企業管治

有效的管治框架

保持優異的管治標準

提升企業管治水平

集團經營全港最大規模的專營公共巴士服務，每日載客量接近300萬人次。我們除了為股東爭取最佳利益，更接受公眾監察以及向整體社會負責。在這方面，集團致力維持最高水平的企業管治水平，要求每名員工和董事恪守一套完善的政策、程序和守則，並秉持以誠為本的企業文化。

多年來，集團透過以下措施致力維持和強化優質的企業管治：

- 確保企業決策程序、內部稽核及控制、資料披露以及與股東溝通均符合良好管理實務的要求，並充分遵守監管標準；
- 建立以誠為本的企業文化，讓所有員工及董事了解他們對集團成功發展所能發揮的重要作用，以及他們恪守誠信對整個機構的關鍵影響；及
- 自1999年起通過ISO認證而採納國際認可的質量標準，在日常運作中全面建立深厚的優質管理文化，從而提升集團的整體表現和價值。

董事會

公司董事會由17名董事（其簡介載於本年報第74頁至第79頁）組成，其中四名為獨立非執行董事。董事會通常每月開會一次，以商討和議決重大的企業、策略及營運事宜，同時評估主要的投資機會。除了獨立非執行董事外，董事會還有八名董事並無參與集團的日常管理工作，因此能在決策過程中對管理事務作出客觀的分析。

董事會負責為集團提供指引，並致力提高公司股份的價值。每位董事各司其職，而且深明本身的責任是以誠信的態度為集團爭取最佳利益。除了向股東負責，董事還須管理和監察集團與顧客、債權人、社區和香港特區政府的關係。

為股東創優增值

公司全資附屬公司 — 九巴和龍運的董事會各由19名董事組成，包括本公司的17名董事及兩名由香港特區政府委任的董事。現時，這兩名政府委任的董事為運輸署署長和環境運輸及工務局副秘書長。

董事委員會

董事會設有三個委員會，包括執行委員會、審核委員會和薪酬委員會，以肩負監察公司不同事務的重要角色。

執行委員會

執行委員會是由包括董事長在內的五名董事組成，他們每月與高層管理人員舉行會議一次，商討與集團現有業務及投資機會有關的財務、營運及策略事宜，並向董事會匯報。

審核委員會

集團之審核委員會由三名非執行董事所組成，其中兩名為獨立非執行董事。審核委員會按需要舉行會議，與高層管理人員檢討集團所採取的會計原則和實務、財務報告之準確性和公平性，以及內部和外部審核工作的範疇。審核委員會亦檢討集團內部監控程序和常規的成效。於2003年內，審核委員會共舉行了兩次會議。在每次會議後，審核委員會主席均向董事會遞交報告，並簡報重要事項。

薪酬委員會

集團之薪酬委員會於2003年12月成立，由三名非執行董事組成，其中兩名為獨立非執行董事。薪酬委員會為公司及其附屬公司的董事和員工制訂薪酬政策，包括為個別執行董事的聘用條款、薪酬及退休福利訂立指引。薪酬委員會還釐定發出員工表現獎賞的適當準則，並檢討人力資源相關政策和向董事會提出有關建議。薪酬委員會於2004年2月舉行了一次會議，以檢討集團的薪酬架構，包括2003年度的董事酬金。

內部稽核

稽核部主管直接向董事長和審核委員會匯報，其職責是監督，並定期及按需要對集團的財務及營運程序及常規進行全面的審核和檢討。

稽核部主管亦負責確保集團的營運程序和常規符合 ISO 9001 : 2000和ISO 14001 : 1996的有關規定。在致力達到ISO標準的過程中，員工深切體會到質量和誠信的重要性，從而提升集團的整體質素和表現。

提升對股東的價值

集團在經營業務的過程中，貫徹最高水平的企業管治，並以專業、公開及有系統的方式落實企業決策程序，藉此加強投資者對本集團的管理及內部監控之信心，從而提升集團對股東的價值。