

香港聯合交易所有限公司

(香港交易及結算所有限公司全資附屬公司)

本所參考編號：CRO20140620-023

致：主板上市發行人（收件人：授權代表）
創業板上市發行人（收件人：授權代表）
市場從業員

敬啟者：

《檢討企業管治守則及企業管治報告：風險管理及內部監控的諮詢文件》

我們今天刊發《檢討企業管治守則及企業管治報告：風險管理及內部監控的諮詢文件》（「《諮詢文件》」）。

《諮詢文件》就《企業管治守則》及《企業管治報告》內有關內部監控的修訂條文建議諮詢市場意見。總括來說，《諮詢文件》內的各項建議旨在：

- 強調內部監控為風險管理的重要元素；
- 清晰界定董事會、董事委員會及管理層在風險管理及內部監控的角色與職責，以提高他們的問責；
- 提升發行人風險管理及內部監控系統的披露責任，即相關的政策、程序以及每年成效檢討的詳情，以提高發行人在風險管理及內部監控方面的透明度；及
- 提升發行人內部審核的責任，以加強對發行人風險管理及內部監控系統的監察。

我們極建議閣下仔細考慮《諮詢文件》的內容，因為當中細述的事項或與閣下直接有關。

《諮詢文件》可於香港交易所網站下載：
http://www.hkex.com.hk/chi/newsconsul/mktconsul/Documents/cp201406_c.pdf。歡迎各界按《諮詢文件》所載任何一個途徑就建議修訂提交意見。諮詢問卷載於
http://www.hkex.com.hk/chi/newsconsul/mktconsul/Documents/cp201406q_c.doc。

諮詢期將於2014年8月31日結束。

香港聯合交易所有限公司
集團監管事務總監及上市科主管

戴林瀚 謹啟
2014年6月20日

香港交易及結算所有限公司
Hong Kong Exchanges and Clearing Limited