

# 项目 ESG 评价指南 公路运营项目

## 1 范围

本文件给出了公路运营项目ESG评价的基本规定、指标体系、评价方法、信息数据处理和责任与监督等内容。

本文件适用于公路运营项目 ESG 绩效表现的项目自评、第二方评价、第三方评价或者其他所需要的评价活动。

## 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/T 24001—2016 环境管理体系 要求及使用指南  
 GB/T 36000-2015 社会责任指南  
 GB/T 19580-2012 卓越绩效评价准则  
 T/CERDS 3-2022 企业ESG评价体系  
 T/CHSDA 0001-2024 公路工程建设期碳排放计算标准

## 3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

### 3.1

**公路运营项目** highway operation project

公路项目从建成通车到其使用寿命结束期间的管理和运营工作。主要工作内容包括公路运营、综合管理和全过程维护等。

注：本文件中简称“项目”。

### 3.2

**ESG** environmental, social and governance

关注公路运营项目（3.1）的环境（3.3）、社会（3.4）、治理（3.5）绩效的投资理念和项目评价标准，是影响项目管理者决策以及衡量项目可持续发展能力的关键因素。

### 3.3

**环境** environmental

公路运营项目的外部存在，包括空气、水、土地、自然资源、植物、动物、人，以及它们之间的相互关系。

注1：外部存在可能从项目内延伸到当地、区域和全球系统。

注2：外部存在可用生物多样性、生态系统、气候或其他特征来描述。

[来源：GB/T 24001—2016, 3.2.1, 有修改]

### 3.4

**社会** social

公路运营项目通过透明和合乎道德的行为，为其决策和活动对社会的影响而担当的责任。这些行为：

——致力于可持续发展（3.6），包括社会成员的健康和社会的福祉；

——考虑了利益相关方（3.7）的期望；

——促进项目价值网各环节的协调发展；

——被融入整个项目并在项目关系中实施。

注1：活动包括产品、服务和过程。

注2：项目关系是指项目管理者在其影响范围内的活动。

[来源：GB/T 36000—2015, 3.16, 有修改]

### 3.5

#### 治理 governance

公路运营项目经营中实行的管理和控制系统，包括财务审计、风险管理、信息披露等活动。

[来源：GB/T 19580—2012, 3.5, 有修改]

### 3.6

#### 可持续发展 sustainable development

既满足当代人需求又不损害后代人满足其需求的能力的发展。

注1：该过程为经济活动、环境责任和社会进步提供一种持久、平衡的解决方法。

注2：可持续发展是为了将高品质生活、健康和繁荣等目标与社会公平和正义相融合，并保持地球对其生物多样性的支撑能力。这些社会、经济和环境目标既相互依赖又相辅相成。可持续发展可被视为一种对更广泛的社会整体期望的表达方式。

[来源：GB/T 36000—2015, 3.11]

### 3.7

#### 利益相关方 stakeholder

影响项目目标实现或者受到项目实施过程影响的相关个体、群体和组织。主要包括政府主管部门、投资人、金融机构、设计单位、勘察单位、分包商、供应商、使用者、社会公众等。

### 3.8

#### 资源效率 resource efficiency

公路运营项目对各类资源的使用效率。主要涉及水资源、土地资源和能源等，可将资源的消耗总量按照道路里程、通行车流量或项目产值折算成使用效率。

### 3.9

#### 非化石能源 non-fossil fuels

非煤炭、石油、天然气等经长时间地质变化形成能源，主要类型有水能、风能、太阳能、核能、生物质能、氢能、海洋能和地热能等。公路运营项目主要涉及太阳能。

### 3.10

#### 绿色建材 green building materials

在全寿命期内可减少对资源的消耗、减轻对生态环境的影响，具有节能、减排、安全、健康、便利和可循环特征的建材产品。

### 3.11

#### 碳排放 carbon emission

公路运营项目在与其有关的建材生产及运输、建造及拆除、运行阶段产生的温室气体排放的总和。

注1：温室气体应至少包含二氧化碳和甲烷。

[来源：T/CHSDA 0001—2024, 有修改]

### 3.12

#### 绩效 performance

可测量的结果。

注1：绩效可能与定量或定性的发现有关。

注2：绩效可能与活动、过程、产品（包括服务）、体系或组织的管理有关。

[来源：GB/T 24001—2016, 3.4.10]

## 4 基本规定

## 4.1 评价原则

### 4.1.1 全面性

评价体系需要覆盖所有相关的ESG因素，确保评价的维度全面，不遗漏关键的环境影响、社会责任和治理实践。包括项目对自然环境的影响、对社区的贡献以及内部管理和透明度等方面。

### 4.1.2 客观性

评价原则应基于可量化和可验证的数据，采用公认的标准和指标进行评分，以确保结果的客观性和可比性。

### 4.1.3 独立性

评价方法、过程及其变更修订和评价结果透明公开，并作出恰当的解释。第三方机构评价结果不受被评价项目影响且具有较强的独立性，确保评价结果客观公正。项目自评及第三方评价的评价人员应独立于被评价的职能，并且在任何情况下都不应带偏见，没有利益上的冲突。

### 4.1.4 适应性

评价体系应能适应不同地区的自然环境和社会环境，考虑到不同项目的特殊性和具体需求，允许定期更新评价标准和方法，以确保评价的准确性和相关性、适应新的环境法规、社会标准和治理最佳实践。

## 4.2 评价对象

由项目管理者负责的、已投入使用的公路运营项目。

## 4.3 评价主体

第三方评价主体为具备评价能力,独立于评价对象,且具有良好市场信誉的专业评价机构,应满足如下条件:

- a) 应有独立法人资格;
- b) 应有保障评价过程和评价质量的相关文件;
- c) 应有ESG专业的专职评价人员;
- d) 应设立质量控制委员会,负责监督评价过程和结果认定。

第三方评价和企业自评评价主体要求参考第三方评价主体的要求。

## 4.4 评价流程

### 4.4.1 启动 ESG 评价

由评价主体（4.3）发起，成立工作小组。

### 4.4.2 评价方案设计

经评审批准后实施。设计内容包括但不限于：

- a) 评价目的与范围。衡量项目ESG绩效表现,推动项目持续改进ESG实践,为政府决策、投资机构ESG投资提供参考;评价范围为评价对象(4.2)在规定时间内的ESG表现;
- b) 评价人员构成;
- c) 评价指标与评价方法。根据评价目的,按照附录A选择评价指标,确定评分;
- d) 评价工作安排。制定评价工作计划,确定各环节时间安排。

### 4.4.3 信息数据采集、处理与评价

评价主体按照第7章规定的信息数据采集、核实和处理要求,采用第5章规定的评价指标,应用第6章规定的评价方法开展评价工作,得到评价结果。

### 4.4.4 形成评价报告

得到初步评价结果后,通过质量控制委员会审核,确定最终评价结果。

撰写评价报告，评价报告内容可包括评价目的，评价对象基本信息、评价指标与方法、得分与等级划分、评价结果的解读与分析、结论及建议等内容。

#### 4.4.5 评价结果应用

评价报告可供利益相关方（3.7）参考使用。

### 5. 指标体系

评价指标体系分为四级指标体系：一级为系统层，基于环境、社会、治理3个维度设置；二级为目标层，基于ESG相关法律、法规、标准和项目实践梳理得出；三级指标为准则层，结合公路运营项目的特点对目标层指标进行细化；四级为指标层，针对三级指标的具体测量与评估细化。公路运营项目ESG评价指标体系包括3个一级指标，8个二级指标，18个三级指标，24个四级指标，以及3个扣分指标。公路运营项目ESG评价指标体系及说明遵照附录A的规定。

### 6. 评价方法

#### 6.1 指标评分

基于指标定义与内涵，根据指标是否涉及项目量化数据分为定量（涉及）与定性（不涉及）两类。对于定量指标，通过计算公式转化为指标得分；对于定性指标，通过设置评分系统的选项得分将难以计量的行为转化为可量化数据、将主观描述转化为客观赋分。评分方法遵照附录A规定。

#### 6.2 权重计算

针对指标特点选取适宜的权重计算方法，包括专家打分法、两两比较法、判断矩阵法和熵值法，参考T/CERDS 3-2022企业ESG评价体系附录B。

#### 6.3 总分计算

总分计算方法参考T/CERDS 3-2022企业ESG评价体系附录B。

#### 6.4 评级

针对不同最终评价得分，评价结果等级判定按照附录B执行。

### 7. 信息数据处理

#### 7.1 信息数据来源

评价对象ESG信息按来源应来自项目披露、监管部门、权威媒体等公开信息（不包括项目自行上传的至媒体平台的宣传信息）。

项目披露的信息数据宜参考附录C规定。

监管部门或权威媒体公开数据宜参考上级公司ESG相关规定、项目违反ESG相关监管规定的通报以及发布的关于项目ESG相关信息以及其他形式的信息。

#### 7.2 信息数据整理与核验

评价主体应从正规渠道合规采集项目ESG信息数据，信息数据来源应多样化，未经证实的非规渠道信息不应使用。

评价主体应核对项目披露的信息，确保信息数据全面真实准确。针对疑点采取询问、现场勘察等方式确认。无法证实的存疑数据信息不应使用。

如项目披露和来源于监管部门、权威媒体等的公开信息数据出现矛盾或不一致的情况，评价主体应对相关信息核实后取用符合事实的信息。

评价主体应建立工作文件存档制度，对数据来源、评价依据和基础记录存档。

评价主体应设立内部复核制度，评价人员和内部复核人员相互独立确保评价结果公正客观。

## 8. 责任与监督

评价主体在信息数据处理合规的前提下（7.1和7.2），对评价结果的真实性、准确性和完整性负责；评价结果应接受政府、社会公众、新闻媒体及其他第三方监督。

附录 A  
(规范性)  
公路运营项目 ESG 评价指标及评分说明

表 A.1 给出了公路运营项目 ESG 评价指标体系及说明。

表 A.1 公路运营项目 ESG 评价指标体系及说明

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	性质	单位	说明	评分方法	备注
E 环境	E.1 资源效率	E.1.1 资源利用	E.1.1.1 水资源使用效率	定量	L/km	项目每公里公路的用水量	得分=(行业最大每公里公路用水量-项目每公里公路用水量)/(行业最大每公里公路用水量-行业最小每公里公路用水量)×100	项目每公里公路的用水量=项目用水量/项目公路公里总数
			E.1.1.2 材料循环利用	定性	/	项目中交通资源一体化利用、设计优化,外部废物消纳、工程内部废旧材料循环利用等其他资源利用情况。	依据项目披露情况,依据项目实施情况与效果,打分为0/40/80/100。	未考虑材料循环利用为0分,仅在设计理念中体现打分为40分,存在单一材料循环利用方式打分为80分;存在两种及以上方式打分为100分
		E.1.2 土地利用	E.1.2.1 耕地占用面积下降率	定量	%	设计阶段绿色线位方案中的耕地占用面积下降率	得分=耕地占用面积下降率=(1-实际占地面积/用地预审面积)×100	
		E.1.3 能源使用效率	E.1.3.1 能耗强度	定量	t/km	每公里公路的耗能	得分=(行业最大每公里公路能耗强度-项目每公里公路能耗强度)/(行业最大每公里公路能耗强度-行业最小每公里公路能耗强度)×100	每公里公路的耗能=项目能耗总量/项目公路公里总数
			E.1.3.2 多元化的能源结构	定量	%	项目能源使用结构中,水能、太阳能、风能、生物质能、地热能、海洋能、核能、氢能等非化石能源的占比	得分=项目非化石能源占比=项目非化石能源使用总量/(项目能源使用总量)×100	
	E.2 环境保护	E.2.1 污染物排放	E.2.1.1 废水排放强度	定量	t/km	项目产生的废水每公里排放量	得分=(行业最大每公里公路废水排放量-项目每公里公路废水排放量)/(行业最大每公里	项目产生的废水每公里排放量=项目废物排放总量/项目公路总公里数

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	性质	单位	说明	评分方法	备注
							公路废水排放量-行业最小每公里公路废水排放量) ×100	
		E.2.2 生态修复与生物多样性	E.2.2.1 生态修复投资比	定量	%	生态修复包括增殖放流、动物通道维护、植被修复等	得分=生态修复投资比=用于生态修复资金/年度运营支出×100	
	E.3 气候应对	E.3.1 碳排放	E.3.1.1 碳排放强度	定量	公路： kgCO <sub>2</sub> e/km ； 服务区：t	项目运营期内服务区及交通控制设施的碳排放量	得分=（行业最大每公里公路碳排放量-项目每公里公路碳排放量）/（行业最大每公里公路碳排放量-行业最小每公里公路碳排放量）×100 服务区碳排放强度=（行业最大碳排放量-项目碳排放量）/（行业最大碳排放量-行业最小碳排放量）×100	
S 社会	S.1 员工发展	S.1.1 就业创造	S.1.1.1 当地员工比例	定量	%	项目运营阶段当地员工占比	得分=当地员工占比=项目当地员工数量/项目员工总数量×100；等	
		S.1.2 职业发展	S.1.2.1 培训投入	定量	%	职业技能开发和培训投入，员工发展和能力提升计划，高端人才引进和激励计划，员工激励和晋升制度等投入占年度运营支出占比	得分=项目培训投入/行业最大员工培训投入×100	培训投入=用于员工培训投入/年度运营支出×100
		S.1.3 权益保护	S.1.3.1 编外员工权益保护	定性	/	编外员工的“五险一金”、员工薪酬与福利体系等权益保障措施和成效等情况	依据项目实施情况与效果，打分为 0/40/80/100。	无权益保障措施打分为 0；有保障体系但没有落实打分为 40；有保障体系且落实良好打分为 80；保障体系健全且落实成效显著打分为 100
	S.2 社区发展	S.2.1 征地移民保障	S.2.1.1 社区福祉	定性	/	社区配套交通、教育、医疗、商业服务、文化体育等设施与服务的内容，包括配套设施的数量、投入占比等	依据项目实施情况与效果，打分为 0/40/80/100。	无配套设施打分为 0；有配套设施服务体系但无额外投入打分为 40；有配套设施服务体系且有专项经费投入打分为 80；有配套设施服务体系健全、有专项经费投入且成效显著打分为 100。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	性质	单位	说明	评分方法	备注
		S.2.2 公众参与	S.2.2.1 公众参与方式和申诉机制	定性	/	项目的公开事项和流程，包括公示、调查问卷、访谈、会议听证等形式，项目安排的磋商机制、媒体监督等	依据项目披露实际情况，打分为 0/40/80/100。	未建立公众参与方式与机制打分为 0；有公众参与方式与机制但无公众参与打分为 40；有公众参与方式与机制且运行良好打分为 80；公众参与方式与机制健全且定期问卷、访谈和听证等活动打分为 100
		S.3.1 经济发展	S.3.1.1 经济效益	定量	万元/公里	评估项目纳税额、GDP 贡献度、	得分=（项目经济效益-行业最小经济效益）/（行业最大经济效益-行业最小经济效益）×100；	经济效益=项目年度营业收入额/项目公路长度
		S.3.3 供应商管理	S.3.3.1 供应链环节管理	定性	/	项目的采购与渠道管理方式，比如，是否建立供应商管理体系或进行采购战略分析	依据项目披露情况，打分为 0/40/80/100。	无供应链环节管理打分为 0；有项目采购与渠道管理管理体系打分为 40；有明确的供应商管理体系和采购战略分析打分为 80；供应链管理体系完备且成效显著打分为 100。
		S.3.4 社会风险管理	S.3.4.1 突发事件应急管理	定性	/	项目建立与当地政府和项目单位的应急管理预案和应急管理体系，阐明按政策法规要求的配套设施，以及组织定期演练情况	依据项目披露情况，打分为 0/40/80/100。	未建立突发事件应急管理打分为 0；建立突发事件应急管理体系打分为 40；建立突发事件应急管理体系且定期演练打分为 80；突发事件应急管理体系完备且发挥显著成效打分为 100。
G 治理	G.1 治理体系	G.1.1 SPV 治理	G.1.1.1 管理层结构	定量	%	项目高级管理人员的从业年限、项目所有员工的年龄情况	得分=管理层结构=中层及以上人员从业工程管理年限平均值/年龄平均值	
		G.1.2 ESG 管理	G.1.2.1 ESG 管理组织架构	定性	/	项目是否建立 ESG 管理体系，包括 ESG 相关的制度设计、组织机构（或管理专员）等，是否有针对管理人员的 ESG 培训（含母公司层级的培训）	依据项目披露情况以及完整度，打分为 0/40/80/100。	未建立 ESG 管理体系打分为 0；建立 ESG 管理体系打分为 40；ESG 管理体系较为完备且设置专员打分为 80；ESG 管理体系完备且定期培训、成效显著打分为 100。
		G.1.3 廉洁反腐	G.1.3.1 反腐机制设置	定性	/	项目管理层及员工廉洁自律，阐明设置反腐败机制情况，以及定期进行反腐、反贪污培训及教育等	依据项目披露情况以及完整度，打分为 0/40/80/100。	未建立反腐机制打分为 0；建立反腐机制打分为 40；建立反腐机制且定期反腐、反贪培训教育打分为 80；反腐机制完备且员工知悉践行廉洁自律打分为 100。



一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	性质	单位	说明	评分方法	备注
		G.1.4 工程项目特 色的绩效管 理	G.1.4.1 绩效考核 维度丰富 性	定性	/	项目运营期绩效考核涵 盖范围，例如绩效考核 是否与质量、进度、成 本、ESG、创新等多维 度考核挂钩指标	依据项目披露情况，打分为 0/40/80/100。	未搭建多维度考核体系打分为0；搭 建多维度考核体系但涵盖绩效指标小 于等于2个打分为40；体系较为完 备且涵盖绩效指标多于2个打分为 80；体系完备且实践成效显著打分为 100。
		G.1.5 创新发展	G.1.5.1 研发与创 新	定量	%	研发投入金额及占项目 总支出的比例	得分=项目研发投入比/行业最 大研发投入比×100；	研发与创新=项目运营期内研发金额/ 项目运营支出×100
	G.2 资信管理	G.2.1 信息披露	G.2.1.1 信息披露 及时性、 完整性	定性	/	项目常规信息披露情 况，包括项目法人股东 信息、主要风险、经营 活动、年报、分红政策 等。信息披露的完整 性、及时性，披露渠 道，以及报告期内发生 的重大事件（如有）	依据项目披露情况，打分为 0/50/100。	未披露打分为0；延迟披露或披露不 完整打分为50；及时披露且披露完 整打分为100。
		G.2.3 声誉形象	G.2.3.1 项目品牌 建设	定性	/	项目的公众口碑、媒体 评价、公益和慈善活动 等情况	依据项目披露情况，打分为 0/50/100。	未披露打分为0；披露信息单一打 分为50；披露信息完整打分为100。
			G.2.3.2 近两年负 面舆情的 数量	定性	/	负面舆情包括环境投 诉、服务投诉、移民安 置相关问题、项目或项 目公司人员接受行政处 罚、不正当竞争等	依据项目披露情况，打分为 0/100。	有负面舆情打分为0；无负面舆情打 分为100。
		扣分项指标及评分说明						
E 环境	E.2 环境保护	E.2.3 特殊环境影 响	E.2.3.1 自然环 境影响及 应对措施	定性	/	对自然遗产、自然景观 影响及保护措施	依据项目披露情况，打分为 0/5/10	无自然环境影响或有自然环境影响但 保护措施运行良好打分为0；有自然 环境影响无保护措施打分为5；有自 然环境影响无保护措施为10。
S 社会	S.2 社区发展	S.2.3 文化遗产保 护	S.2.3.1 文物保 护与文化 遗产传承 和保护	定性	/	项目对于当地风俗习 惯、历史文化、民族宗 教、非物质文化遗产的 传承及减缓影响相关措 施	依据项目披露情况，打分为 0/5/10	无文物影响或有文物环境影响但保护 措施运行良好打分为0；有文物影响 无保护措施打分为5；有文物影响无 保护措施为10。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	性质	单位	说明	评分方法	备注
G 治理	G.3 合规管理	G.3.1 投资与经营 管理合规性	G.3.1.1 投资、审 批、经营 证照手续 完备性	定量	%	项目审批、核准或备案程序，规划、用地、环境影响评价及其他法定手续办理情况；满足项目生产或运营管理的资质条件，满足清洁生产、安全生产、知识产权等方面合规性要求	得分=项目缺失证照数量/项目所需证照数量总数×10	

注：根据评价目的，在行业最大值暂时无法获取的情况下，可使用评价样本中的最大值替代，得到针对评价样本有效的相对性的评价结果。

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/855113040202011313>