

稽核委員會報告

稽核委員會共有5名成員，全屬獨立非執行董事。方俠先生、張建東博士及李君豪先生均是會計師，在財務事宜方面具豐富經驗。他們均非香港交易及結算所有限公司（「香港交易所」）現任或前任核數師所僱用或與他們有任何聯繫。如有需要，稽核委員會會邀請外聘核數師出席其會議。

稽核委員會透過（其中包括）審閱涉及集團所採納會計原則及實務準則的任何事宜，以及討論核數及內部監控事宜、資訊系統及財務匯報等事宜，來協助董事會履行其監督的職責。稽核委員會每年最少開會四次，先行審閱稽核報告、集團稽核進展、內部監控事宜以及集團的中期及年度賬目等，然後才呈交並建議董事會通過批准。

稽核委員會對香港交易所的內部監控系統進行了檢討評估。有關工作由內部稽核部按照個別科部的陳述，採用世界認可的框架協助進行。總體而言，稽核委員會對香港交易所有關主要業務及營運的內部監控系統的效能感到滿意。就其所知，稽核委員會並不察覺內部監控上有何重要的失誤或弱點。

稽核委員會聯同香港交易所的外聘核數師審閱了集團截至2005年6月30日止六個月的未經審核中期賬目，此外並審閱了集團所採納的會計原則及實務準則。外聘核數師的獨立審閱報告載於第80頁。

根據此等審閱，以及經過與管理層及外聘核數師討論後，稽核委員會對香港交易所採納的會計處理方法表示贊同，並已盡力確定本報告所披露的財務資料符合適用的會計準則以及《上市規則》附錄十六。因此，稽核委員會建議董事會批准公布截至2005年6月30日止六個月的未經審核財務報表。

稽核委員會成員

施德論（主席）

方俠（副主席）

張建東

范鴻齡

李君豪

香港，2005年8月12日