

企業管治報告

本公司深信有效之企業管治架構是促進及保障股東及其他利益相關人士權益與提升股東價值之基本要素，因此竭力達致並維持最切合本公司及其附屬公司（「本集團」）需要與利益之高企業管治水平。為此，本公司採納及應用企業管治原則及常規，強調維持一個優秀之董事會（「董事會」）、有效之風險管理及內部監控系統、嚴格之披露常規、適當之透明度及問責度，以及與股東及其他利益相關人士之有效溝通及聯繫。此外，本公司致力不斷提升該等標準及常規，並在整個集團之業務營運及常規中培養穩健之合規及道德管治文化。

本公司於截至2024年12月31日止全年均遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載企業管治守則（「企業管治守則」）所有適用之守則條文，惟有關主席及集團聯席董事總經理之角色須分立之守則條文除外。自2024年4月1日起，李澤鉅先生為主席，霍建寧先生為副主席，而陸法蘭先生及黎啟明先生則為集團聯席董事總經理。本公司全面符合企業管治守則之守則條文規定。

董事會

企業宗旨、價值觀與文化

本集團旨在以遍及其所有層面之創新、合作、誠信與可持續發展之商業價值為基礎，透過提供社會所需之必要服務，締造更美好的世界。

本集團作為一家於其核心業務銳意創新發展、善於運用新科技之跨國企業，藉構建具前瞻性且靈活之企業文化以達致競爭力，從而實踐此宗旨。其亦致力培養一個尊重和促進創造力、交流想法之機會以及創新進展及解決方案互相交流之文化，以加強長遠可持續增長及價值，作為本公司之主要目標。本集團秉持誠信，致力於營運中實踐公平與負責任之做法，並進一步鞏固對其宗旨及價值觀之承諾。

在本集團核心價值之引領下，董事會肩負起制訂本集團宗旨及策略方向之領導作用，為本公司定調並塑造企業文化，從而確保本集團所有業務均目標一致。除本集團健全之企業管治框架及有效之風險管理及內部監控系統外，本集團所期望之文化，透過所有層面之積極合作、有效參與及定期培訓，在其經營實務、工作場所政策和常規，以及與利益相關人士之關係中得到發展及一致反映。董事會對企業文化之監督多年來涵蓋一系列措施及方法，包括：

- 積極合作：本集團鼓勵不同職能部門、團隊及職級之間的合作，以增進彼此理解、加深合作並鼓勵多元想法。此種合作模式不僅激發創新與創造力，亦為僱員提供一個能讓他們發展之環境，繼而促進本集團之可持續增長。
- 員工參與：此涉及於整個集團內培養坦誠溝通、透明及合作之文化。核心業務定期開展僱員參與活動，以收集僱員意見並識別有待改進之地方，包括至少每年進行兩次僱員意見調查，並安排管理層會議以促進僱員與高層管理人員之間的開放式對話。此等互動能夠衡量僱員之整體觀點，並評估他們與本集團核心價值觀之一致程度。
- 僱員留任及培訓：董事會監督與整體僱員留任及培訓相關之措施，其中包括制訂並實施計劃，以促進各級僱員成長機會及職業發展，同時培養積極工作環境。本集團為新入職者提供入職培訓，確保他們理解並接受本集團之文化、價值觀與期望。本集團亦設有全面之績效管理及獎勵計劃以支持僱員投入度，以確保公平、僱員參與度與留任率。

企業管治報告

- 嚴謹之財務報告：本集團設有穩健之財務匯報制度，為利益相關人士提供準確及透明之財務資料。此項承諾於整個集團內提倡誠信、問責與道德行為兼備之文化。
- 有效且可及之舉報框架：強而有力之舉報框架對於發現及解決本集團內之不當行為、失當行為或瀆職行為至關重要。董事會確保舉報框架之有效性與可及性，讓僱員與本集團有往來之人士能夠秘密匯報事件，而無需擔心遭到報復。此項措施促進透明、道德行為與問責之文化。
- 法律及監管合規：董事會於集團法律部及集團公司秘書部之協助下，全面負責監督本集團之法律及監管合規情況。本集團定期進行審視及評估，確保本集團遵守適用之法律及法規。藉最高層管理人員以身作則並強調合規之重要性，董事會培養體現法律及道德標準、提倡信任、誠信及負責任之文化。本集團期望僱員遵守反映本集團價值觀及企業文化之行為守則及集團政策。
- 員工健康、安全、福祉及支援：本集團高度重視營造並維持一個健康、舒適且給予支援之職場文化。本集團建立一套旨在確保工作環境零傷害之全方位管治、政策與程序，同時積極促進員工團隊之多元及共融。此外，本集團亦實施多項促進及支持僱員工作與生活平衡之措施，並為他們提供員工福祉之資源。

按照董事會年度表現評核，董事對董事會之表現感到滿意，並確認董事會在制訂及釐定本集團文化、策略及整體商業目標方面發揮有效作用。考慮到各種背景下之企業文化，董事會認為該文化與本集團之宗旨、價值觀及策略一致。

企業策略

本公司之主要目標是要提升其所有利益相關人士之長遠回報總額。為達致此目標，本集團著重取得經常性及可持續之盈利、現金流及股息增長而不影響本集團之財政實力及穩定性。本集團專注於收益增長、利潤及成本之嚴謹管理、資本及投資回報比率目標，盈利及現金流增長之合併與收購活動，以及於本集團擁有管理經驗和資源之行業或地理區域進行內部增長。技術轉型亦仍然為本集團在所有業務中獲取新成本及收益機會之主要舉措。與此同時，本集團致力維持長期投資評級，保持強大之資金流動性及靈活性，維持長遠及平衡之債務償還狀況，並積極管理現金流及營運資金。本集團開拓機會以提高股東回報，其中包括進行潛在之市場內整合及鞏固與全球科技業務夥伴之策略聯盟。於本年報刊載之主席報告及業務回顧以及於本公司網站(<http://www.ckh.com.hk/tc/ir/presentation.php>)刊載之業務分析，其中包括有關本集團表現之討論與分析，以及締造與保存較長遠價值及為達成本集團目標之基礎。本集團亦注重可持續發展，並提供支持應對社會及環境挑戰之業務解決方案(如有助過渡至淨零排放經濟)。有關本集團之可持續發展措施及與其利益相關人士之主要關係之進一步資料，亦刊載於本集團之獨立可持續發展報告。

董事會之角色

董事會為本公司之長遠可持續業務成果對股東負責。董事會負責塑造和監督企業文化，制訂及指導本公司之長期策略目標，並適當關注價值創造和風險管理，指導、監督及監察本集團之管理表現和經營實務，以確保其與所期望之企業文化一致。在制訂本公司宗旨和價值觀之同時，董事會亦確保與股東進行持續有效之溝通，並與主要利益相關人士保持聯繫。董事負責促進本公司之長遠可持續業務成功，並於充分考慮可持續性時，作出符合本公司最佳利益之決策。

董事會在主席李澤鉅先生及副主席霍建寧先生領導下，培育及監督企業文化、決定及監察本集團整體之策略與政策、年度預算和業務計劃、評估本公司表現以及監督本公司管理層（「管理層」）之工作。在集團聯席董事總經理帶領下，管理層負責本集團日常營運，並確保本公司所期望之文化於本集團各個層面獲得理解及分享。

董事會之組成

於本報告日期，董事會由19名董事組成，包括主席、副主席、集團聯席董事總經理兼集團財務董事、集團聯席董事總經理、兩名副董事總經理、兩名執行董事、四名非執行董事及七名獨立非執行董事。於2024年全年，董事會內獨立非執行董事人數超過上市規則下三分之一董事數目之規定。

於年內及截至本報告日期，董事會成員組成有以下變動：

- (1) 詹靖翎女士自2024年1月2日起獲委任為獨立非執行董事；
- (2) 李澤鉅先生自2024年4月1日起不再擔任集團聯席董事總經理，並繼續擔任主席兼執行董事；
- (3) 霍建寧先生自2024年4月1日起獲委任為副主席。其不再擔任集團聯席董事總經理，但繼續擔任執行董事；
- (4) 陸法蘭先生及黎啟明先生自2024年4月1日起獲委任為集團聯席董事總經理，而陸先生繼續擔任集團財務董事；
- (5) 甄達安先生自2024年4月1日起獲委任為執行董事；
- (6) 王葛鳴博士於2024年5月23日舉行之股東週年大會（「2024年股東週年大會」）結束後退任獨立非執行董事；及
- (7) 蒔紀倫先生自2024年12月13日起獲委任為獨立非執行董事。

於本報告日期後，本公司公佈麥理思先生自2025年3月21日起退任本公司非執行董事，董事總人數減少至18名。

董事之個人資料載於第65頁至第69頁「董事資料」一節及本公司網站內。列明董事姓名、角色與職能之董事名單已於本公司及香港交易及結算有限公司（「香港交易所」）之網站（www.hkexnews.hk）刊載。

詹靖翎女士、甄達安先生及蒔紀倫先生分別於2024年1月2日、2024年4月1日及2024年12月13日獲委任加入董事會。於他們獲委任前，已分別於2023年12月22日、2024年3月20日及2024年12月10日根據上市規則第3.09D條之規定從一家外聘律師事務所獲取法律意見。他們均確認明白其身為本公司董事之責任。

所有非執行董事（周靜宜女士、蒔紀倫先生、斐歷嘉道理先生及詹靖翎女士除外）均訂立服務合約，初步年期於委任年度12月31日完結。自此後，有關委任會自動續期連續12個月。儘管周靜宜女士、蒔紀倫先生、斐歷嘉道理先生及詹靖翎女士之委任並不設特定任期，惟他們之委任仍須遵守與其他董事相同之輪值要求。所有董事須最少每三年輪值告退一次。告退董事符合資格可膺選連任，而於股東大會上告退董事之連任以個別決議案呈列。此外，所有董事概無與本公司訂立本公司不可於一年內在不予賠償（法定賠償除外）之情況下終止之服務合約。

企業管治報告

主席、副主席及集團聯席董事總經理

主席負責領導董事會、監管其運作，並確保董事會以符合本集團最佳利益之方式行事。副主席支援主席有效管理本集團、促進其發展並確保業務可持續成功。透過與主席緊密合作，副主席積極為本集團整體領導及策略方向作出貢獻。他們亦負責確保董事會會議有效地規劃及進行，包括制訂每次董事會會議之議程，當中適當考慮董事及公司秘書建議列入議程之事項。在其他執行董事和公司秘書協助下，主席將確保所有董事將於董事會會議上商議之事宜適當地獲簡說，並適時獲提供足夠與準確之資訊。

主席提倡開明文化，並積極鼓勵董事提出意見，以及全面參與董事會事務，以對董事會之高效益運作作出貢獻。在主席領導下，董事會已採納良好之企業管治常規和程序，並如本報告下文所簡述，採取適當措施以促進與股東及其他利益相關人士保持有效溝通及持續聯繫。

集團聯席董事總經理在其他執行董事協助下，負責管理本集團之業務，以及制訂與成功實施本集團政策，並就本集團整體營運向董事會負上全責。作為本集團業務之主要管理人，集團聯席董事總經理負責制訂策略性營運計劃，以反映董事會訂立之長遠目標與優先事項，同時直接負責監督及達致本集團之營運表現。

集團聯席董事總經理與其他執行董事及各核心業務部門之行政管理團隊合作，提呈年度預算供董事會考慮與審批，及確保董事會全面了解本集團之資金需求。集團聯席董事總經理確保業務之資金需求得到充足供應，同時根據計劃與預算監察業務之營運與財務表現。集團聯席董事總經理與所有董事持續保持溝通，確保他們充分了解所有重大業務發展與事項。此外，他們亦負責建立與維持高效率之行政團隊以支援他們履行職責。

集團聯席董事總經理之職位自2024年4月1日起出現變動後，主席與集團聯席董事總經理之角色現時有所區分。本公司全面符合企業管治守則之守則條文規定。

於2024年4月1日前，本公司董事總經理之職務由李澤鉅先生及霍建寧先生共同擔任集團聯席董事總經理，而李先生亦擔任董事會主席一職。鑑於本集團為一家業務多元化遍及約50個國家/市場之跨國企業，李先生及霍先生當時作為集團聯席董事總經理分擔集團整體策略方針及日常管理之責任，並無單一人士擁有不受約束之管理決策權。此外，由經驗豐富及資深專業人士組成之董事會繼續審議重大業務事項及監察本集團之表現，確保其管理職能有效及妥善地進行，且在權力和授權之間取得平衡。審核委員會、提名委員會及薪酬委員會均由獨立非執行董事擔任主席，各委員會亦在各自之職責與專業領域上對管理層進行強而有力之獨立監督。因此，此等安排提供制衡，不會損害主席及集團聯席董事總經理獨立行使權力。

董事會流程

董事會定期開會，並每年最少舉行四次會議，會期在年初前編定。在編定會期的會議之間，本集團高層管理人員會定期向董事提供每月更新報告及其他有關本集團表現及業務活動之資料。年內，除董事會會議外，董事透過審議附有理據之書面決議案，及於有需要時由公司秘書或其他行政人員提供額外之口頭及書面補充資料，參與仔細考慮與批核本公司之日常及營運事項。有關附屬公司與聯營公司之重大或顯著交易之詳細資料，亦會適時提供予董事。在有需要時，董事會會舉行額外會議。此外，董事可全面取得本集團資料和公司秘書及集團法律部之意見及幫助。董事亦可隨時於其認為有需要時全面取得獨立專業意見，並可自由建議將適當事項加進董事會議程內。

有關董事會之定期會議，董事一般在約一個月前接獲書面之會議通告，並約於會議三星期前接獲草擬議程供審閱及提供意見。董事一般在不少於會議三天前獲提供全套董事會文件。至於其他會議，本公司亦視乎情況盡早給予董事合理與實際可行之通知。除本公司組織章程細則及上市規則允許之情況外，董事將就批准其或其任何緊密聯繫人擁有重大利益之任何合約、交易、安排或向董事會提呈之任何其他類別建議之決議案放棄表決，而決定法定人數時該董事亦不會計算在內。

董事出席率及承諾

於2024年，本公司共舉行四次董事會會議，出席率為100%。全體董事亦有出席本公司2024年股東週年大會及於2024年10月17日舉行之股東特別大會（「股東特別大會」）。出席記錄載列如下：

董事	董事會會議 出席次數/ 合資格出席次數	出席2024年 股東週年大會	出席 股東特別大會
主席			
李澤鈺 ⁽¹⁾⁽²⁾	4/4	√	√
執行董事			
霍建寧 ⁽³⁾ (副主席)	4/4	√	√
陸法蘭 ⁽⁴⁾ (集團聯席董事總經理兼集團財務董事)	4/4	√	√
黎啟明 ⁽⁴⁾ (集團聯席董事總經理)	4/4	√	√
葉德銓 (副董事總經理)	4/4	√	√
甘慶林 ⁽¹⁾ (副董事總經理)	4/4	√	√
施熙德	4/4	√	√
甄達安 ⁽⁵⁾	3/3	√	√
非執行董事			
周近智	4/4	√	√
周胡慕芳	4/4	√	√
李業廣	4/4	√	√
麥理思 ⁽⁶⁾	4/4	√	√
獨立非執行董事			
周靜宜	4/4	√	√
蒞紀倫 ⁽⁷⁾	不適用	不適用	不適用
斐歷嘉道理	4/4	√	√
梁劉柔芬	4/4	√	√
戴保羅	4/4	√	√
詹婧翎 ⁽⁸⁾	4/4	√	√
黃桂林	4/4	√	√
王葛鳴 ⁽⁹⁾	2/2	√	不適用

企業管治報告

附註：

- (1) 李澤鉅先生為甘慶林先生之姨甥。
- (2) 自2024年4月1日起不再擔任集團聯席董事總經理。
- (3) 自2024年4月1日起獲委任為副主席及不再擔任集團聯席董事總經理。
- (4) 自2024年4月1日起獲委任為集團聯席董事總經理。
- (5) 於2024年4月1日獲委任。
- (6) 自2025年3月21日起退任。
- (7) 於2024年12月13日獲委任。
- (8) 於2024年1月2日獲委任。
- (9) 自2024年股東週年大會結束後退任。

除董事會會議外，於2024年，主席每月與執行董事舉行會議，亦兩次在沒有其他董事出席之情況下與獨立非執行董事會面。此等會議提供有效溝通平台，讓主席可聽取獨立非執行董事就包括改善企業管治、董事會成效之事項，以及他們希望在本公司其他董事及高層管理人員不在場之情況下提出之該等其他事宜。

所有董事已確認，他們於截至2024年12月31日止年度任期期間已就本集團之事務給予足夠時間及關注。此外，董事及時向本公司披露其於其他公眾上市公司之其他承諾（如董事職務）及其他主要委任，並於其後有變更時通知本公司。於本報告日期，概無獨立非執行董事同時於超過四家香港上市公司（包括本公司）擔任董事職務。

董事會表現

本公司將董事會評核視作評估董事會成效及效率之重要工具。由主席主導並在公司秘書支援下已就董事會及其轄下委員會進行2024年之內部表現評核。提名委員會為此年度評核提供支援並以此作參考。該評核涉及需各董事填寫問卷以提交個人評級，以及就一系列議題表達意見。該評核之目的是確保董事會及其轄下委員會能持續有效地履行其預期職責及責任，並制訂改善行動計劃。評核範圍涵蓋各層面，包括董事會組成及專業知識、與董事會成員之資訊交流、董事會流程及成效、持續發展及培訓、董事會問責及領導力。此外，其亦對董事會轄下各委員會之組成、專業知識及成效進行評核。其後將就評核結果進行分析，並以匯總形式提呈提名委員會及董事會，而不會透露個別董事會成員作出之具體評價或評級，以保持機密性，培養信任文化，促進坦誠討論。根據2024年表現評核，董事會認為其現行做法行之有效。董事會就委任新董事時為多元化付出之努力收到積極反饋意見，有助董事會維持不同專業領域與範疇之平衡。在此充滿挑戰及迅速發展之時代，本集團為提升整體表現而推出之舉措亦獲得認同。董事會亦信納其已達致表現目標，而各董事均對董事會及董事會委員會之整體成效作出積極貢獻。

董事會獨立性

本公司意識到董事會之獨立性為良好企業管治之關鍵。作為既定管治框架之一部分，本集團已建立有效機制，以鞏固董事會保持高度獨立，確保向董事會傳達董事之獨立觀點及意見。管治框架及機制接受定期檢討，以與國際最佳常規保持一致並確保其成效。於2025年3月，董事會就該機制進行檢討並認為其於2024年妥為實施並富有成效。

現時董事會(由超過三分之一獨立非執行董事組成)及審核委員會(全由獨立非執行董事組成)之組成均超過上市規則之獨立性規定。本公司對董事(包括獨立非執行董事)設有嚴格之甄選、提名及委任/重新委任程序,請參閱本報告第109頁至第112頁之「提名程序」。概無獨立非執行董事在董事會服務超過九年。獨立非執行董事之袍金以現金形式支付,如擔任董事委員會成員,則獲支付額外酬金。彼等概無根據本集團之表現獲得薪酬。有關董事薪酬之資料載於本報告第114頁及第115頁。獨立非執行董事之薪酬亦須接受定期檢討,以保持競爭力並與其職責及工作量相符。

為便利董事出席及參與董事會及其他董事委員會之會議,本公司提前計劃全年會議時間表,亦於有需要時提供電子與會設施。所有董事(包括獨立非執行董事)可隨時於其認為有需要時取得集團外之獨立專業意見。有關獲取獨立及法律或其他專業意見之指引已提供予董事。所有獨立非執行董事均參與董事會流程,由制訂議程、提供資料以至專注於建設性辯論與討論,以促進有效及積極參與(請參閱本報告第91頁及第92頁之「董事會流程」及「董事出席率及承諾」)。董事會程序與成效亦會在董事會表現之年度評核中進行評估,請參閱上文「董事會表現」。主席每年會在其他董事不在場之情況下與獨立非執行董事舉行兩次會議,提供開放式議程,讓他們可在董事會會議外表達其意見。

獨立非執行董事過往一貫地展示對其角色之強烈承諾,並投入足夠時間履行董事會及其相關董事委員會之職責。值得注意的是,彼等於2024年全年之出席率均達100%。其承諾亦須每年進行自我確認。

培訓

董事於獲委任加入董事會時,會收到一套有關本集團之全面簡介材料,內容包括有關本集團之資料、董事及董事委員會成員職責,以及本集團內部管治及可持續發展政策。此等簡介材料由高級行政人員以詳盡介紹本集團業務、策略方針及管治常規之方式向董事提呈。高級行政人員已於2024年為新委任董事周靜宜女士、詹婧翎女士及甄達安先生,以及於2025年初為新委任之蒨紀倫先生進行入職簡介。此外,本公司亦已安排由集團管理服務部(本集團之內部審核職能)之總經理(「內部審核總經理」)就本集團之風險管理及內部監控系統提呈獨立簡報環節。

本公司為董事安排及提供以正規培訓計劃、研討會、工作坊、專家簡佈會、網上直播與精選讀物等方式之持續專業發展培訓,協助他們緊貼現行趨勢及熟悉本集團面對之問題,包括本集團經營業務之商務(包括與特定行業及革新有關之變動)、法律與規管環境之最新變化,並增進其對有關上市公司董事之角色、職能與職責之知識與技能。董事亦不時於各類活動中發表演講,分享他們對不同主題之見聞與見解。此外,持續專業發展培訓可以出席相關課題之外界論壇或簡報環節(包括發表演辭)之形式進行。於2024年,本公司已向董事提供約30小時之持續專業發展培訓。

董事須不時向本公司提供他們接受持續專業發展培訓之資料。培訓記錄由公司秘書保管並可供審核委員會定期檢討。

企業管治報告

於2024年，本集團向董事提供有關以下範疇與主題之持續專業發展培訓：

範疇	主題	培訓方式
董事職責/ 行業趨勢/ 本集團業務	<ul style="list-style-type: none">董事之行為、職責及管治技巧(由證券及期貨事務監察委員會(「證監會」)提供)全球挑戰與機遇(由本公司、香港機場管理局及香港麥當勞提供)賦權投資者及公司，解鎖地區及全球機遇(由瑞致達提供)私募股權之角色及上市公司之未來(由KKR提供)投資決策制定之演變(由康橋匯世提供)	研討會
法律及規管	<ul style="list-style-type: none">監管及執法最新資訊及紀律程序(由香港交易所及證監會提供)公司條例的最新發展(由公司註冊處提供)新興國際監管問題(由會計及財務匯報局提供)香港《競爭條例》之概述(由競爭事務委員會提供)英國資本市場及法規檢討(由Latham & Watkins London提供)個人資訊跨境流動(由香港個人資料私隱專員公署(「私隱專員公署」)提供)	讀物資料、研討會及 網絡研討會
企業管治/ 可持續發展常規	<ul style="list-style-type: none">氣候披露要求(由香港交易所、香港公司治理公會、羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸」)及富而德律師事務所提供)增強氣候相關報告(由香港交易所提供)全球管治最新資訊(由The Corporate Secretaries International Association Limited提供)企業管治守則改革(由本公司提供)可持續發展管治(由安永會計師事務所及香港公司治理公會提供)企業社會責任(由香港公司治理公會提供)道德、賄賂及貪污指引(由香港公司治理公會、香港商業道德發展中心及廉政公署提供)董事會多元化最新資訊(由香港交易所提供)氣候背景—地緣政治、商業及董事會(由畢馬威會計師事務所提供)	讀物資料、研討會及 網絡研討會
財務匯報/ 風險管理及內部監控	<ul style="list-style-type: none">審閱發行人之財務報表披露(由香港交易所提供)亞太地區之舉報(由德勤會計師事務所提供)內部監控及規劃即將來臨之審核指引(由香港交易所提供)對三道防線模式之持續評核(由羅兵咸提供)	讀物資料及研討會
數碼/資訊科技	<ul style="list-style-type: none">生成式人工智能及網絡安全(由證監會及羅兵咸提供)數據安全管理(由私隱專員公署提供)香港個人資料私隱專員公署人工智能監管框架指引附註(由香港公司治理公會提供)	讀物資料、研討會及 播客

就董事所提供之資料，他們於年內所接受之持續專業發展培訓(每位董事於年內平均接受約27.5小時之持續專業發展培訓)概述如下：

董事	範疇					於2024年 完成之 持續專業 發展培訓 概約時數 ⁽⁸⁾
	董事職責/ 行業趨勢/ 本集團業務	法律 及規管	企業管治/ 可持續 發展常規	財務匯報/ 風險管理及 內部監控	數碼/ 資訊科技	
主席						
李澤鉅 ⁽¹⁾	√	√	√	√	√	13.5小時
執行董事						
霍建寧 ⁽²⁾ (副主席)	√	√	√	√	√	13.5小時
陸法蘭 ⁽³⁾ (集團聯席董事總經理 兼集團財務董事)	√	√	√	√	√	>40小時
黎啟明 ⁽³⁾ (集團聯席董事總經理)	√	√	√	√	√	>40小時
葉德銓(副董事總經理)	√	√	√	√	√	13.5小時
甘慶林(副董事總經理)	√	√	√	√	√	8小時
施熙德	√	√	√	√	√	>40小時
甄達安 ⁽⁴⁾	√	√	√	√	√	12小時
非執行董事						
周近智	√	√	√	√	√	31小時
周胡慕芳	√	√	√	√	√	>40小時
李業廣	√	√	√	√	√	27小時
麥理思	√	√	√	√	√	13.5小時
獨立非執行董事						
周靜宜	√	√	√	√	√	16.5小時
席紀倫 ⁽⁵⁾	√	√	√	√	√	27小時
斐歷嘉道理	√	√	√	√	√	13小時
梁劉柔芬	√	√	√	√	√	18小時
戴保羅	√	√	√	√	√	13小時
詹靖翎 ⁽⁶⁾	√	√	√	√	√	>40小時
黃桂林	√	√	√	√	√	8小時
王葛鳴 ⁽⁷⁾	√	√	√	√	-	5小時

附註：

- (1) 自2024年4月1日起不再擔任集團聯席董事總經理。
- (2) 自2024年4月1日起獲委任為副主席及不再擔任集團聯席董事總經理。
- (3) 自2024年4月1日起獲委任為集團聯席董事總經理。
- (4) 於2024年4月1日獲委任。
- (5) 於2024年12月13日獲委任。
- (6) 於2024年1月2日獲委任。
- (7) 於2024年股東週年大會結束後退任。
- (8) 總時數包括本公司提供之培訓及董事進行之其他持續專業發展培訓。

企業管治報告

證券交易

董事會已採納上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則，作為規範董事進行本公司證券交易之操守守則。總括而言，有意進行本公司證券交易之董事，於進行任何交易前必須預先書面通知主席（或就該特定目的由董事會指定之一名董事），並於進行任何交易前取得附有日期之書面交易確認。就回應董事要求而授出之任何交易批准，有效期不超過於接獲批准後之五個營業日。於交易後，董事必須在證券及期貨條例（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」）第XV部規定之時限內就交易提交權益披露文件。

所有董事已就特定查詢作出回應，確認他們於截至2024年12月31日止年度任期期間已就證券交易遵守該守則載列之所需準則。

董事委員會

董事會屬下設有四個常設董事委員會，分別為審核委員會、提名委員會、薪酬委員會及可持續發展委員會，其細節稍後於本報告詳述。經董事會採納之上述委員會職權範圍於本公司與香港交易所網站內刊載。董事會於必要時會成立其他董事委員會，以負責特定工作。

公司秘書

公司秘書向董事會負責，以確保遵守董事會程序及董事會事務有效率及有效地進行。該等目標得以達成，乃透過嚴謹遵守董事會程序及適時編製及發送董事會之整套會議文件予董事。所有董事會與董事委員會之會議記錄均由公司秘書編備與保管，以充分詳細記錄董事會或董事委員會所考慮與決定之事項，包括任何董事提出之關注或發表之不同觀點。所有董事會及董事委員會之草擬及最終之會議記錄會於適當時，分別發送予董事或董事委員會成員審閱、批核及存檔。董事會之記錄可應要求供任何董事查閱。

公司秘書與董事會緊密合作，制訂本公司之宗旨、價值觀及策略，負責建立穩健之合規及道德文化，以符合監管機構及投資者日益提高之期望，並確保該文化與本集團之宗旨、價值觀及策略保持一致。

公司秘書於確保本公司建立及維持健全有效之企業管治框架（尤其是一套風險管理與內部監控系統）發揮主導作用，從而令本公司秉持與實踐規管合規、良好之企業管治常規及文化。

公司秘書負責向董事會匯報一切與本集團之法律、規管、企業管治及可持續發展相關之發展，並為本集團作出決策時加以考慮。公司秘書不時籌辦專題講座，探討重要與受關注之議題，並將參考資料發送予董事參閱。

公司秘書亦直接負責確保本集團遵守上市規則與公司收購、合併及回購股份守則規定之所有責任，包括於上市規則規定之期限內製備、刊印和發送年報與中期報告，並及時向股東與市場發佈有關本集團之資料。

再者，公司秘書就關連交易、須予公佈交易、股價敏感/內幕消息以及董事披露於本集團證券之權益及交易之責任向董事提供意見，並確保根據上市規則及適用法例、規則及規例所規定之標準與披露獲得遵守，以及有需要時於本公司年報內呈報。

公司秘書亦為對內及對外溝通之重要橋樑。她促進董事之間的資訊交流與溝通，亦不時將董事會之決定傳達至管理層，並確保與股東建立良好之溝通渠道。她亦與董事會及管理層合作，適時協助回應監管機構之要求。

公司秘書之委任與撤職須經董事會批准。公司秘書向主席、副主席及集團聯席董事總經理負責，而所有董事會成員均可取得其意見與服務。公司秘書對本集團之日常事務甚有認識。她確認其符合上市規則所有要求之資格、經驗與培訓規定。

問責及審核

財務匯報

本公司適時公佈年度及中期業績，分別於年度完結及半年期完結後三個月及兩個月期限內發出。

下文列出董事就財務報表所承擔之責任，與第121頁至第125頁獨立核數師報告內，本集團核數師確認其報告責任有所不同，但兩者應一併閱讀。

年報及財務報表

董事確認其編製本公司年報及財務報表之責任。董事須負責根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則編製真實與中肯之財務報表，及符合香港公司條例(香港法例第622章)(「公司條例」)及上市規則之披露規定。董事應就其認為為使財務報表之編製不存在由於欺詐或錯誤導致之重大失實陳述，而納入所需之內部監控。

會計政策

董事認為，本集團在編製財務報表時已採納適當之會計政策，並根據適用之會計準則作出合理之判斷與估計。

會計記錄

董事負責確保本集團保存可披露本集團財政狀況及反映交易之賬目記錄，讓本集團得以按照本集團之會計政策編製財務報表。

保護資產

董事負責採取一切合理所需之措施保護本集團資產，並防範與查察本集團內之欺詐行為與其他違規事項。

持續營運

經適當之查詢後，董事認為本集團擁有足夠資源在可見未來繼續營運，因此本集團適宜採納持續營運之基準來編製財務報表。

企業管治報告

審核委員會

於本報告日期，審核委員會由五名獨立非執行董事組成，他們均具備相關之財務及商業管理經驗及技能，以了解財務報表及監察本公司之財務管治、風險管理與內部監控。審核委員會之組成超過上市規則之獨立性規定。審核委員會由黃桂林先生擔任主席，成員為周靜宜女士、蒔紀倫先生(於2024年12月13日獲委任)、戴保羅先生及詹婧翎女士(於2024年1月2日獲委任)。

審核委員會於2024年共舉行四次會議，出席率為100%。

成員	出席次數/ 合資格出席次數
黃桂林(主席)	4/4
周靜宜	4/4
蒔紀倫 ⁽¹⁾	不適用
戴保羅	4/4
詹婧翎 ⁽²⁾	4/4

附註：

- (1) 於2024年12月13日獲委任為成員。
- (2) 於2024年1月2日獲委任為成員。

內部及外聘核數師均出席所有審核委員會會議。此外，審核委員會於管理層不在場之情況下，分別與內部及外聘核數師，以及集團聯席董事總經理兼集團財務董事舉行私人會議。

審核委員會之職能為透過檢討與監督本公司之財務匯報、風險管理及內部監控系統(包括網絡風險)，以及執行董事會不時可能指派之任何其他職務，協助董事會履行其職責。審核委員會負責監察本集團之中期及年度業績以及財務報表之完整性，並審視當中所載之重大財務匯報判斷，以及監督本公司與外聘核數師之關係。其亦須制定及審閱本公司有關企業管治之政策及常規，包括法定與上市規則規定之遵行情況，及審訂本集團內部審核職能之工作範疇、範圍與成效。此外，其獲授權在其認為需要時委聘獨立法律及其他顧問，以及進行調查。

於2024年全年，審核委員會按照其職權範圍與企業管治守則履行職務及責任。本報告以下段落列出審核委員會於2024年及2025年內(截至本報告日期)進行之工作概要。

於2024年及2025年內(截至本報告日期)，審核委員會與集團聯席董事總經理兼集團財務董事、其他高層管理人員、內部審核總經理以及外聘核數師羅兵咸舉行會議，以審閱本集團2024年中期以及2023年與2024年全年業績、報告及財務報表，以及其他財務、企業管治、風險管理、內部監控及網絡風險等事宜。委員會接獲、考慮與討論管理層、內部審核總經理及羅兵咸呈交之報告及陳述。作為此等審閱及討論之一部分，審核委員會已評估管理層對關鍵會計政策之應用，以及應用重大會計判斷之主要範疇，並且專注於由羅兵咸報告之關鍵審計事項，包括管理層對商譽、其他無限年期之無形資產及對聯營公司及合資企業之投資進行減值測試之方針。審核委員會亦要求管理層全面審視其減值測試之方針，確保有關方針在會計判斷上仍屬穩健，包括符合相關會計要求，從而確保本集團2023年及2024年之全年業績、報告及財務報表乃根據香港財務報告準則而編製，並符合公司條例及上市規則之適用披露規定，並進行董事認為就編製財務報表時不存在由於欺詐或錯誤導致之重大失實陳述所需之監控。基於此等審閱與討論，審核委員會信納本集團2024年中期以及本集團2023年與2024年全年業績、報告及財務報表已按照上述規定編製，並建議董事會批准。

審核委員會於2024年及2025年內(截至本報告日期)與羅兵咸分別進行四次及兩次會議，以審議其對本集團2024年之中期財務報表進行之獨立審閱以及對本集團2023年及2024年之年度財務報表進行之審核之範圍、策略、進展及結果之報告。委員會檢視審核業務團隊之組成，以及羅兵咸進行審閱及年度審核之策略與方針，包括審核風險及重要性評估、審核程序之性質、時間安排及範圍，以及羅兵咸於審核開始前之報告義務。其聽取並與羅兵咸討論有關審核之最新情況，包括對監控環境及應用重大會計判斷之主要範疇之觀察、核數師事務所對有關審核之質量管理及監控流程之資料、對整個集團進行內外部關鍵質量審查及調查之最新結果，以及下列各項審核質量指標，包括專注於：(i)按照協定之時間表及里程交付審核結果；(ii)羅兵咸資深審核團隊成員交付審核工作之時數；(iii)專員及專家之參與程度；(iv)內部及外部檢視及調查之發現與結果；及(v)科技之應用。審核委員會信納羅兵咸之能力、專業知識、資源，以及審核過程之效率。

於報告期內，概不存在違反聘用外聘核數師之僱員或前僱員之政策。審核委員會已審視有關應付予羅兵咸之審核費用及非審核服務之費用。非審核服務根據羅兵咸之獨立政策而提供，確保該等服務不會產生利益衝突情況，並符合本集團就各種服務聘請外聘核數師之政策。

於報告期內，審核委員會亦檢視外聘核數師之獨立性和客觀性。在評估外聘核數師之獨立性及客觀性時，委員會已考慮本公司與羅兵咸之間的所有關係(包括有關輪換審核合夥人之要求、提供非審核服務及維持長期審核關係)。審核委員會認為羅兵咸屬獨立，而羅兵咸則根據適用之專業道德標準，向審核委員會提供書面確認其於2024年內之獨立性及客觀性。

為協助董事會評估整體規管、財務匯報、風險管理與內部監控框架，以及維持有效之風險管理及內部監控系統，涵蓋所有重大監控(包括財務、營運及合規監控)，審核委員會於2024年檢討本集團對其監控環境評估並管理所識別重大風險(包括網絡風險)之程序。其接獲、考慮風險管理報告、綜合風險登記冊、風險管理圖、內部審核總經理與管理層就本集團風險管理及內部監控系統之成效所提交之資料並提供意見。根據此等審閱，審核委員會與管理層一致確認該等制度有效及足夠。其亦審閱並信納本集團在會計、內部審核及財務匯報職能之資源、員工資歷與經驗，以及其培訓計劃及預算為足夠。

此外，審核委員會與集團管理服務部審閱2024年工作計劃和所需資源，並就本集團之風險管理及內部監控系統(包括網絡風險)之成效提交報告。另外，其亦檢視集團法律部提供之本集團重大法律訴訟與主要法律及規管要求遵守情況之報告。審核委員會根據此等檢討與報告，就批核綜合財務報表向董事會提出建議。於2024年內，審核委員會亦聽取有關本集團遵守企業管治守則情況及其他企業管治議題之定期匯報，包括本集團遵守法律及規管要求方面之政策及常規，並對此進行檢討。審核委員會關注到本公司於年內一直遵守企業管治守則之所有適用守則條文(惟於2024年4月1日前就有關主席及集團聯席董事總經理之角色須分立之守則條文除外)，有關偏離情況已於本報告中作出適當解釋及披露。其亦會定期聽取有關董事持續專業發展培訓之最新報告。

於2024年1月，審核委員會審閱其職權範圍及股東通訊政策之更新，以反映於2023年12月31日起生效之上市規則之修訂，並向董事會提出建議。於2025年3月，審核委員會再次審閱其職權範圍之更新，以反映於2025年7月1日起生效之企業管治守則之最新修訂，並向董事會提出建議。

審核委員會代表董事會亦於2025年1月檢討股東通訊政策之實施及成效。經考慮現有與股東溝通及聯繫之多個渠道後(請參閱本報告第115頁至第117頁之「與股東及其他利益相關人士之關係」)，審核委員會信納股東通訊政策已於2024年內獲適當實施且富有成效。

企業管治報告

外聘核數師

本集團按下列政策委聘外聘核數師提供下文所述各類服務：

- 審核服務—包括與審核綜合財務報表有關之審核服務，所有此等服務須由外聘核數師提供。
- 與審核有關之服務—包括通常由外聘核數師提供，但一般不包括在審核費用在內之服務，如審核本集團之退休計劃、與併購活動有關之會計意見、對系統及/或程序進行內部監控檢討，以及就稅務或其他目的發出特別審核報告等。本集團邀請外聘核數師提供其作為核數師必須提供或最能勝任之服務。
- 與稅務有關之服務—包括所有稅務循規與規劃服務，但不包括與審核有關所提供之服務。本集團委聘外聘核數師提供其最能勝任之服務，而所有其他重要之稅務相關工作則由其他適當人士執行。
- 其他服務—其中包括財務盡職審查、精算報告及計算之審閱、風險管理分析與評估，以及不涉及財務制度之顧問服務。外聘核數師並可協助管理層與集團管理服務部，就懷疑違規事項進行內部調查與實情查察。此等服務須由審核委員會特別批准。
- 一般顧問服務—外聘核數師不符合資格提供一般顧問服務。

羅兵咸與其他外聘核數師之費用分析已載於財務報表附註七(4)內。於截至2024年12月31日止年度內，羅兵咸之費用主要為核數服務之費用，總額為港幣407,000,000元，而非核數服務(包括稅務合規及其他稅務相關服務，以及財務盡職調查服務)費用為港幣22,000,000元，佔所有羅兵咸之費用(核數及非核數)約5%。

陸麗賢女士，曾擔任羅兵咸主要審核項目合夥人，負責2017年、2018年、2019年、2020年、2021年、2022年及2023年財務報表之審核工作，在以上述身份發佈2023年年報所載2023年財務報表之獨立核數師報告後，輪值退出本集團之審核項目。羅兵咸之新主要審核項目合夥人黃鴻嵐先生已獲委任擔任該職位，領導本集團財務報表之審核工作，自2024審核年度起生效。

審核委員會信納羅兵咸之能力、專業知識、資源、獨立性及客觀性，以及審核過程之成效，並向董事會建議續聘羅兵咸為外聘核數師，此將由股東在即將召開之股東週年大會上審議。

年度財務報表審核報告

本集團截至2024年12月31日止年度之綜合財務報表，已由羅兵咸根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則進行審核。無保留意見之核數師報告載於第121頁至第125頁。本集團截至2024年12月31日止年度之綜合財務報表亦已經由審核委員會審閱。

風險管理及內部監控

有效之風險管理與內部監控系統為良好公司管治之基本組成部分，對本集團之可持續增長、加強韌力及維護利益相關人士之權益均至為重要。

本公司意識到其業務面臨之風險(包括可持續發展及網絡風險)之變動性。為確保有效管理風險，本集團已建立一套全面之風險管治架構，從而系統地識別、評估、管理及監察可能對實現本集團策略及業務目標產生重大負面影響之風險。

為說明本集團風險管理及內部監控系統之架構及流程，下表列出董事會透過審核委員會及可持續發展委員會負責「管治及監察」，執行董事負責「風險審視及溝通」，本集團職能部門負責「風險及監控監察」，各核心業務執行管理團隊負責「風險及監控責任」，及集團管理服務部負責「獨立保證」之角色及職責。

管治及監察

董事會

- 全權負責本集團之風險管理及內部監控系統。
- 充份考慮本集團之風險承受能力，評估並確定本集團為實現其策略及業務目標所願意接受之風險性質和程度。
- 在本集團業務運作中培養適當之風險文化。
- 確保建立及維護適當及有效之風險管理以及內部監控系統。
- 透過授權可持續發展委員會，監督可持續發展風險及機遇之管理。
- 透過授權審核委員會及審查本集團範圍內之策略、預算、業務計劃及績效，檢討本集團風險管理及內部監控系統之成效。

審核委員會

- 審視並評估本集團之風險管理及內部監控系統，尤其於成效方面。
 - 進行董事會指派之企業管治職能。
- (有關其角色及職責之詳情，請參閱「審核委員會之職權範圍」)

可持續發展委員會

- 審視可持續發展風險與機遇，並評估所出現之可持續發展議題及趨勢對本集團業務經營及績效表現之影響(有關其角色及職責之詳情，請參閱「可持續發展委員會之職權範圍」)。

風險審視及溝通

執行董事

- 於平衡風險及回報方面發揮領導作用。
- 監察本集團風險狀況，並評估重大風險是否得到適當緩解。
- 確保對本集團風險管理及內部監控系統之成效進行審查，並透過審核委員會就系統之成效向董事會提出建議。

風險及監控監察

本集團職能部門

- 制訂於本集團範圍內採用之相關政策及程序。
- 監察核心業務中風險管理常規之實施與成效，並適時提供指導。具體而言，已設立以下之專責工作小組：
 - 管治工作小組－由執行董事兼公司秘書擔任主席，小組成員包括本公司主要職能部門之代表，負責適時提供合規事宜之最新情況。
 - 競爭及規管事務小組－由歐洲總部副主席擔任主席，小組成員包括全集團之法律及公共事務代表，作為專屬討論會，負責審閱、評估及協調與本集團在歐洲及亞洲各地業務相關之監管、公共事務及競爭事宜。
 - 網絡安全工作小組－由集團聯席董事總經理兼集團財務董事擔任主席，小組成員包括核心業務之技術專家以及來自集團管理服務部及集團資訊服務部之代表，負責管理本集團之網絡安全防禦工作、監控網絡威脅狀況並制定策略計劃。
 - 可持續發展工作小組－由兩名執行董事擔任聯席主席，小組成員包括公司主要職能部門之其他高級行政人員，負責支持可持續發展委員會履行職責。

風險及監控責任

核心業務

- 進行風險管理活動並及時上報重大問題。
- 透過持續之政策強化與培訓，確保在各個營運層面維持風險意識文化。
- 每半年檢討風險管理及內部監控系統之成效，並就檢討結果作出管理層聲明。

獨立保證

內部審核

- 就本集團業務運作中為風險管理活動及監控措施之設立及成效提供獨立保證(更多詳情請參閱本年報第108頁)

儘管本集團之風險管理及內部監控系統旨在識別與管理可能對本集團實現其策略及業務目標有不利影響之風險，但對避免重大失實陳述、錯失、損失、詐騙或違規並不提供絕對保證。

風險管理

本公司採納符合 COSO (the Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission) 架構之企業風險管理架構。該架構促成一個有系統之方法以識別、評估、管理及監察本集團內之風險 (包括可持續發展風險及網絡風險)，不論是策略、財務、營運或合規上之風險。

風險管理是本集團日常營運及管理不可或缺的一部分，並為本集團於所有層面持續執行之程序。執行董事與各核心業務部門之行政管理團隊持續討論與其業務相關之目前及新出現之風險 (包括可持續發展風險及網絡風險)、該等風險可能帶來之影響及緩解措施，以確保各項核心業務之行政管理團隊已履行其職責以建立有效之系統。此等措施包括制訂額外監控及調度適當之保險工具以盡量降低或轉移本集團業務所面臨風險之影響。後者亦包括董事及行政人員責任保險，為本集團董事與行政人員之潛在個人法律責任提供保障。

正式風險審查及匯報方面，本集團採用「由上而下及由下而上」之方法，涉及各核心業務部門定期提供資訊以及由執行董事與董事會透過審核委員會討論及審查。更具體而言，各核心業務部門須每半年正式識別其面對之重大風險 (包括可持續發展風險及網絡風險) 並根據潛在影響與可能性角度評估風險之嚴重性，同時執行董事需對本集團所面對之所有重大風險進行全面評估後提供意見。包括主要緩解措施及計劃在內之相關風險資訊亦會記錄在風險登記冊內，以便持續審查及追蹤進度。

經執行董事確認之綜合風險登記冊及風險管理圖為風險管理報告之一部分，供審核委員會每半年審查及批准。審核委員會代表董事會與內部審核總經理及執行董事審查報告、討論風險管理及內部監控系統，包括與網絡風險相關之事宜，並於適當時提供意見，確保有效之制度到位。本年報第 58 頁至第 64 頁說明可對本集團之財務狀況或經營業績構成影響，且與預期或過往結果存在重大差異之風險因素。有關本集團管理與業務相關之重大可持續發展以及網絡風險之策略及方法之詳情，請參閱本集團之獨立可持續發展報告。

內部監控

涵蓋本集團所有附屬公司、聯營公司及合資企業之集團架構圖均按時及定期保存與更新。執行董事獲委派加入所有經營重大業務之附屬公司與聯營公司之董事會，以監督及監察此等公司之運作，包括出席其董事會會議、審批預算和計劃與決定業務策略及識別相關之風險，以及制訂主要之業務表現指標。每個核心業務部門之行政管理團隊對其部門內每項業務，在協定策略範圍內之操守與表現承擔責任。同樣地，每項業務之管理層亦須為其操守與表現承擔責任。集團聯席董事總經理持續監察集團公司之表現並檢討此等公司之風險狀況。

本集團之內部監控程序包括一套全面之匯報機制，以向每個核心業務部門之行政管理團隊與執行董事匯報資料。

業務計劃與預算由個別業務之管理層按年編製，並須由行政管理團隊與執行董事審批，作為本集團五年企業計劃週期之一部分。當前年度之修訂預測為每季編製，並與原來之預算作出變動比較與批核。在編製預算與作出修訂預測時，管理層將識別、評估與匯報業務蒙受重大風險之可能性與其潛在之財務影響。

企業管治報告

執行董事審閱涵蓋每項業務之財務業績與主要營運統計數字之每月管理報告，並每月與業務之行政管理團隊與高層管理人員舉行會議，以檢討此等報告、業務表現與預算之比較、業務預測與重大業務風險敏感度與策略。此外，各核心業務之行政管理團隊之財務董事與財務總監每月與集團首席財務總監及其財務團隊舉行會議，按預算和預測檢討每月表現，以及處理會計與財務相關事宜。

本集團為其非上市附屬公司營運維持中央現金管理系統。本集團庫務職能負責監管本集團之投資與借貸活動，亦評估及監察財務及經營風險以及向管理層提供建議以減低有關風險。有關本集團現金與速動投資、借貸與有關變動之庫務報告於每週向管理層發出。

本集團已為開支之批准與控制訂立指引與程序。經營支出均須根據整體預算作出監管，並由各個業務按與每位行政人員及主任之職責輕重相稱之批核水平進行內部監管。資本開支須按照年度預算審訂與批核程序進行全面監控，更具體而言，經批核預算內之重大開支以及未有作出預算之開支，則須於承諾支出之前由集團首席財務總監作出批核。本集團亦審閱季度報告，比較實際開支與預算及經批核之開支。

本集團亦制訂涵蓋特定範疇之既有庫務政策，如銀行賬戶監控與程序、借貸契約之監察與合規監控、衍生工具和對沖交易之批准及匯報程序。

有關本集團之風險管理及內部監控系統之正式審查方面，已建立風險管理及內部監控自行評估程序，每半年要求各核心業務部門之行政管理團隊及高層管理人員審查、評估及申報就業務營運涵蓋所有重大監控(包括財務、營運及合規監管)之該等系統之有效性，並制訂行動計劃以解決問題(如有)。此等評估結果連同前述之風險管理報告及內部及外聘核數師之獨立評估，構成審核委員會就本集團風險管理及內部監控系統之有效性提供其意見之一部分基礎。

法律及規管合規

本集團致力確保其業務按當地及國際法律、規則及規例營運。集團法律部有責任保障本集團之法律權益。本集團已就適用於全球整體集團之重大法律事件，制訂有關法律文件審閱與匯報程序及訴訟程序之政策，惟須受集團法律部與個別部門可能不時協定之變動所限。

此外，本集團亦制訂公司秘書常規政策，當中列出公司秘書合規程序，包括執行文件之公司授權、編備、批准及簽署董事會與委員會之會議記錄及董事會決議案。就需要集團法律部批准之任何交易而言，集團公司秘書部將須於安排召開董事會會議或簽署董事會決議案前，確認集團法律部授出批准。集團公司秘書部亦負責規管備案文件及上市規則合規事宜。

集團法律部團隊在集團法律總監領導下，負責監控本集團日常之法律事務，包括編備、審閱及批核集團公司之所有法律文件，與財務、稅務、庫務、公司秘書及業務部門之人員合作審閱與統籌過程，並為管理層提供需關注之法律及商務事宜之意見。此外，集團法律部亦負責監督本集團所有公司之規管合規事宜。該部門分析與監察本集團營運之規管框架，包括檢討適用法律與規例，以及就規管事宜及諮詢向相關規管及/或政府部門編備及提交回應或備案文件。

集團法律部亦編製及更新內部政策，並在有需要時舉辦度身設計之工作坊，從而加強本集團內部監控及合規程序。其亦釐定及批准委聘外部法律顧問，確保本集團遵循所需之專業標準及提供最具成本效益之服務。再者，集團法律部亦為董事、業務主管與集團法律及公司秘書團隊籌辦與舉行持續教育研討會/會議，探討與本集團有關之法律與規管事宜。

按上市公司層面，本集團須遵守上市規則、公司收購、合併及股份回購守則、開曼群島公司法、公司條例、證券及期貨條例及/或本集團公司成立或註冊及其證券上市及買賣之司法管轄區之法例、規則及規例。集團法律部對遵守該等對本集團有重大意義或影響之法例、規則及規例下之法律要求保持警覺。本公司並不知悉任何對本集團有重大影響之該等法律及法規違規之事件。

管治政策

本集團極為重視本集團董事及僱員之道德、個人與專業操守標準。所有僱員均遵守反映本集團核心價值觀及企業文化之各項集團政策。行為守則是本公司為僱員設定行為期望之核心工具，強調本集團堅定承諾在所有業務交易中秉持高標準之商業誠信、忠誠及透明度。本公司亦已設立反貪污及舉報政策與制度，此有利於建立健全之企業文化及良好之企業管治常規。此外，本集團已採納及實施多項其他管治政策，將本集團之核心價值納入其業務及常規。本集團不時檢討此等政策，以確保有關政策與本集團業務、公司策略及利益相關人士之期望相符及屬適當。此外，僱員須每年作出自我聲明，以確認其已閱覽、理解並將繼續遵守本集團各項政策。請參閱載於本公司網站之管治政策。

本集團主要管治政策及指引包括：

行為守則

本集團之行為守則列明僱員須遵守之準則，以促進合理必要之誠實與道德行為、於本集團存檔或提交予監管機構之報告及文件內準確及適時地披露資料、遵守適用法例及規例、就違規行為迅速進行內部匯報以及遵守行為守則之間責度。每位僱員均須承諾遵守行為守則，其中包括有關處理利益衝突、多元化及互相尊重之工作場所、健康與安全、保護及適當使用公司資產、保存記錄、賄賂與貪污行為、保護個人資料及私隱，以及非法及不道德行為之舉報程序之條文。僱員須按照既定之匯報及上報程序，報告任何不遵守行為守則規定之情況。

舉報政策

為達致與維持開放、廉潔及問責度之最高標準，本公司預期並鼓勵本集團僱員以及與本集團進行交易之人士(如客戶、供應商、債權人及借貸人)，以保密方式向本公司匯報任何本集團內之可疑違規事項、不當或失當行為。就此，本公司已採納舉報政策。有關政策旨在就匯報可能屬不當行為提供匯報渠道與指引，並確保就舉報者作出之任何真實報告而言，本集團將伸延對舉報者之保障(包括以匿名方式及法律保護)，令其免受不公平解僱或報復行動。董事會授權予審核委員會，而審核委員會負責確保就提出之任何事項進行公平獨立調查作出適當安排，並採取適當後續行動。

企業管治報告

反欺詐及反賄賂政策

本集團在其所有業務交易中絕不容忍其董事、行政人員、僱員、代理或顧問或為其行事或為其代表之任何人士或公司，直接或間接地作出任何形式之欺詐或賄賂。反欺詐及反賄賂政策概述本集團對賄賂及貪污行為採取絕不容忍之態度，此有助僱員識別可能導致或可能被牽涉入賄賂或不道德商業行為之情況，從而避免作出該等屬明確禁止之行為，並於有需要時迅速尋求指引。每家集團公司均須向集團聯席董事總經理兼集團財務董事以及內部審核總經理匯報任何實際或懷疑之賄賂、盜竊、欺詐或類似罪行，從而作出獨立分析及所需之跟進工作(更多詳情請參閱本報告第108頁)。

委任第三方代表政策

本集團亦致力在其委聘之任何第三方代表(如顧問、代理、諮詢人、介紹人及發現人)行使適當監控。所有集團公司均須小心謹慎及盡責挑選第三方代表並監察其活動，並應就此方面遵守本集團有關委任第三方代表之政策。

企業傳訊政策

本集團極為重視其營運所在社區及國家之聲譽。僱員須遵守企業傳訊政策，以確保市場適時及準確接收有關本集團之資料。集團公司事務部及附屬公司之企業傳訊部/公共關係部以迅速、專業及妥善協調方式，協助管理層透過傳媒就本集團之業務提供清晰、一致及相符之信息。

股東通訊政策

本集團致力透過與個別及機構股東定期溝通以提高股東之長遠價值。為此，本集團力求確保所有股東可隨時、公平地並及時取得本集團所有公開提供之資訊。股東通訊政策載列本公司現有之框架以促進與股東之間的有效雙向溝通，從而讓股東積極與本公司溝通並在知情情況下行使其作為股東之權利。

證券交易及處理機密與股價敏感內幕消息之政策

為確保遵守證券及期貨條例以識別、處理及發佈內幕消息，以及制訂適當內部監控程序，以保障本集團免於不當處理可能構成內幕交易或違反任何其他法定責任之內幕消息，本集團已實施證券交易及處理機密與股價敏感內幕消息之政策。此政策亦採納應由持有內幕消息之僱員採取額外預防措施，包括以代號識別項目以及僅限供訂明用途及按「需要知情」基準發放資料。儘管本集團絕對禁止所有僱員在持有未公佈及股價敏感或機密資料時，於任何時候進行本集團旗下任何上市實體之證券交易，惟若干高層管理人員或員工均須遵守不時個別向他們傳達之特定額外規定(包括但不限於在進行任何該等證券交易前須取得指定管理人員之預先書面批准)。此外，集團首席財務總監辦公室內之若干員工均須於本公司年度業績公佈前遵守為期兩個月之禁止買賣期以及於公佈中期業績前遵守為期一個月之禁止買賣期，而集團公司秘書部及集團公司事務部之相關員工亦須遵守為期兩星期之禁止買賣期。

本公司已制訂有效制度及程序，確保實現及時、結構化之資訊交流，讓管理層迅速識別、評估及上報任何重大資訊。本公司設有監控程序，以針對須透過定期匯報或在發生內部上報觸發事件時向管理層匯報之不同業務分部及職能單位，監察本集團之財務表現、業務發展及企業活動。管理層將迅速評估所匯報事項之影響，並於適當時上報指定委員會(包括至少兩名執行董事)以作進一步考慮。如委員會認為所匯報事項構成內幕消息，將向董事會提交該事項以供考慮及決定，如屬適當，本公司會及時披露該事項。

個人資料管理政策

本集團亦致力保障及保護其客戶及僱員之個人資料。僱員僅可按照適用之資料保障法例及本集團有關個人資料管理政策以及適用之當地政策及程序，收集及使用個人資料。

資訊安全政策

僱員不得披露有關本集團、其客戶、供應商、業務夥伴或股東之任何機密資料，惟本集團根據資訊安全政策授權披露者除外，該項政策界定將適用於整體集團有關信息保密性、完整性及可用性之普遍政策。

網絡安全政策

此政策提供界定網絡安全實踐基線及管理網絡風險之框架，以確保本集團於該領域之工作高效、連貫且協調有序。

網絡安全可接受使用政策

此政策概述監管使用本集團資訊系統及資源以及相關資產之指引及責任。此政策旨在保護本集團之資產，確保遵守法律，維護安全之網絡環境。其中亦涵蓋有關網絡安全事故報告及處理之條文，列明促成盡快評估及為受影響業務單位提供支援之程序，以提升整體網絡安全管治及減低影響，並預防將來再次發生。

合理及合乎道德之採購、實施與使用人工智能政策

此政策於2024年9月推出，以界定及協助傳達有關使用及部署將於本集團應用之人工智能系統的共同政策，確保在安全及合乎道德之基礎上使用人工智能系統。

董事會成員多元化政策及董事提名政策

兩項董事會政策，分別為董事會成員多元化政策及董事提名政策，載列達致董事會多元化之方法以及董事會就提名及甄選董事而採納之方法及程序。有關此等政策之詳情於本報告第109頁提供。

員工多元化政策

此政策促進多元共融之工作環境，尊重個別差異，維護所有僱員之尊嚴。此政策提升招聘效率，為僱員留任提供支持，並利用多元視角促進創新及成長。關鍵組成部分包括遵守不歧視僱傭實務及程序，鼓勵員工彼此合作，提供培訓及發展機會，以滿足不同僱員之特定需要及職業抱負，並定期評估該政策之成效。

企業管治報告

內部審核

內部審核總經理須直接向審核委員會，以及集團聯席董事總經理兼集團財務董事匯報，就本集團全球業務營運之風險管理活動與監控之實存與效益方面提供獨立保證。其具有廣泛授權可審查有關本集團之文件、記錄、財產與人員。內部審核部門運用風險評估方法與考慮本集團業務運作機制，制訂其以風險為本之三年審核計劃供審核委員會審閱。該審核計劃經考慮年內之內部與外界因素，如宏觀經濟及監管變動、商業及營運變動，新出現之風險及機會(包括與可持續發展及網絡相關者)以及可能影響本集團風險狀況之審核及欺詐研究資料，並須持續作重新評估。

集團管理服務部負責評估本集團之風險管理及內部監控系統之成效，包括審閱本公司之持續關連交易(更多詳情請參閱本年報第82頁及第83頁)，就制度提供公平意見，並將評估結果及建議向審核委員會、集團聯席董事總經理兼集團財務董事與有關高層管理人員匯報，同時負責跟進問題，確保問題於協定時間內獲得圓滿解決。此外，集團管理服務部亦會與外聘核數師定期溝通，讓各方了解可能影響其相關工作範圍之重大因素。

視乎個別業務部門之業務性質與承受之風險，集團管理服務部之工作範圍包括財務、資訊科技、營運、可持續發展、商業道德、規管政策及規管合規審訂、定期與突擊審核，以及生產力效率檢討等。

集團管理服務部亦負責進行定期欺詐分析及獨立調查。根據本集團之行為守則以及反欺詐及反賄賂政策，每個核心業務設有本身之上報程序以迎合營運需要；如所涉及金額超過集團聯席董事總經理兼集團財務董事，以及各核心業務之行政管理團隊之間協定的最低限額，則須於24小時內向集團聯席董事總經理兼集團財務董事以及內部審核總經理匯報任何實際或懷疑之詐騙活動。此外，各核心業務須每季向集團聯席董事總經理兼集團財務董事，以及內部審核總經理提交欺詐事件統計概要。此等個案聯同透過本公司設立之舉報渠道上報之事件，均會記錄於本公司之中央欺詐事件登記冊。該登記冊由內部審核總經理保存，並於適當時進行獨立評估及調查。內部審核總經理會即時將任何屬重大性質之事件上報至審核委員會主席以取得其指示。每季亦會向審核委員會及集團聯席董事總經理提呈欺詐事件概要及相關統計數字(包括獨立調查及行動之結果)。

外聘核數師向內部審核總經理，提交有關內部監控與相關財務報告事宜之報告，並於適當時向集團聯席董事總經理兼集團財務董事與相關行政管理團隊之財務董事或財務總監提交該等報告。該等報告會被審閱以採取適當行動。

董事會已透過審核委員會檢討本集團風險管理及內部監控系統於截至2024年12月31日止年度之成效，內容涵蓋所有重大監控，包括財務、營運與合規監管，並與管理層確認一致，認為此等制度為有效與足夠，概無發現集團風險狀況之重大變化，亦未發現可能影響股東之值得關注事宜。此外，董事會透過審核委員會及可持續發展委員會，已檢討並信納本集團在會計、內部審核、財務匯報以及可持續發展表現與匯報職能之資源、員工資歷與經驗、培訓計劃及預算為充足。

董事之提名

提名委員會

提名委員會由獨立非執行董事戴保羅先生(於2024年5月23日獲委任)擔任主席，成員為董事會主席李澤鉅先生及獨立非執行董事梁劉柔芬女士。王葛鳴博士於2024年5月23日起退任董事會後不再擔任提名委員會成員。儘管提名委員會大多數成員為獨立非執行董事，惟其中一名成員為執行董事，藉此就本集團日常業務及營運提供執行管理人員之觀點及見解，從而提名更多合適候選人以供考慮。

提名委員會之職責是根據集團之需要，至少每年檢討董事會成員之架構、規模及組成(包括技能、知識、經驗及多元化概況)，協助董事會編製董事會技能表，並就董事會之組成作出建議，以實踐本集團之企業策略以及提升股東價值。委員會物色及甄選合適之董事人選，或就董事之委任或重新委任及董事之繼任規劃向董事會提出建議。此外，其亦考慮上市規則之準則，評估獨立非執行董事之獨立性，並定期檢討董事提名政策及董事會成員多元化政策，以及就任何擬議修訂向董事會提出建議。提名委員會亦定期檢討及評估每名董事對董事會之時間投入及貢獻，以及董事能否履行其職責，並為定期評核董事會表現提供支援。提名委員會經董事會授權可在必要時就其職責範圍內之事項取得獨立專業意見。

提名程序

提名程序已經並將繼續按照董事提名政策及董事會成員多元化政策進行，兩項政策均於本公司網站刊載。董事會將不時檢討並監察此等政策之實施，確保其持續行之有效並符合監管規定及良好公司管治常規。

根據董事提名政策，提名委員會於確定候選人是否合適時，將考慮候選人對董事會之潛在貢獻，包括對董事會之互補性、候選人之承諾、動機及誠信，並適當考慮董事會成員多元化之裨益。

根據董事會成員多元化政策，董事會候選人之甄選將根據該候選人是否可與其他董事互為補足與提升董事會整體能力、經驗與觀點之優點及貢獻而作出，以及考慮本集團之企業策略及多元化各方面所帶來的裨益，包括性別、年齡、文化、種族、教育背景、專業經驗以及在達致一個多元化董事會過程中提名委員會不時可能考慮相關之其他因素。

企業管治報告

於本報告日期，董事會由19名董事組成。下表顯示董事會之架構及董事之才能組合、專業知識與能力：

架構及規模						委員會				資歷		才能及專業知識					
姓名	年齡	於董事會之年資	性別	種族	職銜	審核	提名	薪酬	可持續發展	專業	學歷	商業管理	策略規劃與風險管理	財務匯報/銀行	法律/規管	可持續發展	相關行業知識/經驗
李澤鉅	60	10	男	華人	執行董事	•	•				BSc, MSc	•	•	•			•
霍建寧	73	10	男	華人	執行董事					N1	BA	•	•	•			•
陸法蘭	73	10	男	非華人	執行董事				•	N2	MA, LLL	•	•	•	•	•	•
黎啟明	71	9.5	男	華人	執行董事						BSc, MBA	•	•	•			•
葉德銓	72	10	男	華人	執行董事						BA, MSc	•	•	•		•	•
甘慶林	78	10	男	華人	執行董事						BSc, MBA	•	•	•			•
施熙德	73	8	女	華人	執行董事				•	N3	BSE, MA, MA, EdM	•	•	•	•	•	•
甄達安	66	<1	男	非華人	執行董事					N4	MA, MBA	•	•	•			•
周近智	87	10	男	華人	非執行董事					N5	LLM	•	•		•		•
周胡慕芳	71	8	女	華人	非執行董事					N6	BSc	•	•		•		•
李業廣	88	10	男	華人	非執行董事					N7	LLM	•	•	•	•		•
麥理思	89	10	男	非華人	非執行董事						MA	•	•	•			•
周靜宜	61	1	女	華人	獨立非執行董事	•		•			BA, MBA	•	•	•			•
蕭紀倫	74	<1	男	非華人	獨立非執行董事	•				N8	BCom	•	•	•			•
斐歷嘉道理	33	2	男	非華人	獨立非執行董事						BSc	•	•			•	•
梁劉柔芬	79	3	女	華人	獨立非執行董事		•				BS	•	•	•	•		•
戴保羅	68	4	男	非華人	獨立非執行董事	•	•				BSc	•	•	•	•		•
詹靖翎	68	1	女	華人	獨立非執行董事	•			•	N9	MBA	•	•	•		•	•
黃桂林	75	4.5	男	華人	獨立非執行董事	•		•			BA, PhD	•	•	•			•

附註：

N1：澳洲及新西蘭特許會計師公會會員

N2：加拿大魁北克省及安大略省大律師公會及律師公會會員

N3：英格蘭與威爾斯、香港及澳洲維多利亞省之合資格律師；特許公司治理公會及香港公司治理公會之資深會士，持有特許秘書及公司治理師雙重資格

N4：蘇格蘭特許會計師協會會員及香港會計師公會會員

N5：香港特別行政區高等法院之合資格律師

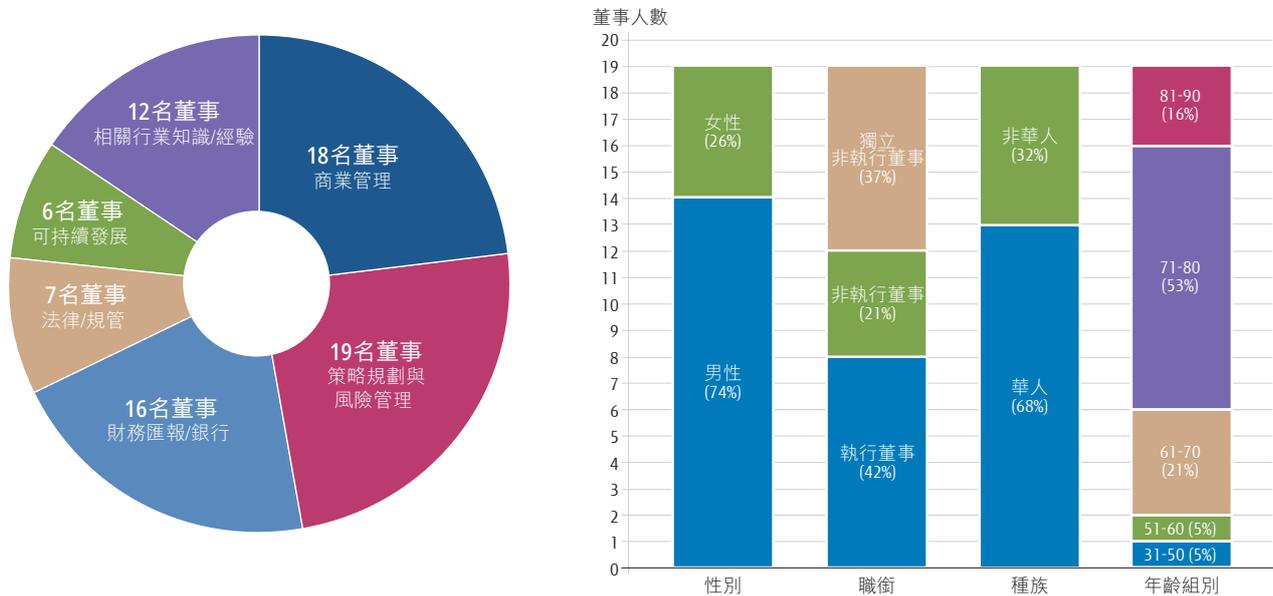
N6：合資格律師

N7：香港及英國合資格律師；特許秘書及公司治理師

N8：香港會計師公會資深會員；澳洲及新西蘭特許會計師公會會員

N9：特許公認會計師公會及香港會計師公會資深會員；英格蘭及威爾斯特許會計師公會會員；加拿大卑詩省特許專業會計師協會會員

下列圖表顯示 19 名董事不同才能及董事會多元化概況：



繼於 2024 年數次董事會變動後，包括一名女性董事退任及委任三名新董事（其中一名為女性董事），董事會之女性代表比例由 31.5% 下降至 26.3%（19 名董事中五名為女性），在香港聯合交易所有限公司之上市公司中仍處於較高水平。麥理思先生自 2025 年 3 月 21 日起退任董事會後，董事會之女性比例將增至 27.7%（18 名董事中五名為女性）。本公司於業務範圍內鞏固其對性別多元化之承諾，因此將繼續審閱及評估性別多元化及組成之適當水平，以與本公司之策略一致。本公司目標維持董事會中約 30% 為女性董事。此目標將由提名委員會按需要作年度及適時之審閱。本公司將繼續尋求確保董事會有適當之多元化組合，並設有多項措施以符合其確保具備多元化董事會之關鍵策略。本公司亦於本集團內不同層面繼續進行有系統之招聘、甄選及培訓計劃，以建立更廣泛有才幹及經驗豐富之潛在董事會成員人選。

董事會亦非常重視本集團各層面之多元化（包括性別多元化）。本公司高層管理人員之女性比例為 25%（八名中兩名為女性），包括各核心業務之主席、總裁、董事總經理及行政總裁，及於本公司總部負責主要職能之管理人員。員工多元化政策於 2025 年 3 月推出，以促進多元共融之工作場所，讓所有僱員均感到受重視而不論背景如何（請參閱本報告第 107 頁）。本集團之整體性別多元化屬均衡，而稍高之女性僱員數目由零售部門帶動。為支持除性別以外所有方面之多元化，包括種族及民族、殘疾、社會流動性及年齡方面，本集團透過員工網絡、輔導計劃、僱用常規、政策及意識提升活動以及為所有僱員提供培訓以支持共融行為，不斷加強多元化並努力達致共融。有關本集團性別比例以及為提升高級管理人員及全體員工之性別多元化所採取之措施的更多詳情以及相關資料，均刊載於聯同本年報刊發之本集團 2024 年可持續發展報告。

如董事會決定需要委任額外或替任董事，提名委員會將循多個渠道物色適合的董事候選人，包括董事、股東、管理層、本公司顧問及外部獵頭公司之推薦。如退席董事符合資格並願意膺選連任，提名委員會將考慮並（如屬適當）建議該名退席董事膺選連任。載有退席董事必需資料之通函，將根據上市規則於將提呈以重選該等董事之股東大會舉行前寄發予股東。

本公司之股東亦可根據本公司組織章程細則以及適用法例及規例提名一名人士在股東大會上參選董事。有關該建議之程序於本公司網站刊載。

企業管治報告

提名委員會於2024年舉行三次會議，出席率為100%。

成員	出席次數/ 合資格出席次數
戴保羅 ⁽¹⁾ (主席)	1/1
王葛鳴 ⁽²⁾	2/2
李澤鉅	3/3
梁劉柔芬	3/3

附註：

- (1) 於2024年5月23日獲委任為主席。
- (2) 自2024年5月23日起退任董事會後不再擔任主席。

於2024年內，提名委員會已檢討董事會之架構、規模及組成，確保董事會具備健全之多元化及由具備配合本集團業務所需之才能與經驗之人士均衡組成，以及委任具備相關專業知識及領袖特質之適當人選加入董事會，務求與現有董事之才能互相配合。年內，董事會進行調整(詳情請參閱下文)，所有調整均按照董事提名政策及董事會成員多元化政策進行嚴格之評估，確保董事會具備符合本公司策略之所需技能、經驗及知識。於2024年4月，在提名委員會推薦下，並經董事會批准，甄達安先生獲委任為執行董事。此外，鑑於霍建寧先生退任集團聯席董事總經理職位，提名委員會亦建議對執行董事職位作出不同變動，包括李澤鉅先生調任為主席兼執行董事，委任霍建寧先生為副主席，以及委任陸法蘭先生及黎啟明先生為集團聯席董事總經理。於2024年12月，在提名委員會推薦下，席紀倫先生獲委任為額外獨立非執行董事，以提升董事會之財務專業知識。

提名委員會亦已評估所有獨立非執行董事之獨立性，經考慮他們之年度獨立性確認書，以及提名委員會參考上市規則第3.13條所載獨立性準則評估他們之獨立性後，提名委員會認為他們均為獨立人士。提名委員會尤其認為所有獨立非執行董事繼續向董事會提供均衡且獨立之觀點，於董事委員會中發揮領導作用，並就本集團之策略、政策、表現、問責、資源、關鍵委任及行為準則等事項，提供獨立與外部視野以及富有建設性與知情之意見。所有獨立非執行董事概無參與本公司之日常管理，或在本公司業務中擁有任何財務或其他利益或關係。此外，亦無可嚴重干預其行使獨立判斷之任何情況。

提名委員會在其於2025年2月舉行之會議上，於檢視董事會之架構、規模、組成(包括技能、知識、經驗及多元化概況)之同時，檢討並評估每名董事對董事會之時間投入及貢獻。評估考慮每名董事能否履行其職責，參考了參與董事會及董事會轄下委員會會議之情況、目前擔任之上市公司董事職務、其他重大外部時間投入、接受的持續專業發展培訓及對董事會及其轄下委員會進行之表現評核之結果。提名委員會認可董事會資深成員根據其數十年經驗及對商業趨勢之深刻理解提供之寶貴建議，特別於香港動盪時期。提名委員會信納每名董事均有效履行其職責。

於同一會議上，提名委員會審閱董事會表現之評核結果，確認整體表現與本集團之業務及策略目標一致。提名委員會確認獨立非執行董事之獨立性，商議並甄選於2025年股東週年大會上退任及重選之董事，並建議董事會加以考慮。提名委員會亦檢討董事會成員多元化政策及董事提名政策，並認可其於2024年之實施情況及成效。經計及本公司於2024年股東週年大會上重選董事及於2024年委任三名新董事之程序，提名委員會之結論為兩項政策對本集團而言仍然穩健且富有成效。

提名委員會之職權範圍已於2024年2月及2025年4月更新，以反映企業管治守則之修訂。

董事及高層管理人員薪酬

薪酬委員會

薪酬委員會由三名具備人力資源與薪酬待遇方面專長之成員組成。薪酬委員會由獨立非執行董事黃桂林先生擔任主席，成員包括董事會主席李澤鉅先生以及獨立非執行董事周靜宜女士（於2024年5月23日獲委任）。王葛鳴博士自2024年5月23日起退任董事會後不再擔任薪酬委員會主席。薪酬委員會之組成符合上市規則對委員會主席及獨立性之要求。儘管薪酬委員會大多數成員為獨立非執行董事，惟其中一名成員為執行董事，藉此就董事及高層管理人員之能力、效率及表現提供執行管理人員之觀點及見解。薪酬委員會於每年年底舉行會議，惟薪酬事宜亦會以書面決議案形式考慮及批准，並於有需要時舉行額外會議。

薪酬委員會於2024年舉行一次會議，出席率為100%。

成員	出席次數/ 合資格出席次數
黃桂林 ⁽¹⁾ (主席)	1/1
王葛鳴 ⁽²⁾	不適用
李澤鉅	1/1
周靜宜 ⁽³⁾	1/1

附註：

- (1) 於2024年5月23日獲委任為主席。
- (2) 自2024年5月23日起退任董事會後不再擔任主席。
- (3) 於2024年5月23日獲委任為成員。

薪酬委員會之責任是協助董事會達成其目標，以吸引、保留與激勵更壯大及更多元化之最優秀及經驗豐富之員工團隊，為本集團旗下規模龐大、多元化及國際性之業務營運制訂與執行策略。委員會協助本集團執行公平而具透明度之程序，用以制訂所有董事及本集團高級行政人員之薪酬政策。儘管董事會保留釐定非執行董事酬金之權力，惟檢討與釐定本集團個別執行董事與高層管理人員薪酬待遇之責任已委派予薪酬委員會。於必要時，董事會授權該委員會就其職權範圍內之事項取得獨立專業意見。

年內，薪酬委員會審閱市場數據（包括經濟指標、統計數字及薪酬公佈）之背景資料、本集團業務活動與人力資源事宜，以及僱員人數與員工成本。委員會亦審議與批核2025年執行董事之建議董事袍金，並向董事會擬議2025年非執行董事之建議董事袍金。年底前，薪酬委員會審議及批准2024年年終花紅，以及執行董事、附屬公司董事總經理與本集團高級行政人員2025年之薪酬待遇。概無董事或其任何聯繫人參與釐定其本身之薪酬。於2024年2月，薪酬委員會亦審閱並向董事會建議其職權範圍之更新，以反映於2023年12月31日生效之上市規則之修訂。經考慮自2024年4月起執行董事之多項職位變動，薪酬委員會於2024年3月檢討及批准霍建寧先生、陸法蘭先生及黎啟明先生之薪酬待遇。

薪酬政策

董事與高級行政人員之薪酬是根據他們在業內之專業知識與經驗、本集團之表現和盈利能力，並參考其他本地與國際公司之薪酬基準與現行市場情況而釐定。執行董事與員工亦參與按本集團與個人表現釐定之花紅安排。

企業管治報告

2024年度薪酬

董事酬金包括本公司及其附屬公司就管理本公司及其附屬公司事務給予董事之報酬。酬金不包括自本公司之上市附屬公司收取並支付予本公司之數額。2024年支付予各董事之酬金詳情載列如下：

董事姓名	董事袍金 港幣百萬元	基本薪酬、 津貼及 實物利益 港幣百萬元	酌情花紅 港幣百萬元	公積金供款 港幣百萬元	獎勵或 補償金 港幣百萬元	酬金總額 港幣百萬元
李澤鉅 ⁽¹⁾⁽²⁾						
本公司支付	0.31	5.31	46.04	-	-	51.66
長江基建集團有限公司 (「長江基建」)支付	0.13	-	30.02	-	-	30.15
	0.44	5.31	76.06	-	-	81.81
霍建寧 ⁽³⁾	0.22	8.41	71.57	0.72	-	80.92
陸法蘭 ⁽³⁾⁽⁴⁾	0.28	12.07	74.21	-	-	86.56
黎啟明 ⁽³⁾	0.22	7.53	71.52	0.62	-	79.89
葉德銓						
本公司支付	0.22	0.45	1.79	-	-	2.46
長江基建支付	0.10	1.80	2.35	-	-	4.25
	0.32	2.25	4.14	-	-	6.71
甘慶林						
本公司支付	0.22	2.59	8.56	-	-	11.37
長江基建支付	0.08	4.20	10.57	-	-	14.85
	0.30	6.79	19.13	-	-	26.22
施熙德 ⁽³⁾⁽⁴⁾	0.28	4.99	17.84	0.37	-	23.48
甄達安 ⁽⁵⁾						
本公司支付	0.16	-	1.06	-	-	1.22
長江基建支付	0.08	14.37	17.67	1.44	-	33.56
	0.24	14.37	18.73	1.44	-	34.78
周近智 ⁽⁶⁾	0.22	-	-	-	-	0.22
周胡慕芳 ⁽⁶⁾	0.22	-	-	-	-	0.22
李業廣 ⁽⁶⁾	0.22	-	-	-	-	0.22
麥理思 ⁽⁶⁾						
本公司支付	0.22	-	-	-	-	0.22
長江基建支付	0.08	-	-	-	-	0.08
	0.30	-	-	-	-	0.30
周靜宜 ⁽²⁾⁽⁷⁾⁽⁸⁾	0.39	-	-	-	-	0.39
蒞紀倫 ⁽⁷⁾⁽⁸⁾⁽⁹⁾	0.02	-	-	-	-	0.02
斐歷嘉道理 ⁽⁷⁾	0.22	-	-	-	-	0.22
梁劉柔芬 ⁽¹⁾⁽⁷⁾	0.25	-	-	-	-	0.25
戴保羅 ⁽¹⁾⁽⁷⁾⁽⁸⁾						
本公司支付	0.37	-	-	-	-	0.37
長江基建支付	0.20	-	-	-	-	0.20
	0.57	-	-	-	-	0.57
詹靖翎 ⁽⁴⁾⁽⁷⁾⁽⁸⁾⁽¹⁰⁾	0.39	-	-	-	-	0.39
黃桂林 ⁽²⁾⁽⁷⁾⁽⁸⁾	0.41	-	-	-	-	0.41
王葛鳴 ⁽¹¹⁾	0.15	-	-	-	-	0.15
總額：	5.66	61.72	353.20	3.15	-	423.73

附註：

- (1) 提名委員會成員。
- (2) 薪酬委員會成員。
- (3) 此等董事於擔任董事期間自本公司上市附屬公司收取並已支付予本公司之董事袍金並不包括在上述數額內。
- (4) 可持續發展委員會成員。
- (5) 於2024年4月1日獲委任。
- (6) 非執行董事。
- (7) 獨立非執行董事。本公司獨立非執行董事之酬金總額為港幣2,400,000元(2023年為港幣2,150,000元)。
- (8) 審核委員會成員。
- (9) 於2024年12月13日獲委任。
- (10) 於2024年1月2日獲委任。
- (11) 前獨立非執行董事兼提名委員會、薪酬委員會及可持續發展委員會成員。自2024年5月23日起退任。

於年內支付予高層管理人員之薪酬按等級詳列如下：

薪酬等級	人數
港幣 11,000,000 元至港幣 20,000,000 元	1
港幣 21,000,000 元至港幣 25,000,000 元	3
港幣 26,000,000 元至港幣 30,000,000 元	2
港幣 31,000,000 元至港幣 50,000,000 元	1
港幣 51,000,000 元至港幣 80,000,000 元	1

與股東及其他利益相關人士之關係

為貼近利益相關人士不斷變化之期望，本集團於全年高度重視並積極促進投資者關係以及與投資界人士之建設性對話。本公司設有不同之溝通及參與渠道。

本集團透過其執行董事、集團公司事務部、集團投資者關係部與集團公司秘書部定期之簡報會、網上直播、電話會議與簡報，聯繫及回應投資界人士(包括股東、分析員與傳媒)索取資訊之要求及查詢。於2024年，本公司透過視像會議、電話會議、小組及個別一對一會面及路演，與機構投資者及分析員進行超過250次會議，並加強著重可持續發展策略及優先事項。

董事會亦透過刊發通告、公告、通函、中期報告與年報，致力為股東提供有關本集團清晰及全面之資訊。本公司之組織章程大綱及細則已刊載於本公司與香港交易所之網站。此外，股東與利益相關人士亦可登入本公司網站「投資者資訊」分頁取得有關本集團多方面之資訊，包括本公司發佈公司通訊之安排以及要求收取公司通訊印刷本之詳情。本公司網站亦設有企業管治專欄。本報告以及企業管治政策及常規可於此專欄查閱並作定期更新。網站亦設有更詳細之可持續發展專欄，載列有關可持續發展之更多資料及可持續發展政策。

本公司股東週年大會及其他股東大會為其中一個與股東溝通並讓股東參與會議之主要渠道。股東大會為股東提供發表意見並與董事會及若干高層管理人員會面之機會。股東大會上之問答環節加強本公司股東與董事會成員及管理層之間的建設性溝通。

企業管治報告

本集團鼓勵股東親身、透過電子設施出席，或如未能親身出席則可委派代表參與本公司之股東大會。根據本公司之組織章程細則，持有附帶本公司股東大會表決權之本公司繳足股本不少於十分之一之任何兩名或以上股東（或一名為認可結算所之股東或其代理人），擁有權利要求召開股東大會並提出議程以供股東考慮，而股東只須將召開有關股東大會並由相關股東簽署之書面要求連同召開大會之目的，送遞本公司於香港之主要辦事處。董事會將於送遞要求之日起計21天內召開大會，並於其後21天內舉行。

股東大會上所有重要之決議案均以按股數表決方式進行投票。投票由公司秘書安排進行，並由本公司之香港股份過戶登記處監票，而投票結果則於本公司與香港交易所之網站刊載。此外，股東與利益相關人士亦可瀏覽本公司網站定期更新之本集團財務、商業與其他資料。

本公司於2024年舉行兩次股東大會，即在九龍海逸君綽酒店以混合會議方式（股東可親身或以電子設施參與，亦可透過網上平台投票）而分別於2024年5月23日舉行之2024年股東週年大會及於2024年10月17日舉行之股東特別大會。全體董事及羅兵咸均有出席2024年股東週年大會及股東特別大會。包括董事會、審核委員會、提名委員會、薪酬委員會及可持續發展委員會各自之主席，亦有出席2024年股東週年大會及股東特別大會。本集團要求及鼓勵董事出席股東大會。

每項重要事項均於2024年股東週年大會及股東特別大會上獨立提呈決議案，並於本公司日期為2024年5月23日及2024年10月17日之公告內披露，投票贊成該等決議案之百分比如下：

於2024年股東週年大會上提呈之普通決議案

投票百分比

1	接納截至2023年12月31日止年度之經審核財務報表、董事會報告及獨立核數師報告	99.9701%
2	宣派末期股息	99.9997%
3(a)	重選李澤鉅先生為董事	82.9654%
3(b)	重選黎啟明先生為董事	94.6415%
3(c)	重選葉德銓先生為董事	73.6616%
3(d)	重選甄達安先生為董事	75.0851%
3(e)	重選周靜宜女士為董事	99.1539%
3(f)	重選周胡慕芳女士為董事	73.7671%
3(g)	重選麥理思先生為董事	71.0935%
3(h)	重選詹婧翎女士為董事	66.2928%
4	續聘羅兵咸永道會計師事務所為獨立核數師並授權董事釐定核數師之酬金	99.3972%
5(1)	授予董事一般性授權發行本公司額外股份	95.7094%
5(2)	授予董事一般性授權購回本公司股份	99.8038%

於股東特別大會上提呈之普通決議案

投票百分比

批准(a)根據本公司、Brilliant Design (BVI) Limited (前稱Brilliant Design Limited)、CK Hutchison Group Telecom Holdings Limited、Vodafone International Operations Limited、Vodafone Group Plc及Vodafone UK Trading Holdings Limited之間於2023年6月14日訂立之注入協議項下擬進行之交易及步驟；(b)Brilliant Design (BVI) Limited向Vodafone International Operations Limited授出V認購選擇權(包括但不限於根據行使V認購選擇權而擬進行之交易)；(c)於H第一項二級認購選擇權及H第二項二級認購選擇權各自之行使價分別不超過92億5,700萬英鎊及181億5,000萬英鎊之規限下，行使各自之H第一項二級認購選擇權及/或H第二項二級認購選擇權(視情況而定)；及(d)行使H認沽選擇權；以及本公司及/或其附屬公司根據或附帶於該等交易而採取或將採取之一切行動	99.9815%
--	----------

據此，所有向股東提呈之決議案均於2024年股東週年大會及股東特別大會上獲得通過。投票表決之結果已於本公司及香港交易所之網站刊載。

本年報之「股東資訊」載有關於本公司之其他公司資料，其中包括2025年重要企業活動日期及於2024年12月31日之公眾持股市值。

本集團努力提高透明度與促進投資者關係，並且十分重視股東及其他利益相關人士對此方面之回應。如欲向董事會或本公司提出意見與建議，歡迎來函香港皇后大道中2號長江集團中心48樓或發電郵至 cosec@ckh.com.hk 予公司秘書。機構投資者及分析員可透過來函香港皇后大道中2號長江集團中心47樓或發電郵至 ir@ckh.com.hk 聯絡本公司之集團投資者關係部。本公司亦設立專屬電郵地址 (sustainability@ckh.com.hk)，供利益相關人士就可持續發展報告及可持續發展事項提供回應及建議。董事會不時收到公司秘書、集團投資者關係部總監以及集團可持續發展主管有關股東及投資者所提出之重點問題之最新資訊。於發展及制訂本集團策略時，董事會將考慮該等重點問題，並顧及股東及利益相關人士之反饋（就本集團對可持續發展議題接觸廣泛利益相關人士所作出之努力，請參閱本報告第120頁）。

股東通訊政策

審核委員會負責定期審視股東通訊政策之現行法規及其他要求之有效性與合規性。於2024年2月，此政策已就以電子方式向股東發佈本公司之公司通訊安排作出更新。於2025年1月，審核委員會檢討此政策，並認為此政策於2024年內行之有效（請參閱本報告第99頁）。

股息政策

董事會採納本公司之股息政策，並致力維持最佳之資本結構及投資級別信貸評級。此政策旨在為股東提供回報，同時確保本公司具備充足之資本資源可供實現業務增長及把握投資機會。董事會將因應業務狀況、市場機遇及為維持本公司穩健之投資級別信貸評級等因素，致力提供與改善本公司盈利及達致長期增長之目標相符之可持續股息。董事會所作之股息決定均符合本公司股息政策。

可持續發展

可持續發展管治

本集團之可持續發展管治架構涵蓋本集團所有層面，包括董事會、可持續發展委員會、審核委員會、可持續發展工作小組、歐洲工作小組、管治工作小組與網絡安全工作小組以及包含所有可持續發展職能之核心業務，為發展及履行本集團之可持續發展承諾提供穩固基礎。

董事會層面之可持續發展委員會由集團聯席董事總經理兼集團財務董事陸法蘭先生擔任主席，成員為執行董事兼公司秘書施熙德女士及獨立非執行董事詹婧翎女士（於2024年5月23日獲委任）。王葛鳴博士自2024年5月23日起退任董事會後不再擔任可持續發展委員會成員。

可持續發展委員會之職責為就本集團可持續發展目的、策略、重點優次、措施及目標向董事會提出建議。其監督、檢討與評估本集團就促進可持續發展重點與目標所採取之行動，包括與本集團各業務部門協調，並確保營運與實務符合相關優先事項與目標。可持續發展委員會亦審閱及向董事會匯報可持續發展之風險與機會，監察及評估可影響本集團業務運作及表現之可持續發展新事宜及趨勢。此外，其考慮本公司之可持續發展計劃對其利益相關人士（包括僱員、股東、投資者、客戶、業務夥伴、供應商、政府及監管機構、營運所在地社區、非政府組織與環境）之影響，並評價及向董事會匯報本公司就可持續發展表現所發出之公眾傳訊、披露與刊物。於必要時，董事會授權該委員會就其職權範圍內之事項取得獨立專業意見。

企業管治報告

可持續發展委員會於2024年舉行兩次會議，出席率為100%。

成員	出席次數/ 合資格出席次數
陸法蘭(主席)	2/2
施熙德	2/2
詹靖翎 ⁽¹⁾	1/1
王葛鳴 ⁽²⁾	1/1

附註：

(1) 於2024年5月23日獲委任為成員。

(2) 自2024年5月23日起退任董事會後不再擔任成員。

於2024年，可持續發展委員會檢討並批准於2024年4月刊發之2023年可持續發展報告。可持續發展委員會亦接獲集團可持續發展主管有關歐洲可持續發展進程之最新資訊，以及有關以下各項之匯報：(i)即將刊發之2024年可持續發展報告；(ii)香港交易所之最新環境、社會及管治資料披露要求；(iii)有關各環境、社會及管治評級機構作出之環境、社會及管治/可持續發展評級，以及相關事項之情況說明；及(iv)有關利益相關人士期望及關注之情況說明。

在2025年3月之會議上，可持續發展委員會回顧並建議董事會批准2024年可持續發展報告，此報告將與本年報一併刊發。委員會採納全新之員工多元化政策，並建議董事會批准。可持續發展委員會亦收到歐洲可持續發展工作小組提供之最新資訊及有關本集團去年就多項可持續發展調查所取得評級之情況說明。

可持續發展委員會於2024年3月進行之2023年年度檢討、2024年7月進行之2024年中期檢討及2025年3月進行之2024年年度檢討中，檢視本集團可持續發展表現及報告職能之資源充足性、員工資歷及經驗、培訓計劃及預算，並認為結果令其滿意。

可持續發展工作小組向可持續發展委員會提供協助，此小組由兩名執行董事擔任聯席主席，其他成員包括對本集團重大可持續發展事項有影響力之主要部門的高級行政人員。

透過每半年所有業務部門正式檢視其各自之重大可持續發展風險，並向高層管理人員匯報如何管理該等風險之計劃，以作為半年一次檢討風險管理與內部監控系統之一部分，將可持續發展融入本集團之風險管理方針內。作為可持續發展管治不可或缺的一環，此等自行評估結果須經內部審核，然後每半年提交予集團聯席董事總經理兼集團財務董事，再分別由審核委員會與可持續發展委員會審閱及批核。

可持續發展框架

本集團之整體可持續發展方針與重點建基於四大支柱，分別為環境、社會、管治及可持續營商模式與創新，其中第四大支柱強調將可持續發展融入本集團業務策略之重要性，以及可持續發展帶來之商機。集團層面之框架包括八項目標並伸延至所有核心業務，旨在補足而非取代業務部門層面之策略。該等策略應根據經營所在之行業及地域，時刻致力於解決各自之重大可持續發展問題。

每一支柱均獲得集團政策、本集團領導層與各核心業務部門共同努力之支持。本集團將繼續評估、更新及完善其可持續發展政策，以確保其系統、程序、準則及常規有助實現本集團之可持續發展目標，而此等目標亦會不斷演變以反映可持續發展之新趨勢。該等政策刊載於本公司網站(https://www.ckh.com.hk/tc/esg/esg_policies.php)「可持續發展政策」一節。該等政策與本報告前文所述之管治政策共同構成本集團可持續發展管治框架之基礎。

進展

除以下可持續發展之進展摘要外，本集團之獨立可持續發展報告將聯同本年報刊發，提供更多有關本集團可持續發展措施、所作出之努力及成就的詳情。

於2024年內，本集團致力加快落實其減碳策略，專注於達致科學碳目標、淨零路徑及範圍3足跡，詳細資訊請參閱可持續發展報告。

本集團之核心業務已設定減排目標並已制訂廣泛行動計劃，並已決定於2035年前將全集團內溫室氣體範圍1及2之排放量較2020年基線減少50%，以及致力長遠追求於2050年前整個價值鏈之淨零碳排放。此目標乃基於旗下各項核心業務近年來為制定進取之目標所作出之莫大努力而訂定，有關目標亦得到廣泛計劃之支持。

作為使本集團之氣候行動策略之發展及匯報與領先實務框架保持一致之持續工作的一部分，本公司採用氣候相關財務披露小組(TCFD)之建議，為本集團之氣候相關管治、策略、風險管理及指標和目標提供更詳細之指引。儘管CK Hutchison Group Telecom亦於2023年刊發其首份TCFD報告，長江基建及3英國亦已完成其本身之氣候情景分析評估，努力遵守TCFD之建議。此流程有助各個部門識別氣候相關風險及機遇，協助評估對其業務之潛在財務影響。

本集團將可持續發展列為優先事項，不僅因其所帶來之風險，此亦為本集團之增長機會。於2024年全年，本集團之核心業務繼續投資於創新及科技，藉以創造競爭優勢及為未來業務作好準備：

- 港口部門已實施多項減碳措施，如應用強制性《設備電動化指令》及現場可再生能源發電，確保根據建議時間表完成溫室氣體減排路線圖及淨零目標。
- 零售部門繼續在整個部門範圍內擴展其低碳車隊，中國屈臣氏在此方面表現卓越，其在北京、上海、廣州、深圳、天津、重慶及廈門等城市，所有倉庫至門店之配送逾80%由電動車完成。此外，此部門一直在選定市場透過能源屬性證書購買可再生能源，在中國內地、香港、菲律賓、馬來西亞、泰國、土耳其及印尼透過能源屬性證書購買超過580吉瓦時之可再生能源，為本集團之減排目標作出正面貢獻。
- 基建部門於2024年收購多項可再生能源資產，例如於英國營運之陸上風電場組合UK Renewables Energy，以及英國可再生能源組合Powerlink Renewable Assets。
- 隨著CK Hutchison Group Telecom增加其對所採購可再生電力之供應，並持續投資於其營運能源效率，電訊部門已憑藉技術解決方案及採購可再生能源，實現令人鼓舞之成果。所有營運業務繼續透過實施網絡優化設備功能、虛擬化核心網絡及網絡服務以及優化數據中心(包括透過使用人工智能)，投資於能源效率措施。

企業管治報告

利益相關人士參與

於2024年全年，本集團繼續努力與不同利益相關人士保持聯繫。鑑於本集團擁有多元化業務並於約50個國家/市場經營，因此於制訂業務決策及考慮相關之潛在可持續性影響時，必須與各行業及各個地理管轄區之主要利益相關人士保持密切對話。本公司深明可持續發展表現已成為影響投資者作出重要投資決策之因素，為此本公司正竭力就本集團最大投資者認為最重要之可持續發展議題與投資者進行聯繫，並與環境、社會及管治評級機構合作。為彰顯此項努力，本集團繼續與各環境、社會及管治評級機構如摩根士丹利資本國際(MSCI)保持接觸；而本公司於Sustainalytics之評級維持在「中等」環境、社會及管治風險評級。本集團亦首次參與CDP(前稱碳披露項目)調查，並於氣候部分獲得B評級(請參閱本報告第115頁至第117頁之「與股東及其他利益相關人士之關係」)。

本集團力求透過具競爭力之薪酬方案、持續專業培訓及安全共融之工作環境，成為理想僱主。作為人才發展的一部分，本集團為所有職級之僱員提供每月內部培訓及外間培訓課程及計劃，內容涵蓋廣泛課題，包括技能發展培訓、軟技巧培訓以及康健計劃。此外，集團公司亦與教育及專業機構合作以激勵、培訓和指導年輕一代加入本集團開拓職業生涯。本集團致力提供一個對種族、民族、性別、信仰、宗教、年齡、殘疾、性取向或立場均一視同仁之工作環境。

本集團亦致力於員工之整體福祉，確保各部門之整體健康、安全和表現獲密切關注，並制訂符合ISO 45001等國際標準之政策，為營運提供指引。除每年作內部評估外，本集團亦委聘外部機構進行安全審核，以保障員工之安全。多元共融是集團致力關注之議題之一，集團在此領域之卓越表現亦廣受認可。例如，3奧地利、3香港、3瑞典及Wind Tre均獲得國家或地區認可為當地最佳僱主之一。3愛爾蘭亦榮獲2024年「多元化投資者金獎(Investors in Diversity Gold)」，而UK Power Networks則獲倫敦之Women in Green Business Awards頒發「年度多元共融策略(Diversity and Inclusion Strategy of the Year)」殊榮。屈臣氏集團亦宣佈成為首家簽署聯合國促進性別平等和增強婦女權能署《婦女賦權原則》之保健及美容產品零售商，展示集團對多元化工作環境之整體投入。

遵守法律及法規

本集團經營之許多業務均受到高度監管，因此須仔細分析和監察不同監管架構，以相應制訂及更新內部政策。本集團舉辦特訂工作坊，以加深對本集團內部監控及合規程序之認知及了解。此外，本集團亦定期提供商業道德操守進修課程。集團公司之間在適當情況下會分享最佳慣例，以互相激發新意念及交流技術訣竅。此外，集團管理服務部負責評估本集團之可持續發展實務以及相關規管合規情況。

本公司於年內並未獲悉在僱傭、職業健康及安全或勞工標準、產品責任、反貪污、空氣和水排放以及廢棄物產生方面可能對本集團有重大影響之任何違反法律及法規事件(有關本集團遵守對其有重大影響之相關法律及法規之詳情，請參閱本報告第105頁)。

承董事會命

執行董事兼公司秘書

施熙德

香港，2025年3月20日