

《中国汽车行业 ESG 评价指南》 (征求意见稿) 编制说明

标准工作组
2023 年 11 月

目 录

一、 工作简要过程.....	1
二、 指标体系编制原则.....	3
三、 采用国际标准和国外先进标准情况.....	4
四、 主要内容.....	4
五、 与现行法律、法规和政策及相关标准的协调性.....	5
六、 贯彻标准的要求和措施.....	5
七、 其他需要说明的事项.....	5

一、工作简要过程

1、任务来源

汽车行业是中国国民经济的重要战略性、支柱性产业，是制造强国建设的重要领域，也是“双碳”和可持续发展等国家重大战略的重要实践者和贡献者。汽车行业关注 ESG，将 ESG 理念融入生产、经营、科研和管理的各个环节，对于营造全行业良好的 ESG 文化和发展氛围，贡献全球可持续发展有着重要作用。

近年，汽车行业积极开展社会责任管理建设相关工作。2018 年起，中国汽车工业协会每年组织开展中国汽车行业可持续发展论坛，编制并发布《中国汽车行业社会责任发展报告》，挖掘汽车行业企业可持续发展优秀实践及案例。与此同时，伴随着 ESG 理念的兴起，中国汽车行业强化对 ESG 的关注和重视。2023 年 5 月 18 日，中国汽车工业协会标准法规工作委员会汽车行业 ESG 及社会责任专委会正式成立，旨在开展行业 ESG 指引与团体标准研究，探索搭建 ESG 国际交流平台，增强企业 ESG 意识、管理水平和工作能力，促进汽车企业更好融入国际可持续发展体系。此外，2023 年，中国汽车工业协会还举办“全球合规视角下的中国汽车企业可持续尽责管理”，ESG 及标准法规工作团队欧洲交流行等活动，进一步提升了中国汽车企业应对合规风险及综合 ESG 管理能力。

当前，汽车行业尚未发布行业 ESG 评价指南相关标准，企业 ESG 评价工作缺乏行业针对性及可操作性指引。因此，编制《中国汽车行业 ESG 评价指南》（以下简称《评价指南》）意义重大。利用《评价指南》，企业可以通过自我评估或第三方评估全面了解自身 ESG 战略、目标、计划的执行状况，有针对性地改进 ESG 管理，更好地提升 ESG 管理水平，加快汽车行业 ESG 标准化进程。

2023 年 5 月，中国汽车工业协会组织召开《评价指南》编制工作启动会，《评价指南》团体标准正式立项。经过专家论证和公示，正式纳入中国汽车工业协会 2023 年度团体标准工作计划（计划号：2023-XX）。历经近半年多的行业研究、文稿编制、行业研讨，目前已经形成《评价指南》征求意见稿，现将《评价指南》（征求意见稿）面向社会公布并征求意见。

2、主要起草单位

在《评价指南》的研究制定工作过程中，与行业专家进行了多次研讨，取得

了大量有建设性的意见、建议，确保了本标准的制定质量。主要起草单位名单如下：

- (1) 中国汽车工业协会
- (2) 浙江吉利控股集团有限公司
- (3) 责扬天下（北京）管理顾问有限公司
- (4) 中国第一汽车集团有限公司
- (5) 重庆长安汽车股份有限公司
- (6) 广州汽车集团股份有限公司
- (7) 上海汽车集团股份有限公司
- (8) 北京汽车集团有限公司
- (9) 奇瑞控股集团有限公司
- (10) 北京理想汽车有限公司
- (11) 上海蔚来汽车有限公司
- (12) 厦门金龙汽车集团股份有限公司
- (13) 广汽本田汽车有限公司
- (14) 沃尔沃汽车（亚太）投资控股有限公司
- (15) 宁德时代新能源科技有限公司
- (16) 米其林（中国）投资有限公司
- (17) 贝卡尔特（中国）技术研发有限公司
- (18) 上海国际汽车城（集团）有限公司
- (19) 中汽院汽车技术有限公司
- (20) 中国汽车技术研究中心有限公司
- (21) 中国乡村发展基金会
- (22) 中国标准化研究院
- (23) 中国信息通信研究院
- (24) 北京车之家信息技术有限公司

3、标准研讨情况

(1) 基础研究

在《评价指南》编制期间，标准起草工作组开展了国内外政策研究分析，梳

理汽车行业 ESG 相关政策要求；开展汽车行业 ESG 文献、专著研究，分析行业 ESG 实践及评级重点；开展国内外整车及零部件企业 ESG 报告及评级实证研究，分析企业 ESG 管理及实践亮点及评价现状；开展国内外 ESG 专项标准、评级指标研究，总结 ESG 评价的通用方法和指标。在上述前期研究的基础上，工作组结合已编制的《中国汽车行业社会责任绩效评价指标体系》以及行业自身特点，挖掘符合汽车行业的重点指标，为《评价指南》编制提供理论依据。

（2）指标体系研讨

2023 年 5 月 18 日，召开《中国汽车行业 ESG 评价指南》标准立项暨编制启动会。来自中央财经大学中国企业研究中心、清华大学苏世民书院、北京师范大学中国绿色发展协同创新中心、对外经贸大学国家对外开放研究院、SGS 知识与管理中国区、责扬天下管理顾问公司、中国标准化研究院资源环境研究分院等单位的 ESG 领域专家，以及来自重庆长安、北汽集团、广汽集团、吉利控股集团、金龙汽车、蔚来汽车、理想汽车、广汽本田、沃尔沃中国亚太区、米其林（中国）、宁德时代、淞泓智能、海纳川、贝卡尔特、中国乡村发展基金会、中汽研、汽车之家、中汽信科等企业代表出席会议，就标准制定的必要性、评价体系框架等进行讨论，并对标准编制工作提出相关建议。

2023 年 9 月 25 日，召开《中国汽车行业 ESG 评价指南》专家研讨会，对《评价指南》（讨论稿）进行讨论。与会专家结合行业现状、政策要求及当前 ESG 发展趋势等，对科技创新、供应商管理、ESG 治理体系、参考文献等提出修改建议，根据各专家反馈意见对《评价指南》文本进行进一步修改和完善。

2023 年 11 月 2 日，召开《中国汽车行业 ESG 评价指南》内部研讨会，邀请参编单位、汽车行业企业代表与讨论，征集各方意见，会上针对《评价指南》内容，共提出若干修改细节意见。会后，标准起草工作组根据专家意见研究分析，修改完善《评价指南》内容。

二、指标体系编制原则

本指标体系的制定依据以下原则：

1. 适用性原则

本指标体系的编制充分考虑与我国现行法律法规和技术标准相符合，重点考虑可操作性，便于标准的实施。

2. 规范性原则

本指标体系根据《中华人民共和国标准化法》、GB/T 1.1-2020《标准化工作导则第1部分：标准的结构和编写》进行编制。

三、采用国际标准和国外先进标准情况

本指标体系属于团体标准，与现行法律、法规、规章和政策以及有关基础和
相关标准不矛盾，主要参考标准如下：

- [1] GB/T 19001-2016 质量管理体系 要求
- [2] GB/T 23331-2020 能源管理体系 要求及使用指南
- [3] GB/T 24001-2016 环境管理体系 要求及使用指南
- [4] GB/T 24353-2022 风险管理指南
- [5] GB/T 36002-2015 社会责任绩效分类指引
- [6] GB/T 39001-2019 道路交通安全管理体系要求及使用指南
- [7] GB/T 39061-2020 汽车产品召回编号规则与编号应用
- [8] GB/T 45001-2020 职业健康安全管理体系 要求及使用指南
- [9] T/CAAMTB 78-2022 中国汽车行业社会责任绩效评价指标体系
- [10] 《中华人民共和国个人信息保护法》
- [11] 《缺陷汽车产品召回管理条例》
- [12] 《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件（2019年本）》
- [13] 《汽车零部件再制造规范管理暂行办法》
- [14] 环境、社会及管治报告指引，联交所，2020
- [15] EU General Data Protection Regulation (EU-GDPR)
- [16] The 2030 Agenda for Sustainable Development, United Nations⁸

四、主要内容

1. 基础部分

对评价指南的使用范围、所涉及规范性引用文件、术语定义进行规定。

本标准适用于汽车行业的整车企业及零部件企业，供汽车产业链和供应链相关企业参考使用。

2. 指标体系分类

本标准共有 3 个一级指标，15 个二级指标，64 个三级指标。按所属领域来

划分，第一级分类可分为环境、社会、治理三大类；按所属议题来划分，每个第一级分类均可进一步分为若干第二级分类；按行动和期望来划分，每个第二级分类均可进一步分为若干第三级分类。通过系统分析汽车行业 ESG 管理及实践特点，规范确定汽车行业 ESG 工作评价方法和指标体系。

五、与现行法律、法规和政策及相关标准的协调性

本指标体系与现有的法律、法规和强制性国家标准无冲突。

六、贯彻标准的要求和措施

建议本指标体系发布后，供标准起草单位、中国汽车工业协会会员单位和行业单位自愿采用。中国汽车工业协会同其他标准起草单位组织标准宣贯会，进行推广应用，促进指标体系的顺利实施。

七、其他需要说明的事项

无

《中国汽车行业 ESG 评价指南》标准起草工作组

2023 年 11 月