

# ALTUS.

Altus Holdings Limited  
浩德控股有限公司

於開曼群島註冊成立之有限公司  
股份代號：8149

## 2021

### 財政年度

### 環境、社會及管治報告



# 目錄

主席致辭	2
關於ESG報告	3
關於本集團	3
ESG報告範圍	3
報告指引	3
資訊及反饋	4
環境、社會及管治	5
與持份者之溝通	5
重要性評估	7
保護我們的環境	8
排放	8
節約資源	8
廢物管理	9
綠色營運	9
應對氣候變化	10
重視我們的僱員	11
招聘	11
僱員福利	11
職業健康及安全	12
僱員發展	12
僱員培訓	13
尊重我們的客戶及合作夥伴	14
客戶保護原則	14
投訴處理	14
保護知識產權	14
打擊貪污	15
供應鏈管理	15
為我們的社區創造價值	16
關鍵績效指標	17
附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引	19

## 主席致辭

致各持份者：

本人相信，在自身家園親歷社會動盪、經歷疫情並非大家所期望的人生體會，但這些事件都會載入歷史。歷史還教會我們「太陽底下無新事」。雖然新型冠狀病毒疫情的規模史無前例，但並非首個衝擊人類歷史的疫症，而且我們毫無疑問會跨越這個考驗。

過去兩年發生的事件，預示著我們若繼續視新型冠狀病毒疫情前的生活模式為理所當然將帶來的後果。疫情迫使我們各人脫離慣常的生活模式、重新評估人與人之間的相互依賴、對大自然造成的損害及繼續對這種潛在危機視若無睹所帶來的惡果。

我們須充分利用這次機會加強意識，重新思考現時的行為習慣，並鞏固可持續發展在浩德核心價值內。我們將繼續發掘更有效推廣我們價值觀的方式。這是個艱鉅的任務，而本人將親自監督相關工作。

作為企業，浩德享有一般人不具備的能力，並延展至我們各自的事業及人生。作為平台，我們得以實現無法獨自完成的目標。因此，我們在營商過程中恪守惠及社群乃至下一代的社會責任。最終，只有團結一致，才能促使我們力爭上游。

主席兼執行董事

葉天賜

謹啟

二零二一年八月十三日

## 關於ESG報告

浩德控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」及「我們」）欣然提呈截至二零二一年三月三十一日止財政年度（「二零二一年財政年度」）的環境、社會及管治（「ESG」）報告（「ESG報告」）。ESG報告主要概述本集團於二零二一年財政年度的社會及環境表現，以及描述本集團在可持續發展領域持續作出的努力。

### 關於本集團

本集團專注於企業融資及其他諮詢服務以及自營投資。就企業融資及其他諮詢服務而言，本集團主要向其客戶提供保薦、財務顧問、合規顧問服務、股權資本市場諮詢、特殊情況諮詢及投資諮詢服務。就自營投資而言，本集團投資於日本及香港的房地產及由此取得租金收入，以及投資於證券以由此取得股息收入並旨在賺取資本收益。

本集團已制定合規以及風險管理政策及程序以遵守所有重大法律及監管規定。本集團亦致力於建設環保企業，注意降低能源及天然資源的消耗。同時，本集團致力透過定期培訓課程及培養顧問團隊成員之間的情誼，以建立一支有能力且全方位的團隊。除了為社會帶來經濟效益之外，本集團亦強調其「影響力投資」為社會帶來的良好影響，當中本集團透過於日本為年長及弱勢人士提供介護服務的組織，向彼等提供住所。

### ESG報告範圍

就報告及披露關鍵績效指標（「關鍵績效指標」）而言，ESG報告主要聚焦於本集團在香港總辦事處的業務營運，以及於二零二一年財政年度其業務於環境及社會方面的表現。上述報告範圍已根據對環境及社會有重大影響的本集團營運實體仔細確定。

### 報告指引

ESG報告根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM證券上市規則附錄二十所載的《環境、社會及管治報告指引》編制。

### 重要性

ESG報告內容乃根據持份者參與及重要性評估而釐定。本集團已確定ESG相關議題，並收集及審閱內部管理層及各持份者的意見、評估議題的相關性和重要性，以及編制及驗證ESG報告的資料。ESG報告全面涵蓋本集團持份者所關注的關鍵的ESG議題。

### 量化

本集團已於ESG報告披露量化的環境及社會關鍵績效指標。用於計算ESG報告的準則、方法、參考及轉換因素（如適用）已予載列，以便持份者全面了解本集團的ESG表現。

### 一致性

為方便比較各年度的ESG表現，本集團在合理情況下盡可能使用一致的匯報及計算方法，並於相關章節詳述該等方法的重大變動。

### 資訊及反饋

有關本集團的詳細資訊，請參閱本公司網站([www.altus.com.hk](http://www.altus.com.hk))。我們十分重視您的意見。如您有任何意見或建議，歡迎透過以下方式聯絡我們：

電話：(852) 2522-6122

傳真：(852) 2522-6992

電郵：[co.sec@altus.com.hk](mailto:co.sec@altus.com.hk)

## 環境、社會及管治

本集團相信良好的ESG管治是企業可持續發展的關鍵，從而實現長遠成功。董事會（「董事會」）全權負責監管本集團ESG管治及風險管理的事宜，包括監督其環境及社會影響的評估、透過評估及確定ESG相關風險識別及管理本集團的ESG相關風險，以及調整投資者及監管機關的期望及要求。董事會將提升本集團對短期及長期ESG風險的風險評估及管理系統。為有效實行其可持續發展策略，由本集團高級管理人員組成的工作小組負責執行ESG政策及措施。該工作小組將向董事會匯報，並協助董事會監督本集團執行ESG相關事宜。透過採納由上而下的管理方針，本集團確保在業務決策過程中計及ESG考慮因素。

為評估及優先處理重大ESG議題，本集團已於二零二一年財政年度委聘第三方ESG顧問公司，以助識別重大ESG議題，並就其ESG表現作出建議。顧問公司協助收集及分析本集團持份者對ESG議題的意見，並進行重要性評估。董事會審閱評估結果，並識別本集團的重大ESG議題。此外，董事會將每季舉行會議以審閱財務業績，會上亦會討論ESG議題及事宜。

董事會將繼續監督ESG相關工作，並跟進聯交所最新的ESG披露規定，以有效領導本集團的ESG進展。此外，董事會確保所有部門緊密攜手合作，以達致營運合規及社會責任。ESG風險將會納入每季表現風險管理評估，從而為本集團日後制定更清晰的ESG目標及指標。

### 與持份者之溝通

管理層及僱員積極參與協助我們了解及分析我們的可持續發展表現。所收集的資料不僅反映本集團於二零二一年財政年度的可持續發展措施的表現，亦為提升本集團的可持續發展方針設定了方向。

本集團深知持份者的意見對其持續成功的重要性。因此，本集團致力透過多重管道與持份者進行有效溝通，與其建立互信互助的關係，以了解及回應彼等的期望及需要。

持份者	期望及需要	溝通及回應方式
政府及監管機構	<ul style="list-style-type: none"><li>遵守政府政策、法律及法規</li><li>支持當地經濟增長</li><li>推動當地就業</li><li>按時繳納全額稅款</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>適時資料匯報</li></ul>
股東	<ul style="list-style-type: none"><li>回報</li><li>合規經營</li><li>提升公司價值</li><li>資訊透明及有效溝通</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>股東大會</li><li>公告</li><li>電郵</li><li>刊載本集團最新資訊的公司網站</li><li>季度報告及年報</li></ul>

## 環境、社會及管治

持份者	期望及需要	溝通及回應方式
夥伴	<ul style="list-style-type: none"> <li>誠信經營</li> <li>公平競爭</li> <li>履行合約</li> <li>互惠互利</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期與估值師、銀行家、會計師及律師進行會議</li> <li>業務溝通及對話</li> <li>討論及交流意見</li> </ul>
客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>卓越服務</li> <li>履行合約</li> <li>誠信經營</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>直接與董事會／行政總裁／財務總監溝通</li> </ul>
環境	<ul style="list-style-type: none"> <li>節能減排</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>實施環保措施，如減少用紙及回收廢紙</li> </ul>
行業	<ul style="list-style-type: none"> <li>制定行業標準</li> <li>遵守行業標準</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>參與行業論壇</li> <li>參與證券及期貨事務監察委員會及聯交所的諮詢</li> <li>遵守證券及期貨事務監察委員會的規則及規例</li> <li>遵守聯交所的相關上市規則</li> </ul>
僱員	<ul style="list-style-type: none"> <li>保障權益</li> <li>職業健康</li> <li>薪酬及福利</li> <li>職業發展</li> <li>人文關懷</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>僱員溝通會議</li> <li>定期僱員表現評估</li> <li>培訓及工作坊</li> <li>定期為僱員舉辦團隊建設活動</li> </ul>
社區及公眾	<ul style="list-style-type: none"> <li>資訊透明</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>公告</li> <li>持續升級公司網站</li> <li>季度報告及年報</li> <li>定期與估值師、銀行家、會計師及律師進行會議</li> </ul>

本集團將持續提升持份者參與及交流以收集具建設性的反饋及寶貴意見。

## 環境、社會及管治

### 重要性評估

為制定清晰及有效的ESG管理方針，本集團已進行重要性評估，以識別對本集團業務及持份者屬重要的ESG議題。重要性評估乃基於持份者調查、知名外部機構<sup>1</sup>提供的重要性圖譜及第三方ESG顧問的意見。已識別的重要ESG議題如下：

層面	重要議題
環境	<ul style="list-style-type: none"><li>• 溫室氣體（「溫室氣體」）排放</li></ul>
僱傭及勞工常規	<ul style="list-style-type: none"><li>• 薪酬及福利</li><li>• 培訓及教育</li><li>• 多元化及平等機會</li></ul>
營運常規	<ul style="list-style-type: none"><li>• 營運合規</li><li>• 服務質素管理</li><li>• 客戶服務管理</li><li>• 商業道德</li></ul>

1 重要性評估分別參考由摩根士丹利資本國際公司(MSCI)提供的ESG行業重要性圖譜及永續會計準則委員會(SASB)提供的SASB重要性圖譜。



## 保護我們的環境

本集團對環保不遺餘力，且非常重視施行不同政策，以規範排放、節約資源及廢物管理。本集團不會從事會對環境及天然資源造成重大影響的業務活動。

### 排放

作為一家環保企業，本集團竭力減低溫室氣體排放。本集團嚴格遵守有關排放管制的法律法規，包括但不限於《空氣污染管制條例》。本集團作為專注於在香港提供企業融資及其他諮詢服務的企業，我們主要在辦公室內經營業務。於二零二一年財政年度，本集團的溫室氣體排放主要源自商務差旅以及辦公室的耗電、耗水及紙張消耗。基於本集團的業務性質，於二零二一年財政年度本集團的業務營運並無產生任何重大空氣及水污染物。

越來越多的經濟、環境和社會誘因推動我們在企業融資行業內可持續發展。我們相信，採取可持續發展解決方案（如通過使用高效能設施及集體出行以鼓勵節能）將有助減少整體的能源消耗及降低碳排放。為減少溫室氣體排放而採取的措施將於ESG報告的「節約資源」及「綠色營運」的章節內進一步描述。

### 節約資源

本集團在提升營運效益的同時，亦致力於保護環境、節省能源和節約用水，以及善用辦公室設備。

雖然本集團的業務不會耗用大量的水資源，本集團仍積極將節約用水的概念引入日常營運中。本集團產生的廢水主要為排入市政排水系統作進一步處理的生活污水。本集團嚴格遵守有關節約能源及水資源管理的法律法規，例如《水污染管制條例》。於二零二一年財政年度，本集團在求取適用水源上並無遇到任何問題。

我們已就辦公室採取的節約能源及用水措施載列如下。

#### 節約能源

- 盡量使用自然光
- 將辦公室分為多個設有獨立開關的照明區
- 採用節能照明及空調系統
- 定期清潔燈具及空調系統過濾器
- 關閉不使用的照明、空調及電子設備

#### 節約用水

- 安裝自動感應水龍頭
- 及時修理滴水水龍頭
- 定期檢查水錶讀數及隱蔽水管，以預防滲漏水
- 在茶水間及洗手間張貼節水標示
- 確保關上水龍頭

## 保護我們的環境

### 廢物管理

本集團嚴格遵守有關廢物處理的法律法規，例如香港《廢物處置條例》及《產品環保責任條例》。由於本集團的主要業務營運主要集中在辦公室進行，產生紙張及一般廢物等固體廢物在所難免。本集團產生的無害廢物主要包括送往堆填區的一般廢物。

我們採用「3R」原則（即減量、重用及回收）作為廢物管理策略。僱員的參與對本集團實行內部環保政策而言極為重要。因此，我們鼓勵僱員使用雙面印刷及採用電子通訊，以減少用紙。本集團提倡有效使用資源，鼓勵僱員重用信封、文件夾、檔案卡及其他文具、減少使用即棄及不可回收產品，並評估物料的使用情況以避免存貨堆積。此外，我們實施辦公室自動化系統來替代傳統的紙質辦公室管理系統，以進一步降低耗紙量。我們亦每月進行用紙量調查，以監測耗紙量並作出適當改善。

除了產生無害廢物之外，本集團於日常營運過程中亦產生極少量的有害廢物，主要是碳粉盒。本集團使用循環再造碳粉盒，以減少產生廢物。我們安排負責人員收集有害廢物，並由合資格單位進行後續處理。

### 綠色營運

作為企業公民，本集團持續致力減少其業務的碳足跡，為對抗氣候變化盡一份力。我們鼓勵僱員採取以下措施以減少間接的碳排放：

- 鼓勵雙面打印；
- 將電腦及打印機預設為雙面打印及經濟操作模式；
- 盡可能以電子方式發佈資訊；
- 使用視像會議以避免不必要的海外商旅；
- 如商旅無可避免時，選擇直航航班；及
- 在公共交通便利的地方舉辦本集團的活動。

### 應對氣候變化

氣候變化是近年全球重大議題之一。因氣候變化導致的極端天氣事件越趨嚴重，令經濟活動受到不利影響。本集團關注氣候變化，並已採取不同措施評估及減低風險。本集團已識別可能對業務及其財務表現構成威脅的不同實體風險，包括因氣候變化而增強了極端天氣的嚴重性，改變了各地區降雨模式及提升了海平面的水位。此外，本集團可能面對各種過渡風險，如因氣候相關議題的關注增加，導致消費者喜好轉變及持份者對本集團的期望及觀點改變。

本集團審閱經營所在地區的政策及規例更新，以識別潛在氣候相關風險。此外，本集團亦與其持份者溝通，以了解逐漸浮現的氣候相關風險。為保障僱員安全，本集團已制定有關當天氣警告訊號（包括黑色暴雨訊號及8號或以上颱風訊號）生效時工作安排的內部指引。本集團會時刻留意當地政府就天氣情況發出的任何公佈，準備隨時採取應變措施。本集團將保持關注任何當地政府的天氣狀況宣佈，並預先制定緊急措施。本集團將繼續檢討及改善其極端天氣事件下的工作安排指引。

鑒於新型冠狀病毒疫情，本集團已在需要時實施居家工作安排。資訊及文件大部分以電子方式傳送。此外，新型冠狀病毒疫情限制導致商務出行減少。該等措施有助減少碳足跡，對全球生態系統的可持續性作出貢獻。

## 重視我們的僱員

本集團相信，其競爭實力來自具經驗及能幹的僱員。本集團非常重視僱員的權利及權益，並遵守相關法律法規。本集團向其僱員投放資源，向他們提供事業發展機會及合適培訓。

### 招聘

我們致力保障僱員在工作場所免受歧視和騷擾，亦預期僱員受到尊重和善待。本集團嚴格遵守相關的勞工法律法規，包括但不限於香港《僱傭條例》、《僱用兒童規例》及《僱用青年(工業)規例》。作為提供平等就業機會的僱主，本集團致力消除工作環境中的歧視。本集團向符合相關要求的求職者開放空缺職位，且不論其性別、性取向、婚姻狀況及種族，在面試過程中公平對待每一位求職者，依照能力進行評估。

我們在招聘過程中進行身份檢查以查證求職者的身份及年齡，以免招募童工或非法勞工。鑒於我們的行業分秒必爭，員工偶爾加班工作在所難免。在此情況下，加班工作應經雙方同意，並按照市場慣例以酌情花紅的方式給予補償。僱員亦可報銷適當產生的膳食及交通開支。在受僱之前，僱員必須簽訂僱傭合約，當中明確載有工作範圍、職責及責任，以防止任何形式的強制勞工。倘發現童工或強迫勞工情況，本集團將即時停止其職務，並就事件展開調查。

本集團亦為新僱員提供入職培訓，令僱員熟悉內部規則、工作禮儀、請假申請手續等資訊，以協助新僱員更容易融入新工作環境。我們亦為新僱員提供營運及合規手冊，幫助彼等了解本集團的營運流程及政策。

於二零二一年財政年度，本集團概無發現有關僱傭及勞工常規，以及避免童工及強迫勞工之法律法規的違法行為。

### 僱員福利

我們重視僱員的健康及權益。本集團遵守香港《僱傭條例》及其他有關工作時間、病假及年假的相關勞工法律法規。我們備有具競爭力、基於績效訂定的薪酬方案，且每年評估一次，確保挽留及吸引優秀人才。除每月固定工資外，我們亦根據僱員的績效及本集團的財務業績酌情發放花紅及股份獎勵。

本集團的成功有賴僱員的持續支持，因此，本集團樂意聆聽及回應他們的需要和建議。除了根據有關法規提供法定假期外，僱員亦有權享有不同類型的休假，包括年假、病假、進修假、考試假及產假和侍产假。我們亦頒發長期服務獎，以表揚資深僱員的貢獻和忠誠。為培養團隊精神以及推行平衡工作與生活的概念，我們在二零二一年財政年度內舉辦週年晚宴等康樂活動。

## 重視我們的僱員

我們實施的僱員離職政策讓我們作出反省。收到辭職信後，我們會於離職僱員最後一個工作日或之前安排離職面談，以瞭解僱員離開的原因，讓本集團可根據具建設性的反饋作出改善。離職僱員最後一個工作月的工資將在其最後一個工作日支付。

### 職業健康及安全

本集團高度重視僱員的工作安全。我們嚴格遵守有關職業健康及安全的法律法規，包括但不限於香港《職業安全及健康條例》。管理層負責提供及維持安全的工作環境。我們採取各項措施，致力為僱員創造愉快舒適的工作環境，包括將辦公室用品放在觸手可及的位置、定期保養或更換辦公室設備、提供可調式且符合人體工學設計的辦公椅，以及足夠的儲物空間以騰出更多桌面空間。另外，本集團亦安排所有僱員獲醫療保險的保障。

於二零二一年財政年度，本集團概無發現任何違反有關職業健康及安全法律法規的情況，於其營運期間亦無發生任何安全事故。於過去三年，概無工作相關致命個案。

#### 應對2019冠狀病毒病的爆發

2019冠狀病毒疫情已成為重大健康議題。為保障我們僱員免受感染，我們已採取彈性工作安排（包括居家工作安排及辦公室工作人員彈性上、下班時間）、物色及安排辦公室深層清潔服務（如必要）、要求僱員在辦公室佩戴口罩，並使用視像會議代替實體會議（如早會）。管理層密切監察2019冠狀病毒疫情的情況，並因應情況適時調整工作安排。

### 僱員發展

我們深信僱員是我們最寶貴的資產，並關注僱員的事業發展。我們致力為僱員提供建基於個人績效的晉升機會以及穩定的工作環境，協助他們追求事業發展。我們的晉升機制公平公開，絕不容忍任何形式的歧視。在對僱員進行晉升評估時，我們充分考慮每位僱員的個人質素、團隊技能、工作表現、個人發展、與客戶溝通的能力、工作管理、技術知識及專業判斷。評估結果會作為僱員薪金調整的基準。我們將考慮晉升有能力的僱員，以表彰其所作的努力及貢獻。

我們認為，雙向溝通對於加強僱員之間的聯繫至關重要，從而提升僱員留職率。本集團於每個工作日開始時舉行早會，以確保僱員之間進行有效的工作分配。為密切監測僱員的表現並盡量提升僱員的工作成就感，本集團每年進行績效評估，並在年內舉行多次非正式會議，提供僱員與管理層溝通的機會。為在年度評估時評估僱員的表現，管理層會進行雙重評核。管理層將親自與相關員工面談，隨後諮詢其主管及同事，以獲取彼等對僱員整體表現的評語。我們亦鼓勵僱員就管理層提供意見，並就其職業發展提供建議。因此，本集團在評估僱員表現的同時，亦能滿足僱員的事業發展需求。

## 重視我們的僱員

### 僱員培訓

我們的僱員是我們取得成功的基礎。我們提供職業發展機會，讓僱員得以發揮所有潛能。為建立及管理具有強大技術專長和敏銳商業觸覺的專業團隊，我們在提供全面培訓的各方面不遺餘力。新僱員獲提供以工作禮儀及商業道德為重點的入職培訓。我們亦向新僱員提供營運及合規手冊，作為本集團政策的指引。

為確保我們的服務不遜於行業標準，我們為僱員定期安排香港《證券及期貨條例》訂明的持牌代表強制性持續專業培訓，當中包括最新監管資訊和行業專家主持的合規諮詢、國際及本地市場狀況、不同商業議題的個案研究及講座。除專業知識外，我們亦適時提供有關溝通及管理技巧的培訓。此外，所有企業融資團隊成員受負責人員或資深的團隊成員直接監督，以接受在職培訓。憑藉強制性在職培訓，本集團確保僱員向客戶提供高質素服務的能力。本集團向僱員提供學費報銷、教育津貼、進修及考試假期，以激勵僱員透過持續學習和獲取專業資格以加強個人能力。

## 尊重我們的客戶及合作夥伴

由於本集團主要從事自營投資以及提供企業融資及其他諮詢服務，其成功很大程度取決於市場聲譽及客戶的滿意度。我們向客戶提供優質服務，並堅持最高的商業道德標準。本集團透過向僱員提供定期培訓，確保其於財務顧問及保薦方面的服務質素。請參閱「僱員培訓」一節。由於其業務性質，本集團並無涉及產品回收。

### 客戶保護原則

本集團高度重視保障客戶私隱及資料保密。我們嚴格遵守有關私隱的法律法規，包括但不限於香港《個人資料(私隱)條例》。此外，我們在收集、處理及使用客戶資料過程中實施嚴格的政策及程序，以確保保密及保障私隱。本集團及其業務夥伴均須遵守合約所述保密條款。我們限制獲取機密資訊或文件的權限，並只有在有知情需要的基礎上才會授出。為確保所有僱員熟悉本集團對機密資訊的政策，我們在所有僱員的僱傭合約中列明有關政策內容。在僱員受僱期間和離職後，均不得在未經授權情況下披露本集團任何機密資訊。除安裝防火牆外，本集團所有伺服器及電腦均有啟動防病毒保護措施，以確保充足的網絡安全。我們定期及在需要時更新病毒識別碼、惡意程式碼定義，以及其檢測和修復系統。僱員嚴禁在本集團的主伺服器上儲存來歷不明的媒體及檔案，除非該媒體及檔案經過掃描及移除電腦病毒及惡意代碼。我們亦定期評估相關風險，並評核是否需要採取保護措施防止網絡攻擊，以保護客戶的資訊。

### 投訴處理

客戶意見對優化本集團的業務策略至關重要。我們致力提高客戶服務質素，令客戶更加稱心滿意。我們已制定處理客戶投訴的政策及程序。與香港《證券及期貨條例》訂明的受規管活動相關的投訴，會由並無直接涉及相關事宜的董事或負責人員處理。我們會作出調查並及時回應所有的客戶投訴。於二零二一年財政年度，本集團並無收到任何投訴。

### 保護知識產權

本集團尊重並保護知識產權。我們嚴格遵守有關知識產權的法律法規，包括但不限於《版權條例》。我們實施正版軟件政策，以確保本集團使用的所有軟件符合許可協議。在安裝任何軟件前，員工須向本集團提出要求以避免侵犯他人的知識產權。廣告宣傳活動不適用於我們的業務營運。

## 尊重我們的客戶及合作夥伴

### 打擊貪污

我們堅決擁護誠信及公正的原則，嚴格遵守有關打擊貪污的法律法規，包括但不限於《防止賄賂條例》、《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集條例》、證券及期貨事務監察委員會《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集指引》、公司註冊處《有關放債人牌照的額外牌照條件指引》以及香港其他有關打擊貪污、賄賂、勒索、欺詐行為及洗錢的相關法律法規。我們實施反洗錢政策，以偵測及防止洗錢及恐怖分子資金籌集。與客戶進行正式業務往來之前，僱員必須根據我們的營運及合規手冊所載的相關程序，透過文件及溝通方式充分了解潛在客戶的背景。我們嚴禁與客戶進行現金交易，以免業務不慎牽涉洗錢活動。客戶的所有付款應以銀行轉賬或支票的方式進行。僱員應盡所有合理努力避免引致任何利益衝突的情況，且嚴禁從任何與本集團業務有關的一方接受任何有重大價值的物品。

本集團致力秉持最高的開放、廉潔及問責標準，並已制定了舉報政策。我們鼓勵僱員、客戶、供應商及其他持份者就任何可疑的不當或失職行為發聲。本集團將對舉報的不當或失職行為進行調查，並對違規行為採取相應的補救措施。我們保證舉報人得到保護，不會受到不公平的解僱、傷害或毫無根據的紀律處分。違反本集團打擊貪污政策的僱員將面臨紀律處分，嚴重不當行為可能導致被解僱。此外，我們定期查閱證券及期貨事務監察委員會提供的反賄賂信息，因此清晰了解與我們業務相關的反腐敗要求。

於二零二一年財政年度，本集團並無發現有關打擊貪污的法律法規的違法情況。

### 供應鏈管理

由於本集團企業融資及其他諮詢服務的業務性質使然，我們並無重要供應商。因此，本集團並無在供應鏈方面識別出重大環境及社會風險。本集團的管理營運僅需要公用設施及一般日常物資，例如：水電及文具。為將可持續發展概念融入辦公室公用設施及用品的採購，我們優先選擇環保產品及可重複使用的產品，例如可更換筆芯的原子筆、自動鉛芯鉛筆以及循環再用紙。本集團一般會在網上進行批量採購，以盡量減少碳足跡。於二零二一年財政年度，我們所有辦公用品的供應商均位於香港，符合我們鄰近採購的原則。



## 為我們的社區創造價值

本集團於企業融資及其他諮詢服務業務所提供的服務旨在為投資者及持份者創造長遠價值。就此而言，本集團銳意以誠信及負責任的方式經營業務，推動香港發展為亞洲其中一個頂尖的金融中心，並作為新晉而有抱負的企業金融家的優秀培養基地，促進彼等事業發展，藉此維持我們及市場的長期發展。

與此同時，本集團物色帶來可靠回報及正面社會影響的物業及證券投資機會。為達成此目標，本集團透過出租位於日本的部分物業組合，支持「介護」或護理院及支援服務方面的「影響力投資」，持續帶來有益社會的顯著影響及令人滿意的財務回報。此外，本集團專注參與社區活動，並鼓勵其僱員參加義工及慈善活動。本集團在發展業務的同時，亦致力與社會維持緊密關係。

## 關鍵績效指標

環境指標	二零二一年 財政年度	二零二零年 財政年度
<b>排放</b>		
溫室氣體排放總量 <sup>2</sup> (噸二氧化碳當量)	69	107
範圍1－直接溫室氣體排放(噸二氧化碳當量)	0	0
範圍2－間接能源排放 <sup>3</sup> (噸二氧化碳當量)	67	82
範圍3－其他間接排放 <sup>4</sup> (噸二氧化碳當量)	2	25
溫室氣體排放密度(噸二氧化碳當量／僱員)	3.14	4.13
無害廢物總量 <sup>5</sup> (公斤)	8,229	8,204
無害廢物密度(公斤／僱員)	374.03	315.55
有害廢物總量 <sup>6</sup> (公斤)	8	4
有害廢物密度(公斤／僱員)	0.38	0.15
<b>資源使用<sup>7</sup></b>		
能源總耗量 <sup>8</sup> (兆瓦時)	94	102
能源耗量密度(兆瓦時／僱員)	4.27	3.91
總耗水量 <sup>9</sup> (立方米)	113	102
耗水量密度(立方米／僱員)	5.12	3.92

- 2 溫室氣體排放根據聯交所刊發的附錄二《環境關鍵績效指標匯報指引》以及環境保護署及機電工程署刊發的《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》計算。
- 3 排放因子來自香港電燈有限公司。
- 4 排放因子來自聯交所刊發的附錄二《環境關鍵績效指標匯報指引》、水務署、渠務署及國際民航組織(ICAO)碳排放計算器。
- 5 無害廢物按本集團每日辦公室營運情況估算。
- 6 有害廢物按本集團的實際廢物量計算。
- 7 由於本集團的業務性質，其不涉及任何產品包裝。
- 8 外購電力按實際使用量計算。
- 9 耗水量按實際使用量計算。

## 關鍵績效指標

社會指標	二零二一年 財政年度	二零二零年 財政年度
<b>僱員人數</b>		
合計	22	26
按性別		
男性	13	16
女性	9	10
按僱傭類別		
全職	22	26
按年齡組別		
30歲以下	8	13
30至50歲	8	9
50歲以上	6	4
按地區		
香港	22	26
<b>僱員流失率<sup>10</sup></b>		
合計	45%	不適用
按性別		
男性	54%	不適用
女性	33%	不適用
按年齡組別		
30歲以下	125%	不適用
30至50歲	0%	不適用
50歲以上	0%	不適用
按地區		
香港	45%	不適用
<b>每名僱員平均培訓小時數及接受培訓的僱員百分比<sup>11</sup></b>		
合計	17(68%)	22(100%)
按性別		
男性	18(69%)	不適用
女性	17(67%)	不適用
按僱傭類別		
高級管理層	26(100%)	不適用
中級管理層	18(71%)	不適用
一般員工	10(38%)	不適用

10 本集團於二零二一年財政年度開始披露僱員流失率，乃按聯交所刊發的附錄三《社會關鍵績效指標匯報指引》計算。

11 本集團於二零二一年財政年度開始披露按性別及按僱傭類別劃分的每名僱員平均培訓時數及接受培訓的僱員百分比。接受培訓的僱員百分比乃按聯交所刊發的附錄三《社會關鍵績效指標匯報指引》計算。

## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG指標	概述	章節	頁碼
<b>環境</b>			
<b>A1排放物</b>			
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的 排污、有害及無害廢物的產生等的： (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。	保護我們的環境 － 排放、節約資源、廢物 管理、綠色營運	8-9
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放資料。	保護我們的環境 － 排放 關鍵績效指標	8 17-18
關鍵績效指標A1.2	溫室氣體總排放量及(如適用)密度。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢物總量及(如適用)密度。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢物總量及(如適用)密度。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	保護我們的環境 － 節約資源、綠色營運	8-9
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢物的方法、減低產 生量的措施及所得成果。	保護我們的環境 － 廢物管理	9

## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG指標	概述	章節	頁碼
<b>A2資源使用</b>			
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	保護我們的環境 — 節約資源、綠色營運	8-9
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源總耗量及密度。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標A2.2	總耗水量及密度。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	保護我們的環境 — 節約資源、綠色營運	8-9
關鍵績效指標A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。	保護我們的環境 — 節約資源	8
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量及(如適用)每生產單位佔量。	關鍵績效指標	17-18
<b>A3環境及天然資源</b>			
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。	保護我們的環境 — 節約資源、應對氣候變化	8-10
關鍵績效指標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。	保護我們的環境 — 節約資源	8

## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG 指標	概述	章節	頁碼
<b>社會</b>			
<b>僱傭及勞工常規</b>			
<b>B1 僱傭</b>			
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。	重視我們的僱員 － 招聘、僱員福利、 僱員發展	11-12
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類別、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	關鍵績效指標	17-18
<b>B2 健康與安全</b>			
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (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。	重視我們的僱員 － 職業健康及安全	12
關鍵績效指標B2.1	工作相關致命人數及比率。	重視我們的僱員 － 職業健康及安全	12
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	重視我們的僱員 － 職業健康及安全	12
關鍵績效指標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。	重視我們的僱員 － 職業健康及安全	12

## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG 指標	概述	章節	頁碼
<b>B3 發展及培訓</b>			
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	重視我們的僱員 － 僱員培訓	13
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別劃分的受訓僱員百分比。	關鍵績效指標	17-18
關鍵績效指標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。	關鍵績效指標	17-18
<b>B4 勞工準則</b>			
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。	重視我們的僱員 － 招聘	11
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	重視我們的僱員 － 招聘	11
關鍵績效指標B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	重視我們的僱員 － 招聘	11
<b>營運常規</b>			
<b>B5 供應鏈管理</b>			
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 － 供應鏈管理	15
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 － 供應鏈管理	15
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 － 供應鏈管理	15

## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG指標	概述	章節	頁碼
<b>B6產品責任</b>			
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。	尊重我們的客戶及合作夥伴 － 投訴處理	14
關鍵績效指標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。	尊重我們的客戶及合作夥伴	14-15
關鍵績效指標B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	尊重我們的客戶及合作夥伴 － 投訴處理	14
關鍵績效指標B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	尊重我們的客戶及合作夥伴 － 保護知識產權	14
關鍵績效指標B6.4	描述質量保證過程及產品回收程序。	重視我們的僱員 － 僱員培訓 尊重我們的客戶及合作夥伴	13 14-15
關鍵績效指標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。	尊重我們的客戶及合作夥伴 － 客戶保護原則	14



## 附錄：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG指標	概述	章節	頁碼
<b>B7打擊貪污</b>			
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。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 — 打擊貪污	15
關鍵績效指標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。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 — 打擊貪污	15
關鍵績效指標B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	尊重我們的客戶及 合作夥伴 — 打擊貪污	15
<b>社區</b>			
<b>B8社區投資</b>			
一般披露	有關以社區參與來瞭解發行人營運所在社區的需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	為我們的社區創造價值	16
關鍵績效指標B8.1	專注貢獻範疇。	二零二一年財政年度並無 相關披露。	—
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源。	二零二一年財政年度並無 相關披露。	—