

2023

# 可持续发展报告

/ 长期投资 / 价值投资 / 责任投资 /



# 目录

关于本报告	01
总经理致辞	03
关于我们	05
南方基金可持续信息披露框架	13
数说2023	13

## 1 责任投资 助力可持续发展

ESG投资战略目标	17
ESG管理架构	17
ESG投资流程	19
ESG投资策略	20
尽责管理	21
ESG投资工具	24
ESG评级体系	24
ESG综合信息平台	27
ESG风险管理	28
研究成果展示	29
专题一：转型金融	31

## 2 绿色发展 建设美丽中国

投融资活动的环境影响	35
经营活动的环境影响	37
专题二：应对气候变化	41

## 3 金融聚力 创造长期价值

赋能新质生产力	45
助力国民养老	45
深化场景化理财方式探索	47
投资者利益优先	48
保障客户权益	49

## 4 行稳致远 夯实治理根基

公司治理	55
党建引领	56
稳健运营	58
企业文化	64

## 5 向善而行 共绘美好蓝图

打造梦想舞台	67
汇聚公益力量	73

## 附录

经营活动环境影响计算方法	74
GRI索引表	76
HKEX索引表	79
TCFD索引表	82
支持负责任投资原则状况	84
联合国可持续发展目标SDGs回应	85
报告说明	86



# 关于本报告

本报告是南方基金管理股份有限公司（简称“南方基金”“公司”或“我们”）发布的第四份年度可持续发展报告（原“ESG 投资报告”，现简称“本报告”）。本报告真实、客观地介绍 2023 年度南方基金总部及分公司在开展责任投资、履行企业社会责任方面的进展成效。

## 报告编制依据

本报告重点参考香港联合交易所有限公司（“联交所”）的证券上市规则附录 C2（前称附录 27）《环境、社会与管治报告指引》、全球报告倡议组织（GSSB）《可持续发展报告标准（GRI Standards）》（2021）及原气候相关财务披露工作小组（“TCFD”）建议。

本报告同期发布第二份《金融机构环境信息披露报告》，旨在落实《深圳经济特区绿色金融条例》提出的深圳市金融机构环境信息披露要求，编制依据为《深圳市金融机构环境信息披露指引》（深金监规〔2022〕5 号）。

## 报告范围

报告范围：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，为确保报告连贯性，部分内容超出该时间范围。

发布周期：本报告为年度报告。

## 欢迎表达意见

报告以电子版形式发布，可在南方基金官网 ESG 专栏浏览或下载。

南方基金会定期与利益相关方沟通，维持良好关系。如对我们的可持续发展报告或相关表现有任何意见，欢迎通过以下方式与我们联系：

邮箱：esg@southernfund.com

地址：广东省深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼可持续发展部

# 总经理致辞

## 做“金融强国”追光者，书写金融服务高质量发展新答卷

2023 年是极其不平凡、极其难忘的一年。中国巨轮在复苏的航道上破浪前行，经济增速企稳回升并在世界主要经济体中名列前茅，展现出强大的韧性与潜力。我国公募基金行业历经二十六年的发展，已从高速增长向高质量发展转型，在服务实体经济和国家战略，服务资本市场改革和发展，服务居民财富管理需求和国有资本保值增值等方面发挥着重要作用。

2023 年中央金融工作会议明确了“金融强国”建设目标，首次提出做好“科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融”五篇大文章，擘画了金融工作高质量发展路线图。作为国内首批公募基金管理公司，南方基金坚守资管初心，强化使命担当，深刻把握金融工作的政治性、人民性，坚定信心，保持定力，主动作为，积极做多中国资产，为建设金融强国贡献力量。

科技金融方面，南方基金近年来持续加强对战略新兴产业的资产配置，积极布局并大力发展科技主题产品。一方面，公司围绕多层次资本市场打造“科技创新”系列产品，相继发行了主要投资科创板、创业板、北交所的相关基金共 17 只；另一方面，公司积极开发并推出科技相关行业主题基金，覆盖人工智能、创新药、生物科技、新材料、通信服务、数字经济、半导体芯片、机器人、计算机等各个领域。

绿色金融方面，南方基金一如既往全面贯彻习近平生态文明思想，持续优化金融供给，不断丰富 ESG 产品体系。早于 2021 年，公司便启动了国内公募基金行业首个“碳中和”行动方案，全方位、多层次明确公司应对气候变化发展路径，并持续在投研融合、产品布局以及 ESG 生态圈建设等领域探索开展 ESG 投资实践。截至 2023 年末，公司自主研发的既符合国际标准、又具备中国特色的 ESG 评级体系已覆盖 4,907 家 A 股上市公司和 6,966 个债券发行主体；在 ESG 产品端，公司大力发展以绿色金融为核心的 ESG 主题产品，相继布局了 12 只绿色金融相关的权益、债券和指数基金；在尽责管理方面，公司 2023 年全年累计在 6,475 项委托代理投票中开展了 ESG 评估分析，助力企业可持续发展。

普惠金融方面，南方基金秉持“为客户持续创造价值”的使命，向客户提供优质稳健产品，积极引导客户进行相对低位布局及长期投资。一方面，公司长期以来以投资者为本，打造更加专业化及深度场景化的高质量陪伴投顾体系，并结合投资者需求不断创新服务方式；另一方面，公司建立了“客户投资生命周期”“产品生命周期”“客户关怀”三大陪伴体系，开展账户诊断、产品解读等一对一深度陪伴服务，以专业服务拓展服务深度。

养老金融方面，积极应对人口老龄化是实现经济高质量发展的必然要求，南方基金长期以来将养老金业务作为公司的核心业务重点发展，形成了覆盖一二三支柱的全方位养老资产管理体系。截至 2024 年一季度末，南方基金养老金管理规模居行业前列，累计创造投资收益超 1,500 亿元，积极服务国民养老资产保值增值。

数字金融方面，建设数字中国是推进中国式现代化的重要引擎。南方基金以云原生技术为底座，以业务中台和数据中心为支撑，以自研的欧拉资产管理系统和智慧办公系统为载体，积极拥抱金融科技，将投研和科技作为两项核心竞争力持续锻造，推进公司从传统资产管理公司向数智化、聪明的资产管理公司转型。为更好推动数智化转型，南方基金在机制、人才、技术和资金等多个层面推动改革，确保顶层规划顺利落地。公司以用户为中心打造自主可控的数字化平台，将产品、营销、研究、投资、交易、风控、运营等业务进行有机整合，形成全业务一体化解决方案，实现业务能力的整合和业务知识经验的有效沉淀。

奋楫扬帆风正劲，砥砺前行新征程。展望未来，南方基金将坚决贯彻落实党的二十大精神，围绕新“国九条”与各项监管要求，努力谱写好“五篇大文章”，以高度的责任感、使命感和紧迫感，锚定金融强国目标持续发力。在中国式现代化与可持续发展的道路上，南方基金将努力实现资产管理服务能力的全面提升，为强国建设、民族复兴和民生福祉贡献力量，持续推动 ESG 理念与投资决策及经营管理深度融合，携手亿万客户与行业同仁，积极探索中国式 ESG 投资之道，共同构建一个更加美好的未来！

南方基金管理股份有限公司  
总经理 杨小松





# 关于我们

南方基金成立于 1998 年 3 月 6 日，是中国证监会批准的国内首批规范的基金管理公司，成为我国“新基金时代”的起始标志。公司总部设在深圳，在北京、上海、深圳、南京、成都、合肥六地设有分公司，在深圳和香港设有子公司—南方资本管理有限公司（深圳子公司）和南方东英资产管理有限公司（香港子公司）。南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

南方基金资产管理规模、旗下公募基金产品累计盈利和分红均位居行业前列，产品涵盖股票型、混合型、债券型、货币型、指数型、QDII 型、FOF 型等。经过 26 年的发展，南方基金已成为产品种类丰富、业务领域全面、经营业绩优秀、资产管理规模位居前列的基金管理公司之一。



## 愿景

值得托付的全球一流资产管理集团



## 使命

为客户持续创造价值



## 核心价值观

客户、诚信、共享、奋进



## 企业精神

根植于时代，领先于市场

# 组织参与

## 2018 年

### 联合国负责任投资原则组织（UNPRI）

#### 签署方

作为负责任的机构投资者，南方基金承诺在做出投资决策时遵循 ESG 议题的相关标准，采纳六项负责任投资原则，并鼓励所投资的公司遵守和践行 ESG 的要求。

## 2019 年

### 中国 ESG 领导者组织

#### 理事会成员

南方基金与该组织其他商业领袖企业共同推进建立适合中国的 ESG 评价标准体系，促进中国资产管理行业 ESG 投资发展。

## 2020 年

### 气候行动 100 +（Climate Action 100 +）

#### 签署方

作为气候行动 100 + 的签署方，南方基金致力于促进在全球范围内排放较高的企业采取实际行动，关注气候变化问题，实施健全的治理框架以应对气候变化风险，并提升信息披露质量。

### 香蜜湖女性董事倡议

#### 首批发起单位

作为香蜜湖女性董事倡议发起单位，南方基金鼓励上市公司提高女性董事比例，优化上市公司董事会决策效能，将其作为创新治理方式、推动实现性别平等和妇女赋权的重要举措。

## 2021 年

### 气候相关财务信息披露工作组（TCFD）

#### 支持机构

南方基金基于 TCFD 对气候变化管理的框架要求，开展治理、战略、风险管理、指标和目标等工作构建，探索将气候变化风险因素融入投资策略和组合风险管理。

### 可持续蓝色经济金融倡议（UNEP FI）

#### 签署方

南方基金成为国内首家签署此倡议的公募基金公司，承诺遵循可持续发展蓝色经济的十四条原则，支持 SDG 第 14 项：目标水下生物多样性的实现。

## 2022 年

### CDP 全球环境信息研究中心

#### 签署方

南方基金作为 CDP 的签署方，时刻关注气候变化，与海外大型资管机构共同推动企业减少温室气体排放，保护水和森林资源，助力“双碳”目标的达成。

### 转型路径倡议（TPI）

#### 签署方

作为 TPI 唯一邀请的中国区机构，南方基金参与开发和应用衡量企业应对气候变化转型的评估工具，并结合评估结果和公司的自主研究分析，协助企业在转型过程中合理设置气候变化管理体系和流程，降低企业转型风险。

### 全球投资者向政府提交的关于气候危机的声明

#### 签署方

南方基金作为该声明的签署方，积极将科学净零目标和战略纳入投资决策组合，制定投资者气候行动计划，以推动企业制定合理转型路径，呼吁政策制定者加强有效政策机制的制定和实施。

## 2023 年

### 中国气候联合参与平台（CCEI 平台）

#### 首批发起单位

作为 CCEI 平台的首批发起单位，南方基金充分发挥尽责管理影响力，致力于使中国资本市场广泛地整合机构投资者尽责管理的专业经验和技術资源，更为高效地提升中国企业绿色低碳高质量转型的意愿、能力和效果。



## ESG 奖项及认可

2023 年获得的可持续发展相关奖项和认可



## 年度亮点：书写五篇大文章

### 大力加码科技金融， 推动经济高质量发展

在科技飞速发展和创新的时代背景下，科技投资已成为金融市场的新焦点

- 积极布局科技金融领域，引导社会资本向半导体、新材料、生物医药等行业聚集。
- 不断丰富产品布局，相继发行科技相关主题基金，加大对战略新兴、高端装备与科技创新等领域优质企业的支持力度，助力经济高质量发展。

### 紧抓绿色金融机遇， 助力实现“双碳”目标

绿色金融已经成为国家战略布局中不可缺少的一环

- 持续完善 ESG 评级体系，优化 ESG 综合信息平台，将碳排放数据纳入应用，更为有效评估被投企业在 ESG 方面的表现。
- 截至 2023 年末，公司绿色投资规模达 432.69 亿元，2023 年全年新发绿色主题基金 4 只，合计发行规模 46.46 亿元。
- 积极运用尽责管理策略，在助力企业有序转型的同时，推动企业提升对 ESG 的重视。

### 牢记普惠金融使命， 促进社会共同富裕

普惠金融是全面建成社会主义现代化强国的重要保障

- 提供全方位的基金理财服务，积极建设金融基础设施，提升投资者获得感。
- 引导理性投资观念，通过线上线下平台普及金融知识，提升投资者认知。
- 2023 年，公司《你好，“南”朋友》系列视频直播深受投资者喜爱，全年 13 期内容累计覆盖 96 万人次。

### 持续深耕养老金融， 服务养老保障体系建设

面对人口老龄化挑战，养老金融日益重要

- 在各项养老金投资管理业务上持续深耕，构建全方位养老金业务体系，提升养老资产管理能力。
- 2023 年，公司打造“执我之手与你偕老”养老品牌，通过线上线下活动普及养老投资教育，覆盖 25 个城市。

### 积极拥抱数字金融， 推动资产管理智慧升级

数智化转型是公司实现高质量发展的必然选择

- 建立完善的数据治理体系，强化数据安全管理和保护措施。
- 2023 年，公司通过加强系统数智化建设，提升销售环节的应用场景和业务流程透明度；推出多个创新应用，显著提高沟通效率。
- 发布欧拉资产管理系统 3.0 并持续推动南方基金 App 功能迭代，通过数智科技手段，对内赋能公司业务开展，对外提升客户服务能力。



## 利益相关方沟通

南方基金十分重视与利益相关方的沟通交流，持续关注利益相关方的需求和期望，与各利益相关方建立了常态化的沟通机制，把各利益相关方的诉求纳入运营和决策过程中，以确保与各利益相关方相关的实质性议题会在此报告中进行披露。以下列表为南方基金主要利益相关方和沟通方式。

利益相关方	期望与诉求
政府及监管机构	<ul style="list-style-type: none"><li>关注落实监管政策</li><li>通过公司投资策略和产品推出来响应国家战略</li><li>参与政策制定</li><li>线上问卷调查</li></ul>
客户	<ul style="list-style-type: none"><li>客户产品需求调研</li><li>线上问卷调查</li><li>服务专线、微信通知、邮件订阅等线上沟通功能</li><li>客户满意度调研</li><li>客户意见反馈</li><li>客户权益保护</li></ul>
股东	<ul style="list-style-type: none"><li>公司会议</li><li>问卷调查</li><li>定期报告</li><li>电话、邮件沟通等</li></ul>
员工	<ul style="list-style-type: none"><li>ESG 资讯月刊</li><li>内部访谈</li><li>线上问卷调查</li><li>员工培训及技术支持</li><li>员工满意度调查</li><li>员工意见箱</li><li>职工代表大会</li><li>员工问题发展与健康关怀活动</li></ul>
社会	<ul style="list-style-type: none"><li>线上问卷调查</li><li>对外捐赠</li><li>社区服务与志愿活动</li><li>金融知识普及活动</li></ul>
供应商	<ul style="list-style-type: none"><li>线上问卷调查</li><li>集中采购</li><li>供应商培训</li><li>电话、邮件沟通</li></ul>

## 实质性议题分析

2023 年，我们通过政策研究、同业对标、专家判断等进一步开展议题更新、筛选和评估的工作，确立对于公司和利益相关方具有重要性的实质性议题，在报告中进行重点披露和回应。

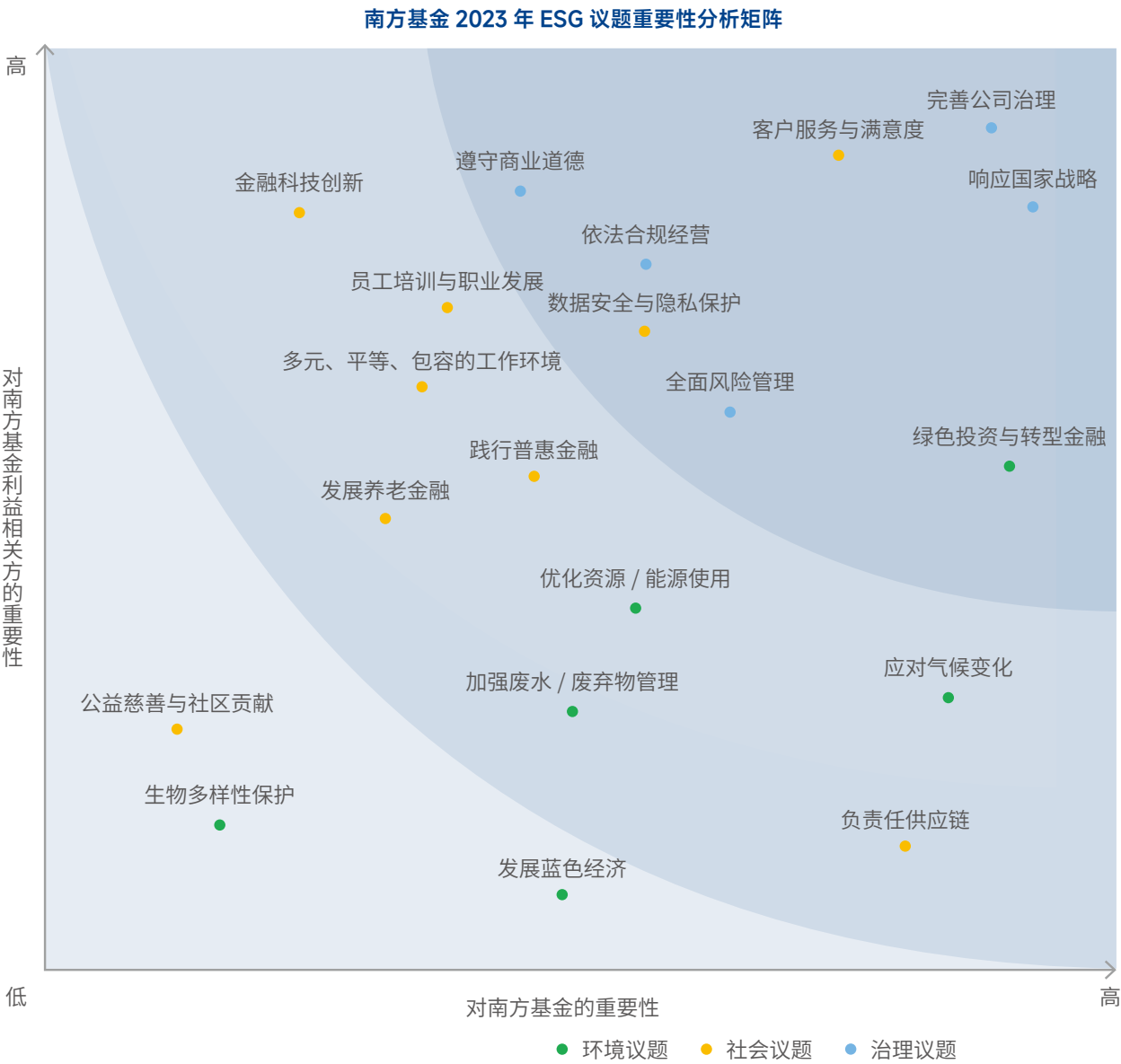
我们使用在线问卷调研方式对筛选出的议题进行优先级排序，了解内外部利益相关方对 ESG 议题的重视程度。报告期内，经过对问卷调查数据分析计算，最终确定议题披露程度和边界，绘制出南方基金 2023 年 ESG 议题重要性分析矩阵。

经过分析流程，我们识别出了 20 个议题，其中环境议题 6 个，社会议题 9 个，治理议题 5 个。结合利益相关方的类型，我们对议题按照高度重要性议题、中度重要性议题和一般重要性议题进行区分。

初步制定议题清单	与外部 ESG 专家咨询沟通，初步确定可能对公司发展产生实际和潜在影响的 ESG 议题清单。
多种方式开展利益相关方调查	结合议题清单，通过政策研究、研究报告、媒体报道、客户调查等方式就 ESG 议题展开利益相关方调研。
议题重要性评估	经过分析，确定年度重要 ESG 议题，并将此作为 2023 年可持续发展报告编制的重要参考依据之一。
内部审定议题结果	公司内部相关人员对 ESG 议题及相应披露情况进行审阅，最终确定各项议题的重要程度。



南方基金进一步按照“对南方基金利益相关方的重要性”（纵坐标）和“对南方基金的重要性”（横坐标），完成重要性分析矩阵，结果如下图所示。



	实质性议题
高度重要性	完善公司治理
	响应国家战略
	客户服务与满意度
	绿色投资与转型金融
	依法合规经营
	数据安全与隐私保护
	全面风险管理
	遵守商业道德
中度重要性	金融科技 innovation
	员工培训与职业发展
	多元、平等、包容的工作环境
	应对气候变化
	践行普惠金融
	发展养老金融
	优化资源 / 能源使用
	负责任供应链
一般重要性	加强废水 / 废弃物管理
	发展蓝色经济
	公益慈善与社区贡献
	生物多样性保护



南方基金可持续信息披露框架



数说 2023

社会范畴	2023 年	2022 年	2021 年
员工总数	990 <sub>人</sub>	900 <sub>人</sub>	815 <sub>人</sub>
供应商常规审核率	100%	100%	100%
公益捐赠额	136.2 <sub>万元</sub>	100 <sub>万元</sub>	412.7 <sub>万元</sub>

环境范畴	2023 年	2022 年	2021 年
温室气体排放 (范围一和范围二)	4,775.8 吨二氧化碳当量	4,429.0 吨二氧化碳当量	3,992.5 吨二氧化碳当量
温室气体排放 (范围一)	286.9 吨二氧化碳当量	206.7 吨二氧化碳当量	159.2 吨二氧化碳当量
温室气体排放 (范围二)	4,488.9 吨二氧化碳当量	4,222.3 吨二氧化碳当量	3,833.3 吨二氧化碳当量
人均温室气体排放 (范围一和范围二)	4.7 吨二氧化碳当量 / 雇员 <sup>2</sup>	4.7 吨二氧化碳当量 / 雇员	4.9 吨二氧化碳当量 / 雇员
单位面积温室气体排放 (范围一和范围二)	0.1 吨二氧化碳当量 / 平方米	0.2 吨二氧化碳当量 / 平方米	0.1 吨二氧化碳当量 / 平方米

<sup>1</sup> 本次绿色投资规模测算依据为《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》，测算范围涵盖截至 2023 年 12 月 31 日公司所有组合中 A 股和债券持仓。测算参考依据相比过往年份存在口径上的更新

<sup>2</sup>2023 年南方基金雇员为 1,028 人，包括南方基金总部、所有分公司和深圳子公司，不包括香港子公司。



# 01

## 责任投资 助力可持续发展

作为国内首批加入“联合国责任投资原则（UNPRI）”的资产管理人之一，南方基金积极响应联合国《2030 年可持续发展议程》、2030 年可持续发展目标（SDGs）等若干全球倡议和国际公约，并在公司的业务发展中深度融入 ESG 因素以支持国家战略。公司深入贯彻习近平生态文明思想，助力实现国家“双碳”目标，主动落实强化金融支持绿色低碳发展的要求，致力于通过 ESG 投资推动可持续发展目标的达成，促进生态环境、和谐社会和经济发展的良性循环。

在全球可持续发展和低碳转型的背景下，南方基金秉持“长期投资、价值投资、责任投资”的投资理念，本着特色化、差异化原则，在全球可持续发展和气候转型的大背景下，积极探索和践行 ESG 的本土化融合，逐步完善 ESG 业务管理架构，优化 ESG 投资流程，加强 ESG 风险管理和应对气候变化韧性，致力于将 ESG 投资业务转化为公司的特色优势，成为行业的变革者和引领者。

联合国可持续发展目标响应：





# ESG 投资战略目标

南方基金已将 ESG 理念深植于长期发展战略。通过紧密跟踪行业发展，南方基金积极履行社会责任，致力于推动 ESG 投资理念与公司运营、投资决策、产品研发的深度融合。公司制定并实施了《南方基金十年发展战略规划（2017-2026）》，将 ESG 融入公司发展战略，旨在通过提升 ESG 研究水平，持续提高获取新型优质资产的能力，以塑造具有南方基金特色的 ESG 体系，提升价值创造能力并构建核心竞争力。

在将 ESG 投资理念融入公司整体长期发展战略的基础上，公司进一步从宏观和微观两个维度明确了推动 ESG 投资业务发展的具体目标。

### 宏观层面

公司致力于通过 ESG 投资推动可持续发展目标的达成，进一步推动社会的可持续发展，促进生态环境、和谐社会和经济发展的良性循环。

### 微观层面

公司追求逐步建立一套超越单纯财务数据的评估框架，以更多元、更敏锐的触角，预警尾部风险，识别潜在机遇，从而优化投资组合的风险收益比，提高价值创造韧性。

# ESG 管理架构

围绕公司战略和业务目标，南方基金设置了较为完善的 ESG 管理架构，以有效推进公司 ESG 业务的落地。具体来说，公司设置了由总经理牵头并负责的“ESG 领导小组 +ESG 工作小组”的双层级领导架构，由不同业务条线的高管分别推动 ESG 在权益、固收、合规风控和产品条线的有效执行。同时，ESG 工作开展情况将不定期向董事会汇报。



### ESG 领导小组

负责统筹协调公司 ESG 工作建设，牵头落实 ESG 各项工作部署，定期审核 ESG 业务进度并制定下一阶段工作重点。



### ESG 工作小组

负责贯彻落实 ESG 领导小组的工作部署。权益、固收 ESG 融合小组负责有序推进 ESG 融合工作在投研条线的应用，在研究分析过程中考量 ESG 因素，使 ESG 研究成果向投研体系传导；合规风控 ESG 融合小组负责推进 ESG 在风险管理方面的应用；ESG 产品小组则负责推动产品体系构建。



### 专业部门设置

可持续发展部是业内首个负责推动可持续投资的专职部门。可持续发展部对内负责推动 ESG 投研融合、搭建 ESG 评级体系、开展应对气候变化等 ESG 议题和政策研究、研发 ESG 产品策略等；对外，负责开展尽责管理，参与政策制定，分享 ESG 实践，以及推动 ESG 生态圈建设。

# 南方基金 ESG 管理架构图



南方基金的气候风险与机遇治理架构与 ESG 组织架构一致。ESG 领导小组统筹协调相关工作，各 ESG 工作小组负责落实各项应对措施。



# ESG 投资流程

南方基金已搭建了覆盖“投前+投中+投后”的全流程 ESG 投资体系，将 ESG 要素全面融入公司业务开展的各阶段，并通过完善的 ESG 投资管理框架和流程制度保障业务的落地和执行。南方基金 ESG 投资体系以“深入研究，客观评估，及时跟踪，分类应用”为总体原则，全面评估被投企业的 ESG 表现，强化 ESG 风险管理。公司旗下产品均以南方基金 ESG 评级体系为支撑，从而提升投资组合价值创造韧性。



# ESG 投资策略

在 ESG 投资策略应用方面，公司贯行 ESG 投资理念，将 ESG 因素融入投资策略中。南方基金在研究与投资过程中会灵活应用 ESG 整合、ESG 正面筛选、ESG 负面筛选、尽责管理、ESG 主题投资等 ESG 投资策略，综合考量 ESG 与基本面研究结果，以优选出各行业质地优秀、ESG 表现突出、具备长期价值增长潜力的上市公司。

投资策略	策略定义	具体应用
ESG 整合	投资管理人明确、系统地将 ESG 因素纳入传统的财务分析，全面评估投资标的可持续发展能力和社会责任的履行情况。	<ul style="list-style-type: none"><li>公司明确、系统地将 ESG 纳入投资分析和决策，以全面评估企业的 ESG 表现，加强 ESG 风险管理，优化投资组合的风险收益比。</li><li>由于 ESG 风险多种多样，运用 ESG 整合策略决策时，需重点关注公司所属行业具有实质性 ESG 指标的主要 ESG 风险，并对估值做出相应调整。</li></ul>
ESG 正面筛选	侧重于投资 ESG 表现优于同类的行业或公司。	<ul style="list-style-type: none"><li>参考公司内外部 ESG 评价结果，优先考虑投资于在相同行业内 ESG 表现更优的上市公司。</li><li>鉴于 ESG 情况的改善往往伴随着上市公司经营改善和更高的投资回报，公司鼓励和倡导基金经理加大对 ESG 情况趋于改善的上市公司的投资比例。</li></ul>
ESG 负面筛选	投资组合按特定 ESG 准则剔除若干行业、公司或业务，以排除潜在风险并促进可持续发展。	<ul style="list-style-type: none"><li>对于违反过国内外相关法律、禁令、协议的企业，以及生产大规模杀伤性武器等可能对社会造成恶劣负面影响的投资标的，南方基金采取绝对排除的投资策略。</li><li>公司会对各组合买入低 ESG 评级的股票和债券进行风险提示。</li></ul>
尽责管理	通过直接约见公司人员、提交或共同提交建议，以及按全面的 ESG 指引委派代表投票表决等，借助机构投资者权力影响公司行为。	<ul style="list-style-type: none"><li>公司定期跟踪被投资企业 ESG 相关情况，并在与被投资企业沟通过程中融合 ESG 议题，使被投资企业提高对 ESG 的关注程度，优化其治理结构及 ESG 表现。</li><li>积极参与公司重大经营决策及监管对话，通过投票等方式促进和优化可持续发展环境。</li></ul>
ESG 主题投资	投资与可持续发展相关的主题或资产。	<ul style="list-style-type: none"><li>重点关注对于经济社会可持续发展具有实质性影响、并在海内外受到高度重视的 ESG 主题，包括气候变化、“双碳”目标、公司治理架构、可持续蓝色经济、公正转型等。</li></ul>

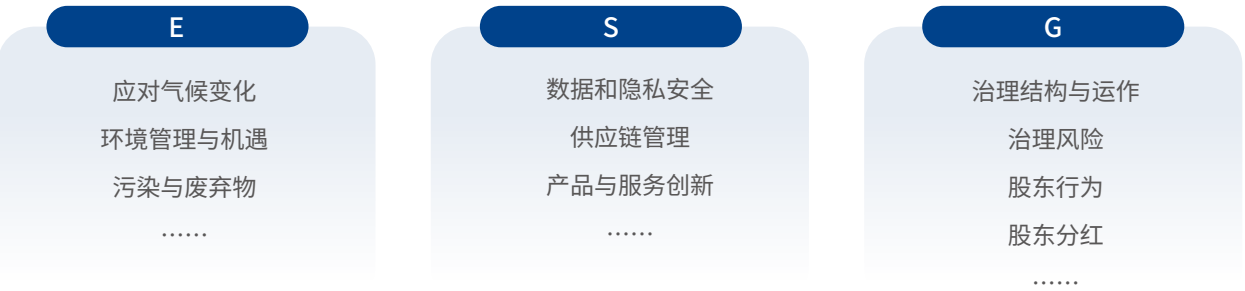


## 尽责管理

南方基金以 ESG 评级体系和 ESG 综合信息平台等数智化工具为依托，充分发挥机构投资者的力量，积极运用尽责管理策略服务实体经济高质量发展，承担起推动被投资企业可持续能力建设责任，提供改善建议。南方基金通过参与公司治理和委托代理投票等手段，鼓励所投资企业加大对可持续发展的关注，有效识别并应对 ESG 相关风险与机遇，持续提升其 ESG 绩效并优化公司治理和商业实践。此外，南方基金利用自身影响力，积极引导资本流向低碳和创新产业，以期打造一个健康、有效的 ESG 生态系统，实现各主体间有序运转的良性循环。

在尽责管理应用过程中，公司研究员会，将 ESG 议题纳入考量，在合法合规的前提下，全面推动并参与企业的 ESG 表现改善和长期价值创造，具体包括协助企业定制转型规划、优化财务绩效和资本结构、加强公司治理、以及进行可持续性风险与机遇的分析等。

南方基金尽责管理重点关注议题—E、S、G



## 参与公司治理

参与公司治理，对于推动被投资企业提升对 ESG 的理解并改进 ESG 表现，进而为利益相关方创造可持续的长期价值具有重要作用。南方基金会通过实地调研、电话会议、电子邮件、书面信件以及询问等方式与被投资企业的董事会、管理层及相关部门沟通，就可能对企业可持续发展存在不利影响的因素提出看法及相关建议。调研完成后，公司内部研究员还会根据沟通情况输出含有 ESG 研究项的调研报告，在基本面研究过程中融合 ESG 因素，为基金经理开展投资决策提供更加全面的参考。



## 委托代理投票

南方基金在上市公司年度股东大会、债券持有人大会和特别会议中，通过委托代理投票的方式，就相关议题表达经过充分研究与审慎分析后的观点与态度，从而在帮助企业做出有利于长期可持续发展决策的同时，维护客户投资回报。

具体来说，公司积极参与与 ESG 相关的议案的投票，并在投票中贯彻 ESG 投资理念。在合法合规的前提下，基金经理将基于公司投研体系的研究成果，积极参与并推动企业改进可能影响长期价值创造的方面，包括但不限于战略规划、财务绩效、资本结构、公司治理以及可持续性风险和机遇等内容。此外，针对重点持仓或关键的 ESG 议案，公司研究团队与 ESG 研究员会对代理投票提出建议，及时跟踪企业进展，并开展更深层次、更细致的分析，审慎做出投票决定。

2023 年代理投票行使情况<sup>3</sup>

赞成票数  
6,398

反对票和弃权票数

77

### 南方基金尽责管理案例 1

D 公司致力于电力、风力发电、核能、海洋油气开采等领域的光、电、复合缆的设计、研发，制造，安装和技术支持。研究员认为 D 公司作为国家级高新技术企业、国家创新型企业，应全方位加强可持续发展建设，并主动开展 ESG 信息披露以提升公司的 ESG 表现。

为此，公司研究员多次与 D 企业展开交流与沟通，从屋顶光伏建设、公司 ESG 治理架构、股东行为等方面，全方位推动公司提升 ESG 绩效，以更负责任、可持续的方式开展生产经营活动，并强烈建议企业就自身的可持续发展实践开展 ESG 信息披露。

此外，D 公司还有海缆系统和海洋工程。南方基金作为 UNEP FI 的签署方深刻了解海洋保护对于 SDG 目标实现以及全球生态系统健康运作的重要性。公司研究员与 D 公司展开了交流，以了解公司业务对于海洋生态的影响并提出相关建议。

在公司研究员的多轮沟通和持续的跟踪下，D 公司现已开展了 ESG 信息披露，设置了碳达峰、碳中和目标，不断加强节能降碳减排技术创新努力，通过减少碳排放和加强清洁能源的使用来推动可持续发展。

<sup>3</sup> 代理投票行使情况仅包括股票，不包含债券。





## 南方基金尽责管理案例 2

南方基金贯彻尽责管理策略，今年曾两次与贵金属行业龙头 T 公司开展 ESG 方面的沟通交流。在交流之前，公司 ESG 研究员进行了深度分析，并将其与海内外同行业 ESG 领先者进行了全面比较，以更全面评估该公司的各项指标及 ESG 表现，最终发现 T 公司在碳排放及污染物排放的量化与控制方面仍有较大可提升的空间。就以下三点，研究员与 T 开展了深度沟通并提出了相关建议，T 也表达了对于研究员分析和反馈的认同，承诺将加强负责任实践并在后续的可持续发展报告中强化披露。



通过与公司的深度沟通，研究员了解到该企业在环境方面的碳减排与污水排放已开展了一些举措。就该情况，研究员鼓励公司在下一年的可持续发展报告中加入在碳减排、污水及污染物排污控制项目建设相关内容，并将减排、控污目标及成果进行披露。



在供应链碳排放方面，研究员鼓励该公司参考海外企业的归因分析法，从地区的矿源加工耗能或者生产工艺优化入手，因地制宜减少生产环节上的碳排放，以更好地形成行业优秀碳减排案例，提升企业的 ESG 评价。



研究员了解到，该企业在开发海外矿产前已主动对开发的影响进行了评估和分析，并实施了“避免 - 减缓 - 修复”的全流程计划，以减少开发对于当地生物多样性和生态环境的影响。就该计划，研究员建议公司其与 OECD 框架相结合，让更多的海外投资者认识并认可公司的负责任举措。

# ESG 投资工具

## ESG 评级体系

南方基金自主研发了具备中国本土特色且与国际标准相接轨的 ESG 评级体系和数据库，形成了以**量化评级为主、研究员评级为辅、外部评级为参考**的立体式 ESG 评级体系，实现了 ESG 与中国投资逻辑的深度结合，并持续对评级进行跟踪调整，并将其作为投资决策的重要参考因素。

南方基金 ESG 评级体系指标体系完善，**3**大一级维度、**14**个二级议题、**38**个三级指标以及**700+**个四级可选数据点。为提升 ESG 评级的有效性，南方基金会对指标有效性进行检验，以提升企业 ESG 评级的准确性与可用性，助力投资研究与决策。

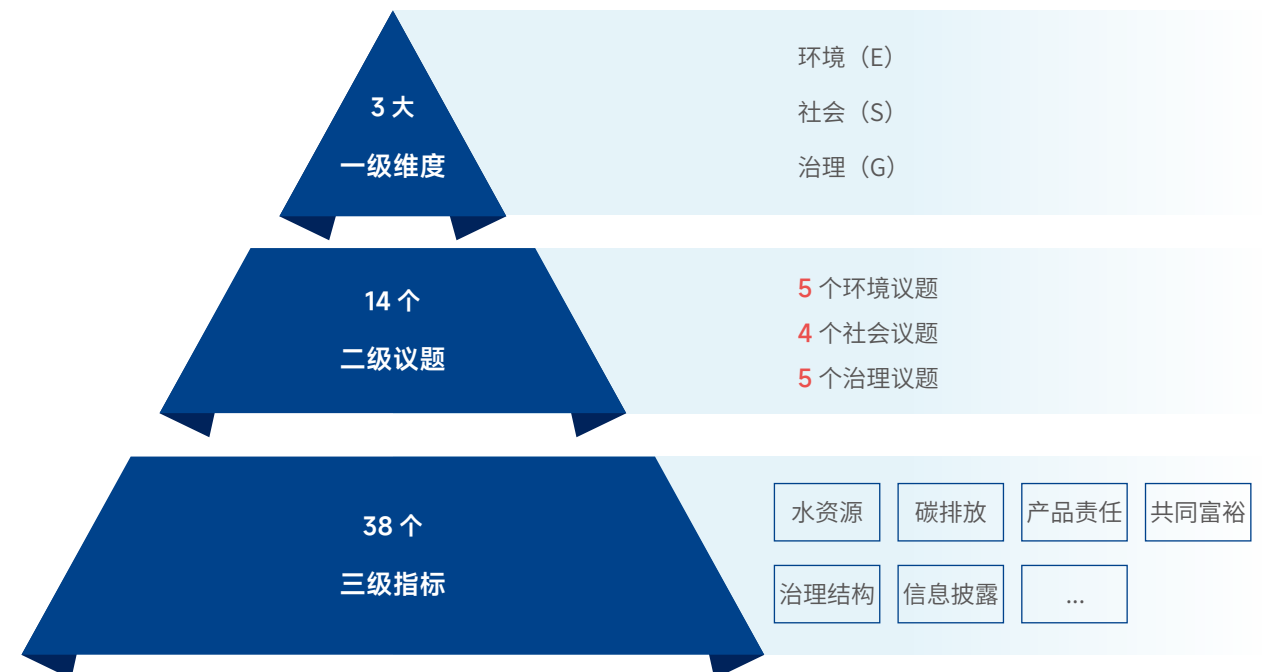
截至 2023 年末，南方基金 ESG 评级体系已覆盖

**4,907** 家

A 股上市公司

**6,966** 个

债券发行主体



在具体应用层面，南方基金将 ESG 评级体系与金融科技相结合，以更加高效的记录、展示和监控评级结果。公司将所有 ESG 评级结果统一上线了欧拉系统，实现了 ESG 评级与投资研究的充分融合。



ESG 评级体系具有本土化应用、基于买方视角、数智科技赋能、行业实质性、多源数据融合、争议性事件六大特色。

本土化应用

南方基金对 ESG 本土化应用进行了深入探索，基于公司在中国市场的 ESG 研究成果，开发出了更适合中国市场的 ESG 评级体系，从而为投资研究提供更具有针对性的评级和投资建议。

基于买方视角

南方基金基于买方视角构建的 ESG 评级体系，评级结果除了能够反映企业的 ESG 表现，与 ESG 投资实践的结 合也更加紧密。

数智科技赋能

南方基金在评级体系流程中应用了人工智能技术辅助数据挖掘和处理，并通过金融大数据分析、补充 ESG 新闻 舆情和重大负面事件，有效提升了 ESG 数据获取的效率和范围。

行业实质性

基于行业研究团队和 ESG 研究团队的研究经验，南方基金 ESG 评级体系根据行业实质性对 ESG 指标进行了划分， 并以此为依据动态调整指标在不同行业的权重，以提升 ESG 评级的有效性和准确性。

多源数据融合

南方基金积极扩充 ESG 数据源，并综合比对分析多方数据源的数据质量，在评级体系中采用高质量的 ESG 指标点， 以提升评级准确度。

争议性事件

南方基金长期、紧密跟踪企业的 ESG 争议项事件，并对争议项事件的风险影响程度进行评估。当企业发生重大 负面争议项事件时，公司会及时对事件影响的严重程度进行评估，并决定是否需要调整评级。



权益投资应用案例

Z 公司所属基础化工行业。经研究和分析，公司研究员于 2023 年发现 Z 治理和管理层结构存在较大问题，具体来说， 公司股权结构较为分散，管理层出现大幅变动，且 Z 的营收在连续下降的同时，薪酬仍在大幅上升。因此，公司研究 员认为 Z 存在较大治理风险，大幅调低了该公司 ESG 评级，并发出预警。

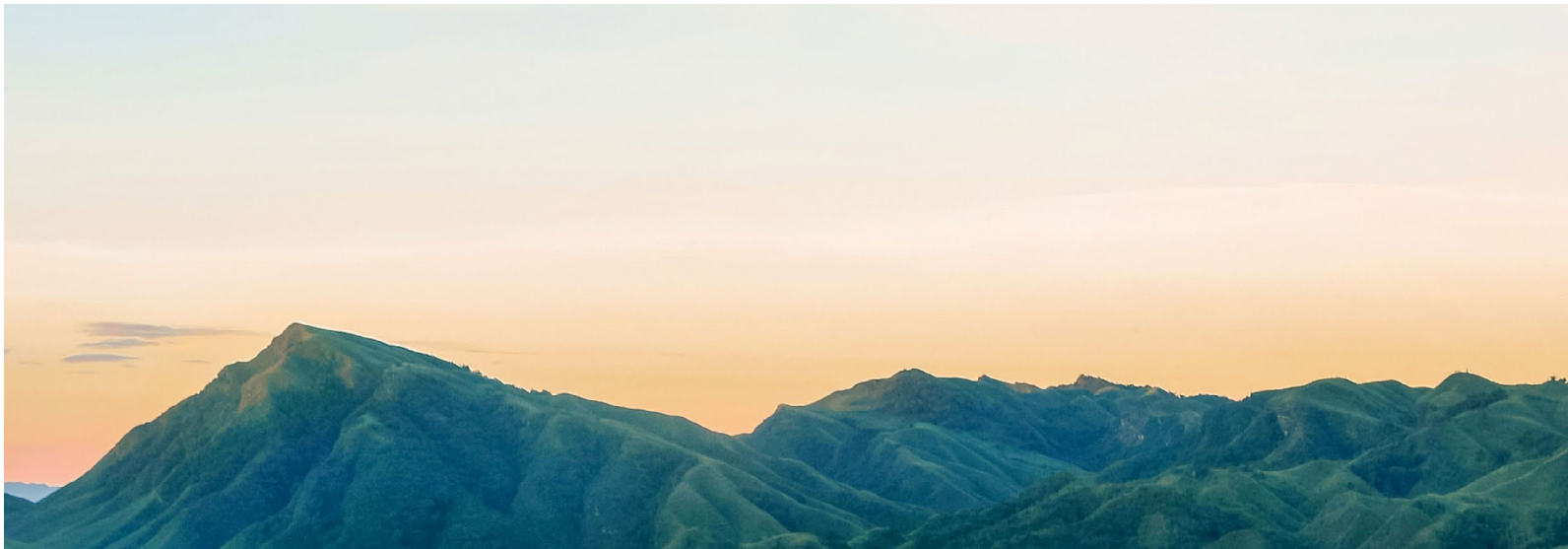
后续，Z 公司收到行政处罚决定书，并被实施其他风险警示。虽然 Z 公司虚假记载较为隐蔽，但通过 ESG 研究及 ESG 指标分析，公司 ESG 研究员提前识别出了公司在治理方面存在较大的治理风险，通过 ESG 整合策略应用在研究过程中 纳入 ESG 因素，有效起到了防范投资风险的作用。



固收投资应用案例

在固定收益投资应用中，南方基金在筛选标的时考量了 ESG 因素，内部系统能够自动对 ESG 评级在 CCC 及以下的主 体进行识别和入库拦截，实现了 ESG 评级于投资的充分融合。2023 年，公司在 ESG 评级应用下，取得良好业绩表现， 有效规避了风险，全年未触发信用风险事件。

南方基金在对某地产公司的公司治理进行评价跟踪时，发现了较大的公司治理瑕疵。因此于 2021 年 9 月将公司调入观 察名单，提示持仓经理注意风险，建议持仓经理积极卖出。2023 年在处理完持仓后及时将公司出池并下调公司 ESG 评 级至 CCC，后续该公司债券估值出现了显著上行直至发生了债券违约。

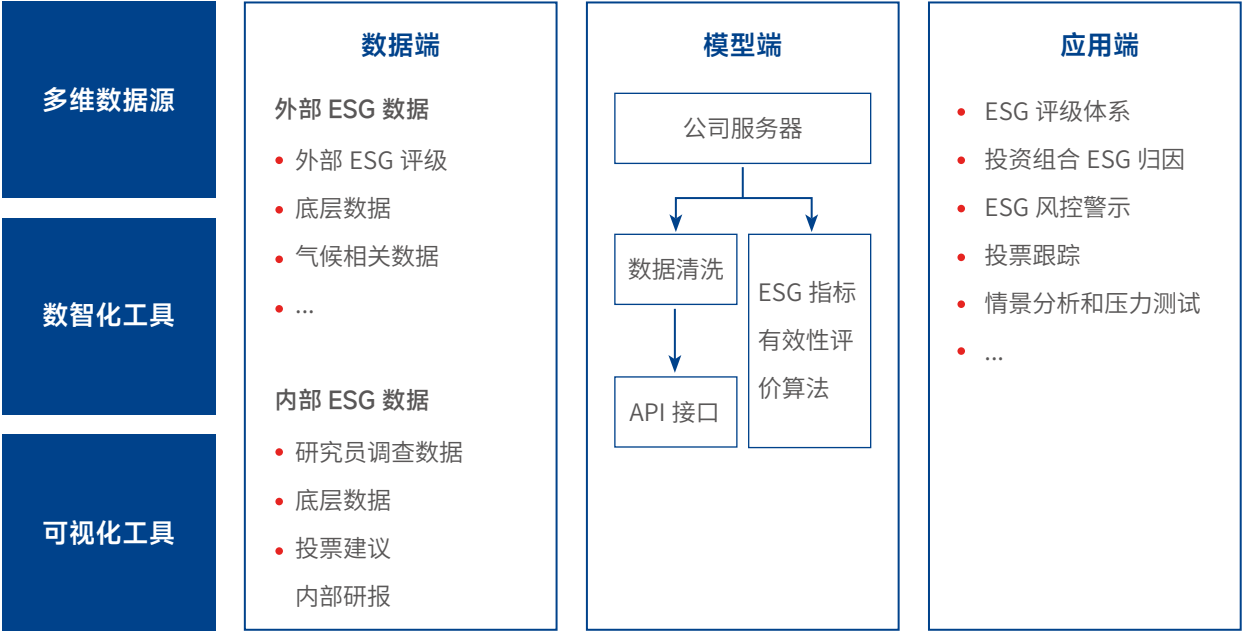




# ESG 综合信息平台

南方基金坚持金融科技赋能投资研究的理念，积极拥抱数字化转型，通过数字技术应用强化 ESG 投研能力与金融服务功能，致力于打造数智化的资产管理公司，持续为客户提供更精准、便捷和优质的金融服务，不断推动资产管理行业创新与发展。

南方基金自主搭建了 ESG 综合信息平台，该平台由数据端、模型端、应用端三部分组成，包含了多维度 ESG 资讯模块，为投资组合管理、风险防控、模型构建的整合应用提供了具有本土特色、数智化的工具和数据支持。



2023 年，南方基金致力于不断提升 ESG 综合信息平台的性能和功能，通过网页重构和内容完善，有效地提升了投研人员在使用平台时的体验和工作效率。这一系列优化措施显著提升了可视化工具的使用效果，使得导航更为直观和便捷，确保了投研人员能够更快捷地获取和解读 ESG 相关的关键信息。

# ESG 风险管理

南方基金深知 ESG 因素对公司运营和投资决策的重要性，制定了《南方基金 ESG 投资风险管理制度》，明确了各职能部门在 ESG 投资风险管理中的角色与责任。风险控制委员会承担着监督公司所有投资组合 ESG 风险的整体职责；投资部门作为一线风险控制主体，负责具体的风险防控工作；风险管理部与监察稽核部作为公司风险控制和合规管理的执行机构，及时发现并防范潜在 ESG 风险，以维护公司的稳定发展。

## ESG 风险管理的重要环节

ESG 风险监控机制

在投资组合日常风险监控环节加入 ESG 风险预警，推动 ESG 负面信息与风控体系的融合，以有效降低投资组合面临的敞口。

开展 ESG 业绩归因

定期对公司所有投资组合的投资业绩进行评估和归因，分析组合 ESG 绩效以及 ESG 绩效变动因素。同时，公司分析纳入 ESG 考虑对投资业绩的影响；跟踪 ESG 投资的实际情况，计算自定义时间内高、中、低 ESG 评分资产的涨跌幅差距；呈现基金经理调整 ESG 因子暴露、选择不同类型 ESG 证券对组合最终业绩的影响，帮助其优化未来 ESG 投资策略。

ESG 融合情况分析跟踪

持续跟踪 ESG 评级动态，根据不同类型组合的持仓明细并统计各组合所持不同 ESG 评级证券的比例，根据组合持仓情况进行统计分析，并结合持仓的时点和时间序列数据分析公司整体 ESG 融合以及变化情况。

## ESG 投资管理制度

南方基金制定了较为全面的制度体系，以推动公司 ESG 投资实践的规范、有序开展。公司内部已制定的制度有《南方基金上市公司 ESG 评估管理制度》《南方基金 ESG 投资风险管理制度》《南方基金信用产品 ESG 管理规定》等。除了内部制度，在 ESG 投资业务开展过程中，公司还会参考外部 ESG 及绿色金融相关标准与政策指引。

2023 年，南方基金新增或修订的 ESG 相关制度有：

- 新增《南方基金尽责管理规定》：为更好地履行管理人职责，保证公司 ESG 尽责管理的严谨、规范、有序运行，明确 ESG 尽责管理的工作流程及相关岗位职责。
- 新增《南方基金 ESG 信息披露管理规定》：为提升公司 ESG 投资业务开展的严谨性、合规性、一致性，以真实、准确、及时、连贯地开展 ESG 信息披露。
- 修订《南方基金信用产品 ESG 管理规定》：优化行业内部的信用主体评分机制，为研究及投资决策提供补充。

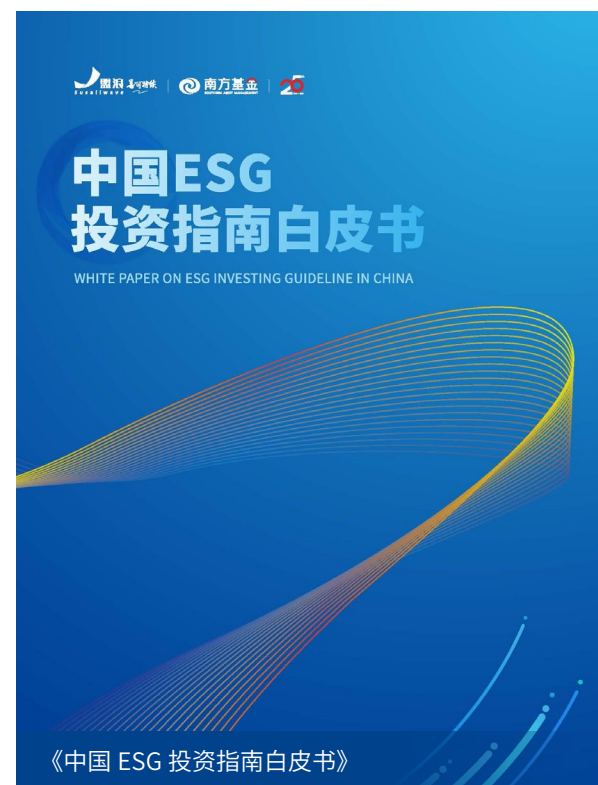


## 研究成果展示

南方基金不断深化自身的价值观念，在积极推动中国式现代化的进程中，一直秉持着本土化的 ESG 投资理念，致力于推动经济的可持续发展。作为 ESG 理念认同者和 ESG 投资实践者，南方基金始终位于探索和创新的前沿，勇于在实践中先行先试，致力于创建一个可持续发展的美好未来。

### 中国 ESG 投资指南白皮书

南方基金发布了《中国 ESG 投资指南白皮书》，对国内外 ESG 投资生态与现状进行了较为透彻的分析，帮助国内处于起步阶段的 ESG 投资者厘清概念认知、掌握基本要领和树立对标样本。《中国 ESG 投资指南白皮书》通过丰富的案例分析，从实践出发，立体还原了资管机构如何跨越 ESG 投资从战略到落地的鸿沟，具体介绍了 ESG 投资业务体系的搭建过程，为资管行业更好地践行 ESG 投资提供思路。



### 2023 资产所有者责任投资调研报告

南方基金开展对资产所有者在中国践行尽责管理的问卷调查报告，并编制《资产所有者责任投资调查报告（2023）》。问卷覆盖境内外的 50 多家资产所有者，涵盖主权基金、养老金、保险机构、银行理财子公司、家族办公室等多种类型的金融机构，代表了超过 2.9 万亿美元的资产规模。《资产所有者责任投资调查报告（2023）》从股东参与和尽责管理的理念和实践、在中国实施股东参与和尽责管理的情况，以及对基金管理人实施尽责管理的要求等三个方面进行分析，帮助市场提供了解资产所有者在中国市场进行尽责管理的态度与需求。



### 资管行业气候情景分析研究

南方基金发布了《资管行业气候情景分析研究》报告。该报告结合资管行业特点，详细解释气候风险的分析方法、分析步骤和分析结果的应用，旨在帮助国内资管机构更深入认识气候风险对资管行业的影响，掌握资管行业实施气候情景分析的基本方法，了解一些国内外同业实践。在“双碳”目标驱动下，情景分析可以帮助资管机构更好地管理资产组合层面的气候风险。





## 专题一：转型金融

中国的高碳行业在经济社会发展中扮演着重要角色，其转型对于实现国家的“双碳”目标意义重大。党的二十大报告明确提出，高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务，同时也强调了推动经济社会发展绿色化、低碳化是实现高质量发展的关键环节，而实现这一目标需要大量资金流向绿色低碳领域。据相关测算，我国实现 2060 年碳中和愿景的总资金需求规模将高达 139 万亿元，约占我国 GDP 的 2.5%，长期资金缺口均在 1.6 万亿元以上。

南方基金积极关注转型金融，以期在保障经济社会稳定的同时，推动高碳行业的低碳转型。作为国内较早介入 ESG 领域的资管机构之一，南方基金引导资源优化配置，从投资端积极参与转型金融，不仅支持绿色经济活动发展，还有序高排放行业稳步降低温室气体排放。在此过程中，南方基金科学、合理地评估和解决高碳行业和企业 在转型过程中的金融支持问题。

### 根植本土，创造绿色价值

随着绿色低碳转型成为全球共识，投资者的关心重点已从“绿色转型是否会发生”改变至“转型将如何发展以及以多快的速度发展”。然而能源结构、产业结构调整不可能一蹴而就，许多高碳行业在中长期仍将是我国能源供给、经济增长和民生就业的重要保障。传统能源的退出需要建立在新能源安全可靠的替代基础上，避免对经济发展和社会稳定造成冲击。

在高碳行业管理方面，不同于许多国外投资机构针对特定高碳行业设置退出政策的做法。相比于采取单一的“退出”手段，南方基金更希望发挥机构投资者的研究能力，找到行业面临的痛难点，并积极参与公司治理，帮助企业进行转型规划以应对未来化石能源消费占比的逐步下降。公司通过引入国内外的最佳实践、帮助企业对自身的管理体系做出梳理、了解各利益相关方的出发点和关注点，从而自上而下地了解和构建可持续发展框架，进而引导被投企业改善公司治理、加强风险管理、拓宽战略空间，提升企业的可持续价值创造能力。

开展转型金融对资管机构的投研能力提出了更高要求，需要准确把握政策大局，平衡企业气候转型、发展与经济社会稳定之间的关系，并发挥机构投资者的力量去推动其转型。南方基金认为，公募基金应将绿色、ESG 因素纳入资产配置框架和投资决策流程，引导资本流向有利于绿色低碳转型的领域，弥补气候投融资的巨大资金缺口，共享产业绿色低碳转型所带来的投资红利。

### 公正转型

作为一个发展中国家，中国致力于实现“双碳”目标，体现了对公正转型的重要要求。南方基金深刻认识到公正转型的重要性，已将其作为公司 ESG 投资的重点关注议题。在公正转型的过程中，南方基金积极与被投企业沟通，强调在开展转型活动时需考量利益相关方权益并提供支持，包括：

- 与气候转型有关的人力资本投资
- 创造体面、可持续的工作岗位
- 帮助员工掌握新技能和再培训
- 在气候转型的进程中发挥自身价值
- 最大化地为员工提供公平、公正的待遇
- 保障劳动者公平就业权
- 完善薪酬福利体系
- 对在企业气候转型进程中可能发生的负面事件进行预测，并制定预案，降低对社区和社会的负面影响

作为国内资管行业 ESG 投资先行者，南方基金未来将持续发挥专业机构投资者作用，致力于为投资者和市场提供更加丰富的绿色和转型产品，与各利益相关方形成合力，共同推动转型金融工作，为高质量发展注入新动能。



# 02

## 绿色转型 建设美丽中国

“绿色”是“五篇大文章”和“新发展理念”中的重要组成部分，涵盖了资源节约、废弃物管理、生态环境保护和完善水资源管理等多个方面，强调通过绿色发展解决人与自然和谐共生的问题，是推动绿色低碳转型进程的重要手段。作为负责的资管机构，南方基金始终秉持 ESG 投资与绿色低碳运营并重的原则，致力于从投资端和运营端分别采取相应的实践和举措，以支持经济的绿色转型，助力国家实现“双碳”目标。

联合国可持续发展目标响应：





# 投融资活动的环境影响

可持续投资是资本市场支持国家“双碳”战略的关键工具。绿色金融产品与服务的创新，对于推动绿色发展，完善绿色金融产品体系起到了重要的推动作用。在绿色投资中，南方基金，坚持贯彻 ESG 投资理念，积极引导资金流向那些积极行动以实现“双碳”目标的行业和企业。截至 2023 年末，公司绿色投资规模 432.69 亿元。

各绿色产业 / 绿色项目 <sup>4</sup> 的投资规模	报告期末绿色投资规模（亿元）	占绿色投资总规模的比例
节能降碳产业	38.36	8.87%
环境保护产业	21.22	4.90%
资源循环利用产业	13.98	3.23%
能源绿色低碳转型	248.15	57.35%
生态保护修复和利用	3.30	0.76%
基础设施绿色升级	103.55	23.93%
绿色服务	4.13	0.95%

公司已建立多元化的 ESG 投资产品体系，并持续完善产品谱系，积极推出碳中和、ESG 和环保相关的主题基金，在响应市场对可持续投资日益增长的需求的同时，通过可持续投资支持联合国可持续发展目标（SDGs）的实现。公司 2023 年全年新发 ESG 主题基金 4 只，合计发行规模 46.46 亿元。截至 2023 年末，公司旗下绿色主题基金 12 只，存续规模合计 113.57 亿元，占公司非货理财公募基金月均规模 4,994.63 亿元 <sup>5</sup> 的比例为 2.27%。

截至 2023 年末，公司旗下绿色主题基金

12 只  
存续规模合计  
113.57 亿元

<sup>4</sup> 本次绿色投资规模测算依据为《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》，测算范围涵盖截至 2023 年 12 月 31 日公司所有组合中 A 股和债券持仓。测算参考依据相比过往年份存在口径上的更新。

<sup>5</sup> 统计口径为 2023 年第四季度非货币理财公募基金月均规模，数据来自中国证券投资基金业协会。

本年度 ESG 产品案例：

产品名称	南方 ESG 纯债
成立日	2023-05-25
募集规模	26.8 亿 <sup>6</sup>
采取的 ESG 策略	负面筛选策略、正面筛选策略、积极持有人策略、整合策略
投资范围	本基金投资于通过 ESG 投资方法选择的债券不低于非现金基金资产的 80%，主要通过 ESG 投资策略构建 ESG 债券备选库，包括筛选策略、整合策略等。其中重点关注备选库中的绿色债、可持续挂钩债、乡村振兴债、碳中和债、高成长债等，并重点关注上述债券发行主体，精选质地优良、在中长期区间中获得市场认可的债券。
筛选基准	通过负面筛选策略，管理团队剔除内部 ESG 评级较低的债券，形成基金投资基础债券池，确保入选债券池的发行主体近期末发生重大的环境、社会、公司治理等负面事件；通过正面筛选策略，管理团队从基础债券池中挑选了评分位于前 40% 的发行主体所发行的债券，最终形成了南方 ESG 纯债基金的 ESG 债券备选库，并定期或不定期更新调整，从而为投资决策提供明确的参考依据。

<sup>6</sup> 数据来源：产品年报



# 经营活动的环境影响

南方基金贯彻落实绿色发展理念，已连续四年开展碳盘查，均实现运营碳中和目标。公司通过减少资源与能源消耗、开展废弃物排放管理等举措，落实节能减排，促进公司绿色低碳转型，致力于打造环境友好型资产管理公司。

范围一温室气体排放量（单位吨二氧化碳当量）

2021 年	2022 年	2023 年
159.2	206.7	286.9

范围二温室气体排放量（单位吨二氧化碳当量）

2021 年	2022 年	2023 年
3,833.3	4,222.3	4,488.9

温室气体总排放量（范围一和范围二）（单位吨二氧化碳当量）

2021 年	2022 年	2023 年
3,992.5	4,429.0	4,775.8

温室气体排放密度（按雇员）（吨二氧化碳当量 / 雇员<sup>7)</sup>

2021 年	2022 年	2023 年
4.9	4.7	4.7

温室气体排放密度（按面积）（吨二氧化碳当量 / 平方米）

2021 年	2022 年	2023 年
0.1	0.2	0.1

<sup>7)</sup>2023 年南方基金雇员为 1,028 人，包括南方基金总部、所有分公司和深圳子公司，不包括香港子公司。

## 资源节约

南方基金致力于实现绿色、可持续的运营模式，通过精细化管理能源使用、水资源消耗和办公用纸，以及采用环保包装材料，积极履行企业社会责任，推动绿色环保与可持续发展。



能源管理

南方基金在能源使用上坚持合理、必要、节约的原则。公司总部基金大厦采取精细化管理，通过集中管控减少不必要的能源消耗。例如，采用节能的 VAV 平衡空调系统、双层幕墙和智能照明系统等设施，显著降低电力消耗；部分区域利用太阳能发电，减少对传统能源的依赖。



水资源管理

南方基金在鼓励员工节约用水，在洗手间使用低水量的节能洁具，配合直饮水系统，大幅降低了总部基金大厦的水资源消耗。同时，我们通过建立中水处理和雨水回收系统，实现了“废水零排放”。



办公用纸管理

公司倡导无纸化办公，推广电子账单，减少纸质账单的使用，以实践绿色环保的可持续发展理念。我们鼓励员工重复利用打印纸，并通过纸张打印检测系统控制纸质打印数量，实现彩打专人管理。



包装材料管理

南方基金鼓励使用环保布袋或可降解材料包装袋，提高袋子的重复使用率和环保性。





能源消耗

总用电量  
8,062,030.85 千瓦时

人均用电量  
7,842.44 千瓦时

无铅汽油消耗量  
33,799.16 升

天然气消耗量  
77,885 立方米

办公资源消耗

办公用纸  
4.98 吨

人均办公用纸量  
0.005 吨 / 雇员<sup>8</sup>

办公用水总量  
11,307.78 吨

办公人均用水量  
11.00 吨 / 雇员<sup>11</sup>

<sup>8</sup>2023 年南方基金雇员为 1,028 人，包括南方基金总部、所有分公司和深圳子公司，不包括香港子公司。

废弃物管理

南方基金严格遵守深圳市城市管理和综合执法局等相关单位的规定，实行废弃物处理与分类回收。

公司与深圳市城市管理和综合执法局指定机构签订厨余垃圾回收协议，实行定点回收。为加强垃圾分类处理，公司在食堂和各楼层配置分类垃圾回收桶和宣传贴纸，引导员工进行垃圾分类。同时，我们在公司内部开展环保宣传教育与推广活动，倡导员工节约粮食，并鼓励员工自带水杯以减少瓶装水的消费。

此外，公司对粉碎后的废弃文件、废旧报纸、杂志等办公垃圾进行分类存放和集中回收处理，对报废的电子设备和元器件、已消耗的硒鼓墨盒等实行分类回收和集中处置，并在各楼层设置废旧电池等有害废弃物的回收箱，单独收集、集中处理。

废弃物排放

一般废弃物总量  
7.54 吨

电子废弃物总量  
5.41 吨

人均一般废弃物总量  
0.007 吨 / 雇员<sup>11</sup>

人均电子废弃物总量  
0.005 吨 / 雇员<sup>11</sup>





## 专题二：应对气候变化

南方基金充分意识到气候变化对自身运营和投资业务的潜在影响，公司积极应对气候变化，在强化自身运营管理的同时，致力于将气候变化风险和机遇融入投资策略和组合风险管理中。

南方基金持续开展气候变化风险和机遇的识别、评估及应对工作，并参考气候相关财务信息披露工作组（TCFD）提出的气候变化情景，以及央行和监管机构绿色金融网络（NGFS）建议的气候风险传导机制，通过气候风险压力测试评估潜在影响，并采取相应的缓解与适应措施。作为基金管理公司，南方基金专注于对气候变化影响下的投资标的风险敞口进行细致评估。我们综合考虑各种气候情景的发生概率及其潜在影响，以确保投资决策的审慎性。

	识别	评估		监控
	步骤 1: 环境风险议题识别	步骤 2: 内外部利益相关方调查	步骤 3: 确认议题重要等级	步骤 4: 管理层确认
工作	开展环境政策和市场趋势分析，建立环境风险议题清单	开展调查并对调查结果进行有效性分析和重要性评估	经过科学分析和评估，确定重要环境风险议题	管理层对环境风险覆盖议题及回应程度进行审阅
产出	初步形成环境风险议题清单	包括内部重要性评估和外部重要性评估	本次评估共识别 6 大环境议题	基于原 TCFD 建议，编制年度可持续发展报告和年度环境信息披露报告

## 指标和目标

作为基金管理公司，南方基金关注自身运营碳排放指标，即范围一和范围二温室气体排放量与排放密度，以及投资碳排放指标，即范围三温室气体排放量与排放密度。

在自身运营碳排放维度，南方基金制定了自身运营“碳中和”目标。自 2020 年起，南方基金通过开展碳盘查、有效实施运营碳排放管理和节能减排措施、采购并注销碳抵消指标，全额抵消了自身碳排放，实现了年度自身运营活动的“碳中和”目标。

在投资碳排放维度，南方基金不断加强对投资组合所面临的物理风险和转型风险的测量研究。通过碳排放数据应用，我们追踪企业的碳足迹，以评估被投资公司在应对气候变化方面的表现。目前，我们已经制定了投资组合碳排放的测算计划。未来，随着碳管理体系的完善，公司“碳中和”目标将向范围三延伸。

## 应对气候变化措施

2021 年，南方基金启动国内公募基金首个“碳中和”行动方案：

要点	具体任务	2023 年进度
加强碳排放管理	公司致力于实现公司自身运营碳中和，建立内部碳排放管理体系，按照国际通行标准对公司运营的碳排放进行核算。 南方基金从 2020 年起实现本机构自身运营活动 <sup>9</sup> 的碳中和，成为国内首家承诺并实施碳中和的公募基金。未来随着碳管理体系的完善，碳中和目标将向范围三 <sup>10</sup> 延伸。	已连续 4 年开展碳盘查，并对部分范围三排放进行测算。
持续提升信息披露能力，形成信息披露长效机制	南方基金将借鉴气候相关财务信息披露工作组（TCFD）所提出的披露建议，从监管要求和本公司实际情况出发，进一步完善相应的披露框架，深入研究探讨适合基金公司的披露方法，细化覆盖治理、战略、风险管理等的全方位披露指标。同时推动基金自身以及投资组合的环境相关信息的披露，推动长期、可持续的负责任投资。	已连续 4 年披露《可持续发展报告》（原《ESG 投资报告》）并于 2023 年发布首份《环境信息披露报告》。
将气候因素纳入风险控制的考虑	公司充分认识到碳达峰目标和碳中和愿景对公司投资组合带来的风险，建立气候风险评估机制，在投研流程中加入气候因素的影响分析，重视采用量化和系统化的方法管理气候风险，并纳入日常投资和经营决策的流程中。南方基金也将进一步细化内部风控的相关规章及手段，实现对机构自身气候风险更有效的管理。	公司层面已建立气候变化风险管理流程，并完成部分产品环境效益测算。
加强研究创新	打造多层次 ESG 和气候投融资产品体系。长期以来，南方基金按照国际化、特色化、差异化原则，全面探索和践行 ESG 的本土化融合。在此基础上，南方基金将抓住碳中和带来的机遇，加强 ESG 投资中碳减排因素的研究，积极开发相关基金产品。	2023 年新增四只 ESG 产品。
全方面落实 ESG 相关工作	公司不断推动 ESG 投资融合，积极倡导 ESG 理念，打造行业影响力，广泛参与 PRI、气候行动 100+ 倡议等相关组织与活动，推动更多相关方分享交流低碳转型经验。	成为中国气候联合参与平台（CCEI 平台）的发起单位。

<sup>9</sup> 自身运营活动包括：范围一：系所有温室气体的直接排放；范围二：购买的电力、热力或蒸汽消耗产生的间接温室气体排放。

<sup>10</sup> 范围三是指公司价值链中产生的范围二未涵盖的其它间接排放，包括上游和下游排放，不是产生于该公司拥有或控制的排放源。



# 金融赋能 创造长期价值03

南方基金长期坚持“以客户需求为导向，以价值创造为核心，以产品创新为引擎”的经营理念，致力推动国内经济的现代化发展，助力养老第三支柱建设，优化服务内容与方式，提升客户体验，维护投资者权益，普及基金投资基础知识，持续探索并推广符合中国资本市场和投资者特点的产品与服务。

联合国可持续发展目标响应：





# 赋能新质生产力

南方基金持续优化资金供给结构，提升科创类企业权益融资的便利性。我们重点投资于战略新兴、高端装备与科技创新等行业，包括半导体、新能源、CRO、生物医药、精细化工、智能制造等领域，大力支持企业转型升级，着力推动实体经济提质增效。

我们持续打造特色鲜明的产品体系，重点围绕“科技创新”领域打造系列产品，相继发行并大力发展科技创新、科创板、创业板、科创创业、新三板、北交所、专精特新等相关主题基金，为科技创新企业引入持续的增量资金和多样化的投资主体，支持科创板设立、创业板改革并试点注册制、北交所设立等资本市场重大改革。

# 助力国民养老

养老金是百姓安心养老的物质保障，是社会可持续发展的财富基础。南方基金是首批获得养老金业务投资管理资格的基金公司，拥有养老金投资管理业务“全牌照”，并将养老金业务列为公司战略业务，优先发展，长期投入，形成了由社保基金、基本养老金、企业年金、职业年金和个人养老金构成的全方位养老金业务体系，所管理的养老资产规模位居行业第三<sup>11</sup>。

南方基金积极参与个人养老金“第三支柱”建设，是首批通过中国结算个人养老系统验收测试的公司之一，并于 2022 年 11 月底首批上线个人养老金业务。

2023 年，我们在人才储备、投研建设、服务支持等方面持续加大投入，不断提升养老资产投资管理能力，助力养老金融发展。



<sup>11</sup> 数据来源于中国证券投资基金业协会。

## 南方基金全方位养老金业务体系



社会保障基金用于人口老龄化高峰时期的养老保险等社会保障支出的补充、调剂。公司在社保基金的投资运营中取得了长期优异的业绩表现，旗下管理的多个社保组合荣获社保年度 A 档考评，多位投资经理获得表彰。



基本养老金由各省五险一金中的养老保险资金结余支付。



企业年金是企业为其员工提供的除基本养老金以外的补充养老福利。以“重视本金安全，追求长期绝对回报”为理念，公司打造了全面丰富的企业年金产品体系。截至 2023 年末，我们参与管理各省、市、自治区的企业年金，管理 250 个企业年金组合。



职业年金是机关事业单位为公务员、事业单位工作人员提供的除基本养老以外的补充养老福利。截至 2023 年末，公司在全国所有建立职业年金基金的 31 省（自治区、直辖市）、新疆生产建设兵团和中央国家机关事业单位均获得投资管理人资格。



个人养老金是个人自愿为自己的养老生活储备的资金，以个人储蓄、投资或者购买商业养老保险产品等方式积累。在个人养老金业务上，南方基金是入选首批个人养老金基金名录数量最多的基金公司之一。



南方基金紧跟政策导向、关注投资者需求、线上线下协同发力，创设“执我之手 与你偕老”养老品牌，打造高质量养老投资者教育宣传体系，帮助更多投资者老有所“依”。2023 年，南方基金依据《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》，通过走进企业、走进高校、走进养老试点城市、走进社区、走进商圈、线上直播等活动形式，全方位多层次地向不同的投资者群体传递养老相关内容。全年共开展线上线下共计 76 场养老宣传活动，覆盖 25 座城市。在素材创作层面，南方基金运用传统文化元素和人文关怀，创作了海报、视频、文章、科普手册等形式内容丰富的养老投资者教育产品，在内外百余个平台进行推广，持续引导国民对个人养老的关注。其中，养老系列直播和短视频利用中西方节日热点，采用辩论赛、座谈会等新颖的形式，以日常生活中话题切入，持续输出养老直播陪伴。



养老投教宣传微电影



养老线下活动—走进福利中心

## 深化场景化理财方式探索

南方基金为客户提供一站式全周期全场景的基金理财服务，致力于通过其自主研发的南方基金 App，构建一个场景化、智能化的基金理财平台。2023 年，南方基金 App 持续推进功能迭代，升级亲情宝、养老金等多个场景运营模块，全面优化新人专区与操作页面，并增强账户全景数据功能。此外，南方基金 App 全新上线多维度、全方位的基金分析工具及以“牛气值”为核心的客户资产配置评价体系，提升客户服务能力。



» “有温度”的财富管理服务：不断深化场景化理财方式探索，让投资者与基金产品之间产生链接。以南方基金 App 的亲情宝为例，投资者可以通过亲情宝为父母、孩子设置不同的投资计划，制定专属的家庭理财计划，满足了投资者为家庭成员设置不同心愿计划的需求。



» “数智化”的科技创新能力：陆续上线多个工具化模块，股债利差帮助投资者判断标的投资性价比并提供决策参考，账户全景深度分析投资者本人账户持仓数据助力资产结构优化，多场景引入生物识别技术，提升投资者体验、降低业务风险。

公司提供南方基金 App、微信交易或网上交易等多种便捷的交易方式，满足客户理财需求。

## 投资者利益优先

南方基金始终把投资者利益放在首位。公司致力提升客户投资体验，不断丰富产品谱系，在降低客户投资成本的同时，提供更加优质的金融服务，促进形成行业良好发展生态。



### 基金产品创新——与业绩挂钩的浮动管理费产品

2023 年，南方基金成功获批并发行成立全市场首批与业绩挂钩的浮动管理费产品—南方前瞻共赢三年定期开放混合型证券投资基金。浮动管理费产品是公募基金行业落实公募基金高质量发展的重要项目，是行业切实增强基金管理人和投资者利益一致性的有利尝试，真正实现了风险共担、利益共享。产品采用三年定开模式，与封闭期收益率和业绩比较基准挂钩收取浮动管理费，设置了封顶条款，并引入休眠模式的选项，有利于引导中长线资金入市，发挥权益类基金在市场中的“压舱石”作用，促进资本市场平稳运行。推出浮动管理费产品对打造公司权益品牌、提升公司创收能力、完善公司权益产品谱系具有重大意义，并彰显了公募基金的普惠金融本色，展现行业担当。





## 保障客户权益

南方基金在产品营销中根据投资人的风险承受能力履行适当性匹配、风险警示、告知等义务。在委托其他机构销售基金或提供服务时，南方基金会审慎选择合作伙伴。此外，公司每半年进行一次投资者适当性管理的内部自查，并在向代销机构提供的渠道培训中，强化投资者适当性的宣导，强调投资者应完成风险测评，根据自身的风险承受能力，选择与之相匹配的产品风险等级。

为了规范代销机构的销售行为，在基金销售过程中充分考虑产品与客户风险的适当性匹配，公司制定了《南方基金代销业务管理规定》《南方基金代销机构投资者适当性工作操作指引》等制度，以保障客户利益。对于直销客户，南方基金制定了《电子直销销售适当性管理制度》，通过风险测评问卷收集和定期更新每位直销平台投资者的投资目标、经验、期限、财务状况和风险承受能力等信息，并结合公司基金产品的风险等级评价，在投资者交易过程中提供明确的风险提示，从而确保客户权益得到全面保护。

## 提升客户体验

南方基金搭建与客户多元化的沟通平台，投资者可以通过南方基金全国统一客服热线、在线客服、书信、电子邮件、短信及各销售机构网点柜台等不同的渠道对公司旗下产品、服务、系统等方面进行咨询、投诉或反馈建议。其中，对于客户反馈的合理建议，公司通过常态化的跨部门联动机制进行推进优化，切实提升客户体验。

2023 年，公司共计落实客户需求

120 余项

客户服务满意度达

99.60%<sup>12</sup>

<sup>12</sup> 公司通过 400 客户服务电话、在线客服、微信服务通知等方式针对客户的服务满意度进行调研。



## 客户投诉处理

为提升服务能力、保障服务质量，南方基金已建立完善的投诉处理制度机制和组织架构，制定《南方基金投资者投诉纠纷处理制度》，明确投诉分类分级处理、投诉内部流转流程、具体处理程序、责任分工、处理时限、应急处理、责任追究、信息管理等制度规定，并严格执行。公司亦定期或不定期对投诉数据进行归因分析，针对发现的薄弱环节和风险隐患及时进行重点改进。

2023 年，公司受理涉及基金业绩类、业务规则类等方面客户投诉 132 例，投诉办结率 100%。公司对每一起投诉都迅速响应，主动与客户沟通，详细解释基金产品的信息和运作机制，以及相关的交易规则，全力协助客户解决遇到的问题。针对客户普遍反映的问题，公司内部各部门积极协调，共同商讨并优化解决方案，并建立风险排查与改进的长效机制。对于客户投诉升级的情况，公司进行了深入分析，并依据分析结果，重点强化对规则类及反复投诉客户的风险控制，通过前置化介入投诉处理，以更高效的方式解决客户问题。

2023 年，公司受理涉及基金业绩类、业务规则类等方面客户投诉

132 例

投诉办结率

100%

## 客户隐私保护

南方基金严格遵守《数据安全法》《个人信息保护法》以及公司内部数据安全规定，对数据实行分类和分级管理，以保障投资者隐私和敏感数据的安全，预防数据泄露和未授权的查询、访问与使用。公司制定并执行《信息和保密管理制度》，严格要求员工对客户信息保密，并在新员工入职时签订信息保密承诺书。此外，公司的日常应用系统实施严格的权限管理和操作留痕机制，确保客户信息的完整和安全。

2023 年，南方基金更新《南方基金电子直销平台隐私政策》，明确告知客户在使用公司的产品和服务过程中，其信息的收集、使用及存储方式，并提供访问、更新、删除及保护个人信息的方式，旨在增强客户的隐私保护意识，并提升客户对公司的信任度。

## 投资者教育

为全面且高效地推进投资者教育工作，南方基金制定了一系列规章制度，包括投资者教育工作管理规定、投资者保护制度、宣传管理制度等。公司建立了“南方基金投资者教育基地”网站，推出了“南方基金投教基地”微信服务号，并构建了投教管理平台，运用智慧大中台运营管理模式，确保投教内容的高质高产。通过线上线下相结合的方式，南方基金普及基金基础知识，推广长期投资与价值投资的理念，引导投资者理性投资，致力于实现基金行业普惠金融服务的使命，服务更广泛的投资者群体。





## 线上活动

公司利用内外部共计 40 余个互联网平台，以报告会、投资者培训、座谈会、辩论赛、线上打卡等形式开展行业解读、市场分析、知识普及、风险防范、技能提升等相关内容分享。其中，《你好，“南”朋友》系列视频直播以亲切温馨的谈话形式解读日常生活中的投资理财话题，深受投资者喜爱，全年 15 期内容累计覆盖 106 万人次。



线上活动一《你好，“南”朋友》系列直播



## 线下活动

南方基金通过“走进校园”、“走进企业”、“走进社区”和“走进商圈”等多种形式，广泛普及投资理财知识，致力于将投资者教育融入社会的各个层面。2023 年，公司共举办 17 场“走进校园”活动，向中国人民大学、中国政法大学等 14 所高校的 1,293 名学生传授证券投资和风险防范知识，以此支持国民教育。在线下活动的形式上，南方基金以“彩虹之旅”全国投资者互动巡讲活动为核心，不仅加强了报告会、投资者沙龙、培训会等传统形式，还创新推出了投教快闪店等新型活动。例如，2023 年 8 月，南方基金与 6 家“十日谈”咖啡门店合作，推出了“梦想联盟店”快闪店。通过设置投教宣传角、线下打卡互动和专题直播等方式，向超过 100 万人次的顾客传播投资理财技巧和金融风险防范知识，有效地扩大了投教工作的覆盖面和影响力。



走进校园活动



快闪店活动

2023 年，公司共计举办 929 场投资者教育活动，其中：

线上活动	累计覆盖	线下活动	共计
587 场	2,326 万人次	342 场	28,605 人次参与



## 古今交融创新内容与形式 提升社会层面投教影响力

南方基金利用 AI 等新技术，融合非遗技艺等优秀传统文化，创新投教作品制作，全年共制作约 1,570 件投教作品，在向投资者普及金融知识、防范金融风险的同时，弘扬传统文化，为建设中国特色金融文化贡献力量。在投教形式上，南方基金联合政府、社区、企业、监管机构，以“快闪店”“科普营地”等新颖形式将投教活动深入千家万户。2023 年，公司共开展 60 项主题投教活动及专项调研工作，累计覆盖 6,570 万人次。



AI 制作的投教视频



非遗 +24 节气海报



## 全面升级彩虹之旅 面对面服务陪伴万千投资者

2023 年，南方基金“彩虹之旅”全国投资者互动巡讲活动不断扩大活动举办的地域范围，覆盖包括菏泽、南阳、伊宁等三四线城市在内的 33 个城市，共举办了 52 场活动，与 8,600 多名投资者进行了面对面的交流，获得投资者的高度认可。活动通过专家分享、圆桌会议、互动问答等形式就投资者关切的宏观经济研判、行业市场分析以及基金投资知识等主题，与民众面对面交流，答疑解惑，帮助广大民众建立科学的投资理财知识体系，向投资者传递“长期投资、价值投资、责任投资”理念。



“彩虹之旅”活动现场



# 04

## 行稳致远 夯实治理根基

稳健运营是公司实现长远发展的重要保障。南方基金坚持党建引领，强化作风建设，将党的政治优势和组织优势转化为公司发展的强大动力。公司积极构建现代公司治理架构，强化合规风险管理，培育企业文化，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

联合国可持续发展目标响应：





# 公司治理

南方基金已建立完善的“三会一层”现代公司治理架构，股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职，高效运转。公司始终把坚持党的领导作为第一要务，持续完善法人治理结构，突出权责边界划分，确保公司党委与“三会一层”之间的定位准确、权责衔接、有效制衡。



# 党建引领

## 党建筑魂，铸就企业发展基石

南方基金以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕加快建设金融强国的目标，深刻把握金融工作的政治性和人民性，增强金融报国情怀和政治担当，发挥专业机构投资者作用。公司将党建工作要求写入公司章程，不断完善并严格执行“三重一大”决策制度，更好地发挥党委在公司治理中的把方向、管大局、保落实作用，切实把党的领导融入公司治理各环节，群团组织在党委领导下凝聚合力增强发展动能。同时，公司制定《南方基金“三重一大”决策制度实施办法》《中共南方基金管理股份有限公司委员会议事规则》《南方基金党支部工作指导手册》等，推进党建工作管理制度化。



根据业务条线设置 17 个党支部，由中层领导或资深业务骨干担任支部书记，推动党建与业务工作相结合。

通过党支部书记党建述职评议考核，加强战斗堡垒建设，强化党组织凝聚力。夯实支部书记“第一责任人”职责，促进基层党建工作的有效执行。

根据上级党组织的指导，明确支部工作清单，持续推进党支部标准规范化建设。

## 党建凝心，奠定企业精神基石

南方基金深入学习贯彻党的十九大、二十大精神，持之以恒用党的创新理论武装头脑、指导实践，在“实”与“效”上下功夫，坚持把学习作为一种生活态度、一种工作责任、一种精神追求：

- 建立健全“第一议题”制度，党委理论学习中心组常态化开展学习，发挥领学带头作用；
- 落实“三会一课”、组织生活会等党内生活制度，推动广大党员政治素养不断提升；
- 深度挖掘和宣传党员的先进典型事迹，提升党员的模范作用和党组织的凝聚力；
- 党委定期专题研究意识形态工作，将提升防范化解意识形态风险的执行力、扎实做好意识形态工作纳入年度工作；
- 在公司内网开设多个学习专栏，促进党员和员工的理论学习；
- 对照各项任务计划认真完成主题教育工作，行动迅速、深入贯彻、有力推进，做到善始善终、慎终如始。





## 高质量开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育

在 2023 年开展的学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育中，南方基金在深圳市直机关工委指导下系统开展学习，结合行业实际，在重实践建新功上花力气下功夫，共策划 31 项理论学习、调查研究、推动发展等主题教育行动，17 个基层党支部积极开展相关工作，通过 OA 党群签报共提交 50 余篇图片文字材料，利用“三会一课”、主题党日活动推动广大党员学习理论。广大党员深刻感悟到习近平新时代中国特色社会主义思想的真理力量和实践伟力，慎终如始，取得实实在在的成绩，得到了上级组织的充分肯定。

党支部数量

17

个

共产党员人数

411

人

党员占全体员工比例

43

%

## 稳健运营

### 内控合规

公司已构建自上而下的合规风控管理体系，涵盖风险控制委员会、督察长、合规风控部门及专职和兼职合规风控专员，通过各层级的紧密协作，形成了一个全方位的风险监控与合规保障网络。

公司严格遵守《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等各项公募基金行业的法律法规，并不断优化内部控制体系、制度和业务流程。2023 年，为响应《重要货币市场基金监管暂行规定》等新法规，公司制定和更新了《合规手册》《数据合规管理规定》《从业人员个人投资管理办法》等一系列与监察稽核及合规内控相关的内部管理制度，确保监管要求的及时贯彻与执行。

截至 2023 年末，南方基金全年共开展开展合规培训

34

场

覆盖公司全业务线，共计

4,190

人次参与

### 风险管理

南方基金将风险管理深度嵌入公司的各项业务与流程中，并制定《南方基金风险管理制度》《南方基金监察稽核管理制度》《南方基金投资管理人员管理办法》等内部制度，持续加强业务风险的控制与防范，有效保障了旗下基金及公司稳健有序运营。

为进一步加强声誉风险管理，南方基金成立公司声誉风险管理委员会和工作小组，明确成员组成及职责。公司制定专门的《南方基金声誉风险管理规定》，并积极引导子公司建立健全相关风险管理机制和制度。通过设立专业的风控专员和建立风控月报体系，公司确保了声誉风险管理措施得到有效执行，并实现了潜在风险的排查和留痕上报。



# 商业道德

## 廉洁从业

南方基金坚持推进“不敢腐、不能腐、不想腐”的反腐败方针，构建权责明晰的廉洁从业治理体系。公司严格执行内部问责制度，为党风廉政建设责任制的全面落实提供有力支持。自建立廉洁从业管控机制以来，公司未发生党员领导干部的党风廉政问题，未出现因违反廉洁从业相关法律法规被监管问责的情况。

党委	承担全面领导党风廉政建设和反腐败工作主体责任，负责推动相关政策和措施的制定。
纪委	监督党风廉政建设责任制的实施，查处违纪违法行为。
董事会与监事会	在廉洁建设中发挥管理决策和监督推动作用。
稽核、财务、合规、风控、纪检监察、组织人事等部门	在协同管理中发挥关键作用，负责各自领域的廉洁从业管理工作。

公司制定《南方基金廉洁从业内部控制制度》《南方基金财务支出管理办法》《南方基金信息系统招标采购管理办法》《南方基金合规绩效管理制度》《南方基金责任追究管理办法》等制度，对各类财务收支行为进行有效规范，明确廉洁从业内控要求、规范标准以及违规行为处理流程。同时，公司将员工廉洁从业要求纳入员工管理体系，确保在员工招聘、资格管理、晋升、选拔、离职以及考核等环节，对其廉洁从业情况进行全面的考察与评估。公司亦定期或不定期开展廉洁从业内部自查，旨在及时发现问题并进行整改。对于违反廉洁从业规定的行为，公司将依据合规绩效管理制度和责任追究管理办法，对相关责任人进行严肃处理。于报告期内，公司未发生任何贪污诉讼案件。

## 反洗钱

南方基金积极履行反洗钱法定义务，严格执行相关法律法规及监管规定，将反洗钱工作全面落实到公司内部控制制度和日常业务运作中。

	<b>洗钱风险管理架构</b> 已建立完善的洗钱风险管理架构，明确董监高、各部门及分支机构的洗钱风险管理职责；
	<b>洗钱风险管理体系</b> 将洗钱风险纳入公司全面风险管理体系，不断优化反洗钱相关系统建设，从流程管控、客户尽职调查、洗钱及制裁风险名单监控、数据集成展示等多领域全面提升洗钱风险防控能力，实现反洗钱审查总部分公司全覆盖；
	<b>洗钱风险管理政策</b> 建立符合监管要求的反洗钱内控制度体系，包括《南方基金洗钱和恐怖融资风险管理制度》《南方基金反洗钱内部控制制度》《南方基金产品洗钱风险评估规则》及各部门、分公司反洗钱相关制度，基本涵盖所有法定反洗钱义务；
	<b>洗钱风险评估</b> 利用数字化工具，开展覆盖客群、地域、产品与服务、渠道四个细分维度的洗钱风险评估，旨在对洗钱风险进行全面摸排，提升反洗钱工作的合规性和有效性。



# 知识产权保护

南方基金高度重视知识产权保护和运营。公司严格遵守《中华人民共和国商标法》《中华人民共和国专利法》《中华人民共和国著作权》等法律法规，维护自身的合法权益，同时确保不侵犯第三方的知识产权。公司已成立信息技术知识产权确权工作小组，并明确了自主研发系统的软件著作权申请及技术研发专利申请的工作流程。

为提高员工知识产权保护意识，公司定期组织员工开展知识产权保护的系列主题培训。

截至 2023 年末，南方基金拥有

5 项专利                      23 项软件著作权

# 数智化转型

在加快布局数字化转型的背景下，南方基金高度重视数据安全，致力于构建更为健全的数据安全管理体系，创造安全可靠的业务发展环境。

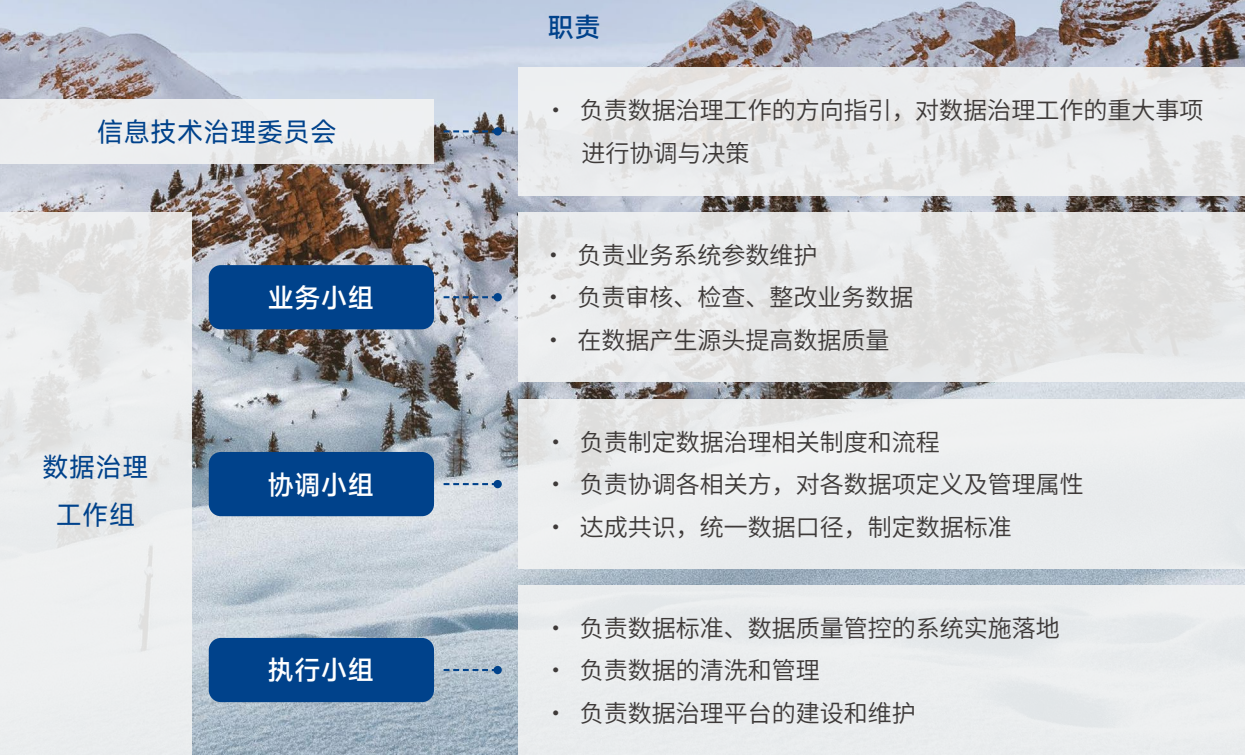
# 数据治理体系

南方基金构建完善的数据治理体系，涵盖数据治理制度、组织架构、数据治理平台和严格的协作审批流程，在此基础上展开日常披露的数据梳理、校验及保护工作。南方基金严格遵守《中华人民共和国数据安全法》《中华人民共和国个人信息保护法》及《金融数据安全数据生命周期安全规范》《证券期货业数据分类分级指引》等法律法规与行业标准，制定并发布《南方基金数据治理制度》《南方基金数据安全管理规定》《南方基金数据生命周期管理规定》《南方基金数据治理专员管理规定》等制度规定，定期进行修订更新，提升数据管理水平。

公司信息技术治理委员会是数据治理的统筹协调与决策单位，领导数据治理工作组开展日常工作。数据治理工作组下设数据治理业务小组、协调小组和执行小组，通过各方协作审批，确保数据得到妥善处理。

公司已建立并不断优化数据治理平台，指导各业务各系统全面落实数据安全分类分级及个人信息保护措施。平台已上线数据需求与问题流程，以强化公司内部对数据安全、数据加密传输和数据使用审批授权的管控。平台主要包括元数据、数据标准、数据质量和数据安全，主要通过内部数据认责、数据标准和数据稽核等方式来确保数据质量和一致性，并通过批量数据采集和实时同步等技术手段确保数据的及时性。

协调小组负责公司销售数据和投研风控数据流转的沟通协调，将数据需求转办分发数智科技部执行配合。业务小组由各部门指定 1 名数据专员组成，负责本部门数据梳理、需求发起和具体数据的收集反馈。内外部数据的请求流转使用均通过数据需求及问题流程，经数据治理工作组按照数据安全分类分级结果进行严格审核审批，以保障数据流转过程的安全性。





## 数据梳理、校验及保护措施

南方基金依托数据治理工作组，联合监察稽核部以及相关业务部门落实数据梳理、校验及保护工作。数据治理工作组联合监察稽核部、运作保障部、网络金融部、客户关系部等进行数据安全自查培训及客户隐私敏感数据处理措施及方案。数据治理工作组定期开展数据质量梳理和校验工作，提升相关基础数据质量，保障及时性与准确性。数智科技部持续加强数据治理平台建设和数据安全分类分级，网络金融部通过 App 安全认证、国密算法改造、接口 https、数据加密以及数据脱敏等优化，保证数据安全和数据主体权益。

2023 年，公司继续强化落实《南方基金数据安全管理规定》《南方基金数据生命周期管理规定》，在各系统应急演练方案中，完善数据安全应急演练场景，细化数据安全事件处置和报告步骤，严密监测和防范数据安全事件的发生。同时，面向公司各业务部门和分子公司宣导公司数据安全分级的目标、原则和范围，明确数据安全定级的要素、规则和定级过程，更新数据安全分类分级模版，培训数据分类分级方法和步骤。

监察稽核部联合数据治理工作组，每半年开展一次公司数据安全合规管理培训、数据安全自评估检查和应急演练工作。2023 年，公司开展了 1 次数据安全制度修订、2 次数据安全合规培训、2 次数据安全自评估检查以及 2 次数据安全自评估报告服务、1 场应急桌面演练及 1 场同城和异地灾备应急演练，覆盖公司主要客户信息系统以及直代销客户产品数据。



## 数智化系统建设成效

2023 年，南方基金聚焦系统数智化建设，以科技创新为核心驱动力，着力丰富和优化销售环节的应用场景，并逐步推进过程穿透管理，以提高业务流程的透明度和效率。公司注重加强销售与产品、销售与投研之间的信息整合与交互，推出了包括产品档期弹窗强提醒、投研观点交互版块、基金经理日程预约管理系统等创新应用，有效缩短了信息传递链条，大幅提升了沟通效率。同时，公司提高优化了工作日志的现有版块，使其成为精细化过程管理的重要工具。2023 年，工作日志的使用场景不断扩展，全年查阅次数达 34.70 万次，是去年 17.03 万次的两倍；拜访记录数达 6.40 万条，同比增长 48%，充分展现了南方基金在数智化转型方面的显著成效和持续进步。

展望未来，南方基金将不断推进数字化赋能，计划紧密结合业务发展主线，构建一个集成性的信息管理平台，不断提升系统的使用效率和用户体验，确保平台能够满足投资者和业务团队的不同需求，推动公司的数字化高质量发展。



### 稳步推进渠道树“星辰计划”

南方基金设立了为期三年的渠道树“星辰计划”，全面铺开并规范化了渠道架构及底层数据的梳理工作，确保了信息的准确性和完整性。该计划通过探索底层数据库的输出交互模式，不仅促进了重要信息的有效沉淀，还实现了信息的动态更新，为销售团队提供了精准的指导和支持，显著提升了销售效率和决策质量。



### 持续提升业务数智化

南方基金以“南方养基通”小程序平台为抓手，持续提升业务数智化水平。该小程序集成科普投教、投研资讯、培训课程、基金研究工具于一体，其中沉浸式定投、基金从业培训、情绪估值指标等创新工具，不仅赢得了零售渠道理财经理的认可，还在业内引起了广泛关注和效仿。截至 2023 年底，“南方养基通”累计服务 25.58 万人次，位居行业第一梯队。



### 欧拉资产管理系统 3.0

2023 年，公司发布欧拉资产管理系统 3.0，以还原业务本质，重新定义业务形态。具体包括完善线上晨会功能，优化系统流程等，同时为权益业务平台化提供了工具和抓手。

## 企业文化

南方基金企业文化建设根植于中华优秀传统文化，是在 25 年文化传承基础上开展的文化创新。近年来，公司坚持文化和经营两手抓两手硬，已发布《南方基金企业文化大纲》《南方原则》《南方规范》等，形成较为完善的企业文化落地支撑体系。

南方基金持续加强组织保障，充实领导队伍，成立企业文化建设领导小组，建立领导小组、工作小组、通讯员三级组织保障体系，明确公司企业文化建设目标和路径。



# 向善而行 共绘美好蓝图

# 05

南方基金坚持“以人为本”的管理理念，致力于为员工、社区和合作方创造共同发展的良好环境。我们关注员工的成长和福祉，致力于为员工创造健康、公平、和谐的劳动关系和工作环境。同时，我们注重社区投资和公益事业，积极参与社会建设，回馈社会，实现公司与社区的和谐共赢。在与合作方的交往中，公司坚持诚信合作、互利共赢的原则，共同推进业务发展，实现企业与合作伙伴的共同繁荣。

联合国可持续发展目标响应：



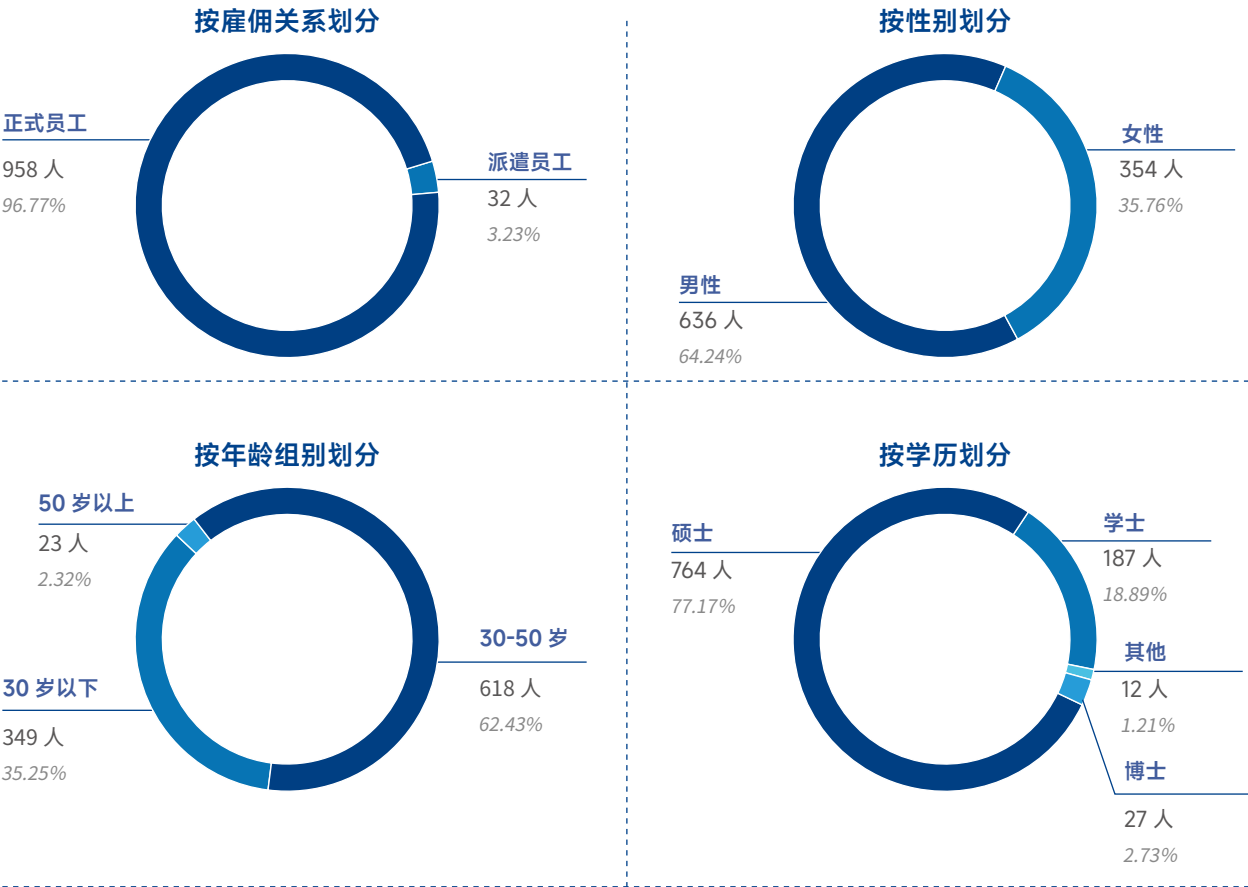


# 打造梦想舞台

## 合法雇佣

南方基金高度重视员工合法权益保护，努力营造健康、公平、和谐的劳动关系和工作环境。公司依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律法规，并结合《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》《基金管理公司绩效考核与薪酬管理指引》等行业规定，于报告期内修订《南方基金劳动合同管理办法》《南方基金劳动合同书》《南方基金员工考勤管理办法》，进一步完善人才招聘、劳动合同、考勤及假期、绩效管理等基础保障。于报告期内，公司劳动合同签订率达 100%，社会保险和住房公积金覆盖率达 100%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司员工总数为 990 人<sup>13</sup>，员工结构如下：



<sup>13</sup> 统计口径为深圳总部与分公司

指标名称	2023 年	2022 年	2021 年
投研团队人数（人）	299	287	259
投研团队占比（%）	30.2 <sup>14</sup>	31.9	31.8
运营团队人数（人）	153	343	300
运营团队占比（%）	15.5 <sup>14</sup>	38.1	36.8
市场团队人数（人）	307	270	256
市场团队占比（%）	31.0 <sup>14</sup>	30.0	31.4
科技团队人数（人）	231	/	/
科技团队占比（%）	23.3 <sup>14</sup>	/	/
新入职员工（人）	145	157	143

<sup>14</sup> 各团队占比 = 各团队人数 / 公司员工总数





# 人才招聘与留用

人才是企业可持续发展的基石。南方基金始终将人才队伍的建设和储备置于公司战略的核心位置，通过公开招聘、内部推荐、猎头合作及校园招聘网站合作等多种渠道，及时补充关键岗位的核心人才，为公司的长远发展注入新的动力。2023 年，公司共有 145 名新入职员工。同时，公司将校园招聘作为引进人才的关键渠道之一，通过线上与线下的形式，成功地吸引了一批具有创新精神和专业能力的优秀毕业生。

在招聘过程中，公司严格遵守法律法规及内部规章制度，不因员工的性别、年龄、民族、婚姻状况、国籍、信仰等因素而区别对待，保证平等招聘。在候选人面试和新员工录用阶段，公司对每一位候选人 / 新员工的基本录用条件进行逐一审查，坚决抵制雇佣童工、强制劳工等违反劳工准则的行为。于报告期内，公司未发生童工雇佣或强制劳动等事件。

# 绩效管理

为确保员工绩效考核的规范性与有效性，公司针对各层级员工分别制定科学合理的绩效考核办法。在使用 OKR 工作法进行目标管理的基础上，公司秉持全面评估的价值理念，结合同业标准、员工个人历史表现及岗位的具体要求，对员工的实际产出成果与贡献进行深入分析与评价。

考核维度	考核权限	考核结果
<ul style="list-style-type: none"><li>采用定量与定性指标相结合的方式，如部门总经理的年度绩效考核包括部门绩效、综合履职和合规风控等因素，基层员工的年度绩效考核则侧重于工作绩效、综合履职和合规风控等因素。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>实行分级管理制度，确保各级领导在考核中拥有适当的自主权。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>遵循全面性与差异化原则，依据个人实际价值贡献实施价值评价，落实员工目标与团队、部门及公司整体目标的一致性，推动组织业绩与能力的持续提升。</li><li>考核结果应用于评优表彰、人员任用、培训发展、奖金分配和薪酬调整等方面，以激发人才队伍的活力和竞争力。</li></ul>

南方基金秉承市场化、绩效化与激励性的基本原则，结合行业特点与公司管理需求，构建了一套科学、系统且多元化的薪酬福利激励机制。该机制融合了长期与短期激励，并倡导精神激励与物质激励相结合的模式。公司严格执行激励约束机制，确保投资人员的利益与客户利益保持一致，从而促进员工与公司目标相统一。



## 员工晋升与发展






南方基金秉持“以人为本、知人善任、德才并举、自觉自律”的人才选用理念，全面遵循“党管干部、党管人才”的方针，坚持“德才兼备，以德为先”的人才选拔标准。公司致力于为员工提供广阔的职业发展空间，通过公平、公正、公开的晋升机制，激发员工职业发展的热情。同时，公司注重员工个人的职业发展规划，提供个性化的指导，以推动公司的可持续发展。

公司已设立以能力为核心的 MD 职位职级体系，包括管理、投资、研究、销售、市场、科技、运营、理财顾问 8 个 MD 序列，每个 MD 序列均明确了晋降级标准，为员工提供了清晰的职业发展路径。2023 年，公司更新《南方基金 MD 评审委员会议事规则》，进一步保障职级晋升及评审的规范性与有效性，实现“优中选优”，择优晋级。

## 职业安全与健康

### 职场安全保障

南方基金通过多种措施，致力于为员工创造一个安全、健康的工作环境：

-  每月定期开展消防检查，保障工作场地安全
-  在各楼层张贴消防疏散平面图，并组织员工参与消防演练，增强员工的应急反应能力
-  每日安排专门人员进行工作场地及相关设施设备的巡查，及时发现并处理潜在的安全隐患
-  确保办公区域全天照明充足，为员工提供良好的视觉环境，提高员工工作效率与舒适度
-  为员工提供人体工程学座椅，减轻长时间坐姿对员工健康的负面影响

### 身心健康保障

南方基金持续优化员工补充医疗保险计划，同时鼓励员工劳逸结合，平衡工作与生活。此外，公司关注员工的心理健康，开展 EAP（Employee Assistance Program）员工心理健康支持项目，为提供员工心理压力纾解途径。



#### “南得有你”员工关爱项目

公司持续提供 EAP “南得有你”员工关爱项目，员工可通过电话、视频或现场咨询方式，与专业咨询师就“职业发展、家庭亲子、婚姻情感、情绪调节”等问题进行深入交流。为更好地满足员工需求，公司持续有效宣传“南得有你”项目，帮助有需要的员工及时获得心理援助。报告期内，“南得有你”项目运行平稳，并受到了员工的一致好评，有效提升员工的心理健康水平。

## 员工培训

南方基金为员工提供全面的培训资源和支持，以实现员工个人职业成长与公司业务发展的有机结合。公司制定《南方基金员工培训管理办法》《南方基金应届毕业生岗前培训管理办法》《南方基金内训师管理规定》等内部制度，以确保培训工作的规范性和有效性。

### 多元培训形式

#### 领导力培训

共开展 5 场针对基层管理者的“雄狮计划”管理领导力专题培训和 9 场内部分享，覆盖 698 人次，为基层管理者提供了规范化成长路径和高品质的知识盛宴。

#### 专业类培训

共开展共 9 场围绕投研与市场条线的“猎鹰计划”、“战狼计划”、“金光大道”专业类培训，覆盖 784 人次，帮助员工夯实专业基本功，提升了团队队伍士气和专业能力。

#### 新员工培训

共开展 2 场“鲲鹏计划”新员工训练营和“教师节感恩大会”，通过企业文化培训、产品技能学习、轮岗锻炼培养三阶段的课程设计，助力 133 名新员工快速融入团队、理解企业文化；通过充满仪式感的活动设计及经验分享、激励表彰的开展，增强了 137 位内训师“教学相长”的成就感，营造了公司“传帮带”的文化氛围。



# 汇聚公益力量

南方基金秉承关爱社会、热心公益的理念，主动承担社会责任，以实际行动促进社会和谐与繁荣。

2011 年，南方基金作为唯一发起人成立广东省南方基金慈善基金会，热心关注并积极参与教育、救灾、扶贫和环保等公益活动。基金会已建立全面的内部管理制度，包括财务管理制度、捐赠管理办法和项目管理制度，以确保基金会的资金管理、捐赠流程和项目执行均符合法律法规要求，从而保障捐赠者的权益并维护基金会的公信力。

## 慈善捐赠

截至 2023 年末，基金会捐款总额已达 919 万元。其中，2023 全年对外捐款总额 136.2 万元，包括乡村振兴约 31 万元、奖教助学约 5.2 万元、救济赈灾约 100 万元。

2023 年度捐赠项目	
内蒙古兴和县涝利海景区草原露营地建设项目捐款	2023 年 5 月，公司慈善基金会对外蒙古兴和县涝利海景区草原露营地建设项目捐款，捐款金额为 15 万元。
内蒙古兴和县大樱桃规模化种植项目捐款	2023 年 6 月，公司慈善基金会对外蒙古兴和县大樱桃规模化种植项目捐款，捐款金额为 11 万元。
大余中学捐赠项目	2023 年 10 月，向大余县慈善会捐赠 52,000 元，定向用于大余中学奖教教学、学校发展、学校建设、校史馆建设等。
甘肃临夏州积石山县地震灾情捐款	2023 年 12 月，捐赠 100 万元援助“12.18”甘肃临夏州积石山县地震灾情，全部用于支援灾区救援及灾后建设工作，与灾区民众共渡难关，帮助受灾地区尽快恢复正常生产生活。

# 附录

## 经营活动环境影响计算方法

此次环境数据披露的组织边界<sup>15</sup> 设定依据《温室气体核算体系：企业核算和报告标准》中提供的运营控制权法进行界定，为总部、分公司、子公司和孙公司在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间内产生的排放，包括范围一和范围二的排放。范围一直接排放包括固定源排放、移动排放源和逸散排放，主要为自有车辆消耗的汽油燃烧产生的碳排放、自有餐厅燃气设备消耗的天然气燃烧产生的碳排放、以及营业办公场所制冷设备产生的逸散排放；范围二间接排放包括核算边界内办公场所运营所消耗的电力产生的碳排放。

### 范围一和范围二排放

范围一和范围二排放来源于自有车辆消耗的汽油、自有餐厅燃气设备消耗的天然气、办公场所运营所消耗的电力和制冷设备的逸散排放，排放总量为化石燃料燃烧排放、制冷剂逸散排放与外购电力引起的排放之和。

- 自有车辆消耗的汽油燃烧产生的碳排放，活动数据为实际汽油消耗量，平均低位发热量采用《中国能源统计年鉴 2022》中的数据，二氧化碳的缺省排放因子来自《2006 年 IPCC 国家温室气体清单指南》（2019 年修订版）。
- 自有餐厅燃气设备消耗的天然气燃烧产生的碳排放，活动数据为实际天然气消耗量，平均低位发热量采用《中国能源统计年鉴 2022》的数据，二氧化碳的缺省排放因子来自《2006 年 IPCC 国家温室气体清单指南》（2019 年修订版）。
- 核算边界内办公场所运营所消耗的电力产生的碳排放，活动数据为实际电力消耗量，排放因子采用生态环境部、国家统计局发布的 2021 年全国电力平均二氧化碳排放因子。
- 营业办公场所制冷设备产生的逸散排放，活动数据为制冷设备的制冷剂初始填充量，主要来源于设备铭牌和物业访谈，排放因子，即制冷剂泄露率来源于《制冷剂编号方法及安全性分类》（GB7778-2008）。

<sup>15</sup> 温室气体排放计算口径包括南方基金总部办公室及所有分公司，即北京、上海、深圳、南京、成都和合肥分公司，以及南方资本管理有限公司（深圳子公司）和其子公司深圳南方股权投资基金管理有限公司。



基本计算公式如下：

$$E_{GHG} = E_{GHG - \text{燃烧}} + E_{GHG - \text{外购电力}} + E_{GHG - \text{制冷剂}}$$

式中：

$E_{GHG}$  为报告主体的温室气体排放总量，单位为 tCO<sub>2</sub>e；

$E_{GHG - \text{燃烧}}$  为组织边界内化石燃料燃烧产生的 CO<sub>2</sub> 排放当量，包括二氧化碳（CO<sub>2</sub>）、甲烷（CH<sub>4</sub>）、氧化亚氮（N<sub>2</sub>O），单位为 tCO<sub>2</sub>e；

$E_{GHG - \text{外购电力}}$  为组织边界内外购电力消费引起的 CO<sub>2</sub> 排放；

$E_{GHG - \text{制冷剂}}$  为组织边界内空调和冰箱运行 HFCs 逸散产生的 CO<sub>2</sub> 排放当量，单位为 tCO<sub>2</sub>e。

## GRI 索引表

指标编号	披露项	报告章节
GRI 2 一般披露 2021		
2-1	组织详细情况	关于我们
2-2	纳入组织可持续发展报告的实体	关于本报告
2-3	报告期，报告频率和联系人	关于本报告
2-6	活动，价值链和其他业务关系	关于我们
2-7	员工	打造梦想舞台
2-9	管治架构和组成	公司治理 ESG 管理架构
2-12	在管理影响方面，最高管治机构的监督作用	公司治理 ESG 管理架构
2-13	为管理影响的责任授权	公司治理 ESG 管理架构
2-14	最高管治机构在可持续发展报告中的作用	ESG 管理架构
2-16	重要关切问题的沟通	利益相关方沟通
2-17	最高治理机构的共同知识	ESG 管理架构
2-18	ESG 治理重要性框架	ESG 管理架构
2-19	薪酬政策	打造梦想舞台
2-20	确定薪酬的程序	打造梦想舞台
2-22	关于可持续发展战略的声明	南方基金可持续发展模型 总经理致辞
2-27	遵守法律法规	稳健运营
2-28	协会的成员资格	组织参与 ESG 奖项及认可
2-29	利益相关方参与的方法	利益相关方沟通



指标编号	披露项	报告章节
GRI 3 实质性议题 2021		
3-1	确定实质性议题的过程	实质性议题分析
3-2	实质性议题清单	实质性议题分析
GRI 201 经济绩效 2016		
201-1	直接产生和分配的经济价值	数说 2023
201-2	气候变化带来的财务影响以及其他风险和机遇	专题二：应对气候变化
GRI 203 间接经济影响 2016		
203-1	基础设施投资和支持性服务	赋能新质生产力 汇聚公益力量
203-2	重大间接经济影响	赋能新质生产力 汇聚公益力量 保障客户权益
GRI 205 反腐败 2016		
205-2	反腐败政策和程序的传达及培训	稳健运营
205-3	经确认的腐败事件和采取的行动	稳健运营
GRI 302 能源 2016		
302-1	组织内部的能源消耗量	经营活动的环境影响
302-3	能源强度	经营活动的环境影响
302-4	降低能源消耗量	经营活动的环境影响
GRI 303 水资源和污水 2018		
303-1	组织与水作为共有资源的相互影响	专题二：应对气候变化
303-5	耗水	经营活动的环境影响
GRI 305 排放 2016		
305-1	直接（范围 1）温室气体排放	经营活动的环境影响
305-2	能源间接（范围 2）温室气体排放	经营活动的环境影响
305-4	温室气体排放强度	经营活动的环境影响

指标编号	披露项	报告章节
305-5	温室气体减排量	经营活动的环境影响
305-7	氮氧化物 (NOx)、硫氧化物 (SOx) 和其他重大气体排放	经营活动的环境影响
GRI 306 废弃物 2020		
306-1	废弃物的产生及废弃物相关重大影响	经营活动的环境影响
306-2	废弃物相关重大影响的管理	经营活动的环境影响
306-3	产生的废弃物	经营活动的环境影响
GRI 401 雇佣 2016		
401-1	新进员工雇佣率和员工流动率	打造梦想舞台
401-2	提供给全职员工（不包括临时或兼职员工）的福利	打造梦想舞台
GRI 403 职业健康与安全 2018		
403-3	职业健康服务	打造梦想舞台
403-5	工作者职业健康安全培训	打造梦想舞台
403-6	促进工作者健康	打造梦想舞台
403-7	预防和减缓与业务关系直接相关的职业健康安全影响	打造梦想舞台
GRI 404 培训与教育 2016		
404-2	员工技能提升方案和过渡协助方案	打造梦想舞台
404-3	接受定期绩效和职业发展考核的员工百分比	打造梦想舞台
GRI 405 多元化与平等机会 2016		
405-1	管治机构与员工的多元化	打造梦想舞台
GRI 413 当地社区 2016		
413-1	有当地社区参与、影响评估和发展计划的运营点	汇聚公益力量
GRI 417 营销与标识 2016		
417-1	对产品和服务信息与标识的要求	保障客户权益



HKEX 索引表

强制披露规定			
指标			位置
管治架构			
由董事会发出的声明，当中载有下列内容： (i) 披露董事会对环境、社会及管治事宜的监管； (ii) 董事会的环境、社会及管治管理方针及策略，包括评估、优次排列及管理重要的环境、社会及管治相关事宜（包括对发行人业务的风险）的过程；及 (iii) 董事会如何按环境、社会及管治相关目标检讨进度，并解释它们如何与发行人业务有关连。			ESG 管理架构
汇报原则			
描述或解释在编备环境、社会及管治报告时如何应用下列汇报原则： • 重要性； • 量化；及 • 一致性。			报告说明
汇报范围			
解释环境、社会及管治报告的汇报范围，及描述挑选哪些实体或业务纳入环境、社会及管治报告的过程。若汇报范围有所改变，发行人应解释不同之处及变动原因。			关于本报告
“不遵守就解释”条文			
指标			位置
A. 环境			
层面 A1： 排放物	一般披露	有关废气及温室气体排放、向水及土地的排污、有害及无害废弃物的产生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	经营活动的环境影响
	A1.1	排放物种类及相关排放数据。	经营活动的环境影响
	A1.2	直接（范围1）及能源间接（范围2）温室气体排放量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	经营活动的环境影响
	A1.3	所产生有害废弃物总量及（如适用）密度。	经营活动的环境影响
	A1.4	所产生无害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	经营活动的环境影响
	A1.5	描述所订立的排放量目标及为达到这些目标所采取的步骤。	专题二：应对气候变化

A. 环境			
层面 A2： 资源使用	一般披露	有效使用资源（包括能源、水及其他原材料）的政策。	经营活动的环境影响
	A2.1	按类型划分的直接及／或间接能源（如电、气或油）总耗量（以千个千瓦时计算）及密（如以每产量单位、每项设施计算）。	经营活动的环境影响
	A2.2	总耗水量及密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	经营活动的环境影响
层面 A3： 环境及天然资源	一般披露	减低发行人对环境及天然资源造成重大影响的政策。	经营活动的环境影响
	A3.1	描述业务活动对环境及天然资源的重大影响及已采取管理有关影响的行动。	经营活动的环境影响
层面 A4： 气候变化	一般披露	识别及应对已经及可能会对发行人产生影响的重大气候相关事宜的政策。	专题二：应对气候变化
	A4.1	描述已经及可能会对发行人产生影响的重大气候相关事宜，及应对行动。	专题二：应对气候变化
B. 社会			
层面 B1： 雇佣	一般披露	有关薪酬及解雇、招聘及晋升、工作时数、假期、平等机会、多元化、反歧视以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	打造梦想舞台
	B1.1	按性别、雇佣类型、年龄组别及地区划分的雇员总数。	打造梦想舞台
层面 B2： 健康与安全	一般披露	有关提供安全工作环境及保障雇员避免职业性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	打造梦想舞台
	B2.3	描述所采纳的职业健康与安全措施，以及相关执行及监察方法。	打造梦想舞台
层面 B3： 发展及培训	一般披露	有关提升雇员履行工作职责的知识及技能的政策。描述培训活动。	打造梦想舞台
层面 B4： 劳工准则	一般披露	有关防止童工或强制劳工的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	打造梦想舞台
	B4.1	描述检讨招聘惯例的措施以避免童工及强制劳工。	打造梦想舞台



B. 社会			
层面 B6： 产品责任	一般披露	有关所提供产品和服务的健康与安全、广告、标签及隐私事宜以及补救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	保障客户权益
	B6.2	接获关于产品及服务的投诉数目以及应对方法。	保障客户权益
	B6.3	描述与维护及保障知识产权有关的惯例。	知识产权保护
	B6.5	描述消费者资料保障及隐私政策，以及相关执行及监察方法。	保障客户权益
层面 B7： 反贪污	一般披露	有关防止贿赂、勒索、欺诈及洗黑钱的： (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	稳健运营
	B7.1	于汇报期内对发行人或其雇员提出并已审结的贪污诉讼案件的数目及诉讼结果。	稳健运营
	B7.2	描述防范措施及举报程序，以及相关执行及监察方法。	稳健运营
	B7.3	描述向董事及员工提供的反贪污培训。	稳健运营
层面 B8： 社区投资	一般披露	有关以社区参与来了解营运所在社区需要和确保其业务活动会考虑社区利益的政策。	汇聚公益力量
	B8.1	专注贡献范畴（如教育、环境事宜、劳工需求、健康、文化、体育）。	汇聚公益力量
	B8.2	在专注范畴所动用资源（如金钱或时间）。	汇聚公益力量

## TCFD 索引表

建议	回应	位置
管治		
b. 描述管理层在评估和管理气候相关风险与机遇的角色。	南方基金的气候风险与机遇治理架构与 ESG 组织架构一致。ESG 领导小组统筹协调相关工作，各 ESG 工作小组负责落实各项应对措施。同时，可持续发展部协助开展国际、国内气候变化政策研究，跟踪行业应对气候变化的行动趋势，参与公司应对气候变化的战略与目标制定。	ESG 管理架构
策略		
a. 描述机构所识别的短、中、长期气候相关风险与机遇。	我们已对公司面临的短、中、长期气候变化风险和机遇进行识别，包括物理风险（急性物理风险、慢性物理风险）、转型风险（政策和法律风险、技术风险、市场风险、声誉风险）及机遇（市场机遇、产品与服务创新机遇）。	详见 2023 年环境信息披露报告
b. 描述气候相关风险及机遇对机构业务、策略及财务规划的影响。	气候风险可能会对南方基金的财务状况产生负面影响，包括营业收入减少、投资组合价值下降、固定资产贬值、信用风险上升等；气候机遇则可能会对南方基金的财务状况产生正面影响，如营业收入增加、投资组合价值上升。	详见 2023 年环境信息披露报告
c. 描述机构的策略弹性，并考虑不同气候相关情境（包括 2°C 或更严苛的情境）。	南方基金持续开展气候变化风险和机遇的识别、评估及应对工作，并参考气候相关财务信息披露工作组（TCFD）提出的气候变化情景，以及央行和监管机构绿色金融网络（NGFS）建议的气候风险传导机制，通过气候风险压力测试评估潜在影响，并采取相应的缓解与适应措施。作为基金管理公司，南方基金专注于对气候变化影响下的投资标的风险敞口进行细致评估。我们综合考虑各种气候情景的发生概率及其潜在影响，以确保投资决策的审慎性。	专题二：应对气候变化
风险管理		
a. 描述机构识别和评估气候相关风险的流程。	南方基金持续开展气候变化风险和机遇的识别、评估及应对工作，并参考气候相关财务信息披露工作组（TCFD）提出的气候变化情景，以及央行和监管机构绿色金融网络（NGFS）建议的气候风险传导机制，通过气候风险压力测试评估潜在影响，并采取相应的缓解与适应措施。作为基金管理公司，南方基金专注于对气候变化影响下的投资标的风险敞口进行细致评估。	专题二：应对气候变化
b. 描述机构管理气候相关风险的流程。	公司通过加强碳排放管理、将气候因素纳入风险控制的考虑、全面落实 ESG 相关工作等措施，积极应对气候相关风险。	专题二：应对气候变化
c. 描述气候相关风险的识别、评估和管理流程如何与机构的整体风险管理制度相结合。	公司充分认识到碳达峰目标和碳中和愿景对公司投资组合带来的风险，建立气候风险评估机制，在投研流程中加入气候因素的影响分析，重视采用量化和系统化的方法管理气候风险，并纳入日常投资和经营决策的流程中。南方基金也将进一步细化内部风控的相关规章及手段，实现对机构自身气候风险更有效的管理。	专题二：应对气候变化



建议	回应	位置
指标及目标		
a. 披露机构依循策略和风险管理流程进行评估气候相关风险与机遇所采用的指标。	南方基金持续开展气候变化风险和机遇的识别、评估及应对工作，并参考气候相关财务信息披露工作组（TCFD）提出的气候变化情景，以及央行和监管机构绿色金融网络（NGFS）建议的气候风险传导机制，通过气候风险压力测试评估潜在影响，并采取相应的缓解与适应措施。	专题二：应对气候变化
b. 披露范围 1、范围 2 和范围 3（如适用）温室气体排放和相关风险。	公司已披露范围一及二的排放量和排放强度数据。	经营活动的环境影响
c. 描述机构在管理气候相关风险与机遇所使用的目标，以及落实该目标的表现。	<p>在自身运营碳排放维度，南方基金制定了自身运营“碳中和”目标。自 2020 年度起，南方基金通过开展碳盘查、有效实施运营碳排放管理和节能减排措施、采购并注销碳抵消指标，全额抵消了自身碳排放，实现了年度自身运营活动的“碳中和”目标。</p> <p>在投资碳排放维度，南方基金不断加强对投资组合所面临的实体风险和转型风险的测量研究。通过运用碳排放数据库，我们追踪企业的碳足迹，以评估被投资公司在应对气候变化方面的表现。目前，我们已经制定了投资组合碳排放的测算计划。未来，随着碳管理体系的完善，公司“碳中和”目标将向范围三延伸。</p>	专题二：应对气候变化

## 支持负责任投资原则状况

原则 1： 将 ESG 问题纳入投资分析和决策过程	<ul style="list-style-type: none"><li>• ESG 管理架构（P17-18）</li><li>• ESG 投资流程（P19）</li><li>• ESG 投资策略（P20-23）</li><li>• ESG 投资工具（P24-27）</li></ul>
原则 2： 成为积极的所有者，将 ESG 问题纳入所有权政策和实践	<ul style="list-style-type: none"><li>• ESG 投资策略（P20-23）</li><li>• ESG 投资工具（P24-27）</li></ul>
原则 3： 寻求被投资实体对 ESG 相关问题进行合理披露	<ul style="list-style-type: none"><li>• ESG 投资策略（P20-23）</li></ul>
原则 4： 推动投资业广泛采纳并贯彻落实负责任投资原则	<ul style="list-style-type: none"><li>• 研究成果展示（P29-30）</li><li>• 专题二：应对气候变化（P41-42）</li><li>• 投融资活动的环境影响（P35-36）</li></ul>
原则 5： 齐心协力提高负责任投资原则的实施效果	<ul style="list-style-type: none"><li>• 研究成果展示（P29-30）</li><li>• 投融资活动的环境影响（P35-36）</li></ul>
原则 6： 报告负责任投资原则的实施情况和进展	<ul style="list-style-type: none"><li>• 加强信息披露，连续四年发布年度可持续发展报告（原“ESG 投资报告”）</li><li>• 按照 PRI 要求开展年度汇报</li></ul>



# 联合国可持续发展目标 SDGs 回应

联合国可持续发展目标	章节位置
<div> 目标 3： 良好健康与福祉</div>	03 金融赋能 创造长期价值 05 向善而行 共绘美好蓝图
<div> 目标 4： 优质教育</div>	05 向善而行 共绘美好蓝图
<div> 目标 5： 性别平等</div>	05 向善而行 共绘美好蓝图
<div> 目标 7： 经济适用的清洁能源</div>	01 责任投资 助力可持续发展 02 绿色转型 建设美丽中国
<div> 目标 8： 体面工作和经济增长</div>	03 金融赋能 创造长期价值 05 向善而行 共绘美好蓝图
<div> 目标 9： 产业、创新和基础设施</div>	01 责任投资 助力可持续发展
<div> 目标 10： 减少不平等</div>	03 金融赋能 创造长期价值
<div> 目标 12： 负责任消费和生产</div>	02 绿色转型 建设美丽中国 04 行稳致远 夯实治理根基
<div> 目标 13： 气候行动</div>	02 绿色转型 建设美丽中国
<div> 目标 16： 和平、正义与强大机构</div>	04 行稳致远 夯实治理根基
<div> 目标 17： 促进目标实现的伙伴关系</div>	04 行稳致远 夯实治理根基

# 报告说明

本报告是南方基金管理股份有限公司（简称“南方基金”“公司”或“我们”）发布的第四份年度可持续发展报告（原“ESG 投资报告”，现简称“本报告”）。本报告真实、客观地介绍 2023 年度南方基金总部及分公司在开展责任投资、履行企业社会责任方面的进展成效。

本报告中量化指标统计依据已经在报告相应位置进行说明。

本报告参照如下 8 个原则：

- 准确性：

本报告提供准确及足够详细的信息，保证信息不存在虚假记载、误导性陈述，以准确评估组织在报告期内的影响。
- 平衡性：

本报告内容反映客观事实，同时披露正面和负面指标，避免可能会不恰当地影响报告读者决策或判断的选择、遗漏或报告格式。
- 清晰性：

本报告信息呈现方式通俗易懂，架构清晰、主次分明，降低读者的阅读成本，利于组织重要信息的传达。
- 可比性：

本报告明确说明所披露 ESG 关键定量绩效指标的统计、计算口径基于的国际或行业公认的准则，同时对不同报告期所使用的指标和计算方法尽量保持一致，以反映绩效水平趋势。
- 完整性：

本报告提供充分、完整的信息，保证信息不存在重大遗漏，以完整评估组织在报告期内的影响。
- 可持续发展背景：

本报告在可持续发展的背景下重点报告组织在环境、社会及公司治理方面可能对投资者及其他利益相关方产生重要影响的事项。
- 时效性：

本报告按年度进行信息披露，提供具有时效性的信息供读者参考决策。
- 可验证性：

本报告披露的信息均保留收集、记录、编制和分析过程，以便进行信息查验，确保信息及数据的质量。

如无特殊说明，本报告计价币种为人民币。本报告以电子版形式发布，可于公司官网 ESG 专栏下载。



## 免责声明

1、本文所载内容仅供参考,不视为任何形式的要约、要约邀请或承诺。本文引用的信息来源于已公开的资料,除本公司依法应当披露的信息外,本公司对该等信息的准确性、完整性或可靠性不作任何保证,本公司或本公司的任何董事或雇员并不就该等数据之任何错误或遗漏承担责任(包括任何第三者责任)。

2、本文所述任何投资(如有)都包含相应的风险,并不适合所有投资者。据此投资的证券、基金等资产价值或收益会有波动。本文没有考虑单个投资者投资目标、财务状况、风险承受能力或个别需求,相关观点在任何时候均不构成对投资者的投资建议。投资者应当充分考虑自身特定状况,并完整理解和使用本文内容,不应视本文为做出投资决策的唯一参考因素。投资者应咨询专业顾问,自主判断证券、基金的投资价值,自主做出投资决策,并自行承担投资风险,对依据或者使用本文所造成的一切后果,本公司及作者均不承担任何法律责任。

3、本公司作为基金管理人承诺以恪尽职守诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。本公司旗下基金的过往业绩及其净值高低并不预示其未来业绩表现,个别基金的业绩不构成对其他基金业绩表现的保证。本公司提醒投资者基金投资的“买者自负原则”,在做出投资决策后,基金运营状况与基金净值变化引致的投资风险,由投资者自行承担。

4、投资者在做出投资决策前应仔细阅读基金合同、招募说明书以及本公司在中国证监会指定信息披露媒介上发布的正式公告和有关信息。任何在本文中出现的信息(包括但不限于评论、预测、图表、指标、理论等)仅作参考,不应作为投资者投资决策与基金交易的依据。投资者应当在基金销售机构办理基金销售业务的营业场所或按销售机构提供的其他方式办理基金份额的申购与赎回,但基金并不是销售机构的存款或负债,也没有经销售机构担保或者背书,销售机构并不能保证其收益或本金安全。

5、本文的著作权受法律保护,未经书面许可任何机构和个人不得以任何形式发表、署名修改、复制、转载或传播。本文可能包含了专有信息、保密信息或其他受法律保护的信息。若您并非指定收件人,请立即通知发件人并予以销毁或删除,且不得复制或使本文,亦不得向任何其他人披露本文内容。