

審核委員會報告



審核委員會認為本集團2015年的
整體財務及營運監控、風險管理及
內部監控系統均屬有效及充足

2015年工作重點

我們繼續致力改善風險管理系統，且根據管治守則項下遵守有關風險管理及內部監控的新要求。

角色及組成

審核委員會的主要角色是協助董事局履行與財務報告、外部審核、內部審核、風險管理以及內部監控有關的監察責任。審核委員會於2015年召開四次會議，高級管理人員、外聘核數師及集團審核及風險管理總經理亦應邀出席會議。本人在下文列出本委員會2015年主要工作內容的概要。

主席：包立德先生(獨立非執行董事)

成員：馮國綸博士(獨立非執行董事)
包立賢先生(非執行董事)

2015年主要工作內容

於本年度，除下文所述日常工作外，我們還特別檢視了網絡安全，包括我們目前的措施、政策及程序，並評估其對本集團的風險。我們亦檢視了庫務管理及指引以及五大風險，即流動資金風險、再融資風險、外匯風險、利率風險及交易對手風險，以及所採取的避險措施。此外，我們：

- ✓ 審閱及批准截至2014年12月31日止年度的年報及全年業績公告，以及截至2015年6月30日止六個月的中期報告及中期業績公告；
- ✓ 研究外聘核數師就其審計及對財務報告的審查，包括會計政策和會計判斷範圍和就監控事務所作的意見範圍而制定之年度計劃及報告；
- ✓ 審閱及批准如下文所描述外聘核數師的核數及非核數工作於2014年的費用，評審外聘核數師的表現及認可畢馬威會計師事務所續任本公司2015年的獨立核數師；
- ✓ 在2014年報及2015中期報告發行前研究業務運作中各營運單位的聲明書綜合概要及批准外聘核數師的聲明書；
- ✓ 每年二次檢討及確認集團風險管理報告(當中詳述本集團遏制監控所面臨的主要風險以及風險管理及內部監控系統的充足性及成效)；
- ✓ 檢討及審批集團會計、內部審核及財務匯報職能架構方面、資源、員工資歷及經驗、培訓計劃及其預算是否足夠；

- ✓ 研究審核及風險管理部所提交的內部審核報告；
- ✓ 審閱及批准2016年的內部審核計劃；
- ✓ 審閱關連交易及關聯人士交易；
- ✓ 審閱所有資產的估值；
- ✓ 審閱集團風險管理登記冊，並討論加強程序；
- ✓ 審閱接獲的舉報個案及匯報的事故個案；
- ✓ 審閱、討論及改進集團風險管理框架及程序；
- ✓ 審閱本集團附屬公司的遞延稅狀況；
- ✓ 審閱及批准本委員會的經修訂職權範圍，以納入已付諸實施的經加強風險管理程序；及
- ✓ 討論2016年報財務報告審核的新規定。

本人作為審核委員會主席，年內在管理層不在場情況下，接見集團審核及風險管理總經理，審核委員會亦會見外聘核數師，以討論2015年度的事宜。

基於集團審核及風險管理總經理以及外聘核數師報告，審核委員會認為本集團2015年的整體財務及營運監控、風險管理及內部監控系統均屬有效及充足。管理層已經或正在處理內部及外聘核數師於2015年提出的疑問，審核委員會已向董事局建議沒有須提呈股東注意的問題。

經過審閱及討論，審核委員會於2016年3月認可及提議董事局批審本年報，包括企業管治報告、企業責任及可持續發展報告、董事局報告及截至2015年12月31日止年度的財務報告以及全年業績公告。

確保獨立核數師的獨立性

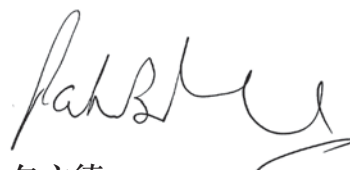
畢馬威會計師事務所為本集團的外聘核數師。我們相信外聘核數師的獨立性對本集團之企業管治效能而言十分重要且不應受干擾。每年我們均非常嚴格地檢討外聘核數師的獨立性。在委聘外聘核數師進

行非核數工作時，我們堅持依循指引監管委派予外聘核數師的非核數工作量。於2015年，除核數工作外，本公司亦向獨立核數師授出非核數工作，包括稅務及其他服務。於2016年第一次會議上，審核委員會檢視了外聘核數師進行的非核數工作性質，並確認核數工作實際或所預期的獨立性或客觀性並無因而受到任何負面影響。本委員會已向董事局提出續聘畢馬威會計師事務所為2016年獨立核數師的建議，以供股東於2016年股東週年大會批准。

截至2015年及2014年12月31日止財政年度，本集團獨立核數師畢馬威會計師事務所提供核數及非核數服務所需的費用概述如下：

服務性質	2015 百萬港元	2014 百萬港元
核數服務	10	10
非核數服務		
稅務及其他服務	3	2
盡職調查服務	-	1

謹代表審核委員會



包立德
審核委員會主席
2016年3月16日