



HKFA
AFFILIATED TO FIFA & AFC IN 1954

THE HONG KONG FOOTBALL ASSOCIATION LIMITED
香港足球總會有限公司

譯本

來函編號：CB4/PAC/R74

本會檔案：PW-0457/20

香港中區

立法會道 1 號

立法會

政府帳目委員會

(經辦人：朱漢儒先生)

朱先生：

政府帳目委員會
考慮《審計署署長第七十四號報告書》第一章
通過藝術及體育發展基金（體育部分）

2020 年 6 月 9 日的來信收悉，以下是本會的答覆。

事項 (a)(i)

會議記錄載於附件 A 至附件 G，並僅供政府帳目委員會作內部參考之用。

事項 (a)(ii)

在 2015-2016 年度球季之始，香港足球總會為委員會作出新一屆（2015-2017）委任，秘書處在以下三（3）次董事會會議中通知董事會並無審計委員會成員獲確定：-

2015 年 12 月 7 日召開的 2015-2016 年度第 4 次會議

2016 年 2 月 1 日召開的 2015-2016 年度第 5 次會議

2016 年 4 月 5 日召開的 2015-2016 年度第 6 次會議

Address 地址：55, Fat Kwong Street, Homantin, Kowloon, Hong Kong 香港九龍何文田佛光街55號
Tel 電話：(852) 2712 9122 Fax 傳真：(852) 2768 8825 / (852) 2760 4303 (Overseas) E-mail 電郵：hkfa@hkfa.com Website 網址：www.hkfa.com

*** 委員會秘書附註：附件 A 至附件 G 並無在此隨附。**



HKFA

AFFILIATED TO FIFA & AFC IN 1954

THE HONG KONG FOOTBALL ASSOCIATION LIMITED 香港足球總會有限公司

相關會議記錄的副本已隨信夾附，副本載於**附件 H**、**附件 I** 及 **附件 J**。

此外，香港足球總會在 2017-2018 年度球季之始為委員會作出新一屆（2017-2019）委任時，秘書處曾兩次向董事會提交成員名單（包括提議名單及已採納名單）但沒有重點提出，名單亦已在以下會議中討論：-

2017 年 7 月 17 日召開的 2017-2018 年度第 1 次會議

2017 年 10 月 9 日召開的 2017-2018 年度第 2 次會議

相關會議記錄的副本已隨信夾附，副本載於**附件 K** 及 **附件 L**，並僅供政府帳目委員會作內部參考之用。

事項 (a)(iii)

由於相關的主席基於私人理由而長時間身處海外，相關的主席期間亦無指示召開會議。由於沒有召開會議，委員會成員無法提供進一步提供意見。上述期間，在行政總裁的指示下，市場推廣及傳訊部維持正常運作。

事項 (b)(i)

雖然審計委員會的「職權範圍」已註明「*審計委員會主席不得是董事會主席或其他功能委員會的主席／成員*」，香港足球總會的董事會認為對其認為必須保持獨立公正的審計委員會實施限制性更大的委任政策並無不妥。董事一旦直接涉及審計委員會的工作可能會產生利益衝突，故董事不得出任審計委員會的主席或成員（這跟司法單位及上述其他類似單位情況相同）。事實上，當初成立審計委員會的其中一項依據已註明在國際足球總會的組織章則（第 7.1 條）：「*（審計與合規委員會）主席、副主席及成員不得是國際足總執行委員會人員。*」亞洲足協的同類章則（第 11.1 條）亦有相同規定：「*審計與合規委員會主席、副主席及成員必須保持獨立且不得是亞洲足協的執行委員會人員。*」

但同樣，香港足球總會的會議記錄通常不會記錄作出決定的共識依據，故此並無書面記錄可尋。

Address 地址：55, Fat Kwong Street, Homantin, Kowloon, Hong Kong 香港九龍何文田佛光街55號

Tel 電話：(852) 2712 9122 Fax 傳真：(852) 2768 8825 / (852) 2760 4303 (Overseas) E-mail 電郵：hkfa@hkfa.com Website 網址：www.hkfa.com

*** 委員會秘書附註：附件 H 至附件 L 並無在此隨附。**



HKFA

AFFILIATED TO FIFA & AFC IN 1954

THE HONG KONG FOOTBALL ASSOCIATION LIMITED

香港足球總會有限公司

事項 (b)(ii)

香港足球總會首屆審計委員會（2014-2015）確實是由當時的財務及策略委員會主席召集，現屆（2019-2021）亦確實是由時任財務及策略委員會主席召集。

委任的審計委員會召集人確實是一名董事而非時任財務及策略委員會主席（2015-2017 及 2017-2019 兩屆）。據推測，當時一批新任（2015 年）董事在非正式情況下（這是為委員會委任新一屆人員時的普遍做法）訂定「分工」時並不知悉這項規定，秘書處若不參與這類非正式董事會會議便無權提意見。委任名單於其後的一次正式會議（2015-2016 年度第一次董事會會議）提交董事會並獲正式授權，董事會委任一名董事而非財務及策略委員會主席擔任審計委員會召集人。

事項 (b)(iii)

首屆市務及傳訊委員會（原本名為贊助及市場推廣委員會）於 2011-2012 年度球季之初成立。當時，一名董事在 2011 年 7 月 11 日舉行的董事會會議獲委任負責這項工作（2011-2012 年度第一次會議）。跟其他委員會和單位一樣，其職權範圍於其後由秘書處草擬並呈交 2011 年 8 月 2 日舉行的董事會會議採納（2011-2012 年度第二次會議）。副本載於附件 M 及附件 N，並僅供政府帳目委員會作內部參考之用。

並無在其後各屆（2013-2015、2015-2017 及 2017-2019）討論或修訂市務及傳訊委員會的職權範圍，只是最近才有。新一屆（2019-2021）市務及傳訊委員會現時仍在草擬及提交委員會的新職權範圍供董事會採納。

事項 (c)(i)

將財務及策略委員會的工作分為財務小組和策略小組，是由時任委員會主席在 2011 年 8 月 2 日的董事會會議提出（2011-2012 年度第二次會議，當時董事會討論及通過所有委員會的成員），當時的理據是「財務」和「策略」是兩項非常不同的事務故由外間專家兼顧並不適當，因此建議財務及策略委員會（母委員會）應該僅由主席、當然

Address 地址：55, Fat Kwong Street, Homantin, Kowloon, Hong Kong 香港九龍何文田佛光街55號

Tel 電話：(852) 2712 9122 Fax 傳真：(852) 2768 8825 / (852) 2760 4303 (Overseas) E-mail 電郵：hkfa@hkfa.com Website 網址：www.hkfa.com

*** 委員會秘書附註：附件 M 及附件 N 並無在此隨附。***



HKFA

AFFILIATED TO FIFA & AFC IN 1954

THE HONG KONG FOOTBALL ASSOCIATION LIMITED 香港足球總會有限公司

委員和董事等核心成員組成，並邀請外間專家按個人專業和興趣加入小組（即財務小組成員僅限於具財務背景的成員）。兩個小組的會議大部分安排在同一天先後舉行，以便核心成員可以出席兩個會議而小組成員可出席所屬小組的會議。

可是，上述提案並無詳細記錄在會議記錄（2011年8月2日舉行的2011-2012年度第二次會議），只是以成員名單形式夾附於會議記錄。

將委員會工作一分為二的安排沿用至今，但現屆財務小組和策略小組的成員基本上相同。

事項 (c)(ii)

各董事從未討論過組織章則如此詳細的規定。據各董事所知，財務及策略委員會有兩個小組分別處理跟財務和策略相關的事宜（技術及競技委員會亦然而且有更多不同的小組）。按組織來看，財務小組和策略小組隸屬於財務及策略委員會但代財務及策略委員會（母委員會）處理相關工作，財務及策略委員會在會議方面可能無依循正式規定（只存備小組的會議記錄但無存備母委員會的會議記錄），但帳目的確經過委員會、董事會會員及會員大會作三層審議。

事項 (c)(iii)

有關資訊主要見於夾附於2011年8月2日舉行的2011-2012年度第二次會議的會議記錄的上述附件。

只是為財務及策略委員會（母委員會）訂定職權範圍，並無為兩個小組訂定職權範圍，原因是根據一般做法及理解，小組會議被視為財務及策略委員會兩節會議之一，並無按之存備有關文件，即通知書、議程及會議記錄。

Address 地址：55, Fat Kwong Street, Homantin, Kowloon, Hong Kong 香港九龍何文田佛光街55號

Tel 電話：(852) 2712 9122 Fax 傳真：(852) 2768 8825 / (852) 2760 4303 (Overseas) E-mail 電郵：hkfa@hkfa.com Website 網址：www.hkfa.com



HKFA

AFFILIATED TO FIFA & AFC IN 1954

THE HONG KONG FOOTBALL ASSOCIATION LIMITED 香港足球總會有限公司

事項 (d)

為供記錄，謹指出根據現行架構，其實香港足球總會每屆董事會都有五名與球會無連繫之董事。

所有董事（與球會有連繫及與球會無連繫之董事）均由選舉產生，候選人必須由有表決權會員提名。與球會無連繫之董事必須聲明跟任何成員球會無「連繫」（一般界定為並無在該球會出任任何正式職位／享有利益）。選舉委員會（獨立單位）則負責審核候選人資格。

此致

香港足球總會主席

貝鈞奇

二零二零年六月十九日

副本送：

民政事務局局長

康樂及文化事務署署長

香港足球總會行政總裁

財經事務及庫務局局長

審計署署長

傳真：2591 5536

傳真：2691 4661

傳真：2760-4303

傳真：2147 5239

傳真：2583 9063

Address 地址：55, Fat Kwong Street, Homantin, Kowloon, Hong Kong 香港九龍何文田佛光街55號

Tel 電話：(852) 2712 9122 Fax 傳真：(852) 2768 8825 / (852) 2760 4303 (Overseas) E-mail 電郵：hkfa@hkfa.com Website 網址：www.hkfa.com