

附件：

绿色债券评估认证机构市场化评议 操作细则（2026年）

第一章 总 则

第一条 为加强绿色债券评估认证机构自律管理，提高绿色债券评估认证质量，促进绿色债券市场规范健康发展，根据《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》《绿色债券标准委员会工作机制》，以及中国人民银行、中国证监会等监管机构关于绿色债券的相关规定，制定本细则。

第二条 评估认证机构开展绿色债券评估认证业务，应当满足《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》所列条件，并通过绿色债券标准委员会市场化评议。

第三条 绿色债券标准委员会是在公司信用类债券部际协调机制下设立的绿色债券自律管理协调机制。绿色债券标准委员会办公室（以下简称“委员会办公室”）设在中国银行间市场交易商协会，作为绿色债券标准委员会的日常事务协调机构，按照相关规定负责评估认证机构市场化评议的组织协调工作。

第四条 绿色债券标准委员会按照公平、公正、公开的原则，组织开展绿色债券评估认证机构的市场化评议工作，原则上每三年开展一次，并对其实施自律管理。

第五条 绿色债券评估认证机构市场化评议包括新晋评估认证机构初评和存续评估认证机构复评。

第二章 评议材料提交

第六条 评估认证机构市场化评议工作启动前，委员会办公室对外公布评议具体事宜。参与初评的新晋评估认证机构应在有效时间内提交评议所需材料；存续评估认证机构需全部参与复评，且应在有效时间内提交评议所需材料。

第七条 参与市场化评议的评估认证机构应按《绿色债券评估认证机构市场化评议材料清单》（以下简称《材料清单》）提交评议材料，并保证所提供材料信息的真实、准确、完整、及时，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第八条 委员会办公室对评估认证机构提交的评议材料进行完备性核对，并在 10 个工作日内予以反馈。评议材料不完备的，应在收到反馈建议后 10 个工作日内，向委员会办公室提交经补充、修改后的评议材料。

未在规定时间内提交的，应出具延迟提交的书面说明。未出具书面说明，或在评议阶段反馈时间超过 60 个工作日的，委员会办公室将建议相关评估认证机构撤回评议材料。

第九条 提交材料后、市场化评议结果发布前，评估认证机构市场化评议材料信息发生重大变化的，应于相关情形出现时通过邮件、电话等方式与委员会办公室取得联系，并在 10 个工作日内提交更新材料；未按期提交的，应出具延

迟提交的书面说明。

第三章 市场化评议

第十条 评议材料完备的，绿色债券标准委员会根据参与评议的机构类别，分别按照《新晋绿色债券评估认证机构市场化评议标准》及《存续绿色债券评估认证机构市场化评议标准》（以下简称《评议标准》）开展评估认证机构市场化评议工作。

第十一条 《评议标准》的设置坚持客观公正、科学规范、定量与定性相结合的原则。市场化评议分别由绿色债券标准委员会成员单位、外部机构和委员会办公室独立开展评议。

第十二条 新晋评估认证机构主要考察潜在展业基础和绿色金融相关能力，包括机构综合素质、绿色金融人员情况与配套机制建设以及绿色金融市场参与度等方面。

第十三条 存续评估认证机构主要考察执业以来评估认证业务表现，包括业务规模与质量、绿色债券市场认可度、遵守相关规则以及接受绿色债券标准委员会自律管理的情况等方面。

第十四条 参与市场化评议的绿色债券标准委员会成员单位、绿色债券相关自律组织及基础设施机构、环境领域专家、金融机构绿色金融相关部门、投资人、发行人等机构（个人）应在有效时间内向绿色债券标准委员会提交独立的

评议结果。委员会办公室将相关结果汇总整理后，上报委员会会议审定。

第十五条 在市场化评议过程中，评估认证机构不再符合《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》相关规定的，绿色债券标准委员会暂停其评议。存在《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》第 43 条所列情形的，绿色债券标准委员会暂停其评议，并提请相关市场自律管理组织予以自律处分；情节严重的，提请相关债券发行管理部门予以行政处罚。

第四章 评议结果运用

第十六条 绿色债券标准委员会根据市场发展情况，结合市场化评议结果，审议确定通过市场化评议的新晋及存续评估认证机构名单，并向市场进行公告。

第十七条 参与初评的新晋评估认证机构和参与复评的存续评估认证机构通过绿色债券标准委员会市场化评议后，可以在银行间市场和交易所市场开展绿色债券的评估认证业务。存续评估认证机构复评未通过绿色债券标准委员会市场化评议的，暂停其开展绿色债券评估认证业务，直至通过下一次新晋评估认证机构初评。

第十八条 通过市场化评议的评估认证机构每年应当按照《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》的要求，对评估认证业务的承接、实施和报告出具进行自查，对发现的问题及时进行整改，并于每年 3 月 31 日前向绿色债券标准委

员会提交年度报告、自查文件，更新评议文件信息，并列明其发生的变化情况。

第十九条 通过市场化评议的评估认证机构评议文件信息发生重大变化的，应当于相关情形出现之日起10个工作日内向绿色债券标准委员会提交报告说明具体情况，属于信息披露事项的，应及时披露相关信息。

第二十条 通过市场化评议的评估认证机构不再符合《绿色债券评估认证行为指引（暂行）》相关规定的，绿色债券标准委员会将提请相关市场自律管理组织予以自律处分。

第五章 自律规范

第二十一条 评估认证机构提交虚假评议材料、扰乱市场化评议工作的，绿色债券标准委员会将提请相关市场自律管理组织予以自律处分；情节严重的，提请相关债券发行管理部门予以行政处罚。

第二十二条 参与市场化评议的市场机构及人员应客观公正对评估认证机构进行评议，并保守商业秘密，不得泄露可能影响评议公正性的有关信息，如与评议工作或被评议对象存在利益冲突的，应当回避。

第二十三条 评估认证机构及相关市场成员不得通过不正当方式影响评议工作。如果出现上述情形，绿色债券标准委员会可视情节严重程度暂停或注销其相应业务评议；情

节严重的，提请相关债券发行管理部门予以行政处罚。

第二十四条 绿色债券标准委员会将定期组织相关机构和专家开展新晋评估认证机构初评和存续评估认证机构复评，并通过指定网站公布评议结果，维护绿色债券评估认证市场秩序。

第六章 附 则

第二十五条 《评议标准》和《材料清单》为本细则的组成部分，绿色债券标准委员会可根据市场发展情况，在征求行业意见的基础上，适时修订《评议标准》和《材料清单》。

第二十六条 本细则由绿色债券标准委员会负责解释。

第二十七条 本细则自发布之日起施行。

- 附：
1. 新晋绿色债券评估认证机构市场化评议标准
 2. 存续绿色债券评估认证机构市场化评议标准
 3. 新晋绿色债券评估认证机构市场化评议材料清单
 4. 存续绿色债券评估认证机构市场化评议材料清单

附 1:

新晋绿色债券评估认证机构市场化评议标准

评议机构	评议指标	评分内容	一级权重 (%)	二级权重 (%)	三级权重 (%)
绿色债券标准委员会 成员单位	机构实力	1. 注册资本	65	4	1
		2. 资产总额			1
		3. 职业责任保险			1
		4. 具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质			1
	部门设置及 人员配备	1. 从事绿色及转型金融业务部门设置		18	3
		2. 从事绿色及转型金融业务人员数量			3
		3. 负责绿色及转型金融业务的质控部门设置与人员数量			2
		4. 绿色及转型金融业务与其他业务隔离情况			2
		5. 绿色及转型金融业务所在部门或团队具备有权部门授予的资源节约、环境保护、气候变化、清洁能源、绿色产业等领域的专业人员数量及占比			2
		6. 绿色及转型金融业务所在部门或团队具备相应的会计、审计、金融、评级、认证、鉴证等领域专业人员数量及占比			2
		7. 绿色及转型金融从业人员中在环境、能源等领域从业三年以上数量占比			2
		8. 从业人员参与绿色及转型金融相关教育及知识技能培训情况			2
	专业能力	1. 最近三年公开发表的绿色及转型金融相关专题研究报告、论文、论著等数量及发表渠道		8	4
		2. 最近三年服务绿色及转型金融市场情况,包括主办或独立承办的论坛宣介活动、绿色系统建设情况等			4
	相关制度	1. 绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系		10	4

			2. 绿色及转型债券评估认证质量管理体系			3					
			3. 绿色及转型债券评估认证业务相关工作流程			3					
		业务表现 ¹	1. 最近三年开展绿色及转型债券评估认证、可持续信贷认证、碳核查项目的数量			17	5				
			2. 最近三年环境信息披露鉴证报告、ESG 鉴证报告的出具数量和服务客户数量				5				
			3. 最近三年开展绿色及转型债券评估认证、可持续信贷认证的总规模，碳核查项目的服务客户数量				3				
			4. 最近三年每次绿色及转型债券评估认证、可持续信贷认证、碳核查项目、环境信息披露鉴证报告出具、ESG 鉴证报告出具的专业人员配备情况				4				
		加分项	1. 最近三年环境信息披露报告出具、ESG 报告出具、碳盘查项目等咨询业务的数量			8	3				
			2. 最近三年服务区域绿色发展情况				2				
			3. 最近三年参与绿色及转型金融创新情况				2				
			4. 其他在区域内或对绿色及转型金融发展有显著贡献且论证充分的				1				
		外部机构	绿债相关自律组织及基础设施机构			遵守相关规则情况	绿色及转型金融相关工作开展中遵守相关规则情况	10		4	4
						绿色及转型金融相关报告质量	观点清晰、逻辑性；风险揭示程度、完整性；报告分析深度、专业度			3	3
基础设施搭建等工作配合程度	参与绿债及转型债券相关自律组织及基础设施机构相关系统建设、课题研究等工作配合积极性、专业性及贡献度			3	3						
环境领域专家	绿色及转型金融相关报告质量		观点清晰、逻辑性；风险揭示程度、完整性；报告分析深度、专业度	7	3	3					

¹ 部分机构已开展针对境外发行债券的评估认证业务，本处所指的绿色及转型债券需为国内发行人在境外市场上已完成发行的债券。

		业务能力水平	绿色及转型金融业务人员数量、专业能力、工作年限等能否满足其业务开展需要		2	2
		制度标准建设质量	绿色及转型债券评估认证相关制度的全面性与完备性		2	2
	金融机构绿色金融相关部门	绿色及转型金融相关报告质量	1. 绿色及转型金融相关报告逻辑性：相关依据是否明确、充分	7	5	2
			2. 绿色及转型金融相关报告分析深度与可读性			2
			3. 风险提示是否到位			1
		综合服务水平	绿色及转型金融培训等综合服务是否具备主办或独立承办经验		2	2
	发行人	绿色及转型金融相关报告质量	1. 绿色及转型金融相关报告逻辑性：相关依据是否明确、充分	5	3	1
			2. 绿色及转型金融相关报告分析深度与可读性			1
			3. 风险提示是否到位			1
		综合服务水平	组织投融资端交流活动情况			1
	市场认可度	评估认证机构的认可度,选择其开展绿色及转型债券评估认证工作的意愿度		1	1	
委员会办公室	遵守相关业务规则情况	1. 评议材料准备情况以及材料提交的完整性	6	4	2	
		2. 遵守相关自律规则情况			2	
	工作配合程度	参与绿色债券标准委员会相关工作的意愿程度			2	2
合计				100	100	100

附 2:

存续绿色债券评估认证机构市场化评议标准

评议机构	评议指标	评分内容	一级权重 (%)	二级权重 (%)	三级权重 (%)
绿色债券标准委员会 成员单位	机构实力	1. 注册资本	65	4	1
		2. 资产总额			1
		3. 职业责任保险			1
		4. 具备有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质			1
	部门设置及 人员配备	1. 从事绿色及转型债券评估认证业务部门设置		16	3
		2. 专门从事绿色及转型债券评估认证业务人员数量			3
		3. 负责绿色及转型债券评估认证业务的质控部门设置与人员数量			2
		4. 绿色及转型债券评估认证业务与其他业务隔离情况			2
		5. 从业人员参与绿色及转型金融相关教育及知识技能培训情况			2
		6. 评估人员中在环境、能源等领域从业三年以上数量占比			2
		7. 所在部门或团队具备有权部门授予的资源节约、环境保护、气候变化、清洁能源、绿色产业等领域的专业人员数量及占比			1
		8. 所在部门或团队具备相应的会计、审计、金融、评级、认证、鉴证等领域专业人员数量及占比			1
	专业能力	1. 最近三年公开发表的绿色及转型金融相关专题研究报告、论文、论著等数量及发表渠道		8	2
		2. 最近三年服务绿色及转型金融市场情况，包括主办或独立承办的论坛宣介活动、参与 ESG 情况、参与环境信息披露情况、绿色系统建设、CCER 方法学研究情况等			2

评议机构		评议指标	评分内容	一级权重 (%)	二级权重 (%)	三级权重 (%)		
	相关制度	3. 最近三年开展碳核查项目的数量		15	10	4		
		1. 绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系				4		
		2. 绿色及转型债券评估认证质量管理体系				3		
	业务表现 ²	3. 绿色及转型债券评估认证业务相关工作流程			3			
		1. 最近三年开展绿色及转型债券评估认证业务数量			20	6		
		2. 最近三年开展绿色及转型债券评估认证业务总规模				5		
		3. 最近三年绿色及转型债券评估认证、碳核查项目的客户数量				4		
		4. 最近三年每笔绿色及转型债券评估认证、碳核查项目的专业人员配备情况				3		
	5. 最近三年绿色及转型债券评估认证业务检查情况和整改情况 ³		2					
	加分项	1. 最近三年服务区域绿色发展情况			7	2		
		2. 最近三年参与绿色及转型金融创新情况				2		
		3. 最近三年参与可持续信贷认证的相关情况				2		
		4. 最近三年开展绿色及转型债券评估认证业务品种类别情况 ⁴ 、绿色及转型债券存续期环境效益信息披露质量情况				1		
	外部机构	绿债相关自律组织及基础设施机构	遵守相关规则情况		具体工作开展中遵守相关规则情况	15	6	6
			评估认证报告质量		观点清晰、逻辑性；风险揭示程度、完整性；报告分析深度、专业度		5	5
			工作配合程度		参与绿色及转型债券相关自律组织及基础设施机构课题等工作的配合程度		4	4

² 本处所指的绿色及转型债券需为国内发行人在境内外市场上已完成发行的债券。

³ 初始分为2分，机构受到绿色债券标准委员会自律处分的，每涉及1次扣1分，扣到0分为止。

⁴ 机构开展绿色及转型债券评估认证业务的品种越多，分值越高。

评议机构		评议指标	评分内容	一级权重 (%)	二级权重 (%)	三级权重 (%)	
	投资人	评估认证报告质量	1. 评估认证报告逻辑性：评估认证依据是否明确、充分	6	3	1	
			2. 评估认证报告分析深度与可读性			1	
			3. 风险提示是否到位			1	
		评估认证服务质量	组织投资人交流活动情况、咨询反馈情况、评估认证机构官方网站信息披露情况（全面且方便查询）		2	2	
	评估认证结果市场公信力	评估认证结果的区分度；评估认证报告内容和评估认证观点与绿色及转型债券等级（如有）的匹配程度；评估认证机构在资本市场上的认可程度	1		1		
	环境领域专家	评估认证报告质量	观点清晰、逻辑性；风险揭示程度、完整性；报告分析深度、专业度		6	2	2
		跟踪评估认证质量	存续期内跟踪认证/更新认证/其他突发事件下的认证情况	2			
		业务能力水平	评估认证业务人员数量能否满足其业务开展需要、评估认证业务人员评估工作年限	1			1
		内部控制质量	公司内部控制制度、利益冲突防范机制的完整性及其落实情况	1			1
	发行人	评估认证报告质量	1. 评估认证报告逻辑性：评估认证依据是否明确、充分	4	3	1	
			2. 评估认证报告分析深度与可读性			1	
			3. 风险提示是否到位			1	
		综合服务水平	是否为发行人提供相关绿色及转型金融培训、能力建设情况等相关服务		1	1	
委员会办公室	遵守相关业务规则情况	1. 评议材料准备情况以及材料提交的完整性	4	2	1		
		2. 遵守相关自律规则情况			1		
	工作配合程度	参与绿色债券标准委员会相关工作情况			2	2	
合计			100	100	100		

附 3:

新晋绿色债券评估认证机构市场化评议材料清单

序号	文件种类	文件内容		选项	备注
一	评议信息表	评估认证机构市场化评议信息表			
二	评议说明书	1. 机构基本情况介绍	(1) 基本业务运行情况		
			(2) 《营业执照》、股权架构及变更情况		
			(3) 有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质		
		2. 部门设置及人员配备情况	(1) 本机构组织架构图及业务联系等相关说明		
			(2) 开展绿色及转型金融业务相关部门的成立时间、部门设置、基本业务范围、业务框架及业务联系、业务收入及成本情况及在本机构的地位和作用、工作机制及流程说明等情况		
			(3) 所在部门或团队人员配备及专业分布、工作经验		
			(4) 负责绿色及转型金融业务质控部门的成立时间、部门设置、人员构成、工作机制与业务流程		
		3. 专业能力描述	(1) 最近三年公开发表的绿色及转型金融相关专题研究报告、论文、论著等数量、标题和发表渠道		
			(2) 最近三年服务绿色及转型金融市场情况，包括主办或独立承办的论坛宣介活动、绿色系统建设情况等		
		4. 绿色及转型债券评估认证相关制度建设情况说明	(1) 绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系		
			(2) 绿色及转型债券评估认证质量管理体系		
			(3) 绿色及转型债券评估认证业务相关工作流程		

序号	文件种类	文件内容	选项	备注
		(1) 最近三年开展绿色及转型债券评估认证业务情况（数量、规模、专业人员配备等具体情况） (2) 最近三年开展可持续信贷认证业务情况（数量、规模、专业人员配备等具体情况） (3) 最近三年碳核查项目情况（数量、客户数量、专业人员配备等具体情况） (4) 最近三年出具环境信息披露鉴证报告、ESG 鉴证报告情况（数量、客户数量、专业人员配备等具体情况） (5) 最近三年环境信息披露报告出具、ESG 报告出具、碳盘查项目情况（数量、客户数量等具体情况） (6) 最近三年服务区域绿色发展情况 (7) 最近三年参与绿色及转型金融创新情况 (8) 其他在区域内或对绿色及转型金融发展有显著贡献且论证充分的		
		6. 最近三年违法和违规行为及不良诚信记录的情况		
三	承诺函	承诺所提交材料真实、准确、完整、有效的承诺函		
四	机构资质复印件	营业执照复印件，有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质复印件		
五	历史业绩及相关业务开展情况	最近三年出具的绿色及转型债券评估认证报告（如有）、可持续信贷认证报告、碳核查项目报告、环境信息披露鉴证报告、ESG 鉴证报告，除绿色及转型债券评估认证报告外其余报告需提交不少于 5 篇，否则“绿色及转型金融相关报告质量”指标评议不得分		
六	专业能力及加分项	最近三年公开发表的绿色及转型金融相关专题研究报告、论文、论著等，最近三年出具的环境信息披露报告、ESG 报告、碳盘查项目报告，以及市场认可度相关的证明材料		
七	绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系及相关工作流程	本单位正式发布实施的制度等文件		
八	绿色及转型债券评估认证质量管理、收费标准、职业责任保险等相关制度	本单位正式发布实施的制度等文件		

附 4:

存续绿色债券评估认证机构市场化评议材料清单

序号	文件种类	文件内容	选项	较上次评议存在变化	备注
一	评议信息表	评估认证机构市场化评议信息表			
二	评议说明书	1. 机构基本情况介绍	(1) 基本业务运行情况		
			(2) 《营业执照》、股权架构及变更情况		
			(3) 有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质		
		2. 部门设置及人员配备情况	(1) 本机构组织架构图及业务联系等相关说明		
			(2) 开展评估认证业务相关部门的成立时间、部门设置、基本业务范围、业务框架及业务联系、业务收入及成本情况及在本机构的地位和作用、工作机制及流程说明等情况		
			(3) 所在部门或团队人员配备及专业分布、工作经验		
			(4) 负责绿色及转型债券评估认证业务质控部门的成立时间、部门设置、人员构成、工作机制与业务流程		
		3. 专业能力	(1) 最近三年公开发表的绿色及转型金融相关专题研究报告、论文、论著等数量、标题和发表渠道		
			(2) 最近三年服务绿色及转型金融市场情况，包括主办或独立承办的论坛宣介活动、参与 ESG 情况、参与环境信息披露情况、绿色系统建设、CCER 方法学研究情况等		
			(3) 最近三年开展碳核查项目情况（数量等具体情况）		
		4. 绿色及转型	(1) 绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系		

序号	文件种类	文件内容	选项	较上次评议存在变化	备注
	债券评估认证相关制度建设情况说明	(2) 绿色及转型债券评估认证质量管理体系			
		(3) 绿色及转型债券评估认证业务相关工作流程			
		5. 绿色及转型债券（已完成发行）评估认证业务开展情况介绍	(1) 最近三年开展绿色及转型金融债评估认证业务情况（数量、客户数量、规模、专业人员配备等具体情况）		
		(2) 最近三年开展绿色公司债评估认证业务情况（数量、客户数量、规模、专业人员配备等具体情况）			
		(3) 最近三年开展绿色债务融资工具评估认证业务情况（数量、客户数量、规模、专业人员配备等具体情况）			
		(4) 最近三年开展碳核查项目情况（客户数量、专业人员配备等具体情况）			
		(5) 绿色及转型债券评估认证业务自查、交叉检查情况及整改情况说明			
		(6) 最近三年服务绿色及转型金融市场情况（含区域绿色发展情况）			
		(7) 最近三年参与绿色及转型金融创新情况			
		(8) 最近三年可持续信贷认证业务情况（数量、客户数量、规模、专业人员配备等具体情况）			
		(9) 最近三年开展绿色及转型债券评估认证业务品种类别情况			
	(10) 最近三年绿色及转型债券存续期环境效益信息披露质量情况				
	6. 最近三年违法和违规行为及不良诚信记录的情况				
三	承诺函	承诺所提交材料真实、准确、完整、有效的承诺函			
四	机构资质复印件	营业执照复印件，有权部门授予的评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域执业资质复印件			
五	历史业绩及相关业务开展情况	从事评级、认证、鉴证、能源、气候或环境领域业务的历史业绩以及市场认可度相关的证明材料			
六	绿色及转型债券评估认证标准、规范和方法体系及相关工作流程	本单位正式发布实施的制度等文件			

序号	文件种类	文件内容	选项	较上次评议存在变化	备注
七	绿色及转型债券评估认证质量管理、收费标准、职业责任保险等相关制度	本单位正式发布实施的制度等文件			
八	绿色及转型债券评估认证业务专业人员名单	所在部门或团队从事绿色及转型债券评估认证业务、气候或环境领域专业人员名单及说明			
九	相关专业人员证明材料（一）	具备有权部门授予的资源节约、环境保护、气候变化、清洁能源、绿色产业等领域的专业人员证明材料			
十	相关专业人员证明材料（二）	具备相应的会计、审计、金融、评级、认证、鉴证等领域专业人员证明材料			
机构签章：					
接收人：			年 月 日		

- 说明：1. 参评机构在核实全部材料后，比照本清单所列示文件内容逐一核实，确认相应材料齐备后在“选项”一栏划“√”。
2. 评议材料发生变化在“较上次评议存在变化”一栏划“√”，并随附具体的变化说明。
3. “接收人”一栏由委员会办公室接收人员填写。
4. 本清单一式两份，全部加盖单位公章后，由参评机构随材料一起提交。