A close up of a logo  Description automatically generated

**《TEEBAgriFood企业实施指引》**

用户模板

2021年4月

|  |
| --- |
| 公司名称： |
| 网站链接： |

|  |
| --- |
| 用户说明  欢迎使用《TEEBAgriFood企业实施指引》用户模板。用户模板属于实用性工具，可以帮助贵公司做出更好决策。  在进行评估时，可回答单元格中灰色问题，或者在方框里打钩。可以在这里记录进行的所有评估，或者将记录链接到自己的电子数据表。所有提供的信息均属于保密信息。  进入下一步之前，请确保已采取所有行动并且得到结果。由于流程是迭代的，因此，在过程中修改上下相关内容同步修改以保持一致性十分必要。  如有问题或者对内容有疑问，欢迎随时给出意见。TEEBAgriFood团队，我们随时为您效劳！  在《企业实施指引》中找到页面和参考资料以及信息框，协助采取后续步骤。  [此处可**查阅《企业实施指引》。**](https://capitalscoalition.org/wp-content/uploads/2020/08/DRAFT-TEEBAgriFood-Operational-Guidelines.pdf)  如需获得有关辅助工具和数据库的更多信息，请参考《企业实施指引》附件A第117页。  Great Grain用户模板（假设示例）可提供步骤实施方法相关灵感和例证。 |



**“设立框架”阶段：**

**是什么？**

**第1步：启动**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | | **行动** |  |
| **为什么应开展多元资本评估？** | 1.2.1 熟悉多元资本的基本概念 | | |
| 1.2.2 将这些概念与贵公司所处商业环境相匹配 | | |
| 1.2.3 为贵公司评估进行准备工作 | | |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 了解资本、存量、流量和价值的概念。
* 了解资本之间的相互作用关系。
* 确认贵公司商业应用。
* 从企业关键利益相关方处获得对评估的支持。
* 初步了解开展“多元资本综合评估”所需的资源条件。

|  |  |
| --- | --- |
| 问题 | 页码 |
| 1. 目前贵公司商业活动环境是什么，并且将来会是怎样？ | 第13页 |
|  | |
| 2a. 你知道贵公司的哪些影响和依赖性？ | 第12、13、14、15页 |
|  | |
| 2b. 这些会造成哪些风险和机遇？ | 第17、18页 |
| ☐ 运营  ☐ 法律和监管  ☐ 信誉与营销  ☐ 财务  ☐ 社会关系  说明风险和机遇 | |
| 3. 哪些地方可利用贵公司评估结果？ | 第19、20页 |
| ☐ 评估风险和机遇  ☐ 比较各种方案  ☐ 评估对利益相关者的影响  ☐ 预估总价值  ☐ 内部和外部沟通  ☐ 其他  说明 | |
| 4. 哪些内部利益相关人会支持评估？ | 第21页 |
|  | |
| 5. 你需要哪些资源（时间和技能）来进行贵公司评估？ | 第21页 |
|  | |



**“确定范围”阶段：**

**是什么？**

**第2步：确定目标**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **评估目标是什么？** | 2.2.1 确定目标受众 | |
| 2.2.2 确定利益相关方和适当的参与度 | |
| 2.2.3 明确评估目标 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 最终会考虑和采用评估结果的受众群体。
* 利益相关方名单和适当参与度。
* 从评估中预期可以得到的具体收益。
* 基于上述内容，你应该已经确定了评估受众。

|  |  |
| --- | --- |
| 问题 | 页码 |
| 1. 贵公司正在评估哪些资本？ | 第10、11、12、16页 |
| ☐ 自然资本  ☐ 人力资本  ☐ 社会资本  ☐ 生产资本 | |
| 2. 目标受众是谁？ | 第25、26页 |
|  | |
| 3. 利益相关方是谁？ | 第26页 |
|  | |
| 4. 从评估中，预期会得到哪些具体收益？ | 第28页 |
|  | |
| 5. 具体目标是什么？ | 第27页 |
|  | |

**第3步：确定评估范围**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **满足目标的合适范围是什么？** | 3.2.1 确定组织焦点 | |
| 3.2.2 确定价值链边界 | |
| 3.2.3 确定价值观类型 |  |
| 3.2.4 确定评估影响和/或依赖性 | |
| 3.2.5 决定考虑哪种估值类型 | |
| 3.2.6 考虑其他技术问题 | |
| 3.2.7 考虑关键规划因素 |  |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 适合贵公司评估和目标的明确受众群体。

|  |  |
| --- | --- |
| 问题 | 页码 |
| 1. 贵公司组织焦点是什么？ | 第30、31页 |
| ☐ 公司 ☐ 项目 ☐ 产品  说明 | |
| 2. 贵公司价值链边界在哪？ | 第31、32页 |
| ☐ 上游 ☐ 直接运营 ☐ 下游  说明 | |
| 3. 贵公司是否正在评估影响和/或依赖性？ | 第33页 |
| ☐ 对贵公司的影响  ☐ 对社会的影响  ☐ 贵公司依赖性  说明 | |
| 4. 贵公司价值观是什么？ | 第33、34、35、36页 |
| ☐ 企业价值  ☐ 社会价值  ☐ 兼有企业价值和社会价值  说明 | |
| 5. 贵公司会使用哪些价值类型？ | 第37页 |
| ☐ 定性 ☐ 定量 ☐ 货币  说明 | |
| 需要考虑的技术问题 | |
| 6. 贵公司的评估基线是什么？ | 第38页 |
|  | |
| 7. 贵公司会考虑哪些方案？ | 第38页 |
|  | |
| 8. 贵公司评估的空间界限是什么？ | 第39页 |
|  | |
| 9. 贵公司评估的时间界限是什么？ | 第39页 |
|  | |

**第4步：确定影响和/或依赖**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本步骤会回答的问题** | **行动** |  |
| **哪些影响和/或依赖是重要的？** | 4.2.1 列出潜在重要的影响和/或依赖 | |
| 4.2.2 确定实质性分析的标准 | |
| 4.2.3 收集相关信息 |  |
| 4.2.4 完成实质性矩阵 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

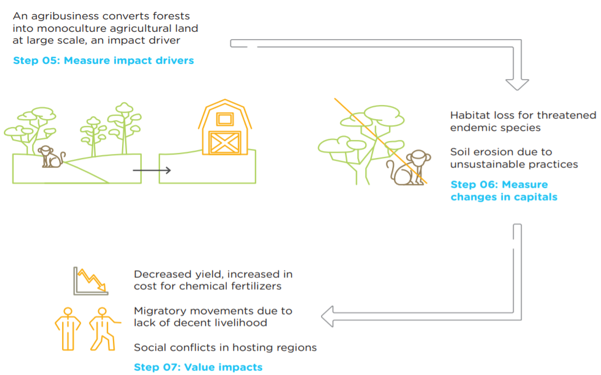
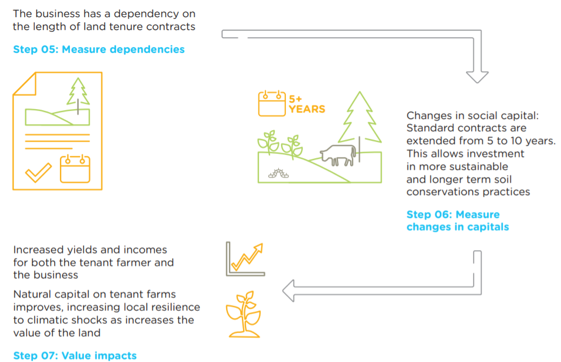
* 实质性影响驱动因子和依赖性以及资本变化的优先表，将该优先表列入贵公司评估中。
* 影响驱动因子和依赖性途径概要

|  |  |
| --- | --- |
| 问题 | 页码 |
| 1. 哪些影响驱动因子和/或依赖性对于贵公司而言是潜在重要的？ | 第42、43、44、45、46页 |
| **依赖性**  ☐ 水资源可利用量  ☐ 水质  ☐ 能源  ☐ 物理环境监制  ☐ 生物环境监制  ☐ 废物和排放物监制  ☐ 技能和知识  ☐ 经验  ☐ 劳动力可利用性  ☐ 员工健康  ☐ 社会网络和合作  ☐ 产权  ☐ 社会认可度和信任度  ☐ 法律和指令  ☐ 基础设施和技术获取  其他：说明  其他：说明  **影响驱动因子**  ☐ 用水  ☐ 陆地  ☐ 温室气体排放  ☐ 使用杀虫剂、除草剂和杀真菌剂  ☐ 使用化肥  ☐ 用土  ☐ 固体垃圾  ☐ 牲畜状况  ☐ 食品营养成分  ☐ 使用对消费者有害的物质  ☐ 食品安全做法  ☐ 员工健康和安全状况  ☐ 工资和福利  ☐ 员工生活条件  ☐ 劳动权益  ☐ 性别权益  ☐ 员工代表  ☐ 食品安全  ☐ 食品损失或浪费  ☐ 劳动力融入社区  ☐ 与本土社区共享收益  ☐ 生产力  其他：说明  其他：说明 | |
| 2. 贵公司会将哪些内部和/或外部利益相关人用于贵公司实质性分析中？ | 第48页 |
| 顾问团队：科学家、企业家、政策制定者与项目负责人等 | |
| 3. 贵公司会使用哪些标准（如有）进行贵公司重实质性分析？ | 第47页 |
| ☐ 运营  ☐ 法律和监管  ☐ 财务  ☐ 信誉与营销  ☐ 社会  说明 | |
| 5. 完成下一页实质性矩阵后，插入贵公司实质性影响驱动因子/依赖性优先表。这些实质性影响驱动因子/依赖性会用于下一评估阶段。 | |
| 1.用水  2.用途  3.新材料  4. 种质资源  如需要，请添加 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6. 实质性分析 | | | | | | | |
|  | **实质性标准** | | | | | | 是否纳入分析中？ |
| **实质性影响驱动因子或依赖性** | 运营 | 法律和监管 | 财务 | 信誉与营销 | 社会关系 | 其他（如需要，请添加） |
| *影响驱动因子/依赖性* | ✅ | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 |
| *影响驱动因子/依赖性* | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 |
| *影响驱动因子/依赖性* | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 |
| *影响驱动因子/依赖性* | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 |
| *影响驱动因子/依赖性* | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 | 选择一个项目 |
| *如需要，请添加* |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 6. 为此类实质性影响驱动因子/依赖性绘制简单的路径，从而了解相关资本变化和其后果的可能价值。 | 第43页 |
|  | |

路径示例

****

**“计量和估算”阶段**

**怎么做**

**第5步：计量影响驱动因子和/或依赖性。**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| 如何计量影响驱动因子和/或依赖性？ | 5.2.1 将业务与影响驱动因子和/或依赖对应匹配 | |
| 5.2.2 确定要使用哪些影响驱动因子和/或依赖指标 | |
| 5.2.3 确定影响驱动因子和/或依赖的计量方法 | |
| 5.2.4 收集数据 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 将价值链活动与驱动影响因素和/或依赖性对应匹配。
* 指标列表，其反映了与所选企业活动相关的实质性影响驱动因子和依赖性，列举方式按所选的组织焦点和价值链边界情况进行。
* 经确认的现有数据和数据缺口

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **待填写的模板** | | | | 第55、56、57、58、59、60页 |
| **实质性影响驱动因子或依赖（从优先表第5步中复制过来）** | 指标 | 指标单位 | 数据来源 | 数据不确定性 |
| *1.* | 指标 |  |  |  |
| *2.* | 指标 |  |  |  |
| *3.* | 指标 |  |  |  |
| *如需要，请添加* | 指标 |  |  |  |

**第6步：计量资本形态的变化**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **与企业影响和/或依赖性相关的资本状态和趋势有哪些变化？** | 6.2.1 识别与企业活动和影响驱动因子相关的资本变化 | |
| 6.2.2 识别与外部因素相关的资本变化 | |
| 6.2.3 分析影响资本状态的趋势 | |
| 6.2.4 选择计量变化的方法 |  |
| 6.2.5 开始计量或委托外部专家计量 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 资本变化清单。清单中的资本变化对贵公司而言是重要变化，与贵公司影响和/或依赖性相关，并且基于贵公司所选择的组织焦点和价值链边界。应该以定性或定量数据的形式说明此类变化。
* 在相关情况下，采用变化归因的加权似然估计。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **待填写的模板** | | | | | | | 第72、73、74、75、76、77、78、79、80页 |
| **第5步（复制第4和5步）** | | **第6步** | | | | | |
| **实质性影响驱动因子和依赖性** | 指标 | 因影响驱动因子/依赖性产生的资本变化 | 用于衡量资本变化的方法 | 变化指标（单位） | 数据来源 | 数据不确定性 | 结果 |
| *1.* | 指标 | 说明 |  |  |  |  |  |
| *2.* | 指标 | 说明 |  |  |  |  |  |
| *3.* | 指标 | 说明 |  |  |  |  |  |
| *如需要，请添加* | 指标 | 说明 |  |  |  |  |  |

**第7步：估算影响和/或依赖**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **贵公司资本影响和/或依赖价值几何？** | 7.2.1 确定影响和/或依赖的后果 | |
| 7.2.2 确定相关成本和/或收益的相对重要性 | |
| 7.2.3 选择适当的估值技术 |  |
| 7.2.4 开始估值或委托外部专家估值 |  |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 完成成本和收益估值（不论是定性、定量或者货币）。
* 编制文件，包括所有关键假设、数据源、限制、所使用的方法和得到的值。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **待填写的模板** | | | | | | |
| **第5步**  （复制第5步） | | **第6步**  （复制第6步） | **第7步** | | | |
| **实质性影响驱动因子或依赖性** | **指标** | **因影响驱动因子/依赖性产生的资本变化** | **计划阶段** | | | **估值结果** |
| **影响驱动因子或依赖性对企业或社会造成的后果** | **估算类型** | **所选择的估值技术** | **价值** |
| *1.* | 指标 | 说明 | 对社会的影响： | 选择一个项目 |  | 对社会的价值（如果适用于范围）： |
| 对企业的影响： | 选择一个项目 |  | 对企业的价值（如果适用于范围）： |
| *2.* | 指标 | 说明 | 对社会的影响： | 选择一个项目 |  | 对企业的价值（如果适用于范围）： |
| 对企业的影响： | 选择一个项目 |  | 对企业的价值（如果适用于范围）： |
| *3.* | 指标 | 说明 | 对社会的影响： | 选择一个项目 |  | 对企业的价值（如果适用于范围）： |
| 对企业的影响： | 选择一个项目 |  | 对企业的价值（如果适用于范围）： |
| *如需要，请添加* |  |  |  |  |  |  |



**“**实施应用**”**阶段

下一步

**第8步：解读和测试评估结果**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **如何解读、验证和核实评估过程和结果？** | 8.2.1 验证关键假设 |  |
| 8.2.2 确认谁受到影响 |  |
| 8.2.3 核对结果 |  |
| 8.2.4 核实和验证评估过程和结果 | |
| 8.2.5 审核评估的优势和劣势 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

以下内容的汇总：

* 结果核对方式应科学，并且可以向内部和其他相关受众解释明白。
* 关键信息、注意事项、假设和不确定性，包括敏感性分析结果（在适当情况下）
* 评估过程的核实以及内部/外部验证（在适当情况下）结果，包括客观上承认关键假设和结果不确定性。
* 审核过程本身注意事项，包括关键假设的验证方式、认为有必要采取的保密程度，以及原因。

|  |  |
| --- | --- |
| 问题 | 页码 |
| 1.得出的结果是什么？ | 第100页 |
| 说明 | |
| 2. 验证过关键假设并且进行了敏感性分析吗？如是，得出的结果与最初的结果有偏离吗？ | 第99、100页 |
| 说明 | |
| 3. 如何规划展示和解释得出的结果？ | 第101页 |
| 说明 | |
| 4. 评估结果影响谁？ | 第101页 |
| 说明 | |
| 5. 评估的主要优势和劣势是什么？ | 第102、103、104页 |
| 说明 | |
| 6. 贵公司会和谁分享学到的知识和结论？分享方式是什么？ | 第101页 |
| 说明 | |

**第9步：采取行动**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本阶段会回答的问题** | **行动** |  |
| **如何应用得出的结果并且将各资本融入现有进程中？** | 9.2.1 应用和按照结果行事 |  |
| 9.2.2 内部和外部沟通 | |
| 9.2.3 让多元资本评估成为贵公司经商的一部分 | |

**实施本步骤可获得的成果：**

* 评估后贵公司会采取的行动
* 沟通计划
* 让多元资本评估成为贵公司经商的一部分的计划

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 问题 | | 页码 |
| 实质性影响驱动因子/依赖性（复制第4步） | 1. 贵公司会如何应用并且按照结果行事？ | |
| 1. | 说明 | |
| 2. | 说明 | |
| 3. | 说明 | |
| 4. | 说明 | |
| 如需要，请添加 |  | |
| 2. 基于评估结果，贵公司已经采取或将会采取哪些行动？ | | 第107、108、109页 |
| 说明 | | |
| 3.评估将如何影响贵公司策略？ | | 第112、114、115页 |
| 说明 | | |