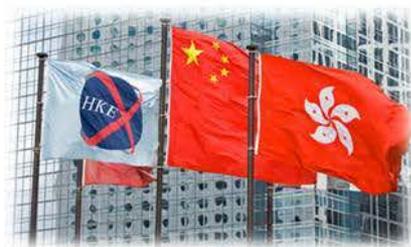


新「企业管治守则」中有关内部监控 及新「环境、社会及管治报告指引」 的要求及要点

彭京玲

上市部政策及秘书服务组副总裁

2015年9月22于北京及24日于上海



《上市规则》概览

反映市场常规

维持投资者信心

《上市规则》

上市规则

■ 强制

守则条文

■ 「不遵守就解释」

- 接受偏离行为，但须提供经过审慎考虑的理由
- 发行人可采纳更适合的方法，但须作出解释

建议最佳常规

■ 只属指引

《上市规则》概览

一套制度不能完全适合所有机构！

风险与
挑战性质

业务规模
及复杂
程度

业务性质

「企业管治守则」中的内部监控



1. 风险管理及内部监控

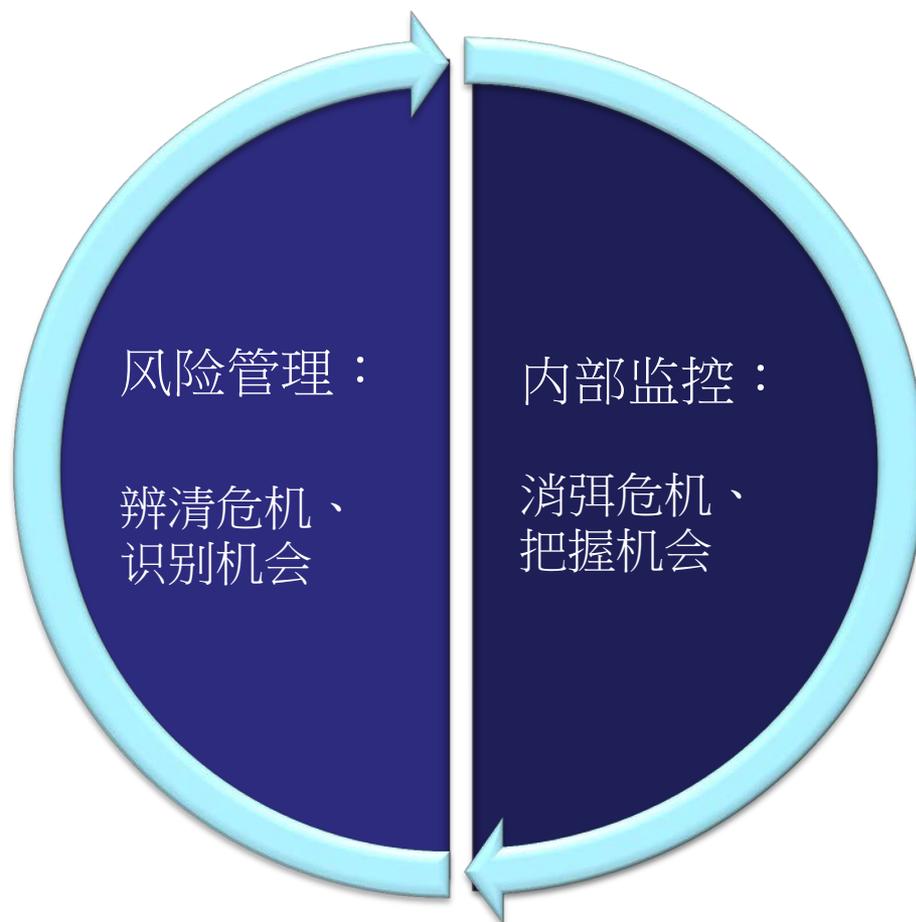
2. 董事会及管理层的责任

3. 每年检讨并于《企业管治报告》内的披露

4. 内部审核

5. 审核委员会的角色

修订一. 风险管理及内部监控



修订二. 董事会及管理层的责任



界定董事会及管理层各自的职责

董事会	管理层
<ul style="list-style-type: none">■ 评估发行人达成目标时所愿意接纳的风险	<ul style="list-style-type: none">■ 设计、实施及监察风险管理及内部监控系统
<ul style="list-style-type: none">■ 确保设立及维持合适及有效的风险管理及内部监控系统	<ul style="list-style-type: none">■ 向董事会提供有系统是否有效的确认

修订三. 检讨并于《企业管治报告》内做出披露



披露是否足够

一次性还是
持续检讨

每年检讨中要
考虑甚么事宜

修订三 检讨并于《企业管治报告》内做出披露



鼓励发行人作出更实质及有意义的披露

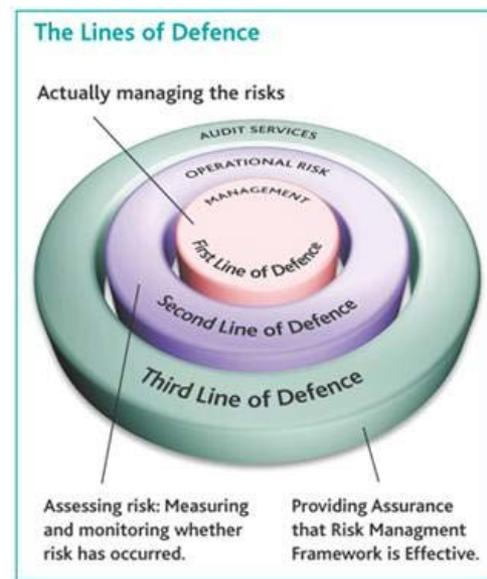
守则条文C.2.3 — 每年检讨的事项

守则条文C.2.4 — 披露内容



修订四. 内部审计

- 内部审计功能对确保风险管理及内部监控系统的完善有效起重要作用
- 「第三道防线」



将相关建议最佳常规提升至守则条文

修订四. 内部审计



两者均可达至建议守则条文的遵守

修订五. 审核委员会的角色



总结：注意事项

- 辨清风险，检讨内部监控系统
- 分清董事会与管理层的角色
- 董事会有持续责任监察系统，并每年检讨内部监控系统
- 每年检讨的事项
- 每年检讨后的披露内容
- 内部审计功能



修订后的新守则实施日期

将于**2016**年**1**月**1**日或之后
开始的会计期间生效



「环境、社会及管治报告指引」

《环境、社会及管治报告指引》的背景



2016年1月1日

视乎市场意见而定，实施新的
《环境、社会及管治报告指引》



2015年

有关检讨《环境、社会及
管治报告指引》的谘询



2011-12年

有关《环境、社会及管治
报告指引》的谘询

为什么交易所要推动环境、社会及管治报告？

- ▶ 交易所的责任包括确保“一个有秩序、信息灵通和公平的市场”（《证券及期货条例》第21条）



为什么交易所要推动环境、社会及管治报告？



新《公司条例》

自2014年3月3日或以后开始的第一个财务报告年度对香港注册成立的公司生效

董事会报告

业务审视

- 环境、社会及管治问题的讨论

《上市规则》附录十六

适用于所有发行人于2015年12月31日或以后完结的财政年度

第28[(2)(d)]段

采纳新《公司条例》中环境、社会及管治的规定

为什么要做环境、社会及管治报告？

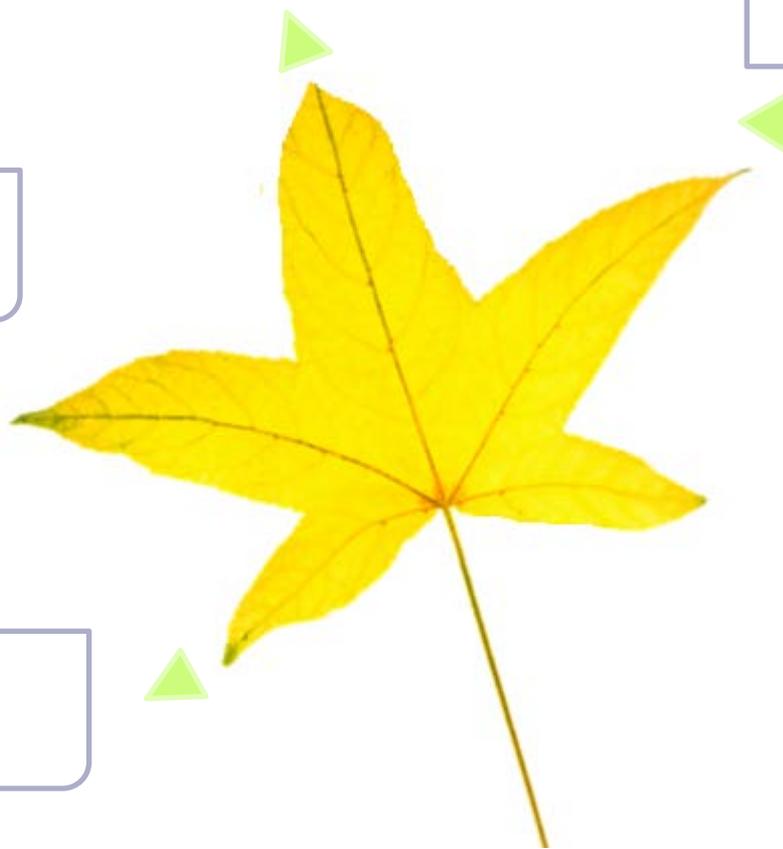
供应链需求

提升声誉

改善集资能力

风险管理

还有...



为什么要做环境、社会及管治报告？

保留人才

社会认可

鼓励创新

缩减成本及
提高利润率

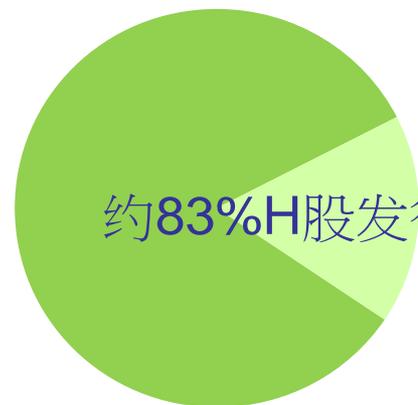


环境、社会及管治汇报统计数据



46.4%

2013年财政年度
曾汇报环境、社
会及管治事宜



《上市规则》的建议修订

■ 《主板规则》第 13.91 条（《创业板规则》第17.103条）的建议修订：

13.91

- 发行人须在其年报或另设的环境、社会及管治报告中阐述其于有关财政年度是否已遵守《环境、社会及管治报告指引》载列的「不遵守就解释」条文
- 若发行人偏离「不遵守就解释」条文，其须于环境、社会及管治报告中提供经过审慎考虑的理由
- 发行人须每年披露《环境、社会及管治报告指引》中所列的环境、社会及管治资料，有关资料所涵盖的期间须与其年报内容涵盖的时间相同。

注：环境、社会及管治报告可以登载于发行人的年报中，一份独立的报告中又或发行人的网站上。若环境、社会及管治报告非载于发行人的年报中，发行人应尽可能接近其刊发年报的时间，而不迟于刊发年报后的三个月内，刊发此等资料。



建议新指引



主要范畴
(A.环境；B.社会)

层面

关键绩效指标

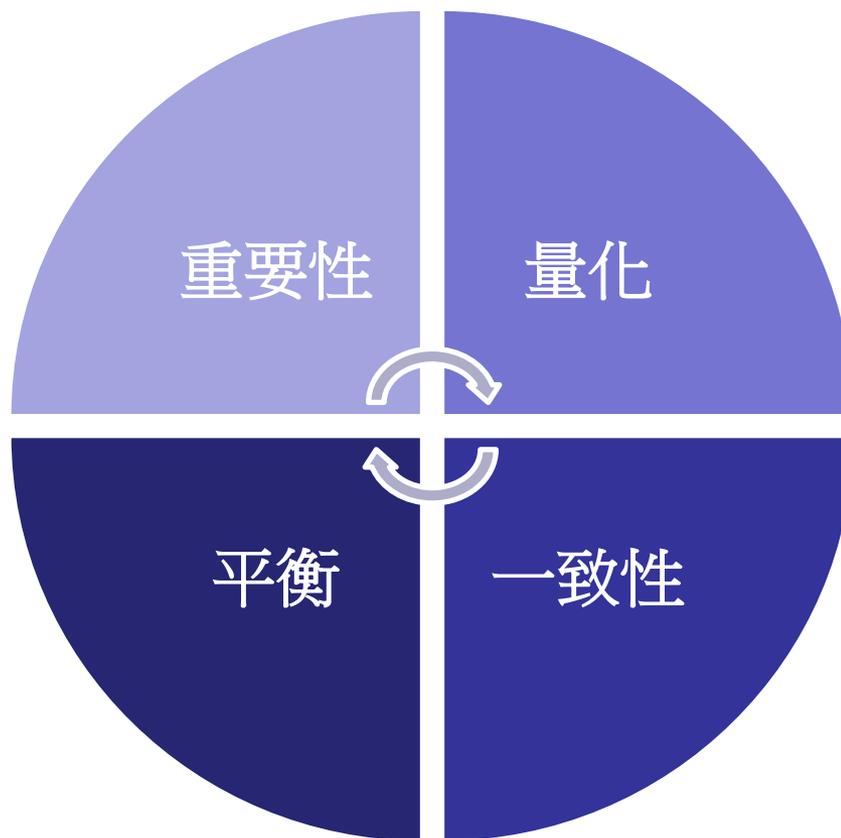
「不遵守就解释」

- 若发行人偏离「不遵守就解释」的条文，其必须在环境、社会及管治报告中提供经过审慎考虑的理由

建议披露

- 自愿性质

汇报原则



层面A1：排放物

一般披露

有关废气及温室气体排放、向水及土地的排污、有害及无害废弃物的产生等的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。

注：废气排放包括氮氧化物、硫氧化物及其他受国家法律及规例规管的污染物。

温室气体包括二氧化碳、甲烷、氧化亚氮、氢氟碳化合物、全氟化碳及六氟化硫。

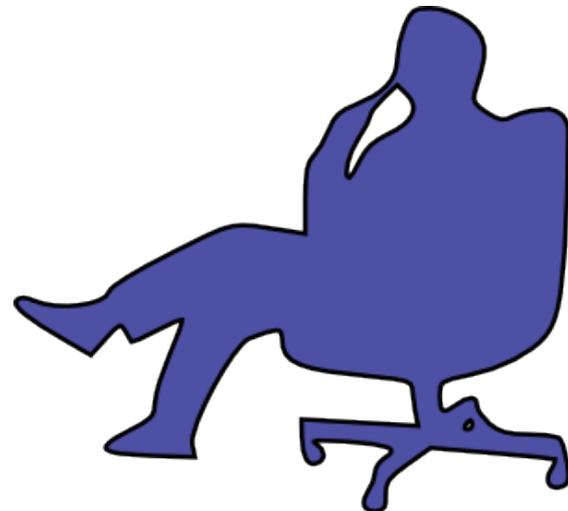
有害废弃物指国家规例所界定者。



层面A1：排放物

公司要考虑的问题：

- 过往有没有有关环境污染的任何事故或指控
- 所消耗的能源是否比同行业的公司显著较大
- 营运范围
- 有哪些排放物



层面A1：排放物 - 例子



一般披露

环境保护

本集团已设立全面的环境影响评估系统，以进一步加强环境管控。于**2014**年，本集团并无发生环境污染事故，亦未因环境污染或违反环境法规受到投诉、罚款及制裁。



层面A1：排放物



关键绩效指标

A1.1：	排放物种类及相关排放数据。
A1.2：	温室气体总排放量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。
A1.3：	所产生有害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。
A1.4：	所产生无害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。
A1.5：	描述减低排放量的 措施 及 成果 。
A1.6：	描述处理有害及无害废弃物的方法、减低产生量的 措施 及 成果 。

层面A1：排放物 - 例子

A1.1

本公司旗下塗料生產附屬公司的排放物種類及相關排放數據

	單位	二零一四年	二零一三年
污水	公噸	27,046	30,705
廢氣	10,000立方米	12,386	14,836
固體廢物(有害)	公噸	1,788	1,473
固體廢物(無害)	公噸	97	152

年內，中遠關西公司用作包裝塗料的物料總量約為4,776噸(二零一三年：約4,415噸)。

层面A1：排放物 - 例子



A1.2

Key Air Emissions (T)

主要氣體排放(噸)

SO ₂	二氧化硫	394.88	443.12	596.25
NO _x	氮氧化物	2528.64	2,177.44	2,414.27
Particulate Matter (PM ₁₀)	顆粒物(PM ₁₀)	111.96	116.42	131.08
CO ₂ e (Scope 1)	二氧化碳當量(範疇一)	1,812,602.24	1,590,000	1,460,000
CO ₂ e (Scope 2)	二氧化碳當量(範疇二)	2,159.57	N/A 不適用	N/A 不適用
CO ₂ e (Scope 3)	二氧化碳當量(範疇三)	N/A 不適用	N/A 不適用	N/A 不適用

层面A1：排放物 - 计算方法

二氧化碳 (CO₂)

Σ 燃料消耗量 x CO₂排放系数

可参考电力供应商、香港环境保护署的香港建筑物（商业、住宅或公共用途）的温室气体排放及减除的核算和报告指引等

甲烷 (CH₄) / 氧化亚氮 (N₂O)

Σ 燃料消耗量 x 排放系数(CH₄ / N₂O) x 相对全球变暖潜能 (GWP)

可参考政府间气候变化专门委员会的指南(2006):
CH₄的GWP = 23 ; N₂O的GWP= 296

层面A1：排放物 - 计算方法

氢氟碳化物 (HFC)

$$OE = \Sigma(C_s + C_i - C_d - C_e) \times GWP$$

OE = 设备运作期间因制冷剂 j 释放所造成的排放（以二氧化碳当量为单位）

C_s = 报告期开始时制冷剂的存量（储存而非在设备内）（千克）

C_i = 报告期间制冷剂增加的存量（千克）

C_d = 报告期间采用对环境负责方法弃置（例如由承办商回收后循环再造）的制冷剂量（千克）

C_e = 报告期结束时制冷剂的存量（储存而非在设备内）（千克）

GWP = 制冷剂在 100年间的全球变暖潜能（可从政府间气候变化专门委员会的指引(2006)找到）

详见香港建筑物（商业、住宅或公共用途）的温室气体排放及减除的核算和报告指引

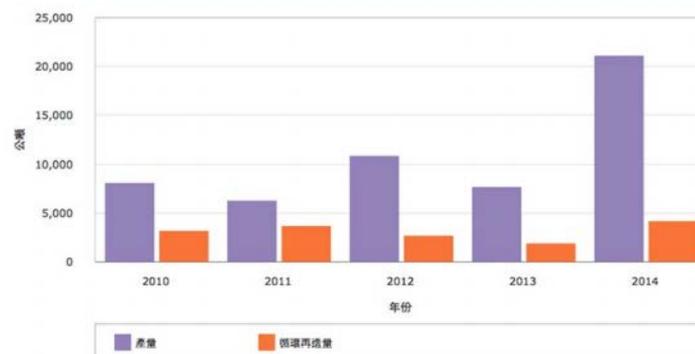
层面A1：排放物 - 例子

A1.3, A1.4

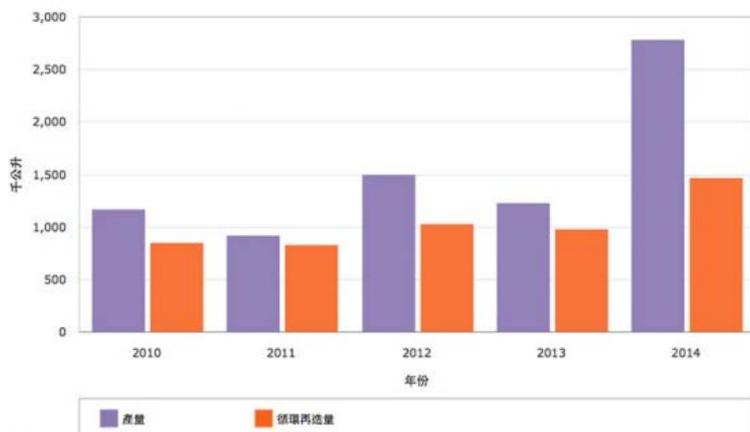
有害固體廢物產量及循環再造量



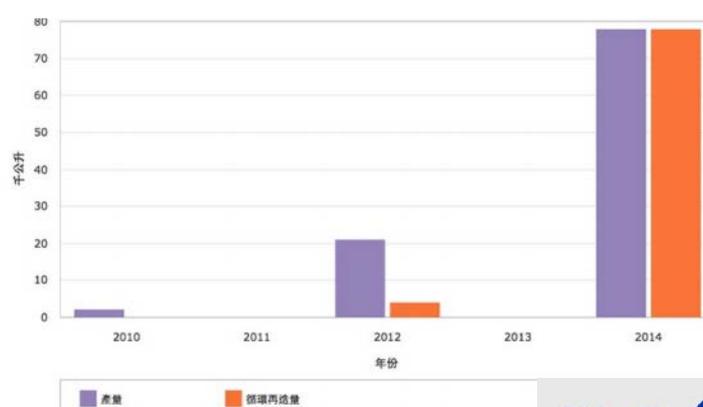
一般固體廢物產量及循環再造量



有害液體廢物產量及循環再造量



一般液體廢物產量及循環再造量



层面A1：排放物 - 例子



A1.5, A1.6

有效利用资源及减废

能源、用水等资源及原材料是业务发展的基础。利丰致力善用资源，并减少营运过程中产生的废物。

我们在整个业务中一直积极实行节约用水措施，包括在办公室及相关设施安装节省用水型水龙头及其他装置及设施，并鼓励员工在日常生活中节约用水。这些措施令我们于二零一一年至二零一三年间期，用水密集度均按年下降，惟由于业务扩展，我们的耗水量绝对值有所增加。于二零一三年，贸易业务的人均消耗密集度较二零一零年的基准下降了**5%**。根据二零一四年的新基准，物流业务的耗水量绝对值有所下降。贸易业务的耗水量增加是由于其于马来西亚、印度尼西亚及中国内地的生产设施业务扩张所致。在生产设施中，我们已制定系统以减少生产过程中的耗水及废物产生，改善及监控污水排放，以及处理、储存及弃置化学及固体材料及废物。于二零一四年，公司旗下的所有设施均符合法规要求。

我们的办公室使用获森林管理委员会（**Forest Stewardship Council™**，一个获认可的认证组织，简称**FSCTM**）**9**认证的纸张，所有纸张均来自可持续发展的森林资源。此外，我们提供可持续包装材料制成的产品，包括获**FSCTM**或**PEFC10**认证的木材、纸张、纸板及包装材料等资源。与二零一零年的基准比较，公司工作人员在减少用纸方面作出的持续努力，使我们的贸易业务在二零一一年至二零一三年间期的整体耗纸量绝对值及按年耗纸密集度均有所下降。与基准比较，我们在二零一三年的人均耗纸密集度减少了**28%**。耗纸量绝对值于二零一四年减少乃主要由于纸张消耗减少及利标品牌的分拆。

 **利豐有限公司**

(百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號：494

层面A2：资源使用



一般披露

有效使用资源（包括能源、水及其他原材料）的政策。

注：资源可用于生产、储存、运输、楼宇、电子设备等。

层面A2：资源使用 - 例子

一般披露

气候变化及能源管理

我们明白气候变化为集团业务带来重大挑战，我们会继续加强认识气候变化带来的相关风险及机遇，积极参与各个有关气候变化及环保建筑事宜的咨询小组及讨论。在营运上，我们自**2008**年起进行自愿碳审计，这些能源效益措施已将我们管辖 物业的碳足印，由**2010** 起平均降低**11%**。于**2013**年**6**月，我们共获香港环保卓越计划颁发**82**张「减碳证书」，以表扬集团物业于**2012/13**年度减少**3%** 以上的碳排放。我们希望可将碳审计的范围逐步扩展至所有集团管理的物业。我们的建筑物在运作时所使用的能源，为我们对气候变化影响最大的来源。我们继续采取行动， 透过投资建筑技术和能源效率来减少相关影响，例如安装配置变频器的水冷式空调 系统、优化电梯驱动器、水泵变频器及节能照明。

- 我们投资在可再生能源设施上，在写字楼、住宅及商场安装太阳能电池板或风力发电机，例如在观塘创纪之城及旺角新世纪广场安装风力及太阳能发电系统，并为停车场和顶层的照明系统供电。
- 为新都会广场及新世纪广场装置自动感应冲水器及尿厕，当水通过内部涡轮时，可产生电力，启动自动传感器，自动冲水。
- 在新落成的住宅项目（天玺）及写字楼（九龙贸易中心、创纪之城六期、丝宝国际大厦、国际金融中心及环球贸易广场）安装低辐射玻璃幕墙，以减少建筑物所需的空调负荷，尽用自然采光，令**75%**的楼面可获自然日照。



层面A2：资源使用



关键绩效指标

A2.1：	按类型划分的直接及／或间接 能源 （如电、气或油）总耗量（以千个千瓦时计算）及密度（如以每产量单位、每项设施计算）。
A2.2：	总耗 水量 及密度（如以每产量单位、每项设施计算）。
A2.3：	描述 能源使用效益 计划及 所得成果 。
A2.4：	描述 求取适用水源 上可有任何问题，以及提升 用水效益 计划及 所得成果 。
A2.5：	制成品所用 包装材料 的总量（以吨计算）及（如适用）每生产单位占量。

层面A2：资源使用

- 公司主要依赖能源营运？
 - 能源的采购、效率，减少使用能源的措施与结果
- 公司主要依赖水来营运？
 - 水的来源、用水效率，减少用水的措施与结果
- 公司的产品或转售的产品是否需要大量的包装物？



层面A2：资源使用 - 例子

A2.1, A2.2

環保表現	單位	2014年 [^]	2013年 [#]
能源消耗			
總能源消耗	千兆焦耳	128,018.71	128,498.30
- 電力	千兆焦耳	126,672.27	126,986.40
- 其他燃料 (煤氣及柴油)	千兆焦耳	1,346.44	1,511.90
每名全職僱員平均總能源消耗	千兆焦耳／全職僱員	15.97	16.24
每平方呎總能源消耗	千兆焦耳／平方呎	0.09	0.09
總耗水量			
總耗水量	千立方米	68.48	64.81
每名全職僱員總耗水量	立方米／全職僱員	8.54	8.19

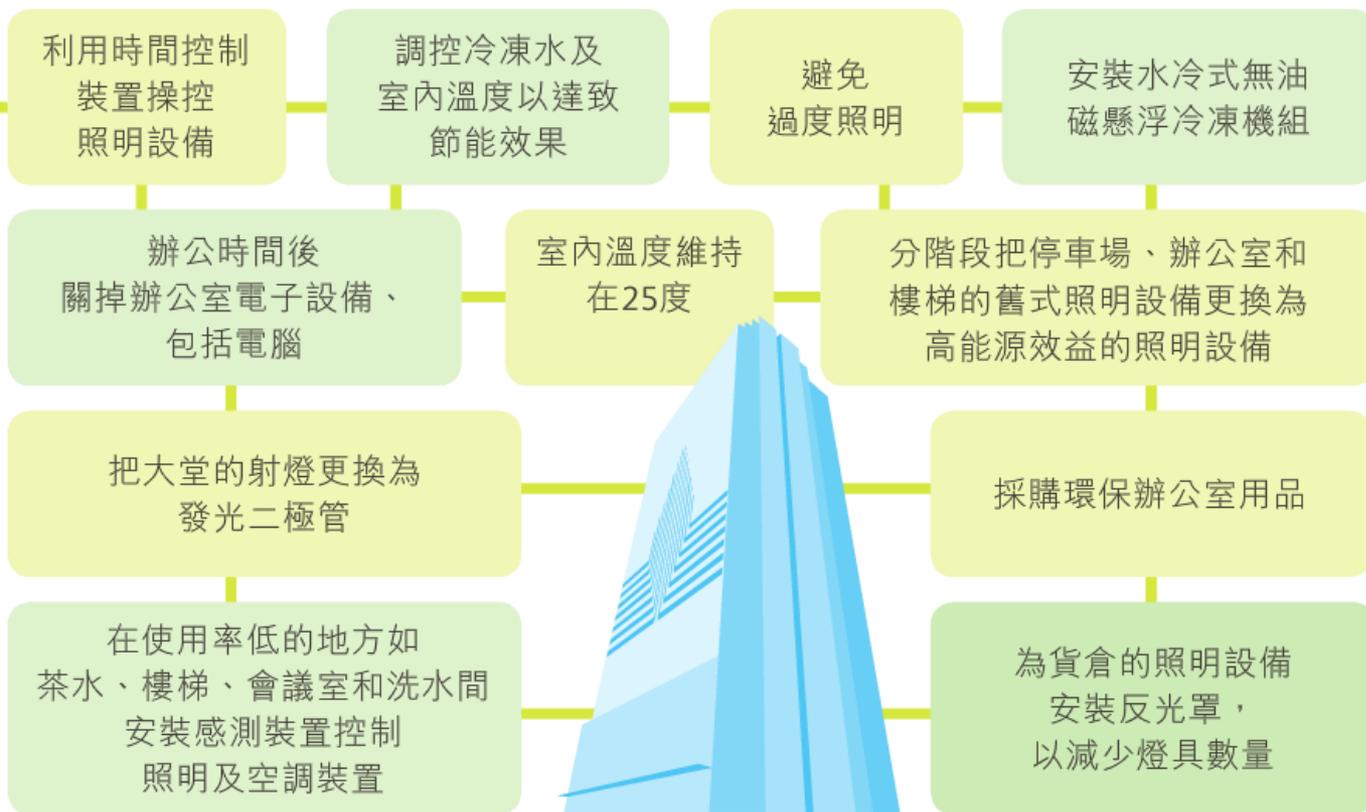


恒生銀行 HANG SENG BANK

层面A2：资源使用 - 例子

A2.3

在煤氣公司總部大樓推行的節約能源措施



层面A2：资源使用 - 例子

A2.3

節約用電

我們不斷推出有效措施以提高能源效益。香港的總部大樓在機電工程署的「能源效益註冊計劃」下，獲評為節能大廈。此外，大樓亦於2010年根據「香港建築環境評估法」(5/04版本)獲評為「鉑金」級別。而我們近期的目標是於2015年將現有的認證，更新為最新的「綠建環評」1.2版。「香港建築環境評估法」及「綠建環評」是香港常用的最完善及全面的建築環保表現評估工具。



我們致力減少用電。2013年，我們推行一項環保計劃，將大廈天台的製冷系統，轉為更環保的水冷式機組。計劃的首階段於2013年中完成，我們在總部大樓安裝了高效能的無油磁懸浮冷凍機組後，減少耗用約48萬千瓦小時的電力，大幅節省能源開支，也減少排放380噸二氧化碳。計劃的第二階段於2014年中完成。

另外，我們很榮幸成為首批簽署環境局的「室內溫度節能約章」及「『不要鎢絲燈泡』節能約章」的本地公司，進一步減少碳足印。我們更獲頒「低碳關懷標籤」，以表揚我們將辦公室相關的碳排放量減少5%。

层面A2：资源使用 - 例子

A2.4

按运营类型划分的总耗水量、取水量及循环水量(二零一四年)

运营类型	用于生产的耗水量(包括收费用水及循环水) (立方米)	取自市政供水或其他水务设施的水量 (立方米)	循环及再用水总量 (立方米)	循环及再用水 佔总用水量的百分比 (%)
环保能源	34,961,377	1,899,572	33,061,806	94.57%
环保水务	9,029,003	6,326,750	2,702,253	29.93%
新能源	724,562	28,912	695,650	96.01%
总计	44,714,942	8,255,234	36,459,709	81.54%

Unit: Million Tonne 单位：百萬噸

我們的水主要來自市政供水。於報告年度，我們耗用合共**44,714,942**立方米的水。我們鼓勵項目公司通過廠房內的污水處理設施處理並將生產過程中所產生的所有污水循環再用，循環再用水相當於總用水量的**82%**。循環再用水是根據「城市污水再生利用工業用水水質(GB/T 19923-2005)」及「城市污水再生利用景觀環境用水水質(GB/T 18921-2002)」標準循環再用。

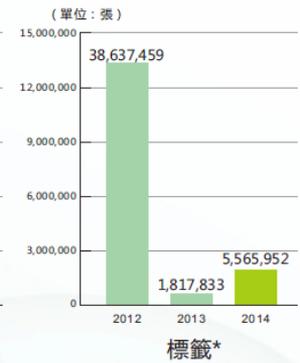
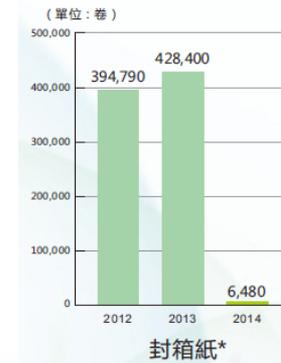
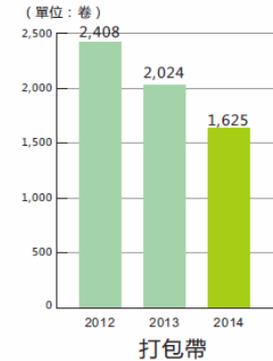
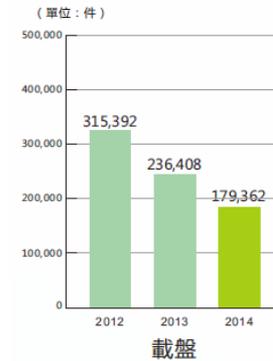
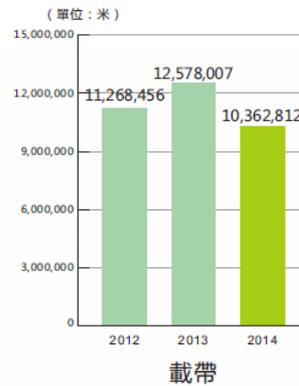
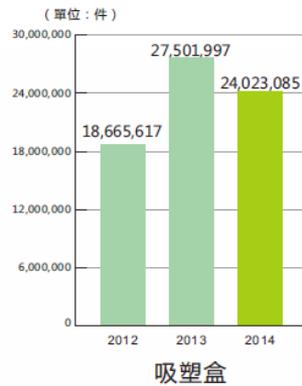
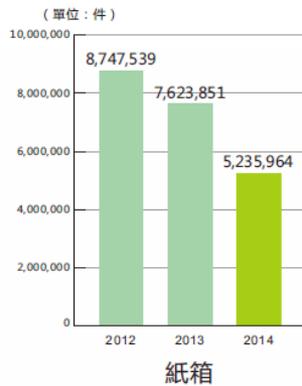
层面A2：资源使用 - 例子

A2.5

2) 綠色包裝減廢

瑞聲科技積極響應客戶號召，開啟綠色夥伴 (Green Partner, GP) 認證工作，包裝設計採取3R原則：

- Recycle 使用環保材料，減少可發性泡沫 (EPS) 盒的使用；
- Reduce 不過度包裝，也考慮產品運輸過程中包裝的牢靠性；
- Reuse 材料回收重複使用，各個車間內部流轉重複使用，同時降低成本。



瑞聲科技控股有限公司
AAC Technologies Holdings Inc.

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
股份代號：02018

层面A3：环境及天然资源



一般披露

减低发行人对环境及天然资源造成重大影响的政策。

关键绩效指标

A3.1: 描述业务活动对环境及天然资源的重大影响及已采取管理有关影响的行动。

层面A3：环境及天然资源 - 例子



提高能源效率和减少排放

利丰明白与气候变化和其结果相关的外在及财务挑战，将对我们全球业务和小区带来影响。能源供应和气候变化已对我们行业的采购及交付货物和服务造成影响。我们会在采购和资源消耗、材料采购和产品生产，以及运送产品给客户时考虑这些风险。

我们承诺有责任地管理业务对环境的影响。我们的能源消耗、空气性质及全球温室气体(GHG)排放是来自贸易业务内超过**150**个办公室和六家生产设施，以及拥有超过**150**间配送中心及仓库的物流业务。我们所有的设施已设有消耗量和排放量监察系统。所有设施的运作均须符合二零一四年相关的监管要求。

我们的电力消耗指标及范围一和二的温室气体排放量载于第**95**页的图表内。利丰于二零一四年整体的环境表现数据，以及分别有关贸易及物流业务的环境数据亦有提供。我们是根据国际标准和适用的国家及本地指引⁷与排放因素来计算温室气体排放量。范围一包括公司车辆及锅炉的燃油消耗和冷却器制冷剂的排放量。范围二的排放量源于外购电和加热与冷却天然气。

 **利豐有限公司**

(百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號：484

主要范畴B：社会

- 公司是否曾有关于薪酬、解雇、多元化、平等机会等方面的任何问题或投诉？
- 公司如何留住优秀人才和确保组织内的知识管理？
- 公司是否违反有关健康、安全和劳工标准的任何法律或法规？
- 公司是否有政策监控整个供应链的环境和社会影响？
- 公司是否有重大的客户活动和客户资料收集政策？
- 公司是否曾被指控贪污或是否因贪污而受到任何罚款或处罚？



层面B1：雇佣

一般披露

有关薪酬及解雇、招聘及晋升、工作时数、假期、平等机会、多元化、反歧视以及其他待遇及福利的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。



层面B1：雇佣 - 例子



一般披露

员工保障、激励与关怀

本集团积极响应国家相关法律法规要求，注重执行和落地，持续完善员工薪酬福利待遇保障。包括足额缴纳各项法定社会保险、享受法定节假日等福利、根据政府要求及企业实际调整员工工资等。**2014年**，根据政府调升工资水平要求，本集团认真贯彻执行，增加支出人工成本约人民币**39百万元**。同时集团还采取多种措施推进减员增效，提升劳动生产率的同时，稳步提升员工实际收入水平，**2014年**预计员工平均收入同比增长约**9%**，员工的薪酬满意度有所提升。此外，为骨干员工办理意外及医疗等补充商业保险，建立并扩展企业年金缴纳主体及享受范围，提供并改善食堂管理、住宿服务及员工关怀等福利。同时更加注重员工激励，实行月度考核排名，通过「亮点表彰」，「红黄牌警示」等及时发现问题，树立包装榜样；设置专项奖励大力支持技术创新、管理创新及市场开拓，推进内部管理提升及团队绩效提升，为实现企业与员工的双赢创造更多的机遇。进一步弘扬英雄文化，组织开展忠良员工、阳光班组、优秀项目的评选和表彰，选树标杆，实施对标学习与改善，给予发放各类先进奖励金额共约人民币**300万元**。同时，积极争创荣誉，全年累计荣获各级主管部门颁发的组织与个人奖项约**30**余项，进一步提升了企业形象。

党政工组织齐心协力，同抓共管，听员工所需，想员工所想。打造透明畅通的微信交流平台，及时发布包装新闻，架设起集团与子公司间的桥梁；乐于分享身边的执行力案例，强化对标学习的意识，身边的英雄着实鼓舞人心；注重实践、讲求方法，在全集团内进一步推动员工关怀工作切实落地，赢在执行。集团管理层领导带头，深入基层，落实群众路线活动。如，前往子公司全面督导安全工作，确保员工生产生活环境安全；前往食堂、员工宿舍等考察员工衣食住行的保障情况，设立食堂专项对标改善项目，加强内部管理规范性，广泛听取员工意见和反馈，积极开展改善和子公司间的交流。其中，杭州、镇江、上海、昆山等子公司积极配合，在供餐种类多样化、定置定位标准化、宣传公示规范化、食品安全可追溯、监督反馈机制建立等方面共计完成改善**76**项，大大提升了员工满意度。

 **CPMC HOLDINGS LIMITED**
中糧包裝控股有限公司

(Incorporated in Hong Kong with limited liability)

(於香港註冊成立之有限公司)

Stock code: 906

股份代號：906

层面B2：健康与安全

一般披露

有关提供安全工作环境及保障雇员避免职业性危害的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。



层面B2：健康与安全 - 例子



健康與安全

安全是我們有效經營業務的先決條件，保護員工的健康和安全是我們一貫的首要目標。我們旗下所有項目公司均已建立職業健康和安全管理體系，並獲授國際認可的OHSAS 18001 (GB/T28001-2001)認證。我們還制定了風險管理制度，識別和管理業務運營的潛在風險。

我們旗下所有項目公司已設立安全管理團隊(包括總經理及其他管理層)監督及管理不同項目階段的所有健康與安全事宜。團隊亦負責定期安排安全巡查以確定與業務運作有關的潛在風險，並為已確定的風險制定防範與緩解措施。此外，作為協議內合約條款的一部分，我們的承建商亦須遵循我們的安全政策。

我們緊遵相關規例及標準，透過為前線員工提供充足保護設施、採納安全措施，每年舉行全面健康檢查等措施，致力保護員工的健康和安全。我們旗下所有項目公司亦根據我們制定的應變計劃及適用的全國性法律，安排常規安全培訓、緊急演習及操練，務求提高僱員的安全意識。



Stock Code 股份代號: 257

层面B3：发展及培训

一般披露

有关提升雇员履行工作职责的知识及技能的政策。描述培训活动。

注：培训指职业培训，可包括由雇主付费的内外部课程。



层面B3：发展及培训 - 例子



一般披露

僱員發展及繼任計劃

我們為僱員提供學習知識及技能的機會，不單只是為履行職責需要，同時亦協助他們提升事業發展、適應不斷轉變的市場和業界實務，達致個人成長。

我們因應員工的工作性質、專業潛能及個人理想，與他們共同制定個人化的年度發展計劃。我們鼓勵僱員隨時提出意見，其中包括年終的考績會面。我們設有指引，確保集團所有經理以相同原則為員工進行工作表現評估，並每年舉辦簡報會，為僱員講解工作表現評估的程序及目標。

我們的保留人才策略包括為優秀員工提供事業發展良機，在可行的情況下，盡量優先考慮內部晉升。此外，我們透過培訓和師友計劃培養潛質優厚的員工日後擔當領導角色，善用現有人才，有助管理業務連續性及繼任計劃的風險。我們每年邀請哈佛商學院著名教授主持研討會，分享商務資訊，每年更會挑選表現出眾的行政人員到哈佛商學院參與內容豐富的培訓課程。今年，共有五名來自不同業務單位的行政人員參與了該課程。



新鴻基地產發展有限公司

年內，我們舉辦逾 5,800 個培訓課程，當中逾 4,000 個為內部培訓課程。

层面B4：劳工准则

一般披露

有关防止童工或强制劳工的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。



层面B4：劳工准则 - 例子

一般披露

勞工準則

本公司已有一份載於本公司規章制度的全面人力資源政策，支援我們在人力資源方面的一切工作。政策包括招聘、考評、培訓及福利，如補助僱員所屬專業機構的年度會費。此外，我們亦嚴格遵守不同地區有關公平就業機會、童工及強迫勞工的相關法例。

中遠國際遵守業務所在相關司法權區的僱傭法規，從而確保僱員享有人權。此外，本公司可透過其擁有的內部定期匯報僱員資料程序以檢討招聘慣例以避免任何不合規事宜。這主要是關於童工及強迫勞工方面的問題。

年內，本公司並無獲悉有關經營活動、勞工慣例的相關準則、規則及法規的任何重大不合規事宜(包括但不限於賠償及薪酬、招聘、工作時數、平等機會、健康及安全、童工及強迫勞工)。

层面B5：供应链管理

一般披露

管理供应链的环境及社会风险政策。



层面B5：供应链管理 - 例子



一般披露

我們的承擔—供應商—建立正確的業務夥伴關係

我們是以服務為主的企業，因此供應鏈管理並非推動可持續發展的主要範疇。然而，我們與承辦商和供應商的關係，令我們可以透過另一途徑，為社會上的企業帶來正面的轉變。我們亦要求供應商承諾持守重要的營商價值觀，以維護我們的企業聲譽。

我們有清晰的承辦商甄選政策，要求他們所提供的服務能完全符合我們為供應商制訂的可持續發展標準。這些標準涵蓋道德、健康及安全、僱傭政策、人權相關議題，以及環保表現等範疇。

我們不會在違反人權方面具有高風險的環境下營運，在營運的評估亦顯示我們無涉及任何與行使結社自由和集體談判權有關之風險。在現行的評估制度下，並無發現本行任何主要供應商及承辦商，在僱用童工與強制勞動方面被確定為存有重大風險。儘管如此，我們承諾在工作間保障人權，參照包括列於《世界人權宣言》和香港平等機會委員會公佈之《僱傭實務守則》等國際公認原則。我們已於《職員規則手冊》內，列明我們的平等機會政策。

供應商必須遵循我們制訂的道德行為守則——《貨品與服務供應商的道德及環境行為守則》（「守則」，內文見：www.hsbc.com/about-hsbc/procurement）。本行所有供應商必須承諾會尊重其僱員或其所在地區的個人人權，以及符合其經營業務之國家和社區的所有相關法例、規例和指令。

我們的供應商資格預審文件要求承辦商完成一份涵蓋環保問題的評估問卷，作為投標甄選準則之一，內容包括他們有否設立環境管理系統，以及是否已獲得ISO14001環境管理系統認證。

定期及經常與本行有業務往來的供應商，必須訂立明確的管理程序，以確保他們能符合守則，並致力監督和確保他們的供應鏈知悉和遵循守則的標準。

我們的採購政策亦對營運和資本支出作內部監控，相關政策涵蓋本行所有的購置及支出事宜。這項政策旨在提升營運效益、釐清職責，以及符合「物有所值」的要求，並確保整個採購程序高度透明。

层面B6：产品责任

一般披露

有关所提供产品和服务的健康与安全、广告、标签及私隐事宜以及补救方法的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。



层面B6：产品责任 - 例子

一般披露

產品安全

本公司致力於確保產品安全，特別是公司的產品大多屬於藥品，保證產品質量及安全無疑是公司工作的重中之重。

在生產過程中，本公司始終堅持嚴格的產品質量控制，一直贏得良好的口碑。本公司的質量控制主要根據GMP及ISO9001質量管理體系的相關要求執行。

本公司制定了各項質量檢驗管理標準，包括中藥材、輔料、包材、半成品及成品，對各種檢驗對象、檢驗方法與檢驗內容作出了詳細規定。本公司生產過程中的檢驗主要採取隨機抽樣的檢驗方式，檢驗標準按照國家標準執行。

本公司實施自源頭至終端的全線管理模式，從原料採購、進貨直到入庫均採用嚴格的驗收制度，一旦發現質量不達標準，立即停止進貨；生產過程中若出現不合格產品，質量管理人員均有權實行一票否決，確保出廠產品完全符合質量要求。年內，本公司未出現因產品質量問題而召回產品之情形。



层面B7: 反贪污

一般披露

有关防止贿赂、勒索、欺诈及洗黑钱的：

- (a) 政策；及
- (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。



层面B7: 反贪污 - 例子

一般披露

反腐敗

本公司嚴格遵照國家法律法規及本公司有關制度規定，要求員工在任何情況下均不得存在行賄、受賄、貪污等失當行為。對於涉嫌犯罪的人員，公司將及時向相關部門檢舉、報告。

本公司有效開展廉潔建設工作，建立健全內部審計規章制度及內部控制體系，強化內部監督、風險控制及反腐敗管理。本公司設有總審計師，全面負責本公司的內部審計監督及內部控制體系建設工作；亦設有內部審計部門，對本公司的財務收支、財務預算、財務決算、資產質量、經營績效等經濟活動和基建工程、重大技術改造等公司內部投資項目進行監督，從而降低經營風險。同時，本公司亦制定有《內部監督信息反饋管理制度》，鼓勵全體員工參與監督，通過多種渠道反饋、報告公司內部營運缺陷或各類違規行為，促進公司的依法合規經營。於報告期內，該等制度及體系對本公司及附屬公司風險控制及反腐敗管理方面起到了較好的控制與防範作用，未發現重大缺陷。



层面B8: 小区投资

一般披露

有关以小区参与来了解营运所在小区需要和确保其业务活动会考虑小区利益的政策。



层面B8: 小区投资 - 例子



一般披露

社區參與

於二零一四年，我們旗下的項目公司熱心參與不同環保科技活動，如「全國科普日」、「世界水資源日」及「世界環境日」等，以宣傳環保方面的先進科技，並提高公眾的環保意識。於二零一四年八月，由本公司和中國環境科學學會共同主辦的「2014年全國環保科普創意大賽」的頒獎典禮於中國環境科學學會年會上舉行。比賽共徵集到7,057項作品，均來自熱衷於環境議題及科技發明的個人、工作室及團體，作品類別有動畫類、漫畫類、微電影類及攝影類，當中某些更達國際水平。



Stock Code 股份代號: 257

新指引实施日期

将于2016年1月1日或之后
开始的会计期间生效



谢谢