層會議，檢討相關品質管理系統的成效及達標情況。檢討的項目包括內部及獨立品質管理系統的審核結果、流程及服務表現、任何不符規報告、糾正及預防措施，及持續性改善措施。九巴和陽光巴士員工深明要達致甚至超越既定標準，質素、誠信及勤奮是必須的。

香港品質保證局(獨立的ISO認證機構)每年均會對集團的品質管理系統作出獨立的審核，以確保ISO系統的成效和效率。並就ISO審核期間發現的可改善之處提供相關的跟進建議。2008年的ISO認證審核並無發現九巴和陽光巴士的品質管理系統有不符規之處。

品質管理系統的採用，促進了全體員工的合作，使每個人均朝著同一目標及規定的標準邁進。架構清晰、條理井然的文件模式有助制訂策略及營運計劃，並可作為表現指標，每個業務單位均以此為具體成效衡量指標。

■ 架構權責清晰，監控層次分明

本集團組織架構權責清晰，監控層次分明，全部均以書面清晰界定。高級管理人員和企業行政人員負責按年編製營運計劃和預備財務預算，年度營運計劃和財務預算用於制訂資源分配，而該分配按照已確定和優先的業務商機進行。經批准的營運計劃及財務預算會被用作對照基準，監察執行的結果。

■ 先進的資訊管理系統

成功的內部監控乃建基於有效的溝通渠道，讓資訊暢順流通。為發揮先進資訊科技的最高效益，本集團採用一套全面的企業資源規劃系統，包括SAP電子商務軟件，以有系統的方式分析大量營運數據。此強大而可靠的工具方便高級管理人員查找所需數據，用以訂立業務策略、編製預算及監察業務表現。所需的資訊便可透過內聯網傳遞予員工，而員工亦可透過相同渠道向管理層反映意見。

集團在各層面實施正規系統及程序，以確定、衡量、管理和監控可能對業務構成潛在威脅的風險，並讓員工可遵從既訂的適當營運程序執行職務。

■ 全面檢討內部監控的效益

• 監控環境

高級管理層主要負責設計、執行和維護內部監控系統，而董事會及審核委員會則監督執行情況及評估監控措施的成效。本集團的監控環境乃建基於重視崇高道德觀、管理層誠信及員工能力的企業文化，各方的職責清晰劃分，特定的委員會各司其責。稽核部則對內部監控系統進行完善的檢討及嚴格測試。

《紀律守則》及《僱員手冊》訂下所有董事及僱員均須遵守的規則及政策。這些指引涵蓋所有層面的行政及營運活動，包括與顧客、供應商、競爭者及員工的關係，並重點列明集團的社會責任。《紀律守則》亦強調在處理財務資料及於財務報告進行披露時，務須保持透明度、客觀、誠信及可靠性。

• 監控效益

早於2006年，董事會透過審核委員會，要求稽核部參照Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission(「COSO」)頒佈的內部監控框架，全面檢討本公司的主要附屬公司——九巴內部監控系統的整體效益。在一家專業顧問公司的協助下，是次檢討包括對九巴的主要財務及營運程序及其系統保安進行高層次的風險評估，並根據COSO建議的內部監控框架，詳細分析九巴的內部監控系統。是次檢討以及隨後稽核部進行的一連串內部監控措施測試中，COSO分析所有確定的範疇，即監控環境、風險評估、監控活動、信息和溝通，及監察職能，均未發現重大的可疑欺詐、舞弊行為、內部監控缺點或可疑的違規行為。一個三年以風險為本的三年期滾進稽核運作計劃已被制訂，以監察集團內部監控系統的成效。

本集團的監控環境乃建基於重視崇高道德觀、管理層誠信及員工能力的企業文化

■ 企業風險管理

集團的業務活動涉及各種風險，如財務風險和營運風險，這些風險可能會對集團實現或提升其企業價值觀構成障礙。我們已制訂及推行政策及程序，以便有效地管理這些風險。就九巴方面，其風險管理流程旨在識別可能對達標構成影響的潛在風險、採用合適的定量及定質技術來評估風險，以及把風險控制在一個可接受的水平。這些流程的適用性貫徹多個層面，由機構整體的策略和目標的制訂，以至日常運作等。

於2008年，審核委員會要求稽核部檢討九巴的企業風險管理流程。該檢討乃建基於COSO所建議的架構，涵蓋九巴的監控環境、目標設定、事件識別及風險評估、風險應對與監控活動、資訊及溝通，及監察活動。這次檢討並無發現九巴的企業風險管理流程有任何重大缺失。

■ 營運持續計劃

作為風險管理的其中一環，九巴已透過書面方式制訂「營運持續計劃」，並不時作出更新以配合情況的轉變。該計劃有助高級管理層迅速回應緊急情況，並在最高容許限度內恢復九巴關鍵業務的功能，以維護持份者的利益。營運持續計劃能夠識別及評估主要風險及受影響的業務職能，界定責任、確立目標復原時間及所需資源、制訂應對措施，並進行模擬測試或演習，以確保應對措施切實可行。

■ 建立全面的內部審核職能

稽核部在監察本集團的內部管治方面扮演重要角色。稽核部負責對集團的風險和監控措施進行獨立檢討，並向高級管理層和審核委員會提供合理保證，確保任何風險和內部監控之不足已得到充分處理。稽核部主管負責監督，並定期及按需要對集團的財務及營運程序和實務，進行全面性的審核和檢討。

為確保集團內部審核職能的獨立性，稽核部主管直接向董事總經理和審核委員會匯報。

2008年內，稽核部曾進行的主要工作包括：

- 對集團的風險和監控措施進行獨立檢討，並確保有關風險和內部監控之不足已得到充分處理；
- 定期及按需要對集團的財務及營運程序和實務進行檢討；
- 對高級管理層或審核委員會所關注的重點事項進行特別檢討；及
- 根據滾進稽核計劃，對本集團營運上各方面事項進行有系統的審核，並向有關的營運單位、董事總經理及審核委員會報告稽核結果及建議跟進行動。

根據稽核部的報告，審核委員會認為集團整體上能維持健全的監控環境，而監控系統能有效監察及糾正違規行為。董事會在審核委員會對集團內部監控系統進行年度檢討後，對集團於2008年內完全遵守內部監控的守則條文表示滿意。

■ 有關處理和發佈價格敏感資料的內部監控措施

本公司深明在上市規則下所須履行的責任，並設立適當的程序及內部監控措施來處理及發佈價格敏感資料。能夠取得價格敏感及/或特定資料的董事會成員和獲委任的管理人員均受上市規則的證券交易《標準守則》約束。此外，每名僱員必須遵守《紀律守則》和《僱員手冊》的規定，對未公佈的價格敏感資料嚴加保密。

(4) 獨立審核

獨立核數師在確保財務資料得到如實披露發揮重要作用。獨立核數師直接向審核委員會及董事會發出管理建議書，匯報與本公司公佈的中期及全年財務報表有關的主要事實。獨立核數師亦獲邀出席審核委員會會議及股東週年大會。

**董事會對集團於
2008年內完全遵
守內部監控的守
則條文表示滿意**

畢馬威會計師事務所獲聘擔任公司截至2008年12月31日止年度財務報表的獨立核數師。審核委員會負責監察獨立核數師所提供的審計及非審計服務，並已制訂一套政策，確保畢馬威會計師事務所在提供的非審計工作職務上，均不會對其獨立性和客觀性構成負面影響。畢馬威會計師事務所已以書面正式向審核委員會確認，在截至2008年12月31日止年度及其後至本年報日期止，該事務所一直符合香港會計師公會的獨立性規定，與集團保持獨立的關係。

截至2008年12月31日止年度，畢馬威會計師事務所向集團收取的服務費用如下：

	港幣 百萬元
審計有關的服務	6.4
非審計有關的服務	0.1
總數	6.5

根據審核委員會的建議，董事會已提議續聘畢馬威會計師事務所擔任本公司截至2009年12月31日止年度財務報表的獨立核數師，將於2009年股東週年大會上提呈此建議，以供股東通過。

與持份者的通訊

(1) 與股東的溝通

集團高度重視為股東提供資料的企業責任，讓他們在知情下對集團的表現提出意見。集團將新聞稿、中期及全年業績公佈、中期報告、年報及其他股東關心的各種資訊上載於公司的企業網站www.tih.hk。中期報告及年報亦會按上市規則規定的時限寄發予股東。

本公司透過2008年中期及全年業績公佈，中期報告及年報向股東發佈的財務報告，均已經由審核委員會檢閱及由本公司的獨立核數師畢馬威會計師事務所審閱，並已全面遵守相關的法規規定。

本公司的2007年年報貫徹企業管治資料披露的良好實務，獲得香港會計師公會表揚，連續第二年獲頒最佳企業管治資料披露大獎 — 非恒生指數成份股組別金獎。2007年年報亦於2008年奪得另外四個獎項：

- 香港管理專業協會最佳年報比賽銅獎
- 在「ARC國際大獎比賽」中「財務資料」獲銀獎、「主席函件」獲銅獎及「文稿」獲優異獎

董事會視股東週年大會及其他股東會議為公司與股東直接溝通的良機，因此一般而言，全體董事及高級管理人員均會出席股東週年大會及其他股東會議，以回答股東的提問。本公司明白並非所有股東均能抽空出席股東大會，故設立電郵渠道，讓股東和投資者可透過電郵地址director@tih.hk向董事會提出查詢，有關查詢會第一時間由本公司的公司秘書處理。

全體股東均有權於股東大會上投票。自2007年起，公司於股東大會上按股數表決方式進行投票，以達致每股一票。在股東大會上，董事會就包括選舉個別董事在內的重大個別事宜，分別提呈不同的決議案。載有股東週年大會通告、擬定提呈的決議案、在股東週年大會上各候選董事的詳細履歷、投票表決程序，以及股東要求投票表決權利的詳細資料的通函，會連同年報一併派發予股東。2008年股東週年大會通函已根據現行的上市規則，於2008年股東週年大會召開前最少21日派發予股東。為符合最新修訂的上市規則，2009年股東週年大會通函將於2009年股東週年大會日期前最少20個完整工作日派發予股東。

於2008年5月29日召開的2008年股東週年大會，議決的事項概述如下：

- 通過截至2007年12月31日止年度的經審核財務報表以及董事會與核數師報告書
- 批准截至2007年12月31日止年度的普通末期股息每股港幣1.58元，以及特別末期股息每股港幣2.00元
- 重選鍾士元爵士、伍兆燦先生、陳祖澤先生、孔祥勉博士、蕭炯柱先生及苗學禮先生為本公司董事

企業管治報告

- 重聘畢馬威會計師事務所為本公司核數師，並授權董事會釐定其酬金
- 批准2008年及其後的董事袍金
- 全面授權董事會發行不超過本公司已發行股本20%的股份
- 全面授權董事會行使公司權力購入不超過本公司已發行股本10%的公司股份
- 擴大授予董事會之全面授權以發行不超過本公司已發行股本10%的股份

有關2008年股東週年大會會議的詳情及投票結果已於2008年5月29日刊載於本公司及聯交所的網站內。



高級管理人員於2008年股東週年大會後舉行記者會

以下為本公司2009年度財政紀要：

2008年度全年業績公佈	2009年3月19日
向股東派發2008年年報	2009年4月20日
2008年度末期股息截止登記日期	2009年5月12日
截止過戶日期	2009年5月13日至 2009年5月21日
2009年股東週年大會	2009年5月21日
派發2008年度末期股息	2009年5月22日
2009年度中期業績公佈	2009年9月中旬
派發2009年度中期股息	2009年10月中旬
財政年度結算日	2009年12月31日

(2) 與公眾的溝通

本公司網站www.tih.hk提供廣泛有關本公司及其主要附屬公司個別業務的資訊。此外，集團經常出版有關特定營運範疇的報告和資料小冊子，以供公眾查閱。本公司的兩家主要附屬公司——九巴及龍運更印發以下報告和小冊子，以加強顧客及社會大眾對其服務和營運的了解：

- 九巴透視
- 龍運透視
- 九巴企業社會責任約章
- 龍運企業社會責任報告
- 九巴乘客聯絡小組報告
- 龍運乘客聯絡小組報告
- 九巴環保屢創先河
- 今日九巴(月刊)

2008年，九巴的兩份刊物《九巴載你玩盡全香港》小冊子及《九巴2007年乘客聯絡小組報告》榮獲Communications Concepts舉辦的「Apex Awards for Publication Excellence」的優異獎。而企業刊物《今日九巴》則榮獲由International Academy of the Visual Arts評審的「2008 Communicator Awards」的優異獎。九巴的刊物亦上載於其網站www.kmb.hk，而集團其他企業、財務及新聞資料同樣上載互聯網，並定期更新。

(3) 與員工溝通

本公司能成功地與員工維持和諧關係，全賴良好的溝通。為加強各階層員工的彼此了解及推動合作精神，九巴與龍運成立六個勞資協商委員會，提供渠道予管理層及員工商討事項，包括安全、工作環境，以及其他與員工福利有關的廣泛事宜。此外，公司更設立員工網站，以提供管理層通告、預定活動、過往員工活動報告的詳情。員工還可登入網站參加網上迎新培訓、電子學習課程及員工論壇。集團並定期製作視像光碟和出版《今日九巴》月刊，向員工(特別是前線員工)報道集團的最新消息及業界發展。