

央企带头,864家A股公司晒ESG“成绩单”

“披露ESG信息的A股公司数量逐年增多。”谈及近年来的变化,长期跟踪上市公司环境信息披露状况、致力于推动环境信息公开的民办非企业单位青悦环保创始人刘春蕾向记者直言。

据从事创新ESG数据驱动可持续发展研究会研究的有机数科技公司的统计,截至4月23日晚,已有864家A股上市公司披露2022年年度社会责任报告/ESG报告,近六成成为国有上市公司;其中,128家为首次披露。

据记者梳理,围绕“环境”这一关键词,多家上市公司在报告中对公司环保处罚、环保投入、节能减排绩效/成果等情况进行了披露,并制定了企业碳排放目标、规划出路线图。但就披露内容来看,目前并未有严格的定式。业内专家建议,尽快推出与国际标准互通的ESG信息披露指引,让上市公司有所遵循,强化预期,规范披露。



企,更追求长期目标,与ESG有着天然的契合性。而规模相对庞大、多为行业“领头羊”的央企对ESG报告的披露,有助于改善本身ESG情况的同时,也会影响并促使更多企业重视ESG情况并加强披露。

“ESG风险管理及披露,越来越受到监管部门的重视与实际的推进。”在刘春蕾看来,近年来,监管要求在小步快跑,先后在上市公司治理准则、年报/半年报披露准则、科创板ESG信息披露要求、注册制信息披露要求、企业环境信息披露办法、ESG合规与ESG报告披露要求等方面迎来新进展。

就目前A股已披露ESG报告的企业行业分布来看,遍布28个申万一级行业。其中,化工、医药生物、机械设备、公用事业、电子等行业公司较多。

“碳与节能减排”指标披露更量化

记者对多家上市公司2022年社会责任报告/ESG报告“环境”相关内容梳理发现,环保处罚、环保投入、节能减排情况、低碳目标等多次被提及。“2022年A股ESG报告披露要求方面,环保处罚在年报中要求强制性披露,碳与节能减排属于鼓励性披露内容。”刘春蕾说。

多家公司的社会责任报告/ESG报告显示,全年未发生违反环境保护法律法规的事件,未受到相关环保处罚。罗牛山、国机精工、软控股份、利亚德、火炬电子等均对此有明确表述。如软控股份表示,2022年公司各项安全、环境和职业健康指标完成较好,未发生安全事故、未发生环境污染事件和环保处罚、未出现急性中毒和职业病案例。

“整体来看,A股公司的ESG报告正从‘定性式’向‘量化’披露转变。”谈及ESG报告披露要求趋势时,胡若菡说道。

比如,碳排放这一指标披露内容逐渐细化,从早前仅模糊表示“在做”,到现在越来越多公司在披露碳排放范围1——直接排放、碳排放范围2——间接排放的基础上,也对碳排放范围3——其他间接排放内容有所披露,对年总排量、减排量、能源利用率提升带来的减排量等进行详细披露,碳排放、碳中和目标也更为清晰。

记者注意到,多家上市公司已明确披露公司全年环保投入金额。其中,华菱钢铁、北部湾港、北新建材等公司全年环保投入高达上亿元,也使得其自身取得了颇为亮眼的节能降耗“成绩单”。

如华菱钢铁2022年环保投入达18亿元。节

能降耗方面,公司充分利用余热余压资源,减少能源散失损失,对老旧发电机组进行升级改造,全年资源循环利用自发电量超8906亿千瓦时,实现高炉煤气零散放、减少热能损失2960万吉焦、节约标准煤消耗101万吨、减排二氧化碳量260万吨以上。

多家公司的碳达峰、碳中和“路线图”也日渐清晰。如洛阳铝业2022年与国际知名可持续发展咨询机构合作,制订了“洛阳铝业碳中和路线图”。公司计划通过“高效节能—电动化替代—可再生能源—末端碳捕集”这一综合方案逐步实现碳中和,并承诺将投入不少于15亿美元。

去年已在四个运营地厂区开展推广试点双汇发展,则从公司用能结构着手,以数据统计、测算和内部核查为起点,计划逐步利用生物质能源部分替代化石类能源,与可再生能源综合利用、引入节能项目等方式,探索多效并举的双汇发展碳中和实施路径。

建议尽快出台强制性披露指引

谈及目前A股ESG信息披露存在的问题,刘春蕾指出,A股ESG信息披露还没有证监会或者交易所的强制性指引,很多公司依据不同的ESG信息披露标准或者指引进行披露,导致披露报告“五花八门”,实际上难以被再次利用。对投资人来说,实现可比性比较困难。

具体来看,由于A股尚无明确细致的ESG信息披露指引,很多披露都属于定性披露,具体数据较少,或者未以表格等醒目方式披露,不易进行收录判断。同时,A股ESG信息披露目前仍以PDF报告为主,尚未像财报那样提供标准化的数据交换格式文件,导致在进行分行业或跨行业对比时,需要耗费较多的时间和精力。

“证监会或交易所应尽快推出与国际标准互通的ESG强制性信息披露指引。”刘春蕾建议。

这一观点与胡若菡的想法不谋而合。“要做到准确、全面、充分的ESG信息披露,需要监管顶层设计的推动。”胡若菡表示,期待监管对ESG信息披露框架出台更清晰的指引。

更清晰的披露指引有望在推动企业“量化”披露的同时,帮助企业整体梳理风险并预警,以便更好地实现可持续发展。最新消息显示,央企控股上市公司ESG信息披露指引有望下半年出台。

据《上海证券报》

央企上市公司“领衔”ESG信息披露

从多方统计情况来看,披露ESG报告的A股公司数量今年有望再创新高,央企则将首次实现披露“全覆盖”。

“438家中央企业控股上市公司将于今年实现ESG信息披露的全覆盖,国资委研究中心正在做披露指引研究。”国资委研究中心主任衣学东早前公开表示。数据显示,已披露ESG报告的864家A股上市公司中,近六成成为国有上市公司。其中,银星能源、东华科技、中远海科、龙源技术等为首次披露。

2022年5月,国资委发布的《提高央企控股上市公司质量工作方案》明确指出,推动更多央企控股上市公司披露ESG专项报告,力争到2023年相关专项报告披露“全覆盖”。由此,央企ESG信息披露正式迈入“强制披露”时代。

“从央企开始逐步推进ESG报告披露工作是一个正确方向。”有机数科技公司执行总裁、联合创始人胡若菡在接受记者采访时表示,作为领先的可持续发展解决方案金融科技公司,有机数的产品便包括ESG企业评级环境模型等。

在胡若菡看来,以国家整体发展为导向的央

贵州茅台“稳坐”头号重仓股 AI股获公募增持

从最新数据看,贵州茅台、宁德时代、泸州老窖、五粮液、药明康德仍为公募基金前五大重仓股,AI相关概念股金山办公等获公募大幅增持,并三年来首次进入公募基金前十大重仓股。

此外,三六零、昆仑万维、润泽科技、汤姆猫、万兴科技、优刻得、新国都、汉得信息、掌阅科技、英威腾、华天科技等也蹭上AI热度而获公募不同程度增持,进入新增前20大重仓股之列。

贵州茅台继续占据重仓股“宝座” 金山办公新进前十

白酒龙头贵州茅台一直是公募基金的“心头好”,今年一季度也继续占据公募基金头号重仓股“宝座”。据天相投顾统计,截至一季度末,纳入统计的4686只积极投资偏股型基金中,共有1333只基金重仓持有贵州茅台,相比去年底减少了104只,合计持有5526.55万股,持仓市值达到1005.83亿元,贵州茅台也是主动权益基金一季度唯一一只持仓市值超过千亿元的个股。

作为最近几年新能源板块中动力电池“龙头”宁德时代,此前一度超越贵州茅台,一季度紧随贵州茅台,继续位列主动权益基金第二大重仓股。数据显示,今年一季度共有1004只基金重仓持有宁德时代,持股数量超过1.85亿股,持仓市值超过7492.1亿元。

从一季报披露情况,公募基金一季度持仓基本保持稳定,前五大重仓股中,除了贵州茅台、宁德时代之外,泸州老窖、五粮液继续稳居第三、第四大重仓股。

今年医药板块走出一波三折,公募基金也在一季度持续加码医药龙头,药明康德仍位居第五大重仓股。截至一季报,持有药明康德的基金数量从去年底的311只降至一季度末的261只,一季度末持股数达到3.59亿股,持仓市值为286.08亿元。

今年以来,AI概念站上风口,前十大重仓股中,金山办公取代中国中免,新进前十大重仓股。除此之外,海康威视、洋河股份新进前二十大重仓股,爱尔眼科、比亚迪则退出前二十大重仓股。

多只AI概念股大获增持 新能源相关个股则被大幅减持

前50大重仓股代表了主动权益基金“重兵布阵”的方向,增减持前50大重仓股则在一定程度上反映出公募基金对后市看法。

今年一季度以来,我国经济开局良好,复苏的步伐不断加快,A股市场也对此作出积极反应。一季报显示,公募基金也大力加仓疫后复苏品种和硬科技,增持力度居前个股也多数属于软件及服务、元器件、信息技术等板块。

从“增持前50大重仓股”来看,积极投资偏股型基金对金山办公的增持力度最为明显,合计增

主动权益基金2023年一季度前十大重仓股					
代码	名称	2023年1季报		2023年1季度涨幅 (%)	2023年4月份以来涨幅 (%)
		基金持有总市值 (万元)	持股数 (万股)		
600519	贵州茅台	10058313.4	5526.55	5.39	-5.19
300750	宁德时代	7492107.89	18451.2	3.21	-0.26
000568	泸州老窖	5711270.06	22415.6	13.6	-10.07
000858	五粮液	5380711.49	27313.3	9.03	-12.69
603259	药明康德	2860863.8	35985.7	-1.85	-3.89
600809	山西汾酒	2620159.51	9618.79	-4.42	-12.31
300760	迈瑞医疗	2470067.22	7924.25	-1.35	-3.28
300015	爱尔眼科	2220361.83	71522.1	0	-8.95
300274	阳光电源	2129687.31	20309.8	-6.21	4.9
688111	金山办公	2110971.99	4462.94	78.83	-5.29

持市值超过13418亿元,位居公募基金增持榜首,持股比例也从三季度末的63%上升至66.8%。从股价走势上看,金山办公搭上AI的顺风车,今年以来强势上涨66.43%。

截至一季度末,公募基金还增持海康威视市值达109.58亿元,泸州老窖、科大讯飞均获增持超80亿元,中微公司获增持56.67亿元。

而从另一维度“新增前50大重仓股”来看,公募基金对三六零合计持有市值超3665亿元,位居公募基金新增前50大重仓股首位,持股比例为2.86%。作为AI概念股,今年以来三六零股价累计涨幅153.52%。此外,昆仑万维、润泽科技、汤姆猫、万兴科技、优刻得、新国都、汉得信息、掌阅科技、英威腾、华天科技等一众AI概念股也大获增持,位于新增前20大重仓股之列。

而从减持市值前五十重仓股名单上看,亿纬锂能、比亚迪、隆基绿能、天合光能等多只新能源个股被大幅减持,此外,紫光国微、中国中免、万科A、宁波银行、立讯精密、招商银行、金地集团、中航重机、阳光电源等位于减持前列,涉及医药、银行、地产等领域。其中,亿纬锂能、紫光国微、中国中免、比亚迪均被公募基金减持超100亿元,万科A、宁波银行被公募基金减持市值也超过70亿元。

软件和信息技术服务业等板块 受公募基金青睐

从整体行业配置上看,公募基金配置较为稳定,部分一季度表现强势的板块整体增持力度明显。

制造业依然最受公募基金青睐,据天相投

顾数据统计,权益基金持有制造业的市值超过276万亿元,占净值比例高达51.26%,位列第一。

权益基金对信息传输、软件和信息技术服务业、金融业持有市值分别达到3632.77亿元、1172.47亿元,占净值比例分别达到6.75%、2.18%,位列公募基金行业配置第二、第三名。

一季度,权益基金对批发和零售业、卫生和社会工作、电力、热力、燃气及水生产和供应业、建筑业、农、林、牧、渔业等小幅增持,对科学研究和技术服务业、交通运输、仓储和邮政业等小幅减持有一定影响,因此租赁进展较为缓慢。对此,外部管理机构已优化了租赁佣金政策,加大了招商条件的弹性和市场推广力度,并已书面洽谈和储备了一定数量的租户。

华安张江REIT基金管理人在一季报中也表示,将敦促和协同外部管理机构,在未来通过控制租户的面积占比、丰富租户面积结构和产业结构,调整大租户扩租面积到期时间等合理租控措施,以避免较短时间周期内集中产生到期面积和退租面积的情况发生,力争维持基础设施项目经营表现的稳定,使华安张江REIT更具备长期持有和投资的价值。

值得注意的是,根据4月基金管理人发布的相关公告,华安张江REIT拟通过扩募方式购入张润大厦项目。业内人士认为,若持有人大会审议通过、扩募项目实施完成,华安张江REIT将获得新的稳定现金流资产,补充基金的可分配收益,同时也将提高华安张江REIT的投资分散度,一定程度上降低经营风险,有利于基金获得更加稳健的运营表现。

据《中国基金报》

一季度我国黄金产量 同比增长1.88%

4月25日,据中国黄金协会最新统计数据,2023年一季度,国内原料黄金产量为84972吨,与2022年同期相比增产1.571吨,同比增长1.88%,其中,黄金矿产完成66.506吨,有色副产金完成18.466吨。

另外,2023年一季度进口原料产金29901吨,同比增长24.41%,若加上这部分进口原料产金,全国共生产黄金114873吨,同比增长6.92%。

在消费端,2023年一季度,全国黄金消费量291.58吨,与2022年同期相比增长12.03%。其中,黄金首饰189.61吨,同比增长12.29%;金条及金币83.87吨,同比增长20.47%;工业及其他用金18.10吨,同比下降16.90%。

对此,中国黄金协会分析称,随着疫情影响逐步消退和一系列促消费政策落地显效,消费者消费意愿有所提升,一季度黄金消费恢复态势明显,尤其2、3月份黄金消费量增速明显加快。

同时,国家统计局数据显示,3月份金银珠宝零售成为社会消费品增长幅度最快的品类,受益于避险需求的增加,金条及金币消费也实现大幅增长。国内金价的持续上涨,导致工业用金需求恢复缓慢。

值得注意的是,2023年一季度,疫情对全球经济的影响逐步消退,但地缘政治格局动荡,单边主义、保护主义抬头,世界经济增速放缓、通货膨胀预期挥之不散,黄金价格被推升至历史最高水平。

“经济衰退担忧与美联储政策宽松预期推动,伦敦金一度涨至2048.8美元/盎司(453元/克)。”方正中期期货稀有贵金属研究中心史家亮4月24日在研报中分析,未来随着联储政策宽松预期兑现,经济衰退担忧加剧以及避险需求等因素影响,黄金刷新历史新高可能性依然较高。

3月底,伦敦现货黄金定盘价为1979.70美元/盎司,较年初上涨7.40%,一季度均价1889.92美元/盎司,较上一季度上涨0.68%。上海黄金交易所Au9999黄金3月底收盘价440.74元/克,较年初上涨7.24%,一季度加权平均价格为420.10元/克,较上一季度上涨9.92%。受汇率变化影响,国内外黄金均价增幅差异较大。

国内资本市场层面,2023年一季度,上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量双边1.16万吨(单边0.58万吨),同比增长20.72%,成交额双边484.7万亿元(单边242.35万亿元),同比增长31.10%;上海期货交易所全部黄金品种累计成交量双边2.52万吨(单边1.26万吨),同比增长7.48%,成交额双边9.35万亿元(单边467.7亿元),同比增长11.24%。一季度,国内黄金ETF持仓规模略有下降,共减持0.82吨,截至3月末,国内黄金ETF持有量约5060吨。

此外,2023年一季度,全球央行维持对黄金的净买入。中国人民银行自2022年11月至2023年3月连续五个月增持黄金,其中一季度合计增持黄金57.85吨。截至3月底,我国黄金储备达到2068.38吨。 据《21世纪经济报道》