

ESG十大热点十大痛点，IPC-1401CSR管理体系标准的解决之道

IPC-1401技术组 周国银

2023年10月27日

ESG十大热点十大痛点，IPC-1401CSR管理体系标准的解决之道

1 2023 企业ESG十大热点十大痛点排行榜

10分钟

2 IPC-1401CSR管理体系标准的解决之道

15分钟

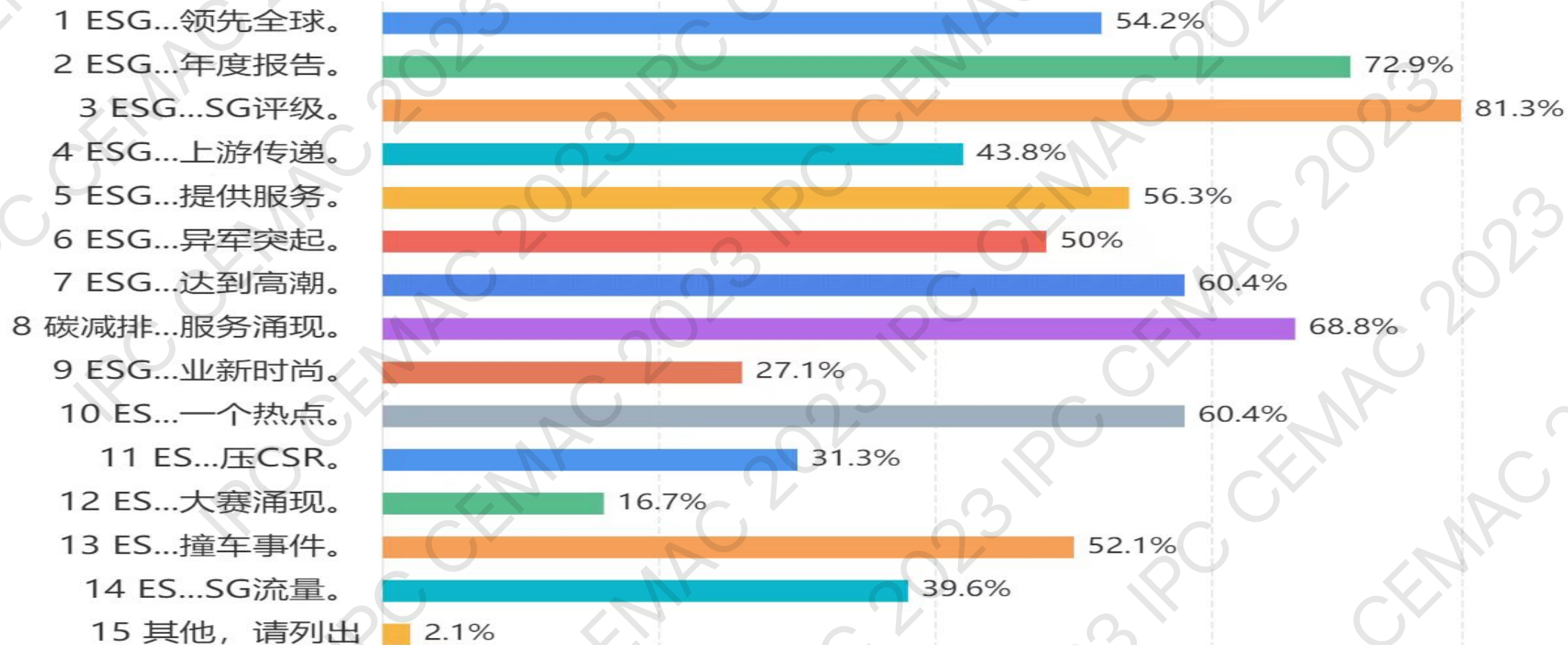
3 Q&A

5分钟

ESG十大热点投票排名/26日刷新



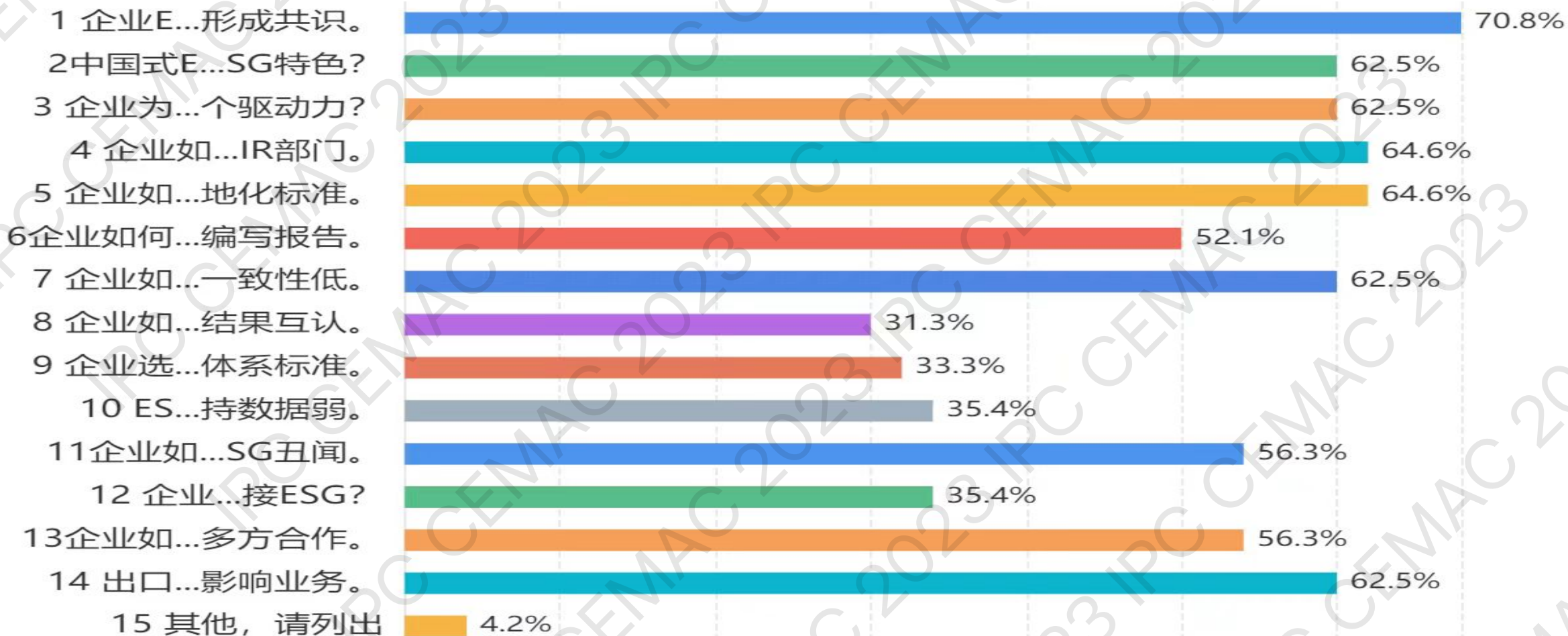
ESG十大热点是什么？2023年ESG热潮遍及全球，中国也不例外，我们整理以下ESG十大热点候选名单，请您投票。



ESG十大痛点投票排名/26日刷新



企业ESG十大痛点在哪里？ESG热潮下企业遭遇各种ESG困难，我们整理以下企业ESG十大痛点候选名单，请您投票。



ESG十大热点十大痛点排行榜/26日刷新

ESG十大热点

- ① 3 ESG评级热 81.3%
- ② 2 ESG报告热 72.9%
- ③ 8 碳减排碳交易热 68.8%
- ④ 7 ESG会议论坛热 60.4%
- ⑤ 10 ESG标准热 60.4%
- ⑥ 5 ESG咨询热 56.3%
- ⑦ 1 ESG投资热 54.2%
- ⑧ 13 ESG评奖热 52.1%
- ⑨ 6 ESG培训考证热 50%
- ⑩ 4 ESG审核热 43%

ESG十大痛点

- ① 1 企业ESG是什么 70.8%
- ② 4 企业如何做ESG 64.6%
- ③ 5 企业如何选择ESG标准 64.6%
- ④ 2 中式ESG特点是什么 62.5%
- ⑤ 3 企业为什么做ESG 62.5%
- ⑥ 7 企业如何处理ESG评级 62.5%
- ⑦ 14 如何响应欧美ESG立法 62.5%
- ⑧ 11 企业如何避免漂绿漂白 56.3%
- ⑨ 13 如何实现碳达峰碳中和 56.3%
- ⑩ 6 企业如何编写ESG报告 52.1%

1401标准的解决之道

- ① 企业ESG是什么
- ② 企业为什么做ESG
- ③ 企业如何选择ESG标准
- ④ 企业如何做ESG?

企业ESG/CSR是什么



E环境

- ① **产品/服务的环保节能**
- ② 环境污染
- ③ 资源效率
- ④ 气候变化
- ⑤ 绿色供应链
- ⑥ 生物多样性

S社会/人类

- ① **产品/服务的安全及道德**
- ② 强迫劳动/自愿雇佣
- ③ 童工/未成年工
- ④ 歧视/暴力/惩罚
- ⑤ 工作时间及工资福利
- ⑥ 健康安全工作和生活条件
- ⑦ 社区及责任供应链

G治理

- ① 董事监事及高管问责
- ② 董事会多元化/女性占比
- ③ 反腐败/反贿赂
- ④ 商业道德
- ⑤ 合规及内部控制

科技向善VS作恶?

除恶扬善

商业向善VS作恶?

ESG/CSR = 责任产品和服务(RPS) + 责任商业行为(RBC)

ESG之一：责任产品和服务(RPS)及其认证/标识

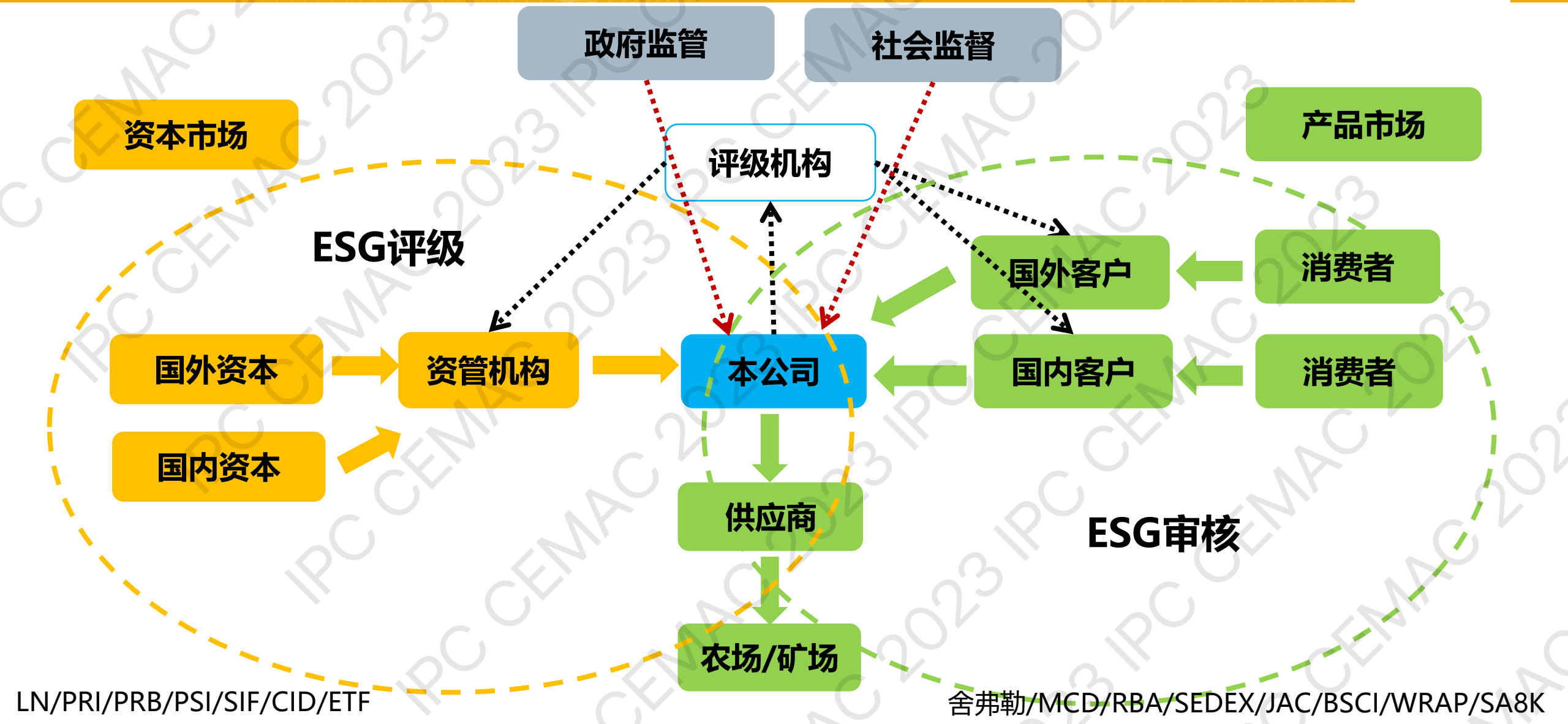


ESG之二：责任商业行为(RBC)及其认证/评级



1. ISO14001 环境管理体系认证
2. ISO45001 职业健康安全管理体系认证
3. **IPC-1401 CSR管理体系标准认证**
4. SA8000 社会责任认证
5. RBA电子行业ESG审核
6. JAC电信行业ESG审核
7. RSCI汽车行业ESG审核
8. 道琼斯可持续发展指数评级DJ Sustainability Index
9. 富时ESG指数评级FTSE4Good Index
10. 明晟ESG指数评级MSCI ESG index
11. 标普可持续指数评级S&P ESG Index

企业为什么做ESG？ 四力两圈



中式ESG特在哪里？



1. 政治经济体制，资本主义VS社会主义
2. 法制成熟度，发达 VS发展中
3. 市场成熟度，发达 VS发展中
4. 社会成熟度，消费者，投资者及公民权利意识
5. 产业/企业ESG成熟度，ORDAP五级成熟度阶梯
6. 企业类型，出口VS内循环企业，上市VS非上市公司，国企VS外企
7. 国际趋势及国家政策（双碳/乡建/共富）**转化**为企业需求
8. 实质性分析/风险与机遇分析，识别控制/披露优先项

企业如何选择ESG标准



国际合规标准 /政府

UNGP联合国
企业与人权指导原则

OECD经合组织
跨国企业准则

ILO国际劳工组织
跨国企业宣言

行业合规标准 /商会

PRB责任银行

PSI责任保险

PRI责任投资

RBA电子行业
行为准则

JAC电信行业
可持续发展指南

RSCI/AIAG汽车行业
可持续发展指南

企业尽责管理/ 管理体系标准

UN SDG企业行动指南

ISO14001环境

ISO45001健康安全

GRI信息披露

MSCI评级

ISO37301合规

ISO37001反贿赂

OECD尽责管理

ESRS信息披露

CDP评级

IPC-1401 CSR管理体系

中电标协 CSR管理体系

ISSB信息披露

DJSI评级

ESG十大热点十大痛点，IPC-1401 CSR管理体系标准的解决之道

- | | | |
|---|-------------------------|------|
| 1 | 2023 企业ESG十大热点十大痛点排行榜 | 10分钟 |
| 2 | IPC-1401 CSR管理体系标准的解决之道 | 15分钟 |
| 3 | Q&A | 5分钟 |

IPC-1401 CSR管理体系国际标准



- ◆ 2021年IPC发布第2版标准《IPC-1401 CSR管理体系标准》，聚焦**制造企业**需求，第1个**真正的**“CSR管理体系标准”。
- ◆ IPC-1401标准将CSR定义为产品属性和价值链属性，即**责任产品和服务（RPS）**和**责任商业行为(RBC)**，将**OECD尽责管理6步法**和ISO管理体系**PDCA循环**融为一体。
- ◆ IPC-1401标准将CSR**融入**成本领先和差异化**竞争战略**，融入营销、研发、采购、制造、售后、HR、财务及设施等**职能部门**日常运营及**业务流程**。
- ◆ IPC-1401标准要求企业，对照法律法规、道德规范、行业标准、客户要求及自身战略等**5层合规义务**，识别和管理CSR风险和机遇，实现**4个预期结果**（合规保证、客户满意、风险控制及效率提升）。



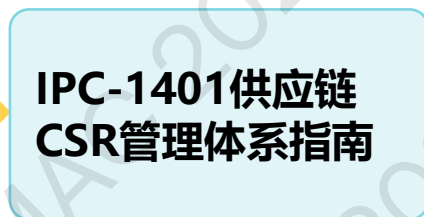
IPC-1401 CSR标准发展历程



2014年标准技术组成立



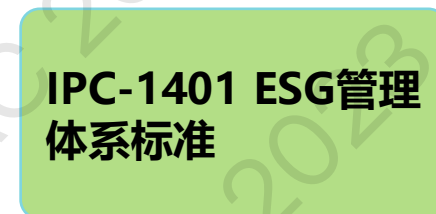
2017年首版标准发布



2021年A版标准发布



2023年B版标准修订启动



20多家行业协会和300多家企业的400多名专家志愿者参与，40多场线下会议。

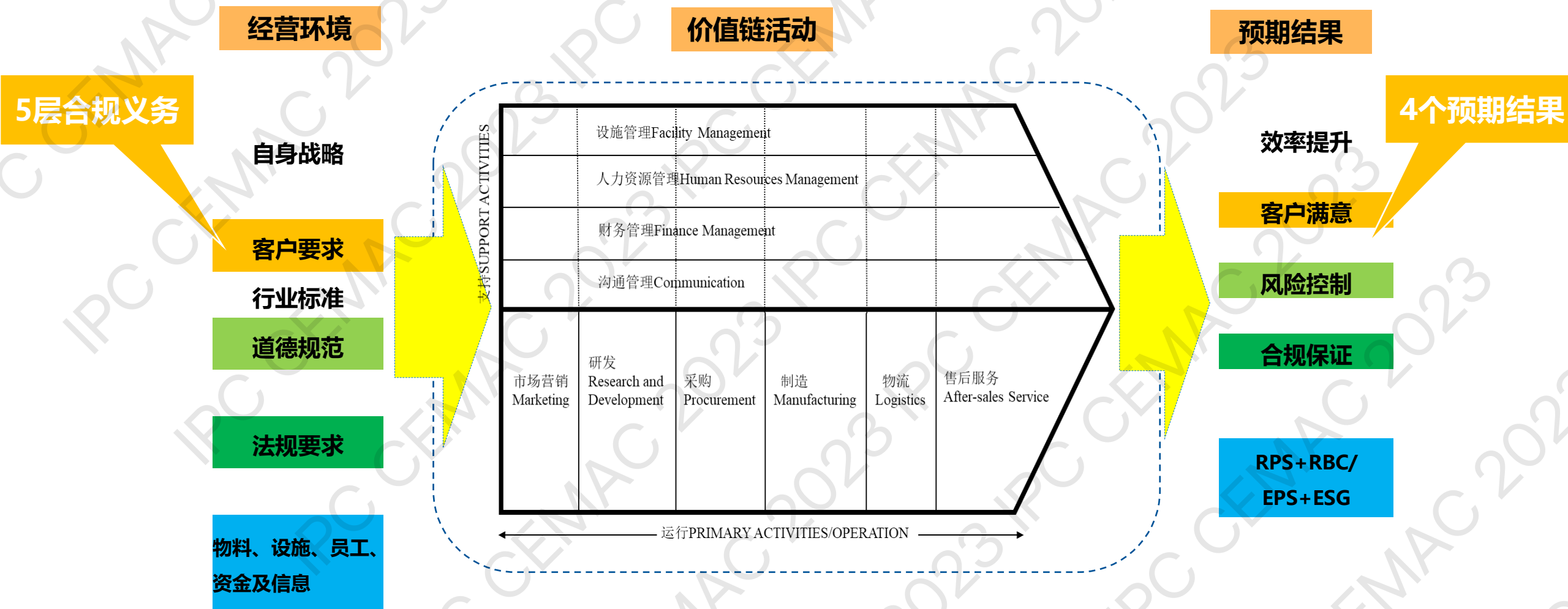
HW FSK FLEX ZTE MICROS LUX

客户采购要求示例：采取10项措施落实CSR协议

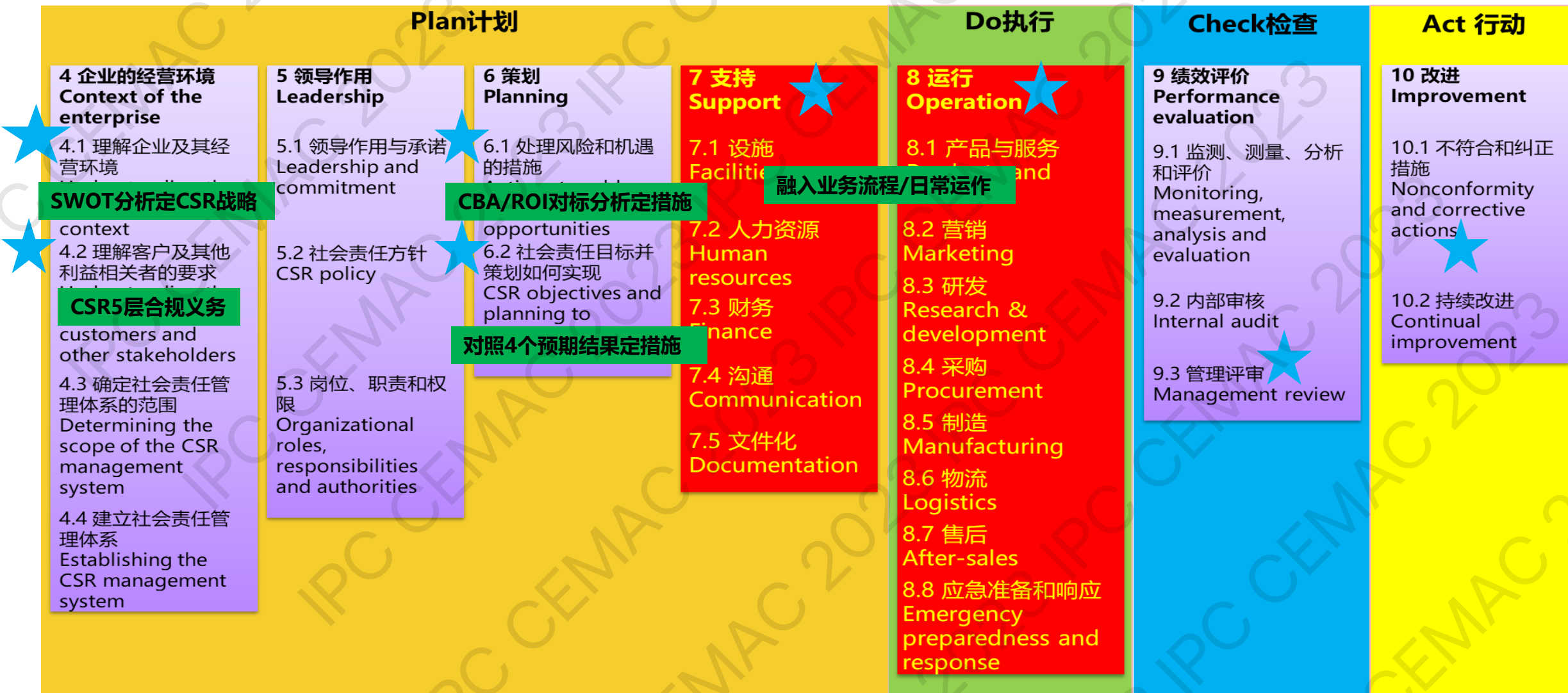


序号	客户要求	落实情况
1	业务高管负责，落实 客户CSR协议 要求，客户对其绩效考核有建议权。	姓名：XX（职位）
2	组织学习 客户CSR协议 ，尤其 CSR红线 要求，对照修改内部管理制度。	培训记录（XX人次）
3	将客户CSR协议及CSR红线要求，列入 5层合规义务 及企业 CSR行为准则 。	5层合规义务清单（XX条）
4	对照CSR协议及红线要求，开展 CSR风险和机遇 评估，识别优先处理的CSR风险和机遇。	风险和 机遇 清单（XX个）
5	针对CSR风险和 机遇 （至少包括CSR红线），制定CSR管理制度/ 作业指导书 ，确定责任人。	管理制度/作业指导书清单（XX个）
6	监督执行CSR管理制度/作业指导书，定期考核执行情况，落实 奖惩问责 机制。	年度CSR执行情况/考核记录
7	建立 采购CSR 管理制度，与供应商签署CSR协议（至少包括CSR条红线），对新供应商和高风险供应商进行CSR监督审核，跟进整改。	XX家供应商签署CSR协议签署 供应商CSR审核XX家 供应商CSR培训XX家
8	接受客户及 客户的客户 的CSR 监督审核 ，及时通报CSR红线违规/重大变更/危机事件。	CSR审核结果及整改进展 火灾等危机通报及问责处罚
9	与客户沟通 CSR绩效QBR ，对CSR绩效差的企业采取奖优罚劣/业务限制措施。	年度/季度CSR绩效及奖惩
10	对照客户CSR红线要求，开展CSR内部审核和管理评审， 持续优化 CSR管理体系。	内部审核/管理评审记录/奖惩

IPC-1401标准：将CSR作为客户要求，融入价值链及职能活动



IPC-1401标准：ISO体系标准框架，客户导向和业务驱动



超越ISO14001/45001 60分及格标准，IPC1401升级为90分行业标杆标准

IPC-1401标准：4个预期结果



1 范围 Scope 1.1 目的 Purpose
2 适用文件 Applicable Documents
3 术语及定义 Terms and definitions

1.1 目的

差异化/
创新

成本领先/
效率

风险控制/
合规

产品和服务 (RPS)	价值链活动/过程(RBC)	商业模式(RBC)

超越ISO14001/45001 60分及格标准，IPC1401升级为90分行业标杆标准

1 范围 Scope

1.1 目的 Purpose

2 适用文件

Applicable Documents

3 术语及定义

Terms and definitions

1.1 目的（续）-6个用途

企业可采用以下方式使用本标准：

- a) 建立社会责任管理体系，**指导职能部门**或分支机构管理其社会责任风险和机遇；
- b) **自我评估**和自我声明，向客户、员工和投资者等利益相关者展示其社会责任承诺；
- c) **寻求客户或投资者**等利益相关者对其自我声明的确认；
- d) **指导供应商或被投资**企业建立其社会责任管理体系；
- e) **寻求外部组织**对其社会责任管理体系的认证；
- f) **用作行业合作和供应链合作**的框架。

1 范围 Scope
1.1 目的 Purpose
2 适用文件 Applicable Documents
3 术语及定义 Terms and definitions

3.1 企业



企业、
产品

IPC-1401标准: $CSR/ESG = RPS + RBC$



1 范围 Scope 1.1 目的 Purpose	生命周期/ 价值链之外	公益/慈善	公益/慈善
2 适用文件 Applicable Documents	生命周期/ 价值链之内	$CSR/ESG = RPS + RBC$	公益/慈善
3 术语及定义 Terms and definitions		工作时间内	工作时间外

4 企业的经营环境
Context of the enterprise

4.1 理解企业及其经营环境
Understanding the enterprise and its context

4.2 理解客户和其他利益相关者的要求
Understanding the requirements of customers and other stakeholders

4.3 确定社会责任管理体系的范围
Determining the scope of the CSR management system

4.4 建立社会责任管理体系
Establishing the CSR management system

4.1 理解企业及其经营环境-SWOT分析制定CSR战略示例

SWOT分析	CSR战略/对策
内部优势：	如何发挥内部优势：
1) 在CSR哪些方面达到或超过客户要求和法规要求；	
2) 在CSR哪些方面优于竞争对手或行业标杆；	
3) 在CSR哪些方面达到或超过员工、供应商或股东要求；	
4) 获得ISO45001/14001/IPC-1401/QC080000管理体系认证。	
内部劣势：	如何补齐内部劣势：
1) 在CSR哪些方面没有达到客户要求或法规要求；	
2) 在CSR哪些方面低于竞争对手或行业标杆；	
3) 在CSR哪些方面没有达到员工、供应商或股东要求；	
4) 没有获得绿色产品、能效产品或产品安全认证。	
外部机遇：	如何利用外部机遇：
1) 在CSR哪些方面客户提供商业激励/奖励；	设定更高的CSR标准（节能产品），获得竞争优势
2) 在CSR哪些方面获得高于竞争对手的优势；	
3) 在CSR哪些方面与员工、供应商或股东合作提升竞争力；	
4) 参与行业合作和行业标准化，对标学习行业标杆。	
外部威胁：	如何化解外部威胁
1) 英法荷等国政府立法推进供应链尽责管理，提高透明度；	
2) 新客户可能在CSR哪些方面提高要求；	
3) 客户、工会、政府或股东可能在CSR哪些方面惩罚企业；	
4) 业务高速增长可能遇到CSR哪些方面外部威胁。	

IPC-1401 标准：识别CSR5层合规义务制定ESG行为准则



4 企业的经营环境 Context of the enterprise

4.1 理解企业及其经营环境
Understanding the enterprise and its context

4.2 理解客户和其他利益相关者的要求
Understanding the requirements of customers and other stakeholders

4.3 确定社会责任管理体系的范围
Determining the scope of the CSR management system

4.4 建立社会责任管理体系
Establishing the CSR management system

4.2 理解客户和其他利益相关者的要求-识别**CSR7层合规义务**制定**ESG行为准则**



案例1：电子烟PCB/制造的ESG风险

案例2：预制菜行业的ESG风险，金谷园

5 领导作用 Leadership

5.1 领导作用与承诺 Leadership and commitment

5.2 CSR方针 CSR policy

5.3 岗位、职责和权限 Organizational roles, responsibilities and authorities

5.1 领导作用与承诺：纳入企业高层问责机制

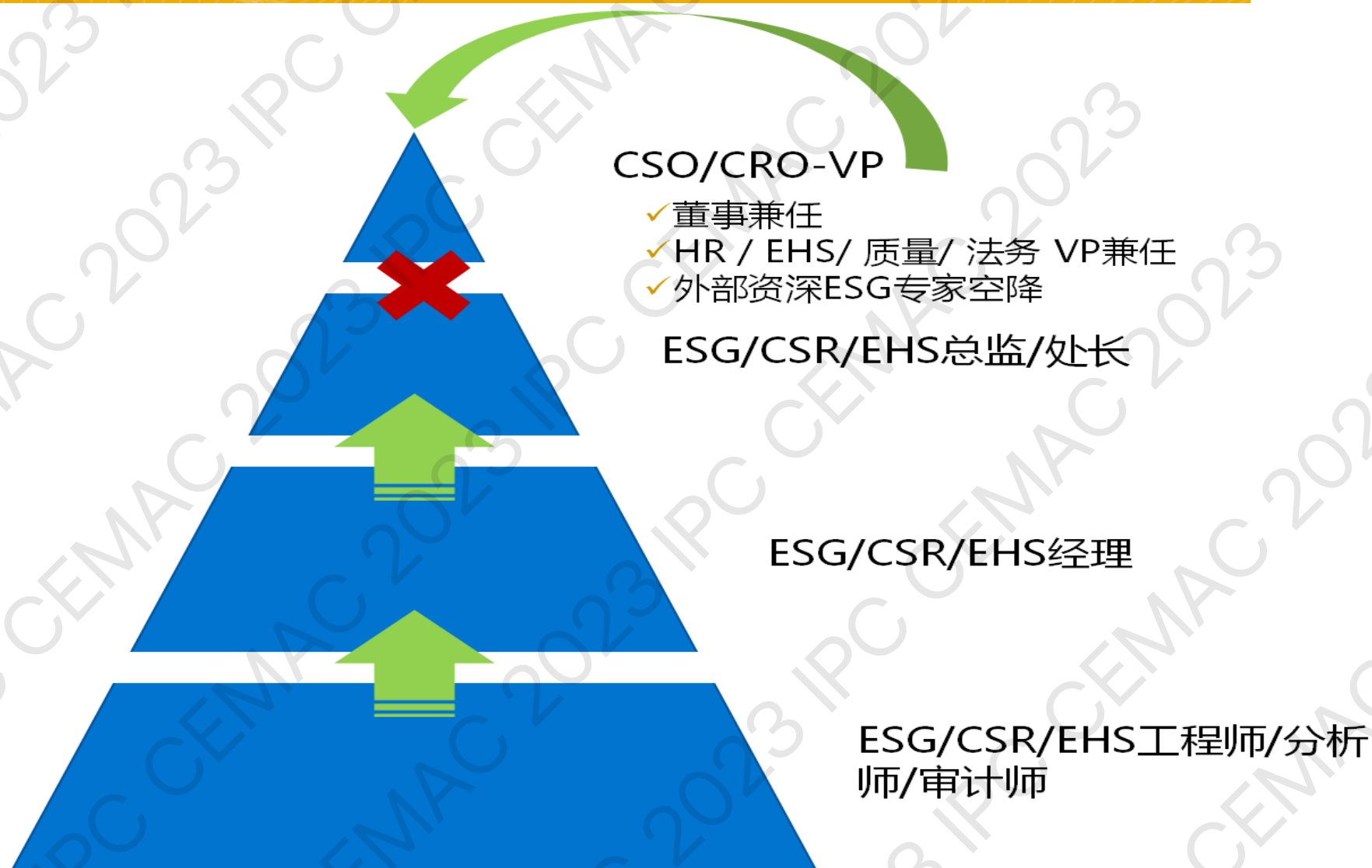
最高管理者可以任命合适的**首席可持续发展官(CSO)**，授权他/她作为管理者代表制定和实施**CSR战略**，按照本标准的要求建立、保持并持续改进**CSR管理体系**，以便：

- a) 推动相关职能实施CSR管理体系；
- b) 组织内部审核（9.2）和管理评审（9.3）；
- c) 向最高管理者汇报，参与高层管理者**决策议程**。

最高管理者可以组建**跨职能的CSR委员会**，也可以邀请**外部专家**或利益相关者参与。

IPC-1401 标准：CSO/CRO及高层问责机制

5 领导作用 Leadership
5.1 领导作用与承诺 Leadership and commitment
5.2 CSR方针 CSR policy
5.3 岗位、职责和权限 Organizational roles, responsibilities and authorities



5 领导作用 Leadership

5.1 领导作用与承诺 Leadership and commitment

5.2 CSR方针 CSR policy

5.3 岗位、职责和权限 Organizational roles, responsibilities and authorities

5.3 岗位、职责和权限：管业务必管CSR

最高管理者应该明确**各职能和层级**管理者在CSR管理体系中的职责和权限，将CSR作为其职位说明书和绩效考核的组成部分。

最高管理者应该对下列事项分配职责和权限：

- a) 确保CSR管理体系符合本标准的要求；
- b) 将CSR融入产品及其**生命周期**，融入**价值链活动**，融入业务过程；
- c) 向最高管理者报告CSR管理体系的绩效。

IPC-1401 标准：对照合规义务识别每个部门CSR风险和机遇



6 策划 Planning

6.1 处理风险和机遇的措施 Actions to address risks and opportunities

6.2 社会责任目标及其实现的策划 CSR objectives and planning to achieve them

6.1 处理风险和机遇的措施-CBA/ROI/BMK分析拟定措施

过程/职能	法律法规、道德规范、行业标准、客户要求及自身战略 (5层合规义务)	风险和机遇 (SMART/5W1H /CBA/ROI分析)	策划的措施及业务流程
设施		消防, 动火作业, 效率, 成本	设施见7.1
人力资源		加班, 流失率, 罢工, 敬业度, 吸引力	人力资源见7.2
财务		反行贿, 反洗钱, 风险, 收益	财务见7.3
沟通		危机响应, 公共关系, 声誉	沟通见7.4
产品和服务		产品安全, 能效, TCO价格	产品和服务见8.1
营销		反行贿, 滥用产品, 善因营销	营销见8.2
研发		技术落后, 联合研发	研发见8.3
采购		受贿, 供应中断, 血汗工厂, 成本降低	采购见8.4
制造	PCB行业规范/火灾预防/红外检测	火灾, 加班, 污染, 质量保证	制造见8.5
物流		交通事故	物流见8.6
售后		产品安全, 滥用产品	售后见8.7
应急准备和响应		火灾, 罢工, BCM	应急准备和响应见8.8

IPC-1401标准：对照4个预期结果拟定CSR目标



6 策划 Planning

6.1 处理风险和机遇的措施
Actions to address risks
and opportunities

6.2 社会责任目标及其实现的策划
CSR objectives and
planning to achieve
them

6.2 社会责任目标及其实现的策划-对照4个预期结果拟定CSR目标

预期结果	社会责任目标	策划的措施/相关产品和过程
合规保证	废水废气监测合格率100% 内部审核合格率100%	监测、分析和评估见9.1 内部审核见9.2
客户满意	可持续产品销售增加50% 客户满意度提升20%	营销见8.2
风险控制	供应商CSR审核通过率100% 火灾火警降低20%	采购见8.4 应急准备和响应见8.8
效率提升	单位产值能耗降低10% 年度员工离职率降低30%	设施见7.1 人力资源见7.2

IPC-1401 标准：以HR为例制定部门CSR管理程序



7.2 人力资源（续5） - 《人力资源部CSR管理程序》大纲示例

7 支持 Support
7.1 设施管理 Facilities
7.2 人力资源 Human resources
7.3 财务管理 Finance
7.4 信息沟通 Communication
7.5 文件化 Documentation

序号	内容
5.0	角色与职责（根据1401标准5.3节确认CSR角色及职责）
6.0	人力资源CSR策划、目标与措施
6.1	SWOT分析并提出CSR战略（根据1401标准4.1节开展SWOT分析提出CSR战略/对策）
6.2	人力资源CSR5层合规义务（根据1401标准4.2节理解客户和其他利益相关者的要求）
6.3	人力资源CSR风险与机遇分析及处理措施（根据1401标准6.1节识别风险和机遇及其处理措施）
6.4	人力资源CSR目标与措施（根据1401标准6.2确定CSR目标及其措施）
7.0	过程控制（根据1401标准7.2节确定控制措施）
7.1	员工招聘
7.2	员工培训
7.3	工作时间
7.4	工资福利及股权分享计划
7.5	奖惩制度
7.6	反腐败
7.7	劳务派遣
7.8	学生实习
7.9	危机响应（根据1401标准8.8节确定危机准备及响应原则）
7.10	监测、分析和评估（根据1401标准9.1确定监测指标/方法/时间）
7.11	内部审计/管理评审/持续改进（根据1401标准9.2/9.3/10.1/10.2）

制定《人力资源部CSR管理程序》之后，将CSR措施打点融入相关的HR业务流程/指导书。

IPC-1401标准：以采购为例制定部门CSR管理程序



8 运行 Operation

8.1 产品与服务
Products and services

8.2 营销
Marketing

8.3 研发
Research & development

8.4 采购
Procurement

8.5 制造
Manufacturing

8.6 物流
Logistics

8.7 售后
After-sales

8.8 应急准备和响应
Emergency preparedness
and response

8.4 采购CSR管理-采购CSR管理程序大纲示例

序号	过程
5.0	角色与职责（根据1401标准5.3节确认CSR角色及职责）
6.0	采购CSR策划、目标与措施
6.1	SWOT分析并提出CSR战略（根据1401标准4.1节开展SWOT分析提出CSR战略/对策）
6.2	采购CSR合规义务（根据1401标准4.2节理解客户和其他利益相关者的要求）
6.3	采购CSR风险与机遇分析及处理措施（根据1401标准6.1节识别风险和机遇及其处理措施）
6.4	采购CSR目标与措施（根据1401标准6.2确定CSR目标及其措施）
7.0	过程控制（根据1401标准8.4节确定控制措施）
7.1	采购CSR风险地图及分级管理
7.2	客户CSR审核及沟通
7.3	采购CSR协议
7.4	物料CSR认证与选择
7.5	供应商CSR认证及定期CSR认证
7.6	供应商选择/招标中CSR权重
7.7	采购反腐败
7.8	供应商CSR绩效管理
7.9	危机响应（根据1401标准8.8确定危机准备及响应原则）
7.10	监测、分析和评价（根据1401标准9.1确定监测指标/方法/时间）
7.11	内部审核/管理评审/持续改进（根据1401标准9.2/9.3/10.1/10.2

IPC-1401 标准：打点融入业务流程，避免2张皮

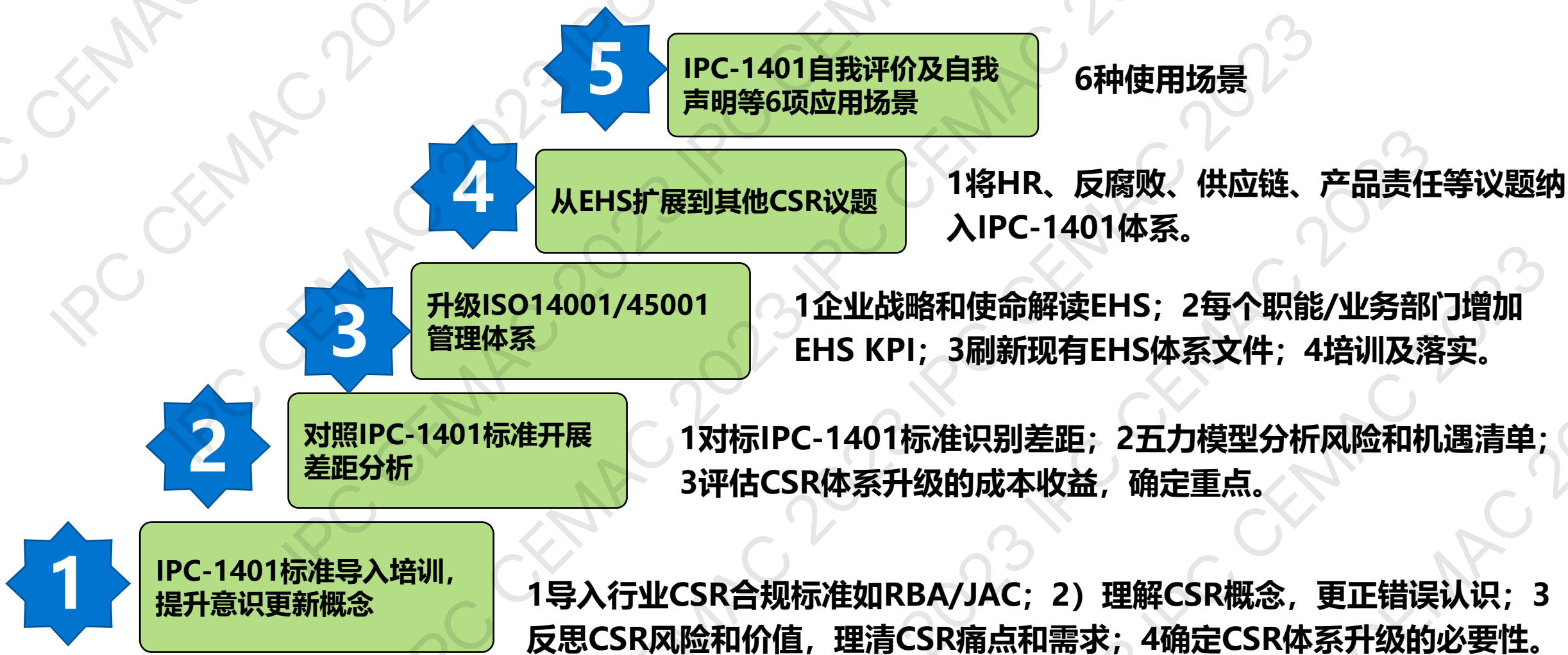


8 运行 Operation
8.1 产品与服务 Products and services
8.2 营销 Marketing
8.3 研发 Research & development
8.4 采购 Procurement
8.5 制造 Manufacturing
8.6 物流 Logistics
8.7 售后 After-sales
8.8 应急准备和响应 Emergency preparedness and response



分别制定《**XX部门CSR管理程序**》之后，将CSR措施**打点融入**相关**XX业务流程**/指导书，从而将CSR融入企业的**价值链**及所有职能部门的**日常运作**。

从ISO14001/45001EHS体系升级到IPC-1401CSR体系



IPC-1401标准技术组下一步计划



1. **IPC-1401 CSR管理体系标准讲师培训课程-2023**
2. **IPC-1401 CSR管理体系标准改版修订启动会议-2023**
3. **IPC发布行业ESG战略路线图-2023**
4. **IPC-1401 CSR标准认证试点-2024**
5. **IPC-1401 CSR标准技术组改组-2024**
6. **IPC-1401 CSR管理体系标准培训课程系列-2024**

IPC-1401 CSR标准技术组



主席Chair – Peter Zhou (EX-Huawei)
副主席Vice chair – David Huang (Foxconn)
副主席Vice Chair-Liu Meihua (Fuji Xerox)
副主席Vice Chair-Lin Bo (GoldenBee)
IPC标准联络员Standard Liaison-Chuck Li 李金山

IPC - Association Connecting Electronics Industries®

IPC-国际电子工业联接协会®

Tel: +86 21 2221 0072

MP: +86 181-2993-1518

E-Mail: ChuckLi@ipc.org

www.ipc.org.cn

欢迎加入
1401技术组



ESG十大热点十大痛点，IPC-1401CSR管理体系标准的解决之道

1 2023 企业ESG十大热点十大痛点排行榜

10分钟

2 IPC-1401CSR管理体系标准的解决之道

15分钟

3 Q&A

5分钟

感谢