

Устойчивое развитие: ключевые тренды в России и мире

ЕЛЕНА ДУБОВИЦКАЯ

ЦЕНТР УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

СЕНТЯБРЬ 2023








Елена Дубовицкая

Директор Центра устойчивого развития СКОЛКОВО, к.э.н.

Центр устойчивого развития СКОЛКОВО

-  Исследования
-  Консалтинг
-  Образование
-  Просвещение

Компетенции

-  Окружающая среда и климат
-  Стратегия и управление устойчивым развитием
-  Устойчивые финансы и филантропия
-  Циркулярная экономика и устойчивая операционная деятельность
-  Устойчивое развитие территорий

ТГ-канал Центра



Тренд 1 - Углеродная нейтральность

\$ 178 трлн

потеря ВВП от привычной деятельности бизнеса в течение последующих 50 лет.



\$ 43 трлн

рост ВВП до 2070 г. благодаря декарбонизации

93%

компаний из списка S&P 100 осознают последствия климатических рисков

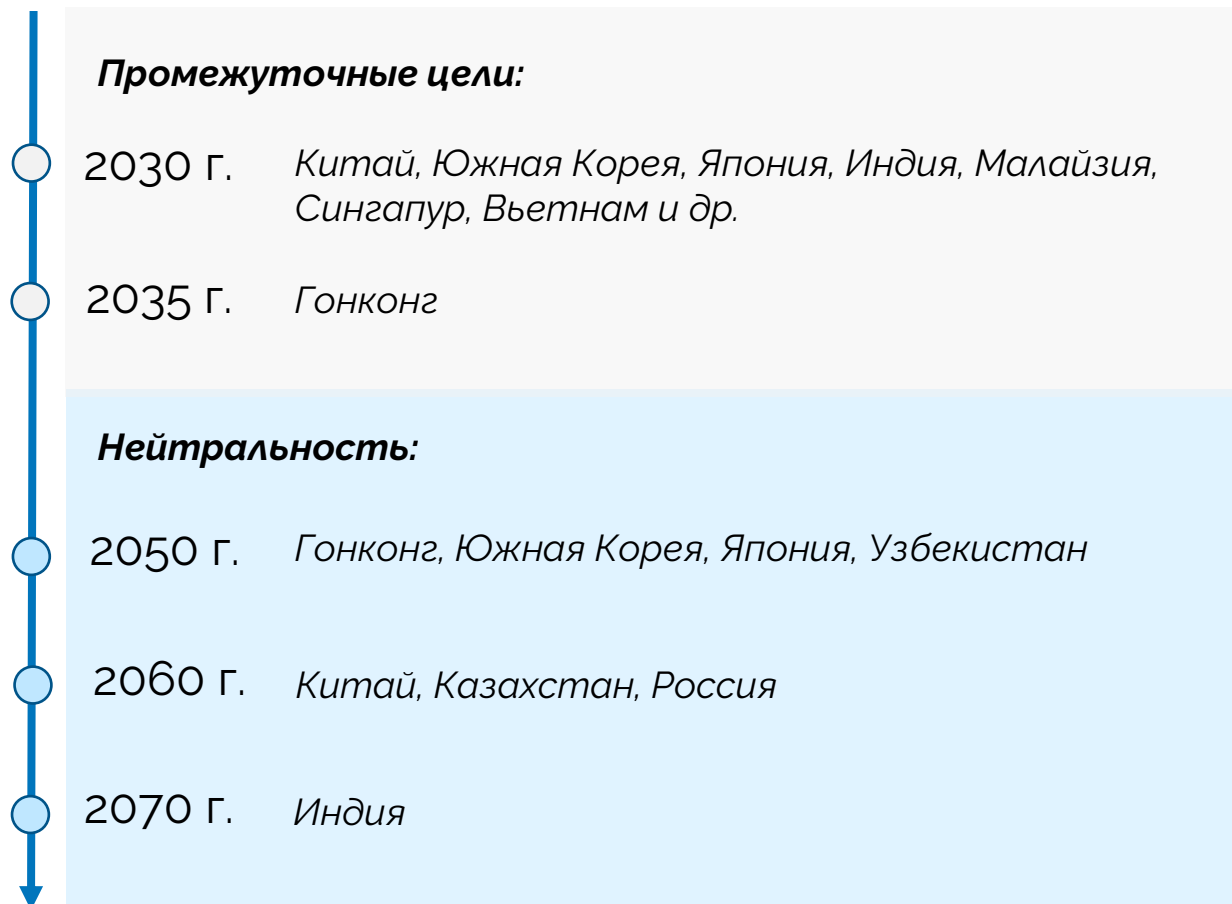


50%

небольшое число компаний выступают за борьбу с изменением климата и лоббируют повестку

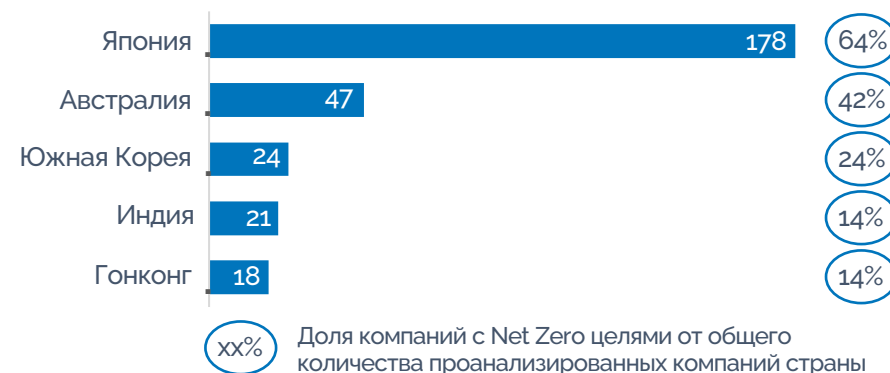
Тренд 1 - Углеродная нейтральность

Национальные цели



Корпоративные цели

Топ-5 стран АТР по количеству компаний, взявших на себя обязательство по достижению цели Net Zero



Отраслевая структура компаний, взявших на себя обязательство по достижению цели Net Zero



В категорию «Другое» входят потребительские товары, финансы, технологии.

Тренд 2 – Регулирование

Глобальный обзор

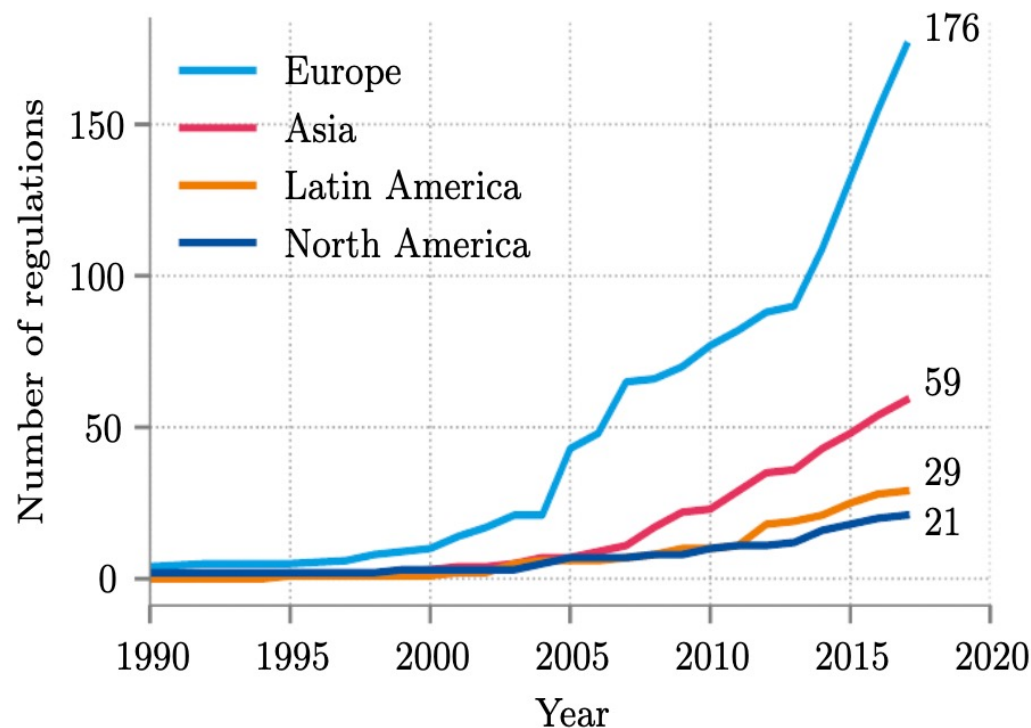
>30 стран

Приняли зеленую таксономию к 2022 г., некоторые находятся на стадии разработки социальной таксономии¹

56%

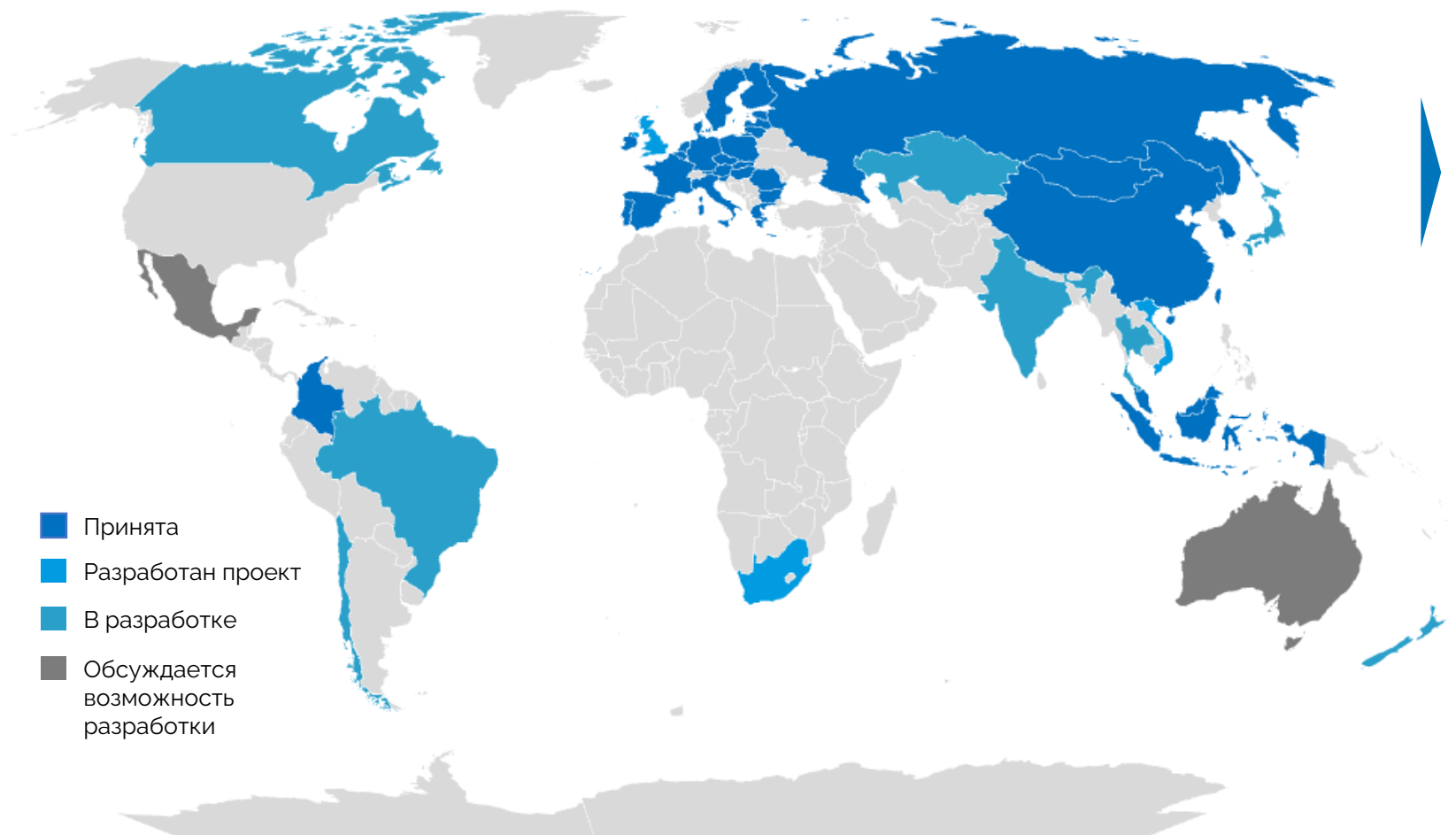
фондовых бирж опубликовали руководство по ESG-отчетности для листинговых компаний²

Figure 3: Number of ESG regulations



Source: PRI, responsible investment regulation database, 2019.

Зеленые и социальные таксономии



45% стран

в АТР имеют собственные зеленые таксономии или находятся в процессе их разработки (Китай, Южная Корея, АСЕАН и др.)

3 страны

в АТР находятся в процессе разработки и/или опубликовали отчеты/доклады по проекту социальной таксономии (Китай, Малайзия, Россия)

Регулирование в России

- Указ Президента РФ от 01.04.1996 г. № 440 «О Концепции перехода РФ к устойчивому развитию»
- Указ Президента РФ от 07.05.2018 г. №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития РФ на период до 2024 года»
- Указ Президента РФ от 21.07.2020 г. № 474 «О национальных целях развития РФ на период до 2030 года»
- Общенациональный план действий, обеспечивающих восстановление занятости и доходов населения, рост экономики и долгосрочные структурные изменения в экономике
- Стратегия экологической безопасности РФ на период до 2025 года
- Энергетическая стратегия РФ на период до 2035 года
- Стратегия развития промышленности по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов производства и потребления на период до 2023 года
- Национальный план мероприятий первого этапа адаптации к изменениям климата на период до 2022 года
- Распоряжение Президента РФ от 17.12.2009 г. № 861-рп «О Климатической доктрине РФ»
- Приказ Минэкономразвития России от 13.05.2021 г. №267 «Об утверждении методических рекомендаций и показателей по вопросам адаптации к изменениям климата»
- Указ Президента РФ от 04.11.2020 г. № 666 «О сокращении выбросов парниковых газов»
- Основы государственной политики в области экологического развития России на период до 2030 года
- ФЗ от 10.01.2002 г. №7-ФЗ «Об охране окружающей среды»
- ФЗ от 24.06.1998 г. №89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»
- Диагностическая записка «Зеленые финансы: Повестка дня для России». Экспертный совет по рынку долгосрочных инвестиций при Банке России
- Центральный Банк РФ. Кодекс корпоративного управления
- Распоряжение Правительства РФ от 18.11.2020 г. № 3024-р «О координирующей роли Минэкономразвития России по вопросам развития инвестиционной деятельности и привлечения внебюджетных средств в проекты устойчивого (в том числе зеленого) развития в РФ»
- Приказ Минэкономразвития России от 18.12.2020 г. N 838 «О создании межведомственной рабочей группы по вопросам развития инвестиционной деятельности и привлечения внебюджетных средств в проекты устойчивого (в том числе зеленого) развития»
- Распоряжение Правительства РФ от 5 мая 2017 г. N 876-р «О Концепции развития публичной нефинансовой отчетности и плане мероприятий по ее реализации»
- Постановление Правительства РФ от 23.12.2014 г. N 1458 «О порядке определения технологии в качестве наилучшей доступной технологии, а также разработки, актуализации и опубликования информационно-технических справочников по наилучшим доступным технологиям»
- Положение Банка России от 19.12.2019 г. № 706-п «О стандартах эмиссии ценных бумаг»
- Положение Банка России от 30.12.2014 г. N 454-П (ред. от 25.05.2018) «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»
- Информационное письмо Банка России от 15.07.2020 г. № ИН-06-28/11 «О рекомендациях по реализации принципов ответственного инвестирования»

- Проект Постановления Правительства РФ «Об утверждении перечня ключевых (базовых) показателей публичной нефинансовой отчетности»
- Проект ФЗ «О публичной нефинансовой отчетности»
- Проект Распоряжения Правительства РФ «Об утверждении комплексного плана мероприятий по повышению энергетической эффективности экономики РФ»
- Проект Распоряжения Правительства РФ «Об утверждении Концепцию системы учета, регистрации, выпуска в обращение, передачи и зачета результатов климатических проектов, осуществляемых на территории РФ»
- Проект Распоряжения Правительства РФ «Об утверждении Стратегии долгосрочного развития РФ с низким уровнем выбросов парниковых газов до 2050 года»

* по состоянию на май 2021 года

Из недавнего:

- Сахалинский эксперимент;
- Расширенная ответственность производителя;
- Отчетность о выбросах парниковых газов;
- Нефинансовая отчетность;
- Зеленая таксономия;
- Социальная таксономия и др.

Разработка национальных стандартов

Международные организации и платформы



ESG-агентства и провайдеры информации



Стандарты "зеленого" строительства и сертификации



Разработка национальных стандартов:

- Зеленый ГОСТ для многоквартирных жилых домов;
- Национальная система сертификации коммерческой недвижимости;
- Стандарты по устойчивому туризму и др.

Тренд 3 - Отчетность и унификация стандартов

GRI и SASB объявили о плане коллаборации

1

Планы по коллаборации объявлены в июне 2020 года¹.

2

В апреле 2021 года было выпущено руководство по совместному применению стандартов GRI и SASB².



ВЭФ представил набор ключевых показателей нефинансовой отчетности

1

В сентябре 2020 года WEF и BIG 4 выпустили доклад о том, какие ESG-показатели рекомендуется включать в корпоративную отчетность³.

2

В июне 2021 года в рамках WEF был опубликован документ, демонстрирующий значимость показателей для инвесторов⁴.



В 2022 г. опубликовано 3 проекта по унификации ESG-отчетности от SEC, EFRAG, ISSB⁵.

1

SEC (США): оценивает влияние климатических изменений на финансовые результаты компании, юрисдикция – публичные компании, зарегистрированные в SEC.

2

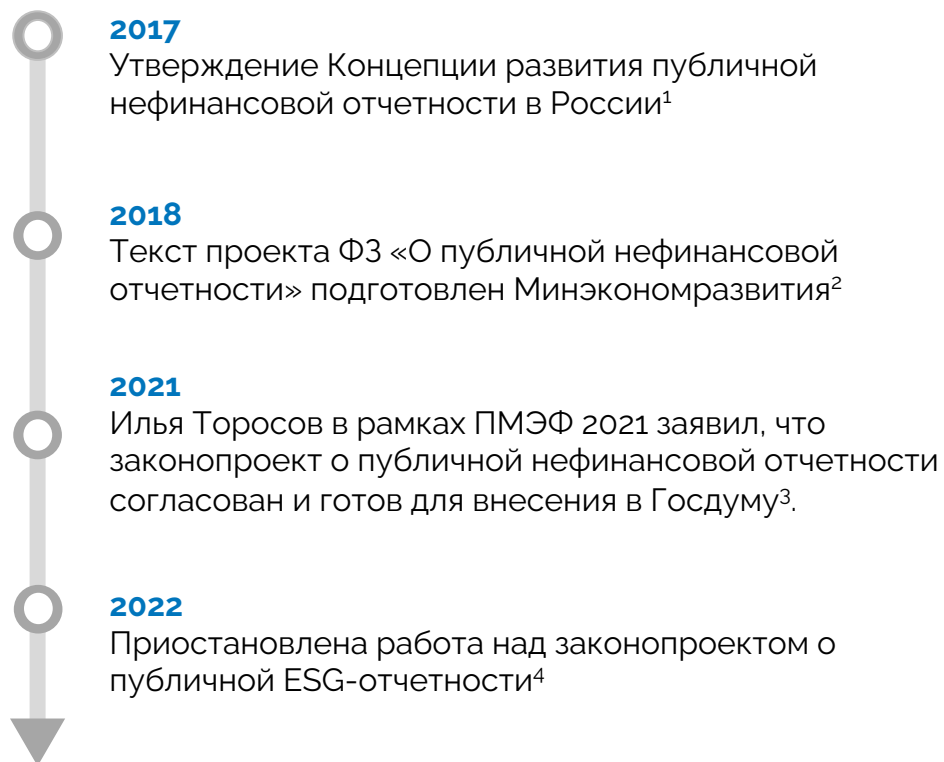
EFRAG (ЕС): наиболее проработанный проект, учитывает принцип двойной материальности и включает требования по всем аспектам ESG, юрисдикция – крупные компании ЕС

3

ISSB: сейчас подробно описан экологический аспект, планируется также S и G, юрисдикция – международный стандарт, может использоваться всеми странами

Отчетность в России

Нефинансовая отчетность в РФ



ФЗ № 296-ФЗ «Об ограничении выбросов парниковых газов» (закон 07.07.2021)⁵



Меры по ограничению выбросов парниковых газов:

- Государственный **учет** выбросов парниковых газов;
- Установление **целевых показателей** сокращения выбросов парниковых газов;
- **Поддержка** деятельности по сокращению выбросов парниковых газов и увеличению их поглощения.

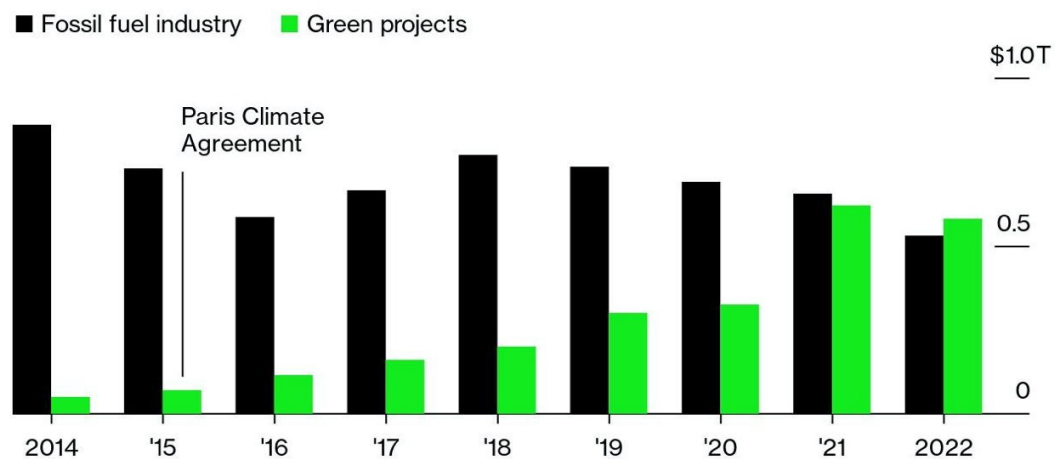


Отчетность:

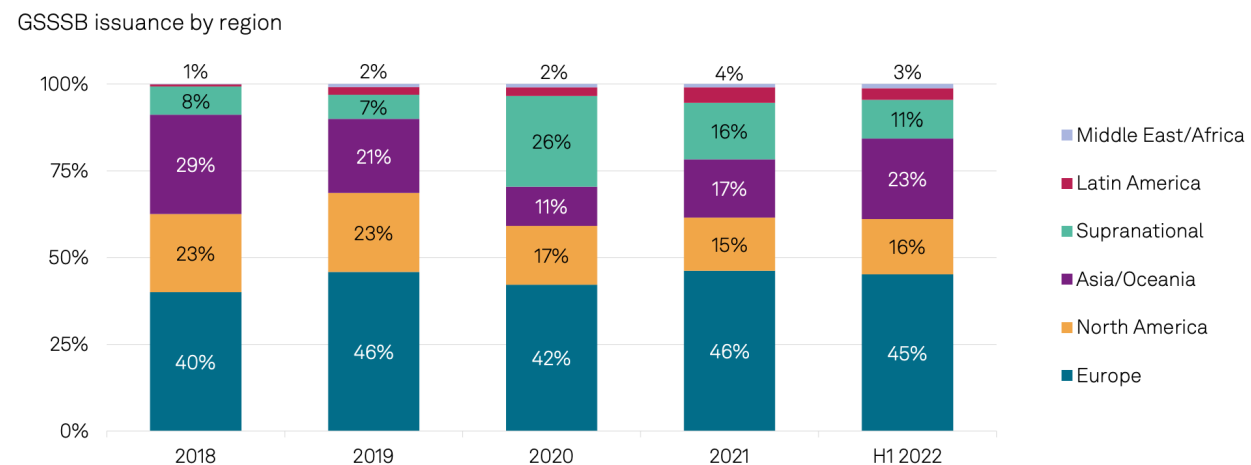
- **С 1 января 2023 года:** эмитенты выбросов парниковых газов, масса которых эквивалентна 150 тысячам тонн углекислого газа в год и более;
- **С 1 января 2025 года:** юридические лица и индивидуальные предприниматели, которые вырабатывают 50 тысяч тонн углекислого газа в год и более.

Тренд 4 - Устойчивые финансы

Инвестиции в ископаемое топливо и зеленые проекты, 2014-2022 гг.¹



Выпуск зеленых облигаций по регионам, 2018-2022 гг.²



Note: Data exclude structured finance issuance. Sources: Environmental Finance Bond Database, S&P Global Ratings. Copyright © 2022 by Standard & Poor's Financial Services LLC. All rights reserved.

Источники: ¹Bloomberg League Tables, 2022; ²S&P

Устойчивые инвестиции в России

ВЭБ оценил потенциал рынка зеленых проектов России до 2030 года

ВЭБ оценил потенциал рынка зеленых проектов России до 2030 года в 300 миллиардов долларов



ВЭБ.РФ

Бизнес, 15 янв 2021, 19:19 | 118 679 | Поделиться

Белозеров сообщил о «звончке» от инвесторов из-за перевозки угля

Перевозка угля и других грузов с углеродным следом несет риски для инвесторов в рамках новой экологической политики, заявил глава РЖД. Из-за этого фонд PIMCO не стал покупать облигации естественной монополии в 2020 году

До 400 млрд руб.

По оценкам экспертов, может достичь объем выпуска ESG-облигаций в 2023 г.*

Около 1%

Составляет весь рынок российских облигаций из сектора устойчивого развития**

Тренд 5 - Человеческий капитал

К 2025 году миллениалы составят 3/4 рабочей силы, к 2030 году - 30% рабочей силы также составят зумеры.

75%

миллениалов согласились бы на сокращение зарплаты, чтобы работать в ответственной компании

88%

говорят, что их работа приносит больше удовлетворения, когда им предоставляется возможность оказать положительное влияние на решение социальных и экологических проблем

76%

учитывают социальные и экологические обязательства компании при выборе места работы³

71%

сотрудников считают экологически устойчивые компании более привлекательными¹

>2/3

респондентов сказали, что они с большей вероятностью подадут заявку и примут работу в экологически и социально ответственных организациях

50%

согласились бы на более низкую заработную плату, чтобы работать в ответственной компании²

Трудовые паттерны российской молодежи

Топ-5 критериев для молодежи при устройстве на работу:

- 13% - хорошая атмосфера в коллективе;
- 12% - гибкий график;
- 12% - work life balance;
- 12% - репутация компании
- 9% - заработная плата

85%

готовы сделать выбор в пользу более устойчивой компании, даже если заработная плата будет ниже

При этом сменить компанию на более устойчивую чаще всего могут при условии:

- **17%** - наличия смысла у работы и возможности приносить пользу миру
- **15%** - предложения гибкого графика работы
- **13%** - наличия хорошего социального пакета

Топ-причин для ухода:

1. Снижение заработной платы/задержка в выплатах (20%)
2. Недружелюбная атмосфера в коллективе (14%)
3. Домогательства (13%)

Тренд 6 - Ответственное потребление

89%

"Если бы я знал(а), что продукты и услуги, которыми я пользуюсь, оказывают негативное воздействие на окружающую среду, я бы прекратил(а) их использование"

91%

"Компании могут помогать людям оказывать позитивное воздействие на окружающую среду посредством выстраивания устойчивой операционной деятельности и процессов производства"

Топ-3

направления, которые в большей степени заботят жителей стран АТР:

- загрязнение воздуха
- неправильная утилизация опасных отходов
- загрязнение воды.

Выбросы парниковых газов заняли 4-е место среди потребителей.

При этом ...

60%

респондентов ответили, что испытывают экологическую тревогу

Потребительские паттерны российской молодежи

75%

респондентов (от 15 до 35 лет) готовы платить дороже за продукт, который они регулярно приобретают, если он станет более устойчивым

63%

готовы переплачивать за такой продукт до 10%, **9%** готовы переплачивать от 10 до 30%, и только **3%** - более 30%

90%

готовы перейти на более устойчивый аналог при сохранении одинакового качества (**59%** из них попробуют продукт, даже если он будет дороже)

35%

отметили, что наличие эко-маркировки является решающим критерием при выборе продукта (также **71%** выделили подходящую стоимость, **42%** - бренд, **36%** - внешний вид)

Q: Какую устойчивую продукцию вы приобретаете?,%



Тренд 7 - Оценка деятельности

1

Помимо международных **ESG-рейтингов и индексов** на рынках также представлены собственные продукты и провайдеры.

Некоторые из них:



ESG Information, Analytics & Investment
SUSTINVEST



Hang Seng Corporate
Sustainability Indexes



**S&P/JPX 500 ESG
Score Tilted Index**

THAIPAT ESG Rating

И другие...

«ТрансКонтейнер» занял первое место среди 17 транспортных и логистических компаний, входящих в сферу охвата ESG Risk Assessments & Insights Limited

ПАО «ТрансКонтейнер» (входит в Группу компаний «Дело») заняло 1-е место среди сухопутных транспортных и логистических компаний, входящих в сферу охвата ESG Risk Assessments & Insights Limited (ESGRisk.ai), ESG-оценка проводилась на основе методологии ESGRisk.ai. В списке из 1026 позиций, куда входят также глобальные компании, ПАО «ТрансКонтейнер» заняло 32-е место.

Присвоенный рейтинг ESG-RISK A означает, что железнодорожный оператор является ESG-лидером с положительным опытом управления существенными рисками.

2

Борьба с **гринвошингом** стала одним из главных трендов. Многие страны уже принимают меры как в финансовой сфере, так и в сфере рекламы товаров и услуг.



Южная Корея

В январе 2023 г. был опубликован законопроект, согласно которому компании будут оштрафованы за ложные экологические заявления в размере \$2,3 тыс.



Россия

На данный момент в России под руководством Роскачества и Лиги зеленых брендов разрабатывается Национальный зеленый стандарт. Документ ляжет в основу нового ГОСТа и поможет противостоять гринвошингу.

Тренд 8 - Сохранение биоразнообразия

За последние несколько лет тема сохранения биоразнообразия активно обсуждается экспертным сообществом (COP15) и все больше становится неотъемлемой частью деятельности бизнеса (TNFD).



Примеры из бизнеса, 2023 г.

Kao Corporation (Япония, химическая и косметическая компания) использовала концепцию LEAP (Locate, Evaluate, Assess, Prepare) для выявления, оценки и управления рисками и возможностями, связанными с природой. По результатам работы был опубликован отчет, в котором авторы детально описали практическое применение концепции LEAP.

SMBC (Япония, банк)

Один из крупнейших японских банков представил отчет, подготовленный в соответствии с бета-версией рекомендаций TNFD. Помимо прочего, SMBC использовал инструмент ENCORE для оценки своего бизнеса и бизнеса своих контрагентов.

Тренд 9 - Устойчивая цепочка поставок

9-16%

снижение стоимости
цепочки поставок

15-20%

рост выручки

15-30%

увеличение стоимости
бренда

Потенциал снижения затрат на цепочку поставок, %



Тренд 10 - Цифровизация ESG

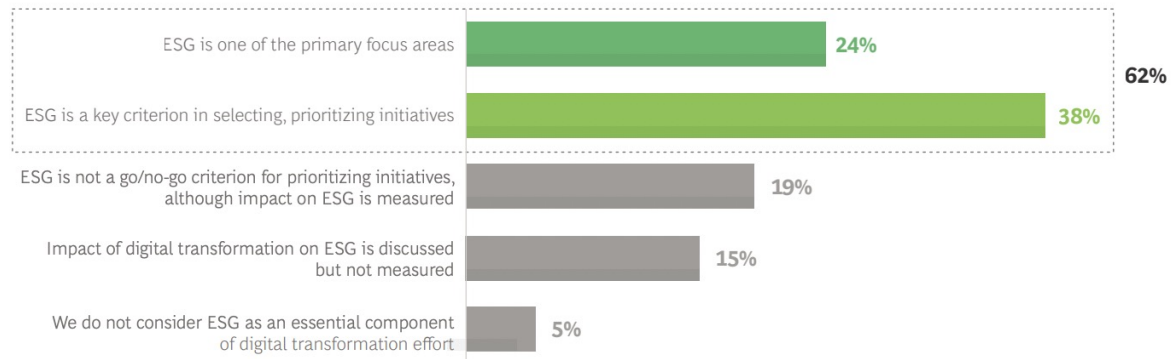
Около 60%

компаний глобально учитывают ESG в рамках цифровой трансформации*

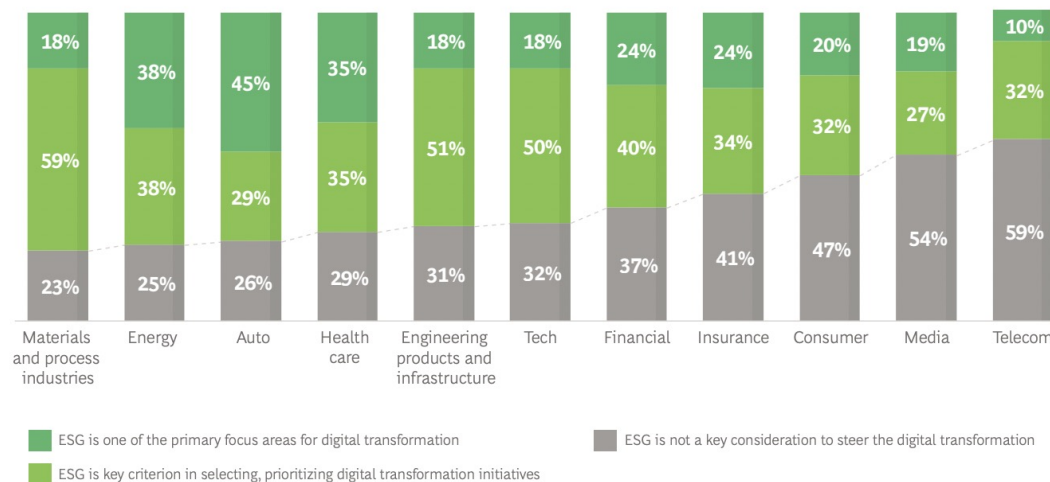
Более 70%

Таких компаний приходится на промышленность, энергетику, авто, и здравоохранение.

Share of respondents linking digital transformation and sustainability



Share of respondents by link between digital transformation and sustainability



Искусственный интеллект для ESG

79%

Целей устойчивого развития (ЦУР) ООН могут быть достигнуты благодаря искусственному интеллекту*

На 1,5–4%

Использование искусственного интеллекта может позволить сократить глобальные выбросы парниковых газов к 2030 г.**

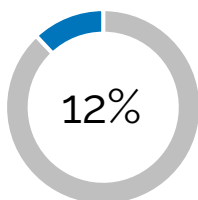
ПРИМЕРЫ

1. Environmental - оптимизация использования энергии и объемов ее потребления (Google);
40% оптимизации использования энергии
2. Social - диагностика заболеваний, прогнозирование и анализ лечения (Huawei);
3. Environmental – мониторинг состояния экосистем (ePlant Tree Tag);
4. Environmental – мониторинг выбросов CO₂ (Hyundai, Kia);
5. Environmental - сверхустойчивые культуры с использованием искусственного интеллекта (PlantXR) и др.

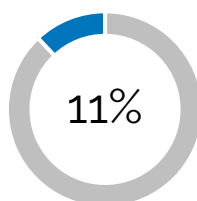
Роль новых технологий в России

В каких областях уже достигнут эффект от применения цифровых решений?, % соотношения процессов

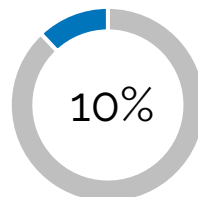
Отчетность



Защита данных

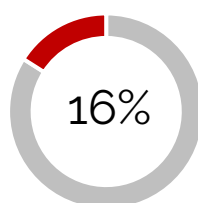


HR

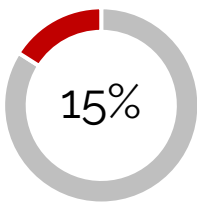


Для решения каких задач ESG-трансформации на рынке не хватает цифровых инструментов?

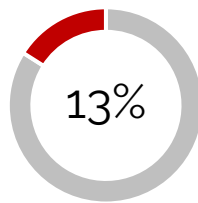
Климат



Отходы



Биоразнообразие



65%

респондентов из российских компаний убеждены, что совершить ESG-трансформацию без цифровых решений невозможно. Ключевую роль в них играет ИИ.

79%

целей устойчивого развития (ЦУР) ООН могут быть достигнуты благодаря искусственному интеллекту.

Контакты

Елена Дубовицкая

Директор Центра устойчивого развития

Elena_Dubovitskaya@skolkovo.ru

+7 965 126 46 88

ТГ-канал Центра



Центр устойчивого развития СКОЛКОВО

