

07

誠信共贏

◎ 企業管治	28
◎ 商業道德	34
◎ 信息隱私保護及網絡安全	35
◎ 稅務	37

回應聯合國可持續發展目標



8 體面工作和
經濟增長



9 產業、創新和
基礎設施



16 和平、正義與
強大機構



17 促進目標實現的
夥伴關係



誠信共贏是企業基業長青的堅實根基。本集團立足長遠穩健發展，始終以健全管治架構規範經營決策，以恪守商業道德堅守誠信底線，以築牢信息隱私與網絡安全防線守護信息安全，以提升經濟績效驅動價值增長，以履行合規納稅義務踐行企業責任。本集團嚴格遵守所有適用的法律法規，將合規要求與發展目標深度融合，切實維護全體股東與其他利益相關方的合法權益，護航企業實現高質量可持續發展。

管理體系

為持續提升企業管治水平，構建科學高效的治理體系，本集團針對核心議題建立並實施了一系列全面且具可操作性的管理方針，保障集團運營合規、透明與可持續。有關各議題的管理方針，請參閱本公司官網「可持續發展－方針及架構」一節。

本集團積極建立系統化、規範化且接軌國際標準的信息安全管理機制，為業務穩定運行提供堅實的信息安全保障。2025年，持有ISO 27001信息安全管理體系認證的控股碼頭如下：



企業管治

穩健的企業治理框架是實現高質量可持續發展的基石，更是提升市值管理成效、維護本集團與利益相關方共同權益的重要保障。本集團恪守高標準的商業道德與職業操守，致力於打造誠信為本的經營生態；同時持續完善風險管理與內部控制體系，以保障業務長期穩健發展，提升企業韌性與核心競爭力，彰顯行業標杆影響力。

本集團積極推進企業管治體系優化，明晰董事會與管理層的核心權責，構建起權責透明、協調運轉、有效制衡的治理架構，確保本集團高效規範運作，並全面遵守運營所在地所有適用的法律法規。

年內，本集團正式採納《上市規則》附錄C1《企業管治守則》等相關條文，納入日常的企業管治常規，推動企業管治水平邁上新台阶。

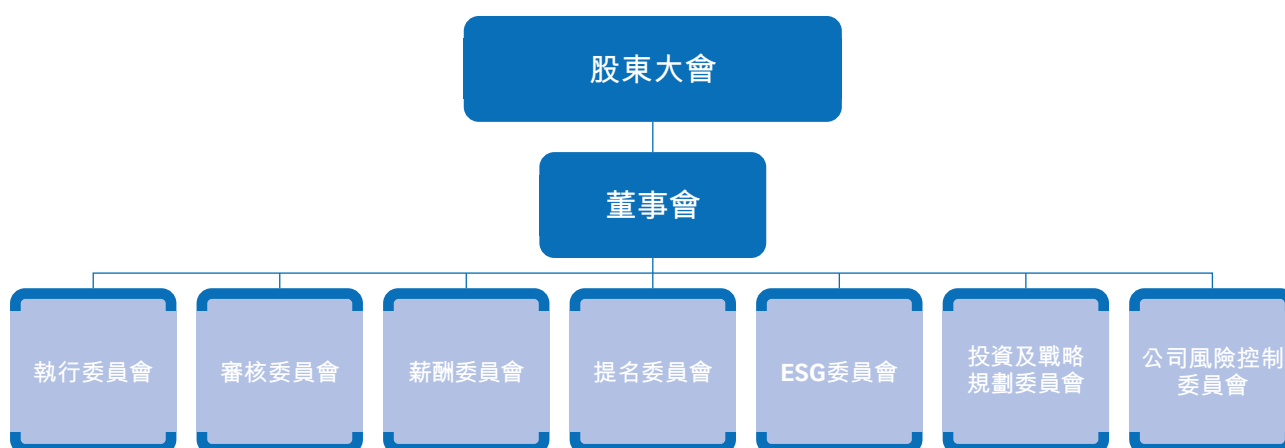
為進一步提升整體管治质效，本集團向各控股碼頭與供應鏈公司賦能，協助其健全股東大會、審計委員會等治理機構，同步推進其企業管治體系優化，並嚴格依照法規要求，指導國內控股公司完成監事會改革工作，全面強化本集團整體的企業管治水平。

繼去年發佈《董事會成員多元化政策》後，本集團進一步將多元化治理理念向下延伸，正式發佈覆蓋高級管理層的《員工多元化政策》，標誌本集團長期秉持的公平、公正、包容原則實現制度化落地。該政策為不同背景的員工搭建平等發展平台，進一步凝聚多元人才力量，以包容文化驅動創新，為企業可持續發展築牢人才根基。

年內，本集團沒有向任何政治活動、政治組織、說客或游說組織作出任何形式的金錢貢獻。

企業管治架構

股東大會是本集團的最高決策機構，依法行使對各項重大事項的決策權，旨在保障全體股東的合法利益，確保所有重大決策充分體現股東意願與本集團長遠發展需求。董事會負責執行股東大會決議，統籌企業發展戰略與資源配置，同時監督日常業務運營與經營績效。董事會下設七個專門委員會，各委員會均制定了明確的書面職權範圍，清晰界定權限與責任，為董事會高效履行管理及治理職能提供有力支撐。



董事會獨立性與多元化

於2026年3月18日（即董事會批准本報告當日），本公司董事會由九名成員組成，包括兩名執行董事、兩名非執行董事及五名獨立非執行董事。年內，獨立非執行董事在董事會中繼續佔據多數席位，佔比達到55.6%，可充分發揮獨立監督與制衡作用，客觀審視本集團運營及管理情況，從而切實保障全體股東與利益相關方的合法權益。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，而薪酬委員會、提名委員會及ESG委員會的大多數成員（包括委員會主席）均為獨立非執行董事。各委員會成員深耕各行業領域，具有豐富的專業經驗，能夠有效監督本集團合規運作，並向董事會提供專業建議。

本集團深知，多元化的董事會構建是實現科學決策、提升整體運營質效的關鍵。為此，本集團制定了《董事會成員多元化政策》，明確董事會成員組成不應為單一性別，並具備多元化背景與經驗。在甄選董事候選人時，提名委員會會全面考量候選人的性別、年齡、技能、文化背景、知識儲備及專業經驗等多元因素，並結合本集團業務模式與發展需求，最終根據候選人的綜合優勢及預期貢獻擇優遴選，旨在通過持續優化治理架構，強化本集團核心競爭優勢。

年內，在《董事會成員多元化政策》的指引下，本集團積極推動董事會多元化建設，尤其致力於提升女性董事佔比至22.2%，一方面廣泛匯聚不同聲音與觀點，精準映射業務環境與社會的差異化特質，讓董事會可全面審視風險，豐富決策維度，為本集團戰略發展提供多元視角；另一方面自上而下深化本集團的包容多元文化氛圍，從而吸引各路英才，為企業可持續發展注入動力。

董事會技能表																							
架構及規模						委員會							資歷		技能、知識及專業經驗								
姓名	年齡	於董事會之年資	性別	種族	職銜	執行	審核	薪酬	提名	環境、社會及管治	投資及戰略規劃	公司風險控制	專業	學歷	碼頭營運及管理	會計及金融	銀行	法律	管理及商業	資本市場	投資併購	戰略規劃	公共事務
朱濤	53	3	男	華人	執行董事	✓				✓	✓		N1	MBA	✓								
吳宇	50	<1	女	華人	執行董事	✓		✓	✓		✓	✓	N1	B.Mgt, MBA	✓							✓	
馬向輝	51	1	男	華人	非執行董事								N2	M.Econ.		✓				✓	✓	✓	
陳帥	51	1	男	華人	非執行董事									B.Eng.	✓								
李民橋	52	13	男	華人	獨立非執行董事		✓	✓	✓				N3	MBA, LL.M, LL.B		✓	✓	✓	✓				
林耀堅	71	10	男	華人	獨立非執行董事		✓						N4	H.Dip.Acc. (conferred an Honorary Fellow by HK PolyU)		✓							
陳家樂	63	9	男	華人	獨立非執行董事			✓		✓				B.S.Sc. (Econ), PhD.in Finance		✓							
楊良宜	77	5	男	華人	獨立非執行董事					✓			N5	Bachelor's Degree				✓					
譚贛蘭	69	<1	女	華人	獨立非執行董事		✓	✓	✓				N6	B.S.Sc.									✓

相關資料截止至2026年3月18日。

附註：

N1：經濟師

N2：資深特許公認會計師(FCCA)及高級會計師

N3：英國律師會及香港律師會會員；香港金融學院會員；香港銀行學會榮譽銀行專業會士

N4：香港會計師公會、英國特許公認會計師公會、澳洲及新西蘭特許會計師公會及英格蘭及威爾斯特許會計師公會資深會員

N5：國際商事及海事仲裁員

N6：註冊社會工作者

有關企業管治的詳情，請參閱本公司《2025年年報》內的「企業管治報告」一節。

ESG治理

ESG管治架構

董事會高度關注公司治理效能，並系統評估本集團商業活動對環境與社會的深層影響，全面主導並監督ESG管理方針與戰略的制定及落地，統籌審定各項ESG重點工作的推進成效。從戰略引領到實踐落地，董事會的監督範圍涵蓋公司治理、科技創新、網絡安全、安全環保、職工權益等關鍵領域的重大事項，並通過對ESG目標的跟進督導，實現ESG工作的閉環管理。

為保障上述職責以專業化標準、精細化要求落實到位，董事會授權ESG委員會監督本集團ESG事務推進。ESG委員會由三名成員組成，其中兩名成員(包括委員會主席)為獨立非執行董事，另一名成員為董事會主席。這一架構既保障該委員會以獨立視角監督ESG工作，又能強化本集團ESG舉措的執行效力與落地成效。在董事會統籌領導下，ESG委員會負責引入並倡導前沿的企業管治原則與理念，指導公共關係部在各職能部門及控股碼頭與供應鏈公司的協同支持下落實ESG具體工作，並就企業社會責任與可持續發展策略向董事會匯報並提供專業建議。

ESG能力提升

為增強董事會在可持續發展領域的專業研判能力，年內，本集團為董事會全體成員組織開展了ESG專題培訓，內容覆蓋企業管治、可持續併購、反貪腐、可持續發展、氣候變化以及自然與生物多樣性等領域，並深入解讀《滬深北交易所指南》及《滬深北交易所指引》、國際可持續發展準則理事會(「ISSB」)準則、CSRD、《IMO淨零框架》、TNFD框架等信息披露要求，助力提升董事會對企業管治、商業道德、氣候變化及生物多樣性的認知深度，確保本集團穩步築牢應對ESG風險的能力根基。

此外，本集團定期聘請專業顧問為ESG委員會深度解讀中國內地、香港及歐盟等地的ESG信息披露要求，並就不同的外部法規要求和應用範圍等議題進行討論，以加強ESG委員會對前沿ESG信息披露要求的了解，推動本集團持續提高ESG信息透明度。

在為董事會及ESG委員會提供ESG能力建設支持的基礎上，本集團進一步將培訓覆蓋面延伸至控股碼頭的管理人員及業務骨幹，年內組織了氣候變化主題培訓。通過培訓助力參訓人員精準識別所在地理位置和業務場景下的氣候相關實體風險，全面研判潛在的轉型風險與機遇，構建自上而下、貫通管理決策層與實務執行層的全鏈條能力提升體系，為本集團可持續發展築牢人才根基。

ESG管理制度

本集團針對風險管理、反貪腐、信息安全、節能減碳、極端天氣、生態環保、供應商及採購管理、客戶服務、安全生產、人力資源及信息披露等關鍵領域建立了完備的專項管理制度和指引，以規範ESG全流程管理，踐行企業社會責任，推動經濟、社會與環境價值的協同創造，實現可持續發展戰略目標。有關各議題的具體管理措施和實踐成果，請參閱本報告第七章至第十一章。

ESG考核機制

為進一步優化治理架構，推動董事會決策與股東長遠利益及本集團可持續發展目標深度協同，本集團已建立有效的激勵與約束機制，將安全生產、節能減排（應對氣候變化）、生態環境保護、網絡與信息安全等可量化的關鍵ESG績效指標，納入董事會薪酬績效考核的硬性指標，將董事薪酬與ESG關鍵指標直接掛鉤。同時，上述指標亦被納入控股碼頭與供應鏈公司負責人的業績考核，並配套可量化的考核標準，依據年終考核結果實施獎懲。年內，本集團開發了數字化考核系統的總部部門考核模組，並於2025年度考核中正式啟用，以進一步推進考核機制的效率和準確度。通過將ESG責任層層分解落實至管理層、業務單位及個人，全面提升全體員工的可持續發展意識。

風險管理

年內，本集團全面檢討並優化風險管理與內部監控系統，修訂了《重大經營風險及重大經營風險事件報告管理規定》及《內部控制及風險管理辦法》，進一步完善了本公司風險事件的管控及上報和處理流程，並新制定了《重大決策合規審查工作指引》，加強合規風險管理。年內，中遠海運港口沒有發生任何風險事件。

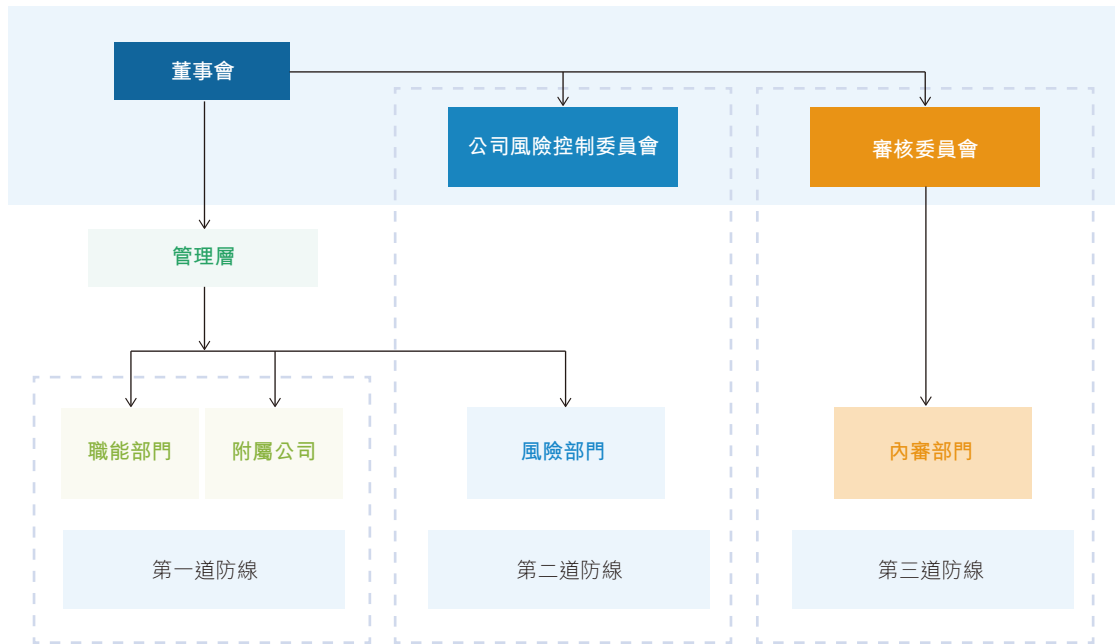
本集團立足當前監管環境，結合風險評估與應對策略，建立了一套基於「三道防線模式」的風險管理與內部監控系統，可有效識別、分析並應對各業務板塊的潛在風險。同時，本集團參照國家及國際認可指引³，制定了全面覆蓋公司戰略、市場、財務、法律及運營五大領域的風險管理框架。董事會、公司風險控制委員會、審核委員會、管理層、法律合規部、審計監督部、各職能部門及控股碼頭與供應鏈公司共同組成本集團風險管理與內部監控組織架構，分別履行決策、執行、監督等職責，形成權責清晰、協同高效的工作機制，確保風險管理與內部監控系統的有效運行。

本集團每年組織管理層、各職能部門、控股碼頭與供應鏈公司聯合外部專家開展常態化的內控評價與風險評估工作，從風險發生可能性與影響程度兩個維度，對本集團主要風險進行科學、全面的評估，明確風險管控重點，制定針對性的應對策略。年內，風險評估通過訪談與調研問卷雙結合的方式開展，覆蓋宏觀經濟、經營合規、經濟形勢和政策，並重點關注勞工、人力資源、信息系統與數據安全、生態環保、生產安全、供應商管理等ESG相關領域風險。此外，本集團主動根據氣候情景分析的結果應對和管理氣候風險，以更全面及系統地將ESG相關風險整合至風險管理體系中。

3 包括美國Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission（美國COSO委員會）建立的COSO框架、中華人民共和國國務院國有資產監督管理委員會頒佈的《中央企業全面風險管理指引》、中華人民共和國財政部等五部委頒佈的《內部控制基本規範》及配套指引，以及香港會計師公會頒佈的內部監控與風險管理指引。

同時，本集團持續強化對控股碼頭與供應鏈公司的賦能與督導。年內，通過專項訪問等方式，協助CSP錢凱碼頭系統性完善合規風險防控體系。這一舉措可有效推動CSP錢凱碼頭結合當地實際情況，參照本集團風險管控標準與要求，搭建適配的風險管理系統，為未來控股碼頭與供應鏈公司風險防控體系的全面完善推廣工作奠定堅實的實踐基礎。

風險管理架構



風險管理程序



有關風險管理體系及風險評估工作的詳情，以及本公司所識別的2026年度前五大主要風險和前兩大主要ESG風險，請參閱本公司《2025年年報》內的「企業管治報告－風險管理及內部監控」一節。

商業道德

本集團將商業道德與誠信準則視為業務發展的基石，始終堅守高標準的道德規範與合規原則，以負責任的態度開展業務運營，切實維護利益相關方的合法權益，建立良好的企業聲譽。

廉潔與反貪腐

本集團恪守高水平的商業道德與操守，對貪污、腐敗舞弊及任何其他不當行為秉持零容忍態度。年內，本集團修訂了《反貪污政策》，進一步明確申報利益衝突的政策，嚴格要求全員遵守經營業務所在的司法管轄區的法律及法規。同時，本集團在《員工手冊》中明確反貪污原則與規定，嚴禁員工利用公司名義或個人職權謀取私利，強調員工需恪守道德標準與專業操守，踐行遵紀守法、廉潔從業的核心價值理念。

為深化廉潔文化建設與企業誠信，本集團定期組織員工參與反貪腐和廉潔合規管理實務要點的培訓，並要求控股碼頭與供應鏈公司同步推進廉潔從業培訓教育工作。年內，本公司全體董事均完成了反貪腐培訓，內容包括由香港廉政公署發佈的反貪腐系列教材。此外，共計4,824名員工通過多種形式參與反貪腐培訓，包括防止賄賂和防止利益衝突的專題授課、觀看警示教育片、學習《非政府機構的管治及內部監控防貪指南》及填寫自學問卷等，全面提升全體員工的廉潔從業意識。

2025年，本集團未接獲任何涉及貪污腐敗的舉報或投訴。

舉報及舉報人保護

年內，本集團修訂了《舉報政策》，明確舉報事項的受理和調查全流程規範，為全體員工、客戶、供應商及其他業務合作夥伴提供正式舉報渠道。本集團嚴格保障舉報渠道的保密性，切實維護舉報人的隱私與安全，明令禁止任何人以任何形式對舉報人實施打擊報復。

反壟斷及反不正當競爭

本集團制定了《反壟斷合規指引》及《海外併購法律指引》，加強反壟斷管理，保障合規，維護市場的公平競爭，支持港口行業的可持續發展。年內，本集團組織開展專題培訓，深入解讀《中華人民共和國反不正當競爭法》、反壟斷合規、投資法律合規實踐，幫助全體員工準確理解相關法律法規要求，提升合規意識與執行能力。

信息隱私保護及網絡安全

在全力推進數字化轉型戰略，以實現高質量發展的關鍵時期，信息隱私保護及網絡安全是支撐本集團穩健運營與持續創新的核心要素，對於保障本集團信息資產安全、提升運營效率以及增強市場競爭力具有重要意義。

管治架構

在數字化轉型的大背景下，本集團構建了健全的管治架構，形成牢固的數據安全防護網，確保被儲存的數據和個人信息隱私得到妥善保維與合規處理。

本集團設立了數據管理委員會，由本公司管理層以及專責部門和各職能部門的負責人組成。該委員會主要負責制定數據治理的戰略目標及重大事項決策，並審議有關數據管理的事項。數據管理委員會下設數據聯合作業組和數據管理辦公室，其中，前者主要負責落地規劃與實施數據管理委員會所制定的戰略目標、制定數據安全管理政策、制定數據質量管理及考核目標等；後者則主要負責處理和協調數據管理的日常流程。

為強化網絡安全工作，規範網絡安全管理，提高總體防護水平，本集團亦成立了網絡安全委員會，由本公司管理層以及專責部門和各職能部門的負責人組成，以統籌領導網絡安全工作及確定網絡安全目標、方針與政策。網絡安全委員會下設網絡安全委員會辦公室，負責網絡安全風險管控、應急準備和事件處置的總體管控，以及組織本集團貫徹落實網絡安全工作，為業務運營提供全面的支持和保障。

2025年，本集團未發生任何信息外洩或網絡安全事件。

政策及制度建設

本集團深知信息安全及隱私保護的重要性，致力於營造安全穩定的信息保護環境，確保本集團及客戶數據的安全。年內，本集團修訂了《網絡安全管理規定》，新增了重要數據、個人信息等數據安全技術要求，以進一步細化和完善網絡安全管理，加強整體數據保護能力。

為響應各地的隱私保護要求，其中包括中國的《數據安全法》、《個人信息保護法》及歐盟地區的《一般資料保護規則》，年內，本集團進一步修訂了《數據管理辦法》，並新發佈了《數據標準管理規定及流程規範》及《數據質量管理規定及流程規範(暫行)》，明確數據管理的責任主體與分工，為數據安全和質量提供保障。通過完善的政策及制度建設細化本集團的數據管理流程，有效預防網絡攻擊、非法入侵、干擾、破壞以及誤用事件，確保網絡運行的穩定性、數據的完整與機密性，以提升數字化管理水平，為企業高質量數字化發展奠定堅實的基礎。

本集團嚴格落實數據權限管理，通過數據接口人身份認證、資源訪問控制、數據加密、審計跟蹤等步驟，預防數據的越權使用等違規行為，保障數據的保密性、完整性和可用性。數據保密工作由數據聯合作組授權本公司信息發展部管理落實，規範督促控股碼頭信息部門對內部工作人員、外部委派工作人員、信息系統開發商、服務商做好數據保密工作，確保在信息系統開發、數據使用過程中，不會發生各類數據安全風險問題，並對違規查詢、留存、散播數據的行為進行追責。

為更好滿足不同國家的隱私保護相關合規要求，本集團繼續維繫過往數據合規諮詢項目成果，對所識別的潛在風險整改應對情況進行持續追蹤，以形成數據合規的閉環管理，鞏固數據安全管理成效。

數據安全防護

本公司信息發展部是數據安全的技術保障部門，負責建立健全網絡、存儲、數據安全技術防護體系，採取專網、防火牆、容災、備份、脫敏、加密、數據分級分層權限管理等技術手段保障數據安全。

在數字化管理上，本集團致力於加速數字化轉型，通過建立一個港口數據中台底座、形成一套數據治理體系、構建三大港口數據管理支柱、支撐N個港口數據應用，搭建「1+1+3+N」數據中台體系，在本集團智能數據集成平台上落地運行，實現數據的自動採集、匯聚融合與價值分析，顯著提升數據治理效率。在此基礎上，本集團構建了完善的數據安全技術體系，基於身份鑒別、授權管理、訪問控制、加密存儲、安全檢測、安全審計等方式，對監管數據全生命周期提供事前預測、事中管控、事後分析等安全支撐保障。

年內，本集團持續推動國內控股碼頭全面應用安全系統，通過定期安全檢測與掃描，及時發現並處置網絡安全漏洞，有效防範病毒和入侵攻擊行為。同時，本集團定期進行網絡安全漏洞的整改和修復，防範系統安全方面的潛在風險，確保本集團和客戶的數據信息得到妥善保護。

培訓教育及應急演練

為提高全體員工對信息隱私保護與網絡安全的意識及應變能力，本集團定期舉辦網絡安全專項培訓和宣傳教育，傳授最新的安全知識與實戰技巧。同時，本集團還會組織控股碼頭根據實際情況，制定符合各自情況的應急處置方案，定期進行演練，以持續完善本集團整體的網絡安全應急保障和處置管理體系，築牢網絡風險屏障。本集團會開展年度網絡安全演練，以及防勒索和數據恢復相關的演練。

稅務

本集團嚴格遵守國家稅務法律法規，確保稅款按時申報、足額繳納。為切實保障稅務管理的合規性，本集團制定了《稅務管理辦法》，明確稅務管理程序與責任分配，對納稅申報、籌劃和檔案管理等關鍵環節進行規範化管理，堅決杜絕任何逃稅漏稅行為。年內，本集團嚴格遵循所有適用的稅法要求，合法、合規、及時完成所有稅務申報及稅款繳納工作。

2025年，本集團未發生任何財務或稅務方面的違法違規事件。

