

2018年 8月



以下卓佳公司在中國及香港提供核心服務

卓佳專業商務有限公司
卓佳證券登記有限公司
東亞卓佳諮詢(北京)有限公司

全球綜合商務、企業及投資者服務

TECH news

《企業管治守則》及相關《上市規則》的修訂 於2019年1月1日生效

香港交易及結算所有限公司（「香港交易所」）在2018年7月27日刊發其《檢討《企業管治守則》及相關《上市規則》條文》的諮詢總結（「諮詢總結」），以及有關《企業管治守則》及《企業管治報告》（「《守則》」）（分別載列於《主板上市規則》附錄十四及《GEM上市規則》附錄十五）和相關的《主板上市規則》及《GEM上市規則》（「《上市規則》」）的修訂（「規則及守則修訂」）。

規則及守則修訂將於2019年1月1日生效。

香港交易所亦刊發了《董事會及董事指引》（「《指引》」）（註），以協助董事能更有效地履行其職責。《指引》為發行人的董事會及董事提供實務建議，並列明相關《上市規則》及企業管治之原則、條文及實務常規以作相互參照。在若干情況下，《指引》列出對董事的期望。

以下是主要的規則及守則修訂概要及若干上市發行人或須採取之措施：

主要的規則及守則修訂概要		備註/ 發行人或須採取之措施
關於獨立非執行董事(“獨董”)的獨立性		
<p>《主板上市規則》 3.13(3) / 《GEM上市規則》 5.09(3)</p> <p>(《上市規則》修訂)</p>	<p>將委任向發行人提供服務的專業顧問的董事、合夥人、主事人或僱員為獨董的禁止期由一年延長至兩年。</p> <p>(現行規定：一年禁止期)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 《主板上市規則》3.13 / 《GEM上市規則》5.09 載列評估獨董的獨立性的因素（經修訂）。 • 有關在2019年1月1日生效的評估獨董獨立性的因素的修訂是否及如何適用於現任獨董，須向香港交易所作進一步澄清。 • 現任獨董可能須要釐清其任何直系家屬是否與發行人有關連（如適用），以確定其是否符合獨立性的要求。
<p>《主板上市規則》 3.13(4) / 《GEM上市規則》 5.09(4)</p> <p>(《上市規則》修訂)</p>	<p>就委任在發行人的主要業務活動擁有重大利益的獨董增設一年禁止期。</p> <p>(現行規定：沒有禁止期)</p>	
<p>《主板上市規則》 3.13附註2 / 《GEM上市規則》 5.09附註2</p> <p>(《上市規則》內的新附註)</p>	<p>在相關的《上市規則》中新增一項附註，建議在評估獨董的獨立性時，將其直系家屬納入考慮範圍。</p> <p>“直系家屬”（如《主板上市規則》14A.12(1)(a)/《GEM上市規則》20.10(1)(a) 所載的定義）包括獨董的配偶，以及獨董和其配偶的18歲以下子女或繼子女（親生或領養）。</p>	
<p>《守則》的 守則條文C.3.2</p> <p>(守則條文修訂)</p>	<p>將委任發行人的核數公司的前任合夥人為審核委員會成員的禁止期由一年延長至兩年。</p> <p>(現行規定：一年禁止期)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 如審核委員會的職權範圍有提及此項，有關職權範圍將須作出修改。 • 如對審核委員會職權範圍作出更新，經修訂的職權範圍須刊登在香港交易所及公司的網站。
<p>《守則》的 建議最佳常規A.3.3</p> <p>(新建議最佳常規)</p>	<p>鼓勵董事會在建議委任時，若有個別候任獨董相互擔任對方公司董事職務或透過參與其他公司或團體與其他董事有重大聯繫的情況下仍認為其是獨立人士，應說明原因。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 發行人就建議最佳常規作出的披露為自願性質。

主要的規則及守則修訂概要		備註/ 發行人或須採取之措施
關於獨董可付出的時間及貢獻等		
<p>《守則》的 守則條文A.2.7 (守則條文修訂)</p>	<p>要求主席應至少每年在沒有其他董事出席的情況下與獨董舉行會議。</p> <p>(現行規定：主席須在沒有執行董事出席的情況下，與非執行董事(包括獨董)舉行會議)</p>	<ul style="list-style-type: none"> 發行人應安排只有主席及獨董出席的會議。
<p>《守則》的 守則條文A.5.5 (守則條文修訂)</p>	<p>除了董事會認為應選獨董的人士屬獨立人士的原因之外，要求在載有提呈選任該名人士為獨董的決議案的致股東通函內披露以下額外資料：</p> <p>該等額外資料包括以下事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 物色該名人士的流程； 2. 該名人士可為董事會帶來的觀點與角度、技術及經驗； 3. 該名人士如何促進董事會成員多元化；及 4. 如候任獨董將出任第七家（或以上）上市公司的董事，董事會認為該名人士可投入足夠時間的原因。 <p>(現行規定：在通函內只須披露董事會認為應選為獨董的人士屬獨立人士的原因)</p>	<ul style="list-style-type: none"> 如某名獨董出任多家上市公司的董事，發行人應安排有關措施以確保該名獨董能夠投入足夠時間予發行人的事務，例如出席發行人的董事會及轄下委員會的會議。 《指引》載列有關提名委員會或董事會應特別注意的若干因素，可影響獨董投入多少時間予發行人以履行其責任。
關於其他有關企業管治的政策及措施		
<p>《主板上市規則》 13.92 / 《GEM上市規則》 17.104 (由守則條文A.5.6 提升為新《上市規則》)</p>	<p>要求發行人的提名委員會（或董事會）必須採納董事會成員多元化政策並於發行人的企業管治報告內披露政策或其概要。</p> <p>(現行規定：為「不遵守就解釋」的守則條文)</p>	<ul style="list-style-type: none"> 發行人須採納董事會成員多元化政策，或檢討並修改現有的政策（如適用）。 《指引》載列有關發行人制定董事會多元化政策的建議。

主要的規則及守則修訂概要		備註/ 發行人或須採取之措施
關於其他有關企業管治的政策及措施 (續)		
《守則》的 守則條文E.1.5 (新守則條文)	要求發行人應訂有派付股息的政策並於其年報內披露。	<ul style="list-style-type: none"> 如發行人沒有訂定股息政策，應考慮制定有關政策。
《守則》的 強制披露要求L.(d)(ii) (強制披露要求修訂)	<p>強制要求發行人的企業管治報告內有關提名委員會（如沒有提名委員會，則董事會）的年內工作摘要，必須披露提名董事的政策（包括提名程序，甄選及推薦董事候選人的準則，以及多元化政策）。</p> <p>（現行規定：提名委員會的年內工作摘要，須披露有關製定提名董事的政策等事宜，及若發行人訂有多元化政策，則須包括披露該多元化政策或其摘要）</p>	<ul style="list-style-type: none"> 強制披露要求下的資料必須在發行人的企業管治報告內披露。 發行人須採納提名政策，或檢討及修改其現有提名程序及/或政策（如適用）。 《指引》載列有關發行人制定其提名政策的建議。 如提名程序及/或多元化政策載列於提名委員會職權範圍內，或須對有關職權範圍作出檢討及/或更新。 如對提名委員會職權範圍作出修訂，經更新的職權範圍須刊登在香港交易所及公司的網站。

註：

《指引》涵蓋以下方面：

- 董事職責及董事會效率
- 董事委員會角色及職能
- 董事會成員多元化及政策
- 風險管理及內部監控
- 公司秘書
- 不同投票權架構發行人的企業管治

如《指引》所述，《指引》並不構成《上市規則》的一部分，亦不修訂或更改任何《上市規則》的要求，或免除發行人及/或其董事作出任何自行判斷的責任。

本通函並非詳盡無遺，並只載列主要的規則與守則修訂。請參照香港交易所登載於其網站的《聯交所發布〈企業管治守則諮詢總結文件〉以及〈董事會及董事指引〉》新聞稿、諮詢總結、相關規則及守則修訂及《指引》。

如需協助或查詢，請與卓佳行政人員聯絡或發電郵至info@hk.tricorglobal.com www.tricorglobal.com

其他辦事處

澳洲

Tricor ChewandDormers Pty Ltd
info@au.tricorglobal.com

巴巴多斯

Tricor Caribbean Limited
Caribbean Corporate Services Limited
info@bb.tricorglobal.com

英屬維京群島

Tricor Services (BVI) Limited
info@bvi.tricorglobal.com

汶萊

Tricor (B) Sdn Bhd
info@bn.tricorglobal.com

開曼群島

Tricor Services (Cayman Islands) Limited
info@ky.tricorglobal.com

印度

SKP Tricor Corporate Services Pvt Ltd
skpt.info@skptricor.com

印尼

PT Amalgamated Tricor
info@id.tricorglobal.com

愛爾蘭

MBSL Limited
info@ie.tricorglobal.com

日本

Tricor K.K.
info@jp.tricorglobal.com

韓國

International Outsourcing Inc.
info@ioikorea.com

納閩島

Tricor Trustco (Labuan) Limited
info@my.tricorglobal.com

澳門

卓佳專業商務(澳門)有限公司
tricor@macau.ctm.net

馬來西亞

Tricor Services (Malaysia) Sdn Bhd
info@my.tricorglobal.com

新加坡

Tricor Singapore Pte Ltd
info@sg.tricorglobal.com

台灣

台灣卓佳專業商務股份有限公司
info@tw.tricorglobal.com

泰國

Tricor Outsourcing (Thailand) Limited
Tricor Executive Recruitment Limited
info@th.tricorglobal.com

英國

Tricor Services Europe LLP
info@uk.tricorglobal.com

越南

Tricor Vietnam Company Limited
contact@tsvservices.com



以下卓佳公司在中國及香港提供核心服務：

卓佳專業商務有限公司
卓佳證券登記有限公司
東亞卓佳諮詢(北京)有限公司

卓佳主要聯絡人

行政總裁 - 中國及香港 執行董事

沈施加美
電話: (852) 2980 1688
natalia.seng@hk.tricorglobal.com

執行董事

楊蕙甄
電話: (852) 2980 1882
betty.yeung@hk.tricorglobal.com

盧綺霞
電話: (852) 2980 1618
susan.lo@hk.tricorglobal.com

董事 - 企業服務

何小碧
電話: (852) 2980 1893
amy.ho@hk.tricorglobal.com

張月芬
電話: (852) 2980 1365
aries.cheung@hk.tricorglobal.com

蘇嘉敏
電話: (852) 2980 1609
carmen.so@hk.tricorglobal.com

李美儀
電話: (852) 2980 1610
caron.lee@hk.tricorglobal.com

陸鄭美珍
電話: (852) 2980 1848
connie.luk@hk.tricorglobal.com

黃德儀
電話: (852) 2980 1328
cynthia.wong@hk.tricorglobal.com

黃慧兒
電話: (852) 2980 1619
ella.wong@hk.tricorglobal.com

蔡綺文
電話: (852) 2980 1670
esther.choy@hk.tricorglobal.com

倪潔芳
電話: (852) 2980 1398
eva.ngai@hk.tricorglobal.com

周玉燕
電話: (852) 2980 1877
ivy.chow@hk.tricorglobal.com

陳蕙玲
電話: (852) 2980 1884
kitty.chan@hk.tricorglobal.com

陳秀玲
電話: (852) 2980 1661
maggie.chan@hk.tricorglobal.com

鄭碧玉
電話: (852) 2980 1338
patsy.cheng@hk.tricorglobal.com

李昕穎
電話: (852) 2980 1668
rita.li@hk.tricorglobal.com

何詠紫
電話: (852) 2980 1620
wendy.ho@hk.tricorglobal.com

甘美霞
電話: (852) 2980 1680
wendy.kam@hk.tricorglobal.com

袁穎欣
電話: (852) 2980 1639
winnie.yuen@hk.tricorglobal.com

卓佳集團(「卓佳」)提供專業綜合服務，包括商務、企業及投資者服務，網絡遍佈全球。卓佳提供專業的外判服務，做我們客戶強力的商務後盾，以便客戶可以專注於公司的核心業務。

卓佳銳意成為商務後盾的必然之選。

免責聲明

本刊物旨在提供一般資訊。本刊物內容無意標榜為詳盡無遺，也不應予以倚賴作為或取代專業意見。刊物發出日期後，法律或情況上可能出現變化，可導致本刊物所載資料不再準確。謹此明確排除因本刊物可能引致的所有任何法律責任。任何人士如因倚賴本刊物而蒙受任何損失，卓佳專業商務有限公司及其任何聯屬集團公司概無責任。

版權所有 © 2018 卓佳專業商務有限公司。保留所有權利。如未經卓佳專業商務有限公司事先許可，不得以任何方式、任何形式複製或分發本刊物的任何部份。