CDP
DISCLOSURE INSIGHT ACTION

棕榈油供应链中的公司会面临的森林风险和机遇

一份致中国公司关于棕榈油和毁林的介绍

目录

03 关于本简报

04 森林风险商品介绍

05 棕榈油

07 风险

09 机遇

11 需要采取的行动

如需阅读公司完整披露报告，请点击
https://www.cdp.net/en/responses

重要提醒：

任何向CDP提供鸣谢声明的人都可以使用本报告的内容。但这并不代表允许重新包装或转售本报告中CDP或本文作者提供任何数据。如果您打算重新包装或转售本报告的任何内容，您需要获得CDP的明确许可。

CDP根据2020年CDP信息披露请求的回复为准，组织、撰写了本报告中的数据和分析。CDP对本报告中包含的信息和意见的准确性或完整性不作任何声明或保证（明示或默示）。在获得专业意见之前，您不应该就本报告内容采取任何措施。对于任何人根据本报告的信息作出决策、采取行动或不采取行动的后果，在法律范围内，CDP不接受或承担任何责任或义务。本报告中所有信息和观点均基于CDP在本报告写作期的判断，有特定的经济、政治、行业和特定公司环境的背景。本报告包含的评论都是受访者个人观点，CDP将其观点纳入报告不代表CDP为其背书。

CDP及其成员企业、各个成员企业的股东、成员、合作伙伴、负责人、董事、高级职员和/或员工等可能持有本报告所论及的公司的股份。本文论及的公司的股份在某些国家和地区可能无法自由交易，也不适用于所有类型投资者；这些公司股价和盈利状况可能波动并/或受到汇率的影响。

“CDP全球”和“CDP”都指CDP全球，注册慈善机构编号1122330和担保有限公司，注册号为05013650。

© 2020 CDP 全球。版权所有。

关于本简报

本简报概述了棕榈油与毁林的关系，并阐述了在产品或运营中生产或使用棕榈油及其衍生物的中国公司所面临的主要风险和机遇。报告最后提出了公司在走向负责任的棕榈油采购过程中应采取的关键行动。

保护和恢复森林不仅是解决气候变化问题的一部分，而且是保护生物多样性、减少人畜共患新发传染病和实现可持续经济的关键。作为全球最大的棕榈油进口国之一，中国市场面临着不可持续棕榈油带来的环境风险，但也可以从可持续棕榈油带来的机遇中获益。本简报针对的是活跃在全球棕榈油供应链中的中国企业，希望公司提高对该议题的认知，并采取措施有效地管理风险和机遇。

森林风险商品介绍

木材产品、大豆、棕榈油和牛产品的生产是森林砍伐的主要驱动力，因这些大宗商品毁林造成的温室气体排放约占全球温室气体排放总量的10-15%。当农田和种植园侵占原始森林和原生植被，会导致当地各种生物栖息地的丧失，并限制这些森林提供的生态服务，如防侵蚀、防洪和滤水。在全球范围内，由此产生的增排限制了我们将气温上升保持在1.5摄氏度之内的能力，进而无法避免气候变化可能带来的最严重的影响。

这些大宗商品往往由极少数国家生产，却供应于全球市场。例如，马来西亚和印度尼西亚供应了全球80%以上的棕榈油；而美国、巴西和阿根廷则供应了全球80%以上的大豆。这些商品的需求方较为分散，但近年来，中国已成为一个关键市场。

这些森林风险商品已深入到日常产品和企业供应链，包括中国企业的供应链。生产或使用一种及一种以上这些商品的公司普遍报告称，企业有15%的收入依赖于这些商品[1]。如果这些商品的生产不可持续，将会给供应链上下游的公司带来风险，并可能对企业的运营、收入和成本产生重大影响。根据2019年全球543家公司向CDP报告的情况发现，已评估森林相关风险的公司中有80%都发现了至少一种可能对其业务产生实质性财务或战略影响的物理、声誉、监管或技术相关风险。

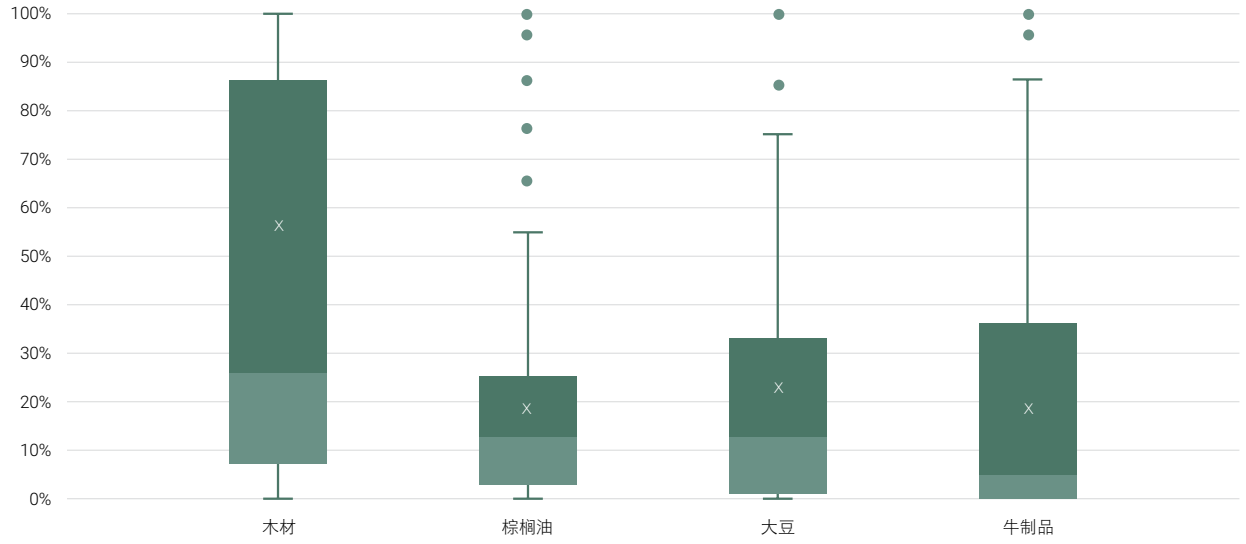

图1: 公司报告的对森林风险商品的收入依赖性百分比(来源：CDP 2019年报告：摇钱树)

CDP的森林调查问卷为公司提供了一个行动框架，以衡量和管理与森林有关的风险和机会，透明地报告进展情况，并承诺采取积极主动的行动以恢复森林和生态系统。2018年至2019年间，通过CDP报告森林信息的中国公司数量增长了133%。这表明这些公司的意识和透明度在不断提高。通过向中国企业提供包括此份简报在内的指导和资源，CDP旨在支持并加快中国这一关键市场向森林风险商品的可持续采购转型。

1. CDP 2019年报告：摇钱树

棕榈油

棕榈油是世界上产量最高、消费最广泛的植物油。它被广泛用于食品加工、零食、酱料和冷冻食品、燃料、化妆品和洗涤剂中，涉及酒店、零售、医疗保健和交通运输等行业[2]。

为了满足日益增长的需求，棕榈油的生产在过去几十年里持续增长，且油棕的种植地通常是在从原始天然森林改造的土地上。目前，油棕种植园覆盖了地球表面约2700万公顷的土地[3]，2018年全球棕榈油产量超过7700万吨。印度尼西亚和马来西亚是世界上最大的棕榈油生产国和出口国，占全球总产量的85%[4]。

与印度和欧盟一样，中国是全球最大的棕榈油消费国之一[5]。为满足对棕榈油的需求，中国完全依赖进口，占全球棕榈油进口的11.3%[6]。每年,中国进口超过600万吨的棕榈油[7],其中绝大多数(71%)是面向食品行业,其次是消费品(24%)和能源部门(5%)。因此，与全球同行一样，中国企业也面临着来自物理、声誉、市场和监管方面的风险。

2. http://www.palmoilworld.org/PDFs/Sustainable_Production/Palm-Oil-Production-Through-Sustainable-Plantations.pdf
3. https://www.rainforest-rescue.org/topics/palm-oil
4. https://www.reuters.com/article/us-indonesia-malaysia-eu-palmoil-idUSKBN17E094
5. https://www.tridge.com/intelligences/palm-oil/import
6. https://www.tridge.com/intelligences/palm-oil/import
7. https://www.reuters.com/article/china-palm-imports/china-palm-oil-traders-stock-up-ahead-of-tighter-quality-norms-idUSL3E8M83DG20121114

棕榈油与毁林

70%
的棕榈油扩张发生在林地上

棕榈油的总体土地扩张速度最高，林地扩张比例也最高——2008-2015年间，70%的棕榈油扩张发生在林地上[8].

在2000年至2011年期间，主要出口国每年平均有27万公顷的森林被转化为油棕种植园[9].

27万公顷
的森林被转化为油棕种植园

54% 印度尼西亚 | **39%** 马来西亚
的油棕种植园在1989年曾经是森林

印度尼西亚和马来西亚目前分别有54%和39%的油棕种植园在1989年曾经是森林[10].

为生产棕榈油，在2000年至2010年期间，印度尼西亚每年以50万公顷的速度清除森林。未被清除的林地中约有41%被视为退化[11].

41%
为被清除的林地

当泥炭地森林被清除、排干以用于油棕种植时，土地变得极为易燃，进而导致森林火灾。在印度尼西亚，2015年的森林火灾每天产生的碳排放量超过整个美国经济每日的碳排放量[12].

提高棕榈油供应链的弹性尤其重要。研究表明，因气候变化引起的降雨模式变化、病虫害的扩散或极端天气的频率增加，可能显著影响棕榈油原料的供应体量和价格波动。例如，仅因天气模式的变化，全球气候变化将使油棕产量减少约13.4%[13].

8. https://ec.europa.eu/energy/sites/ener/files/documents/report.pdf
9. https://iopscience.iop.org/article/10.1088/1748-9326/10/12/125012/pdf
10. https://doi.org/10.1371/journal.pone.0159668
11. https://www.scmp.com/comment/insight-opinion/article/1892404/chinese-and-indian-palm-oil-consumers-must-share-blame
12. https://www.wri.org/blog/2015/10/indonesia-s-fire-outbreaks-producing-more-daily-emissions-entire-us-economy
13. https://journals.plos.org/plosone/article?id=10.1371/journal.pone.0217148

风险

2019年，全球146家公司通过CDP报告了与森林有关的棕榈油生产或使用信息。这些公司包括联合利华(Unilever)、欧莱雅(L'Oréal)、玛氏(Mars)等全球品牌，沃尔玛(Walmart Inc.)和麦德龙(Metro AG)等零售商，以及奥兰国际(Olam International)、丰益国际(Wilmar International Limited)、金光农业(Golden Agri-Resources)等全球贸易商和棕榈油生产商。这些公司中：

63%
的公司

有**63%**的公司识别到了可能对其业务产生实质性财务或战略影响的风险。

仅36个公司所报告的棕榈油相关风险就可能对财务产生总额高达76亿美元的潜在影响，其中50%可能在未来三年内体现。

76亿美元

其中，28家公司预估了总计61亿美元的声誉和市场潜在风险。

61亿美元

据11家公司的披露信息称，单是物理风险这一项就可能导致价值超过8.5亿美元的财务影响。

8.5亿美元

物理风险

采购公司可能面临供应链中断和商品价格波动。与不可持续棕榈油毁林有关的物理风险包括极端天气程度的日益严重、森林火灾频发和降水模式的变化，而这些都将影响油棕的生产[14]。例如，中国白羽鸡领军企业和食品制造商——福建圣农集团在2019年通过CDP报告称，由于森林砍伐，极端天气事件的严重性和生态系统的脆弱性可能导致每年增加10万美元的生产成本。

> 气候变化预计导致极端天气事件的频率和严重性增加，从而显著改变降水模式，如降水平均值和变率。特别是在印度尼西亚和马来西亚这两个棕榈油生产国，全球变暖预计将逐渐影响厄尔尼诺和拉尼娜的周期……通过对一些最重要的植物性商品的价格和供应情况进行风险分析，我们得出结论……到2050年，气候变化可能会造成价格波动，而其价格峰值将导致这些商品的平均价格和波动率上升20%-30%。因此，欧莱雅可能会受到极端天气频发和严重程度增加的长期影响，进而导致棕榈油采购成本增加、生产成本上升。
>
> **- 欧莱雅**

14. https://www.ncbi.nlm.nih.gov/pmc/articles/PMC5756879/#ece33610-bib-0027

声誉和市场风险

由于非政府组织（NGOs）和媒体的工作，消费者正在逐渐提高对于不可持续棕榈油的认识，了解其负面的环境和社会影响。因此，家乐福(Carrefour)、联合利华(Unilever)、沃尔玛(Walmart)、强生(Johnson & Johnson)、欧莱雅(L'Oréal)和星巴克(Starbucks)等国际公司已承诺生产、资助和采购经可持续棕榈油圆桌倡议组织（RSPO）认证的可持续棕榈油[15]。所以，对于向这些公司供应棕榈油产品的中国企业来讲，购买经过认证的可持续棕榈油对于争取或保持进入全球市场和供应链的机会具有重要的战略意义。

中国可持续棕榈油倡议（CSPOA）由可持续棕榈油圆桌倡议组织（RSPO）、世界自然基金会（WWF China）和中国食品土畜进出口商会（CFNA）联合发起，旨在增加对棕榈油相关风险的关注。该倡议已经有15个成员，其中包括AAK北欧油脂集团、嘉吉中国、汇丰银行、欧莱雅中国、玛氏和明辉集团等，以及2019年加入的CDP中国办公室。

> ……以棕榈油为原料的食品生产商和家居用品制造商往往是负面宣传的目标。这种情况不仅会导致花王洗涤剂的销量下降，而且还会因工厂产量下降而增加工厂固定成本负担，进而对利润产生负面影响。
>
> 花王的消费品业务销售额为1.2万亿日元（108.72亿美元）。如果使用棕榈油的洗涤剂占总销售额的50%，那么与棕榈油相关的销售额就达到6000亿日元（54.36亿美元）。如果与采购棕榈油相关的声誉风险变得显著，销售金额相应下降5%，负面影响将约为300亿日元（2.718亿美元）。这种风险导致的财务影响可能在一年内显现出来。
>
> **- 花王集团**

监管风险

近年来，为应对消费者的关注，棕榈油生产国和消费国已采取越来越多的监管措施。例如，自2011年以来，印度尼西亚政府实施了一项暂停令，禁止将原始天然林和泥炭地转换为油棕、纸浆材和伐木特许权。中国也不例外。2016年，中英合作国际林业投资与贸易合作项目（InFIT）和中国食品土畜进出口商会发布了**《中国企业境外棕榈油可持续投资与经营指南》**。这份文件敦促中国棕榈油公司遵守社会和环境可持续性标准。中国企业如果没有准备好应对日益严格的监管，可能会面临运营、生产或合规成本的增加，或是对这些企业产品和服务需求的减少。

15. http://www.sohu.com/a/106284141_275039

机遇

积极应对其运营和供应链中毁林现象的公司将面临巨大的机遇。

62%

的公司报告了与可持续生产和采购棕榈油相关的机会

在2019年，通过CDP报告棕榈油信息的全球146家公司中，有**62%**的公司报告了与可持续生产和采购棕榈油相关的机会。其中，有32家公司报告了森林相关机遇带来的总价值达**23亿美元**。通过解决森林砍伐问题，公司可以获取以下相关的机会：

产品和服务

在不砍伐森林的情况下采购或生产可持续棕榈油被认为是提高公司声誉和透明度、加强利益相关者的信任、迎合消费者偏好、最终增加品牌价值和销售额的机会。例如，从中国制造商采购棕榈油产品的家乐福（Carrefour）表示，该公司已认识到可持续棕榈油是向逐渐意识到消费可持续性问题的顾客们展示更好做法的机会。

市场

解决毁林、生产或采购可持续棕榈油是一项竞争优势。它使公司能够进入新的市场、增加市场份额或赢得那些需要零毁林可持续棕榈油的新客户。

努力增加市场对可持续棕榈油的需求并提高可持续棕榈油市场的容量也是企业可以通过增加收入或降低成本而受益的机会。例如，从中国制造商采购棕榈油及产品的芬美意公司（Firmenich SA）已经发现，增加对可持续棕榈油的需求可能会吸引那些愿意为可持续产品支付高价的客户，进而增加业务。此外，百胜餐饮集团报告称，通过增加对经过认证的可持续棕榈油的需求，他们提高了该产品在中国的供应量并减少了一定的购买成本，进而得以增加采购量。

报告公司还指出，由于消费者因棕榈油的环境影响产生负面看法，提高棕榈油行业的可持续性也将使市场上所有使用棕榈油的公司受益。

韧性

实施棕榈油最佳管理实践并解决毁林问题将为提高供应链参与度和适应气候变化带来机会，进而增加供应链的韧性。据中国市场领先地位的巧克力甜食制造商玛氏公司（Mars）报告说，他们正在就可持续采购方面加强与供应商的关系，提高其供应链的透明度和供应安全性，并提高员工的忠诚度和满意度。

效率

解决毁林问题是一个通过降低成本和增加股东价值来提高效率的机会。欧莱雅（L'Oréal）是中国化妆品市场的领军企业。该公司报告称，供应链干预措施——如为独立棕榈油小农生产者提供能力建设——不仅可以保证不会出现砍伐森林的情况，而且可以确保长期的供应和价格稳定，从而为利益相关者及其品牌创造价值。

需要采取的行动

为有效降低与毁林商品相关的风险、增加收益，公司可以采取以下步骤：

了解风险

公司应建立健全的风险评估流程和程序，以了解和应对毁林带来的风险并确保实现其目标。

制订政策

善政始于良策。认识到森林相关问题重要性的公司应阐明并记录公开的政策，进行不砍伐森林的承诺，并制定明确的行动目标和准则。

评估和执行计划

至关重要的是，各公司必须制定计划来执行与森林问题有关的政策和承诺。可追溯性、认证和供应链参与是企业围绕毁林问题制订战略和实施政策的常用工具。

设定目标

政策和承诺的有效执行需要制定具体目标。雄心勃勃的目标反映了公司解决森林问题的紧迫性。目标应该是有时间限制且具体的，以确保进展。

监控、验证和报告

公司应反复评估其在毁林方面的合规性、绩效和进展情况，并通过准确、全面和及时的高质量可靠信息报告，向利益相关者展示其履行承诺的进展情况。通过CDP的年度森林调查问卷进行报告是企业实现这一目标的一种简单方式。

欲了解更多信息，请联系：

CDP中国

张译戈
中国办公室主任
sabrina.zhang@cdp.net

李蜚
森林项目经理
fei.li@cdp.net

叶珏含
森林项目高级官员
hanna.ye@cdp.net

方立锋
项目经理
lifeng.fang@cdp.net

CDP森林项目

Morgan Gillespy
全球森林项目总监
morgan.gillespy@cdp.net

Sareh Forouzesh
森林项目副总监
sareh.forouzesh@cdp.net

Viera Ukropcova
森林项目高级官员
viera.ukropcova@cdp.net

CDP 中国

北京市朝阳区
东四环中路37号
京师律师大厦一层025室

邮编：100025
电话：+86 (0) 10 8341 2867

CDP森林项目

Plantation Place South
Level 4
60 Great Tower Street
London EC3R 5AD
United Kingdom

Tel: +44 (0) 20 3818 3900
forests@cdp.net
www.cdp.net

本项目由以下机构支持：

UKaid from the British people

the David & Lucile Packard FOUNDATION

NICFI Norway's International Climate and Forest Initiative

© CDP 2020