

ICS 13.020

CCS 204

团 体 标 准

T/SZS 4050—2022

可持续发展企业评价规范

Evaluation specifications of sustainable enterprise

2022-10-17 发布

2022-11-01 实施

深圳市深圳标准促进会 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 基本要求..... 2

5 评价方法..... 2

 5.1 评价指标分值..... 2

 5.2 评价程序..... 2

 5.3 评分计算..... 2

 5.4 评价等级..... 3

6 评价指标..... 3

 6.1 公司治理..... 3

 6.1.1 管理机制..... 3

 6.1.2 创新研发..... 3

 6.1.3 经济效益..... 3

 6.1.4 信息公开..... 3

 6.2 环境管理..... 3

 6.2.1 能源和温室气体排放管理..... 3

 6.2.2 绿化建设..... 4

 6.2.3 绿色供应链..... 4

 6.2.4 资源利用和处理..... 4

 6.2.5 污染物排放..... 4

 6.3 社会责任..... 4

 6.3.1 信用管理..... 4

 6.3.2 消费者权益保障..... 4

 6.3.3 交流与合作..... 4

 6.3.4 劳工实践..... 4

 6.3.5 公益活动..... 4

 6.4 工作亮点..... 4

 6.4.1 影响力品牌..... 4

 6.4.2 荣誉称号..... 4

 6.4.3 创新经验..... 4

附录 A （规范性附录） 可持续发展企业评分表..... 5

附录 B （资料性附录） 评价指标计算方法..... 8

参考文献.....	9
-----------	---

前 言

本文件按照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》的规定起草。

本文件由深圳市标准技术研究院提出。

本文件由深圳市深圳标准促进会归口。

本文件起草单位：深圳市标准技术研究院、深圳市龙岗区科创可持续发展研究院、深圳市质量协会、南方科技大学。

本文件主要起草人：许立杰、张亚龙、乔旭、李水明、许颖、刘薇、张令昕。

引 言

本标准以《2030 年可持续发展议程》17 个可持续发展目标以及 169 个子目标为主要依据，参考《深圳市可持续发展规划（2017-2030 年）》、《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》、《深圳市近零碳排放区试点建设实施方案》（深环〔2021〕212 号）等文件制定。

本标准着眼于可持续发展的三个层面：社会、经济和环境，涵盖企业管理机制、创新研发、能源和温室气体排放管理、污染物排放、信用管理、劳工实践等关键指标，旨在通过标准化方式指引企业的可持续发展建设，提高企业的可持续发展水平和企业管理者等相关人员的可持续发展意识，助力深圳市可持续发展议程创新示范区建设目标和“3060”双碳目标的达成。

可持续发展企业评价规范

1 范围

本文件规定了可持续发展企业评价的基本要求、评价方法、评价指标等内容。
本文件适用于深圳市可持续发展企业的创建指导和效果评价。

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，其最新版本（包括所有的修改单）适用于本文件。

GB 17167 用能单位能源计量器具配备和管理通则
GB/T 19001 质量管理体系 要求
GB/T 23331 能源管理体系 要求及使用指南
GB/T 24004 环境管理体系 通用实施指南
GB/T 25973 工业企业清洁生产审核 技术导则
GB/T 31950 企业诚信管理体系
GB/T 32150 工业企业温室气体排放核算和报告通则
GB/T 33635 绿色制造、制造企业绿色供应链管理导则
GB/T 35770 合规管理体系 指南
GB/T 45001 职业健康安全管理体系 要求及使用指南
DB44/T 1461.2 用水定额第2部分：工业
DB44/T 1461.3 用水定额第3部分：生活
SZDB/Z 69 组织的温室气体排放量化和报告规范及指南
SZDB/Z 309 低碳企业评价指南
T/CERDS 1 企业高质量发展评价指标

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

可持续发展企业 sustainable enterprise

企业在追求自我生存和永续发展的过程中，兼顾社会责任和环境保护，实现企业自身发展与经济、社会、自然协调一致。

3.2

绿化覆盖率 green coverage ratio

企业内绿地面积与折算绿地面积之和占企业用地面积的百分比。

[来源：SZDB/Z 309—2018，5.2.7]

3.3

清洁生产审核 cleaner production audit

按照一定程序和方法，对生产和服务过程进行调查和诊断，识别物料和能量流失的特征、部位与环节，找出能耗高、物耗高、污染重的原因，提出减少有毒有害物料的使用、产生和废弃物资源化利用，降低能耗、物耗以及废物产生的方案，进而选定并实施技术经济及环节可行的清洁生产方案的过程。

[来源：GB/T 25973—2010，3.1，有修改]

4 基本要求

近三年内，企业无违法行为，无较大及以上安全、环保、质量等事故，无重大经济处罚，无劳工纠纷等。

5 评价方法

5.1 评价指标分值

可持续发展企业评价采用打分法，总分110分。其中基础项33项，100分；加分项3项，10分。基础项由公司治理33分，环境管理32分，社会责任35分组成；加分项由企业根据自身的工作亮点和特色进行申报，包括影响力品牌3分，荣誉称号3分，创新经验4分。可持续发展企业评价的指标项目评分按照附录A的要求，根据实际情况进行打分。

5.2 评价程序

可持续发展企业的评价应按下列程序实施：

- a) 申报企业填写《可持续发展企业评价申报表》进行申报，并依据《可持续发展企业评分表》提供真实有效的佐证材料；
- b) 审查机构建立评审专家小组，负责开展可持续发展企业的评价工作；评审小组人数不少于5人，包括低碳、环保、节能、认证审核、标准化等领域的专家以及企业管理者或代表；
- c) 评审专家小组查看报告文件、统计报表、原始记录等佐证材料，进行文件审核；根据实际情况，开展人员座谈、走访、抽查等现场审核工作，确保数据完整准确；
- d) 评审专家结合文件审核和现场审核情况，对申报企业进行打分，分别累计基础项、加分项和总分分值，以评审组专家打分的平均值作为可持续发展水平综合值；
- e) 评审专家小组依据可持续发展水平综合值确定评价等级；
- f) 可持续发展企业评价每3年复评1次，复评未达到要求的企业不再继续认定为可持续发展企业。

5.3 评分计算

在满足基本要求的前提下，对评价指标体系中的每项指标分别打分。可持续发展水平综合值为各项指标得分的累计叠加值。计算公式如下：

$$S = \sum_{i=1}^n F_i$$

式中，S为可持续发展水平综合值，Fi为各评价指标得分值。
存在不参评项时，持续发展水平综合值折算方法为：综合值=参评项得分值/参评项总分值×100。

5.4 评价等级

可持续发展企业评价结果按照可持续发展水平综合值分为三个等级，等级划分见表1。

表1 可持续发展企业评价等级划分

等级	五星级★★★★★	四星级★★★★	三星级★★★
可持续发展水平综合值	总分≥90 分，且基础项得分≥85 分	85 分≤总分<90 分，且基础项得分≥80 分	80 分≤总分<85 分，且基础项得分≥75 分
注：总分达标、基础项得分不达标时，应降低等级、依据基础项得分判定等级。			

6 评价指标

6.1 公司治理

6.1.1 管理机制

对管理机制的评价应考虑企业的组织架构、专项规划或工作计划制定、应急预案制定和演练、管理体系认证通过情况。

6.1.2 创新研发

对创新研发的评价应考虑企业在创新研发上的进展和成效,包括高新技术企业认定、鼓励研发创新、新增知识产权、科学技术等奖项、创新研发项目情况。

6.1.3 经济效益

对经济效益的评价应考虑企业近三年净资产收益率等经济效益指标。

6.1.4 信息公开

对信息公开的评价应考虑企业环境、可持续发展相关信息的披露情况。

6.2 环境管理

6.2.1 能源和温室气体排放管理

对能源和温室气体排放管理的评价应考虑企业量化和报告温室气体排放、节能降耗工作实施、能源结构优化、产品碳足迹评价开展情况。

6.2.2 绿化建设

对绿化建设的评价应考虑企业的绿化覆盖率。

6.2.3 绿色供应链

对绿色供应链的评价应考虑企业产品和原材料采购、包装物、第三方物流企业运输工具使用情况。

6.2.4 资源利用和处理

对资源利用和处理的评价应考虑企业的用水定额、节水器具使用、非常规水资源利用和废弃物回收利用情况。

6.2.5 污染物排放

对污染物排放的评价应考虑企业的污染物排放和危险废物处置情况。

6.3 社会责任

6.3.1 信用管理

对信用管理的评价应考虑企业的信用评价等级。

6.3.2 消费者权益保障

对消费者权益保障的评价应考虑企业产品或服务的设计理念、对消费者人身财产安全的保障和提供的售后服务。

6.3.3 交流与合作

对交流与合作的评价应考虑企业开展可持续发展、绿色低碳相关宣传培训、组织或参加论坛峰会等活动、参与标准制修订等情况。

6.3.4 劳工实践

对劳工实践的评价应考虑企业对员工的基本权益保障、员工职业技能提升培训开展情况。

6.3.5 公益活动

对公益活动的评价应考虑企业组织或参与志愿者活动、公益活动、采购专项扶贫产品和参与产业扶贫项目情况。

6.4 工作亮点

6.4.1 影响力品牌

对影响力品牌的评价应考虑企业产生的具有显著经济或社会效益，以及广泛影响力的品牌情况。

6.4.2 荣誉称号

对荣誉称号的评价应考虑近3年企业获得的荣誉称号。

6.4.3 创新经验

对创新经验的评价应考虑企业在某一领域形成的可复制可推广的创新经验。

附 录 A
(规范性附录)
可持续发展企业评分表

A.1 提交的审核材料应充分说明条文要求相关的内容，但不限于此表所列的审核材料。

评分表总分130分。其中基本要求不计分，基础项100分，包括公司治理33分，环境管理32分，社会责任35分；加分项10分，包括影响力品牌3分、荣誉称号3分、创新经验4分。可持续发展企业评分表见表A.1。

表A.1 可持续发展企业评分表

一级指标	二级指标	评价要求	分值	审核材料及评审方式
4 基本要求		近三年内，无违法行为，无较大及以上安全、环保、质量等事故，无重大经济处罚，无劳工纠纷等。	不计分	查看企业自我声明书及证明材料。
基础项				
6.1 公司治理	6.1.1 管理机制	a) 建立可持续发展或绿色低碳相关管理组织架构并配备专（兼）职管理人员得 1 分，制定专项规划或工作计划得 1 分。	2	查看企业可持续发展或绿色低碳相关管理组织结构图、员工名录、专项规划或工作计划文件等。
		b) 建立安全应急管理组织架构并配备专（兼）职管理人员得 1 分，制定安全应急预案并开展应急预案演练得 1 分。	2	查看企业应急管理组织架构图，应急预案文件、演练照片、视频等。
		c) 建立质量、环境、能源、职业健康安全、反贿赂、知识产权、诚信、绿色供应链等管理体系等并通过体系认证，获得 3 项管理体系认证得 5 分，3 项以上每增加 1 项加 1 分。此项最高得 8 分。	8	查看企业管理体系、制度文件和体系认证证书等。
	6.1.2 创新研发	a) 获得国家级高新技术企业认定得 3 分，省级认定得 2 分，市级认定得 1 分。此项最高得 3 分。	3	查看近三年内国家或省市高新技术企业认定证书。
		b) 制定创新研发目标规划和激励政策得 1 分，设立专项奖励资金激励员工开展创新研发得 1 分。	2	查看创新研发目标规划和配套激励政策文件、奖励资金发放清单等。
		c) 近三年获得新增专利、著作权等知识产权。	3	查看近三年内企业获得的专利、著作权等知识产权证书。
		d) 获得省级及以上科学技术、工程、知识产权等奖项得 3 分，市级奖项得 2 分。此项最高得 3 分。	3	查看近三年内科学技术、工程、知识产权相关获奖通知、获奖名单等。
		e) 参与省级及以上创新载体计划或重大科技攻关项目得 4 分，参与市级得 3 分，企业自身设立创新研发专项项目得 2 分。此项最高得 4 分。	4	查看创新载体计划或重大科技公共立项公示、项目合同，企业创新研发项目立项书等。
	6.1.3 经济效益	近三年净资产收益率等经济效益指标在行业处于前列。	3	查看企业近三年年度财务报告等。
	6.1.4 信息公开	通过环境、社会及治理（SG）报告、环境披露报告、可持续发展报告、社会责任报告等公开披露环境、可持续发展相关信息。	3	查看企业近三年环境信息披露报告、ESG 报告、可持续发展报告、社会责任报告等。

表A.1 持续发展企业评分表（续）

一级指标	二级指标	评价要求	分值	审核材料及评审方式
6.2 环境管理	6.2.1 能源和温室气体排放管理	a) 纳入碳排放管控单位名单的企业按照要求量化和报告温室气体排放；未纳入名单的企业建立碳排放量统计制度。	3	查看碳排放管控单位履约名单、企业温室气体排放量化报告、企业碳排放量统计制度文件等。
		b) 通过使用节能灯具、节能设备、节能产品、节能生产工艺和新能源车辆降低能源消耗，使用 3 类及以上得 3 分，2 类及以上得 2 分，1 类得 1 分。此项最高得 3 分。	3	1. 查看企业节能设备、灯具、新能源车辆清单、节能产品采购合同等； 2. 查看企业节能生产工艺说明文件、照片资料等。
		c) 优化能源结构，建有太阳能光伏电站等清洁能源设施得 2 分，使用氢能、太阳能等清洁能源得 1 分。此项最高得 3 分。	3	1. 查看企业氢能、太阳能等交易凭证、购买协议等； 2. 现场查看光伏电站等清洁能源设施。
		d) 开展产品/服务碳足迹评价。	3	查看企业产品/服务碳足迹评价报告或证书等。
	6.2.2 绿化建设	绿化覆盖率达到 40%得 3 分，达到 35%得 2 分，达到 30%得 1 分。此项最高得 3 分。	3	1. 查看企业各类绿地规划图、绿地面积统计表、实景照片等资料。 2. 现场查看绿化情况。
	6.2.3 绿色供应链	a) 采购绿色环保产品或原材料得 2 分，要求供应商使用可循环利用、可降解包装物得 1 分。	3	查看企业采购合同、采购清单等。
		b) 采用的第三方物流企业使用低耗能、低排放运输工具占运输工具比重超过 50%。	2	查看企业与第三方物流企业签订的合同等。
	6.2.4 资源利用和处理	a) 用水定额达到 DB44/T 1461 先进值要求得 3 分，达到通用值要求得 2 分。此项最高得 3 分。	3	查看企业用水定额与 DB44/T 1461 对比说明、用水量凭证等。
		b) 使用节水器具得 2 分，开展雨水、再生水等非常规水资源利用得 1 分。	3	查看企业节水器具清单、采购合同、非常规水资源利用工艺设备资料等。
		c) 工业企业一般工业固体废物综合利用率不低于 90%得 2 分；非工业企业实施废旧产品、设备、电器回收处理得 2 分。此项最高得 2 分。	2	查看企业一般工业固体废物综合利用率数据统计表及证明材料，废旧产品、设备、电器回收处理台账、合同等。
	6.2.5 污染物排放	a) 企业无污染物排放得 2 分；污水、废气、噪声等污染物达标排放得 2 分。此项最高得 2 分。	2	查看企业污水、废气等污染物监测报告、污染物排放许可证等。
		b) 企业无危险废弃物产生得 2 分；危险废弃物实现无害化处置得 2 分。此项最高得 2 分。	2	查看企业危险废弃物收集和转移台账，污染物排放许可证等。
6.3 社会责任	6.3.1 信用管理	经权威评价机构评价，信用等级为 AAA 得 3 分，AA 得 2 分，A 得 1 分。此项最高得 3 分。	3	查看权威信用评级机构对企业的信用评价等级。
	6.3.2 消费者权益保障	a) 产品或服务体现关注妇女、儿童、残疾人等社会弱势群体的设计理念得 2 分，对产品或服务可能造成的隐患险进行说明及警示得 1 分。	3	查看产品（服务）设计书、说明书等。
		b) 提供产品或服务售后服务，在深圳市建立线下售后服务网点得 3 分，通过其他方式提供售后服务得 2 分。此项最高得 3 分。	3	查看企业售后服务制度、企业公告、售后服务合同、售后服务网点清单等。

表A.1 可持续发展企业评分表（续）

一级指标	二级指标	评价要求	分值	审核材料及评审方式
6.3 社会责任	6.3.3 交流与合作	a) 张贴绿色低碳、可持续发展、节能等相关宣传标语或海报得 1 分, 每年举办两次及以上相关讲座、宣传培训活动得 1 分。	2	1. 查看企业宣传标语或海报张贴照片; 2. 查看企业讲座、宣传培训签到表、会议纪要、培训视频等证明材料。
		b) 主办论坛峰会、对接交流会、文化沙龙、展会、推介会等活动得 3 分, 承办得 2 分, 参与得 1 分。此项最高得 3 分。	3	查看论坛峰会等活动举办公告、方案、现场照片、视频等。
		c) 参与国际标准制修订得 4 分, 参与国家或行业标准制修订得 3 分, 参与地方标准制修订得 2 分, 参与团体标准制修订得 1 分。此项最高得 4 分。	4	查看标准发布稿。
	6.3.4 劳工实践	a) 保障性别平等、就业平等、女性特别权益、病假权益、免费健康体检等员工基本权益。保障 5 项得 3 分, 4 项得 2 分, 3 项得 1 分, 2 项及以下不得分。此项最高得 3 分。	3	1. 查看企业管理制度文件、员工手册、劳动合同、休假审批单、体检通知等。 2. 实地访谈员工。
		b) 开展员工职业技能提升系列讲座、教育课程等培训活动得 3 分, 组织员工参与相关培训活动得 2 分。此项最高得 3 分。	3	1. 查看企业开展的员工职业技能提升系列讲座、课程现场照片、视频等; 2. 查看相关培训活动通知等。
	6.3.5 公益活动	a) 组织环保、扶贫、健康等志愿者活动得 3 分, 参与志愿者活动得 2 分。此项最高得 3 分。	3	查看志愿者活动方案、通知、新闻通稿, 现场照片、视频等。
		b) 组织开展低碳环保、扶贫等社会公益活动得 2 分, 参与社会公益活动得 1 分, 通过社会公益或慈善活动捐款得 2 分。此项最高得 4 分。	4	1. 查看公益活动现场照片、视频、新闻通稿、官网公告等; 2. 查看企业的捐款记录、证明等。
		c) 采购专项扶贫产品得 2 分, 参与产业扶贫项目得 2 分。	4	查看专项扶贫产品采购合同, 产业扶贫项目合同、新闻通稿、官网公告等。
	加分项			
6.4 工作亮点	6.4.1 影响力品牌	产生显著的经济效益或社会效益, 形成有影响力的品牌或活动。	3	查看品牌或活动介绍报告及影响力佐证材料。
	6.4.2 荣誉称号	近 3 年企业获得过绿色低碳、近零碳排放、节约、节水、清洁生产审核、质量与标准等主题的荣誉称号, 获得省级及以上得 2 分, 市级得 1 分。荣誉可累计, 本项最高得 3 分。	3	查看获奖证书。
	6.4.3 创新经验	在某一领域形成可复制可推广的创新经验。	4	查看创新经验总结报告及相关佐证材料。

附 录 B
(资料性附录)
评价指标计算方法

B.1 绿化覆盖率

绿化覆盖率按式 (B.1) 计算：

$$R = \frac{A1 + d \cdot A2}{A} \times 100\% \quad \dots\dots\dots (B.1)$$

式中：

R——绿化覆盖率，（%）

A1——绿地面积，单位为平方米（m²）；

d——绿地面积折算系数，参考《深圳市建筑设计规则》；

A2——绿化面积，指屋顶绿化或架空绿化种植覆土的水平投影面积，单位为平方米（m²）；

A——企业用地总面积，单位为平方米（m²）。

B.2 工业固体废物综合利用率

工业固体废物综合利用率按式 (B.2) 计算：

$$K_r = \frac{Z_r}{Z} \times 100\% \quad \dots\dots\dots (B.2)$$

式中：

K_r——工业固体废物综合利用率，%；

Z_r——统计期内，工业固体废物综合利用量，单位为吨（t）；

Z——统计期内，工业固体废物产生量，单位为吨（t）。

参 考 文 献

- [1] 《清洁生产审核暂行办法》（2016年5月16日）
 - [2] 《企业环境信息依法披露管理办法》（2021年12月11日）
 - [3] 《广东省发展改革委关于我省可再生能源电力消纳保障的实施方案（试行）》（粤发改规〔2021〕3号）
 - [4] 《深圳市可持续发展规划（2017-2030年）》（深府〔2018〕27号）
 - [5] 《深圳经济特区污染物排放许可证管理办法》（2020年6月15日）
 - [6] GB/T 7119 节水型企业评价导则
 - [7] GB/T 20862 产品可回收利用率计算方法导则
 - [8] GB/T 29639 生产经营单位生产安全事故应急预案编制导则
 - [9] GB/T 29725 节约型企业评价通则
 - [10] GB/T 31863 企业质量信用评价指标
 - [11] GB/T 36000 社会责任指南
 - [12] GB/T 36132 绿色工厂评价通则
 - [13] GB/T 37097 企业创新方法工作规范
 - [14] GB/T 39780 资源综合利用企业评价规范
 - [15] DB41/T 876 民营企业社会责任评价指南
 - [16] DB44/T 1139 企业文化建设
 - [17] DB4403/T 10 绿色供应链企业评价
 - [18] DB4403/T 146 绿色企业评价规范
-