

# 香港公司管治約章

由香港上市公司商會及香港浸會大學公司管治與金融政策研究中心

聯合製訂

支持機構：



SECURITIES AND  
FUTURES COMMISSION  
證券及期貨事務監察委員會



## A. 一般原則及承諾

1. 本約章涵蓋公司管治的重要層面並突顯良好公司管治的原則和核心價值。本約章鼓勵機構認識公司管治的重要，並採納約章包含之原則、價值和冀望。本約章同時反映董事會承諾監察本身及管理層在制定政策和執行決策時之有效性，以提高企業的長遠價值。
2. 我們認為公司管治是一套體系或制度安排，就公司各主要（內部）利益相關者及決策人（即股東、董事會及執行管理層）的權利及責任清楚劃分；透過設立制度及機制鼓勵或監控董事會及執行管理層，以優化公司價值及協調不同利益相關者的權益。
3. 我們相信，良好的公司管治對公司、金融市場和經濟的健康及長期可持續發展至關重要。它是公司對其利益相關者表明履行責任之承諾的一個主要部份。我們相信，長遠而言，良好的公司管治將產生切實的效益。另一方面，不良的公司管治將影響全體利益相關者對我們的看法，而代價將會十分明顯而沉重。
4. 我們自願承諾遵守高於法規要求的公司管治標準。我們接受公司管治背後的原則及價值，並避免按章辦事的被動態度。我們不斷尋求公司管治的改善與創新。我們重視公司管治的精神與實質，而非外在潮流或形式。
5. 雖然我們認同良好公司管治的核心價值和精神，我們了解到並非每一項公司管治舉措均適用於所有公司，因為各公司處於不同的發展階段。因此各公司在採納具體的公司管治舉措之前得審慎評估其成本效益。
6. 透過簽署本約章，我們公司同意遵守當中體現的核心價值和精神，並將該等核心價值和精神視為公司管治發展道路上的基石。

## B. 具體原則及承諾

承諾	具體措施
7. 在機構內以身作則支持公司管治的精神及採納適當的公司架構和政策。	作為公司的領導者，我們以身作則，展示良好的公司管治行為，教育員工了解其重要性並提供輔導。我們建立必需的基礎架構並培養一種有利於提高誠信、公平、透明度、問責及負責的健康公司文化。
8. 保護股東的權益並公平對待所有股東。	我們認為所有股東具有平等權利。我們將盡最大努力與股東溝通及為他們出席股東週年大會、並在會上提出議項、提問、表達觀點、投票及委任代表提供方便。控股股東（如有）不得犧牲公司或少數股東的利益，而作出任何只有益於其本身的決定。
9. 不僅實現股東期望，而且實現道德、社會、環境及人類價值。	我們相信，我們為提高財務表現及股東利益所作的努力與我們對其他利益相關者（包括僱員、客戶、供應商及普通大眾）的需求及福祉的關心並無衝突。我們不斷與不同的利益相關者溝通及密切合作，以確保公司對他們的需求及顧慮作出回應。
10. 確保董事會擁有有效的組成及結構。	我們物色合適人選擔任董事會成員，該等人士具承擔、有責任感、有能力及具獨立性。我們亦制定清晰的提名、選舉、委任、續任及評估程序。我們為董事提供有效的引導及培訓、資源支援、所需資訊，以及合理和與表現掛鈎的酬金。
11. 我們授權董事會為公司設定策略方向並監控公司表現、風險及機遇。	董事會透過設立高效的委員會及建立有效的問責機制授權及分配責任。董事會及其各委員會分工合理，並具有明確的職責及目的，以及可衡量的表現目標，共同為公司的整體利益作出貢獻。我們尋求在董事的遵從職責及表現職責之間找到最佳平衡。

<p>12. 董事會將<b>監督其掌握資訊的程序、財務報告之制定，以及公司披露之水平及透明度。</b></p>	<p>董事會將就重要的公司政策及決策與股東及其他利益相關者溝通及向他們報告，並與執行管理層密切合作，以確保財務及其他公司資料的披露均相關、準確、完整及適時。</p>
<p>13. 董事會將透過適當的監控制度、審核程序、行為指引及員工培訓以<b>維持商業道德及誠信。</b></p>	<p>董事會將監督其內部監控制度、風險管理系統以及內外審核程序的設計及有效性，藉以最大程度地減少出現欺詐、貪污及其他不當行為的可能性。董事會亦制定與公司股份交易（內幕交易）、關連交易、饋贈及款待、使用（濫用）公司財產、利益衝突及反貪污和賄賂有關的行為守則、指引及政策。</p>
<p>14. 我們<b>清楚界定行政管理層的職責並要求他們對董事會負責。</b></p>	<p>董事會將制定政策，以指導行政管理層的物色、遴選、輔導、監控、評估、挽留及薪酬，並確保行政總裁的連續性及繼任計劃保持有效。在保持適當獨立性的同時，我們將推動董事會與管理層之間互動及互信的文化。</p>

## 承諾聲明

姓名：(先生/女士/小姐/博士) \_\_\_\_\_ 簽署： \_\_\_\_\_

職位： \_\_\_\_\_ 日期： \_\_\_\_\_

電話： \_\_\_\_\_ 傳真： \_\_\_\_\_ 電郵： \_\_\_\_\_

公司：(中文) \_\_\_\_\_

(英文) \_\_\_\_\_ 股票代號： \_\_\_\_\_

地址： \_\_\_\_\_

請簽署並將本承諾書交回：

**香港上市公司商會**

香港灣仔皇后大道東 183 號合和中心 21 樓 2102 室

電話：(852) 2970 0886 傳真：(852) 2970 0555 電郵：info@chklc.org