



Weekly Watch | 一周检视

# 振德财务总监不应兼任秘书

振德 (CHINTEK, 1929, 主板种植股) 在 2018 年 1 月 30 日举行第 59 届股东大会 (AGM), MSWG 的代表出席了该会议。会议由财务总监兼公司秘书召开。



**评论**

自从 2016 年 12 月 1 日起, 振德的公司秘书也是财务总监 (CFO)。公司秘书的角色非常重要, 重要到需要用 2016 年公司法令来授权。财务总监的角色也同样重要——作为公司的财务总监, 在 2016 年公司法令的一些条款下, 他也是公司董事。同时, 在大马交易所上市条规里, 更换财务总监是需要披露的公众信心。将两个角色合在一起, 将冲淡他们在扮演不同角色时固有职能区别及挑战的重要性。同时, 这也可能引起利益冲突。在正常及良好的企业监管下, 公司秘书

在董事成员会议中做记录。一个重要的监管实践是审计委员会, 在没有管理层出席的情况下讨论一些事项。因此, 如果公司秘书兼财务总监也是记录人员, 相等于管理层出现在审计委员会的会议。毋庸置疑, 审计委员会所审计的大部分涉及财务, 而这将牵涉到财务官总监。因此, 财务总监和公司秘书的职位, 可视为不能相容的职位, 应该由不同的人来担任。在 2017 年 1 月 24 日的上个股东大会, MSWG 提出上述问题。公司声明“我们注意到该评论, 并将在继任计划过程中加以考虑”。我们希望公司认真考虑。

本周重点观察股东大会及特大

以下是本周小股东权益监管机构 (MSWG) 股东大会/特大的观察名单, 这里只简要的概括小股东权益监管机构所关注的重点。读者可以查询 MSWG 的网站 [www.mswg.org.my](http://www.mswg.org.my), 以得到对公司所提呈的问题详情。

公司	提出课题
AM 产业 (AMPROP) (股东特大)	1. 香港报章报告当地产业价钱正处于历史高位, 请董事部解释为何决定投资在香港? 如果产业价钱面对严重下调, 董事部如何减低风险? 2. 请提供在西班牙马德里和香港产业计划联营伙伴的财政背景, 及如何选择这些伙伴?
Enra 集团 (股东特大)	1. 我们注意到非执行董事可以参与雇员认股计划 (ESS)。 MSWG 不鼓励送 ESS 给独立董事, 独立董事需要保持公正, 接受 ESS 将影响独立性及/或公正性, 或者至少制造了这种想法。独立董事可通过费用, 补偿他们的角色和责任及为公司带来的专长和经验。ESS 的奖励顾名思义, 是给予雇员的。 2. 建议中的 ESS 奖励, 将由 ESS 委员会根据法律管理。 (i) 请问谁是 ESS 委员会的委员? 如果还没有委任, 谁将被提名成为委员? (ii) 请解释 ESS 委员在让每位董事获得 ESS 时如何保持公正?

**免责声明**

- 小股东权益监管机构持有文中提及公司少数股额。
- 本栏简报与内容版权属小股东权益监管机构, 所表达的意见是采自大众媒体。
- 我们将尽力确保所发布的资讯准确及最新, 但不担保信息和意见的精确和完整。
- 内含资讯和意见仅供参考, 并非买卖建议, 或认购相关证券、投资或其他金融工具的认购邀约。

更多详情可查询: [www.mswg.org.my](http://www.mswg.org.my)  
欢迎回馈意见: [mswg.ceo@mswg.org.my](mailto:mswg.ceo@mswg.org.my)