



承擔問責、高透明度、正直不阿及誠信為本，是我們恪守企業價值觀及維持可持續業務成就的關鍵。集團致力符合所有法定及監管要求，以及採納健全政策、程序及規則，並由董事會成員及員工嚴格遵守，以維持最高的企業管治標準。

企業管治架構

我們相信透過全面的企業管治體制，公司可以締造營運卓績，實踐使命。公司企業管治架構的設計目的，是為了讓我們的董事會及管理層在經營集團的業務時，按照既定的策略性目標，以滿足我們不同持份者，包括股東、顧客、員工、債權人及供應商的期望。企業管治架構亦是一個具指標性的評分基準，用以評估效益的表現，同時確保我們符合所有監管要求，並兼顧環境及本地社區的需要。良好企業管治原則的關鍵元素，包括克盡己責、承擔問責、高透明度、正直不阿、誠信為本、開誠布公、重視表現、互相尊重及信守承諾，是引領我們設計及規劃企業管治架構的重要元素。我們於集團各層面的業務中採用完善而卓有成效的管理政策及實務，以實現最高的企業管治標準。在力求嚴謹之餘，企業管治架構亦保持與時並進的靈活性，以便即時對應急速演進的本地監管規定、市場轉變、社會期望及國際發展。

我們主要透過以下措施，達致企業管治目標：

- 確立最佳的董事會組成、專業的管理團隊、健全的管理匯報系統及嚴謹的內部監控程序，確保董事及管理層能以持份者的最佳利益為依歸，作出知情決定；
- 有效的內部稽核和監控系統有助防範風險，並保護集團資產，同時確保集團的政策及管理實務均按照預定計劃執行，且能迅速察知和糾正任何違規、偏差及濫用情況；及
- 有效的溝通渠道，確保股東、顧客及其他持份者對集團事務有清晰的了解。

我們的管理層承諾繼續投放資源強化及豐富現行實務，確保一切實務均符合監管規定的最新發展，並尋求一切可行方法來減低風險。



企業管治實務

集團時刻留意載於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的《證券上市規則》(「上市規則」)附錄14所載《企業管治常規守則》(「企業管治守則」)中建議的企業管治實務。企業管治守則，提供全面指引，可供香港上市發行機構用以評估及改進企業管治實務，當中提供兩個層次的建議：「守則條文」(當局期望發行機構予以遵守，但可容許他們選擇偏離守則，前提是他們要提供經過深思熟慮的原因)及「建議最佳常規」(僅作指引之用)。

企業管治原則主要涵蓋以下範疇：

- 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2010年12月31日止年度內，集團一直全面遵守甚至在若干範疇超越了企業管治守則中的守則條文規定，集團亦同時密切留意上市規則不時對上市責任作出持續性的強化及修訂。總括而言，公司在下列主要範疇超越或達致企業管治守則中的「守則條文」及「建議最佳常規」：

| 超越規定 | 達致規定 | 詳情 |
|------|------|----------------------------------------------------------------------|
| ✓ | | 公司建立全面的企業管治架構，並以持份者的最佳利益為依歸，確定最佳企業管治實務，並於集團內貫徹執行。 |
| ✓ | | 董事會每月舉行一次全體會議，以商討重大的企業策略及營運事宜。 |
| ✓ | | 主席與董事總經理之間並無財務、業務、親屬或其他關係。這可確保主要人員的獨立性，並各司其職。 |
| ✓ | | 提名委員會所有成員均為獨立非執行董事。這些成員必須具獨立性，才能以公司及其股東的最佳利益為依歸，客觀地物色優秀人選。 |
| ✓ | | 公司已制訂一套適用於全體董事和僱員的《董事及僱員紀律守則》(「紀律守則」)。紀律守則強調在業務活動中務須恪守道德價值及良知。 |
| ✓ | | 除了上市規則附錄10所載的《上市發行機構董事進行證券交易標準守則》外，公司還透過《紀律守則》和《僱員手冊》規管價格敏感資料的處理和發佈。 |
| ✓ | | 公司的內部監控及風險管理框架符合COSO及相關的ISO標準，為訂立良好企業管治實務提供精密及全面的指引。 |
| ✓ | | 公司另行發表薪酬報告，當中列載對董事的薪酬政策、董事的職權範圍，及釐定董事薪酬的方法。 |
| ✓ | | 公司採用「Higgs計算法」，並對香港聯合交易所有限公司19家大型上市公司的董事薪酬進行桌面資料搜集，作為釐定董事袍金的基礎。 |
| | ✓ | 公司採用企業管治守則中的所有「守則條文」。 |

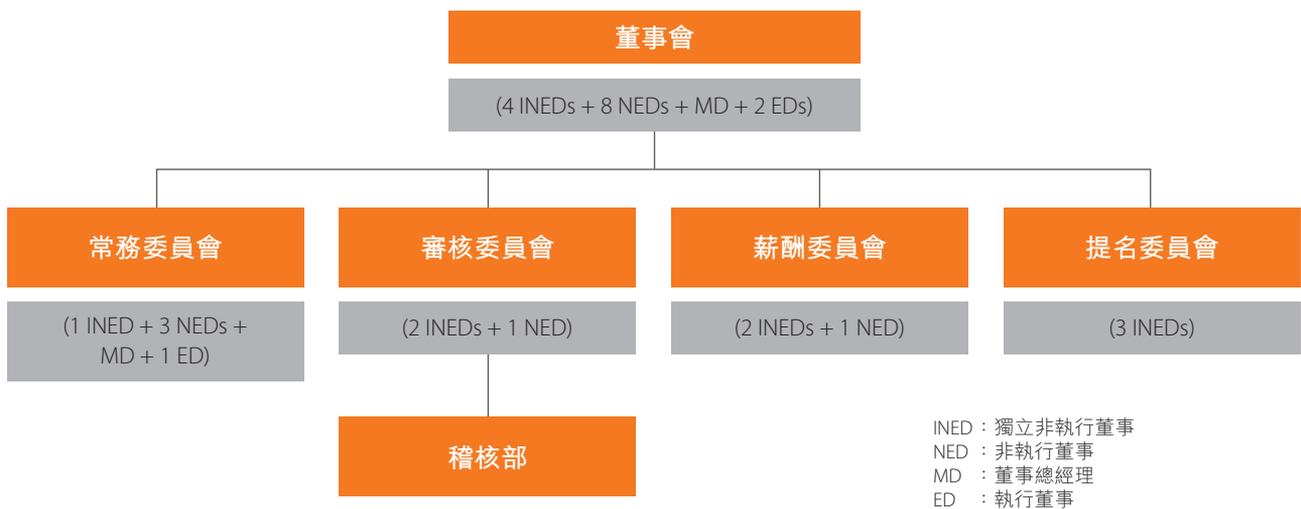
企業管治報告

於本企業管治報告中，我們詳述集團在管理業務方面所採用的企業管治政策及實務。

董事會架構

本公司整體的業務管理由董事會主掌，現由15名董事組成，其中四名為獨立非執行董事、八名為非執行董事及三名為執行董事(包括董事總經理及副董事總經理)。本公司的高級管理人員獲授權在指定的四個董事委員會(包括常務委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會)監督下，管理集團的日常業務。以下為本公司的董事會架構：

- 股息政策
- 主要融資安排
- 重大收購及出售
- 關連交易
- 確保集團的會計及財務報告系統及公告的誠信
- 內部監控
- 風險管理
- 監督集團與持份者(包括股東、顧客、香港特區政府、供應商、員工及社群)關係的管理



董事會

董事會組成

董事會負責領導集團發展、訂立集團的策略性目標，同時確保集團擁有所需的財政及其他資源以實現預定的策略性目標，並以持份者的最佳利益為依歸經營集團的業務。

董事會的首要職責是監察以下主要範疇：

- 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

董事會由具有廣泛業務及專業經驗的執行董事及非執行董事(包括獨立非執行董事)組成，確保董事會有均衡的專長及強大的獨立元素，以作出獨立判斷，提升股東的最佳利益。

獨立非執行董事(彼等的獨立非執行董事職銜明確載於本公司所有企業通訊)，有助確保關連交易及其他重大事宜須得到董事會客觀及徹底考慮，而股東的整體利益亦得到全面及公平的考慮。本公司現有四名獨立非執行董事，符合上市規則第3.10(1)及(2)條的

要求，即每間上市公司最少應有三名獨立非執行董事，而其中最少一名須持有合適的專業資格或會計或相關財務管理專長。

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。

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) 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) 郭炳湘博士太平紳士 (由蘇偉基先生擔任代行董事) 伍兆燦先生 (由伍穎梅女士擔任代行董事) 雷禮權先生 陳祖澤博士太平紳士 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) 歐陽杞浚先生 (副董事總經理) (附註) |

附註：由2010年5月20日起獲委任為執行董事。

董事的詳細履歷按上市規則規定，載於本年報第112至117頁，所提供資料包括姓名、年齡、於本公司及其附屬公司的職位、於本公司及本集團的服務年期，以及其他股東應關注的資料(當中或包括業務經驗)、與其他董事或高級管理人員的關係，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，以及其它主要的任命及專業資格。全體董事的服務任期均不超過三年。

董事的責任

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。經本公司具體查詢，所有董事均確認於2010年內進行的所有證券交易中，均遵守標準守則所規定的交易準則。

於2010年12月31日，董事於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」所持有的股票權益載於本年報第123及124頁。

紀律守則

公司已為董事和僱員發行一套《董事及僱員紀律守則》(「紀律守則」)。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、對股東的責任、顧客關係、僱傭實務和社會責任提供指引，同時亦作為監察遵守紀律守則的程序及其執行的方法。紀律守則強調在業務活動中務須恪守道德價值及良知，並要求董事及僱員在履行其職責時遵守此規定。

企業管治報告

董事的入職簡報

公司秘書負責提供全面的入職說明、簡介和其他培訓課程，以發展和更新新委任和現有董事的知識和技能，及加強他們對良好企業管治的關注。亦鼓勵董事參加由合資格機構舉辦的持續專業進修課程。

董事的委任、重選、退任及輪值

經提名委員會的建議，任何一名人士可於任何時間，由股東大會上的股東，或由董事會委任為董事會成員，以填補董事會的臨時空缺。所有董事均有指定的任期，及最少每三年一次依章輪值退任，再在股東週年大會上重選連任。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。

董事委任及退任

歐陽杞浚先生獲委任為本公司、九巴及龍運的執行董事，由2010年5月20日起生效。歐陽先生的任命獲得提名委員會的贊同，並經股東在2010年5月20日的股東週年大會（「2010年股東週年大會」）上投票表決生效。

獨立非執行董事、審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員孔祥勉博士於2010年5月9日辭世，並不再擔任本公司董事。

有關董事委任、重選及退任的適當公佈，已根據上市規則第2.07條刊載。

董事輪值

於2010年股東週年大會上，本公司的四名董事（分別為梁乃鵬博士、郭炳湘博士、雷禮權先生及錢元偉先生）輪值退任，並均獲選連任為本公司董事。

於2011年5月19日舉行的股東週年大會（「2011年股東週年大會」）結束後，鍾士元爵士、伍兆燦先生、陳祖澤博士、蕭炯柱先生、苗學禮先生及歐陽杞浚先生將須輪值退任董事職位。以上全體退任董事均符合資格並獲得提名委員會提名，以及獲董事會推薦於2011年股東週年大會上候選連任。每位董事的選舉將在個別的決議案，以股東投票的方式表決。

主席及董事總經理的職責劃分

主席及董事總經理職位分別由獨立非執行董事鍾士元爵士及執行董事何達文先生出任，兩人並無任何財務、業務、親屬或其他關係。這種劃分有助確保主席及董事總經理之間的責任得到明確的區別，以達致權力及職權的平衡。

此外，獨立非執行主席能確保董事會全面參與制訂策略，並能評估策略的執行成效。他亦協助加強對管理層的獨立監察，並使董事會與股東的利益更趨一致。

主席與董事總經理的角色及職務已透過書面作明確界定，並簡述如下：

主席之職責

- 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

董事總經理之職責

- 制訂、建議及執行董事會所訂的集團政策及策略，以反映董事會批准的長遠目標及工作重點

- 就本公司各方面的營運及表現向董事會問責
- 維持與董事會主席及其他董事的持續溝通
- 領導、建立及培養高效的行政團隊
- 確保具有完備的營運、規劃及財務控制系統
- 根據計劃及預算，緊密監察營運及財務業績
- 代表公司及管理集團的日常業務

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。此會議已於2010年9月16日舉行。

董事會會議

董事會通常每月舉行一次全體會議，以商討和議決重大的企業策略及營運事宜，同時評估重要的投資機會。會議的舉行是按照載於公司細則內的程序及企業管治守則所建議的最佳常規進行，其程序簡述如下：

- 董事會成員於每年年初均獲發董事會常規會議的年度時間表；
- 董事可要求將若干議題納入董事會會議的議程內；
- 董事會常規會議的議程由公司秘書草擬，並由公司主席批准；
- 召開董事會會議通知書一般於開會前一個月向董事發出，董事亦於開會前一星期獲發有關議程及討論文件，令董事有足夠時間了解將會討論的相關事宜，以便作出符合公司最佳利益的知情決定；
- 高級管理人員就各業務範疇的營運及財務表現向董事會匯報；及
- 所有董事會會議的記錄草稿均由公司秘書負責編寫，詳載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，並於會議後的合理時間內向所有董事傳閱以聽取他們的意見。會議記錄草稿的最終版本將於其後的會議上提呈董事會作正式採納。已獲採納的會議記錄由公司秘書保存，並公開予所有董事查閱。

就關連交易進行票決

全體董事均被要求每年兩次向公司披露他們於其他上市公司或機構所持有的職務。根據公司細則，董事必須申報他們在會上擬討論的任何交易、安排或其他事項中的利益(如有)。如董事在建議進行的交易中有利益衝突或重大利益，則他們須就相關的決議案放棄投票。申報有上述利益的董事，將不被納入通過相關議案會議之法定人數內。

獨立非執行董事連同其他董事會成員，須確保關連交易屬本集團日常及一般業務過程，並經過公平磋商後按正常商業條款訂立，屬公平合理，並在符合本集團及本公司股東的整體利益下進行。公司秘書有責任確保所有關連交易的訂立均符合上市規則規定。於2010年，本公司訂立三項持續關連交易及一項關連交易，詳情載於本年報第89至91頁。

董事會的授權

高級管理人員和企業行政人員為董事會及時提供準確、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作出知情決定及有效地履行職責。

企業管治報告

董事會設立四個特定的董事委員會，分別是常務委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會，以監察集團的特定事務。各委員會均以書面明列其職權範圍，並有足夠的權力及資源履行其職務。各委員會的成員概述如下：

業資格及會計專長。審核委員會的主席及其他成員均在不同的行業及專業範疇累積了豐富的經驗，詳情載於本年報第112至117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。審核委員會的職權範圍主要根據香港會計師公

| 董事姓名 | 常務委員會 | 審核委員會 | 薪酬委員會 | 提名委員會 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 梁乃鵬博士 [^] | 主席 | | 主席 | 主席 |
| 李家祥博士 [^] | | 主席 | 成員 | 成員 |
| 蕭炯柱先生 [^] | | 成員 | | 成員 |
| 孔祥勉博士 ^{^(附註)} | | 成員 | 成員 | 成員 |
| 郭炳聯先生 [#] | 成員 | | | |
| 陳祖澤博士 [#] | 成員 | | 成員 | |
| 伍穎梅女士 [#] | 成員 | | | |
| 錢元偉先生 [#] | | 成員 | | |
| 雷中元先生 [*] | 成員 | | | |
| 何達文先生 [*] | 成員 | | | |

[^] 獨立非執行董事

[#] 非執行董事

^{*} 執行董事

附註：孔博士於2010年5月9日辭世

常務委員會

常務委員會由董事會成立，並設有特定的職權範圍，以便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。常務委員會定期每月與高級管理人員舉行會議，共同檢討和商議與現時業務及潛在投資機會相關的財務、營運及策略事宜，並直接向董事會匯報討論結果及提出建議。

審核委員會

審核委員會主席李家祥博士為本公司的獨立非執行董事。他是執業會計師，具備上市規則所要求的適當專

會在《審核委員會有效運作指引》中提出的建議，並參照上市規則的企業管治守則作出更新。審核委員會獲授權負責監察本公司的財務報告程序、內部監控程序和風險管理系統，及本公司與獨立核數師的關係。

於2010年，審核委員會連同高級管理人員和本公司獨立核數師畢馬威會計師事務所舉行了兩次會議。於會議完結後，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提出希望在高級管理人員缺席下討論的任何其他事宜。於每次會議後，審核委員會主席向董事會呈交正式報告，並簡報所有重要事項。

審核委員會於2010年的主要工作包括：

- (a) 檢討本公司的財務匯報程序、內部監控及風險管理系統
- 與高級管理人員檢討本集團採納的會計原則及實務、集團及主要附屬公司的財務業績、財務報表的準確性及公平性，以及內部稽核和獨立審計的範疇；
 - 檢討經修訂的會計準則及其可能的轉變，以及其對本公司及本集團財務報告的影響；
 - 與獨立核數師檢討審計程序的成效，以及有關審閱中期及全年度財務報表，以及業績公佈的結果；
 - 討論及檢討由稽核部主管編製的審核報告。這些報告涵蓋內部稽核各方面的事宜，包括稽核目的、稽核方法、曾進行的稽核工作及所得的結果。評核負責會計及財務匯報和內部監控工作人員的資歷及經驗，以及為這些員工提供的資源、培訓課程及預算是否足夠；
 - 為內部核數師及高級管理人員提供指引，確保集團採用的會計政策及實務與適用的會計準則及法例規定一致，並得到貫徹執行；及
 - 與獨立核數師及/或高級管理人員進行檢討，確保按上市規則的要求妥善披露關連交易。

根據以上檢討及討論的結論，審核委員會建議董事會批准本公司截至2010年6月30日止六個月的未經審核中期財務報告，以及截至2010年12月31日止年度的全年財務報表。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所作的年度檢討後，對集團於2010年內完全遵守內部監控的守則條文表示滿意。

(b) 管理與獨立核數師的關係

- 檢討獨立核數師的獨立性及考慮委聘條款及建議的審核費用，以確保其獨立性並無受損；及
- 確保獨立核數師以有效方式妥善進行其審計及非審計服務。

根據以上檢討所得結論，審核委員會建議董事會重聘現任的獨立核數師畢馬威會計師事務所為本公司截至2011年12月31日止年度財務報表的核數師。

薪酬委員會

薪酬委員會負責制訂薪酬政策，包括訂立本集團董事及員工之聘用條款、薪酬及退休福利的指引。委員會還釐定按表現分派花紅的適當準則，並根據本集團的目標及目的，就人力資源的有關政策進行檢討及向董事會提出建議。薪酬委員會於2010年的職權範圍、薪酬政策及所進行的工作，載於本年報第108至111頁的薪酬報告中。

提名委員會

提名委員會的角色是負責物色擁有合適技能及經驗的人士，以供董事會作出考慮，目的是確保董事委任乃按正式、嚴謹及透明的程序來進行。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)，並就任何改變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；

企業管治報告

- 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。

於2010年，提名委員會並無舉行會議，唯討論文件及決議案於2010年3月12日以書面方式傳閱予所有提名委員會成員考慮及通過。

各董事於2010年的董事會會議及委員會會議的整體出席記錄表列如下：

| 董事會成員 | 出席次數/會議次數 | | | |
|-----------------------------------------|-----------|-------|-------|-------|
| | 董事會 | 常務委員會 | 審核委員會 | 薪酬委員會 |
| 獨立非執行董事 | | | | |
| 鍾士元爵士太平紳士 GBS, GBE (主席) | 12/12 | | | |
| 梁乃鵬博士太平紳士 GBS (副主席) | 11/12 | 11/12 | | 2/2 |
| 李家祥博士太平紳士 GBS, OBE | 11/12 | | 2/2 | 2/2 |
| 蕭炯柱太平紳士 GBS, CBE | 12/12 | | 2/2 | |
| 孔祥勉博士 GBS, OBE (由孔令成太平紳士擔任代行董事)(附註1) | 4/4 | | 0/1 | 0/1 |
| 非執行董事 | | | | |
| 郭炳聯太平紳士 (由容永忠先生擔任代行董事) | 12/12 | 11/12 | | |
| 郭炳湘博士太平紳士 (由蘇偉基先生擔任代行董事) | 12/12 | | | |
| 伍兆燦先生 (由伍穎梅女士擔任代行董事) | 12/12 | | | |
| 雷禮權先生 | 11/12 | | | |
| 陳祖澤博士太平紳士 GBS | 12/12 | 12/12 | | 2/2 |
| 伍穎梅女士 | 12/12 | 12/12 | | |
| 錢元偉先生 | 12/12 | | 2/2 | |
| 苗學禮先生 SBS, OBE | 12/12 | | | |
| 執行董事 | | | | |
| 雷中元先生 M.H. | 9/12 | 9/12 | | |
| 何達文先生(董事總經理) | 11/12 | 12/12 | | |
| 歐陽杞浚先生(副董事總經理)(附註2) | 8/8 | | | |

附註：1. 孔博士於2010年5月9日辭世。
2. 自2010年5月20日起獲委任為執行董事。



向高級管理人員授予職責

授權在不同範疇具備廣泛經驗及專長的高級管理人員及公司行政人員，在董事會及相關董事委員會的全面督導下，負責管理集團的日常行政。專業團隊適時為董事們提供準確、充足及詳盡的財務及營運資料，讓他們掌握集團的最新發展，並作出知情決定和有效地履行職責。集團之高級管理人員及公司行政人員簡介刊載於本年報第118至119頁。

問責及審核

財務報告

董事會旨在對集團的表現作出平衡、清晰及全面的評估。有關財務業績及其他財務分析的報告，均提呈董事會的每月會議以供討論及監察。

董事深明本身有責任根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》以及香港公司條例中的披露要求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。這些責任範圍涵蓋中期報告及年報、「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法例規定要求披露的資料。

本公司在相應會計期結束後兩個月及三個月期限內，分別適時公佈中期及全年度財務業績。

刊載於本年報第131至199頁的本公司及本集團截至2010年12月31日止年度的財務報表，以真實和公允的觀點，反映本公司及本集團於年內的事項，以及業

績和現金流量的情況。這些財務報表乃按照由香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。獨立核數師畢馬威會計師事務所的責任載於本年報第130頁的核數師報告內。

內部監控及風險管理

董事會理解本身有責任實施一套有效的內部監控系統，以保障集團的資產、減低營運系統失誤的風險，以及避免出現財務及非財務資料上的重大錯誤。我們於集團各層面採用嚴謹的內部監控措施，保證有效監察集團的日常營運。

監控環境

要維持完善的監控環境，關鍵在於建立結構分明而權責清晰的機構框架、管理層及員工秉持高度操守標準的企業文化，以及行之有效的風險管理制度。

本集團組織架構權責清晰，監控層次分明，以組織架構圖及工作手冊的形式，書面清晰界定及記錄個別營運及業務單位的權限及監控責任。高級管理人員及公司行政人員負責設計、採用和維護內部監控，並編製營運計劃和財務預算，以便按照經確定及須優先把握的商機以制訂資源分配。董事會及審核委員會則監督管理表現及評估內部監控措施的成效。我們亦不時成立特別董事委員會及跨部門工作委員會以處理特定事項。

企業管治報告

本集團的內部監控框架是建基於下列元素：

| 董事會 | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none">• 確立崇高的道德操守及德行標準，並監察管理層遵守這些準則的情況• 確保具備完善和有效的內部監控環境• 監察及審視內部監控框架的表現 | |
| 審核委員會 | |
| <ul style="list-style-type: none">• 審視內部監控框架• 提出指示以便設計及執行完善和有效的內部監控系統• 確保內部稽核職能的獨立性與透明度• 協調內部稽核人員與獨立核數師的運作• 批准審核計劃，並確保稽核部的審核結果得到管理層恰當處理• 向董事會報告有關本公司內部監控系統的表現 | |
| 稽核部 | 管理層 |
| <ul style="list-style-type: none">• 制訂執行計劃，以監察內部監控系統的成效• 與各營運單位協調，監察它們遵守內部監控實務的程度• 對內部監控系統進行穩健的檢討及嚴格的測試，並提出改善建議• 定期直接向審核委員會匯報 | <ul style="list-style-type: none">• 設計、執行及維護有效的內部監控系統• 監督員工以確保他們根據內部監控實務的要求履行職責• 與稽核部合作，並支持他們的工作• 在監察集團的品質管理系統方面扮演核心角色 |

商業道德

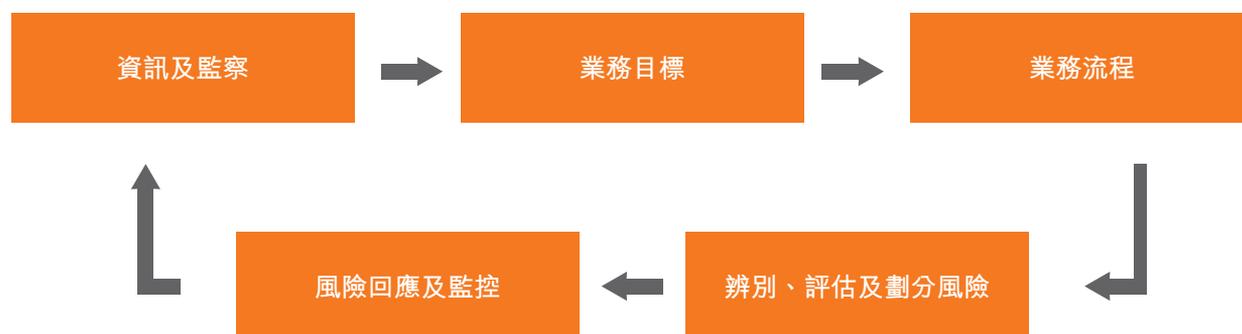
本集團承諾維持高水平的商業道德及誠信，集團的內部監控環境乃建基於崇高道德觀及管理層誠信。《紀律守則》及《僱員手冊》制訂所有董事及員工須遵守的規則及政策。這些指引涵蓋所有層面的行政及營運活動應有的行為，包括與顧客、供應商、競爭者及員工的關係。《紀律守則》亦強調在處理財務資料及財務報告所披露的全部內容時，務須透明、客觀、具誠信及可靠。

企業風險管理

集團的業務涉及各種風險，如財務和營運風險。我們已制訂及推行政策和程序，採用由 Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (「COSO」) 委員會建議的「內部監控 — 綜合框架」模式來管理這些風險。框架涉及識別與集團目標相關的不同業務營運流程中的潛在風險，並透過採用合適的定量和定質技術來評估其影響及發生的可能性。本公司按照各業務的重要性，就其流程中的內在風險水平，釐定適當的優先處理次序，並制訂及落實合適的應對措施及監控，把風險承擔減至最低。同時編制及向管理層傳達相關資料，以監察風險管理程序的成效。



下圖的流程展示風險管理程序：



監控成效

審核委員會在本公司稽核部的協助下，在確保內部監控系統行之有效中扮演關鍵角色。審核委員會由董事會委任，以監察本集團的內部監控框架，並評估其成效。審核委員會的組成、職權範圍及於2010年完成的工作，載於本年報第98及99頁的「審核委員會」一節中。審核委員會在獨立核數師及稽核部的協助下，為公司監控實務的質素及成效提供有力保證。

卓有成效的品質管理系統

憑著採用ISO基礎的品質管理系統，使集團得以通過有效的監控實務回應營運風險。這套卓有成效的品質管理系統建基於國際標準組織(「ISO」)要求的參照標準，於集團旗下兩間主要附屬公司九巴及陽光巴士有限公司(「陽光巴士」)中切實執行。九巴所採用的品質管理系統，於1999年獲得涵蓋全公司的ISO 9001:1994品質管理系統認證，而兩間主要九巴車廠則於2003年取得ISO 14001環境管理系統認證。陽光巴士所提供的非專營巴士服務於2008年採用品質管理系統，並獲得ISO 9001:2000證書。於2009年，九巴及陽光巴士於成功完成升級審核後，獲取ISO 9001:2008證書。

ISO規定所有主要財務和營運程序及指示，包括解說的流程圖，均須清晰記錄，在發佈前須經認可人士批核。這些文件記錄涵蓋所有主要營運流程，負責人員及各自的職責均有清晰界定。ISO均不時接受查察及修訂，以確保文件記錄能夠配合工序的轉變。久經訓練的內部品質審核人員亦定期進行實地審核，確保日常營運是根據文件所記錄的程序進行。如發現任何違規情況，將會立即採取預防及糾正措施。管理層每三個月召開會議，檢討品質管理系統的成效及達標情況，並持續制訂及落實改善計劃，以提升品質管理系統。

香港品質保證局(獨立的ISO認證機構)每年均會對品質管理系統作出獨立的審核，以確保該系統的效益、效率和符規情況，並就ISO審核期間發現的有待改善之處提供相關的跟進建議。

品質管理系統的採用，除了改善員工的合作性外，並確保參與營運過程的每個人均朝向達成同一目標及遵照所需的ISO標準。架構清晰及有系統的文件模式亦為制訂本集團的策略及營運計劃帶來好處，並可作為表現指標，用作衡量每個業務單位自身的成效。

企業管治報告

營運持續計劃

作為本集團的主要附屬公司，九巴已確立及把「營運持續計劃」製成書面文件，並不時根據情況變化作出更新。該計劃是風險管理程序的重要一環，有助高級管理人員在任何危機中作出迅速的回應，並在最高容許限度內恢復九巴關鍵業務的功能，藉以保障持份者的利益。營運持續計劃可識別及評估主要風險及受影響的業務職能，界定責任、確立目標復原時間和所需資源，以及訂立應對措施。九巴進行模擬測試及演習，以確保應對措施切實可行且具成效。

先進的資訊管理系統

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，提供度身訂造的解決方案，有系統地分析大量營運及財務數據。此系統協助董事會及高級管理人員適時作出知情的策略性業務決定，並按預算對照評估管理表現。

建立全面的內部審核職能

稽核部負責對集團的風險和監控措施進行獨立檢討，並向高級管理人員和審核委員會作出合理保證，確保內部監控系統有效達致目標，而任何風險和內部監控之不足已得到識別及充分處理。

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。

於2010年，稽核部曾進行的主要工作包括：

- 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結果及建議跟進行動；

- 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；及
- 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。

根據稽核部的報告，審核委員會總結集團能繼續維持健全的監控環境，而監控系統能有效監察及糾正各主要範疇的違規行為。董事會跟從審核委員會對集團就內部監控系統進行的年度檢討，對集團就內部監控於2010年內完全遵照守則條文表示滿意。

有關處理和發佈價格敏感資料的監控措施

本公司完全明白本身在上市規則下的責任，並已設立適當的程序及內部監控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、高級管理人員和特定的行政人員均受上市規則的證券交易《標準守則》約束。此外，《紀律守則》和《僱員手冊》要求所有員工對未公佈的價格敏感資料嚴加保密。

獨立審核

獨立核數師對確保財務資料得到如實披露發揮關鍵作用。如在審核本公司中期及全年財務報表的過程中有任何主要發現，本公司的獨立核數師會直接向審核委員會及董事會匯報。獨立核數師亦獲邀出席審核委員會會議及股東週年大會。

審核委員會獲授權監察獨立核數師對集團進行的審核及非審核服務。我們訂立了正式的政策，確保委任獨立核數師提供其他非審核服務，並不會影響其提供審核服務的獨立性。獨立核數師亦須檢討其與本集團的關係，並向審核委員會提交書面確認其獨立地位。本公司委任畢馬威會計師事務所為獨立核數師以審核

本公司截至2010年12月31日止年度的財務報表。就此，畢馬威會計師事務所已根據香港會計師公會就獨立性的規定，書面正式向審核委員會確認截至2010年12月31日止年度及直至本年報公佈日期，皆為獨立於本集團的人士。

截至2010年12月31日止年度，畢馬威會計師事務所向集團提供的服務收費如下：

| | 港幣百萬元 |
|-----------|------------|
| 有關審計的服務 | 6.4 |
| 有關非審計的服務 | 0.2 |
| 總數 | 6.6 |

與持份者的通訊

與股東的溝通

集團重視自身的企業責任，為股東提供一切評估集團表現所需的資料。我們透過多種溝通渠道傳達集團的訊息，包括新聞稿、中期及全年業績公佈、中期報告、年報及通函。其他關乎股東利益的各種資訊，亦上載於聯交所網站及本公司的企業網站www.tih.hk。中期報告及年報、股東大會通告及通函的英文版及/或中文版，亦會按各自上市規則規定的時限寄發予股東。

本公司致力在各層面的業務建立及維持具透明度及良好的企業管治實務，備受專業機構肯定。本公司的2009年年報於2010年奪得以下三項殊榮：

- 香港會計師公會主辦的最佳企業管治資料披露大獎非恒指成份股(大市值)組別白金獎；
- 香港管理專業協會最佳年報獎Citation for Design；及
- ARC國際年報大獎Honors Award for Financial Data。

董事會視股東大會為與股東直接溝通的重要良機。全體董事及高級管理人員通常都會出席股東週年大會或其他股東大會，以回應股東的查詢。我們歡迎股東於這些會議上向董事提問，或透過本公司的電郵地址director@tih.hk向董事作出查詢。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，每一個事項均需個別提呈進行獨立表決，包括選舉個別董事事宜。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履歷、以及投票表決程序資料的通函，會於股東週年大會召開日期前最少20個完整工作日連同年報一併派發予股東。

於2010年5月20日召開的2010年股東週年大會，議決的事項概述如下：

- 通過截至2009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；
- 批准截至2009年12月31日止年度的普通末期股息每股港幣1.05元及特別股息每股港幣1.00元；
- 重選梁乃鵬博士、郭炳湘博士、雷禮權先生及錢元偉先生為本公司董事；
- 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；
- 批准向服務本公司常務委員會的本公司獨立非執行董事及非執行董事支付額外酬金；
- 委任歐陽杞浚先生為本公司執行董事；
- 全面授權董事會發行不超過本公司已發行股本20%的股份；



眾董事於2010年股東週年大會上會晤載通國際股東

- 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；及
- 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2010年股東週年大會會議的詳情及投票結果已於2010年5月20日刊載於本公司及聯交所的網站內。

以下為本公司2011年度財政紀要：

| | |
|--------------------|----------------|
| 2010年度全年業績公佈 | 2011年3月17日 |
| 向股東派發2010年年報及隨附的通函 | 2011年4月14日 |
| 2010年度普通末期股息截止登記日期 | 2011年5月11日 |
| 截止過戶日期 | 2011年5月12日至19日 |
| 2011年股東週年大會 | 2011年5月19日 |
| 派發2010年度末期股息 | 2011年5月24日 |
| 2011年度中期業績公佈 | 2011年8月中旬 |
| 派發2011年度中期股息 | 2011年10月中旬 |
| 財政年度結算日 | 2011年12月31日 |

與公眾的溝通

我們重視與社區人士的溝通，並盡一切努力讓公眾知悉本集團過往進行的工作，以及我們取得的成就如何與他們相關連。我們的溝通渠道包括：

網站 — 本公司的企業網站www.tih.hk提供有關本集團及其不同業務的廣泛資訊。為回應瀏覽族群對轉變的需要，九巴於2009年推出經革新的企業網站，為顧客提供一個更容易使用、資訊更豐富的網上體驗。

媒體 — 為了讓公眾加深了解本集團兩間主要附屬公司九巴及龍運的巴士服務，我們定期舉行記者會，讓傳媒掌握巴士公司各方面的最新發展，包括服務、設施、安全及環境保護。

刊物 — 為提高透明度，並加強與公眾的溝通，九巴及龍運發佈各類出版刊物，以更新顧客及社會大眾對其服務和營運的了解。

2010年，《九巴2009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。此外，九巴網站及《今日九巴》分別於International Academy of the Visual Arts 評審的「Communicator Awards」網站組別及企業通訊組別中榮獲優異獎。九巴的刊物可於其網站 www.kmb.hk 獲取，連同定期作出更新與集團關連的企業、財務及新聞資料。

與員工溝通

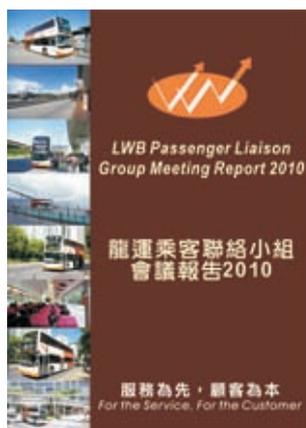
管理層與員工保持有效溝通，是我們締造佳績的關鍵，並提升員工的團隊精神、忠誠度及服務效率。

為加強各階層員工的彼此了解及推動合作精神，九巴與龍運成立了六個勞資協商委員會，提供渠道予管理

層及員工商討事項，包括安全和工作環境，以及與員工福利有關的事宜。

集團更設立員工網站，方便員工取得有關的管理層通告，以及包括工資、員工事項及活動等的員工資訊。網站還提供網上迎新培訓、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，讓員工(特別是前線員工)緊貼集團以至業界的最新消息及活動。《今日九巴》中的每月專欄「給同事的信」，進一步加強管理層與員工的溝通。

《僱員手冊》提供清晰的指引供全體僱員遵守，並載列本公司的人力資源政策。此手冊可在員工網站閱覽。



集團出版一系列刊物，讓公眾掌握集團最新的發展概況