

博时基金2024年度 ESG报告

BOSERA FUNDS

投 资 价 值 发 现 者



地址：深圳市福田区益田路5999号基金大厦21楼
邮政编码：518017
邮箱：service@bosera.com

目录

领导致辞	01
报告说明	05
关于博时	06
荣耀时刻·回顾2024	07
博时基金可持续发展目标SDGs	08
专题：心怀“国之大者”，做好金融“五篇大文章”	11
博时基金2024年ESG亮点绩效	13
向绿而行	13
治理强化	13
科技赋能	13
普惠发展	13
责任投资	14

01

夯实可持续治理根基

1.1 强化治理，完善ESG顶层设计	16
1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道	17
1.3 行稳致远，坚持合规稳健运营	19
1.3.1 坚定党建引领	19
1.3.2 完善治理架构	20
1.3.3 全面合规风控	21
1.3.4 筑牢廉洁防线	23
1.3.5 预防洗钱风险	23
1.3.6 保护知识产权	24

02

助力可持续投资发展

2.1 长效为纲，优化ESG管理举措	26
2.1.1 ESG战略目标	26
2.1.2 ESG投资历程	26
2.1.3 ESG管理体系	27
2.1.4 ESG信息披露	31
2.2 脚踏实地，强化ESG投资实践	33
2.2.1 ESG投资管理	33
2.2.2 积极所有权管理	36
2.2.3 ESG投资产品	37
2.3 赋能共生，共促ESG行业发展	42
2.3.1 ESG投资倡议	42
2.3.2 ESG行业协作	46

03

扎实可持续运营实践

3.1 向绿而行，促进低碳转型	50
3.1.1 运营碳中和	50
3.1.2 能资源管理	51
3.1.3 废弃物处理	53
3.1.4 负责任采购	54
3.1.5 绿色建筑	55
3.2 金融报国，践行投资为民	48
3.2.1 优质资产配置	57
3.2.2 多元代销渠道	57
3.2.3 个性化理财服务	58
3.2.4 助力养老金融	59
3.2.5 优质投教活动	62

目录

03

可持续 (ESG) 运营

3.2.6 严格隐私保护	69
3.3 以人为本，保障员工成长	70
3.3.1 合规雇佣	70
3.3.2 薪酬福利	72
3.3.3 人才发展	73
3.3.4 职业关怀	75
3.4 资本向善，履行社会责任	79
3.4.1 慈善捐赠	79
3.4.2 教育关怀	79
锚定向前，任重道远	81
附录	83
1 关键绩效表	83
附录 1-1 环境绩效表	83
附录 1-2 社会绩效表	85
2 指标索引	88
附录 2-1 GRI索引表	88
附录 2-2 TCFD索引表	89
意见反馈	93

投 资 价 值 发 现 者

领导致辞

董事长致辞

当全球气候行动迈入关键十年，数字革命的浪潮席卷全球，人工智能重构产业边界，数字经济与实体经济深度融合，中国经济正向着高质量发展道路稳步迈进。自中央金融工作会议擘画“科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融”五篇大文章的战略蓝图，国务院办公厅明确2027年发展目标以来，金融行业肩负起提升重大战略、重点领域和薄弱环节融资可得性和金融产品服务供需适配度，完善金融治理机制的重任。作为资源配置的核心枢纽，金融行业既是时代命题的回应者，亦是未来图景的塑造者。

坚守金融为民初心，服务实体经济发展

博时基金始终牢记金融工作政治性人民性，坚守金融本源，以优质服务助力实体经济高质量发展。我们响应国家重大战略实施，聚焦培育经济新动能，持续提升金融服务效率和水平，将更多资源精准配置到科技创新、先进制造业、中小微企业等重点领域与薄弱环节。无论是创新驱动发展战略，还是区域协调发展战略，都有博时基金的积极参与。通过深耕科技金融、绿色金融等“五篇大文章”，我们为实体经济注入源源不断的“金融活水”。同时，博时基金坚持以客户为中心，不断提升开放式、数字化、智能化服务水平，拓宽服务边界，满足多元客户群体的差异化需求，切实将“金融为民”的理念落到实处。

完善公司治理架构，筑牢稳健发展根基

合规经营是博时基金稳健发展的基石。我们把党的领导优势充分转化为金融治理效能，持续优化现代公司治理架构和运作机制，秉持审慎经营原则，强化风险防控体系建设。通过全面风险管理和内控合规管理体系，提升风险预判能力，增强应对各类风险的韧性，构建职责清晰、流

程高效、监督有力的风险内控管理体系。2024年，博时基金进一步优化ESG治理架构，将气候变化等关键议题纳入风险管理流程，推动ESG治理能力再上新台阶，为公司可持续发展保驾护航。

科技赋能绿色金融，创新驱动价值创造

博时基金秉持“科技向善、数智赋能”的理念，将ESG从战略框架升华为价值创造的底层逻辑，深度融合资本力量与科技智慧，探索人类永续发展新路径。在科技浪潮下，博时基金以科技创新为核心驱动力，全力锻造绿色投研生产力，让资本成为科技创新的“风险共担者”。面对生成式AI的全球热潮，博时基金率先在行业成立人工智能实验室，深度钻研大模型前沿技术，并将AI广泛应用于投研、营销、风控、运营及研发等全业务环节。我们深知，科技是重塑金融本质的关键力量，因此不仅深耕算法底层突破，更注重AI与传统投研工作流的深度融合。通过构建全流程AI生态系统，实现专家投资智慧与AI技术有机结合，打造更高效的决策机制，推动绿色金融长效发展。

践行绿色战略，加速机构转型

博时基金主动对接国家“双碳”政策，将绿色金融发展纳入公司总体战略。我们强化金融服务生态环境建设的责任担当，在提升自身应对气候变化能力、践行绿色运营理念的同时，健全气候风险管理体系，全面提升风险量化能力。通过发挥金融资源配置功能，博时基金积极助力绿色低碳产业布局，丰富绿色金融产品供给，为绿色经济发展贡献力量。

2025年是“十四五”规划的收官之年，博时基金将勇担金融强国使命，持续深化金融“五篇大文章”实践，为实体经济高质量发展贡献更多力量。我们期待携手行业内外伙

伴，凝聚共识、协同创新，共同书写金融可持续发展的崭新篇章，在时代发展的浪潮中，开创更加美好的未来。



博时基金董事长：江向阳

江向阳

领导致辞

副总经理、ESG投资决策委员会主席致辞

过去一年，全球经济格局持续演变，气候变化、社会不平等、地缘政治等多重挑战相互交织。在此背景下，中国“双碳”目标迈入攻坚阶段，ESG从理念倡导加速转向实践纵深推进，可持续发展成为全球共识。于金融行业而言，ESG不仅是发展的“必答题”，更跃升为重塑价值体系、引领行业方向的“指南针”。

博时基金作为国内领先的资产管理机构，始终秉持“为国民创造财富”的使命，积极响应国家绿色发展战略，将ESG理念深度融入公司治理与投资决策全流程，致力于推动经济、社会与环境的协同发展。我们坚信，ESG是企业可持续发展的行动纲领，更是金融业在数智化浪潮中重构价值逻辑的战略核心。

数智革新驱动ESG体系升级

传统ESG实践长期面临数据碎片化、评价主观化、信息滞后性等难题，严重制约责任投资的深度与广度。博时基金以数智化为突破口，构建垂直领域ESG大模型，综合运用自然语言处理（NLP）和知识图谱技术，将非结构化文本中的社会舆情、治理隐患转化为可量化的风险指标，实现 ESG 数据的标准化与结构化整合。

数智化转型更打破了ESG与财务回报的对立叙事。通过机器学习算法，我们深度挖掘ESG因子与长期价值创造的内在关联，使可持续发展从道德约束升华为投资智慧。未来，博时将持续推动ESG评估从“定性描述”向“定量推演”进阶，让责任投资的价值创造可衡量、可持续。

数智赋能重塑ESG投研逻辑

在“五篇大文章”的框架下，博时基金积极探索数字金融与ESG的深度融合。依托自主研发与开源生态，我们紧跟大模型前沿技术，将气候变化等核心指标纳入 ESG 投研体系，重塑 ESG 投研底层逻辑。

2024年，博时基金通过AI大模型优化ESG评分评级体系，将气候变化等指标深度融入投资研究、智能投顾、软件开发等核心场景，实现指标动态校准与模型智能迭代。AI 人工智能团队与指数量化投资团队协同创新，构建涵盖因子配置、挖掘、行业轮动及风险预警的全链条技术框架，显著提升投资决策的科学性与风险抵御能力，为公司发展注入强劲动能。

科技融合推动ESG投资创新

博时基金深刻认识到，AI技术的价值不仅在于算法突破，更在于与投研工作流的深度融合。我们构建AI赋能投资研究的全流程生态，推动专家智慧与AI技术协同共振，在ESG投资策略与方法论上实现创新突破。通过智能因子配置、深度学习因子挖掘和大模型文本分析，博时基金实现ESG投资的智能化转型。这一转型不仅提升了投资效率，更驱动业务创新创效，为公司高质量发展提供有力支撑。

展望未来，博时基金将继续坚守职责使命，知责于心、担责于身、履责于行，砥砺奋进，坚定不移走中国特色金融发展道路。博时基金将以智能化工具为笔，以责任初心为墨，在可持续发展的长卷上书写金融业的时代答卷。



博时基金副总经理、
ESG投资决策委员会主席：王德英

王德英

概述：

本报告是博时基金管理有限公司发布的第三份ESG报告，旨在披露公司在环境、社会及治理方面和责任投资方面的战略、举措和成效。

报告指代说明：

本报告中，博时基金管理有限公司的简称包括“博时基金”“博时”“我们”“公司”。

报告时间范围：

本报告报告期为二零二四年一月一日至二零二四年十二月三十一日，部分因披露需要超出此范围的内容已在文中注明。

报告组织范围：

本报告以博时基金管理有限公司为披露主体，内容涵盖各分支机构及子公司实践。

报告编制原则：

本报告的编制参照全球可持续发展准则理事会（GSSB）《可持续发展报告标准（GRI Standards）》、可持续会计准则委员会（SASB）《资产管理和信托行业可持续发展会计准则》、香港联合交易所有限公司证券上市规则附录C2《环境、社会及管治报告守则》、气候相关财务信息披露工作组（TCFD）《气候相关财务信息披露工作组建议》。重点指标披露情况可参见附录2“指标索引”小节。

数据与信息说明：

报告中所使用的信息来自公司正式文件、统计报告、财务报告和公开宣传材料。如无特殊说明，本报告以人民币为货币计量单位。

编制流程：

制定报告编制方案→组建编制工作小组→识别利益相关方及重要议题→确定报告框架→收集信息→报告撰写、修改及完善→领导层审核→报告发布→收集反馈意见以持续改进。

报告获取：

本报告以简体中文撰写，以PDF电子文档形式向公众发布。PDF电子版可于公司官方网站浏览查阅。

博时基金管理有限公司成立于1998年7月13日，是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一，秉持“为国民创造财富”的使命，以“做投资价值的发现者”为投资理念，致力于为海内外各类机构和个人投资者提供专业、全面的资产管理服务。博时总部设在深圳，在北京、上海等地设有分公司，同时拥有博时基金（国际）有限公司、博时资本管理有限公司和博时财富基金销售有限公司、海南博时创新管理有限公司四家子公司。博时基金公司经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

博时基金拥有业内居前的投研团队和完善的投研管理体系，在中国基金业内率先倡导价值投资理念，且最早开始细分投资风格小组，近年更大力推进投研一体化改革，形成研究驱动、多元化风格的投资策略体系。依托专业投研、产品和多元化资产配置工具，博时基金持续向客户提供全面、综合的资产管理服务解决方案，全力满足各类客户的资产配置需求，以实现客户长期财富管理的目标。博时产品类型涵盖股票型、债券型、混合型、QDII型等主流



博时基金大厦

基金品种，覆盖从公募到非公募、从股票投资到固定收益投资、从低风险到高风险、从主动管理到被动管理、从国内到海外等不同基金产品类型，服务客户总数量超过1.8亿人。博时基金坚持遵循资本市场的内在价值规律，坚持强调基本面分析，坚持依托精心打造的专业系统，努力为客户实现财富增值。

截至2024年12月31日，博时基金公司共管理386只公募基金，并受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金，以及多个企业年金、职业年金及特定专户，管理资产总规模逾16,089亿元人民币，剔除货币基金后，博时基金公募基金资产管理总规模逾6,647亿元人民币，累计分红逾2,085亿元人民币，是目前我国资产管理规模领先的基金公司之一。

面对市场跌宕，博时基金始终恪守初心，紧紧围绕“金融五篇大文章”，以专业“博”取机遇，凭实干“时”刻精研，为投资者倾心护航，共赴财富新程。

荣耀时刻·回顾2024

博时荣誉

博时基金凭借扎实的投研能力和实践，得到业内广泛认可。自成立以来，共获得晨星基金奖2座；济安金信群星汇22座；金牛奖52座；明星基金奖46座；金基金奖36座。

获奖日期	奖项名称
2024年1月	“陪伴服务平台项目”荣获中国人民银行“2022年度金融科技发展奖”三等奖； - 中债金融估值中心有限公司“2023年度中债指数用户综合评价·行业发展领军机构”
2024年2月	深圳证券交易所“2023年度基金市场优秀机构和个人评选·优秀ETF研究支持奖”
2024年4月	博时基金智能量化因子投研系统荣获深圳市人工智能学会2023年度第三届“深圳人工智能奖——深圳人工智能行业应用奖”
2024年5月	博时基金投资者教育项目“反洗钱短剧三部曲《理发》《算命》《相亲》”荣获新浪财经“2024年度最具影响力投教项目优秀案例奖”
2024年7月	博时基金投教基地荣获财联社“财富管理·华尊奖-2024最佳投资者教育奖”
2024年10月	博时基金新一代资管业务资金清算系统荣获中国人民银行2023年度金融科技发展奖三等奖
2024年11月	- 深圳市证券业协会、深证投资者服务中心《股东来了》（2024）深圳片区投资者权益知识竞赛·突出贡献奖 - 第四届财联社ESG金融论坛暨“绿水金山奖”·ESG金融研究成果奖
2024年12月	国家开发银行·2024年金融债优秀投资机构合作奖 深圳深证投资者教育中心·“投教先锋”团队 《证券市场周刊》第18届（2024）资本市场水晶球奖： 2024年度最佳ESG管理基金公司 2024年度最佳投资者教育基金公司

2025年1月

新浪财经·2024企业ESG“金责奖”责任投资最佳基金公司奖



我们与SDGs

联合国17项可持续发展目标（SDGs）是帮助投资人和被投企业识别可持续发展机遇和成果的重要工具。博时基金作为企业公民，将核心业务作为突破口，不懈为中国实现联合国可持续发展目标并响应国际社会的期望做出贡献。我们充分发挥负责任投资机构的价值引导作用，积极推进公司的长期目标与SDGs的协调，积极参与全球可持续发展生态系统，充分发挥核心优势，为中国的共同富裕以及全球公共议题贡献力量。作为中国资产管理行业的践行者，博时基金始终将履行企业公民责任与核心业务深度融合。在运营中，博时基金与外部利益相关者保持持续沟通和互动，积极评估SDGs对公司行为的正面和负面影响，并在内部提升运营管理与可持续发展之间的协同作用。在产品中，博时基金将SDGs融入运营管理和产品设计，引导资本关注和支持可持续发展目标实现。从运营和投资的角度，博时基金致力于为更广泛的经济、社会和环境目标做出博时力量的贡献。

SDGs	博时公司行动	博时典型产品
1 无贫困 2 零饥饿 10 减少不平等	- 慈善捐赠 - 社区共建 - 优质资产配置	- 博时惠泽混合型发起式证券投资基金 - 博时中证农业主题指数型发起 式证券投资基金 - 博时国证粮食产业指数型发起式证券投资基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金

我们与SDGs

SDGs	博时公司行动	博时典型产品
	- 薪酬福利 - 助力养老金融 - 职业关怀	- 博时健康生活混合型证券投资基金 - 博时中证疫苗与生物技术交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证医药50交易型开放式指数证券投资基金 - 博时医疗保健行业混合型证券投资基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金
	- 人才发展 - 慈善捐赠 - 社区共建	- 博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金
	- 合规雇佣 - 薪酬福利 - ESG投资倡议	- 博时女性消费主题混合型证券投资基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金
 	- 运营碳中和 - 能资源节约 - 废弃物处理 - 负责任采购 - 绿色建筑 - ESG投资倡议	- 博时中证国新央企现代能源交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 - 博时中证新能源交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 - 博时新能源主题混合型证券投资基金 - 博时新能源汽车主题混合型证券投资基金 - 博时中证新能源交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证全指电力公用事业交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证光伏产业指数证券投资基金 - 博时中证可持续发展100交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证国新央企现代能源交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金
		- 博时上证科创板100交易型开放式指数证券投资基金 - 博时内需增长灵活配置混合型证券投资基金 - 博时产业新动力灵活配置混合型发起式证券投资基金 - 博时高端装备混合型证券投资基金

SDGs	博时公司行动	博时典型产品
		- 博时上证科创板100交易型开放式指数证券投资基金 - 博时内需增长灵活配置混合型证券投资基金 - 博时产业新动力灵活配置混合型发起式证券投资基金 - 博时高端装备混合型证券投资基金 - 博时先进制造混合型证券投资基金 - 博时半导体主题混合型证券投资基金 - 博时专精特新主题混合型证券投资基金 - 博时招商蛇口产业园封闭式基础设施证券投资基金 - 博时丝路主题股票型证券投资基金 - 博时中证可持续发展100交易型开放式指数证券投资基金 - 博时中证成渝地区双城经济圈成份交易型开放式指数证券投资基金 - 博时创业成长混合型证券投资基金 - 博时中证基建工程指数型发起式证券投资基金 - 博时中证湖北新旧动能转换交易型开放式指数证券投资基金 - 博时津开科工产业园封闭式基础设施证券投资基金 - 博时ESG量化选股混合型证券投资基金
	- 党建引领 - 合规风控 - 治理架构 - 廉洁从业 - 反洗钱 - ESG投资倡议 - 知识产权保护 - 严格隐私保护	/
		

专题：心怀“国之大者”，做好金融“五篇大文章”

作为“老五家”公司之一，博时基金走过从筚路蓝缕到高质量发展的26载，与时代同迈进，与行业共成长。2024年上半年新“国九条”发布，博时基金坚定了服务实体经济、服务国家战略、服务人民财富管理需求的责任担当，明确了做好“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，服务国家发展大局、推动高质量发展、提升投资质效的重要战略方向。

科技金融

科技金融是五篇大文章之首，是高质量发展的重要内容，是对行业的新命题，新挑战。博时基金支持积极创新产业发展，加快科创投研能力建设，并努力做强做大科创基金产品。

博时基金建立“产政学研”一体化全方位的投研体系，积极利用金融科技打造智能化投研体系，数智化赋能提升资产定价能力。

为提升对科技投资的规模和质量，打造科创产品的产品矩阵和旗舰，公司持续布局科技主题的主动权益基金和被动指数基金，现已合计超过60只，总规模超600亿元。博时基金以实际行动支持尖端高科技、人工智能领域的创新发展，为提升国家核心技术创新能力注入强劲资本动能，全力支持“中国科技”崛起。

绿色金融

博时基金把绿色与可持续发展作为重要战略目标。

绿色投资能力建设上，公司建设完整的绿色投研评价框架，搭建专业ESG研究团队，不断完善ESG评分体系，开展ESG深度研究，注重ESG体系与传统投研打通，推动行业ESG标准的发展和统一。

绿色产品体系建设上，公司不断完善ESG基金产品和绿色债券产品双系列，持续加强与长期投资基金在绿色投资上的深度合作，积极参与碳期货等绿色金融工具的创新，满足投资者对ESG和绿色投资的需求。

普惠金融

博时基金坚持金融工作的人民性，在“普”“惠”上下工夫。

博时基金持续发展互联网金融，通过互联网让基金产品惠及更多的长尾客户；不断探索新产品、新工具、新场景、新能力，通过直播、财富号等线上方式，让金融服务更加触手可及。

为充分践行公募基金高质量发展要求，博时基金坚持资产配置先行，利用资产配置思维布局产品、持营产品，以投资者为中心，以多资产的产品体系为工具，探索新的服务模式。博时基金同时积极落实证监会公募基金费率改革工作要求，首批公告下调旗下主动权益类基金费率水平，切实减轻投资者负担。

养老金融

积极构建三支柱协同发展的养老金业务模式，是博时基金做好养老产品布局和服务的重要实践。

作为首批取得全国社保基金境内外、基本养老保险基金、企业/职业年金基金投管资格的基金公司，博时基金在养老金融多领域协同发力。博时基金积极参与第一支柱和第二支柱的建设，优化社保服务，紧密跟进社保新产品设计及前沿产品策略研究，做好研究和投资的服务；积极发展企业年金，持续打造专业年金投资团队，持续做优年金投资业绩；同时，博时基金加快发展第三支柱，加大个人养老产品的布局力度，积极开发各类风格稳定、策略清晰的养老FOF产品。

博时基金还注重加强投资者养老的教育和陪伴服务、打通投顾业务、构建线上线下立体的博时养老生态圈，不断提升大众对养老金融产品的认知度和认可度。

数字金融

博时基金推动业务与技术的紧密结合，全面进行数智化、智能化转型。

公司以数智化助力高质量发展为宗旨，将科技与业务深度融合，在行业中率先成立了人工智能实验室，与中国计算机学会、阿里云共同举办了金融行业首个大模型大赛。下一步，博时基金将广泛推进大模型在智能投研、智能服务、智能风控、智能办公等方面的应用，力争走在行业数智化转型的最前沿。

作为基金行业中“价值投资”的首倡者，博时基金坚定“做投资价值的发现者”，服务国家发展大局，推动高质量发展，着力提升投资质效。博时基金将贯彻落实中央金融工作会议精神，围绕新“国九条”与各项监管要求，发挥新时代胆剑精神，以“干字当头、奋力一跳”的精气神，主动作为、履职尽责，持续为客户、社会提供资产管理服务，践行社会责任，砥砺前行，不负使命，为国家经济社会高质量发展，贡献更多博时力量。

博时基金2024年ESG亮点绩效

向绿而行

2024年，博时基金运营碳排放（范围一，范围二）总量为1,674.33吨二氧化碳当量，较上年下降57.91%。

2024年，博时基金温室气体排放总量（范围一，范围二，范围三）为3,986.69吨二氧化碳当量，较上年减少32.40%。

2024年，人均温室气体排放量为4.64吨二氧化碳当量/人，较上年7.07吨二氧化碳当量/人下降34.37%。

2024年，随着无纸化办公的持续推广，人均用纸量由3.30吨降为0.72吨。

治理强化

2024年，博时基金向员工提供数据安全和隐私保护、反洗钱等各类合规培训，实现员工培训覆盖率100%。

2024年，博时基金全体员工培训时长达21,600小时。

科技赋能

2024年，博时基金借助AI打造“深度学习量价因子挖掘系统”和“智能因子投研系统”。

普惠发展

2024年，博时基金在微信公众号、视频号等平台共更新投教内容6,408个。

2024年，博时基金投资者教育活动参与人次达到1.05亿。

责任投资

2024年末，博时基金已成立ESG基金产品共60只，ESG投资规模达137.4亿元。

2024年，博时基金完成265次上市公司投票，参与博时基金前十大持仓股票召开的全部13次股东大会，实现参与率100%。

01

夯实可持续治理根基

BOSERA FUNDS

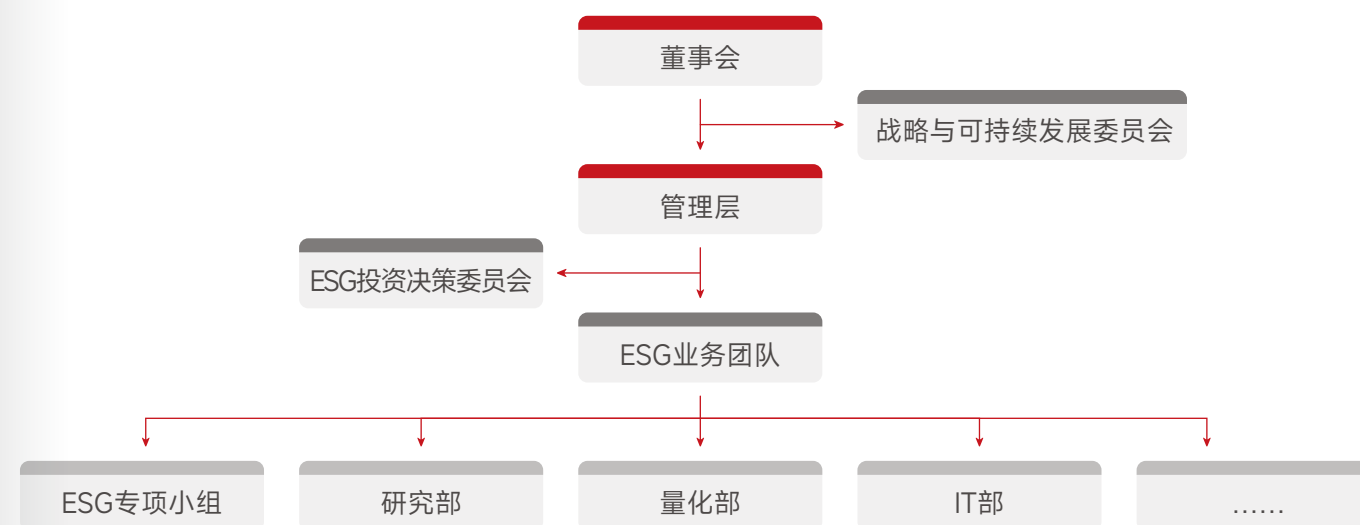
夯实可持续治理根基

1.1 强化治理，完善ESG顶层设计

博时基金积极践行ESG理念，紧跟党的领导，完善公司治理，锚定资本市场最佳规范，持续推进公司治理建设，确保ESG管理体系稳定运作、有效制衡、相互合作、协调运转，公司持续稳健经营。

博时基金自上而下建立了覆盖决策层、管理层、执行层的清晰ESG治理架构，统筹和落实公司可持续发展管理，组织架构下专职ESG领域专家深耕ESG投研，助力ESG工作持续提质增效。

- 在董事会层面，博时基金董事会下设战略与可持续发展委员会监督公司ESG管理整体工作，由董事会层级领导负起对气候风险和机遇的监督职责。
- 在管理层层面，博时基金已在公司投资决策委员会下设立环境、社会和公司治理（ESG）投资决策委员会，负责制定可持续投资战略及政策、引导和监督可持续投资相关政策在各部门工作中的实施等，将环境和气候相关工作作为ESG投资管理的核心议题之一进行管理。
- 在部门层面，博时基金已成立环境、社会和公司治理（ESG）专项工作组，由专岗专职人员负责可持续投资策略的总体研究和沟通工作。



博时基金在各部门的ESG管理中建立常态化数据工作小组和数据收集管理体系，并确定各部门ESG专员，提高内部沟通协作效率，提升ESG信息管理和信息披露效率。

博时基金ESG管理架构

夯实可持续治理根基

2024年，ESG专项工作组优化协同工作制度，制定《ESG信息收集协同制度》，规范公司ESG信息数据的用途、类型、收集时点、质量要求，明确各部门在信息收集和加工过程中的分工协作职责，以提升常态化ESG信息披露工作效率，巩固ESG信息数据的报送质量，及时充分回应重要利益相关方的ESG问询和关切，持续优化博时基金的多维度ESG信息披露体系。

博时基金上下齐心，决策层、管理层和执行层各司其职，不断提升博时基金ESG综合治理水平，筑牢稳健发展根基。

1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道

博时基金建立公开、透明的多元化沟通渠道，主动积极与政府部门、监管机构、投资者及各利益相关方保持紧密联系，并做出及时、真诚、充分的回应。博时基金将与内外部利益相关方长期携手，推动社会进步和可持续发展目标的实现。

博时基金利益相关方沟通渠道

利益相关方	沟通渠道
政府与监管机构	- 关注并落实相关法规和监管要求 - 以实际行动响应国家政策号召 - 参与监管机构发起的调研问询和交流研讨
股东	- 包括年报在内的定期报告和公告 - 电话、邮箱等公开联系方式
客户	- 客户产品需求调研 - 客户满意度调研 - 客户意见反馈 - 客服专线、微信公众平台、邮件订阅等线上平台 - 客户权益保护 - 投资者教育活动

利益相关方	沟通渠道
员工	- 员工代表大会 - 内部访谈 - 员工培训及技术支持 - 员工意见箱和满意度调查 - 高管开放日 - 企业文化活动 - 内部通讯刊物 - 茶话会 - 金点子信箱 - 组织生活会 - 各类企业文化活动
社区及其他公众群体	- 社区志愿服务活动 - 公益捐赠等慈善活动 - 金融知识普及宣教活动
供应商	- 采购流程 - 公开或邀请招标 - 供应商入库资信审查及退库 - 供应商定期年检 - 供应商评价定级

夯实可持续治理根基

1.3 行稳致远，坚持合规稳健运营

博时基金通过完善管理架构、落实制度、优化流程、细化指引及宣贯培训等方式，优化公司在内部治理、合法合规、反廉洁、反洗钱等方面的风险防范能力和意识，推动公司稳健、高效、创新、可持续发展，切实把党领导的政治优势转化为金融治理能力，稳筑发展根基。

1.3.1 党建引领

博时基金牢记初心使命，将党建工作与公司稳健运营有机结合，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，贯彻落实党的二十大精神，深入推进时代纲领精神与经营管理、提质增效、企业文化建设的“三个融合”。博时基金持续深化学习习近平新时代中国特色社会主义思想与党的二十大精神，以党的纲领指导凝聚员工思想认识、支持落实国家发展战略、以大局观挖掘时代投资机遇。

博时基金持续夯实公司的精神凝聚力，在内部持续增强党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，推动全体员工思悟大局纲领和廉洁诚信的基石之用。在党委领导下，博时基金已建设党支部17个，形成党委全面领导、董事会战略决策、监事会独立监督、管理层负责经营的公司治理格局。完善的公司治理体系，将推动博时基金实现客户、员工和股东利益的长期一致。

博时基金坚持完善制度机制，定期召开党委会、党委扩大会议和中心组学习会，深入学习贯彻中央精神，扎实推动落实专题学习活动，推动党委班子和全体党员持续增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。2024年度，党委指导各党支部运用平台线上学、支委定期研讨学、支部党员集中学、主题党日分享学、组织生活会交流学、红色教育基地现场学等形式，线上线下开展党委集体学习72次，覆盖员工700余人，其中二十大精神专题学习参与员工人数400余人；发布公司内网宣传报道100余篇，让支部理论学习“活”起来、“实”起来。

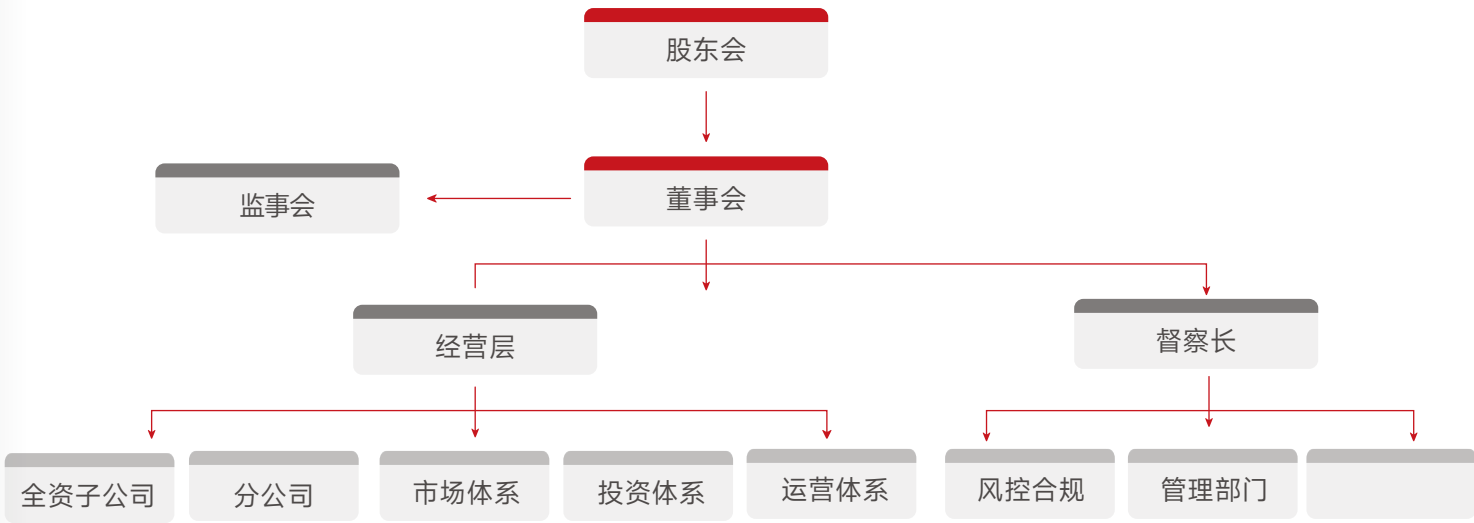


博时基金党支部前海法院学习与交流主题党建活动

1.3.2 完善治理架构

博时基金严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券投资基金法》，建立健全公司治理架构、完善经营管理运作体系，促进公司规范化运作，持续提升公司治理水平，推动博时基金高质量发展。

博时基金已建立合规、完善的治理架构，以充分发挥董事会、监事会和股东大会的制衡作用，切实保障股东利益。



博时基金公司组织架构

博时基金充分发挥董事会、监事会和股东大会的制衡作用，切实保障股东利益。截至2024年12月31日，博时基金董事会共有9名董事，其中3名为独立董事，2024年度共召开10次董事会会议；共有6名监事，2024年度共召开3次监事会会议。

夯实可持续治理根基

1.3.3 全面合规风控

博时基金持续深化内控体系管控与各项业务工作的有机结合，根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》《公募基金行业合规管理手册（2020修订版）》制定了《合规管理制度》，在各项业务中落实合规管理要求，提升公司合规管理的有效性。

为守住合规底线，博时基金坚持稳健审慎的风险管理策略，健全风险管理体系，提升风险管理前瞻性，增强各类风险应对能力；坚持做好制度执行、风险管理、投资管理、流程管理等关键环节，在风险管理中创造经营效益。公司建立了完善的合规管理机制，覆盖反洗钱、廉洁合规、公司治理、业务合规、法律风险管控等重点领域。公司建立了全面的管理架构和体系，包括自上而下的合规管理架构，制度、技术、执行三重保障的内部控制体系，以及以董事会风险管理委员会、公司风险管理委员会为中心的风险管理组织架构。公司执行主动式、全流程、信息化的风控管理机制，不断优化完善风控的制度、流程和系统，提升化解风险能力。公司强化员工合规意识，开展各类丰富多样的合规培训、宣导、警示教育等，每年针对所有员工开展警示教育大会，就行业监管重点、廉洁合规、行业案例等整体作出培训。博时力求以稳健合规经营全面保障财富安全，防范经济转型关键期的金融风险。

同时，博时基金吸引并培养了大批优秀的 IT 人才，搭建起功能强大的 IT 信息系统，并将合规风控嵌入数字化管理体系。公司“新一代投资决策支持系统”(以下简称“新投决系统”)作为投研和管理数字化转型的重要前瞻性工具，在设计之初就将合规风控作为非常重要的子系统模块覆盖各业务功能，合规系统覆盖全市场风控条目。系统在建设时有大量的技术、业务骨干参与其中，同时在合作方的帮助下参考、借鉴同业公司相关功能系统的优缺点，以期用数字化方式在业务流程中严控合规风控相关管理质量。

2024年，在不断提升数智化的能力，加快推进“两横八纵”的数智化整体布局及大模型的运用的同时，博时基金不断完善合规风险管理的制度流程，全面提升风险管理能力。公司加强对各项风险开展合规风险管理，打通各业务条线，实现风险管控全覆盖；全面加强信用风险、流动性风险等重要领域的风险防范，提升数智化下的风险监控能力。

多维度推进网络安全教育，践行网络安全责任

2024年国家网络安全宣传周期间，博时基金积极响应“网络安全为人民，网络安全靠人民”的主题，开展了一系列趣味性与实用性相结合的网络安全宣传教育活动。

多维度推进网络安全教育，践行网络安全责任

在宣传周中，博时基金通过趣味化的网络安全知识普及活动增强员工与公众的参与感与学习兴趣。活动包括“网络安全答题闯关”“网络安全来找茬游戏”和“网络安全飞行守护战”，以寓教于乐的方式，将复杂的安全知识点融入到趣味游戏中，帮助参与者在轻松氛围中学习并提升网络安全防范意识。为巩固学习成果，博时基金还组织了系列安全视频培训与知识考核。此外，博时基金通过线上线下全覆盖的推广模式扩大宣传影响力。

博时基金通过多方位活动构建全员参与的网络安全文化氛围，既展现了对国家网络安全战略的支持，也体现了作为金融机构的社会责任担当。



参与者排队参加网络安全趣味游戏

博时基金长期以来严格落实法规政策要求，以“合规稳健”为经营底色，将做好合规风控作为开展业务的前提和保障。公司不断提升全体员工执业操守和专业精神，坚持合规管理科技化战略，推进系统化、信息化支持，提升合规及风险管理的效率及精准度。公司与同业开展沟通协作，在推动行业合规风控体系建设方面发挥积极作用。

夯实可持续治理根基

1.3.4 筑牢廉洁防线

廉洁价值观是建设廉洁金融、防范系统性金融风险的思想基础。博时基金加强自我监管，将“不敢腐、不能腐、不想腐”的体系植入公司业务体系和中心思想，严守商业道德。在遵守《基金经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》基础上，博时基金制定了《廉洁从业管理及利益冲突防范制度》，完善公司业务环节的内部控制制度，积极培育清廉文化，全面提升博时业务人员廉洁从业的意识。

博时基金通过多形式的宣贯活动和研学活动，将严格反舞弊、反腐败的必要性与重要性融入企业文化。2024年度，博时基金积极响应监管要求并践行ESG管理理念，持续强化公司廉洁文化建设，全年共组织开展10场反贪污专项培训，内容涵盖反腐败政策解读、合规风险防范及典型案例分析等，员工覆盖率为100%，有效提升了全体员工的职业道德素养与合规展业能力，为公司的可持续发展奠定坚实基础。报告期内，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。

1.3.5 预防洗钱风险

为预防洗钱活动，遏制和打击洗钱活动，加强和规范反洗钱工作，维护金融秩序安全，博时基金高度重视洗钱风险，持续夯实制度基础和反洗钱内管理体系。在业务过程中，博时基金严格遵守《中华人民共和国反洗钱法》《金融机构大额交易和可疑交易报告管理办法》《基金管理公司反洗钱工作指引》等法律法规及有关规定，发布了《反洗钱工作管理办法》，不断完善反洗钱工作操作流程，强化各业务环节反洗钱的管理水平，博时明确董监高、各部门及分支机构的反洗钱管理职责，持续完善反洗钱相关体系建设，从流程管理、尽职调查风险名单监控、制裁措施等多方面，持续提升反洗钱风险防范查能力。报告期内，博时开展1次全面的反洗钱合规检查，密切监控反洗钱风险。

博时基金始终将反洗钱作为履行金融机构社会责任的重要使命，积极落实监管部门要求，致力于提升公众反洗钱意识与防范能力。公司积极开展反洗钱宣传教育活动，推动反洗钱文化建设，通过多样化的宣传教育形式，深入普及反洗钱知识，强化全社会反洗钱意识。在实践中，博时基金不仅建立了完善的反洗钱合规管理体系，还通过创新形式开展了一系列宣传活动。

推动线上反洗钱科普，筑牢金融安全防线

博时基金通过线上官方平台，持续开展反洗钱主题宣传活动，借助线上传播的优势，向公众普及金融知识，助力提

推动线上反洗钱科普，筑牢金融安全防线

升社会整体防范洗钱风险的能力。

在“3·15消费者权益保护日”，博时基金发布了主题为“警惕洗钱陷阱，保护自身权益”的科普文章，详细解析常见洗钱手段及其危害，帮助公众增强自我保护意识。“5·15全国投资者保护宣传日”期间，公司以“远离洗钱犯罪，守护经济安全”为主题，通过趣味知识问答和案例解析，引导投资者深入理解反洗钱法规，树立合法投资的理念。

在“金融教育宣传月”和“反洗钱宣传月”，博时基金联合深圳多家基金公司，以《中华人民共和国反洗钱法》为核心，推出多篇科普文章及宣传视频。内容涵盖反洗钱法律条文解读、实际案例解析等。

博时反洗钱小剧场，用创意演绎金融安全知识

博时基金创新反洗钱宣传形式，推出反洗钱主题短剧《理发》《算命》《相亲》，以贴近生活的场景和生动有趣的剧情，向公众普及反洗钱知识，提升防范意识。

在短剧《理发》中，故事围绕一家理发店展开，通过低价话费充值的骗局，揭示洗钱行为可能隐藏在看似普通的日常交易中，提醒公众警惕“天上掉馅饼”的诱惑。《算命》短剧则结合杜绝迷信的主题，讲述一位受害者如何识破诈骗投资类APP的伪装，增强观众对非法金融活动的辨别能力。《相亲》短剧聚焦虚拟货币洗钱风险，通过相亲对话揭示虚拟货币投资中的潜在洗钱陷阱，引导观众保持警惕，守护自身财产安全。

三部短剧将复杂的反洗钱知识点融入轻松有趣的情节，通过微信公众号等线上渠道传播，广泛覆盖不同年龄层观众，使反洗钱宣传更具吸引力和传播力，并获得多个奖项。

1.3.6 保护知识产权

保护知识产权不仅可以保护科技创新，还能够助推激发公司创新活力。公司严格遵守《中华人民共和国知识产权法》，强化知识产权保护力度，充分尊重他人知识产权，并注重防范自身知识产权侵权风险。同时，公司遵照《招商局集团软件正版化管理办法》的相关要求规范知识产权保护相关工作，制定《法律事务管理办法》对知识产权相关事宜做出规定。截至2024年年末，博时基金公司所有知识产权数量为194个。报告期内，公司开展1次知识产权保护宣讲培训活动，培训内容包括使用正版软件、保护研究成果等内容，培训覆盖全体员工。

02

助力可持续投资发展

BOSERA FUNDS

助力可持续投资发展

2.1 长效为纲，优化ESG管理举措

2.1.1 ESG战略目标

博时基金一直秉承“以初心致未来，以恒心履责任，以匠心谋发展，以决心启新程”的使命和任务，以“价值投资”为基，持续构建绿色金融体系的同时，积极履行社会责任，致力于推动长期价值理念与公司运营、投资决策、产品研发的有机融合，身体力行践行绿色金融投资理念。

博时基金将ESG理念融入绿色金融发展战略，确立了短、中、长期目标和规划。博时将以目标为导向，发挥绿色金融功能，由内而外贯通ESG理念，推动绿色金融工作走深走实。

公司的“双碳”目标是“2025年前实现自身运营碳中和，2030年完成组合碳排放基准测定及目标设定”。

公司截至2025年的绿色金融主要目标为：

- ① 适时发行1-2只风格清晰的ESG主题和低碳主题基金产品；
- ② 持续推进信息披露与合规，逐步开展TCFD信息披露；
- ③ 提升气候风险综合管理能力和量化分析能力；
- ④ 逐步推进投资组合碳目标管理；
- ⑤ 持续践行积极股东主义。

2.1.2 ESG投资历程

基于博时基金ESG战略目标，博时已开展一系列富有成效的ESG投资行动。自2018年11月博时基金正式加入联合国支持的“负责任投资原则”（UN PRI）起，博时基金正式作出ESG投资承诺，搭建ESG管理架构、搭建ESG评级体系、创新ESG相关产品、踊跃参与ESG倡议等，为国内ESG投资发展贡献一份“博时方案”。2024年，国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，在该资本市场新“国九条”的指导下，博时基金进一步推进“长钱长投”的可持续发展实践，探索完善气候风险识别、评估及管理体系，并开展典型ESG投资组合的气候风险量化分析。同时，博时基金在2024年稳步推进公司“双碳”目标进程，再度落实年度碳中和目标与投资组合碳排放测算目标。



2.1.3 ESG管理体系

博时基金作为责任投资的实践者，全方位贯彻并推进ESG投资理念，建立了ESG投资一体化流程、制定了履行积极所有权行动和投票政策、构建了具有中国特色的ESG评价体系，通过全面、清晰的ESG投研体系，自上而下、由内向外地将ESG理念充分融入投资中。



ESG投资制度体系

博时基金以国际领先的ESG投资实践为基础，结合自身情况，制定了一系列制度文件，包括《博时基金管理有限公司责任投资政策》、《博时基金管理有限公司积极所有权政策》和《博时基金管理有限公司投票政策》《气候相关风险管理政策》等，以完善ESG投资制度流程，明确部门和相关人员的职责，为公司顺利开展ESG投资实践打下制度基础。

●《责任投资政策》构建了博时基金的ESG总体战略框架，通过明确博时基金的责任投资愿景、使命以及实施的组织架构和策略等内容，为博时基金的责任投资提供了治理基础。

●《积极所有权政策》针对投后管理阶段，要求相关人员对于投资规模较大、存在明显ESG风险或投资人明确要求进行互动的企业，采取积极的所有权行动。

●《投票政策》和《积极所有权政策》共同指导公司相关部门和人员开展积极所有权活动，定义了重要投票议题和投票原则，明确了投票活动的开展流程。

●《气候相关风险管理政策》引入气候相关风险和机遇的识别、评估、管理体系，规范和引导公司的气候相关风险管理工作，积极推进气候风险相关因素纳入投资决策和风险管理过程，提升博时ESG政策体系的完整性和前瞻性。

在政策制度基础上，博时基金结合国际评估标准与中国资本市场特色，于2020年自主研发建立了博时综合ESG评分评级体系。近年来，博时持续通过跟踪市场热点、开展深度ESG议题研究等方式完善指标体系的建设并提高对市场标的覆盖。日常工作中，博时ESG专项小组协调团队资源，就ESG议题调研行业专家意见，组织内部投研团队开展系列ESG分享活动和讲座培训，支持投研团队在传统投研分析的基础上提升ESG研究与应用意识，在投研管理中更加关注被投企业的ESG评分和表现。

未来，博时基金将持续基于监管要求，不断优化完善指标体系，增强ESG评分评级体系的适用性，提升综合投研能力以分析更丰富的ESG底层数据。

ESG投资评级体系

博时基金在充分借鉴国际ESG主流评级体系的基础上，结合中国本土特色ESG议题与信息披露研究成果，构建既能符合国际ESG评估框架，又能充分反映中国市场特色的ESG指标体系。该体系目前包含3个一级指标（环境、社会、治理）、14个二级指标、以及相应三级指标和四级指标，以期完整、客观、准确地反映企业ESG表现和ESG管理水平。博时ESG评分评级体系的固定收益条线中，各信用主体的ESG评分还创新引入了专家打分机制，由具备多年跟踪经验的各行业资深研究员对打分结果进行复核，最终确定ESG评级结果。

截至2024年12月31日，该评分体系已经覆盖沪深交易所全部A股上市企业和近2,500家信用主体。博时将持续扩大ESG评分评级体系的覆盖范围，深化指标体系的应用。

助力可持续投资发展

博时基金ESG指标体系			
一级指标	环境	社会	治理
二级指标	气候变化	人力资源	董事会与管理层
	自然资源	产品责任	信息透明与披露
	污染和排放	供应链责任	审计、内控及合规
	环境管理	社区	股东及利益相关者权益
		债务责任	风险管理
三级指标	关注企业再经营发展的过程中需要考虑的ESG因素，是企业生产经营过程中所造成得外部性		
四级指标	用单个/多个具体数据衡量三级指标，是衡量外部性得具体定量/定性数据		

博时基金ESG指标体系

在博时基金ESG投研体系中，博时综合ESG评分评级体系发挥着关键信息支持作用，主要用于评估重点持仓的股票及债券。该评级体系有三个明显特征：

第一，该体系的研发充分参考和衔接国际主流框架，使其充分反映全球可持续发展目标、原则、精神和权威有效方法论。

第二，博时在该体系中融入中国资本市场特色，针对性解读中国特色ESG议题和社会经济发展主题。

第三，博时团队持续动态优化关键议题。例如，在气候相关议题方面，博时研究解读TCFD框架，优化气候变化指标，并设计将气候变化因素纳入个股传统估值模型和债券发行主体评价。

通过上述设计，公司不断优化指标体系的科学性与实用性，致力于将其打磨成为一个接轨国际、适合中国、适合博时的ESG综合工具。

ESG投研一体平台

在上述基础上，为协同内部各流程和各条线的ESG工作，博时基金自主搭建了全面、智能、便捷的ESG投研一体平台。平台汇聚多种数据源，依托博时ESG综合指标体系，嵌入多项应用功能，例如：ESG研究报告、ESG证券池、实盘组合ESG分析、ESG模拟组合分析、ESG风险管理、ESG舆情评级等等。该系统将ESG信息与内部其他系统进行衔接，提升ESG因素在各投资管理流程中的融入质量和效率，拥抱数字化转型和ESG管理的协同效应。

博时已将环境、社会与公司治理因素纳入公司股票池的维护和管理流程，落实ESG禁投规则，动态维护ESG禁止投资池，控制ESG投资相关风险；博时将所有ESG评级结果嵌入投研一体平台，纳入投资研究报告，鼓励基金经理适时将ESG因素纳入投资决策。



博时基金自主搭建ESG投研平台，衔接赋能内部系统

博时基金AI高效引擎“智能因子投研系统”

在做好金融“五篇大文章”的行业主旋律要求下，博时基金积极拥抱数字化革命，把金融科技作为提升核心竞争力的重要抓手，立足资产管理行业现状和面临的数字化痛点，以解决制约行业发展和安全的重大难题为目标，大力推进金融科技创新，提升资产管理数字化水平，加快推进“两横八纵”的数智化整体布局。早在2023年，博时基金成立了专门的人工智能实验室。致力于追踪大模型的最新技术，努力将AI融入投研、营销、风控、运营及研发等各个业务环节，形成全业务的AI应用体系。

智能量化分析方面，博时基金利用人工智能（AI）技术构建了一套智能量化投资分析系统，其中包括“智选量化因子配置系统”和“深度学习量价因子挖掘系统”。该项目凭借其卓越的技术创新、行业领先的应用实践和显著的落地效果，荣获深圳市人工智能学会颁发的第三届“深圳人工智能奖”。

助力可持续投资发展

博时基金AI高效引擎“智能因子投研系统”

博时基金AI人工智能团队与指数量化投资团队通力合作，发展出涵盖因子配置、因子挖掘、行业轮动及风险预警等关键技术框架。凭借更强大的代码生成与逻辑推理能力，深度融入投资研究与智能投顾，通过自主研发与开源生态的结合，博时基金构建了一套高效的“智能因子投研系统”，为行业的未来发展揭开了新篇章。

此外，博时基金深度学习因子挖掘亦表现出色，通过神经网络处理大量的行情数据，创造出独特的Alpha因子。借助大模型挖掘文本因子，博时基金将庞大的数据转化为精准的投资见解，研报观点提取的准确率高达95%。

博时基金不仅注重算法的底层突破，更强调AI与传统投研工作流的紧密结合。通过构建全流程的AI生态系统，博时基金可以将专家的投资判断与AI技术相融合，实现更高效的决策机制。这一融合使得投资决策更加科学，降低了市场波动带来的风险，并为未来的发展提供了强有力的支持。

博时基金将继续加大对人工智能的投入，探索更多增值的可能性。公司不仅仅是在内部推行AI大模型的全面应用，还加强与国内外研究团队及金融科技企业的合作，共同促进金融科技生态的繁荣。

2.1.4 ESG信息披露

博时基金严格遵守国家法律和监管机构对于信息披露的有关规定，响应利益相关方的ESG信息需求，定期发布ESG相关报告。博时基金在官网开设“博时ESG”专栏，包含“博时ESG投资行动”和“博时ESG表现”两个模块，方便利益相关方查询最新的ESG信息披露内容，展现自身ESG绩效。

博时基金持续提升多维度信息披露水平，打造多维度立体信息披露体系。2024年，博时编写发布《博时基金2023年度ESG报告》，立体呈现博时ESG绩效全貌；编写发布《博时基金2023年度环境信息披露报告》，合规披露绿色金融体系与绩效；编写发布《博时量化选股混合2023年度ESG信息披露报告》，探索披露典型产品ESG表现。为助力自身和行业共同推动ESG信息披露的规范化和标准化，博时将积极参与行业交流，与监管机构、行业协会、研究机构等保持密切沟通。

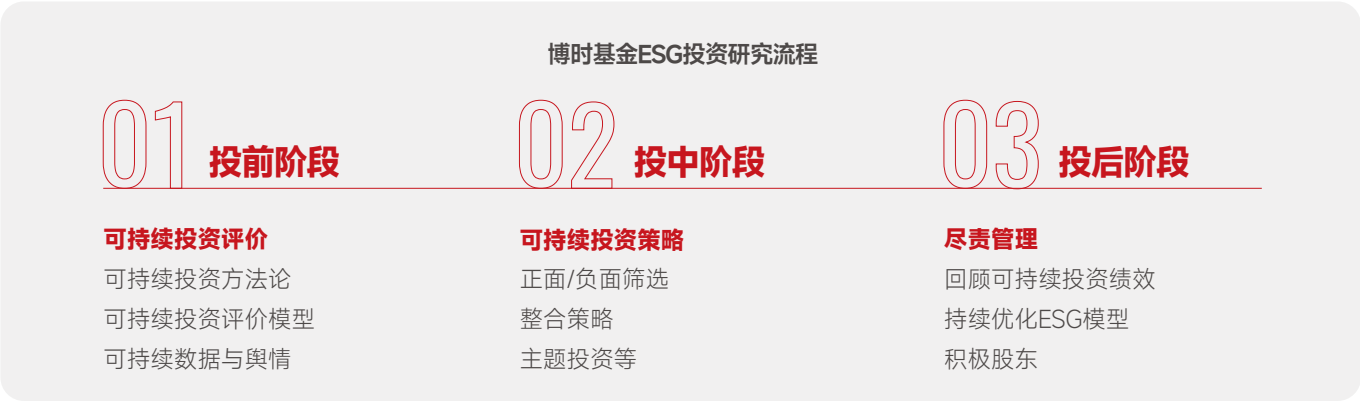


博时基金2023年度ESG信息披露相关报告

2.2 脚踏实地，强化ESG投资实践

2.2.1 ESG投资管理

为进一步强化公司在投研分析和投资决策中融入ESG因素的能力，提升ESG风险防范能力，博时基金根据现有的ESG投资相关制度，结合公司实际情况，落实《ESG投资全流程管理制度》，对ESG因素纳入投资研究以及风险管理的实施方法做出规定。博时基金全面落实ESG投资全流程管理，严格将ESG融入投前、投中、投后各个环节，促进资金流向高质量企业，赋能经济可持续发展。



在投前阶段，博时基金构建包含可持续投资核心指标及公司研究部重点关注指标在内的ESG基础数据和舆情信息库。在自主建立的可持续投资数据库基础上，博时结合自研的可持续评价体系与行业研究员主动研究结论，对投资标的进行综合的可持续投资评价。

在投中阶段，投资决策人员将参考被投企业在博时ESG评分评级体系的得分，综合分析投资标的的财务表现、ESG评分、ESG风险评估、所在市场变化趋势以及行业ESG风险等要素，进一步识别出被投公司在特定可持续议题下存在的风险或发展机遇，做出投资决策。公司投研一体化平台的制度基础，保障了可持续投资信息与基本面研究信息在投研团队中的有效传导，将ESG融入投资决策过程。

在投后阶段，博时将进行详尽的回测讨论，不断优化可持续投资模型，积极与被投公司进行互动，履行尽责投票。针对投资规模较大、存在明显ESG相关风险、或者投资人明确要求博时基金进行互动的企业，博时将依照公司《积极所有权政策》制度，对目标企业和核心议题进行优先级排序。在与目标企业就核心议题沟通互动的基础上，公司相关人员会定期检视和督促目标企业提升ESG表现，着力夯实企业的综合风险应对能力。

博时基金根据现有的ESG投资相关制度，结合公司实际情况，落实《ESG投资全流程管理制度》，制定适合自身发展的ESG策略，逐步采用ESG整合法、主题法、筛选法和尽责管理法四种方法将 ESG 要素全面融入公司业务开展的各阶段。

将环境、社会与公司治理因素纳入公司股票池的维护和管理流程，落实ESG禁投规则，动态维护ESG禁止投资池，控制ESG投资相关风险；博时将所有ESG评级结果嵌入投研一体平台，纳入投资研究报告，鼓励基金经理适时将ESG因素纳入投资决策。

自2020年起，博时基金在充分理解和吸收海内外主流ESG评级体系方法论的基础上，结合公司对于可持续发展和ESG投资的理解，不断完善博时特色ESG评分评级体系。充分考虑气候变化、资源利用、碳中和、乡村振兴等国家重大政策的同时，持续动态优化指标设计，深化推进ESG评分在投研实践中的应用。

环境风险和机遇管理

在战略管理方面，博时基金依据环境相关风险和机遇的时间维度、实体和转型的分类、产生的财务影响重大性、风险暴露程度和实际业务情况等，评估其对不同时间期限内公司的战略、业务和财务规划的潜在影响，并及时制定应对措施。

在投资研究方面，博时基金从金融机构视角和中国特色视角出发，研究、解读、应用TCFD框架，提升环境相关投资研究能力。博时通过分析气候变化带来的潜在风险和机遇，提升相关因素在现有投研流程中的融入，设计将气候和环境因素纳入传统个股估值模型和信用主体评价，并就具体公司或信用主体开展案例分析，把握产业机会。在评级方法论方面，博时基金依托覆盖权益和固定收益的ESG评分评级体系，持续挖掘具有绿色低碳行业特点、具备较强抗风险能力并能带来长期稳定可持续投资回报的企业和信用主体。博时ESG综合评价体系贯穿环境风险机遇识别、评估、管理的各阶段，是将环境因素动态高效融入投资决策、积极所有权和产品优化的重要抓手。

在投资决策环节，投资经理根据基金投资策略或资产管理协议要求，综合自身对行业和被投企业环境相关风险的识别和评估判断，在投资组合构建和后续调整中，充分考虑相关风险因素。

在风险管理环节，博时基金将相关基金的环境相关风险分析结果纳入风险管理流程，在常规风险监控、记录和投资风险分析中，纳入对环境相关风险因素的考量。

博时基金在环境相关风险管理工作中，考虑使用下表中的系列指标，并定期依照监管要求和自身实际进行修订调整。公司充分考虑将国内外信息披露合规要求、国际主流方法学、国内权威实践相结合，评估使用多渠道来源以及优质供应商的数据，对投资组合环境相关风险进行管理。

相关工作事项	指标名称	披露标准/方法学
经营活动环境影响	经营活动能源消耗和资源消耗量	• WRI《温室气体核算体系（GHG Protocol）》 • IPCC《国家温室气体清单指南》 • 《公共建筑运营单位（企业）温室气体排放核算方法和报告指南（试行）》 • TCFD 系列技术指南 《深圳市金融机构环境信息披露指引》
	经营活动能源消耗和资源消耗量强度指标	
	温室气体排放量	
	温室气体排放强度指标	
环境相关风险识别与评估	实体风险暴露水平	• SASB 气候风险管理方法论 • TCFD 系列技术指南
	转型风险暴露水平	• SASB 气候风险管理方法论 • TCFD 系列技术指南
	情景分析相关指标	• PRI 披露标准 • TCFD 系列技术指南
投资组合碳排放测算	投资组合碳排放量	• WRI 《温室气体核算体系（GHG Protocol）》 • PCAF 《全球金融行业温室气体核算和报告标准》 • TCFD 系列技术指南 • 《深圳市金融机构环境信息披露指引》
	投资组合碳足迹	
绿色投融资情况	绿色资产管理产品相关指标	• 《深圳市金融机构环境信息披露指引》
	绿色投资标的相关指标	

博时基金环境风险管理相关指标

应对气候变化

博时基金已建立了与公司战略目标、气候相关风险复杂程度相适应的气候风险管理体系，已制定并发布《气候相关风险管理制度》，并对业务产品开展量化情景分析，识别业务产品所面临的气候风险因子及其对金融风险的传导路径。

未来，博时基金将不断完善气候风险管理，从气候风险识别和评估、情景分析、气候风险应对与管理、气候信息披露等

博时ESG量化选股气候风险分析

博时基金对投资组合的气候风险开展量化直观的分析，采用气候在险值衡量资产在不同气候情景下气候相关风险对其市场价值的影响。

在测算过程中，充分应用央行绿色金融网络（NGFS）情景与RCP情景，测算急性物理风险、慢性物理风险以及转型风险在未来会对被投资企业市场价值产生的影响。

转型风险测算结果显示，在绝大多数情景下，本基金面临的转型风险敞口较低，转型风险对基金净资产造成的潜在损失不超过5%，转型风险整体可控；

物理风险测算结果显示，在RCP8.5、RCP6.0和RCP2.6三种情境下，博时ESG量化选股基金的物理风险均可控。

2.2.2 积极所有权管理

博时基金相信积极所有权行动可以有效提升被投企业的ESG管理水平，改进投资组合的风险收益比情况，同时对环境和社会产生积极影响。

博时基金设置了多方协调的积极所有权工作流程，以确保相关进展和成果及时反馈到投资决策过程中。对于权益投资，研究员负责跟踪上市公司召开股东大会信息，并与持仓组合经理沟通以提供必要的研究支持。相关研究员和持仓组合经理负责对股东大会审议议案进行研究分析，并提出投票建议。期间，相关人员经ESG评分系统核查上市公司的ESG表现，对于评分低于博时基金设定标准的上市公司的ESG核心事项，需提交至ESG专职团队或ESG投资决策委员会层面进行研判。对于固定收益投资，研究员负责跟踪信用主体召开持有人大会的信息，分析研判相关事项对主体在履行ESG责任方面的影响，经固定收益投资评审会讨论审定后反馈信用主体。如相关事项对企业ESG评分影响较大，需在投资决策过程中充分纳入对该事项的考虑。

ESG参与

博时基金建立事后合规检查及内部审计机制，加强对公司投资组合参与上市公司治理情况的监督力度。重点关注企业战略、商业模式、业务可持续性、其他会对资产组合风险收益比产生重大影响、博时认为通过互动可以改善的ESG相关问题。具体议题包括但不限于：环境方面，如气候变化、自然资源使用及风险、清洁技术产品及服务、能耗和污染物排放等；社会方面，如职业健康与安全、产品质量和安全、歧视、劳动关系、供应链管理和社区影响等；治理方面，如股东结构、董事会组成及其独立性和多样性、高管薪酬、激励计划、商业贿赂和腐败、关联交易、股东权利、审计质量等。

2024年博时基金ESG参与案例1——助力生产制造企业A碳数据管理升级

博时基金作为负责任投资者，通过“专业研判-深度互动-持续跟踪”的工作模式，有效促进被投企业提升ESG治理水平，在实现“双碳”目标的进程中，既确保环境信息披露的时效性，又维护历史数据的连贯价值，为被投企业提供有效的ESG数据治理提升路径。

博时基金积极践行ESG投资理念，在对某生产制造企业A的深度调研中，充分发挥专业机构投资者的监督引导作用。研究团队在系统分析企业年度报告时，发现利用报告里碳排放强度和当期经营数据倒算得出的碳排放量，与企业实际披露的碳排放量存在较大差异，这一数据差异直指企业碳排放核算过程中的质量漏洞。基于此，博时基金认为有必要建议企业对相关数据进行复查。

博时基金研究团队与企业进行了专业沟通，从碳排放数据治理全流程提出系统性建议：一是建议企业建立碳排放数据校准机制，按照现行统计标准对历史数据进行系统性核查与回溯调整；二是指导企业细化排放源分类体系，明确界定直接排放与能源间接排放的核算边界与计算逻辑；三是推动企业建立碳排放数据质量声明制度，在年报中详细披露统计方法变更原因及对数据的影响。

经过协同推进，该企业完善了碳排放数据统计体系，显著提升数据的科学性和可比性，实现了碳排放数据披露质量和准确性的双重提升。在此基础上，企业构建起“动态校准-持续改进”的碳数据管理长效机制，确保各时期数据的纵向可比和有机衔接，为企业绿色低碳转型筑牢数据根基。

2024年博时基金ESG参与案例2——助力科技企业B构建ESG协同治理体系

博时基金研究团队对某科技行业上市公司B进行专项调研时发现，尽管企业已发布ESG报告，但ESG工作存在形式化倾向，从管理层到基层员工对ESG理念的理解与实践深度不足，暴露出“重报告编制、轻实质管理”的治理短板。

在深入调研过程中，博时基金与企业管理层、ESG团队及核心业务部门开展沟通，进一步证实企业内部ESG工作存在问题的现状：不同层级员工对ESG战略价值认知不统一，业务决策与ESG目标缺乏有效联动；作为多国运营企业，其碳排放核算、供应链社会责任等关键ESG数据因地域管理原因未能形成标准化收集体系，导致跨部门协作效率低、数据分散且质量参差不齐。

针对调研发现的上述问题，博时基金研究团队结合科技行业特性、企业初创期发展阶段和多国运营特性，提出针对性建议：一方面，建议企业优化ESG管理架构，建立自上而下的ESG理念宣贯传导机制，通过多种形式将ESG价值观融入企业文化与日常运营中；另一方面，结合企业技术创新属性，围绕公司文化塑造、全球供应链ESG协同管理等关键议题，建议企业提升ESG信息披露质量。

在提供优化建议后，博时基金通过定期跟踪、ESG进展评估等方式持续跟踪企业改进情况。目前，企业已搭建分层级的ESG培训体系，引入同行ESG优秀实践案例，提升全员对ESG的认知及对ESG价值创造的理解；同步建立标准化ESG数据管理体系，强化ESG关键数据的收集与分析能力；在ESG报告披露方面，企业完善ESG报告披露框架，对标国际标准，将生物多样性、循环经济等前沿议题纳入披露框架，推动ESG管理从形式合规迈向实质价值创造。

投票

博时基金《积极所有权政策》已经实现100%覆盖股票资产、固定收益资产、私募股权资产。公司于2024年修订《基金参与上市公司股东大会投票流程手册》，以进一步规范基金参与投票机制及要求。

报告期内，博时基金加强投票流程系统提示机制、信息邮件提示机制，督促基金经理对上市公司投票的积极参与。针对公司前十大持仓股票建立自动发起投票流程机制，于股权登记日当天对属于公司前十大持仓和上市公司前十流通股股东的股票自动发起投票流程。针对公司前五十大持仓股票建立邮件提醒告知股东大会信息机制，于股权登记日当天对属于公司前五十大持仓的股票（非前十大持仓）向相关持仓基金经理发出邮件提醒。随着提示机制和对上市公司股东大会投票的参

与监督力度的加强，投票率有明显提升。同时，博时基金进一步建立事后合规检查及内部审计机制，加强对公司投资组合参与上市公司治理情况的监督力度。

2024年，博时基金完成265次上市公司投票，参与博时基金前十大持仓股票召开的全部13次股东大会，实现参与率100%。

2024年博时基金投后管理案例1——对被投资企业融资需求与股东权益的平衡

在 2024 年投后管理工作中，博时基金重点关注了公司 A 发行债券融资工具的议案。此议案虽为公司历年常规事项，但本年度呈现显著变化：议案授权的债券发行本金总额较以往大幅增长，债券期限也有所延长；同时，明确发行债券种类涵盖可转换债券、资本补充债券、金融债券等多元化类型。

经初步测算，若本次授权发行的债券本金全部用于发行可转债，可转债本金占公司总市值的比例将达到较高水平。这一情况可能在未来对现有投资人的股权造成稀释，进而影响其权益。基于此，博时基金从保障投资者利益、维护公司股权结构稳定和可持续发展的角度出发，将该事项纳入重点关注范围，并持续跟进后续进展，以便及时评估其对投资价值和公司发展的潜在影响，助力实现投资组合的长期稳健增长和企业的可持续发展目标。

2024年博时基金投后管理案例2——募集资金用途变更的投后风险监控

博时基金对被投资公司B拟变更向特定对象发行股票募集资金用途事项密切关注。通过深入分析公司改投项目与现有业务的契合度，发现此次调整投资结构明细在战略布局层面具备一定合理性，或有助于公司优化资源配置、增强核心竞争力。

然而不容忽视的是，当前公司面临现金流紧张、利润承压的双重困境。在此背景下，资金用途的变更虽存在潜在机遇，但也可能给公司长期可持续运营带来挑战。若新投资项目无法及时产生预期效益，可能进一步加剧资金压力，影响公司的正常经营与发展。基于对投资者利益的守护以及对企业可持续发展的考量，博时基金将此事项列为重点跟踪内容，持续监测公司的财务状况、项目推进进程及市场反馈，旨在及时评估变更对公司长期运营的影响，助力公司化解潜在风险，实现稳健可持续发展，进而保障投资组合的价值稳定与增长。

2024年博时基金投后管理案例3——投后管理助力被投资企业治理架构升级

博时基金见证并推动公司C完成一项关键治理变革。公司C立足自身发展战略与行业趋势，对《公司章程》中“董事会战略委员会”相关条款进行修订，将董事会下设机构正式调整为“董事会战略与ESG委员会”。这一举措不仅是名称的更迭，更是企业治理理念向可持续发展转型的重要标志。

“董事会战略与ESG委员会”的设立，使企业在战略规划环节就能充分融入环境、社会和公司治理（ESG）要素，有效推动企业在绿色发展、社会责任履行和内部治理优化等方面的协同共进。通过将ESG理念深度嵌入企业战略决策，有助于提升公司ESG管理水平，增强企业在应对气候变化、履行社会责任等方面的能力，进而提升企业长期可持续发展能力与综合竞争力，同时也能更好地满足投资者、监管机构等利益相关方对企业可持续发展的期待。博时基金在投后管理过程中，积极参与并监督这一变革的推进，助力企业构建更加完善的ESG协同治理体系，为实现可持续发展目标奠定坚实基础。

2.2.3 ESG投资产品

博时基金全面贯彻可持续发展理念，将绿色金融、可持续金融等理念作为重要业务战略，大力发展绿色和可持续投融资产品及服务发展，在赋能实体经济发展的同时，协调环境和社会的可持续发展。

博时基金坚持长期价值投资的投资理念。以产业资本眼光深入分析并深刻把握资本市场财富增值的规律，将资本市场的投资回报深深根植于产业资本所创造的财富。针对不同行业和公司业务特点，使用合适的价值评估方法，执行精选个股和行业配置相结合的组合管理方法。

公司通过在产品名称中明确“ESG”和“主题基金”等标识，或在产品投资策略中明确ESG投资策略和ESG相关投资范围表述，为投资者提供服务信息与营销标识。公司将ESG基金产品划分为三大种类：ESG策略基金是基金策略和投资重点中明确融入ESG因素的基金；环境主题相关基金是基金策略和投资重点涉及例如新能源、低碳等绿色相关产业的基金；社会主题相关基金是基金策略和投资重点涉及国民经济战略发展与转型、企业社会责任、民生相关产业的基金。截至2024年末，博时基金旗下ESG基金产品投资规模达137.40亿元，包含ESG策略基金总计74.85亿元、环境主题相关基金总计10.55亿元、社会主题相关基金总计51.99亿元。

博时基金2023年ESG基金产品投资规模

ESG投资基金	单位	2023年规模
ESG策略基金	亿元	74.85
环境主题相关基金	亿元	10.55
社会主题相关基金	亿元	51.99
总计	亿元	137.40

截至2024年末，博时基金公募基金产品绿色债券投资规模为174.25亿元。绿色债券界定依据为名称中带有“绿色”“可持续”“碳中和”“疫情防控”字样的债券，或内部行业分类属于“公用事业”和“电力”等行业的产业债券，涵盖绿色公司债、企业债、金融债、中期票据、资产支持证券以及地方政府绿色债券等丰富广泛品类。

博时基金正致力于构建一个具有全球视野的大类资产配置产品体系。不断融合市场需求与全能型公司的定位，创新产品和业务模式。秉持市场驱动与创新驱动的原则，持续优化涵盖股票、债券、多资产、多种风格和品种的优质产品线。未来，博时基金也将持续密切关注境内外多资产ETF策略的最新进展及交易所相关产品的创新动态，积极探索丰富ESG产品。

2.3 赋能共生，共促ESG行业发展

2.3.1 ESG投资倡议

博时基金在2018年成为国际上颇具影响力的ESG投资倡议——联合国负责任投资原则（UN PRI）的签署方，是国内首批正式承诺系统性建设ESG投资研究体系的公募基金之一。作为签署方，博时基金持续贯彻“将ESG议题纳入投资分析和决策过程”“将ESG议题纳入所有权政策和实践”“推动投资业广泛采纳并贯彻落实负责任投资原则”等六项负责任投资原则。



2024年，博时基金在UN PRI年度签署方评估报告中表现优异，在债券投资等关键领域获得了五星级评分，在其他细分模块中也取得了高分成绩，彰显了博时在ESG投资管理方面的卓越实力，亦是来自国际权威组织对博时在环境、社会和公司治理等关键领域所展现的积极实践和成就的高度肯定。

2024年博时基金PRI报告结果

PRI模块	2024博时基金评分
直接投资-固定收益-主权、超国家或机构债券	★ ★ ★ ★ ★
直接投资-固定收益-公司债券	★ ★ ★ ★ ★
直接投资-固定收益-资产证券化	★ ★ ★ ★ ★
信心建立措施	★ ★ ★ ★ ★
政策、治理和战略	★ ★ ★ ★ ☆
直接投资-上市股权-主动基本面	★ ★ ★ ★ ☆
直接投资-上市股权-主动量化	★ ★ ★ ★ ☆
直接投资-上市股权-被动投资	★ ★ ★ ★ ☆

在2021年，博时基金正式成为气候相关财务信息披露工作组（TCFD）的支持机构。借此契机，博时基金积极探索适用于自身业务发展的气候行动方案，完善自身气候管理制度和信息披露，优化博时ESG综合评价体系框架下气候变化相关议题设置，大力推动被投企业减碳行动，积极应对气候变化风险。



积极响应国内ESG投资倡议

近年来，博时不仅关注海外ESG投资倡议发展，也积极参与由国内监管机构及市场组织提出的ESG投资相关倡议，落实长期投资理念，驱动上市企业贯彻可持续发展理念，为推动国内ESG投资发展贡献一份绵薄之力。

“挖掘央企价值 践行长期主义”倡议

2024年11月，在央企价值投资研讨会上，博时基金与资管基金同业共同发起“挖掘央企价值 践行长期主义”倡议，共同表示将当好央企价值发现者、传播者和长期投资者，努力成为一支在资本市场上坚决贯彻国家战略、长期支持央企科技创新和高质量发展的战略资本力量。

中国气候联合参与平台

2023年7月，在中国责任投资论坛夏季峰会中，博时基金与其他公募基金、保险资管、银行理财等26家大型机构投资者联合加入“中国气候联合参与平台”。该平台通过促进机构投资者发挥尽责管理影响力，与产业间开展更广泛和深入的对话，以建设针对绿色低碳高质量转型的投资者合作机制，共同推动中国企业迈向“双碳”目标。

2024年，博时基金踊跃参与CCEI企业现场调研与联合参与行动，对牧原股份等企业开展气候参与，帮助企业提升绿色低碳转型的意识和能力。



中国气候联合参与平台

积极响应国内ESG投资倡议

资本市场价值投资与长期投资倡议

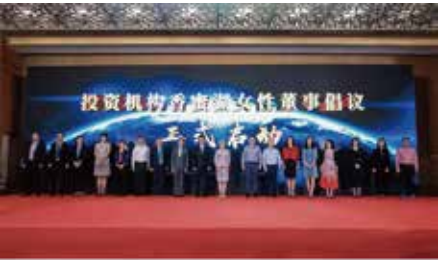
2022年5月，博时基金、上海证券交易所以及60余家包含资产管理公司和高校在内的机构共同发起“资本市场价值投资与长期投资倡议”，倡导广大投资者和资产管理机构坚持拥抱绿色投资和责任投资理念，积极践行社会责任，主动服务国家重大发展战略。



◎资本市场价值投资与长期投资倡议

投资机构香蜜湖女性董事倡议

2020年11月，在第二届中国（深圳）董事会多样性论坛——董事会“她力量”活动中，博时基金与国内基金同业共同发起“投资机构香蜜湖女性董事倡议”，通过基金产品设计和评估模型调整等方式，推动上市企业董事会性别多样性进程。



◎投资机构香蜜湖女性董事倡议

博时基金将持续研究加入其他国际、国内可持续发展组织和倡议的可能性。博时期待与监管机构和关键利益相关方一道，促进自身和整个投资链条加强环境风险管理，减少温室气体排放，加强横纵交流互助，并稳步提升博时基金在全球ESG投资领域的知名度与话语权。

2.3.2 ESG行业协作

博时基金不断通过提升ESG因素在投研体系和投资决策的融入程度，也为行业发展建言献策，贡献博时力量。

2024年，为协力提升公募基金ESG投资意识，助力ESG信息披露体系建设，博时基金踊跃助力监管调研问询，参与行业交流、研究发表等活动，分享研究洞察及实践经验：

- 应**中国证券监督管理委员会**安排，就绿色金融、负责任投资、可持续发展相关问题积极沟通，提出专业意见，把握可持续发展风险与机遇；
- 为**社保基金理事会**完善可持续投资实践与信息披露，提供研究支持与执行建议；
- 助力**中国证券投资基金业协会**工作，支持环境信息披露、基金业ESG投资动态、ESG数据落地相关研究；
- 作为**中国证券投资基金业协会绿色与可持续投资委员会**成员单位，牵头负责绿色资产相关重要研究课题；
- 向**深圳市绿色金融协会**提供研究支持及政策建议，推动深圳绿色金融及可持续金融生态建设；
- 参加**中国发展研究基金会、社会价值投资联盟（深圳）**第25期ESG投资前沿论坛，分享ESG发展趋势、“博时方案”及ESG发展实践。
- 参加**深圳市创新企业社会责任促进中心·金融慈善顾问（FPA）**交流活动，共同探讨公益金融与慈善投资的新机遇。

绿色资产评估创新：博时基金引领ESG投资新方向

2024年4月，博时基金支持的《绿色资产识别与估值》研究报告在中国证券投资基金业协会ESG研究专栏发布，聚焦绿色资产识别与估值的科学体系构建。这一研究通过创新性方法，探索中国特色绿色资产分类与评估，为ESG投资开辟了新视角与路径。

报告创新性地将《绿色产业指导目录》与SASB可持续发展标准相结合，构建适应中国语境的绿色资产识别与估值框架。研究通过对欧盟、马来西亚、中国香港及中国大陆绿色分类标准的比较分析，指出现有分类目录在绿色活动财务影响分析方面的不足。博时基金进一步识别出SASB 76个行业中涉及的《绿色产业指导目录》活动，建立两者的映射关系，并提炼涵盖多领域的绿色因子，构建财务实质性绿色因子库。

同时，报告提出“绿色程度”概念，通过因子覆盖范围量化绿色资产深度，为绿色投资标的的筛选提供了清晰的评估方法。在理论和实证分析中，研究揭示了绿色因子如何通过影响企业营收、成本及资产价值，从而作用于公司估值，尝试进一步优化ESG投资的科学性。

作为中基协绿色与可持续投资委员会的重要研究成果，本报告展示了博时基金在绿色金融领域的研究实力与贡献。未来，博时基金将持续推动绿色金融发展，助力“双碳”目标与绿色发展战略目标的实现，为投资者创造长期稳健的可持续价值。



《绿色资产识别与估值》研究报告

博时基金助力行业ESG发展

作为ESG投资领域的领先者，博时基金积极参与国内ESG投资课题研究和交流活动。博时基金每年向基金业协会申报新一年度绿色投资相关研究课题，支持推进ESG投资体系建设，夯实研究基础。2024年，博时基金完成《绿色资产分类与估值》课题研究，相继开展《航运业低碳转型中的ESG投资》及《绿色/ESG 基金产品的信息披露研究》等两项新课题研究工作。

03

扎实可持续运营实践
BOSERA FUNDS

扎实可持续运营实践

3.1 向绿而行，促进低碳转型

博时基金坚持从内部出发，积极践行可持续发展理念。公司将绿色发展融入日常运营，多方面节能降耗、多层次加强绿色能力建设，追求经济效益与生态效益的双赢。

3.1.1 运营碳中和

博时基金将生态环境保护理念融入业务运营过程。2024年，博时基金发布低碳减排降本方案，在办公、采购、出行等各环节对能源耗用、水资源使用、废弃物管理等进行规范要求，持续加大内部绿色低碳工作生活方式宣传力度，多维度践行低碳减排活动，助力企业绿色转型。

博时基金提出“2025年前实现自身运营碳中和，2030年完成组合碳排放基准测定及目标设定”的碳中和目标，积极响应“双碳”行动号召。博时严格遵循国家和地方绿色金融法规，逐年披露投资组合碳排放情况，并计划逐年扩大纳入碳核算的投融资业务金额或比例。

2024年，博时继续推进运营层面碳中和工作，全面盘查本年度运营碳排放，于2024年5月注销排放量3,987吨，取得广州碳排放权交易中心颁发的《碳减排量注销证明》和《碳中和证书》，连续四年实现运营碳中和，坚定不移走绿色低碳的高质量发展道路。

温室气体排放范围	2024年总排放量 (吨二氧化碳当量)	2024年人均排放量 (吨二氧化碳当量/人)
直接排放（范围一）	187.14	0.22
间接排放（范围二）	1,487.19	1.73
其他间接排放（范围三）	2,312.36	2.69
温室气体排放总量	3,986.69	4.64

博时基金2024年经营活动温室气体排放总量及人均排放量

注：
1.博时基金的范围一直接排放为博时基金三地办公室自有车辆消耗汽油产生的排放，博时基金自有食堂消耗天然气产生的排放，博时基金自有楼宇中央空调制冷剂泄漏产生的排放。
2.博时基金的范围二能源间接排放为电力消耗引起的排放。
3.博时基金的其他经营活动产生间接温室气体排放总量（范围三）包含员工差旅出行和差旅住宿，办公废弃物、餐厨废弃物、废纸产生的间接温室气体排放量。
4.温室气体排放因子来源：
1)范围一排放因子：汽油、天然气的二氧化碳排放因子取值参照《陆上交通运输企业温室气体排放核算方法与报告指南》及PCC的规定；制冷剂的二氧化碳排放因子取值参照PCC Sixth Assessment Report。
2)范围二排放因子：电力的排放因子选取自生态环境部办公厅发布的《关于做好2023—2025年发电行业企业温室气体排放报告管理有关工作的通知》。
3)范围三排放因子：差旅采用中国产品全生命周期温室气体排放系数库系数及CAO Carbon Emissions Calculator提供的数据进行计算。废弃物采用《适用于公司报告的英国政府温室气体转换因子》及各城市垃圾处理方式比例加权计算得到的排放因子进行计算。



碳中和说明

3.1.2 能资源管理

博时基金将节能环保与低碳减排工作纳入企业可持续发展总体目标，推进能源资源节约行动，协同落实节能降碳目标。

在业务运营中，博时基金深度融入环保理念。2024年发布《低碳减排降本方案》，针对办公、采购、出行等场景的能源消耗、水资源利用及废弃物管理制定规范化标准，通过多维度宣传倡导绿色低碳工作生活方式，助力企业绿色转型。在职场运营层面，公司以精细化管理推动绿色办公落地，具体举措包括：

- 在公司职场的日常运营方面，博时基金积极落实绿色办公中的节能减排，采取多项行动规范化管理资源使用，包括：
- 用电管理：更换节能灯泡，倡导自然光充足时关灯、离席随手关灯；根据气温、工时动态调控空调温度与使用时长，完善加时申请流程以控制能耗。
 - 文印管理：更新打印机环保配置，推行双面打印、减少彩色打印，鼓励利用无保密信息的作废文件背面二次打印。
 - 物资管理：建立办公用品全流程管控机制，对文印纸、生活用纸、纸杯等物资实行出入库登记、定期盘点及使用分析评估。
 - 会议模式：倡导线上会议替代远距离线下会议，全面推行电子化会议材料与通讯资料。

2024 年，公司进一步强化内部节能环保宣传矩阵，通过邮箱公告、电子屏标语、食堂及职场重点区域张贴绿色办公海报等多元载体，传递“勤俭节约为荣、铺张浪费为耻”的价值理念，推动环保习惯融入员工日常。



博时基金环保倡议

在能源消耗方面，2024年度博时基金日常运营消耗天然气49,213立方米，人均消耗57.29立方米。公司自有车辆消耗汽油13,166升，人均消耗汽油15.33升。公司日常运营消耗外购电力3,273,157千瓦时，人均消耗3,810.43千瓦时。公司员工差旅交通消耗标煤680.44吨，人均消耗0.79吨。

统计指标	消耗量		人均	
	单位	数据	单位	数据
食堂消耗天然气	立方米	49,213.00	立方米/人	57.29
自有车辆消耗汽油	升	13,166.00	升/人	15.33
外购电力	千瓦时	3,273,157.28	千瓦时/人	3,810.43
员工公务差旅交通	吨标准煤	680.44	吨标准煤/人	0.79

博时基金2024年经营活动能源消耗量及人均排放量

在水资源消耗方面，2024年度博时基金日常营业办公用水15,243.35吨，人均用水17.75吨。

统计指标	消耗量		人均	
	单位	数据	单位	数据
营业办公用水	吨	15,243.35	吨/人	17.75

博时基金2024年经营活动资源消耗量及人均排放量

3.1.3 废弃物处理

博时基金通过践行垃圾分类、宣传回收利用、倡导粮食节约等举措，科学管理日常运营中产生的废弃物。

在用餐方面，公司大力倡导“光盘行动”，减少餐饮浪费，并为厨余废弃物设置密闭的临时集中存放处，由专业第三方餐厨垃圾处理公司处理。

在分类处置方面，公司对办公废弃物进行严格分类放置和处理，设置有明显区分标识的废弃物存放点，回收废旧电子设备和元件、金属等物品，单独处理废旧电池、废旧灯泡、废弃墨盒和硒鼓等有害废弃物。

除此之外，博时基金不定期开展垃圾分类和废弃物处置倡议活动，宣贯保护环境的重要性，培养员工垃圾分类习惯。



博时基金“光盘行动”倡议

2024年度，博时基金累计产生餐厨废弃物38.78吨，人均产生0.05吨。办公废纸0.72吨，人均0.0008吨。公司累计产生办公废弃物13.11吨，人均产生0.02吨。

统计指标	产生量		人均	
	单位	2023年	单位	2023年
餐厨废弃物	吨	38.78	吨/人	0.05
办公废纸	吨	0.72	吨/人	0.0008
办公废弃物	吨	13.11	吨/人	0.02

博时基金2024年经营活动废弃物及人均产生量

3.1.4 负责任采购

博时基金严格遵守《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国招标投标实施条例》等法律法规，及《博时基金招标采购管理制度》《博时基金采购管理制度》《博时基金供应商管理办法》等公司管理要求，加强公司财务管理、规范公司采购行为、有效控制采购成本、提高资金使用效益。博时坚定以负责任的态度做出采购决策，从而减少公司经营管理所带来的外部影响，坚持合法合规、公平公正、“三重一大”、利益回避等原则，致力于营造健康及可持续的外部供应商竞争环境。

博时基金按照《博时基金供应商管理办法》，加强对招标采购工作的决策和审核控制，在采购生命周期的不同阶段对供应商资质、交付质量、成本、服务等各维度数据进行收集和分析，开展供应商准入、绩效评估、分级授权等全面管理，严格把控采购风险。

截至2024年12月31日，博时基金共有供应商131家，其中国内供应商129家，海外供应商2家，三年内均未出现行政处罚和违规行为记录。

博时基金供应商管理举措

- 供应商考察及准入
 - 供应商评价应用
 - 供应商环境社会风险
- 博时要求对供应商经营范围、资质证书、质量保证体系、财务状况、管理团队、履约能力及其他与其业务活动相关的合规义务履行情况进行调查核实，并建立供应商白名单，不得选择存在严重违规、失信等高风险行为的供应商。
- 博时每个自然年对当年有履约行为的供应商进行评价定级，并对存在严重不良行为的供应商进行整改，不断提升供应商的服务质量和配合度。
- 博时基金坚持“公开、公平、公正和诚实信用”的采购原则，重视供应商行为合规管理、廉洁行为、商业信誉、环境健康、产品质量等一系列ESG因素，并将相关要求纳入《博时基金供应商管理办法》。

扎实可持续运营实践

3.1.5 绿色建筑

博时基金响应国家推进节能与绿色建筑发展的号召，作为加强生态环境保护的重要举措，积极探索建筑能效提升和结构转变，精益管理建筑成本，实现经济、环境、社会三方面良性循环，提升绿色生态效益。

总部所在的基金大厦共占地7,260.06平方米，总建筑面积11万平方米，高200米。基金大厦采用“循环建筑、绿色技术、低碳生活”的设计理念，并充分融入岭南建筑风格，反映深圳热土精神。

基金大厦在建设过程中严格把控方案、设计、施工、建材等细节，并配备以先进的环保节能工艺设备，遵循国际绿色节能标准，全面融入绿色设计元素，综合打造绿色人本办公空间，践行可持续发展战略。2020年，经国际权威考评，基金大厦荣获有“绿色建筑界奥斯卡”之称的美国绿色建筑LEED金级标准认证和国内三星级绿色建筑认证，成为绿色运营模式的参考样本；2023年，经深圳市住房和建设局认定，符合高星级绿色建筑示范项目专项资金补贴条件，打造深圳绿色建筑示范点。

基金大厦在多方面贯彻绿色理念：

建筑外观	节能系统	排水设计
采用异形“空中花园”设计，增加大厦绿化面积。同时具备休闲功能，改善办公环境，提升楼宇环境表现。	- 采用智能设施，系统管理采暖、制冷、通风、照明环节的能耗。 - 低能耗VAV平衡空调系统 - 节能双层幕墙 - 人走灯灭智能照明设备 - 太阳能热水器等新能源系统	- 采用中水处理、雨水回收系统有效利用自然资源。 - 采用低水量节能洁具，配合直饮水系统，实现“废水零排放”，大幅减少运营过程中水资源损耗。



“基金大厦”实景图



“基金大厦”荣获LEED绿色建筑黄金级认证证书



“基金大厦”荣获国内绿色三星级建筑标准认证证书

3.2 金融报国，践行投资为民

在博时文化与价值观中，客户时刻排在第一位。博时基金不断提高专业能力，深入理解客户需求，帮助客户合理配置资产，提升客户投资知识和技能，为客户挖掘长期价值。自成立以来，博时已收获1.8亿投资人的信任共振。

3.2.1 优质资产配置

博时基金将“智选量化因子配置系统”和“深度学习量价因子挖掘系统”应用到理财服务中，发挥人工智能的规模优势和强大拟合能力，通过智能产品研究、智能客户识别、智能内容管理、智能精准营销、智能投顾与服务，为用户提供智能化、效率化的理财服务，实现净值化资产管理。博时基金秉持“为国民创造财富”的初心，通过为客户提供优质资产配置方案，挖掘资产长期价值，满足客户对财富增值与美好体验的需求。博时遵循资本市场内在规律，依托专业投研团队打造优质产品和多元化的资产配置工具，坚持市场驱动和客户导向双管齐下，依托综合基本面分析、宏观政策导向和市场行情趋势，持续创新产品、优化产品设计，为不同需求的客户提供全面、综合的资产管理服务解决方案。

博时拥有完整的产品线布局，涵盖股票型、债券型、混合型、货币型、指数型、QDII型等主流基金品种，覆盖从公募到私募、从股票投资到固定收益投资、从低风险到高风险、从主动管理到被动管理、从国内到海外等不同基金产品类型。

- 博时科创100指数ETF：该产品紧密跟踪上证科创板100指数，聚焦中小“硬科技”企业，成分股聚焦信息技术、生物医药、高端装备、新材料等战略产业。该产品在目前同标的ETF产品中规模最大、流动性好，能够帮助投资者更好追踪科创板的表现。
- 博时中证国新央企现代能源ETF：该产品主要选取国务院国资委下属业务涉及绿色能源、化石能源、能源输配等现代能源产业的50只上市公司证券作为指数样本，助力构建“中国特色估值体系”，帮助投资者把握国家战略机遇，创造长期投资价值。

- 博时科创板人工智能ETF：该产品作为市场首批科创板人工智能ETF产品，围绕人工智能领域布局，科创板人工智能ETF紧密跟踪科创板人工智能指数，该指数从科创板市场中选取了30只市值较大且业务覆盖了为人工智能提供基础资源、技术以及应用支持的上市公司证券作为指数样本，充分反映科创板市场代表性人工智能产业上市公司的整体表现。旨在与投资者共享新质生产力发展成果。
- 博时津开产业园REIT：该产品底层资产为天津经济技术开发区天河数字产业园和大陆汽车厂房产业园，拥有强大的算力资源和技术优势，聚集了世界领先的汽车动力总成研发、生产企业。园区重点布局高端乘用车、新能源汽车、智能网联汽车等前沿领域，为天津汽车产业的转型升级提供了强有力的支持。



博时津开REIT-天津经济技术开发区天河数字产业园

3.2.2 多元代销渠道

博时基金大力加强与主要互联网渠道、网上直销银行的合作，朝着“低成本、低延时、全品种、全服务”的线上资产配置服务目标，打造平台、产品、场景三位一体互联网服务平台，进一步提升客户体验。

目前，博时基金已与银行、券商、第三方代销机构、保险信托等机构建立起合作伙伴关系，持续推进多元化渠道建设，深化多个领域的全方位合作。博时基金2024年积极开辟多元化代销渠道，持续深化渠道合作。截至2024年底，博时基金与298家代销渠道保持良好合作关系。其中，银行114家、券商96家、独立三方机构70家、期货12家及保险6家。博时基金致力

于渠道合作创新，不断探索新产品、新工具、新场景、新能力，持续扩大渠道覆盖度，以客群需求为导向，分层经营、差异经营，积极响应代销渠道需求，根据客户特征定制公募产品。公司高度重视线上线下紧密协同，通过直播、社区、财富号等线上阵地服务长尾及小额资金客户，立体式触达渠道客群。博时基金市场条线充分利用资产配置思维指导营销工作，提供专业化、差异化、特色化的资产配置解决方案和投资陪伴服务，深度挖掘代销渠道客群的配置潜力，进一步打牢合作基础，巩固合作关系，深化友好互信，推动全民普惠金融，践行金融的人民性。

3.2.3 个性化理财服务

博时基金面向个人客户提供个性化的专属理财投顾服务，为不同投资需求和风险偏好的客户提供适合的投顾组合和专户产品，以满足客户的多样化需求。公司线上平台博时基金APP持续升级，自有的博乐智投投顾品牌致力于为客户提供专业和贴心的个性化理财顾问服务。

本年度，博时基金投顾业务笃行致远，依托博时基金对金融市场与基金产品丰富的经验、深刻的理解和行业领先的专业能力，充分发挥投资理财专业优势，甄选各类优质基金产品，打造严谨专业、值得信赖的投资理财服务平台，为投资人提供优质的投顾服务，满足不同风险承受能力、投资偏好的客户资产配置需求。

为满足用户体验，博时基金发挥金融科技的优势，以数字化产品不断拓宽用户服务的边界，在确保资金专户专用的基础上，借助AI、大数据、大模型等科技辅助力量，根据客户的投资期望、投资偏好进行智能化选品和分析，帮助客户筛选高流动性的专享货基产品，构成优质投资方案，全程动态跟踪管理投资方案，并提供管家式服务，持续改善用户体验，实现理财产品服务的蝶变。

博时基金重视客户体验，每年开展客户满意度调查，并及时响应客户投诉。公司通过服务质量监督、客户建议反馈机制、优化客户服务体验、探索个性化服务模式等，使得客户服务满意度保持较高水平。公司建立投诉管理制度，明确投诉内部流转流程、具体处理程序、责任分工、受理时限和处理时限等，并定期总结投诉反映的问题，反馈至相关业务部门进行评估改善。报告期内，各项产品持有人服务满意度高达98.61%，投诉处理率达到100%，并100%安排客户回访。

博乐智投推出3周年，为客户打造全链条投顾陪伴服务体系

2024年10月21日，博乐智投在博时基金APP上线满3周年。通过博乐智投，博时基金可根据客户的财务状况、投资需求以及投资偏好等因素，为客户定制私人投资方案，并帮助客户管理投资方案，全称跟踪，自动调整，减少客户投资烦恼。博乐智投为客户提供多样化、个性化理财投顾顾问服务策略，如稳健策略，稳中求进策略，进取策略，目标盈策略等。



博乐智投提供投顾策略服务（2025年1月）

在财富管理行业主要围绕产品进行推广与销售过去，客户需求没有得到充分挖掘和满足。随着市场竞争的加剧和客户需求的多样化，行业内自上而下逐渐转向以客户需求为中心。博时投顾始终坚持以客户需求为中心，为客户提供更加个性化、定制化的服务，截至2024年12月，博时投顾客户平均使用时长768.12天。同时在与广发银行等合作中，目标盈策略本年度21期止盈，这一数据不仅反映了博时投顾在复杂市场环境中的较好表现，也体现了其长期投资、价值投资的理念得到了市场的认可。

未来，博时投顾在个性化理财服务方面会坚持长期主义，提供持续陪伴服务，引导客户减少关注短期的市场波动和投资收益，更注重客户的长期财富增值。我们通过持续的市场跟踪和分析，及时调整投资策略，确保客户的投资组合始终保持较优状态。

3.2.4 助力养老金融

养老金融既是养老保险制度得以安全高效运行的“基础设施”，也是发展养老服务事业和产业的支撑载体，更是满足老年群体社会需求和确保生活质量的一系列实实在在的产品服务，对提高老年群体的获得感、幸福感、安全感至关重要。做好银发产业的金融支持，既是博时基金写好“联动篇章”的关键举措，又是博时基金的“分内之事”。

博时基金深耕养老金融业务，是市场上为数不多的同时拥有社保基金、养老保险基金、企业年金和职业年金管理资格的基金公司。博时基金积极布局养老FOF产品，将FOF的风险收益特征与养老资产的长期稳健增值的目标有效匹配，创造长期投资价值，在更好地满足养老资产投资人群的投资需求的同时，加强博时基金产品的普惠性。

养老关系社会民生，作为业内养老排头兵，博时基金自成立以来坚持以支持和服务国家养老保障体系建设为己任，始终将养老金融业务作为发展战略重点。2024年4月，博时基金旗下个人养老金基金已正式进驻电子社保卡“个人养老金产品购买专区”，满足投资者个人养老金开户、缴存、投资交易、查询等一站式服务需求。2024年12月，公司新增了博时中证A500ETF联接基金、博时沪深300指数基金和博时创业板ETF联接基金的Y类份额，进一步扩展养老产品体系，为投资者提供更丰富的选择。

博时基金就如何切实满足投资者日益增长的多样化养老需求，开展多方合作，融合多种类型的活动，积极参与到我国个人养老金事业发展，助力养老保险体系“第三支柱”的建立健全，承担起公募基金行业的责任与使命。秉承普惠金融的理念，为了让养老金融更普惠于民，公司持续开展养老宣传与投资者教育，深化公众对养老金的理解，并不断完善投资者教育体系，在投前、投中和投后为客户提供全面的专业支持，指导客户选择合适的养老金投资产品，并鼓励他们坚持长期投资。2024年，博时基金持续加大投入，提升养老资产投资管理能力，助力养老金融和普惠金融发展。博时基金开设了个人养老金的“悦”养老专栏，通过文章、“24节气话养老”海报、视频、直播等形式面向广大投资者进行科普投教；在“博罗蜜”小程序开设了个人养老金投教专区，通过文章、短视频、直播、漫画、音频等形式，为广大投资者科普依靠公募基金进行养老规划的重要性；并在小程序内开发养老计算器、养老监测仪等小工具，让养老投资更智能、更可视化。对于具有一定养老基础知识的客群，博时基金聚焦投教陪伴续航，打造“博时养老”子品牌，通过多种投教手段直接触达投资者，包括但不限于短视频、音频、直播、知识卡片、文章、漫画、媒体合作等形式。

3.2.5 优质投教活动

26年来，博时基金坚持打造具有系统性、长期性、普及性的投资者教育体系，保护投资者权益。博时不断创新方式方法，拓展服务边界、更新传统服务场景，打造全过程不同阶段的投资体验服务，关注更能触达投资者、更符合投资者获取信息习惯的新媒体平台，畅联、畅通信息交流渠道，实现知识共建共享。博时不断健全投资者培养陪伴体系，包括市场观点陪伴、产品陪伴、投研观点陪伴、投教知识陪伴等，帮助投资者树立价值投资、理性投资意识，提升投资者投资素养，培养长期投资意愿，促成投资市场良性生态圈。报告期内，博时基金在线上、线下的不同渠道分别开展了多样化的投资者教育活动。目前，博时已经搭建了包括自媒体、销售平台以及媒体评论在内的多媒体矩阵作为“投教阵地”。

一方面，博时利用自媒体平台，积极开展线上投教活动。通过网络直播、公众号栏目、音频、短视频等形式进行投资者教育，打造了多个线上投教平台，以生动有趣、轻松愉快的方式吸引客户关注投资话题。博时基金拥有“投资知识1号事务所”“博时投资汇”等公众号，设有不同栏目，通过推文、图片、音频、直播等不同形式，为投资者绘声绘色地解读股市动态、理财热点、产品动态；“博时FM”音频投资系列课程，累计收听量超500万次；“博时LIVE”直播平台持续策划创意性投教直播项目，在直播中互动畅聊投资知识，其中明星栏目《投资圈茶局》《威尼斯星空夜话》《热点情报局》十分受观众欢迎。2024年度，博时共更新投教内容6,408个。

另一方面，博时基金坚持立体式陪伴服务，针对不同的投资者群体，每年开展数百场个性化的投教活动，在各地举办沙龙、宣讲会、主题活动等，用生动趣味的形式引导投资者参与互动，面对面为投资者传播价值投资理念、输出专业投研观点。其中，针对高校学生，博时基金开展“基金行业在行动——投教纳入国民教育体系”系列活动，向高校学子传授基础的投资知识和投资理念，连接大学生与真实的金融职场；面对证券公司投资顾问，开展“走进百强营业部”系列活动，探讨投资前沿，提高证券公司专业人员的投资能力；面对广大投资者，开展《价值发现之旅》《博时老友记》等线下陪伴活动，建立了与投资者可持续沟通交流、知识共享的平台，为客户提供综合的资产管理服务解决方案。

与此同时，博时基金在官方网站设置投资者教育专栏，下设“风险教育”“法律法规”“适当性管理”“反洗钱专栏”和“防范证券欺诈活动”五大板块，为投资者提供专业且系统的理论知识，持续提高中小投资者的风险防范意识、自我保护能力，提升投资知识水平和投资能力，引导投资者选择和自身风险适配的金融产品，为每一份潜在投资意愿保驾护航，为每一个长期投资决策夯实基础。

2024年博时基金在证监局、基金业协会的指导下，开展包括一司一省一高校、基金行业话养老、315金融消费者权益保

扎实可持续运营实践

护、515全国投资者保护宣传日、818投教节、金融教育宣传月、股东来了等在内的几十场专题投教活动。博时基金联合上海证券报共同发起“科创中国——科创100指数调研行活动”，带投资者及媒体朋友一起走进科创公司，深入科创之路。2024年全年博时基金持续进行反洗钱宣传工作，制作系列反洗钱长图及文章，反洗钱小剧场之《理发》《算命》《相亲》荣获多个投教作品奖项。护、515全国投资者保护宣传日、818投教节、金融教育宣传月、股东来了等在内的几十场专题投教活动。博时基金联合上海证券报共同发起“科创中国——科创100指数调研行活动”，带投资者及媒体朋友一起走进科创公司，深入科创之路。2024年全年博时基金持续进行反洗钱宣传工作，制作系列反洗钱长图及文章，反洗钱小剧场之《理发》《算命》《相亲》荣获多个投教作品奖项。

相关指标	单位	数据
投资者教育活动数量	次	6,408
投资者教育活动参与人次	亿人次	1.05
微信公众号文章数量	篇	1,376
微信公众号文章阅读量	万次	134
微信视频号数量	支	297
微信视频号阅读量	万人次	1397

投资者教育相关指标

2024年，博时基金斩获多个投资者教育奖项：

- 《股票市场基础》投教产品斩获深圳证券投资者服务中心颁发的“投教纳入国民教育体系”投教产品优秀奖
- 《精准浇灌“产业之花”，为科创发展插上腾飞的翅膀》作品入选第七届中央企业优秀故事创作展示暨AIGC创意传播作品征集展示
- “反洗钱短剧三部曲《理发》《算命》《相亲》”斩获新浪财经颁发的“2024年度最具影响力投教项目优秀奖案例奖”
- “反洗钱短剧三部曲《理发》《相亲》《算命》”斩获联财社颁发的“创新投教作品奖”
- 《陪伴服务平台项目》斩获中国人民银行“金融科技发展奖”
- 博时基金投教基地斩获财联社颁发的“财富管理·华尊奖-2024最佳投资者教育奖”

- 博时基金投教基地斩获联财社颁发的“创新互联网投教基地奖”
- 博时基金斩获深证投资者服务中心“2023年度投资者教育工作优秀组织奖”。
- 博时基金斩获深圳市证券业协会、深证投资者服务中心颁发的《股东来了》（2024）深圳片区投资者权益知识竞赛活动“突出贡献奖”

博时基金全新投教平台上线，开启陪伴式服务新篇章

2024年5月，博时基金全新投教陪伴平台博时基金互联网投教基地正式上线，该平台是博时专门为投资者打造的公益性投教平台，旨在深化与投资者的陪伴式互动，助力资本市场高质量发展，为投资者创造更稳定的价值增长空间。

博时基金投教基地以内容丰富、形式多样为特色，为广大投资者提供多维学习与实践的机会。基地设有五大核心板块，全面满足不同层次投资者的需求。其中，“博学院”提供海量投资知识，包括指数、定投、资产配置、养老投资等内容，帮助投资者系统学习基础与专业知识；“投教视频”通过多种风格的视频课程，以直观的视觉体验让投资知识深入人心；“主题活动”涵盖价值发现之旅、世界投资者周等丰富内容，为投资者创造多样化学习和互动机会；“投资者保护”板块分享防非防诈案例，提升投资者辨别真伪的能力，切实守护合法权益；“模拟体验”则通过多种投资模拟功能，帮助投资者在实践中快速提升投资技能与认知。

未来，博时基金将以投教基地为核心平台，不断创新服务形式，深化金融知识的普惠与普及，为投资者打造更加便捷、高效的学习与实践渠道。



博时基金互联网投教基地

扎实可持续运营实践

助力投资者教育手册编制，护航投资者权益

2024年5月，博时基金携手深圳市证券业协会和深证投资者服务中心，共同推动《投资者知权行权维权》系列手册的编制与发布，为提升中小投资者的权益保护意识贡献力量。该系列首本《投资者知权行权维权手册（股票篇）》分为“股票投资基础知识”“投资者的权利概览”“投资者参与上市公司治理”和“如何维护自身权益”四部分，通过基础知识普及与真实案例解析，系统讲解投资者如何知权、行权、维权，旨在弥补中小投资者权益知识短板。手册贯穿投资过程的事前、事中和事后三大环节，是一部便捷实用的股票投资参考指南。

博时基金在手册编写阶段承担复核工作，与长城证券、国投瑞银基金共同确保内容准确性，为中小投资者提供权威参考。本次参与彰显了博时基金在投资者教育领域的责任担当，也体现了公司在提升公众金融素养、维护投资者合法权益方面的持续努力。



投资者知权行权维权手册

博时基金深耕投教，助力可转债ETF知识普及

2024年7月24日，博时基金投教基地携手招商证券国家级投教基地成功举办“带你全面了解可转债ETF”主题投教活动。活动中，博时基金混合资产投资部基金经理高晖为投资者详细介绍了可转债及可交换债券的基本概念，阐述了其“进可攻，退可守”的优势，并对中证可转债及可交换债券指数的结构和行业分布进行深入解析，就投资策略、风险管理进行专业提示，为投资者提供理性分析的工具和思路。

本次活动的成功举办，不仅帮助投资者全面认识可转债ETF，还为其投资决策提供了切实支持。



博时携手招商证券开展ETF知识普及活动

“一司一省一高校”助力投教纳入国民体系

为普及金融理财基础知识，传播正确的理财观念，推动理财教育纳入国民教育体系，更好地丰富大学生的财经知识储备，提高其财经风险识别能力，博时基金携手多个高校开展“一司一省一高校”投资者教育活动。帮助高校学子们切实了解常见的投资理财工具，树立正确的投资风险意识，进一步提升财经素养。博时基金积极开展线下投教活动，搭建与投资者之间的桥梁，建立可持续沟通交流、知识共享的平台，持续传播长期投资、价值投资理念，为践行公募基金行业普惠金融使命、促进社会共同富裕发挥更大作用。



扎实可持续运营实践



一司一省一高校——走进澳门城市大学

博时基金“科创中国-科创100指数”调研行

为了让投资者加深对中国科技发展前沿的认识和理解，2024年，博时基金联合上海证券报共同发起“科创中国——科创100指数调研行活动”，带投资者及媒体朋友一起走进科创公司，深入科创之路。全年走访近10家科创龙头上市公司，包括新能源材料龙头企业、电力高新企业、智能驾驶龙头企业、能源物联网解决方案供应商、集成电路封装测试服务商等，旨在帮助投资人对科创100指数的投资价值有清晰理解。

截至2024年12月31日，博时科创100ETF规模突破75亿元人民币，已建立完备的科创板投资工具箱。此外，博时基金围绕新质生产力、科技发展等主题举办多场线上投资论坛，与投资者工会投资新蓝海，共话发展新机遇。



科创100调研行

扎实可持续运营实践

3.2.6 严格隐私保护

博时基金严格遵守《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》等法律法规及要求，制定《博时基金隐私保护政策》《博时基金数据治理工作管理办法》《博时基金信息系统安全处置预案》《博时基金个人信息安全管理》等制度，严格规范数据安全治理，明确个人信息的收集、使用、储存、保护要求，严格管理第三方软件工具开发包（SDK）接入，提出数据安全相关场景的应急预案。

博时基金持续加强信息科技风险识别、评估、处置、跟踪、监控全生命周期管理。2024年，博时基金基于《博时基金数据治理工作管理办法》要求，新增3,727条校验规则，对企业数据中心实施分类分级管理、数据脱敏清单管理。

为强化人员信息隐私保护意识，提升人员数据保护能力，博时基金定期开展面向全体员工的合规培训，提升员工关于信息安全与隐私保护的意识与技能。报告期内，博时基金共组织各类信息安全内部培训6次，参加信息安全培训员工人数达932名，员工覆盖率为100%，覆盖公司全员。2024年，公司不存在涉及侵犯客户隐私和丢失客户资料的经证实的投诉。

博时基金每年定期开展ISO 27001信息安全管理体系维护，通过加强评审、风险评估等方式将信息安全事故发生的可能性降到最低，同时采用告警响应、事件处理以及完善的应急保障机制对可能发生的事件进行妥善处理。



博时基金ISO 27001信息安全管理体系认证

3.3 以人为本，保障员工成长

博时基金把人才视为第一资源和推动事业高质量发展的关键，力求汇聚多样化优质人才，储备人才智库。切实保障员工权益，持续深入落实优质人才引进和培养策略，规范员工职业晋升通道，优化人才培训体系，完善福利保障制度，促进人才队伍迈向新台阶。博时尊重并保障每一位员工的基本权益，努力营造一个多元、平等、融合的工作环境，激发员工创造力，释放人才潜能，为员工提供施展才华的舞台，实现自我价值。

3.3.1 合规雇佣

博时基金严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等运营所在地所有国家地区适用相关法律法规，并根据公司实际情况制定公司内部规章制度，出台系列政策，包括《员工手册》《考勤管理制度》《招聘管理办法》等，以制度文件规范化人才招聘、劳动合同、薪酬福利、员工培训、职业发展等员工管理流程。

博时坚持打造平等、无歧视、多元化的职场环境，尊重个体间多元性，不因性别、民族、宗教信仰、外貌、年龄、婚育情况、性取向、籍贯、户籍、国籍、党派、口音等差异而区别对待员工，坚持职位要求公开、甄选标准公平、甄选程序公正的三公原则；坚决抵制雇佣童工、强制劳动等违反劳工准则的行为，切实保障员工各项权益。

博时基金的发展活力与人才选用密切相关。通过搭建科学严谨的招聘流程、广泛拓展高效优质的招聘渠道，博时公开透明的招聘信息正源源不断地吸引着各地优秀人才。力求做到“公平竞争、客观公正、全面评估、平等就业”

相关指标	单位	数据
员工总人数	人	859
按性别划分：男性员工数	人	560
按性别划分：女性员工数	人	299
按雇员性质划分：全职员工	人	859
按雇员性质划分：兼职员工（包括临时工、实习生、兼职人员等）	人	18
按雇员类别划分：高级管理层	人	14
按雇员类别划分：中级管理层	人	73
按雇员类别划分：普通员工	人	772
社会保险覆盖率	%	100
劳动合同签订率	%	100
入职员工数量	人	66
员工流失率	%	4.82
按性别划分：男性员工流失率	%	5.44
按性别划分：女性员工流失率	%	3.73
报告期内员工离职总人数	人	41
报告期内员工入职总人数	人	66

员工雇佣相关指标

3.3.2 薪酬福利

博时基金制定《薪酬管理制度》，向员工提供公平合理、符合员工所在地相关法律规定及合规要求的考核激励机制，建立起涵盖基本工资、奖金、福利津贴的综合薪酬体系，不断完善绩效评估激励机制，为人才提供具有市场竞争力的薪酬，吸引、激励优秀员工，培养员工的价值感和成就感。博时结合公司实际情况，建设长期薪酬激励机制，透明化考核员工职业发展情况，严格落实员工激励与约束。

公司与正式员工依法签订劳动合同，劳动合同签订率100%。公司严格执行社保要求，足额、按月为全体员工缴纳社保费用，按时足额发放工资，同时设立企业年金，致力于吸引更多人才，促进公司可持续发展。2024年，公司积极适应深圳社保政策改革及系统升级，协同内外部做好员工缴费基数调整以及参保地转移、接续等日常工作。此外，公司统一调整了外聘员工合同签署方，实现劳动合同主体、个税扣缴主体、社保缴纳主体“三统一”，有效规避了员工领取社保待遇受限的风险。公司对照国家及上级单位关于薪酬福利及津贴补贴管理的最新要求，修订了相关制度，进一步规范津贴补贴及福利管理，完善员工全面薪酬体系，切实增强员工的获得感、幸福感。

博时基金坚持“以人为本”，在关注员工职业发展的同时，注重员工幸福感和获得感，并通过员工关怀的广泛覆盖和深度拓展，使得员工在职场中的诉求得以被重视、幸福感得以稳步攀升，在为公司和社会创造更多价值的同时成就自我。依据《企业职工带薪年休假实施办法》《女职工劳动保护特别规定》等法律法规，为员工提供带薪的年休假、病假、婚假、陪产假等，保障全体员工的合理休假权益，鼓励员工劳逸结合，平衡工作与生活。博时高度重视女性员工权益保障，为孕期员工提供工作便利，综合考虑减少工作量，并依法提供带薪产假，禁止因怀孕或与之相关理由解雇女性员工。

员工是博时基金最宝贵的资产，博时基金积极推进职业健康安全管理体系建设，促进全体员工身心健康。博时额外购置商业保险，为员工提供更周全的医疗保障；严格执行年度安全评估，预防潜在事故发生，定期维护安保和消防系统；举办理疗师团队上门体验等活动，缓解常见的颈椎病、肩周炎等问题；主动提供心理咨询服务和压力纾解培训，为员工提供安心舒适的工作环境，让员工切实感受到来自公司的温暖，有效提升员工在思想上、心理上、感情上对于博时的认同感。

扎实可持续运营实践

3.3.3 人才发展

高素质、高水平、具备国际视野的专业人才是博时基金可持续发展的关键支柱。博时协助员工明确职业发展轨迹，全方位提升人才素养，打造一个更加高效、创新和有吸引力的组织，推动博时行稳致远。

为进一步健全人才管理体系，拓宽人才发展空间，畅通人才发展通道，加强员工职业生涯管理，为公司实现打造具有国际竞争力的国内最佳资产管理机构的目标培养高素质专业化人才，公司已建立员工多通道职业发展的机制，包括横向发展、纵向发展以及向核心方向发展三大类型。公司鼓励员工根据工作需要和个人特点，选择适合自己的职业发展道路，按照职位的任职标准竞争上岗，实现在不同职位序列之间的转换。

博时基金认真倾听员工职业发展需求，把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为主题主线，以坚定理想信念宗旨为根本，以服务集团战略和公司使命愿景为重点，聚焦公司企业文化，通过专业知识技能和领导力教育培训，构建面向各层级干部员工核心能力和胜任要素的培训体系，助力公司打造一支具有博时凝聚力、市场影响力、全面竞争力的管理和专业人才梯队。公司设置“英”系列和“星”系列培训作品牌。“英”系列是干部、部门副职级以上专业序列人才的培训品牌，共设有“高级探讨班”、“领英班”、“精英班”、“培英班”四个层级的培训班次。“星”系列是针对员工和党支部的培训品牌，共设有“新星计划”、“红星计划”两个培训班次。

通过综合内训、部门专题培训、个人公开课培训等多样化的专项培训，博时基金赋能投研团队、销售团队等各个岗位的员工，切实提升知识水平，增强专业能力。截至报告期末，博时基金员工共859名，其中博士38人、硕士602人、学士205人。博时投研团队中，公募基金经理103人，平均任职时长超过7.5年。公司多位员工为海外归国人员，其中毕业于牛津大学、剑桥大学、帝国理工学院、宾夕法尼亚大学、伦敦大学学院、哥伦比亚大学等海外名校的员工多人。博时基金时刻以高素质的专业团队为客户提供专业的资产管理服务。

持续学习是实现自我价值和成就感的重要途径，博时结合行业发展趋势，综合考虑培训的必要性和趣味性，有效调动员工的工作积极性和主观能动性，助力员工技能提升。2024年度，博时进一步加强员工对于“双碳”与绿色金融的理解，多次开展相关主题研讨与回顾，分享内部经验，研析前沿趋势。

相关指标	单位	数据
全体员工受训总人数	人次	428
按性别划分：男性员工受训人数	人次	308
按性别划分：女性员工受训人数	人次	120
按雇员类别划分：高级管理层受训人数	人次	14
按雇员类别划分：中级管理层受训人数	人次	235
按雇员类别划分：普通员工受训人数	人次	179
全体员工总受训时长	小时	21,600
按性别划分：男性员工受训总时长	小时	15,744
按性别划分：女性员工受训总时长	小时	5,856
按雇员类别划分：高级管理层受训时长	小时	328
按雇员类别划分：中级管理层受训时长	小时	7,160
按雇员类别划分：普通员工受训时长	小时	14,112

员工培训相关指标

“为员工提供不断成长的平台”是博时基金核心价值观内涵之一。博时拥有科学健全的人才发展体系，定期对全员开展绩效和职业发展考核，精准识别、选拔优秀员工，并为其健康发展提供更多资源，助推员工高质量成长。博时制定了《博时基金员工职位职级管理办法》，建立通用岗位和特殊岗位并行的职业发展通道，勾画清晰的职业发展通道，加强公司职位与职级体系管理的规范化，明确员工晋升与降级规则；制定了《博时基金员工职业发展双通道管理办法》，健全人才管理体系，使得员工可选择更适合自己的专业序列来规划职业生涯，打破员工发展的“天花板”，并享受相应的待遇保障，激发员工的工作热情。

博时基金针对投研团队，建立了“十年投资人才培养计划”的长线规划体系，即以十年为一个周期进行人才培养投入，持之以恒打磨出一支专精卓越的投研队伍。在长期深入扎根研究行业动态后，通过答辩的员工才能独立开展投资活动。高投入且长期持续的培养模式使公司的人才发展路径更为清晰，规范化的人才发展体系为公司的稳定发展提供了强大支撑。

扎实可持续运营实践

3.3.4 职业关怀

博时基金始终关注女性员工的职业发展与赋能，倡导多元化和包容性文化，注重发挥女性员工的独特优势。在职场中，博时致力于为女性员工提供公平的发展机会，通过专项培训、职业发展规划和长期支持，帮助她们在各自领域脱颖而出。女性员工在博时不仅是专业能力的体现者，也是推动公司创新与发展的重要力量。

践行女性赋能，展现“她力量”

2024年妇女节之际，博时基金开展了妇女节主题专访，博时基金指数与量化投资部投资副总监万琼与权益投资三部基金经理陈西铭分享了现代女性在职场和生活中的独特魅力。她们在生活中用细腻的情感关爱身边的人，在职场中以智慧和韧性绽放异彩。万琼认为，积极向上的女性最有魅力，无论生活还是投资，只要怀抱积极心态，持续努力，就能迎来阳光与彩虹。陈西铭则表示，善于创造的女性充满魅力，她们能够通过新认知、新产品，甚至新生命的创造展现非凡力量。

在投资实践中，她们以专业能力诠释女性的独特优势，不断为投资人创造价值。同时，她们敏锐、耐心、细致且有韧性的特质，让她们在投资决策中游刃有余。正是这些特质，帮助她们在繁忙工作中平衡家庭与事业，展现了现代职场女性的坚韧与智慧。

博时基金通过支持女性员工在职场中的成长，为她们提供全面发展的机会与资源，以行动践行企业社会责任，充分展现了女性在金融行业的卓越贡献与独特风采。

博时基金重视员工的职业健康，2024年，博时基金开展了以“坚持预防为主，守护职业健康”为主题的系列活动。不断推动落实用人单位职业病防治主体责任。

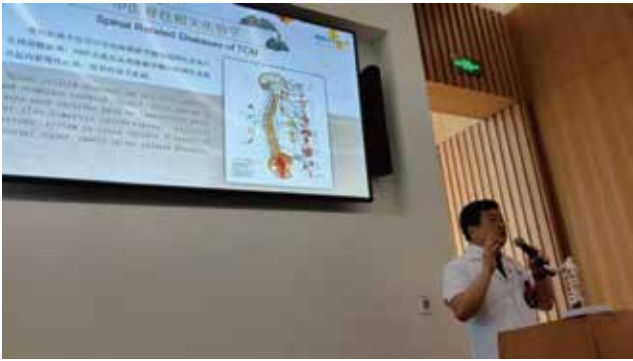
“行远自迩，五园同行”健步走活动

2024年4月，博时基金办公室（企业文化办）牵头，联合博时跑团、博时基金慈善基金会，由深圳七支部承办，成功举办了深圳五园徒步活动。深圳的“五园”是位于深圳市中心区域的五个主要公园，包括：莲花山公园、中心公园、银湖山公园、笔架山公园、梅林山公园。它们通过深圳山海连城计划，以建设生态廊桥、步道和隧道等方式形成了公园间的互联互通，实现了自然与城市的和谐共生。徒步里程约19公里，大家相互鼓励和支持，圆满完成了健步走活动计划。经过本次活动，绿色低碳的健康生活方式在博时基金内部进一步深入人心，也为公司开展《职业病防治法》宣传周活动建立了良好开端。



《颈椎病自我防治保健》专题讲座活动

2024年5月7日，为积极落实招商局集团以“坚持预防为主，守护职业健康”为主题的宣传活动方案、营造关心关注职业健康的浓厚氛围、帮助大家不断提高脊柱健康的自我保健水平、缓解常见的职业健康压力，博时基金办公室、人力资源部联合康健康，邀请著名中医姜劲挺教授来公司现场为大家讲授脊柱健康的自我防护保健知识，传授了自我舒缓脊柱压力的技巧，还为部分同事提供了专家一对一诊断治疗服务。



《职业病防治法》宣传周

为贯彻落实招商局集团关于2024年《职业病防治法》宣传周活动的工作部署，在公司内外营造关心关注职业健康的浓厚氛围，以实际行动迎接中华人民共和国成立75周年，博时基金开展了以“坚持预防为主，守护职业健康”为主题的系列活动。

博时基金积极落实集团关于开展广泛宣传的工作要求，积极发动广大职工参与宣传活动，充分发挥宣传栏、微信公众号、新浪微博、今日头条等媒介平台作用，通过张贴播放宣传周推荐宣传用语、制作宣传视频、印发宣传材料、进行图文展示，宣传职业病防治、职业健康知识，提升了员工职业健康素养水平，进一步落实了用人单位职业病防治主体责任。

《职业病防治法》宣传周



扎实可持续运营实践

3.4 资本向善，履行社会责任

博时基金长期秉持“以人民为本，以国家为怀”的公益理念，切实履行社会责任，主动投身公益事业，在教育、医疗、环境保护等多个领域持续开展公益项目，为增进民生福祉贡献力量。

3.4.1 慈善捐赠

2009年6月，博时基金正式成立“深圳市博时慈善基金会”（以下简称“博时慈善基金会”），以公益慈善回报社会，将公益活动品牌化、系列化、专业化，做公益价值的发现者。博时慈善基金会的资金均来自于博时基金无偿捐赠，2024年深圳市博时慈善基金会完成41.3万元公益投入，参与捐赠项目有：

- 兴和县人民医院购置1.5T核磁共振机项目
- 兴和县饮水工程建设项目
- 虞城县利民镇第二初级中学教育帮扶项目

除博时慈善基金会外，博时基金公司2024年在教育、扶贫、社区慰问、关爱儿童等社会公益慈善领域合计投入39万元。

3.4.2 教育关怀

教育是改变命运的关键，而贫困地区的教育资源匮乏则成为制约当地发展的瓶颈。2016年以来，博时慈善基金会在教育领域累计捐赠数超过300万元，支持贵州威宁、湖北蕲春等地的乡村儿童教育，惠及超千名儿童。扶贫方面，针对西藏日喀则等偏远地区，博时基金迅速响应，捐赠物资改善乡村幼儿园条件，温暖高原孩童。此外，2019年以来，积极参与内蒙古等地定点帮扶工作，定点捐赠超271万元。

捐赠绿色爱心电脑，助力乡村教育信息化建设

2024年3月，博时基金“绿色爱心电脑”捐赠仪式在广东省阳春市八甲镇第二小学圆满举行。博时基金首席资产配置官、慈善基金会理事长黄健斌，广东省教育基金会、阳春市教育局及学校师生代表共同参与，见证了这一爱心举措。

为履行企业社会责任，博时基金通过广东省教育基金会向贫困山区学校捐赠21套绿色爱心电脑。这批电脑由深圳八方园通信息技术服务有限公司整修焕新后捐赠，为八甲镇第二小学建设了现代化电脑教室。捐赠仪式上，博时基金黄健斌理事长表示，“少年强则中国强！希望这些电脑帮助孩子们接触更广阔的世界，掌握先进的知识和技能。”

八甲镇第二小学校长杨清严对博时基金的慷慨捐赠表示感谢，阳春市教育局副局长谭元军和广东省教育基金会代表均对博时基金的爱心捐赠致以高度赞扬，强调其不仅推动了乡村教育事业的发展，也践行了低碳环保理念。

博时基金以实际行动支持教育公平，通过绿色爱心电脑的捐赠提升了学校的信息化水平，彰显了金融央企的社会担当，为乡村教育事业注入了新的活力。



博时基金首席资产配置官、慈善基金会理事长黄健斌向八甲镇第二小学赠送“绿色爱心电脑教室”牌匾

锚定向前，任重道远

全球气候危机加剧、地缘冲突频发、技术革命加速迭代，可持续发展已成为人类社会的必答题。作为中国资产管理行业的先行者，博时基金始终秉持“投资价值发现者”的核心理念，在ESG领域持续深耕。站在2025年的新起点，我们坚定“锚定未来，任重道远”，致力于成为可持续金融的引领者与价值共创者。

ESG从“共识”迈向“行动”的攻坚时代

我们始终坚持党的领导，深度理解“双碳”国策与目标，不断加强ESG与业务的深度耦合，扎实走好ESG本土化特色化实践道路，积极探索新的业务领域和商业模式，为中国资本市场和金融行业的繁荣稳定贡献力量。围绕“市场化、国际化、全功能发展，打造高品质、一流的现代资产管理公司”的战略目标，为投资者创造更多价值回报，在做好金融“五篇大文章”的征程中奋力谱写出崭新的辉煌篇章。

我们将通过技术响应，稳步推进公司关键领域数字化建设，释放数字化赋能业务开展和管理提升的价值，有效提升客户和员工体验，稳步满足AI时代对资管机构的技术需求。在数据资产管理方面，推动客户数据管理相关系统建设和数据资产沉淀；在信息技术基础设施方面，持续夯实数据平台、运维中台、技术中台等科技底座，持续将AI技术纳入当前的投研等业务工作中。

打造ESG驱动的“三体”价值创造体系

基于“长期主义”投资哲学，博时基金将基于“环境-社会-治理”三位一体战略框架，推动ESG从风险规避转向价值创造。我们将持续深耕主责主业，围绕金融“五篇大文章”扎实做好基础工作。致力于构建绿色金融生态圈，践行普惠金融新范式，锻造可持续发展治理韧性。

在环境维度，我们将持续布局新能源、低碳转型、循环经济等领域；持续推进运营端减排碳中和；在社会维度，将紧紧围绕五篇大文章，完善养老金融体系，践行产品普惠化，升级服务数字化；在治理维度，我们将持续优化ESG管理体系，深化ESG管理实践，强化ESG风险管理表现。

面对ESG发展的深水区，博时基金清楚认识到，绿色转型需要穿越周期定力，社会责任呼唤商业向善智慧，治理优化依赖制度创新勇气。我们将坚持深度耦合践行国家战略，坚持科技赋能ESG实践，坚持优化ESG治理强化透明化信息披露，坚持全球化视野布局并落实本土化ESG道路，以“四个坚持”应对任重道远的可持续发展道路。

展望未来，博时基金将继续秉承创新、高质量发展的理念，以更加开放的姿态拥抱市场变革。在投资策略上，博时基金将进一步加强全球化资产配置能力，拓宽投资视野，为投资者提供更加多元化的投资选择。在业务布局上，博时基金将继续深化金融科技应用，推动业务流程的智能化、自动化升级，提升服务效率和客户体验。同时，博时基金还将积极探索新的业务领域和商业模式，为中国资本市场和金融行业的繁荣稳定贡献力量。

道阻且长，行则将至。当气候变化威胁人类生存根基，当数字鸿沟加剧社会分化，资产管理机构肩负着资源配置与价值引导的双重使命。博时基金将以“锚定未来”的战略定力，践行“任重道远”的行业担当，在ESG投资的道路上，与各方伙伴携手，共同书写中国可持续金融的新篇章！

环境绩效表			
指标类别	关键绩效指标	单位	2024年
温室气体排放	范围一温室气体排放量	吨二氧化碳当量	187.14
	范围二温室气体排放量	吨二氧化碳当量	1,487.19
	范围三温室气体排放量	吨二氧化碳当量	2,312.36
	温室气体总排放量	吨二氧化碳当量	3,986.69
	温室气体人均排放量	吨二氧化碳当量/人	4.64
能源使用	食堂天然气消耗量	立方米	49,213.00
	人均食堂天然气消耗	立方米/人	57.29
	自有车辆消耗汽油	升	13,166.00
	人均自有车辆消耗汽油	升/人	15.33
	外购电力	千瓦时	3,273,157.28
	人均外购电力	千瓦时/人	3,810.43
	员工公务差旅交通能源消耗	吨标准煤	680.44
	员工公务差旅交通人均能源消耗	吨标准煤/人	0.79
资源使用	营业办公用水量	吨	15,243.35
	人均营业办公用水量	吨/人	17.75
	营业办公用纸量	吨	0.72
	人均营业办公用纸量	吨/人	0.001

指标类别	关键绩效指标	单位	2024年
废弃物	餐厨废弃物	吨	38.78
	办公废弃物	吨	13.11
	人均餐厨废弃物	吨/人	0.05
	人均办公废弃物	吨/人	0.02

注：
1.博时基金的范围一直接排放为博时基金三地办公室自有车辆消耗汽油产生的排放，博时基金自有食堂消耗天然气产生的排放，博时基金自有楼宇中央空调制冷剂逸散产生的排放。
2.博时基金的范围二能源间接排放为电力消耗引起的排放。
3.博时基金的其他经营活动产生间接温室气体排放总量（范围三）包含员工差旅出行和差旅住宿，办公废弃物、餐厨废弃物、废纸产生的间接温室气体排放量。
4.温室气体排放因子来源：
1)范围一排放因子：汽油、天然气的二氧化碳排放因子取值参照《陆上交通运输企业温室气体排放核算方法与报告指南》及IPCC的规定；制冷剂的GWP取值参照IPCC Sixth Assessment Report。
2)范围二排放因子：电力的排放因子选取自生态环境部办公厅发布的2022年电力二氧化碳排放因子。
3)范围三排放因子：差旅采用中国产品全生命周期温室气体排放系数数据库及ICAO Carbon Emissions Calculator提供的数据进行计算。废弃物采用《适用于公司报告的英国政府温室气体转换因子》及各城市垃圾处理方式比例加权计算得到的排放因子进行计算。

1-2 社会绩效表

指标类别	关键绩效指标		单位	2024年
雇佣	员工总人数		人	859
	按性别划分	男性员工	人	560
		女性员工	人	299
	按雇员类别	高级管理层	人	14
		中级管理层	人	73
		普通员工	人	772
	社会保险覆盖率		%	100
	劳动合同签订率		%	100
	入职员工数量		人	66
	员工流失率		%	4.82
	男性员工流失率		%	5.44
	女性员工流失率		%	3.73
发展与培训	全体员工受训总人数		人次	428
	按性别划分	男性员工受训人数	人次	308
		女性员工受训人数	人次	120
	按雇员类别	高级管理层受训人数	人次	14
		中级管理层受训人数	人次	235
		普通员工受训人数	人次	179

指标类别	关键绩效指标		单位	2024年
发展与培训	全体员工总受训时长		小时	21,600
	按性别划分	男性员工	小时	15,744
		女性员工	小时	5,856
	按雇员类别	高级管理层	小时	328
		中级管理层	小时	7,160
		普通员工	小时	14,112
供应链管理	供应商总数		家	131
	国内供应商总数		家	129
	海外供应商总数		家	2
数据安全和隐私保护	数据安全和隐私保护培训		次	6
	参与培训员工人数		人	932
	培训员工覆盖率		%	10
产品责任	投资者教育活动		次	6,408
	投资者教育活动参与人次		亿人次	1.05
	微信公众号文章数量		篇	1,376
	微信公众号文章阅读量		万次	134
	微信视频号数量		支	297
	微信视频号阅读量		万次	1,397
	客户满意度		%	98.61
	产品及服务投诉数量		个	950

指标类别	关键绩效指标	单位	2024年
产品责任	投诉问题办结率	%	100
	投诉问题客户回访率	%	100
慈善和社区	博时慈善基金会捐赠数额	万元	41.3
	博时基金公益投入金额	万元	39

指标索引

附录 2-1 GRI索引表		
使用陈述	博时基金已参考 GRI 标准报告2024年1月1日至2024年12月31日与金融机构业务性质和公司运营实际相关的指标与情况。	
使用GRI 1	GRI 1: 基础2021	
GRI标准	披露	位置
GRI 2: 一般披露2021	2-1 组织详细情况	关于博时
	2-2 纳入组织可持续发展报告的实体	报告说明
	2-3 报告期、报告频率和联系人	报告说明
	2-4 信息重述	此报告并无对过往报告期间信息的重述。
	2-6 活动、价值链和其他业务关系	关于博时
	2-7 员工	3.3 以人为本，保障员工成长
	2-8 员工之外的工作者	组织没有员工之外的工作者
	2-9 管治架构和组成	1.1 强化治理，完善ESG顶层设计
	2-12 在管理影响方面，最高管治机构的监督作用	1.1 强化治理，完善ESG顶层设计
	2-13 为管理影响的责任授权	1.1 强化治理，完善ESG顶层设计
	2-14 最高管治机构在可持续发展报告中的作用	1.1 强化治理，完善ESG顶层设计
	2-16 重要关切问题的沟通	1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道
	2-17 最高管治机构的共同知识	2.1.3 ESG管理体系
	2-22 关于可持续发展战略的声明	2.3.1 ESG投资倡议 2.3.2 ESG行业协作
	2-24 融合政策承诺	3.3.1 合规雇佣
	2-26 寻求建议和提出关切的机制	1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道

指标索引

GRI标准	披露	位置
GRI 2: 一般披露2021	2-27 遵守法律法规	1.3.3 合规风控
	2-28 协会的成员资格	2.3.1 ESG投资倡议 2.3.2 ESG行业协作
	2-29 利益相关方参与的方法	1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道
GRI 3: 实质性议题 2021	3-2 实质性议题清单	博时基金可持续发展目标SDGs
	3-3 实质性议题的管理	博时基金可持续发展目标SDGs 1.2 履职尽责，畅通多元沟通渠道
GRI 201: 经济绩效 2016	201-2 气候变化带来的财务影响以及其他风险和机遇	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》
GRI 203: 间接经济影响 2016	203-1 基础设施投资和支持性服务	3.4 资本向善，履行社会责任
GRI 205: 反腐败 2016	205-2 反腐败政策和程序的传达及培训	1.3.3 全面合规风控
GRI 302: 能源 2016	302-1 组织内部的能源消耗量	3.1.2 能资源节约
	302-2 组织外部的能源消耗量	3.1.2 能资源节约
	302-3 能源强度	3.1.2 能资源节约
GRI 303: 水资源和污水 2018	303-2 管理与排水相关的影响	3.1.5 绿色建筑
	303-4 排水	3.1.5 绿色建筑
	303-5 耗水	3.1.2 能资源节约
GRI 305: 排放 2016	305-1 直接（范围1）温室气体排放	3.1.1 运营碳中和
	305-2 能源间接（范围2）温室气体排放	3.1.1 运营碳中和
	305-3 其他间接（范围3）温室气体排放	3.1.1 运营碳中和
	305-4 温室气体排放强度	3.1.1 运营碳中和

GRI标准	披露	位置
GRI 306: 污水和废弃物 2020	306-1 废弃物的产生与废弃物相关重大影响	3.1.3 废弃物处理
	306-2 废弃物相关重大影响的管理	3.1.3 废弃物处理
	306-3 废弃物的产生	3.1.3 废弃物处理
	306-4 废弃物的转移处置	3.1.3 废弃物处理
	306-5 废弃物的直接处置	3.1.3 废弃物处理
GRI 308: 供应商环境评估 2016	308-1 使用环境评价维度筛选的新供应商	3.1.4 负责任采购
GRI 401: 雇佣 2016	401-2 提供给全职员工（不包括临时或兼职员工）的福利	3.3.2 薪酬福利
GRI 403: 职业健康与安全 2018	403-1 职业健康安全管理体系	3.3.2 薪酬福利
	403-3 职业健康服务	3.3.2 薪酬福利
	403-5 工作者职业健康安全培训	3.3.2 薪酬福利
	403-6 促进工作者健康	3.3.2 薪酬福利
	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	3.3.2 薪酬福利
	403-8 职业健康安全管理体系覆盖的工作者	3.3.2 薪酬福利
	403-10 工作相关的健康问题	3.3.2 薪酬福利
GRI 403: 职业健康与安全 2018	404-1 每名员工每年接受培训的平均小时数	3.3.3 人才发展
	404-2 员工技能提升方案和过渡援助方	3.3.3 人才发展
	404-3 接受定期绩效和职业发展考核的员工百分比	3.3.3 人才发展
GRI 405: 多元化与平等机会 2016	405-1 管治机构与员工的多元化案	3.3.1 合规雇佣

GRI标准	披露	位置
GRI 406: 反歧视 2016	406-1 歧视实践及采取的纠正行动	3.3.1 合规雇佣
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	3.4 资本向善，履行社会责任
GRI 417: 营销与标识 2016	417-1 对产品和服务信息与标识的要求	2.2.3 ESG投资产品
GRI 418: 客户隐私 2016	418-1 涉及侵犯客户隐私和丢失客户资料的经证实的投诉	3.2.6 严格隐私保护

附录 2-2 TCFD索引表			
模块	模块内容	模块小节	对应位置
治理	披露组织关于气候相关风险和机遇的治理。	a) 描述董事会对与气候相关风险和机遇的监督。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理
		b) 描述管理层在评估和管理与气候相关风险和机遇方面所起的作用。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》
战略	披露气候相关风险和机遇对组织业务、战略和财务规划的实际和潜在重大影响。	a) 描述组织在短期、中期和长期中识别的气候相关风险和机遇。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》
		b) 描述与气候相关风险和机遇对组织经营、战略和财务规划的影响。	参见《博时基金管理有限公司2023年度环境信息披露报告》
		c) 在考虑到不同气候相关条件、包括2°C或更低温度的情景下，描述组织战略的韧性。	——
风险管理	披露组织如何识别、评估和管理气候相关风险	a) 描述组织识别和评估气候相关风险的流程。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理
		b) 描述组织管理与气候相关风险的流程。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理、2.2.2 积极所有权管理
		c) 描述识别、评估和管理气候相关风险的流程是如何纳入组织全面风险管理当中。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理、2.2.2 积极所有权管理
指标和目标	披露用于评估和管理气候相关风险和机遇的重要指标和目标	a) 披露组织根据其战略和风险管理流程，评估与气候相关风险和机遇所使用的指标。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理
		b)披露直接排放(范围 1)、间接排放(范围 2)其他间接排放(范围 3)(如需)的温室气体(GHG)排放及相关风险	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告3.1.1 运营碳中和
		c) 描述组织用来管理与气候相关风险和机遇所使用的目标，和绩效与目标的对照情况。	参见《博时基金管理有限公司2024年度环境信息披露报告》或本报告2.2.1 ESG投资管理、1-1环境绩效表

意见反馈

尊敬的读者：

您好！

感谢您阅读《博时基金2024年度ESG报告》。为更好地了解并满足您的需求，展示更有价值的信息，持续改善我们的ESG绩效表现，充分提升我们作为企业公民的履责能力，我们殷切地期待您对报告提出宝贵意见。

您可以通过以下方式提出意见及建议：

地址：深圳市福田区益田路5999号基金大厦21楼

邮政编码：518017

邮箱：service@bosera.com

感谢您的支持！



微信公众平台

博时基金ESG报告工作组

2025年6月

免责声明

本报告所提供的信息和资料可能包含预测信息，鉴于实践中存在诸多不确定性，可能导致实际结果不同于预测信息所述结果，该等信息不应被视为向本报告接收者提出任何建议或保证。除依法应当披露的内容外，任何本报告所参考的信息（包括但不限于产品信息、企业信息、行业资讯等内容）仅为方便接收者阅读而纳入，博时基金不对该等内容承担任何责任。接收者如使用该等参考信息，应自行确认信息的真实性、准确性、完整性、时效性及其他方面。

博时基金已经采取一切合理措施核实本报告中包含的信息，本报告反映的是本报告发布时博时基金的确信和判断，博时基金及其全体员工不对本报告中的任何内容作出任何保证和承诺，也不就该等信息的任何错误或遗漏承担任何责任。博时基金可发出其他与本报告内容不一致的报告，但博时基金没有义务和责任及时更新本报告或将所涉内容通知接收者。解释和使用材料的责任由接收者承担，博时基金不对任何因使用这些材料造成的损失承担责任。

本报告所包含的资料仅供一般性参考。投资者不应当将本报告作为做出投资决策的唯一参考。

本报告的著作权受法律保护，可能包含专有信息或其他受法律保护的信息，未经书面许可，任何机构和个人不得以任何形式发表、署名、复制、转载以及传播。