

ESG 从业人员职业能力评价指南

Guidelines for the Evaluation of ESG Professional Competencies

(试行稿)

2024 -11-15 发布

2024 -11-15 实施

中国高技术产业发展促进会发布



ESG 从业人员职业能力评价指南

1、范围

本文件规定了环境、社会及治理（ESG）领域从业人员的评价准则，给出了职业知识要求、培训、评价程序等等，提出了以知识和技能为基础的评价考核方法。

本文件适用于企业、评价机构、投资机构、服务机构、研究机构中从事环境、社会及治理（ESG）领域等从业人员的职业能力知识水平评价。

2、术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

2.1 ESG

ESG 代表 Environmental（环境）、Social（社会）和 Governance（治理），是一种强调从企业环境、社会、治理角度关注企业可持续整体经营绩效而非仅财务绩效的经营管理、投资、组织评价等的标准体系。

2.2 ESG 管理师

经过证实具备开展企业 ESG 战略规划、管理、实施、评级以及 ESG 分析、咨询、投资所需要的专业知识的 ESG 相关岗位从业人员。

ESG 从业人员包括但不限于企业战略管理人员、企业 ESG 管理人员、企业 ESG 实施人员、评级机构评级人员、投资机构的投资分析人员、咨询服务机构的咨询顾问人员、高校、科研院所等研究机构的研究人员等。

2.3 高级 ESG 规划师

指相对于 ESG 管理师，更具有国际视野、更具备从全局规划并指导组织 ESG 实施的人。适用于大型企业战略管理、ESG 体系策划人员、咨询机构的高级咨询顾问、ESG 服务机构的高级专业服务人员等。

2.4 高级 ESG 投资分析师

指精通 ESG 各模块知识且掌握如何将 ESG 因素纳入投资研究、决策、投资、投后管理全过程的从业人员。适用于 ESG 投资及相关投融资服务机构内从事研究、咨询、服务、投资、投后管理等活动的资深从业人员。

2.5 职业能力

本指南所指职业能力通过专业知识来考察评价,为了提高知识与实际职业能力的匹配性,考核评价在以下两个方面有所侧重:1)结合组织经营管理实践的实际应用知识 2)结合具体案例分析解决具体问题的应用。

3、ESG 从业人员职业能力评价原则

3.1 自愿参与

在申请人自愿申请的基础上开展评价工作。

3.2 统一组织

ESG 从业人员能力评价由中国高技术产业发展促进节能环保产业发展专业委员会负责统一组织实施,主要工作内容包括:教材编制、课程备案、考试组织、申报受理、资格审核、组织评审、颁发证书、证书登记与公示、申诉投诉的处理等。

3.3 公开、公平、公正

3.3.1 开展 ESG 从业人员职业能力评价的规则、过程及结果应公开透明。

3.3.2 使用统一的规则,无差别地、公正地对待每一位申请人,评价过程中保持中立。

3.4 独立性

开展 ESG 从业人员职业能力评价的过程及结果不受任何利益相关方的控制或影响。

4、ESG 从业人员职业能力要求

4.1 ESG 从业人员职业能力等级设定

ESG 从业人员职业能力评价分为两个等级，两个方向。ESG 管理师适用于所有 ESG 相关从业人员，达到本指南约定的要求即代表具备从事相关岗位的 ESG 知识和能力要求。

通过 ESG 管理师考核评价的从业人员继续升级分为投融资相关或非投融资相关两个方向，即高级 ESG 投资分析师和高级 ESG 规划师。

4.2 申报条件

申请人应通过中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会建立的 ESG 从业人员登记管理平台网站进行系统注册，并按要求填写、上传个人基本信息资料。个人基本信息资料包括身份证明、联系方式、工作经历、教育经历、推荐信以及其他相关信息资料。

4.3 ESG 从业人员申请要求

4.3.1 教育经历

申请人应具有大学专科及以上高等教育经历。

4.3.2 工作经历

4.3.2.1 ESG 管理师无工作经历要求；

4.3.2.2 高级 ESG 规划师和高级 ESG 投资分析师需要具备五年以上一般工作经历以及一年以上 ESG 相关领域专业工作经历。ESG 相关领域专业工作经历可以与一般工作经历同时发生。ESG 领域专业工作包括：

- a) 企业 ESG 有关的战略规划；
- b) 企业 ESG 有关的具体方案实施、资料收集、报告编制、信息披露等日常管理；
- c) 企业内部 ESG 评价、供应商 ESG 评价；
- d) ESG 有关的课题研究、标准编制、教材编写、培训；
- e) ESG 评级机构的第三方评级；
- f) 投资机构的 ESG 投资分析等；
- g) 与可持续领域相关的 NGO 组织的工作经验。

H) 在双碳、环境保护、企业管理、公司治理等相关岗位上从事三年以上工作经验的，也可视同 ESG 相关领域经验一年以上。

4.4 知识要求

4.4.1 ESG 管理师

具备如下条件可申请：

4.4.1.1 参加培训，完成备案培训机构组织的 ESG 从业人员培训全部课时，获得培训机构的培训证明；

4.4.1.2 参加考试，分数达到 70 分以上。

4.4.2 高级 ESG 规划师和高级 ESG 投资分析师

具备如下条件，可申请：

4.4.1.1 参加培训，完成备案培训机构组织的 ESG 从业人员培训全部课时，获得培训机构的培训证明；

4.4.1.2 参加考试，分数达到 70 分以上。

5、 ESG 从业人员职业能力培训

5.1 培训机构

开展本文件提及的 ESG 从业人员相关资质课程培训的组织，应获得高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会的认可和备案。

5.2 教材编写

中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会及其认可和备案的培训组织，应参考本文件附录 A：ESG 从业人员职业能力知识要求大纲的内容，编写并发布 ESG 从业人员职业能力培训教材。

5.3 课程设计与备案

经认可和备案的培训机构应根据中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会发布的 ESG 从业人员职业能力知识要求大纲或教材，编制 ESG

从业人员培训课程，并在中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会进行课程备案。

5.4 培训实施

5.4.1 经过认可和备案的 ESG 从业人员培训课程由中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会统一协调安排，由课程的所有者负责具体实施。

5.4.2 ESG 从业人员的申请人可自行选择经过认可和备案的培训机构及其培训课程，参加课程所有者组织的线上或线下培训。

6、评价程序

6.1 评价流程

ESG 从业人员职业能力评价按照如下流程：网上申报→资料审查→资历审查→考试→颁发证书。

6.2 评价和登记

6.2.1 网上申报

6.2.1.1 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应建立 ESG 从业人员职业能力评价网上申报的渠道，并每年至少组织一次 ESG 从业人员职业能力评价。

6.2.1.2 申请人应通过中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会建立的 ESG 从业人员登记管理平台网站进行系统注册，并按要求填写、上传申请资料。

6.2.1.3 网上申报所需资料均应通过电子版的形式在线提交。

6.2.2 初次定级评价和登记

ESG 从业人员职业能力评价原则上遵循初次定级为 ESG 管理师，再晋升至高级 ESG 规划师或高级 ESG 投资分析师。

6.2.3 越级登记或晋级

经确认在 ESG 相关领域具有突出资历和成就的申请人,通过高级 ESG 从业人员考试并在经过中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会专家委员会进行必要的考核与评审后,可越级登记或晋级。越级登记一般需要具备如下条件:

- 1) 经中国高技术产业发展促进会会员、理事、委员推荐;
- 2) 有说服力的证据表明在 ESG 相关领域工作十年以上或;
- 3) 有说服力的证据表明在 ESG 直接相关的岗位如 ESG 管理岗位、可持续发展岗位、ESG 投资岗位、ESG 咨询岗位、ESG 评级、ESG 鉴证岗位工作五年以上。

6.2.4 资料审查

6.2.4.1 网上申报截止日期到期后,中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应对申请人在线提交的申报材料进行审查。审查的主要内容包括但不限于申报材料是否完整、真实、有效等。

6.2.4.2 审查不通过的,申报材料是否完整、真实、有效。应明确给出本次申请不受理的审查结果,并将审查结果和不受理的原因通知申请人。

6.2.4.3 审查通过的,中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应明确给出本次申请已经受理的审查结果,并通知申请人。

6.2.5 资历审查

6.2.5.1 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应成立 ESG 从业人员职业能力评审小组,负责 ESG 从业人员资历证明材料的评审。评审委员会总人数不少于 2 人。

6.2.5.2 评审小组对 ESG 从业人员满足本文件规定的 ESG 从业人员资格职业能力要求进行核实、评判。

6.2.5.3 评审小组成员应具有较高的专业技术能力和良好的职业道德,并保持适当的独立性。

6.2.5.4 ESG 从业人员职业能力评审小组应根据申请人提交的申报材料,确认申请人是否符合所申请的级别的考试前提要求。

6.2.6 考试

6.2.6.1 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会每年组织 ESG 从业人员职业能力考试，考试频率视情况可组织一次或多次。

6.2.6.2 考试通过即获得相应等级的证书。

6.2.6.3 ESG 从业人员职业能力考试成绩永久有效。

6.2.6.4 考试内容范围参见本文件附录 A：ESG 从业人员职业能力知识和技能要求大纲。

6.2.7 颁发等级证书与登记

6.2.7.1 获得

考试合格，由中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会颁发相应等级 ESG 从业人员职业能力等级证书。

6.2.7.2 登记管理

获得 ESG 从业人员职业能力等级证书的人员，其信息自动在中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会登记，由中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会对 ESG 从业人员职业能力水平档案进行管理。

6.2.8 证书及成绩查询

6.2.8.1 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应建立适当的渠道，公布和查询每期参加考试人员的成绩和证书获得情况。

6.2.8.2 申请评价人员获得等级证书后，可在中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会进行证书真伪验证查询。

7、申诉、投诉、监督与处置

7.1 申诉

7.1.1 申请人如对其评价结果有异议，认为 ESG 从业人员职业能力评审委员在评审过程中违反了公开、公平、公正原则并对结果产生了影响，可向中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会提起申诉，并提供证明材料。

7.1.2 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应建立方便、通

畅的申诉受理渠道和明确的申诉受理责任部门。

7.1.3 申诉应以书面形式向中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会提交。

7.2 投诉

申请人或其相关方可对包括但不限于以下情况向中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会进行投诉：

a) 认为中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会的相关工作人员存在违反登记和评审要求的；

b) 对中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会申诉处理决定存在异议的；

c) 中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会应建立方便、通畅的投诉受理渠道，明确规定投诉受理责任领导；

d) 对投诉处理结果不满意的，仍可向中国高技术产业发展促进会反映并投诉。

7.3 监督

中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会将通过对内部及其授权培训机构招生、培训及考试组织过程、处理投诉过程等收集信息，对 ESG 从业人员职业能力评价全过程是否公平公正公开等情况进行监督。中国高技术产业发展促进会节能环保产业发展专业委员会全程接受中国高技术产业发展促进会的指导与监督。

附录 A（资料性）ESG 从业人员职业能力知识和技能要求大纲

ESG 管理师职业能力知识和技能要求大纲

章	节	知识与技能要求
		ESG 管理师
ESG 概述	什么是 ESG	从投资的角度，理解短期投资与中长期投资的理念
		从企业的角度，理解短期利益与长期利益，可持续发展理念
		理解 E/S/G 的各自内涵和主要子因素内容
		理解责任投资的三重底线原则/3P 原则，长期主义的理念
		了解几种负责任投资的类型（理念/方法），社会责任投资 SRI BEST IN CLASS 投资
		可持续投资 sustainable
		主题投资
		绿色投资
		社会投资 social investment
		影响力投资 impactful investment
		道德和信仰驱动的投资
	为什么要 ESG	理解宏观层面上的各种组织和政府的倡导，要求，全球环境约束
		理解 ESGD 在理论上组织微观层面的好处
		理解 ESG 实践中的实际表现，企业实践和投资机构的实践表现
	ESG 历史及国际发展现状	了解首次提出的背景及场合
		了解历史经典 ESG 投资理念案例及背后理念
		了解各国主要经典丑闻的内容及其对相关法规的促进作用
		了解各国 ESG 投资发展现状，投资理念，ESG 占比等
	ESG 中国发展历史及现状	了解中国发展历史及现状
		了解主要相关政策的核心内容和理念导向
	相关概念解析	理解 ESG 与 CSR/可持续发展理念异同
	ESG 相关倡议	了解世界各国、国际组织主要倡议，理解其大致背景和使命，包括联合国相关，TCFD, GRI, ISSB, 欧盟的 CSRD, CDP
	ESG 市场生态	理解国内 ESG 市场各相关者的角色类型及各自功能定位（公司，资产管理者，评级机构、鉴证机构，服务机构等）
	ESG 投资产业链及各自驱动因素	理解国际 ESG 投资相关产业链角色及各自功能定位，主动采用 ESG 的驱动因素（资产所有者、资产管理者（各不同类型的机构）、服务者，监管者，投资者）
	组织实施 ESG 的动力和现实障碍	理解实施驱动因素
		理解实施障碍
	ESG 投资策略	了解常见 ESG 投资策略种类及大致内涵
E	背景知识	理解一般环境因素的内涵及分类
		理解九大行星因素内容及其发展现状
		理解物理风险和转型风险的概念

		理解全球气候变暖对海平面的影响
	气候变化	了解并能区分两类气候变化应对技术，减缓型和适应型
		了解联合国气候大会 COP 系列主要会议成果内容
	中国碳中和战略	了解中国碳中和相关政策核心内容
		理解双碳阶段划分的内容，指标及实现路径和策略，结合中国能源转型，高质量发展，新质生产力战略解读
	碳定价	理解 ETS 的含义及作用机理
		理解碳税的含义及作用机理
	碳计量	理解温室气体种类，作用机理，统计办法
		理解范围 1，范围 2，范围 3 的划分
		了解碳核算的方法及各自特点
		理解产品碳足迹，企业碳排放额
		了解碳盘查，碳核查的异同
		理解碳核算的外在驱动因素
		了解两大碳壁垒的特征及内涵
		了解 CBAM 的大致内容
	自然资源过度利用及应对	理解自然资源的概念及种类
		理解能源，矿产，土地、水，海洋，生物多样性等自然资源的含义及应用现状
	污染防治与废物处理	理解常见污染物类型，来源，特征及影响
		了解污染防治策略
		理解常见废物种类及特征
		理解常见废物处理办法
	清洁能源	了解清洁能源的种类，清洁程度
		理解清洁能源与可再生能源区分
	生物多样性	理解生物多样的含义
		理解保护生物多样性的意义
	循环经济	理解循环经济概念
		理解循环经济的内涵及要素
		理解循环经济理念的意义及现实应用状况
	环境问题分析	理解 ESG 分析过程双重重要性原则
		物理风险及其影响分析
		转型风险及其影响分析

	主要指标	理解下述指标的内涵和统计核算办法：排污信息，包括但不限于主要污染物、特征污染物以及国际环境公约规定的受控物质的种类、名称、排放总量、核定的排放总量、超标排放情况、环保绩效等级情况（如有）等；产生的危险废物等有害废弃物、无害废弃物的总量（以吨计算）及密度（如以单位营收、单位产量、每项设施计算）；能耗总量/强度，碳排放总量/强度；废弃物的回收及综合利用情况（含废弃物循环利用率）、可再生资源耗量及占相应资源总消耗量的比例等。 能源使用的基本情况，包括但不限于按类型划分的直接及间接能源（如煤、电、气或油）总耗量（以吨标准煤计算）、结构及企业总能耗强度（如以每产量单位计算）等； 天然气、绿电、核能等清洁能源的种类、总量、比例；水资源使用的基本情况，包括但不限于总耗水量（以吨计算）及使用强度（如以每产量单位计算）等； 主要资源产出率 元/吨 主要废弃物循环利用率 能源产出率 元/t 水资源产出率 元/m³ 建设用地产出率 万元/公顷 农作物秸秆综合利用率 一般工业固废综合利用率 规模以上工业企业重复用水率 主要再生资源回收率 城市餐厨废弃物资源化处理率 城市再生水利用率 资源循环利用产业总产值
S	社会议题的概念及内涵	理解社会议题的概念
		了解社会议题的通常内涵
	九大社会大趋势	理解九大社会大趋势的内容
		理解各大趋势对组织的潜在影响（机理和程度）
	三大环境影响的社会问题	理解气候变迁和转型风险影响
		理解水资源匮乏影响
		理解大规模迁徙，移民的影响
	劳工权益及保护	了解 ILO 及中劳动者权益保护方面的法规
		了解劳动者权益保护方面存在的普遍问题及改进策略
		了解新技术、新业态对劳工权益保障带来的新挑战
	产品责任和消费者保护	理解生产者责任制的内涵
		了解消费者保护的相关问题
		了解产品责任、消费者保护相关的法规
	消除贫困	理解贫困的定义及内涵

		了解国内外贫困现状
		理解 ESG 助力脱贫的途径和逻辑
	产品质量与安全管理	了解产品质量管理体系，安全管理体系的主要内容
		理解产品质量控制涉及的制度，流程，控制措施（质量控制活动，投诉制度，追回制度，售后服务体系等等）
		了解企业产品安全管理的主要内容，涉及制度，外部监督，各等级安全事故的处理与影响
	创新驱动	了解组织创新体系的建设内容
		理解知识产权体系及各自申报逻辑、价值分析
		理解研发管理体系及其支持创新的逻辑
	科技伦理	理解科技伦理的含义及其常见技术的伦理问题表现
		理解科技伦理问题的发现及反馈途径，外部法规，对组织和社会的影响逻辑
	供应链管理	理解供应链风险因素及对企业的影
		了解常见供应商管理策略及制度
		了解企业应付款的逻辑，合理的帐期设置办法，过大过期应付款对供应商的影响
	商业秘密	理解企业涉及保密的部门，岗位及内容
		了解各种保密责任的法律依据
		了解保密制度的建立及违约的预防及纠正措施
	数据安全与隐私保护	了解企业数据安全与隐私保护的内容
		理解如何建立保障数据安全，保护隐私泄露的机制和措施
	扶贫	扶贫与共同富裕的含义及意义
		了解联合国 SDG 消除贫困相关表述内容
		了解企业在扶贫方面能做的工作
	公益与慈善	公益与慈善的常见内容
		公益与慈善的意义
		了解公益与慈善活动的监管措施现状
	乡村振兴	了解乡村振兴的主要内容及意义
	社会问题分析	理解一般社会问题分析方法
		理解一般社会问题分析的流程
G	治理概念、原理与作用	理解公司治理的概念，公司治理问题的原理逻辑框架
		理解公司治理模式的演进
		理解公司治理问题对员工，对社会，对股东的重要性
		理解公司治理核心问题分析框架

	利益相关者与公司治理	理解各利益相关与公司治理的互动关系
		理解各利益相关者在公司治理上的重点问题
	代理问题与解决机制	理解股东与管理层的代理关系问题表现
		了解减轻代理问题的措施及其作用机理
		理解不同的投票权利类型
		理解不同股份比例年的公司治理问题表现
		理解大小股东利益冲突问题表现
		了解董事长，董事会，经营管理层，员工等不同角色利益冲突问题表现
		了解减轻大小股东利益冲突问题的措施及其作用机理
	股东类型与信息披露	了解不同的投资和管理风格的投资者（股东）类型
		理解股东的各种权利
		理解信息披露的在公司治理上的作用和几种披露节奏要求
	董事会评估	了解一般评估董事会质量的八大因素分析框架
		理解影响董事会运行的的各因素内容与作用机理
	几种典型公司治理问题	理解反贿赂，反垄断，反不正当竞争，不合规纳税的内涵
		理解反贿赂，反垄断，反不正当竞争、偷税漏税在企业经营中的具体表现和危害
	审计与公司治理	理解审计类型划分，审计功能定位，汇报关系
		理解不同审计类型的审计内容，流程，实际作用，现实问题
	国际公司治理	了解各主要经济的公司治理模式异同
		理解两种公司治理模式的区别
		了解各主要国家公司治理模式的发展趋势
ESG管理	企业 ESG 管理的必要性及阶段划分	理解企业进行 ESG 管理的必要性
		了解企业 ESG 管理的三个发展阶段及其关注重点
	不同情况企业 ESG 管理特征及现状	理解不同规模，不同性质，不同行业，不同发展阶段企业 ESG 管理的异同点
	ESG 战略	了解 ESG 战略与与实施策略
		理解 ESG 战略与企业战略融合的必要性和策略
	实施 ESG 的步骤（方法论）	了解组织实施 ESG 的步骤（方法论）
	利益相关者沟通	了解利益相关者及分类
		理解利益相关者沟通和必要性和方法
	实质性议题	了解实质性议题确定的步骤
		了解实质性议题确定的方法
		了解有哪些行业性 ESG 实质性议题参考标准



	实质性风险议题	了解实质性议题风险分类
		了解实质性议题风险识别的方法
		了解实质性议题风险的一般应对方法
	一般 ESG 风险因素	了解一般环境议题风险及其含义
		了解一般社会议题风险及其含义
		了解一般治理议题风险及其含义
	实质性机遇议题	了解实质性机遇议题分类
		了解实质性机遇议题识别的方法
		理解实质性议题重要性分析矩阵
	ESG 组织管理	理解一般 ESG 组织架构
		理解一般 ESG 职位及其职责分工体系
	ESG 目标设置	理解如何设置 ESG 目标
		了解常见的 ESG 指标类型与内涵
	绩效管理	理解 ESG 绩效管理的必要性与含义
		理解 ESG 绩效与通常绩效管理体系融合的必要性与方法
	ESG 报告披露	了解 ESG 报告披露的方式, 时机, 周期, 准则及关键因素
	ESG 监管	了解 ESG 监管者和监管对象
		了解 ESG 监管机制的内容
		了解 ESG 监管工具
		了解国内上市公司, 资产管理公司的一般监管模式
		了解国内外主要经济体的 ESG 监管模式
ESG 投资	ESG 投资及绿色金融介绍	了解 ESG 投资行业生态, 全价值链构成及各自职责定位
		了解绿色金融的概念及分类
		了解欧盟绿色投资分类法, 并能进行应用
		了解绿色债券分类法, 并能进行应用
	典型业态的 ESG 纳入	了解银行业的 ESG 纳入特征, 关键风险议题, ESG 管理要点等
		了解保险业的 ESG 纳入特征, 关键风险议题, ESG 管理要点等
		了解证券业的 ESG 纳入特征, 关键风险议题, ESG 管理要点等
	不同投资角色的 ESG 纳入	了解资产所有者 ESG 纳入实践特征及关键活动纳入因素
		了解资产管理者 ESG 纳入实践特征及关键活动纳入因素
		理解一般资产管理者 ESG 投资流程
	资产端的 ESG 纳入	了解股票的 ESG 筛选及投资策略
		了解债券的 ESG 纳入方法, 各类型债券的 ESG 投资策略
		了解私募股权的 ESG 纳入方法和的 ESG 投资策略
		了解房地产的 ESG 纳入方法和的 ESG 投资策略
		了解基建的 ESG 纳入方法和的 ESG 投资策略
	国际 ESG 投资应用实践	了解国际知名 ESG 投资机构
		了解全球主要国家 ESG 投资发展和特点
	ESG 价值转化	理解从社会环境经济三个角度实施 ESG 的价值, 理解其价值转化过程和机理
	ESG 评级	了解市场上国际和国内几种评级机构名称

ESG 报 告 编 制 与 信 披		了解企业 ESG 评级的作用
		了解评级一般方法，理解其评级逻辑和依据
		了解评级一般流程
	ESG 报告	理解 ESG 报告编制组织与流程
		理解 ESG 报告编写方法及注意事项
	信披分析框架	理解 TCFD 分析框架并应用在报告组织框架中
		了解国内主要信披标准，披露指引核心内容
	ESG 指标	理解 ESG 指标体系来源及依据
	ESG 报告发布	理解 ESG 报告的目标受众
		理解 ESG 报告的发布时机
		理解发布策略及渠道
	TCFD	了解 TCFD 的背景与核心倡导内容
		理解 TCFD 四支持十一项内容
		理解 TCFD 在 ESG 报告中的应用
	信披标准	理解 ESG 信息披露的内容和作用
		理解 ESG 信息披露标准的体系逻辑
		了解国际主要信披标准的内容和区别
		了解中国信披标准的内容和发展现状
		理解 ESG 报告沟通策略与渠道

高级 ESG 规划师/投资分析师职业能力知识和技能要求大纲

模块	内容	知识和技能要求
ESG 报告编制策略与典型报告解读	ESG 报告编制	理解 ESG 报告编制一般流程
		掌握 ESG 报告的一般内容
	披露要求	掌握国内 ESG 报告披露的全部要求
	优秀报告解读	了解国内优秀 ESG 报告的风格和内容
	现实挑战	理解国内 ESG 报告的常见问题，并掌握其改进方向
ESG 标准及披露报告	ESG 标准制定	理解 ESG 披露标准的分类、发布机构、制定原则
	ESG 国际标准	了解国际各主要标准的核心定位与关键内容
	ESG 国内标准	了解国内各主要标准的核心定位与关键内容
ESG 评级	ESG 评级体系介绍	理解 ESG 评级体系的组成要素及构建逻辑
	国际评级体系	了解国外 ESG 评级机构体系并熟悉典型体系的详细内容
	国内评级体系	了解国内 ESG 评级体系
ESG 监管	ESG 监管机制	理解 ESG 监管机制
	ESG 监管体系	理解 ESG 监管体系
	中国 ESG 监管体系	了解中国内地的 ESG 监管政策及发展
	ESG 监管协作	了解 ESG 监管的国际协作
一般资产评估方法	资产法	理解资产法估值逻辑与方法
	自由现金流法	理解现金流量法估值逻辑与方法
	倍数法	理解常见倍数法估值逻辑与方法
	应用策略	理解各种估值应用场合与注意事项
ESG 整合投资策略	ESG 整合投资简介	理解 ESG 投资驱动力与实际表现
		理解常见 ESG 投资策略
		了解 ESG 投资发展现状
		掌握 ESG 整合投资流程
	ESG 整合投资研究	了解研究阶段的常见工具和方法
		掌握公司 ESG 分析的步骤和方法
		掌握识别重大风险因素的工具和方法
	ESG 整合投资估值模型搭建	掌握常见估值模型中整合 ESG 因素的方法
	ESG 整合投资组合构建	掌握不同资产类型的 ESG 整合投资特点
		掌握投资组合构建的一般流程
		掌握常见投资组合构建策略并理解其优劣
	ESG 整合投资挑战	了解 ESG 整合投资面临的现实问题
通用管	企业的系统观	了解企业管理的整体框架体系

理及财税知识	目标管理体系 MBO	了解企业目标管理体系的构成及运行逻辑
	企业激励体系	了解企业薪酬体系一般构成
		了解企业激励体系整体框架
	财务基础	理解财务报表主要科目的内涵
		了解三大财务报表的核心内容 and 应用逻辑
		理解主要财务指标的内涵和计算公式
	税务基础	常用税种及其收税逻辑
公司治理理论与实践	现代企业制度应用	理解三会职责、治理机制与现实应用差距
	国际公司治理	了解各主要国家的治理模式异同点
	公司治理与激励体系的关系	理解公司治理与激励机制互动关系
	公司章程与公司治理	理解公司章程的核心内容与治理逻辑
	新公司法修订	了解新公司法公司治理修订部分
碳核算	碳计量	掌握碳计量的各种统计口径
	碳核算方法	掌握一般碳核算的方法和公式
	碳足迹	理解碳足迹的统计方法
	应用挑战	理解碳核算发展现实挑战
碳交易	碳交易对象	理解各种碳交易标的内涵与交易逻辑
	碳交易市场	了解国内主要碳交易市场
	碳资产开发	了解 CDM/CCER 等项目开发方法与流程
	应用挑战	理解碳交易市场发展面临的问题和挑战

ESG 从业人员知识和技能要求模块组成及分布

序号	模块	ESG 管理师	高级 ESG 规划师	高级 ESG 投资分析师
1	ESG 概述	10%		
2	环境问题	20%		
3	社会问题	15%		
4	公司治理问题	15%		
5	ESG 管理	15%		
6	ESG 投资	15%		
7	ESG 报告编制与信披	10%		
8	ESG 报告编制策略与典型报告解读		20%	
9	ESG 标准及披露		15%	17.5%
10	ESG 评级		15%	17.5%
11	ESG 监管		10%	10.0%
12	一般资产估值方法			7.5%
13	ESG 整合投资策略			25.0%
14	基础财税知识		10%	7.5%
15	公司治理理论与实践		10%	7.5%
16	碳核算		10%	
17	碳交易		10%	7.5%