



## 中国光大控股有限公司

### 责任投资指引

#### 一、 责任投资定义

责任投资是将环境、社会和公司治理（ESG）因素纳入投资决策和积极所有权的投资策略和实践。责任投资有助于降低风险、提高收益，满足投资人的需求，并有助于推动企业和社会的可持续发展。

#### 二、 责任投资承诺

公司承诺，将在投资决策中整合环境、社会和公司治理因素，成为积极的所有者，提升投资对象的可持续发展水平，积极与国际和国内的责任投资机构合作，推动业内对责任投资原则的认可。

#### 三、 适用范围

本指引适用于公司管理的所有资产类别。公司相关人员在研究分析、投资决策及风险控制的过程中，应将 ESG 相关因素纳入考量。对 ESG 因素的考量适用于整个投资周期。公司的各职能部门应当为公司的责任投资实践提供支持。

#### 四、 管理体系

为了保证责任投资的落实，公司建立相应的管理构架：

##### 董事会

公司董事会对责任投资的落实和绩效负有领导及监督的最终责任。董事会下设环境、社会及管治委员会，其成员由董事会任免。董事会负责制定职权范围书，



将若干有关 ESG 事宜的职权授予环境、社会及管治委员会，定期听取环境、社会及管治委员会的汇报，并按相关法规要求就公司 ESG 管治情况出具董事会声明。

### **环境、社会及管治委员会**

环境、社会及管治委员会负责制定公司责任投资的政策和战略，领导公司责任投资实践的实施，制定公司责任投资的目标，监督公司践行责任投资的表现与成效，并定期向董事会就责任投资相关事宜作汇报。

### **【ESG 专项工作组】**

公司设置【ESG 专项工作组】负责组织执行环境、社会及管治委员会制定的公司责任投资政策以及决议，根据责任投资目标制定工作规划，协调各部门的责任投资工作。【ESG 专项工作组】需阶段性总结公司责任投资工作进展，向环境、社会及管治委员会汇报工作成果，组织研究责任投资的政策与市场发展，向环境、社会及管治委员会提出战略和政策方面的调整和改进建议。【ESG 专项工作组】组织安排专人负责 ESG 相关事宜，包括进行 ESG 分析、实施积极所有权等。

### **其他部门**

投资团队和研究人员负责执行公司责任投资相关政策，承担和其工作职能相关的责任投资工作。

公司将指导或协助各基金团队结合各个基金特点和投资人要求，制定各个基金独立的 ESG 政策，将 ESG 政策体现在基金投资策略、操作手册、以及风险管理框架中，并指导各基金设立相应的 ESG 工作情况披露与报告体系，鼓励和协助各基金团队采纳负责任投资原则指导投资实践。

## **五、 责任投资的实施**



公司有计划有步骤地将责任投资融入投研体系、积极所有权的实施、责任投资主题产品开发，以及能力建设等方面。逐步实现在公司战略和投资流程中的整合。

### **责任投资融入投研体系**

公司在现有投资分析中，逐步纳入对环境、社会和治理因素的分析和考量。公司重视内部 ESG 分析体系建设，ESG 议题的实质性分析、对利益相关方的潜在影响及投资相关性成为投研体系的一部分。

公司在投资流程中纳入 ESG 数据和信息，多方面考虑 ESG 因素对投资对象的潜在影响和风险。

### **积极所有权**

公司通过与投资对象直接沟通的方式来推动企业的可持续发展绩效提升，实施积极所有权。在与投资对象沟通时，公司不仅传递责任投资价值观和责任投资标准，还支持和促进投资对象做出 ESG 方面的改进。公司根据证券及期货事务监察委员会发布的《负责任的拥有权原则》等相关指引，通过行使股东权益来参与被投企业的公司治理，发挥积极所有者的作用。

### **责任投资主题产品**

公司通过开发低碳智能、绿色低碳基金等责任投资主题产品来践行责任投资理念和政策，并在这些产品的投资方法和投资流程中整合 ESG 相关因素。

公司将向客户推广责任投资相关产品理念，为客户获取可持续性的投资回报和社会效益。

### **能力建设**

公司重视责任投资的能力建设。【人力资源部】和【ESG 专项工作组】定期



组织责任投资相关培训和分享，邀请专业机构与公司员工进行交流，提升公司员工对责任投资的认知，提升对责任投资方法的掌握，促进责任投资实践的实施。

## 六、 合作

公司积极与倡导责任投资的机构进行合作，力求与行业一起推动责任投资发展。公司寻求与领先的责任投资领域的专业机构进行合作，探讨责任投资策略的应用，梳理责任投资实践，积极尝试责任投资的研究成果。公司积极参与责任投资相关研讨活动和会议论坛。广泛合作可以帮助公司开阔责任投资视野，推动责任投资的交流，增进公司自身的责任投资研究和实践能力。