

ESG 评级体系赋能企业可持续发展的研究热点与前瞻趋向

傅媛媛

(贵州民族大学政治与经济学院, 贵州 贵阳 550025)

摘要: 在全球可持续发展理念深度嵌入经济运行肌理的当下, ESG (环境、社会与治理) 评级体系已然跃升为企业战略布局与长远发展不可或缺的关键驱动力, 相关研究领域呈现出蓬勃且复杂的动态格局, 吸引学界与业界持续聚焦探究。通过对 2000—2024 年 ESG 评级体系驱动企业可持续发展领域文献进行可视化分析, 旨在紧密追踪该领域研究热点与前瞻趋向。文章以中国知网 CNKI 数据库为数据来源, 选取学术期刊主题为“ESG”“企业+可持续发展”的 120 篇文献作为数据样本, 使用 CiteSpace 6.2.R6 可视化分析软件从年度发文数量、高产作者发文及合作情况、高产机构分布、关键词共现突现图谱、关键词聚类以及时区图等方面对 2000—2024 年 ESG 评级体系赋能企业可持续发展领域的研究热点、演进脉络、前沿趋势等进行直观呈现与分析。发文机构呈现出“整体分散, 局部集中”的特点; 高产作者独立活跃展现出“孤点寡合”的状态; 热点主题主要集中在“绿色金融”“公司治理”“ESG 评价体系”; “环境贡献”“政企协同”“机制建构”“政府治理”等是该领域的新热点。未来 ESG 评价体系赋能企业可持续发展的相关研究应提升研究范围的广度与多元化, 加强学者、机构之间的沟通交流, 应多关注本土化适配与优化研究、数据质量与技术赋能研究及动态调整与前瞻性研究。

关键词: ESG; 可持续发展; CiteSpace

中图分类号: F270

1 引言

ESG (environmental, social and governance, 环境、社会 and 治理) 最早是由联合国环境规划署在 2004 年提出, 提倡在投资中关注环境、社会、治理问题, 强调企业在经济活动中应充分考虑环境保护、社会责任和公司治理等要素, 以实现可持续发展^[1], 因此 ESG 评级体系的实践对企业可持续发展具有显著促进作用。目前, 以 ESG 评级体系赋能企业可持续发展已成为政府、公众、企业共同关注点, 学术界关于 ESG 评级体系赋能企业可持续发展交织关系的研究也日渐深入。然而, 由于企业数据透明度不足、评价体系不足以及企业参与意愿较低等问题, 使得大部分研究主题、方向和趋势都呈现出较为集中的特点, 没有进一步的发现和创新。通过分析可以发现, 从综合全面维度下梳理 ESG 评价体系与企业可持续发展研究成果的综述并不多, 学者们的综述似乎总聚焦于概念和某一个主题, 原因可能在于, 大量文献样本的全面梳理存在困难且研究者的归纳总结不可避免地会存在主观认知, 难以确保结论的客观

性和准确性。因此文章将运用可视化软件 CiteSpace 对 2000—2024 年 ESG 评级体系赋能企业可持续发展领域的研究现状、热点主题进行梳理, 力图把握该研究领域的整体情况, 以便为学术研究和政策制定提供一定参考。

2 研究现状分析

2.1 年度发文量

某一时间段内发表的研究文献数量是对该时间段某一研究领域研究形态的具体呈现。通过对某领域的年度发文量和分布情况进行解读, 可以清晰了解在不同时期内该领域研究的发展阶段和演变历程。由图 1 可以看出, 年度发文量的趋势大致可以分为两个阶段。第一个阶段是缓慢增长期, 在 2000—2018 年这段时间内, ESG 与企业可持续发展研究的年度发文量相对较少, 且波动不大。从 2000 年的 0 篇到 2017 年的 1 篇, 整体呈现出缓慢增长的趋势。这表明在这个时间段内, ESG 与企业可持续发展的研究还处于起步阶段, 相关政策和实践也较少, 学术界对此领域的关注度较低; 第二个阶段是快速增长期, 进入 2019 年

和 2024 年，年度发文量呈现出极为显著的增长态势。其中，2024 年表现得尤为突出，发文数量一举达到 51 篇，相较以往实现了大幅跃升，这一迅猛增长的趋势极有可能是受到国资委重磅发布的

《提高央企控股上市公司质量工作方案》强力推动所致。政策的相继出台反映出国家对于企业可持续发展的高度重视，也预示着以 ESG 评价体系驱动企业可持续发展的研究将持续增长。

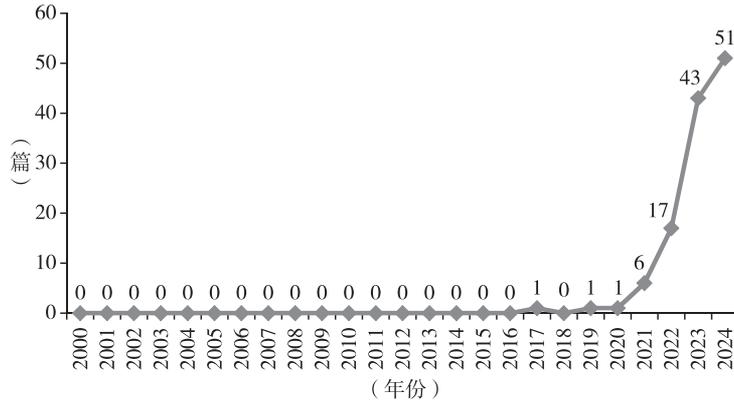


图 1 2000-2024 年 ESG 与企业可持续发展研究年度发文量

2.2 机构发文量分析

如表 1 和图 2（见下页）所示，财经类高校和研究院为关键参与者，部分企业参与其中，主要合作模式以地理便利性或企业与机构内部合作模式为主，形成以北京工商大学商学院、首都经济贸易大学工商管理学院、上海财经大学会计学院等为核心的集群。值得注意的是，根据图 2 左上角 $N=72$, $E=12$, 密度为 0.0047, 显示这些高校、研究院及企业跨地区跨机构合作较少，大部分都处于独立活跃的状态，呈现出“整体分散，局部集中”的特点。未来在 ESG 助力企业可持续发展领域中需加强高校、研究院、企业三者之间的合作，促进研究深入发展

表 1 发文量排名前 3 的研究机构

序号	研究机构	发文量 (篇)
1	上海财经大学会计学院	2
2	北京工商大学商学院	2
3	首都经济贸易大学工商管理学院	2

2.3 作者发文量分析

根据普赖斯理论，核心作者发表的论文数可通过式 (1) 进行计算。

$$M = 0.747 \sqrt{N_{\max}} \quad (1)$$

式中， N_{\max} 为关键参数，衡量的是发文量最多的作者的频次； M 为成为核心作者所需达到的最低发文量^[2]。因此发文量达到 2 篇或超过 2 篇都

可被认定为该领域的核心作者。如表 2 所示，高产作者为于志宏、王秋蓉，可以很明显地看出在该领域中高产作者数量较为。如图 3 所示， $N=84$, $E=23$, 密度为 0.0066, 且总览全图有较多独立节点出现，说明该领域的发文作者联系并不紧密，合作较少，呈现出“孤点寡合”的状态。为深化该领域研究，建议借助合作平台的资源整合优势、研讨会的思想碰撞契机等多元化途径，全力强化核心作者群体之间的学术交流互动与协同合作力度，打破当下研究相对孤立、零散的僵局。

表 2 核心作者群

序号	作者	发文量/篇
1	于志宏	2
2	王秋蓉	2

3 研究热点分析

3.1 关键词共现图谱分析

关键词是文献计量分析的重要参考指标^[3]，而高频关键词代表了研究核心主题。通过 CiteSpace 软件对选定文献进行可视化分析后得到的关键词共现知识图谱，高度概括了这些文献的主题，并提炼出其核心内容，从而能够全面把握该领域的研究热点，因此对该领域出现的高频关键词进行分析可以揭示该领域的研究热点。如表 3 所示，“绿色金融”（7 次）是 2000—2024 年 ESG

评价体系驱动企业可持续发展研究中出现频次最高的关键词，说明“绿色金融”是关键词共线知识图谱中其他研究领域的基础性理论和关键支撑，同时重构公司治理、重视社会责任对企业可持

发展的积极效应也受到了学术界的广泛关注。根据图 4 可以看出，“碳达峰”“碳中和”与其他核心词汇的连线较多，这说明在政策的推动下往往会引导学术界的研究方向。



图 2 研究机构共现图谱



图 3 作者共现图谱

发展方面；2021—2024 年研究较为集中，主要集中在“碳达峰”“碳中和”“降碳投入”“公司治理”“政企协同”“政府治理”等内容。进一步分析图表内容可以揭示，近年来国内学者在 ESG 评

价体系赋能企业可持续发展研究方面的涵盖范围有所变化，但涉及的领域尚不够广泛，为建立更加扎实且适合本土结构的理论研究，需要通过更多的案例进行探索和延展。



图 5 关键词聚类图谱

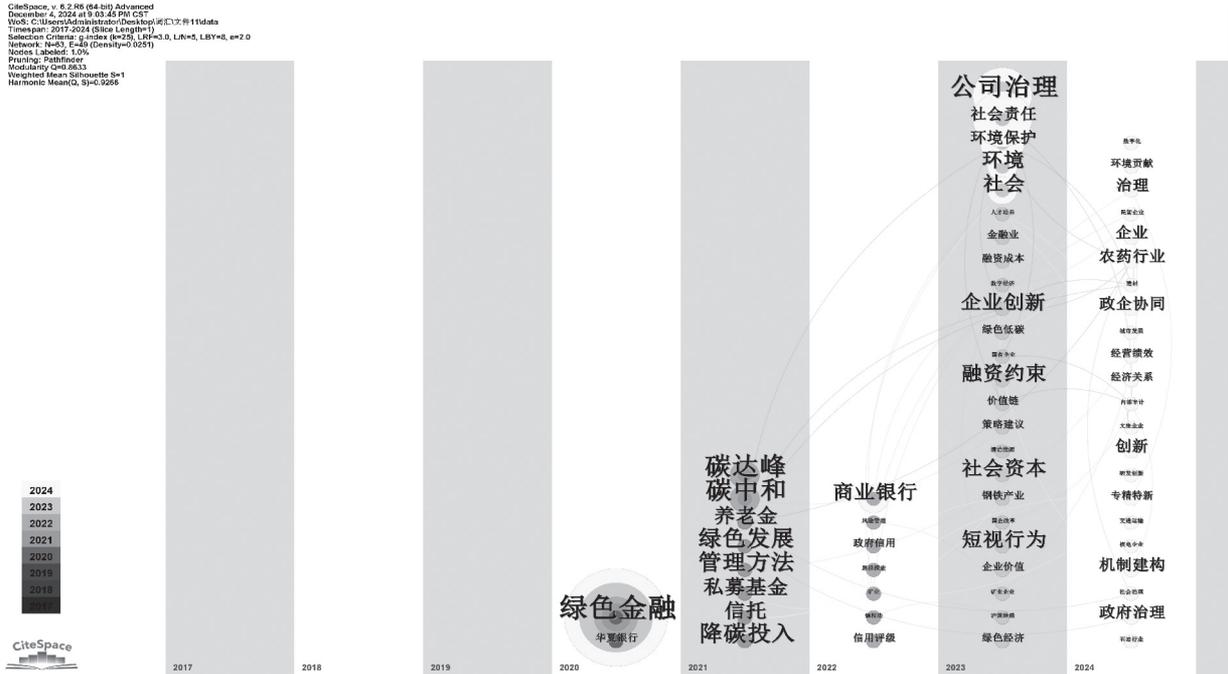


图 6 2000—2024 年 ESG 与企业可持续发展的关键词时区分布

3.4 关键词突现分析

突现词是关键词在某时期突然增加或使用频次增长明显的关键词性术语^[5]。在一段时间内，论

文被引用的突发性、强度高高低等情况都可以由关键词突现知识图谱清晰呈现，同样能反映出该领域研究重点与前沿演进趋势。具体如图 7 所示，

可以从以下几个方面解读关键突现图谱。一是突现时间较早的关键词，可以由此分析早期受关注的主题。如图 7 所示，图谱中突现时间最早的词为“华夏银行”与“绿色金融”，这可能与华夏银行在 2020 年设立的“中国可再生能源和电池储能促进项目”有关，这一项目的发起吸引了学界对于企业可持续发展的关注。二是突现时间最长的词，图谱中突现时间最长的有“碳达峰”“碳中和”“价值链”“策略建议”“人才培养”等，说明在较长一段时间内，这些关键词是学者们着重关注的研究主题。三是中间出现了哪些突现强度高的词，关注是否为转折点，图谱中强度较高的词有“碳达峰”“碳中和”，这与 2020 年 9 月 22 日由习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上提出有关联，此后在 2021 年 2 月 1 日，《碳排放权交易管理办法（试行）》正式施行，随后在 3 月 5 日、3 月 15 日都做出了工作部署与行动方案。同时，进一步说明，政策推进对于学界的研究方向有着显著的影响；四是突现时间较近的词，可以分析近年来受关注的领域，在图谱中可以看出受关注的主要有“价值链”“策略建议”“人才培养”“金融业”“清洁能源”等关键词。分析整个图谱可以得知，在一段时期内，每个关键词均呈现出爆发的趋势，ESG 评价体系与企业可持续发展领域的研究热点也随着时间流动和政策推动而不断发生变化，但仍需要不断地深入，扩大研究范围，不仅为 ESG 评价体系的不断完善，也为企业可持续发展不断输入重要理论支撑和实践经验。

4 结论与展望

4.1 结论

第一，从研究论文发表核心机构和高产作者分析来看，财经类高校和研究院是主要研究力量，也有一部分企业参与其中，跨地区跨机构合作较少，呈现出“整体分散，局部集中”的特点。此外，高产作者较少，作者之间缺乏紧密合作，大部分都处于独立活跃，呈现出“孤点寡合”的状态，这可能会催生出“知识孤岛”现象，缺失了与周边信息、理念有效融合、碰撞的契机，局限在狭隘范围内，难以窥见学科领域的全貌，进而对研究的广度与深度形成桎梏，使研究难以全方位、深层次地拓展推进。

第二，从研究热点角度分析来看，ESG 评价

Top 25 Keywords with the Strongest Citation Bursts

Keywords	Year	Strength	Begin	End	2017—2024
华夏银行	2020	0.68	2020	2020	█
绿色金融	2020	0.60	2020	2020	█
碳达峰	2021	0.97	2021	2022	█
碳中和	2021	0.97	2021	2022	█
养老金	2021	0.60	2021	2021	█
绿色发展	2021	0.60	2021	2021	█
降碳投入	2021	0.60	2021	2021	█
管理方法	2021	0.60	2021	2021	█
私募基金	2021	0.60	2021	2021	█
信托	2021	0.60	2021	2021	█
风险管理	2022	0.59	2022	2022	█
矿业	2022	0.59	2022	2022	█
政府信用	2022	0.59	2022	2022	█
熵权法	2022	0.59	2022	2022	█
路径探索	2022	0.59	2022	2022	█
信用评级	2022	0.59	2022	2022	█
商业银行	2022	0.47	2022	2022	█
价值链	2023	0.38	2023	2024	█
策略建议	2023	0.38	2023	2024	█
人才培养	2023	0.38	2023	2024	█
金融业	2023	0.38	2023	2024	█
清洁能源	2023	0.38	2023	2024	█
社会资本	2023	0.38	2023	2024	█
钢铁产业	2023	0.38	2023	2024	█
融资成本	2023	0.38	2023	2024	█

图 7 关键词突现 Top25

体系驱动企业可持续发展与绿色金融、碳达峰、碳中和、公司治理、社会责任、降碳投入等关系成为近年来学界研究的热点主题。值得注意的是，虽然涵盖范围存在变化，但涉及尚不够广泛且领域较为分散，呈现出“聚中有分”的趋势，缺乏有效的协作和整合机制，这可能会导致创新潜力无法充分发挥，不仅会浪费资源，还可能导致研究成果的冗余。

4.2 展望

在当前 ESG 评价体系赋能企业可持续发展相关研究的基础上，可以从以下三个方面展开研究。

第一，本土化适配与优化研究。充分进行本土文化与价值观考量，深挖地域文化底蕴、企业文化对 ESG 理念践行的潜在影响，汲取不同文化中利于完善评价体系的精髓，构建契合本土发展需求的评价细则，使 ESG 评价体系扎根本土文化土壤。

第二，数据质量与技术赋能研究。攻克企业 ESG 数据披露准确性、完整性难题，研究多源数

据交叉验证方法，联合监管机构、第三方审计、行业协会力量，建立权威数据核查机制，进而助推企业可持续发展。

第三，动态调整与前瞻性研究。紧密跟踪国内外 ESG 政策法规更新步伐，及时吸纳强制性披露要求、税收优惠、补贴政策等关键信息，调整评价体系对应指标权重、内容范围，确保企业 ESG 实践与政策导向无缝衔接，同时展望科技突破、社会观念转变对 ESG 发展走向的潜在塑造力，使 ESG 评价体系引领而非滞后于企业可持续发展潮流。未来，学术研究者应不断深化对 ESG 助力企业可持续发展的研究，加强学者之间、机构之间的相互合作，积极将研究成果应用于实践，为促进经济、社会和环境的协调发展提供更多的科学依据。

参考文献：

- [1] 徐佳祺, 乔美华. ESG 研究文献综述: 基于 CiteSpace 软件的分析 [J]. 科技和产业, 2024, 24 (21): 238-246.
- [2] 金晓艳. 我国社会主义核心价值观传播研究现状分析 (2007—2019) ——基于文献计量学视角 [J]. 山东师范大学学报 (社会科学版), 2021, 66 (1): 133-146.
- [3] 刘燕. 农村村民自治研究热点及演变路径 [J]. 华南农业大学学报 (社会科学版), 2019 (3): 44-52.
- [4] 徐玲玲, 杜利民, 陶立方, 等. 中国编辑出版学的研究热点与可视化分析 [J]. 科技与出版, 2021 (2): 125-132.
- [5] 李伯华, 罗琴, 刘沛林, 等. 基于 Citespace 的中国传统村落研究知识图谱分析 [J]. 经济地理, 2017, 37 (9): 207-214, 232.

~~~~~  
[作者简介] 傅媛媛 (1994—), 女, 土家族, 重庆人, 硕士研究生, 贵州民族大学, 研究方向: 公共政策与政府治理。