

ESG 管理手册

一、总则

杉杉科技成立于 1999 年，是国内锂离子电池负极材料研发、生产与销售的高新技术企业。公司秉持“服务绿色能源、构建美好生活”愿景，肩负“锂电负极材料的推动者和领跑者”使命，以“正直、负责、创新、担当”为企业文化，致力于成为“全球锂电负极材料领导者”。目前已在上海、宁波、宁德等九地布局十一家研发生产基地，完成国内 70 万吨人造石墨产能建设。产品广泛应用于新能源汽车、消费电子、储能等领域，进入全球知名客户供应链，先后荣获国家科学技术进步二等奖、国家制造业单项冠军、国家级专精特新小巨人等多项重量级荣誉。

在全球可持续发展浪潮中，环境（Environmental）、社会（Social）和公司治理（Governance）即 ESG 理念已成为企业发展的重要航标，其核心在于强调企业在追求财务绩效的同时，需切实承担对环境、社会及公司治理的责任与义务。作为行业重要参与者，杉杉科技始终秉持对环境、社会和公司治理的高度责任感，积极投身可持续发展实践。

为规范杉杉科技 ESG 管理，确保管理体系有效运行，全面提升履责能力，依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 14 号——可持续发展报告（试行）》、联合国 2030 年可持续发展目标（SDGs）、可持续发展报告标准（GRI Standards）、国际可持续准则理事会（ISSB）《国际财务报告可持续披露准则第 1 号——可持续相关财务信息披露一般要求》（IFRS S1）及 ESG 评级等要求，结合公司实际，特制定本手册。

本手册适用于上海杉杉新材料有限公司及其全资、控股子公司、分公司（以下简称“公司”），系统阐述公司可持续发展愿景、理念、战略目标及管理方法等，是践行可持续发展管理体系的行动准则，为开展各项可持续实践提供指引，也是我们向利益相关方展示决心与行动的重要窗口。

未来，杉杉科技将以本手册为依托，持续提升 ESG 管理水平，坚定践行可持续发展，为全球美好未来贡献力量。

二、愿景与理念

杉杉科技的 ESG 愿景与理念，源于企业文化，契合公司实质性议题，回应利益相关方期待，也顺应行业发展趋势。

2.1 ESG 愿景

公司以“用新材料、新工艺、新管理推动新能源革命”（We CHANGE）为愿景，通过“CHANGE”各首字母的内涵拆解，形成六大核心支柱：

- “C”代表 Circular Material Application 可循环材料应用
聚焦材料的可持续性，通过循环回收、再生利用技术，减少资源依赖与环境负荷。
- “H”代表 Healthy、Diverse and Inclusive Workplace 健康&多元&包容工作环境
保障员工职业健康与安全，倡导多元包容，以人才活力驱动创新。
- “A”代表 Advanced Techniques Adoption 采用先进生产工艺技术
引入智能、低碳工艺，提升效率与品质，推动产业质效转型。
- “N”代表 New Energy and Products Revolution 新能源&新产品变革
开发新型能源，创新产品技术、功能和形态，加速能源结构迭代。
- “G”代表 Good Corporate Governance 良好公司治理
以合规透明体系，平衡利益与价值，保障新能源革命可持续。
- “E”代表 Economical & Sustainable Growth 具有经济效益的可持续增长
通过技术降本、模式创新，实现环境、经济、社会效益协同增长。

2.2 ESG 理念

杉杉科技确立了以“人类福祉、创新变革、良好治理、低碳环保”为核心的“WISE 明智”ESG 理念。“WISE 明智”理念不仅蕴含“智慧决策”与“长远视野”的深层内涵，象征着企业稳健且可持续的发展路径，更代表着对生态永续、创新赋能、社会价值与治理精进的坚定承诺。

- 人类福祉（Welfare）：

坚守以人为本的发展初心，保障员工权益、投身社区建设、助力公益事业，以实际行动增进社会福祉，促进共同发展。

- 创新变革（Innovation）：

以持续创新打破发展壁垒，优化产品性能与解决方案，提升研发水平，为可持续发展提供不竭动力，引领行业转型。

- 良好治理（Stewardship）：

以合规透明为基石，完善治理体系与责任决策机制，坚守商业道德，为企业可持续发展筑牢制度根基。

- 低碳环保（Eco-friendly）：

践行环境责任，聚焦减碳降污与生态保护，通过绿色运营与低碳技术应用，助力生态可持续发展。

三、战略目标

杉杉科技致力于将可持续发展管理理念融入到业务运营的各方面，构建 ESG 管理体系，提升 ESG 治理水平。为稳步实现 ESG 战略落地，公司基于 ESG 发展现状，明确各阶段 ESG 工作重点，并将分阶段推动各项工作的落实。

短期目标（2024-2025）：构建 ESG 体系，实现全面合规

- 搭建 ESG 组织架构，明确各部门职责与定位。制定公司 ESG 愿景与战略规划，为 ESG 管理工作指明方向。
- 针对公司重点 ESG 议题，制定环境政策、人权政策、可持续供应链政策等框架性制度文件，并对外公开。
- 全面对标监管机构、资本市场要求以及同行 ESG 信息披露实践，确保每年度 ESG 报告达到信披标准。
- 开展 ESG 文化宣传和体系建设，实现公司内外部 ESG 知识赋能和意识提升。

中期目标（2026-2027）：融合 ESG 战略，实现重点突破

- 对齐联合国可持续发展目标（SDGs），将实质性议题的短中长期管理目标融入企业发展战略，形成可落地的行动计划与实施路径。
- 积极参与主流 ESG 评级，加入外部领先行业协会与专业组织，提升 ESG 专业

度与外部认可度。

- 建立 ESG 风险管理体系，识别 ESG 风险与机遇，将风险防控嵌入业务全流程。

长期目标（2028-2029）：完善 ESG 生态，迈向行业卓越

- 将 ESG 指标目标纳入公司绩效评估框架，完善 ESG 绩效监督机制和奖惩机制。
- 实质性议题按照“治理-战略-影响、风险和机遇管理-指标与目标”的模式，形成常态化管理。
- 引入专业化 ESG 数据化信息管理平台，实现 ESG 数据的实时采集、分析与监控，提升管理效率。

四、治理架构与职责

4.1 治理架构

杉杉科技搭建了“决策层—管理层—执行层”三级 ESG 管理架构。决策层由董事会下设可持续发展管理委员会担任最高决策机构，定期向董事会汇报 ESG 管理成效。管理层由 ESG 部会同董办作为牵头责任部门，协同总部各业务职能负责人及各产业公司总经理，横向、纵向全面推进 ESG 工作落地。执行层为杉杉科技专业工作部和基地工作组全体员工，保障可持续发展工作的稳定运行。



ESG 治理架构

4.2 职责

层级	人员构成	职责范围
决策层	董事会下设可持续发展管理委员会，具体成员包括： 委员长：董事长 副委员长：执行总经理 委员：常务副总经理、总裁助理（分管全球营销）、总裁助理（分管财务、内控、法务）、供应链副总监、人事行政总监 执行委员：ESG 部长、董事长办公室主任	● 审阅并监督 ESG 相关影响、风险和机遇的识别、评估及管理情况； ● 审批公司 ESG 战略与目标； ● 审批公司年度 ESG 报告等信披； ● 对可持续发展相关工作执行情况进行监督检查，并适时提出指导意见等。
管理层	ESG 部、董办、总部各业务职能负责人、各产业公司总经理	● 制定公司 ESG 愿景、理念和战略规划； ● 识别、评估并管理 ESG 影响、风险与机遇； ● 制定 ESG 工作计划，明确短中长期目标，监控目标达成情况； ● 制定 ESG 政策体系及考核制度； ● 编制并发布公司年度 ESG 报告； ● 其他可持续发展相关的事项。

执行层	ESG 执行小组，成员包括专业工作组和基地工作组全体员工	● 开展各业务板块 ESG 风险的识别、评估与管理工作； ● 制定利益相关方参与计划，组织常态化沟通活动； ● 协助完成年度 ESG 报告编制等信息披露工作； ● 定期收集、整理并分析 ESG 相关信息与数据； ● 组织开展 ESG 专项能力建设与培训； ● 执行 ESG 年度工作计划，跟踪反馈目标达成情况； ● 定期向管理层汇报工作成果及改进方向。
------------	-------------------------------------	--

五、内部工作机制

5.1 实施与报告

可持续发展委员会及各专项小组采取“统筹协调、专项推进、全员参与”的工作机制，即：可持续发展委员会讨论并制定公司战略和工作目标，各专项组长负责制定工作方案和实施落地，公司上下各级员工全员参与实现目标的达成。

- 可持续发展管理委员会每季度组织召开专题进度会议，讨论各项工作目标达成情况、工作难点解决方案和资源分配讨论。
- 执行委员负责按照委员会工作目标要求负责协调和跟进各专项小组的推进工作，同时向可持续发展管理委员会汇报工作进展。
- 各专项模块组长负责至少每季度组织专题会，将各项工作任务目标的分解和推进执行落实工作，同时按照条线管理要求，并将各项任务下达至各产业公司。

- 各产业公司结合实际经营业务内容，按照 ESG 管理要求，适当调整工作目标，落实责任分工，全面推进和落实。

5.2 监督机制

公司建立 ESG 监督机制，并披露监督管理可持续发展相关目标设定、战略执行、目标实现进展的情况，包括内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等。

5.3 考核机制

公司建立 ESG 绩效考核机制，将 ESG 目标完成情况与部门和员工的绩效挂钩，并对 ESG 管理计划的实施情况进行考核，提出奖惩建议，按照公司绩效考核相关规定报批，以确保 ESG 相关的计划执行和持续改进。ESG 绩效评估内容包括但不限于：气候变化、节能减排、创新、员工管理、供应链管理、EHS 管理、合规、商业道德、信息安全等。

六、风险机遇管理

公司将构建健全的 ESG 风险管理机制，深度融入现有风险管理体系。各部门结合自身业务职能特点，主动开展 ESG 风险、机遇的识别及管理工作，包括但不限于对本公司业务运营可能造成的重大实体风险、转型风险和机遇等。公司开展 ESG 尽职调查，识别并应对可持续发展相关负面影响或风险，定期对 ESG 管理体系进行内部审核，验证和确保 ESG 管理体系的有效性。

七、议题管理

公司通过系统性的议题管理流程，全面梳理自身活动、业务关系、外部客观环境以及受影响的利益相关方，参照国内外主流 ESG 信息披露指引和标准，建立动态更新的 ESG 议题清单。

每年组织开展实质性议题调研，从财务重要性和影响重要性两个维度进行综合分析，确定对公司和利益相关方具有重要意义的实质性议题。调研分析结果将

进行整合与披露，作为年度 ESG 报告编制的核心依据，同时为公司年度 ESG 工作的规划与实施提供明确方向。

八、信息披露

公司每年定期发布 ESG 报告，由 ESG 部牵头统筹各部门及基地开展信息收集与报告编制工作。各相关部门需严格履行信息提供职责，确保所提供信息的准确性、完整性和有效性。

ESG 报告的内容须符合国内外主流 ESG 信息披露标准的要求。报告范围、报告期间与公司年度报告保持一致，保证信息的连贯性和可比性。

此外，公司将积极加强与主流 ESG 行业协会及权威机构的交流与合作，展示公司在 ESG 管理方面的成效与实践，持续提升公司 ESG 品牌形象。

九、评级管理

公司积极参与国内外主流 ESG 评级活动，将评级结果作为衡量公司 ESG 管理水平的重要参考。各业务部门需高度重视 ESG 评级工作，严格对标评级要求，梳理短板与不足，针对性地制定改善措施，持续优化公司内部 ESG 管理体系。

在评级过程中，各业务部门须配合 ESG 部完成信息收集、数据填报等工作，确保提供的信息真实、准确、完整。通过参与评级和持续改进，不断提升公司 ESG 绩效表现。

十、文化建设

公司从多个维度推进 ESG 文化建设工作，构建全员参与的 ESG 文化氛围。具体措施包括但不限于：定期组织开展 ESG 专项培训；利用公司内部公众号、宣传栏等平台进行 ESG 知识普及；通过内部发文明确公司 ESG 战略和工作要求；举办 ESG 主题宣传活动等。通过系列文化建设举措，全面提升员工的 ESG 意识和 ESG 管理能力，推动 ESG 理念成为公司核心价值观的重要组成部分，为公司 ESG 管理工作的深入开展奠定坚实的文化基础。

十一、沟通与反馈

公司建立健全 ESG 信息沟通机制，确保与各利益相关方（包括员工、客户、供应商、合作伙伴、社区、政府、监管机构等）保持常态化的信息畅通。通过发布 ESG 报告、开展职工代表大会、社区沟通活动等方式，及时向利益相关方传递公司 ESG 管理工作的进展与成效。

同时，公司将多渠道广泛听取利益相关方的反馈意见和建议，如组织专题访谈、召开座谈会、开展问卷调查等，对收集到的意见和建议进行认真分析，将其作为持续改进公司 ESG 工作的重要依据，不断提升公司 ESG 管理水平。

本政策自颁布之日起生效。

本政策的最终解释权归属 ESG 部。

上海杉杉新材料有限公司

2025 年 8 月