

招商局港口控股有限公司

ESG 工作管理手册

目 录

第一章 总 则	3
第二章 使命愿景	4
第三章 战略发展规划及行动计划	4
第四章 风险与机遇	5
第五章 议题管理	6
第六章 组织架构	9
第七章 工作职责分工	11
第八章 内部工作机制	14
第九章 对外实践与沟通	15
附录 1: MSCI 交通基础设施行业评级标准	16
附录 2: 标普 CSA 评级议题设置	17
附录 3: 国际财务报告可持续披露准则	18
附录 4: 联合国可持续发展目标	18

第一章 总 则

为深入贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，落实《招商局集团“十四五”环境、社会与治理（ESG）体系建设和重点任务工作方案》要求，全面提升公司上下对环境、社会与治理（以下简称“ESG”）工作的深刻认识和重视程度，进一步完善 ESG 体系建设，推动落实 ESG 重点任务，促进公司“十四五”规划全面落地实施和世界一流港口综合服务商建设，全力推动公司高质量发展、可持续发展，依据国资委发布的《提高央企控股上市公司质量工作方案》《招商局集团“十四五”环境、社会与治理（ESG）体系建设和重点任务工作方案》等相关指引，结合招商局港口控股有限公司（以下简称“**本公司**”或“**招商局港口**”）实际情况，制定本管理手册。

本手册所称“ESG”，指 Environmental（环境）、Social（社会）和 Governance（治理）的缩写，是一种关注企业环境、社会、公司治理绩效而非传统财务绩效的新型企业可持续发展评估标准。环境主要指企业对环境的影响，例如企业环保政策、能源管理、废弃物管理等；社会主要指企业对社会的影响，例如职业健康安全、供应链管理、社区发展等；治理是指企业公司治理，例如商业道德、董事会独立性及多元化等。

本手册所称的 ESG 管理工作，主要指推动 ESG 落地的闭环管理体系，包括战略规划、治理流程、业务融合、内外沟通、绩效考评、能力建设等方面内容，是企业有效推进 ESG 实践工作、提升 ESG 管理绩效的基础。

本手册所称的“**利益相关方**”，指可能受到本公司决策、活动影响或是影响本公司决策、活动的个人、团体或组织，包括监管机构、各级政府、投资者、员工、客户、合作伙伴、供应商、社区公众、债权人、媒体、非政府组织等。

本手册作为本集团推进 ESG 工作的指引性文件，其附属公司（以下简称“**下属企业**”）参照本手册执行。

第二章 使命愿景

招商局港口致力于成为世界一流的绿色智慧综合服务商，成为以绿色低碳、安全可靠、创新发展、人文关怀为主旨的港口行业引领者，可持续发展事业的推动者，持续为全球运营所在地的利益相关方及社区创造积极的经济、社会及环境价值，并与供应链同仁共建可持续发展生态圈。基于本集团的可持续发展使命和愿景，明确以“推动创新发展、促进安全可靠、发展绿色低碳、强化人文关怀”为主要 ESG 发展方向，具体内容如下：

- **创新发展：**持续推进绿色智慧港口建设，强化各领域产业间合作共创
- **安全可靠：**保障港口安全作业生产，为员工提供多元化的职业健康安全保障
- **绿色低碳：**减少废弃物排放污染，采取降碳举措实现节能降耗，保护生态多样性
- **人文关怀：**保障员工人权及劳工权益，打造平等多元化的用工环境，推动人才发展

本集团 ESG 工作将遵循以下五大原则：

（一）服务使命愿景。本集团 ESG 战略规划应始终适应其自身发展和业务环境特点，与总战略规划保持一致，并最终推动本集团整体使命愿景的实现。

（二）融合管理体系。本集团 ESG 工作应融入企业战略决策、政策制定及日常运营等经营管理活动，并形成横向协调、纵向承接的工作机制。

（三）响应利益相关方诉求。本集团 ESG 工作应基于利益相关方诉求，聚焦实质性议题，并以响应利益相关方期望为主旨。

（四）创造积极影响。本集团 ESG 工作应为运营所在地社区等利益相关方带来积极的影响，并创造最大化的经济、环境及社会价值。

（五）规避负面风险。本集团应积极主动识别经营管理中可能对本集团自身及利益相关方产生负面影响的 ESG 风险，并采取合理的规避举措，避免或尽量减少负面影响。

第三章 战略发展规划及行动计划

招商局港口将持续推动 ESG 体系建设，提升 ESG 治理水平，致力于将 ESG 全面融入运营管理及投资之中。为循序渐进稳步实现 ESG 战略全面落地，本集团基于当前 ESG 发展现

状，制定了未来五年 ESG 发展规划，明确了各阶段的 ESG 工作重点，并将分阶段推动各项工作事项的落实。

（一）短期目标（2023 年）：将 ESG 全面融入企业管治

初步在内部建立 ESG 管理体系。搭建贯穿本集团董事会（以下简称“董事会”）、管理层、执行层的管治架构，并明确各部门 ESG 职责划分，将 ESG 议题管理工作融入部门工作部署与执行，落实总部层面职能部门 ESG 绩效与 KPI 挂钩的考核机制。

（二）中期目标（2024 年—2025 年）：将 ESG 全面融入运营管理

在运营层面持续落实 ESG 工作，深化 ESG 管理。参照国际领先案例，提高环境、社会、治理综合管理水平，推动港口建设向绿色化、智慧化发展，落实下属企业层面 ESG 绩效与 KPI 挂钩考核机制。

（三）长期目标（2026 年—2027 年）：将 ESG 全面融入投资管理

在投资管理层面践行 ESG 理念，将可持续发展导向融入本集团投资决策流程。在投前阶段将项目的社会及环境影响、ESG 风险等因素纳入投资决策考量，在投后阶段持续关注、评估投资项目的 ESG 绩效表现，并试行将 ESG 投资发展绩效融入 KPI 考核机制。

目前招商局港口已依据国家“双碳”战略发布了《招商局港口碳达峰碳中和行动方案》，并将在未来推动制定、持续完善其余重点 ESG 议题工作的行动方案。此外，招商局港口将定期回顾规划的实施进展及成效，同时每年向董事会汇报完成情况。

第四章 风险与机遇

各部门应结合自身业务职能特点主动开展 ESG 风险、机遇的识别及管理工作，包括但不限于对本集团业务运营可能造成的重大实体风险、转型风险和机遇等。未来，招商局港口将逐步建立覆盖各业务领域的 ESG 风险管理机制，并全面融入现有风险管理内控体系。

本集团风控审计部将负责统筹指导各部门及下属企业开展 ESG 风险机遇的自查及识别工作，并结合各业务运营部门的反馈，评估风险机遇识别的实质性和有效性，并最终形成风险清单，整合至风险管理体系，进行持续监控。各职能部门及下属企业应基于 ESG 风险和机遇的识别结果，采取相关风险预防及缓解举措，制定业务转型策略。

第五章 议题管理

ESG 工作应融入本集团日常各项经营活动中，并由各部门依据职能工作细则，制定推进计划，完善推进机制，融入制度流程，纳入岗位职责；建立绩效考核及监控机制，开展信息披露，实施总结优化，形成闭环式管理体系。

集团环境、社会及管治（ESG）议题体系由 ESG 综合治理规划类议题及管理专项议题两部分组成。

其中，ESG 综合治理规划议题包括运营管理、信息披露、对外沟通传播、创新发展规划、投资及资产管理、品牌建设及推广六大领域，所涵盖相关职责部门包括：

议题	牵头部门	协同部门
运营管理	运营管理部/市场商务部	人力资源部、风控审计部/法律合规部、安全监督管理部、行政事务部
信息披露	董事会办公室*	/
对外沟通传播	董事会办公室、运营管理部/市场商务部、行政事务部	/
创新发展规划	战略创新部/科技创新发展研究院、运营管理部/市场商务部	财务管理部/资本运营部、安全监督管理部
投资及资产管理	投资发展部、财务管理部/资本运营部、资产管理中心	战略创新部/科技创新发展研究院、运营管理部/市场商务部
品牌建设及推广	行政事务部	

*注：所有 ESG 议题的管理绩效资料都需最终汇总至董事会办公室，并由董事会办公室牵头在年度 ESG/可持续发展报告中披露。

除上述部门外，所有部门及下属企业都应积极配合 ESG 综合治理规划工作的开展和落实。

ESG 管理专项议题是集团参考最新交易所披露要求、国际可持续发展信息披露标准、国内外第三方评级机构评估体系以及对齐联合国 17 个可持续发展目标，通过开展利益相关方访谈、沟通和调研，评估双重重要性（即财务重要性与影响重要性）汇总得出。ESG 管理专项议题包括环境层面的气候变化、污染物排放、废弃物、生态系统与生物多样性保护、能源利用、水资源使用、环境及天然资源、循环经济；社会层面的客户服务质量、劳工准则、健康与安全、雇佣、发展与培训、供应链管理、科技创新、社区投资、乡村振兴、信息安全与隐私保护；治理层面的利益相关方沟通、企业管治、风险管理、合规与商业道德、尽职调查。所涵盖相关职责部门包括：

	专项议题	牵头部门	协同部门
环境	气候变化	运营管理部/市场商务部	安全监督管理部、财务管理部/资本运营部、风控审计部/法律合规部、董事会办公室、战略创新部/科技创新发展研究院
	污染物排放	安全监督管理部	运营管理部/市场商务部
	废弃物	安全监督管理部	运营管理部/市场商务部、行政事务部
	生态系统与生物多样性保护	运营管理部/市场商务部	行政事务部、技术工程部/数智化中心、安全监督管理部
	能源利用	安全监督管理部	行政事务部
	水资源使用	安全监督管理部	行政事务部
	环境及天然资源	安全监督管理部	行政事务部、技术工程部/数智化中心、风控审计部/法律合规部
	循环经济	安全监督管理部	行政事务部
社会	劳工准则	人力资源部	运营管理部/市场商务部、风控审计部/法律合规部

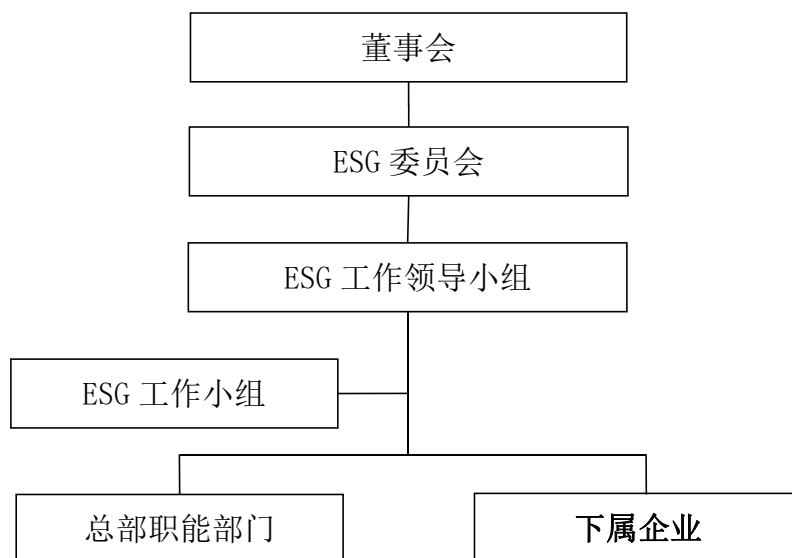
	雇佣	人力资源部	运营管理部/市场商务部
	发展与培训	人力资源部	运营管理部/市场商务部、战略创新部/科技创新发展研究院
	健康与安全	安全监督管理部	运营管理部/市场商务部、行政事务部、人力资源部
	供应链管理	运营管理部/市场商务部	财务管理部/资本运营部
	乡村振兴	行政事务部	运营管理部/市场商务部
	社区投资	行政事务部	运营管理部/市场商务部
	客户服务质量	运营管理部/市场商务部	运营管理部/市场商务部
	信息安全与隐私保护	技术工程部/数智化中心	运营管理部/市场商务部、风控审计部/法律合规部
	科技创新	战略创新部/科技创新发展研究院	技术工程部/数智化中心、风控审计部/法律合规部
	治理	董事会办公室	运营管理部/市场商务部
	企业管治	董事会办公室	运营管理部/市场商务部
	合规与商业道德	监察部、风控审计部/法律合规部、运营管理部/市场商务部	人力资源部
	风险管理	风控审计部/法律合规部	安全监督管理部、运营管理部/市场商务部
	尽职调查	运营管理部/市场商务部	风控审计部/法律合规部、人力资源部、安全监督管理部、投资发展部
	利益相关方沟通	运营管理部/市场商务部	董事会办公室、人力资源部、行政事务部

除上述部门外，所有部门及下属企业都应积极配合 ESG 专项议题工作的开展和落实。

董事会可根据本集团可持续发展战略方向的调整或 ESG 管理体系建设发展的需要，对上述 ESG 议题作出总结和调整。上述 ESG 议题经过相应的审批程序，将被纳入本公司绩效考核体系之内。所有部门及下属企业应加强 ESG 议题管理与现有工作管理的有机衔接，并根据本集团 ESG 议题体系的变化，及时调整、更新、优化 ESG 管理工作。

第六章 组织架构

本集团设立了从董事会层面—管理层面—执行层面的三级 ESG 管治架构，并明确了各层级相关工作职能，确保 ESG 各项工作得到统一的领导、决策、落实。本公司的 ESG 管治架构如下：



（一）**董事会**是本集团 ESG 事宜的最高负责机构，其相关工作范围明确为：

- 识别 ESG 发展趋势，了解、分析与掌握国内外行业现状和可持续发展相关政策，全面了解集团经营情况；
- 指导 ESG 委员会制定的 ESG 方针、目标、战略、政策声明与相关管理制度；
- 监督 ESG 风险和机遇及评估重大 ESG 风险和机遇，将 ESG 风险纳入到集团策略、重大交易决策和风险管理程序中，确保可持续发展理念与本集团运营的融合；

- 审议集团年度议题清单和 ESG 报告；
- 通过定期沟通会议，听取 ESG 委员会对 ESG 重要事宜和工作进展的汇报，以了解 ESG 管理现状，审视本集团的 ESG 绩效表现，持续推进 ESG 目标的达成。

（二）ESG 委员会由董事会成员组成，作为 ESG 工作的指导和决策主体，并每年向董事会进行汇报。ESG 委员会在董事会的领导下，其相关工作范围明确为：

- 对本集团 ESG 战略、目标及行动计划进行监督、审核、决策和指导；
- 制定集团 ESG 对外政策声明与相关管理制度；
- 审议年度 ESG 相关影响、风险和机遇，向董事会报告年度重大影响、风险和机遇；
- 定期监督 ESG 相关目标进展与完成情况；
- 确保其他委员会工作符合 ESG 管治基本原则，并与本集团 ESG 发展战略保持一致
- 向董事会报告 ESG 重大事项并对董事会负责，ESG 重大事项包括气候变化、健康与安全、合规与商业道德、供应链管理等议题。

（三）ESG 工作领导小组由本集团 CEO 及相关职能部门负责人和下属企业负责人组成，作为 ESG 工作的领导统筹主体，其相关职责明确为：

- 组织领导制订 ESG 战略，并推动落实
- 负责指导气候变化、合规与商业道德、健康与安全、供应链管理等 ESG 核心议题管理及实践
- 审视 ESG 主要趋势，总结在推行 ESG 战略时遇到的重大风险、机遇及投资
- 评估业务模式和架构模式的 ESG 合规性
- ESG 发展对外传播与沟通，把控信息披露质量与连续性

（四）ESG 工作小组、总部部门及下属企业为执行主体。其中，ESG 工作小组由运营管理部/市场商务部、董事会办公室、安全监督管理部三方联合牵头，作为 ESG 工作上传下达的执行统筹推进主体，其相关职责为明确 ESG 相关各项管理工作职责，制定 ESG 管理目标、规划执行工作，推动 ESG 项目的实施；本集团各部门及下属企业负责配合落实 ESG 各项工作职责要求，确保 ESG 议题与部门、本集团业务相融合。

第七章 工作职责分工

依照现阶段短中期规划，本集团以下部门应对 ESG 管理工作应主动承担监管和推动的责任。具体工作职责如下：

（一）运营管理部/市场商务部

- 负责制定 ESG 发展规划并牵头统筹各部门推动 ESG 工作的实施落地和持续优化
- 负责管控企业年度 KPI 的制定及绩效考核工作
- 指导下属企业开展 ESG 风险识别评估和管控工作
- 负责建立供应商 ESG 管理机制，在供应商采购、风险评估、监督、考核及培训工作中融入 ESG 因素，推动可持续供应链体系建设
- 负责客户关系层面的 ESG 沟通传播
- 负责协助指导下属企业健全完善客户权益保障体系
- 指导下属企业开展生态系统与生物多样性保护工作
- 指导与支持集团应对气候变化相关工作
- 支持并指导其他各项 ESG 工作的推进落实

（二）董事会办公室

- 协助 ESG 管理体系的落实，并参与本集团制度修编和内控工作
- 负责统筹组织 ESG 对外披露及评级机构、投资者、董事会层面沟通传播工作，包括年度报告编制、网站等信息渠道维护、投资者沟通等
- 负责确保董事会及专门委员会成员构成满足监管合规要求，符合评级机构多元化、独立性要求
- 组织开展董监高 ESG 相关培训（含商业道德、应对气候变化等）
- 支持集团董事会履行应对气候变化相关工作要求

（三）战略创新部/科技创新发展研究院

- 开展 ESG 相关关键性议题的专项战略研究
- 负责推动 ESG 相关创新工作及创新项目开展，包括创新奖励实施、创新项目投资、创新工作制度完善等
- 负责推进及管理本集团及下属企业信息安全管理，包含安全攻防、制度体系建设、培训学习项目开展等

（四）投资发展部

- 推动促进 ESG 投资理念与现行投资决策管理体系的融合
- 支持投资项目可持续发展相关风险评估与尽职调查

（五）财务管理部/资本运营部

- 推动促进 ESG 理念与财务管理体系的融合
- 推进绿色可持续发展财务管理

（六）资产管理中心

- 推动促进 ESG 理念与不动产资源管理体系的融合
- 推动完善不动产资源权属手续，促进不动产资源合规和有效利用

（七）行政事务部

- 负责指导统筹本集团及下属企业慈善工作及乡村振兴、生态系统与生物多样性保护项目的开展
- 负责媒体公关层面的 ESG 沟通传播及舆情监控工作
- 负责将 ESG 融入企业文化体系建设以及对外品牌宣传
- 组织并落实公益项目和志愿者活动开展
- 负责办公环境的绿色低碳和资源节约

（八）风控审计部/法律合规部

- 负责识别评估 ESG 风险，并制定缓解措施对风险进行管控
- 将 ESG 风险管理工作融入全面风险管理体系及被投项目风险管理
- 负责对商业道德相关业务的审计工作
- 负责对合规体系开展第三方审计/验证/认证
- 负责统筹本集团知识产权保护管理工作

（九）人力资源部

- 负责建立完善 ESG 绩效管理体系及绩效管理工作
- 负责本集团人力资源管理体制的建设与规划
- 将 ESG 战略规划与本集团人力资源规划和年度计划进行整合
- 负责健全完善员工权益保障制度及体系建设
- 从员工身心健康层面保障员工职业健康
- 负责健全完善本集团综合培训体系和工作机制
- 推动 ESG 融入现有培训管理体系及项目
- 协助各部门组织 ESG 相关的议题专项培训
- 支持推动集团员工满意度提升

（十）安全监督管理部（应急管理部）

- 负责监督下属企业（港口码头）健全完善安全生产管理体系
- 负责监督下属企业（港口码头）保障员工及劳务外包工的职业健康
- 负责鼓励下属企业（港口码头）加强“科技兴安”工作
- 负责监督下属企业（港口码头）健全完善环境管理体系
- 负责监督下属企业落实突发环境事件风险识别评估及管控工作
- 负责监督下属企业（港口码头）落实生物多样性保护工作
- 负责制定集团“双碳”目标与环境管理规划

（十一）监察部

- 负责建立完善本集团商业道德监督管理体系

- 负责反腐败专项制度的建立
- 负责建立完善员工举报回应及举报人的保护机制

（十二）技术工程部/数智化中心

- 负责指导新改扩建项目环境影响评估（包含生物多样性影响评估）
- 负责建立集团信息安全与数据隐私保护管理制度体系并监督制度体系运行与落实

第八章 内部工作机制

（一）汇报机制

ESG 委员会会议一年一次。听取 ESG 工作成果及工作规划汇报；对 ESG 目标进度和表现进行总结；审批年度 ESG 报告。

ESG 工作领导小组会议一年两次。听取各部门 ESG 工作成果及工作规划汇报；对现有 ESG 政策进行审议，并进行政策更新工作安排；表彰优秀部门/ 下属企业、优秀 ESG 示范案例、优秀 ESG 工作项目及优秀个人。

（二）考核机制

结合工作职责分工设定考核标准，并分为年度、任期两个层面进行考核。年度考核指标制定基于年度 ESG 战略规划设定；任期考核标准基于 ESG 长期战略规划设定，并设置可量化考核标准，如下：

- 项目类指标有具体量化要求的按数量完成度核算系数，系数不超过 1，乘以权重为单项得分。
- 研究报告、规划文件、工作方案、签署协议类由业绩小组综合评价进行打分。
- 定性类指标形成工作计划，明确关键里程碑，由业绩小组评价里程碑完成度，按里程碑完成度核算系数，乘以权重为单项得分。

考核工作由运营管理部/市场商务部执行开展，考核结果将在 ESG 工作领导小组会议进行汇报，并作为优秀部门/下属企业、优秀 ESG 示范案例、优秀 ESG 工作项目及优秀个人表彰的依据。

第九章 对外实践与沟通

（一）信息披露

本集团每年进行 ESG 报告的撰写和发布，并由董事会办公室牵头统筹各部门及下属企业进行数据收集及报告编制工作，各部门及下属企业需按要求收集并报送报告素材，并确保信息的准确性。报告编制应遵循监管机构要求，严格参照国内外权威机构颁布的最新标准，并保持与本集团财务年报发布时间一致。

（二）利益相关方沟通

本集团利用其官方网站作为本集团 ESG 理念及实践的传播渠道，定期丰富栏目内容，并及时报道实践及数据动态，向利益相关方展示本集团可持续发展承诺及 ESG 工作成果。此外，本集团拓展利益相关者双向沟通渠道，通过投资者见面会、客户满意度调研问卷、各类展会等形式主动与利益相关方就本集团 ESG 管理情况进行沟通并听取反馈意见。

（三）社区影响力

本集团始终坚持融合共赢的理念，在业务稳健发展的过程中，主动与运营所在社区之间建立互相支持和信赖的关系，并持续向生态环境保护、基础设施建设、人才培养、儿童关爱、教育及医疗扶助等公益领域拓展，反馈当地社区。通过了解和满足弱势群体的需求，本集团将组织员工志愿者开展社区公益活动，致力为社会带来正面的影响。

附录 1：MSCI 交通基础设施行业评级标准

环境			
生物多样性&土地使用	（有明确的）政策涵盖关于可持续管理自然资源和原材料的规定		
	（有明确政策表明）将运营产生的干扰降到最低		
	（有明确政策表明）将修复生态栖息地、受干扰土地		
	是否通过持续举措恢复或修复受干扰区域		
	是否有保护自然生态系统的项目计划		
	公司是否在新运营地投运前进行生物多样性基线及影响评估		
社会			
健康与安全	（存在已通过）认可的认证体系的证据		
	健康与安全战略和绩效是否由可持续发展委员会、健康与安全工作组或风险官管理		
	健康与安全政策是否适用于整个集团		
	健康与安全政策是否适用于承包商		
	是否设立目标以提升健康与安全表现		
	相对于同行的健康与安全指标表现		
公司治理			
董事会	薪酬	所有权和控制权	会计
审计监督 董事会有效性 董事会独立性 董事会领导力 董事会技能和多样性 薪酬监督	非执行董事薪酬 薪酬绩效调整	董事选举 所有权结构 股东权益	审计独立性
公司行为			
商业道德		税收透明度	
商业道德政策与实践 商业道德风险与争议		税收透明度	

附录 2：标普 CSA 评级议题设置

维度	议题
管治与经济维度	透明度报告
	公司治理
	实质性
	风险与危机管理
	商业道德
	政策影响
	供应链管理
	信息/网络安全与系统可靠性
环境维度	环境政策和管理体系
	排放
	资源效率与循环性
	废物
	水
	气候战略
	生物多样性
社会维度	劳动实践指标
	人权
	人力资本发展
	吸引和留住人才
	职业健康与安全
	客户关系管理
	隐私保护
	利益相关方参与
	人才规划与分析

附录 3：国际财务报告可持续披露准则

2023 年 6 月 26 日，国际可持续准则理事会（ISSB）正式颁布《国际财务报告可持续披露准则第 1 号——可持续相关财务信息披露一般要求》（IFRS S1）和《国际财务报告可持续披露准则第 2 号——气候相关披露》（IFRS S2），标志着可持续发展信息披露迈入准则新时代，两项准则将于 2024 年 1 月 1 日正式生效。IFRS S1 要求，在非特殊要求或情况下，主体应披露以下核心内容：治理、战略、风险管理、指标和目标。

- 治理——主体用于监控和管理可持续发展相关风险和机遇的治理过程、控制和程序；
- 战略——主体用来管理可持续发展相关风险和机遇的方法；
- 风险管理——主体业用来识别、评估、优先考虑和监控可持续相关风险和机遇的流程；
- 指标和目标——主体监督和管理可持续相关风险和机遇的绩效，包括实体制定或法律或法规要求满足的任何目标进展。

附录 4：联合国可持续发展目标

