

第二章 董事會聲明

本公司董事會視ESG為企業高質量、可持續發展的重要基石，聚焦「The Ports for ALL」企業品牌，積極聽取利益相關方的建議，致力於為股東、客戶、員工、業務夥伴與社會大眾創造價值。董事會關注與評估本集團的商業活動對環境和社會的影響，負責領導及監督ESG管理方針和策略、監督及審批可持續發展工作，包括重要性評估、ESG相關目標的制定和完成進度等。年內，董事會完成了ESG及氣候變化主題培訓，覆蓋聯交所《ESG報告指引》的修訂、ISSB發佈的《國際財務報告準則S1號—可持續相關財務信息披露一般要求》（「IFRS S1」）及IFRS S2，以及歐盟《企業可持續發展報告指令》（「CSRD」）的要求，以加強氣候治理。

董事會授權環境、社會及管治委員會（「ESG委員會」）監察本集團的可持續發展表現及ESG工作，檢討本集團的ESG和企業管治政策、原則及管理方針；檢視及監察ESG績效目標和表現以及新興的可持續發展趨勢；評估主要的ESG風險與機遇；檢討可持續發展措施的落實；及審議業務運營及可持續發展對利益相關方的影響等。年



內，本公司修訂ESG委員會的職權範圍，強化氣候治理。相關部門定期向該委員會匯報ESG工作的進展。ESG委員會每年舉行至少兩次會議，及時向董事會匯報，審議可持續發展策略。有關ESG委員會的詳情，請參閱本公司《2024年年報》內的「企業管治報告－董事會授權」一節。

2024年，ESG委員會審議了氣候情景分析和雙重重要性評估結果。在氣候變化方面，ESG委員會就物理及轉型風險與機遇展開討論，並委託外部顧問分析《ESG報告指引》的修訂及IFRS S2的發展，以及討論全球ESG發展趨勢，以提高ESG委員會對可持續發展趨勢和新披露要求的了解。在雙重重要性評估方面，本集團通過識別、分析與排序、確認三大步驟檢視可持續發展議題，並從財務重要性和影響重要性的雙重維度出發，評估對本集團業務運營和發展有重大影響的可持續發展議題。本集團通過線上問卷調查及訪談的方式，了解利益相關方認為不同議題對財務、經濟、環境及社會的影響，以此結果作為優化策略和目標的依據。有關雙重重要性評估及氣候情景分析的詳情，請分別參閱本報告第五章及第八章。

