

企業管治報告書

企業管治常規

中國雨潤食品集團有限公司(「雨潤食品」或「本公司」)為保障全體股東權益及提升企業價值和問責，一直努力恪守奉行嚴謹之企業管治。除有短期偏離守則條文A.5.4外(詳情已於本公司二零零五年年報及截至二零零六年六月三十日止中期報告內披露)，本公司自二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日期間(「回顧年度」)一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四企業管治常規守則(「企業管治守則」)所載之適用守則條文。以下簡述本公司在回顧年度的企業管治常規概況。

董事之證券交易

本公司已採納載於上市規則附錄十有關上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為本公司董事(「董事」)買賣證券之標準守則。經向所有董事作出特定查詢後，各董事已向本公司確認在回顧年度，一直遵守標準守則的規定。

董事會

本公司董事會(「董事會」)目前由五名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成，負起領導管理層的重要職能。本公司之執行董事在食品行業具有豐富經驗，而本公司之非執行董事在其各自的專業領域均有卓越的表現。董事會具有多元的背景及專業知識，作為一團隊為本集團提供各方面的核心才能如食品行業、技術支援、以客為本管理經驗，以及在財務、會計、業務、管理之經驗。董事會成員之簡歷載於本年報第17頁至18頁。

本公司董事會主席為祝義才先生，首席執行官則為祝義亮先生。董事會主席及首席執行官之職務由不同人士擔任，使董事會運作及本集團日常業務管理得以有效區分。

在主席之領導下，董事會負責批准及監察本集團的整體策略及政策、批准年度預算及業務計劃、評估集團表現，以及監督管理層的工作。主席其中一項主要職能為領導董事會，確保董事會以符合本集團最佳利益的方式行事。為方便有效管理，董事會把若干功能授權予不同的董事會委員會，它們為審核委員會、薪酬委員會及提名委員會。每個董事會委員會均依據清楚界定的書面職權範圍運作。董事會委員會的主席在會議後會把會議結果向董事會報告。

管理層負責集團的日常營運。首席執行官連同管理隊伍負責本集團的業務，包括實施董事會批准有關集團整體營運之政策。

董事會成員之間不存在按上市規則附錄十六而須要披露的任何關係(包括財務、業務、家屬及其他重大／相關關係)。

企業管治報告書

董事會在二零零六年舉行了八次會議，以下為每名董事在回顧年度之出席情況：

	董事會委員會			
	董事會 (會議總數：8)	審核委員會 (會議總數：4)	薪酬委員會 (會議總數：1)	提名委員會 (會議總數：2)
	出席次數			
執行董事				
祝義才先生(主席)	8/8	不適用	1/1	2/2
祝義亮先生(首席執行官)	8/8	不適用	不適用	不適用
張原飛先生(首席運營官)	8/8	不適用	不適用	不適用
馮寬德先生	8/8	不適用	不適用	不適用
葛玉琪先生	8/8	不適用	不適用	不適用
非執行董事				
焦樹閣先生	8/8	2/2 ⁽²⁾	不適用	不適用
劉依蘭小姐	8/8	不適用	不適用	不適用
獨立非執行董事				
鄭學益教授	8/8	不適用	不適用	不適用
康 洵先生	8/8	4/4	1/1	2/2
高 輝先生	8/8	4/4	1/1	2/2
已辭任之董事				
畢國祥先生 ⁽¹⁾	7/8	不適用	不適用	不適用
許尚威先生	3/3 ⁽²⁾	2/2 ⁽²⁾	不適用	不適用
許懿尹小姐	不適用 ⁽³⁾	不適用 ⁽³⁾	不適用	不適用

附註：

- (1) 畢國祥先生於二零零七年四月十二日辭任本公司執行董事及首席執行官，祝義亮先生及張原飛先生於同日分別獲委任為本公司之首席執行官及首席運營官。
- (2) 在回顧年度內服務期間之出席次數。
- (3) 許懿尹小姐於二零零六年二月十五日辭任為非執行董事。由於在許懿尹小姐辭任前沒有舉行董事會會議，所以沒有出席紀錄。

主席須確保董事會有效運作及履行應有職責，並就各項重要及適當事務進行有效率及適時之討論。主席已委派公司秘書負責擬定每次董事會之議程，並確保所有董事獲簡報各項在董事會會議上將要討論的問題，並適時獲得足夠及準確的資料。非執行董事亦會被邀請到本集團之營運地點作實地視察，使他們能對本集團之業務及運作有更深的認識。

本公司非執行董事以固定任期委任，惟不超過三年，並需根據本公司細則於股東週年大會上輪席告退並重選連任。

董事會已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條規定確認彼等在回顧年度內獨立性之確認函。

董事及高層管理人員薪酬

本公司成立了薪酬委員會（「薪酬委員會」），其現時成員包括兩位獨立非執行董事康洹先生（薪酬委員會主席）及高輝先生，以及本公司主席祝義才先生。於回顧年度，本公司舉行了一次薪酬委員會會議以就本公司董事及高層管理人員之薪酬待遇作出檢討。所有薪酬委員會成員均有出席會議，出席率為100%。

薪酬委員會之主要職責包括就本公司董事及高層管理人員之薪酬政策及架構向董事會作出建議，並參照本集團之企業目標，檢討全體執行董事及高層管理人員之特定薪酬待遇。

薪酬委員會須就本公司董事及高層管理人員之薪酬建議諮詢本公司主席。本公司董事及高層管理人員之薪酬待遇由兩個主要部份組成，即固定薪金及非固定獎勵金。固定薪金包括工資、退休福利計劃供款及其他福利，以上均根據同業水平及市場環境而釐定；非固定部分包括花紅及根據本公司購股權計劃下授出之購股權，屬於按表現而釐定及在達到由董事會不時釐定之企業及個人表現指標而授出。

董事之提名

本公司已成立提名委員會（「提名委員會」），其現時成員包括兩位獨立非執行董事康洹先生（提名委員會主席）及高輝先生，以及本公司主席祝義才先生。於回顧年度，提名委員會舉行了兩次會議，以檢討本公司董事會的架構、人數及組成；考慮非執行董事之辭任及委任；評核獨立非執行董事的獨立性；及就需在股東週年大會上告退及重選的董事提出建議。所有提名委員會成員均有出席會議，出席率為100%。

提名委員會之主要職責包括定期檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗），並就任何擬作出的變動向董事會提出建議；物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提出意見；評估獨立非執行董事的獨立性；就董事及高層管理人員繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議。

提名委員會採用若干準則及程序以挑選及推薦董事會候選人，有關標準主要包括董事人選的專業背景，尤其是在本集團行業的經驗，並參考管理層及其他有識之士的推薦。提名委員會在選出最後人選名單後，再由董事會作最終批准。

企業管治報告書

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「審核委員會」），現時成員包括兩位獨立非執行董事高輝先生（審核委員會主席）和康涸先生，以及一位非執行董事焦樹閣先生。許尚威先生於二零零六年八月十六日辭任為本公司董事，並終止為委員會成員，其空缺自當日起由焦樹閣先生填補。審核委員會在回顧年度之主要職責包括監管本集團之財務申報、風險管理及評核內部監控及審計過程。

於回顧年度，審核委員會舉行了四次會議，所有審核委員會成員均有出席會議，出席率為100%。外聘核數師、監控本集團財務功能之執行董事、財務部及內審部之管理人員均在出席該等會議，以解答審核委員會提出之問題。審核委員會在回顧年度之主要工作包括：

- 審閱本集團年度及中期財務報表，並提交董事會批准；
- 審閱會計標準之發展及其對本集團之影響；
- 審閱外聘核數師致管理層建議書並確保管理層對其作出及時回應；
- 檢討外聘核數師向本集團提供非核數服務之獨立性，及批准外聘核數師的薪酬及聘用條款；
- 就外聘核數師的重新委任提供建議；
- 檢討本集團財務監控、內部監控及風險管理制度；
- 審核本集團之持續關連交易；及
- 與本集團之內審部合作以進行內審工作。

核數師酬金

截至二零零六年十二月三十一日止年度已支付或應支付予本集團外聘核數師的費用詳情如下：

提供之服務	費用
	人民幣千元
二零零六年度審核	3,269
二零零六年中期審閱	511
非核數服務	463
	<hr/>
合共：	4,243

內部監控及風險管理

董事會承認其有責任保持一健全之內部監控系統以保障股東利益。本集團所訂立之內部監控制度，目的為合理地確保本集團之資產受到保障、營運管制措施在運作、業務風險獲適當管理、會計紀錄及財務資料獲妥善維持，以及(如適用)符合有關之法規和最佳作業模式。

董事會已授權審核委員會負責檢討本集團內部監控系統之有效性。審核委員會與集團內審部合作，根據由審核委員會審閱及批准之內審計劃進行內審工作。本集團之內審部由合資格及富經驗之人員主理，其把工作結果及建議糾正措施直接向審核委員會匯報。審核委員會審閱由內審部呈交之報告及與集團內部監控有關的事項，然後再由董事會每年討論及評核。

內審部在回顧年度就多個重要的內部監控層面進行檢討，包括財務監控、運作監控及合規監控方面，旨在減低本集團整體業務及營運風險。內審部識別主要風險範疇，並建立適當的監控措施及管理對策以作改善。此外，內部審計部亦建立了一套危機應變處理程序，以能在遇有任何可能導致消費者信心失落的突發事故時作出迅速及正面回應。內審部已向審核委員會呈交內審報告以作審閱，當中之結果及建議已在審核委員會及董事會上討論。

在內審部之協助下，審核委員會在回顧年度內已就本集團內部監控系統之重要監控方面包括財務監控、運作監控及合規監控以及風險管理功能作出檢討。

董事就財務報表所承擔的責任

董事確認須就編制本集團財務報表承擔有關責任。

本公司由合資格會計師監管本公司財務部，在該部門協助下，董事已確保本集團財務報表的編制符合有關法規及適用之會計準則。董事並已確保本集團財務報表根據適用之法律法規適時予以刊發。

本公司核數師就本集團財務報表所作之申報責任聲明載列於第43頁之獨立核數師報告內。

投資者關係及股東通訊

雨潤食品旨在向其股東及為在投資者提供高水平之披露及財政透明度。本公司成立了投資者關係部，專責處理投資者關係事宜。於回顧年度，本公司舉辦了兩次有關業績公佈的記者招待會、與知名基金管理公司之分析員及高層人員進行個別及小組會議、參與在中國及香港舉行之大型投資會議，並安排股東及機構投資者參觀集團位於中國的生產設施，使他們對集團生產能力有更深瞭解。我們亦透過頻密的電話會議與國際投資者保持聯繫。

企業管治報告書

雨潤食品利用多個正式溝通渠道向股東滙報公司表現，它們包括年報、中期業績報告、透過公司及聯交所網頁刊出的公佈，以及股東週年大會。我們網站www.yurun.com.hk上載業績公佈的話音廣播，使投資者可在網上觀看整個業績公佈過程及獲取詳細簡報。我們亦定期完善及增進投資者關係網頁的內容以包括所有重要資料，如工作日志、聯交所公告、股價資料、營運數據、簡報、財務報告等。我們相信透過與投資界積極主動溝通可提升企業透明度，而公司的潛在及實際價值亦更能在市場上充分反映。