

公司管治報告

公司管治常規

良好的公司管治有助於改善整體業績及取得長遠的持續增長，是現代公司管理不可或缺之一部分。本公司採納之公司管治常規載於董事局於二零零四年十二月十四日通過的「公司管治守則」(「守則」)內。守則以公平、透明、問責及向所有持份人承擔責任為前提。守則已向股東及董事發出，並載於本公司的網頁內供公眾查閱。

本公司於二零零八年內嚴格遵守守則，一直以維持穩健及理性的公司管治架構以達到有效及審慎的管理為本公司的重點。

股東

本公司所有股份均由香港財政司司長以外匯基金管理人士身份實益擁有。因此，董事局在公司按審慎的商業原則經營的同時，也盡力確保公司能在符合最佳國際標準的良好公司管治常規下取得優良表現。

董事局

董事局以負責任及有效率的方式領導本公司獲取佳績。為履行其策略性領導及對本公司實施有效監控的職責，董事局至少每三個月召開一次必須由董事親身出席的董事局會議，以檢視本公司的業務策略及政策、預算及規劃、組織及財務表現、風險管理、人力資源，以及社區關係，而在董事局需要就重大事項作出決定的其他情況下亦會召開董事局會議。為確保董事局作出持平的決定，本公司董事包括來自政府及監管機構的官員、來自政黨、銀行界、保險界、工商業組織、會計及法律專業，以及消費者委員會的代表。於二零零八年，董事局共舉行了四次季度會議。

若有董事於董事局正在考慮的任何交易中擁有直接或間接權益的情況，須於董事局會議上申明，並適時地避席有關討論。於每個財務報告期間，本公司均要求董事確認在本公司及其附屬公司的交易中所擁有的重大權益。對本公司業務而言關係重大且董事擁有其中重大權益之合同及/或重大關連人士交易，均已參照截至二零零八年十二月三十一日止年度財務報表附註33，於董事局報告書內披露。

於二零零八年十二月三十一日，董事局由十八名董事組成，其均由財政司司長以公司股東身份委任。有關董事的資料載於年報中董事局報告書內。所有董事（四名執行董事除外）均為非執行董事，獨立於公司管理層。最新董事名單刊載於本公司網站(www.hkmc.com.hk)。儘管非執行董事毋須積極參與本公司的日常管理，其在董事局審議的事項上依然扮演重要角色，提出獨立的判斷及提供廣博的專業知識，為本公司的有效方向作出貢獻。本公司並無向董事支付酬金。

對於每位新委任的董事，本公司都會向其提供有關本公司業務及策略的簡介，以確保其了解本公司的事務。

本公司已為董事及管理人員在履行職務過程中可能引起的法律訴訟程序及其他追索作出適當的保險安排。

主席與總裁

二零零八年度，主席一職由曾俊華先生擔任。總裁的職位由劉怡翔先生擔任。將主席與總裁的職位分開能確保董事局與公司管理層在行政功能等職責明確

劃分。董事局的職責包括制定策略性方向及業務指引，批准財務提案及持續密切監察公司業務的表現。總裁向董事局負責，肩負帶領管理層以適當而有效的方式執行董事局決策的重任。

公司秘書

公司秘書向董事局直接負責，其主要職責為確保公司及董事局依循所有公司秘書程序。此外，公司秘書負責監督編製董事局會議議程及會議文件，並確保該等文件於每次董事局會議及公司股東週年大會前適時向董事全面發送。

於二零零八年，董事均於每次董事局會議舉行前至少七天收到董事局會議文件，讓各董事在會議舉行前有充足時間閱覽有關資料。董事局會議文件內容，一般包括有關議程的詳盡背景及/或說明資料，並且（如適用）包括支持文件、分析、研究結果、計劃書、預算及預測等。然而，在董事局會議文件內某些議題如與個別董事出現利益衝突，則有關董事不會獲發有關議題的會議文件。

審計委員會

於年內審計委員會成員包括：

- 李國寶博士：主席兼董事
- 彭醒棠先生：執行董事
- 余偉文先生：執行董事
- 夏佳理先生：董事
- 方正先生：董事
- 陳鑑林先生：董事



審計委員會會議

審計委員會負責審閱本公司的財務報表、該報表的編製及所採納的會計準則、財務審計的結果以及本公司的管理程序，以確保內部審計及監控系統的有效性。

審計委員會定期與管理層、總內部審核師及外部核數師舉行會議，並在需要審理重大監控或財務事項時會召開特別會議。於二零零八年，審計委員會共舉行了兩次會議。

內部審核師

本公司設有的內部審核部在監察公司的內部管理上扮演重要角色。總內部審核師負責領導該部門，並直接向審計委員會主席匯報有關內部監控的一切事宜，也同時向總裁匯報內部審核部的日常職責，並可在毋須知會管理層的情況下，隨時向審計委員會主席報告有關事項。

於每個年度，審計委員會均會正式審批年度內部審核計劃。內部審核部根據該年度審計計劃採用風險基礎審計方法，定期獨立審核內部監控制度。每次審核後，內部審核部會與相關部門主管及高級管理人員討論審核結果並提出建議。一直以來，管理層積極地考慮內部審核部提出的建議，並緊密地跟進有關方案的實施。

外部核數師

本公司的外部核數師為羅兵咸永道會計師事務所。核數師酬金的詳細資料於本公司財務報表內披露。

內部監控

董事局對公司內部監控制度承擔整體責任，並透過審計委員會定期檢討該等制度的成效及效率。為確保本公司維持高效營運及謹慎的風險管理，管理層另外成立多個委員會，其中包括信貸委員會、交易核准委員

會、資產負債管理委員會及資訊科技指導委員會，該等委員會均由總裁擔任主席，並以謹慎的原則及程序行事。內部監控制度提供合理的保障，以防止重大的失實陳述或損失、管理在運作系統失效以及未能達致業務目標時可能出現的風險、防止未經授權使用資產，確保供內部使用及刊發用途的會計記錄的正確及遵從有關法律與法規。

於二零零九年二月，總內部審核師對各部門就二零零八年年度遵從守則情況所提交的自我評估報表進行適當的獨立審核。在本公司內部監控制度的審計結果及自我評估報表的基礎上，總內部審核師認為於二零零八年並無出現重大違章。

行為守則

本公司要求員工遵守最高的誠信及行為標準。這方面的規定及有關的法律責任已明確載於員工手冊內的行為守則（「行為守則」）。行為守則亦提醒員工須特別注意員工與公司之間可能產生的潛在利益衝突條文，同時載示其他相關條文以確保員工能妥善地、無私地，並在毋受任何不良影響的情況下執行工作。

行為守則載於本公司的內部網頁，供所有員工隨時參閱。

員工每年均須以書面確認已遵守行為守則。根據已收到的員工確認書，管理層認為員工於二零零八年內均遵守行為守則。

交流

本公司十分重視公司的公關事務。本公司的年報載列公司的業務策略及發展等全面資料。本公司的網站（www.hkmc.com.hk）適時地登載本公司的新聞稿件及其他業務資料，本公司設有熱線電話系統供公眾人士查詢。

結論

董事局對本公司於二零零八年內的公司管治運作表示滿意。在審計委員會及管理層的協助下，董事局將繼續檢視公司管治運作，並按實際經驗、監管制度的改變、國際趨勢及發展需要，適當地作出改善，從而提高本公司的管理效率及效力，以達致最終業務目標。