



# ESG 报告

## 2023



# 目录

关于本报告	3
首席执行官寄语	4
农业环境	5
<b>先正达集团</b>	<b>7</b>
业务模式	7
业务单元	8
先正达集团可持续发展重点领域	9
参与和合作	12
实质性评估	14
<b>非财务信息披露</b>	<b>15</b>
环境领域	15
气候变化与温室气体	15
能源能耗	16
空气排放	16
水和废弃物	17
生物多样性	18
社会责任	20
雇佣	20
健康与安全	21
社区参与	23
<b>公司治理</b>	<b>25</b>
集团治理	25
董事会	25
全球管理团队	26
可持续发展治理	27
商业诚信	28
公司行为准则	28
企业风险管理	29
税收管理	31
<b>附录</b>	<b>33</b>
内部数据收集及管理	33
非财务数据表	34
非财务数据表注释	36
注册会计师有限保证鉴证报告	38
GRI 参考指标	41
《中国企业社会责任报告指南》指标体系	43

## 关于本报告

本文件是先正达集团（在本报告中也称为“本集团”）的 2023 年环境、社会和治理（ESG）报告。

先正达集团包括先正达集团股份有限公司（总部设在中国上海，管理总部设在瑞士巴塞尔）及其合并子公司。集团现由四大业务单元组成：总部位于瑞士巴塞尔的先正达植保、总部位于美国芝加哥的先正达种子、总部位于以色列特拉维夫的安道麦以及总部位于中国上海的先正达集团中国。除非另有说明，否则本报告中的信息和数据均与该范围内的活动有关。

本报告是先正达集团首份 ESG 报告，是对先正达集团非财务业绩的介绍。本报告包括集团层面的关键绩效指标（KPI），涉及多个环境领域、社会责任和公司治理相关事项。由于这是先正达集团首次发布 ESG 报告，因此本 ESG 报告中的 KPI 仅限于 2023 年报告期。目标是逐步提高透明度，按照适用法规和不断发展的最佳做法进行报告。

本 ESG 报告基于《中国企业社会责任报告指南》（CASS-ESG 5.0）和《温室气体盘查议定书企业会计与报告标准（修订版）》编制。为了满足外部利益相关者对透明度的期望，本报告还通过内容索引表参考了全球报告倡议组织可持续发展报告标准（GRI 标准 2021 版）。

有关 KPI 定义、报告期和数据收集过程的详细信息，请参见本报告的非财务数据表部分、随后的注释以及整个报告。截至 2023 年 12 月 31 日的非财务数据表中列出的非财务业绩 KPI，已由普华永道会计师事务所根据《全球报告倡议组织可持续发展报告标准》（GRI 标准 2021 版）和《温室气体盘查议定书企业会计与报告标准（修订版）》对其编制进行了外部验证。本报告包含一份独立的有限保证报告。

本报告经先正达集团董事会批准并授权发布。

本先正达集团 ESG 报告的发布日期为 2024 年 4 月 29 日。本报告已以英文版本正式发布，英文版为权威版本。如果本报告的英文版本与翻译成其他语言的版本之间有任何不一致之处，应以英文版本为准。为了方便起见，先正达集团网站上提供了本报告英文版其他语言的翻译版本。

如有疑问，请联络先正达集团：[sustainability.syngenta@syngenta.com](mailto:sustainability.syngenta@syngenta.com)。

## 首席执行官寄语

农业的未来取决于可持续发展。世界正在努力应对两大生存挑战：减缓气候变化和生产足够的粮食来养活日益增长的全球人口，因此，提高农业的可持续性至关重要。粮食的负担能力和粮食安全，尤其是对贫困人口和最不发达国家而言，也将变得更加重要。

先正达集团，致力于利用创新的力量推动农业转型。通过与整个食品和农业价值链上的农民、合作伙伴、非政府组织、大学和企业合作，旨在推动实质性的、有意义的变革。先正达集团为农民、社会和环境量身定制解决方案，帮助应对一系列挑战，包括作物健康和生产率、气候变化以及实现更高可持续发展的需求。

为拥抱可持续发展，农业正在经历一场技术革命。由人工智能和物联网驱动的精准农业正在帮助农民优化资源利用、减少浪费和提高生产效率。生物制剂为管理病虫害、应对非生物压力和提高养分利用率提供了基于自然的解决方案。再生农业可以恢复土壤健康，促进生物多样性，有助于推动脱碳，并增强生态系统韧性。

为了进一步应对地球面临的紧迫挑战，先正达集团推出全新的可持续发展重点领域。制定明确的目标和远景，引领创新并提高透明度，这反映了全球管理团队及董事会对可持续发展的承诺。最重要的是，这些重点领域以一种真正提供长期价值的方式，确保可持续发展在战略和运营层面的融合。

从努力减少企业自身运营和农业的环境碳足迹，到倡导社会公平和卓越治理，我为将可持续发展植根于先正达集团而感到自豪。先正达集团始终致力于帮助农民适应不断变化的农业环境，推动积极变革，为人类创造更美好的未来铺平道路。

本报告强调了先正达集团在透明度方面的承诺，这是可持续发展的基本方面之一，使企业能够有效地与利益相关者跟进和沟通进展情况。

**Jeff Rowe** (洛文杰)  
先正达集团首席执行官

## 农业环境

### 农业的未来

农业技术创新与提高农业生产力息息相关。先正达集团开发的植保和种子专利技术推动了这项进步。

然而，这些成果无法确保农业已经为应对面临新的挑战做好了准备，需要进一步提高产量，在生产安全和富有营养食品的同时，保持土壤和环境的健康。

为实现这一目标，先正达集团致力于推动农业领域的重大变革。先正达集团正在投资开发一系列创新技术和实践，使农民能够适应不断变化的环境，满足日益增长的需求。新兴的农艺技术、工具和解决方案将成为努力满足未来整个世界需求的核心。

### 农业面临多重挑战

过去，农业通过有限的耕地扩张来提高产量。未来必须在不开垦新耕地的情况下提高生产率。此外，需要制定新战略以应对系列挑战，包括但不限于极端天气、害虫抗药性、土壤退化、生物多样性丧失、消费者偏好变化、法规要求演变、劳动力短缺、地缘政治冲突和人口增加。

可持续地提高现有耕地的产量，是解决日益增长的粮食需求、气候变化的影响以及自然生态系统的丧失问题最明确的途径。然而，目前的条件不利于实现生产力的大幅提高，主要是由于农业本身造成了许多威胁其未来生产力的挑战，包括新鲜水利用、森林砍伐、温室气体排放和生物多样性丧失，这些挑战会威胁其未来生产率。

### 战略转型进行时

农业部门正在采用全新的生物育种和植保措施，以保障全球粮食供应。例如，基因组编辑工具具有推动新品种开发的潜力，具备诸多优点，如提高产量、增加养分含量、延长保质期以及增强作物抵抗极端天气、虫害和病害的韧性。生物制剂的开发和应用是另一个重要领域，已经完全融入到先正达集团的产品线中。

再生农业实现了新技术和现代农艺科学的优势与传统耕作方法的有机统一，是一种以成果为基础的粮食生产系统，能培育和恢复土壤健康，保护气候、水资源和生物多样性，并具有提高农业生产力和盈利能力的潜力。它基于五个核心原则：最小化对土壤的干扰、全年种植、作物多样化、农业投入品的精准施用并尽可能实现种养循环。

### 投资创新以持续提高生产率

除了促进农业现代化和提高农业效率外，先正达集团还积极致力于开发突破性技术，为未来的农业发展奠定基础。其中许多新技术利用数字工具，可以更精确地施用农业投入品，从而减少水、肥料和植保产品的总用量。向更多农户更快地普及移动技术、数据分析、人工智能以及数字化服务和应用程序，将使他们能够做出更精确的决策，从而提高产量和盈利能力。

### 适应新的消费者偏好

近年来，在许多国家，社会的关注点已从种植“足够的粮食”变为种植“足够好的粮食”。社会压力增加，要求限制农业对环境的影响，降低农业投入品使用，同时每年生产更多高质量、营养更丰富的食物。

农业政策有时会因应公众舆论而发生变化，部分地区在推广有机农业和向植物基膳食过渡。然而，在许多国家饮食习惯发生改变的驱动下，全球对肉类的总需求仍在稳步增长。

消费偏好和政策发展将继续影响全球农业生产，塑造农业的重要角色：以可靠和可持续的方式养活 80 多亿人口。

### 合作的新路径

全球粮食系统需要以提高农业生产力、减少排放和适应不断变化的消费者偏好的方式来适应这些发展，同时为人类提供可获得和负担得起的粮食。要实现这一目标，需要在农业和食品价值链上开展广泛合作。为此，先正达集团与世界各地的组织建立了合作伙伴关系。私营部门与主要农业研究机构之间也更频繁地建立战略伙伴关系。

# 先正达集团

## 业务模式

### 资源

金融资本	化学、生物、遗传和计算科学	合作伙伴	自然资源
人员及其创造的知识产权	学	法律法规	设施和服务

### 运营范围

研发	生产	商务活动	运营支持
植保化学研发	有效成分及生物制剂	产品管理	产品安全管理
生物制剂研发	配制、灌装和包装 (FF&P)	市场与销售	健康、安全、环保管理
种子遗传学和性状研发	种子	分销	员工参与
开发、试验和产品登记	作物营养	数字农学	商业诚信与人权 多方利益相关者对话

### 产品与服务

植保与作物营养		种子	种植者服务
除草剂	种子处理	杂交品种	数字解决方案
杀虫剂	生物制剂	品种	现代农业技术服务平台
杀菌剂	作物改良	性状	
化肥			

### 价值贡献

为农民和种植者	为利益相关者	为社会
创新的解决方案及产品	经济共享价值	负担得起的营养食品和饲料
投资回报	个人和集体福祉	促进研究、共享数据和知识
		可持续粮食生产系统

## 业务单元

先正达集团由先正达植保、先正达种子、安道麦和先正达集团中国四大业务单元组成，拥有广泛的产品线与服务，涵盖植保、种子、作物营养和现代农业服务。

### 先正达植保

该业务单元为农民提供一系列全新的创新解决方案，以应对病虫害的威胁，确保提供安全、营养和负担得起的食品，同时最大限度地减少土地和其他农业投入品的使用。除主营业务（除草剂、杀菌剂、杀虫剂）外，先正达植保（CP）还经营三项专业业务：种衣剂、生物制剂和专业环境产品。先正达植保的产品线涵盖全新的监测技术和精确应用快速发展的数字技术。它力求充分利用创新的化学和生物制剂，将其与数字工具和农艺服务相结合，为大农户、小农户们提供服务。

### 安道麦

安道麦是一家非专利植保产品公司，具备非专利化合物配方能力。安道麦利用其技术平台，提供植保解决方案，以优化其植保产品线的有效性和可用性。安道麦将现有的有效成分转化为专利产品，力求改善环境表现。安道麦的产品和服务分为除草剂、杀菌剂、杀虫剂、消费者和专业解决方案，以及原料及中间体。

### 先正达种子

先正达种子的业务包括研发、生产、物流、销售与市场，在大田作物、蔬菜种子和花卉领域为全球农民提供服务。该业务单元拥有全球性的研发基地网络，并与大学、孵化器、农民和科学家合作，为农场带来新一代的创新成果。先正达种子运用基因分型、分子应用、性状发现和技术发现等技术，结合数据科学、自动化、工程和植入式农艺学，开发出韧性更强、增产潜力更大、抗病虫害能力更强的产品。先正达种子公司与多个国家的生产种植者合作生产优质种子。

### 先正达集团中国

先正达集团中国的业务涵盖了植保、种子、作物营养、现代农业技术服务平台（MAP）与数字农业。先正达集团中国具有生产和复配能力，并在原药/制剂本地化生产方面具有优势。其作物营养业务涵盖从研发、生产到销售和农化服务的整个价值链。其种子业务包括加工和研发创新中心。先正达集团中国是一家农业服务和数字农业提供商，拥有遍布全国的 MAP 中心网络。MAP 通过提供结合线上和线下元素的服务，覆盖整个农业生产和销售过程，为种植者和食品价值链合作伙伴提供支持。除 MAP 外，beSide 还提供质量控制和可追溯系统，以确保高品质的农产品。

## 先正达集团可持续发展重点领域

民以食为天，农业则是人类生存发展的根基。我们需要大力发展农业为日益增长的人口提供足够粮食。同时，气候变化在全球的影响愈加明显，极端天气、虫害和农作物歉收等现象愈加频繁。因此，先正达集团继续助力农民应对这些挑战，推动农业从温室气体主要贡献者向缓解气候变化的解决方案转变。

### 历程

2013 年，先正达集团成为业内率先推出可持续发展计划的企业之一。自此，“绿色增长计划”成功为集团的可持续发展领航。该计划于 2020 年实现了初步目标，并设定新的目标。

绿色增长计划是先正达集团走上可持续发展道路的基石。集团通过全方位评估自身影响力，倾听利益相关者声音，抓住机遇发掘有发展潜力的领域等举措，将可持续发展置于战略核心位置。对集团而言，设定清晰的目标并怀有引领创新的雄心，有助于将可持续发展融入到战略和运营层面并创造长期价值。

为了实现这一雄心，先正达集团制定了四个可持续发展重点领域，并为每个领域设定了明确的目标。

### 重点领域 1: 更高效的种植

任何形式的农业都会对环境造成影响。其中，负面影响会带来严重后果，并可能造成土地利用变化以及土壤、水质和空气的退化。但与此同时，农业也会对环境产生一些积极的影响，例如将温室气体封存在作物和土壤中，或采用一些农业实践来降低洪涝风险。

全球农业行业都需要提高作物产量，同时向市场推出更加可持续的植保方案。这些方案可减少产品的使用，更有效、更具针对性，并能为自然、农民和消费者带来更多益处。

植保产品的关键作用在于帮助农民保护作物免受病虫害侵害，同时最大程度地提高产量。先正达集团对所有产品进行大量试验，确保这些产品的使用安全，且所有产品均经过监管机构的严格审查。此外，我们有望通过进一步优化分子来改进产品功效，同时更好地满足种植者和社会的期望。

“安全设计”的理念贯穿了产品生命周期的各个阶段，以不断改进植保产品。从探索阶段开始，我们就精选无残留或低残留的候选产品，它们可在土壤中生物降解，并且不会对人类和环境造成危害。

同时，先正达集团还致力于开发新制剂、新的施用模式，进一步减少施药作物的残留（已远低于监管要求），或使用创新制剂和应用技术，确保产品仅在有需要的地方精准施用，从而最大限度地减少暴露的可能性。此外，生物防治正逐渐成为我们产品组合中越来越重要的补充部分。为确保农户正确使用产品，先正达集团提供全方位培训，目标是到 2030 年每年培训 1800 万农户。

先正达集团在育种、性状和技术等方面不断创新，以加速产品开发管道的创建。这些技术（包括预测性育种分析、基因编辑和性状基因植入）有助于解决生物和非生物胁迫问题，同时提高作物面对全球气候变化的整体抗逆性和地理适应性。随着基因组技术和计算技术的进步，我们能够利用大量的结构生物学数据来发现新基因。近期，机器学习驱动的计算生物学为设计新性状开辟了渐进式方法。

精准农业和远程监测等数字技术对于实现更加可持续的农业十分重要，因此先正达集团的两个业务单元——先正达植保和先正达种子，计划于 2030 年实现数字技术覆盖 1 亿公顷农田。

目标：

- 到 2030 年，每年培训 **1800** 万农户，确保安全负责任地使用产品
- 到 2030 年，**CROPWISE®**数字平台覆盖 **1** 亿公顷农田
- 通过实施产品线可持续发展框架（**PSF**），提升产品线可持续表现。2024 年率先在先正达植保业务单元开展

### 重点领域 2：更健康的土壤

覆盖作物、免耕技术以及生物和化学投入品的精准施用等再生农业实践，可提升土壤固碳、减少温室气体排放，缓解气候变化的影响。通过可持续地提高现有农田的生产力，这些农业实践同时也可保护生物多样性和自然栖息地。

到 2030 年，先正达集团计划在 5000 万公顷的农田采用再生农业实践，85%的种子生产应用再生农业实践。

为了助力农民解决土壤退化和农场碳排放问题，在提高现有农田产量的同时，先正达集团还加大研究投入，推动可持续的农业实践本土化应用，并将其转化为农户可以在不同气候条件下使用的产品，最大限度地改善土壤健康，提高产量和碳捕获。生物刺激素在这方面发挥着非常重要的作用。它们能够针对植物的生理机能，稳定细胞并加强根系活力，从而提高植物的碳封存能力、养分吸收能力以及对高温和干旱等气候因素的适应能力。

土壤健康也是保护和增强生物多样性的重要因素。农业在很多方面倚赖生物多样性，但同时也可能对地上和地下许多物种的栖息地和生存造成威胁。每个独特的环境和生态系统都需要一套不同的耕作方法，以可持续地提高产量，同时保护生物多样性。先正达集团已投入资源，以数据为基础进一步形成对不同类型栖息地和土壤生物多样性的理解。

目标：

- 到 2030 年，再生农业实践覆盖 **5000** 万公顷土地
- 到 2030 年，85%的种子生产应用再生农业实践

### 重点领域 3：更繁荣的乡村

农村繁荣是提高农民生活质量和经济收入的关键。小农户占据农村人口的很大部分，但他们通常缺乏丰收所需的知识和优质农业投入品。

因此，帮助小农户可持续地保护农作物免受病虫害和极端天气的影响至关重要，而先正达集团为此提供了数字化解决方案。例如，集团推出了一款应用程序，使亚太地区种植棉花、水稻、玉米和小麦等主要经济作物的五十万农户能够更便捷地体验智慧农业。这款程序借助一家专业识别图像公司的技术，可在三秒内诊断出作物病害，并为农户提供建议，推荐最适合的植保方案。

农民服务中心在支持小农户方面发挥着至关重要的作用，它为农民提供了获取基本资源、知识和服务的集中枢纽，使其能够更高效地使用植保产品和作物营养解决方案，从而提高农业的生产力、盈利性和可持续性。先正达集团的目标是到 2028 年将农民服务中心数量扩大至 1000 个。

先正达集团一直致力于营造公平的劳动环境，而确保农场劳作安全就是其中一部分。集团计划到 2025 年将关爱农户项目覆盖至其所有开展种子生产和加工业务的国家。

目标：

- 到 2028 年，农民服务中心规模扩大至 1000 个，其服务的农民收入比未服务的农民收入高 **8%**
- 推出针对蔬菜的创新项目，到 2030 年参与项目的小农户利润提高 **10%**

- 到 2025 年，关爱农户项目覆盖所有种子生产和加工国家

#### 重点领域 4：更可持续的运营

作为种子和植保领域的全球领袖，先正达集团致力于减少其气候足迹。集团的目标是到 2030 年，将温室气体范围 1（自身运营）和范围 2（能源采购）排放较 2022 年降低 38%。此外，先正达集团正与供应商合作，以更好地了解碳排放构成，并探索脱碳的可能性。

在集团的各个生产基地，探索可再生能源采购、节能和降碳，与此同时，减少能源消耗，降低水和废弃物排放强度。

集团员工以及承包商、农户、合作伙伴和当地社区的安全，深嵌于先正达集团的可持续发展战略之中。在集团遍布全球的生产基地维持高标准的健康和安全是重中之重。我们必须确保每位员工都了解各自的责任并保持安全意识。

此外，先正达集团旨在确保公平待遇、实现同工同酬，建立更具包容性的商业文化。我们的目标是加快实施一以贯之的同工同酬政策，每年不断缩小薪酬差距，直到实现薪酬平等。

目标：

- 到 2030 年，范围 1 和范围 2 排放量较 2022 年减少 38%
- 设定范围三排放目标，2025 年从先正达植保业务单元和先正达种子业务单元开始实施
- 以实现运营零事故为目标，过渡目标为到 2025 年，四个业务单元的伤病率均低于 0.25

#### 展望未来：将四大重点领域付诸行动

先正达集团在可持续发展的新征程上步入新阶段，以下三大支柱将助力可持续发展重点领域付诸行动：

##### 发挥创新的力量

创新是先正达集团实现可持续发展的关键，也是推进可持续农业的核心。集团的创新能力建立在研发的基础之上：在全球设立了 150 多个研发中心，约有 6500 名员工投身其中。预计到 2025 年，先正达集团将持续投资 20 亿美元，在可持续和再生农业创新方面实现突破性进展。具体而言，集团会将资源投向产品、服务、项目、合作关系和资本支出等诸多方面，从而产生多元的可持续效益。

##### 与各方携手合作

为了迎接未来的挑战，先正达集团需要与各利益相关方合作，包括但不限于农民、供应链和食品价值链、科研以及当地社区等。先正达集团在全球拥有 300 多个可持续发展项目和合作伙伴，深入践行了这一承诺。大自然保护协会（TNC）是先正达集团在环保方面的长期合作伙伴，该组织也为新的可持续发展承诺提供了独到洞察。

##### 开发有效工具引领产品线提升可持续表现

可持续发展是先正达集团业务战略的核心，为此集团推出了产品线可持续框架（PSF），向外部利益相关者提供产品线可持续表现情况，不断提升透明度，并促进内部决策。这一框架于 2024 年开始实施，初步模型和基线测量工具首先应用于植保业务部门。修订版将在不久的将来应用于其他业务部门。关于 PSF 的更多相关信息可参见先正达集团官网。

## 参与和合作

先正达集团持续与多方利益相关者接触，以了解他们的担忧和期望，为相关议题贡献知识，并就重要问题向行业提供观点。

正如[业务模式](#)所示，先正达集团的利益相关者包括各种实体，并且以多种形式进行互动：

- 种植者：通过调查和与农民的直接互动，集团确保种植者充分受益于其产品并正确使用这些产品。
- 行业：通过参加行业协会，与业内同行进行交流。
- 供应商：集团及其子公司的采购流程促进了遵守道德标准及负责任的商业行为，推动了负责任的采购和运营实践。
- 资本市场：定期与投资者、债券持有人和评级机构进行沟通并举行会议。
- 非政府组织：在地方、地区和全球层面与非政府组织建立伙伴关系，以解决具体问题。
- 员工：集团与员工保持定期沟通，利用当地研讨会和调查收集他们的观点。
- 政府：参与磋商、政策对话和就相关问题表达立场是主要的参与领域。
- 社区：先正达集团及其子公司为其业务范围内的社区提供支持并与其结成伙伴关系。

### 收集利益相关者的意见

开展利益相关者调研，以了解消费者对农业和相关行业话题的看法。先正达集团参与全球政策论坛，帮助展示农业创新如何为气候变化、自然和粮食安全的可持续未来做出贡献。为此，集团高管出席了 2022 年 12 月的联合国《生物多样性公约》缔约方大会第十五次会议（COP15）、《联合国气候变化框架公约》缔约方会议第二十八届会议（COP28），以及 2023 年的国际决策者峰会（AIM4C 峰会、世界经济论坛），与私营部门、非政府组织和政府代表会面，介绍农业创新工作，并/或与主要利益相关方进一步讨论现有或潜在的合作伙伴关系。

在过去的一年中，先正达集团进行了首次实质性评估，以考虑利益相关者的期望以及他们对在其价值链上感知到的环境、社会和治理（ESG）风险和机遇的看法。在编制本集团更新可持续发展重点领域过程中，与一些外部行业协会和非政府组织的专家一起对新方法进行了测试。

### 会员协会及组织

先正达集团与各行业、协会和倡导组织的合作对其业务活动至关重要。集团参与了多个治理机构、项目和委员会，并在多个与该集团及其业务单元相关的协会和组织中提供超出常规成员责任的资金支持。

截至 2023 年 12 月 31 日的会员协会和组织清单（先正达集团）

Avenir Suisse	经合组织工商业咨询委员会 <sup>1</sup>
Cool Farm Alliance	瑞士经济联合会
瑞士·国际商会	IDH - 水果和蔬菜的可持续性倡议 <sup>2</sup>
国际种子联合会	科学产业协会
可持续农业倡议（SAI）平台	瑞士跨国企业联合会
The Food Collective	消费品论坛 <sup>2</sup>
瓦赫宁根经济研究	携手可持续发展
世界经济论坛	世界可持续发展工商理事会
世界环境中心	

先正达集团通过其下属子公司，积极参与各地的组织和全国性行业协会。本集团所属的子公司与非政府组织和其他民间社会组织建立伙伴关系并开展紧密合作，为关注气候、土壤健康、可持续发展及整体行业透明度的各种外部倡议作出了重大贡献。有关这些合作伙伴关系和倡议的更多详细信息，请参阅先正达（包括先正达植保和先正达种子）、安道麦和先正达集团中国官网。

<sup>1</sup>非会员，瑞士经济联合会（EconomieSuisse）提名

<sup>2</sup>止于 2024 年

## 实质性评估

先正达集团于 2022 年第四季度至 2023 年第一季度在集团层面完成首次实质性评估，旨在识别对关键领域的影响，为先正达集团可持续发展重点领域及外部报告提供有用的信息。该评估与第三方机构合作开展，以提供独立的专业技能，更加有效地与当前和即将发布的报告框架及标准保持一致。本次实质性评估指出了先正达集团对人类及环境的影响，以及可持续发展相关事务对先正达集团业绩表现的影响。

经过全面的内外部审查，确定了 20 个与先正达集团潜在相关的主题。根据案头研究、听取内部专家及高管的建议，采用全套定性及定量指标，为这些主题赋予权重并进行优先级排序。

如下表所示，第 1 层次主题代表先正达集团的实质性主题，本集团积极衡量和评估这些主题的表现。第 2 和第 3 层次的主题是指本集团为积极地维护利益相关者的信任和信心所采取的监控措施，并巩固先正达集团作为负责任企业的地位。下表中相应的重点使用先正达集团可持续发展重点领域的代表色表示。

### 先正达集团实质性评估主题

第一层级	农业技术
	生物多样性
	气候变化与温室气体
	产品安全与责任
第二层级	商业道德与公司治理
	社区与利益相关者关系
	经济与地缘政治压力
	员工参与
	员工健康、安全和福祉
	食品安全
	劳工标准及人权
	自然生态系统保护
	再生农业与土壤健康
	资源有效利用及废弃物管理
	乡村振兴与减贫
水资源保护及管理	
第三层级	动物福利
	消费者需求转换
	关于农业投入的政策和法规
	安全管理
先正达集团可持续发展重点领域	
更可持续的运营	更高效的种植
更繁荣的乡村	更健康的土壤

## 非财务信息披露

### 环境领域

#### 气候变化与温室气体

先正达集团认识到农业目前对于气候变化的影响，及它对农业、农民和全球粮食安全构成的挑战，以及农业在减缓和适应气候变化方面可以做出的贡献。

作为农业投入品（主要是农用化学品和种子）的制造商，先正达集团的运营活动产生温室气体排放。根据先正达集团的可持续发展重点事项，集团正在努力减少运营产生的碳足迹。集团的健康、安全、环保（HSE）政策确立了一项承诺，即采用可持续的方法来管理先正达集团对环境的影响，最大限度地减少自然资源的使用，并确保其员工和承包商具备开展工作所需的技能。在此背景下，先正达集团的环境绩效工作组确保其各业务部门（先正达作物保护、先正达种子、安道麦和先正达集团中国）的环境管理系统信息保持一致。这种方法旨在平衡各个业务单元的自主权并遵守集团的指导方针，从而在集团框架内培养一种问责制和持续改进的文化。

先正达集团董事会可持续发展委员会负责监督可持续发展相关事项，包括但不限于气候变化相关事项。本报告的相关章节提供了与集团[可持续发展治理](#)相关的详细信息。

正如本报告的企业风险管理部分所述，先正达集团[企业风险管理（ERM）](#)框架概述了先正达集团所有全资控股子公司应满足的最低要求。这为管理关键 ESG 事项相关的风险和机遇提供了公共基础，这些事项包括但不限于减缓和适应气候变化、先正达集团层面的关注度，包括角色和职责。

先正达集团所属业务单元采用运营控制的方法计算工厂运营产生的直接排放（范围 1）。这不包括先正达集团有所有权，但没有运营控制权的业务产生的温室气体排放<sup>3</sup>。

#### 关键绩效指标

报告期限：1 月 1 日至 12 月 31 日（除另有说明）	2023
温室气体排放	
范围 1 二氧化碳当量排放量(千吨)	2,373
范围 2 二氧化碳当量排放量(千吨)	2,365

2023 年，先正达集团披露的范围 1 和范围 2 合计碳排放量为 470 万吨二氧化碳当量。一半的排放（约 240 万吨二氧化碳当量）来自集团的直接排放（范围 1），另一半（约 240 万吨二氧化碳当量）来自间接排放（范围 2）。直接排放主要为工厂燃料燃烧和过程排放的能源消耗，每种排放约占直接排放的一半。大部分直接排放来自于集团的植保和作物营养生产活动。外购电力约占间接排放总量（范围 2）的三分之二，而其余三分之一的间接排放来自外购蒸汽和热力。

本集团将关注通过整合低碳能源、为所属生产企业提升能源效率投资、降低整个集团的过程排放来实现减排目标。本集团一直在加大可再生能源的使用和采购外购低碳能源。

<sup>3</sup>根据《温室气体议定书》的定义，如果公司或其一家子公司有权在某项业务中引入并实施其运营政策，则该公司对该业务拥有运营控制权。

中化云龙工厂于 2023 年实施生产过程热量回收再利用的热回收系统（HRS）项目。HRS 项目增加了副产蒸汽的体积，提高能源利用效率，全年减少约 3.4 万吨二氧化碳排放量。

2023 年，本集团所属的植保工厂通过购买可再生电力证书（EAC），落实五年可再生能源电力采购策略的第一阶段。在随后的阶段，本集团将逐步将额外的可再生能源发电纳入电网。结合通过对每个有效成分（AI）生产基地的总能耗分析确定的效率措施，较前一年的范围 2 的总排放量减少 9.2 万吨。本集团位于路易斯安那州圣加布里埃尔的有效成分生产工厂于 2023 年被授予美国环境保护署绿色电力合作伙伴（EPA GPP）“顶级合作伙伴”地位，使先正达成为农业领域唯一一家进入 EPA GPP 百强名单的公司。

### 能源能耗

先正达集团致力于根据集团可持续发展重点领域，将降低碳排放作为运营实践的一部分，而能源管理是实现这一目标的关键因素之一。

本集团的 HSE 政策反应了先正达集团在管理可持续环境影响及最大限度降低自然资源利用的承诺。提高生产流程效率，启动特定工厂的节能计划，提高可再生能源利用的比例是集团战略方针的一部分。

#### 关键绩效指标

报告期限：1 月 1 日至 12 月 31 日（除另有说明）	2023
能源	
总能耗（万亿焦耳）	34,439

2023 年，先正达集团 57%的能源消耗来自外购能源，其中大多为外购电力消耗。本集团还依赖企业化石燃料燃烧产生的能源消耗，占总能源消耗的 39%，反映了从高碳燃料转型的持续挑战。

鉴于能源管理对碳足迹的关键影响，本集团开始探索在运营中提高能源效率的机会，并增加可再生能源的使用，以取代能源结构中的不可再生能源。2023 年，本集团在中国的昆山工厂完成了光伏发电系统的建设，到年底将产生约 468 吉焦耳的清洁电力，预计每年将产生约 1200 吉焦耳的电力。

### 空气排放

化学品生产设备是潜在的空气排放源，一旦排放，可能对员工、当地社区和环境造成负面影响。

以可持续的方式管理集团的环境影响，包括治理空气污染，是本集团的重点领域，并在集团 HSE 政策中概述了包括该承诺达到或超越法规法律要求和国际协议要求的承诺。先正达集团的 HSE 政策强调了集团与利益相关者的合作，以确保运营活动支持当地社区，并将运营的影响降至最低。监测制造过程中的碳排放是一项核心的运营实践。

先正达集团确保所属工厂充分了解并管理空气排放，确保遵守法律法规，最大限度地减少对社区的潜在影响，促进可持续运营，并维护业务的持续性。通过识别空气排放源、处理或减排技术使用与维护等，尽可能降低空气的排放。监测空气排放，以满足工厂许可证及法律法规的要求，同时，还会开展以改进或优化为目的额外的监测工作。通过持续的绩效评估和生产效率研究，确定进一步降低空气排放的机会。

## 关键绩效指标

报告期限: 1 月 1 日至 12 月 31 日 (除另有说明)	2023
空气排放	
氮氧化物 (吨)	917
硫氧化物 (吨)	374
非甲烷挥发性有机物 (吨)	381
颗粒物 (吨)	472

有效成分 (AI) 生产产生的排放占集团氮氧化物排放 (NOx) 总量的三分之一。这很大程度上来源于主要有效成分生产企业产生的高压蒸汽所需的高温燃烧过程。本集团作物营养业务的排放占本集团氮氧化物排放总量的四分之一以上, 主要来自锅炉燃烧以及氮肥和复合肥生产过程中加热炉的排放。本集团的大部分硫氧化物 (SOx) 排放 (86%) 是集团作物营养生产企业化肥生产活动的结果。硫氧化物的排放通常与使用含硫原料和燃料有关。

先正达集团一半的非甲烷挥发性有机化合物 (NMVOCs) 排放主要来自有效成分生产活动。这些排放物通常是溶剂使用和有机化学品处理的副产品。

种子生产加工活动是先正达集团颗粒物 (PM) 排放的主要来源, 占总量的 39%。干燥植物的加工, 特别是在清洗和包装过程中, 会从干燥植物的外壳和谷壳等材料中释放出细小颗粒物。作物营养业务占有颗粒物排放的 29%, 这些颗粒物通常与化肥的处理和加工有关, 例如锅炉燃烧和工业加工过程, 导致粉尘产生。

## 水和废弃物

水和废弃物管理在整个集团价值链及生产企业维持生态系统和确保业务连续性方面发挥着至关重要的作用。先正达集团 HSE 政策概述了满足或超越法律法规要求及国际协议的折中办法, 且会采用可持续的方法来管理其对环境的影响, 最大限度地减少自然资源的使用。

用水量是本集团种子活动和植保产品生产企业的组成部分, 因此应不断优化水资源使用。在种子业务自身的运营中, 水用于研发基地及温室的植物灌溉, 以及设备清洗和加工种子时的制剂处理。在制剂生产和转换期间, 制剂生产与加工工厂清洗储罐和管道、冷却过程会消耗大部分的水。对于作物营养活动, 水主要用于生产过程的不同阶段, 如为生产系统提供蒸汽及循环水补水, 少部分水用于设备清洁。除日常运营外, 水在整个价值链生产过程中都有使用, 供应商在化学品生产和播种中都使用水, 而客户主要在种植作物中使用水。

尽管化工行业的举措是通过减少、回收和再利用来减少废弃物产生, 但在生产和包装过程, 包括种子生产过程中, 仍会产生不可回收的废弃物。本集团力求通过实施有效的水和废物管理解决方案, 最大限度地减少自然资源的使用, 并管理其对环境的影响。

## 关键绩效指标

报告期限: 1 月 1 日至 12 月 31 日 (除另有说明)	2023
水	
运营用水量 (百万立方米)	29
废弃物产生量	
总废弃物 (千吨)	3,119

有害废弃物 (千吨)	370
一般废弃物 (千吨)	2,750

2023 年，先正达集团运营总用水量为 2890 万立方米，其中植保生产用水约占总用水量的一半，作物营养和种子活动用水各占四分之一左右。植保活动所消耗的水主要来自于产品的合成、配制、冷却和清洁等生产过程。植保产品是通过复杂的化学过程配制的，通常需要精确的温度控制，这是通过水基冷却系统实现的。此外，该行业严格的卫生标准要求大量用水来清洁反应器、容器和其他设备，以防止不同生产批次之间的交叉污染。水也是大多植保产品配方中的关键成分。本集团通过采取一系列节约用水的措施及不断提高用水效率，致力降低耗水量。

在废弃物管理方面，整个集团的植保生产占 2023 年有害废弃物产生量的四分之三左右。这一比例归因于植保行业的性质，该行业涉及处理和加工各种化学品，这些化学品在过有效期或有不合格批次产品的情况下产生有害废弃物。植保产品的生产过程需要原材料，由于这些原材料潜在的环境和健康影响，在其配置过程可能产生必须进行认真管理的副产品。先正达集团所属的生产企业实施严格的废弃物管理条款，从源头上减少废弃物产生，并改进化学品生产方式，以降低副产品的产生。2023 年，巴西 Taquari 工厂以丙硫菌唑生产过程中产生的氯化亚铁为研究对象，通过对生产中重复使用的材料进行再处理，减少工厂化学填埋废物量。因此，该工厂达成了氯化亚铁回收率 100%（厂内约 80%，厂外 20%），亚铁废水回收率 40%。

2023 年，作物营养生产活动产生的无害废弃物占先正达集团总产生量的 90%左右。如此高的比例主要是由于处理的材料的物理体积和生产过程本身，其中涉及矿物基肥料的提取、加工和包装。这些过程自身产生大量的矿物残留物，被归类为一般废弃物。先正达集团所属的植保产品生产产生的一般废弃物约占集团总量的 5%，种子产生的一般废弃物约占 4%，主要产生于种子加工和包装过程，包括有机材料残留物、包装废弃物和不可回收的植物物质。企业运营活动产生的一般废弃物不到 1%。

### 生物多样性

由于气候变化、城市扩张、工业足迹增加和农业扩张导致栖息地丧失，使全球的生物多样性持续受到威胁。先正达集团作为农产品供应商和化学品生产商可能间接对生物多样性产生影响，比如：因农民不恰当使用植保产品而影响农业生物多样性。所有的利益相关者都应该保护农场内外的生物多样性。生物多样性的另一个挑战是缺乏有效衡量原位生物多样性的现状和轨迹，以及开展的保护活动的高质量数据、标准或技术。生物多样性对自然栖息地十分重要，所以，通过提高产量来限制现有农田使用，及实施改善土壤质量措施，恢复退化的农田的农业活动的努力都可以保护生物多样性。先正达集团计划在以下几个领域持续努力：

- 通过提供种子、植保产品、数字技术和服务，提高现有耕地的产量，以减少改造原始森林的压力。
- 采用严格的研发手段，以“安全设计”的理念，确保新产品具有更高的有效性。
- 审查现有产品线，以进一步了解其对环境的影响及其给农民带来的价值。
- 深入理解土壤健康是提高农产品产量的因素之一，是生物多样性的一个重要组成部分，有助于缓解气候变化。
- 投入资源进一步开发生物多样性传感器，以数据为基础了解不同类型栖息地的原位生物多样性。
- 拓展产品安全管理及安全举措，以帮助确保按照产品标签要求安全和负责任地使用植保产品。
- 利益相关者参与，以进一步科学理解和改进政策。

作为一家工业生产商，本集团确保不在保护区内建厂，遵守当地法规，避免有害物质泄漏，并尽可能在工厂中设立野生动物友好区。先正达集团通过诸如病虫害综合治理（IPM）培训等能力建设活动，支持种植者采用旨在保护生物多样性和栖息地的农业实践和系统。生物多样性培训方法包括但不限于：为授粉昆虫和有益昆虫建立多功能缓冲带，护土覆盖物（土被），设置水生生态系统缓冲带，以及在适宜的时间和天气条件下施用产品，以避免漂移和泄漏，同时，采用景观视角管理农场。

Reverte®倡议由先正达和大自然保护协会（TNC）共同发起，旨在通过普及农艺技术和开展长期融资，鼓励农户将退化地区转化为高产地区。其目的是展示土地复垦而不开垦新耕地的经济可行性。因此，该计划有助于保护原生植被和推动再生农业发展。最初选定的是巴西的塞拉多地区，因为该地区退化土地面积达 1800 万公顷，并且有保护自然栖息地的宝贵机会。大自然保护协会与先正达合作共同发起了 Reverte®倡议，并仅参与塞拉多地区恢复退化土地活动。到 2023 年，该倡议已帮助恢复了 15.9 万公顷耕地，其中 10.3 万公顷耕地位于塞拉多地区。再生农业技术的运用，如直播、覆盖作物管理、轮作、精准农业以及种养循环，提高了土壤生物多样性，从而恢复了其潜在生产力。

2023 年，先正达继续推进以科学为基础的综合可持续农业举措——LivinGro®，通过试点或定制化的举措在多个国家的生产农场进行全面实施。重点关注土壤和生物多样性、作物和农业生态系统健康，以为设计和制定可推广的农业协议提供科学依据为目标，推动可持续农业实践，并在健康的农业生态系统内支持有效的粮食生产。

同时，2023 年，先正达集团中国与中国农业科学院蜜蜂研究所（IAR）、中国农业大学及浙江大学合作开展项目，重点关注以生物多样性为主题，推动有效和可持续举措的项目，包括但不限于强化授粉昆虫及多功能缓冲带保护等。

同年，先正达集团开始与第三方合作，在集团层面对自然相关财务披露工作组（TNFD）的建议和随后的运营计划进行评估。这将成为先正达集团制定综合生物多样性战略的基础，利用集团的优势，选择最有效的行动，为全球生物多样性做出贡献。

## 社会责任

### 雇佣

先正达集团多元化的员工队伍是实现集团目标和愿景的重要因素。集团战略的实现取决于其吸引、发展和留住合适人才的能力。为此，先正达集团致力于创建一个最佳和包容的工作环境，培养员工的归属感、满意度、幸福感和绩效，这是集团整体成功的关键。

集团的管理理念包含在以下几个关键政策中：

- 先正达集团行为准则为员工行为及组织实践制定道德和操作准则。
- 先正达集团学习和发展政策强调持续提升技能及专业成长能力的重要性。
- 先正达集团多元和包容政策是先正达集团致力于培养多元化和包容性工作环境的证明。

先正达集团通过各种策略积极调动员工的积极性。本集团承认并尊重雇员的结社自由和集体谈判权利。这些权利是维护良好劳动关系和良好劳动条件的基础。先正达集团行为准则包含了这一承诺，确保员工不会因行使结社权或集体谈判权而受到歧视、骚扰或报复。先正达集团坚持集体谈判原则，认识到良好的劳动关系的重要性，并为独立自由的结社和谈判提供平行的途径，特别是在直接集体谈判权利受到法律限制的地区。这种做法强调了先正达集团对公平及公平劳工做法的承诺。

作为一家以科学为基础的公司，先正达集团认识到为员工提供必要的技能和知识的重要性，特别是在面对快速发展的技术需求的情况下。特别是在科学、技术、工程、数学（STEM）等对技能型人才的需求日益增加的领域。先正达集团倡导持续学习和发展，以保持企业的竞争力。

先正达集团采用了广泛的举措，旨在吸引不同尖端人才的同时，确保保留现有员工和提高员工粘性。此外，先正达集团还制定了公平、全面的奖惩制度。这些都是为了表彰和激励员工的杰出表现而量身定制的。这种方法对于激励员工和使员工绩效与集团目标保持一致是不可或缺的。

本集团坚持对员工福祉的承诺，例如“全面健康之道”全球计划涵盖身体、精神、财务和社会福祉，并辅以当地资源，如流感疫苗、健身房和健康食品选择。先正达集团通过持续的健康活动、网络研讨会、培训课程以及通过精神健康急救持证人员的辅导来落实这一倡议。此外，员工还可以获得完整的员工心理援助计划（EAP），以获得全天候的咨询和支持。

先正达集团内部的职业发展被视为员工职业生涯的一个基本方向。先正达集团强调创造职业发展和专业成长的机会，并将这些机会视为员工价值主张的关键组成部分。这不仅能够确保员工积极地为组织做贡献，还能够与组织一起成长。

多元、公平和包容（DEI）是先正达集团企业文化的核心要素。最高领导层，包括全球管理团队（GLT）和董事会，积极发起和推动 DEI 计划。集团 DEI 管理委员会是一个跨职能、跨地域的咨询和管理机构，由高级管理者组成，负责监督先正达集团全球 DEI 的发展，这些倡议的实施需征询集团 DEI 管理委员会的意见并获其批准。集团的 DEI 框架建立在五个战略杠杆之上，旨在创造一个包容的环境，使每位员工都能茁壮成长并有效地做出贡献。先正达集团的 DEI 举措包括灵活的工作安排，遵守联合国 LGBTI（女同性恋、男同性恋、双性恋、变性人和双性人）商业行为标准和妇女赋权原则等国际标准，组织在克服无意识偏见、促进心理安全、性别和代际多样性、文化对其他事务的重要性，以及建立员工资源小组来促进集团全球员工的团结方面的培训。这些举措反映了集团致力于为所有人建立一个尊重、合作、创新和可持续未来的工作环境。

## 关键绩效指标

报告期限：1 月 1 日至 12 月 31 日（除另有说明）	2023
正式员工	
正式员工（人数）	60,676
性别:	
女	16,953
男	43,612
其他或未申报	111
大区:	
欧洲、非洲及中东地区	17,232
北美	5,374
拉美	10,073
亚太	27,997
离职率（%）	11
临时员工	
临时雇员（人数）	3,457
性别:	
女	891
男	1,128
其他或未申报	1,438
大区:	
欧洲、非洲及中东地区	670
北美	43
拉美	2,469
亚太区	275

2023 年，先正达集团在全球的员工总数为 64133 人，其中大多数是正式员工，其中近一半位于亚太地区。先正达集团致力于成为农业领域值得信赖的合作伙伴，这得益于其多元化和包容性的员工队伍，其正式及临时员工分布在 4 个大区，其中女性占 28%。截至年底，先正达集团的整体离职率（包括自愿和非自愿）为 11%。

在本报告所述期间，先正达集团在 2023 年《科学》杂志最佳雇主调查中荣膺全球五大领先雇主之一，在农业行业雇主居首位。在生物技术、生物制药、制药及相关行业调查的年度最佳雇主名单中排名第五。

### 健康与安全

先正达集团的健康、安全、环保（HSE）政策为确保先正达集团员工、客户和社区的健康和安全奠定了坚实的基础。这些原则以风险管理、持续改进和遵守健康和安全的国际标准为基础。该政策提供了一个框架，是业务单元层面进一步全面标准的基础，由量身定制的 HSE 管理体系提供支持，确保问责制，并在所有先正达集团业务单元中培养持续改进的文化。先正达集团 HSE 政策提供的原则被转化为四个业务单元的 HSE 管理体系。

先正达植保及种业的 HSE 管理体系以计划、执行、检查、行动（PDCA）循环为基础，涵盖了 HSE 的各个方面。安道麦正在为其大部分的工厂制定 HSE 管理体系，并涵盖 HSE 管理、责任整合、关注过程安全管理及计划、审查、学习和审核的持

续改进周期的几个主要方面。先正达集团中国 HSE 管理体系也遵循计划、执行、检查、行动（PDCA）循环，并关注中国立法，以确保在管理团队风险管理、能力培养和持续改进方面的 HSE 实践。

先正达集团的 HSE 政策为集团及其子公司作出了满足或严于法律法规要求和国际协议的承诺。健康与安全是先正达集团战略的重要组成部分，通过控制安全风险，促进安全绩效的持续改进。安全考虑已整合到先正达集团企业风险管理框架中，使其与健康和安全战略目标保持一致，包括减少安全事故，减少伤害、职业病、生产安全事件和环境影响。

健康和安全包括风险评估、危险识别、实施控制、主动审计和检查流程。这有助于为员工、承包商和其他关键利益相关者提供更安全的工作环境。在制定和实施这一政策的过程中，先正达集团邀请利益相关者参与企业层面的现场会议、对管理体系合规性的自我评估、内部和外部审计以及可能的社区活动。

先正达集团通过定期安全检查、员工参与、持续培训、意识提升项目、应急管理和透明化的安全绩效报告，努力识别和减轻潜在危险，营造一种将安全根植于每一项任务和流程的文化。

健康和安全报告涵盖先正达集团所有员工和直接管理的承包商。先正达集团还要求代表其工作的第三方提供相关信息。本集团还会追查所有由于集团的司机所导致公众受伤或丧生的车祸。

通过一系列领先和滞后的绩效数据，对先正达集团 HSE 政策的有效性和绩效进行审查和评估。对集团的设备设施进行 HSE 管理审查，并定期对 HSE 管理体系的合规性进行评估。这些活动的结果有助于识别趋势，为集团的规划提供信息并量身定制改进方案。定期开展内部安全审计、检查和审查，以保障符合法律法规、工厂 HSE 管理体系和先正达集团关于政策承诺、风险、实施和维护控制的最低安全标准。先正达集团每月向全球管理团队（GLT）报告集团层面的安全绩效表现，包括但不限于伤害和疾病率、死亡率、机动车伤害率、生产安全、环保投诉和监管事件等指标。

健康和安全报告的范围包括所有先正达集团的员工和直接监管的承包商，以及所有与先正达集团设施设备相关生产安全和环境事件。本报告不包括新收购的第三方供应商和工厂，直至与先正达集团整合。

#### 关键绩效指标

报告期限 1 月 1 日至 12 月 31 日（除另有说明）	2023
<b>职业健康和安全</b>	
每 20 万小时可记录的工伤率	0.19
员工及承包商可记录的工亡人数	3
<b>道路及生产安全</b>	
每百万公里机动车事故率	0.11
机动车事故	61
工艺安全事故（中、高级别）	114
重大计划外环境排放事件	5

在 2023 年期间，有三起与工作有关的死亡事件：两名先正达集团员工（1 个在工作现场，另 1 个不在工作现场）及一名受监督的承包商（在工作现场）。一名先正达集团员工在拜访一个经销商点后，在一次道路撞击事故中受伤身亡。另一名先正达集团员工和一名受监督的承包商在先正达集团作物营养业务单元的一个所属单位不同的维修活动中死亡。该先正达集团员

工在维修活动中因蒸发器管爆炸而死亡，该受监督的承包商因脚手架坠落受伤而死亡。本集团对每宗事故进行彻底调查，了解事故发生的根本原因。研究表明，应结合立即行动和长期策略来预防事故再发生。

2023 年，先正达集团的工伤率为 0.19。大多数伤害发生在集团的植保工厂，而与种子相关的活动约占所有伤害的三分之一。2023 年，几乎所有的伤害都是由化学品暴露、手部受伤、机动车事故或滑倒、绊倒和跌倒造成的。基于对事故数据和审计结果的审查，先正达集团发起了一系列旨在减少手部伤害（在种子加工活动中很常见）的举措，包括强调使用防护装备和安全处理策略、修改管理体系以及反复培训，包括采用计划、执行、检查、行动（PDCA）循环进行安全管理。此外，先正达集团还推出了一系列举措，包括用于 HSE 相关作业管控工具、事故管理和学习、安全观察项目，以及有针对性的伤害和疾病预防活动，以进一步提高其所有活动的安全绩效。FORUS 体系是中国中化根据全球最佳实践开发的一种具有评级工具的 HSE 管理系统，全年，中国有四个工厂达到了 FORUS 体系的领先评级基准。

同年，先正达集团记录了 61 起机动车事故（非工作现场），其中 26 起与摩托车有关，其余涉及四轮车辆。这些事件大多发生在自己的员工和受监督的承包商拜访种植者、经销商和田间考察期间。2022 年，先正达集团开始实施全新的驾驶安全策略，预计将于 2024 年最终推出。该策略包括政策，以及审计、监督和控制相关的管理实践。改善道路安全的主要措施包括但不限于使用早期识别高风险司机的远程信息处理技术、防御性驾驶培训，及车队管理系统，以确保符合集团的安全标准。

2023 年，先正达集团共记录了 114 起工艺安全事故，其中 9 起实际造成了严重后果。这九起事件都是在集团的植保工厂通常由于溢液等常见的原因造成的化学品泄漏事故。所有造成严重后果的生产安全事件中，有 8 人被困现场。2023 年报告了 5 起重大的计划外或不受控制的环境排放事故。这五起事故都是由于法国、英国和以色列的泄漏物失控造成的。2024 年，先正达集团计划继续进行审计，旨在通过改善溢流保护、建立“管路连接防泄漏项目”和上线安全生产学院来提升能力和提高对该问题的认识，从而降低生产安全事件发生率。

社区参与

先正达集团行为准则和 HSE 政策概述了先正达集团通过与所有利益相关者合作，成为企业运营所在社区的支持成员，并通过创造经济、健康和社会效益、尊重当地习俗和传统、倾听和回应人们顾虑，为社区做出积极贡献。根据这些政策，先正达集团所属业务单元及其子公司进一步定义了相关的方法和流程，以便在各自的场景下更好地为社区提供支持。

关于社区参与的报告包括公益性质和范围的捐款货币价值等方面。对社区相关活动的投资包括慈善捐赠(包括人道主义救济)、非商业赞助和其他社区参与活动。

关键绩效指标

报告期限 1 月 1 日至 12 月 31 日 (除另有说明)	<b>2023</b>
社区参与	
企业社区投资 (百万美金)	28

2023 年，先正达集团在企业社区项目上投资 2770 万美元，反映了集团致力于积极贡献和响应社区需求，同时在其运营所在地建立相互理解和信任的承诺。每年向先正达可持续农业基金会（SFSA）的捐款占集团社区投资的 70%以上，帮助了 20

个国家<sup>4</sup> 200 多万小农。其余的投资是由社区需求和集团业务部门运营的具体环境驱动的，主要投资在印度、以色列、中国、乌克兰、巴西、美国和加拿大。

---

<sup>4</sup> 先正达集团董事会决定逐步停止对先正达可持续农业基金会（SFSA）的财政支持。因此，SFSA 将于 2024 年底关闭其瑞士总部。2024 年的财务计划向先正达可持续农业基金会提供的慈善捐款暂定与往年一致，以便有序地结束活动。

# 公司治理

## 集团治理

先正达集团有限公司的总体治理框架包括以下内容：

- 股东大会是先正达集团的最高权力机构。对公司的经营具有最终的自由裁定权，决定经营政策和投资计划，批准先正达集团的财务报表及其他信息披露，批准公司章程，决定董事和监事的薪酬，选举董事和监事。
- 董事会确定先正达集团的基本管理原则，包括董事会的授权以及财务、投资、人力资源、HSE、企业可持续发展、道德和合规政策。它还管理有关信息披露的事项，并决定其四个董事会委员会的组成、适用性和有效性：审计、薪酬、治理和可持续发展。
- 监事会检查先正达集团的财务状况，审查董事会起草的工作报告，监督董事会及其成员和高级管理人员履行职责，提议召开临时股东大会。
- 集团管理团队（GLT）在首席执行官的领导下，对先正达集团进行运营管理。GLT 与董事会一起制定先正达集团的总体战略方向和目标，并将四个业务部门的战略和战术与总体战略目标保持一致。

## 董事会

先正达集团有限公司董事会履行 2023 年第五届临时股东大会审议通过的《先正达集团公司章程》和《董事会议事规则》规定的职责。先正达集团的最终战略方向由先正达集团有限公司董事会确定。

先正达集团有限公司董事会还为先正达集团作为一个整体制定基本的战略、会计、组织和财务政策，这些政策由先正达集团各实体的董事会修订。从这个意义上说，先正达集团子公司的董事会也在与各自子公司相关的范围内修订指导方针。

自 2024 年 3 月 15 日起担任先正达集团股份有限公司董事会成员<sup>5</sup>

姓名	国籍	性别	年龄	身份	生效日期	BoD	GC	CC	AC	SC
李凡荣	中国	男	60	非独立	2022 年 9 月 13 日	C	C	M		
焦健	中国	男	56	非独立	2023 年 5 月 12 日	M		M		
J. Erik Fyrwald	美国	男	64	非独立	2021 年 6 月 20 日	M				M
李福利	中国	男	58	非独立	2024 年 2 月 23 日	M			M	M
Jeff Rowe* (洛文杰)	美国	男	50	非独立	2024 年 1 月 1 日	M				
覃衡德*	中国	男	53	非独立	2024 年 1 月 1 日	M				
Paul Fribourg	美国	男	70	独立	2021 年 6 月 20 日	M	M	C	M	
Pedro Pullen Parente	巴西	男	71	独立	2021 年 6 月 20 日	M	M	M	C	M

<sup>5</sup> 2023 年 2 月，随着杨林即将卸任，Pedro Pullen Parente 被任命为审计委员会主席，李福利加入先正达集团，成为董事会非独立董事、审计委员会及可持续发展委员会成员。

Louise O. Fresco	荷兰	女	72	独立	2021 年 6 月 20 日	M			C
蔡金勇	中国	男	64	独立	2023 年 3 月 20 日	M	M	M	

BoD: 董事 / GC: 治理委员会 / CC: 薪酬委员会 / AC: 审计委员会 / SC: 可持续发展委员会

Non-I: 非独立 / Ind: 独立 / C: 主席 / M: 成员 / \*高管: 全球管理团队成员

先正达集团股份有限公司董事会成员简历请查阅先正达集团官网。

先正达集团股份有限公司董事会成员的选举是由股东大会的决议决定的。在选举过程中会考虑多样性和专业经验等方面。先正达集团股份有限公司董事会成员无固定任期，但其组成会定期审查。先正达集团股份有限公司董事会根据公司业务需要召开会议。会议由主席召集，或在主席缺席时由另一名董事会成员召集。每一成员有权要求主席立即召开一次特别会议(说明其目的)。会议可以面对面举行，也可以通过电话或视频会议举行。

## 全球管理团队

自 **2024 年 3 月 15** 日起担任先正达集团股份有限公司全球管理团队成员

姓名	职位	脚注
Jeff Rowe (洛文杰)	首席执行官	6
覃衡德	副总裁，首席财务官	7
Steve Landsman	集团总法律顾问	
Caroline Barth	首席人力资源官	8
Alexandra Brand	可持续发展与企业事务执行副总裁	9
Steve Hawkins	安道麦总裁兼首席执行官	10
苏赋	先正达集团中国总裁	11
Justin Wolfe	全球种业总裁	

<sup>6</sup> Jeff Rowe 被任命为先正达集团首席执行官，自 2024 年 1 月 1 日起生效，Erik Fyrwald 卸任，继续担任董事长顾问并留在董事会。

<sup>7</sup> 自 2023 年 12 月 1 日起，覃衡德被任命为先正达集团首席财务官，他同时担任先正达集团副总裁，前首席财务官 Chen Lichtenstein 卸任并有序过渡。

<sup>8</sup> 自 2024 年 1 月 1 日起，Caroline Barth 被任命为首席人力资源官

<sup>9</sup> 自 2023 年 11 月 1 日生效

<sup>10</sup> 自 2023 年 5 月 1 日起，Steve Hawkins 被任命为 ADAMA 总裁兼首席执行官。

<sup>11</sup> 自 2023 年 12 月 22 日起，苏赋被任命为先正达集团中国总裁，此前该职位由刘红生担任

## 可持续发展治理

可持续发展治理由先正达集团有限公司董事会主导。集团董事会就所有可持续性提供战略方向，包括但不限于：审查 ESG 报告、关注气候变化以及监督全球管理团队（GLT）。先正达集团有限公司董事会将其关于可持续发展事务的相关权利和职责委托给其董事会专门委员会之一的可持续发展委员会执行。可持续发展委员会由至少三名先正达集团有限公司董事会董事组成<sup>12</sup>。

### 2024 年 3 月 15 日起担任可持续发展委员会成员的先正达集团董事会董事

姓名	职务
Louise O. Fresco	可持续发展委员会主席
J. Erik Fyrwald	独立董事
李福利	非独立董事
Pedro Pullen Parente	独立董事
蔡金勇	独立董事

可持续发展和公司事务执行副总裁（EVP）是委员会的常驻公司代表，但没有投票权。董事会可持续发展委员会每年至少举行两次定期会议，并辅以一些临时会议。

根据章程规定，可持续发展委员会主要负责可持续发展事项。该委员会负责审查公司的可持续发展实践，监督其可持续发展框架和标准，包括 ESG 报告、可持续发展规划和可持续发展战略合作伙伴关系；委员会还要就公司的利益相关者参与流程提供建议，帮助他们更好地理解新技术带来的权衡与困境及公司制定的应对措施；此外，委员会要审核先正达集团的 ESG 报告和外部鉴证意见，并提交先正达集团有限公司董事会批准。

全球管理团队（GLT）负责监督与业务可持续发展相关的标准，包括战略、目标和合作伙伴关系。该团队审查内部政策的实施效果并提出建议。GLT 的每位成员都负责在其各自职责范围内融入可持续发展理念。可持续发展和公司事务执行副总裁 EVP（也是 GLT 的成员之一）直接向先正达集团首席执行官汇报工作，负责集团可持续发展和公司事务职能，并监督先正达集团的可持续发展活动。执行副总裁定期与首席执行官会面，并向 GLT 和可持续发展委员会定期汇报可持续发展事项的最新进展。

集团可持续发展与公司事务职能部门负责协调和引导可持续发展倡议、绩效管理和政策参与，并监控可持续发展绩效。为了促进集团战略的发展、实施和协调，可持续发展与公司事务执行副总裁支持由集团首席可持续发展官（CSO）领导的可持续发展管理团队。可持续发展管理团队负责设计并支持各业务单元和职能部门采用集团范围内的可持续发展战略和目标。该团队跟进进展情况，指导内部和外部沟通，并监督职能部门的人才发展计划。可持续发展管理团队成员包括四个业务单元的可持续发展负责人、CSO、首席传播官（CCO）以及 EVP，并由 CSO 担任主席。

<sup>12</sup> 先正达集团有限公司董事会定期评估委员会成员的独立性和履职表现，并在必要时向先正达集团有限公司提出建议，更换不适合的委员会成员。公司对委员会成员进行培训（如有需要），以帮助委员会成员获得履行职责所需的法律和标准方面的专业知识。

## 商业诚信

先正达集团致力于以最高的诚信和道德标准来开展业务。集团所营造的文化是：做正确的事情。唯有如此，才能赢得所有人——农民、政府、研究机构、员工、合作伙伴、供应商及广大社会成员的认可，成为他们眼中值得信赖的合作伙伴。

### 公司行为准则

《先正达集团行为准则》规定了集团在公平劳动实践、道德和诚信方面的承诺，涵盖法律、商业诚信、社会、人、科学、产品和产权等领域。先正达集团的每位员工都必须遵守《行为准则》，任何违反者都将按照适用的劳动法规和纪律受到相应的处分。

《行为准则》和相关的公司政策、实践准则及标准均发布在先正达集团内部的政策门户网站上，可供员工查阅。《行为准则》由先正达集团有限公司董事会批准。该准则的发布、保存、访问、执行及生命周期由先正达集团合规团队依据先正达集团的政策框架进行管理。作为年度公司层面管控的一部分，各个政策的有效性由各自的负责人通过每年的审计程序来确认，并由法定审计师审核。

### 在核心业务中嵌入道德和诚信

先正达集团道德与合规委员会（ECB）负责监督政策、标准及合规框架的实施。ECB 由集团首席财务官、集团总法律顾问、首席人力资源官、首席会计官、报告及内部审计负责人以及集团合规与风险管理负责人组成。委员会每半年发布一次合规仪表盘，全面概述集团范围内的道德合规情况。

集团合规与风险管理负责人及各大区合规官员负责制定、实施和监督公司的合规框架和工具，共同确保对先正达集团的道德合规进行全面审查。合规官员直接与全球各地的法律顾问和管理人员合作，确保《行为准则》及其他政策和指导方针在不同地区的统一执行。先正达集团的管理人员在推动道德文化方面发挥了关键作用，他们要以身作则，率先遵守《行为准则》，并营造一个员工可以自由表达其不满和担忧的环境。相应地，员工也需要在日常工作中理解并遵守《行为准则》。如若发现违反《行为准则》的行为，员工必须直言不讳。

每一年，先正达集团的所有员工都必须做出关于遵守《行为准则》的承诺，主要通过数字表格来回答与行为准则及相关政策和实践有关的确认性问题。新入职的员工必须完成有关《行为准则》、反贿赂、反腐败、竞争法、利益冲突以及工作场所尊重行为（包括预防性骚扰）的电子学习模块。

所有先正达集团员工必须通过自我披露工具向集团报告任何实际的、潜在的或可能被认为存在的利益冲突。一经报告，员工的直线经理将对相关情况进行评估，并采取必要措施确保符合先正达的利益冲突政策。如果对某种情况是否构成利益冲突或如何适当处理存有疑问，员工的直线经理应咨询人力资源部门或法务部门。

### 提出质疑，且无需担心遭到报复

先正达集团鼓励员工或任何利益相关者在察觉或经历违反《行为准则》的情况时挺身而出，并通过提供 24 种语言的先正达合规热线给予支持。该热线可以通过先正达内部网络和公共互联网页面访问。集团在调查合规问题方面遵循明确的原则，强调客观、独立和公平对待所有相关方。对于已证实的违规行为，集团将采取适当的纠正和纪律处分。重要的是，集团严格禁止对善意直言的员工进行任何形式的报复。

在收到举报后，主管合规官可成立事件调查组（IIT），包括一名指定的 IIT 领导。事件调查组通常包括人力资源、法律代表以及相应专题的专家。IIT 的主要目标是评估所提供的某行为违反《行为准则》或相关政策的事实证据是否充足。如果无法证明某行为违反了《行为准则》，但所报告的情况仍需管理层关注，主管合规官也可以将报告委托给其他公司职能部门处理，例如人力资源部门或直线经理。

在调查合规问题时，先正达集团应遵守《集团行为准则及其他政策违规行为调查准则》中规定的指导原则。这些原则包括：客观性、调查的独立性、对记录信息的访问权、尽职、遵守法律、妥善处理证据、公平对待参与调查的员工、保护员工免受报复以及在确认违规后提供相应的行动建议。如果确认存在违规行为或违规意图，集团会给出采取纠正措施和（或）纪律处分的建议。此过程需要大区合规官员、IIT 负责人、负责事件发生区域的经理以及人力资源业务合作伙伴协商进行。先正达集团严格禁止对善意举报涉嫌违规行为的员工进行任何形式的报复行为，也决不容忍任何恶意指控。

#### 关键绩效指标

报告期限：1 月 1 日至 12 月 31 日（除另有说明）	2023
公司行为准则	
报告的合规案件	723
经证实的贿赂及贪污案件占比	6
提交行为准则承诺的员工数量	52,638
完成率（%）	100

与前一年相比，2023 年先正达集团收到的求助热线报告数量有所增加，这得益于集团进一步加强了“直言不讳”文化的营造和安全环境的创建，使员工感到有能力解决问题。与去年相比，促成这一表现的关键举措包括在巴西开展的加强员工教育、提高现场道德合规事项的可见度，这增强了员工举报《行为准则》违规行为的信心。集团实施了“职场尊重”宣传运动，强化了所有地区的“直言不讳”文化，重点关注与行为有关的问题，从而导致在职场礼仪和骚扰方面的案例报告数量显著增加。此外，“道德合规捍卫者”网络的扩展项目正在不断消除偏远地区举报违规行为的不便，推动了全员参与。截至本报告所述期间，先正达集团有 145 名道德倡导“道德合规捍卫者”者积极参与，他们可以为员工提供面对面的合规或道德问题咨询。在报告期内，集团还扩大了受邀参与《行为准则》承诺的人员范围，从而提交认证的人员数量较去年有所增加。

#### 企业风险管理

先正达集团的业务及全球影响力使其面临经济、法律、政治、环境、社会等各方面的风险和机遇，这对先正达集团的业务和投资战略具有重大影响。

有效的企业风险管理（ERM）计划有助于先正达集团识别和衡量风险，从而根据风险状况、长期业务目标和利益相关者的期望管理集团的风险敞口。

先正达集团风险管理政策概述了先正达集团所属全资控股企业应满足的最低要求，以便在先正达集团层面对风险活动和可见度奠定共同的基础，包括角色与职责。该政策还附有详细的风险管理指南，供参与风险管理活动的人员参考。

#### 职责与责任

在先正达集团，风险管理是从管理团队到每个员工的共同责任。所有人都必须考虑其职能和业务范围内的风险，并对风险负责。具体而言：

- 先正达集团董事会审查先正达集团的风险概况，并独立审查整个先正达集团流程的有效性。
- 全球管理团队（GLT）全面负责风险管理，并定期向先正达集团董事会报告集团的风险概况。
- 各管理团队全面负责其职权内相关实体的风险管理活动，并承担相应的责任。
- 集团风险管理部门确保并维护风险管理框架，并协助业务部门实施风险政策。

#### 企业风险管理（ERM）框架

识别、评估和应对可能对财务或战略产生重大影响的风险和机遇（包括 ESG 相关风险和机遇）的过程已纳入先正达集团整体的多方认证专家风险管理框架。该框架以 **ISO 31000** 风险管理标准为基础，由全球管理团队（GLT）管理，包括五个步骤：

1. 确定背景：了解战略交付的不确定性，设定风险偏好和风险承受能力。
2. 风险识别：通过筛选当前和新兴趋势以及生态系统风险，识别、认知并描述风险和机遇。
3. 风险评估：根据整体 ERM 框架，通过分析风险和机遇的可能性及其对人员、环境和业务的潜在影响，深入了解这些风险和机遇。
4. 风险处理：积极应对已识别的风险，以减少或消除结果的不确定性。
5. 监控：定期审查风险，评估采取措施的有效性及其风险环境的变化。

ESG 事项在 ERM 框架中得到综合性考虑，既从战略长期业务价值影响的角度（例如，法规和监管趋势变化、社会趋势和偏好带来的机遇），也从公司和业务单元层面的短期和中期运营角度（例如，与企业商业模式相关的社会经济趋势）出发。

战略性长期风险和机遇在全球层面定期讨论，为高层领导就未来 10 至 20 年的重大趋势做出决策提供信息。这项工作由内部和外部专家共同完成。

年度风险识别工作是根据公司的战略规划周期进行的，旨在审视未来五年内的中短期风险与机遇。全来自可持续发展、研发、生产和供应、IT、法律、财务和商业团队的多方论证专家始终参与全球、大区、业务单元和特定国家的战略风险识别工作。职能部门和运营部门在风险识别方面也采用类似的方法。

一旦识别出风险和机遇，就会对其进行评估并确定优先级，目的是集中关注那些可能对战略和目标的实现产生实质性影响的风险以及可追求的机遇。先正达集团既考虑了下行风险发生的潜在可能性，也考虑了其对环境、人员和财务的影响。对于那些前景较为激进和不稳定的风险（通常基于专家意见和讨论），会根据其性质进行更频繁的评估，以便了解其潜在的影响及影响的时间。

关于风险处理计划（缓解、转移、接受或控制）的决策是受风险严重程度、风险偏好、减轻风险投资的商业案例以及受此类决策影响的法规和当地条件等因素的影响并以这些因素为指导。一旦确定和制定了处理计划，就会对风险降低计划和进展情况进行讨论和持续监控，并根据业务的潜在变化进行必要的调整。风险和机遇在业务单元和职能部门内进行管

理和报告，集团风险管理部门则对输入的信息提出质疑并进行整合。风险管理过程识别早期预警和资源配置的优先次序，发现机遇并检测目前的风险降低情况。

### 风险管理披露

在先正达集团层面，风险因素已在先正达集团向上海证券交易所（SSE）提交的招股说明书中披露，该招股说明书是先正达集团在上交所主板注册首次公开募股（IPO）意向的一部分。

通过企业风险管理（ERM）框架确定的一些风险因素也反映在集团的实质性评估中，例如“生物多样性”、“气候变化与温室气体”、“员工健康、安全与福利”、“农业技术”、“产品安全与责任”、“再生农业与土壤健康”等。

### 税收管理

先正达集团认为，税收是商业诚信的问题，也是对监管机构、股东、客户和整个社会负责的问题，税收合规和税收绩效是密不可分的，前者确保了后者的可持续性。

根据《先正达集团行为准则》，先正达集团承诺遵守适用于其业务的税务法律法规，并确保及时、适当地履行税务义务。先正达集团在可能的情况下申请减税和补贴，并与税务机关保持公开透明的关系，披露相关事实和情况。集团税务部门由集团税务主管领导，并在集团税务管理团队（包括各业务单元的税务管理人员）的支持下运作，代表税务组织向全球管理团队（GLT）和董事会报告，并负责设计和推进税收治理框架。

在这一税收管理框架中，《全球税收战略》是最重要的文件，确立了先正达集团的税收管理方法。全球税收政策对其进行了补充，概述了主要承诺和治理原则。指导方针、流程和程序、控制措施以及持续的培训与合作确保了政策和战略的合规性。集团税务政策和税务战略及其任何变更，均须经过集团税务管理团队和董事会审计委员会的强制审查和批准。

#### 关键承诺：

- 遵守先正达集团业务所在国家的税收法律和法规，遵守税法 and 法规意味着在正确的地点、正确的时间缴纳正确数额的税款；向税务机关披露相关事实和情况，并在可能的情况下申请减税和奖励。
- 开展符合先正达集团业务活动和目标的交易，这意味着不参与任何人为交易。
- 在处理税务问题时，努力采用最佳做法，精益求精。
- 在诚信、互信和尊重的基础上，与税务机关发展并保持建设性的、开放的关系。

#### 税务周期中的关键治理原则：

- 策略：集团税务部门负责制定税收策略、税收政策以及主要的相关指导方针、流程和控制措施。
- 运营与合规：先正达集团各公司的财务主管负责在当地市场遵守当地税法和先正达集团税务管理框架。
- 争议与风险管理：先正达集团各公司的财务负责人确保遵守集团税务及业务单元税务在当地市场设计的流程和监管要求；影响先正达集团价值链或声誉的风险以及国际税务保证计划（如预先定价协议）由集团税务和业务单元税务直接管理；任何重大税务诉讼程序或审计结算均需经集团税务部门审查和批准；如果某项风险涉及重大不确定性或复杂性，或涉及巨额税款时，会征求信誉良好的外部顾问的建议。

这些关键承诺和原则的正确执行得到了公司内部和知名税务咨询公司的国际和专业人员的支持。除法定审计程序外，集团税务部门还定期接受内部审计。集团税务部门还积极应对和预测关键的监管变化，例如经合组织 OECD 关于避免偷税漏税和利润转移（BEPS）的倡议和税收改革（特别是来自美国、巴西、欧盟、中国、以色列和瑞士的税务改革）。该团队还为国家层面的商务团队做出贡献，以确保与业内同行的协调互动。先正达集团税务管理的核心是与税务机关进行积极、公开的讨论。

# 附录

## 内部数据收集及管理

先正达集团建立了报告非财务信息的内部流程和内控措施。这些内部控制措施旨在确保本集团非财务报告的可靠性以及本报告所发布信息的公允性。

标准操作流程（SOPs）用于概述需要报告的内容（如绩效指标的定义和范围）、需要执行的任务（如测量、收集、转换、整合）、执行任务的人员、执行任务的时间，以及已建立的系统和关键内部控制。所有内部控制，无论设计得多么完善，都有其内在局限性，可能无法预防或发现错报。由于关键绩效指标（KPI）数字经过四舍五入，本报告所列数据在核对时可能略有差异。

先正达集团的职能部门负责数据收集、整合和质量控制。每个职能部门都有自己的报告程序、系统和标准操作流程（SOPs）。数据用于内部绩效管理、选定的关键绩效指标（KPI）和外部报告。

各职能部门使用由 ESG 团队管理的数据收集工具，每年报告一次选定的关键绩效指标（KPI），纳入到集团 ESG 报告中。数据在提交至数据收集工具之前，由各职能部门进行审查和批准。集团 ESG 团队对数据进行二次核查，再交予第三方开展鉴证工作。

先正达集团 2023 年 ESG 报告由负责各项关键绩效指标（KPI）的职能部门领导及专家审核批准。

## 非财务数据表

	计量单位	2023	备注
温室气体排放总量			i
范围一排放总量	千吨二氧化碳当量	2,373	ii
范围二排放总量	千吨二氧化碳当量	2,365	iii
能源能耗			
能源消耗总量	万亿焦耳 (TJ)	34,439	iv
空气排放			
氮氧化物 (NO <sub>x</sub> )	吨	917	v
硫氧化物 (SO <sub>x</sub> )	吨	374	vi
非甲烷挥发性有机物 (NMVOCs)	吨	381	vii
颗粒物	吨	472	viii
水			
自身运营的用水量	百万立方米	29	ix
废弃物			
废弃物产生总量	千吨	3,119	x
自身运营产生的有害废弃物	千吨	370	xi
自身运营产生的无害废弃物	千吨	2,749	xii
正式员工	人数	60,676	xiii,xiv
性别:			xv
女	人数	16,953	
男	人数	43,612	
其他或未申报	人数	111	xvi
大区:			xvii
欧洲、非洲及中东地区	人数	17,232	
北美	人数	5,374	
拉美	人数	10,073	
亚太	人数	27,997	
离职率	%	11	xviii
临时员工	人数	3,457	xiii,xix
性别:			xv
女	人数	891	
男	人数	1,128	
其他或未申报	人数	1,438	xvi
大区:			xvii
欧洲、非洲及中东地区	人数	670	
北美	人数	43	
拉美	人数	2,469	
亚太	人数	275	
职业健康与安全			
可记录的工伤率	每 200,000 小时	0.19	xx
可记录的工亡人数	数量	3	xxi
道路及生产安全			
机动车事故率	每百万公里	0.11	xxii
机动车事故	数量	61	xxiii
工艺安全事故 (中、高级别)	数量	114	xxiv
重大计划外环境排放事件	数量	5	xxv

社区参与			
企业社区投资	百万美元	28	xxvi
公司行为准则			
报告的合规案例	数量	723	xxvii
其中已证实的贿赂及贪污案件	数量	6	xxviii
提交行为准则承诺的员工数量	数量	52,638	xxix
完成率	%	100	xxx

## 非财务数据表注释

<sup>i</sup>先正达集团遵循《温室气体盘查议定书企业会计与报告标准》，编制其公司级别的排放清单。本集团报告的温室气体（GHG）排放量均符合相应的运营管理流程。

<sup>ii</sup>范围 1 排放量包括直接温室气体排放，通过统一的流程，利用从各业务单元收集的数据进行计算。它包括由工厂自身运营产生的，如：燃料燃烧；自有、租赁或运营的车辆以及工业过程产生的直接温室气体排放。这包括二氧化碳（CO<sub>2</sub>）、甲烷（CH<sub>4</sub>）、一氧化二氮（N<sub>2</sub>O）的直接排放，以及转换为二氧化碳当量的特定高全球暖化潜势（GWP）气体的排放。

<sup>iii</sup>范围 2 排放量按照《温室气体盘查议定书：范围二指南》中规定的基于市场的排放系数等级进行报告，主要包括消耗外购或获得的电力、蒸汽和热力所产生的间接温室气体排放量。

<sup>iv</sup>年度能源消耗总量是通过内部报告机制收集数据，计算工厂燃料燃烧产生的所有能源、工厂产生的可再生能源或从外部购买或获取的能源的消耗总量。

<sup>v</sup>氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排放量是工厂所有直接排放的氮氧化物总量，包括所有燃料的燃烧以及过程排放。氮氧化物仅用于空气污染报告，不用于温室气体排放计算。

<sup>vi</sup>硫氧化物（SO<sub>x</sub>）排放量是硫氧化物的总排放量，包括工厂所有的直接燃烧和过程排放。

<sup>vii</sup>非甲烷挥发性有机物（NMVOCs）排放量（以碳计）是指所有工厂不同来源的挥发性有机化合物（不包括甲烷）的排放总量。

<sup>viii</sup>颗粒物（PM）指的是悬浮在空气中的固体和液体颗粒的混合物，来源多样，如燃料燃烧和工业过程。这些颗粒物可以由多种化学物质组成，包括但不限于碳、硫、氮和有机化合物。先正达集团各工厂可以检测、计算或估算颗粒物总量。

<sup>ix</sup>自身运营的用水量是指被工厂活动消耗，而不是作为废水排放的水量，如灌溉用水和冷却系统蒸发的水。

<sup>x</sup>废弃物包括工厂需要废弃或计划废弃的所有材料和物品。一般包括所有报废或核销的物品。

<sup>xi</sup>危险废物泛指对公众健康或环境构成重大或潜在威胁的废弃物，可能具有腐蚀性、反应性、可燃性或其他危险特性。危险废物的具体成分和分类可能因当地法规和行业惯例而异。

<sup>xii</sup>非危险废物包括运营过程中产生的所有不会对人类健康或环境造成重大危害或风险的废弃物。这些废弃物种类繁多，包括但不限于办公用品、纸张、纸板、塑料、无害化学废弃物、食物垃圾、无污染废水和建筑材料。非危险废物的确切成分和分类可能因当地法规和行业惯例而异。

<sup>xiii</sup>员工是指根据先正达薪酬雇佣合同工作的个人。信息获取自本集团数据湖，通过每日自动集成，将集团内不同人力资源系统的人力资源数据汇总起来。

<sup>xiv</sup>正式员工是指持有无固定期限劳动合同、在先正达集团范围内领取工资的人员，或持有固定期限劳动合同，担任长期职位，将成为正式员工的人员。

<sup>xv</sup>按性别划分的员工人数包括按性别分类的员工分布情况，包括男性、女性、其他或未申报性别的员工，以人数为单位报告。

<sup>xvi</sup>未申报员工（以人数报告），指的是选择不披露性别的员工。

<sup>xvii</sup>按大区划分的员工人数（以人数报告），包括按大区所在地分类的员工人数。

<sup>xviii</sup>离职率提供了集团内部员工的留用和流失率洞察情况。它是根据先正达集团所有正式员工在该年度内离职的百分比以及离职总人数除以 12 月份员工人数计算得出的。离职率不包括被收购的、在本集团核心业务单元（先正达植保、先正达种子、安道麦和先正达集团中国）人力资本管理（HCM）系统之外管理的员工数据，非核心 HCM 实体是先正达集团收购的在核心 HCM 系统之外的员工数据。由于数据汇总正在进行之中且历史记录不全，这些实体从 2023 年第四季度才开始纳入数据湖，因此 2023 年大部分报告期内没有离职数据。所以，这些实体不纳入离职率计算，也不纳入用于计算离职率的基础数据。据估计，2023 年非核心 HCM 实体占员工总数的比例不到 2%，因此对整体离职率的计算影响不大。

<sup>xix</sup>临时员工是指持有有限期劳动合同、且在先正达领取工资的个人，包括实习生和学徒，不包括第三方工人。

<sup>xx</sup>衡量可记录工伤率的一般标准是导致以下任何一种情况的事件：缺勤或损失工作时间、工作受限或工作转岗、急救以上的医疗处置和/或失去知觉。此外，若涉及由医生或其他持证医疗保健专业人员诊断的重大伤害或疾病，即使没有导致死亡、缺勤天数、工作受限或工作调动、急救以外的治疗和/或失去知觉，也必须符合一般记录标准，才能被视为伤害事件。先正达集团遵守美国职业安全与健康管理局（OSHA）的记录保存规定。该指标的计算方法是：可记录工伤事故数量除以工作小时数，再乘以 200,000（100 名员工每周工作 40 小时，每年工作 50 周的小时数）。数字已合并，既包括本集团员工，也包括接受直接管理的承包商。

<sup>xxi</sup>与工作相关的可记录死亡事件。工作相关性的定义是，工作环境中发生的某一事故或暴露导致或促成了所造成的状况，或极大地加重了之前存在的伤害或职业病。对于在工作环境中发生的事故或接触导致的伤害、职业病和死亡事故，均推定为与工作有关。

<sup>xxii</sup>机动车事故率是指先正达集团车队每行驶 100 万公里中，先正达集团的驾驶员（员工或受直接管理监督的承包商）或第三方（即公众成员，且车辆是在与工作相关的活动中行驶）受伤（可记录伤害或急救）或死亡的机动车事故数量。包括先正达集团车队（先正达集团拥有或租赁的车辆，或根据与先正达集团签订的协议将私人车辆用作工作工具的车辆），包括乘用车、皮卡、货车和摩托车。该指标遵循美国国家标准学会（ANSI）关于机动车事故的标准。该指标的计算方法是：造成人员伤亡的机动车事故数量除以先正达集团车队的行驶公里数再乘以一百万。

<sup>xxiii</sup>机动车事故是指涉及人员伤亡的事故。这包括先正达集团的驾驶员（包括员工和受直接管理监督的承包商）或第三方社会公众人员在与工作相关的活动中发生的机动车事故，涉及通行乘用车、皮卡、货车和摩托车。

<sup>xxiv</sup>根据国际化学协会理事会（ICCA）的工艺安全事故标准和工艺安全事故定义，工艺安全事故被定义为因化学品失去主要控制或化学工艺失去控制而造成的实际高度或中度严重的危险事故。

---

<sup>xxx</sup>重大计划外排放事件是指根据国际化学协会理事会的工艺安全事故报告标准被列为高风险的工艺安全事故，且泄漏至二级围堰或排入到二级围堰，但无法确认其密闭完好度。

<sup>xxxi</sup>企业社区投资绩效包括慈善捐赠（一般为慈善机构、非营利组织和地方团体的单一交易的形式）、非商业性赞助（通常涉及长期财务关系，合作伙伴双方都能从中获益）以及其他社区参与活动。在季度结束后的第一个星期五，货币价值与项目信息和实际支出一并报告。这一 KPI 以美元报告，包括现金捐助、实物捐助或工作人员投入的时间。以本币报告的实际支出按费用发生当月相应的月末货币汇率折算成美元。汇率由先正达集团全球财务团队批准。非现金捐款的货币价值以合理的假设和估算为依据。

<sup>xxxii</sup>本集团报告合规案例，即对可能违反《行为准则》的行为、可能的不当行为提出的关切。各个业务单元关注的所有案例都在专门的案例管理系统或合规帮助热线中进行跟踪。

<sup>xxxiii</sup>本集团报告已证实的贪污及腐败案例。根据《先正达集团行为准则》，贪污和腐败是指直接或通过第三方向任何公职人员、供应商或其他任何人提供或提议提供任何非法付款、引诱或有价物品，以不当影响官方行为或获得有利决策的行为。各业务单元关注的所有案例都在专门的案例管理系统或合规帮助热线中进行跟踪。

<sup>xxxiv</sup>确认其行为准则承诺的员工人数包括所有员工每年通过各业务单元制定的特定承诺流程，对所有拥有专用电脑的员工进行强制性的年度重申的程序。

<sup>xxxv</sup>提交《行为准则》承诺的员工完成率按强制完成者占强制完成总人数的百分比计算。

# 注册会计师有限保证鉴证报告

## 就 2023 年度环境、社会和治理（ESG）报告中选定的 2023 年度关键绩效指标

### 致：先正达集团股份有限公司董事会

我们接受公司管理层的委托，对先正达集团股份有限公司及其下属公司（“先正达集团”）自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间的 2023 年度环境、社会和治理（“2023 年度 ESG 报告”）第 36 页非财务数据表中选定的 2023 年度关键绩效指标执行了鉴证程序，以提供有限保证的鉴证业务。

#### 范围及鉴证对象

先正达集团 2023 年度 ESG 报告第 36 页非财务数据表中选定的 2023 年度关键绩效指标（包括环境指标）在我们的有限保证鉴证业务范围内（“选定的 2023 年度关键绩效指标”），并陈述为鉴证对象。

我们不对任何前瞻性信息发表评论或作出结论，亦不对 2023 年报告期上述信息以外的信息执行任何保证程序。因此，我们不对其他信息提供保证。

#### 标准

选定的 2023 年度关键绩效指标（包括环境指标）根据先正达集团 2023 年度 ESG 报告所述的标准开展评估。选定的 2023 年度关键绩效指标（包括环境指标）由先正达集团管理层根据 2023 年度 ESG 报告第 3 页“关于本报告”部分概述的标准编制。

“关于本报告”依据全球报告倡议组织（GRI）发布的《全球报告倡议组织可持续发展报告标准》（GRI 标准 2021 版）、《温室气体盘查议定书企业会计与报告标准（修订版）》，以及先正达集团对 2023 年度 ESG 报告第 37-38 页中选定的关键绩效指标的定义（以下简称“适用标准”）制定。

#### 固有限制

鉴于选定的 2023 年度关键绩效指标的性质以及确定、计算和估算此类数据的方法，其准确性和完整性受到固有限制。此外，温室气体排放的量化亦存在固有的不确定性，例如，用于确定排放因子的科学知识不完整，以及对不同气体排放数据的合并。因此，本鉴证报告必须结合上文定义的适用标准以及 2023 年度 ESG 报告中描述的具体应用场景进行阅读。

#### 管理层的责任

按照适用标准及其具体应用说明以及列报方式编制和列报 2023 年度 ESG 报告（包括环境指标）是先正达集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括设计、执行和维护与编制、列报 2023 年度 ESG 报告（包括环境指标：温室气体排放）有关的内部控制，以使该等数据不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。此外，管理层负责选择和应用适用的报告政策，根据具体情况进行合理估算，妥善保存记录，以及选择和应用适用标准。

#### 独立性与质量管理

根据国际会计师职业道德准则理事会颁布的国际会计师职业道德守则（包括国际独立性标准），我们独立于先正达集团股份有限公司。我们亦根据国际会计师职业道德守则履行了其他职业道德要求。该职业道德守则以诚信、客观、专业胜任能力及应有的关注、保密和良好职业行为为基本原则。

本事务所遵循国际质量管理准则第 1 号。该准则要求会计师事务所设计、实施和运行质量管理体系，包括与遵守职业道德要求、职业准则和适用的法律和法规要求相关的政策与程序。

PricewaterhouseCoopers AG, Birchstrasse 160, Postfach, 8050 Zürich, Switzerland

Telephone: +41 58 792 44 00, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers AG 系指普华永道网络中独立的成员机构。

### 注册会计师的责任

我们的责任是执行有限保证鉴证业务，并就 2023 年度 ESG 报告第 36 页非财务数据表中所关联和披露的选定的 2023 年度关键绩效指标发表结论。我们根据《国际鉴证业务准则第 3000 号（修订版）——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》，以及国际审计与鉴证准则理事会颁布的《国际鉴证业务准则第 3410 号——温室气体排放声明的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。这些准则要求我们计划和实施鉴证工作，以取得有限保证，即我们是否注意到有任何情况导致我们认为 2023 年度 ESG 报告非财务绩效总结中的选定的 2023 年度关键绩效指标在所有重大方面未按照上述适用标准编制。

基于风险和重要性的考虑，我们执行了我们的程序，以获得充分和适当的证据。所选程序取决于鉴证业务会计师的判断。就风险评估程序（包括对内部控制的了解）以及针对经评估风险而执行的程序而言，根据国际鉴证业务准则第 3000 号（修订版）以及国际鉴证业务准则第 3410 号执行的有限保证的鉴证业务范围远小于合理保证的鉴证业务范围。因此，获取充分和适当证据的程序在性质、时间和范围上，相对于合理保证的鉴证业务受到了刻意限制。有限保证的鉴证业务所取得的保证程度低于合理保证的鉴证业务中应取得的保证程度。

鉴于本业务的具体情况，我们主要执行了以下程序：

- 评估 2023 年度 ESG 报告第 37-38 页全球准则以及先正达集团定义在第 36 页选定的 2023 年度关键绩效指标中的应用情况；
- 对 2023 年度 ESG 报告中披露的选定的 2023 年度关键绩效指标（包括环境指标）相关数据所有者进行询问；
- 根据定量和定性标准，在法国、巴西、英国和中国，对健康、安全和环境汇报等领域进行实地考察；
- 对选定的 2023 年度关键绩效指标的基础数据实施抽样检查，以确认其支持非财务数据表的证据是否完整、准确、充分、存在、有效和一致；
- 参考广泛认可和既定的转换系数，考虑碳转换系数计算和其他单位转换系数计算的适当性；
- 抽样审阅相关数据的证明文件，包括管理报告及第三方文件；以及
- 评估汇报和整合流程，了解相关内部控制系统。

我们相信，我们获得的证据是充分和适当的，可以为我们的结论提供依据。

### 结论

基于我们执行的程序以及取得的证据，我们未有发现任何事项使我们相信 2023 年度 ESG 报告第 36 页非财务数据表中所关联和披露的先正达集团股份有限公司及其下属公司自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间的选定的 2023 年度关键绩效指标（包括环境指标）未能在所有重大方面按照上述适用标准编制。

### 报告预期使用者和使用目的

本报告仅向先正达集团股份有限公司董事会出具，仅用于向其报告选定的 2023 年度关键绩效指标，不得用作任何其他目的。我们在发表结论时，不会就本报告的内容向任何其他方负责或承担任何责任（法律或其他方面），不负上或承担对本报告被向其出示或落入其手中的任何其他方的责任，且任何其他方均无权依赖我们的结论。

我们仅允许披露本报告全文，并与适用标准相结合，使管理层和董事会能够通过委托注册会计师对 2023 年度 ESG 报告中选定的 2023 年度关键绩效指标出具鉴证报告，证明他们已履行其管治责任，而不向任何第三方负责或承担任何责任或义务。在法律允许的最大范围内，我们不负上或承担除先正达集团股份有限公司管理层或董事会以外的任何其他方对我们的工作或本报告的责任。

Christophe Bourgoin

Oksana Zinchenko

苏黎世，2024 年 4 月 29 日

先正达集团网站 [www.syngentagroup.com/sustainability/reporting-sustainability](http://www.syngentagroup.com/sustainability/reporting-sustainability) 及其内容的维护和完整性由其管理层负责；鉴证服务提供方开展的工作不涉及对先正达集团网站维护及其完整性的考量，因此，对于 2023 年度 ESG 报告中披露的选定的 2023 年度关键绩效指标或 2023 年度 ESG 报告中的适用标准，自首次在网站发布以来可能发生的任何变更，鉴证服务提供方不承担任何责任。

## GRI 参考指标

使用说明	先正达集团参考 GRI 标准报告了 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间的情况。	
使用的 GRI	GRI 1: 基金会 2021	
适用的 GRI 行业标准	不适用	
一般披露		
<b>GRI 2: 2021 年一般披露</b>		
组织及其报告内容	披露	参考
2-1 组织详细信息	已披露	<a href="#">关于本报告</a>
2-2 可持续报告中所列举实体	部分披露	<a href="#">参见下方注释</a>
2-3 报告覆盖时期、频率及联系方式	已披露	<a href="#">关于本报告</a>
2-4 信息重述	已披露	<a href="#">参见下方注释</a>
2-5 外部鉴证	已披露	<a href="#">注册会计师有限保证鉴证报告</a>
注释	<p>指标 2-2: 本报告涵盖全球 300 多家子公司, 包括以下业务单元: 先正达植保, 先正达种子, 安道麦及先正达集团中国。本集团不披露子公司清单。</p> <p>指标 2-4: 由于本报告为先正达集团首份 ESG 报告, 故无重述。</p>	
活动和工人	披露	参考
2-6 活动、价值链及其他业务关系	已披露	<a href="#">业务模式</a> <a href="#">参与和合作</a>
2-7 员工	部分披露	<a href="#">雇佣</a> <a href="#">参见下方注释</a>
2-8 非正式员工	部分披露	<a href="#">雇佣</a> <a href="#">参见下方注释</a>
注释	指标 2-7 和 2-8: 仅披露正式员工及临时员工总数, 以及按性别和地区分列的员工总数清单。	
治理	披露	参考
2-9 治理结构及组成	已披露	<a href="#">公司治理</a>
2-10 最高治理机构任命及选举	已披露	<a href="#">公司治理</a>
2-11 最高治理机构主席	已披露	<a href="#">董事会</a>
2-12 最高治理机构在监督影响方面的角色与职责	已披露	<a href="#">董事会</a>
2-13 管理影响的责任划分	已披露	<a href="#">可持续发展治理</a>
2-14 最高治理机构在可持续发展报告中的责任	已披露	<a href="#">可持续发展治理</a>
2-15 利益冲突	已披露	<a href="#">公司行为准则</a>
2-16 重大关切点沟通	已披露	<a href="#">公司行为准则</a>
2-17 对最高治理机构集体认知	已披露	<a href="#">可持续发展治理</a>
2-18 最高治理机构绩效表现评估	省略	
2-19 薪酬政策	省略	
2-20 薪酬确定流程	省略	
2-21 年度总薪酬比率	省略	
注释	目前未披露指标 2-18 至 2-21	
战略、政策和执行	披露	参考
2-22 可持续发展战略声明	已披露	<a href="#">首席执行官寄语</a> <a href="#">先正达集团可持续发展重点领域</a>
2-23 政策承诺	已披露	<a href="#">公司行为准则</a>
2-24 落实政策承诺	已披露	<a href="#">公司行为准则</a>

		参见下方注释
2-25 负面影响纠偏流程	已披露	公司行为准则
2-26 收集建议及反应问题的机制	已披露	公司行为准则
2-27 遵守法律法规	已披露	公司行为准则
2-28 协会会员	已披露	会员协会及组织
注释 指标 2-23 至 2-25：先正达集团在本报告的每个主题下广泛披露与政策相关的信息，包括负面影响纠偏流程。		
利益相关者参与	披露	参考
2-29 利益相关者参与的方法	已披露	会员协会及组织
2-30 集体谈判协议	省略	
注释		
<b>GRI 3：实质性议题 2021</b>		
实质性议题	披露	参考
3-1 确定实质性议题的程序	已披露	实质性评估
3-2 实质性议题列表	已披露	实质性评估
注释		
农业技术	披露	参考
3-3 实质性议题管理	部分披露	先正达集团可持续发展重点领域 参见下方注释
注释 指标 3-3：由于本报告是先正达集团的首份 ESG 报告，GRI 3-3 下的某些披露要求被部分报告或省略，主要是由于最近公布了本集团的实质性评估结果以及全新的可持续发展重点领域。		
生物多样性	披露	参考
3-3 实质性议题管理	部分披露	生物多样性 参见下方注释
注释 指标 3-3：由于本报告为先正达集团首份 ESG 报告，GRI 3-3 下的某些披露要求被部分报告或省略，主要是由于本集团最近公布了实质性评估结果以及全新的可持续发展重点领域。		
气候变化与温室气体排放	披露	参考
3-3 实质性议题管理	已披露	气候变化与温室气体
305-1（范围 1）直接温室气体排放	已披露	气候变化与温室气体
305-2 能源（范围 2）间接温室气体排放	已披露	气候变化与温室气体
305-3 其他（范围 3）间接温室气体排放	省略	参见下方注释
305-4 温室气体排放强度	省略	参见下方注释
305-5 温室气体减排	省略	参见下方注释
注释 指标 305-3、305-4 和 305-5：3-3：由于本报告为先正达集团的首份 ESG 报告，GRI 3-3 和相关指标下的某些披露要求被部分报告或省略，主要是由于最近公布了本集团的实质性评估结果以及全新的可持续发展重点领域。		
产品安全与责任	披露	参考
3-3 实质性议题管理	部分披露	先正达集团可持续发展重点领域 参见下方注释
注释 3-3：由于本报告是先正达集团的首份 ESG 报告，GRI 3-3 下的某些披露要求被部分报告或省略，主要是由于最近公布了本集团的实质性评估结果以及全新的可持续发展重点领域。		

## 《中国企业社会责任报告指南》指标体系

中国社会科学院发布的《中国企业社会责任报告指南》（CASS-ESG 5.0）指标体系构成了本集团的报告。

ID	《中国企业社会责任报告指南》指标	位置
<b>报告前言 (P)</b>		
<b>报告规范 (P1)</b>		
P1.1	质量保证	关于本报告 内部数据收集及管理 注册会计师有限保证鉴证报告
P1.2	信息说明	关于本报告
P1.3	报告体系	关于本报告
<b>高管致辞 (P2)</b>		
P2.1	环境、社会和治理 (ESG) 工作的形势分析与战略考量	首席执行官寄语
P2.2	年度环境、社会和治理 (ESG) 进展	首席执行官寄语
<b>责任聚焦 (P3)</b>		
P3.1	年度 ESG 重大事件	首席执行官寄语
<b>公司简介 (P4)</b>		
P4.1	基本信息	关于本报告
P4.2	战略与文化	先正达集团可持续发展重点领域 公司治理
P4.3	业务概况	业务模式 业务单元
P4.4	报告期内关于组织规模、结构、所有权或供应链的重大变化	不适用
<b>治理 (G)</b>		
<b>公司治理 (G1)</b>		
G1.1	董事会构成多元	董事会
G1.2	董事会独立性	董事会
G1.3	守法合规体系	商业诚信
G1.4	守法合规培训绩效	公司行为准则
G1.5	反不正当竞争	未披露
G1.6	申诉和举报机制	公司行为准则
G1.7	反商业贿赂和反腐败体系	公司行为准则
G1.8	反贪污培训绩效	未披露
G1.9	腐败事件及应对措施	公司行为准则
G1.10	信息透明	关于本报告
G1.11	因违反信息披露规定而受到处罚的事件	报告期内未发生
<b>董事会 ESG 管理 (G2)</b>		
G2.1	董事会 ESG 管理方针	可持续发展治理
G2.2	董事会 ESG 工作领导机制	可持续发展治理
G2.3	董事会对环境、社会和治理 (ESG) 风险与机遇的识别	可持续发展治理 企业风险管理
G2.4	董事会 ESG 目标审查	可持续发展治理
G2.5	高管薪酬与 ESG 挂钩	未披露

ESG 管理 (G3)		
G3.1	ESG 工作责任部门	可持续发展治理
		关于本报告
G3.2	ESG 战略	先正达集团可持续发展重点领域
		可持续发展治理
G3.3	ESG 工作制度	关于本报告
G3.4	参与 ESG 研究或行业 ESG 标准制定	参与和合作
G3.5	ESG 实质性议题识别	实质性评估
G3.6	利益相关方沟通活动	参与和合作
G3.7	ESG 信息披露渠道	关于本报告
G3.8	ESG 评估体系	可持续发展治理
G3.9	ESG 培训	可持续发展治理
G3.10	ESG 培训绩效	可持续发展治理
G3.11	ESG 荣誉	环境领域
		社会责任
环境风险管理 (E)		
环境管理 (E1)		
E1.1	环境管理体系	环境领域
E1.2	环境管理目标	环境领域
E1.3	环保投入	未披露
E1.4	环保预警与应急机制	未披露
E1.5	新项目环境评估政策	未披露
E1.6	通过环境管理体系认证	未披露
E1.7	环境培训和宣教	环境领域
E1.8	环保产品或技术的研发与应用	未披露
E1.9	环保违法违规事件与处罚	未披露
资源利用 (E2)		
E2.1	能源管理体系	能源能耗
E2.2	能源消耗量	能源能耗
E2.3	能源消耗强度	未披露
E2.4	清洁能源使用政策	能源能耗
E2.5	清洁能源使用量	未披露
E2.6	减少制成品包装材料使用的政策	未披露
E2.7	制成品所用包装材料总量	未披露
E2.8	制成品所用包装材料回收比例	未披露
E2.9	水资源使用政策	水和废弃物
E2.10	新鲜水用水量	水和废弃物
E2.11	耗水强度	未披露
E2.12	节水量	未披露
E2.13	循环用水量	未披露
E2.14	绿色办公措施	未披露
E2.15	绿色办公绩效	未披露
排放 (E3)		
E3.1	废水减排政策	水和废弃物
E3.2	废水排放量	水和废弃物
E3.3	废气减排政策	空气排放
E3.4	废气排放量	空气排放
E3.5	废弃物排放管理政策	水和废弃物

E3.6	一般废弃物排放量	水和废弃物
E3.7	一般废弃物排放强度	未披露
E3.8	危险废弃物排放量	水和废弃物
E3.9	危险废弃物排放强度	未披露
E3.10	废弃物回收利用绩效	未披露
<b>守护生态安全 (E4)</b>		
E4.1	业务经营对生物多样性及生态的影响	生物多样性
E4.2	生物多样性保护行动	生物多样性
E4.3	生态修复治理	生物多样性
<b>应对气候变化 (E5)</b>		
E5.1	应对气候相关风险和机遇的治理机制	气候变化与温室气体
E5.2	气候相关风险和机遇对运营的影响	气候变化与温室气体 企业风险管理
E5.3	气候相关风险管理	气候变化与温室气体 企业风险管理
E5.4	气候相关风险和机遇方面的目标和表现	先正达集团可持续发展重点领域
E5.5	直接温室气体排放	气候变化与温室气体
E5.6	间接温室气体排放	气候变化与温室气体
E5.7	温室气体排放强度	未披露
<b>社会风险管理 (S)</b>		
<b>雇佣 (S1)</b>		
S1.1	遵守劳工准则	雇佣
S1.2	多元化和机会平等	雇佣
S1.3	员工构成	雇佣
S1.4	劳动合同签订率	未披露
S1.5	员工流失率	雇佣
S1.6	民主管理	雇佣
S1.7	薪酬福利体系	雇佣
S1.8	社会保险覆盖率	未披露
S1.9	人均带薪年假天数	未披露
S1.10	员工关怀	雇佣
S1.11	员工满意度	未披露
<b>发展与培训 (S2)</b>		
S2.1	职业发展通道	雇佣
S2.2	职业培训体系	雇佣
S2.3	职业培训投入	未披露
S2.4	职业培训绩效	未披露
<b>职业健康与安全生产 (S3)</b>		
S3.1	职业健康管理	健康与安全
S3.2	通过职业健康及安全管理体系认证	健康与安全
S3.3	新增职业病数	未披露
S3.4	安全生产管理体系	健康与安全
S3.5	安全宣贯与培训	健康与安全
S3.6	隐患排查与整治	健康与安全
S3.7	应急管理体系	健康与安全
S3.8	安全生产投入	未披露
S3.9	安全生产培训绩效	健康与安全

S3.10	安全生产事故数	健康与安全
S3.11	工伤/亡人数	未披露
S3.12	因工伤损失工作日数	健康与安全
<b>客户责任 (S4)</b>		
S4.1	产品/服务质量管理	未披露
S4.2	产品合格率	未披露
S4.3	负责任营销	未披露
S4.4	止损和赔偿机制	未披露
S4.5	积极应对客户投诉	未披露
S4.6	信息安全与隐私保护	未披露
S4.7	客户满意度	未披露
S4.8	投诉解决率	未披露
S4.9	报告期内发生的客户健康与安全负面事件	未披露
<b>负责任供应链管理 (S5)</b>		
S5.1	供应链 ESG 管理体系	未披露
S5.2	供应商 ESG 审查评估	未披露
S5.3	审查的供应商数量	未披露
S5.4	因不合规被终止合作的供应商数量	未披露
S5.5	因不合规被否决的潜在供应商数量	未披露
S5.6	供应商 ESG 培训体系	未披露
S5.7	供应商 ESG 培训绩效	未披露
<b>价值创造 (V)</b>		
<b>国家价值 (V1)</b>		
V1.1	服务国家重大战略的理念和政策	未披露
V1.2	国家重大战略贡献领域	未披露
V1.3	服务国家重大战略的举措	未披露
V1.4	服务国家重大战略取得的成效	未披露
<b>属性值 (V2)</b>		
V2.1	技术创新制度机制	先正达集团可持续发展重点领域
V2.2	技术创新的举措	先正达集团可持续发展重点领域
V2.3	研发投入	先正达集团可持续发展重点领域
V2.4	重大科技创新成果	先正达集团可持续发展重点领域
V2.5	带动上下游产业链协同发展	参与和合作 先正达集团可持续发展重点领域
V2.6	保障产业链供应链安全稳定	参与和合作
V2.7	参与行业标准制定	参与和合作
V2.8	战略合作机制和平台	参与和合作
<b>民生价值 (V3)</b>		
V3.1	带动就业的举措	雇佣
V3.2	新增就业人数	未披露
V3.3	参与基础设施建设	社区参与
V3.4	公益行动领域	社区参与
V3.5	打造品牌公益项目	社区参与
V3.6	慈善捐赠总额	社区参与
V3.7	志愿服务绩效	未披露
<b>环境价值 (V4)</b>		
V4.1	碳达峰碳中和战略与目标	气候变化与温室气体
V4.2	碳达峰碳中和行动计划与路径	气候变化与温室气体

V4.3	减碳降碳成效	不适用于先正达集团第一份 ESG 报告
V4.4	守护绿色生态的行动举措	<u>生物多样性</u>
V4.5	守护绿色生态的进展成效	不适用于先正达集团第一份 ESG 报告
<b>附件 (A)</b>		
A1	未来计划	<u>先正达集团可持续发展重点领域</u> <u>环境领域</u> <u>社会责任</u>
A2	关键绩效表	<u>非财务数据表</u>
A3	报告评价	未披露
A4	参考索引	<u>GRI 参考指标</u> <u>《中国企业社会责任报告指南》</u>
A5	意见反馈	<u>关于本报告</u>

先正达集团管理总部  
瑞士巴塞尔，罗森塔大街 67 号，4058  
[www.syngentagroup.com](http://www.syngentagroup.com)

媒体关系邮箱  
[media@syngentagroup.com](mailto:media@syngentagroup.com)

本报告可在官网查阅：[www.syngentagroup.com](http://www.syngentagroup.com) 关于前瞻性陈述的提示

©2024 先正达集团版权所有。

®先正达集团公司注册商标

™先正达集团公司商标

本文件可能包含有前瞻性声明，可以通过“预计”、“将会”、“将要”、“潜在的”、“计划”、“展望”、“估计”、“旨在”、“按计划”等术语和类似表达来对其进行识别。这些声明可能具有风险和不确定性，导致实际结果与相关声明产生重大差异。对先正达集团而言，这些风险和不确定性包括与下述方面相关的风险：法律诉讼、监管批准、新产品开发、竞争加剧、客户信用风险、总体经济和市场状况、合规和救济、知识产权、组织变革的实施、无形资产的减值、消费者对于转基因作物和生物或植保化学品的认知、气候变化、汇率和/或谷物价格波动、单一源供应安排、政治不确定性、自然灾害以及数据安全侵害或其他形式的信息技术破坏。先正达集团无义务更新这些前瞻性声明，以反映实际结果、已变更的假设或其他因素。

网站链接上先正达集团自有或来自第三方的材料，不属于本报告的组成部分，也未通过引用纳入本报告。先正达集团不对第三方网站上的内容负责。网站链接的作者对其网站上呈现的信息、观点和事实及其技术安全负责。因此，先正达集团对因使用这些网络链接所含信息或使用网络链接本身而造成的任何损害不承担任何责任。网页链接最后访问日期为 2024 年 4 月 16 日。

