

# 公司管治报告

## 公司管治常规

良好的公司管治有助改善整体业绩及取得长远的持续增长，这是现代公司管理不可或缺之一部分。本公司采纳之公司管治常规载于董事局于二零零四年十二月十四日通过并由该日起生效的「公司管治守则」(「守则」)内。守则以公平性、透明度、问责性及向所有持份人承担责任为前提。守则已向股东及董事发出，并载于公司的网页内供公众查阅。

本公司于二零零六年内严格遵守守则，维持一个稳健及理性的公司管治架构以达到有效及审慎的管理是本公司的重点。

## 股东

本公司所有股份均由香港财政司司长以外汇基金管理人身份实益拥有。因此，董事局在公司按审慎的商业原则经营的同时，确保公司能在符合最佳国际标准的良好公司管治常规下取得优良表现。

## 董事局

董事局以负责任及有效率的方式领导公司去获取佳绩。为达到策略性的领导及有效监控，董事局要求各董事至少每三个月及在董事局需要就重大事项作出决定的其他情况下亲身出席董事局会议。截至二零零六年十二月三十一日止年度内，董事局共举行了四次季度会议，并于七月举行了一次特别会议，以检视公司的业务策略及政策、预算及规划、组织及财务表现、风险管理、人力资源及社区关系。

如有董事处于董事局正在考虑中的任何交易内拥有直接或间接权益的情况，必须于董事局会议上申明，并适时地避席有关讨论。有关董事涉及与公司订立的重大交易，均已参照财务报表附注29，于董事局报告书内披露。

于二零零六年十二月三十一日，董事局由十八名董事组成，彼等均已获财政司司长以个人身份委任为本公司董事。有关董事的资料载于年报中董事局报

告书内。所有董事（四名执行董事除外）均为非执行董事，独立于公司管理层。最新董事名单刊载于本公司网站 (www.hkmc.com.hk)。尽管非执行董事毋须积极参与公司的日常管理，彼等在董事局审议的事项上依然扮演重要角色，提出独立的判断及提供广博的专业知识，为公司的有效方向作出贡献。公司并无向董事支付酬金。

本公司已为董事及管理人员在执行职务过程中可能引起的法律程序及其他追索作出适当的保险安排。

## 主席与总裁

主席与总裁的职位现时分别由唐英年先生及刘怡翔先生担任。此安排能确保董事局与公司管理层在行政功能等职责的明确划分。董事局的职责包括制定策略性方向及业务指引，批准财务提案及密切监察公司业务的进展表现。总裁向董事局问责。总裁须以适当而有效的方式执行董事局的决策。

## 公司秘书

公司秘书向董事局直接负责，其主要职责为确保公司及董事局依循所有公司秘书程序。此外，公司秘书负责监督编制董事局的议程和会议文件，并将该等文件于每次董事局会议及公司股东周年大会前适时向董事全面发送。

于二零零六年，董事在每次董事局会议（包括于七月举行的特别会议）举行前至少七天均收到董事局会议文件，各董事得以在会议举行前有充足时间阅览有关资料。董事局会议文件内容，一般包括有关议程的详尽背景及/或说明资料，并且（如适用）包括辅助性文件、分析、研究结果、预算及预测等支持文件。在董事局会议文件内某些议题如与个别董事出现利益冲突，则有关董事不会获发有关议题的会议文件。

## 审计委员会

于年内审计委员会成员包括：

- 李国宝博士：主席兼董事
- 彭醒棠先生：执行董事
- 蔡耀君先生：执行董事
- 夏佳理先生：董事
- 刘汉铨先生：董事
- 孙德基先生：董事



审计委员会会议

审计委员会负责制定公司的会计政策、审计工作、内部监控及审核法律和监管规则遵从情况。审计委员会的职责亦包括公司的中期及末期财务报表在未提交董事局批准前的审阅。

审计委员会定期与管理层、总内部审计师及外部核数师举行会议，并在审理重大监控或财务事项时召开特别会议。截至二零零六年十二月三十一日止年度，审计委员会共举行了两次会议。

## 内部审计

本公司设有的内部审计部在监察公司的内部管理扮演一重要角色。总内部审计师负责领导该部门，直接向审计委员会主席汇报有关内部监控的一切事宜，也同时向总裁汇报内部审计部的日常职责，其可在毋须知会管理层的情况下，随时向审计委员会主席报告有关事项。

于各个年度，审计委员会均正式审批年度内部审计计划。内部审计部根据该审计计划采用风险基础审计方法，定期进行独立审核内部监控制度。每次审核后，内部审计部会与部门主管讨论审核结果并提出建议。一直以来，管理层积极地考虑由内部审计部提出的建议，并紧密地跟进方案的实施。

## 外部核数师

本公司的外部核数师为罗兵咸永道会计师事务所。核数师酬金的详细资料于本公司的财务报表内披露。

## 内部监控

董事局对公司内部监控制度承担全部责任，并透过审计委员会对该等制度的效用及效率进行定期检讨。内部监控制度给予合理的措施以防止重大的失实陈述或损失，管理在运作系统失效以及未能达致业务目标时可能出现的风险；防止未经授权使用资产；确保供内部使用及刊发用途的会计记录的正确及有关法律与法规的遵从。

于二零零七年二月，总内部审计师按守则，正式对各部门就二零零六年年度提交的自我评估报表进行独立审核。在公司内部监控制度的审计结果及自我评估报表的基础上，总内部审计师对于二零零六年并无出现重大违章感到满意。

## 行为守则

本公司要求员工遵守最高的诚信及行为标准。这方面的规定及有关的法律责任已载于员工手册内的行为守则（「行为守则」）中。行为守则提醒员工须特别注意员工与公司之间可能产生的潜在利益冲突条文，同时载示其他相关条文以确保员工能妥善地、无私地、并在毋受不良提议影响的情况下执行工作。

公司于二零零六年已仔细审议并更新行为守则，使行为守则与公司管治常规的最新发展互相吻合。行为守则载于公司的内部网页，供员工随时参阅。

员工每年均须以书面确认已遵守行为守则。在已收到员工的确认的基础上，管理层对员工于二零零六年内遵守行为守则的情况感到满意。

## 交流

本公司十分重视公司的公关事务。本公司的年报载列公司的业务策略及发展等全面资料。公司的网站 [www.hkmc.com.hk](http://www.hkmc.com.hk) 适时地登载公司的新闻稿件及业务资料，本公司设有热线电话系统供公众人士查询。

## 结论

董事局对本公司于二零零六年内的公司管治运作表示满意。在审计委员会及管理层的协助下，董事局将继续检视公司管治运作，并在有需要改善的地方按实际经验、监管制度的改变、国际发展趋势及发展去修订条文，从而提高本公司的效率及有效的管理，以达到其最终业务目标。