



ecovadis

企业社会责任(CSR)评估方法： 概览与原则

可靠、简洁、全球化的供应商企业社会责任(CSR)评估需求

企业价值与其供应链网络价值紧密联系。大型企业的供应链遍布全球,如此分散的布局使其难以管理,导致供应链往往成为最薄弱的薄弱环节。因此确保公司供应链网络健全、可靠并具有竞争力是采购经理须面临的艰巨任务。除此之外,可持续采购已成为大多数采购主管的战略重点。在此背景下,对供应商企业社会责任(CSR)的简单、可靠及全球化的评估就成了必要的需求。

机遇

实现可持续采购可带来多重效益:降低供应链中断的风险;保护公司声誉及品牌;通过合作行动降低成本(如减少能源消耗);吸引投资,提高公司估值(如将环境、社会与治理(ESG)因素整合到投资决策中);以及提高市场竞争力尤其是当客户要求绿色和负责的供应链。

挑战

但是,大规模实施可持续采购也由于以下原因面临多重挑战:

- 企业社会责任(CSR)标准和各类证书数量的激增
- 缺乏可用信息
- 内部改革管理
- 供应商参与度
- 缺乏整治/补救资源
- 供应链的复杂性。

EcoVadis 解决方案

EcoVadis为客户与供应商提供了一个网络服务平台,公司采购经理可轻松利用简洁的动态记分卡,帮助他们监控及管理其供应商企业社会责任(CSR)表现以及是否得到持续提升与改善。

” 公司应采用诸如EcoVadis提供的一站式服务数据库,以更好地评估供应商的可持续发展表现。”

SustainAbility, 联合国环境规划署(UNEP), 联合国全球契约组织(UN Global Compact)編:《释放价值:可持续供应的创新手法》(2008年)



鉴定良好的企业社会责任(CSR)管理体系

EcoVadis企业社会责任(CSR)评估方法的目的是:评估公司的企业社会责任(CSR)管理体系的质量——通过其方针政策、实施执行及绩效反馈。EcoVadis企业社会责任(CSR)评估方法基于七项基本原则。

EcoVadis 7 Principles

- 证据为本**
被评估公司应承担举证责任。企业社会责任(CSR)管理体系有迹可循(如政策、证书、报告)。佐证的支持文件是必须的。公司的陈述只有在切实证据的支持下才会被采纳计分。
- 行业类别、所在国家及公司规模的重要性**
企业社会责任(CSR)管理体系的评估会考虑到与行业相关的重要议题公司是否在风险国家运营以及公司规模和地理范围。
- 信息来源多样化**
该评估不仅基于公司提供的文件,还建立在来自非政府组织、工会、国际组织、当地政府机构和其他第三方组织(如审计师、碳排放披露项目(CDP)、外部合规性数据库)发布的信息之上。
- 技术支持**
只有当一个评估系统是由技术支持时,它才是稳定可靠的。科技促进了工业化,实现快速学习、成长和可扩展性。
- 国际企业社会责任(CSR)专家评估**
佐证/支持性文件由来自世界各地以及密切关注企业社会责任(CSR)领域最佳实践的专家进行分析。
- 可追溯性和透明度**
评估过程中使用的每份文件都被安全存储并且可追溯。如有需要,被评估的公司可获得最详细的评估结果和评分决策。
- 持续改进,追求卓越**
专业的评估方法是经得起质量检验、不断完善、并且是愿意听取来自利益相关方的反馈的。EcoVadis已在全公司实行了一个由客户顾问委员会和科学委员会支持的质量管理体系。

鉴定良好的企业社会责任(CSR)管理体系

公司自愿实行社会责任(CSR)管理体系主要基于两个原因：

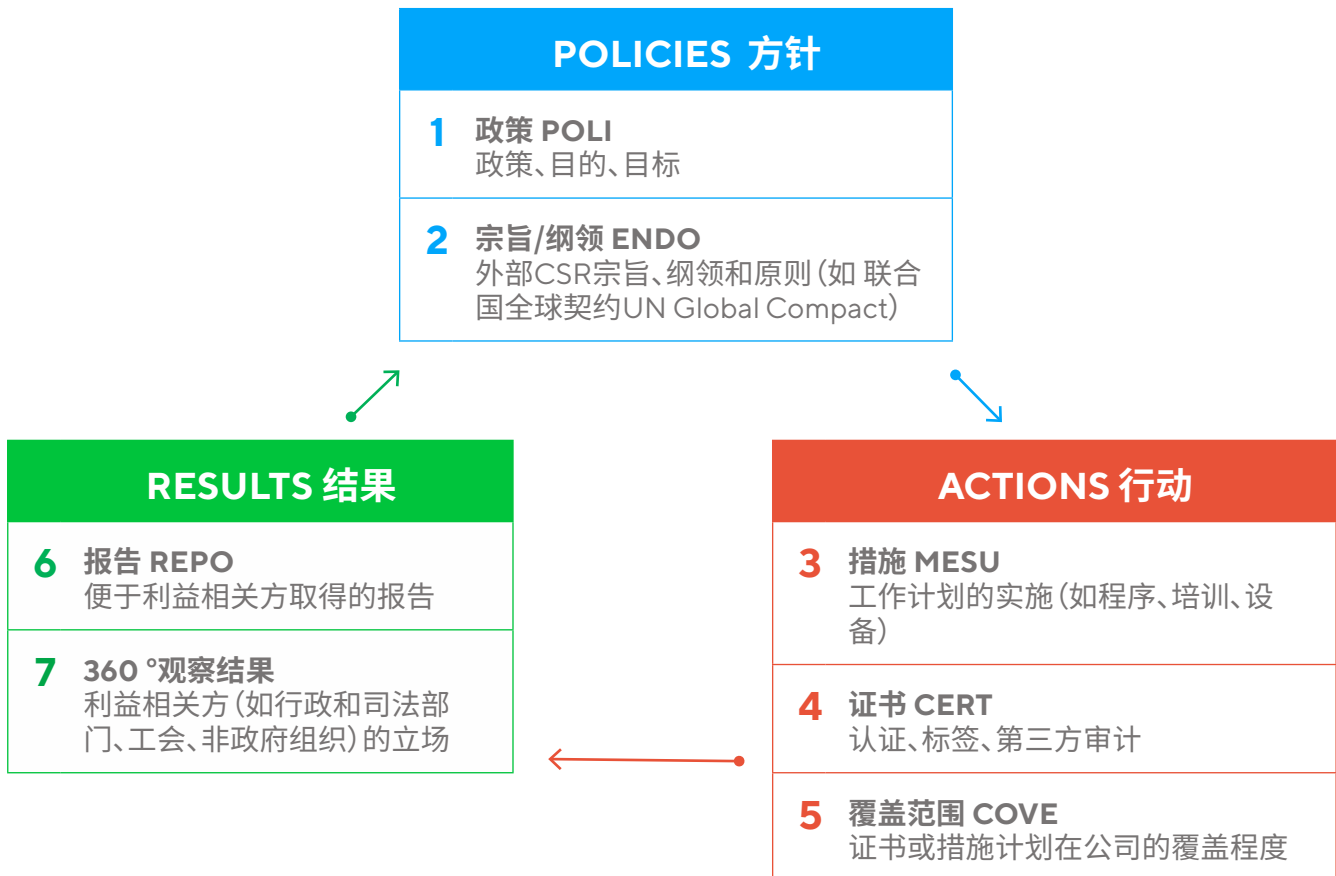
- 1. 确保符合法律规定，并将公司对利益相关方的影响减到最低。例如，当在风险地区工作时，企业会实行反腐败管理体系，防止员工卷入法律问题。
- 2. 改善业务表现和运营标准。例如，公司将设定目标以降低能量消耗，并最终降低成本。另一实例是实施培训计划，开发人力资源，提高效率和生产力。



鉴定良好的企业社会责任(CSR)管理体系

EcoVadis认为,有效的CSR管理体系由以下要素组成:方针政策、实施执行、绩效反馈。

这3个管理层次又细分为7个管理指标:政策(POLI)、宗旨/纲领(ENDO)、措施(MESU)、证书(CERT)、覆盖范围(COVE)、报告(REPO)和360°全方位评估(360)。



这些要素源于PCDA循环概念,这是世界各地管理标准的基础。

PDCA 循环(又名戴明环)

PDCA 循环(计划-执行-检查-修正,即plan-do-check-act/adjust)是企业用于控制和流程持续改进的迭代四步管理方法。它也被称为**戴明环**或**PDSA循环(计划-执行-学习-反应,即plan-do-study-act)**。

PDCA这个概念最初是在一个科学基础上建立的,从培根的学说延伸出来的(弗朗西斯·培根:《新工具(Novum Organum)》(1620年))。科学的过程可以总结为“假设-实践-进步”或者“计划-执行-检查”。

企业社会责任(CSR)涵盖内容:评估标准/参考模型

当评估一个公司的企业社会责任(CSR)管理体系时,界定该管理体系涵盖的企业社会责任(CSR)内容范围是非常重要的。EcoVadis的评估内容涵盖21个标准并合并成四大主题。这21个标准建立在企业社会责任(CSR)国际标准上比如全球契约十大原则 (Ten Principles of the UN Global Compact)¹,国际劳工组织 (ILO) 公约²,全球报告倡议组织 (GRI) 标准³,ISO 26000企业社会责任管理体系标准⁴,CERES蓝图 (CERES Roadmap)⁵,以及《工商企业与人权:实施联合国“保护、尊重和补救”框架指导原则》⁶。

需要注意的是环保主题涵盖产品的整个生命周期的影响:从生产过程,产品使用和产品生命末期的影响。供应链中的企业社会责任(CSR)问题也被纳入参考模型,不仅包括直接供应商,也包括二级或三级供应商产生的问题。

21项企业社会责任(CSR)标准			
 环境	 劳工与人权	 商业道德	 可持续采购
运营 <ul style="list-style-type: none">· 能源消耗和温室气体· 水资源· 生物多样性· 当地环境和意外污染· 原料、化学品、废弃物 产品 <ul style="list-style-type: none">· 产品使用· 产品生命末期· 顾客健康与安全· 环保服务与环保倡导	人力资源/劳工 <ul style="list-style-type: none">· 员工健康与安全· 工作条件· 社会对话· 职业生涯管理与培训 人权 <ul style="list-style-type: none">· 童工、强迫劳动与人口贩卖· 多元性、歧视与骚扰· 外部利益相关方的人权	<ul style="list-style-type: none">· 贪污腐败· 反竞争行为· 负责任信息管理	<ul style="list-style-type: none">· 供应商环境实践· 供应商社会实践

1. 联合国全球契约是公司的行政总裁对贯彻通用的可持续发展原则和支持联合国的可持续发展目标作出的自愿性承诺。全球契约十大原则来自于:《世界人权宣言》、《国际劳工组织关于工作中基本原则和权利宣言》、《里约环境与发展宣言》以及《联合国反腐败公约》。(来源:全球契约网站)
2. 自从1919年,国际劳工组织为了替工人争取体面和具生产力的工作,主张并发展了系统性的国际劳工标准,关注事项包括自由、平等、安全和尊严。(来源:国际劳工组织网站)
3. GRI (全球报告倡议组织) 是可持续发展领域的行业标榜。GRI制定的标准帮助商业机构、政府和其他组织理解和沟通他们的重大可持续发展议题的影响。(来源:GRI网站)
4. ISO 26000是国际标准化组织发布的一份社会责任指南国际标准,旨在指导企业和组织以一种对社会负责的方式进行发展。这意味着通过透明和道德行为有助于可持续发展,包括健康和社会福祉。(来源:ISO网站)
5. CERES可持续发展蓝图涵盖了20个企业为达致真正的可持续发展应在2020年之前完善的领域,囊括管治、利益相关方的参与、信息披露及可持续发展表现。(来源:CERES网站)
6. 2011年,联合国人权理事会通过了《工商企业与人权:实施联合国“保护、尊重和补救”框架指导原则》,为国家和企业防止和处理在商业营运中的人权问题提供了一套守则。(来源:OHCHR网站)

量身定制的评估

为了充分了解公司的真正影响，本评估框架将根据每个供应商的活动、规模和营运地点进行制定。评估范围于供应商在EcoVadis平台注册时便被界定，供应商回答的问卷也会随之调整。下表展示了不同行业之标准激活差别*：

标准	塑料制品制造	计算机编程
环境		
能源消耗和温室气体	×	×
水资源	×	
生物多样性		
当地环境和意外污染	×	
原料、化学品、废弃物	×	×
产品使用		
产品生命末期	×	
顾客健康与安全	×	
环保服务与环保倡导	×	×
劳工与人权		
员工健康与安全	×	×
工作条件	×	×
社会对话	×	×
职业生涯管理与培训	×	×
童工、强迫劳动与人口贩卖	×	
多元性、歧视与骚扰	×	×
外部利益相关方的人权	×	×

标准激活会定期更新，请浏览我们的在线平台查看最新资料

公司规模是影响标准激活的另一因素，并会于调查问卷和评估方法中体现。例如，为体现企业社会责任 (CSR) 管理体系的适当性，部分标准甚至整个主题并不适用于极小型企业 (少于25个员工)。在同一个评估标准内，具体问题也会根据企业所处行业进行编制。例如，咨询公司在气候变化的风险管理与道路运输企业减少二氧化碳排放量的应对措施是无法比较的。这些问卷设计的差异源于EcoVadis对各行业的具体分析。

对采取措施的问题	
道路运输行业	咨询服务行业
ENV314: 贵公司采取了什么措施，以减少公司的燃油消耗和温室气体排放？ <ul style="list-style-type: none">· 采用IT工具用于优化路线规划· 推广非高峰时段送货· 为驾驶员提供实时交通 (路况) 信息· 卡车装载的系统优化· 为员工提供定期环保驾驶培训· 为客户提供优化运输需求的工具· 为客户提供“碳补偿”运输方案· 为客户提供运输方案“二氧化碳排放量计算”· 其他 (请注明)	ENV313 贵公司采取了什么措施，以减少公司的能源消耗和温室气体排放？ <ul style="list-style-type: none">· 通过员工宣传计划减少能源消耗· 大量使用可再生能源 (>能源结构的20%)· 通过技术创新减少能耗 (请注明)· 监测直接二氧化碳排放量· 监测间接二氧化碳排放量· 采取措施以优化运输或减少运输产生的二氧化碳· 开展官方项目抵消二氧化碳排放量 (如碳中和计划)· 监测每种服务的二氧化碳排放量· 公司赞助关于气候变化的研究项目 (请注明)· 采取措施以减少公务旅行的二氧化碳排放量 (如采用电话会议和视频会议代替非必要的面对面会议)· 采取绿色资讯科技措施 (如提升数据中心或办公室软件的效能、虚拟化技术、数据生命周期管理等)· 其他 (请注明)

数据收集与评估过程

相关支持性文件的收集是必须的。

” 重要说明:

在线问卷仅作为与供应商沟通并收集支持性文件的工具。它并不是给供应商企业社会责任 (CSR) 管理体系打分的依据。

供应商对问卷的每个回答都将产生相应的支持性文件请求窗口。供应商提供的每份文件都会经过仔细分析，缺乏证据支持的回答不会记入记分卡中。

供应商信息采集

供应商在线注册及定制特定问卷 (根据行业、企业规模、所处国家等因素)

评估审核

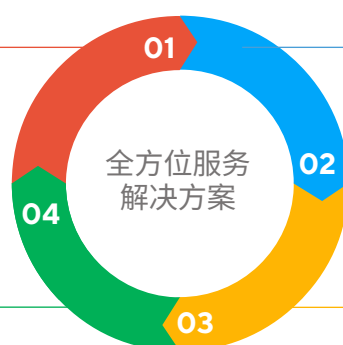
专业的可持续发展专家整合、分析来自不同渠道的数据 (如在线问卷、证明文件、360°观察结果等)

持续改善

在线的改进计划模块以促进供应商持续改进。

评估结果

在线平台提供易于使用和动态的记分卡。同时发布量化和质化的评估结果。



A. 支持文件和数据

EcoVadis要求公司提供正式、近期及可靠的企业社会责任 (CSR) 管理体系文件, 如企业社会责任 (CSR) 报告、书面公司政策、程序、证书、培训材料等。公司也可以提供由第三方机构进行的现场审计。我们还与专门的数据提供方合作, 包括来自碳信息披露项目 (CDP) 的温室气体排数据, 及透过外部合规性数据库鉴别供应商的潜在法律、商业和声誉风险。透过这些合作伙伴取得的数据将作为每次评估分析的额外资料来源。

B. 文件分析

EcoVadis分析团队将全面的文件分析, 通过7个管理指标寻找企业社会责任 (CSR) 管理系统的切实证据。分析师将从每份提供的支持文件中提取有效信息, 并将其按照评估方法完成分析模型。无论是只有5份支持文件或者多达50份支持文件的评估, 每一项有效证据都会被纳入考量。

数据收集与评估过程

C. 利益相关方信息 – 360°观察结果

EcoVadis致力于利用外部来源(利益相关方)对被评估公司的意见进行评估。如今,我们的评估方法透过互联网智能检索系统(360°观察结果)整合了外部来源(包括非政府组织、工会、国际组织、当地政府、审计方及其他第三方组织)。例如,我们采用的全球制裁名单识别和监测供应商的合规状况,并鉴别与政治敏感人士(具有腐败、洗钱风险)密切相关的供应商。下图展现了部分EcoVadis认可的信息资源,这些资源提供了被评估方存在的争议、社会矛盾及谴责等消息和创新实践举措等消息。

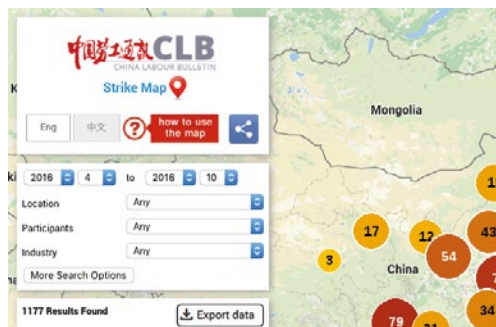


360°数据收集旨在创建一个不间断的信息流平台:从网页信息到EcoVadis,再从EcoVadis到客户及被评估的企业。这种结构(见下图)使得被评估企业随时收到来自利益相关方的意见,进而更迅速地做出反应。



数据收集与评估过程

EcoVadis不断增加来自非政府组织的群众集结资讯和执法机构的合规性数据库信息之使用率。下图的两个例子分别是关于中国劳动冲突(罢工/抗议)事件的数据库和美国的环境事件合规数据库。



Source: <http://maps.clb.org.hk/strikes/en>



Source: <https://echo.epa.gov/facilities/enforcement-case-search>

D. 评分过程

文件分析过程(B步骤)中所有录入分析模型的信息将会被整合起来,以建立包含所有被辨别出的企业社会责任元素之摘要概览(见下图)。这个摘要将协助分析师针对管理指标进行打分。各个主题的管理指标都将得到一个范围0-100的得分。

在线问卷



支持性文件

政策

证书

现场审核报告

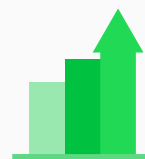
企业社会责任报告

其他文件(如CDP报告)

分析模型

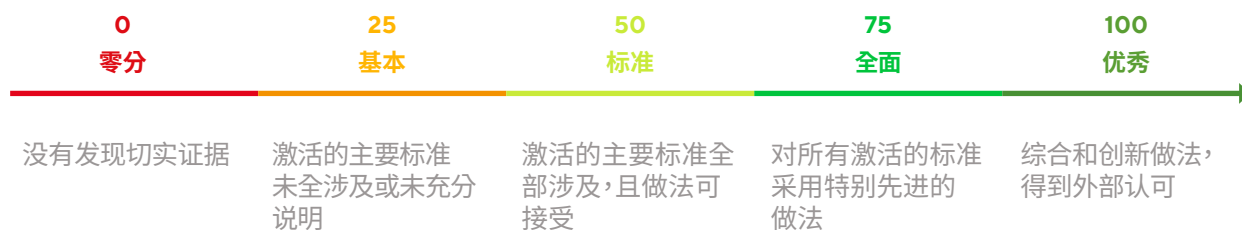


得分



数据收集与评估过程

分析师对七个管理指标的打分是根据严格的指导准则完成的。EcoVadis开展定期培训和内部质量控制,以确保分析师的打分一致性。每个评分级别都有详细的定义并提供示例文档。这些准则是依据每个主题定制的。



每个主题(环境、劳工与人权、商业道德、可持续采购)的得分是基于七个管理指标的得分与其权重。三个管理层级,方针、行动、结果的权重分别为25%、40%和35%。(见下图所示)

	环境	劳工与人权	商业道德	可持续采购	权重 权重相同 (根据公司规模及地理位置进行调整)	
政策	50	50	50	25	25%	方针
宗旨/纲领	0	0	0	0		
措施	50	75	25	25		
证书	100	50	50	50	40%	行动
覆盖范围	50	25	50	25		
报告	50	25	0	25		
360°观察结果	75	75	75	75	35%	结果
权重 根据企业行业及规模调整	28%	36%	18%	18%		
	60/100	50/100	40/100	40/100	49/100	

最终得分是四个主题分数的加权平均值。四个主题的激活和权重取决于供应商所处的行业、公司规模和其地理位置,且每个主题对于供应商的重要性各不相同,这样可以将供应商的特征纳入考量。下表展现了不同行业的权重分布差异。

	公路货运	IT服务
环境	33%	22%
劳工与人权	33%	34%
商业道德	17%	22%
可持续采购	17%	22%

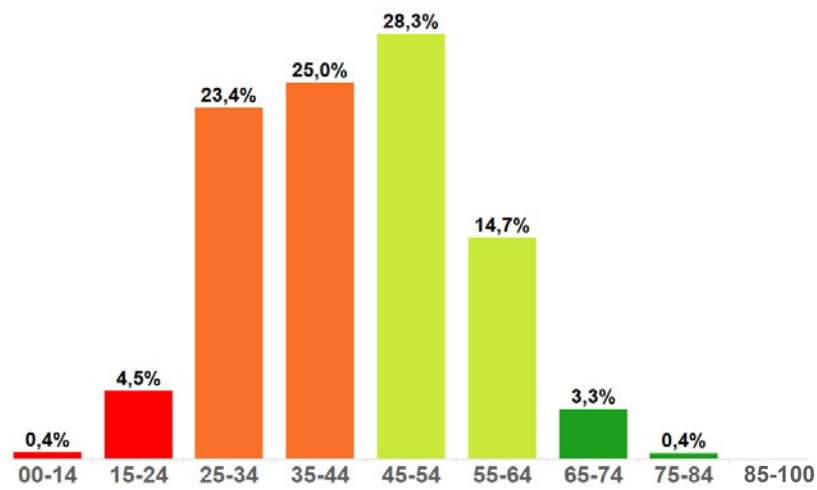
数据收集与评估过程

E. 评分量表

最终得分不仅能使企业了解自己的社会责任表现等级,还能够与同行进行比较。该分数等级适用于各主题得分及总分。该分级设计是为了留出空间使企业尤其是中小型企业进行改进。

企业社会责任 (CSR) 表现		可能的结果	
行内最佳 ↑ 风险上升	85-100	优秀 → 较高机会 →	<ul style="list-style-type: none">· 结构化的和积极主动的企业社会责任 (CSR) 方针· 在主要问题上有政策和行动, 以及详细的实施信息· 全面的企业社会责任 (CSR) 行动和关键绩效指标报告· 创新的做法及外部认可
	65-84	先进 → 中等机会 →	<ul style="list-style-type: none">· 结构化的和积极主动的企业社会责任 (CSR) 方针· 在主要问题上有政策和行动, 以及详细的实施信息· 企业社会责任 (CSR) 报告中涉及重要行动和成效报告
	45-64	认可 → 适度参与 →	<ul style="list-style-type: none">· 结构化的和积极主动的企业社会责任 (CSR) 方针· 在主要问题上有政策和行动· 对采取的措施和主要绩效指标有基本的报告
	25-44	部分认可 → 中等风险 →	<ul style="list-style-type: none">· 有最低限度的企业社会责任 (CSR) 活动· 对部分议题只有很少的政策或行动
	0-24	无 → 高风险 →	<ul style="list-style-type: none">· 关于企业社会责任 (CSR) 没有政策或行动· 有证据显示某些不正当行为(如环境污染、贪污腐败)

截至2017年1月所有被评估企业的得分分布
(基于26,000个评估的统计)



数据收集与评估过程

F. 优势及改进事项

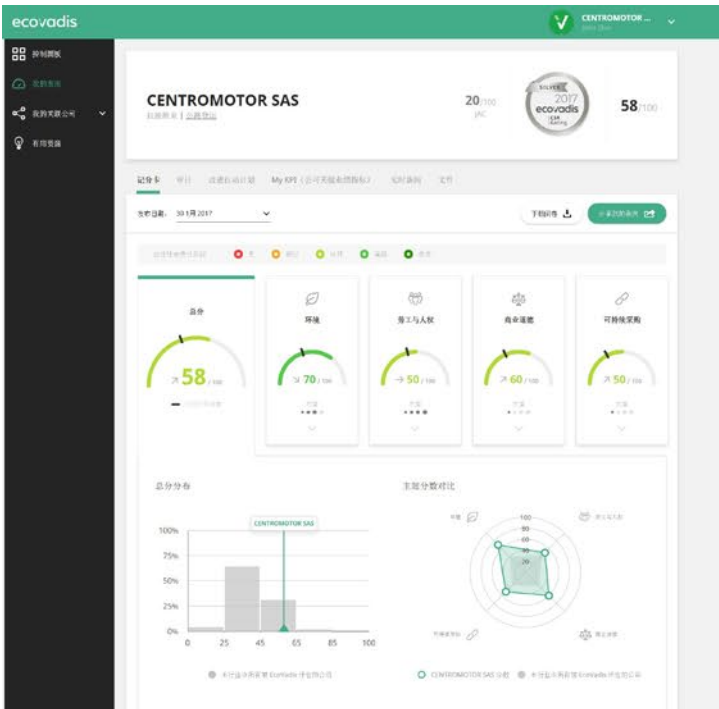
除了得分以外,EcoVadis记分卡会凸显供应商在每个主题中的优势和改进领域。这些优势和改进领域按照三个管理层级(方针、行动、结果)在记分卡上呈现。优势体现了公司在社会责任(CSR)领域的某些实践;改进事项则显示需要进行改善的部分,并标明每个事项的优先级别,以便公司进行改进计划。

EcoVadis建立了一个包含2000多种优势和改进事项的数据库供分析团队使用。并且分析师可以添加特定的评估信息,以配合被评估公司具有的优势和改进事项。



G. 校验及发布

当评分、优势及改进事项分析完成后,评估会进入校验阶段。校验阶段包括核实EcoVadis评估准则是否得到确实遵守。校验完成后,记分卡将在网上发布,供客户和被评估的供应商查看。



质量管理

为了保证评估的质量, EcoVadis执行健全的质量管理体系, 包括《质量政策》和《质量手册》。近期EcoVadis完成了由PwC AG进行的ISAE 3000审计。这次审计为我们的作业流程、质量监管程序和保安措施的设计和运作成效提供了第三方的认证和检测。2016年, EcoVadis在资讯安全管理体系 (ISMS) 方面取得了ISO/IEC 27001:2013 (ISO 27001) 认证。这项认证帮助组织管理资讯财产包括财务和第三方资讯, 并有助于确保组织的风险、管治和合规性实践都满足最严格的标准。



EcoVadis质量管理体系由以下要素组成

重视流程	组织的作业流程、程序、工作指引和方法的正式化和维护对支持《质量政策》、收集反馈和监测整体的质量保证至关重要。
质量检查表	评估过程的每个阶段都会用质量检查表来确认质量问题、制定培训计划和确立内部改善措施
不断完善进程	我们的评估方法委员每季度对评估方法进行回顾和更新, 以反应企业社会责任 (CSR) 最佳实践和最新国际标准。
培训课程	员工培训是我们质量管理政策的重要组成部分。EcoVadis为新员工/分析师制订了正式的培训课程。除此之外, EcoVadis也持续为分析师们开设关于评估方法演变和一些具体问题的特定课程, 以确保我们的分析师掌握最新的评估要求和企业社会责任 (CSR) 标准。
申诉流程	EcoVadis有一套正式的供应商查询程序, 让被评级的公司提交对记分卡的问题。所有查询将由分析师团队以书面回复。如果供应商对回复不满意, 该查询会上诉至认证团队。
科学委员会	EcoVadis评估过程和方法由外部科学委员会进行定期审查。委员会成员包括国际企业社会责任 (CSR) 专家和可持续采购专家。您可以在EcoVadis网站上获得科学委员成员名单。
可追溯性及保密性	EcoVadis的IT系统不仅保证了整个评估过程的追溯性, 也保障了供应商提供的所有文件的绝对保密。未与供应商达成共识前, EcoVadis不会泄露任何信息。

展望未来

越来越多的采购主管将会把可持续议题作为一个考量和管理供应商的因素。随着欧洲和北美的相关法规不断颁布,可持续议题将会变得更加重要。这些法规旨在检验大型采购组织/公司是否在其供应链管理的可持续发展问题上具有全面的尽职调查能力。

对于简洁、可靠、全球化企业社会责任 (CSR) 评级服务的需求正变得越来越重要。EcoVadis的目标是成为供应商企业社会责任 (CSR) 评级的市场标准。我们真诚希望, 通过提供可靠并可量化的企业社会责任 (CSR) 评估服务, 我们将促成全球范围内关于可持续发展的不断改进。

EcoVadis 7 Principles

循证原则

行业类别、所在国家及企业规模重要性

信息资源多样化

技术必要性

国际企业社会责任(CSR)专家评估

可追溯性和透明性

持续改进, 追求卓越

Ecovadis 关于我们

帮助中心

support.ecovadis.com/hc/zh-cn

免责声明

版权:在没有得到EcoVadis的书面允许下,本文件的任何部分均不可以任何形式或方式再出版、修改和发放。

不提供保证:本文件仅提供信息用途,EcoVadis并不保证其信息、内容、文字和图画准确性、可靠性和完整性,这些资料或会在未经通知的情况下变更。

免责声明: EcoVadis 及其附属公司不会在任何情况下对由使用本出版物之任何直接或间接的意见或信息而引致的任何直接、间接、特别、意外及继起的损失负责。