

環境、社會及管治報告

I. 前言

可持續性於過去十年中日益成為投資重要的一面。隨著以負責任投資原則為基礎的環境、社會及管治(「環境、社會及管治」)投資現今需求不斷增加，從氣候變化、健康及安康，到勞工權利及社會福利的議題不斷出現，並被納入投資決策過程。全球越來越多的投資流程、產品及積極所有權實踐正在整合環境、社會及管治的原則。於二零二零年，雖然2019冠狀病毒疫情(「疫情」)導致全球人類性命巨大損失，並對公共衛生、經濟增長及社會穩定構成前所未有的威脅，但健康及環境、社會及管治一系列的議題亦成為重心，提醒決策者優先考慮可持續的投資方法。

華科資本有限公司(「本公司」)及其附屬公司(「本集團」)是領先的跨境投資者之一，專注於中國快速增長的產業及最佳投資機會。本集團在日常營運中一直秉承環境、社會及管治理念，並相信通過在投資分析及決策中適當強調環境、社會及管治及可持續性，可以實現其投資目標，降低與環境、社會及管治相關的風險，從而為股東創造多元化的回報。

II. 報告範圍及原則

為嚴格遵守香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則附錄二十七環境、社會及管治報告指引(「環境、社會及管治報告指引」)的要求，本集團欣然提呈截至二零二一年三月三十一日止年度(「二零二零／二零二一財年」)的環境、社會及管治報告，其中顯示本集團在二零二零／二零二一財年在環境、社會及管治管理及企業可持續發展方面的方法及績效。有關企業管治部分，請參閱本集團二零二零年年度報告的第31頁。

環境、社會及管治報告已參考聯交所採納的現有環境、社會及管治報告制度的最新改進措施。為方便讀者檢查環境、社會及管治報告的完整性，全面的內容索引表載於環境、社會及管治報告結尾。如有任何矛盾或不一致之處，以英文版本為準。

設定範圍

鑒於本集團的業務性質，環境、社會及管治報告的範圍與往年相同，涵蓋本集團在香港的投資業務表現及管理政策。

報告原則

重要性

於二零二零／二零二一財年，本集團在與持份者持續溝通的基礎上，參考聯交所得建議程序，對環境、社會及管治相關議題進行了重要性評估。本集團就其環境、社會及管治影響及其可持續發展問題徵求主要持份者的意見，並在環境、社會及管治管理中優先及提交對本集團有重要性的相關環境、社會及管治問題，本集團亦將在業務發展中持續更加關注該等問題。

量化

本集團收集並總結了其溫室氣體(「溫室氣體」)排放、各種能源資源消耗及社會關鍵績效指標(「關鍵績效指標」)方面的表現，社會關鍵績效指標包括按年齡、地理位置、性別及職位以及職位類型劃分的員工人數、培訓政策的實施以及對當地社區及社會的貢獻，並以數字方式呈現。



環境、社會及管治報告

均衡性

為公正地反映本集團對可持續發展的影響及貢獻，於環境、社會及管治報告中均有對成就及改進空間作出討論。

一致性

為提高可比性及基準，本集團根據《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》、聯交所公佈的《如何準備環境、社會及管治報告 – 附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》及《2006年政府間氣候變化專門委員會國家溫室氣體清單指南》，使本集團能夠有效地監測其在盡量減少碳足跡方面的進程。

III. 董事會致辭

本集團秉承「化機遇為價值」的使命，扎根香港，自成立以來憑藉其獨特的跨境及跨界優勢，始終充當著促進跨境融合及合作的橋樑，其核心價值為在此基礎上創造互利共贏。多年來，本集團在中國經濟發展、科技進步及社會變革發展推動的行業中物色並投資了許多具有良好前景的領先企業，並取得了多項榮譽，鞏固其投資策略及業務宗旨。於二零二零年，本集團於第五屆金港股榜單中被評為「最佳金融公司」，肯定了本集團在財務表現、社會責任及資訊透明度方面的顯要地位及發展，以便配合合規需求。

隨著大眾對環境、社會及管治及影響力投資融入營運的興趣及毅力不斷增強，本集團堅持不懈地尋求加強其分析及投資的環境、社會及管治一致性的方法，旨在創造積極的環境及社會影響，亦同時帶來可觀的財務回報。多年來，本集團透過投資為環境保護及社會福利作出貢獻，更重要的是，作為其承擔的管理責任一部分，本集團專注從環境、社會及管治問題及相關活動的角度加強與投資組合中被投資公司的接觸，目的是改善其環境、社會及管治常規及披露。

以穩健的管治框架及有彈性的業務模式為基礎，履行環境及社會責任已深深扎根於本集團的企業文化中，這始於本集團董事會(「董事會」)對可持續投資及原則的承諾。董事會負責確保具有公司管治及環境、社會及管治政策的必要機制，並從策略角度監督本集團的環境、社會及管治問題。

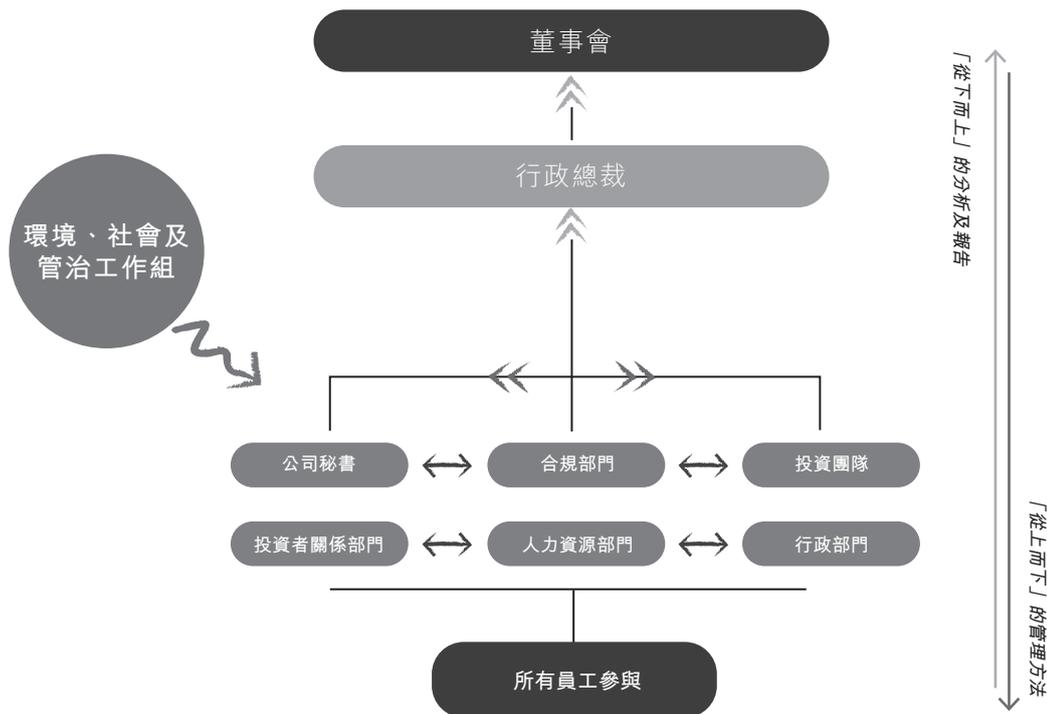
由於疫情爆發，二零二零／二一年度充滿不確定性及挑戰。面對前所未有的困境，本集團充分響應政府號召，採取嚴厲措施努力遏制病毒傳播，從而保護員工、商業夥伴及客戶的健康。

本集團的投資戰略由三大支柱組成，即以核心控股為中心的私募股權、投資組合管理以及貿易及其他，這使得本集團能夠為被投資公司提供巨大增長潛力。在核心控股的策略下，本集團將專注於智能製造、生物科技及新能源產業。相信新能源產業將受益於加速轉型至清潔能源，並將解決能源耗竭及氣候變化帶來的風險，本集團將亦會堅定不移地致力於將環境、社會及管治的思維及實踐進一步融入到業務中，不斷為股東創造「綠色」投資回報。

環境、社會及管治報告

IV. 環境、社會及管治管理策略

董事會帶領並監督本集團的環境、社會及管治事務管理。在董事會的領導下，所有部門及員工都執行相關的環境、社會及管治政策，並在履行職責時報告重大事項。環境、社會及管治工作組由合規、投資、投資者關係、行政及人力資源各部門的員工組成，此單位負責協調日常環境、社會及管治管理、制定及實施年度環境、社會及管治計劃以及組織內部環境、社會及管治相關活動。



在將環境、社會及管治考慮融入到投資分析、盡職調查、決策及投資組合管理等業務中時，我們強大的管理框架及社區策略能夠及時識別、報告、討論及分析不同部門面臨的重大環境、社會及管治風險及機會，從而使本集團能夠高效地制定及實施有效的應對措施。本集團特別關注與新投資相關的環境、社會及管治風險，並致力於利用其資本實力來解決緊迫的環境、社會及管治問題，包括環境惡化及氣候變化。

本集團通過不同部門的定期報告及反饋，獲取相關的環境、社會及管治資訊，包括環境、社會及管治政策的內部實施效果及可能產生外部風險的市場變化。憑藉多個明確的關鍵績效指標，可以有效監測及衡量本集團的環境、社會及管治表現及外部產生的潛在風險。

環境、社會及管治報告

V. 與持份者互動



本集團一直在與持份者互動，以識別並解決其對集團可持續發展的關注問題。透過與所有持份者保持良好關係，以及通過與被投資公司進行積極主動並基於結果的互動來推廣最佳實踐方法，本集團通過以下方式使內外合作夥伴參與定義、優先考慮及實施其可持續發展策略，期間本集團亦認真聽取並回應持份者的關注問題。

與主要持份者溝通

持份者	期望及關注問題	溝通渠道
政府及監管機構	<ul style="list-style-type: none"> - 遵守法律及法規 - 反貪污政策 - 職業健康及安全 	<ul style="list-style-type: none"> - 監督當地法律及法規的遵守情況 - 例行報告及繳稅
股東	<ul style="list-style-type: none"> - 投資回報率 - 企業管治 - 遵守法律及法規 	<ul style="list-style-type: none"> - 定期報告 - 公告 - 股東週年大會
僱員	<ul style="list-style-type: none"> - 僱員薪酬及福利 - 職業發展 - 培訓機會 - 工作場所的健康及安全 	<ul style="list-style-type: none"> - 績效評估 - 定期會議及培訓課程 - 透過電子郵件、公告板、電話及團隊建設活動與管理層進行書面評論
公眾人士	<ul style="list-style-type: none"> - 參與社區活動 - 本集團投資對環境、社會及經濟的影響 - 就業機會 	<ul style="list-style-type: none"> - 媒體會議及對詢問的答覆 - 公司網站 - 社交媒體平台

環境、社會及管治報告

重要性評估

由於環境、社會及管治風險及機會於本集團涉及不同背景、主要活動及業務／營運模式，本集團逐步識別重大環境、社會及管治議題，包括與選定的持份者代表進行重要性評估意見調查。具體而言，選定的持份者被邀請參與網上意見調查，以發表其對本集團一系列環境、社會及管治議題的看法。網上意見調查包含許多精心設計的問題，從持份者的角度來看，這些問題被視為與本集團的業務發展及策略相關的重要問題。客觀、透明及決策有用的重要性評估使本集團能夠對其環境、社會及管治問題進行優先排序。

通過重要性分析，本集團將「系統風險管理(如金融危機)」、「商業道德及反貪污」、「勞工常規」及「水與污水管理」識別為對本集團可持續發展極為重要的環境、社會及管治議題。

持份者反饋

本集團精益求精，歡迎持份者提供反饋及建議以改進其企業環境、社會及管治方法及績效，特別是在本集團重要性評估中被識別為最重要的環境、社會及管治議題。本集團亦歡迎讀者透過 ir@wealthking.com.hk 與本集團分享其對環境、社會及管治事務的看法。

VI. 環境可持續性

在中國「十四五」規劃強調綠色、低碳及高質量發展轉型的背景下，本集團一直在尋求其經營所在的環境及社區的長期可持續性。於二零二零／二零二一財年，本集團嚴格遵守香港的相關環境法律及法規，包括《廢物處置條例》(香港法例第354章)，力爭將日常營運中的潛在環境影響降到最低。

本節主要披露本集團於二零二零／二零二一財年在排放、資源使用、環境及自然資源方面的政策、常規及量化數據。

排放

鑒於業務性質，本集團概無產生大量的空氣排放，主要來自車輛的燃料燃燒。於二零二零／二零二一財年，氮氧化物(「SOx」)、硫氧化物(「NOx」)及顆粒物(「PM」)的空氣排放分別為0.13、4.67及0.34千克。於二零二零年，中國宣佈承諾二零三零年前達到碳峰值，二零六零年前實現碳中和。為響應國家實現零碳經濟的雄心壯志，本集團一直致力於降低碳足跡，在二零二零／二零二一財年，本集團的溫室氣體排放主要由於車輛燃燒化石燃料及辦公室購買及消耗電力。具體而言，本集團的溫室氣體排放總量為84.61噸二氧化碳當量，每建築面積溫室氣體排放量強度為0.07噸二氧化碳當量／平方米。由於本集團產生的固體廢棄物及污水由本集團營運的大廈物業管理公司統一管理，本集團概無回顧年度內廢棄物數量的詳細記錄。考慮到業務性質，本集團在二零二零／二零二一財年概無產生任何有害廢棄物。本集團在二零二零／二零二一財年的總排放量於附錄中的表1中概述。



環境、社會及管治報告

空氣及溫室氣體排放

氣候變化被普遍認為由人為的溫室氣體排放所引起，主要來自交通、工業及農業。在中國承諾二零三零年前達到碳峰值並在二零六零年前實現碳中和的宏偉氣候目標下，本集團通過嚴格控制電力消耗，並提高商務旅行時車輛的能源效率，大大降低碳排放，從而為將全球氣溫上升限制在國際商定的1.5 °C以下作出貢獻。

雖然本集團業務主要位於不產生大量空氣及溫室氣體排放的辦公室，但本集團一直致力於專注透過投資清潔及可再生能源的領域，力圖減少其投資組合的碳相關風險，並推進恢復「美麗中國」。

於二零二零／二零二一財年，雖然由於商務旅行及購買電力的化石燃料量增加，車輛產生的空氣污染物略為增加，但本集團的溫室氣體排放量大幅下降，主要由於員工在疫情期間的使用飛機的商務旅行頻率大幅減少。隨著本集團不斷加強監測及記錄溫室氣體的表現，二零二零／二零二一財年的範圍3溫室氣體排放更已進一步涵蓋本集團的廢紙處理。

有關本集團在控制與能源使用密切相關的空氣及溫室氣體排放政策，將在下文**電力及其他能源資源**兩節中作進步描述。

污水及固體廢棄物

於二零二零／二零二一財年，本集團辦公室產生的廢棄物主要是商業污水及固體廢棄物，包括紙張、電池、墨盒及碳粉。污水直接排入市政排水系統，固體廢棄物則由大廈物業管理公司處理。由於污水量高度取決於用水量，故本集團採取具體措施以減少辦公室的用水量，其將在下文**水**一節中作進一步描述。

作為對卓越營運及可持續廢棄物管理的承諾之一部分，循環的思維已被納入本集團的營運方式，特別是倡導廢棄物管理的「3R」原則，即減少使用、物盡其用及循環再造。於二零二零／二零二一財年，本集團與大廈物業管理公司合作，進一步致力於紙張回收。

環境、社會及管治報告

能源及資源

於二零二零／二零二一財年，本集團消耗的主要資源為電力、無鉛汽油、水及紙張。附錄中的表2說明本集團在二零二零／二零二一財年及二零一九／二零二零財年所使用不同資源的數量。鑒於業務性質，本集團在回顧年度內概無消耗任何包裝材料。

電力

本集團所消耗的電力主要來自於辦公室的業務運作。於二零二零／二零二一財年，本集團的用電量為72,835千瓦時，比二零一九／二零二零財年增加14.5%。

本集團已將「節約用電」納入其業務策略及營運，尤其是本集團辦公室在回顧年度內具體實施以下措施：

- 當天結束時，關掉所有燈、電子設備及其他耗電設備；
- 關掉所有閒置的燈及空調；
- 貼上「節約用電，離開時請關燈」貼紙以鼓勵員工節約能源；
- 購買具有自動低功耗模式或節能模式的設備；
- 指派代表協調節能計劃；及
- 與物業管理公司合作，定期清理灰塵過濾器及風機盤管裝置。

其他能源資源

於二零二零／二零二一財年，本集團消耗無鉛汽油作為運輸的主要能源資源。於回顧年度，車輛用化石燃料的數量增加約5.7%。為管理與化石燃料能源燃燒相關的排放及營運成本，本集團已採用以數據為基礎並以節能解決方案為重點的改進型能源管理策略，包括鼓勵員工利用先進的視像會議代替非必要的商務旅行，以及通過共乘及公共交通促進「綠色出行」。

水及資源

作為環境策略一個重要部分，本集團已提出許多實用的建議及解決方案，以幫助員工更好地了解其水足跡並實現節約用水。於二零二零／二零二一財年，本集團在求取水源方面概無遇到任何問題，且已制定政策，並提出與如何明智地用水有關的建議。本集團將集中精力監測及衡量其營運中的用水情況，致力於提高用水效率的表現。

- 提倡並教育所有員工節約用水；
- 在顯著位置張貼「節約用水」貼紙；
- 及時修復及匯報水龍頭滴水狀況以便維修及保養；及
- 與外部各方合作，讓員工參與節約用水行動。

環境、社會及管治報告

本集團長期以來一直提倡「無紙化辦公」及「辦公自動化」概念，並鼓勵員工在工作場所減少用紙，同時加強回收廢紙利用。

- 提倡辦公自動化，並盡可能通過電子方式(即電子郵件或電子公告板)傳播信息；
- 優先使用再生紙而不是原生紙；
- 將大部分網絡打印機的默認模式設置為雙面打印；
- 在複印機附近放置單面紙收集箱及回收箱；及
- 鼓勵所有員工重複使用單面打印的紙張作為草稿紙。

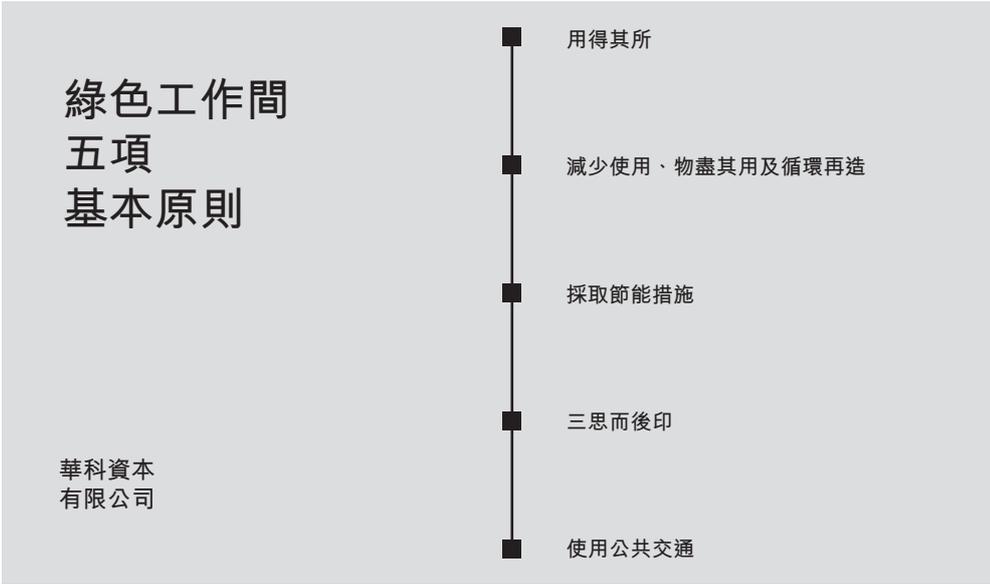
環境及自然資源

隨著本集團不斷將可持續發展及環境、社會及管治思維融入業務策略及投資活動中，其對企業及環境責任的承諾一直是堅定不移。儘管考慮到本集團大部分業務均於室內環境中進行，對環境的影響極小，但本集團仍致力改善其在能源及資源保護方面的表現，旨在打造一個具有可持續性元素的工作場所。



環境、社會及管治報告

本集團致力成為引領環境可持續發展的企業，在其投資中實施各種綠色項目，打造節約能源的工作場所。在二零二零／二零二一財年，本集團榮獲世界綠色組織(WGO)頒發的綠色辦公室獎勵計劃(GOALS)及健康工作間標籤。這是本集團連續第五年獲此殊榮。多年來，本集團已採取有效措施盡量減少對環境的影響。例如，本集團在辦公室的每個複印區均已設置廢紙回收箱。本集團透過物業管理公司提供的「回收箱」進行廢棄物分類。作為其溝通策略的一部分，重大交流主要以電子方式進行，從而減少使用紙張。展望未來，本集團將繼續擔任大使，鼓勵採取可持續解決方案的行動並推廣實踐綠色辦公。



環境、社會及管治報告

VII. 社會可持續性

僱傭及勞工常規

僱傭

作為企業可持續發展策略的一部分，本集團認為包容公司文化應建立在其對員工的尊重及關懷之上。本集團重視員工才能，努力為員工提供合適的平台及工作環境，促進其專業發展。截至二零二一年三月三十一日，本集團的員工總人數為21人，其中20人位於香港，1人位於中華人民共和國（「中國」）深圳工作。本集團員工按年齡、性別及職位等級的細分情況，詳情載於附錄表3。

遵守法律

本集團的僱傭政策及常規遵守相關法律及法規。於二零二零／二零二一財年，本集團遵守相關法律及法規，包括：

- 《僱傭條例》(香港法例第57章)；
- 《僱員補償條例》(香港法例第282章)；
- 《強制性公積金計劃條例》(香港法例第485章)；
- 《殘疾歧視條例》(香港法例第487章)；
- 《種族歧視條例》(香港法例第602章)；
- 《性別歧視條例》(香港法例第480章)；及
- 《最低工資條例》(香港法例第608章)。

招聘及晉升

本集團的人力資源部負責根據最新的法律及法規定期審查及更新相關的公司政策。員工手冊及其他內部政策是規範本集團僱傭常規的核心標準，亦是維持尊重、包容及安全工作環境的基礎。根據招聘程序及原則，本集團根據申請人的教育背景、個人特質、工作經驗及職業抱負提供公平及有競爭力的薪酬及福利，以吸引高質素的應聘者。所有新員工均獲提供員工手冊，其清楚地說明了本集團的政策、僱傭指引及行為準則。具體來說，作為勞工合約的補充材料，員工手冊詳細規定了各方面的工作要求，包括試用期、出勤及準時、薪酬、休假、道德及法律責任等。本集團參照與員工晉升有關的市場基準，為在其崗位上表現突出及有潛力的合資格員工提供平等的晉升及發展機會。

補償及解僱

本集團定期審查其薪酬方案，並對員工進行評估，以確保所有員工的能力、努力及貢獻均能得到本集團適當認可。調整薪酬及解僱的程序是基於本集團的內部政策，如員工手冊。本集團嚴格禁止任何形式的不公平及非法解僱，並實施嚴格的解僱程序政策，包括口頭警告、書面警告及必要時終止僱傭合約。

環境、社會及管治報告

工作時間及休息時間

本集團遵守有關法規，按照員工手冊確定員工的工作時間及休息時間。本集團提倡工作與生活的平衡，從而確保尊重員工的休息權利。本集團認為，長時間不間斷工作會造成疲勞，以及安全及健康問題。因此，本集團致力維持鼓勵員工休息的工作時間表。

除基本年假及法定假期外，本集團的員工亦享有額外假期福利，如婚假、產假、陪產假、補假以及學習及考試假。

機會平等、多元化及反歧視

作為禁止歧視及促進工作場所平等的平等機會僱主，本集團努力在其所有人力資源及僱傭決策中創造一個公平、相互尊重及多元化的工作環境。本集團的內部政策規定僱用、培訓、晉升機會、解僱及退休政策均基於與員工的年齡、性別、婚姻狀況、懷孕狀況、家庭狀況、殘疾、種族、膚色、血統、民族或族裔出身、國籍、宗教或任何其他工作無關的因素為基礎。根據當地條例及法規，本集團對任何工作場所歧視、騷擾或誹謗採取零容忍態度。我們積極鼓勵員工向本集團人力資源部匯報任何涉及歧視的事件，人力資源部負責評估、處理、記錄，並對證實案件採取任何必要的紀律處分措施。

其他權益及福利

自本集團成立以來，員工的福祉一直是本集團關注的重點之一。為提高員工的歸屬感及工作士氣，本集團為員工安排五天工作週、靈活的假期申請、年度晚宴及派對等福利。本集團致力於通過提供充分的支持機制來實現最佳母乳餵養實踐，從而建立一個「母乳餵養友好的工作場所」。多年來，本集團已參與由家庭議會舉辦的「家庭友善僱主獎勵計劃」，並獲頒「家庭友善僱主」殊榮。於二零二零／二零二一財年，鑑於疫情下的社交距離規定，本集團僅為員工組織了數量有限的活動。

於二零二零／二零二一財年，本集團在薪酬與解僱、招聘與晉升、工作時間、休息時間、機會平等、多元化、反歧視、福利及其他對本集團有重大影響的福利方面均遵守相關法律法規。



環境、社會及管治報告

健康及安全

本集團努力為其員工創造及維持健康及安全的工作場所，並特別致力於解決其員工面臨的任何職業健康及安全風險。為向員工提供安全、清潔及環保的工作環境，本集團根據香港相關的重大法律法規制定了員工手冊中明確規定的職業健康與安全政策。秉承職業健康安全管理体系 (ISO 45001 : 2018) 的指示，在人力資源部的監督下，本集團嚴格執行內部政策，特別採取了以下措施：

- 確保員工的辦公桌設置符合人體工程學；
- 鼓勵員工定期休息，減少久坐不動的情況；
- 定期安排應急演練；
- 定期保養及清潔空調系統；
- 在工作場所管理中推廣「5S」概念；
- 安排專業人員消毒地毯；及
- 於工作場所禁止吸煙及飲酒。

所有全職員工均享有醫療計劃，涵蓋門診、住院、牙科檢查及手術治療。本集團已於二零一八／二零一九財年升級醫療計劃，涵蓋身體檢查、疫苗接種及視力保健，並提高牙科診症的每次索賠上限。本集團亦與保險服務供應商合作，採用電子理賠流動應用程式。我們更會提供旅遊保險作為額外保障，特別是向經常出差的員工。本集團已建立應對機制以處理任何緊急情況，為傷者提供即時支援，開展調查以查明根本原因，並採取糾正措施以避免情況再次發生。

環境、社會及管治報告

應對2019冠狀病毒疫情

於二零二零年，疫情嚴重影響公共衛生、經濟及社會穩定，威脅到數百萬人的長期生計及福祉。面對全球突發公共衛生事件帶來的重大挑戰及極端不確定性，本集團在衛生防護中心的指導下，已制定並實施一系列疫情防控方針及措施。為預防及減少病毒在工作場所傳播的風險，本集團安排不同崗位的員工在家工作，並允許彈性上班時間。本集團支持並嚴格遵守物業大廈的防疫要求，鼓勵員工下載並使用「安心出行」應用程式。本集團保護員工健康的其他要求包括但不限於：

- 員工上班前應測量體溫；
- 員工若感到不適應盡快就醫；
- 員工應時刻保持良好個人及環境衛生習慣，如用視液及清水洗手，揉擦雙手最少20秒；及
- 員工乘坐公共交通工具或於人群密集地方時應戴上口罩。

於回顧年度內，本集團在提供安全的工作環境及保護員工免受可能對本集團產生重大影響的職業危害方面概無違反重大相關法律及法規。

發展及培訓

由於本集團認為可以透過培訓及時發現並有效解決員工的弱點及知識不足，因此本集團鼓勵並支持員工進一步提高與發展與工作有關的技能及知識，以促進職業發展，並參加公認機構課程。

本集團一直致力於為不同崗位的員工設計並提供合適的培訓課程，以提高崗位的專業能力，培養良好的個人質素，增強於市場的核心競爭力。

鑒於本集團的業務性質，對員工來說，了解最新的監管要求及經濟市場重大變化為至關重要。為進一步提高其專業技能以符合本集團的投資目標，本集團非常鼓勵員工參加專業資格考試及外部培訓課程。已參加專業資格考試並獲得與其於本集團角色相關的職業資格證書的員工，可向本集團報銷費用。員工可向行政及人事經理索取「考試及培訓報銷表」，以獲取預先批准的考試清單及報銷程序。



環境、社會及管治報告

勞工常規

於二零二零／二零二一財年，本集團遵守香港《僱傭條例》（香港法例第57章），禁止任何童工或強迫勞工僱傭。為打擊非法僱用童工、未成年人士或強迫勞工，本集團人力資源部要求所有求職者提供有效的身份證明文件及其他資料，包括成績記錄、資格／專業證書及照片，以便根據員工手冊要求，於確認僱用前確保其合法就業資格，作為招聘的其中一部分必要程序。人力資源部更負責監督並保持公司政策及常規符合禁止童工及強迫勞工的相關法律。本集團一旦發現任何違反勞工標準的情況，將會報警並立即終止僱傭關係。

於二零二零／二零二一財年，就防止對本集團有重大影響的童工及強迫勞工方面，本集團概無違反任何相關法律及法例。

經營實踐

供應鏈管理

作為一家主要於辦公室開展業務的企業，本集團在辦公用品及技術支持方面已與少數供應商及服務提供商建立夥伴關係。本集團已實施其內部政策以控制其供應鏈管理的潛在風險。對於選擇合作的供應商，在簽訂協議之前，我們會謹慎評估一系列標準，包括供應商的聲譽、服務／產品質量、環境管理表現、成本、生產及技術能力、過去三年的業務記錄、與本集團的經濟糾紛歷史以及法規遵守情況。行政部負責本集團的採購工作。

本集團在採購過程中考慮環境因素，並根據其「綠色採購」原則優先考慮環保產品。例如，本集團在合作中優先考慮本地供應商，認為這可以大大減少產品在運送過程中對環境的影響，同時亦可促進當地經濟效益。本集團定期從環境角度對其供應商進行檢查或審計，亦為評估供應商及與其續約的重要標準之一。

產品責任

於二零二零／二零二一財年，本集團遵守香港及中國有關營運及服務的健康及安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的有重大影響的相關規定、法規及標準，包括：

- 《主板上市規則》；
- 《中華人民共和國證券法》；
- 《中華人民共和國信託法》；
- 《中華人民共和國合同法》；
- 《公司條例》(香港法例第622章)；
- 《證券及期貨條例》(香港法例第571章)；
- 《個人資料(私隱)條例》(香港法例第486章)；及
- 《消費者委員會條例》(香港法例第216章)。

鑒於本集團的業務性質及重要性原則，健康及安全以及與標籤有關問題不適用於本集團，因此不會在本節討論。

環境、社會及管治報告

保護數據及客戶私隱

於二零二零／二零二一財年，本集團遵守有關客戶及數據私隱的法律，並嚴格執行內部政策，包括個人資料私隱政策及中國牆政策，其由本集團的合規部監督。為確保個人數據的準確性及安全性，本集團採取適當物理、行政及技術措施，以保護用作促進訪問、財產及電腦安全改進的閉路電視（「閉路電視」）記錄。中國牆為由本集團開發的功能屏障系統。應用中國牆可以：

- 限制以任何方式輸送非公開或價格敏感的資料；
- 確保機密資料的使用僅限於適用戶戶；
- 減少因洩露機密及價格敏感資料而導致內幕交易的風險；及
- 保護公司的誠信及聲譽。

本集團內部政策嚴格規範處理機密資料的程序及要求，以保護或防止向外部披露或洩露資料。例如，本集團要求所有包含機密資料的文件均受到安全保護並遵循規則，包括在辦公室外時總是用公文包攜帶機密文件，並對所有包含機密資料的桌上電腦終端機或電腦記錄訪問進行加密。

於報告年內，本集團概無接獲有關侵犯客戶私隱及遺失客戶數據的證實投訴。

負責任投資

隨著綠色金融及可持續投資成為全球趨勢，本集團已將該等非財務因素納入現有的投資流程，並認為不僅可以將資金配置到致力於解決全球最緊迫問題的細分市場，更可發揮作用匯集投資機會以及分析被投資方及投資目標的增長潛力及風險。本集團採用「從上而下」及「從下而上」兩種模式維護其投資活動。具體而言，管理層識別投資機會，與投資團隊研究及盡職調查，並編製投資建議報告供投資審查委員會批准。投資團隊所發現的投資機會，需將深入分析及綜合報告提交管理層審批，再進行盡職調查、投資推薦報告及投資審查委員會審批等程序。投資金額是決定投資是否需要向負責決策的董事會報告的主要因素。

在甄選外部投資經理時，本集團遵循香港的僱傭條例，對候選人的技術及能力進行徹底的盡職調查，特別要求投資經理：

- (1) 在投資管理方面具有良好業績，概無違反法律或法規的記錄；及
- (2) 遵守有關反貪污及反洗錢的法律及法規。



環境、社會及管治報告

由於篩選是投資經理用來執行負責任投資政策的數種廣泛使用工具之一，本集團已採用兩種具有明確標準的篩選方式：

- 正面篩選：將清潔能源及新能源作為投資的重點之一。對投資項目進行盡職調查、評估及計算時，優先考慮環境、社會及經濟有正面影響的項目。
- 負面篩選：排除軍事、煙草、賭博行業，以及具重大環境、社會及管治相關風險的行業及公司。

過去幾年，本集團與「綠色」及「社會責任」項目以及從事可持續發展相關業務的公司建立夥伴關係並進行投資。

於二零一七年，本集團與北控水務集團有限公司（「北控水務」）合作，促使成立北控金服（北京）投資控股有限公司（「北控金服」）。透過成立北控金服，本集團為各種環境可持續項目作出貢獻，如改善循環利用水及水生環境。

於二零一九年，本集團對德興市益豐再生有色金屬有限責任公司（「益豐」）作出投資，其為從事資源再生並注重循環利用經濟的環保科技企業。益豐目前擁有三項實用自主專利及一個工程技術研究中心，其主導項目為「廢渣無害化及多金屬綜合回收循環利用」。

於二零一九／二零二零財年，本集團亦根據其透過一間附屬公司與賣方支付預付代價港幣4.9446億元。藉此協議，本集團決定收購達剛控股集團股份有限公司（「達剛控股」）合共63,202,590股股份（或其19.9%股本總額）。達剛控股是一間專業從事研發、製造及提供道路建設及機械保養以及國內外工程總承包的高新技術企業。達剛控股在現有業務之外，已涉足環保行業，並於二零一九年收購眾德環保科技有限公司52%的總權益，該公司於中國湖南省從事有色金屬回收。

二零二零年，疫情限制了經濟活動，引發了各國央行及經濟體系的大規模經濟刺激政策。應對2019冠狀病毒疫情的努力大大提高了公眾對生物科技行業的認知，使全球對醫療行業的關注提升到了前所未有的高度。在股權投資方面，本集團將生物科技納入重點，旨在促進醫療行業的發展，保障民生，同時為本集團創造可觀的回報率。二零一八年，本集團投資了全球人工智能（「人工智能」）及精準健康管理先驅碳雲智能集團有限公司（「碳雲智能」），作為其核心控股公司之一。碳雲智能自二零二零年一月起一直高度關注疫情的爆發，其2019冠狀病毒中和抗體檢測試劑盒已於二零二零年底獲得CE標誌認證。於內地，碳雲智能新成立的深圳微伴醫學檢驗實驗室已獲深圳市政府批准，為就出行或工作需要檢測結果報告的人進行2019冠狀病毒檢測。

環境、社會及管治報告

反貪污

為保持公平、道德及高效率的工作環境，本集團經營所地不分地區，本集團均遵守與反貪污及賄賂相關的當地法律法規，包括《中華人民共和國反腐敗法》、《中華人民共和國反洗錢法》、《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集條例》(香港法例第615章)及《防止賄賂條例》(香港法例第201章)。

本集團制定並嚴格執行其反貪污政策，包括非投資交易合規初評檢查表、與上市公司及／或上市申請人關係申報、反洗錢風險評估表、投資管理表及收受利益及利益衝突處理政策，其中明確規定防止賄賂、收受利益、提供利益、利益衝突、濫用職權及公司資料等方面的要求，以防止任何欺詐行為。根據證券及期貨事務監察委員會發佈指引，所有員工均必須對其或其關聯人擁有實益利益的賬戶進行利益申報，並向本集團報告所有該等交易。本集團視誠實正直及公平競爭為其核心價值觀，本集團所有董事及員工必須時刻捍衛。本集團董事及合規部負責建立及監督內部控制制度。

舉報人可以口頭或書面形式向本集團審核委員會舉報涉嫌不當行為，並提供全部細節及證據。審核委員會將調查可疑或違法行為，以保護本集團的利益。本集團提倡建立有效申訴機制，以保護舉報人免受不公平解僱或傷害。如有犯罪嫌疑，當管理層認為有必要時，將及時向有關監管機構或執法機關報告。

多年來，本集團鼓勵並要求員工接受一定時數的反貪污培訓。於二零二零／二零二一財年，本集團概無針對本公司或其員工與貪污相關的已確認法律案件。

社區投入

自本集團成立以來，一直致力於支持當地社區發展，利用自身優勢解決緊迫的社會挑戰及民生問題。多年來，本集團及其董事、管理層及員工堅持不懈地參與改善社區群體的福祉，特別將會進一步支持教育發展。本集團由於疫情已推遲或取消許多社區活動，以響應當地的社交距離規定。為促進社區關懷及可持續發展，本集團將積極支持當地社區的發展及福祉。

六次產業研究院

本集團與上海復旦大學及南南合作金融中心有限公司共同合作，支持成立復旦大學六次產業研究院。該研究院旨在協助復旦大學推動應用經濟及管理科學的發展，並在該基礎上推動國家食品安全、健康賦能及六大產業扶貧等創新項目。

VIII. 結語

二零二零年對所有人的健康及安全方面均是艱難的一年，而且並未結束。在這困難時期尤其重視氣候變化、社會福祉、勞工權利及一系列可持續發展的議題，為任何企業恢復能力的決定因素。展望未來，本集團將繼續在市場上樹立良好的環境、社會及管治實踐基準，並將可持續發展真正納入其長期業務發展策略及規劃路線圖。

環境、社會及管治報告

附錄

表 1 — 本集團於二零二零／二零二一財年及二零一九／二零二零財年按類別劃分的總排放量⁶

排放類別	關鍵績效指標	單位	二零二零／ 二零二一財年 的排放量	二零二零／ 二零二一財年	二零一九／ 二零二零財年	二零一九／ 二零二零財年
				的強度 ¹ (單位/ 面積平方米)	的排放量 ²	的強度 ² (單位/ 面積平方米)
空氣排放	氮氧化物(SO _x)	千克	0.13	—	0.12	—
	硫氧化物(NO _x)	千克	4.67	—	3.06	—
	顆粒物(PM)	千克	0.34	—	0.23	—
溫室氣體排放	範圍 1 (直接排放) ³	噸二氧化碳當量	23.30	—	22.05	—
	範圍 2 (能源使用的 間接排放) ⁴	噸二氧化碳當量	58.27	—	51.54	—
	範圍 3 (其他間接排放) ⁵	噸二氧化碳當量	3.04	—	94.69	—
	總計 (範圍 1、2 及 3)	噸二氧化碳當量	84.61	0.07	168.28	0.13

1 二零二零／二零二一財年的強度是通過將空氣、溫室氣體及其他排放量分別以本集團在二零二零／二零二一財年的營運面積(約為1,293平方米)來計算；

2 二零一九／二零二零財年的排放量及強度是摘自載列於本集團二零一九／二零二零財年年度報告中的環境、社會及管治報告之數據；

3 本集團的範圍 1(直接排放)僅包括車輛的無鉛汽油消耗；

4 本集團的範圍 2(能源使用的間接排放)僅包括電力消耗；

5 本集團的範圍 3(其他間接排放)僅包括二零二零／二零二一財年在垃圾堆填區的廢棄紙張的其他間接排放，而於二零一九／二零二零財年，本集團的範圍 3(其他間接排放)僅包括商旅乘搭飛機。受疫情的嚴格旅遊限制影響，本集團員工商旅乘搭飛機大幅下降，根據重要性原則，並未納入本集團的溫室氣體概況；

6 上述報告溫室氣體排放所採用的方法是基於聯交所發佈的《如何準備環境、社會及管治報告 — 附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》、《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》及《2006年政府間氣候變化專門委員會國家溫室氣體清單指南》。

環境、社會及管治報告

表 2 — 二零二零／二零二一財年及二零一九／二零二零財年資源總使用量

資源使用	關鍵績效指標	單位	二零二零／ 二零二一財年 的使用量	二零二零／ 二零二一財年	二零一九／ 二零二零財年 的使用量 ²	二零一九／ 二零二零財年
				的強度 ¹ (單位/ 面積平方米)		的強度 ² (單位/ 面積平方米)
能源	電力	千瓦時	72,835.00	56.33	63,628.00	49.21
	無鉛汽油	公升	8,761.55	6.78	8,290.61	6.41
	總計 ³	兆焦耳	555,935.62	429.96	507,002.76	391.99
水	水 ⁴	立方米	210	0.16	317.40	0.25
紙張	紙張	千克	632.51	0.49	-	-

1 二零二零／二零二一財年的強度是通過將本集團於二零二零／二零二一財年內的資源使用量分別以本集團在二零二零／二零二一財年的營運面積(約為1,293平方米)來計算；

2 二零一九／二零二零財年的排放量及強度是摘自載列於本公司二零一九／二零二零財年年度報告中的環境、社會及管治報告之數據；

3 總能源是根據美國能源信息署的能源轉換係數；及

4 鑒於大廈物業管理公司於回顧年度內並無管理水使用量記錄，水使用量根據人均每日用水量估計。

表 3 — 本集團於二零二零／二零二一財年按年齡組別、性別、僱傭類型及職位級別劃分的僱員人數¹

單位：僱員人數	年齡組別				總計
	30歲或以下	31歲至 40歲之間	41歲至 50歲之間	51歲或以上	
性別					
男性	2	5	2	6	15
女性	2	1	2	1	6
總計	4	6	4	7	21
	僱傭類型				
	全職	兼職			總計
	21	0			21
	職位級別				
	普通僱員	高級僱員	董事及管理層	總計	
	9	6	6	21	

1 僱傭人數根據本集團與僱員簽訂的勞工合約獲得，其來自於本集團的人力資源部。數據涵蓋根據當地相關法律與本集團有直接僱傭關係的員工以及工作及／或工作場所由本集團控制的員工。上述報告僱傭數據所採用的方法是基於聯交所發佈的《如何準備環境、社會及管治報告 — 附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》。

環境、社會及管治報告

表 4 — 於二零二零／二零二一財年按年齡組別、性別及地理位置劃分的僱員離職人數¹

單位：僱員人數	年齡組別				總計
	30歲或以下	31歲至 40歲之間	41歲至 50歲之間	51歲或以上	
性別					
男性	3	4	2	6	15
僱員離職率(百分比)					71%
女性	1	2	4	1	8
僱員離職率(百分比)					73%
總計	4	6	6	7	23
總僱員離職率(百分比)					72%

地點	地理位置	
	僱員 離職人數	僱員離職率 (百分比)
香港	23	73%
中國深圳	0	0%

1 離職數據人數根據本集團與僱員簽訂的勞工合約獲得，其來自於本集團的人力資源部。離職率的計算方法是將二零二零／二零二一財年離開本集團的員工人數除以二零二零／二零二一財年的平均僱員人數。由於疫情及經濟不景氣，大規模裁員導致高離職率。上述報告離職數據所採用的方法是基於聯交所發佈的《如何準備環境、社會及管治報告 — 附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》。

表 5 — 本集團於過去三個財年的因工死亡人數及比率¹

年度	二零一八/ 二零一九財年	二零一九/ 二零二零財年	二零二零/ 二零二一財年
因工受傷或死亡人數	0	0	0
受傷或死亡比率(每百名工人)	0	0	0
因工受傷而造成的損失天數	0	0	0

1 受傷及死亡資料來自於本集團的人力資源部。上述報告因工死亡人數及比率所採用的的方法是基於聯交所發佈的《如何準備環境、社會及管治報告 — 附錄二：環境關鍵績效指標匯報指引》。

表 6 — 本集團於二零二零／二零二一財年接獲的產品／服務回收及投訴情況¹

項目	數目／百分比
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	0(不適用)
接獲關於產品及服務的投訴數目	0(不適用)