

海通证券股份有限公司 ESG 风险管理声明

随着 ESG 理念愈发受到国内外关注，ESG 成为衡量企业综合管理水平、风险管控能力和中长期发展潜力的综合标准。根据中央银行与监管机构绿色金融网络（Central Banks and Supervisors Network for Greening the Financial System, NGFS）研究显示，环境和气候相关的风险或已成为系统性金融风险的重大来源之一，对金融稳定构成系统性的威胁。对于金融机构而言，要防范金融业务层面客户的 ESG 风险转化为公司的市场风险、信用风险和声誉风险。

海通证券股份有限公司（简称“公司”）高度重视业务层面的 ESG 风险管理，逐步将 ESG 风险融入自身全面风险管理体系。2021 年，公司制定《海通证券股份有限公司（集团）ESG 风险管理办法（试行）》《海通证券股份有限公司（集团）客户 ESG 尽职调查指引》，对投资交易类业务、信用类业务、投资银行业务及客户资产管理业务等业务活动中 ESG 风险管理机制和流程加以规范，确保各业务在可承受的 ESG 风险范围内有序运作。

一、ESG 风险管理架构

为更好地推进业务层面 ESG 风险管理，公司搭建了董事会、经理层、风险管理部、相关业务及业务管理部门、分支机构和子公司四级 ESG 风险管理架构，并明确各层级的具体职责，对业务层面的 ESG 风险进行系统、规范管理。

海通证券业务层面 ESG 风险管理架构与职责

管理层级	主要职责
董事会	<ul style="list-style-type: none">参与 ESG 重大事项的审议与决策，对公司 ESG 工作进行监督并承担整体责任。
经理层	<ul style="list-style-type: none">负责统筹落实 ESG 风险管理政策和制度，ESG 风险管理职责包括定期审核 ESG 风险管理制度及配套文件、组织实施 ESG 风险的识别与评估工作、审议处理公司重大 ESG 风险事故等。
风险管理部	<ul style="list-style-type: none">拟定公司 ESG 风险管理的政策、规章和制度；建立公司 ESG 风险评价体系；组织对各项业务 ESG 风险管理制度执行情况的监督、检查；定期或不定期对整体 ESG 风险水平及其管理状况进行全面评估和报告；及时报告重大 ESG 风险隐患或风险事件，并监督相关单位应对 ESG 风险；公司经理层授权或要求的其他事项。
相关业务及业务管理部门、分支机构	<ul style="list-style-type: none">落实公司 ESG 风险管理政策和制度，根据业务需要建立健全本单位的 ESG 风险管理制度和流程；将 ESG 风险管理纳入本单位展业过程，组织实施相应的 ESG 风险管理工

管理层级	主要职责
机构和子公司	作。

二、客户 ESG 尽职调查体系

结合公司业务实际，公司制定《海通证券股份有限公司（集团）客户 ESG 尽职调查指引》，其中明确了与业务风险特征相适应的 ESG 尽职调查制度和流程，确保对各业务活动中面临的 ESG 风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

对涉及能源使用、采矿、石油与天然气、原材料等 ESG 风险较高行业的客户，公司将重点关注其 ESG 表现，对其 ESG 相关事宜进行询问和评议，严格评估其 ESG 风险水平，并纳入审批决策考量。

海通证券客户 ESG 尽职调查体系概览

ESG 尽职调查覆盖范围	ESG 风险评价维度	ESG 风险触发及应对
		
<ul style="list-style-type: none"> • 业务类型: 投资交易类业务、信用类业务、投资银行业务及客户资产管理业务等业务活动中; • 覆盖范围: 属于高 ESG 风险行业客户、主营业务涉及高 ESG 风险活动、发生重大 ESG 负面事件的客户。 	<p>ESG 尽职调查评价体系分为负面事件评估和管理能力评价两大维度。其中管理能力评价包含环境、社会、治理三大领域共 11 项议题，下设 34 个一级指标。覆盖 ESG 议题包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 环境层面：环境管理、气候变化应对等； • 社会层面：员工管理、供应链管理 etc； • 治理层面：公司治理、商业道德等。 	<ul style="list-style-type: none"> • 风险触发: 针对两年内发生过重大 ESG 负面事件、或经 ESG 尽职调查评价得分结果低于认定标准分数的客户为高 ESG 风险客户； • 应对措施: 针对被认定为高 ESG 风险客户的，制定更为严格的业务决策流程；针对业务存续期内的客户，定期或不定期开展 ESG 风险再评估，采取应对措施缓释风险，始终保持对业务 ESG 风险情况的准确掌控。

子公司海通资管结合母公司制度和自身情况制定了《上海海通证券资产管理有限公司 ESG 风险管理办法》和《上海海通证券资产管理有限公司 ESG 尽职调查指引》，明确 ESG 风险管理适用于管理的资产管理产品或自有资金直接开展的投资交易类业务、信用类业务及其他资产管理业务，包括债券投资与交易业务、股票投资与交易业务、股票质押式回购业务、资产证券化业务等。海通资管严格执行 ESG 风险管理办法，当前尽职调查主要采用间接调查的形式，包括使用外部 ESG 信息渠道进行信息检索和评判，如万得 ESG 评级；也包括对高 ESG 风险行业和主营业务涉及高 ESG 风险业务活动的主体进行 ESG 负面事件筛查和评估。目前一些债券投资的主体涉及 ESG 风险触发，如某

煤炭企业属于高 ESG 风险行业且子公司两年内发生社会类风险事件（安全检查处罚），海通资管判定其属于 ESG 严重风险事件并对其进行限制投资。

三、气候变化风险管理体系

公司充分意识到气候变化问题的严重性和应对气候变化的紧迫性，参照 G20 金融稳定委员会（Financial Stability Board，简称“FSB”）气候相关财务信息披露工作组（Task Force on Climate-related Financial Disclosure，简称“TCFD”）的建议框架，从治理、战略、风险管理、指标及目标四个方面，开展气候变化风险的管理工作。

海通证券气候变化风险管理体系

<p>治理</p>	<p>董事会参与包括气候变化在内的 ESG 重大事项的审议与决策，对气候变化事宜进行监督并承担整体责任。</p> <p>董事会发展战略与 ESG 管理委员会负责指导气候变化相关管理目标制定、审阅气候变化相关议题的披露信息、评估气候变化风险等。</p>
<p>战略</p>	<p>全面分析并评估气候相关风险和机遇对公司经营及业务带来的潜在财务影响，通过低碳运营、助力新能源产业发展等方式降低气候变化风险、把握机遇。</p>
<p>风险管理</p>	<p>基于 TCFD 框架识别与公司相关的气候变化风险和机遇并明确其实质性。</p> <p>构建客户 ESG 尽职调查体系，考虑客户的气候变化因素，将投资交易类业务、信用类业务、投资银行业务及客户资产管理业务等业务活动中客户的能源管理、碳排放管理、节能减碳措施等气候变化管理水平，及环境方面的负面事件发生情况纳入尽职调查。</p>
<p>指标与目标</p>	<p>每年开展温室气体排放量、单位面积温室气体排放量等指标的统计、分析及披露工作，以此评估公司气候变化议题管理水平，并据此制定改进方案推进节能减排。</p> <p>综合分析公司 2018-2020 年温室气体排放及能源使用强度、金融行业企业相关强度数据，结合公司“十四五”期间人员及业务预期增长情况，制定温室气体排放及能源管理目标¹，即以 2020 年为基准，2025 年单位面积温室气体排放量保持在不高于 0.1tCO₂e/m²的水平；以 2020 年为基准，单位面积耗电量到 2025 年下降 6%。同时，公司还将在年度 CSR 报告中定期披露目标达成进展。</p>

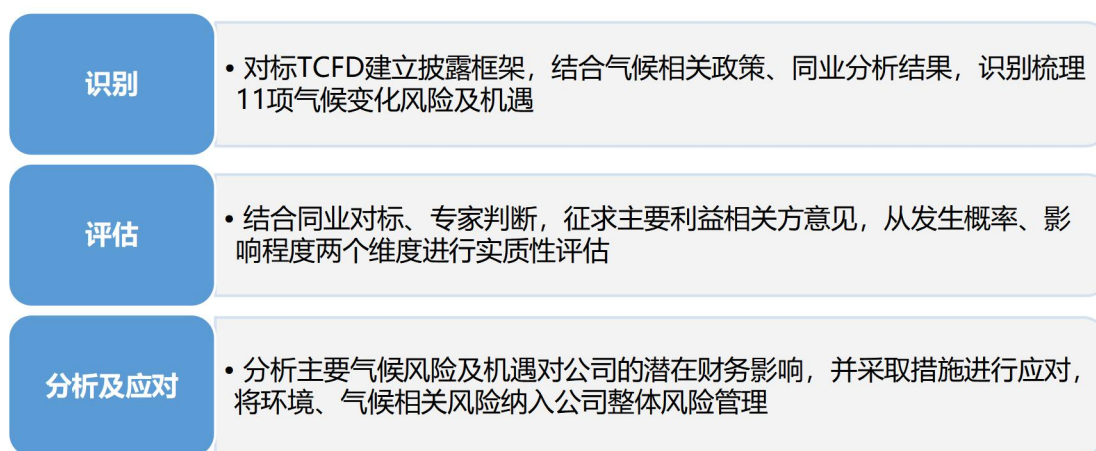
注 1：温室气体排放量统计口径为公司使用天然气、自有车辆汽油消耗产生的直接排放与外购电力产生的间接排放。

注 2：温室气体排放及能源管理目标数据口径包括海通证券母公司总部（即广东路海通证券大厦）、分公司、母公司自有数据中心，以及海通国际证券、海通开元、海通期货、海富产业、海富通基金、海通资管公司、海通创新证券总部。

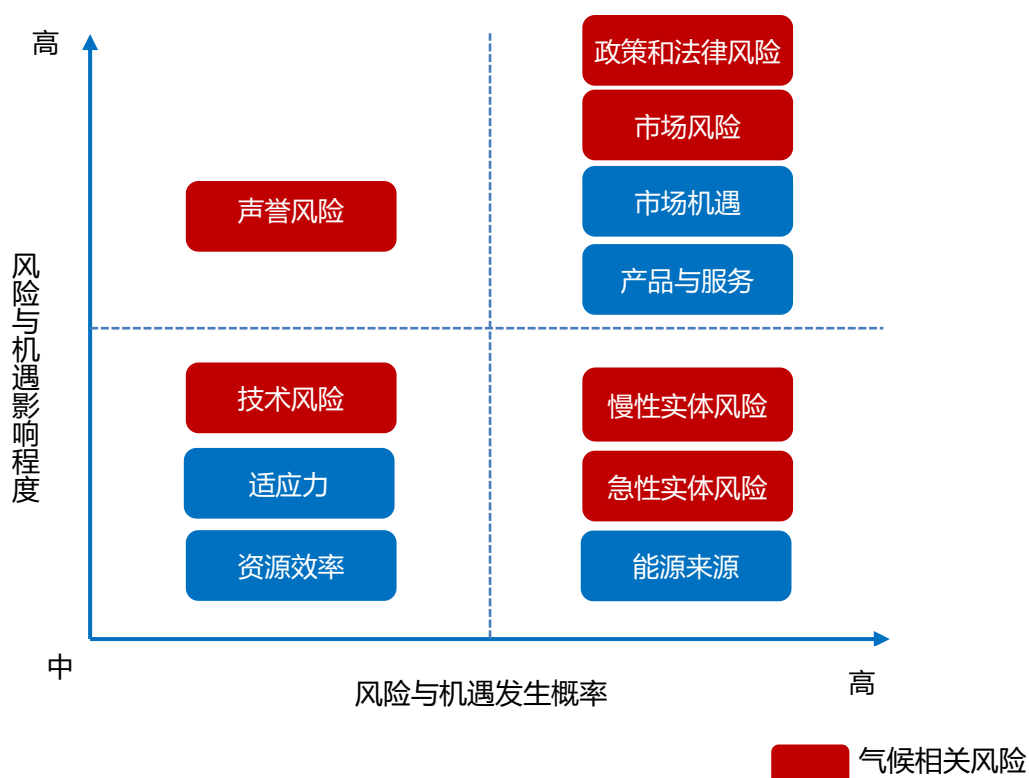
注 3：近三年公司温室气体排放及能耗保持在较低水平，但由于 2021 年张江数据中心启用，以及 2022 年 5 月后南外滩新总部大楼启用，公司预计未来 1-2 年内温室气体排放及能耗将呈现上升趋势。公司将进一步加强管理，在相关数据趋于稳定后实现下降。

为更好地识别海通证券业务活动和运营过程中气候变化带来的风险和机遇，公司开展气候相关风险及机遇的识别、评估和分析工作，并结合专家意见，识别出对公司具有实质性的风险及机遇，在报告中予以披露。

气候相关风险及机遇的识别、评估及分析



海通证券气候相关风险和机遇矩阵



基于气候相关风险和机遇矩阵，海通证券对市场风险、政策和法律风险 2 项高实质性气候相关风险，以及市场机遇、产品与服务 2 项高实质性气候相关机遇开展分析，并评估其潜在财务影响，以采取相应的管理措施。

海通证券气候相关风险及财务影响分析

风险类型	风险描述	潜在财务影响	管理措施
市场风险	随着低碳政策的出台、利益相关方对气候变化议题的重视，市场绿色产品的供需结构将发生改变，可能对公司业务产生影响，也可能导致客户偿债能力下降带来信用风险升高或投资组合价值降低，从而对公司营业收入造成影响。	营业收入减少 投资组合价值降低	<ul style="list-style-type: none"> 形成由董事会监督、发展战略与 ESG 管理委员会指导的气候变化风险管理体系 根据 TCFD 框架识别公司经营相关的气候相关风险及机遇 在客户尽职调查过程中，关注包括环境、气候相关风险在内的 ESG 风险
政策和法律风险	随着气候相关政策不断出台，公司、客户及投资标的可能因无法满足政策和监管要求面临违约、处罚、诉讼等事件造成损失。	营业收入减少 投资组合价值降低	

海通证券气候相关机遇及财务影响分析

机遇类型	机遇描述	潜在财务影响	管理措施
市场机遇	低碳经济背景下，市场更加偏好气候友好型企业，创新开发气候友好型产品和服务有利于带来未来收入增长空间。	营业收入增加 投资组合价值增加	<ul style="list-style-type: none"> 发展绿色金融业务，为节能环保、新能源等绿色产业提供金融服务 开发节能环保、碳中和主题基金等绿色金融产品
产品与服务	公司为开发和创新低碳产品和低碳技术的气候友好型企业提供金融服务或投资该类企业，可为公司带来收入增长空间。	营业收入增加 投资组合价值增加	

四、ESG 风险管理能力建设

为提升公司各单位的 ESG 风险管理水平，推动 ESG 风险管理办法落地，公司开展各类 ESG 风险管理培训，从制度层面及实际操作层面对 ESG 风险管理、ESG 尽职调查

及 ESG 评分等进行培训。2021-2022 年，公司举办了多场 ESG 风险管理培训，指导 ESG 风险管理办法的落地，培训对象主要为风险管理、投行等 17 个业务及业务管理部门、子公司的主要负责人及业务骨干，进一步提升相关单位的 ESG 风险管理意识及水平，加强业务人员 ESG 风险管理的能力建设。