ICS 13.020.99

CCS Z 00

|  |
| --- |
|  |

团体标准

绿色低碳产业认定行业技术规范

绿色金融认证和评级

Technical specifications of green and low-carbon industries identification

—Green Finance Certifications and Ratings

|  |
| --- |
|  |
|  |

XXXX-XX-XX发布

XXXX-XX-XX实施

深圳市深圳标准促进会   发布

T/SZS XXX—20XX

|  |
| --- |
|  |
|  |

T/SZS

目 次

[前言 II](#_Toc195038116)

[1 范围 3](#_Toc195038118)

[2 规范性引用文件 3](#_Toc195038119)

[3 术语和定义 3](#_Toc195038120)

[4 评价原则 4](#_Toc195038126)

[5 绿色低碳产业企业评价 4](#_Toc195038127)

[5.1 符合性评价 4](#_Toc195038128)

[5.2 综合评价 4](#_Toc195038129)

[6 评价程序 9](#_Toc195038130)

[6.1 成立工作组 9](#_Toc195038131)

[6.2 收集材料 9](#_Toc195038132)

[6.3 编制报告 10](#_Toc195038133)

[6.4 认定评审 10](#_Toc195038134)

[附录A（规范性） 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业关键技术先进性评价指标 11](#_Toc195038135)

[附录B（资料性） 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价报告模板 14](#_Toc195038136)

[附录C（资料性） 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价指标表 18](#_Toc195038137)

[参考文献 22](#_Toc195038138)

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。

本文件由深圳市深圳标准促进会提出并归口。

本文件起草单位：深圳市生态环境局、深圳市发展和改革委员会、深圳市市场监督管理局、深圳市计量质量检测研究院、中国质量认证中心深圳分中心、兴业银行深圳分行、盟浪可持续数字科技(深圳)有限责任公司、华测检测认证集团股份有限公司、深圳市谱尼测试科技有限公司、深圳市标准技术研究院、深圳国家高技术产业创新中心、一带一路环境技术交流与转移中心（深圳）

本文件主要起草人：XXX。

绿色低碳产业认定行业技术规范 绿色金融认证和评级

1. 范围

本文件规定了绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价的评价原则、评价方法、评价指标及评价程序。

本文件适用于绿色金融认证和评级领域相关企事业单位的绿色低碳产业认定评价。

1. 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/T 36132—2018 绿色工厂评价通则

SB/T 10409 商业服务业顾客满意度测评规范

DB4403/T 391—2023 绿色低碳产业认定评价导则

1. 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。



绿色低碳产业 green and low-carbon industries

以低能耗、低排放和低污染为基础，提供有利于资源节约、环境友好、生态良好的服务的企事业单位及项目的集合体。



绿色低碳产业企业 enterprises and institutions recognized as green and low-carbon industries

经营范围属于相关政府职能部门发布的绿色低碳产业（3.1）相关指导目录所涵盖的产业类别，且通过绿色低碳产业认定的企事业单位。



绿色业务 green business

提供相关政府职能部门发布的绿色低碳产业（3.1）相关指导目录所涵盖的产业类别的服务的经营活动。



优质中小企业 high quality small and medium-sized enterprises

在产品、技术、管理、模式等方面创新能力强、专注细分市场、成长性好的中小企业。

1. 优质中小企业由创新型中小企业、专精特新中小企业和专精特新“小巨人”企业三个层次组成。

绿色金融认证和评级 Green Finance Certifications and Ratings

属于相关政府职能部门发布的绿色低碳产业（3.1）相关指导目录所列“绿色金融认证和评级”中列明的行业。

1. 评价原则

绿色低碳产业认定评价遵循以下原则：

——科学性。评价过程根据绿色金融认证和评级领域特点和各子行业差异性，采用科学的方法，全面、客观地评价企事业单位实际情况，给出评价结论；

——可验证性。详细记录评价材料、数据、文件等的获取途径、渠道，保留原始的测试数据、材

料，保证数据、材料的可溯源性和可验证性；

——审慎性。评价报告给出谨慎的评价意见，对于基础数据不全、信息不完整的企事业单位，说明由于条件不具备无法给出评价结论。

1. 绿色低碳产业企业评价
   1. 符合性评价

申报认定评价的绿色业务属于绿色金融认证和评级领域，或在当地具备一定市场规模、经相关政府职能部门认可的相关行业。

* 1. 综合评价
     1. 技术表现
        1. 先进性
           1. 有效知识产权

有效知识产权基于知识产权类别和知识产权获得形式采用加权法计算，计算方法见公式（1），具体评分规则见表1。

（1）

式中：

——有效知识产权数量；

——第i个知识产权类别折算系数；

——第i个知识产权获得形式折算系数。

1. 有效知识产权是与“绿色金融认证和评级”产业相关，通过自主研发、受让、受赠、并购等方式，获得在有效期内的发明专利、软件著作权、实用新型。
2. 知识产权类别以发明专利为折算基数，软件著作权、实用新型专利折算系数为0.5。
3. 知识产权获得形式以自主研发为折算基数，通过受让、受赠、并购方式获取其所有权折算系数为0.5。
4. 有效知识产权评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **评分规则** | **最高分值（分）** |
| 加权法计算后有效知识产权数量乘以2分 | 4 |

* + - * 1. 制修订标准

制修订标准基于标准类别、标准编制形式和标准制修订参与程度采用加权法计算，计算方法见公式（2），具体评分规则见表2。

（2）

式中：

——制修订标准数量；

——第i个标准的编制形式折算系数；

——第i个标准的制修订参与程度折算系数；

——第i个标准的类别折算系数。

1. 制修订标准是在绿色金融认证和评级领域，近五年已正式发布的国际标准、国家标准、行业标准、地方标准、团体标准。
2. 标准类别以国家标准及行业标准为折算基数，国际标准折算系数为1.2，地方标准折算系数为0.8，团体标准折算系数为0.5。
3. 标准编制形式以制定标准为折算基数，修订标准折算系数为0.5。
4. 在标准文本“主要起草单位”中排名前两名，视为主导制定起草单位；在标准文本“主要起草单位”中排名第三到第五名，视为参与制定标准单位。如排名前五名的起草单位中有行政机关单位的，名次可相应顺延。若标准中明确起草单位排名不分先后，均视为主导制定起草单位。标准制修订参与程度以主导制定起草单位为折算基数，参与制定标准单位折算系数为0.5。
5. 制修订标准评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **评分规则** | **最高分值（分）** |
| 加权法计算后制修订标准数量乘以2分 | 4 |

* + - * 1. 关键技术先进性

根据不同子行业、不同服务内容选取不同评价指标，具体评分规则见表3，具体评价内容及评价方法见附录A。

1. 关键技术先进性评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **关键技术先进水平** | **分值（分）** |
| 处于行业领先水平，对产业（行业）具有显著技术引领作用 | （10，15] |
| 处于行业较好水平，对产业（行业）具有一定技术推动作用 | （5，10] |
| 处于行业平均水平 | （0，5] |
| 未满足上述任何一项 | 0 |

* + - 1. 环境效益

提供绿色金融认证和评级服务时，服务的应用场景和使用带来的节能减排效果，由申请认定评价的企业事业单位定性描述。具体评分规则见表4。

1. 环境效益评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **环境效益水平** | **分值（分）** |
| 产生实际环境效益贡献量较高 | （3，5] |
| 产生实际环境效益贡献量一般 | （1，3] |
| 产生实际环境效益贡献量较少 | （0，1] |
| 未产生实际环境效益 | 0 |

* + 1. 业务表现
       1. 发展能力
          1. 团队技术实力

从团队成员人员、相关工作年限、学历职称等等方面进行综合评价，具体评分规则见表5。

1. 团队技术实力评分规则

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **团队技术实力** | **基础分值（分）** | **最高分值（分）** | **加分规则** |
| 人员配置合理，至少配备 6 名及以上从事绿色金融认证和评级领域工作的人员，且其相关工作经验达 2 年及以上；同时，团队中至少有一名具备高级职称或拥有博士学位的人员 | 10 | 15 | （1）每增加1%从事绿色金融认证和评级领域相关工作达2年或以上年限的团队人员，加1分  （2）每增加1%业务人员获得绿色金融认证和评级领域相关从业资质证书，加1分 |
| 人员配置合理，至少配备3 名及以上从事绿色金融认证和评级领域工作的人员，且其相关工作经验达 2 年及以上；同时，团队中至少有一名具备高级职称或拥有博士学位的人员 | 8 | 13 |
| 团队资质和实力一般 | 0 | 5 |

* + - * 1. 研发投入

从绿色金融认证和评级领域的研发投入占比或研发投入金额等方面进行综合评价，具体评分规则见表6。

1. 绿色金融认证和评级领域的研发投入占比是上一个会计年度（实际经营期不满一年的，按实际经营时间计算）的绿色金融认证和评级领域相关绿色业务研究开发费用总额与同期绿色业务营业收入总额的比值。其中，研究开发费用包含研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、设计费用、装备调试费用与试验费用、委托外部研究开发费用等。
2. 研发投入评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **研发投入占比/金额** | **分值（分）** |
| 最近一年营业收入在5000万元以上的企事业单位，比例不低于2%，或不低于100万元 | 3 |
| 最近一年营业收入在1000万元至5000万元（含）的企事业单位，比例不低于3%，或不低于60万元 |
| 最近一年营业收入小于1000万元（含）的企事业单位，比例不低于4%，或不低于40万元 |
| 未满足上述任何一项 | 0 |

* + - * 1. 运营效益水平

从业务增长率进行评价，采用近三年平均值进行评估（实际经营期不满三年的，按实际经营时间计算），具体评分规则见表7。

1. 业务增长率是当年主营业务收入增长额与上年主营业务收入总额的比值。
2. 业务增长率评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **业务增长率（%）** | **单项分值（分）** |
| ≥3 | 4 |
| [1，3） | 2 |
| [0，1） | 1 |
| ＜0 | 0 |

* + - 1. 市场影响
         1. 市场竞争力

市场竞争力从取得从事相关业务经营的能力资质情况，以及稳定提供相关产品或服务的的年限进行综合评价，具体评分规则见表8。

1. 市场竞争力评分规则

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **能力资质** | **单项分值**  **（分）** | **稳定提供产品或服务年限** | **单项分值**  **（分）** | **分值**  **（分）** |
| 资质优秀，在行业内有优秀的实力和专业水平 | （4，6] | ＞3 | 6 | 该项得分为两项指标累计得分 |
| 资质良好，在行业内有良好的实力和专业水平 | （2，4] | （2，3] | 4 |
| 资质一般，在行业内有良好的实力和专业水平 | [0，2] | （0，2] | 2 |

* + - * 1. 产业影响力

从提供绿色金融认证和评级领域的相关服务，在促进产业绿色低碳转型升级方面的贡献程度进行评价，具体评分规则见表9。

1. 产业影响力评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **服务业绩** | **分值（分）** |
| 具有显著地促进产业绿色低碳转型升级的作用 | （5，7] |
| 具有较强地促进产业绿色低碳转型升级的作用 | （3，5] |
| 具有一定地促进产业绿色低碳转型升级的作用 | （0，3] |
| 未产生明显产业影响力 | 0 |

* + - * 1. 行业资质荣誉

在绿色金融认证和评级领域获得的国家级、省部级、市级或区级奖项、资质、荣誉、认定及证书的情况，具体评分规则见表10。

1. 国家级行业协会颁发的相关荣誉、认定或证书视为省部级。
2. 在国际上获得行业认可的同等级别行业资质荣誉，按对应等级行业资质荣誉得分。
3. 行业资质荣誉评分规则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行业资质荣誉** | **加分规则** | **最高分值（分）** |
| 以获得的一项最高级别行业资质荣誉为评价标准，国家级、省部级、市级、区级行业资质荣誉分别得5分、4分、3分、2分的基础分 | 每多获得一项省部级、市级、区级行业资质荣誉，分别加1分、0.5分、0.3分、0.2分 | 5 |

* + - * 1. 客户满意度

从客户对申请认定评价的企事业单位提供服务的满意度进行评价，具体评分规则见表11。

1. 客户满意度评价方法参考SB/T 10409。
2. 客户满意度评分规则

|  |  |
| --- | --- |
| **客户满意度** | **分值（分）** |
| 非常满意 | 8 |
| 满意 | 5 |
| 一般 | 2 |
| 不满意、非常不满意 | 0 |

* + 1. 社会表现
       1. 内部行动

从企事业单位开展绿色行动、制度建设、信息披露、人员培训的情况进行评价。具体评分规则见表12。

1. 内部行动评分规则

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **内部行动** | **开展情况** | **单项分值（分）** | **分值（分）** |
| 绿色行动 | 发布碳中和规划或行动方案等绿色行动 | 4 | 该项得分为四项指标累计得分 |
| 制度建设 | 具有完备的管理制度，且能得到有效执行 | 2 |
| 信息披露 | 通过公开渠道披露环境、社会和公司治理（ESG）情况 | 2 |
| 人员培训 | 每年开展2次绿色业务领域能力水平提升的培训活动，或对员工开展2次及以上低碳环保、节能减排、循环经济等主题培训 | 2 |

* + - 1. 社会责任

社会责任从企事业单位履行公共关系和社会公益责任、社会信用记录等情况进行评价。具体评分规则见表13。

1. 社会责任评分规则

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **社会责任** | **开展情况** | **单项分值（分）** | **分值（分）** |
| 公共关系和社会公益责任 | 主动举办环保公益活动，或参加环境保护、教育、扶贫济困等公益活动，或积极对重大自然灾害、突发事件提供援助 | 4 | 该项得分为两项指标累计得分 |
| 社会信用记录 | 近三年内未被相关行政主管部门通报违法违规情况 | 4 |

1. 评价程序
   1. 成立工作组

企事业单位成立绿色低碳产业认定申报工作组，负责具体协调、组织和实施绿色低碳产业认定申报工作。工作组成员应满足以下条件：

——具有绿色金融认证和评级、环境、财务等相关专业背景；

——熟悉掌握绿色低碳产业认定评价方法和步骤；

——具备良好的沟通协调能力和文字表达能力。

* 1. 收集材料

企事业单位开展绿色低碳产业认定评价应收集的信息和文件资料见表14和表15。

1. 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业符合性评价证明材料

| **评价内容** | **证明材料** |
| --- | --- |
| 申报认定评价的绿色业务属于绿色金融认证和评级领域，或在当地具备一定市场规模、经相关政府职能部门认可的相关行业 | 有效营业执照 |

1. 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定综合评价证明材料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **证明材料** |
| 技术表现 | 先进性 | 有效知识产权 | 相关知识产权证明 |
| 制修订标准 | 相关标准材料证明 |
| 关键技术先进性 | 企业相关自证材料 |
| 环境效益 | | 企业相关自证材料 |
| 业务表现 | 发展能力 | 团队技术实力 | 合同、学历职称证书及社保等相关材料 |
| 研发投入 | 专项审计或鉴证报告a |
| 运营效益水平 | 财务审计报告b |
| 市场影响 | 市场竞争力 | 能力资质证书、企业相关自证材料 |
| 产业影响力 | 企业相关自证材料 |
| 行业资质荣誉 | 相关机构颁发的证明文件 |
| 客户满意度 | 企业相关自证材料 |
| 社会表现 | 内部行动 | | 企业相关自证材料 |
| 社会责任 | | 企业相关自证材料 |
| a 提供近1个会计年度绿色低碳领域研究开发费用、营业收入专项审计或鉴证报告。  b 提供经具有资质的中介机构出具的企业近3年财务审计报告。 | | | |

* 1. 编制报告

企事业单位编制绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价报告（见附录B），内容包括但不限于：

——基本信息表，包括企事业单位基本信息；

——基本情况，概述企事业单位发展现状以及在绿色低碳方面开展的重点工作；

——评价工作，概述绿色低碳产业认定评价工作具体开展情况；

——认定情况，对符合性评价及综合评价等内容进行具体描述；

——评价表，对符合性评价及综合评价指标得分情况进行量化；

——相关支持材料。

* 1. 认定评审
     1. 评价方式

依据符合性评价指标对企事业单位申请认定评价的绿色业务进行界定，达到符合性评价要求的，进一步依据综合评价指标对技术表现、业务表现以及社会表现进行综合评价。绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价等级划分见表16。

1. 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价等级划分

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价对象** | **评价等级** | | |
| 浅绿 | 中绿 | 深绿 |
| 绿色低碳产业企业 | 60分≤S＜70分 | 70分≤S＜85分 | S≥85分 |
| 1. S为绿色低碳产业企业认定综合评价值 | | | |

* + 1. 评价打分

绿色低碳产业认定评价的符合性评价为一票否决项，绿色低碳产业认定综合评价值为各项指标得分的累计叠加值，满分为100分，计算方法见公式（3）。

（3）

式中：

——绿色低碳产业认定综合评价值；

——各综合评价指标得分值。

1. 若综合评价指标的部分指标不适用于某行业，经专家评估审定后能够不参评该指标，其综合值折算方法为：综合评价值=参评项得分值/参评项总分值×100。
   * 1. 专家评审

由相关政府职能部门组织具备绿色金融认证和评级领域专业技术能力的专家，查看收集的报告文件、统计报表、原始记录，根据绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价指标表（见附录C）对申报材料进行评审打分并给出具体评审结论。

1. （规范性）  
   绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业关键技术先进性评价指标

A.1 绿色债券评估认证

绿色债券评估认证从资质与权威性、绿色债券数量与市场占比、技术工具与平台的先进性、报告完整性、准确性等进行综合评价，具体评价内容及评价方法见表A.1。

表A.1 绿色债券评估认证关键技术先进性评价规则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价对象** | **核心评价指标** | **评价内容** |
| 绿色债券评估认证 | 资质与权威性 | 1.具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质；  2.是否获得国际或国内权威机构认可（如CBI、ICMA等） |
| 绿色债券数量与市场占比 | 成功发行的绿色债券数量及其在国内外市场的占比（如过去3年的数据） |
| 技术工具与平台的先进性 | 1.是否运用区块链、大数据等前沿技术提升评估认证准确性与效率；  2.有无自主研发且应用于评估认证流程的创新模型或工具 |
| 报告完整性、准确性 | 1.报告是否包含债券基本信息、评估方法、评估结果、环境效益分析等全面内容；  2.评估结果是否精准反映债券绿色属性，分析论证是否逻辑严密、证据充分 |

A.2 绿色票据认证

绿色票据认证从资质与权威性、服务项目数量与市场占比、技术工具与平台的先进性、报告完整性、准确性等进行综合评价，具体评价内容及评价方法见表A.2。

A.2 绿色票据认证关键技术先进性评价规则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价对象** | **核心评价指标** | **评价内容** |
| 绿色票据认证 | 资质与权威性 | 1.具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质；  2.是否获得国际或国内权威机构认可 |
| 服务项目数量与市场占比 | 绿色票据认证服务项目的数量及其在国内外市场的占比（如过去3年的数据） |
| 技术工具与平台的先进性 | 1.是否运用区块链、大数据等前沿技术提升评估认证准确性与效率；2.有无自主研发且应用于评估认证流程的创新模型或工具 |
| 报告完整性、准确性 | 1.认证报告是否涵盖票据基本信息、认定依据、绿色等级结论等全面内容；  2.认定结论是否准确合理，对票据绿色属性的分析判断是否有充分证据支撑 |

A.3 ESG数据服务及评级

ESG数据服务及评级从资质与权威性、服务项目数量与市场占比、数据质量、技术工具与平台的先进性、评级方法与模型等进行综合评价，具体评价内容及评价方法见表A.3。

A.3 ESG数据服务及评级关键技术先进性评价规则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价对象** | **核心评价指标** | **评价内容** |
| ESG数据服务及评级 | 资质与权威性 | 1.具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质  2.是否获得国际或国内权威机构认可（如SASB、GRI、TCFD等） |
| 服务项目数量与市场占比 | 碳信用评级服务项目的数量及其在国内外市场的占比（如过去3年的数据） |
| 数据质量 | 1.数据的准确性：数据是否经过严格的验证和审核，与企业实际情况的相符程度高，误差率低；  2.数据的完整性：涵盖环境、社会和治理等各方面的指标数据是否齐全，是否能全面反映企业的 ESG 表现；  3.数据的及时性：能否及时更新数据，以反映企业 ESG 状况的动态变化，确保数据在决策时具有时效性 |
| 技术工具与平台的先进性 | 1.是否运用区块链、大数据等前沿技术提升评估认证准确性与效率；  2.有无自主研发且应用于评估认证流程的创新模型或工具 |
| 评级方法与模型 | 1.科学性：评级方法和模型是否基于严谨的学术研究和行业实践，有明确的理论基础和逻辑框架，能够合理地衡量企业的 ESG 绩效；  2.透明度：评级过程和方法是否公开透明，包括指标权重的设定、数据的处理方式等，使客户能够理解评级结果的得出过程；  3.适应性：能否根据不同行业、不同规模企业的特点，灵活调整评级模型，以确保评级结果具有可比性和针对性 |

A.4 碳信用评级

碳信用评级从资质与权威性、服务项目数量与市场占比、评级标准与方法、数据质量等进行综合评价，具体评价内容及评价方法见表A.4。

A.4 碳信用评级关键技术先进性评价规则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价对象** | **核心评价指标** | **评价内容** |
| 碳信用评级 | 资质与权威性 | 1.具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质；  2.是否获得国际或国内权威机构认可（如Verra、Gold Standard等） |
| 服务项目数量与市场占比 | 碳信用评级服务项目的数量及其在国内外市场的占比（如过去3年的数据） |
| 评级标准与方法 | 1.科学性：评级标准是否基于准确的碳排放核算方法、行业最佳实践以及相关政策法规，能否准确衡量企业或项目的碳信用水平。例如，是否采用国际认可的标准如 ISO 14064 系列标准等进行碳排放核算；  2.透明度：评级方法和流程是否公开透明，包括指标权重设定、数据处理方式以及评级结果的调整机制等，是否能让被评级对象和利益相关者清晰理解； |

A.4 碳信用评级关键技术先进性评价规则（续）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价对象** | **核心评价指标** | **评价内容** |
| 碳信用评级 | 评级标准与方法 | 3.适应性：能否根据不同行业、企业规模和项目类型的特点，灵活调整评级模型和指标，以确保评级结果具有可比性和针对性。比如，对于高耗能行业和服务业，应采用不同的关键指标和权重进行评级 |
| 数据质量 | 1.准确性：收集和使用的数据是否准确可靠，是否经过严格的验证和审核，与企业或项目的实际碳排放和减排情况相符程度高；  2.完整性：涵盖的碳相关数据是否全面，包括碳排放源、减排措施、碳资产等方面的数据，能否全面反映被评级对象的碳信用状况；  3.及时性：数据更新是否及时，能否反映企业或项目在不同时间点的碳信用动态变化，以满足市场和监管的时效性需求 |

1. （资料性）  
   绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价报告模板

B.1 封面

绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价报告封面要求见表B.1。

表B.1 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价报告封面

**XXX公司**

**绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价报告**

**申报单位： （盖章）**

**编写人：**

**责任人：**

**报告日期：**

B.2 基本信息

基本信息的填报要求见表B.2。

表B.2 基本信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 企事业单位名称 |  | | |
| 单位性质 | 内资（□国有□集体□民营）□中外合资□港澳台□外商独资 | | |
| 通讯地址 |  | | |
| 统一社会  信用代码 |  | 法定代表人 |  |
| 成立日期 |  | 注册资本 |  |
| 表B.2（第2页/共2页） | | | |
| 联系人 |  | 联系电话 |  |
| 所属行业及代码a |  | | |
| **材料真实性承诺：**  我单位郑重承诺：本次申报绿色低碳产业企业认定所提交的相关数据和信息均真实、有效，愿接受并积极配合主管部门的跟踪抽查。如有违反，愿承担由此产生的相应责任。  **法人或单位负责人签字：**  **（公章）**  **日期：** | | | |
| a 行业类别参照相关政府职能部门发布的绿色低碳产业相关指导目录的第三级分类进行填报。 | | | |

B.3 基本情况概述

概述企事业单位的经营范围、申请认定评价的绿色业务经营情况、在绿色发展方面开展的重点工作及取得的成效等。

B.4 评价工作概述

概述绿色低碳产业企业认定申报工作具体开展情况，包括但不限于工作组设立情况、收集资料类型、报告编制情况等。

B.5 绿色低碳产业企业认定情况

B.5.1 符合性评价

申报认定评价的绿色业务属于绿色金融认证和评级领域，或在当地具备一定市场规模、经相关政府职能部门认可的相关行业。

B.5.2 综合评价

B.5.2.1 技术表现

对以下内容进行具体描述：

——先进性：主要描述有效知识产权、制修订标准、关键技术先进性等情况；

——环境效益：提供绿色金融认证和评级服务时，服务的应用场景和使用带来的节能减排效果，由申请认定评价的企业事业单位定性描述。

B.5.2.2 业务表现

对以下内容进行具体描述：

——发展能力：主要描述团队技术实力、研发投入、运营效益水平等情况；

——市场影响：主要描述能力资质，稳定提供相关服务的年限，促进产业绿色低碳转型升级的情况，获得的国家级、省部级、市级或区级奖项、资质、荣誉、认定及证书的情况，客户满意度的情况。

B.5.2.3 社会表现

对以下内容进行具体描述：

——内部行动：主要描述绿色行动、制度建设、信息披露及人员培训等情况；

——社会责任：主要描述履行公共关系和社会公益责任、社会信用记录等情况。

B.6 评分表

企事业单位评分表见表B.3和表B.4。

表B.3 符合性评价

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **符合性评价内容** | **评价结果（是/否）** | **佐证材料备注**a |
| 申报认定评价的绿色业务属于绿色金融认证和评级领域，或在当地具备一定市场规模、经相关政府职能部门认可的相关行业 |  |  |
| a 给出材料对应的具体页码，例如，见第4页。 | | |

表B.4 综合评价

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值（分）** | **评价得分（分）** | **佐证材料备注**a |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技术表现 | 先进性 | 有效知识产权 | 4 |  |  |
| 制修订标准 | 4 |  |  |
| 关键技术先进性 | 15 |  |  |
| 环境效益 | | 5 |  |  |
| 业务表现 | 发展能力 | 团队技术实力 | 15 |  |  |
| 研发投入 | 3 |  |  |
| 运营效益水平 | 4 |  |  |
| 市场影响 | 市场竞争力 | 12 |  |  |
| 产业影响力 | 7 |  |  |
| 行业资质荣誉 | 5 |  |  |
| 客户满意度 | 8 |  |  |
| 社会表现 | 内部行动 | 绿色行动 | 4 |  |  |
| 制度建设 | 2 |  |  |
| 信息披露 | 2 |  |  |
| 人员培训 | 2 |  |  |

表B.4 综合评价（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值（分）** | **评价得分（分）** | **佐证材料备注**a |
| 社会表现 | 社会责任 | 公共关系和社会公益责任 | 4 |  |  |
| 社会信用记录 | 4 |  |  |
| **总得分** | | | | |  |
| a 给出材料对应的具体页码，例如，见第4页。 | | | | | |

B.7 附录

列明上述章节所述情况及评分表涉及的佐证材料。

1. （资料性）  
   绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业认定评价指标表

C.1 绿色低碳产业企业认定评价指标

绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定评价指标见表C.1和表C.2。绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业各评价指标佐证材料索引见表C.3、表C.4。

表C.1 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定符合性评价指标

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **符合性评价内容** | **评价标准** | **评价结果** |
| 申报认定评价的绿色业务属于绿色金融认证和评级领域，或在当地具备一定市场规模、经相关政府职能部门认可的相关行业 | 是/否 |  |

表C.2 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定综合评价指标

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价要求** | **评分标准** | **分值（分）** | **得分（分）** |
| 技术表现 | 先进性 | 有效知识产权 | 为绿色金融认证和评级领域的有效知识产权，按知识产权类别和知识产权获得形式加权计算数量 | 加权法计算后有效知识产权数量乘以2分 | 4 |  |
| 制修订  标准 | 为近五年内在绿色金融认证和评级领域已正式发布的标准，按标准类别、标准编制形式和标准制修订参与程度进行加权计算数量 | 加权法计算后有效知识产权数量乘以2分 | 4 |  |
| 关键技术先进性 | 绿色金融认证和评级领域相关服务的核心技术先进水平，选取在该行业具备典型代表性的核心技术水平 | a.处于行业领先水平，对产业（行业）具有显著技术引领作用。（10分，15分]  b.处于行业较好水平，对产业（行业）具有一定技术推动作用。（5分，10分]  c.处于行业平均水平。（0分，5分]  d.未满足上述任何一项。（0分） | 15 |  |
| 环境效益 | 提供绿色金融认证和评级服务时，服务的应用场景和使用带来的节能减排效果，由申请认定评价的企业事业单位定性描述 | | a.产生实际环境效益贡献量较高。（3分，5分]  b.产生实际环境效益贡献量一般。（1分，3分]  c.产生实际环境效益贡献量较少。（0分，1分]  d.未产生实际环境效益。（0分） | 5 |  |

表C.2 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定综合评价指标（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价要求** | **评分标准** | **分值（分）** | **得分（分）** |
| 业务表现 | 发展能力 | 团队技术实力 | 从团队成员人员、相关工作年限、学历职称等等方面进行综合评价，人员通过劳动合同、缴纳社会保险或是否累计实际工作时间在183天以上来鉴别 | a.人员配置合理，至少配备 6 名及以上从事绿色金融认证和评级领域工作的人员，且其相关工作经验达 2 年及以上；同时，团队中至少有一名具备高级职称或拥有博士学位的人员。（10分，15分]  b.人员配置合理，至少配备3 名及以上从事绿色金融认证和评级领域工作的人员，且其相关工作经验达 2 年及以上；同时，团队中至少有一名具备高级职称或拥有博士学位的人员。  （8分，13分]  c.团队资质和实力一般。（0分，5分]  d.在满足上述基础上，每增加1名从事绿色金融认证和评级领域相关工作达2年或以上年限的团队人员，加1分；每增加1名从事绿色金融认证和评级领域的高级职称或博士人员，加1分。 | 15 |  |
| 研发投入 | 从绿色金融认证和评级领域相关研发投入占比或研发投入金额进行综合评价，研发投入以上一个会计年度的情况为准 | a.最近一年营业收入在5000万元以上的企事业单位，比例不低于2%，或不低于100万元。（3分）  b.最近一年营业收入在1000万元至5000万元（含）的企事业单位，比例不低于3%，或不低于60万元。（3分）  c.最近一年营业收入小于1000万元（含）的企事业单位，比例不低于4%，或不低于40万元。（3分）  d.未满足上述任何一项。（0分） | 3 |  |
| 运营效益水平 | 业务增长率为当年主营业务收入增长额与上年主营业务收入总额比值，采用近三年平均值进行评估 | a.≥3%（4分）  b.[1%，3%）（2分）  c.[0，1%）（1分）  d.＜0（0分） | 4 |  |
| 市场影响 | 市场  竞争力 | 从绿色金融认证和评级领域的能力资质进行评价 | a.资质优秀，在行业内有优秀的实力和专业水平。（4分，6分]  b.资质良好，在行业内有良好的实力和专业水平。（2分，4分]  c.资质一般，在行业内有良好的实力和专业水平。[0分，2分] | 6 |  |

表C.2 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定综合评价指标（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价要求** | **评分标准** | **分值（分）** | **得分（分）** |
| 业务表现 | 市场影响 | 市场  竞争力 | 从稳定提供相关服务的年限进行评价 | a.＞3（6分）  b.（2，3]（4分）  c.（0，2]（2分） | 6 |  |
| 产业  影响力 | 从提供绿色金融认证和评级领域的相关服务，在促进产业绿色低碳转型升级等方面贡献程度进行评价 | a.具有显著地促进产业绿色低碳转型升级的作用。（5分，7分]  b.具有较强地促进产业绿色低碳转型升级的作用。（3分，5分]  c.具有一定地促进产业绿色低碳转型升级的作用。（0分，3分]  d.未产生明显产业影响力。（0分） | 7 |  |
| 行业资质荣誉 | 在绿色金融认证和评级领域获得的国家级、省部级、市级或区级奖项、资质、荣誉、认定及证书的情况，国家级行业协会颁发的相关资质、荣誉、认定或证书视为省部级 | a.获得1项国家级奖项、资质、荣誉、认定或证书。（5分）  b.获得1项省部级奖项、资质、荣誉、认定或证书。（4分）  c.获得1项市级奖项、资质、荣誉、认定或证书。（3分）  d.获得1项区级奖项、资质、荣誉、认定或证书。（2分） e.未获得行业资质荣誉奖项。（0分）。  f.在满足上述基础上，每多获得1项省部级、市级、区级行业资质荣誉，分别加1分、0.5分、0.3分 | 5 |  |
| 客户  满意度 | 从企事业单位提供服务的满意度进行评价 | a.非常满意。（8分）  b.满意。（5分）  c.一般。（2分）  d.不满意、非常不满意。（0分） | 8 |  |
| 社会表现 | 内部行动 | | 企事业单位开展绿色行动的情况 | 发布碳中和规划或行动方案等绿色行动。（4分） | 4 |  |
| 企事业单位管理制度建设的情况 | 具有完备的管理制度，且能得到有效执行。（2分） | 2 |  |
| 企事业单位开展信息披露的情况 | 通过公开渠道披露环境、社会和公司治理（ESG）情况。（2分） | 2 |  |
| 企事业单位开展绿色业务领域能力水平提升及低碳培训的情况 | 每年开展2次绿色业务领域能力水平提升的培训活动，或对员工开展2次及以上低碳环保、节能减排、循环经济等主题培训。（2分） | 2 |  |
| 社会责任 | | 企事业单位履行公共关系和社会公益责任的情况，满足其中任一项可得分 | 主动举办环保公益活动，或参加环境保护、教育、扶贫济困等公益活动，或积极对重大自然灾害、突发事件提供援助。（4分） | 4 |  |

表C.2 绿色金融认证和评级领域绿色低碳产业企业认定综合评价指标（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价要求** | **评分标准** | **分值（分）** |
| 社会表现 | 社会责任 | 企事业单位社会信用记录的情况 | 近三年内未被相关行政主管部门通报违法违规情况。（4分） | 4 |  |
| **总得分** | | | | |  |

参 考 文 献

1. DB3305/T 62—2018 绿色融资企业评价规范
2. DB3308/T 69—2020 绿色企业评价规范
3. DB4403/T 400—2023 金融机构绿色投融资环境效益信息披露指标要求
4. T/CGDF 00002—2018 绿色企业评选标准
5. T/TMAC 041.F-2022 科技服务机构星级评价规范
6. 国家统计局.关于印发《研究与试验发展（R&D）投入统计规范（试行）》的通知[EB/OL].（2019-04-19）[2023-01-16].http://www.stats.gov.cn/tjgz/tzgb/201905/t20190507\_1663326.html
7. 科技部 财政部 国家税务总局.关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知[EB/OL].（2016-02-04）[2023-01-16].https://www.most.gov.cn/xxgk/xinxifenlei/fdzdgknr/fgzc/gfxwj/gfxwj2016/201602/t20160205\_123998.html
8. 工业和信息化部.关于印发《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》的通知[EB/OL].（2022-06-01）[2023-01-16].https://ythxxfb.miit.gov.cn/ythzxfwpt/hlwmh/tzgg/sbfw/qyshzr/art/2022/art\_7e837e1f401c43a2990d82cf36b624bb.html
9. 国家统计局.关于印发《统计上大中小微型企业划分办法（2017）》的通知[EB/OL].（2017-12-28）[2023-01-16].http://www.stats.gov.cn/xxgk/tjbz/gjtjbz/202008/t20200811\_1782335.html
10. 国家认证认可监督管理委员会.《认证机构管理办法》（2020年修订版）[EB/OL].（2020-11-03）[2023-04-17].https://www.cnca.gov.cn/zwxx/bmgz/art/2020/art\_51c1964b505545e79f84377d88a7c68c.html
11. 深圳市市场监督管理局.关于印发《深圳市市场监督管理局深圳标准领域专项资金资助奖励操作规程》的通知[EB/OL].（2021-11-22）[2023-01-16].http://amr.sz.gov.cn/xxgk/zcwj/scjgfg/bzh/bzhgf/content/post\_9386928.html
12. 中国认证认可协会.关于发布《2021认证机构发展报告》的通知[EB/OL].（2022-10-21）[2023-10-25].http://www.ccaa.org.cn/rzjgfzbg/5215.html

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_