

# ESG 发展动态双周报

二零二四年第五期|总第六十九期

(2024.2.26——2024.3.10)



安融信用评级有限公司  
ANRONG CREDIT RATING CO.,LTD.



安融评级  
ANRONG RATING

2024 年第 5 期 | 总第 69 期

## ESG 发展动态双周报

(2024.2.26-2024.3.10)

安融评级研究发展部

电话：010-53655619

邮箱：[ar@arrating.com.cn](mailto:ar@arrating.com.cn)

更多研究报告请关注“安融评级”微信公众号。



研究范围：

我们每周重点关注国内外 ESG 市场动态。

### 概要

#### ◆ 国外 ESG 发展动态

埃及开发 7 个绿色能源项目，总投资超 400 亿美元。

第六届联合国环境大会开幕。

巴西与气候金融联盟 GFANZ 合作推动绿色投资。

新加坡政府宣布为企业编制首份可持续发展报告提供 30% 的费用支持。

美国证监会发布气候信息披露新规，放宽温室气体排放强制披露要求。

#### ◆ 国内 ESG 发展动态

上海发布 ESG 三年行动方案。

台积电发行超 200 亿新台币绿色债券。

10 部门联合印发 2024 年版《绿色低碳转型产业指导目录》。

上交所公布上证科创板 ESG 指数等 3 条指数发布安排。

#### ◆ ESG 最新观点

曾少军：双碳领域的包容式发展已成大势所趋。

## 目录

一、ESG 发展动态 .....	1
(一) 国外 ESG 发展动态 .....	1
(二) 国内 ESG 发展动态 .....	4
二、ESG 最新观点 .....	7
报告声明 .....	9

## 一、 ESG 发展动态

### （一）国外 ESG 发展动态

#### **DHL 供应链日本公司联合绿色系统公司等启动碳中和运营项目**

近日，DHL 供应链日本公司举行了联合签字仪式，标志着其相模原物流中心实现碳中和运营项目的启动。该项目汇集了 3 个战略合作伙伴：以规划、设计和运营农业光伏（Agri-PV）系统的绿色系统公司；起源于东京大学实验室的聚合器 Digital Grid Corporation；ReENE Co.Ltd，一家专注于可再生能源的电力零售商。

据了解，该计划的核心是创新的 Agri-PV 方法，将太阳能电池板安装在农田上，减少对环境的影响，同时支持社区振兴和创造就业机会。这种方法独特地将可再生能源发电与农业结合起来。DHL 供应链日本公司将通过使用可再生能源组合为其供电，将其 43000 平方米的相模原物流中心转变为碳中和运营。（电商报）

#### **美国能源部拨款 4.25 亿美元用于清洁能源制造和工业脱碳**

美国能源部当地时间 3 月 8 日宣布提供 4.25 亿美元的资金，用于减少工业排放和推进清洁能源制造。这是拜登政府的第二轮先进制造和回收补助金计划，将支持现有和从前的煤炭社区的中小型制造商。本轮美国能源部将优先考虑清洁能源制造和回收以及工业脱碳两个投资主题。（界面新闻）

#### **埃及开发 7 个绿色能源项目 总投资超 400 亿美元**

埃及内阁 2 月 28 日声明称，该国已与多家国际公司签署了 7 份关于开发苏伊士运河经济区（SCZONE）的可再生能源和绿氢项目的谅解备忘录。声明称，在这些备忘录的试点阶段，七个项目的投资额达 120 亿美元，在第一阶段将进一步追加投资 290 亿美元，预计在未来 10 年内总投资将超过 400 亿美元。参与项目的公司包括英国清洁能源

项目投资商 Pash 公司，瑞士可再生能源公司 Smartenergy 公司，法国基础设施开发公司 Meridium、韩国 SK 生态工厂和中建埃及分公司、埃及 Gila Al Tawakol 电力公司、加拿大绿色能源公司 Amm 能源公司、香港上市的联合能源集团有限公司（UEG）。（新浪财经）

## 第六届联合国环境大会开幕

第六届联合国环境大会 26 日在肯尼亚首都内罗毕开幕，4000 多名各国代表出席，共商多边主义框架下的全球环境治理问题。本届大会从 2 月 26 日持续至 3 月 1 日，主题为“采取有效、包容和可持续的多边行动，应对气候变化、生物多样性丧失和污染”。

据了解，在为期 5 天的大会议程中，包括各国部长级官员、商界领袖、科学家和环保活动人士在内的参会者审议了多项决议和决定，讨论应对环境危机和由危机所引发的贫困与社会贫富差距扩大等具体社会问题。（新浪财经）

## 巴西与气候金融联盟 GFANZ 合作推动绿色投资

据路透社 2 月 26 日报道，巴西宣布与全球最大的气候金融联盟格拉斯哥净零金融联盟（GFANZ）建立合作伙伴关系，以扩大对清洁能源和自然恢复项目的资助。巴西国家开发银行 BNDES 将与 GFANZ 合作，调动公共和私人资金，促进对巴西可再生能源行业 and 环境保护项目的投资。虽然这些投资的具体金额和时间表尚未确定，但 BNDES 表示政府将迅速采取行动。（Seneca ESG）

## 滥用音乐流媒体市场支配地位 苹果面临欧盟 18 亿欧元罚款

据路透社 3 月 5 日报道，欧盟委员会因苹果公司在其应用程序商店中的限制措施违反了反垄断法，对该公司处以 18.4 亿欧元的罚款，这是苹果公司有史以来首次因违反欧盟规则而被罚款。该处罚是对瑞典音乐流媒体服务公司 Spotify 2019 年投诉的回应，Spotify 指控苹果公司阻碍竞争对手向用户告知 App Store 以外的付款途径。欧洲竞争专员

玛格丽特-维斯塔格表示，苹果的限制性规定使得数百万欧洲音乐流媒体用户对所有可用的支付方式一无所知，包括 App Store 以外的更便宜的订阅方式，可能导致用户花更多钱。她还指出，18.4 亿欧元的巨额罚款将起到“威慑”作用，以阻止苹果和其他公司重复此类做法。

（Seneca ESG）

### 新加坡政府宣布为企业编制首份可持续发展报告提供 30% 的费用支持

3 月 6 日，新加坡经济发展局推出一系列可持续发展支持措施，包括延长企业绿色融资计划、设立可持续发展报告补助以及优化资源效益排放补助金等。新的可持续发展报告补助金制度，将为大型企业编制首份可持续发展报告提供最高 30% 的费用支持，最高可达 15 万新元。根据 ERM 可持续发展研究所，企业平均每年在气候相关信息披露上花费 53.3 万美元。同时，新加坡政府还将与指定的可持续发展服务商合作，帮助中小企业制定第一份可持续发展报告，中小企业在第一年可获得 70% 的费用补助，第二和第三年则为 50%。（Wind）

### 美国证监会发布气候信息披露新规 放宽温室气体排放强制披露要求

3 月 6 日，美国证监会通过新规，要求加强和规范上市公司气候相关内容披露，包括可能影响注册人业务战略、财务状况、经营业绩等重大气候相关风险，注册人为减轻或适应重大气候相关风险进行的重大战略支出和具体活动，恶劣天气事件导致的资本化成本、支出和损失，碳抵消和可再生能源信用等资本化成本、支出和损失等。该新规将在《联合公报》发布后 60 天生效。值得注意的是，新规中美国证监会放弃要求企业强制披露供应链和最终用户产生的温室气体排放，另外，对大型企业的温室气体直接排放和间接排放披露要求时间推迟到 2026 年，小型企业的披露时限到 2028 年。（证券时报）

## （二）国内 ESG 发展动态

### 建行上海市分行组建全球航空租赁业首笔挂钩 ESG 飞机预付款国际银团贷款

近日，建设银行上海市分行为中国飞机租赁集团成功组建全球航空租赁业首笔挂钩 ESG 飞机预付款国际银团贷款，该笔银团首期金额 3.5 亿美元。本笔银团将 ESG 标准与利率策略挂钩，对于符合 ESG 标准的债项将给予融资利率优惠，展现了银团在助力民航业绿色低碳转型、推动航空业可持续发展，不仅落实了“五篇大文章”中绿色金融的发展要求，更体现了建行在环境和社会治理方面的大行担当。（经济日报）

### 上海发布 ESG 三年行动方案

3 月 1 日，上海市商务委印发《加快提升本市涉外企业环境、社会 and 治理（ESG）能力三年行动方案（2024-2026 年）》的通知。通知指出：到 2026 年，基本形成本市政府、行业组织、涉外企业、专业服务机构共同参与、协同发展的涉外企业 ESG 生态体系。力争具有涉外业务的国有控股上市公司 ESG 信息披露实现全覆盖，民营上市企业 ESG 信息披露率明显提高。初步建立企业 ESG 报告编制及评价标准体系，进一步提升上海 ESG 工作在国内及国际的影响力。大力引进一批 ESG 领域国际知名专业服务机构，培育一批具备国际认可的本土 ESG 专业服务机构，进一步提升 ESG 专业服务能级和水平。大力引进一批国内外知名 ESG 相关专业服务机构落户。研究将 ESG 信息披露及评级情况纳入国有企业对外采购、招标等考量因素，引导更多企业重视 ESG 工作。鼓励国有控股上市公司规范编制和披露 ESG 报告，提高 ESG 报告质量，积极参与国内外评级。推动更多的国有企业入围“国有企业上市公司 ESG 先锋 100 指数”等榜单，提升本市国有上市企业的 ESG 能力和水平。研究将 ESG 报告披露及评级情况纳入本市贸易型总部建设要求，推动企业在国际供应链和绿色低碳环保等方面加强合规建设。

将 ESG 工作纳入沪新、沪港合作机制框架内容，借鉴新加坡、中国香港在 ESG 能力建设方面的经验，支持两地企业、协会、机构间开展交流与合作，共享 ESG 实践成果。（环境生态网）

### 台积电发行超 200 亿新台币绿色债券

3 月 6 日，台积电宣布将发行新台币 228 亿元的绿色债券，这笔资金将用于绿色建筑及绿色环保相关的资本支出。值得一提的是，这并非台积电首次在绿色减碳领域作出重大投入。早在 2022 年，台积电就公布计划，以年营收的 1-2% 投入长期节能减碳等 ESG 领域，展现出公司在可持续发展道路上的坚定决心和积极行动。（新浪财经）

### 10 部门联合印发 2024 年版《绿色低碳转型产业指导目录》

2 月 29 日，国家发展改革委、住房城乡建设部等 10 部门印发了《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》。《目录》是在《绿色产业指导目录（2019 年版）》基础上，结合绿色发展新形势、新任务、新要求修订形成，明确了节能降碳产业、环境保护产业等绿色低碳转型重点产业的细分类别和具体内涵，为各地方、各部门制定完善相关产业支持政策提供依据，为培育壮大绿色发展新动能、加快发展方式绿色转型提供支撑。

与《绿色产业指导目录（2019 年版）》相比，《目录》主要有以下四方面变化：一是调整目录名称，全面落实“双碳”战略。二是优化目录结构，更好厘清产业边界。三是拓展覆盖范围，增补重点新兴产业。四是明晰产业内涵，强化法规政策要求。（中国建设新闻网）

### 吉利与中国石化签署战略合作协议 将深化绿色甲醇等多领域合作

3 月 9 日，吉利控股集团与中国石油化工集团在北京签署战略合作框架协议。根据协议，双方将发挥各自优势，在绿色低碳转型、甲醇产业、新能源、新材料等领域进行战略合作，共同促进产业链供应链优化升级，推动双方高质量发展。双方共同表示，将进一步拓宽合作



领域、创新合作模式、延伸产业链条，为保障国家能源安全，培育发展新质生产力，推动能源化工和交通运输行业加快转型升级作出更大贡献。（新浪财经）

### 上交所公布上证科创板 ESG 指数等 3 条指数发布安排

上海证券交易所和中证指数有限公司日前发布公告，为及时反映科创板上市证券的表现，进一步完善科创板指数体系，将于 3 月 21 日正式发布上证科创板 ESG 指数、于 3 月 4 日正式发布上证智选科创板成长动量 50 策略指数和上证智选科创板龙头策略指数。

根据公告，上证科创板 ESG 指数从科创板市场中选取中证 ESG（环境、社会和公司治理）评价最高的 50 只上市公司证券作为指数样本，反映科创板市场 ESG 表现较好的上市公司证券的整体表现。上证智选科创板成长动量 50 策略指数从科创板上市公司中选取营业收入增速、过去一年动量表现等方面综合表现较好的 50 只上市公司证券作为指数样本，反映科创板兼具成长特征与动量效应的上市公司证券的整体表现。上证智选科创板龙头策略指数从科创板各行业上市公司中选取市值较大、研发投入较高且成长性较好的 50 只上市公司证券作为指数样本，反映科创板各行业代表性上市公司证券的整体表现。（新华社）

### 七部门联合发布《关于加快推动制造业绿色化发展指导意见》

3 月 1 日，工业和信息化部联合国家发展改革委、财政部等七部门发布我国首个《关于加快推动制造业绿色化发展指导意见》，意见提出到 2030 年，绿色工厂产值占制造业总产值比重超过 40%，绿色发展成为推进新型工业化的坚实基础。到 2035 年，制造业绿色发展内生动力显著增强，碳排放达峰后稳中有降，碳中和能力稳步提升，在全球产业链供应链绿色低碳竞争优势凸显，绿色发展成为新型工业化的普遍形态。意见提出，要从推动产业结构高端化转型、能源消费低碳化转型、资源利用循环化转型、生产过程清洁化转型、产品供给绿色化

转型、制造流程数字化转型等六个方面，做强绿色制造业，发展绿色服务业，壮大绿色能源产业，发展绿色低碳产业和供应链。（新浪财经）

## CCER 市场重启后 全国首单 CCER 开发挂钩贷款落地四川成都

3 月 1 日午间，国家金融监督管理总局四川监管局发文称，全国首笔 CCER 开发挂钩贷款已于近日在成都落地发放。此举标志着暂停 6 年的温室气体自愿减排交易（CCER）市场正式重启。

四川监管局还表示，加大力度督导银行机构结合 CCER 市场重启，开发专项绿色信贷产品，创设 CCER 开发挂钩贷款，将授信审批与企业 CCER 碳汇项目审批挂钩，将企业备案成功的减排量追加质押，以此下浮贷款利率，进一步激励企业积极参与碳汇开发，着力完善碳金融和绿色金融产品体系。（新华财经）

## 二、ESG 最新观点

### 曾少军：双碳领域的包容式发展已成大势所趋

3 月 10 日晚，新京报贝壳财经两会经济策直播中，全国工商联新能源商会专业副会长兼秘书长曾少军表示，今年的政府工作报告传递了三个“双碳信号”。

第一个信号是坚持“先立后破”的战略部署。国家提出的“先立后破”战略部署，要求必须立足基本国情，把握好转型节奏，实现不同能源种类间的平稳过渡。他认为，我们追求的低碳是要提升人们幸福指数的低碳，而不是牺牲人们幸福指数的低碳。同样道理，在传统能源被新能源替代的过程中，也要践行这种原则。我们可以把新能源发展好了之后，逐渐替代化石能源。

第二个信号是鼓励包容式发展。这其中有经济主体的包容式发展，新能源领域的民营企业 and 国有企业包容式发展优势尤为明显，民

营企业创新的原动力和承受力更足，而国有企业品牌优势、体制优势和规模优势又更明显，民营企业和国有企业包容式发展一起扩大新能源的行业规模。再一个是传统能源和新能源包容式发展。传统能源有很好的装备基础，有很好的技术人员队伍，还有很好的用地制度基础，工业用地不需要改性，一旦和新能源结合起来，传统能源积极吸收新能源的品种、技术和形式优势，包容式发展构成一个和谐的局面。最后是市场的包容式发展，既要在国内打开产业壁垒，突破区域限制，更要走向国际，外贸“新三样”就是新能源领域实现国际和国内包容式发展的典型。

第三个信号是体制机制会进一步完善。他指出，如果双碳没有最终建立起交易机制，就不可能形成真正的碳计量和成本核算。没有体制机制很多创新会失去支撑。在双碳目标下，一定要通过体制机制，特别是通过碳市场的活跃，真正地实现交易，真正体现排放企业的责任、排放领域的责任，真正鼓励减排企业的贡献。所以双碳的体制机制是确保目标实现的重要原则和基础。

曾少军表示，绿色发展不要一哄而上，但三个方面必须坚持。第一个要坚持依靠市场手段，而不是依靠行政手段。要相信市场的力量，相信民间的力量，相信企业的力量能够达到一定的融合与自驱，过多行政的干预往往导致一哄而上、层层加码，政策就会变形。

第二要坚持自愿机制，而不是强制机制。人类发展到今天，再良好的意愿、美好的前景，也不能强制推动，要让参与者看到绿色发展的价值，形成自驱力。

第三是坚持开放的系统，而不是内卷与封闭的系统。不可否认，中国新能源 20 多年的发展得益于国际间的技术转移。很多技术要在国际交流过程中获得启示，开放的合作机制也是新旧生产力转换和绿色发展模式要遵循的方向。（新京报）

---

## 报告声明

本报告由安融信用评级有限公司（Anrong Credit Rating Co.,Ltd）（简称“安融评级”，ARR）提供。本报告中所提供的信息，均由安融评级相关研究人员根据公开资料，依据国际和行业通行准则做出阐述，并不代表安融评级观点。

本报告所依据的信息均来源于公开资料，安融评级对这些信息的准确性和完整性不作任何保证，也不保证所依据的信息不会发生任何变化。本报告中所提供的信息均反映本报告初次公开发布时的判断，安融评级有权随时补充、更正和修订有关信息。安融评级已力求报告内容的客观、公正，但文中所有信息仅供参考，不构成任何投资或交易建议。投资者依据本报告提供的信息进行投资或交易所造成的一切后果，安融评级不承担任何法律责任。

报告中的任何表述，均应从严格经济学意义上理解，并不含有任何道德、政治偏见或其它偏见，报告阅读者也不应从这些角度加以解读，安融评级及研究人员本人对任何基于这些偏见角度理解所可能引起的后果不承担任何责任，并保留采取行动保护自身权益的一切权利。

本报告版权归安融评级所有，未经书面许可，任何机构和个人不得以任何形式翻版、复制和发表。如引用、刊发，需注明出处为安融评级，且不得对本报告进行有悖原意的引用、删节和修改。

安融评级对于本声明条款具有修改和最终解释权。



地址：北京市西城区宣武门外大街 28 号富卓大厦 B 座 9 层  
电话：010-53655619 网址：<https://www.arrating.cn>  
邮编：100052

---