

ESG 发展动态双周报

二零二四年第七期|总第七十一期

(2024.3.25——2024.4.7)



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

安融评级研究发展部

电话：010-53655619

邮箱：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

爱尔兰战略投资基金承诺对三个气候项目投资 2.78 亿欧元。

涉嫌发布 ESG 投资相关误导性声明，贝莱德被密西西比州起诉。

澳大利亚设立 6.5 亿美元基金补贴国内太阳能电池板生产。

欧洲两大碳价暴跌，完善交易机制成重点。

◆ 国内 ESG 发展动态

北交所 ESG 建设进入新阶段，首只 ESG 股权投资主题基金成立。

香港特区政府发布有关发展香港可持续披露生态圈愿景宣言。

国务院国资委即将发布《关于新时代中央企业高标准履行社会责任的指导意见》。

◆ ESG 最新观点

能源低碳转型刻不容缓，博鳌亚洲论坛嘉宾热议低碳目标实现新路径。

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	3
二、ESG 最新观点	5
报告声明	7

一、 ESG 发展动态

（一）国外 ESG 发展动态

爱尔兰战略投资基金承诺对三个气候项目投资 2.78 亿欧元

《爱尔兰独立报》4 月 2 日报道，作为爱尔兰国家财政管理局的一部分，爱尔兰战略投资基金（ISIF）承诺为三个独立的气候项目投资 2.78 亿欧元。投资重点是海上风能、可再生能源开发，以及以能源转型为目标的初创企业。（商务部网站）

涉嫌发布 ESG 投资相关误导性声明，贝莱德被密西西比州起诉

据路透社 3 月 28 日报道，美国密西西比州向贝莱德发出法律警告，指控其在环境、社会和治理（ESG）投资策略方面向密西西比州投资者发表“虚假和误导性声明”。密西西比州国务卿迈克尔-沃森（Michael Watson）已向贝莱德发出行政“停止令”，并寻求对该公司处以数百万美元的行政处罚。该命令指出，贝莱德涉嫌发表“欺诈性言论”，包括声称 ESG 因素可为公司及其客户带来经济利益，但没有证据支持这一说法。此外，该命令指控贝莱德误导投资者，使其相信该公司管理的非 ESG 基金未将 ESG 标准纳入考量。然而，作为“净零资产管理”（Net Zero Asset Managers, NZAM）和“气候行动 100+”（Climate Action 100+, CA100+）等气候组织的成员，贝莱德曾承诺将利用其管理的所有资产实现气候目标。（Seneca ESG）

拜登政府为清洁能源制造和工业脱碳项目提供 40 亿美元税收抵免

拜登政府宣布为全美 100 多个支持清洁能源供应链发展和工业脱碳的项目提供总计 40 亿美元的税收抵免。这笔巨额赠款由《通胀削减法案》（IRA）提供资金，并通过“合格先进能源项目抵免”（Qualifying Advanced Energy Project Credit, 48C）计划进行分配。根据 48C 计划，符合美国能源署设定的特定标准的先进能源项目可获得最

高 30% 的投资税收抵免。在首轮分配的 40 亿美元中，约 27 亿美元被划拨给清洁能源制造和回收项目，8 亿美元用于关键材料回收、加工和精炼项目，以及 5 亿美元用于工业脱碳项目。（ESG Today）

澳大利亚设立 6.5 亿美元基金补贴国内太阳能电池板生产

据路透社 3 月 28 日报道，澳大利亚将设立一项 10 亿澳元（合 6.53 亿美元）的基金，以提高国内太阳能电池板的产量，从而加快向可再生能源的过渡。澳大利亚总理安东尼-阿尔巴尼斯（Anthony Albanese）宣布了这项名为“Solar Sunshot”的计划，旨在提升澳大利亚在全球太阳能制造供应链中的地位。澳大利亚可再生能源署（Australian Renewable Energy Agency）将负责管理该计划，并为太阳能制造商提供投资和生产补贴。此外，澳大利亚可再生能源署（ARENA）还将帮助设计和实施该计划，监督整个太阳能供应链，包括硅锭、硅片、电池、模块组装和相关组件。（Seneca ESG）

欧洲两大碳价暴跌 完善交易机制成重点

今年以来，欧洲地区两大碳排放交易体系价格大幅下滑。其中，欧盟碳价于 2 月 23 日创新低，跌至 54.21 欧元/吨，进入 3 月虽有所回升，但仍然仅维持略高于 60 欧元/吨的水平。英国碳价则在 2 月第一周跌至 31.48 英镑/吨（约合 36.84 欧元/吨）的历史新低，虽然后期略有增长，但 3 月整体价格水平仅相当于 40 欧元/吨上下。事实上，出于对经济放缓的担忧，欧洲两大碳价自去年下半年起就持续承压。今年以来，在气候温和、工业用户需求放缓、制造业活跃度持续萎缩等因素共同作用下，碳密集型行业不急于购买更多碳排放配额，从而导致市场供过于求。（中国能源网）

（二）国内 ESG 发展动态

国开行发放中长期贷款 4795 亿元，支持长江大保护及绿色发展

2023 年国开行向长江大保护及绿色发展领域发放中长期贷款 4795 亿元，助力协同推进降碳、减污、扩绿、增长。

在江苏扬州，国开行江苏分行融资支持扬州市长江防洪能力提升堤防加固二期工程，将加固堤防 13.6 公里，新扩建护坡 12.4 公里；在湖北咸宁，国开行湖北分行融资支持嘉鱼县实施长江大保护及城镇化提质升级（一期）项目，对长江沿线 68 家污染企业进行关改搬转，建设污水管网等环境基础设施，预计每年可减排生产污水 146 万吨，切实为长江“减负”。（中国经济新闻网）

北交所 ESG 建设进入新阶段，首只 ESG 股权投资主题基金成立

3 月 25 日，金贵 ESG 基金正式成立，该基金由北京金长川资本管理有限公司联合责任云（北京）控股集团有限公司共同发起，是北交所首只 ESG 股权投资主题基金，基金规模 3 亿元。据介绍，该基金将主要对北交所拟 IPO 公司、北交所 IPO 战略配售项目进行投资。（证券日报）

香港特区政府发布有关发展香港可持续披露生态圈愿景宣言

香港特区政府 25 日发表有关发展香港可持续披露生态圈的愿景宣言，阐明特区政府和金融监管机构为香港发展全面的可持续披露生态圈的愿景和方针。

愿景宣言表示，特区政府和金融监管机构的目标，是使香港成为首批将本地可持续汇报准则衔接国际财务报告可持续披露准则（ISSB 准则）的司法管辖区，向国际投资者和市场展示香港致力巩固其在国际可持续金融领域的领导地位，并强化香港企业的竞争力，以回应全球对可持续披露的需求。

特区政府会以整全的方式发展本地可持续汇报准则和可持续披露生态圈。香港会计师公会作为香港可持续汇报准则的制订者，将订立衔接 ISSB 准则的本地可持续汇报准则（“香港准则”）及附带的应用和实施指引。（新华网）

国务院国资委即将发布《关于新时代中央企业高标准履行社会责任的指导意见》

国务院国资委即将发布《关于新时代中央企业高标准履行社会责任的指导意见》，以推进中央企业 ESG 建设。作为一种关注企业环境、社会、治理绩效而非财务绩效的投资理念，ESG 已成为衡量企业可持续发展能力的新“标尺”。国务院国资委社会责任局副局长汪洋此前表示，对国资央企而言，ESG 理念契合我国绿色发展、碳达峰碳中和、现代化治理、共建人类命运共同体等一系列发展要求。因此，更应率先行动，推进 ESG 理念本土化。

围绕进一步建立健全中央企业 ESG 生态体系：一方面，国务院国资委于 2022 年 3 月份成立社会责任局，并明确提出要“抓好中央企业社会责任体系构建工作，指导推动企业积极践行 ESG 理念，主动适应、引领国际规则标准制定，更好推动可持续发展”；再者，指导设立央企 ESG 联盟等。另一方面，则出台相关政策文件，就探索建立健全央企 ESG 体系作出具体安排，以及深入开展、积极参与 ESG 研究标准制修订等工作。（证券日报）

《中国企业可持续发展报告指南 CASS-SD6.0》的编制工作已启动

3 月 27 日，博鳌亚洲论坛 2024 年年会举行“企业 ESG 信息披露新动向”分论坛，中国企业改革与发展研究会会长彭华岗透露，《中国企业可持续发展报告指南 CASS-SD6.0》的编制工作已于 3 月 25 日启动。作为一个全公益产品，指南 6.0 将为各行各业提供一套既接轨国际标准又符合中国国情、既确保通用性又体现行业特色的信息实操指南，其核心成果包括一个基础框架、九十个分行业指南、一套可持续

发展报告评级标准、一系列多元化培训场景，以及一个开放便捷的指南网站。（Wind）

中国石化计划打造 600 个碳中和示范项目

4 月 2 日，中国石化新闻办发布消息称，该公司于 4 月 1 日正式启动绿色企业行动第二阶段计划，将围绕降碳、减污、提效、增绿四大行动，力争到 2028 年基本建成绿色生产体系等。中国石化表示，降碳行动将力争打造 600 个碳中和示范项目，碳履约率 100%；减污行动将推进无废集团建设、环境风险管控等；提效行动将聚焦提高矿产资源、能源利用效率等，力争实现万元产值综合能耗下降 5% 等指标；增绿行动将聚焦推进绿色生态设计、绿色科技创新、绿色数智化建设等。（界面新闻）

二、ESG 最新观点

能源低碳转型刻不容缓 博鳌亚洲论坛嘉宾热议低碳目标实现新路径

3 月 29 日，在博鳌亚洲论坛 2024 年年会“能源低碳转型”分论坛上，与会嘉宾深入探讨各国在能源低碳转型过程中如何把握“破”与“立”的关系，结合各自资源禀赋和发展阶段实现既定目标。

“全球每个国家和地区的情况不一样，也使得能源低碳转型的进度不一样。”国际能源转型学会会长、国际能源论坛第四任秘书长孙贤胜表示，转型进度取决于五方面因素，一是自身的资源禀赋、发展阶段、基础设施和经济水平；二是能源转型的目标和路径；三是能源转型创新技术水平和人才队伍水平；四是投资能力；五是外部环境与国际合作情况。

从能源企业的视角而言，中国石油天然气股份有限公司执行董事、总裁黄永章表示：“中国石油作为能源行业主要的油气供应商之

一，在低碳转型中应该更有作为。发展清洁能源能够助力经济社会绿色低碳转型，这也是国际社会应对气候变化一个非常重要的共识。”黄永章认为，化石能源逐步减少必须建立在能源安全的基础之上，要把新的能源体系可靠性和安全性提升上来。此外，要确保在发展传统油气能源的同时积极打造第二曲线，把新能源业务作为主营业务之一。

在国家能源投资集团有限责任公司董事、总经理余兵看来，国家能源投资集团作为央企，承担着非常重要的能源保供、绿色转型、科技创新等方面的重任，在能源保供和绿色发展上怎么坚持先立后破，同时又能加快绿色转型的步伐，需要重点思考。余兵着重介绍了国家能源投资集团在绿色转型方面的规划。“公司 2025 年清洁能源装机比重要突破 40%，碳资产比较重，我们要加快转型的速度。2030 年清洁能源装机在 2020 年的基础上实现三倍增长。”余兵说。

中国电力工程顾问集团有限公司副总经理张力表示，中国现在是全世界最大的绿色能源生产消费国，尤其是风能和光伏起着非常重要的作用，在未来新型能源体系下，风能和光伏会成为主力能源。

在谈到风能与光伏时，隆基绿能董事长钟宝申表示，在我国资源良好的地区，风电和光伏都是最低的发电成本。从这个角度来看，全球去碳化清洁能源成本变得可承受。钟宝申认为，未来光伏产业在能源转型中还会发挥重要作用，在场景应用和大规模荒漠化发电方面，为全球能源转型作出更大贡献。（证券日报）

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
