

企業社會責任報告

關於企業社會責任報告

本企業社會責任報告(下稱「本報告」)為本集團刊發的第七份企業社會責任報告，旨在匯報我們於2023年度內履行企業社會責任所秉持的原則及可持續發展表現，並對主要持份者關注的重要議題進行回應。有關本集團企業管治的詳細信息，請參閱本年報「企業管治報告」章節及本集團官方網站(<https://www.bocomgroup.com/>)。

報告範圍

除特別註明外，本報告選取本集團主要運營點香港作為披露範圍¹。本報告的時間範圍為2023年1月1日至12月31日(下稱「本報告期」)。

編製基準

本報告按照上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告指引》(2023年版本)(下稱「《指引》」)中的重要性、量化、平衡及一致性原則進行編寫。本報告遵守《指引》所列載的「不遵守就解釋」條文，並相應地闡述本集團業務及運營活動對環境和社會的影響。

¹ 本報告的人力及培訓數據包括內地及香港辦公室，與年報保持一致。

重要性

本集團透過重要性評估程序識別了與本集團相關的重要性議題，並於本報告內進行相應披露，程序包括：識別與本集團相關的可持續發展議題及主要持份者、邀請各持份者以及董事會對可持續發展議題的重要性進行優次排列、開展重要性議題分析等，並以董事會核實的重要性議題作為本報告的匯報重點。關於重要性評估程序的詳情，請參閱本報告的「持份者溝通」章節。

量化

為全面評估本集團於本報告期內的環境、社會及管治(ESG)績效，本集團披露了《指引》內適用的量化性關鍵績效指標，並列明了量化關鍵績效指標所採用的標準、方法、假設及計算的參考依據，包括主要換算因子的來源。

平衡

本報告不偏不倚地呈報本集團報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響讀者決策或判斷的選擇、遺漏或呈報格式。

一致性

於可行的情況下，本報告採用與上一報告期一致的信息統計及收集方法，以供各持份者對本報告期內的績效進行有意義的對比。如方法有所變更，本集團亦會於相應章節中呈列和詳細說明。

意見反饋

我們非常重視您對本報告的看法，若閣下對本報告有任何查詢或寶貴建議，歡迎通過以下方式與我們取得聯絡：

電郵：ir@bocomgroup.com

地址：香港中環德輔道中68號萬宜大廈9樓

可持續發展管治

環境、社會及管治體系

為履行可持續發展的承諾，本集團將可持續發展理念充分融入企業管治框架中，建立由董事會領導的ESG事宜治理架構。董事會對本集團的ESG策略和匯報承擔全部責任，並授權其下轄ESG工作組(下稱「工作組」)協助履行相關職責。工作組由一名高級管理層成員擔任組長、董事會辦公室擔任秘書處及其他相關職能部門／組織代表組成。在日常工作中，工作組根據《環境、社會及管治(ESG)工作組管理辦法》(下稱「《工作組管理辦法》」)及《應對氣候變化相關事宜管理辦法》履行職責，當中包括適時組織ESG相關培訓及召開會議、聘請第三方專業顧問協助本集團ESG相關事宜的工作。於本報告期內，工作組就重要性評估、ESG相關目標進度、ESG風險管理情況、氣候變化相關政策及本報告工作向董事會定期進行匯報，董事會就相關事宜進行討論和批覆。

《工作組管理辦法》及《應對氣候變化相關事宜管理辦法》旨在明確工作組成員職責和可持續發展工作及氣候變化事宜的匯報程序，以協助董事會提高ESG及氣候變化管理工作的參與度及ESG相關政策的執行度。董事會亦積極了解氣候信息披露的最新監管要求和趨勢，持續推動本集團實踐可持續發展管治理念及策略。工作組適時檢討《工作組管理辦法》及《應對氣候變化相關事宜管理辦法》的有效性，確保工作組具備充分職權協助董事會履行其ESG及氣候變化事宜的管治責任。

工作組主要職能包括：

- 協助識別、評估、優次排列本集團有關ESG的重要事宜，並呈報董事會進行重要性議題的釐定，及對結果進行驗證；
- 協助董事會分析ESG(包括氣候變化)重要事宜對本集團業務策略的潛在風險與機遇及相關影響，並設立合適和有效的ESG及氣候變化風險管理及內部監控系統；
- 協助董事會設定本集團的ESG相關目標，並定期檢討該等目標的實現進度；
- 編製年度企業社會責任報告並提交董事會審批，確保其符合監管要求；及

- 協助董事會制定及適時檢討現有關於ESG及氣候變化方面的管治方針及策略。

ESG風險管理

本集團積極管理其影響範圍內的ESG風險，並由董事會承擔本集團ESG風險管理及內部控制系統的最終整體責任。為確保該系統執行的有效性，工作組透過系統性的流程協助董事會識別、評估、優次排列及管理其在環境、社會及科技三個層面的重要風險，詳細過程如下：

步驟一：風險識別及建立ESG風險庫

分析與本集團業務相關的大趨勢、重要可持續發展議題以及同行企業關注議題，篩選出18項與本集團相關的ESG風險，建立了本報告期ESG風險庫。

步驟二：風險的優次排列

本集團從「風險發生的嚴重性」和「風險發生的可能性」兩個維度進行評分。我們根據評分結果得出ESG的風險程度及風險矩陣，在環境、社會及科技三個層面共識別出15項重要ESG風險。

步驟三：邀請董事會確認重大ESG風險

工作組向風險管理委員會進行匯報ESG風險結果並邀請董事會進行最終確認。本集團針對結果制定並實施相應的風險管控措施以及將ESG風險納入企業風險管理流程。

根據ESG風險評估結果，本集團於本報告期內識別出以下對其運營及業務至關重要的ESG風險，並對相關管控措施進行審視，確保該等風險得到有效控制：

| 層面 | 重要ESG風險 | 風險管控措施 |
|----|---------|--|
| 環境 | 氣候變化 | <ul style="list-style-type: none"> - 持續更新《應對氣候變化相關事宜管理辦法》，其中列明針對實體及過渡氣候變化風險的應對措施，包括監察、風險管理、應變計劃等，以管理潛在氣候風險的影響。 - 已制定《業務連續性管理辦法》，以應對自然災害(包括但不限於火災、颱風、海嘯等極端氣候情況)導致的重要業務運營中斷問題，明確管理層、牽頭部門、執行部門和支持部門的職責分工，要求重要業務需納入業務連續性日常管理範圍，並制定業務連續性計劃。每年會對業務連續性計劃進行檢視，並且會進行相應演習。 - 已制定《交銀國際氣候相關風險管理辦法》闡釋氣候相關風險因素所引致的投資風險、明確相關管理要求及各業務單位對應的風險管理責任，並將氣候相關風險因素融入投資風險管理框架，以確保符合證監會的相關要求。已為氣候變化設置了相關風險指標，並納入了本集團整體風險偏好框架中，定期監控及向風險管理委員會及董事會進行匯報。 |
| | 自然災害 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《業務連續性管理辦法》、《人力資源管理制度》及《突發事件管理辦法》等內部政策，以處理因自然災害引起的運營問題，包括員工上下班安排及運營安排等。 |

| 層面 | 重要ESG風險 | 風險管控措施 |
|----|---------|---|
| | 綠色金融 | <ul style="list-style-type: none">- 對於直投業務，本集團已制定《交銀國際直接投資業務管理辦法》，在準入盡調環節開展負面清單篩查，明確禁止投放違背國家政策導向、監管要求以及國家明令禁止的行業。在項目審查環節識別目標公司ESG情況，包括評估目標公司的業務模式是否符合國家綠色發展、低碳循環等政策方向，是否屬高能耗高排放過剩產能行業等的情況。- 對於二級市場投資業務，本集團制定的《證券投資業務管理辦法》，明確「為履行上市公司社會責任，在收益率與風險相同的情況下，建議相關投資優先考慮環境友好行業，原則上規避軍火、博彩、煙草等行業」。 |
| 社會 | 傳染病 | <ul style="list-style-type: none">- 在需要時及時根據香港政府的最新要求調整有關工作安排，提供充足的日常消毒用品供同事使用。如同事感染傳染病，按情況安排同事在家工作或作出休假調整。- 已制定《突發事件管理辦法》及《業務連續性管理辦法》等相關政策，以加強公司內部對相關管理。 |
| | 規範產品營銷 | <ul style="list-style-type: none">- 已制定《合規手冊》、《證券及期貨業務前線人員工作規定及指引》、《基金及帳戶管理辦法》及《投資銀行業務管理辦法》等政策規範員工行為操作，以減少因操作失當而造成的產品行銷違規事件。 |

| 層面 | 重要ESG風險 | 風險管控措施 |
|----|-----------|--|
| | 客戶服務 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《交銀國際員工違規行為處理辦法》，以規範員工從業行為並強化內部管理。 - 已制定《合規手冊》，規範客戶投訴處理的流程，確保妥善及時地處理所有客戶提出的意見。 - 如客戶提出的需求未能符合公司的政策，會儘量向客戶解釋以減低客戶的不滿。 |
| | 客戶資料及私隱安全 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《合規手冊》、《資訊保安政策》、《資料分級及資料安全管理辦法》、《交銀國際信息系統數據安全管理辦法》、《交銀國際信息系統安全技術規範》等內部管理政策，確保營銷和業務流程必須符合《個人資料(私隱)條例》以及交銀國際法律合規部制定的其他必要的監管要求。 - 在避免員工違規洩露客戶資料及加強內部資料安全保護管理方面，採取了一系列措施，例如設有用戶資料閱覽權限，對員工提供培訓及考核，加強員工對客戶資料保密的意識等。 - 加強風險防控工作流程加強客戶隱私保護措施，如網上交易平台發生登入異常時，系統將同步通知業務部門，由業務部門與客戶核實登入情況。 |
| | 工作模式改變 | <ul style="list-style-type: none"> - 為有需要的員工開通移動辦公平台，亦要求在家遠端工作的員工保持電話暢通，以確保部門日常工作的順利進行。 - 資訊科技部負責提供支持服務，如在操作上遇到困難，可向值班同事尋求協助。 |
| | 員工待遇與福利 | <ul style="list-style-type: none"> - 制定《人力資源管理制度》，規範員工薪酬及福利組成。 |

| 層面 | 重要ESG風險 | 風險管控措施 |
|----|----------|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - 每年參考香港地區薪酬調研報告，評估員工薪酬是否具有競爭力，再進行下一步調整，亦會為員工提供體檢報銷，購買醫療、人壽、意外、傷殘及危疾保險等，以及一年一度為合資格員工繳納補充強積金。 - 已成立康樂委員會，負責組織及統籌員工福利活動，加強各級之間的溝通。 |
| | 員工培訓及發展 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《人力資源管理制度》，規範統籌培訓以及員工培訓補助的管理，鼓勵員工參與培訓。 - 據業務及員工需求，會定期舉辦不同的培訓活動予員工參加，亦向員工提供進修補助。 |
| | 維護知識產權 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《資訊保安政策》，規範內部正版電腦軟件的使用，避免出現侵犯外部知識產權的情況。 - 定期備案及更新中國內地及香港的商標及域名，以保障自身的知識產權。 |
| | 反貪污反洗錢風險 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《合規手冊》、《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集辦法》及《舉報守則》，鼓勵員工合作打擊洗錢及恐怖分子資金籌集。 - 每年定期舉行內部培訓，以加強員工對法律法規的瞭解，進一步降低不當事件出現的機率。 - 已制定《反洗錢年度合規審計辦法》以及《防止賄賂守則年度合規審查辦法》等政策，規定法律合規部就反洗錢及反貪污進行年度審查，減低相關風險。 |
| | 人權準則 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《人力資源管理制度》，嚴格遵守相關勞工法例，規範招聘及晉升流程及工作時數，避免發生歧視、童工及強制勞工等違反人權的情況。 |

| 層面 | 重要ESG風險 | 風險管控措施 |
|----|---------|---|
| | 地緣政治風險 | <ul style="list-style-type: none"> - 制定《交銀國際直投業務準入負面清單》，明確被納入各國家、地區和組織發佈的各類國際制裁名單的客戶屬限制類標準，根據清單要求進行管理。 - 制定並通過了《交銀國際國別風險管理細則》，落實限額管理要求，並定期進行國別風險監控，同時將國別風險納入風險偏好體系。 |
| 科技 | 網絡事故安全 | <ul style="list-style-type: none"> - 已制定《資訊保安政策》及《網路保安風險管理框架》等內部管理政策，並部署DLP數據防洩密系統，加強公司內部網絡安全管理及實踐。 - 資訊科技部進行災備演練，並逐步進行災備建設，加強對網路攻擊的防禦能力。 |

可持續發展目標

本集團致力成為具有全球影響力和區域市場競爭力的綜合化財富管理金融服務機構，持續提高業務的可持續性及競爭力。本集團在發展業務的同時亦積極履行環境及社會責任，於本報告期內，我們堅持不斷推動企業的可持續發展，繼續將已訂立的环境目標進一步付諸行動。

我們秉持為持份者在四大範疇創造可持續價值的初衷，不懈追求實現更深層次的目標：

穩健運營

保障合規運營，把握市場機遇，
持續優化產品與服務，提升客戶
體驗



關懷員工

營造人文關懷的工作環境，建設
高效協作的精英團隊



心繫社區

支持社區發展，以推動社會可持
續發展為目標



關愛環境

致力於減少業務營運可能帶來的
環境影響，支持綠色金融業務，
全方位提升本集團環境表現



於本報告期內，可持續發展目標落實情況如下：

- | | |
|------|--|
| 穩健營運 | <ul style="list-style-type: none">• 加強風險管控，保障業務運營正常，在風險和收益之間尋求最優平衡• 實施「EDDA」客戶直接存款功能，交易時段存款再無需等待批核，優化客戶體驗 |
| 關懷員工 | <ul style="list-style-type: none">• 重視員工的健康及福祉• 加強商業道德、反貪污、反洗錢培訓，規範員工遵守商業慣例中的高道德標準 |
| 關愛環境 | <ul style="list-style-type: none">• 陸續落實2021年度訂立的環境目標，推進企業可持續發展，例如：<ul style="list-style-type: none">○ 執行內部《車輛管理辦法》，強化公務車管理減少商旅出行等措施以減少碳排放○ 提升辦公室廢紙及電子設備回收率○ 提升具有能源標籤的電器使用率，減低辦公室耗能○ 提升員工的環保節約能源意識• 執行低碳運營措施，倡導環境保護意識，積極應對氣候變化• 協助發行十八項綠色債券及一單藍色債券項目，並設立綠色主題基金，推動綠色產業發展 |
| 心繫社區 | <ul style="list-style-type: none">• 投身社區教育事業，改善民生 |

持份者溝通

本集團深明與持份者溝通對實現企業可持續發展至關重要。我們高度重視各持份者的意見及其關注事項，透過多元化的溝通渠道與不同持份者進行溝通，並建立全面的溝通機制以確保我們了解他們的建議和期望。我們在制訂及實施可持續發展策略時充分考慮持份者的意見，不斷完善我們的可持續發展表現。

持份者溝通渠道

| | |
|-------|--|
| 監管機構 | <ul style="list-style-type: none">• 會議• 對公眾諮詢的書面回應• 合規報告 |
| 公司員工 | <ul style="list-style-type: none">• 工作表現評核• 會議面談／簡報• 研討會／工作坊／講座／培訓• 員工關係活動／義工活動• 優秀員工嘉獎及嘉許活動 |
| 客戶 | <ul style="list-style-type: none">• 客戶滿意度調查和意見• 客戶服務中心／智能客服機器人• 日常營運／交流• 電話／郵箱溝通 |
| 投資界 | <ul style="list-style-type: none">• 企業通訊，如中報、年報、公告及通函等• 投資者會議／路演• 分析師會議• 路演活動• 投資者郵箱 |
| 金融界同業 | <ul style="list-style-type: none">• 策略性合作項目• 金融界分享、交流 |
| 社區 | <ul style="list-style-type: none">• 義工活動• 社區投資計劃• 慈善捐款 |
| 業務夥伴 | <ul style="list-style-type: none">• 會議／日常溝通• 評估• 工作視察及監督 |
| 專業團體 | <ul style="list-style-type: none">• 會議• 定期訪談• 工作小組 |

持份者溝通渠道

- | | |
|----|--|
| 傳媒 | <ul style="list-style-type: none">• 新聞發佈會• 新聞稿• 業績發佈會• 媒體採訪• 微信官方公眾號 |
|----|--|

2023年6月，本公司通過線上及線下混合會議形式召開股東週年大會，股東可選擇通過網上平台出席、參與股東週年大會並於會上投票和提交問題。

重要性評估

為充分識別及釐定可持續發展事宜的優先次序，工作組在固有持份者溝通機制的基礎上，邀請持份者進行了重要性評估，從而確保本報告能具針對性地回應持份者對本集團的重點關注議題。以下展示重要性評估的詳細過程：

步驟一：識別主要持份者及更新可持續發展議題

工作組考慮持份者「對企業的影響程度」、「受企業的影響程度」以及可行性等因素，制定參與是次重要性評估的主要持份者名單。同時，工作組參考《指引》合規要求、上一年度的可持續發展議題庫以及同行企業基準分析，篩選出37項與本集團相關的可持續發展議題，更新了本集團的可持續發展議題庫。

步驟二：邀請主要持份者參與評估

我們邀請了步驟一識別出的主要內外部持份者參與是次重要性網上問卷調查，參與的持份者包括：董事、管理層、工作組、員工、客戶、投資界、業務夥伴、傳媒、社區/非政府組織、專業團體、以及金融界同業。內部及外部持份者分別以本集團角度及自身角度出發，將經濟、環境及社會層面的可持續發展議題按重要性進行排序。

步驟三：識別重要性議題

本集團根據「對持份者的重要性」以及「對交銀國際的重要性」兩個維度分別審視各層面下可持續發展議題的重要性。我們綜合所有內外部持份者的排序，得出可持續發展議題在兩個維度下的相對重要程度（每一個維度滿分為10分）。可持續發展議題在兩個維度下相對重要程度均在一半或以上即為「重要性議題」（即兩個維度均獲得5分或以上）。我們在經濟、環境及社會三個層面共識別出13項重要性議題。

步驟四：邀請董事會釐定重要性議題

工作組邀請董事會對重要性議題結果進行確認，確保結果符合本集團的可持續發展策略。我們在本報告隨後各章節中對重要性議題進行詳細披露，以具體地回應持份者的關注。

「重要性議題」



* 以上各層面議題按持份者調查結果進行重要性排序(由上至下)

穩健合規運營 追求卓越

作為香港最早具中資背景的持牌證券公司之一，本集團積極建立金融服務綜合平台，經歷多次經濟及行業週期與監管改革的考驗，我們已發展成為在香港專門從事證券經紀及保證金融資、企業融資及承銷、投資及貸款與資產管理及顧問業務的最大型證券公司之一。本集團繼續堅持經營轉型的長期目標，優化公司治理架構，完善內控管理機制，加強業務能力建設。企業融資及環球資本市場業務推動多元化發展，債券承銷業務加大項目拓展和客戶基礎建設，證券業務通過加強集團聯動進一步優化客戶結構，資產管理業務持續打造投研一體化的核心競爭力，通過科創基金持續為數字經濟、雙碳經濟等重點行業領域的優質科創企業提供全方位的金融服務，為實體經濟發展提供金融支持。

網絡安全及客戶私隱

本集團高度重視客戶私隱保護，不斷強化客戶信息與私隱的保護措施，致力於為客戶提供優質的金融服務。本集團制定了《信息系統安全技術規範》及《信息系統數據安全管理辦法》，對數據安全、採集、存儲、傳輸、使用、交換及銷毀訂立嚴格標準，以提升本集團數據安全管理的水平。此外，我們亦定期進行信息安全管理考核。於本報告期內，我們部署DLP數據防洩露系統，透過該系統對我們的電腦進行偵察及監控，如終端管控、敏感信息外發偵察管控、加強便攜式電子設備使用管理、加上屏幕水印及打印水印等措施。

於本報告期內，我們參與國家公安部指導的「護網行動」，以配合國家應對網絡安全的重要佈局，我們採用專業服務順利通過護網行動攻擊測試並不斷強化網絡安全防護能力。

本集團制定了《資訊保安政策》，圍繞保密性、完整性、可用性三大信息安全原則針對網絡安全風險識別和應對策略給予了清晰的指引，以符合證監會《降低及紓減與互聯網交易相關的黑客入侵風險指引》的要求。我們設定妥善的網絡隔離措施並具備規範程序，包括設有多重防火牆的隔離區並配置安全的網絡基礎設施，要求所有系統賬戶開通及權限均以「必須知道，最少授權」為原則進行審批，確保只有獲核准且有需要的人士方可接達或使用系統。

此外，資訊科技部持續向全體員工進行網絡安全意識宣傳與培訓，並於培訓後進行相關考核，確保員工充分掌握網絡安全相關知識，有效保護商業利益及客戶信息安全，不斷完善信息安全風險防控體系。

我們在收集及使用客戶的個人資料時全面保障其合法權益。於本報告期內，本集團嚴格遵守《個人資料(私隱)條例》，向客戶表明收集客戶個人資料的目的、允許使用範圍及客戶個人資料披露範圍，確保客戶了解及同意個人信息的使用範圍。我們亦會在進行資料收集及傳輸時進行加密，以確保數據安全。我們認為保護商業機密及客戶私隱至關重要，《資訊保安政策》亦列明機密及敏感數據(來自客戶、企業成員、組織或業務合作夥伴的信息)必須：

- 僅用於指定的收集目的；
- 按照法律及法規規定的期限保存，或主要用途相關的期限保存；
- 嚴格保密，不得擅自披露。

本集團建立嚴謹的保密制度，採取保障客戶個人資料的各種措施，包括設置門禁安全管制和數據存取監控機制、設置職能分隔制度獨立管理各部門的客戶機密資料、以及禁止員工複製任何客戶資料至個人設備或使用個人電腦處理客戶信息，嚴格控制客戶信息外洩的風險。一旦發生機密資料洩露事件，我們將因應相關情況及時制定並實施補救措施，全力維護客戶權益。我們定時對信息系統和安全控制進行獨立審查，以確保當前控制措施的合理性及有效性。我們持續完善保障資料隱私及安全的慣例，於本報告期內我們更新了《交銀國際研究部工作辦法》，強調研究員必須在所有與投行及其他部門有關過牆的電郵中需抄送研究部主管及法律合規部，以加強對於過牆項目的合規和風險管理。

尊重知識產權

本集團十分重視知識產權保護，通過設立政策及管理方法，規範本集團知識產權的管理和應用。本集團制定的《資訊保安政策》中「軟件使用版權守則」章節，規定只允許具備正版軟件許可證的軟件安裝於本集團的電腦，且所有軟件須得到部門主管和資訊科技部門的批准。此外，所有獲授權軟件均由資訊科技部統一管理，所有員工不得違規使用及安裝軟件作為個人用途。

與此同時，我們及時備案和更新本集團於中國內地及香港的商標、域名等，目前共有10個已註冊的域名。我們未來將繼續完善知識產權管理建設與程序制度，有效推進知識產權管理工作的開展以及穩定管控知識產權風險。

風險管理與內部監控程序

本集團高度重視風險管理與內部監控，堅持通過良好的風險管理與內部控制措施保障本集團的資產及股東利益。法律合規部依據《監管規定更新機制管理辦法》定期更新法規清單及定期監察監管機構動態，確保本集團遵守法律法規。本集團採納上市規則附錄C1《企業管治守則》中相關條文，設立風險管理與內部監控程序與體系架構，並把ESG風險融入經營考慮，積極建立良好的風險管理文化並滲透至本集團各層級，以提升企業管治並更好地監察、評估及控制本集團運營及服務過程中承擔的主要風

險，致力在日常業務的風險與回報間取得平衡。我們將持續提升風險管理能力，確保本公司的穩定增長，並維護股東及客戶的權益。

隨著氣候變化及環境、社會及管治風險的影響與日俱增，本集團深明客戶更為關注金融機構就環境、社會及管治事宜採取的相關行動及投資抉擇。我們致力遵循《直接投資業務風險管理辦法》，將ESG風險納入在投資決策當中，通過負面篩選策略對敏感行業的投融業務進行迴避，幫助客戶全面地評估及分析投資項目帶來的ESG風險，致力於提供更優質更全面的金融產品及服務。未來，本集團將密切關注與加強管理投融業務的ESG風險，並充分挖掘ESG方面的投資機會，持續檢討及完善風險管理與內部監控流程，實現為客戶帶來資產的長期穩定增長。

反貪污及反賄賂

本集團秉承誠實、廉正和公平的核心價值觀。我們制定多項關於反貪污及反賄賂和廉潔從業的內部制度，規範本集團關聯人員的合規行為，致力杜絕一切貪污賄賂、勒索及欺詐的不實行為，對違規行為採取「零容忍」的態度。本集團要求員工或持牌代表必須根據《合規手冊》要求嚴格遵守《證監會持牌人或註冊人操守準則》、《企業融資顧問操守準則》、《基金經理操守準則》及《證券及期貨條例》，嚴格履行其職責並維護職業操守，防止出現任何貪污賄賂、勒索及欺詐的行為。另外，《合規手冊》清晰定義防止賄賂的行為守則，明確規定有關饋贈及收取禮物的批准程序和監控措施，嚴禁員工私自饋贈或收取現金及貴重物品等形式的貪污行為及賄賂活動。本集團於聘用任何第三方服務提供者轉介業務機會，亦需要通過內部的獨立性評估。本集團嚴禁一切形式的貪污及賄賂行為。根據本集團制定的《防止賄賂守則年度合規審查辦法》，法律合規部透過持續檢查、溝通和反饋，每年對所有部門進行防止賄賂合規審查，確保所有部門遵守本集團制定的饋贈及收取禮物程序以減低合規風險，相關合規審查結果須匯報至首席執行官及各分管領導。

我們承諾保持公開、正直和問責的最高標準，塑造公開及透明的溝通環境，並建立舉報通道及保密程序。我們鼓勵員工及與我們有往來的第三方根據本集團《舉報守則》列明的舉報及保密程序，對任何與本集團業務相關的不當行為作出口頭或書面形式的舉報。針對員工舉報，本集團有關部門在切實可行的情況下，應於七個工作天內作出口頭或書面確認，並保留舉報記錄，以便本集團持續跟進或追溯相

關舉報。針對第三方舉報，可向本集團法律合規部進行舉報發現的任何現有或潛在的不當行為、舞弊及違規情況，相關舉報由審計部把關。根據舉報的嚴重程度，調查結果可能會報告給最高管理層和監管機構。所有舉報事件的事實及相關細節都將被嚴格保密，本集團將竭盡全力不洩露舉報者的身份。

為提高員工廉潔意識，我們亦積極向集團各層級員工及部門開展各類廉潔教育及反貪污培訓，營造崇廉尚廉氛圍。於本報告期內，我們共開展了6場商業道德及反貪污培訓，包括新員工入職培訓、及週年培訓。我們邀請外部律師事務所為董事提供了年度培訓，培訓內容涵蓋香港的反賄賂及反貪污法律規定及趨勢。本集團董事及員工反貪污培訓率為73.9%及92.4%，董事參與反貪污培訓時數共計45小時，員工共計1,024.5小時。於本報告期內，本集團嚴格遵守《防止賄賂條例》，並未接獲任何貪污訴訟案件。

打擊洗錢及恐怖分子資金籌集

本集團承諾杜絕任何洗錢及恐怖分子資金籌集的行為，作為負責任的金融機構，我們全面履行反洗錢責任。我們嚴格遵守證監會《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集指引》[《打擊洗錢指引》]，並於本報告期內更新了內部《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集辦法》，旨在提高員工對打擊洗錢及恐怖分子資金籌集的意識，保持高度警覺性，並強調打擊洗錢及恐怖分子資金籌集是本公司所有員工的共同責任。我們要求員工須充分了解香港法例下訂明的各種責任，包括但不限於《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集條例》、《販毒(追討得益)條例》、《有組織及嚴重罪行條例》、《聯合國(反恐怖主義措施)條例》、《聯合國制裁條例》和《大規模毀滅武器(提供服務的管制)條例》等，鼓勵員工一旦產生懷疑即履行舉報責任，與員工通力合作打擊洗錢及恐怖分子資金籌集並堅守風險防線以減低運營風險。本集團嚴格根據《監管規定更新機制管理辦法》緊密追蹤反洗錢相關法律法規和監管的最新要求，適時完善《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集辦法》，確保該辦法的時效性和有效性，並帶動全體員工深入理解內部合規要求，促進全體員工知法守法、知規守規。

本集團已建立健全的管理制度以遏止洗錢及恐怖分子資金籌集行為，並確保能充分管理洗錢及恐怖分子資金籌集風險。根據證監會的《打擊洗錢指引》，我們設有合規主任及洗錢報告主任，分別由法律合規部部門主管及反洗錢合規組組長擔任，其主要職責為確保目前管理制度能符合當前法定及監管規定、監督本集團內一切防止及偵查洗錢及恐怖分子資金籌集的活動及其管理制度的有效性。如員工發

現有任何交易，需要在三天工作日內向洗錢報告主任提交內部報告，後續的處理流程亦須保留文件記錄。在合理範圍內，洗錢報告主任將向財務情報組作進一步報告，並由財務情報組交予法律合規部作出適當的行動。為進一步打擊反洗錢行為，本集團於本報告期內按照《反洗錢季度合規審計辦法》的規定由法律合規部就反洗錢行為進行季度審計，減低運營風險。

我們定期向員工提供強制性的反洗錢培訓，確保員工具備打擊洗錢及恐怖分子資金籌集方面的知識與能力，形成有效的內部監控系統及落實管理工作。於本報告期內，本集團組織了反洗錢專題培訓，並按照員工工作性質制定培訓內容，內容包括現行的法律法規要求、市場動態、內部政策以及案例分享，鞏固了員工在打擊洗錢及恐怖分子資金籌集方面的知識。

推動金融科技及優化金融服務

本集團秉持「堅持客戶至上」及「以科技為引領」的核心理念，建設具有全球影響力及區域市場領導力的綜合化金融服務機構。我們注重與客戶建立長遠關係，致力於向客戶提供全方位及完善的服務及產品，發揮我們的核心優勢以滿足客戶各種投資及融資需求。隨著人工智能、大數據等信息技術與金融服務的深度融合，我們持續穩步推進數字化轉型，積極推進產品創新，投入大量資源於迭代更新我們的數字及智能服務，包括線上全球交易平台、數據管理、網絡安全及市場監測體系，從而滿足客戶多元化的需求並實現高效的客戶管理與精準營銷。

面對數字化轉型的大趨勢及響應國家在「十四五」規劃綱領提出「提升數字化服務水平」的目標，我們積極把握市場機遇及不斷優化數字化產品，如「交銀國際交易寶」、「交銀國際服務寶」，優化線上服務水平及提升客戶使用多元化數字平台及智慧服務的體驗。於本報告期內，除了隨著監管要求改變，配合證監會一系列的金融改革，完成了系統升級，支持「香港投資者識別碼編製制度」(Hong Kong Investor Identification Regime (HKIDR))²、「場外證券交易匯報制度」(Over-The-Counter Securities Regime (OTCR))及FINI³(Fast Interface for New Issuance)外，我們亦在「交銀國際交易寶」推出系統化供股流程等新功能，供客戶通過系統申請供股，以取替紙質回覆。同時，我們通過系統完成審核流程，推動便利的無紙化申請流程。

² https://www.hkex.com.hk/Services/Trading/Securities/Overview/Trading-Mechanism/HKIDR?sc_lang=zh-HK

³ https://www.hkex.com.hk/Services/Platform-Services/FINI?sc_lang=zh-HK

負責任營銷及廣告

我們十分關注業務質素，因此始終秉持誠實的態度，謹慎且嚴肅對待外部通訊及廣告材料，始終為外界提供清晰透明及真實可靠公平的資訊，確保其準確性及正確性。本集團嚴格遵守《證券及期貨條例》等適用於本集團的法律法規，禁止對未獲得證監會認可的產品進行違法廣告宣傳。我們制定了《合規手冊》明確規範了產品與服務營銷的行為守則，並清晰列明推廣材料以及廣告宣傳的行為實操指引，如廣告宣傳涉及新媒體宣傳平台，內容需要平衡，不應包含虛假、毫無根據、誤導或欺騙的內容，以及不應載有任何含有歧視成份或不雅的用語等。我們需確保廣告宣傳內容包含適用的法律和監管披露聲明或適當的警告聲明。另外，如員工代表公司參與不同傳媒的演講、訪談、會議或評論等亦需須由公司多個部門共同協調。

客戶滿意度

交銀國際高度重視與客戶的溝通，我們細心聆聽客戶的意見及建議，不斷提升客戶服務體驗及滿意度，向客戶提供高質量服務。我們優化了客戶投訴處理流程，向客戶提供多種查詢和投訴渠道，客戶可通過電話、傳真、電郵等方式與客戶服務中心聯絡，確保客戶的口頭及書面投訴均得到適時、恰當的處理。當員工接獲投訴後須立刻向部門主管報告，被投訴部門的主管收到投訴後將對所涉事項展開調查，法律合規部進行獨立審核及調查具體投訴事項，並及時向客戶作出回覆。客戶投訴流程依據「必須知道，最少授權」的原則僅向授權人員披露信息，並嚴格保密投訴相關信息。《合規手冊》清晰列明所有投訴均應向法律合規部及被投訴部門的主管作通報；如投訴涉及監管問題，需向相關管理層作通報的要求。此外，《合規手冊》亦列明如果投訴人提出的事項沒有及時作出補救，員工需要向投訴人提出可以將投訴轉交財務爭議解決中心有限公司或將有關糾紛轉介到調解中心的權利。

於本報告期內，我們接獲了兩宗來自客戶的投訴，當中涉及服務質素問題，並已按照《合規手冊》中的客戶投訴處理程序及時跟進並處理，客戶對於我們的處理結果並沒有進一步的意見，目前所有投訴個案已解決並結案，因此我們於本報告期內的投訴解決率達至100%。

綠色金融及推動綠色產業發展

為增強本集團商業模式的可持續性及競爭力，我們善用自身業務特點，透過負責任投資、綠色金融投資、發行綠色債券及佈局綠色主題基金等方式參與綠色金融，以響應市場需求及趨勢並拓展綠色金融機遇。

負責任投資

本集團積極踐行責任投資理念，將其融入各項業務，並搭建責任投資的管治體系。本集團通過投資決策委員會作為本公司自營業務投資的審批機構，並依照《交銀國際投資決策委員會工作制度》在公司董事會對首席執行官授權範圍內行使審批決策權。

我們採用負面篩除策略，優先支持綠色環保項目，將綠色投資與可持續發展需求相結合，助力建設綠色產業，貫徹我們可持續發展的宗旨。

為有效管理直接投資業務，公司制定了《交銀國際直接投資業務管理辦法》，在準入盡職調查環節開展負面清單篩查，明確禁止投放違背國家政策導向、監管要求以及國家明令禁止的行業。在項目審查環節，識別目標公司ESG情況，包括評估目標公司的業務模式是否符合國家綠色發展、低碳循環等政策方向，是否屬高能耗高排放過剩產能行業等的情況。對於二級市場投資業務，公司制定的《證券投資業務管理辦法》，明確「為履行上市公司社會責任，在收益率與風險相同的情況下，建議相關投資優先考慮環境友好行業，原則上規避軍火、博彩、煙草等行業」。

此外，本集團制定的《授信與風險政策實施細則》，在債券及債券基金業務與貸款及結構化融資業務方面，均明確加大對綠色低碳領域產業的支持。

責任投資方面的交流及研究

交銀國際積極支持科技創新，包括以股權直投、參與創業投資基金、政府產業投資基金等主題基金模式為科技企業提供權益性資金支持，發揮交銀集團「商行+投行」「境內+境外」「融資+融智」「股+債+貸」的產品及服務體系優勢，引導金融資源向原創性、引領性「硬科技」領域聚集。於本報告期內，交銀國

際獲評證券時報「創投金鷹獎年度卓越PE機構」、投中信息「最佳投資案例」、投中信息「粵港澳大灣區最佳私募股權投資機構TOP30」、母基金週刊「2023投資機構軟實力LP活躍100」等獎項，詳情請參閱年報「獎項」章節。

本公司加強在新興產業研究的投入，除生物醫藥及人工智能等主題外，亦就節能環保、新能源、新材料等議題進行深入研究，在本報告期內發佈多篇深度分析報告。

綠色金融投資及綠色債券

於本報告期內，本集團根據《授信與風險政策實施細則》踐行綠色金融理念，持續支持綠色低碳產業。於本報告期內，我們共新增2項有關綠色金融行業的股權投資項目。

我們穩步擴大綠色債券承銷業務，以響應國際資本市場對綠色金融的關注，並積極配合中國企業的綠色低碳轉型需求。於本報告期內，我們協助發行人共完成了十八項綠色債券及一單藍色債券的發行，融資規模達59.3億美元，是上年綠色債券融資金額的約2.2倍，引導並激勵更多社會資本投入綠色產業，充分體現了我們助力綠色經濟發展的決心。

我們踐行綠色投資理念，與國能資本合作在無錫設立綠色主題基金。同時，以綠色主題基金為契機，推薦分行其他國能資本管理的綠色主題基金，本報告期內為無錫分行新增綠色相關基金託管規模超過35億元人民幣。

本集團將積極把握「雙碳」目標下的優質投資機遇，以股權投資賦能和服務能源結構轉型升級和綠色技術創新發展，並不斷完善「科創+綠色」雙主題私募股權基金管理體系，夯實基金募集投資和運營工作，強化交銀集團一體化協同能力，通過綜合化的金融服務，持續為被投企業提供發展動能，為基金投資者創造共同價值。

無錫交能綠色基金項目簽約儀式



保護股東利益及維護投資者關係

本集團致力於為股東及投資者創造長期價值與提升回報，董事會及管理層一直高度重視與股東、投資者及資本市場保持溝通與交流，並透過向持份者提供高質量信息披露。對提升股東價值的承諾，我們遵循《股東通訊政策》設定的多元化溝通渠道，通過股東查詢、公司通訊、公司網站、公司微信公眾號、線上及線下股東大會及投資市場通訊等策略向股東及投資者傳遞即時及公平的資訊，讓股東及投資者清晰了解本集團財務表現、策略目標及計劃、重大發展等。

我們鼓勵股東了解本集團發展規劃、公司治理情況，並鼓勵股東積極參與公司事務及行使應有的權利。我們堅持維護投資者權益，充分地履行我們作為上市公司在資訊披露方面的責任及義務，堅持為投資者提供高質量信息披露及溝通渠道。除了公司治理情況外，我們非常重視ESG信息披露水平，在

滿足法律規則要求的基礎上，積極對標國際披露準則，確保ESG信息披露合規性的同時，亦不斷支持和推動ESG相關領域的發展，實現高質量可持續發展。

我們承諾未來保持嚴格遵循有關法律規則要求的優良作風，透過持續加強和促進公司與股東、投資者、資本市場的良好溝通，進一步檢討《股東通訊政策》及其成效，以及提升本集團在資本市場的良好形象。

本報告期內，除了聯交所披露易網站、公司官網外，我們亦在微信公眾號等社交平台上持續分享宏觀市場動態、產業分析報告，發揮金融機構的專業特長，並提供本集團最新的業務狀況與發展資訊。

交銀國際獲智通財經頒發「最佳ESG信批獎」



可持續供應鏈管理

本集團認為對供應商進行可持續管理是維持我們服務質量的基石，我們致力將可持續發展理念從自身層面滲透至我們的供應鏈。

本集團於本報告期內遵循《固定資產購置及管理辦法》進行可持續供應鏈管理，並擬在今年出台書面政策《供應商管理辦法》，為供應商的選擇和管理訂立公正和透明的守則，並制定完整的管理機制，從供應商遴選、準入、評審、管理及考核全流程把關風險，務求將供應鏈中的環境及社會風險減至最低。《固定資產購置及管理辦法》當中列明採購應當按照依法合規、公開透明、競爭效益原則，並在同等條件下優先選擇節能環保產品，並謹慎避免聘選在環境及社會方面履責欠佳、聲譽負面的供應商。為保證供應商服務的可持續性，我們會對自行聘選的供應商進行年度評估及篩選。除了考慮服務及產品的品質及成本、供應商效率及合規性，我們亦逐步將環境因素納入考量，通過了解供應商物料的來源、成分及對環境的影響，評估其環境及社會責任方面的表現，鼓勵供應商提供環保及安全的產品及服務。此外，行政部牽頭向供應商進行抽樣考察，觀察供應商提供服務時是否符合職業健康標準，確保供應商合規運營及符合我們對社會及環境的要求。於本報告期內，我們聘用了50間來自香港的供應商，所有供應商均嚴格按照我們的準則進行聘選⁴，且沒有識別出重大的環境及社會風險或負面影響。

與此同時，我們在辦公室日常運營過程中，貫徹「綠色採購」理念，打造「綠色辦公室」。在日常辦公室用品採購的過程中，我們優先考慮採購含可再生物料、具環保認證以及避免購買一次性的辦公室用品，選擇具有森林管理委員會(FSC)認證的紙袋、環保影印機、可持續認證的紙張、可循環再用的餐具、具節能標籤的電器以及節能燈具、採用R-134A環保製冷劑的智能自動飲水機等，鼓勵供應商提供高質量的環保辦公用品，進一步減少本集團對環境的影響，秉持合作共贏的理念與供應商共同推動企業可持續發展目標。

⁴ 我們的供應商數目統計範圍涵蓋了印刷紙品、裝修工程、家具、電器、防疫用品、清潔衛生以及搬運和園藝服務供應商。

關懷員工 培育人才

本集團秉承「以人為本」的經營理念，認為員工是企業可持續發展的基石，因此我們非常重視人才管理工作，竭力為員工建立注重員工身心發展的企業文化及適合員工發展所長的工作環境。我們通過多渠道招聘、培育及保留優秀人才，打造具有競爭力的精英團隊。在本集團穩健發展的同時，我們引領員工茁壯成長，並盡其所能促進員工與本集團的共同成長。

於本報告期內，我們嚴格遵守香港及中國內地相關的法律法規，包括但不限於《僱傭條例》、《僱員補償條例》、《最低工資條例》、《強制性公積金計劃條例》、《中華人民共和國勞動法》和《中華人民共和國勞動合同法》等。本集團人力資源部亦制定了《人力資源管理制度》，規範招聘與解僱、晉升與培訓、薪酬與福利、工作時數與假期等事宜，充分保障本集團員工有公平及合法的權益並有效落實人力資源管理工作。

員工待遇及福利

本集團堅信具有競爭力的員工待遇及福利保障制度是吸引及保留人才的關鍵。根據現行《人力資源管理制度》，部門主管可根據不同崗位的工作性質、時間分配及人員配備等特殊因素，安排個別崗位員工實行彈性工作時間。於本報告期內，我們嚴格遵守運營所在地的法定休息日要求，不鼓勵且絕不強制員工加班。如遇特殊情況，將安排員工另定假日休息。

我們持續審視最新的僱傭相關條例及市場情況，及時更新完善相關制度，以維持本集團的競爭力，留存優質人才助力本集團的高質量發展。除公眾假期、年假、法定有薪病假、產假及待產假、強積金計劃等法定假期及福利外，我們亦積極引入各項福利，提高員工福利待遇，包括設有生日假、婚假、喪假等額外帶薪假期。我們除了按照《僱員補償條例》為所有員工購買工傷及醫療保險外，更為員工的直系家屬購買團體醫療保險，提供全方位的醫療福利。我們亦建立《費用報銷管理辦法》明確本地交通費用，超時工作餐食費用及差旅費用等工作相關支出的報銷準則及限制。

本集團重視員工的身心健康，積極提供豐富多彩的活動豐富員工業餘生活，鼓勵員工參與業餘的興趣活動，共同建立豐富多元的企業氛圍並協助員工維持工作與生活的平衡。

企業社會責任報告

本集團組建康委會，並委派康委會統籌員工集體活動及組織福利措施，協助促進不同部門間員工的交流，以增強凝聚力與員工對本集團的歸屬感。為豐富業餘員工的生活，於本報告期內，我們組織多場球類活動，如乒乓球、羽毛球、保齡球練習與競賽活動。於本報告期內，我們邀請員工組建籃球隊，參與由香港中資證券業協會舉辦的香港投行杯籃球聯賽。

交銀國際組建籃球隊，參與由香港中資證券業協會舉辦的香港投行杯籃球聯賽



員工健康與安全

本集團堅持守護員工的安全及身心健康，致力打造健康安全及友善的職場環境。於本報告期內，我們嚴格遵守香港《職業安全及健康條例》、以及中國內地《中華人民共和國職業病防治法》，並於《人力資源管理制度》規定必須為員工購買勞工保險、團體人壽保險、人身意外保險及商務旅行保險，最大限度地保障員工的職業健康安全。同時，我們亦在本報告期內提供多場以健康為主題的線上培訓，提升

員工對保護健康的敏銳度。另外，我們根據員工需求向員工提供不同類型的年度體檢報銷計劃，並為員工配備符合人體工學的辦公設備，定期組織辦公場所的消防安全裝置檢查，降低員工在辦公過程受到職業性危害和遭遇消防事故的風險。我們亦定期在辦公室進行消毒及滅蟲工作，保持工作環境清潔衛生。

我們持續跟進職業健康與安全的相關政策，並由人力資源部監察及適時更新本集團的管理制度。本集團制定了颱風及暴雨等極端天氣事件的工作安排及應變措施，確保員工在工作地點和往返工作途中的安全。本報告期內，為保障員工安全，我們除了完成例行消防安全裝置年檢、於各樓層張貼消防安全指引，以幫助員工了解火災應對措施以及熟習逃生路線外，亦根據《交銀國際三防工作指引》參與物業管理公司組織的火警演習。本報告期內發生了一次工傷，其員工因工傷損失工作總日數為13日。過去三年內，本集團並未發生因工作關係死亡的個案。

於本報告期內，我們持續在辦公場所提供消毒用品及防疫用品。我們亦安排針對細菌和新冠病毒的消毒工序，確保辦公場所的清潔以保障員工身體健康。如員工不幸感染傳染病，我們亦為員工送上藥物及在保證公司運作正常的前提下，根據實際業務情況由部門主管彈性處理。

員工多元化及平等機會

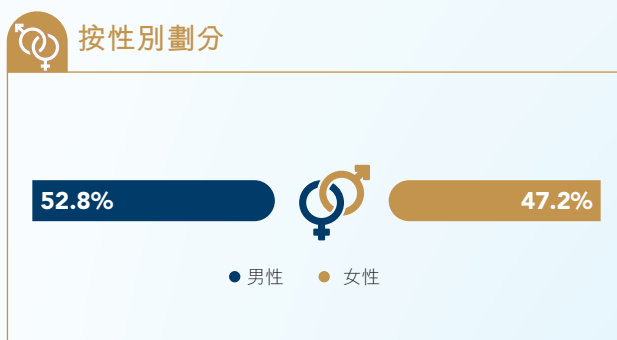
本集團秉持互相尊重的態度，致力促進平等機會，消除任何形式的歧視，力求締造公平、開放以及多元化的工作環境，確保員工獲得公平公開的招聘、晉升機會和待遇。於本報告期內，我們嚴格遵守香港《性別歧視條例》、《殘疾歧視條例》、《家庭崗位歧視條例》及《種族歧視條例》，為不同性別、身體情況、家庭崗位及種族等提供包容及公平的職業機會。在招聘員工時，我們遵循統一的甄選準則，對所有應聘者的評估應基於學歷、工作經驗、技能和工作要求等相關因素進行考量。同時，我們具有完善的績效考核制度及晉升機制，本著「公平客觀」的原則，從員工的在職表現、技能和未來工作要求等多方面進行評估及考核，確保在晉升過程中不涉及員工性別、家庭狀況、婚姻狀況、是否懷孕或殘疾等因素的影響，維護員工獲得平等機會的權益。

員工培訓與發展

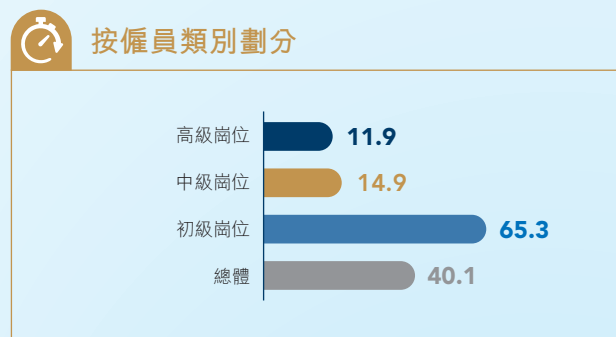
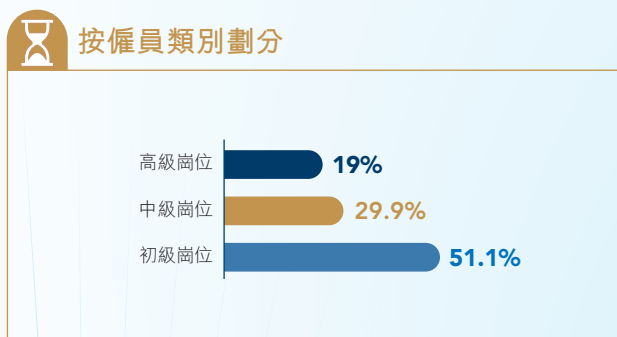
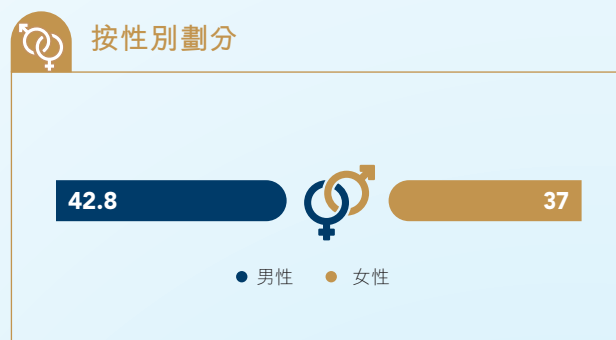
本集團重視員工成長，我們秉持與員工共同成長的理念，向員工提供技能發展及培訓機會，以提升員工能力的同時維持我們的競爭力。我們積極組織員工參與各類教育培訓課程，並於《人力資源管理制度》明確了本集團在統籌培訓以及員工進修補助的規定，以提高員工的綜合競爭力。我們每年都會舉辦一系列培訓課程，亦會邀請外部專業培訓機構提供各類型課程、行業分享、專題講座、座談會以及團隊建設活動等，協助員工掌握切合工作需求的專業知識以及技能，以配合本集團的業務發展和戰略規劃，應對不斷變化的經濟及商業環境。另外，我們十分支持員工進修及個人職業發展，因此我們制定進修補助計劃，為員工報讀與專業相關的課程及考試提供資源與補助，鼓勵員工按照個人職業規劃提升資質。

按性別及僱員類別劃分的員工培訓百分比⁵及平均培訓時數⁶如下：

員工培訓百分比



員工平均培訓時數⁷



⁵ 員工培訓百分比的計算方法為：該類別受訓員工人數／受訓員工總人數x100%。

⁶ 員工平均培訓時數的計算方法為：該類別員工受訓總時數／該類別員工總人數。

⁷ 以上列出的員工培訓統計數據均不包含於本報告期內離職員工的相關數據。

於本報告期內，為進一步加強員工的專業知識，研究部舉行了八場專題培訓講座，涉及不同行業的投資發展趨勢及可持續發展話題，包括醫藥、房地產、新能源汽車、互聯網及科技等，協助員工深入了解行業最新的資訊、市場機遇與風險，準確掌握行業未來的動向，有助提高員工投資決策能力。我們亦於報告期內舉辦網絡安全意識培訓，培訓以在線上觀看影片形式進行，我們要求新員工及全體員工每年均須要參與該培訓，以加強員工的網絡安全意識。法律合規部舉辦了二十八場專題培訓，內容涉及反洗錢、防止賄賂、防止貪污、最新監管等要求。我們亦在新員工入職培訓加入職業道德操守及廉潔教育的內容，務求杜絕違規風險。另外，我們舉辦了多場新員工入職培訓，加深新員工對公司企業文化理念、監管規定及管理制度等多方面的理解，協助新員工更快適應嶄新的工作環境並投入。

僱傭管理

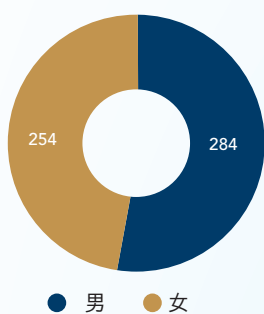
於聘用新員工的過程中，我們會對擬聘員工的資料進行全面審查，包括確認擬聘員工個人信息及確認其已符合法定勞動年齡以全面杜絕僱傭童工。我們向擬聘員工提供「收集員工個人資料聲明」附件，維護擬聘員工保護個人隱私信息的權益，並清晰列明其附件的用途。此外，如發現虛報信息或資料不符的情況，我們將要求擬聘員工提出合理解釋；若無合理解釋，我們將根據《僱傭條例》所列載的「即時終止僱傭合約的理由」撤回或取消有關僱傭合約。同時，我們基於平等的原則與員工簽署僱傭合約，並於《人力資源管理制度》中清晰訂明工作內容、時間、休息日以及假期，禁止任何形式的強制勞工。

企業社會責任報告

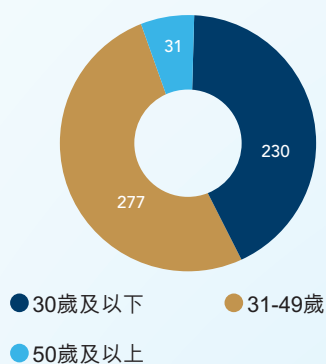
我們亦於上述制度中規範了離職及程序，我們與員工均須按規定執行離職流程，以維護雙方權益。我們於僱傭合約中訂明員工的離職通知期，如果雙方未按規定提前通知離職決定，則須賠償對方代通知金。同時，員工離職前須簽署「最後薪金同意書」，確保他們知悉離職薪金的金額，保障員工獲得合理的離職薪金。本集團人力資源部亦會向離職的正式員工提供「任職證明書」。

截至本報告期末，本集團共計538名員工，均為全職員工。本集團按性別、年齡組別及地區劃分的員工人數⁸以及流失率⁹如下：

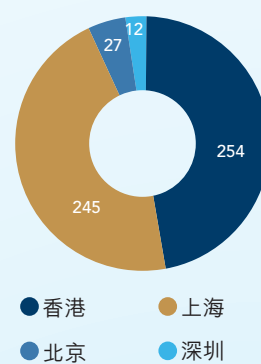
按性別劃分的員工人數



按年齡組別劃分的員工人數



按地區劃分的員工人數



⁸ 本集團的員工人數統計數據均為截至2023年12月31日的數字。

⁹ 員工流失率的計算方法為：該類別的流失員工人數／該類別員工總數x100%。

| 員工流失率 | |
|--------------|-------|
| 員工分類 | 2023年 |
| 按性別劃分 | |
| 男性 | 15% |
| 女性 | 15% |
| 按年齡組別 | |
| 30歲及以下 | 19% |
| 31-49歲 | 14% |
| 50歲及以上 | 6% |
| 按地區劃分 | |
| 香港 | 17% |
| 上海 | 14% |
| 北京 | 15% |
| 深圳 | 17% |

關愛環境將可持續發展理念融入運營

本集團積極承擔企業責任，秉持可持續發展理念，努力打造「綠色運營」文化。在日常運營過程中我們實施各項節能減排措施，減少對自然環境及天然資源的負面影響，力求業務發展及環境保護之間的平衡。

綠色辦公措施及環境保護

在日常運營方面，我們制定《車輛管理辦法》等內部制度規範用紙、用電、用水、用車的排放及辦公室產生的廢棄物，確保本公司運營均符合監管要求。此外，我們於辦公室範圍張貼《綠色辦公室小貼士》推行環保節能措施，將「綠色運營」文化滲透至辦公室全體員工，從上而下踐行節能減排。我們在辦公室內種植綠色植物以提升空氣質素，為員工提供一個舒適且健康的工作環境。本集團的能源及資源使用主要來源於辦公室的外購電力、公務車汽油使用、辦公室用水及紙張；主要排放物包括由於能源消耗、員工航空差旅及用紙產生的大氣污染物及溫室氣體排放。

企業社會責任報告

本集團於2021年度訂立環境目標，針對大氣污染物和溫室氣體排放、能源使用效益及廢棄物產生方面設定多項指標及制定行動計劃，於本報告期內，我們持續在日常辦公過程中主要推動的環境目標、行動計劃及目標進度如下：

| 目標範疇 | 環境目標 | 指標 | 行動計劃 | 目標實現時間 | 目標進度及2023年行動 |
|--------------|-----------|------------|------------------------------------|--------|--|
| 大氣污染物和溫室氣體排放 | 鼓勵綠色出行 | 強化公務車管理 | 記錄公務車耗油，定期檢修公務車，逐漸將公務車轉換為更低／零排放的車輛 | 短期 | 計劃進行中，本報告期內已執行公務車管理辦法 |
| | | 減少商旅碳排放 | 減少不必要商務差旅，減少頭等艙、商務艙使用 | 短期 | 已完成計劃，鼓勵同事減少出差次數，大部分商務差旅已轉以視像／電話會議等電子通訊設備取代外勤拜訪 |
| | 助力碳中和 | 抵消碳排放 | 購買碳信用抵消運營產生的碳排放 | 中期 | 計劃進行中，未來亦計劃舉辦植樹活動以抵銷部分排放 |
| 廢棄物產生 | 加強辦公室廢紙回收 | 提高辦公室廢紙回收率 | 完善辦公室廢棄回收系統，統計辦公室廢紙回收數量等 | 短期 | 計劃進行中，已在中環辦公室內當眼位置放置機密文件銷毀袋子供同事使用，另外已委託第三方公司回收辦公室廢紙及統計數量 |

| 目標範疇 | 環境目標 | 指標 | 行動計劃 | 目標實現時間 | 目標進度及 2023年行動 |
|--------|----------------|-----------|-----------------------|--------|--|
| | 回收再利用 辦公室設備 | 回收辦公室電子設備 | 制定回收計畫， 定期檢查計畫進行狀況 | 短期 | 計劃進行中，電子設備 經政府許可承辦商 (歐綠保綜合環保(香港)有限 公司)回收，以可持續的 方式轉廢為材，將內含的 有害物料進行無害化處理， 令電子廢物轉化為二次原料 |
| 能源使用效益 | 提高能源 使用效益 | 減低辦公室能耗 | 購買具有能源標籤的電器 | 短期 | 計劃進行中，公司公共位置 已把筒燈更換成LED燈， 而辦公室翻新工作時 會考慮到節能環保措施， 翻新的辦公區域內電燈 已更換為LED燈(原有燈盤除 外)，以減低能源消耗 |
| | | 辦公室進行能源審核 | 制定年度能源審核計劃， 制定節能措施 | 短期 | 計劃待開展，將適時推進 及檢討目標進度，並向 第三方機構諮詢 相關工作規劃 |

| 目標範疇 | 環境目標 | 指標 | 行動計劃 | 目標實現時間 | 目標進度及 2023年行動 |
|--------|--------------|----------|--|--------|--|
| 所有環境範疇 | 提倡環保 節約意識 | 提供員工環保培訓 | 在入職培訓中加入 環保培訓，制定環保培訓/ 宣傳計畫以不定期 舉辦節能主題活動 | 短期 | 計劃進行中，已在入職培訓 中加入環保內容，並向員工 分享「綠色辦公室小秘方」，包 括：節約能源、辦公室設備、 避免及減少廢物、物料回收、 購買含再造物料的產品等 在本報告期內，舉辦 「咖啡渣回收計劃」， 增強員工環保意識 |

用紙管理

於本報告期內，我們致力於加強辦公室廢紙回收，提高廢紙回收率，減少廢棄物產生，促進循環經濟的目標。為此，我們積極完善辦公室廢棄物回收系統，提倡雙面打印，並在各影印機旁設置廢紙箱及機密文件銷毀袋子以供員工使用，通過增加便利性以提高廢紙回收數量及減少紙張浪費。我們委派專業第三方機密文件處理服務供應商回收紙張，亦對回收的廢紙數量進行統計，以監控目標完成情況。同時，我們積極打造無紙化的辦公環境，推動電子化辦公，鼓勵員工重點使用電子郵件、掃描等方式傳閱及溝通，並以電子方式保存文件，盡力減少紙張的使用。

用電管理

本集團的能源資源使用主要來源於辦公室的外購電力及車輛使用。於本報告期內，我們積極通過減低辦公室能耗，以達致提高能源使用效益的目標。我們積極培養員工節約用電的意識，向員工發放《安全用電注意事項》，提醒員工於午膳時、下班後及使用會議室後，務必關閉一切不必要的電源，如燈光、影印機、電腦、水機以及咖啡機等，避免造成不必要的能源浪費。我們亦積極採用低耗電量的電器，如具有一級能源標籤的電器，以提高能源使用效益。我們亦逐步使用環保節能的LED燈為主要照

明燈具。於本報告期內，我們將位於香港中環的總部辦公室公共區域的電燈全面更換為LED燈，其能源消耗量更低，使用壽命亦更長，可以同步減少能源使用及廢棄物的產生，另外，當需要更換電器產品時，我們會優先選購具有能源效益標籤及符合RoHS要求的產品，以節約用電。於本報告期內，我們的提高能源使用效益措施得以有效落實，增加有能源標籤的電器的使用率。

用水管理

於本報告期內，為避免水資源浪費，我們於辦公室位置張貼節水告示，向員工宣導節水意識。於會議室內，我們亦為客人提供專用水杯並建議員工自行攜帶水杯，減少使用樽裝水。基於業務性質，我們不屬於高耗水行業，我們的辦公用水主要來自於市政供水系統，且用水由物業管理公司管理，故並無求取水源上的困難且暫未設定相關目標。於本報告期內，由於用水管理的措施得以落實，耗水量較去年同期減少逾21%。

合理用車

於本報告期內，我們鼓勵綠色出行，實施低碳方針，致力於強化公務車管理並減少商旅碳排放的目標。我們採取切實行動，通過制定《車輛管理辦法》規範公務車使用守則，員工需要記錄公務車的耗油情況並定期進行檢修，避免因車輛零部件老化而造成的燃油效率低下，確保其保持良好性能，高效運作。我們計劃未來更換更環保的車輛，進一步減少大氣污染物及溫室氣體的排放。在不影響公司業務正常運作的前提下，我們鼓勵員工多使用電話、視像會議等方式進行會議以及使用公共交通工具進行業務拜訪，以減少用於接待客戶和會務接送的商務用車的使用，貫徹盡力減少對環境的影響的宗旨。如遇必要的商務旅行，我們會盡量購置經濟艙的機票，努力實現全球減排目標。與此同時，我們要求員工更妥善地安排行程，避免車輛引擎空轉的情況等，盡可能提高車輛的燃油效率，以減少行車時造成的空氣污染。於本報告期內，雖然我們節約用車及減少商務差旅的措施得以落實，但由於業務逐漸因疫情緩和而恢復正常，行駛里程因此上升，所以因用車產生的大氣污染物及溫室氣體排放亦隨之上升。

此外，我們深明其他空氣污染物對本地環境的影響。於本報告期內，我們嚴格遵守香港《空氣污染管制條例》及《汽車引擎空轉(定額罰款)條例》，並按例管理我們的空氣污染物排放源。本集團的空氣污染物主要來源於香港辦公區域擁有運營控制權的六輛公務車。

香港辦公區域－空氣污染物排放量

| 空氣污染物種類 ¹⁰ | 2023年排放量 | 2022年排放量 | 單位 |
|-----------------------|----------|----------|----|
| NOx排放量 | 4.38 | 3.53 | 千克 |
| SOx排放量 | 0.21 | 0.18 | 千克 |
| CO排放量 | 39.38 | 31.73 | 千克 |
| PM2.5排放量 | 0.11 | 0.08 | 千克 |

香港辦公區域¹¹－資源消耗量

| 類別 | 2023年消耗量 | 2023年消耗密度 | 2022年消耗量 | 2022年消耗密度 |
|-----------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------|
| 耗油量(汽油) ¹² | 14,365.71公升 | 2,394.29公升／每輛車 | 12,349.48公升 | 2,058.25公升／每輛車 |
| | 139,223.35千瓦時 | 23,203.89千瓦時／每輛車 | 119,683.33千瓦時 ¹³ | 19,947.22千瓦時／每輛車 |
| 耗電量 | 771,887.00千瓦時 | 3,038.93千瓦時／人 | 774,474.00千瓦時 | 3,226.98千瓦時／人 |
| | | 165.33千瓦時／平方米 | | 165.89千瓦時／平方米 |
| 耗水量 ¹⁴ | 573.39公噸 | 2.26公噸／人 | 714.74公噸 | 2.98公噸／人 |
| 總耗紙量 | 4,715.17 ¹⁵ 千克 | 18.56 ¹⁵ 千克／人 | 1,801.25千克 | 7.51千克／人 |
| 能源總耗量 | 911.11兆瓦時 | 3.59兆瓦時／人 | 894.16兆瓦時 | 3.73兆瓦時／人 |

¹⁰ 空氣污染物排放計算方法及相關排放係數參考歐洲環境署發佈的《EMEP/EEA Air Pollutant Emission Inventory Guidebook 2016》。

¹¹ 本集團香港辦公區域包含：位於香港中環的總部辦公室和尖沙咀辦公室，共計4,668.7平方米，共254名員工。

¹² 耗油量來源：本報告期內，本集團香港辦公區域擁有營運控制權的六輛公務車。

¹³ 耗油量原始收集單位為升，參考國際能源署的《能源數據手冊》提供的轉換因子轉換成以千瓦時表達。

¹⁴ 由於大廈統一供水，此部分為按照大廈管理處提供的各樓層平均用水量及日均用水量進行估算。

¹⁵ 2023年度總耗紙量及消耗密度較2022年度有大幅提升因為本地疫情緩和，取消居家辦公，致使總耗紙量上升。

環保教育與宣傳

本集團深明運營提高員工的環保意識的重要作用。我們通過在入職培訓中加入環保培訓、制定環保宣傳計劃及舉辦節能活動，鼓勵員工養成環保習慣，並培養員工保護環境的社會責任。我們在員工日常工作中教育員工按規執行環保措施，如於辦公範圍內張貼能源及資源節約告示、在辦公活動區提供可重用餐具，鼓勵同事避免使用即棄餐具等。我們亦安排專責人員進行定期檢查工作，以確保員工遵循既定環保要求。並推動員工養成良好的環保習慣。

廢棄物管理

於本報告期內，本集團嚴格遵守香港《廢物處置條例》，避免因不妥善處置廢棄物而產生額外的金錢及時間成本，並採取有效的廢棄物管理措施，按例處置辦公過程產生的有害及無害廢棄物。基於業務性質，我們辦公室主要產生的有害廢棄物包括電器、螢光燈管、廢電池以及碳粉盒。我們盡可能地回收有害廢棄物，以達至優化資源使用及物盡其用的原則。於本報告期內，我們安排了回收商處理影印機，以可持續的方式轉廢為材；亦安排供應商定期回收碳粉盒，確保有害廢棄物得到妥善處置，避免污染環境。棄置的螢光燈管則會交由物業管理公司集中收集，物業管理公司會轉交於附近的回收點進行回收利用。此外，我們於辦公室設置廢棄物分類回收箱，回收廢紙、鋁罐以及膠樽等無害廢棄物，並放置到辦公室大廈的中央回收箱內進行集體回收。我們亦積極響應政府的呼籲，推動辦公室源頭減廢，減少辦公室廢棄物的產生。我們將與物業管理公司溝通並了解他們應對香港都市固體廢物收費政策的規劃，並交由外判清潔公司收集統一管理處理。

香港辦公區域－廢棄物產生量

| 類別 | 2023年產生量 | 2023年產生密度 | 2022年產生量 | 2022年產生密度 |
|--------------------|------------|-----------|----------|-----------|
| 有害廢棄物 | | | | |
| 廢棄螢光燈管 | 46個 | 0.01個／平方米 | 43個 | 0.01個／平方米 |
| 廢棄碳粉盒 | 60個 | 0.18個／人 | 86個 | 0.36個／人 |
| 無害廢棄物 | | | | |
| 廢棄紙張 ¹⁶ | 1,414.55千克 | 5.57千克／人 | 540.38千克 | 2.25千克／人 |

應對氣候變化 助力碳中和

本集團積極助力響應《香港氣候行動藍圖2050》及國家「雙碳」目標，在運營及業務層面均採取切實行動，由上至下全面提升氣候變化管理水平及持續強化氣候風險管理表現。

本集團從多方面實行節能低碳措施，減少運營過程中產生的溫室氣體排放，以配合低碳經濟的趨勢。我們密切關注氣候變化的關鍵指標，定期核算香港辦公範圍產生的溫室氣體排放量，並對董事會作出匯報。香港辦公區域的溫室氣體排放分為直接排放(範圍1)及間接排放(範圍2及範圍3)三類型。溫室氣體排放來源分別為車輛使用的燃油(範圍1)、在運營時的電力消耗(範圍2)、員工乘坐飛機外出以及棄置到堆填區的廢紙(範圍3)。

¹⁶ 廢棄紙張產生量為按照30%的耗紙量進行估算。

香港辦公區域－溫室氣體排放量

| 溫室氣體排放範圍 | 2023年排放量 | 2022年排放量 | 單位 |
|-----------------------|----------------------|----------|--------|
| 範圍1 ¹⁷ ： | 38.21 | 32.96 | 公噸 |
| 範圍2 ¹⁸ ： | 501.98 | 521.63 | 公噸 |
| 範圍3 ¹⁹ ： | 20.87 | 16.27 | 公噸 |
| 溫室氣體排放總量 (範圍1、2及3) | 561.07 ²⁰ | 570.87 | 公噸 |
| 溫室氣體排放密度 (範圍1、2及3) | 0.12 | 0.12 | 公噸／平方米 |
| | 2.21 | 2.38 | 公噸／人 |

我們主要的溫室氣體排放來自辦公室外購電力及員工商務差旅，為此我們制訂了針對性的減排措施。我們鼓勵員工節約能源，減少用電，於非辦公時間關閉一切照明燈具以及非必要的電器，減少因用電而造成的溫室氣體排放。與此同時，我們推行「綠色採購」，優先考慮採購具有一級能源標籤的電器，提高能源使用效益及減少對環境的要影響。另外，我們鼓勵員工以電話或視像會議等線上方式取代商務差旅減少因差旅而造成的溫室氣體排放。於本報告期內，我們有效施行上述節能減排措施，有效減少了溫室氣體排放。

¹⁷ 溫室氣體(範圍1)計算方法及相關排放係數參考：機電工程署和環境保護署共同發佈的《香港建築物(商業、住宅或公共用途)的溫室氣體排放及減除的核算和報告指引2010年版》。

¹⁸ 溫室氣體(範圍2)計算方法及相關排放係數參考港燈電力投資有限公司《2022年可持續發展報告》及中華電力有限公司《2022可持續發展報告》。

¹⁹ 溫室氣體(範圍3)計算方法及相關排放係數參考聯交所《附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》以及國際民航組織碳排放計算器<https://www.icao.int/environmental-protection/CarbonOffset/Pages/default.aspx>。

²⁰ 此溫室氣體排放總量以範圍1、2及3的實際數據加總後以兩位小數呈現。

除了實踐低碳運營，氣候變化導致全球極端天氣事件的嚴重程度和頻率增加，各國政府不斷加強氣候相關的監管措施及促進相關技術以應對氣候變化調整。本集團重視氣候變化對業務運營造成的影響，主動識別並積極應對氣候變化所帶來的潛在風險。氣候變化引起的極端天氣、降雨模式改變等物理風險可能會危及本集團的財產，造成財務損失，直接和間接地影響業務的平穩運營。氣候變化亦可能帶來不同的過渡風險，包括調整運營模式以適應更嚴格的法律監管措施及市場趨勢的轉變等。如本集團未能及時應對市場轉型，或會導致資產價格變動或信貸狀況惡化，從而造成財務虧損。

本集團制訂了《應對氣候變化相關事宜管理辦法》，積極應對氣候變化相關的風險和機遇。該辦法清晰地訂明了工作組具備氣候變化管理工作方面的職責，包括識別氣候變化相關的實體風險(如自然災害)和過渡風險(如法律法規變動)，評估氣候變化事宜對公司運營的影響，檢視及持續優化應對氣候變化的管理措施的有效性。工作組在董事會授權下，協助董事會監督及定期檢討氣候變化管理工作。我們在《應對氣候變化相關事宜管理辦法》中清晰制定在監察、風險管理以及計劃三個方面的管理流程，讓我們有效管理及控制氣候變化可能對我們造成的影響。



監察

- 核算及監控溫室氣體排放量
- 定期檢討及監察氣候變化對業務營運的影響



風險管理

- 識別及評估氣候變化的風險與機遇
- 制定氣候變化風險的管理措施



計劃

- 制定極端天氣的應變計劃
- 制定溫室氣體減排措施

為維持業務的正常運營，我們制訂了《業務連續性管理辦法》，以因應極端天氣如颶風等可能導致的運營中斷，以確保業務能夠快速回復正常運營，加強我們應對氣候變化的適應力，降低運營風險。

我們亦制定了《交銀國際氣候相關風險管理辦法》及《交銀國際氣候相關風險投資和風險管理指引》，其闡釋氣候相關風險因素所引致的投資風險、明確各業務單位對應的風險管理責任，並將氣候相關風險因素融入投資風險管理框架及投資流程，包括在《風險偏好框架》加入氣候風險指標。交銀國際已設立氣候風險評估模型及風險分類體系，以評估其投資帶來的風險。氣候相關風險的監督管理工作由董事會及董事會任命的氣候風險工作小組承擔。董事會負責監督將氣候相關考慮納入投資和風險管理的流程，並監督針對解決與氣候相關事宜而訂立的目標的進展情況。

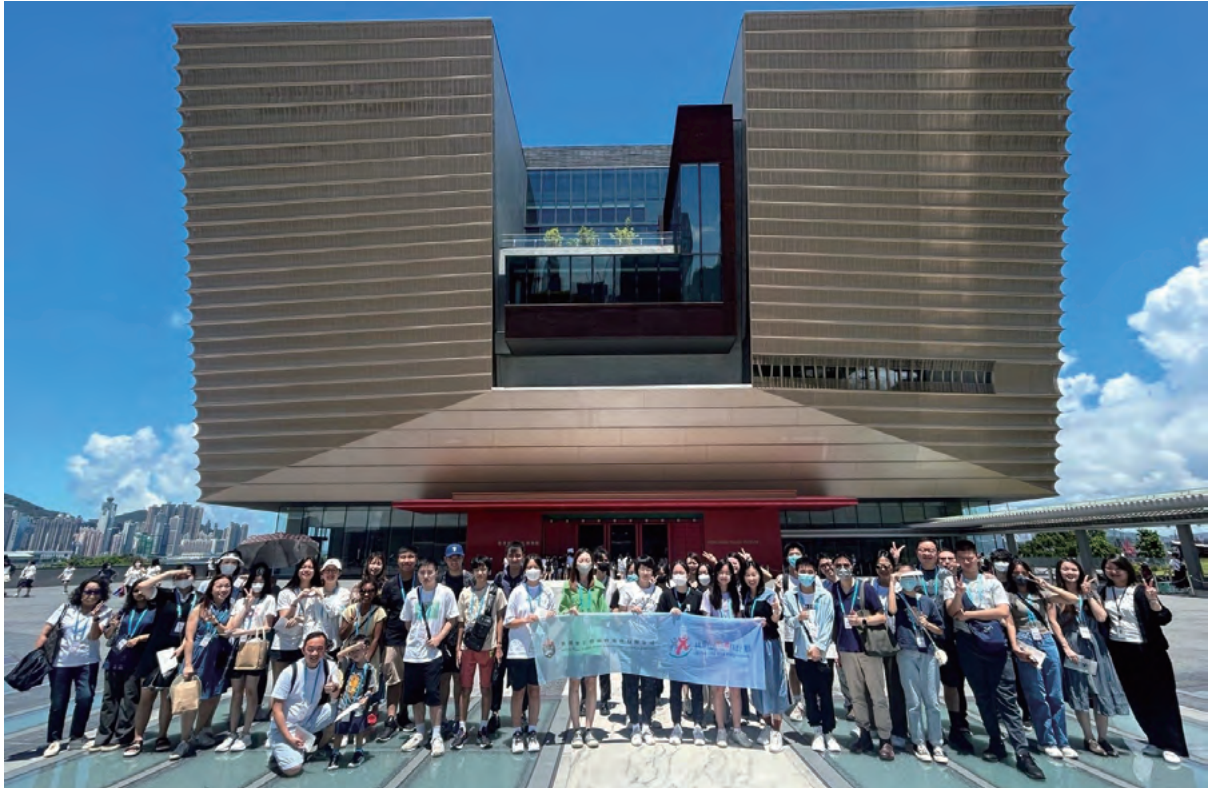
於本報告期內，我們更新了《交銀國際氣候相關風險管理辦法》，優化內部檢討及匯報投資計劃的氣候風險管理流程，了解氣候相關風險管理工作的進度及狀態。我們每年檢視《交銀國際氣候相關風險管理辦法》的有效性，以確保投資組合經理在投資管理過程中秉承「對氣候變化帶來正面影響」的投資理念，貫徹交通銀行總行積極推動的「綠色金融投資」策略。基金經理在投前研究時，通過調整投資比重、與被投企業溝通、分散投資等方法積極控制基金面臨的氣候風險；研究員留意市場變動或個別公司的最新狀況、新聞和趨勢，識別相關更新的可能對投資帶來的影響。

關心社會 竭力履行社會責任

本集團在致力發展自身業務的同時，密切關注社區可持續發展的需求。我們的金融機構非常重視社會責任，並致力於推動社會的可持續發展。我們深信投資於青少年的教育和發展是實現這一目標的關鍵。因此，我們支持本地青少年發展及投入於培育未來社會棟樑，通過參與有關青少年發展的公益社區活動，在社區中發揮作用及創造價值。

於本報告期內，本集團組織員工參與香港特區政府社會福利處舉辦的「共創明TEEN計劃」，共計102小時，以「一對一」師友配對方式接觸基層初中學生，向他們分享自身的社會經驗及專業知識，身體力行為青少年帶來更豐富的學習經驗，希望可以借此機會幫助青少年開闊眼界，幫助學員增強自信，樹立正向人生觀及培養正確理財觀念，做好個人發展規劃。

參與香港特區政府舉辦的「共創明TEEN計劃」



2023年暑假期間，本集團亦作為唯一一家券商機構參與香港特區政府教育局舉辦的「青少年銀行家暑期學習計劃」，與來自14所學校的逾30名高中學生進行培訓交流，讓學生深入了解香港及內地金融科技最新發展趨勢及金融行業日常工作。我們的目標是通過這個計劃，幫助學生建立對金融業的深入理解，並為他們未來的求學及職業規劃提供指導。

2023年12月期間，本集團參與萬宜大廈聖誕捐贈活動，向兒童心臟基金會捐贈20份玩具，給予心臟病兒童關懷與溫暖。

附錄：聯交所《指引》索引

| 強制披露規定 | | |
|--------|---|---------|
| | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| 管治架構 | <p>由董事會發出的聲明，當中載有下列內容：</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) 披露董事會對環境、社會及管治事宜的監管； (ii) 董事會的環境、社會及管治管理方針及策略，包括評估、優次排列及管理重要的環境、社會及管治相關事宜(包括對發行人業務的風險)的過程；及 (iii) 董事會如何按環境、社會及管治相關目標檢討進度，並解釋它們如何與發行人業務有關連。 | 可持續發展管治 |
| 匯報原則 | <p>描述或解釋在編備環境、社會及管治報告時如何應用重要性、量化及一致性匯報原則。</p> <p>重要性：環境、社會及管治報告應披露：(i)識別重要環境、社會及管治因素的過程及選擇這些因素的準則；(ii)如發行人已進行持份者參與，已識別的重要持份者的描述及發行人持份者參與的過程及結果。</p> <p>量化：有關匯報排放量／能源耗用(如適用)所用的標準、方法、假設及／或計算工具的資料，以及所使用的轉換因素的來源應予披露。</p> <p>一致性：發行人應在環境、社會及管治報告中披露統計方法或關鍵績效指標的變更(如有)或任何其他影響有意義比較的相關因素。</p> | 編製基準 |
| 匯報範圍 | <p>解釋環境、社會及管治報告的匯報範圍，及描述挑選哪些實體或業務納入環境、社會及管治報告的過程。若匯報範圍有所改變，發行人應解釋不同之處及變動原因。</p> | 報告範圍 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|--|---|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| A. 環境 | | | |
| A1：排放物 | 一般披露 | <p>有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：</p> <p>(a) 政策；及</p> <p>(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。</p> <p>註： 廢氣排放包括氮氧化物、硫氧化物及其他受國家法律及規例規管的污染物。</p> <p>溫室氣體包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化合物、全氟化碳及六氟化硫。</p> <p>有害廢棄物指國家規例所界定者。</p> | 有關「向水及土地的排污」的內容不適用於我們的主營業務。其餘內容已於「應對氣候變化 助力碳中和」、「綠色辦公措施及環境保護」、「廢棄物管理」章節披露 |
| | A1.1 | 排放物種類及相關排放數據。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A1.2 | 直接（範圍1）及能源間接（範圍2）溫室氣體排放量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。 | 應對氣候變化 助力碳中和 |
| | A1.3 | 所產生有害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。 | 廢棄物管理 |
| | A1.4 | 所產生無害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。 | 廢棄物管理 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|--|--------------------------|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| A. 環境 | | | |
| | A1.5 | 描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。 | 綠色辦公措施及環境保護、應對氣候變化 助力碳中和 |
| | A1.6 | 描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。 | 綠色辦公措施及環境保護、廢棄物管理 |
| A2：資源使用 | 一般披露 | 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。 註：資源可用於生產、儲存、運輸、樓宇、電子設備等。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A2.1 | 按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A2.2 | 總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A2.3 | 描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。 | 綠色辦公措施及環境保護 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|---|----------------------|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| A. 環境 | | | |
| | A2.4 | 描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A2.5 | 製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。 | 不適用，我們主營業務不涉及產品生產及包裝 |
| A3：環境及天然資源 | 一般披露 | 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| | A3.1 | 描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。 | 綠色辦公措施及環境保護 |
| A4：氣候變化 | 一般披露 | 識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。 | 應對氣候變化 助力碳中和 |
| | A4.1 | 描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。 | 應對氣候變化 助力碳中和 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|--|-------------------------|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| B. 社會 | | | |
| B1：僱傭 | 一般披露 | 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 員工待遇及福利、員工多元化及平等機會、僱傭管理 |
| | B1.1 | 按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。 | 僱傭管理 |
| | B1.2 | 按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。 | 僱傭管理 |
| B2：健康與安全 | 一般披露 | 有關提供安全工作環境及保障員工避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 員工健康與安全 |
| | B2.1 | 過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。 | 員工健康與安全 |
| | B2.2 | 因工傷損失工作日數。 | 員工健康與安全 |
| | B2.3 | 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。 | 員工健康與安全 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|--|---|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| B. 社會 | | | |
| B3：發展及培訓 | 一般披露 | 有關提升員工履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。 註：培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。 | 員工培訓與發展 |
| | B3.1 | 按性別及僱員類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比。 | 員工培訓與發展 |
| | B3.2 | 按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。 | 員工培訓與發展 |
| B4：勞工準則 | 一般披露 | 有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 僱傭管理 |
| | B4.1 | 描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。 | 僱傭管理 |
| | B4.2 | 描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。 | 僱傭管理 本集團在招聘階段已杜絕所有童工及強制勞工發生的可能，故不會發生違規情況 |

「不遵守就解釋」條文

| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
|--------------|------|---|----------|
| B. 社會 | | | |
| B5：供應鏈管理 | 一般披露 | 管理供應鏈的環境及社會風險政策。 | 可持續供應鏈管理 |
| | B5.1 | 按地區劃分的供應商數目。 | 可持續供應鏈管理 |
| | B5.2 | 描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供貨商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。 | 可持續供應鏈管理 |
| | B5.3 | 描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。 | 可持續供應鏈管理 |
| | B5.4 | 描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。 | 可持續供應鏈管理 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|--|---|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| B. 社會 | | | |
| B6：產品責任 | 一般披露 | 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 有關「產品的健康與安全」、「標籤」的內容不適用於我們的主營業務。其餘內容已於「網絡安全及客戶私隱」、「尊重知識產權」以及「推動金融科技及優化金融服務」章節披露 |
| | B6.1 | 已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。 | 主營業務不適用 |
| | B6.2 | 接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。 | 客戶滿意度 |
| | B6.3 | 描述與維護及保障知識產權有關的慣例。 | 尊重知識產權 |
| | B6.4 | 描述質量檢定過程及產品回收程序。 | 主營業務不適用 |
| | B6.5 | 描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。 | 網絡安全及客戶私隱 |

| 「不遵守就解釋」條文 | | | |
|--------------|------|---|-----------------------|
| | 指標 | 指標內容 | 相關章節／備註 |
| B. 社會 | | | |
| B7：反貪污 | 一般披露 | 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 打擊洗錢及恐怖分子資金籌集、反貪污及反賄賂 |
| | B7.1 | 於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。 | 反貪污及反賄賂 |
| | B7.2 | 描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。 | 反貪污及反賄賂 |
| | B7.3 | 描述向董事及員工提供的反貪污培訓。 | 打擊洗錢及恐怖分子資金籌集、反貪污及反賄賂 |
| B8：社區投資 | 一般披露 | 有關以社區參與來了解運營所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。 | 關心社會 竭力履行社會責任 |
| | B8.1 | 專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。 | 關心社會 竭力履行社會責任 |
| | B8.2 | 在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。 | 關心社會 竭力履行社會責任 |