

华安基金管理有限公司负责任投资政策

（2025）

第一章 总则

为全面贯彻落实新发展理念，助力实现碳达峰、碳中和政策目标，切实做好绿色金融大文章，华安基金管理有限公司（以下简称“公司”）根据《证券投资基金法》、《上市公司可持续发展报告指引》、《绿色投资指引》、《国泰君安全面提升绿色金融服务能级的行动方案（2023-2025年）》、《国泰君安证券股份有限公司负责任投资声明》及相关法律法规，制定并发布本文件。

践行 ESG 责任投资理念是公司全面提升绿色金融服务能级，履行受托人义务与企业社会责任，支持经济社会环境可持续发展的重要举措。

公司致力于推进 ESG 责任投资理念融入公司战略、投资决策和经营管理全过程，将环境、社会、治理因素纳入投前、投中、投后全流程，履行尽责管理职能，管控 ESG 风险，促进被投资企业实现绿色低碳转型，为基金持有人创造高质量、可持续的长期回报。

本文件适用于公司所管理的全部资产类别及其所涉及的相关部门和人员。

第二章 管理体系与组织架构

公司持续强化和完善 ESG 投资管理体系与绿色金融工作组织架构。

公司在管理层设立 ESG 管理委员会，负责全面领导、决策和监督公司 ESG 投资与绿色金融工作。ESG 管理委员会主席由公司总经理担任，委员会成员包括公司相关业务条线的分管领导和部门领导。

ESG 管理委员会下设牵头部门，专职负责规划、统筹、协调公司 ESG 与绿色金融相关事务，落实委员会的工作部署。同时，ESG 管理委员会建立跨部门的 ESG 工作组，在投资、研究、风控、产品等部门设置专员，负责本部门与 ESG 相关的日常工作，将 ESG 因素全面融入公司投资决策和风险控制流程。

第三章 ESG 重点关注议题与指标体系

公司以沪深北证券交易所《上市公司可持续发展报告指引》为基准，参考 GRI、SASB、ISSB 等国际权威标准以及部分国内主流 ESG 评价体系，形成公司 ESG 重点关注议题和关注事项。

表 1 ESG 重点关注议题与关注事项

支柱	重点关注议题	重点关注事项
环境	应对气候变化	碳减排与碳中和目标路径、碳排放披露、气候风险与机遇识别
	污染排放与废弃物	污染排放、废弃物排放、环境行政处罚
	能源与水资源利用	能源利用与管理、水资源消耗

	企业环境管理	环境管理体系、绿色生产水平、突发环境事件应急管理
社会	员工权益	安全生产、员工薪酬福利、员工职业发展
	产品服务与客户	市场行为与监管处罚、产品与服务质量、信息安全与客户隐私保护
	供应链管理	供应链稳定性、供应商筛选与管理
	创新驱动	研发人员、研发投入、科创成果与研发专利
	乡村振兴与社会公益	服务乡村振兴、社会公益投入
治理	董事会、监事会与管理层	董事会稳定性、独立董事与监事会有效性、管理层激励与稳定性
	商业道德与合规管理	反商业贿赂及反贪污机制、反不正当竞争机制、商业道德负面事件
	信息披露	信息披露水平、审计意见、证监会及交易所处罚
	可持续发展治理	可持续发展战略与治理架构、可持续发展信息披露

根据重点关注议题及事项，公司初步构建了具有国际视野和中国特色的内部 ESG 评价指标体系模型，该模型兼顾财务和影响双重重要性、更加突出财务重要性。未来，公司将根据政策趋势、市场关注以及可持续信息披露情况，适时调整完善 ESG 重点关注议题和内评指标体系。

第四章 ESG 投资策略与应用

基于内部 ESG 评价结果和外采 ESG 评价数据，公司将 ESG 因素纳入标的的筛选、组合构建、投后管理等投资决策全过程，并致力于通过以下投资策略实践 ESG 责任投资理念。

表 2 ESG 投资策略及覆盖投资类别

投资策略	策略应用	覆盖投资类别
负面筛选	依据 ESG 内评结果和外部评价数据，针对 ESG 表现不佳的标的，建立剔除清单与关注清单，并遵循“不遵守就解释”原则。	主动权益投资 固定收益投资 被动指数投资
正面筛选	在投资标的的筛选时重点考虑符合 ESG 投资理念及 ESG 表现突出的标的，考量指标包括但不限于本文件第三章中的重点关注议题及事项。	主动权益投资 固定收益投资 被动指数投资
ESG 整合	将投资标的的内外部 ESG 评价结果纳入个股/个券研究报告并持续跟踪其变化，作为投资决策的重要参考。	主动权益投资 固定收益投资
主题投资	完善 ESG 产品布局，积极开发绿色低碳、产业转型、社会责任、公司治理等主题的基金产品，积极参与绿色债券投资。	主动权益投资 固定收益投资 被动指数投资
积极所有权	履行尽责管理职能，通过行业协作平台等方式与被投资企业沟通关注议题，积极行使投票表决权，促进被投资企业提升 ESG 绩效。	主动权益投资 被动指数投资

第五章 ESG 风险管理

公司致力于将 ESG 因素逐步纳入全面风险管理体系。公司 ESG 管理委员会负责制定 ESG 风险管理制度与政策，建立机制和流程，监督、评估 ESG 风险管理执行情况，并对重大 ESG 风险事件的处理作最终决策。

在风险识别与评估环节，公司相关部门通过尽职调查、ESG 评价结果及底层指标数据，识别和评估投资标的包括气候风险在内的各类 ESG 风险因素，并对风险隐患较高行业予以重点关注。

在风险监测与预警环节，公司相关部门持续高频次监测和追踪投资标的的 ESG 风险事件与舆情风险，对重大 ESG 风险事项进行风险预警和投资提示。

在风险处置与报告环节，公司相关部门应向 ESG 管理委员会报告投资标的的重大 ESG 风险事项的评估、处理及变化跟踪，由 ESG 管理委员会作出最终决策。

第六章 报告与披露

公司自 2023 年 5 月成为联合国负责任投资原则（UN PRI）签署方，将积极贯彻 PRI 六项责任投资原则，并定期完成透明度报告。公众可通过公司官网相关信息及 PRI 透明度报告，了解公司 ESG 责任投资政策、实践及成果。

附则

本文件由公司 ESG 管理委员会制定、解释和维护。ESG 管理委员会定期对本文件进行审查，必要时将进行修订。