

## GRI 索引表

GRI 港交所ESG 全球報告倡議組織通用標準披露  
指標 報告指引

參考

### 策略及分析

1.1	行政總裁的話	行政總裁的話
1.2	主要影響、風險及機遇	我們的信念

### 機構簡介

2.1	機構名稱	關於本報告
2.2	主要品牌、產品，及/或服務	我們的業務
2.3	營運架構，包括主要部門、營運公司、附屬公司，以及合資公司	我們的業務
2.4	總部所在地	我們的業務
2.5	業務營運所在國家，以及涉及主要業務或於此報告涵蓋有關可持續性事項的國家	我們的業務
2.6	所擁有權的性質及法律形式	我們的業務
2.7	所服務的市場（包括地域分佈、服務界別、以及客戶/受惠者的類型）	我們的業務
2.8	機構的規模	我們的業務
2.9	匯報期內在規模、架構或所擁有權方面的重大轉變	於2013年沒有匯報期內在規模、架構或所擁有權方面的重大轉變
2.10	匯報期內所獲獎項	企業可持續發展報告：我們的承擔：表現；年報第19及101頁

### 報告規範

3.1	所提供資料的匯報期（例如：財政年度/曆年）	關於本報告
3.2	最近一次報告的日期（如有）	關於本報告
3.3	匯報周期（年度、兩年一度等）	關於本報告
3.4	查詢此報告或其內容之聯絡人	關於本報告
3.5	如何界定報告內容	關於本報告
3.6	報告的界限（例如：國家、部門、附屬公司、設施租用、合資公司、供應商）。詳情請參考GRI的協議界限	關於本報告
3.7	報告範疇或界限的具體限制（有關解釋範圍，請參閱範疇）	關於本報告
3.8	根據報告，按照合資公司、附屬公司、設施租用、外判業務，以及其他單位，可有顯著影響比較的機構實體的匯報基礎	與去年相同
3.9	數據量度技巧及計算基礎，包括於編譯有關指標所作的假設及技術應用，以及其他於報告內的資料。解釋不適用的原因，或與GRI的指標協議有大幅偏離。	財務數據乃摘自本行截至2013年12月31日的經審核年度賬目。本報告內的環保數據除外 -- 我們的承擔：表現 (表：環境表現) 及環保項目 (表：環保表現)
3.10	資料重計及重計原因（例如：合併/收購、因應年份/時期、業務性質、測量方法）	關於本報告
3.11	報告範疇、界限或所用的計算方法的重大的轉變應用於此報告	沒有重大轉變
3.12	於報告中有關標準披露的索引表	核實聲明
3.13	就報告有關的政策及現行的慣例尋求外界的驗證	核實聲明

### 管治、承諾及參與

4.1	管治架構，包括最高管治轄下的委員會，負責特定任務，如制定策略或機構監督。	年報第102-116頁：企業管治及其他資料； 企業可持續發展報告：我們的承擔：企業管治 (圖表：恒生董事會)
-----	--------------------------------------	---

4.2	說明最高管治機關的主席	我們的承擔：企業管治 (圖表：恒生董事會)
4.3	最高管治機關的獨立性，如機構屬單一董事會體系，說明會員人數和性別	年報第120-127頁；董事簡介； 企業可持續發展報告：我們的承擔：企業管治 (圖表：恒生董事會)
4.4	向最高管治機關提出建議或方向的機制	年報第113-114、117-118頁：與本行股東之溝通、員工之投入感； 企業可持續發展報告：我們的承擔：員工(員工參與及溝通)
4.5	最高管治機關成員、高層管理人員及行政人員的薪金(包括離職安排)與機構表現之間的關係 (包括社會和環保表現)	年報第110-113頁：董事、高層管理人員及主要人員之薪酬
4.6	制定流程予最高管治機關，以確保沒有利益衝突	年報第103-104頁：董事會會議程序
4.7	釐定最高管治機關成員的資格及專業知識，就經濟、環境及社會議題制定的策略	年報第102-113頁：董事會
4.8	有關經濟，環境，以及社會表現的使命或價值、操守準則及原則，及其推行狀況	我們的信念；我們的承擔：員工、環保項目、社區貢獻
4.9	最高管治機關對確定及管理有關經濟，環境，以及社會表現成效的監督程序，包括相關的風險及機會，並遵守國際認可的標準、行為守則及原則	年報第102-116頁：企業管治及其他資料； 企業可持續發展報告：我們的信念
4.10	評估最高管治機關本身表現的程序，特別是關於經濟、環境及社會表現發展的成效	年報第102-113頁：董事會
4.11	說明執行謹慎方針或原則	年報第102-113頁； 企業可持續發展報告：我們的承擔：企業管治 (風險管理)
4.12	對於外界有關經濟、環境及社會憲章、原則或其他倡議活動的參與或支持	行政總裁的話；我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)；環保項目
4.13	會籍	年報第120-127頁：董事會簡介及135,170-171頁：董事薪金
4.14	持份者的名單	我們的信念：持份者的參與
4.15	界定及挑選持份者	我們的信念：持份者的參與
4.16	持份者參與的方針，包括就持份者類別的參與次數	我們的信念：持份者的參與；我們的承擔：員工(員工參與及溝通)
4.17	持份者的參與過程中提出的主要事項及關注，機構如可回應有關事宜，包括透過報告	我們的信念：重要議題評估、持份者的參與

## 經濟表現

	管理方針披露	我們的業務
EC1	KPI D1.2 產生和分配的直接經濟價值	我們的業務(關於我們)；我們的承擔：表現(圖表：財務狀況，經濟，社區)
EC2	機構活動由於市場環境變化產生的財務問題和其他風險及機遇	我們沒有推出有關氣候變化的產品及計劃。 我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
EC3	公司明確承諾的各種福利和補償計劃	年報第139頁：綜合全面收益表
EC4	政府給予的主要財政資助	本行於2013年並無收取政府任何財政資助。
EC5	機構在各主要營運地點薪金的標準起薪點與當地最低工資的比例	我們的承擔：員工(薪酬與獎賞) 我們招聘員工時不會因性別而作出歧視，男女員工的入職薪酬水平沒有分別。
EC6	對本地供應商的支出	我們的承擔：客戶、供應商 本行備有「採購與開支控制指南」，規管本行的採購活動。

EC7	聘用本地人員的程序及自本地社區聘任高層管理人員的比例	年報第104頁：董事會-委任及重選董事； 企業可持續發展報告：我們的承擔：員工(平等機會與多元共融) 我們招聘員工時不會因國籍而作出歧視。
EC8	KPI D1.1 機構透過商業活動、實物捐贈或者免費，主要為大眾利益而提供的基建投資及服務的發展與影響	我們的承擔：社區貢獻

## 環境表現

GD B1,B2 KPI B1.5, B1.6, B2.3, B2.4	管理方針披露	我們的承擔：企業管治；環保
EN1	KPI B2.5 所用物料的總量或用量	我們的承擔：環保(表：能源消耗)
EN2	循環再造的輸入物料	我們的承擔：環保(表：回收廢料循環再造)
EN3	KPI B2.1 按照主要源頭劃分的直接能源耗量	我們的承擔：環保(表：二氧化碳排放量)
EN4	KPI B2.1 按照主要源頭劃分的間接能源耗量	我們的承擔：環保(表：二氧化碳排放量)
EN8	KPI B2.2 按源頭劃分的總耗水量	我們的承擔：環保(表：能源消耗)
EN11	在受保護區或在其毗鄰地區的土地位置及面積	不適用 — 我們的業務位於已發展的商業區。
EN12	對受保護地區生物多樣性的重大影響、受保護或修復的棲息地、管理對生物多樣性的影響及受影響的面臨絕種危險的物種	不適用 — 我們的業務位於已發展的商業區，對生物多樣性和絕種危險的物種無明顯影響。
EN16	KPI B1.1, B1.2 直接及間接溫室氣體的排放重量	我們的承擔：環保(表：二氧化碳排放量)
EN17	KPI B1.1, B1.2 其他相關間接溫室氣體的排放重量	我們的承擔：環保(表：二氧化碳排放量)
EN19	臭氧消耗物質排放	不適用 — 我們沒有顯著的臭氧消耗物質排放。
EN20	氮氧化物、硫氧化物及其他重要氣體的排放	不適用 — 我們的業務沒有相關。
EN21	KPI B1.3 B1.4 水源排放	由於我們所屬行業的性質，廢水排放量與耗水量相若。所有廢水均排放到政府的污水管。
EN22	KPI B1.3 B1.4 廢物總重量的種類及處置方法	我們的承擔：環保(表：棄置於堆填區的廢物)
EN23	洩漏危險物質的數目及體積	不適用 — 我們的業務沒有相關。
EN26	KPI B3.1 B2.3 減低產品和服務對環境影響的項目	我們的承擔：企業管治(負責任的融資)；客戶(服務環境、支持本地企業)
EN27	KPI B2.5 售出產品而回收其包裝物料的百分比	不適用 — 我們的業務沒有相關。
EN28	因違反環境法例及規則而被罰款和制裁	2013年，本行沒有因違反環境法例及規則而被罰款和制裁。

## 勞工措施及合理工作條件

GD A1, A2,A3	管理方針披露	我們的承擔：員工
LA1	KPI A1.1 按僱傭類型、僱傭合同及地區，根據性別分類的員工總數	我們的承擔：員工(有關員工的統計數字一覽)
LA2	KPI A1.2 按年齡組別、性別及地區劃分的新聘及流失僱員的總數及比率	我們的承擔：員工(有關員工的統計數字一覽)
LA4	受集體談判協議保障僱員的百分比	2013年的百分比為零。本行尊重員工組成及加入工會的權利，並以專業態度，根據本集團制定的人力資源功能指示，與合法的員工代表組織談判。
LA5	業務營運有重大變動時的最短通知期	對於業務營運有重大變動時的最短通知期及傳達途徑，我們將會作出審慎考慮。

LA6	KPI A2.3	正式安全健康委員會管理層與員工的參與百分比	我們的承擔：客戶(服務環境)；員工(職業健康及安全)
LA7	KPI A2.1, A2.2	工傷、職業病、損失工作日及缺勤的比率以及因工死亡人數	我們的承擔：客戶(表：2013年職業健康及安全統計數字)
LA8	GD A3	對嚴重疾病的教育、培訓、輔導、預防與風險監控計劃	我們的承擔：員工(培訓和技能發展、平衡工作與生活)；客戶(服務環境) 我們成立了由各個部門代表組成的危機委員會及流感應變小組，預備一旦大型流感爆發時，銀行服務依然繼續正常運作。
LA9		與工會達成的正式協議所涵蓋的健康安全事宜	我們並無與工會達成任何正式協議。
LA10	KPI A3.1, A3.2	按僱員類別劃分，每名僱員每年受訓的平均時數	我們的承擔：員工(表：培訓)
LA11	KPI A3.1, A3.2	加強僱員的持續職業發展能力及協助僱員轉職的技能管理及終生學習課程	我們的承擔：員工(表：培育領導和繼任人才)
LA12	KPI A3.1, A3.2	接受定期績效考核及職業發展計劃的僱員的百分比	我們的承擔：員工(表：培育領導和繼任人才)
LA13		按性別、年齡組別和少數族裔及其他多元性指標劃分，管理層員工和普通僱員的細分	我們的承擔：員工(表：有關員工的統計數字一覽)
LA14		按僱員類別劃分，男性與女性的基本薪金比率	我們的承擔：員工(表：平等機會與多元共融) 員工薪金並非按性別釐定，而是參照員工的表現及市場上技術與職責相若的薪酬水平數據。本行採用薪酬與工作表現掛鈎的制度獎勵有建樹的員工，使員工透過薪金調整，並根據與本行整體表現與員工個人表現及貢獻掛鈎的業績獎勵金及長期獎勵金，獲得獎勵。
LA15		育兒假後恢復工作的比率	我們的承擔：員工(平衡工作與生活)

## 人權

	GD A4, C1	管理方針披露	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)、員工
HR1		載有人權條款或已通過人權審查的重要投資協議的百分比及數目	本行根據負責的融資指引訂立所有投資協議及合約。 我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
HR2	KPI C1.1, C1.2	經受過人權審查的供應商的百分比	2013年的百分比為零。 供應商必須符合和遵守根據本集團政策制定的道德行為守則及貨品與服務供應商環境行為守則。
HR3		僱員在作業所涉及的人權範圍內的相關政策及程式方面受訓的總時數，以及受訓僱員的百分比	我們的承擔：員工(表：平等機會與多元共融)
HR4		歧視個案及所採取的行動	於2013年，我們收到個別有關員工歧視/騷擾的個案。我們已按照員工行為守則處理及按照程序處分。因性質敏感，我們沒有申報個案之總數。
HR5		結社自由及集體談判	我們不認為我們的營運或重要供應商面對有關人權問題的風險，而且我們沒有發現任何營運對結社自由及集體談判的權利構成風險。
HR6	KPI A4.1, A4.2	消除童工的措施	根據香港勞工法例，我們不認為我們的營運或重要供應商面對有關聘用童工的風險。
HR7	KPI A4.1, A4.2	消除強制勞工的措施	我們不認為我們的營運或重要供應商面對有關強制勞工的風險。

HR8	為保安人員提供有關人權事宜的培訓	全體保安人員均已接受培訓。恒行銀行及其香港附屬公司非常重視各方面的人權問題，並關注健康及安全事宜。
HR9	違反原居民權利事件	2013年本行沒有發生違反原居民權利事件。
HR10	受人權審查的事件	2013年本行沒有發生受人權審查的事件。
HR11	與人權有關的申訴事件	2013年本行沒有發生與人權有關的申訴事件。

## 社會

GD C3, D1	管理方針披露	我們的信念；企業管治；社區貢獻；
SO1	與社區事務有關的評估和管理工作，其核心思路、評估和管理範圍以有效性	我們的承擔：客戶(協助客戶應付財務挑戰)；社區貢獻
SO2	KPI C3.1, C3.2 與賄賂有關風險的百分比及數目	年報第35頁：風險管理 此方針適用於本報告涵蓋的所有營運範圍。
SO3	KPI C3.1, C3.2 參與反賄賂培訓員工的百分比	全體員工均已接受反賄賂培訓。 我們的承擔：企業管治(員工意識)
SO4	KPI C3.1, C3.2 賄賂個案及所採取的回應行動	2013年我們並無任何賄賂個案。
SO5	對公共政策的立場及在公共政策發展方面的參與	於2013年，我們數位的高級管理人員參與有關公共政策發展方面的職務，但沒有參與有關政治政策方面的職務。 年報第120-129頁：董事簡介及高層管理人員簡介
SO6	政治捐助的數目	2013年本行沒有政治捐助的數目
SO7	就反競爭行為提出法律行動的數目	2013年本行沒有就反競爭行為提出法律行動的數目。
SO8	因違反法例及規則而受重大罰款及制裁	2013年本行沒有因違反法例及規則而受重大罰款及制裁。
SO9	對當地社區有重大潛在或實際負面影響的行動。	鑑於我們的業務性質和企業責任方針，我們對香港社會有良好的影響。
SO10	預防和緩解對當地社區有重大潛在或實際負面影響的措施。	2013年本行沒有採取預防和緩解對當地社區有重大潛在或實際負面影響的措施。

## 產品及服務責任

GD C2	管理方針披露	我們的承擔：企業管治；社區貢獻
KPI C2.4		
PR1	KPI C2.1, C2.2 產品及服務對安全與健康的影響及違例個案	我們的金融產品並無對健康或安全構成任何重大影響。 本行採用健康安全管理系統BS OHSAS 18001：2007，以協助評估。 有關本行零售分行的健康及安全影響，請參閱我們的承擔：客戶(服務承諾)。
PR2	就產品及服務及其生命週期對安全與健康的影響，違反規例及自願性守則的個案數目。	2013年本行沒有產品及服務對安全與健康的影響及違例個案。
PR3	產品及服務資訊	我們的承擔：客戶的(服務承諾)，供應商
PR4	違反有關產品及服務資訊及標籤的規則	2013年本行沒有產品及服務對安全與健康的影響及違例個案。
PR5	客戶滿意度管理措施，包括調查客戶滿意程度的結果	我們的承擔：客戶(處理客戶的意見)。
PR6	為遵守市場推廣相關法律法規、自願守則而設立的計劃	我們在本行營運的所有國家，遵守有關市場推廣、廣告和宣傳的法律。

PR7	違反有關市場推廣通訊的標準	2013年本行沒有違反有關市場推廣通訊的標準。
PR8	KPI C2.5 有關違反客戶私隱及遺失客戶資料的投訴	2013年本行沒有有關違反客戶私隱及遺失客戶資料的投訴。
PR9	違反有關提供及使用產品/ 服務的法例及規則	2013年本行沒有違反有關提供及使用產品/ 服務的法例及規則。

## 金融服務界披露

FS1	採用的環境及社會政策	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
FS2	評估環境及社會風險	我們的承擔：企業管治(風險管理)
FS3	監察客戶執行及遵守環境及社會規定	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)； 供應商
FS4	提高員工執行環境及社會政策及程序的能力	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
FS5	在環境及社會風險及機遇方面，與客戶/業務夥伴的相互影響	我們的承擔：企業管治(風險管理，負責任的銀行服務)； 供應商
FS6	各項業務所佔的百分比（按特定地區、規模及行業劃分）	年報第174-178頁：按類分析
FS7	為帶來明確社會利益而設計的產品和服務	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
FS8	為帶來明確環境利益而設計的產品和服務	我們的承擔：企業管治(負責任的銀行服務)
FS9	評估執行環境及社會政策的審計及風險評估程序	我們的承擔：企業管治(風險管理)
FS10	在環境或社會事宜上與其投資組合中的公司相互影響（按百分比及數目）	我們嚴格遵守有關環保的政策，將企業客戶作環境評級(卓越/合格/接近合格/不合格)。於2013年，只有非常少數企業客戶被列為接近合格及不合格類別。
FS11	須經環境或社會篩選的資產的百分比	沒有公開此項資料 — 所有附屬公司均包含於集團可持續發展政策內。
FS12	應用於持有股份在環境或社會事宜上的投票政策	沒有公開此項資料 — 所有附屬公司均包含於集團可持續發展政策內。
FS13	在人口密度低或貧困地區的接觸點	不適用 — 本行主要在香港營運。
FS14	改善弱勢社群享用金融服務的舉措	我們的承擔：客戶(方便客戶)； 供應商
FS15	公平設計及銷售金融產品和服務的政策	我們的承擔：客戶(透明度、問責及選擇)
FS16	提高金融知識的舉措	我們的承擔：客戶(社區外展服務)