



LFG Investment Holdings Limited
LFG 投資控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
股份代號: 3938

環境、社會及管治報告

2019/2020

環境、社會及管治報告

關於本報告

LFG 投資控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）乃活躍於香港的金融服務供應商，獲發牌從事香港法例第 571 章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）項下受規管活動。本集團主要從事提供 (i) 企業融資顧問服務；(ii) 證券及融資服務；及 (iii) 資產管理服務。

本報告是本公司刊發的第一份環境、社會及管治報告（「報告」），當中闡釋本集團於環境、社會及管治（「環境、社會及管治」）方面的表現。報告已獲本公司董事會（「董事會」）於 2020 年 9 月 28 日確認並批准。報告（提供中文版及英文版）已上傳至香港聯合交易所有限公司（「香港交易所」）網站（www.hkexnews.hk）及本公司網站（www.legogroup.hk）。

報告範圍及邊界

報告專注於本集團的企業融資顧問服務自 2019 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日（「本年度」）的運營，而關鍵績效指標（「關鍵績效指標」）的報告邊界包括其香港辦事處。於本年度，企業融資服務的運營佔本集團總收益的約 81.6%。

本集團將不斷提升其內部數據收集程序並逐步按照重要原則擴大披露範圍。

報告標準

報告根據香港交易所證券上市規則附錄 27 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。報告根據「不遵守就解釋」條文披露環境方面的關鍵績效指標。四個報告原則（即重要性、量化、平衡及一致性）構成報告的支柱。

報告原則

本集團的應對

重要性	本集團報告的問題被認為對環境及社會具有重大影響，並且對持份者很重要。於報告中的問題連同本集團管理層的措施一併呈列。
量化	本集團確保關鍵績效指標可以衡量，並附有說明其目的、影響及計算方法的說明。本集團亦已委聘獨立顧問根據當地及國際指引評估碳排放量。
平衡	本集團致力於遵循不偏不倚原則編製報告。本集團確保報告本集團取得的成就以及所面臨的挑戰。
一致性	本集團致力於在未來的報告中採用一致的方法，以對本集團的環境、社會及管治表現進行有意義的比較。

反饋

本集團重視持份者的意見。如閣下對報告的內容或形式有任何疑問或建議，請通過電郵 management@legogroup.hk 方式聯絡本集團。

可持續發展管治

本集團努力維持良好的公司治理，以管理本集團的運營所造成對環境及社會產生重大影響的可持續發展問題。其亦使本集團能夠及時應對環境、社會及管治的挑戰。

在相關部門共同管理對本集團及其持份者至關重要的可持續性問題的同時，董事會對本集團的可持續性治理負有整體責任，並負責監督對本集團運營的可持續性問題的潛在影響及相關風險。

風險管理

本集團設有風險管理系統，以識別及管理其營運的重大風險。對該系統進行定期審查，並定期向董事會報告，以確保系統的有效性。

本集團了解到，持份者現在對環境及社會風險管理寄予更高的期望。未來，董事會將確定及評估與環境及社會有關的風險，並加強持份者的參與，以了解彼等對本集團可持續發展績效及未來戰略的看法。此乃為確保根據風險偏好及策略有效地採取相應的緩解措施。

合規管理

對本集團的運營產生重大影響的不合規的法律及法規可能導致監管機構的執法行動，例如罰款及訴訟。本集團已建立程序，以定期審查及監控相關法律及法規的合規狀況。遵守相關法律及法規對本集團有重大影響的詳情在以下相關章節中列出。

環境、社會及管治報告(續)

保護環境

2019/20 年績效摘要：

70.8 噸二氧化碳 溫室氣體排放	96.6 兆瓦時 能源消耗	2.1 噸 無害廢棄物
-----------------------------	-------------------------	-----------------------

儘管本集團的辦事處運營不會對環境造成重大影響，但本集團努力減少其運營對環境的影響。本集團的環境保護政策聲明已表明其成為對環境負責的企業的決心。通過採取各種措施，本集團旨在將排放、資源使用及對環境的影響降至最低。定期審查該聲明以確保有效執行。

於本年度，本集團不知悉任何有關環境法律及法規的不合規案例，包括但不限於《空氣污染管制條例》(香港法例第 311 章)、《水污染管制條例》(香港法例第 358 章)及《廢物處置條例》(香港法例第 354 章)。

排放

本集團意識到，其辦公室的日常運營會產生排放，並致力於以下方式：

- 盡量減少空氣污染物及溫室氣體(「溫室氣體」)的排放；
- 在評估及披露溫室氣體排放時採用國際公認的標準或等效的當地標準；及
- 妥善管理並最小化其運營過程中產生的有害(倘有)及無害廢棄物。

本集團遵循量化報告原則，委託獨立顧問對本集團的溫室氣體排放進行評估。有關程序乃參考相關地方及國際指引¹進行，以確保符合環境、社會及管治報告指引。

本集團相信適當評估及記錄溫室氣體排放對量化其排放管理至關重要。本集團將繼續這一做法並每年披露其環境數據。此舉不謹使持份者更瞭解本集團的表現，亦令本集團能夠定量監察其環保承諾的進展情況。

¹ 包括香港環保署及機電工程署編撰的《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》、ISO 14064-1 等國際標準及溫室氣體議定書。

除溫室氣體排放外，本集團擁有作業用途的車輛亦排放廢氣，包括氮氧化物、硫氧化物及可吸入懸浮粒子。本集團致力透過定期維護減少廢氣排放，以確保其效率。

本集團於其日常辦公室營運過程中產生有害及無害廢物，由回收商收集。由於本集團的營運位於辦公室，本集團專注減少紙張用量以減少產生的廢物，故已實施以下措施：

- 建議使用雙面紙張；及
- 採用電子通訊及備案，減少用紙。

於本年度，本集團已出售兩台台式電腦、一台筆記本電腦及一台顯示器。產生的電子廢物乃透過廢棄電器及電子設備程序收集。

未來計劃：

展望未來，本集團正計劃改善其廢物管理程序，包括記錄產生及回收的生活垃圾，以檢討現行措施的成效。

資源利用

本集團致力於保護地球上的稀缺資源。本集團致力減少使用以下承諾所規定的資源：

- 採納「減少、重複使用及循環利用」的理念提高能源、紙張、水及其他資源的使用效率；
- 於本集團內培養環境保護文化以提高員工的環保意識；及
- 就環保政策與員工持續溝通。

環境、社會及管治報告(續)

辦公室使用的電力及紙張為資源消耗的主要來源，本集團已實施的措施包括：

資源	措施
能源	<ul style="list-style-type: none">• 關閉空置區域不必要的照明；• 為顯示器設置定時器，當顯示器閒置一段時間後自動進入待機模式；• 購買貼有能效標籤的電子設備；及• 及時維修／更換故障設施。
水	<ul style="list-style-type: none">• 對內推進節水工作。
紙張	<ul style="list-style-type: none">• 建議使用雙面紙張；• 採納電子通訊方式；及• 安排回收商收集已使用紙張。

本集團明白僱員的意識是節約資源的關鍵並鼓勵僱員在消耗能源及紙張等資源前考慮環境。

未來計劃：

為進一步推進內部環保措施，本集團計劃為僱員制定節能及減少廢物的環保措施指引。

環境及自然資源

雖然本集團的業務活動不會對環境及自然資源造成重大不利影響，但本集團致力於透過有效執行已實施的措施盡量減低其影響。本集團將繼續不時審查其環保政策聲明，並加強環保措施。

僱傭及勞工常規

2019/20 年績效摘要：

提供平等的機會	促進培訓及發展	加強持續溝通
---------	---------	--------

本集團根據本集團營運的實際情況制定僱傭及勞工常規政策聲明。政策聲明旨在為員工提供不受歧視及騷擾的工作場所，並強調平等機會、健康及安全以及發展及培訓機會。

僱傭及勞工準則

本集團視人才為企業成功與可持續發展的關鍵。本集團致力於為其僱員提供多元化及公平的工作環境，如僱傭及勞工常規政策聲明所規定，本集團將：

- 提供平等的就業、培訓及職業發展機會，不論性別、年齡、國籍、民族、種族、宗教信仰、體型、疾病、精神或身體殘疾、家庭角色、家庭組成、性取向、政治信仰或社會地位；及
- 於本集團內創建多元化的工作環境。

此外，本集團已製訂集團政策手冊，列明有關薪酬及解聘、招聘及晉升、工時、假期、待遇及福利的政策。除法定假期外，本集團提供婚假、恩恤假及陪審假以示對其僱員的支持。本集團亦為所有永久全職僱員提供醫療保險。

本集團歡迎員工僱員提出持續改進的建議，鼓勵僱員就工作環境、工作程序等發表意見，以提高本集團的營運效率。

本集團對所有形式的童工及強迫勞工均不容忍。僱傭合約之條款載有僱員職責及權利，以確保所有僱傭關係屬自願。

本集團亦於僱用過程中核實僱員的年齡及相關資格。由於本集團的業務性質，童工及強迫勞工的風險相對較低。

於本年度，本集團並不知悉有任何不遵守法例及規例的情況，亦無發現有關僱傭及勞工標準的童工或強迫勞工的任何案例，包括但不限於《僱傭條例》(香港法例第 57 章)、《僱員補償條例》(香港法例第 282 章)、《強制性公積金計劃條例》(香港法例第 485 章)及《最低工資條例》(香港法例第 608 章)。

未來計劃：

本集團重視僱員的反饋，並尋求為彼等提供積極的環境。本集團將繼續收集僱員的意見，並促進本集團內部的溝通。

環境、社會及管治報告(續)

健康及安全

本集團重視保障僱員的健康及安全及其福祉。為建立健康及安全的工作環境，僱傭及勞工常規政策聲明已列明本集團的承諾，包括：

- 制定職業健康及安全措施，盡量降低於工作中受傷、患病或職業危害的機會；及
- 做好應對緊急情況的準備，及時有效應對危險。

本集團致力於促進健康及安全的工作環境，知悉其不僅能保障僱員免受身體傷害，亦能提升僱員的福祉。除僱員的身體健康外，本集團亦關注僱員於高壓工作環境下的精神健康。

於本年度，本集團遵守有關法律及法規，包括《職業安全及健康條例》（香港法例第509章）。於本年度，並無因工受傷或死亡的記錄。

發展及培訓

本集團根據僱員的工作性質及本集團的業務發展為其制定培訓計劃及安排多種培訓。本集團重視僱員提高與本集團業務有關的專業知識及技能。本集團亦定期對僱員進行績效考核，以確保為僱員的職業發展提供足夠的支持。

本集團不時為其僱員組織培訓，於本年度，其組織的培訓包括：

- 年度反洗錢培訓；
- 關於中國內地公司重組的培訓；及
- 監管合規培訓。

未來計劃；

本集團將透過審閱自僱員收集的意見，加強其培訓計劃及其他支持。

營運常規

2019/20年績效摘要：

採納僱員操守準則	採取數據安全措施及系統防止機密數據洩漏	為董事會及僱員提供反洗錢培訓
----------	---------------------	----------------

供應鏈管理、產品責任及反貪污政策聲明將成為本集團營運常規的基礎。該政策聲明涵蓋本集團有關負責任的供應鏈管理及服務提供的承諾以及維護商業道德。

供應鏈管理

本集團並無生產任何實物產品，亦無進行重大採購。本集團的供應商主要包括專業服務提供商、物業管理以及辦公用品供應商。本集團致力於透過嚴格挑選供應商及定期檢討其表現以管理其供應商。

為確保公平挑選供應商，本集團自三家不同有意供應商獲得產品／服務報價，費用超過50,000港元。供應商乃根據有關因素挑選，包括但不限於服務質素及價格。於委託供應商前亦須獲得本公司部門主管及行政總裁(「行政總裁」)的批准。

未來計劃：

展望未來，本集團致力於挑選供應商，不僅以供應商的服務質素及價格亦以其環境、社會及道德價值為依據。

產品責任

作為金融服務提供商，本集團重視客戶及尊重客戶的權利。本集團的合規手冊規定提供服務時的行為及詳細程序。本集團亦強調尊重客戶的私隱及保密、知識產權及禁止市場失當行為。

客戶的反饋是本集團不斷進步的動力，本集團已建立客戶及時反饋的機制：

- 收到的投訴將由合規部即時調查；
- 行政總裁及董事總經理負責於確定投訴的是非曲直時作出適當回應；及
- 已接獲的所有投訴連同對客戶的回覆將予記錄。

為保障客戶的私隱及保密，本集團已採取足夠措施以保障所存儲的客戶資料，包括職能分隔及限制存取含有客戶資料的文件夾的權限。本集團亦禁止任何未經授權的硬件及軟件安裝。

環境、社會及管治報告(續)

於本年度，本集團並不知悉任何有關產品責任的法律及法規的重大違規情況，包括但不限於《個人資料(私隱)條例》(香港法例第486章)、證券及期貨條例及香港交易所證券上市規則。本集團的運營不涉及與所提供產品及服務相關的健康與安全問題。

反貪污

由於本集團明白金融服務提供商的核心價值，因此本集團十分注重營運的誠信與公平。本集團確保所提供的所有服務均符合香港的適用法律及法規以及專業操守守則。

在與客戶接洽時，本集團亦會對客戶進行接洽前評估，以確保潛在客戶不存在道德商業風險的利益衝突。僱員須就任何利益衝突備案，以確保所提供服務的獨立性及中立性。

作為金融服務提供商，預防及偵查洗黑錢為核心社會責任的一部分。本集團的合規手冊載有反洗錢及恐怖融資政策，當中載列僱員於防止洗黑錢及恐怖融資方面的責任。

本集團為僱員安排防止洗錢及打擊恐怖融資的培訓，並定期就合規及業務操守的重要性與僱員溝通。

於本年度，本集團並不知悉有任何相關法律及法規的不合規案例，包括但不限於《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集條例》(香港法例第615章)及《防止賄賂條例》(香港法例第201章)。於本年度，本集團及本集團僱員並無涉及任何有關貪污的法律案件。

社區投資

本集團瞭解對其經營所在社區作出貢獻的重要性，並致力於以其專業知識及其對行業的影響力為社會及環境創造價值。本集團已制定社區投資政策聲明，其承諾如下：

- 在本集團內部推廣克盡己責的企業文化；
- 鼓勵和安排員工參加義工服務和慈善活動；及
- 發揮其專業知識為其經營所在的社區作出貢獻。

本集團不時參加社區參與活動。於本年度，本集團已向香港公益金等慈善機構捐款，以協助該機構的本地社區發展。

未來計劃：

本集團計劃評估本集團對社區投資的願景，並確定重點領域，例如教育、養老等。本集團亦會考慮實行措施鼓勵僱員參與社區義工活動，例如提供額外的慈善假期。

績效概要

廢氣排放

類別	排放量	單位
氮氧化物	1.02	千克
硫氧化物	0.03	千克
可吸入懸浮粒子	0.07	千克

溫室氣體排放

類別	來源	排放量	單位
範圍1：直接排放	移動源燃料的燃燒	4.6	噸二氧化碳當量
範圍2：間接排放	採購電力	65.4	噸二氧化碳當量
範圍3：其他間接排放	廢紙處理 ²	0.8	噸二氧化碳當量
溫室氣體排放總量		70.8	噸二氧化碳當量
溫室氣體密度(按樓面面積)		0.02	噸二氧化碳當量／ 平方英尺

廢棄物

類別	廢棄物產量	單位
無害廢棄物總量	2.0 ²	噸
無害廢棄物密度(按樓面面積)	0.593	千克／平方英尺
有害廢棄物	不適用 ³	—
有害廢棄物密度(按樓面面積)	不適用 ³	—

資源利用⁴

類別	來源	消耗量	單位
直接能源消耗量	汽油	15.9	兆瓦時
間接能源消耗量	採購電力	80.7	兆瓦時
能源消耗總量		96.6	兆瓦時
能源密度(按樓面面積)		0.03	兆瓦時／平方英尺

² 包括由認證回收商收集的機密文件的紙張。

³ 於本年度，通過廢棄電器及電子設備程序出售兩台台式電腦、一台筆記本電腦及一台顯示器。本集團計劃於未來開始收集有害廢棄物的數據。

⁴ 該辦公室並無單獨的水錶，物業管理公司無法提供數據。因此，水消耗量數據不可用。

環境、社會及管治報告(續)

《環境、社會及管治報告指引》內容索引

重要方面	內容	頁數／備註
A. 環境		
A1 排放		
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：	
	(a) 政策；及	3
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
A1.1	排放物種類及相關排放資料。	10
A1.2	溫室氣體排放總量以及(如適用)密度。	3、10
A1.3	所產生有害廢棄物總量以及(如適用)密度。	4、10
A1.4	所產生無害廢棄物總量以及(如適用)密度。	3、10
A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	3-4
A1.6	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。	4
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。	4-5
A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源總耗量以及密度。	3、10
A2.2	總耗水量及密度。	10
A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	5
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。	5；並無水源方面問題
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。	由於業務性質，本集團不甚消耗包裝材料

重要方面	內容	頁數／備註
A3 環境及天然資源		
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。	5
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。	5
B. 社會		
B1 僱傭		
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。	6
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。	7
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。	7
B4 勞工準則		
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。	6
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。	8

環境、社會及管治報告(續)

重要方面	內容	頁數／備註
B6 產品責任		
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	8-9
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	本集團的服務對健康及安全並無重大影響
B7 反貪污		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：	
	(a) 政策；及	9
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B8 社區投資		
一般披露	有關以社區參與來瞭解發行人營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	9