



## 中國光大控股有限公司

### 責任投資指引

#### 一、 責任投資定義

責任投資是將環境、社會和公司治理（ESG）因素納入投資決策和積極所有權的投資策略和實踐。責任投資有助於降低風險、提高收益，滿足投資人的需求，並有助於推動企業和社會的可持續發展。

#### 二、 責任投資承諾

公司承諾，將在投資決策中整合環境、社會和公司治理因素，成為積極的所有者，提升投資對象的可持續發展水準，積極與國際和國內的責任投資機構合作，推動業內對責任投資原則的認可。

#### 三、 適用範圍

本指引適用於公司管理的所有資產類別。公司相關人員在研究分析、投資決策及風險控制的過程中，應將 ESG 相關因素納入考量。對 ESG 因素的考量適用於整個投資週期。公司的各職能部門應當為公司的責任投資實踐提供支持。

#### 四、 管理體系

為了保證責任投資的落實，公司建立相應的管理構架：

##### 董事會

公司董事會對責任投資的落實和績效負有領導及監督的最終責任。董事會下設環境、社會及管治委員會，其成員由董事會任免。董事會負責制定職權範圍書，將若干有關 ESG 事宜的職權授予環境、社會及管治委員會，定期聽取環境、社



會及管治委員會的彙報，並按相關法規要求就公司 ESG 管治情況出具董事會聲明。

### **環境、社會及管治委員會**

環境、社會及管治委員會負責制定公司責任投資的政策和戰略，領導公司責任投資實踐的實施，制定公司責任投資的目標，監督公司踐行責任投資的表現與成效，並定期向董事會就責任投資相關事宜作彙報。

### **【ESG 專項工作組】**

公司設置【ESG 專項工作組】負責組織執行環境、社會及管治委員會制定的公司責任投資政策以及決議，根據責任投資目標制定工作規劃，協調各部門的責任投資工作。【ESG 專項工作組】需階段性總結公司責任投資工作進展，向環境、社會及管治委員會彙報工作成果，組織研究責任投資的政策與市場發展，向環境社會及管治委員會提出戰略和政策方面的調整和改進建議。【ESG 專項工作組】組織安排專人負責 ESG 相關事宜，包括進行 ESG 分析、實施積極所有權等。

### **其他部門**

投資團隊和研究人員負責執行公司責任投資相關政策，承擔和其工作職能相關的責任投資工作。

公司將指導或協助各基金團隊結合各個基金特點和投資人要求，制定各個基金獨立的 ESG 政策，將 ESG 政策體現在基金投資策略、操作手冊、以及風險管理框架中，並指導各基金設立相應的 ESG 工作情況披露與報告體系，鼓勵和協助各基金團隊採納負責任投資原則指導投資實踐。

## **五、責任投資的實施**



公司有計劃有步驟地將責任投資融入投研體系、積極所有權的實施、責任投資主題產品開發，以及能力建設等方面。逐步實現在公司戰略和投資流程中的整合。

### **責任投資融入投研體系**

公司在現有投資分析中，逐步納入對環境、社會和治理因素的分析和考量。公司重視內部 ESG 分析體系建設，ESG 議題的實質性分析、對利益相關方的潛在影響及投資相關性成為投研體系的一部分。

公司在投資流程中納入 ESG 資料和資訊，多方面考慮 ESG 因素對投資物件的潛在影響和風險。

### **積極所有權**

公司通過與投資物件直接溝通的方式來推動企業的可持續發展績效提升，實施積極所有權。在與投資對象溝通時，公司不僅傳遞責任投資價值觀和責任投資標準，還支援和促進投資對象做出 ESG 方面的改進。公司根據證券及期貨事務監察委員會發佈的《負責任的擁有權原則》等相關指引，通過行使股東權益來參與被投企業的公司治理，發揮積極所有者的作用。

### **責任投資主題產品**

公司通過開發低碳智慧、綠色低碳基金等責任投資主題產品來踐行責任投資理念和政策，並在這些產品的投資方法和投資流程中整合 ESG 相關因素。

公司將向客戶推廣責任投資相關產品理念，為客戶獲取可持續性的投資回報和社會效益。

### **能力建設**



公司重視責任投資的能力建設。【人力資源部】和【ESG 專項工作組】定期組織責任投資相關培訓和分享，邀請專業機構與公司員工進行交流，提升公司員工對責任投資的認知，提升對責任投資方法的掌握，促進責任投資實踐的實施。

## 六、 合作

公司積極與宣導責任投資的機構進行合作，力求與行業一起推動責任投資發展。公司尋求與領先的責任投資領域的專業機構進行合作，探討責任投資策略的應用，梳理責任投資實踐，積極嘗試責任投資的研究成果。公司積極參與責任投資相關研討活動和會議論壇。廣泛合作可以幫助公司開闊責任投資視野，推動責任投資的交流，增進公司自身的責任投資研究和實踐能力。