

ESG前沿与实务

海外投资的可持续发展



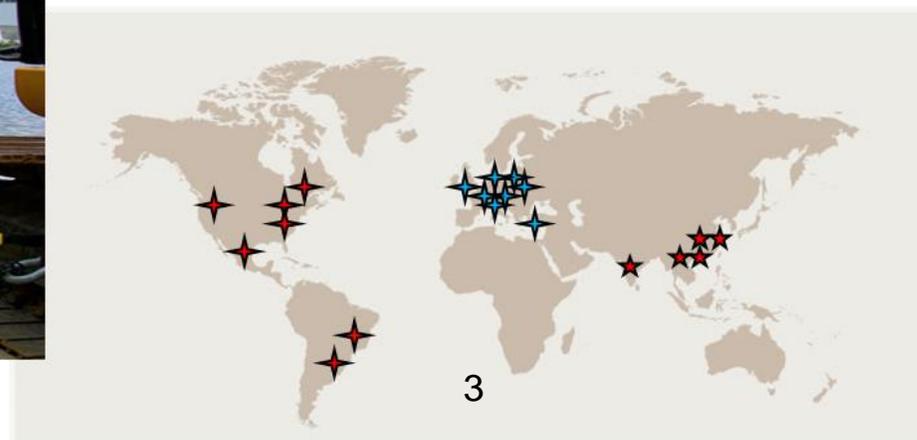
Mr. Lam Wan Choi 林运财 先生

- 从事环境、健康、安全 (EHS)、ESG、可持续发展管理超过30年
- 绿然 (国际) 顾问有限公司董事总经理, 2022-现在
- 香港联交所港股上市跨国公司德昌电机全球EHS总经理, 2011-2021
- BP英国石油亚洲化工部, 全球、区域HSE经理/主管, 2000-2011
- GE 通用电气 企业环境计划 (CEP), 亚太区EHS经理 (上海) 1994-1998
- ERM香港顾问/首席顾问 1991-1999

业余/专业协会:

- 前国际化学品制造商协会 (AICM) 顾问组成员
- 华南环境与安全管理协会主席 (SCESMA)
- 香港公开大学/香港科技大学 兼任讲师
- 香港环境专业人员学会 专业会员 (HKIQEP)
- 香港环境影响评估学会 企业会员 (HKIEIA)





ESG投资概念由来已久，源于责任投资与可持续发展理念。

- ESG投资的前身为责任投资（Responsible Investment），以早期的伦理投资(Ethical Investment) 理念为源头
- 随着上世纪60年代人权和环保运动的兴起，1972年【增长的极限】出版，逐步确立了可持续发展观念，在资产管理中催生了相应的投资理念，包括在投资选择中强调**劳工权益、种族及性别平等、商业道德、环境保护**等问题
- 2004年，**联合国全球契约组织 (UN Global Compact)** 正式提出ESG投资的概念。2006年，由联合国成立的**责任投资原则组织(UNPRI)** 发布了“**责任投资原则**” (Principles of Responsible Investment, PRI)。由此，ESG成为衡量可持续发展的重要指标，并逐步成为全球主流的投资策略。



风 险 管 理

赤道原则：用以确定、评估和管理项目融资过程所涉及环境和社会的风险



**EQUATOR
PRINCIPLES**

1. 回顾与分级
2. 环境和社会评估 (ESIA)
3. 适用的环境和社会标准 (ESPS)
4. 环境与社会管理体系和赤道原则的行动计划 (ESMP)
5. 利益相关者参与
6. 投诉机制
7. 独立审查
8. 公约
9. 独立监测和报告
10. 报告和透明度

针对大型基础设施和工业项目可能会对人类和环境产生不利影响

IFC在2012年颁布的环境与社会可持续绩效系列标准，对投融资项目的环境与社会风险/影响进行识别、评估与管理，规定借款方责任与义务。

- 绩效标准1：环境和社会风险与影响的评估和管理
- 绩效标准2：劳工和工作条件
- 绩效标准3：资源效率和污染防治
- 绩效标准4：社区健康、安全和治安
- 绩效标准5：土地征用和非自愿迁移
- 绩效标准6：生物多样性保护和生物自然资源的可持续管理
- 绩效标准7：土著居民
- 绩效标准8：文化遗产



Performance Standards



我们的经验 -

海外并购、资源、基建项目ESIA、ESG、环境尽调、碳中和战略。



案例 - 非洲几内亚西芒杜项目

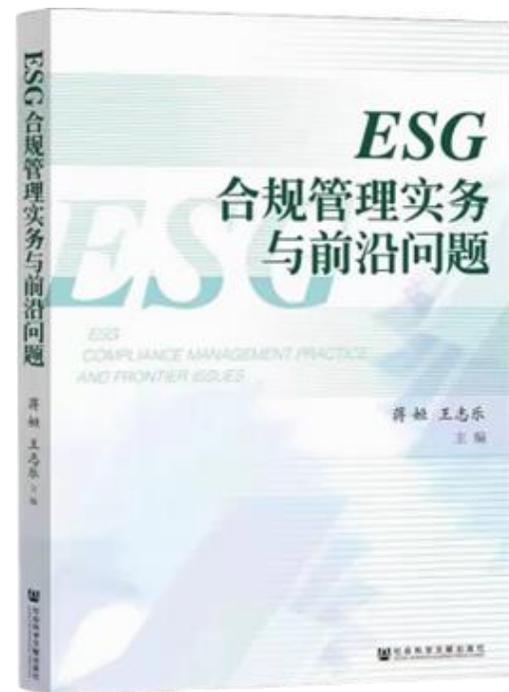
基于赤道原则和IFC标准，我们为项目做ESIA、ESMP，并建立ESG框架和管理体系：

1. 制定并发布国际水准的可持续发展政策
2. 根据联合国SDG，制定了集团管理目标和指标
3. 完成ESG风险辨识、分析和确认
4. 细化ESG绩效考核和报告要求
5. 完成ESG框架搭建，明确主要要素
6. 建立ESG管理委员会和公司HSSEC管理架构
7. 明确ESG监督、管理评审和治理机制
8. 建立信息披露和沟通交流提升计划

下一步：
项目的ESG执行、可持续发展报告



非洲几内亚西芒杜项目





非洲几内亚西芒杜项目

几内亚西芒杜铁矿是目前世界上尚未开发的储量最大、品位最高的优质露天赤铁矿资源。西芒杜项目由矿山开发、铁路和港口建设三部分组成，其建设和运营过程在环境、社会责任和企业治理（ESG）方面面临着持续而严峻的挑战。

主要 ESG 风险

- ① 工作场所职业健康安全
- ② 关键栖息地和濒危物种
- ③ 劳动力管理
- ④ 与安保部队有关的社区安全
- ⑤ 交通及社区安全
- ⑥ 文化遗产
- ⑦ 项目移民迁入
- ⑧ 经营和安置许可
- ⑨ 社区/利益相关者参与
- ⑩ 环境影响

可持续发展框架：旨在平衡人类 (People)、地球 (Planet)、业务绩效 (Performance) 的需要与和谐发展

◎ 重点核心要素：**SDG 1 无贫困** + **SDG 2 零饥饿**

◎ 六个支持要素：

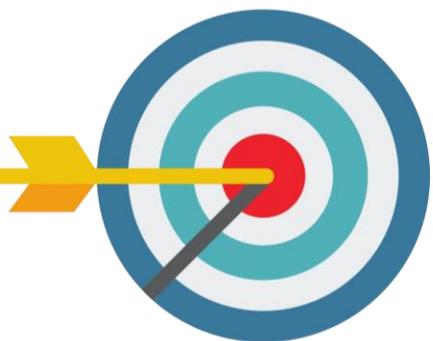
- ✓ **SDG 3 良好健康与福祉**（强调安全）
- ✓ **SDG 9 产业、创新和基础设施**（铁路、港口基建）
- ✓ **SDG 11 可持续城市和社区**（建立可持续社区）
- ✓ **SDG 12 负责任消费和生产**（环保、有责任的建设和营运）
- ✓ **SDG 15 陆地生物**（保护生物多样性、黑猩猩等濒危物种）
- ✓ **SDG 17 促进目标实现的伙伴关系**（强调与合作伙伴（承包商、社区、员工）合作的重要性）



ESG目标

1. 零 - 死亡事故
2. 零 - 灾难性社区健康、安全和安保事件
3. 零 - 灾难性环境事件
4. 100% - 执行独立审计
5. 100% - 完成制定审计后行动计划

20个集团ESG KPI 指标 (15个铁路、港口相关)



ESG绩效：

- 定期ESG KPI月报
- 一般HSSEC事故24h内报告、调查、学习
- 重大事故立即报告处理
- ESG委员会审核、跟进

No.	重大风险	ESG KPI	
1	工作场所职业健康安全	死亡事故次数	0
2		损工事故率	披露
3		重大风险管理	披露
4	劳动力管理	举报起数	披露
5		施工中断（天数）	披露
6		员工平均培训时间	披露
7	与安保部队有关的社区安全	私人与安保公司人员培训 %	披露
8	交通安全	公共道路的交通事故与社区交通事故	披露
9		防御性驾驶培训 %	披露
10	文化遗产	与文化遗产有关的投诉数量	披露
11	项目移民迁入PIM	移民人口增长百分比 -港口、矿山	披露
12	经营和安置许可	生计恢复计划实施百分比	披露
13	社区/利益相关者参与	已登记的申诉数量和30天内未解决的投诉数量	披露
14	环境影响	环境事件次数（水、粉尘、噪声、废物、生物多样性）	披露
15		耗水量	披露
16		一般固体废物处置量	披露
17		尾矿量	披露
18	关键栖息地和濒危物种	粉尘/PM10排放量	披露
19		生物多样性计划实施率 %	披露
20		监测评估计划实施率 %	披露

项目的ESG目标



不同行业、各有重点



第1组 基本材料和需求

- 石油和天然气
- 煤
- 农业和渔业
- 采矿
- 食品
- 纺织品和服装
- 银行业
- 保险
- 资产管理
- 公用事业
- 可再生能源
- 森林
- 金属加工

第2组 工业

- 建筑材料
- 航空航天与国防
- 汽车
- 建设
- 化工
- 机械和设备
- 制药
- 电子



第3组 交通、基础设施、旅游业

- 媒体与传播
- 软件
- 房地产
- 交通基础设施
- 航运
- 陆运
- 航空
- 贸易、分销和物流
- 包装材料



第4组 其他服务和轻工业

- 教育服务
- 家用耐用品
- 管理式医疗
- 医疗设备和服
- 零售
- 安保服务和惩教设施
- 餐厅
- 商业服务
- 非营利组织



- **市场调研**

需要进行法律调研了解适用的 ESG 政策。评估市场情况、生产状况、最新法规要求、潜在竞争对手、供应商的 ESG 绩效等信息，以便制定合适的策略。

- **选址**

调研业务发展计划并评估相关业务和场地的潜在ESG风险。评估可能的替代方案。该过程有助于制定具体策略和决策，例如确认场地污染状况和碳中和政策（时间和目标，绿电供应等）等。



- **ESG尽职调查和评估:**

通过面向投资和业务发展活动的 ESG 尽职调查和评估，识别ESG风险。该流程遵循责任投资原则 (PRI)和ASTM标准，有助于识别和控制 ESG 风险，以及投资项目选址和开发的前期风险。

- **环境和社会影响评估(ESIA):**

根据ESG风险、投资性质和项目规模，ESIA 涵盖环境、社区、社会和安全风险的所有领域，可用作更详细评估 ESG 风险的工具。还需要满足当地的环境影响评估和许可要求，重要的是要涵盖社会风险！

- **工程项目进行中执行ESG管理计划:**

在投资的建设、设施安装和项目执行阶段，需要稳健的执行计划来管理已识别的 ESG 风险。



- **环境和社会管理系统(ESMS):**

在投资和项目执行完成后，建立整体的ESG管理体系（ESMS）来指导ESG风险的日常管理非常重要。

- **ESG/可持续发展框架、沟通和报告:**

通过 ESG 基线评估、差距分析、同行对标等，制定带有路线图的可持续发展战略。应根据联合国可持续发展目标 (SDG) 设计 ESG/可持续发展管理结构和管治框架。

- **气候变化和碳中和:**

新企业应根据 CDP 和 TCFD 等倡议制定、披露和执行清晰的碳中和、气候变化战略政策和路线图。

- **供应链管理与ESG审核:**

良好的ESG绩效不仅限于企业自身的运营，还延伸至供应链，需要确保和建立ESG 保证流程。

- **ESG/可持续发展能力发展和建立:**

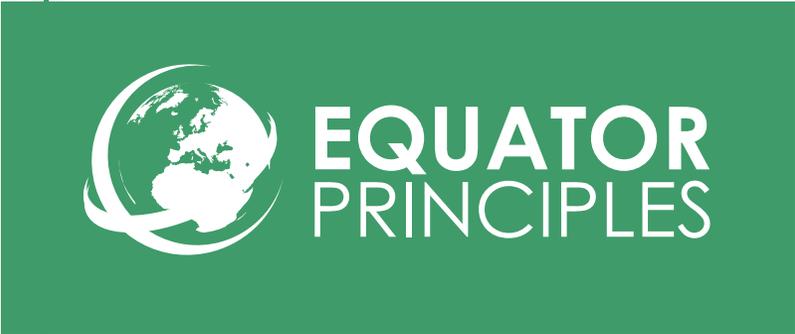
通过适当的ESG学习、指导和领导力发展，提升员工和管理层的ESG能力，建立企业的可持续发展文化。





Performance Standards

1 Risk Management 	2 Labor 	3 Resource Efficiency 	4 Community
5 Land Resettlement 	6 Biodiversity 	7 Indigenous People 	8 Cultural Heritage



绿然环境 公众号



林运财



+86 184 2002 8645



wanchai.lam@greenment.cn