

穩中迎變

# 邁步向前

HKEX

香港交易所

2023年企業社會責任報告

股份代號: 388 (港幣櫃台) 及 80388 (人民幣櫃台)

# 目錄

02	2023年表現一覽
04	主席的話
07	集團行政總裁的話
10	紮根社區
11	企業社會責任方針
16	我們的淨零之旅
22	市場發展
32	以人為本
42	業務營運
48	表現概述
58	關於本報告
59	詞彙
60	驗證聲明





# 2023年表現一覽



## 推動市場的可持續發展議題

- 推出有關加強氣候相關信息披露的市場諮詢
- 擴大「聚焦董事會多元化及包容性」資料庫
- 自願碳市場平台Core Climate的註冊參與者數目增加了兩倍
- 於《上市規則》增設特專科技公司上市機制
- 所有LME上市品牌全面採用LME負責任採購要求
- 在LMEpassport加入新認證、指標和標準

## 促進人才發展、多元化及健康

- 加強畢業生培訓計劃內容
- 舉辦首屆香港交易所開放日以吸引年輕人才
- 舉辦Global Wellness Challenge和首個Wellness Marketplace
- 進行兩年一度的僱員問卷調查
- 舉辦年度為性別平等敲鑼活動
- 慶祝世界精神衛生日及同志驕傲月 (Pride Month)





## 支援社區發展

- 集團僱員參與超過2,260小時不同類型的義工服務
- 向慈善機構和社會企業捐款9,500萬元
- 透過「香港交易所慈善夥伴計劃」加強我們與社區的連繫
- 透過「香港交易所社區項目資助計劃」推動創新，應對社會及環境上的挑戰
- 透過「香港交易所研究資助計劃」支持由本地大學主導的研究項目
- LME為坎伯恩礦業學院的學生設立新獎學金

## 於業務營運中追求卓越

- 透過持續檢討加強第三方風險管理框架
- 擴大無紙化上市機制
- 承諾於2040年實現淨零排放及於2024年實現碳中和
- 參與香港可再生能源上網電價計劃
- 獲得「香港環境卓越大獎」

# ▶ 主席的話





2023年，香港交易所在推動市場和自身業務的可持續發展均取得良好的成果。我們既推動大型、具市場影響力的舉措，亦以務實的步伐逐步推動國際金融生態圈的可持續發展，增加市場的活力。



香港交易所於2013年首次推出《環境、社會及管治報告指引》，為旗下市場的可持續發展踏出重要一步，至今已歷十載。環顧全球，當年只有數間交易所向發行人提供ESG匯報指引，而時至今日，相關的交易所已有大概70家。

更重要的是，這十年來，不論是投資者、客戶還是其他持份者，他們對企業可持續發展的期望已大幅轉變，認為企業應將環境和社會方面的考量正式納入策略、風險評估與匯報中。為把握這個趨勢，監管機構、交易所以至資本市場的角色亦作出相應的調整，訂立更清晰的指引、提升資訊透明度及擴大產品和服務的種類，以及支持上市發行人的ESG管理及策略發展。

作為監管機構、市場營運者和企業，香港交易所在亞洲以至全球市場的ESG發展中發揮着重要的作用。我們既推動大型、具市場影響力的舉措，亦以務實的步伐逐步推動國際金融生態圈的可持續發展，增加市場的活力。

2023年，我很高興香港交易所在相關範疇繼續獲得良好的進展，帶領金融生態圈不斷進步，領導市場推動變革。

## 發展可持續金融生態圈

不論是實施及秉持可持續發展標準，還是連接資本與不同項目應對氣候變化及本地社會議題，資本市場的一舉一動均在不同方面推動全球可持續發展。香港交易所位處亞洲資本市場的核心，我們善用自身優勢，致力支持可持續

金融生態圈發展，推動集團業務以至整體經濟穩步向前。

作為市場監管機構，香港交易所提供清晰明確的政策、指引及教育，方便市場參與者查閱和了解，支援他們邁向可持續發展。2023年，我們進行了多項工作，當中值得一提的是，聯交所參考即將實施的首個國際財務報告可持續披露準則，刊發有關建議加強匯報框架的諮詢文件，就此徵詢市場意見。

這些建議有助上市公司日後作出獲本地所採納的國際財務報告可持續披露準則的匯報，更有效管理氣候相關風險。同時，是次諮詢亦支持全球推廣一致且合乎國際標準的可持續匯報的目標。

作為市場營運者，我們致力推動可持續金融生態圈的發展，於不同平台和渠道提高綠色產品及憑證的透明度，提供可持續投資和碳交易的機會，而香港的自願碳市場Core Climate就是其中一個例子。2023年，我們很高興看到Core Climate穩步發展，吸引更多來自世界各地的碳項目加入，而註冊參與者數目亦增加了兩倍，達到約80名會員。

另外，LME的數碼認證登記平台LMEpassport亦取得良好進展。金屬產業對全球綠色轉型發揮關鍵作用，因此LME是香港交易所可持續發展策略的重要一環。年內，我們於LMEpassport加入新功能，增加不同產品和市場數據的可比性。



淨零排放是全球各地的共同目標，並需要大家積極創新及開發新的技術和業務模式，以應對氣候變化、糧食短缺及急速城市化等問題。作為交易所營運者，我們致力連接資本與新一代領先企業，協助他們籌集資金，推陳出新，為行業生態帶來新景象。2023年，《上市規則》增設第十八C章，為從事綠色和可再生技術行業的前沿公司開闢來港上市的新途徑。我們期待這些舉措對香港市場所帶來的影響，共同邁向可持續發展。

## 以身作則

香港交易所致力成為負責任的企業領導者，因為我們深信，這是業務長遠成功不可或缺的要素。

2023年，我們就此採取了不少行動。當中包括宣布提前於2040年實現淨零排放的目標，較原先的承諾提早十年，並於2024年達至碳中和，希望藉此鼓勵市場上其他公司加快應對氣候變化的步伐。只有同心協力，我們才能為下一代帶來可持續的未來。

香港交易所亦致力為社區帶來積極影響。香港交易所慈善基金自2020年成立以來，一直建立新的合作夥伴關係和開展新的計劃及平台，擴大服務對象範圍，為有需要人士帶來及時和深遠的影響。慈善基金自成立至2023年底共捐出逾4.49億元，資助超過90個項目，逾68.9萬人受惠，成績令人鼓舞。英國方面，

LME繼續與非政府組織合作，在非洲採礦業界推動負責任採購，並於英國增設獎學金，支持更多人加入採礦業。

## 致謝

2023年，香港交易所在推動市場和自身業務的可持續發展均取得良好的成果。事實上，我們在今年或過往多年一直在這方面工作所取得的成績，皆有賴各方好友和持份者的支持。

今年是最後一年以香港交易所主席的身份發表香港交易所企業社會責任報告，謹此衷心感謝各位一直盡心盡力，與我們攜手推動可持續發展。能夠出任香港交易所主席在許多方面都讓我殊感榮幸，但當中能夠帶領香港交易所在企業社會責任方面工作取得的進展，包括推動多元化、應對氣候變化，以至各項相關的市場教育及公開倡議等，也許是其中一項最令我引以為傲的事情。縱使未來會面對不同的挑戰，環境亦愈趨複雜，國家、企業或個人都應各司其職，盡守本分。我有信心，香港交易所會繼續引領業界與市場實現可持續未來。

主席

史美倫

香港，2024年2月29日

# ▶ 集團行政總裁的話





2023年，香港交易所繼續堅守所信，持續推動、支持並提倡可持續發展，我們相信可持續發展值得推崇，亦為業務帶來莫大裨益。我們秉持集團的宗旨，時刻緊記在自身業務及旗下市場推動可持續發展的重要性。



2023年，香港交易所繼續堅守所信，持續推動、支持並提倡可持續發展。我們相信可持續發展值得推崇，亦為業務帶來莫大裨益。我們秉持集團的宗旨「連接、推動及發展金融市場與社會，攜手共創繁榮」，時刻緊記在自身業務及旗下市場推動可持續發展的重要性。

2023年對全球經濟來說是充滿挑戰的一年，我們在一直以來建立的穩健基礎上，繼續推動可持續發展，進一步提高ESG資訊的透明度及推進氣候議題，並支援我們的僱員和社區。

## 市場發展

作為領先的交易所集團，香港交易所致力支持可持續金融生態圈的發展，連接資本與機遇。2023年，我們從多個層面推動相關工作，例如加深市場對ESG的了解，促進各界採納ESG發展策略，讓ESG資訊更公開透明、方便查閱，同時倡導旗下市場的上市公司促進董事會及員工多元化，以及擴大香港可持續金融生態圈。

## 推廣ESG

2023年4月，我們在香港刊發有關氣候相關信息披露的諮詢文件，建議規定強制披露氣候相關信息，並就此徵詢市場意見。現時，我們的ESG報告框架已加入TCFD建議的重要元素，而新匯報要求將參考新的國際財務報告可持續發展披露準則，讓發行人作出更全面的氣候相關分析，亦讓他們制定更穩健的風險管理策略，提升抗逆力。

隨著我們規定上市發行人須於2024年底前淘汰成員全屬單一性別的董事會，2023年只有單一性別成員的上市公司董事會佔所有董事會的比例由25.5%減至19.4%，實際上，數字反映約150個香港上市公司董事會已委任至少一名不同性別的新董事。更重要的是，我們期望上市公司的董事會成員性別漸趨多元化後，亦在其員工多元化的層面產生同樣的影響。

LME於促進可持續發展的表現繼續領先全球同業。2023年，LME在LMEpassport平台提供一系列新的ESG認證，並為旗下註冊品牌建立獨立生產商檔案。此外，LME亦與金屬生產商緊密合作，確保他們於首個完整匯報周期的限期前符合有關負責任採購要求，以助應對童工及貪污等主要議題，亦是LME多年來著力改善全球供應鏈的里程碑。

## 擴大可持續金融市場

對香港交易所及旗下市場而言，推進全球可持續發展既是職責所在，亦是機遇。為此，我們致力發展可持續金融產品、平台及合作夥伴關係。

2023年，我們繼續為市場參與者提供綠色產品的投資機會。年內，香港交易所共有71隻新的綠色、社會責任及可持續相關債券上市，總集資額達2,720億元，為市場參與者開拓新機遇。我們亦透過多個渠道積極推廣ESG相關的ETF，該類產品市值約89億元，增長176%。



此外，我們與深圳排放權交易所及北京綠色交易所建立新的合作夥伴關係，開拓跨境碳市場聯通及氣候融資的機遇。因應國家公開承諾爭取於2060年前實現碳中和，香港交易所與上述兩家內地交易所合作，以攜手支持中國這個全球第二大經濟體邁向淨零之路。

## 以人為本

我們相信人才及社區發展是香港交易所業務成功的關鍵。2023年，我們積極投資於僱員的專業發展及身心健康，並資助多個本地不同規模的慈善機構及社會企業。今年，我們再次向表現優秀的學生頒發香港交易所慈善基金獎學金，並支持由大學主導的研究項目。

### 關注僱員發展和健康

本年度的報告詳述了我們如何致力推動僱員持續發展、保持身心健康，例如舉辦為不同資歷的僱員而設的領袖培訓課程及HKEX Explained網絡研討會，分享知識。另一方面，我們推出一系列促進僱員身心健康的活動及舉措，例如再度舉辦Global Wellness Challenge。

### 支援社區

香港交易所慈善基金繼續透過不同活動推廣「理財教育」、「多元共融」、「扶貧紓困」及「環境可持續發展」，為社區帶來積極影響。慈善基金於2023年合共捐出9,400萬元，支援有需要人士。香港交易所同事亦熱心撥出私人時間，義務參與社區項目和計劃，僱員義工服務時數錄得超過2,260小時。

今年，LME成立了一項新基金，為坎伯恩礦業學院的學生提供獎學金，資助和指導有意在採礦業發展的學生。LME亦繼續與兩家來自贊比亞和剛果民主共和國的慈善機構合作，攜手推動負責任採購。

## 業務營運

2023年，我們繼續關注企業自身為環境造成的影響，並秉持最高管治標準，將可持續發展融入業務營運。

香港交易所宣布承諾提早實現其淨零排放及碳中和的目標。與此同時，年內我們推動各界實踐環保的相關工作亦取得良好的進展，包括擴大無紙化上市機制、舉辦年度HKEX Goes Green活動及LME可持續發展周等。

## 展望未來

我於香港交易所的任期即將結束，能夠帶領公司實現明確的目標和遠大的抱負，盡心為業務以至社會建造更美好未來，令我深感榮幸。

作為亞洲資本市場的中心，香港交易所定必繼續推動變革，凝聚市場各界努力，並且以身作則，領導大家向前邁進。推動全球可持續發展議程刻不容緩，我有信心香港交易所定能繼續在此擔當舉足輕重的角色。

董事兼集團行政總裁

### 歐冠昇

香港，2024年2月29日

# 紮根社區

## 我們的角色

作為全球領先的交易所營運者及市場監管機構，我們致力推動金融市場以至整個社會的可持續發展，並視之為一大重任。香港交易所身兼多個角色和責任，緊密連繫着商界、社區、市場和經濟。

### 市場監管機構

香港交易所監管上市發行人；管理香港證券市場的上市、交易和結算規則，並規管LME旗下的金屬和金屬衍生產品市場的運作。

### 交易所營運者

香港交易所是全球主要的交易所集團之一。我們提供股票、衍生產品、大宗商品、定息及其他金融市場、產品和服務。

### 上市公司

作為一家上市公司，我們追求卓越，矢志為股東和其他持份者創造長遠價值。

### 僱主

我們把企業價值觀放在首位，致力成為負責任的僱主，關懷超過2,500名分布全球各地的僱員。

### 企業公民

作為積極的企業公民，我們紮根社區，並致力回饋社會。

## 我們的地位

我們是全球主要的交易所集團之一，業務範圍包括股票、衍生產品、大宗商品、定息及貨幣產品。集團在香港、中國內地、倫敦、新加坡及紐約均設有辦事處，並於香港聯合交易所有限公司主板上市，其主要附屬公司列表(截至2023年12月31日為止)載於香港交易所《2023年年報》第168頁。如欲了解更多有關集團的資料，請瀏覽[香港交易所集團網站](#)及[香港交易所市場網站](#)。投資者可在集團年報及[香港交易所集團網站](#)的「投資者關係」頁面，查閱有關香港交易所最新的財務資料、業務分析、監管披露及股東資料。

# 企業社會責任方針

作為一個積極和負責任的金融市場領導者，香港交易所致力在履行企業社會責任方面採取最佳常規，並推動全球可持續發展議程。

香港交易所在社會上擁有獨特的地位，緊密連繫着商界、社區、市場和經濟。作為香港金融市場的中心，我們積極推動企業最佳常規，並按照整體業務策略制訂企業社會責任方針，履行集團「連接、推動及發展金融市場與社會，攜手共創繁榮」的宗旨。我們保持高水平的企業管治，採取策略性行動，有效管理風險，同時與持份者保持緊密聯繫，持續匯報達成這些重要目標的進度和計劃。

## 管治

香港交易所董事會負責監察集團營運及財務表現，檢討集團的薪酬政策及繼任計劃，確保集團有正面和鼓勵進步的文化、有效的管治及企業社會責任政策，並設有良好的內部監控和風險管理系統。2023年，董事會審議及討論香港交易所ESG及氣候策略的最新進展，涵蓋集團的企業社會責任管治架構及ESG事宜的重要性評估。為落實我們應對氣候變化的承諾，董事會批准集團新的氣候目標，承諾於2040年實現淨零排放及2024年實現碳中和。

企業社會責任委員會獲董事會授權，負責執行所有企業社會責任相關的日常工作。委員會由香港交易所主席、香港交易所集團行政總裁及另外四名董事組成，負責指導及監督香港交易所發展及推行企業社會責任策略、政策及措施，並須向董事會匯報。有關企業社會責任委員會的職權範圍的詳情，請參閱[香港交易所集團網站](#)。有關2023年企業社會責任委員會的工作詳情，請參閱香港交易所《2023年年報》內的企業社會責任委員會報告。

我們已制定一系列與企業社會責任相關的政策，例如《企業社會責任政策》指導集團如何肩負對市場、僱員、社區和環境的責任，作出有關業務和營運的決策，並就如何把可持續發展原則融入於每一項工作中提供指引。有關政策載於[香港交易所集團網站](#)。

在管理方面，我們成立了企業社會責任工作小組，負責就有關僱員福利以及慈善和社區參與的企業社會責任執行工作提供指引、意見和支援。

我們設有企業社會責任部，統籌集團上下的企業社會責任活動，令有關工作的執行、溝通與匯報更順利。各科部亦有指派人員協調企業社會責任方面的工作，在負責日常運作的同時，協助提高僱員的企業社會責任意識。集團定期向企業社會責任委員會匯報有關企業社會責任工作的最新情況。

集團設有僱員獎勵計劃，根據企業評分表各項基準的整體成績而釐定獎勵，其中包括評估集團作為可持續發展領導地位的表現，以及在加強氣候相關披露和實現多元化方面取得的進展。詳情載於香港交易所《2023年年報》內的薪酬委員會報告。

集團內部稽核科採用風險為本的方法來制定內部稽核計劃。集團內部稽核科至少每年進行一次風險評估，以評估與香港交易所業務和企業職能相關的主要風險，當中包括與ESG相關的領域，並據此制定內部稽核計劃。2023年，集團內部稽核科進行了稽核工作，以檢討和評估香港交易所截至2022年12月31日止年度ESG相關匯報的主要監控措施的設計和運作成效。該稽核報告對相關匯報工作表示滿意。



## 策略

### 秉持宗旨

對香港交易所而言，可持續發展是我們業務策略的核心。以企業戰略為基礎，我們致力為社會和環境帶來正面的影響，為長遠的可持續發展作出貢獻，同時實現財務上的成功。

我們明白，集團不只肩負作為市場營運者、監管機構及企業的責任。我們秉持「連接、推動及發展金融市場與社會，攜手共創繁榮」的宗旨行事，實踐我們對業務和市場發展的承諾。為確保我們事事以此為本，我們制定企業社會責任策略，列出以「市場發展」、「以人為本」和「業務營運」三大支柱下的重點範疇及目標，引領集團上下實踐其目標及工作。

### 管理風險

有效的風險管理可保障我們的業務營運、韌力和聲譽。

董事會全面負責評估及釐定為達成集團戰略目標所願承擔的風險（這包括但不限於ESG相關的重大風險）的性質及程度、維持穩健及有效的風險管理和內部監控系統，並檢討其成效，以保障股東的投資及集團資產。

董事會授權風險委員會監察及檢討集團的風險管理框架及系統的發展及成效，以識別及管理集團面對的風險。集團風險管理架構涵蓋風險分類法，用以識別與香港交易所相關的各種風險，當中包括由董事會審批的風險胃納聲明。ESG風險因素（包括管治、操守、合規、人力資本、戰略業務、營運和網絡風險等）被納入該結構下的考量之中，並進行風險評估和紓減，有助集團確保該類風險得到適當管理及有效控制。風險胃納匯報至董事會層面。詳情載於香港交易所《2023年年報》內的風險委員會報告。

### 配合全球可持續發展議程

為配合全球倡議可持續發展的趨勢，我們與各方持份者持續溝通，制定重要目標及工作計劃，並定時作出匯報。展望全球和長遠發展，我們旨在應對全球關注的可持續發展議題。因此，我們的企業社會責任策略包括制訂符合國際標準及條約的目標，例如聯合國可持續發展目標、國際證券交易所聯會的《可持續交易所原則》（只提供英文版）及《巴黎協定》等。我們制定企業社會責任方針以應對各個重點範疇時，亦有考慮相關的可持續發展目標，並將之納入其中。有關我們如何推動各個可持續發展目標的文件載於[香港交易所集團網站](#)。





## 與持份者溝通

我們身兼多個身分，並以各種渠道與不同持份者溝通，確保我們連接、推動及發展金融市場與社會。我們與持份者持續對話，確保香港交易所的表現符合他們的期望，以及可持續發展方針在日常業務營運中合宜並貫徹一致。

我們與持份者進行雙向且透明的溝通，加強他們對香港交易所的信心，同時協助我們評估他們對集團業務方向的期望。因此，我們持續積極主動地接觸持份者，深入了解他們的關注及需要。根據集團的目標及持份者的權益和影響力，我們與持份者通過下頁所列出的各種正式或非正式途徑保持聯繫。

2023年，我們為集團進行獨立品牌調查，邀請超過1,000名持份者分享他們對香港交易所的看法，當中包括發行人、市場參與者、機構投資者、散戶投資者、僱員、金融專業人士及畢業生等。結果顯示受訪者對香港交易所的信任度進一步提升，由2021年的81%上升至87%。是次調查反映集團應繼續拓展國際網絡、持續創新和提供多元化服務，以進一步鞏固我們在市場上的品牌形象。這些寶貴的反饋意見將被納入集團的業務發展和日常營運中，確保我們履行對企業社會責任及作為良好企業公民的承諾，並成為集團戰略及組織規劃的核心。

主要的持份者群組	主要溝通渠道及頻率
股東／機構及個人投資者	<ul style="list-style-type: none"> <li>股東周年大會、通告、通函和公告</li> <li>公司定期發布的刊物，包括財務報告</li> <li>向董事會作出查詢或回應</li> <li>分析師工作坊、非交易路演、投資者會議和研討會</li> <li>香港交易所季度財務業績的分析師簡介會</li> </ul>
市場監管機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期聯繫會議及特別工作會議</li> <li>每日、每月及每年定期報告</li> <li>按特別情況提呈文件或證人陳述書</li> </ul>
政府機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>就集團主要計劃及新發展定期進行溝通</li> <li>應要求出席香港立法會等不同政府部門的會議並回應查詢</li> <li>其他定期和特別工作會議</li> </ul>
上市／準發行人及市場中介機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>就《上市規則》建議修訂諮詢市場意見</li> <li>於需要時發布指引材料，包括指引信、上市決策和常問問題</li> <li>定期出版刊物，包括有關審閱上市發行人年報披露內容、企業管治披露及ESG披露的報告、《上市科通訊》、《上市發行人監管通訊》及《上市規則執行通訊》</li> <li>以書面方式調查上市合規情況</li> </ul>
市場參與者、會員及資訊供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期諮詢小組會議、簡報會、研討會及討論</li> <li>就新建議諮詢市場意見</li> <li>推出新服務／升級服務之前進行市場演習、系統接通測試及實習環節，並於服務推出後進行測試</li> </ul>
中國內地及海外交易所	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期舉行會議討論市場發展和合作範疇</li> <li>禮節性到訪及受訓的代表團</li> <li>國際證券交易所聯會董事會的年度會議</li> <li>年度市場調查及交易資訊更新</li> <li>定期與其他交易所進行對話</li> <li>參與業界組織及倡議，包括聯合國可持續交易所倡議組織及國際證券交易所聯會</li> </ul>
公眾及傳媒	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期傳媒訪問及活動以及香港交易所財務業績公布簡報會</li> <li>有關重大業務更新的新聞稿</li> <li>香港交易所網站和社交媒體渠道</li> </ul>
非政府組織、業界組織、專業團體及市場使用者	<ul style="list-style-type: none"> <li>就新建議諮詢市場意見</li> <li>與市場從業員和有關組織就上市／交易事宜舉行定期會議及通訊</li> <li>回應對香港交易所可持續發展績效的定期評核</li> </ul>
僱員	<ul style="list-style-type: none"> <li>與所有僱員定期溝通</li> <li>集團行政總裁簡介會</li> <li>學習與發展研討會及工作坊</li> <li>僱員參與度調查及簡易評估</li> <li>按需要召開的部門簡介會及專責小組會議</li> <li>健康講座和社交活動</li> </ul>
供應商／業務夥伴	<ul style="list-style-type: none"> <li>就採購產品／服務發出的招標啟示</li> <li>政策管治和實施以及過程監控</li> <li>《供應商企業社會責任守則》及企業社會責任問卷</li> </ul>
慈善機構、社會企業及本地社群	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期與慈善機構和社會企業進行對話</li> <li>社區外展和義工服務活動</li> <li>資助計劃簡介會及評審面試</li> </ul>



## 重要性評估

各個企業社會責任議題都會對香港交易所的業務和持份者帶來影響，而了解箇中關係是我們推動可持續發展的關鍵部分。我們每年透過下列過程，有系統地識別及評估影響或牽涉到業務及持份者的企業社會責任議題，並訂立企業社會責任目標和計劃作相應處理。

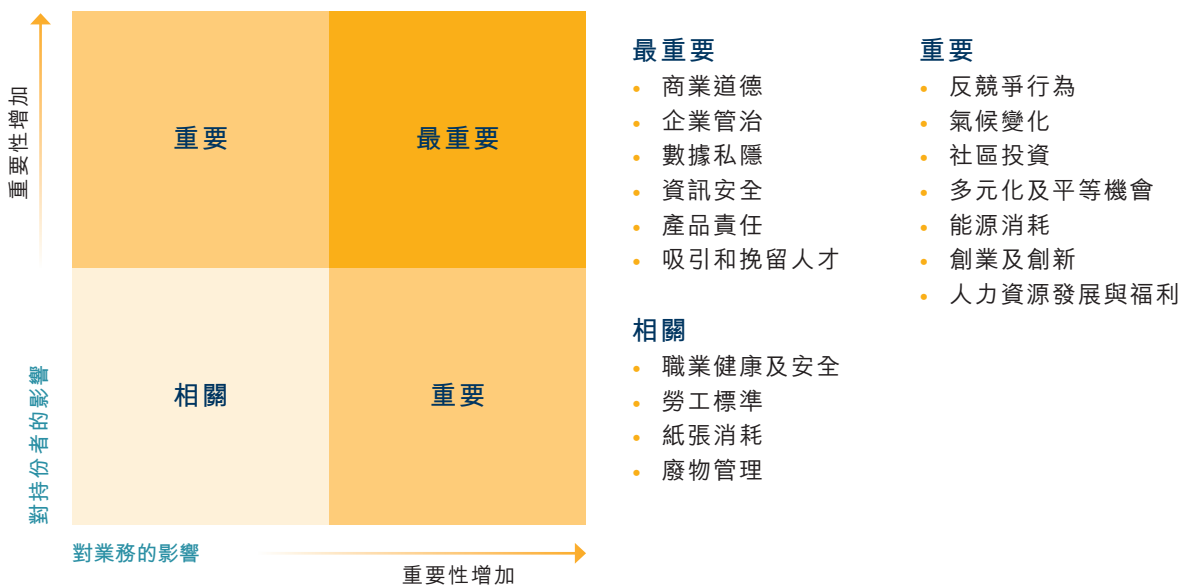
### 一、 識別企業社會責任議題

2023年，我們進行了年度重要性評估，以確保我們的企業社會責任策略繼續切合所需。我們從下列方面識別企業社會責任議題：

- 香港交易所的宗旨、價值觀和策略；
- 香港交易所面對的風險；
- 全球可持續發展議程及國際最佳常規；和
- 持份者的意見。

### 二、 評估已識別企業社會責任議題的重要性

我們參考內部及外部持份者的意見，並按照雙向重要性概念(即相關議題對業務和持份者的影響)進行評估。重要性評估結果如下\*。



\* 「反貪污」已改為「商業道德」，以涵蓋更廣泛的商業道德議題，包括但不限於反貪污、利益衝突、欺詐、內幕交易、舉報和其他相關行為。除此以外，集團重要及相關企業社會責任議題相比起2022年並無重大變化。

### 三、 制定企業社會責任策略

重要性評估反映了我們對公司和持份者的優先事項和舉措。基於重要性評估的結果，我們制定企業社會責任策略，並列出「市場發展」、「以人為本」及「業務營運」的重點範疇。詳細的2023年企業社會責任支柱的目標、方法、舉措和成果會在本報告中披露。

# 我們的淨零之旅

應對氣候變化是我們現時面對最急切的工作。政策制定者、科學家、企業以至每位公民均為推進氣候議題出一分力，然而淨零轉型亦需要依靠資本市場和投資者的參與，以及可持續相關業務和科技的發展。作為國際交易所營運者、市場監管機構及上市企業，我們以推動改變為己任，並於業務、營運及旗下市場推動及實踐可持續的氣候相關最佳常規，以應對氣候變化。

## 管治

我們的董事會全面負責監督與氣候相關的風險和機遇，以及相關政策和策略，並定期（至少每年一次）檢討相應目標和目的之表現及進展。為確保董事會具備適當的技能和能力監督集團與氣候相關的策略，董事會定期接受有關培訓及最新資訊，包括氣候相關匯報、風險評估及市場機遇的最新發展等。2023年，董事會在其策略會議上討論集團的氣候策略及目標，仔細考慮多項事宜，其中包括集團氣候策略及淨零目標在監管、營運、財務及聲譽方面的潛在影響，並批准集團加快實現淨零排放的承諾及其氣候行動計劃。相關承諾及計劃已於2023年11月公布。

企業社會責任委員會審閱集團就其ESG（包括氣候相關事宜）表現及匯報方面所需的資源、員工資歷及經驗、培訓課程及預算開支，並對有關方面的充足程度表示滿意。有關2023/2024年企業社會責任委員會的工作詳情，請參閱香港交易所《2023年年報》內的企業社會責任委員會報告。

薪酬委員會審閱並通過集團的企業評分表，並按照不同衡量基準評估集團的表現，當中涵蓋集團作為可持續發展領導地位的表現，以及在加強氣候相關披露方面取得的進展。

作為聯交所的獨立行政決策組織兼諮詢組織，上市委員會討論及通過有關加強聯交所ESG框架下的氣候相關信息披露的諮詢文件。委員會亦通過了聯交所有關發行人ESG披露情況（包括氣候相關信息披露）的審閱報告。

管理委員會由香港交易所集團行政總裁領導，負責制定及執行集團的戰略方向和日常管理相關表現，當中包括ESG及氣候相關事宜。其他氣候相關因素亦被納入有關管理職能的角色及職責中。





內部稽核科至少每年進行一次風險評估，以衡量與香港交易所業務及企業職能相關的主要風險(包括氣候相關風險)，從而制定年度審核計劃。內部稽核科會定期向稽核委員會及其他相關管治委員會匯報審核事宜及實行狀況。2023年，內部稽核科進行了稽核工作，以檢討及評估香港交易所截至2022年12月31日止年度ESG相關匯報(包括氣候相關信息披露)的主要監控措施的設計和運作成效。該稽核報告對相關匯報工作表示滿意。

我們的《企業社會責任政策》闡述我們對旗下市場、僱員及社區和業務的長遠方針，並概述我們的氣候相關承諾，其中包括：

- 促進市場上符合道德或環保標準的產品發展，鼓勵低碳經濟及負責任投資；
- 重點應對氣候變化、推動可持續發展和其他議題，以協助解決各種社會及環境上的挑戰，回饋社區；以及
- 負責任地管理業務營運對環境所產生的影響，集中減碳、節能、減少用紙及廢物循環再造。

## 氣候相關風險管理

氣候相關考慮因素已被納入集團風險管理框架，以識別、評估及管理不同領域的風險(包括但不限於管治、營運及戰略風險)。這將有助我們作出與營運以及產品和服務發展有關的決策，繼而影響集團中至長期的財務規劃及戰略決策。有關集團風險管理框架的詳情載於香港交易所《2023年年報》內的風險委員會報告。



## 與氣候相關風險及機遇

為更深入了解並審慎管理氣候變化會為香港交易所的業務所帶來的各種實際及潛在影響，我們識別了與氣候相關的風險及機遇，審視其對集團業務模式及價值鏈的影響，並評估潛在的財務及非財務影響，而當中或會對集團業務產生影響的氣候相關風險及機遇列表如下。

風險	描述及影響	時間範圍
<b>轉型風險</b>		
政策及法律風險	<p>作為市場監管機構和交易所營運者，我們積極參與氣候相關政策和規例的最新發展，並直接受到其影響，包括因近年各地政府和監管機構日益關注氣候變化問題而可能推出的相關政策措施。例如，聯交所於2023年4月在香港刊發了諮詢文件，就ESG報告框架下強制發行人披露氣候相關信息徵詢市場意見。而英國亦宣布將實施碳邊境調整機制，連同歐盟的碳邊境調整機制或一併對金屬市場及其生態圈造成影響。這些政策措施或會帶來法律和監管上的變化，從而產生相應的風險及機遇，為香港交易所及其上市發行人、LME及其會員和其他潛在客戶帶來影響。</p> <p>從上市公司的角度來看，我們認為氣候相關信息披露的需求及要求正不斷提高，相關的合規和管治準則亦隨之受到影響。</p>	短至中期
市場風險	<p>投資者和客戶對可持續金融產品(尤其是綠色債券和碳信用產品等支持低碳經濟轉型的產品)的需求顯著增加並持續上升。此需求令市場上可持續金融產品和服務的選擇隨之增加，而高耗能的金屬市場的吸引力可能相對降低。作為交易所營運者，若未能為可持續金融產品提供一個高效、有秩序及資訊流通的市場，便有可能削弱集團整體的市場效率、重要性和競爭力。</p>	短至中期
聲譽風險	<p>作為國際領先金融中心，香港交易所應大力支持可持續及綠色金融發展，讓旗下市場成為區內促進低碳轉型的中心，藉此鞏固集團以至香港的聲譽。若香港交易所未能促使上市發行人妥善披露ESG或氣候相關信息，這會對我們的業務聲譽產生長期負面的影響。同樣地，金屬及採礦市場有時被認為較其他行業未能符合可持續發展原則，因此，LME應該繼續積極與市場參與者共同探討可持續發展議題及相關市場需求，否則金屬業將面對失去社會經營許可的風險。</p>	短至中期

短期：即時及不超過5年

中期：5至10年

長期：10年以上

實體風險		
急性風險	集團所承受的急性風險大部分都關係到氣候變化下的極端事件（如颱風、洪水、暴風雨和流行病）的潛在影響，以及受氣候影響的能源和水源供應。這些實體風險一旦出現，或會對集團資產構成風險，並影響我們的營運能力，令聲譽受損及直接造成業務損失。這些風險同樣對LME的實體倉庫網絡構成威脅。雖然LME並沒擁有或營運這些倉庫，但這些倉庫都獲認可貯存LME註冊金屬，因此它們在LME的營運上亦扮演着關鍵的角色。	短至中期
慢性風險	氣候逐漸變化（例如平均氣溫的變化、水資源供應和海平面上升）都可能對香港交易所和LME的物業及基礎設施、業務持續性、人員和食物系統造成影響。舉例而言，平均氣溫上升會提高數據中心對冷卻設備的需求。若未能滿足此要求，將會對集團的服務供應產生不利影響，並增加營運支出。	長期

縱使氣候變化對集團的營運及地位產生各種實體及轉型風險，但若然集團能夠採取合適的應對方針，就能把握它為營運及市場所帶來的機遇。

機遇	描述及影響	時間範圍
開拓新市場	<p>隨着投資者對可持續金融產品的需求與日俱增，香港交易所視香港和中國內地市場對發行綠色債券、碳信用產品及其他可持續金融產品的潛在需求為重大商機。這些機遇或會為集團產生直接收益，並因促進整個綠色金融生態發展而提高聲譽。</p> <p>同樣，電動車生產及可再生能源均十分依賴金屬以滿足需求，LME意識到其所帶來的機遇。此外，透過LMEpassport為金屬業提高資訊透明度，並讓相關可持續的資訊更準確、容易對比，LME亦視之為商機。我們致力促進可持續金融產品的研發工作，並在旗下市場推出相關產品，從而提升整體市場的吸引力、重要性和競爭力。</p>	短至中期
成為氣候領袖	透過制定氣候策略並付諸實行，我們致力實現淨零排放的承諾，並帶頭促進市場低碳轉型，這有助提升香港交易所和LME在支持可持續發展及應對氣候變化方面的聲譽。	短至中期

短期：即時及不超過5年      中期：5至10年      長期：10年以上

## 情境分析

為更了解集團的氣候策略及業務模式在應對氣候變化的抵禦力，我們考慮兩個氣候情境，分析已識別的實體和轉型風險以及機遇，評估該風險及機遇對我們的策略、（位於香港、中國內地及倫敦的）營運及財務規劃的潛在影響。這兩個氣候情境分別是「綠松色情境」（即致力達成低碳經濟的嚴格路徑）及「棕色情境」（即高排放或照常營業路徑）。兩個情境均對2030年及2050年兩個時間範圍進行分析，並參考央行與監管機構綠色金融網絡(NGFS)的氣候情境（包括有序路徑和熱房世界路徑），以及聯合國政府間氣候變化專門委員會(IPCC)的《第六次評估報告》，從中選取了一籃子實體及轉型因素作考量。評估轉型風險時，我們揀選的因素包括但不限於政策目標、能源價格、科技、宏觀經濟變數以及能源需求及組合。實體風險方面，我們則考慮了IPCC的三個「代表性濃度路徑」(RCP 2.6、RCP 4.5及RCP 8.5)，以評估急性及慢性風險（例如山泥傾瀉、颱風、水災、風暴及氣溫上升）對業務營運的影響。

## 氣候策略

為致力推動改變，並善用集團在金融市場和社會中的獨特地位，我們制定全面的策略和方針應對氣候變化，當中涵蓋以下四個範疇：

### 樹立榜樣

作為一家企業，香港交易所以身作則實踐負責任的企業常規，反映集團對推動全球市場及廣大社區可持續發展的決心。2023年11月，香港交易所宣布加快實現氣候相關目標及於2040年實現淨零排放，比原定目標提前了十年。為了與《巴黎協定》全球升溫限制在工業化前攝氏1.5度的目標保持一致，香港交易所與LME承諾將持續減少其範圍一、範圍二及範圍三(如重大)的溫室氣體排放，並於2040年中和其剩餘排放量。此外，集團亦承諾於2024年實現碳中和，銳意加快氣候行動，藉此為實現社會淨零排放作出貢獻。

2024年，香港交易所與LME將向科學基礎目標倡議組織提交其基於科學的減排目標以供驗證。在實現2040年淨零排放的基礎上，我們將繼續探索通過提高能源效益、使用可再生能源電力及進行低碳採購來減少營運所產生的碳排放。香港交易所亦將繼續與其價值鏈的業務夥伴合作，支持他們制訂基於科學的減排目標。為了於2024年實現碳中和，我們將擴大集團的碳抵銷政策，透過購買優質認證的碳信用產品抵銷所有剩餘的重大碳排放。

### 資訊透明度及教育

作為市場監管機構，我們致力在旗下市場推廣及制定ESG披露及管治標準。為確保我們的ESG報告框架緊貼國際發展及維持投資者對市場的信心，我們於2023年刊發諮詢文件，就加強氣候相關信息披露徵詢市場意見。相關建議包括強制所有發行人在其ESG報告中披露與氣候相關信息，以及加入以TCFD框架為基礎的《國際財務報告可持續披露準則第2號—氣候相關披露》的相關要求。有關諮詢總結預計於2024年發布，標誌着集團致力在旗下市場推廣一致且合乎國際標準的氣候相關信息的承諾邁出了重要一步。

市場教育對加強上市發行人及商界對ESG(包括氣候變化事宜)的認識尤其重要。因此，香港交易所於ESG Academy載列ESG匯報要求及氣候相關信息披露的培訓和指引，讓市場能夠緊貼最新的監管發展和業內最佳常規。2023年7月，我們舉辦了一場研討會，探討氣候相關信息披露，協助企業了解在實踐其低碳目標時，如何有效地提高氣候相關訊息的透明度和一致性。2024年，我們將繼續進行市場教育，例如舉辦培訓、發布與氣候相關披露的實施指引及審閱上市發行人的ESG披露資料。



## 可持續金融產品

作為交易所營運者，我們憑藉自身的獨特地位，連接區內資本與氣候相關產品及機遇。香港交易所的Core Climate是目前國際上唯一提供以港幣及人民幣結算的自願碳信用交易平台。該平台於2023年繼續穩步發展，支持全球及區內的低碳經濟轉型。同時，我們繼續透過香港交易所可持續及綠色交易所(STAGE)促進和發展區內可持續金融生態圈。隨着旗下市場的可持續及綠色金融產品不斷增長，我們致力提高有關產品在STAGE平台上的透明度。

為促進亞洲可持續金融聯通合作，我們與區內交易所建立合作夥伴關係，以迎合市場對綠色基礎設施投資日益增長的需求，促進低碳轉型。在倫敦，LME繼續透過中央數碼認證登記平台LMEpassport，讓LME註冊金屬生產商披露他們的可持續發展認證及相關目標和承諾，提升大宗商品市場的透明度。2023年，LME於LMEpassport加入新的環保認證和評級，並就個別金屬提供碳計算指引。

2024年，我們將繼續透過Core Climate在香港發展國際自願碳交易市場，並透過STAGE及LMEpassport提高可持續金融產品的透明度。

## 政策、倡議及合作

應對氣候變化需要大家的共同努力，因此各行各業的持份者應攜手加快淨零排放轉型。作為「格拉斯哥淨零金融聯盟」及「淨零金融服務提供者聯盟」的成員，我們於2023年參與制訂目標設定框架指引的工作，就各交易所如何樹立榜樣及發揮對市場影響力提供建議。作為國際證券交易所聯會及聯合國可持續交易所倡議組織的成員之一，我們與其他交易所成員共同推動資本市場的全球可持續發展議程。

在香港，作為由證券及期貨事務監察委員會及香港金融管理局共同發起的綠色和可持續金融跨機構督導小組的成員之一，香港交易所繼續與小組其他成員合作，推動香港可持續金融生態圈的發展，例如於香港制定採納國際財務報告可持續披露準則的路線圖及推廣碳市場的機遇。

為培育可持續金融的人才，香港交易所與學術機構、行業協會及非政府組織合作，支持ESG及可持續金融課程，為學生提供實用的知識和業界分享。在社區層面，透過香港交易所慈善基金，我們與慈善機構及社會企業合作，就環境議題推行不同社區項目。

2024年，集團將繼續支持不同國際及本地機構，就如何共同促進可持續發展與商界領袖討論及交流意見。





# 市場發展









# 市場發展



## 2023年焦點

刊發諮詢文件

加強氣候相關  
信息披露

新上市的綠色、社會責任及  
可持續相關債券集資額達

2,720 億元

80 名

Core Climate註冊參與者

《上市規則》新增章節支持

特專科技公司

上載至LMEpassport的  
可持續相關披露資料

逾 600 份

90%

LME註冊品牌呈交符合負責  
任採購要求的合規資料

## 我們的方針

資本市場在推動全球可持續發展及ESG議程上擔當着重要角色。位處國際金融市場的中心，香港交易所以其為監管機構、市場營運者兼企業的多重身份因事制宜，確保市場有效運作、公開透明的同時，在多方面促進可持續發展。

作為香港2,600多家上市公司的市場監管機構，我們積極提高旗下市場的企業管治標準及ESG信息的透明度，包括制訂規例及披露準則，並不時加強有關框架以確保它們切合市場需要。我們亦持續為發行人和商界提供培訓及刊發指引，協助他們了解和實踐ESG常規，以符合國際標準及達到持份者的期望。

我們明白，金融市場透過連接資本與可持續發展相關的機遇，為公正轉型發揮重要的作用。作為市場營運者，我們透過有效的市場機制、平台和產品，促進氣候行動及提高ESG產品的透明度，繼續支援可持續金融生態圈的發展。此外，我們亦為創新公司提供集資平台，協助它們發展應對可持續發展議題的新技術及業務模式。

憑藉香港交易所市場上獨特的角色，我們加強旗下市場及廣大社區的理財教育。透過教育及宣傳活動，我們協助各界持份者了解與資本市場相關的利益及風險，讓他們在獲得充足資訊下作出更明智的理財決定。

## 推動ESG管理

作為香港2,600多家上市公司的監管機構，我們肩負重任，確保旗下市場的質素並維持大眾對市場的信心。因此，我們從監管、政策及市場教育着手，推廣良好的企業管治及提高上市發行人的ESG匯報標準。

2022年，聯交所修訂了《企業管治守則》，內容涵蓋企業文化、董事的獨立性、多元化、風險管理及內部監控等主要範疇，當中包括在2024年底前不再接受上市公司董事會只有單一性別的成員。過渡期即將完結，而市場的情況亦有明顯改善。截至2023年年底，81%的上市公司擁有一名或以上女性董事，而在首次擔任上市公司董事中，女性董事佔26%。

此外，「[聚焦董事會多元化及包容性](#)」資料庫繼續提升有關董事會多元化的信息透明度，讓投資者及其他持份者能夠將個別公司與其同業的表現作對照評估。2023年，我們進一步擴大資料庫，載錄更多有關女性董事的數據、以及董事在強制性董事委員會中所擔當的職位。

為推動上市發行人秉持良好的企業管治文化，聯交所在2023年刊發了發行人企業管治常規的[檢討結果](#)，就發行人遵守《企業管治守則》新規定進行審閱，當中分析了400家發行人的企業管治報告，並就企業管治常規方面可作出改善的地方提供建議及指引。聯交所亦向獨立非執行董事提供[指引](#)，簡要概述其主要責任和義務。該指引涵蓋他們在業務決策、內部監控、財務匯報及事故管理方面的主要職責，以協助董事進一步了解市場對獨立非執行董事的期望，以及他們可如何履行《上市規則》下的職責。



## 透過提高透明度加強氣候抵禦力

2013年，聯交所首次推出屬自願性質的《環境、社會及管治報告指引》。自此，聯交所一直提升其ESG報告框架，並提高ESG信息的透明度，以緊貼國際發展並符合持份者的期望。

聯交所於4月刊發諮詢文件，就建議加強現有ESG報告框架下的氣候相關信息披露徵詢市場意見，為促進香港的上市發行人逐步採納《國際財務報告可持續披露準則第2號－氣候相關披露》（《ISSB氣候準則》）邁出重要一步。是次諮詢反映我們致力令ESG報告框架緊貼國際發展，並提高ESG信息的透明度，讓投資者與其他主要持份者在獲得充足資訊下作出決定。

我們建議將氣候相關披露由「不遵守就解釋」提升至強制性披露，規定所有發行人必須在其ESG報告中披露與氣候相關的信息。新的氣候相關信息披露將按照《ISSB氣候準則》的架構中的四個支柱（管治、策略、風險管理以及指標及目標）分類。

國際可持續發展準則理事會表示將會發布實施指引，協助各司法權區監管機構有關實施《ISSB準則》的考量。因此，聯交所在落實ESG報告框架的修訂時，將考慮實施指引下的可調節擴展及分階段實施方針。11月，聯交所宣布《上市規則》相關修訂的生效日期將押後至2025年1月1日，以給予發行人更多時間熟悉新的氣候相關信息披露規定，是次諮詢詳情請參閱[香港交易所市場網站](#)。

為促進市場對氣候相關信息的了解及一致性，我們在7月舉辦了ESG Academy－探討氣候相關信息披露研討會，討論氣候相關信息披露的新建議，並請來香港交易所代表及行業專家分享企業可如何加強相關披露，以實現低碳目標。該研討會錄得超過700名觀眾參與。



1月，聯交所發布《2022年發行人年報審閱》，該報告指出發行人遵守《上市規則》年報披露規定的合規率處於高水平，並就有關財務匯報及相關監控措施、重大借貸交易及按照會計準則編制的財務報表披露提出建議。為推動上市機制持續發展，聯交所刊發《新上市申請人指南》，有助市場更容易理解聯交所在《上市規則》規定方面採取的做法及詮釋。

有效的市場監管能維持市場可持續發展及平穩有序運作，而市場教育和及時通訊亦同樣重要。為此，聯交所在2023年為上市公司及市場參與者提供不同資訊，讓他們能夠了解市場的最新發展，並提升自身技能。年內，聯交所刊發了兩份《上市發行人監管通訊》，提供有關規則、申報責任及市場發展的最新資料，並在[香港交易所市場網站](#)加入有關股份計劃的網上培訓單元。

為促進大宗商品市場在公平和可持續的環境下發展，LME早於2019年推出負責任採購要求。自此，LME一直與旗下註冊品牌緊密合作，要求他們符合以下負責任採購要求：

- 實踐《經濟合作與發展組織關於來自受衝突影響和高風險區域的礦石的負責任供應鏈盡職調查指南》；
- 維持ISO 14001認證(或同等認證)的環境管理體系；及
- 維持ISO 45001認證(或同等認證)的職業健康安全體系。

# 90%

## LME註冊品牌呈交符合負責任採購要求的合規資料

自此，LME一直與旗下品牌積極互動，2023年12月31日是其註冊品牌符合負責任採購要求的期限，亦是首個完整的合規週期。截至2023年年底，所有LME註冊品牌已遞交相關的ISO認證，而90%的註冊品牌亦已呈交符合負責任採購的合規資料。

2023年，LME繼續支持生產商及第三方合作夥伴，例如標準制定者及審計員，讓註冊品牌於負責任採購期限之前符合相關要求。為此，LME在2月修訂相關政策，並刊發有關合規文件及手冊。其後，LME亦刊發了有關負責任採購要求的數據摘要，加強生產商於供應鏈盡職審查的問責制。

## 促進可持續金融的資本流動

為推動全球經濟淨零轉型，香港交易所利用自身優勢，將資本和資源與新的氣候項目、綠色技術和商業模式連接起來。在國際自願碳市場Core Climate，我們所提供的優質碳信用源自40多個經國際認證的碳減排項目，包括亞洲、南美及非洲的林業、太陽能、風能及生物質能等項目。現時，平台上的所有項目均獲Verra旗下的核證減排標準VCS (Verified Carbon Standard) 驗證。截至2023年底，Core Climate平台的註冊參與者較平台初推出時增加兩倍至大約80個。



我們的可持續金融體系繼續穩步發展。2023年，我們一共錄得71隻新的綠色、社會責任及可持續相關債券在本港市場上市，而在本港上市的ESG相關ETF市值達89億元。此外，香港交易所可持續及綠色交易所(STAGE)是我們的多元資產類別可持續金融產品平台，亦繼續擔當可持續及綠色金融產品數據和資訊的樞紐。平台至今載有140隻綠色、社會責任及可持續相關債券，以及11隻ESG相關ETF。

2023年，我們很高興與印尼及沙特阿拉伯的證券交易所簽訂合作協議，探索有關金融科技、ESG、可持續金融及互掛上市的機遇。在碳市場方面，我們分別與深圳排放權交易所及北京綠色交易所簽署合作備忘錄，探討ESG與加快碳市場發展上的合作機會。

# +176%

## ESG相關ETF的市值

在英國，LME在2023年進一步完善LMEpassport平台，提高大宗商品市場內可持續相關資訊的透明度，並提升用戶體驗和推出新功能，以鼓勵旗下更多註冊金屬生產商披露可持續相關認證。例如，LME為每個金屬生產商提供個人化頁面，讓它們能夠展示其品牌、熔爐、可持續認證、年報及其目標和承諾。

另外，LME亦在LMEpassport增加了新功能，讓用戶能夠同時瀏覽及比較五家生產商的ESG認證及指標，有助發展其成為一站式平台，就旗下金屬生產商的可持續發展為市場提供清晰及準確的資料。

年內，LME亦推出了有關LMEpassport平台升級及其實用性的教育影片及資源，以回應市場日益增長的需求。2023年，平台展示超過600份與可持續相關的披露資料，錄得顯著增長，實踐LME對提升大宗商品市場透明度的承諾。

同時，LME亦繼續與就個別金屬提供清晰碳計算指引的行業組織合作，促進在金屬範疇的碳核算方法的一致性。另外，LME新加入為鈷生產商而設的碳計算指引文件，連同現時的鋅、鎳及鋁相關指引在LMEpassport展出。這些計算方法能夠更準確地展示每種金屬的特性及相關的碳排放計算指引，並提供背後的計算方式。透過在LMEpassport支持並展示出不同金屬的計算方式，能讓不同公司採納相類似的方法計算排放數據。這意味著相關數據更為精準及其可比性亦較高，從而在可持續轉型中發揮重要的作用。

## 支持創新市場

香港交易所積極支持創新思維，以改變現有的生活及工作方式。為此，我們為創新公司建立更有利的環境，讓他們可進入香港這個具備深度和流動性的國際市場，促進各方交流，推動創新。

《上市規則》增設第十八A章(生物科技公司)造就了香港的醫療保健融資生態圈。現時，超過235家醫療健康和生物科技公司在香港上市，總市值逾18,820億元。隨着海外生物科技公司申請來港上市，這個板塊將持續增長。

# 逾 235 家

## 醫療健康和生物科技公司 在香港上市

在《上市規則》第十八A章的基礎上，我們於3月擴大上市框架，新增第十八C章，為特專科技公司來港上市開闢新途徑。我們考慮到特專科技公司的特點，特別是科技在有關公司業務上扮演了獨特的角色，以及相對於其他上市申請人，這些公司的發展仍處於初期階段。新規定致力在各方面之間取得平衡，既能維持市場質素，亦能建立具商業可行性的新上市章節，配合新一代領先企業的集資需要。

新章節於2023年3月31日生效，從事其中一項特專科技行業及可接納領域(如新一代信息技術、先進硬件及軟件、先進材料、新能源及節能環保及新食品及農業技術)的公司可申請來港上市。新章節為科技公司提供新的上市途徑，支援它們實踐創新理念及加速業務發展。我們期望第十八C章進一步提升香港作為全球新經濟行業公司首選上市地點的地位。

為推廣新上市框架，我們舉辦了傳媒簡布會，並在社交媒體上為市場提供相關教育材料。在5月，我們分別在北京、上海及深圳舉行香港交易所未來科技峰會，深入探討新經濟領域的機遇，以及香港在促進科技創新發展方面的角色。該峰會系列共錄得超過1,000人參與。





為促進區內生物科技行業的發展，我們在9月舉辦了2023年度生物科技峰會，匯聚超過600名行業領袖、科學家、投資者及發行人，共同探討生物科技領域近期及最創新的發展，連接資本與機遇。是次峰會透過一系列深入的專題討論，探討資本市場在塑造全球生物科技行業中的角色，以及香港生物科技界的潛在機遇和挑戰，吸引逾2萬名觀眾線上參與。

11月，我們贊助並參與以「金融科技新定義」為題的香港金融科技周，內容圍繞創新、顛覆性技術及聯通。活動中，香港交易所管理層於專題討論中提到，在瞬息萬變的金融業中，我們作為市場營運者及監管機構如何發揮優勢，為投資者及發行人提供穩健、可靠及高效的基礎設施，並為資本市場帶來機遇。

## 加強理財教育

憑藉我們於金融市場的知識及獨特地位，我們致力提升主要持份者的理財知識。年內，我們推出了不同類型的教育材料，包括發布精簡的短片和播客，以及刊發詳細的研究報告及專篇文章，讓投資者及廣大社區作出更明智的財務決定。

透過香港交易所「觀點」及HKEXVoice系列，我們提供有關金融市場的最新發展和消息，以及相關動向為市場及持份者所帶來的影響，當中涵蓋《上市規則》的最新修訂（例如GEM上市改革及新增第十八C章）和旗下新推出的市場基礎設施（例如數碼化首次公開招股結算平台FINI及結算加速平台Synapse）。

年內，我們亦就所提供的產品及服務刊發一系列的教育材料，涵蓋不同類型的金融產品，例如ETF、滬深港通及「港幣-人民幣雙櫃台模式」。除此之外，我們在社交媒體上發布一系列以ETF為主題的文章，並刊發了一份有關ETF及虛擬資產生態圈的研究報告，以及ETF Spotlight刊物，探討ESG相關ETF因市場對可持續投資的需求日益增加而帶來的增長前景。

此外，我們不時邀請行業專家分享他們對不同金融議題的看法。舉例而言，由於可持續投資的需求持續增長，我們的年度為理財教育敲鑼活動以可持續金融為主題，邀請來自企業、投資公司及評級機構的嘉賓分享他們對此的看法。年內，我們亦刊發研究報告及專題文章，討論全球碳市場發展及香港所面對的機遇。

2023年，LME舉辦LME年會，匯聚全球金屬界人士討論業內當前的機遇與議題，包括宏觀經濟前景、可持續發展和負責任供應鏈。LME在年會期間舉辦不同環節，錄得超過3,000名業界人士參與，讓他們了解相關議題並促進討論和交流，共同探討大宗商品市場如何推動可持續發展。

另外，LME繼續與EuroMoney Learning合作，為市場參與者舉辦課程，加深他們對大宗商品市場的了解，內容涵蓋在金屬市場上對沖、市場定價和期貨及期權買賣等。LME亦因應公司及個人需要而提供不同網上資源及培訓課程。有關LME教育資源的詳情載於[LME網站](#)（只提供英文版）。



# 以人為本







# 以人為本

## 2023年焦點

社區慈善捐款

9,500 萬元

僱員培訓時數

逾 47,900 小時

提供領袖培訓課程共

31 節

僱員問卷調查投入度評分錄得

2% 增長

義工服務時數

逾 2,260 小時



## 我們的方針

香港交易所深信，人才及社區發展是集團業務成功的關鍵。因此，我們持續投放資源，支援僱員的專業及個人發展，同時推廣多元共融的文化，並回饋社區。

我們以不同方式支援僱員的專業發展，當中包括線上學習平台iLearn、為有潛質的僱員而設的培訓計劃和培養持續學習的文化。我們亦與僱員持續保持溝通，舉辦網上研討會及工作坊，促進僱員的身心及財務健康。此外，我們定期聽取僱員的意見，持續檢視及完善相關的僱員政策。

「多元包容」是我們的價值觀之一。因此，我們致力在公司以至廣大社區推廣多元共融的文化。透過集團內外的企業活動、培訓及僱員網絡，我們鼓勵多元共融，締造一個能讓每個人展現真我及發揮潛能的環境。

我們亦善用自身資源、專業知識及影響力，矢志帶來實際影響並推動長遠的改變，建設更美好的社區。透過企業慈善、僱員義工服務及社區合作，我們回饋社區，並幫助應對社會及環境上的挑戰。

## 投資人才

2023年，除了為僱員提供恆常的專業培訓外，我們亦更新了不同培訓課程的設計，在內聯網發布全新的學習框架，並推出有關集團業務及旗下市場的網上研討會系列，進一步支援僱員的專業發展。

我們一直研究如何加強各階級的人才培育。在2023年，我們參考了過往的意見，加強領袖培訓計劃及畢業生培訓計劃的內容。領袖培訓計劃分為三個培訓課程，當中我們邀請集團管理團隊在不同課程中分享企業戰略及領導技巧。年內，我們在該培訓計劃中舉辦了31節課堂，並錄得56名中高層僱員參加。

另外，在新一輪的畢業生培訓計劃中，我們擴大培訓生所接觸的範疇及機會，讓他們成為更全面的領袖。2023年，我們招募了29名年輕人才，在為期24個月的計劃中，為他們提供互動學習、金融技能培訓及管理經驗。

此外，我們為僱員增設全方位學習框架，向他們傳授知識與技能，幫助他們發展事業。在設計該學習框架時，我們參考僱員的意見，並考慮到實現公司願景和目標所需的技能。因此，我們為僱員提供有關領導能力、個人效能、設計思維及敏捷意識等主題的培訓。2023年，僱員參與了不同的培訓課程，合共接受超過47,900小時的培訓。



此外，我們亦推出HKEX Explained系列，讓僱員更了解自身工作範疇以外集團其他的主要業務。網上研討會由集團內部專家主持，主題涵蓋上市改革、金融產品、結算營運、碳市場及我們對社區的貢獻。

隨著HKEX Explained系列的成功，LME亦推出LME Explained及LME Masters系列。LME Explained系列以播客形式加深僱員對LME業務及相關重要議題的認識。LME Masters系列則集中加強僱員在項目管理、演講技巧及文化意識等不同方面的軟技巧。年內，我們舉辦合共16場HKEX Explained及LME Masters的線上講座，讓僱員能深入認識集團旗下各個範疇的業務、產品及市場。

在香港的兼職實習生計劃及暑期實習生計劃，我們共招募了95名實習生，協助他們為投身職場做好準備，加深對金融業的了解。倫敦方面，LME在2023年繼續推出學徒計劃，並招募了4名新學徒。此計劃旨在讓學徒學習有關大宗商品交易的基本知識和汲取實際經驗，並協助他們為考取專業證書作好準備，更容易加入相關行業。

為推廣香港交易所成為年輕人的首選僱主，我們於9月為一眾準畢業生及實習生舉辦首個香港交易所開放日。活動吸引了310人到場與集團的專業人士互動，了解金融業的發展及香港交易所在業內的角色，並探索職業前景。

定期聽取僱員意見是集團人才策略的重要一環。2023年，我們繼續透過不同渠道收集僱員意見，例如我們於9月進行兩年一度的僱員問卷調查，邀請他們分享對在集團工作的寶貴意見。集團超過95%的僱員完成了該調查，而整體投入度評分亦較2021年增長2%。

此外，我們繼續舉辦集團行政總裁簡介會和部門簡介會，與僱員分享最新業務發展及未來計劃。我們分別透過HKEX HIVE和Employee Engagement Forum在香港與倫敦兩地收集初級僱員的意見和新想法，這有助我們建立更具吸引力的工作環境，促進大家展開雙向、公開透明的對話。7月，LME推出Coffee Connect計劃，促進LME僱員與董事會及領導團隊之間的持續對話。2023年，LME一共舉辦了五場Coffee Connect活動，為僱員及高級管理層提供輕鬆的平台，討論公司的計劃及未來發展，為公司往後的發展路向作出貢獻。

良好的僱員績效管理對僱員自身的專業發展尤其重要。為此，集團制定明確的框架持續跟進僱員表現，包括於年初設定年度目標以及每年兩次的評估。同時，我們亦鼓勵僱員之間互相提供意見，並與直屬上司保持溝通。

# World Mental Health Day

## Mental Health Matters

In conversation with HKEX, EY & HSBC



## 推廣身心健康

為了履行集團對人才的承諾，我們視僱員的身心健康為其整體健康、工作效率及生活質素中不可或缺的一環。因此，我們除了為僱員提供福利外，亦推出不同支援僱員身心健康的舉措。

在2023年夏季，我們再次舉辦Global Wellness Challenge，鼓勵僱員跑步、游泳、踏單車和步行，促進身心健康。為配合該活動，我們在香港金融大會堂舉辦首個Wellness Marketplace，為僱員提供有關身心及財務健康的體驗和貼士，吸引逾400位同事參與。年內，我們在香港舉行急救證書課程，在工作場所推廣職業健康及安全。我們亦每兩星期舉辦冥想活動，鼓勵僱員關注心理健康。

為響應10月的世界精神衛生日，我們與香港兩家領先的金融機構合辦僱員活動，邀請講者、心理健康工作者和行業專家分享自身經歷、建議和見解，探討心理健康和建立共融工作環境的重要性。

在倫敦，LME一直從不同渠道促進僱員的身心健康，例如在6月的Wellness Week舉辦一系列的健康及教育活動，向僱員推廣身心健康。LME自2021年起推行精神健康急救課程，訓練僱員為其他有需要的同事提供額外支援。經培訓的僱員能幫助識別常見心理健康問題的徵狀，對相關同事給予支持，並協助他們尋求專業援助。

## 促進多元共融

我們相信多元共融、尊重差異並成為包容的僱主，是公司邁向成功的關鍵。不同的觀點角度有助公司作出更全面的決策、讓各人盡展所長，並為工作文化注入動力。因此，我們一直以多元共融為本。

2023年，我們繼續透過僱員網絡、資源分享及與外界建立合作關係，推廣性別平等和LGBTQ+共融，並支援不同背景以及身兼不同家庭崗位的人士。

1月，香港交易所加入世界經濟論壇的全球平等聯盟成員(Global Parity Alliance)。該聯盟是由不同行業的公司組成，承諾共同促進國際社會的多元、公平及共融。我們其後亦獲該聯盟的《多元、公平和包容燈塔報告》(Diversity, Equity and Inclusion Lighthouses Insight Report)獲選為專題企業之一，更是位於亞洲地區唯一獲選的企業，以表揚我們在香港促進性別平等的成果。

在倫敦，LME除了在公司提供無意識偏見培訓，亦舉行宣揚多元共融的展覽，讓同事了解不同僱員網絡及資源，在工作環境推動多元化。

## 提倡性別平等

在3月，我們以多個途徑推廣性別平等，邀請僱員分享多元化如何促進創新理念並帶來成功。我們再次在香港舉辦了年度為性別平等敲鑼活動，與全球超過110家交易所一同慶祝國際婦女節。活動中，女性領袖和男性盟友強

調性別平等對市場、職場以至社區的重要性。在集團內部，我們亦舉辦不同僱員活動以鼓勵性別多元化，例如舉辦逆向指導活動，讓年輕同事向資深同事分享他們對多元化的見解。

## 尊重多元背景人士

擁抱不同背景是多元共融的重要一環，我們希望建立一個包容不同背景及支援弱勢社群的環境，無論是不同種族、族裔、宗教及身體情況，大家都能互相尊重。

倫敦方面，LME於2月舉行午餐活動，慶祝印度侯麗節，並於10月舉辦活動慶祝黑人歷史月(Black History Month)。11月，香港交易所邀請香港及倫敦的僱員穿上鮮艷的服飾、品嚐印度小食及認識印度文化，一同慶祝排燈節。

5月，我們與本地慈善機構新生精神康復會合作，舉辦面試技巧工作坊以支援有特殊教育需要的年輕人。工作坊中，人力資源部的義工向有特殊教育需要的年輕人分享有關求職的建議和貼士。

## 支援不同家庭崗位

我們希望僱員能在追求事業發展的同時，仍能履行其家庭責任。為此，我們於4月舉辦工作坊，分享有關職涯規劃的心得，以及如何在追求個人發展和履行家庭責任之間取得平衡。年內，我們在香港金融大會堂舉辦各式各樣的活動，例如電影放映會、手工藝工作坊及聖誕慶祝活動，邀請僱員與其親友一同參與。



## 推動LGBTQ+共融

透過推廣共融意識及鼓勵公開溝通，我們致力為LGBTQ+僱員提供一個共融及備受尊重的工作環境。2023年，為慶祝同志驕傲月（Pride Month），集團舉辦一連串活動，包括請來集團內外的講者主持座談會，談談如何包容和支持LGBTQ+社群，又邀請僱員分享他們的故事。倫敦方面，LME獲英國組織Stonewall選為Stonewall Diversity Champion，並被納入該組織的2023年職場平等指數（Stonewall Workplace Equality Index）。該指數用於衡量僱主在LGBTQ+職場共融方面的進展。

## 為社區帶來積極正面的改變

我們紮根社區多年，相信集團在促進旗下市場及廣大社區的繁榮扮演著重要的角色。因此，我們以不同方式應對社會以至全球所面臨的社會及環境議題。透過社區合作、慈善捐款及企業義工服務，我們加深與社區的聯繫，帶來深遠的影響，建造更美好的未來。我們專注於「理財教育」、「多元共融」、「扶貧紓困」及「環境可持續發展」四大範疇，以履行香港交易所對社區的承諾。

年內，我們透過義工活動自助平台HKEX ACT繼續向僱員推廣更多義工活動的機會。2023年，香港交易所義工參與了超過40個社區活動，義工時數逾2,260小時。我們舉辦不同類型的義工活動，例如為有吞咽困難的長者提供軟餐點心及划獨木舟到離島岸邊清理垃圾，以互動形式讓僱員了解社會及環境上的挑戰。這些義工活動不僅加強我們與社區的聯繫，亦啟發僱員思考如何能夠幫助更多有需要人士。

此外，我們繼續舉辦Better World系列，邀請社區夥伴分享他們如何透過實踐創意和以人為本的理念，以應對不同社會和環境議題，例如長者安老、減廢及向外籍家庭傭工推廣普及金融等。

作為香港交易所的主要慈善渠道，香港交易所慈善基金繼續擴展其社區網絡，為社區帶來長遠影響，創造更美好的未來。慈善基金設有多個資助計劃，惠及不同社群。



「香港交易所慈善夥伴計劃」是慈善基金其中一個主要資助計劃，支援本地非政府機構。2023年，在該計劃下，我們撥款4,300萬元以資助13間慈善機構的長期社區項目，直接惠及弱勢社群及應對迫切的環境議題。

為培育本港人才及新一代領袖，我們透過「香港交易所大學獎學金計劃」，表揚在商業、金融、生物科技及創新範疇表現出眾的學生。慈善基金於2022年推出「香港交易所研究資助計劃」，標誌著我們支持香港成為研發中心的新篇章。2023年，慈善基金公布三個由本地大學執行的研究資助項目，旨在：

- 紓緩香港的床蝨問題，為低收入家庭提供價錢相宜又環保的解決方案；
- 透過擴大與大腸癌相關的臨床試驗匹配數據庫，並將有關數據儲存於臨床試驗配對平台，支持大灣區針對癌症患者的精準醫療發展；及
- 量化本港的藍碳儲備及其在紓緩氣候變化的潛能。

香港交易所慈善基金成立至今，截至2023年底已撥款逾4.49億元，支持超過90個社區項目，受惠人數超過68.9萬人，並為環境帶來深遠的影響。

自香港交易所慈善基金成立以來，我們資助的社區項目

逾 90 個

為推動金屬業的負責任供應鏈，LME繼續與慈善組織The Impact Facility及Pact合作，透過資助女性充權、學校建設及兒童教育等項目，協助解決非洲礦業的人權問題。2023年，LME亦繼續與位於倫敦、以教育為重心的慈善夥伴Inspire合作，舉辦跳傘籌款活動及邀請僱員為當地學生提供就業建議。此外，LME亦為坎伯恩礦業學院的學生增設獎學金，幫助他們在採礦業的職涯發展。首批成功申請學生將於2024/25學年開展學業。



## 為社區帶來深遠影響

「香港交易所社區項目資助計劃」自2021年推出以來，規模不斷擴大，為我們的社會和環境帶來更長遠的影響。計劃旨在支持小型及並沒有接受政府恆常資助的慈善機構及社會企業，為社區帶來創新解決方案。

### 以創新手法改善長者生活

為宣揚友待長者的文化，我們與The Project Futurus合作，資助為期12個月的「流動五感大茶樓™社區計劃」，向大眾推廣認知障礙及吞咽困難的長者享有飲食尊嚴的意識。有別於傳統的安老服務，這個項目在不同場地設立流動懷舊茶樓，並提供經過特別改良和新鮮製作的軟餐點心，令長者更容易進食。活動亦利用視覺、聽覺、味覺、嗅覺及觸覺刺激五感，提升長者的食慾。在2023年，該項目已與本地安老院舍及殘疾人士團體合作舉辦超過100場活動，惠及超過1,100人。

### 保育蜜蜂 平衡生態

我們深明生物多樣性對生態系統的重要性，因此，計劃支持由蜜語有限公司（Beetales）策劃的「蜜語 — 救救蜜蜂行動」，以安全及人性化的方式處理於城市發現的蜂巢。Beetales一直致力透過保育、職業規劃及教育推廣蜜蜂保育，在這個為期12個月的項目中，義工學習如何以綜合害蟲管理的方式取代常用的有害殺蟲劑，幫助市民移除蜂巢。該項目亦推廣蜜蜂拯救服務，提高企業、物業管理公司及公眾對蜜蜂保育的意識。





# 業務營運









# 業務營運

## 2023年焦點

承諾

2040年淨零排放

擴大

無紙化上市機制

推出必修重溫課程加強

商業操守及風險  
管理

獲得

香港環境卓越  
大獎銀獎

進行首次年度

第三方風險管理  
審閱



## 我們的方針

香港交易所金融市場擔當着重要的角色，因此我們明白集團身負重任，在旗下市場和社區亦有相當的影響力。我們致力在業務營運上精益求精，為業界樹立榜樣，使旗下業務、合作夥伴及社區得以蓬勃發展。

我們凡事秉持最高的誠信操守，採取謹慎的方針，緩減外部風險對集團內部的影響，並履行上市企業的責任。我們致力維持穩健的管治架構及風險管理，定期審閱內部政策，並在集團內外秉承「持正操作」的宗旨。

考慮集團對環境造成的影響，是我們於營運中追求卓越不可或缺的一環。我們致力實踐對環境友善的措施及向僱員和合作夥伴推廣環保意識，將環境考量納入業務營運中，務求以負責任的態度管理集團對環境造成的影響及其碳足跡。

我們亦致力維持負責任及符合道德標準的供應鏈，向業界分享成功的商業案例。

## 追求業務營運卓越

香港交易所身兼市場營運者、監管機構和上市公司三重身份，備受信賴與尊重，我們為此感到自豪。因此，我們十分重視管治和風險管理，確保持份者對旗下市場及服務的信心及信賴。

我們定期檢視及完善政策和程序，確保集團繼續秉持最高的誠信及專業標準。2023年，我們檢視並更新集團政策及程序，加強我們對防賄賂及貪污、舉報、數據及私隱保護、職員個人戶口交易及信息分隔的方針。

我們制定政策及框架為僱員操守提供指引，亦透過持續教育和定期溝通，鞏固僱員之間誠信、合規和風險管理的文化。2023年，我們為僱員提供必修培訓課程，涵蓋商業道德及風險管理等不同主題，例如數據保護、網絡安全及偽冒電郵，以提高他們的警覺性。在12月，我們亦推出了年度合規培訓，讓僱員重溫有關防賄賂及貪污、利益衝突、防止金融罪行、職員個人戶口交易及信息分隔等課題。

2023年，我們推出了以企業文化、操守及合規為題的教育系列，旨在提高僱員良好操守及風險管理的意識。該系列透過模擬情景，為僱員提供貼士及建議，讓他們能設身處地思考應對方案。

我們明白香港交易所的日常工作涉及大量信息和數據。因此，我們有責任保障持份者的私隱及信息安全，並妥善處理相關資料。為此，我們遵循NIST網絡安全框架，而旗下企業數據中心的資訊安全管理系統亦維持ISO 27001認證。以上舉措讓我們的信息安全管理能符合行業標準及最佳常規。

在英國，LME舉辦了年度風險意識月，當中包括舉辦有關營運韌性及企業風險管理的培訓和講座，探討我們在日常工作中實踐良好風險管理的責任。活動中，僱員了解到金屬市場所面對的監管環境變化，並探討如何在工作上應用風險管理思維。

在內地，我們舉辦了信息安全及合規周，以確保日常運作符合行業最新及最佳常規，是次活動一共錄得約100名僱員參與。期間，僱員參與了不同的培訓及工作坊，了解到資訊科技相關政策、標準及流程，以及它們如何緩減集團業務受網絡威脅及監管風險的影響。活動以工作坊作結，讓參與者討論開發或維持系統及應用程式時所涉及的雲端安全。

## 走向綠色未來

香港交易所致力減少碳足跡，實現淨零業務營運。我們就此持續研究提高能源效益及減少碳排放的方式，盡量減低業務對環境的影響。

為推廣可持續營運理念，我們進一步擴大無紙化上市機制。新機制於2023年12月31日生效，當中包括在申請新股上市時減少須呈交的文件數量、強制規定以電子方式提交文件，及上市發行人須在適用法律及法規容許的範圍內，透過電子方式發布公司通訊。我們期望以上措施能夠大幅減少申請上市程序的用紙量，減低我們對環境造成的影響。

集團在2021年作出淨零排放的承諾後，我們當時展開了詳細的研究，務求在業務營運上全面減碳。基於研究結果並經過考慮後，我們其後於2023年宣布新目標，承諾於2024年實現碳中和，並於2040年實現淨零排放，反映集團積極應對氣候變化的決心。

在進行以上研究時，我們委託外部顧問檢視集團的價值鏈所產生的間接溫室氣體排放，並就此制定減排策略。LME亦承諾於2040年實現淨零排放，集團將於2024年把其基於科學的減排目標一併提交至科學基礎減排目標倡議組織以供驗證。

為推廣可再生能源，我們於2月參加上網電價計劃，並在將軍澳數據中心安裝了164塊太陽能板。2023年，我們從中產生的可再生能源節省超過21,500公斤的碳排放。

為減少業務營運中所產生的廢物，我們與業主置地公司合作，收集舉辦活動時所產生的廚餘，並以高效及環境友善的方式進行中央分解。

6月，我們透過國際十字路會向有需要的學校捐贈手提電腦。我們其後亦參加由環境保護署推行的廢棄電器及電子產品回收計劃，合共捐贈超過290件電腦設備。

12月，香港金融大會堂迎來亞洲首屆未來投資倡議研究所FII Priority峰會，匯聚逾千名政商、社會和科技界代表，共同探討塑造人類未來的大趨勢。為實踐集團對可持續發展的承諾，我們購買碳信用產品以抵銷是次峰會產生的碳排放，支持中國內地的造林項目。



我們很榮幸香港交易所的環保工作屢獲認可，其中包括：

- 香港環境卓越大獎銀獎；
- 將軍澳數據中心獲得香港綠色機構認證；
- 由香港電池回收中心發出的廢鉛酸電池回收證書；及
- 減廢證書(卓越級別)。

為鼓勵僱員建立低碳生活方式，我們在6月舉辦年度的HKEX Goes Green活動，透過一系列的活動關注污染問題和減廢，當中包括請來本地環保組織的倡議者分享其對污染問題的看法和如何在日常生活中實踐環保。此外，我們亦舉行義工活動，讓香港交易所義工伐獨木舟前往至離島岸邊清理垃圾，並舉辦了園林廢物回收中心Y•Park[林•區]導賞團，讓僱員及其家人了解本港如何將園林廢物轉化成不同用途的再生產品。

倫敦方面，為慶祝世界地球日，LME於4月舉辦了首個可持續發展周，當中包括一系列僱員活動，例如售賣小盆栽和宣傳LME的碳排放及淨零策略。

## 推動供應鏈的可持續發展

為推動集團在業務上精益求精，我們在營運上採取負責任和專業的態度，而向供應商及第三方業務夥伴採取同樣嚴謹的態度亦相當重要。

我們一直致力與業務夥伴合作，維持負責任並符合道德的供應鏈，以實踐企業責任及創造長遠價值。集團的《供應商企業社會責任守則》及《可持續供應鏈指引》有助確保我們在採購流程和供應鏈管理中把社會及環境因素納入考量，藉此提高及完善供應鏈的ESG意識及實踐。

此外，我們十分重視由供應商及第三方供應商引致的風險。我們於2022年制定《集團第三方風險管理政策》和框架列明有關標準及風險管理原則，讓僱員更了解及妥善管理與第三方合作所涉及的風險。在該框架下，第三方服務的潛在風險評估涵蓋多個範疇，包括但不限於ESG、網絡安全、資料私隱及業務持續性。僱員須分析並了解相關風險，並負責任及持續地進行盡職審查，以確保集團設有合適的監控及緩減措施。為讓同事更了解該政策和框架，我們於年內安排了評估檢討、指導及培訓，加深大家對第三方風險管理的知識，讓他們更有效進行風險評估及盡職審查。

我們與本地供應商建立業務夥伴關係，為本地社群創造機會，亦令我們的供應鏈更多元化。年內，我們舉辦企業活動時，繼續與非政府組織及社會企業合作。在集團年度聖誕慶祝活動中，我們再次邀請不同非政府機構及社會企業設立攤位，支持有特殊教育需要的兒童及少數族裔，並推廣回收、低碳生活及生物多樣性。此外，我們亦與東華三院「愛不同藝術」項目合作，設計一系列明信片，邀請僱員寄給世界各地親友，透過藝術推廣社會共融。



# 表現概述

本報告所採用的數據計量技巧和計算方法均會在適當的情況下註明。若干指標的過往數據及資料已經過重列，並按情況需要而反映和解釋重列的影響和原因。除另有說明外，本節所提供的數字均為下文指定年度的全年數字或相應年度於12月31日的數字。

## 商業道德及品格操守

### 反貪污

2023年內沒有出現任何有關集團或其僱員涉及賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的已審結法律訴訟。2023年，13名董事(佔董事會成員100%)接受了有關反貪污的培訓。

### 利益衝突

2023年內沒有發生與利益衝突相關的事件或接獲經證實的相關投訴。

### 數據私隱

2021年至2023年間沒有發生違反客戶私隱或遺失客戶資料的事件或接獲經證實的相關投訴。

### 資訊安全

2021年至2023年間沒有發生嚴重違反資訊安全的事件或接獲經證實的相關投訴。

### 系統的穩定性及可靠性

2023年，香港交易所現貨、衍生產品及場外市場的所有主要交易、結算、交收及市場數據發布系統繼續運作暢順。在商品市場方面，2023年10月24日，LME Clear於LMEmercury啟動期間出現故障，但即日已回復正常運作。事件對市場沒有重大影響，所有交易期後均完成結算，LME交易及定價系統亦未受影響、維持正常運作。

### 反競爭行為

2023年，集團並不知悉有任何針對其作出有關反競爭行為或反壟斷行為的法律訴訟。

### 產品責任

2023年，集團並不知悉有任何違反有關提供及使用集團產品和服務方面的規例及自願守則(涵蓋產品和服務信息及標籤、市場推廣通訊(包括廣告、推銷及贊助)及產權(包括知識產權))並對集團有重大影響的事件。

指標	單位	2023	2022	2021
處理查詢及投訴	數目	5,799	7,722	9,784

## 可持續供應鏈

2023年，集團在香港、中國內地及英國業務選用當地主要供應商的百分比分別是81%、100%及87%。香港交易所2023年的供應鏈並無重大變動。

年內，集團並不知悉有任何主要供應商對商業道德、資訊安全、環境保護、人權或勞工措施造成任何重大實際或潛在的負面影響，或在這些範疇出現不合規的事件。年內沒有發生與業務夥伴的合約因貪污違規而遭終止或不再續約的已確認事件。

指標	單位	2023	2022	2021
主要供應商數目 <sup>1</sup>	數目	146	125	96
按地區				
亞洲(香港及中國內地除外)	數目	3	4	2
澳洲	數目	1	1	1
歐洲	數目	7	5	5
香港	數目	66	58	50
中國內地	數目	6	3	3
英國	數目	55	50	33
美國	數目	8	4	2
向主要供應商付款總額	十億元	2.1	1.9	1.9

1 「主要供應商」指向集團提供合約總值超過300萬元、270,000英鎊、260萬元人民幣或等額的產品及／或服務的供應商。

## 僱傭

截至2023年12月31日，集團共有2,552名僱員，較2022年增加7%。

2023年並沒有任何與人權及勞工措施(包括但不限於歧視及騷擾)準則及法規相關並對集團有嚴重或重大影響的已確認違規事件或申訴。

指標	單位	2023	2022	2021
僱員人數 <sup>1</sup>	人數	2,552	2,380	2,307
按性別				
女	人數	1,029	975	939
男	人數	1,523	1,405	1,368
按年齡組別				
30歲以下	人數	427	422	400
30歲至50歲	人數	1,751	1,626	1,595
超過50歲	人數	374	332	312
按地區				
香港	人數	1,719	1,599	1,555
中國內地	人數	397	399	366
英國	人數	422	373	378
其他 <sup>2</sup>	人數	14	9	8

## 僱傭 (續)

指標	單位	2023	2022	2021
接受聘合約類別及性別				
長期(女)	人數	977	914	940
長期(男)	人數	1,442	1,323	1,206
臨時/定期(女)	人數	52	61	66
臨時/定期(男)	人數	81	82	95
接受聘合約類別及地區				
長期(香港)	人數	1,600	1,474	1,408
長期(中國內地)	人數	397	399	366
長期(英國)	人數	408	355	364
長期(其他 <sup>2</sup> )	人數	14	9	8
臨時/定期(香港)	人數	119	125	147
臨時/定期(中國內地)	人數	-	-	-
臨時/定期(英國)	人數	14	18	14
臨時/定期(其他 <sup>2</sup> )	人數	-	-	-
接受聘類別及性別				
全職(女)	人數	1,019	967	926
全職(男)	人數	1,522	1,402	1,366
兼職(女)	人數	10	8	13
兼職(男)	人數	1	3	2

1 僱員人數按職位數目計算。

2 數字代表駐新加坡及紐約的僱員。

## 多元化

指標	單位	2023			2022			2021		
		女	男		女	男		女	男	
按僱員類別的男女比例										
高層	%	38	62		39	61		36	64	
中層	%	40	60		41	59		40	60	
督導層	%	42	58		40	60		42	58	
一般	%	41	59		43	57		43	57	
按僱員類別的年齡組別比例										
		<30	30-50	>50	<30	30-50	>50	<30	30-50	>50
高層	%	-	63	37	-	67	33	-	66	34
中層	%	3	84	13	3	84	13	3	85	12
督導層	%	28	62	10	28	62	10	24	64	12
一般	%	51	37	12	51	38	11	45	46	9



## 新聘僱員及僱員流失

指標	單位	2023	2022	2021
新聘僱員總數	人數(%)	414 (16)	452 (19)	378 (16)
按性別				
女	人數(%)	150 (15)	173 (18)	141 (15)
男	人數(%)	264 (17)	279 (20)	237 (17)
按年齡組別				
30歲以下	人數(%)	125 (29)	168 (40)	162 (41)
30歲至50歲	人數(%)	250 (14)	259 (16)	201 (13)
超過50歲	人數(%)	39 (10)	25 (8)	15 (5)
按地區				
香港	人數(%)	290 (17)	305 (19)	237 (15)
中國內地	人數(%)	31 (8)	79 (20)	93 (25)
英國	人數(%)	86 (20)	65 (17)	48 (13)
其他 <sup>1</sup>	人數(%)	7 (50)	3 (33)	–
僱員流失總數 <sup>2</sup>	人數(%)	203 (8)	328 (14)	346 (15)
按性別				
女	人數(%)	79 (8)	114 (12)	141 (15)
男	人數(%)	124 (8)	214 (15)	205 (15)
按年齡組別				
30歲以下	人數(%)	50 (12)	89 (21)	84 (21)
30歲至50歲	人數(%)	133 (8)	208 (13)	236 (15)
超過50歲	人數(%)	20 (5)	31 (9)	26 (8)
按地區				
香港	人數(%)	137 (8)	195 (12)	210 (14)
中國內地	人數(%)	29 (7)	60 (15)	103 (28)
英國	人數(%)	35 (8)	71 (19)	33 (9)
其他 <sup>1</sup>	人數(%)	2 (14)	2 (22)	–
平均服務年期	年數	7	6	7
未來五年內合資格退休的僱員	人數	141	130	205

1 數字代表駐新加坡及紐約的僱員。

2 數字代表僱員自願流失。

## 產假／侍產假後復職和留任

指標	單位	2023	2022	2021
享用產假／侍產假的僱員 <sup>1</sup>				
女	人數	43	50	51
男	人數	53	39	26
於產假／侍產假後復職的僱員 <sup>2</sup>				
女	人數(%)	36 (100)	30 (94)	34 (100)
男	人數(%)	51 (100)	39 (100)	26 (100)
產假／侍產假後復職12個月後仍然在職的僱員				
女	人數(%)	24 (80)	27 (79)	25 (83)
男	人數(%)	34 (87)	23 (88)	46 (88)

1 所有僱員在符合相關政策所列若干條件後有權享用產假／侍產假。

2 該年年底仍在產假／侍產假中的僱員並沒計算在內。

## 性別薪酬差距

指標	單位	2023	
		平均數	中位數
按地區 <sup>1,2</sup>			
香港	%	8	8
中國內地	%	-20	-20
英國	%	13	12

1 相關數字自2023年起披露。

2 指男性及女性的基本薪金差距。例如，如男性的平均基本薪金是一年100元，而女性的平均基本薪金是一年75元，即代表有25%性別薪金差距。

指標	單位	2023		2022		2021	
		女	男	女	男	女	男
按地區及薪酬四等分 <sup>1</sup>							
香港							
最高四等分	%	42	58	42	58	40	60
中上四等分	%	43	57	44	56	42	58
中下四等分	%	44	56	46	54	48	52
最低四等分	%	53	47	55	45	55	45
中國內地 <sup>2</sup>							
最高四等分	%	33	67	33	67	36	64
中上四等分	%	29	71	30	70	38	62
中下四等分	%	19	81	19	81	38	62
最低四等分	%	22	78	18	82	59	41
英國							
最高四等分	%	26	74	27	73	27	73
中上四等分	%	29	71	27	73	23	77
中下四等分	%	30	70	32	68	32	68
最低四等分	%	50	50	56	44	55	45

1 僱員按其年薪排列。

2 港融科技有限公司並無計算在2021年內。

## 薪酬

指標	單位	2023		2022		2021	
		基本薪金	薪酬	基本薪金	薪酬	基本薪金	薪酬
女性與男性僱員基本薪金 <sup>1</sup> 及薪酬 <sup>2</sup> 比例							
香港							
高層	比例	1.0	0.9	1.0	1.0	0.9	0.9
中層	比例	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
督導層	比例	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
一般	比例	1.1	1.1	1.1	1.1	1.0	1.0
中國內地							
高層	比例	1.0	1.8	1.0	1.5	1.2	2.0
中層	比例	1.0	1.2	1.0	1.2	1.0	1.1
督導層	比例	1.0	1.0	1.0	1.1	0.8	0.9
一般	比例	1.0	1.1	1.0	1.1	0.9	1.0
英國							
高層	比例	0.9	0.8	0.9	0.7	0.9	0.8
中層	比例	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
督導層	比例	0.9	1.0	0.9	0.9	0.8	0.9
一般	比例	0.9	0.9	1.0	0.9	1.0	1.0

1 基本薪金是支付僱員執行職務的固定最低金額。

2 薪酬包括基本薪金、表現花紅及股份獎授(如有)。

指標	單位	2023	2022	2021
最高薪人士年度總薪酬 <sup>1</sup> 對比所有僱員(不包括最高薪人士)年度總薪酬中位數				
香港	比例	51	49	72
中國內地	比例	28	31	27
英國	比例	22	20	17

1 年度總薪酬按年底時基本薪金的12個月總和、表現花紅及股份獎授(如有)計算。



## 學習及發展

指標	單位	2023	2022	2021
培訓開支總額	百萬元	11.8	11.8	7.9
僱員接受培訓總時數	時數	47,916	42,292	26,957
強制性培訓	時數	24,347	10,307	7,331
非強制性培訓	時數	23,569	31,985	19,626
每名僱員平均培訓時數及接受培訓僱員百分比	時數(%)	19 (98)	18 (87)	12 (96)
按性別				
女	時數(%)	17 (99)	17 (78)	11 (97)
男	時數(%)	20 (97)	20 (92)	12 (96)
按僱員類別				
高層	時數(%)	19 (98)	11 (91)	13 (97)
中層	時數(%)	21 (98)	19 (91)	12 (99)
督導層	時數(%)	17 (97)	20 (83)	11 (98)
一般	時數(%)	16 (98)	12 (76)	11 (88)

## 職業健康及安全

2023年，集團並無就職業健康及安全事宜遭檢控。2021年至2023年間沒有發生任何因工死亡事故。

指標	單位	2023	2022	2021
須予報告的工傷 <sup>1</sup>	宗數	-	-	-
工傷比率 <sup>2</sup>	比率	-	-	-
須予報告的職業病	宗數	-	-	-
職業病比率 <sup>3</sup>	比率	-	-	-
損失工作日	日數	-	-	-
損失工作日比率 <sup>4</sup>	比率	-	-	-
缺勤	日數	5,736	6,002	4,856
缺勤比率 <sup>5</sup>	比率	0.9	1.02	0.84

- 1 須予報告的工傷指僱員因工作相關意外或按當地相關法例及／或規例所界定(若適用)之工作相關事故。
- 2 工傷比率是按每200,000工作小時(即每100名僱員每年50周，每周工作40個小時)的工傷宗數計算。
- 3 職業病比率是按每200,000工作小時的職業病宗數計算。
- 4 損失工作日比率是按每200,000工作小時的損失工作日數計算。
- 5 缺勤比率指因工傷及其他疾病的缺勤日數佔全體僱員預定工作日總數的百分比。

## 慈善及義工活動

指標	單位	2023	2022	2021
慈善捐款	百萬元	95.0	141.6	105.5
捐贈予香港公益金	百萬元	25.0	50.0	69.0
捐贈予其他慈善夥伴機構	百萬元	70.0	91.6	36.5
透過「股份代號慈善計劃」所籌得的款項	百萬元	87.0	129.0	138.0
僱員義工時數 <sup>1</sup>	時數	2,262	1,118	850
僱員享用義工假期 <sup>2</sup>	日數	74	33	37

- 1 包括跟香港交易所僱員一起參與活動的親友的義工服務時數。
- 2 僱員每年獲額外有薪假期(香港交易所僱員最多1日，LME及LME Clear僱員最多2日)，以鼓勵其積極參與社區服務。

## 環境管理

除另有說明外，集團於紐約辦公室的相關運作由於對環境影響相對較小，所以並沒有包括在本報告內。而2022年及2021年披露的數據涵蓋集團於香港、中國內地及倫敦的業務。

2023年並沒有任何與環境保護相關並對集團有重大影響的已確認違規事件或申訴。

### 能源消耗<sup>1</sup>

指標	單位	2023	2022	2021
能源消耗總量	兆瓦小時	39,400	36,446	37,446
每平方米樓面面積能源消耗量	兆瓦小時／平方米	0.63	0.59	0.59
每位僱員能源消耗量	兆瓦小時／僱員	15.44	15.31	16.23
直接能源消耗	兆瓦小時	111	127	115
無鉛汽油	兆瓦小時	23	29	38
柴油	兆瓦小時	88	98	77
間接能源消耗	兆瓦小時	39,289	36,319	37,331
購買的電力	兆瓦小時	35,245	32,305	33,559
購買的可再生能源發電	兆瓦小時	4,044	4,014	3,772
能源消耗開支 <sup>2</sup>	百萬元	58	45	41

1 能源消耗總量數據是根據購買的電力及燃料的消耗量計算。

2 包括空調費、電費以及汽車及後備發電機的燃料成本。空調費是按租賃辦公室樓面面積大小收費，所以並不反映空調實際耗電量。

### 廢物管理<sup>1</sup>

指標	單位	2023	2022	2021
產生並棄置於堆填區的廢物總量	噸	70	54	64
每平方米樓面面積所產生並棄置於堆填區的廢物量	噸／平方米	0.001	0.001	0.001
每位僱員所產生並棄置於堆填區的廢物量	噸／僱員	0.03	0.02	0.03
產生並棄置於堆填區的廢物				
一般辦公室廢物	噸	68	52	63
廚餘	噸	2.0	1.9	1.1
產生並回收作循環再造的廢料				
廚餘	噸	8	1	2
混合回收	噸	30	29	25
紙張 <sup>2</sup>	噸	50	66	122
鉛酸蓄電池 <sup>3</sup>	噸	4	-	13
金屬	公斤	896	494	1,954
塑膠	公斤	332	348	660
發泡膠	公斤	70	112	222
木板	公斤	123	128	1,990
玻璃	公斤	64	115	189
電子設備	件	476	66	705

1 披露數據只涵蓋集團於香港及倫敦的業務。

2 包括集團本身產生的機密廢紙及外界交來的紙張文件。

3 鉛酸蓄電池被歸類為有害廢物。

## 環境管理(續)

### 紙張消耗<sup>1</sup>

指標	單位	2023	2022	2021
總耗紙量	噸	29	17	43
辦公室用紙	噸	25	13	38
印製刊物用紙 <sup>2</sup>	噸	4	4	5
使用FSC或PEFC認證紙／再生紙 <sup>3</sup>	%	100	100	100

1 披露數據只涵蓋集團於香港、中國內地及倫敦的業務。

2 包括印製公司財務報表的紙張。

3 所有辦公室用紙及用作印製集團刊物的紙張均為FSC或PEFC認證紙／再生紙。

### 溫室氣體排放<sup>1,2</sup>

指標	單位	2023	2022	2021
溫室氣體排放總量(範圍1及2)	噸	15,461	14,446	15,041
每平方米樓面面積溫室氣體排放量(範圍1及2)	噸／平方米	0.25	0.23	0.24
每位僱員溫室氣體排放量(範圍1及2)	噸／僱員	6.06	6.07	6.52
溫室氣體排放總量(範圍1、2及3)	噸	31,427	15,277	15,990
每平方米樓面面積溫室氣體排放量(範圍1、2及3)	噸／平方米	0.50	0.25	0.25
每位僱員溫室氣體排放量(範圍1、2及3)	噸／僱員	12.31	6.42	6.93
直接溫室氣體排放 <sup>3</sup> (範圍1)	噸	288	307	102
燃料 <sup>4</sup>	噸	277	32	31
製冷劑	噸	11	275	71
間接溫室氣體排放(範圍2－市場基準)	噸	15,173	14,139	14,939
購買的電力	噸	15,173	14,139	14,939
間接溫室氣體排放(範圍2－地域基準)	噸	16,211	15,236	15,973
購買的電力	噸	16,211	15,236	15,973
間接溫室氣體排放 <sup>5</sup> (範圍3)	噸	15,966	1,221	1,093
類別1－購買的產品及服務 <sup>6</sup>	噸	7,350	不適用	不適用
類別2－資本產品 <sup>6</sup>	噸	781	不適用	不適用
類別3－燃料和能源相關活動 <sup>7</sup>	噸	3,279	不適用	不適用
類別4－上游運輸及配送 <sup>8</sup>	噸	2	不適用	不適用
類別5－營運中產生的廢物 <sup>9</sup>	噸	106	不適用	不適用
類別6－商務差旅 <sup>10</sup>	噸	2,329	不適用	不適用
類別7－僱員通勤 <sup>11</sup>	噸	1,561	不適用	不適用
類別15－投資 <sup>12</sup>	噸	558	不適用	不適用
碳抵銷 <sup>13</sup>	噸	2,277	390	144

1 由於集團本質上是一家以資訊技術運作的企業，其氣體排放主要源自使用由化石燃料產生的購買的電力所引致的間接溫室氣體排放。

2 集團的溫室氣體清單包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟化碳及六氟化硫。其溫室氣體排放數據乃按二氧化碳當量呈列，並根據但不限於World Resources Institute(世界資源研究所)及World Business Council for Sustainable Development(世界可持續發展工商理事會)刊發的《溫室氣體盤查議定書：企業會計與報告標準》、香港環保署刊發的《碳審計及管理實用指南－低碳辦公室指引》、中華人民共和國生態環境部所發出的指引及英國Department for Environment, Food & Rural Affairs(環境食品及農務部)發布的Environmental Reporting Guidelines: Including mandatory greenhouse gas emissions reporting guidance(《環境報告指引：包括強制溫室氣體排放報告指引》)的匯報規定計算。在溫室氣體會計及匯報方面，集團採用「營運控制權」法來界定其組織範圍。



- 3 集團在2023年的範圍1溫室氣體排放細分如下：二氧化碳(276噸二氧化碳當量)、甲烷(0.2噸二氧化碳當量)、氧化亞氮(1.2噸二氧化碳當量)及氫氟碳化物(11噸二氧化碳當量)。2023年並沒有排放全氟化碳及六氟化硫。
- 4 2022年及2021年的數據已經重列至新類別。
- 5 2023年披露的數據根據《溫室氣體盤查議定書：企業會計與報告標準》所訂立的15個類別，從中匯報集團重大的範圍3溫室氣體排放。2022年及2021年的數據經已重列及只涵蓋與航空差旅、耗紙量、僱員通勤及棄置廢物於堆填區有關的溫室氣體排放，因此不能與2023年的數據作直接比較。
- 6 2023年的範圍3溫室氣體排放(類別1及2)採用混合方法評估。
- 7 2023年的範圍3溫室氣體排放(類別3)採用平均數據方法評估。
- 8 範圍3溫室氣體排放(類別4)指LME上游運輸及配送有關的溫室氣體排放，2023年的數據採用支出方法評估。
- 9 範圍3溫室氣體排放(類別5)指將軍澳數據中心及LME營運中產生的廢物有關的溫室氣體排放，2023年的數據採用特定廢棄物種類法及平均數據方法評估。
- 10 範圍3溫室氣體排放(類別6)指香港交易所董事及僱員商務差旅有關的溫室氣體排放。2023年的航空差旅的排放量數據採用國際民用航空組織碳排放計算器、英國環境食品及農務部發布的Environmental Reporting Guidelines: Including mandatory greenhouse gas emissions reporting guidance(《環境報告指引：包括強制溫室氣體排放報告指引》)及歐洲環境處刊發的European Monitoring and Evaluation Programme/European Environment Agency air pollutant emission inventory guidebook評估。
- 11 範圍3溫室氣體排放(類別7)指香港及中國內地僱員通勤及倫敦僱員通勤及在家工作有關的溫室氣體排放。
- 12 範圍3溫室氣體排放(類別15)指投資業務的溫室氣體排放，包括股本投資及債務投資相關的範圍1及2溫室氣體排放。2023年的數據根據破核算金融聯盟(Partnership for Carbon Accounting Financials)刊發的《全球金融業溫室氣體核算和報告標準》(Global GHG Accounting and Reporting Standard for the Financial Industry (Financed Emissions))評估。
- 13 集團根據有關航空差旅的《碳抵銷政策》抵銷所有與航空差旅有關的溫室氣體排放。2023年，我們購買了2,277噸獲Verra驗證的造林相關項目的碳信用額。

# 關於本報告

## 概覽

本報告提供有關集團2023年內的企業社會責任表現的年度最新情況。本報告已上載於香港交易所集團網站，應與香港交易所《2023年年報》、當中的「企業管治報告」及「企業社會責任委員會報告」，以及香港交易所集團網站的「企業管治」及「企業社會責任」兩欄一併閱讀。

## 匯報範圍

本報告涵蓋香港交易所及其附屬公司營運的業務。本報告的匯報範圍與2023年3月13日刊發的香港交易所《2022年企業社會責任報告》所載者並無重大變動。

## 匯報原則

本報告旨在平衡闡述集團在企業社會責任策略所訂立的「市場發展」、「以人為本」和「業務營運」三大支柱下的企業社會責任表現。所選內容旨在反映各項重要及相關企業社會責任議題對集團的影響，以及集團的應對措施。

本報告的內容乃按照一套有系統的重要性評估程序而釐定，其中包括識別與企業社會責任相關的議題、評估其重要性和相關性以及議題範圍、編訂及驗證報告的資料，以及檢視並回應持份者對集團企業社會責任工作匯報的意見。本報告涵蓋與不同持份者相關的重要事宜。重要性評估及持份者主要參與渠道的細節內容在「企業社會責任方針」一節中披露。

為確保全面闡釋集團過往的企業社會責任表現，集團2023年對應各個量化關鍵績效指標的企業社會責任表現與2021年及2022年對照比較，資料概要載於「表現概述」一節。用於這些該等關鍵績效指標的標準、方法、假設及／或計算的參考，以及主要換算因素的來源，均有適當地列明。在合理可行的情況下，關鍵績效指標均以一致方法計算；如有任何影響實質比較效果的改變，均會特別註明。

## 報告框架

本報告已遵守《環境、社會及管治報告指引》載列的所有強制披露規定及「不遵守就解釋」條文。本報告亦參照了全球報告倡議組織《可持續發展報告標準》當中被選取的披露要求（或其部分內容）。有關氣候信息披露，我們採納了TCFD披露建議，並參考了《國際財務報告可持續披露準則第2號－氣候相關披露》。相關的內容索引已上載於[香港交易所集團網站](#)，以便讀者在本報告、香港交易所年報及集團各種網上資源之中查找所需資料。

## 前瞻性陳述

本報告包含的前瞻性陳述，乃基於香港交易所及旗下附屬公司的業務和所營運的市場的現行期望、估計、預測、信念及假設。此等前瞻性陳述並不能保證未來的表現，我們的表現或會受到市場風險、不明朗因素和超出香港交易所控制範圍的因素影響。因此，實際結果及回報或會與本報告所作出的假設及所載的陳述有顯著差異。

## 保證

為確保呈報的資料準確完備，我們統一了匯報的過程，而數據匯報結構亦經查核。本報告已獲香港品質保證局獨立驗證，驗證範圍及基準均載於本報告「驗證聲明」一節。

## 審閱和批准

本報告於2024年2月經企業社會責任委員會審閱，並獲得董事會批准。

## 聯絡及回應

您的回應可推動我們持續改進，歡迎就本報告或我們的企業社會責任工作匯報提出寶貴意見。如欲就集團的企業社會責任表現提出意見，請電郵至[csr@hkex.com.hk](mailto:csr@hkex.com.hk)。

# 詞彙

**集團行政總裁** • 香港交易所的集團行政總裁

**《企業管治守則》** • 指《主板上市規則》附錄 C1 (前稱附錄十四)

**ESG** • 環境、社會及管治

**《環境、社會及管治報告指引》** • 《主板上市規則》附錄 C2 (前稱附錄二十七)

**ETF** • 交易所買賣基金

**聯交所** • 香港聯合交易所有限公司

**FSC** • 森林管理委員會

**集團或香港交易所集團** • 香港交易所及其附屬公司

**香港交易所** • 香港交易及結算所有限公司

**香港交易所慈善基金** • 香港交易所慈善基金有限公司

**香港** • 中華人民共和國香港特別行政區

**IPO** • 首次公開招股

**ISO** • 國際標準化組織

**LGBTQ+** • 女同性戀、男同性戀、雙性戀、跨性別人士及酷兒等

**《上市規則》** • 《主板上市規則》及《GEM 上市規則》

**LME** • The London Metal Exchange (倫敦金屬交易所)

**LME Clear** • LME Clear Limited

**LMEmercury** • LME Clear 的結算系統，通過此系統會員可實時檢視其風險頭寸

**NIST** • 美國國家標準技術研究所

**PEFC** • 森林認證體系認可計劃

**STAGE** • 香港交易所可持續及綠色交易所

**滬深港通** • 滬港通及深港通

**TCFD** • 氣候相關財務披露工作小組

**元** • 港元



## 範圍及目的

香港品質保證局獲香港交易及結算所有限公司(「香港交易所」)委託對其《2023年企業社會責任報告》(「報告」)的內容進行獨立驗證。驗證範圍涵蓋報告內有關香港交易所由2023年1月1日至2023年12月31日在可持續發展方面的表現的數據和資料，當中包括但不限於：

- 「企業社會責任方針」章節內的資料，涵蓋企業社會責任相關管治、持份者溝通及重要性評估之過程；
- 「我們的淨零之旅」章節內的資料；
- 「市場發展」、「以人為本」及「業務營運」章節內的資料；以及
- 「表現概述」章節內的所有數據(間接(範疇三)溫室氣體排放的數據除外)。

此次驗證的目的是對報告內所記載之數據和資料提供合理保證，以確認有關內容的準確性、可靠性及客觀性。此次驗證亦核實報告是否符合香港聯合交易所有限公司的《環境、社會及管治報告指引》、全球報告倡議組織的《可持續發展報告標準》、氣候相關財務披露工作小組(「TCFD」)和國際財務報告準則之氣候相關披露(「IFRS S2」)的披露要求／建議。

## 保證程度和核實方法

此次驗證工作是依據International Auditing and Assurance Standards Board(國際審計與核證準則委員會)發布的“International Standard on Assurance Engagements 3000 (Revised) – Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information”(《國際核證聘用準則3000(修訂版)– 歷史財務資料審計或審閱以外的核證聘用》)執行。收集證據的程序是根據有關準則為獲取合理保證以作出驗證結論而制定。

香港品質保證局的驗證過程包括：了解香港交易所重要範疇評估的過程，驗證了可持續發展表現數據的收集、計算和匯報的系統和程序，進行文件資料檢閱、與負責編制報告的代表面談、選取具有代表性的數據和資料並詳細審閱相關原始數據和支持證據。

## 獨立性

香港交易所負責收集和陳述在報告內的資料。香港品質保證局不涉及收集和計算此報告內的數據或參與編撰此報告。香港品質保證局的驗證過程是獨立於香港交易所。就提供此驗證服務而言，香港品質保證局與香港交易所之間並無任何會影響核實獨立性的關係。

## 結論

基於是次合理保證的驗證結果，香港品質保證局總結：

- 報告已遵守《環境、社會及管治報告指引》載列的所有強制披露規定及「不遵守就解釋」條文；
- 報告也參照了全球報告倡議組織《可持續發展報告標準》當中被選取的披露要求(或其部分內容)編制；
- 報告遵循TCFD的建議並參考部分IFRS S2的披露要求；
- 報告平衡、清晰、具比較性和及時地將香港交易所的可持續發展表現，包括對所有重要和相關的可持續發展範疇闡述；及
- 報告內的數據和資料可靠完整。

總而言之，報告清楚闡述了香港交易所在可持續發展方面的承諾、方向、策略和表現，並且報告的質素在不斷提升。

香港品質保證局代表簽署



沈小茵

審核主管

2024年2月



香港交易及結算所有限公司

香港中環康樂廣場8號  
交易廣場二期8樓

T (852) 2522 1122 F (852) 2295 3106

[info@hkex.com.hk](mailto:info@hkex.com.hk)

[hkexgroup.com](http://hkexgroup.com) | [hkex.com.hk](http://hkex.com.hk)