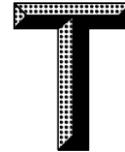


ICS 03.080.01
CCS A 00/09



团 体 标 准

T/CEEAS-XXX-2025

ESG 分析师评价规范

ESG Analysts Evaluation Specifications

(征求意见稿)

XXXX-XX-XX 发布

XXXX-XX-XX 实施

中国企业评价协会 发布

目次

前言.....	III
引言.....	IV
1. 范围.....	1
2. 规范性引用文件.....	1
3. 术语和定义.....	1
4. ESG 分析师职业能力要求	1
5. 评价程序.....	4
6. 申诉、投诉、监督与处置.....	5
参考文献.....	7

前言

本文件参照 GB/T 1.1-2020《标准化工作导则 第 1 部分：标准化标准的结构和起草规则》的规定起草。

本文件由中国企业评价协会提出并归口。

本文件起草单位为：

本文件的主要起草人：

本文件由中国企业评价协会负责管理和解释。在应用过程中如有需要修改和补充的建议，请将相关资料邮寄至中国企业评价协会评价工作部（北京市朝阳区光华路 15 号铜牛国际大厦 601 室，邮编：100026，电话 010-52932049 转 623）。

引言

ESG 代表着环境（Environment）、社会（Social）和治理（Governance），是一种关注环境责任、社会责任、治理责任绩效的投资理念和企业评价标准。随着全球对可持续发展及社会对公平、正义、人权等方面关注与日俱增，企业在社会发展中所扮演的角色以及对社会产生的影响愈发受到重视。越来越多的国家和地区认识到 ESG 的重要性，并将其纳入政策框架。全球 ESG 监管体系持续升级，美国、欧盟等国家和地区不仅强化企业在环境、社会和治理方面信息披露，还对信息的准确性、完整性和及时性提出了更高的要求。ESG 概念的全球推广和认可，让其已经成为全球企业和投资者关注的重要焦点。

随着“碳达峰和碳中和”战略的纵深推进，我国 ESG 领域相关政策密集出台，《上市公司自律监管指引——可持续发展报告（试行）（征求意见稿）》、《企业可持续披露准则——基本准则（征求意见稿）》等政策的推出拉开了中国强制披露 ESG 信息及建设可持续披露准则体系的序幕。可以预见，未来我国对 ESG 专业人才的需求将进入爆发期。立足行业高质量发展需求，我国应以市场对 ESG 专业人才的需求为牵引，建立严格、规范的 ESG 人才培养标准，健全人才培养机制，培育一批具备扎实专业知识和技能的 ESG 专业人才，满足企业在 ESG 战略规划、目标设定、绩效提升、信息披露以及投资者在 ESG 投资决策等方面的多样化需求，促进 ESG 理念在我国的落地实施，为经济社会向可持续发展转型提供智力支撑。

本文件提供了 ESG 分析师的评价原则和方法，提供了 ESG 分析师职业能力要求、培训要求、评价程序等指导意见，是高质量推进 ESG 分析师培养工作的基础性、关键性文件。本标准可以为企业选用合规人才提供依据，也可以为 ESG 人才培养、评价、认证等人才管理工作提供指引。

ESG 分析师评价规范

1.范围

本文件规定了环境、社会和治理(ESG)领域分析师的评价标准,给出了职业能力要求、能力培训、评价程序及特殊情况处置要求,提出了以知识和技能为基础的评价考核办法。

本文件适用于企业、评价机构、从事环境、社会及治理(ESG)领域的投资机构、分析师等专业技术人员的职业能力评价。

2.规范性引用文件

下列文件中的内容通过文中的规范性引用而构成本文件必不可少的条款。其中,注日期的引用文件,仅该日期对应的版本适用于本文件;不注日期的引用文件(包括所有的修改单)适用于本文件。

GB/T 2000.1 标准化工作指南 第1部分:标准化和相关活动的通用术语

T/ZCX 00X-2023 ESG 分析师职业能力评价规范

3.术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1 ESG (Environmental、Social and Governance)

ESG 代表 Environmental (环境)、social (社会) 和 Governance (治理),是从环境、社会和公司治理三个维度评估企业可持续发展能力的投资理念和评价体系。

3.2. ESG 分析师

经过专业培训、考核与认证,具备系统 ESG 知识与技能,能够对企业 ESG 表现进行分析、评估、咨询与研究,及为投资者、企业、金融机构等提供专业 ESG 服务的专业技术人员。

4. ESG 分析师职业能力要求

4.1 知识体系

4.1.1 ESG 基础知识

a) 深入理解 ESG 的概念内涵、发展历程、重要性及在全球范围内的应用趋势。熟练掌握 ESG 信息披露标准、趋势等知识。熟悉国内外主要 ESG 评级机构及其评级方法和指标体系。

b) 熟练掌握环境领域的关键知识，包括但不限于气候变化与管理（气候变化背景、气候变化减缓与适应、气候变化应对等）、碳排放管理（碳排放管理概念、碳排放管理策略、碳交易与碳定价、碳中和与净零排放等）、资源管理、污染防治与生物多样性保护等。

c) 精通社会领域的相关知识，包括但不限于劳动权益保护与员工福利（劳动法、员工福利政策、职业健康与安全）、人权与社区关系（企业在人权保护方面的责任、DEI 策略、社会参与乡村振兴）、产品责任（产品质量与安全标准、消费者权益保护）。

d) 熟知公司治理领域的核心要点，包括但不限于公司治理结构（股东大会、董事会、管理层及监管部门的组成与运作、企业 ESG 管理委员会构成与运作、薪酬机制等）、商业道德与合规（反贿赂、反腐败、反垄断法规与实践、透明度）。

4.1.2 ESG 相关法律法规与政策

a) 全面了解国内外与 ESG 相关的法律法规，包括但不限于中国的《环境保护法》《劳动法》《公司法》等法律法规对 ESG 层面的要求与应用，以及欧盟《绿色新政》、美国的相关 ESG 监管法规等国际重要法规动态。

b) 熟悉政府部门发布的各类 ESG 政策导向与激励措施，包括绿色金融政策（绿色信贷、绿色债券政策）、环保产业扶持政策、社会责任倡导政策等，能够分析政策变化对企业 ESG 战略及行业发展的影响。

4.1.3 行业知识

a) 对主要行业的业务模式、产业链结构、竞争格局有清晰的认识，能够理解不同行业在 ESG 方面面临的独特挑战与机遇。

b) 跟踪行业内的 ESG 最佳实践案例，掌握行业特定的 ESG 指标与标准，以便进行行业内 ESG 横向比较与分析。

4.1.4 财务与金融知识

a) 具备扎实的财务分析基础，能够解读企业财务报表中的相关数据与指标，分析企业财务状况对其 ESG 战略实施的支持能力与潜在影响。

b) 掌握金融市场基础知识，了解绿色金融产品与服务（绿色股票、绿色基金、绿色保险等）的特点与运作机制，理解 ESG 信息在金融投资决策中的应用。

4.2 专业技能

4.2.1 ESG 数据收集与分析

a) 能够设计有效的数据收集方案，从企业年报、官方数据库、第三方调研机构等多渠道获取准确、完整的 ESG 数据，并进行数据清洗、整理与验证，确保数据质量。

b) 熟练运用数据分析工具与技术，对收集到的 ESG 数据进行定量分析，挖掘数据背后的 ESG 表现特征与潜在问题。

c) 具备定性分析能力，能够对企业的 ESG 战略、政策、管理措施等文本信息进行深入解读与评估，结合定量分析结果，综合判断企业的 ESG 绩效水平。

4.2.2 ESG 报告撰写与沟通

a) 能够按照国际通行的 ESG 报告框架或国内相关要求，撰写高质量 ESG 报告，做到数据准确、逻辑清晰、表述规范、重点突出。

b) 掌握有效的沟通技巧，能够将复杂的 ESG 信息以通俗易懂的方式传达给不同受众，通过报告解读、会议演讲等形式进行 ESG 信息的传播与交流，提升企业的 ESG 透明度与影响力。

4.2.3 ESG 风险评估与管理咨询

a) 具备识别与评估企业 ESG 风险的能力，能够从环境风险、社会风险、公司治理风险等多个维度进行全面分析，确定风险的可能性与影响程度。

b) 根据风险评估结果，为企业提供定制化的 ESG 风险管理咨询建议，包括制定风险应对策略、建立风险监测与预警机制、协助企业将 ESG 风险管理纳入整体风险管理体系等，提升企业应对 ESG 风险的能力与韧性。

4.2.4 ESG 投资分析与策略制定

a) 熟悉 ESG 投资理念与方法，能够将 ESG 因素纳入投资分析流程，对投资标的 ESG 表现进行评估与筛选，分析 ESG 因素对投资回报与风险的影响。

b) 根据市场趋势与投资者需求，制定基于 ESG 的投资策略，并能够对投资组合的 ESG 绩效进行跟踪与优化，为投资者实现长期可持续的投资回报。

4.3 职业素养

4.3.1 道德品质

a) 遵守职业道德规范，秉持客观、公正、独立的原则进行 ESG 分析与评估工作，不受利益冲突的干扰，确保提供的 ESG 信息与分析结果真实、可靠、无偏见。

b) 对企业的 ESG 数据与信息严格保密，尊重企业的商业秘密与知识产权，维护行业的良好声誉与形象。

4.3.2 持续学习能力

a) 关注 ESG 领域的最新发展动态，包括法规政策变化、技术创新、行业实践进展等，通过参加培训课程、研讨会、阅读专业文献等方式不断更新自己的知识体系，提升专业技能水平，适应快速变化的市场环境。

b) 积极探索 ESG 领域的前沿问题与研究方向，提升创新思维与研究能力，能够对新出现的 ESG 问题进行深入分析与研究，并提出创新性的解决方案与建议。

4.3.3 团队协作与沟通能力

a) 具备良好的团队协作精神，能够在跨部门、跨专业的团队中有效地开展工作，与同事、合作伙伴分享 ESG 知识与经验，共同完成复杂的 ESG 项目任务。

b) 善于与不同背景的人员进行沟通与协调，能够理解各方需求与关注点，建立良好的合作关系，促进 ESG 理念与实践在企业及社会各界的推广与应用。

5.评价程序

5.1 评价流程

ESG 分析师按照：参与中国企业评价协会组织的考试-网上申报-形式审查-评审-颁发 ESG 分析师证书的流程进行。

5.2 评价与登记

5.2.1 考试

5.2.1.1 中国企业评价协会每年组织 2 次 ESG 分析师考试。

5.2.1.2 考试分为理论知识考试和实践能力考核。理论知识考试采用闭卷形式，考查申请人对 ESG 基础知识、相关法律法规、行业知识、财务与金融知识等的掌握程度，考试内容应涵盖本标准规定的知识体系要求。实践能力考核通过案例分析、项目报告撰写等方式，评估申请人在 ESG 数据收集与分析、报告撰写与沟通、风险评估与管理咨询、投资分析与策略制定等专业技能方面的应用能力与水平，要求申请人能够运用所学知识 with 技能解决实际 ESG 问题。

5.2.1.3 ESG 分析师考试成绩 1 年有效。

5.2.1.4 申请人通过中国企业评价协会组织的 ESG 分析师考试后应在 1 年内主动向中国企业评价协会申请登记。

5.2.2 网上申报

5.2.2.1 申请人应通过中国企业评价协会 ESG 分析师登记管理平台进行系统注册，并按要求填写、上传申请资料。申请资料包括 ESG 分析师考试成绩单、工作经历和成果证明材料以及其他相关信息。

5.2.2.2 申请人在进行 ESG 分析师申请时应在中国企业评价协会的平台签署声明，表示其同意遵守 ESG 分析师评价规范的各项要求，特别是道德规范的要求。

5.2.2.3 网上申报所需资料均通过电子版的形式在线提交。在申请日期截止前，申请人可对提交的申报材料进行修改、删除或撤回申请。

5.2.3 登记

5.2.3.1 网上申报截止日期到期后，中国企业评价协会应对申请人在线提交的申报材料进行形式审查。形式审查的主要内容包括但不限于：

- a) 申请人是否存在否决项情形；
- b) 申报材料是否完整、真实、有效。

6.2.3.2 形式审查不通过的，中国企业评价协会应明确给出本次申请不受理的审查结果，并将审查结果和不受理的原因通知申请人。

6.2.3.3 形式审查通过的，中国企业评价协会明确给出本次申请已经受理的审查结果，并通知申请人。

5.2.4 评审

5.2.4.1 中国企业评价协会应该成立 ESG 分析师评审委员会，负责 ESG 分析师申报材料的评审。评审委员会各委员应具有较高的专业技术能力和良好的职业道德，并保持应当的独立性。

5.2.4.2 申请人的申报受理后，中国企业评价协会组织 ESG 分析师评审委员会对申请人的申报材料进行评审，确认申请人是否符合 ESG 分析师的要求。

5.2.5 颁发证书

经考核、评价后，符合 ESG 分析师要求的，由中国企业评价协会颁发 ESG 分析师证书。

5.2.6 公布名单

5.2.6.1 中国企业评价协会应在其官方网站公布每年获得 ESG 分析师证书的人员名单。

5.2.6.2 申请人员获得证书后，可在中国企业评价协会规定的渠道进行证书真伪验证查询。

5.2.7 证书有效期与继续教育

5.2.7.1 ESG 分析师证书有效期为五年，有效期届满后需重新进行评估与认证，以确保注册人员持续保持本标准规定的的能力水平。

5.2.7.2 在认证有效期内，ESG 分析师应参加一定数量的继续教育课程或活动，如专业培训、研讨会、学术研究等，每年累计不少于 20 小时，继续教育内容应与 ESG 领域的最新发展动态与实践应用紧密相关，以不断更新知识、提升技能，适应行业发展变化的需求。

6. 申诉、投诉、监督与处置

6.1 申诉

6.1.1 申请人如对申请结果有异议，可向中国企业评价协会提起申诉，并提供证明材料。

6.1.2 中国企业评价协会应建立通畅、便捷的申诉渠道，并明确申诉受理责任部门。

6.1.3 申诉人应该以书面形式向中国企业评价协会提交申诉相关的材料。

6.2 投诉

如有下列情形，相关方可向中国企业评价协会进行投诉：

- a) 认为中国企业评价协会相关工作人员存在违反登记要求和行为规范行为的；
- b) 对中国企业评价协会申诉处理决定存在异议的；
- c) 持证 ESG 分析师存在不符合职业道德习惯的。

6.3 监督

ESG 分析师应接受中国企业评价协会的监督。

6.4 失效证书处置

6.4.1 对违反行为规范、不满足本文件要求的 ESG 分析师能力要求的，经调查核实，中国企业评价协会给予注销证书的处置。

6.4.2 ESG 分析师证书超过有效期后，该证书将自动失效。中国企业评价协会对失效的 ESG 分析师证书进行公告，并进行注销。

参考文献

- 1) GB/T2000.1 标准化工作指南 第1部分：标准化和相关活动的通用术语
- 2) T/ZCX00X-2023ESG 分析师职业能力评价规范