

# ESG 发展动态双周报

二零二四年第十四期|总第七十八期

(2024.7.1——2024.7.14)



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

IEA：全球清洁能源投资将创新高。

日本发行 110 亿美元气候变化债券资助绿色转型。

ISO 将于 2030 年 COP2025 上发布首个净零排放国际标准。

保险巨头苏黎世和怡安推出全球首个蓝氢和绿氢项目保险。

欧盟《企业可持续性尽职调查指令》正式通过并发布。

◆ 国内 ESG 发展动态

我国最大规模单批绿证交易落地。

国家绿证核发交易系统上线运行。

国办：制定出台面向绿色产品的政府采购支持政策。

生态环境部公开征求发电行业碳排放配额总量和分配意见。

◆ ESG 最新观点

中国企业评价协会 ESG 专委会执行秘书长郭旭：ESG 指数是 ESG 及可持续发展投资从理念到落地的试金石。

## 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 .....	6
报告声明 .....	9

## 一、 ESG 发展动态

### （一）国外 ESG 发展动态

#### 亚马逊提前七年达成可再生能源目标 承诺 2040“零碳”

7月10日，全球领先的互联网线上零售商亚马逊发布了其“2023年度可持续发展报告”，引发社会广泛关注。该报告指出，亚马逊已经提前七年实现了其里程碑式的可持续发展目标，即在全球范围内，公司运营所使用的电力已100%来自可再生能源。根据计划，亚马逊还应在2040年实现净零碳排放的目标。（新浪财经）

#### IEA：全球清洁能源投资将创新高

近日，国际能源署（IEA）预计，今年全球清洁能源投资将再次创下新高，包括电动汽车、核电、电网、储能、低排放燃料、能效改进和热泵在内的清洁能源投资将达到2万亿美元，是化石能源领域投资的两倍。这标志着清洁能源领域的总投资将连续第二年超过化石能源投资。IEA表示，这个趋势令人鼓舞，但当前全球清洁能源投资仍有投资失衡的问题，而化石能源投资仍然过高。（新浪财经）

#### 日本发行110亿美元气候变化债券资助绿色转型

日本将于2024年7月2日发行首批1.6万亿日元(约合110亿美元)的气候变化债券，专门用于资助该国广泛的绿色变化(GX)计划。该倡议旨在在未来十年调动150万亿日元(1万亿美元)的公共和私人投资，重点是减少国内排放的尖端可持续技术。GX计划与日本的目标一致，即到2030年实现温室气体减排46%，到2050年实现碳中和。该债券根据气候债券标准进行认证，确保遵守环境目标方面的全球最佳实践。55.5%的债券收益将用于可再生能源和氢能利用的研发，44.5%将用于能效措施和电池制造。该债券明确排除了燃气发电或燃煤电厂氨气联合燃烧的资金，加强了其对可持续发展的承诺。（Seneca ESG）

## 谷歌碳排放量五年猛增 50% AI 数据中心是背后主要推手

谷歌公司周二（7 月 2 日）在其 2024 年环境报告中表示，与 2019 年相比，该公司 2023 年的碳排放量飙升了 48%。这标志着其出现了明显挫折。根据该报告，谷歌的排放量在 2023 年为 1430 万吨二氧化碳当量，同比增长了 13%。不断增长的碳排放让谷歌“到 2030 年实现净零排放”的目标变得更加难以实现。该公司将排放量激增归因于数据中心能源消耗的增加和供应链排放的增加，而这些是由人工智能的快速发展和需求驱动的。其中，该公司的数据中心总用电量在 2023 年增长了 17%。不过谷歌在报告中写道，其数据中心的能源效率是普通数据中心的 1.8 倍。并且，该公司补充称，它仍然致力于通过模型优化、高效的基础设施和减排来减轻人工智能对环境的影响。（新浪财经）

## 报告：欧盟“绿色转型”需加倍投资

追踪欧洲联盟碳中和进展的“欧洲气候中和观测站”2 日发布报告说，欧盟要想实现 2030 年减排目标，年度投资需翻一番。欧洲气候中和观测站在报告中肯定欧盟在发电脱碳、工业脱碳和利用清洁能源技术方面取得的进展，但指出，“总体上进展仍然太过缓慢”。这一欧盟主要研究组织联合体警告，缺少资金正导致欧盟“绿色转型”放缓，甚至可能失败。（新华社）

## ISO 将于 2030 年 COP2025 上发布首个净零排放国际标准

近日，ISO 的新标准将为净零转型提供全球指导。来自 170 多个国家的数千名专家进行合作。公众咨询将于 2025 年启动，征求全球意见。ISO 正在制定其首个净零排放国际标准，为全球净零排放转型提供清晰而严格的要求。该标准预计将于 2030 年 11 月在 COP30 上推出，将使独立验证的气候行动成为可能，从而加速实现可持续发展的进程。ISO 可持续发展主管 Noelia Garcia Nebra 近日在伦敦气候行动周上宣布了这一消息。这项新标准源自 COP27 上推出的 ISO 净零排放指南，旨在帮助组织制定可靠的净零排放战略。即将出台的标准将提供

强有力的指导和要求，通过验证净零排放声明的可信度来增强公众信心并防止漂绿行为。（友绿网）

## 保险巨头苏黎世和怡安推出全球首个蓝氢和绿氢项目保险

2024 年 7 月 1 日，苏黎世保险集团（苏黎世）和怡安推出了一项开创性的清洁能源保险基金，为全球资本支出高达 2.5 亿美元的蓝氢和绿氢项目提供全面保险。这项由苏黎世作为牵头保险公司、怡安作为独家经纪人的举措旨在加速清洁氢项目的开发。这也是苏黎世承诺的一部分，即通过客户参与、新服务和产品创新来支持净零转型。

该保险针对的是两种关键的低碳制氢方法：从天然气中制造氢并捕获释放的废气，以及使用可再生电力从水中分离氢。佩泽表示，该保险计划已经开发了两年，但目前正在为其首批项目报价，最终可能每年为 10 至 20 个项目提供保单，总保额将达到数十亿美元。（FT 中文网）

## 欧盟《企业可持续性尽职调查指令》正式通过并发布

欧盟《企业可持续性尽职调查指令》（CSDDD）于 2024 年 7 月 5 日正式通过并发布，标志着朝着对在欧盟境内运营的大型欧盟和非欧盟公司强制实施人权和环境尽职调查迈出了关键一步。该立法框架旨在确保这些公司通过识别、预防、减轻和补救其整个运营和供应链中对人权和环境的不利影响，为可持续发展和向可持续发展转型的经济做出贡献。CSDDD 的主要义务包括采用基于风险的尽职调查方法，将其纳入公司政策和风险管理系统，并参与利益相关者协商。公司还必须建立补救机制，监测其行动的有效性，并公开披露其尽职调查工作。不遵守规定可能会导致公司被处以最高相当于其全球营业额 5% 的罚款，罚款金额由有权调查和执行合规情况的国家监管机构决定。此外，该指令还规定，如果未能防止或减轻不利影响而造成损害，则应承担民事责任。（Seneca ESG）

## （二）国内 ESG 发展动态

### 国家统计局：今年上半年我国新能源汽车产量同比增长 34.3%

据国家统计局消息，今年以来，我国绿色低碳转型持续深入，能源生产消费结构持续优化。我国新能源产业依靠持续的技术创新、完善的产业链体系实现较快增长。上半年，新能源汽车产量同比增长 34.3%，配套产品充电桩、汽车用锂离子动力电池产量分别增长 25.4%、16.5%。光伏产业链增势良好，主要原材料多晶硅、单晶硅、太阳能工业用超白玻璃产量同比分别增长 55.4%、43.6%、42.8%。

清洁能源体系加快建设，重点领域节能降碳有序推进，绿色生产方式和生活方式逐步形成。初步测算，上半年非化石能源消费量占能源消费总量的比重同比提高 1.9 个百分点。（央视新闻）

### 我国最大规模单批绿证交易落地

近日，在广州电力交易中心绿电绿证平台，广东能源集团、深圳能源集团等 654 家经营主体达成 2482 万张绿证交易，折合电量约 248 亿千瓦时。这是目前我国最大规模的单批绿证交易，也是广东首次与甘肃、宁夏、新疆等省份的新能源企业进行大规模的跨区域绿证交易。据介绍，这次大规模跨区域绿证交易相当于减少二氧化碳排放约 1984 万吨，促进风电、光伏等新能源并网消纳，同时帮助新能源发电企业通过出售绿证获得额外收益，激发社会投资新能源的积极性。（国家能源局）

### 国家绿证核发交易系统上线运行

据国家能源局消息，为促进可再生能源电力消费，服务能源安全保障和绿色低碳转型，国家能源局积极稳妥推进可再生能源绿色电力证书全覆盖工作。近日，国家绿证核发交易系统核心功能开发完成并上线运行，通过一个账户、两类数据、三个环节，实现以电网企业、

电力交易机构数据为基础核发绿证，为提高核发质效、推动绿证核发全覆盖提供了支撑。

“一个账户”，即参与交易的主体在系统中建立实名绿证账户，包含建档立卡数据、持有绿证信息、交易划转绿证信息等，成为绿证核发交易的“权威底账”。“两类数据”，即系统数据由基础数据和填报数据两类组成，基础数据由国家可再生能源信息管理中心及北京、广州、内蒙古电力交易中心的相关系统平台实时传输，填报数据由可再生能源发电企业或项目业主按需自主填报。“三个环节”，即绿证核发事前初核、事中自动比对、事后异议处理等三个环节实现全流程闭环管理，确保核发工作准确可靠。系统上线后，将强效推进绿证核发全覆盖工作迈上新台阶。（界面新闻）

### 国办：制定出台面向绿色产品的政府采购支持政策

国务院办公厅印发《政府采购领域“整顿市场秩序、建设法规体系、促进产业发展”三年行动方案（2024—2026 年）》。其中提出，制定出台面向绿色产品的政府采购支持政策。对获得绿色产品认证或符合政府绿色采购需求标准的产品实施优先采购或者强制采购，促进绿色低碳发展。扩大政府采购支持绿色建材促进建筑品质提升政策实施范围。由 48 个城市（市辖区）扩大到 100 个城市（市辖区），要求医院、学校、办公楼、综合体、展览馆、保障性住房以及旧城改造项目等政府采购工程项目强制采购符合标准的绿色建材，并适时研究进一步扩大政策实施范围。加强对政策实施城市的考核督导，确保政策要求落到实处。（中国政府网）

### 《中国气候变化蓝皮书（2024）》发布

7 月 4 日，中国气象局发布《中国气候变化蓝皮书（2024）》，从大气圈、水圈、冰冻圈、生物圈和气候变化驱动因子等方面，反映全球和中国气候变化情况。2023 年是全球有观测记录以来最暖的一年，极端天气气候事件频发，我国平均气温创下有完整气象观测记录以来



历史新高。在全球变暖背景下，未来我国极端高温事件将呈现出增多趋势，未来 30 年，中国区域平均极端最高温度将上升 1.7°C~2.8°C，其中华东地区 and 新疆西部增幅最大；中国区域平均高温热浪天数将增加 7~15 天。尤其是在高排放情景下，目前 50 年一遇的极端高温事件到本世纪末将变为 1~2 年一遇。未来我国极端降水增加的幅度大于总降水量，变率增大，降水更趋于极端化。(Wind)

## 生态环境部公开征求发电行业碳排放配额总量和分配意见

7 月 2 日，生态环境部发布关于公开征求《2023、2024 年度全国碳排放权交易发电行业配额总量和分配方案（征求意见稿）》意见的通知。新版《配额方案》在保持政策延续和稳定的基础上，作了五方面优化完善。一是优化配额分配的基础参数，由基于供电量核定配额改为基于发电量核定配额。二是取消机组供热量修正系数，改为通过调整基准值实现对发电机组供热的合理激励。三是将机组负荷（出力）系数修正系数调整为机组调峰修正系数，并修改适用范围。四是不再将购入使用电力产生的二氧化碳间接排放纳入配额管理范围。五是引入配额结转政策，规定了市场主体持有的配额留存至后续年度使用的条件，引导交易主体调整交易策略，调节配额供需。到目前为止，中国的碳市场已成为全球最大的碳市场，覆盖的二氧化碳排放量约 51 亿吨，纳入了 2257 家重点排放单位。(中国能源新闻网)

## 二、 ESG 最新观点

### 中国企业评价协会 ESG 专委会执行秘书长郭旭：ESG 指数是 ESG 及可持续发展投资从理念到落地的试金石

7 月 3 日下午，2024 华夏大健康 ESG 研讨会暨蒲公英指数上线仪式在北京成功举办。中国企业评价协会 ESG 专委会执行秘书长、计然碳见北京总经理郭旭在“新坐标，长价值”主旨演讲中表示，ESG 指数是 ESG 及可持续发展投资从理念到落地的试金石，具有至关重要的实践意义。

郭旭表示，ESG 概念本身具有金融和投资的属性，和企业社会责任具有本质上的区别，因为 ESG 是和企业的财务表现直接挂钩，也就是财务实质性，当然现在国内和欧盟更多遵循的是双重实质性（double materiality），欧盟的两个指令 CSRD 和 CSDDD 也对双重实质性有明确要求。

在 ESG 之前，企业关注的是社会责任投资，1990 年美国发布了第一个社会责任投资指数——多米尼 400 社会指数（现在是 MSCI KLD400 社会指数），据悉最初运作的 10 年平均年收益率为 20.83%，而同期标准普尔 500 指数的平均年收益率为 18.7%。

第一只 ESG 指数是 1990 年标普的道琼斯可持续发展指数，它是对 7300 多家公司进行分析，这些公司约占全球市值的 95%，确保了其评价结果的广泛性和代表性。

郭旭认为，相对于国际上的类似指数来说，蒲公英指数是聚焦在国内大健康行业相关企业的 ESG 表现，尤其是未来要做的企业 ESG 助残指数，它更聚焦在 ESG 下面“S”的具体专题上，所以它更能精确地反映一些相关企业的 ESG 表现情况。

“创新性的金融产品落地从投资端引导企业加速将 ESG 融入企业治理，从第一支的社会责任指数多米尼数据可见，在之前的社会责任投资阶段，ESG 表现好的企业的财务表现也会有优势。”郭旭认为，从企业层面，ESG 指数从定量的角度回应了企业为什么要做 ESG，也就是 ESG 表现好的企业更有可能实现长期的价值增长。

郭旭还强调了 ESG 数据的重要性。ESG 数据是 ESG 指数的首要的原材料，随着各监管部门对 ESG 披露要求的加强，推动加快了国内企业的 ESG 报告披露。数据显示，去年 A 股 ESG 报告披露率是 35.7% 左右，今年的数据是 40% 多，ESG 报告披露量的增长非常快，从质的角度看也在不断提升。

郭旭认为，ESG 数据在质和量上的不断丰富，有助于 ESG 指数产品更加准确或更能反映一些企业的表现。

最后，郭旭表示，ESG 指数的初衷是为了通过一些金融的手段、商业的手段来解决我们现在迫切面临的一些全球性的环境和社会问题。我们相信通过一系列创新性的金融产品，无论是从投资端还是企业端，将推动 ESG 更好地解决环境和社会问题，同时在这个过程中实现企业长期的价值增长。（华夏时报）

---

## 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

---