PRI 报告框架

高层领导声明

2024

最后修订: 2024 年 1 月

本文件仅供信息参考。本文件不构成投资、法律、税务或任何其他形式的建议，亦不构成投资或其他决策的依据。本文件作者和出版部门以不提供建议的前提提供所有内容。PRI Association 不对本文件中可能提及的网站和信息资源的内容负责，亦不构成对其中信息的认可。PRI Association 不对任何错误或缺漏负责，不对根据本文件信息作出的决策及采取的行动负责，亦不对由此等决策或行动引起或造成的任何损失、损害负责。所有信息均“按原样”提供，PRI Association 不对该等信息的完整性、准确性、及时性或通过该等信息推导所得结果作任何保证，亦不提供任何明示或默示担保。

Copyright © PRI Association Limited (2024) 版权所有。未经 PRI Association 事先书面同意，不得复制本内容或将其用于任何其他目的。

目录

高层领导声明 4

SLS 1 4

Copyright © 2024 PRI Association 版权所有

高层领导声明

指标 ID	基于：	不适用	分节	PRI 原则	指标类型
SLS 1	指向：	不适用	高层领导声明	一般	核心

第 1 节：我们的承诺

- 贵机构为何参与负责任投资？
- 贵机构对负责任投资的总体方针是什么？做出了哪些主要的负责任投资承诺？

[自由文本：不超过 500 单词]

第 2 节：年度概况

- 请论述贵机构在本报告年度在负责任投资议题上的进展（请聚焦在您认为对贵机构或贵机构资产最相关和最重要的议题上）。
- 请回顾贵机构在本报告年度在负责任投资目标（objectives）和指标（targets）方面的表现。详情可包括：概述取得的最重要的成绩，或描述在如下议题上的总体进展（如适用）：
  - 完善 ESG 分析及纳入
  - 与被投资方和/或政策制定者开展的尽责管理活动
  - 协作式参与
  - 获得有关负责任投资的认证和/或奖项

[自由文本：不超过 500 单词]

Copyright © 2024 PRI Association 版权所有

第 3 节：下一步工作

- 贵机构提出了哪些具体步骤，以在未来两年推进对负责任投资的承诺？

[自由文本：不超过 500 单词]

第 4 节：认可

“高层领导声明由以下签字者编写和/或审阅，反映了我们机构对负责任投资的承诺和方法”。

签署方注意： *下列 (A)选项中的措辞在于解释上述认可仅针对高层领导声明，而非完整的 PRI 报告。*

签署方可选择 (A)选项使用以下文本，亦可根据其偏好和/或相应司法管辖区内的任何适用法律要求或规范选择 (B)选项，并修改以下文本或提供全新文本。

姓名	[自由文本：小]
职务	[自由文本：小]
机构名称	[预填充]

O (A)

“本认可仅针对高层领导声明，不应视为对上述机构在报告框架各模块中所报告信息的认可。

高层领导声明是对上述机构负责任投资方法的概述。高层领导声明不构成建议，故不应作为依据。此外，该等声明不能代替任何第三方、其管理层、雇员、顾问和/或客户在作出投资和其他商业决策时的技能、判断和经验。”

O (B)

Copyright © 2024 PRI Association 版权所有

[必填自由文本：不超过 300 单词]

解释性说明	
指标目的	高层领导声明通过概括签署方的负责任投资方法和成果而概述其报告。声明的主要目的包括： (1) 提高内部对 PRI 报告和负责任投资的整体认识，加强内部问责。 (2) 鼓励内部将 PRI 报告用于决策及跟踪负责任投资进展。 (3) 便于外部利益相关方使用 PRI 报告，以了解签署方的总体负责任投资理念。 高层领导声明以介绍性文字呈现在签署方报告和评估结果的开篇部分。 PRI 不会对此项声明评分；但签署方必须作出这一声明。
补充报告指引	高层领导声明应由签署方的高管或同级别人员签署，例如签署方的首席执行官（CEO）、首席投资官（CIO）或首席运营官（COO），如果是私募股权基金，则为其合伙人。 签署方应致力于提供本指标第 1、2 和 3 节中所述主题的信息。但在每小节下，签署方可选择只提供部分主题的信息，或（在相关章节内）以不同顺序讨论这些主题。签署方还可补充其认为与每小节相关的任何信息。 **第 1 节：我们的承诺** 在回答“贵机构为何参与负责任投资？”时，签署方可说明其负责任投资做法，以及这些做法如何为投资活动带来价值。 **第 2 节：年度概况** 在这一节中，签署方应说明在报告年度内取得的进展；但无需局限于报告年度的工作。PRI 认为，对于战略性目标而言，一年时间往往过短，进展可能有限。 在本指标中，“最相关或最重要”的负责任投资事项是指签署方认为或预计将对其组织及资产造成最重大影响（正面或负面）的负责任投资事项。 **第 4 节：认可** 在(A)选项中，“上述机构”指的是“机构名称”一栏中注明的签署机构。 在填写认可时，应提供起草或批准“高层领导声明”内容的签署方高管人员的姓名。 这一认可*仅指*高层领导声明的内容，*不涉*及报告框架其他模块中所报告的任何信息。PRI 在上述(A)选项的措辞中强调了这一限制。希望自行拟定措辞的签署方可选择上述(B)选项。选择(B)选项的签署方可复制 PRI 在(A)选项中的措辞，并根据需要修改，亦可提供全新文本。

Copyright © 2024 PRI Association 版权所有

逻辑	
基于	不适用
指向	不适用
评估	
本指标不纳入评估。但所有签署方必须完成。	

Copyright © 2024 PRI Association 版权所有