

附 4

× × 钢铁企业转型方案 评估报告 (模板)

× × 年 × × 月

评估摘要

按照***等政策要求，对××公司整体转型方案进行了评估，旨在识别和分析企业转型技术路线的可行性、转型项目设计的合理性、预期的减碳效果及转型方案是否符合显著贡献原则、无重大损害原则、一致性原则、先进性原则、避免“碳锁定”原则和公正转型原则等要求。

（一）评估范围

简述本次评估范围，包括评估的时间区间（如当前至 2030 年）、涉及的项目等。

（二）转型方案概述

简述转型方案的内容，包括转型目标、相关技术路径是否在设计支持范围内，企业拟融资的金额、用途等。

（三）评估结论

简述本次评估结论。例如：经评估，认为 XX 公司低碳转型方案与国家碳达峰碳中和目标相一致，对于推进区域应对气候变化、环境改善具有重要意义，对于降碳、减污、节能具有实质性贡献，在低碳转型高质量发展方面显示了较高的雄心，符合河北省钢铁行业转型金融工作指引支持的条件。

一、基本信息

（一）评估机构简介

第三方机构资质证明材料。

（二）转型企业简介

（三）碳排放情况

提供公司近两年碳排放数据，说明近两年碳排放强度变化情况。

核算口径 核算年度	粗钢产量 (万吨)	碳排放量 (万吨)	碳排放强度 ()

注：碳排放强度可用“吨二氧化碳/吨粗钢”或“吨二氧化碳/企业增加值”表示。

（四）整体转型目标

介绍企业低碳转型短期目标、中期目标和长期目标。

	转型目标	行动计划
短期目标		
中期目标		
长期目标		

（五）实现转型目标的投融资计划

介绍企业为实现低碳转型拟采取的低碳转型技术、路径、措施及具体项目构成。

年份	转型项目名称	项目使用的转型技术	涉及的主要工序及降碳水平或总体降碳水平	涉及的主要工序碳排放预期值是否低于行业碳排放基准值	涉及的主要工序能耗预期值是否达到标杆值

为了实现低碳转型目标、实施转型行动计划所需投入资金以及融资计划。

转型投入估算	为实现短期目标，预计项目建设或生产运营等活动所需投入的资金为_____万元
转型融资计划	意向融资金额：_____万元 计划使用的金融工具及不同工具筹集资金的主要用途： 1. ____2. ____...

二、评估依据

介绍评估依据的相关文件。

三、评估过程

（一）评估工作安排

确定评估工作的业务范围，简述评估工作程序、进度安排等内容。

（二）评估人员组成

描述评估工作人员组成、职责分工等。

（三）文件审核

描述与本次评估工作相关的合规性文件和公司制度文件等主要文件，对材料的符合性、有效性和一致性等内容进行审核。

（四）现场评估情况

通过现场调研、座谈、会议等方式，了解公司经营情况、转型计划及推进情况，对转型方案进行评估，重点评估技术路线可行性、预期降碳效果、公正转型等内容。

（五）报告编写及评估结论复核

根据评估情况编写第三方评估报告初稿，根据内控程序，对报告进行结论审核。

四、评估内容

（一）融资主体

综合评估转型企业的技术装备、节能降碳措施、碳排放现状等情况，并可以通过国家企业信用信息公示系统、信用中国等查询企业有关信用情况。

（二）整体转型方案

包括但不限于：方案是否符合相关行业政策要求；短期、中期、长期转型目标设置的合理性、可行性；技术路径的前瞻性，是否符合工作指引要求，是否可达到降碳预期；是否符合显著贡献原则、无重大损害原则、一致性原则、先进性原则、避免“碳锁定”原则和公正转型原则及工作指引中的其他要求等。

（三）投资计划

1. 项目技术方案

描述拟投资项目技术方案，包括工艺技术、关键装备、技术经济指标等。

2. 政策符合性

结合国家在产能控制、超低排放、节能减排等方面政策要求和工作指引相关内容，重点评估拟投资项目政策符合性。

3. 技术可行性

结合企业工艺技术、装备设施基本情况，分析论证拟投资项目所采用的降碳、减污、节能等技术路径的可行性及是否符合工作指引要求。

4. 降碳效果

重点评估降碳的预期效果、涉及的相关工序碳排放强度和能耗指标是否符合工作指引要求。以提高工序能效为主的节能降碳类项目，按照《钢铁企业温室气体排放核算与报告填报说明》（环

办气候函〔2023〕332号文印发）要求，核算项目投产前后全厂或工序碳排放变化量；具有独立节能降碳效益的项目，科学确定计算边界和排放因子，进行独立核算。

五、信息披露的跟踪核查方案

说明如何对转型企业的信息披露进行跟踪核查。

六、结论

给出综合意见。