

联合国全球契约 参与情况通报

中国上市公司协会
2023 年 6 月

尊敬的各相关方：

我谨代表中国上市公司协会在此荣幸地重申，我们将坚定支持“联合国全球契约”及其关于人权、劳工、环境和反腐败方面的十项原则，并持续将“联合国全球契约”及其原则作为我们日常运行及文化建设的重要履约环节。

中国上市公司协会（CHINA ASSOCIATION FOR PUBLIC COMPANIES, CAPCO，以下简称“中上协”）是由上市公司及相关机构，为维护会员合法权益而结成的全国性自律组织，是非营利性的社会团体法人。中国证监会是中上协的业务主管部门。

截至2023年6月，中上协共有上市公司普通会员2317家，职务会员566家，联系会员22家，以及团体会员41家。

随着中国资本市场的改革发展，自律组织获得了更大的发展空间。以“服务、自律、规范、提高”为基本职责，中上协将继续致力于促进提高上市公司质量，促进完善上市公司治理，促进提高整个资本市场的质量，并积极鼓励倡导更多的会员单位参与到全球契约的行动当中。

我们意识到，参与全球契约应履行提交参与情况通报（COE）的义务，说明我们对于支持十项原则的实施情况，这份通报阐述了我们响应针对同类组织的建议，为支持“联合国全球契约”及其原则而采取的措施。同时，我们承诺通过我们的主要沟通渠道与各利益攸关方分享这些内容。

顺颂商祺！

Handwritten signature of Liu Ji in black ink.

柳磊

中国上市公司协会执行副会长

中国上市公司协会关于履行全球契约十项原则情况及成果通报

(2021 年-2023 年)

作为代表中国上市公司群体的全国性自律组织，“鼓励上市公司承担相应的社会责任”是中国上市公司协会（以下简称“中上协”）的使命之一。中上协始终倡导并推动上市公司在创造社会财富的同时，应积极承担社会责任、参与生态文明建设。现就近三年来中上协在履行全球契约十项原则方面开展的工作及成果进行总结汇报，主要包含五个方面：一是引导开展上市公司 ESG 相关工作；二是持续推动上市公司重视公司治理，完善内控体系，合规健康发展；三是积极参与乡村振兴相关工作；四是强化上市公司董监高规范意识和履职能力；五是充分发挥窗口作用，展示上市公司参与全球契约行动的良好形象。

一、开展上市公司 ESG 相关工作，引领贯彻绿色发展理念

对环境的关注是联合国全球契约十项原则的核心内容之一。近年来，中国政府将完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局作为未来发展的主基调。2020 年，中国提出力争 2030 年达到碳峰值，2060 年前实现碳中和，这既是向国际社会做出的一项庄严承诺，也是一场广泛而深刻的经济社会变革，事关中华民族永续发展和构建人类命运

共同体的美好愿景。

在 3060 目标提出的背景下，中国实体经济迎来了前所未有的挑战和机遇，为企业带来了绿色转型升级、可持续高质量发展的新机会。中上协立足新发展理念，充分发挥自律服务组织的作用，引导上市公司落实“双碳”愿景、践行可持续发展理念，积极推进上市公司 ESG 及数字化转型的相关工作，主动行动承担环境责任，推动提高上市公司质量。具体开展的工作包括：

一是推动上市公司树立和践行 ESG 发展理念，引导上市公司不断提升 ESG 管理水平。ESG 作为企业践行可持续发展观的具体表现，已经逐渐成为中国企业与国际交流的共同话语体系。中上协成立了包括上市公司、监管和专业机构人士在内的 ESG 专业委员会，通过举办特色活动、搭建沟通平台，引导和支持上市公司开展 ESG 相关工作，推动形成具有中国特色、国际认同的 ESG 管理体系。三年间，中上协陆续在培训平台推出 ESG 专题系列培训共计 37 门课程，帮助上市公司系统构建 ESG 相关知识体系，推动提升可持续发展意识与能力；联合中证指数公司编写年度《中国上市公司 ESG 发展报告》，并发布《上市公司 ESG 行业报告》，为上市公司践行绿色发展、创新驱动理念，制定 ESG 发展战略提供重要参考；汇编形成《上市公司 ESG 优秀实践案例》，并评价遴选 30 家年度 ESG 最佳实践，联合主流媒体进行专题报道，

引导上市公司对标对表，不断提升 ESG 工作水平。

二是积极引导上市公司关注国际可持续发展相关工作。中上协连续两年与国际金融论坛（IFF）开展合作，围绕“ESG”、“双碳”等主题举办企业家圆桌会议，传递上市公司绿色可持续发展理念。协助推荐近十家在绿色创新协调发展方面有突出表现的上市公司分别参加 IFF 第二届、第三届全球绿色金融奖评选，推荐企业均入选相关获奖名单，得到了国际社会的广泛认可，起到了良好示范效应；就上市公司推进可持续发展相关工作中存在的问题和困难进行调研，形成《上市公司推进“双碳”工作中的相关建议》，反馈至生态环境部等相关部门；举办各类沙龙活动，聚焦国际可持续披露准则，帮助企业更好地理解相关要求。

三是通过推动上市公司数字化转型，加快绿色低碳发展。中上协成立信息与数字化专业委员会，指导和帮助上市公司数字化转型，助力企业以数字技术赋能可持续发展、推进绿色低碳转型。此外，中上协积极开展上市公司数字化转型现状调研，反映企业在创新发展中的诉求，形成《上市公司数字化转型现状调研报告》，为上市公司落实双碳战略、稳步转型提供帮助；编写并发布《中国上市公司数字经济白皮书》，系统分析我国 A 股上市公司数字经济和数字化转型情况；以 OECD 提出的《走向数字化的综合政策框架》为指引，首创《中国数字经济政策框架体系》，有效推动上市公

司在信息化、智能化、绿色化领域健康高质量发展。

二、持续推动上市公司治理的改革和发展

中上协坚持以“服务、自律、规范、提高”为基本职责，致力于促进提高上市公司质量、完善上市公司治理，推动实现全球契约组织以十项原则倡导下的“商业能够为实现更好的世界承担共同的责任”愿景。具体开展的工作包括：

一是开展上市公司治理专题系列培训，2021 年至今上线共计 39 门课程，积极推动上市公司树牢规范运作的法治思维和法律意识，助力提升公司治理能力，并持续贯彻宣导人权、劳工、环境和反腐败相关的十项普遍原则的基本精神。

二是连续两年参加 OECD 亚洲公司治理圆桌论坛，积极了解各国公司治理的走势和最新情况并形成报告，为开展我国公司治理相关研究，推动不同规模、行业的上市公司群体在实现公司战略、开展主营业务的同时，注重提升公司治理能力，实现规范运作。

三是参与证监会公司治理专项行动计划相关工作，根据工作部署开展公司治理最佳实践创建活动，最终产生 50 个最佳实践案例，提炼总结优秀做法和经验，推动上市公司互学互鉴，后续开展相关培训及宣传工作。同时，根据证监会提高上市公司质量三年行动计划，开展公司治理评价工作，研究起草相关评价指标和方案，推动上市公司治理水平提升。

四是参与证监会独立董事制度改革专项工作。协助开展独立董事制度调研、评估及改革系列文件起草等工作，根据改革工作部署，开发上线独立董事信息库，建立全市场统一平台，为监管机构监管工作提供辅助和支持，为上市公司及独立董事提供相关自律管理和服务工作。开展独立董事履职评价工作，起草完成相关评价管理办法和指标，今年年底前完成试评价，推动提高独立董事履职规范性和有效性。起草制定《上市公司独立董事职业道德规范》，规范上市公司独立董事职业行为，引导独立董事塑造正直诚信、公正独立、专业可靠、积极履职的良好形象。

三、开展助力乡村振兴相关工作

为充分发挥资本市场作用，服务中国脱贫攻坚战略，中上协充分发挥各方优势，积极宣传鼓励上市公司履行社会责任，共同助力乡村振兴。中上协开展“乡村振兴实践案例征集活动”，收集案例百余份并汇编成册，联合主流媒体推广宣传。2022年，中上协编写并形成《中国上市公司巩固脱贫攻坚和助力乡村振兴白皮书》，对上市公司在巩固脱贫攻坚和助力乡村振兴方面的经验和做法开展全面总结，并针对贫困和不平等问题在教育、卫生、和平等方面提出建议，贡献企业力量。报告显示，超过1650家上市公司积极参与乡村振兴、扶贫攻坚，帮助农民群体增加收入、提升技能，促进巩固脱贫攻坚成果与推进乡村振兴的有效衔接。

四、强化上市公司董监高的规范意识和履职能力

中上协积极搭建培训平台，现有在线平台累计培训上市公司相关人员超过 10 万人次。中上协注重提升上市公司董监高的规范意识和履职能力，持续加强诚信道德教育，组织召开“上市公司董监高履职及风险防范”主题沙龙活动，引导上市公司规范运作、提高服务和自律管理能力，邀请法律、财务内控方面的专家，为上市公司分享解读董监高法律规范体系、董监高履职工作要点及相关违法违规案例，就合规履职、财务内控及风险防范等提出了相关建议。通过“把政策送到家”，切实提高董监高履职能力和合规意识，规范上市公司内控和信息披露行为，以更高规范和履职水平践行十项原则的内容要求和根本精神。

五、充分发挥窗口作用，展示上市公司参与全球契约行动的良好形象

中上协扎实推进新闻宣传系列工作，助力讲好上市公司故事，充分展示企业参与全球契约各项行动的生动案例，引领、支持并倡导更多企业参与行动。一方面，中上协深耕品牌建设，陆续推出《中上协会客厅》、《封面人物》等栏目，与上市公司高管、专家学者等共话企业高质量发展，“数字化转型”、“纵论 ESG”等主题受到广泛关注。另一方面，中上协推出“上市公司在行动”系列报道，多角度展示上市公司高质量发展、践行企业社会责任相关工作的韧性与活

力，充分展现真实、生动的中国企业形象，为上市公司参与公司治理、ESG、践行可持续理念等全球契约行动搭建对外宣传的窗口与桥梁。

未来，中上协将为全球契约十项原则的践行持续贡献自律组织力量，鼓励更多会员公司主动承担企业社会责任、兑现社会承诺，促进上市公司展示和交流履行社会责任的进展和意愿，主动接受投资者和社会公众的监督。