

《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》  
(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、 标准编制原则.....	3
三、 采用国际标准和国外先进标准情况.....	3
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

在气候变化日益加剧，环境保护迫在眉睫的大背景下，如何实现可持续发展已成为全球共同关注的话题，ESG 理念与可持续发展、“双碳”目标、生态文明建设的方向一致，在国际国内社会逐渐受到关注。汽车行业是国民经济的支柱产业之一，产业链长，涉及面广、带动性强，国际化程度高，在国民经济和社会发展中占据着重要地位。持续推动中国汽车行业高质量发展，是深入贯彻党的二十大精神，落实习近平生态文明思想、奋进强国建设的重要举措。而践行高质量发展要求面临更大的挑战、需要付出更大的努力，这对于汽车行业企业推进 ESG 工作提出了更高的要求。

汽车行业已积极开展社会责任管理建设相关工作，并以此为基础进一步推动 ESG 相关工作。2022 年至 2023 年，中国汽车工业协会相继组织 ESG 专题系列培训，从 ESG 的价值意义、ESG 发展趋势等角度，为企业做好 ESG 工作提供指导。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（以下简称“专委会”）成立。专委会旨在充分发挥联系政府、服务行业的桥梁和纽带作用，持续开展行业 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。

汽车行业企业需要持续提升 ESG 管理和实践水平，为汽车行业发展提供领先的 ESG 管理理念、方法和实践指引，奠定汽车行业高质量发展的基石。研制和实施《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》（以下简称《管理体系》）团体标准，在汽车行业企业开展 ESG 管理体系建设标准化的整个工作过程予以指导，为我国汽车行业企业开展 ESG 管理体系标准化建设工作提供思路和参考，为其在 ESG 管理体系标准化建设过程中遇到的共性问题提供解决方法，减少其重复工作，提高管理效率，引导汽车行业企业 ESG 管理体系工作更加规范化、科学化、专业化。

2023 年 5 月，《管理体系》编制启动会召开，《管理体系》编制工作正式启动。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《管理体系》征求意见稿，现将《管理体系》（征求意见稿）面向社会公布并征求意见。

## 2、主要起草单位

在本标准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） 广州汽车集团股份有限公司
- （4） 责扬天下（北京）管理顾问有限公司
- （5） 中国第一汽车集团有限公司
- （6） 重庆长安汽车股份有限公司
- （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

标准起草工作组通过资料搜集、对标分析、专项研讨等形式，调研汽车行业企业 ESG 管理体系建设现状，了解汽车行业企业 ESG 管理体系建设需求，制定了标准编制工作计划，明确任务分工及各阶段进度安排。

#### (2) 管理体系研讨

2023 年 5 月 18 日，召开《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》标准立项暨编制启动会。来自重庆长安、北汽集团、广汽集团、吉利控股、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、指南框架等进行讨论，对技术创新、应对气候变化等议题提出相关建议。

2023 年 9 月 25 日，召开《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》专家研讨会，对《管理体系》（讨论稿）进行讨论。根据各专家反馈意见对《管理体系》文本进行进一步修改和完善，最终形成征求意见稿。

2023 年 11 月 2 日，召开《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》内部研讨会，行业专家结合专业能力及企业实践，对《管理体系》提出针对性、实用性的修改建议。会后，标准起草工作组根据专家意见研究分析，修改完善《管理体系》内容。

## 二、标准编制原则

本标准的制定依据以下原则：

### 1. 适用性原则

本标准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

本标准根据《中华人民共和国标准法》、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

本标准属于团体标准，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 1.1-2020 标准化工作导则 第 1 部分：标准化文件的结构和起草规则
- [2] GB/T 19001-2016 质量管理体系 要求
- [3] GB/T 20001.11-2022 标准编写规则 第 11 部分：管理体系标准
- [4] GB/T 24001-2016 环境管理体系 要求及使用指南
- [5] GB/T 24353-2022 风险管理指南
- [6] GB/T 35770-2022 合规管理体系 要求及使用指南
- [7] GB/T 36000-2015 社会责任指南
- [8] GB/T 39604-2020 社会责任管理体系 要求及使用指南
- [9] GB/T 45001-2020 职业健康安全管理体系 要求及使用指南
- [10] ISO 26000 Guidance on social responsibility
- [11] 2030 年可持续发展议程，联合国，2015
- [12] 联合国全球契约，联合国全球契约组织，2000
- [13] 全球报告倡议组织可持续发展报告标准，全球报告倡议组织，2021
- [14] 《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》《国际财务报告可持续披露准则第 2 号——气候相关披露》，国际可持续准则理事会，2023
- [15] 环境、社会及管治报告指引，联交所，2020

## 四、主要内容

### 1. 标准结构

本标准依据 GB/T 1.1-2020《标准化工作导则 第 1 部分：标准化文件的结构和起草规则》及 GB/T 20001.11-2022《标准编写规则 第 11 部分：管理体系标准》中的要求，分为范围、规范性引用文件、术语和定义、企业所处的环境、领导作用和利益相关方参与、策划、支持、运行、绩效评价、改进 10 个章节，并以本标准的使用指南作为资料性附录，另附参考文献。

### 2. 主要技术内容

术语和定义：依据《“ISO/IEC 导则 第 1 部分”的 ISO 补充合并本》《质量管理体系 基础和术语》（GB/T 19000-2016）、《社会责任管理体系 要求及

使用指南》（GB/T 39604-2020），对本标准涉及的术语和定义进行说明。

**企业所处的环境：**参考相关管理体系标准，从“理解企业及其 ESG 环境”“理解利益相关方的需求和期望”“确定 ESG 管理体系的范围”“ESG 管理体系”四个方面，帮助汽车行业企业确定其 ESG 管理与所处环境之间的关系。

**领导作用和相关方参与：**参考相关管理体系标准，从“最高管理者作用与承诺”“企业发展方向和决策体系”“ESG 方针”“企业的角色、职责和权限”“利益相关方的协调和参与”五个方面，帮助汽车行业企业确定 ESG 管理中如何发挥领导作用和促进利益相关方参与。

**策划：**参考相关管理体系标准，从“风险和机遇的识别和应对措施”“ESG 目标及其实现的策划”两个方面，帮助汽车行业企业进行 ESG 管理体系策划。

**支持：**参考相关管理体系标准，从“资源”“能力”“意识”“沟通”“处理矛盾和分歧”“文件化信息”五个方面，帮助汽车行业企业支持 ESG 管理体系建设。

**运行：**参考相关管理体系标准，从“运行策划和控制”“应急准备和响应”两个方面，帮助汽车行业企业进行 ESG 管理体系运行。

**绩效评价：**参考相关管理体系标准，从“监视、测量、分析和绩效评价”“内部审核”“管理评审”“外部评价”四个方面，帮助汽车行业企业进行 ESG 管理体系运行绩效评价。

**改进：**参考相关管理体系标准，从“总则”“事件、不符合和纠正措施”“持续改进”三个方面，帮助汽车行业企业进行 ESG 管理体系改进。

## **五、与现行法律、法规和政策及相关标准的协调性**

本标准与现有的法律、法规和强制性国家标准无冲突。

## **六、贯彻标准的要求和措施**

建议本标准发布后，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，促进标准的顺利实施。

## **七、其他需要说明的事项**

无

《中国汽车行业 ESG 管理体系 要求及使用指南》标准起草工作组

2023 年 11 月