

# 企業管治

集團一直對維持高水平的商業道德標準及企業管治極為重視。集團堅信憑著開明及盡責的態度經營業務及實行良好之企業管治，可獲得最大回報，從而提升集團及股東的長遠利益。集團與投資者關係之詳情及就良好管理及企業管治所獲得的嘉許刊於第八十四頁投資者關係部份。

## 企業管治常規

嚴格的企業管治可以提高本集團可信性及透明度，從而增強股東及公眾對本集團之信心。除了於二〇〇九年二月一日，薪酬委員會因為一位兼任薪酬委員會成員之獨立非執行董事辭任而變成由一位獨立非執行董事及一位非執行董事組成外，本公司在回顧年內已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四之企業管治常規守則（「管治守則」）的守則條文。而隨著於二〇〇九年三月十九日一位董事調任為獨立非執行董事並獲委任為薪酬委員會的成員後，本公司已經遵守管治守則的守則條文。

為確保本公司能遵守管治守則的守則條文，本公司董事局（「董事局」）持續監察及檢討本集團之企業管治常規。

## 董事局

### 成員

董事局現有十八名董事包括八名執行董事、六名非執行董事及四名獨立非執行董事。關於董事局的成員詳見第二頁。所有董事均能付出足夠時間及精神以處理集團的事務。董事局認為執行董事及非執行董事之比例合理，並起足夠制衡作用，能充分保障集團及其股東之利益。

非執行董事為集團帶來多元化的專業知識及豐富經驗。他們的意見及透過參與董事局及委員會會議，為集團在策略、表現、利益衝突及管理程序等事宜上，帶來獨立之判斷及意見，從而確保所有股東之利益均獲得考慮。

按照上市規則第3.10條規定，本公司現有四名獨立非執行董事，其中至少一名具備適當的專業資格或會計或相關的財務管理專長。本公司已收到每位獨立非執行董事確認其獨立性之聲明，並認為該等董事均符合上市規則第3.13條所列出每一項獨立性之指引。每位獨立非執行董事在任均不超過九年。

本公司在所有載有董事姓名的公司通訊中，已明確說明獨立非執行董事身份。

鄭肖卿女士為郭炳湘先生、郭炳江先生及郭炳聯先生之母親，而其三人乃兄弟。鄭女士亦為鄭準先生之親姊。此外，胡寶星爵士為本公司替代董事胡家驃先生之父親。除上述披露外，董事局成員之間沒有親屬或其他重大關係。

## 董事局會議

在截至二〇〇九年六月三十日止年度內，董事局已召開四次常規全體會議。於董事局會議中，董事們商討並批准集團之整體策略，監察財政表現及商討全年及中期業績，以及其他重大之事項。管理集團業務及運作之責任則交予管理層執行。

所有董事在召開董事局常規會議至少十四天前接獲會議通知，並且有機會提出商討事項列入會議議程。會議議程及相關會議文件在不少於舉行該董事局常規會議或委員會會議日期的三天前送交所有董事。

公司秘書協助主席準備董事局會議議程，及確保遵守有關會議程序的所有適用規則及規例。公司秘書並備存每個會議的詳細記錄，以供所有董事查閱。

於截至二〇〇九年六月三十日止年度內舉行之董事局會議出席記錄詳情如下：

董事姓名	出席會議次數/ 全部會議次數
<b>執行董事</b>	
郭炳江	4/4
郭炳聯	4/4
陳啓銘	4/4
陳鉅源	3/4
鄭準	4/4
黃奕鑑	4/4
黃植榮	4/4
陳國威	不適用

（於二〇〇九年七月八日獲委任）

董事姓名	出席會議次數/ 全部會議次數
<b>非執行董事</b>	
鄭肖卿	3/4
李兆基	3/4
郭炳湘	2/4
胡寶星	4/4
關卓然	4/4
盧超駿	2/4
<b>獨立非執行董事</b>	
葉迪奇	4/4
王于漸	3/4
張建東	2/4
李家祥 (於二〇〇九年三月十九日調任)	4/4
鍾士元 (於二〇〇九年二月一日辭任)	1/2

所有董事均掌握有關及適時的資料，並可在需要之情況下索取進一步資料或尋求獨立專業意見。所有董事亦可取得公司秘書的意見及服務，公司秘書負責給予董事有關董事局會議文件及資料，並確保董事局的運作符合程序。若有董事提出問題，必定採取步驟以盡快作出全面的回應。

若有主要股東或董事在事項上可能存有利益衝突，有關事項將不會以書面動議通過，相反董事局將會就該事項舉行董事局會議。在交易中沒有牽涉利益衝突的獨立非執行董事將會出席會議及處理有關事項。董事局轄下委員會，包括執行委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會，其會議均採納董事局沿用之原則及程序。

### 主席

鄭肖卿女士為董事局主席。主席主要負責領導董事局，及確保董事局有效及順利地運作，亦鼓勵董事積極參與所有董事局及其轄下委員會之會議。

郭炳江先生及郭炳聯先生為本公司副主席兼董事總經理。主席及董事總經理之角色有所區分，並由不同人士所擔任。

### 董事培訓及支援

所有董事均須不時瞭解其集體職責。新委任之董事將獲得整套包括介紹集團業務及上市公司董事

在法律及監管規定上的責任的資料。集團亦提供簡介會及有關訓練，以提高及重溫董事之相關知識及技能。集團持續提供有關上市規則及其他適用監管規定之最新發展予董事，以確保董事遵守該等規則及留意良好之企業管治常規。在適當的情況下，公司會向董事及高級管理人員發出通告及指引，以確保他們對企業管治常規之警覺性。為更新董事對有關監管規定之最新發展，本公司於回顧年內為董事安排了一個有關處理股價敏感資料及上市規則最新修訂的座談會。

### 標準守則之遵守

公司跟隨上市規則附錄十上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為董事進行有關本公司之證券交易的行為準則。本公司向每位董事查詢及獲得其確認於截至二〇〇九年六月三十日止年度內均有全面遵守標準守則。

### 執行委員會

執行委員會於一九七七年成立，其成員包括所有執行董事。

執行委員會定時召開會議，主要負責制定業務政策及就重要業務及政策上作出決定，促使批准某些企業活動，並就一些於董事局常規會議之間出現的事宜行使董事局向委員會授權之權力及職權。

### 薪酬委員會

薪酬委員會於二〇〇五年六月成立。獨立非執行董事王于漸教授於二〇〇九年三月十九日獲委任為委員會之主席，接替於二〇〇九年二月一日離任的鍾士元爵士。委員會其他成員為盧超駿先生及於二〇〇九年三月十九日獲委任之李家祥博士。所有現任成員皆為非執行董事，而大多數為獨立非執行董事。

薪酬委員會負責制定薪酬政策及向董事局提出建議，釐訂執行董事及高級管理人員之薪酬，以及檢討及建議有關薪酬之事宜。薪酬委員會於若需要時會就其建議諮詢主席及/或副主席，並可於有需要時索取專業意見。薪酬委員會獲提供充足資源以履行其職責，其權責範圍登載於集團之網站上。

## 企業管治

截至二〇〇九年六月三十日止年度內，薪酬委員會舉行了兩次會議，以下是各成員之出席記錄：

委員會成員	出席會議次數/ 全部會議次數
王于漸 (於二〇〇九年三月十九日 獲委任為主席)	1/2
盧超駿	2/2
李家祥 (於二〇〇九年三月十九日獲委任)	1/1
鍾士元 (於二〇〇九年二月一日離任)	1/1

薪酬委員會對關於董事和高級管理人員袍金及薪酬之事宜作出了檢討，並就集團的薪酬政策進行了討論。

### 提名委員會及董事之委任

提名委員會於二〇〇五年六月成立，並由獨立非執行董事王于漸教授出任委員會主席。委員會其他成員為關卓然先生及葉迪奇先生。所有成員皆為非執行董事，而大多數為獨立非執行董事。

提名委員會負責制定提名政策，及就董事之提名及委任與董事接任之安排上向董事局提出建議。委員會建立物色人選之程序，以不同的衡量標準予以考慮，包括合適的專業知識及業務經驗，並在有需要時諮詢外聘專家。提名委員會亦會檢討董事局之成員比例、架構及組成，及評核獨立非執行董事的獨立性。提名委員會獲提供充足資源以履行其職責，其權責範圍登載於集團之網站上。

截至二〇〇九年六月三十日止年度內，提名委員會舉行了一次會議，以下是各成員之出席記錄：

委員會成員	出席會議次數/ 全部會議次數
王于漸	1/1
關卓然	1/1
葉迪奇	0/1

提名委員會對本公司董事局之組成及其他相關事宜作出了討論及檢討。此外，委員會於回顧年內向董事局建議批准調任兩位董事及委任一位執行董事。

根據本公司章程細則，三分之一的董事需要於每年的股東週年大會（「股東週年大會」）上輪值退任並符合資格膺選連任，而每一位董事均最少每隔三年輪值退任。非執行董事之任期約為兩年，自其重選為董事的股東週年大會之日起至兩年後的股東週年大會開始時止，並符合資格於其任期屆滿的股東週年大會上膺選連任。

### 審核委員會及問責

董事局有責任就集團的表現及前景作出平衡及清晰的評核。董事亦承認其責任以持續經營之基礎編製集團之賬目，以提供集團真確及公正之財政狀況及其他涉及股價敏感資料的通告及須予披露的財務資料。管理層向董事局提供充分的有關資料及記錄，讓董事局可以執行上述之職務。

按照上市規則第3.21條規定，審核委員會於一九九九年成立，並由獨立非執行董事張建東博士出任委員會主席。委員會其他成員為葉迪奇先生及李家祥博士。所有成員皆為獨立非執行董事。

現任核數公司的前任合夥人並沒有於離任或不再擁有該公司任何財務利益起計一年內擔任審核委員會的成員。

審核委員會之職權範圍包括：

- 向董事局提交本集團年度報告和賬目、及中期報告內之財務資料前作出審閱；
- 檢討本集團之財務監控、內部監控及風險管理制度；
- 確保管理層已履行職責建立及維持有效的內部監控系統，包括考慮本公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- 對重大內部監控事宜的調查結果加以考慮；
- 檢討內部核數計劃及確保其職能具有足夠資源及有效地運作；
- 檢討集團之財務及會計政策及實務；
- 審閱外聘核數師給予管理層的函件及向管理層提出的疑問，及檢討管理層作出的回應；
- 就有關管治守則的事宜向董事局匯報；
- 如有需要，會就核數的相關事宜與外聘核數師進行會議討論，管理層須在適當時避席。

審核委員會獲提供充足資源以履行其職責，其權責範圍登載於集團之網站上。

截至二〇〇九年六月三十日止年度內，審核委員會召開了五次會議，以下是各成員之出席記錄：

委員會成員	出席會議次數/ 全部會議次數
張建東	5/5
葉迪奇	5/5
李家祥	5/5

董事局與審核委員會對甄選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜並沒有意見分歧。

於回顧年度內，審核委員會檢閱了集團之中期及全年業績，並對財務報告及其他報告作出討論及審批。委員會亦對集團截至二〇〇九年六月三十日止年度的內部審核計劃和方案作出了檢討及討論。

審核委員會就外聘核數師在聘用期間對集團提供的核數及非核數服務作出監察，及確保當中的非核數服務並不會削弱其獨立性或客觀性。截至二〇〇九年六月三十日止年度及隨後日期直至本年報之日止之期間，本集團已從德勤•關黃陳方會計師行收到其獨立性的確認，此獨立性並符合香港會計師公會的獨立性要求。

截至二〇〇九年六月三十日止年度，德勤•關黃陳方會計師行對本公司及其附屬公司提供的核數和非核數服務所收取之費用分別約為港幣一千零八十八萬元及港幣三百萬元。而非核數服務主要包括稅務諮詢、檢討服務及其他報告服務。

## 內部監控

董事局有責任維持穩健及有效之內部監控系統，以保障集團財產及利益相關者之權益，及檢討該等系統之效率。董事局不時檢討集團之內部監控系統。該系統的設計是為集團提供適度而非絕對的運作保障，以減少誤差或損失，以及控制營運故障的風險。

監控系統包括一個成熟的組職架構，清楚說明各單位之權力及責任，用以保障資產不會被不當使用，維持妥善賬目及確保遵守各項規則。

董事局對集團截至二〇〇九年六月三十日止年度的內部監控作出檢討，範圍包括財務、營運和法規監控，以及風險管理功能。董事局參考審核委員會、執行管理層以及內部和外聘核數師之評價，從而對內部監控之效益作出評估。年度之檢討亦考慮到本公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

內部稽核部奉行強調風險監控之方針。對不同的審核部份給予風險評級及制定權衡風險的審核方案，對較高風險的部份給予較優先及適時之審核。此部門對集團財務及日常運作進行定期之檢討。如有任何主要之查核結果及監控弱點之總結，審核委員會會對此作出檢討。內部稽核部因應審核委員會之建議就同意落實的跟進事宜作出監控。

## 董事局權力的轉授

董事局負責指引及批准有關集團業務之整體策略。由於集團之業務繁多，日常運作及策略執行之責任則交予管理層。董事局對管理層的權力給予清晰指引，並定期檢討轉授予管理層之職能，以確保該等轉授合適並符合本集團整體之利益。

所有委員會均有訂立特定職權範圍，清楚列明各委員會之權力及責任。所有委員會均須按照其職權範圍規定向董事局匯報其決定、調查結果或建議，及在某些情況下，在作出行動前徵求董事局之批准。

## 與股東之關係

本公司沿用及時披露有關資料予股東之政策。公司之股東週年大會讓各董事與股東會面和溝通。本公司亦會確保股東意見可傳送到董事局。主席就每項獨立的事宜個別提出決議案。審核委員會、薪酬委員會及提名委員會的成員亦會出席股東週年大會以回答股東之提問。

股東週年大會之程序不時檢討，以確保公司遵從最佳之企業管治常規。股東週年大會通告會於股東週年大會舉行前至少二十個營業日派送予所有股東，而隨附之通函亦列明每個決議案之詳情及按上市規則要求之其他有關資料。股東週年大會之主席行使本公司章程細則所賦予之權力，就各項提呈之決議案按投票方式進行表決。在大會開始時，會解釋要求及進行按投票方式表決之程序。投票表決之結果於同日在集團之網站上公佈。