附表1：

**团体标准项目建议书**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 建议项目名称(中文) | 畜牧行业ESG评价指南 | 建议项目名称(英文) | （可选项） |
| 制定或修订 | ☑制定 | □修订 | 被修订标准编号 |  |
| 对应国家标准或行业标准情况 | □有 | ☑无 | 对应国家标准或行业标准编号 |  |
| 采标程度 | □IDT | □MOD | □NEQ | 采标编号 |  |
| 采用快速程序 | □FTP | 快速程序代码 | □B | □C |
| ICS分类号 |  | 中国标准分类号 |  |
| 标准起草牵头单位 | 北京大北农科技集团股份有限公司、中国畜牧业协会信息分会、[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9) | 计划起止时间 | 2022.2.1-2023.1.31 |
| 标准起草参加单位 |  |
| 目的、意义或必要性 | “ESG” 是关注生态环境（E）、社会责任(S)、公司治理(G)综合绩效的企业评价标准和投资理念，近年来成为我国企业界和资本市场上的焦点词汇，已经引起我国各类金融机构、企业以及投资者的广泛关注，并将这一理念在具体的投资活动中加以实施。当前，我国关于ESG评价与投资的研究还处于起步阶段，对企业如何通过ESG实践促进公司高质量发展、投资机构如何将ESG因素纳入投资决策等问题的研究及应用尤其不够。畜牧行业是关乎国计民生的重要行业，其发展对发展绿色农业、促进乡村振兴等都具有重要意义。同时，畜牧业又具有高度的环境、社会外溢性，治理水平也是影响企业发展的重要因素，是ESG分行业研究的重点领域。从当前情况来看，畜牧行业的环境污染、食品安全、疫病、动物福利等问题，越来越引起公众和消费者的关注，畜牧企业发展的风险不断加大，但在是否是绿色发展、规范发展和社会责任承担等方面缺乏标准体系，资本市场投资者缺乏较好的投资衡量抓手。目前，国内ESG评价刚刚起步，针对畜牧业特殊情况的ESG评价体系还没建立起来。因此，在对畜牧业进行深入分析的基础上，探索建立符合其行业特点的ESG评价指南，对引导行业绿色、健康、持续发展，推进产融（产业和金融）结合等方面具有十分重要的理论和现实意义。**一是引导畜牧行业规范发展。**当前国内畜牧行业面临四大问题：一是食品安全问题，部分企业在利益驱使下，使用非法添加剂，如瘦肉精事件、抗生素和农药残留等；二是环保问题。部分企业缺乏环境意识，随意选址，大肆排污，造成环境事件频发，对畜牧场周边造成严重的环境污染；三是对员工缺乏必要的劳动保护。在畜牧场、屠宰场、饲料加工厂等企业内，员工在封闭环境中，连续长时间工作，对身体和心里形成很大损害；四是漠视动物福利。以经济利益为导向，将畜牧动物限制的狭小的空间内，甚至严重虐待。五是缺乏绿色发展意识。部分动物粪便没有充分利用，导致大量甲烷气体排放。从行业共性问题出发，建立和推广畜牧行业ESG评价体系，能够在微观层面积极引导畜牧企业综合考虑生态环境、股东、客户、员工和社区等各个方面利益，更加注重承担社会责任，注重绿色发展，优化畜牧标准，推进工厂化畜牧，推进产品安全可追溯，提升行业形象。**二是推动我国畜牧行业国际化。**ESG已经成为全球资本市场投资和企业经营管理的主流理念，越来越多的国家将企业ESG纳入发展经营考量范畴。截至2020年12月，全球已有近3500家机构签署PRI（联合国负责任投资原则组织），签署机构总数增幅近30%。国际市场上对畜牧行业建立了覆盖全产业链的综合评价体系，不仅仅考察出口产品的质量，而且关注劳工工作环境和保护，关注动物伦理等问题。在此情况下，以ESG为切入点，在遵守国际规则的基础上，建立适合中国国情、与国际标准接轨的畜牧行业ESG评价指南，是填补国际国内行业标准空白、增强我国畜牧企业国际话语权的“助推器”。**三是为金融资本支持畜牧行业发展提供重要抓手。**建立ESG评价体系，有利于区分注重绿色发展和承担社会责任的优秀畜牧企业，引导金融机构为这类畜牧企业提供更多更好的金融支持。同时基于ESG评价，投资者可以通过了解畜牧企业的ESG绩效，评估其投资行为和企业（投资对象）在促进经济可持续发展、履行社会责任等方面的贡献，帮助投资者筛选出相对绿色的企业主体进行投资。通过建立以ESG为基础的授信机制，银行能够针对企业ESG绩效评估结果，给予不同的信贷主体与项目差异性审批流程、额度数值以及利率水平，引导更多资金流入绿色畜牧项目。**四是加强与地方政府沟通的需要。**通过建立ESG评价体系，能够系统的、定量的向畜牧项目所在地政府展示企业主体在注重绿色发展、承担社会责任、加强公司治理等方面的情况，增强互信，降低沟通成本。**五是指导畜牧企业落实ESG发展理念。**起草畜牧行业ESG评价指南，能够指导行业内企业建立和完善ESG信息披露，落实ESG发展理念，树立公司绿色、负责任的公司形象，增强美誉度，提升公司品牌价值。 |
| 范围和主要技术内容 | 1.主要适用范围：适用于所有畜牧企业，特别是上市畜牧企业，如上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所已上市及正在申请IPO的畜牧企业。2.主要技术内容包括： 标准的适用范围、规范性引用文件、术语和定义、畜牧企业ESG评价指标体系、评分、评级等内容。  |
| 国内外情况说明 | 1. 国内外对该技术研究情况简要说明：国内外对该技术研究的情况、进程及未来的发展；该技术是否相对稳定，如果不是的话，预计一下技术未来稳定的时间，提出的标准项目是否可作为未来技术发展的基础；
2. 项目与国际标准或国外先进标准采用程度的考虑：是否有对应的国际标准或国外先进标准，如有，阐述标准项目与之对比情况，以及对采标问题的考虑；
3. 与国内相关标准间的关系：是否有相关的国家或行业标准，如有，阐述标准项目与相关标准的关系；
4. 明确指出标准项目是否存在知识产权问题。

2010年国际标准化组织(ISO)在正式发布《社会责任指南》(ISO26000)，明确社会责任是指组织通过透明和道德的行为，为其决策和活动对社会和环境的影响而承担的责任，并将这些行为划分为组织治理、人权、劳工实践、环境、公平运营实践、消费者问题、社区参与和发展等七大主题。 全球报告倡议组织（GRI）发布了可持续发展报告指南，列明持续发展的披露指标和内容，并对指南定期评估，供机构高效编制可持续发展报告。2000年第一版GRI指南（G1）发布，这是可持续性报告的第一个全球框架，之后陆续发布了更新版本G2（2002年）、G3（2006）和G4（2013）。[[1]](#footnote-1)G4版指南保留了前期的主要原则，如内容界定原则（利益相关方包容、可持续发展背景、实质性、完整性）、报告质量原则（平衡性、可比性、准确性、及时性、清晰性、可靠性）；新增了标准披露（Standard Disclosure）部分，包括企业的常规标准（General）和分类标准（Specific）的披露；另外，新版本在可持续发展报告形势部分更强调重要性原则，鼓励发布可持续报告的企业或机构在与利益相关方沟通的基础上，可只公布那些与其核心业务有关的指标；力求促成所有企业和机构公布其经济、环境、社会和治理业绩。[[2]](#footnote-2)近几年，GRI从提供指南过渡到提供标准。2016年，GRI发布全球第一个可持续性报告标准——GRI标准，并不断更新相关主题标准，如新的税收（2019年）和废物（2020年）主题标准。可持续发展会计准则委员会（SASB）2018年起陆续发布可持续会计准则。2021年6月，可持续发展会计准则委员会（SASB）与国际综合报告理事会（IIRC）正式合并为价值报告基金会（Value Reporting Foundation），该基金会提供了一整套包括综合思维原则、综合报告框架和SASB标准的资源，旨在帮助企业和投资者开发对企业价值的共同理解。气候变化相关财务信息披露工作组（TCFD，Task Force on Climate-related Financial Disclosure）发布了关于气候变化相关信息披露的建议。2015年12月，G20金融稳定委员会（FSB）牵头成立气候变化相关财务信息披露工作组，希望通过制定统一的气候变化相关信息披露框架，来促使信息更加公开透明，使企业能够了解金融系统对于气候变化的风险敞口。2017 年6月，TCFD 发布了《气候相关财务信息披露工作组建议报告》，旨在帮助公司提供更好的信息，促进气候相关披露的可用性和质量的提高，以支持知情的资本配置。TCDF的披露建议围绕四个主题领域构建：治理、战略、风险管理、指标和目标。2015年国家标准《社会责任指南》（GB/T36000-2015）于2016年1月1日正式实施，目的在于为组织理解社会责任并管理和实施相关活动提供指南，旨在帮助组织在遵守法律法规和基本道德规范的基础上实现更高的组织社会价值，最大限度地致力于可持续发展，适用于所有类型的组织。同时推出的国家标准还有《社会责任报告编写指南》(GB/T 36001-2015)、《社会责任绩效分类指引》(GB/T 36002-2015)。《社会责任绩效分类指引》(GB/T 36002-2015)给出了一整套基于GB/T 36000-2015的社会责任绩效分类指引，旨在为组织研究和开展社会责任绩效评价，以及进一步开发适合自身需要的社会责任绩效指标提供统一的、规范化的技术分类框架；它既不提供统一的社会责任绩效评价方法，也不规定具体的社会责任绩效判定准则，适用于所有组织，无论其规模和类型有何不同。上述国际和国内标准为本标准提供了基本的方法和指标设计参考，但相关国际标准在国内的应用缺乏针对性，难以完全符合中国国情及畜牧行业特点，因此，相关国际和国内文件不适用于国内畜牧企业的ESG评价。目前，在畜牧行业内，尚没有充分考虑行业特征、企业自身规模、性质等实际状况和条件的ESG评价标准，畜牧企业缺乏切实践行ESG的依据，行业亦未能规范开展畜牧企业ESG评价工作。[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9)ESG研究团队，以原国务院发展研究中心金融所为基础，自2016年开始，与中国基金业协会联合开展上市公司ESG评价体系研究，已经形成一整套适合中国国情的ESG评价体系。该体系涵盖了国际通行的ESG评价方法，包括环境评价、社会责任评价和公司治理评价三方面。具备标准起草所需的技术及人员基础，具体如下：（1）[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9)ESG研究团队连续4年受中国证券投资基金业协会委托，完成3期“上市公司ESG评价体系研究”课题的研究，构建了有中国特色的上市公司ESG评价体系，对全样本上市公司进行评价，并研发ESG基准指数。研究成果已出版2本书籍，《2018中国上市公司ESG评价体系研究报告》《2019中国上市公司ESG评价体系研究报告》，并发表了若干篇研究报告。（2）[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9)ESG研究团队长期从事绿色金融的研究，研究成果丰富，包括主持国际可持续发展研究院委托课题，“中国绿色金融体系研究”，出版《中国绿色金融：经验、路径与国际借鉴》，“发展中国绿色金融的逻辑与框架”，“绿色金融——区域金融合作的新切入点”等。（3）[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9)ESG研究团队负责人张承惠所长具有很强的研究能力、丰富的政策研究经验以及组织研究队伍的能力，主持多项国家和部委的研究项目，所主持的研究项目多次获得不同级别的奖励。粗略统计，2010年以来，共有23篇内部研究报告累计获得中央领导53次批示。（4）[北京腾景大数据应用科技研究院](http://www.baidu.com/link?url=ieQmPqaS4b6j3kiPn9cpfA52A-ncEoGayS4mzGkw1sjOAuyC15XPhS5audTaZf5KpiWpAFnNMuTHH9XDQWuejud1g5pVcIMi0eEAC3pu6R8FXiBRUtvlEyYgUy6X15B4c0slQvjFcsGzqS80iu3tSEu7zPPge-IykgYfXTIc3D9I0BCUUW8axuFj62VsQHGsxGpmxxYsAFjqN0ZArYhc-csbgnUb3ysDwavWfRPrVCt8TePqRLdFqbNaLlPVjPL9)ESG研究团队成员精干、人数合理、精力充沛，在以往的工作中与国内的金融界、监管部门等建立了良好的合作关系。项目组成员由经济学、金融学、统计学、计算机科学与技术等不同专业背景人员组成，在金融政策、绿色金融、金融监管、数据建模等领域有较强的研究能力，并参与多项ESG课题的研究，有丰富的研究经验，适合本项目学科交叉特点，并且分工合理。与此同时，大北农集团具有丰富的行业经验，拥有从事育种、养殖技术、饲料生产技术、粪污处理、疫病防控等方面的专家，对养殖行业具有深刻的理解；且大北农集团与国内养殖企业、科研单位具有良好的合作关系，大北农旗下的农信互联是农业大数据采集分析使用的专业公司，可为本项目提供必要的数据支撑，有利于将行业特色更好地体现在ESG评价中。中国畜牧业协会作为中国畜牧行业国家级协会，始终围绕行业热点、难点、焦点问题和国家畜牧业中心工作 ，以为会员服务为宗旨，以市场为导向，以信息化服务、搭建行业交易合作平台为手段，推动畜牧业健康可持续发展，能为本项目提供信息数据、行业政策等方面的指导及支持。本标准项目不存在知识产权问题。 |
| 标准起草牵头单位 | 单位名称：负责人： （签名、盖公章） 年 月 日 |
| 专家库意见 |  主任： 年 月 日 |

[注1] 填写制定或修订项目中，若选择修订则必须填写被修订标准编号；

[注2] 填写是否有对应国家标准或行业标准，若选择有则必须填写对应国家标准或行业标准编号；

[注3] 选择采用国际标准或国外先进标准，必须填写采标编号及采用程度；

[注4] 选择采用快速程序，必须填写快速程序代码。 B代表省略起草阶段，C代表省略起草阶段和征求意见阶段，具体要求详见《采用快速程序制定国家标准的管理规定》

1. https://www.globalreporting.org/ [↑](#footnote-ref-1)
2. 赵丽芳.GRI发布最新版可持续发展报告指南G4.WTO经济导刊.,2013(06). [↑](#footnote-ref-2)