



## 新能源企业抢抓ESG新机遇

■本报记者 董梓童

绿色转型正成为全社会发展共识,渗透到各个领域。在应对气候变化目标下,绿色投资、环境保护、社会责任等概念炙手可热,市场逐渐将环境、社会及治理(ESG)看作投资的重要标准。

近年来,我国新能源企业也越来越重视ESG投资和相关信息披露。截至目前,包括晶科能源、隆基绿能、阳光电源在内的新能源企业均每年发布可持续发展报告或ESG报告,且这一队伍规模正不断扩大。风头十足的ESG到底代表什么?新能源企业是如何看待ESG指标、付出了哪些努力、取得了哪些成果?

### ●● 绿电覆盖率不断提升

隆基绿能品牌总经理霍焱告诉《中国能源报》记者:“在‘双碳’目标下,社会各界对ESG的关注度不断提高。作为行业龙头企业,隆基绿能早在2018年就提出了相关理念,希望通过采用光伏电驱动光伏制造全产业链生产,最终实现‘零碳’生产,推动产业绿色可持续发展。”

据悉,隆基绿能已先后加入RE100、EP100、EV100和SBTi四项国际气候倡议,

践行绿色低碳经济发展。“截至今年,隆基绿能连续6年披露社会责任/可持续发展报告,涵盖公司在环境保护、社会责任、公司治理等方面取得的进展和成绩。”霍焱说。

隆基绿能最新发布的可持续发展报告显示,2022年全年,隆基绿能使用可再生能源电力42.79亿千瓦时,占全部电力使用的47.18%。

除隆基绿能外,远景科技集团、晶科能源、阳光电源等新能源企业也都加入了RE100绿色组织倡议,承诺未来100%使用可再生能源。以晶科能源为例,该公司承诺设立科学减排目标,力争实现“2050年净零排放”,并在2025年前实现100%使用可再生能源,在2030年前能源管理系统部署到所有运营环节。晶科能源ESG负责人姚臣谏介绍:“2022年,晶科能源绿电覆盖率已达50%。其中,在我国四川省、云南省,以及马来西亚的3个基地,绿电覆盖率甚至达到100%。”

另据通威股份发布的最新一期可持续发展报告,2022年,扩大碳盘查范围,通过建设厂区光伏电站、直购绿电等方式,通威股份实现绿色用电占比45%。

### ●● 全生命周期减碳排

虽然新能源企业是能源转型的主力军,但一直以来其生产经营却受人诟病:产品发绿电,但生产过程却不“绿”。这也让新能源企业推进ESG势在必行。打造全生命周期绿色解决方案成为越来越多新能源企业的目标。

在2022年可持续发展报告中,隆基绿能透露,2022年,其全系列硅片产品全部通过法国ECS碳足迹认证,涵盖了硅片产品全生命周期的碳排放量,包括原料、制造、运输仓储等阶段。

同时,提升电能利用效率,实现全流程能耗控制也是新能源企业达成低碳运营的重要途径之一。以隆基绿能为例,2022年,公司实现全年节电6.07亿千瓦时,节水959.3万吨。针对单晶、切片、电池及组件各生产单元实施了技术改造,降低耗电量。

晶科能源表示,公司持续加大节能技改,建立健全能源计量、统计制度,定期报送能源利用情况报表,建立健全能源台账、能源利用状况报告制度,并以此为依据,分析能源利用现状,提出切实可行的节能措施。2022年,晶科能源通过引入余热回收

系统,改用空压机冷却系统等95项技改专案,累计节约5754万千瓦时,相当于减少二氧化碳排放约3.28万吨。

不仅在生产制造环节,在开发、建设能源电站过程中,尊重自然、保护自然,减少项目对自然的影响同样是新能源企业“造绿”的重要一步。阳光电源在2022年可持续发展报告中表示,将持续促进新能源项目和生态环境保护的可持续发展。值得一提的是,该公司广东仁化土壤修复与光伏发电综合利用示范项目获“保尔森可持续发展奖”提名,被看作是发掘改善自然生态环境的解决方案。

### ●● 新规范标准保驾护航

ESG也已经成为目前资本市场关注的重要指标。中证指数有限公司宣布,将于11月9日正式发布中证中央企业50指数、中证国资央企50指数、中证国有企业50指数和中证民企50指数,为市场提供更丰富的投资标的。上述指数都涵盖了ESG评价,ESG评价也是指数样本入选的门槛之一。此外,今年3月,“中国能源行业ESG价值指数”发布,以期反映企业在ESG方面的表现。

“ESG一定是实打实干出来的,不能‘戴高帽’,需要有扎实可验证的数据作为支撑。”姚臣谏说,“这些数据看似简单,但背后代表了企业一系列措施和努力。要做好ESG工作,就要关注管理、治理架构、企业战略等各方。企业需要超越ESG评价体系去做好绿色转型,持续以更出众的社会实践讲好自身故事,引领人类走向更美好的可持续未来。”

霍焱则强调ESG标准的重要性。“此前,国际上可持续发展和ESG有很多标准,让企业感觉像是‘大珠小珠落玉盘’,虽然声音都很‘好听’,但没有统一标准,企业制定相关战略和执行时挑战不小。今年6月,国际可持续准则理事会发布全球首套可持续发展披露准则,被看作是全球可持续信息披露的里程碑。有了明确规范,企业可以依照标准推进工作。”

霍焱还指出,ESG将影响整个产业的未来。“在推动落实ESG工作方面,产业链上下游企业都不能‘躺平’。最近,我们特别欣喜地看到,与我们有合作的供应商都有意识地进行碳排放核查工作,认识到推动ESG的必要性。我们希望隆基绿能发挥‘链主’企业的作用和价值,促进整个光伏供应链的绿色发展。”



## 气候政策转向 短期回报不及预期

# 欧美 ESG 投资现“撤退潮”

■本报记者 李丽雯

英国基金服务机构 Calstone 公布最新数据显示,截至今年9月,欧美投资者已连续5个月从环境、社会和治理(ESG)领域撤资,总计撤资规模达到4.85亿英镑,其中,遭到撤资的ESG基金约有一半都来自于北美国家。

经过2020年和2021年的发展热潮,近期欧美国家ESG投资出现疲态,连续数月的净流出引发业界对ESG投资前景的担忧。

### ● 投资热度下滑

Calstone 数据显示,今年以来,英国投资者连续数月抛售股票和债券,其中ESG基金净流出资金规模尤为明显,8月减少了9.53亿英镑;5月到9月期间,ESG基金赎回金额已经接近20亿英镑。虽有经济形势不利影响,但对比之下,新兴市场基金却迎来红火行情。数据显示,截至9月,新兴市场基金新增投资超过23.9亿美元。

与此同时,美国的ESG基金同样“遇冷”。国际评级机构晨星公布的数据显示,今年第二季度,美国可持续发展遭遇6.35亿美元的撤资,而过去一年这些可持续基金更是流出了114亿美元。9月,资产管理集团贝莱德还宣布关停两只新兴市场可持续发展债券基金。油价网汇编的数据也显示,今年1月至6月,美国有656只可持续基金的规模数据远低于往年。

《金融时报》援引在线投资平台AJ Bell 投资分析主管莱斯·哈拉夫的话称:“现在可以感受到ESG投资正逐步失去动力,投资流入也正在枯竭,出现了形势上的逆转。实际

上,我们机构连续3个月出现资金外流,今年8月,ESG投资基金撤出的资金量更是达到创纪录水平。”

### ● 政策转向致市场低迷

ESG是当今资本市场的热门话题,也是全球经济转型和发展的重要方向。自2020年起,全球ESG投资热情高涨,随着政府和消费者鼓励企业改善其ESG实践,ESG受到越来越多关注。同时,各国政府减碳目标的制定和碳税政策也鼓励了ESG投资。但目前,连续数月的ESG投资“降温”引发行业广泛关注。

路透社分析指出,近期欧美国家ESG投资政策出现变化,尤其是美国政策回撤,给ESG投资市场带来不利影响。

去年,美国政府出台《通胀削减法案》,其中的气候条款一时振奋市场,欧盟也频频推出绿色转型计划,旨在鼓励更多资金进入绿色低碳领域。但这一热潮并未持续太久,今年3月,美国众议院通过了一项法案,反对政府允许退休基金计划管理人在作投资决策时考虑气候变化等因素。不仅如此,美国佛罗里达州也在今年5月签署了一项法案,禁止州和地方官员投资公共资金来推动ESG目标,并禁止当地政府出售ESG债券。

在欧洲,英国政府多次以“为居民节省成本”为由表示会延迟实现气候目标。《金融时报》撰文称,背弃气候政策的举措也打击了投资者对ESG投资的热情。

除了政策转向外,业界分析指出,当前ESG投资产品还存在诸多漏洞,很多产品无法达成投资者期

待。《金融时报》援引“全球回报项目”项目主管杰克·谢尔曼的话称,近期各大机构披露的ESG数据显示出部分投资者对ESG基金项目不满,认为现存ESG投资存在“漂绿”问题或影响力不足。

### ● 仍是重要转型工具

标普全球普氏副董事长丹·耶金指出:“越来越多的北美基金机构都对能源转型以及ESG投资表现出兴趣。但资金管理机构都需要盈利回报。欧美国家很多可再生能源项目进展缓慢甚至停滞,导致选择投资可再生能源项目的ESG基金盈利回报不及预期。”

除了市场情绪转变外,在莱斯·哈拉夫看来,ESG投资“退潮”的部分原因还在于资金流动存在一定周期性。“3年前,ESG无处不在,基金集团推出新产品,疯狂营销,但可能很快就达到了饱和点。如今,‘淘金热’已经过去。”

值得注意的是,虽然部分资金管理机构和业界普遍认为,ESG投资仍将是未来清洁能源技术应用和创新的重要推动力量,对于全球应对气候目标都必不可少。

油价网撰文指出,投资可再生能源绝非易事,许多可再生能源项目需要大量投资来改善和提高效率,但可能需要数年时间才能取得突破。尤其是在供应链中断以及金属和矿物价格上涨的前提下,一些绿色能源项目成本实则有所增加。对于欧美投资者来说,虽然ESG基金前景不明,但部分机构也在选择重新制定投资策略,通过推出更新颖、更具体的产品以吸引投资者。

随着“双碳”目标的提出,传统房地产建筑行业既面临严峻挑战,也获得了转型升级的重要动力。而在此过程中,环境、社会和公司治理(ESG)已成为衡量企业可持续发展价值的重要指标,也是企业获得资本市场认可的钥匙。不过,房企ESG实践还处于政策合规阶段,碳管理是绝大部分房企ESG实践的薄弱环节。如何进一步提升ESG表现成为业内关注焦点。

### 准确披露碳排放信息成关键

苏州市首个实现碳中和的5A级写字楼——协鑫广场,通过应用新技术节能降耗、绿电采购等综合措施,得以抵消2022年度内该建筑产生的2674吨碳排放,成为真正的零碳大厦;国内首栋超150米的近零能耗建筑中建四局科创大厦在建筑外立面设置遮阳板,集成太阳能光伏板,将太阳能转化为电能供整栋大楼使用,预计每年可省电65万度;北京绿城沁园项目集健康、低碳、节能、绿色、环保于一体,节能率达91%,非传统水源利用率100%……

上述绿色低碳建筑项目的蓬勃发展,反映出房地产领域正日益重视ESG实践。对房地产行业来说,整体产业链较长,不管是施工环境、建材选用还是产品设计理念,包括后续交付使用和运营,都涉及大量碳排放。在“双碳”目标和高质量发展背景下,提升ESG能力实现减碳目标正成为企业的“必修课”。

“当前,我国房地产企业的ESG表现虽然逐渐变好,但总体评级仍偏低。房地产企业ESG实践还处于政策合规阶段,ESG信息披露质量有待提高。其中,碳管理是绝大部分房企ESG实践的薄弱环节。”中国建筑节能协会低碳健康地产专业委员会秘书长黄俊鹏说,“很多绿色地产项目融资成本大大低于高碳项目,绿色金融成为房地产融资新要求,因此准确披露碳排放信息成关键。”

中国投资协会绿色发展中心主任张青林表示,当前,我国建筑业已进入绿色低碳发展新阶段,建筑技术创新必须紧紧依靠金融创新支持,应大力推进ESG理念,形成绿色金融支持绿色建筑发展的新格局。

在江苏银行绿色金融部副总经理王磊看来,加大ESG信息披露力度,投入更多资源践行ESG发展理念,开发商才能更容易获得投资者的青睐。

## ESG助建筑业打造低碳好房子

■本报记者 张胜杰

### 加大可再生能源应用

中国房地产业协会副会长兼秘书长陈宜明指出,房地产行业实现低碳目标,一是靠节约化石能源,二是要调整用能结构,加大建筑对可再生能源的利用。

事实上,作为消费端的房地产建筑业,对可再生能源的利用也是衡量其环境绩效的重要指标。据招商蛇口产品管理中心总经理助理孟伟表示:“可再生能源应用在建筑减碳中至少应该有一半的贡献。”

不仅如此,全国首个铂金级全生命周期碳中和乡村建筑——“余村印象”,在建筑能效方面表现优异,项目的可再生能源电力替代率达到100%。据中国城市科学研究会可再生能源与碳中和建筑专业委员会副秘书长郭振伟介绍:“这个项目结合储能装置,实现了‘光储直柔’,并配备建筑能耗与碳排放监测系统。该项目充分验证了建筑依靠自身实现全生命周期零碳排放的可行性。”

### 企业应全面提升自身表现

陈宜明指出,我国房地产行业供需关系发生了重大变化,从过去的供方为主,转变成现在的需方为主。“房地产行业的转型出路在于建设高品质住宅。”对此,黄俊鹏也表示认同:“房企要想持续发展,增强品控能力是关键。唯有如此,才能从‘保交付’走向‘高品质’交付。”

那么,如何在下半场胜出,企业该怎么加强自身ESG实践?在黄俊鹏看来,首先要加强碳管理、提升环境绩效,比如,企业要科学开展企业碳盘查和碳规划,这样不仅有助于了解自身碳排放水平,识别重点排放业态,识别碳风险,为企业设定科学合理的碳减排目标、制定“双碳”规划奠定数据基础,也能为企业ESG报告碳排放数据披露提供支持。同时,还可以通过数字化、智能化手段,打造企业碳管理系统,帮助房企节省碳盘查的庞大开支和人力资源成本。

“还应加强对供应链企业碳足迹的管理。”友绿智库行研总监朱安博说,“通过打造绿色供应链,房地产企业可以发挥核心采购作用,带动链上相关企业改进环境绩效,持续提升供应链的绿色发展水平。”