

二零二零年 環境、社會及管治報告

True Partner Capital Holding Limited
根據開曼群島法律註冊成立的有限公司
股份代號：8657

香港九龍
廣東道25號海港城
港威大廈第2座
29樓2902-3室

二零二零年 環境、社會及管治報告

序言

True Partner Capital Holding Limited (「本公司」) 為於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司的主要業務為投資控股。本公司及其附屬公司(個別或統稱「本集團」)建基於香港及美國(「美國」)的資產管理集團，業務集中於流動性市場的全球波幅交易。本集團從事基金管理及諮詢服務。

本環境、社會及管治報告(「環境、社會及管治報告」)概述本集團的環境、社會及管治(「環境、社會及管治」)措施、計劃及表現，並展示其對可持續發展的決心。

環境、社會及管治架構

董事會(「董事會」)為本集團監督並制定環境、社會及管治策略。董事會亦負責通過進行年度評估確保本集團的風險管理及內部控制系統的有效性。

本集團已指派人員有系統地識別及處理環境、社會及管治事宜。上述人員負責收集及分析相關環境、社會及管治數據，並識別本集團的環境、社會及管治事宜。

此外，上述人員定期向董事會匯報，以評估及隨後實施或修訂本集團的環境、社會及管治策略。

報告範圍

本環境、社會及管治報告涵蓋本集團於美國、荷蘭和香港的辦事處的所有業務活動，而本集團的業務營運主要在這些地方進行。層面B – 社會的僱員數據涵蓋與本集團有關的所有僱員。本集團認為目前的報告範圍屬充分。本集團收集的關鍵績效指標(「關鍵績效指標」)呈列於環境、社會及管治報告內，並以說明附註補充，以建立基準。

報告框架

環境、社會及管治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(「GEM上市規則」)附錄20所載的環境、社會及管治報告指引(「環境、社會及管治報告指引」)編製。

有關本集團的企業管治常規的資料載列於本公司二零二零年年度報告第39至49頁的企業管治報告內。

報告期間

環境、社會及管治報告列明本集團在截至二零二零年十二月三十一日止財政年度（「二零二零年財政年度」）所開展的環境、社會及管治活動、挑戰及措施。

持份者參與

本集團力求了解其所有持份者的期望及關注點，以及其業務對持份者的影響。因此，本集團與主要持份者

接觸，以識別可持續發展事宜及潛在風險。主要持份者包括但不限於銀行及其他金融機構、股東、投資者及客戶、政府及其他監管機構、僱員以及供應商。

本集團已評估持份者的期望。本集團尋求通過多元化的參與方式與持份者接觸。摘要如下：

持份者	參與方法
銀行及其他金融機構	<ul style="list-style-type: none"> • 書面或電子信函 • 報告及公告 • 實地視察
股東、投資者及客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 股東大會及其他股東會議 • 財務報告 • 公告及通函 • 公司網站 • 投資者每月報告
政府及其他監管機構	<ul style="list-style-type: none"> • 書面或電子信函 • 視察及檢查
僱員	<ul style="list-style-type: none"> • 培訓活動、研討會及簡報 • 股東大會 • 電子郵件
供應商	<ul style="list-style-type: none"> • 商務會議 • 實地視察

本集團致力積極聆聽持份者的意見並與之合作，確保他們能夠通過有

效的溝通渠道表達意見。長遠而言，持份者的貢獻將有助本集團改善環

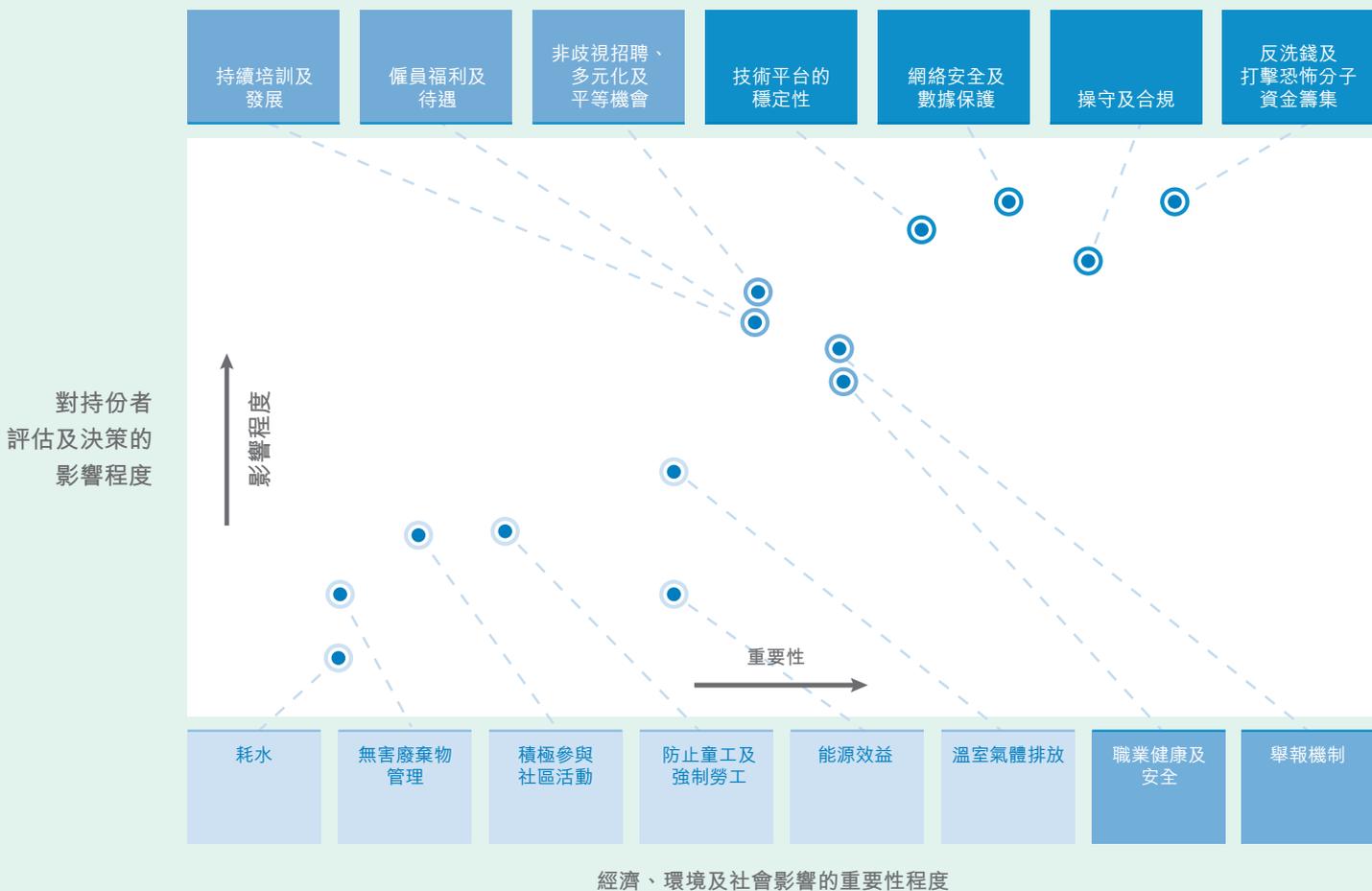
境、社會及管治表現，並確保本集團業務繼續取得成功。

重要性評估

負責本集團主要職能的董事會及管理層已參與對本集團業務的審查，識別重大的環境、社會及管治議題，並評估環境、社會及管治議題對其業務及持份者的相對重要性。

下表載列本集團按其相對重要性列示的重大環境、社會及管治事宜：

重要性矩陣



我們的審查發現，相關標準可分為三大類。首先，為該等被認為對本集團重要性較高的標準，對持份者的評估及決策影響較大。該等標準包括合規及技術／網絡安全相關的事項，如操守及合規、反洗錢、網絡安全及數據保護以及技術平台的穩定性。第二類的重要性及影響力略低，包括與僱員福利、培訓、招聘、舉報機制、職業健康及安

全有關的事項。第三類被認為重要性及影響力較低，包括管理廢棄物及耗水等領域。溫室氣體排放位於該第三類的最高邊緣。我們相信，這反映了人們愈來愈關注溫室氣體排放作為一個廣泛呈報的指標，並可在同行之間進行比較。我們相信，所有特別強調的領域都是需要考量的相關類別，而若干類別的重要性及影響力的高低，部

分反映了本集團的業務相對於其他聯交所上市公司的性質。例如，鑑於我們廣泛使用專利技術，技術穩定性及網絡安全自然是我們的聚焦點。同時，側重技術的投資管理業務往往較其他類型的業務（如製造業或天然資源開採）產生較少廢棄物與能耗。

於二零二零年財政年度，本集團確認已就環境、社會及管治事宜建立適當及有效的管理政策及內部控制系統，並確認所披露的內容符合環境、社會及管治報告指引的要求。

聯絡我們

本集團歡迎持份者提供意見及建議。如有任何就環境、社會及管治報告或本集團於可持續發展方面的表現的寶貴意見，請透過在本公司網站 www.truepartnercapital.com/cn/contact 發佈的溝通方式送交予本集團。

A. 環境

A1. 排放

本集團致力於在承擔應對氣候變化的全球責任方面發揮作用。為實現此目標，本集團通過確保遵守各司法權區的適用法律和法規，並實施環境、社會及管治政策和相關的保護措施，積極管理其營運足跡。環境、社會及管治政策主要根據符合和支持聯合國負責任投資原則（「PRI」）的評估而起草。

作為受託人，本集團認為，環境、社會及管治事宜可於公司、行業、地區、資產類別層面上，以不同程度並隨時間變化而影響投資組合的表現。因此，本集團尋求將重大的環境、社會及管治因素納入其日常運作及投資分析中，作為其穩健投資過程的一部分。於投資層面，環境、社會及管治政策會進行每年審閱，作為風險委員會年度政策審查的一部分。於公司層面，環境、社會及管治政策每年由董事會審閱。

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的空氣及溫室氣體排放、向水及土地排放以及產生有害及無害廢棄物的相關法律及法規的情況，包括但不限於香港的空氣污染管制條例、廢物處置條例及水污染管制條例、美國的伊利諾伊州環境保護法以及荷蘭的環境管理法。

溫室氣體（「溫室氣體」）排放

本集團的主要溫室氣體排放來自於外購的電力（範圍2）及堆填區的紙張廢棄物處理以及商務航空旅行（範圍3）。

範圍1 — 直接溫室氣體排放

廢氣排放

於二零二零年財政年度，本集團並無擁有任何車輛。因此，本集團認為，本集團於二零二零年財政年度產生的廢氣排放並不重大。

範圍2 — 間接溫室氣體排放

耗電佔二零二零年財政年度的溫室氣體排放的最大百分比。本集團已實施減少能源消耗的措施；上述措施將於「層面A2 - 資源使用」內提及。

範圍3 — 其他間接溫室氣體排放

辦公用紙廢棄物處理及商務航空旅行造成其他間接溫室氣體排放。本集團留意到航空旅行產生大量溫室氣體排放，因此本集團只於其認為必要時方採用航空旅行；本集團一般透過電話會議及網上會議溝通。為減少處理紙張廢棄物所採取的措施載列於本層面的「無害廢棄物管理」一節內。

通過實施環保措施，僱員對減少溫室氣體排放的意識得以提高。

溫室氣體排放表現概要：

指標 ¹	單位 ²	二零二零年 財政年度
範圍1 - 直接溫室氣體排放	噸二氧化碳當量	-
範圍2 - 間接溫室氣體排放 • 外購電力 ³	噸二氧化碳當量	15
範圍3 - 其他間接溫室氣體排放 • 處理紙張廢棄物 • 商務航空旅行	噸二氧化碳當量	6.05 0.90 5.15
溫室氣體排放總量	噸二氧化碳當量	21.05
密度⁴	噸二氧化碳當量／百萬收益(港元)	0.16

附註：

- 溫室氣體排放數據以二氧化碳當量呈列，並基於但不限於世界資源研究所及世界可持續發展工商理事會頒佈的《溫室氣體盤查議定書：企業會計與報告標準》、聯交所頒佈的《如何編製環境、社會及管治報告 - 附錄二：環境關鍵績效指標呈報指引》、政府間氣候變化專門委員會於二零一四年發佈的《第五次評估報告》的全球升溫潛能值及中華電力有限公司發佈的二零一九年可持續發展報告。
- tCO₂e界定為噸二氧化碳當量。
- 數字只包括香港辦公室。荷蘭和美國辦公室的用電量已包括在租約中，因此並無相關數據。
- 於二零二零年財政年度，本集團的收益為132百萬港元。此數據用於計算其他密度數據。

向水和土地的污水排放

鑑於本集團的業務性質，排入土地的污水量並不重大。同樣地，本集團亦並無大量且不合理的污水排放；曾使用過的水會經市政污水管系統排放到區域污水處理廠。

廢棄物管理

有害廢棄物管理

鑑於本集團的業務性質，本集團不會產生有害廢棄物。

無害廢棄物管理

本集團所產生的無害廢棄物主要是辦公用紙。本集團致力提高僱員對減少廢棄物產生的重要性的意識。在

適當情況下，本集團在租用的辦公室內遵循管理公司的回收政策，從源頭進行廢棄物分類。本集團採取下列環保措施，以提高其環保績效。環保措施包括但不限於以下措施：

- 盡可能重複使用單面廢紙；
- 減少使用一次性即棄物品；
- 將可回收的廢棄物從須於堆填區棄置的廢棄物分開；
- 在辦公和電子設備的使用周期結束後進行回收；及
- 僅在必要時打印電子函件。

因此，僱員的廢棄物管理意識得以提升。

主要無害廢棄物棄置表現概要：

廢棄物類別	單位	二零二零年 財政年度
無害廢棄物總量 • 辦公用紙	噸	0.19
密度	噸／百萬收益(港元)	0.0014

A2. 資源使用

本集團旨在通過識別及實施措施，避免過度消費並確保有效使用有限資源，從而將其對環境的影響降到最低。本集團於適當時候採取實際措施減少耗用能源及水。

能源效益

電力是本集團在租用的辦公室中使用的主要能源。本集團主動引入環保措施，以減少業務運營產生的環境影響。本集團通過採取以下節能措施，努力進一步減少能源消耗：

- 將暖氣和空調的恆溫器預設在大家同意的溫度；
- 在照明開關和電器附近張貼搶眼

的告示，以提醒僱員；

- 離開辦公室時關閉所有閒置電器和不必要的照明；及
- 購買能源效益更佳的設備，以取代陳舊的設備。

為進一步履行本集團對保護有限資源的承諾，本集團盡可能選擇充分考慮到減輕環境和社會影響，並提供具有環保功能的辦公場所的出租辦公室業主或管理公司。本集團亦考慮到辦公室的位置以及與投資者及服務提供商的距離，以盡量減少不必要的出行。

以本集團於荷蘭租用的辦公室為例，辦公場所的照明配備移動感測器，

有助於節省會議室、儲藏室和衛生間的能源。此外，當外界溫度低於攝氏12度時，荷蘭辦公室的空調系統會使用自然空氣。該辦公室的建築管理系統允許技術裝置於夜間和週末自動關閉。該辦公室亦安裝雙層玻璃窗、牆和屋頂隔熱系統以及高效暖風機，以減少冬季取暖時對能源的過度依賴。

本集團將對任何耗電的異常情況進行調查，並於適當時候採取糾正措施。通過實施上述節能措施，僱員的節能意識得以提高。

耗用能源表現概要：

能源種類	單位	二零二零年 財政年度
直接能源消耗	千瓦時	-
間接能源消耗 • 電力	千瓦時	30,005.0 ⁵
能源消耗總量	千瓦時	30,005.0
密度	千瓦時／百萬收益(港元)	227.3

附註：

5. 數字只包括香港辦公室。荷蘭和美國辦公室的用電量已包括在租約中，因此並無相關數據。

耗水

水主要用於租用的辦公室。由於用水及其相關費用屬租賃協議的一部分，因此無法提供耗水量的明細。本集團通過在辦公室周圍張貼告示，

提醒僱員堅守節水措施，並會盡快向業主報告漏水情況。鑑於本集團的業務性質，本集團在未取適用水源方面並無遇到任何問題。

包裝材料使用

鑑於本集團的業務性質，本集團並無消耗包裝材料。

A3. 環境及天然資源

本集團的業務運營對環境和自然資源的影響有限。然而，本集團定期評估其現有和潛在的環境風險和影響，以確保遵守相關法律及法規。如有必要，本集團將採取預防措施，確保遵守相關法律及法規。

選擇交易市場

本集團將相關環境、社會及管治因素納入其投資策略。在選擇交易市場時，本集團考慮到其他因素，包括：

- 相關衍生工具或相關證券是否於聯合國可持續證券交易所上市；
- RobecoSAM對進行潛在投資產品或指數成分股交易

的國家作出的國家可持續發展表現評級；及

- 對於單一股票而言，限制交易名單包括全球最大的退休基金之一所編製及公佈的排除名單上的證券，相信他們於此領域上採取長遠而經深思熟慮的行動。

室內空氣質素

本集團定期監測及測量室內空氣質素。於二零二零年財政年度，本集團辦公室的室內空氣質素令人滿意。為改善室內空氣質素，本集團於辦公室內放置空氣淨化設備，並定期清洗通風系統。這些措施令室內空氣質素保持在令人滿意的水平。

B. 社會

B1. 僱傭

本集團非常重視其僱員，並明白吸引及挽留有才能及認真工作的僱員是有助本集團持續成功的重要因素。因此，本集團致力於吸引及挽留一支多元化及具包容力的僱員團隊，以幫助建立一個具韌性而強大的組織。僱傭政策正式記錄於本集團的僱員手冊中，涵蓋招聘、薪酬、福利、多元化、平等機會、工作時間及假期等領域。本集團定期審查現有的政策及僱傭常規，以確保不斷提高其僱傭標準和於同行業服務供應商中的競爭力。

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的僱傭相關法律及法規的情況，包括但不限於香港的僱傭條例、性別歧視條例及最低工資條例、美國的公平勞動標準法及美國殘疾人法、荷蘭的平等待遇法及相關集體協議及法規。

於二零二零年十二月三十一日，本集團共有26名僱員，其中25名涉及到報告範圍，於二零二零年的僱員流失率為0%。

本集團所有僱員按性別、年齡組別、僱傭類型及地區劃分的明細如下：

性別		僱傭類型	
男性	19	全職	24
女性	7	兼職	2
年齡組別		地區	
三十歲以下	5	香港	16
三十至五十歲	17	美國	2
五十歲以上	4	荷蘭	6
		英國	1
		中國	1

非歧視招聘、多元化及平等機會
本集團的可持續增長有賴於人才的多元化及非歧視的招聘過程。業務監控大綱載列本集團的招聘常規。

本集團的僱員乃通過一個健全、透明及公平的招聘程序招聘的，這程序僅基於他們的申請、面試、前僱主的評價和推薦信，以及特別考慮

他們是否適合及可妥善履行其獲分配的職責。新僱員須通過試用期。

多元化和反騷擾政策載列本集團的承諾，即提供一個工作場所，能讓來自各種背景的僱員都能茁壯成長，為客戶達致卓越表現，讓僱員的個別差異及貢獻獲得認可及重視，讓培訓及職業發展的獎勵及機會以業績為基礎。本集團絕不容忍基於年齡、殘疾、性別重置、婚姻及民事夥伴關係、懷孕及生育、種族(包括

膚色、國籍、民族或祖籍國)、宗教或信仰、性別及性取向的歧視。本集團認為，所有僱員都應有權在一個沒有歧視和騷擾的環境中工作，並強調對於工作場所發生的上述任何形式的行為採取零容忍態度。

董事會考慮隨時間增加女性董事會成員的比例。董事會將參照持份者

的期望以及國際和當地推薦的最佳常規，尋求確保達到性別多元化的適當平衡，最終目標是使董事會達到性別均等。提名委員會將審查及監督董事會多元化政策的執行情況，以確保其有效性，並向董事會建議任何修訂，以供其考慮及批准。

僱員福利及待遇

良好的福利及待遇能鼓勵僱員留任，並培養僱員的歸屬感。因此，本集團力求提供具競爭力及吸引力的薪酬待遇，包括具競爭力的基本薪酬及酌情獎金。

本集團的薪酬結構於薪酬政策中有所說明，其目的為保持薪酬有固定及可變獎勵的適當平衡，並使薪酬取決於與業績有關的因素，例如個人、職能及企業業績。除各司法權區的法定假期外，本集團亦為僱員提供各種類型的假期及福利，例如婚假、學習假、喪假、醫療保險及退休金福利。

本公司於二零二零年九月二十二日成立薪酬委員會(「薪酬委員會」)，其書面職權範圍符合GEM上市規則第5.34至5.36條及GEM上市規則附錄15所載之企業管治守則的規定。薪酬委員會負責審查本集團所有董事及高級管理層的整體薪酬政策及薪酬待遇架構，並向董事會提出建議。董事會批准薪酬政策以及董事及高級管理層的個別薪酬待遇。

董事會定期審閱薪酬待遇，確保薪酬在吸引及挽留具有相關技能、知識及經驗的人員方面具競爭力並與市

場趨勢保持一致。董事會每年根據本集團的業績，對僱員薪酬待遇中固定及可變部分的平衡進行審閱。於每年進行僱員薪酬審閱時，董事會會考慮一系列因素，例如個別職責及表現、經濟狀況以及於就業市場的競爭力。

晉升、績效評估及解僱

本集團每年對僱員的表現進行評估。績效評估系統旨在評價僱員於工作知識、工作量及品質、技術知識、判斷力、主動性及人際交往能力等方面的表現及履行職責的質素。結果將用於他們的年度薪酬審閱及績效評估。本集團亦優先考慮內部晉升，以激勵僱員持續不斷努力。

本集團嚴禁在任何情況下進行不合理的解僱，解僱將依據本集團內部政策所載的合理合法理由。

工作時間及假期

正式的工作時間及假期於僱員手冊中明確規定，並符合各司法權區的僱傭法律規定。超出正常工作時間的補償包括在薪酬中。

B2. 健康與安全

職業健康與安全

對本集團而言，為僱員提供一個安全而健康的工作環境為至關重要。本集團已實施一項關於安全及事故的政策，包括辦公室安全政策、惡劣天氣條件下的安排、消防安全、任何導致人身傷害的工作場所事故的程序，以及僱員工傷賠償。上述政策可於僱員手冊內閱覽。

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的健康和安全的相關法律

及法規的情況，包括但不限於香港的職業安全及健康條例及僱員補償條例、美國的一九七零年職業安全及健康法案以及荷蘭的工作狀況法。於二零二零年財政年度，本集團並無接獲與工作有關的死亡報告案例，亦無因工傷而損失的日子。

實施COVID-19措施

為應對COVID-19疫情爆發，本集團已迅速採取措施以保障僱員的健康與安全。本集團安排遠程工作，以盡

量減少僱員之間的交叉感染及每天上下班途中感染冠狀病毒的風險。僱員在進入本集團的辦公場所前必須測量體溫，亦須全程戴上口罩。本集團亦為僱員提供防疫用品，例如口罩及酒精搓手液。本集團已成立一個COVID-19應變小組，以報告僱員的陽性檢測結果、辦公室或在家工作的情況、本集團及重要的交易對手（例如主要證券經紀商、銀行、基金管理公司以及數據中心）於各領域所採取的任何預防措施。

B3. 發展及培訓

本集團明白其有責任幫助打擊金融犯罪，並致力以誠信的方式開展其全球活動。因此，本集團強烈鼓勵所有僱員參與培訓及教育，以進一步提高他們的能力，並保持與行業及監管同步發展。

持續培訓及發展

合規手冊中的持續專業培訓政策概述專業培訓活動的框架。

本集團要求所有僱員參加由一家全球諮詢公司提供的年度反洗錢（「反洗錢」）培訓，以及季度網絡安全培訓。本集團的網絡安全培訓計劃可包括以下內容：一般資訊安全事項、與資訊安全有關的政策及程序、資訊分類、存取控制及使用密碼、維護及保護密碼、事件報

告、實體安全、社會工程策略、網絡釣魚郵件（每半年進行一次），以及培訓時的其他相關資訊。為確保本集團僱員對潛在網絡安全威脅保持警覺，我們定期向僱員發送虛假網絡釣魚郵件，以測試他們的警覺性。

為保護敏感及高度機密的數據，本集團為新招聘僱員提供相關培訓，確保他們了解並遵守本集團要求的所有內部政策、規則及條例，並遵守保密及不披露義務。本集團亦對與指定的關鍵第三方供應商的關係實施存取控制及保密標準指引。

本集團的負責人員及持牌代表須就每項受規管活動每曆年接受最少五小時的持續專業培訓，以遵守證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）的持續專業培訓要求，

維持其進行相關受規管活動的證監會牌照，並了解資產管理行業及相關法律和法規的最新變化及發展。指定合規團隊人員將每年審查僱員的培訓記錄，以識別任何未達到時數要求的牌照持有人，並提醒有關牌照持有人留意其未達時數。

於二零二零年財政年度，本集團舉辦一系列與工作有關的培訓課程，涵蓋包括合規、道德、反洗錢及網絡安全等範疇。這些培訓課程旨在確保遵守本集團運營所在國家的所有適用法律。

僱員培訓活動的資料如下：

類別	受培訓的類別	百分比	總僱員	百分比	總培訓時數	平均培訓時數
性別	男性	100%	73%	158	8.3	
	女性	100%	27%	49	7.0	
僱員類別	高級管理層	100%	37%	89	8.9	
	管理層	100%	26%	64	9.1	
	其他僱員	100%	37%	54	6.0	

B4. 勞工準則

防止童工及強制勞工

作為一項投資管理業務，本集團的活動性質涉及一隊規模較小但具有良好技能的專業團隊共同工作。我們致力確保能夠為現有及潛在的僱員提供有吸引力的工作環境與工作機會。本集團在我們的活動及與第三方供應商的接洽中，亦努力確保我們秉承並提倡我們的價值觀，並通過我們的工作產生積極影響。

本集團的招聘程序及僱傭慣例旨在包括適當的檢查，以確保遵守所有

相關法律，包括但不限於香港僱傭條例、美國公平勞動標準法及工作時間法以及荷蘭的相關集體協議及法規。本集團堅決支持國際在防止童工及強制勞工方面的努力。

本集團將職能外包，並聘請顧問以滿足業務需求，並補充或改善本集團僱員的工作。供應商包括國際投資銀行、金融資料供應商及其他公司。本集團通過對其供應商及顧問的盡職調查，採取措施防止間接發生任何童工及強制勞工的風險，包

括避免委聘過去有僱用童工及／或強制勞工記錄的供應商及顧問。

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的童工和強制勞工相關法律及法規的情況，包括但不限於香港的僱傭條例、美國的公平勞動標準法及荷蘭的工作時數法及相關集體協議及法規。於二零二零年財政年度，本集團並無於其業務中發現存在童工及強制勞工的風險。

B5. 供應鏈管理

本集團將職能外包，並聘請顧問以滿足業務需求。本集團業務監控大綱列明，挑選外包服務提供商及顧問乃基於其獲評估的能力及實力，所有供應商均須遵守業務監控大綱內載列的挑選常規。

本集團亦有意委聘將環境、社會及管治事宜納入其政策及業務發展的服務供應商及顧問。本集團的主要服務供應商如美國銀行及摩根士丹利均屬專注於將可持續發展融入其核心業務及支援功能的金融機構，並已制定與環境、社會及管治事宜有關的政策。美國銀行已實現碳中和；摩根士丹利有望於二零二二年前實現此目標。此外，另一名重要服務提供商彭博已承諾於二零二五年前其能源將100%來自可再生能源。

本集團盡可能不過度依賴某個特定供應商，為所提供的每一類商品或服務保持一個以上的供應商，以確保供應

鏈穩定。本集團定期評估及監測其供應商的表現，以確保他們符合品質及服務標準。倘供應商提供的服務低於協定標準，本集團則可能終止合作。

按地區劃分的供應商明細如下：

地區	供應商數目
香港	48
美國	33
荷蘭	13
英國	4
新加坡	10
其他	14
供應商總數	122

B6. 產品及服務責任

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的有關產品及服務的健康與安全、廣告、標籤及隱私事宜以及糾正方法的相關法律及法規的情況，包括但不限於香港的個人資料(私隱)條例及證券及期貨條例、美國的一九四零年美國投資顧問法及荷蘭的二零一四年金融市場監管法及另類投資基金經理指令2011/61/EU。於

二零二零年財政年度，本集團並無接獲任何有關產品或服務的投訴個案，亦無須回收任何產品。

網絡安全和數據保護

保護客戶的數據對本集團而言至關重要。因此，本集團致力確保收集和使用的所有個人資料的隱私及安全。隨著監管部門對預防、檢測和應對遺失投資管理領域敏感資料的資訊保

護程序的關注度不斷提高，本集團已採用全面的書面資訊安全政策(「書面資訊安全政策」)。

本集團乃根據需要授出取得敏感資料及登入網絡的權限。本集團已授出和撤回取得敏感資料的權限建立正式的登記程序。每名有權接觸敏感資料的僱員均須就資料的保密、完整和可用性負責。倘若合規主任確定有僱

員或第三方違反書面資訊安全政策，則合規主任或高級管理層成員可實施制裁及／或採取其認為適當的其他行動，可能包括終止聘用或合約。再者，機密敏感資料不得在未經本集團管理層授出適當書面許可的情況下透露予任何其他人士。本集團已制定有關保護儲存於可移動媒介(包括USB裝置、快閃記憶卡及便攜式硬盤裝置)的敏感資料的準則。

本集團的技術總監負責協調及維持

書面資料安全政策，而合規團隊成員則負責協助技術總監實施該政策及當中所採納的程序。

此外，本集團已實施一個用以確保所有系統和應用程式均為最新且具有關鍵保安修補功能的框架。本集團的網絡安全服務供應商定期代本集團進行技術評估(例如漏洞評估)，以不會對生產系統造成不利影響的方式識別可能被遺漏但需要作出補救的系統。本集團亦已實施程序以識別

及管理或修正系統安全程序、設計、執行或內部控制中可能會導致安全漏洞或違反書面資訊安全政策的潛在缺陷範圍。

本集團的事故應對計劃(「事故應對計劃」)詳細說明發生資訊安全事件時的解決階段及報告程序。事故應對計劃記錄、監測及審查信息安全事件及／或違規行為，並為未來的改進提供框架。

技術平台的穩定性

隨著數碼科技發展，其在本集團為客戶提供服務的過程中扮演著越發重要的角色。因此，系統的韌性及穩定性與本集團提供的服務品質直接相關。

本集團已開發內部專有平台，以支援其獨特及主動的交易策略，並實現對引伸波幅的實時定價、定量比較、風險管理以及快速執行交易。該專有技術大大減少本集團對外部技術供應商的依賴，與本集團經驗豐富的資訊科技(「資訊科技」)團隊結合時，這兩個要素有效加強本集團對內部技術風險的控制。該技術平台利用具有大量強韌性雲原生技術，以確保即使在更新不同軟件或應用程

式時，亦可以不受干擾地無縫支援24/5交易。

為確保業務中斷的風險維持在最低水平，本集團已實施並維持業務連續性與災難恢復計劃(「業務連續性與災難恢復計劃」)，當中概述在內部或外部緊急情況或重大業務中斷的情況下的程序。

為確保本集團符合證監會、證券交易委員會(「證券交易委員會」)及美國商品期貨交易委員會(「商品期交會」)有關內部控制及管理系統的要求，本集團已採納若干內部控制系統及程序並於部分營運實施。

操守及合規

作為受託人，保持穩健常規為保護其客戶及投資者的資產以及本集團持續成功的固有因素。本集團亦從事受到嚴格規管的行業，因此非常注重內

部控制和遵守規例。於二零二零年財政年度，本集團並無涉及任何重大訴訟、索償或仲裁程序，並遵守所有適用的法例、規例、規定、守則、指引以及本集團業務所在的司法權區，

即香港和美國的許可證及牌照規定。本集團已制定操守守則，以確保符合有道德及負責任的業務操守。上述守則強調，於任何時候均須將客戶的利益放在首要位置，僱員不應利用其職

位獲取不當利益，並須遵守所有適用證券法。

投訴管理及客戶滿意度

本集團高度重視其客戶的反饋，不論反饋是正面或負面的。反饋有助我們不斷改進及發展，以更符合客戶的需求。

本集團致力確保合規及保持客戶滿意度，並制定投訴程序。

於合規團隊接獲投訴時，合規團隊將盡力及時及適當地處理有關投訴。

合規團隊負責保存一份載有任何可接獲的投訴的登記冊，其由高級管理層定期審查。倘投訴並未獲及時補救，本集團會告知客戶或投資者可在相關監管體系下採取的任何進一步行動。所有的投訴及處理情況均提交予行政總裁及主席、聯席投資總監及技術總監。

知識產權 (「知識產權」)

本集團已於香港註冊本集團的商標，亦已註冊域名。本集團尊重知識產權，並進行定期檢查，以確保知識產權不被侵犯。

廣告及標籤

有關廣告事宜的全面指引可於本集團合規手冊內「廣告／宣傳材料」一節閱覽。除禁止具欺詐性、欺騙性或操縱性的廣告外，廣告材料於分發予有意投資者前，必須獲合規總監或一名並無編製有關材料的董事批准。

健康與安全

鑑於本集團的業務性質，與本集團提供的產品及服務有關的健康與安全事項對本集團而言並不重大。

B7. 反腐敗

穩健的企業管治為本集團成長及發展的基石。本集團絕不容忍非法或不道德的行為，這些行為不僅違反相關法律及法規，而且令本集團的商業誠信及聲譽受損。

於二零二零年財政年度，本集團並不知悉任何嚴重違反對本集團產生重大影響的有關賄賂、勒索、欺詐和洗錢的相關法律及法規的情況，包括但不限於香港的防止賄賂條例、打擊洗錢及恐怖分子資金籌集條例以及證券及期貨條例、美國的反海外腐敗法及荷蘭的刑法。於二零二零年財政年度，本集團並無任何針對本集團或其僱員的任何形式欺詐的已審結法律案件。

反洗錢和打擊恐怖分子資金籌集 (「打擊恐怖分子資金籌集」) 行為

本集團絕不容忍任何故意違反適用的金融罪行法律及法規的行為，例如賄賂、敲詐、欺詐及洗錢。操守守

則載列本集團僱員的預期操守標準，並列明僱員及本集團對本集團客戶的信託責任。

本集團亦已實施各種政策及程序進行廣泛報告，以確保符合香港、開曼群島及美國反洗錢法例及法規。本集團已遵守責任採納反洗錢計劃 (「反洗錢計劃」) 及其他程序。合規總監負責監督遵守反洗錢計劃的情況，其中包括適用於本集團所管理基金的現有及潛在投資者的程序。

新僱員於入職和培訓期間必須接受反洗錢培訓，所有僱員均須參加每個曆年的強制反洗錢培訓。

因此，本集團於合規手冊「洗錢及恐怖分子資金籌集」一節內規定有關洗錢和恐怖分子資金籌集的全面政策及程序，旨在確保僱員充分了解他們在工作中的義務與責任。高級管理層確保實行反洗錢／恐怖分子資金

籌集制度，包括為全體僱員提供年度強制反洗錢培訓及將反洗錢／打擊恐怖分子資金籌集的職責指派予管理人，以及委任反洗錢主管人員（「主管人員」），其同時亦出任洗錢報告人員。

再者，本集團已建立風險為本客戶接納政策，以識別洗錢和恐怖分子融資風險可能高於平均水平的客戶及投資者類型。本集團對屬於較高風險類別的客戶、業務關係或交易採用經加強的客戶盡職審查程序。

反腐敗培訓

除通過本集團的政策為僱員提供防止腐敗行為的明確指引外，本集團亦安排所有董事及主管接受反腐敗培訓，確保執行良好常規。

接受饋贈

僱員不得為其本身或他人向與本集團有業務往來的任何個人或公司索取或接受任何利益。饋贈及款待政策

明確列明僱員於獲贈饋贈及款待時可自願接受（但不能索取）饋贈及款待的情況。然而，倘接受利益將會影響其進行本集團業務時的客觀性，則僱員應拒絕接受有關利益。本集團嚴格禁止與任何一方有關的任何形式的賄賂、欺詐和腐敗。

舉報機制

本集團已建立舉報政策，並涵蓋對所有與懷疑不正當行為有關的關注或投訴的處理方法。上述政策旨在為僱員提供指引及舉報程序，鼓勵僱員舉報欺詐行為。本集團鼓勵舉報人迅速將懷疑不正當行為報告予合規主管人員進行調查。倘合規主管人員涉及懷疑不正當行為，舉報人應立即向負責人員報告有關行為。本集團有意保障舉報人不受諸如保密性和潛在的報復或歧視等常見問題的影響。因此，在舉報機制下誠實舉報的僱員可以得到保護，不會被不公平解僱或受害，即使後來證明舉報並無事實根據。

B8. 社區投資

積極參與社區活動

作為負責任的企業公民，本集團明白為其業務所在的社區作出貢獻的重要性。本集團已制定有關社區投資的相關指引，以培養企業文化，

鼓勵僱員參與社區服務及義工活動，以回饋大眾。

為與香港體育界建立良好關係，於二零二零年財政年度，本集團捐助

80,000港元予一間香港青年橄欖球俱樂部。未來數年，本集團將繼續研究參與更多的社區活動。

香港聯合交易所有限公司環境、社會及管治報告 指引內容索引

主要範疇、層面、
一般披露及
關鍵績效指標

描述

章節／聲明

主要範疇、層面、 一般披露及 關鍵績效指標	描述	章節／聲明
層面A1：排放物		
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地排污、有害及無害廢棄物的： (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。	排放
關鍵績效指標A1.1 (「不遵守就解釋」)	排放物種類及相關排放數據。	排放－廢氣排放、溫室氣體(「溫室氣體」)排放、廢棄物管理
關鍵績效指標A1.2 (「不遵守就解釋」)	溫室氣體總排放量(以噸計算)及密度。	排放－溫室氣體(「溫室氣體」)排放
關鍵績效指標A1.3 (「不遵守就解釋」)	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及密度。	排放－廢棄物管理
關鍵績效指標A1.4 (「不遵守就解釋」)	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及密度。	排放－廢棄物管理
關鍵績效指標A1.5 (「不遵守就解釋」)	描述減少排放量的措施及所得成果。	排放－廢氣排放、溫室氣體(「溫室氣體」)排放
關鍵績效指標A1.6 (「不遵守就解釋」)	描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。	排放－廢棄物管理
層面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。	資源使用
關鍵績效指標A2.1 (「不遵守就解釋」)	按類型劃分的直接及／或間接能源總耗量及密度。	資源使用－能源效益

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標	描述	章節／聲明
<p>關鍵績效指標A2.2 (「不遵守就解釋」)</p>	<p>耗水總量及密度。</p>	<p>資源使用－耗水</p>
<p>關鍵績效指標A2.3 (「不遵守就解釋」)</p>	<p>描述能源使用效益計劃及所得成果。</p>	<p>資源使用－能源效益</p>
<p>關鍵績效指標A2.4 (「不遵守就解釋」)</p>	<p>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。</p>	<p>資源使用－耗水</p>
<p>關鍵績效指標A2.5 (「不遵守就解釋」)</p>	<p>製成品所用包裝材料總量(以噸計算)及每生產單位佔量。</p>	<p>資源使用－包裝材料使用 不適用－已解釋</p>
<p>層面A3：環境及天然資源</p>		
<p>一般披露</p>	<p>減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。</p>	<p>環境及天然資源</p>
<p>關鍵績效指標A3.1 (「不遵守就解釋」)</p>	<p>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。</p>	<p>環境及天然資源－選擇交易市場、室內空氣質素</p>
<p>層面B1：僱傭</p>		
<p>一般披露</p>	<p>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：</p>	<p>僱傭</p>
<p>關鍵績效指標B1.1</p>	<p>(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。</p>	
<p>關鍵績效指標B1.2</p>	<p>按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。</p>	<p>僱傭</p>
<p>關鍵績效指標B1.2</p>	<p>按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。</p>	<p>僱傭</p>

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標	描述	章節／聲明
層面B2：健康與安全		
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。	健康與安全
關鍵績效指標 B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	健康與安全
關鍵績效指標 B2.2	因工傷損失工作日數。	健康與安全
層面B3：發展及培訓		
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。	發展及培訓
關鍵績效指標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。	發展及培訓
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。	發展及培訓
層面B4：勞工準則		
一般披露	有關防止童工及強制勞工的： (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。	勞工準則
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。	勞工準則－防止童工及強制勞工
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。	勞工準則－防止童工及強制勞工

主要範疇、層面、一般披露及
關鍵績效指標

描述

章節／聲明

主要範疇、層面、一般披露及 關鍵績效指標	描述	章節／聲明
層面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。	供應鏈管理
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	供應鏈管理
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。	供應鏈管理
層面B6：產品及服務責任		
一般披露	有關所提供產品及服務的健康與安全、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。	產品及服務責任
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。	產品及服務責任
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。	產品及服務責任
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。	產品及服務責任 – 知識產權(「知識產權」)
關鍵績效指標B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	產品及服務責任 – 投訴管理及客戶滿意度
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。	產品及服務責任 – 網絡安全和數據保護

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標	描述	章節／聲明
層面B7：反腐敗		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗錢的： (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。	反腐敗
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。	反腐敗
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。	反腐敗 – 舉報機制
層面B8：社區投資		
一般披露	有關社區參與來了解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。	社區投資
關鍵績效指標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)。	社區投資
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	社區投資