

公司管治報告

公司管治常規

良好的公司管治有助改善整體業績及取得長遠的持續增長，這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並由該日起生效的「公司管治守則」（「守則」）內。守則以公平性、透明度、問責性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，並載於公司的網頁內供公眾查閱。

本公司於二零零六年內嚴格遵守守則，維持一個穩健及理性的公司管治架構以達到有效及審慎的管理是本公司的重點。

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，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公司去獲取佳績。為達到策略性的領導及有效監控，董事局要求各董事至少每三個月及在董事局需要就重大事項作出決定的其他情況下親身出席董事局會議。截至二零零六年十二月三十一日止年度內，董事局共舉行了四次季度會議，並於七月舉行了一次特別會議，以檢視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、人力資源及社區關係。

如有董事處於董事局正在考慮中的任何交易內擁有直接或間接權益的情況，必須於董事局會議上申明，並適時地避席有關討論。有關董事涉及與公司訂立的重大交易，均已參照財務報表附註29，於董事局報告書內披露。

於二零零六年十二月三十一日，董事局由十八名董事組成，彼等均已獲財政司司長以個人身份委任為本公司董事。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公司的日常管理，彼等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，為公司的有效方向作出貢獻。公司並無向董事支付酬金。

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

主席與總裁

主席與總裁的職位現時分別由唐英年先生及劉怡翔先生擔任。此安排能確保董事局與公司管理層在行政功能等職責的明確劃分。董事局的職責包括制定策略性方向及業務指引，批准財務提案及密切監察公司業務的進展表現。總裁向董事局問責。總裁須以適當而有效的方式執行董事局的決策。

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的議程和會議文件，並將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。

於二零零六年，董事在每次董事局會議（包括於七月舉行的特別會議）舉行前至少七天均收到董事局會議文件，各董事得以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）包括輔助性文件、分析、研究結果、預算及預測等支持文件。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
- 蔡耀君先生：執行董事
- 夏佳理先生：董事
- 劉漢銓先生：董事
- 孫德基先生：董事



審計委員會會議

審計委員會負責制定公司的會計政策、審計工作、內部監控及審核法律和監管規則遵從情況。審計委員會的職責亦包括公司的中期及末期財務報表在未提交董事局批准前的審閱。

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，並在審理重大監控或財務事項時召開特別會議。截至二零零六年十二月三十一日止年度，審計委員會共舉行了兩次會議。

內部審核

本公司設有的內部審核部在監察公司的內部管理扮演一重要角色。總內部審核師負責領導該部門，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，其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。

於各個年度，審計委員會均正式審批年度內部審計計劃。內部審核部根據該審計計劃採用風險基礎審計方法，定期進行獨立審核內部監控制度。每次審核後，內部審核部會與部門主管討論審核結果並提出建議。一直以來，管理層積極地考慮由內部審核部提出的建議，並緊密地跟進方案的實施。

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的財務報表內披露。

內部監控

董事局對公司內部監控制度承擔全部責任，並透過審計委員會對該等制度的效用及效率進行定期檢討。內部監控制度給予合理的措施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有關法律與法規的遵從。

於二零零七年二月，總內部審核師按守則，正式對各部門就二零零六年年度提交的自我評估報表進行獨立審核。在公司內部監控制度的審計結果及自我評估報表的基礎上，總內部審核師對於二零零六年並無出現重大違章感到滿意。

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載於員工手冊內的行為守則（「行為守則」）中。行為守則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、並在毋受不良提議影響的情況下執行工作。

公司於二零零六年已仔細審議並更新行為守則，使行為守則與公司管治常規的最新發展互相融合。行為守則載於公司的內部網頁，供員工隨時參閱。

員工每年均須以書面確認已遵守行為守則。在已收到員工的確認的基礎上，管理層對員工於二零零六年內遵守行為守則的情況感到滿意。

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。公司的網站 www.hkmc.com.hk 適時地登載公司的新聞稿件及業務資料，本公司設有熱線電話系統供公眾人士查詢。

結論

董事局對本公司於二零零六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，並在有需要改善的地方按實際經驗、監管制度的改變、國際發展趨勢及發展去修訂條文，從而提高本公司的效率及有效的管理，以達到其最終業務目標。