

## 乙部 諮詢問題

請在適當的方格填上「☑」號以示選擇。回答以下問題時，請按可在香港交易所網站 [https://www.hkex.com.hk/-/media/HKEX-Market/News/Market-Consultations/2016-Present/April-2021-Review-of-CG-Code-and-LR/Consultation-Paper/cp202104\\_c.pdf](https://www.hkex.com.hk/-/media/HKEX-Market/News/Market-Consultations/2016-Present/April-2021-Review-of-CG-Code-and-LR/Consultation-Paper/cp202104_c.pdf)

下載的《諮詢文件》所載的各項修訂建議表達意見。

如問卷預設的位置不敷應用，請另頁填寫。

我們鼓勵您在回答之前閱讀以下所有問題。

1. 您是否同意我們的建議，新增一項守則條文，規定發行人董事會確保公司文化與公司的目的、價值及策略一致？

是

否

請說明理由。

企業文化是公司發展的內核與根基，確定了公司發展的方式和最終歸宿。基於正確及合乎道德、國際慣例的文化理念，公司才能以最正確與合適的方式持續發展，並為所有利益相關者創造價值。

- 2(a). 您是否同意我們的建議，新增一項守則條文，規定發行人制定反貪污政策？

是

否

請說明理由。

反貪污已經成為當下企業合規管理中最重要內容。特別是近年來，受美國《反海外腐敗法》的“長臂管轄”制約，眾多公司遭受了巨額處罰。另一方面，在廉潔的競爭環境下，公司才能將資源真正用到對社會發展有益的事情上。反貪污政策可以在公司內容起到指導與約束的作用。

2(b). 您是否同意我們的建議，將一項建議最佳常規升級為守則條文，規定發行人制定舉報政策？

是

否

請說明理由。

受公司管理深度與廣度的限制，單純由相關部門/人員開展的反貪污工作可能存在“盲區”。公司需要建立更加廣泛的監督體系，而舉報機制的建立可以作為現有反貪污管理的補充，真正將公司日常運營中的廉政風險管理起來。另一方面，舉報人隱私、人身安全保護至關重要。這直接決定了舉報機制是否可以發揮實質性作用。因此，舉報政策可以明確舉報人相應的權利，以前瞻性要求確保舉報機制的順暢運作。

3. 您是否同意我們的建議，新增一項守則條文，規定發行人披露有關確保董事會可取得獨立觀點及意見的政策，並每年檢討有關政策的實施及有效性？

是

否

請提供有關的其他標準，並說明理由。

董事會作為公司的最高決策機構，應持續關注公司整體情況及利益相關者意見，以確保決策過程的全域思維和客觀性。加強相關資料的披露責任，可以推動董事會將該項工作落到實處。

4(a). 您是否同意我們就重選在任已過九年的獨立非執行董事（「連任多年的獨董」）的建議，即修訂一項現有守則條文，規定(i)經獨立股東批准，及(ii)解釋何以認為該連任多年的獨董仍保持獨立而應予重選時，額外披露所曾考量的因素、程序以及董事會或提名委員會的討論？

是

否

請說明理由。

獨立非執行董事不僅僅是對董事會的補充，更要發揮實質性的作用，包括對公司的監督並在決策過程中提出不同觀點的意見。但公司是在不斷發展的，所處的發展階段和競爭環境也是不斷變化的。因此，獨董是否“與時俱進”需要得到足夠重視。董事會不僅是“看起來”具有獨立性，更要時刻都具有獨立性。

4(b). 您是否同意我們的建議，新增一項守則條文，規定若發行人的董事會內所有獨立非執行董事均為連任多年的獨董，於下次股東周年大會應委任一名新獨立非執行董事，並於致股東通函中就每名連任多年的獨董披露其姓名及已出任該職的時間？

是

否

請說明理由。

是否委任新的獨立非執行董事不應只憑其任期，而應該有一套更加全面的評估體系，特別是對獨董“獨立性”和“專業性”進行評判，進而決定是否委任新的成員。

5. 您是否同意我們的建議，新增一項建議最佳常規，訂明發行人一般不應給予獨立非執行董事帶有績效表現相關元素的股本權益酬金（例如購股權或贈授股份），因為那或會令獨立非執行董事決策時有偏頗，影響其客觀獨立？

是

否

請說明理由。

*此項建議可以給公司更正確的提示，以降低薪酬對董事獨立性的影響。*

- 6(a). 您是否同意我們的建議，於相關《上市規則》條文的附註中強調，只有單一性別成員的董事會，不算是多元化的董事會？

是

否

請說明理由。

6(b). 您是否同意我們的建議，新增強制披露要求，規定所有上市發行人設定及披露目標數字及時間表，以在(a)董事會層面；及(b)所有僱員層面（包括高級管理層）均達到性別多元化？

是

否

請說明理由。

多元化政策不僅可以提高董事及員工的豐富度，進而提升公司決策、管理的視角全面性。另一方面，公司多元化發展對整個社會的包容發展也具有推動作用。

6(c). 您是否同意我們的建議，新增守則條文，規定董事會每年檢討其董事會多元化政策的實施及有效性？

是

否

請說明理由。

6(d). 您是否同意我們的建議，修訂相關表格，以包括董事的性別資料？

是

否

請說明理由。

7. 您是否同意將一項守則條文升級為《上市規則》條文，規定發行人須設立提名委員會，並由獨立非執行董事擔任主席，成員須以獨立非執行董事佔大多數？

是

否

請說明理由。

*是否設立提名委員會的權利可以交由公司根據自身情況而定。但公司須建立科學完善的董事提名政策、程式。*

8. 您是否同意將一項守則條文升級為強制披露要求，規定發行人必須披露其股東通訊政策（包括訂明股東可透過哪些渠道對影響發行人的各種事項表達意見，並列出公司採取了哪些步驟來徵求和了解股東和持份者的看法），並每年檢討該政策以確保其成效？

是

否

請說明理由。

9. 您是否同意我們加入一條《上市規則》條文，要求發行人於投票表決結果的公告中披露董事當日出席紀錄？

是

否

請說明理由。

10. 您是否同意我們的建議，刪除規定非執行董事的委任應有指定任期的守則條文？

是

否

請說明理由。

11. 您是否同意我們在《守則》中詳細解釋企業管治與 ESG 之間的關係：(a) 在引言部分闡明兩者之間的關係；及 (b) 在《守則》中有關風險管理的部分加入 ESG 風險的闡述？

是

否

請說明理由。

12. 您是否同意修訂《上市規則》及《ESG 指引》，規定《環境、社會及管治報告》與年報同步刊發？

是

否

請說明理由。

13. 您對諮詢文件附錄三及四所示、經重新編排的《守則》的行文措詞可有意見？可有含糊不清或預期之外的效果？

是

否

請說明理由。

14. 除了諮詢文件中提及的主題，您認為《企業管治指引信》中可以加入什麼內容而可能有助發行人實踐《守則》所述原則？

是

否

請說明理由。



15(a). 您是否同意我們所有建議（有關連任多年的獨董建議除外）的建議實施日期：2022年1月1日或之後開始的財政年度？

是

否

請說明理由。

15(b). 您是否同意我們有關連任多年的獨董建議的建議實施日期：2023年1月1日或之後開始的財政年度？

是

否

請說明理由。

- 完 -