

ESG -повестка в Азиатско-Тихоокеанском регионе и на Ближнем Востоке

22 сентября 2022 г.

kept



ESG-повестка в Азиатско-Тихоокеанском регионе и на Ближнем Востоке



Игорь Коротецкий

Заместитель руководителя департамента консалтинга,
Руководитель Группы операционных рисков и устойчивого
развития, ООО «Кэпт Налоги и Консультирование»



+7 (495) 937 44 77

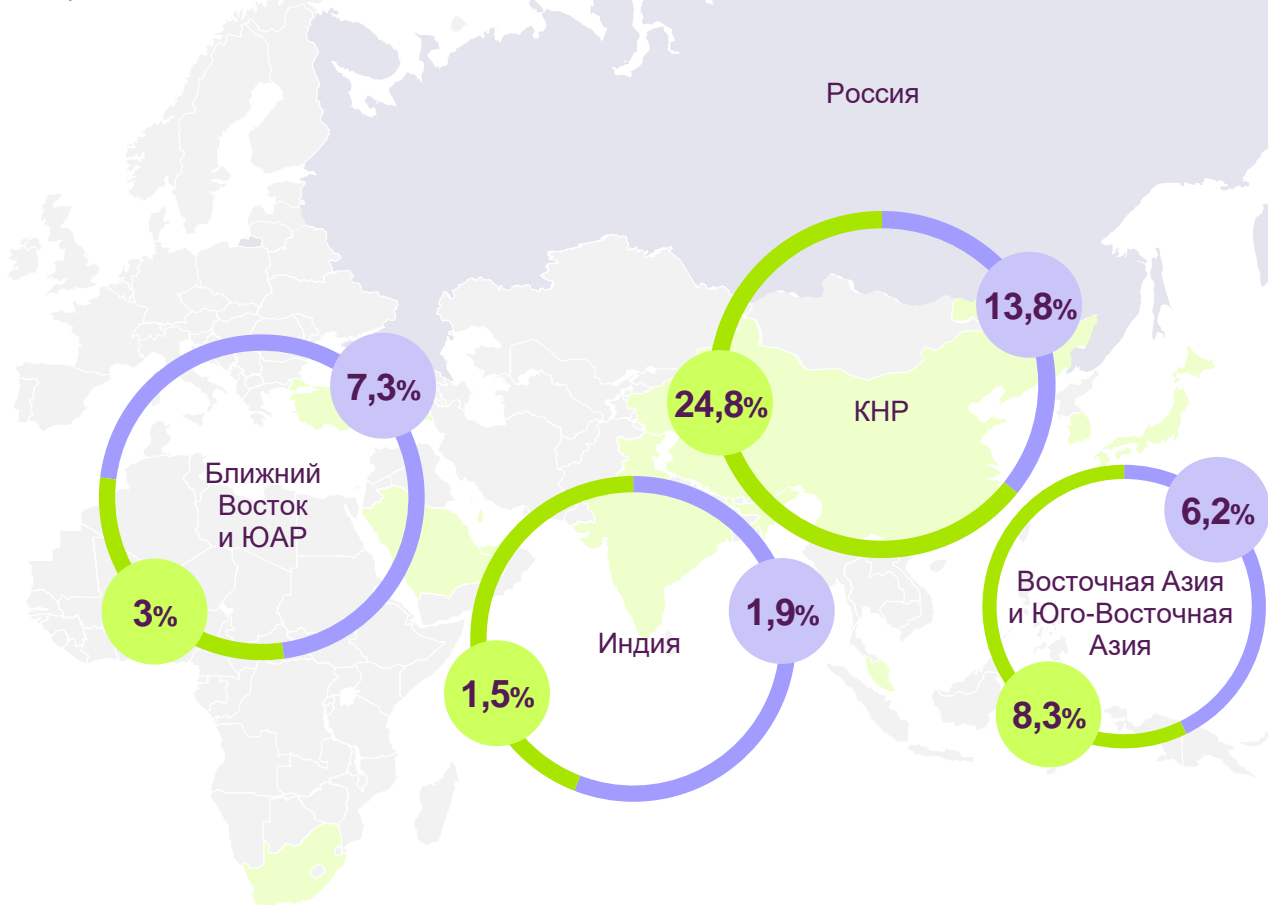


IKorotetskiy@kept.ru

Азиатские страны сегодня – одни из крупнейших торговых партнеров РФ. Доля экспорта в них планомерно росла на протяжении 7 лет, достигнув 29% в 2021 г.

Структура внешней торговли РФ

● Импорт ● Экспорт



Существующий экспорт



Крупнейшие торговые партнеры РФ:

КНР	13,8%
Ближний Восток	7,2%
Индия	1,9%

Ключевыми категориями экспорта остаются минерально-сырьевые ресурсы и черные металлы.



Перспективные точки роста

- Наряду с ростом экспорта минерально-сырьевых ресурсов растет экспорт товаров с высокой добавленной стоимостью: фармацевтическая продукция, масложировая и мясная.
- Одновременно фиксируется существенный рост объемов импорта данных категорий товаров на рынках Азиатских стран. Например, CAGR 2017–2021 импорта фармацевтической продукции составляет 21% в Малайзии и 16% в Индии.
- Высокие темпы роста внутренних рынков Азиатских стран открывают дополнительные возможности для развития российского экспорта.

Расширение экспорта на азиатские рынки потребует адаптации к разнообразным региональным требованиям, в том числе к ESG-повестке



Глобальные ESG-тренды актуальны для стран АТР и Ближнего Востока

- Гармонизация законодательств стран с основополагающими глобальными целями и соглашениями, а также лучшими международными практиками
- Разработка странами АТР таксономии для финансирования проектов в области устойчивого развития, соотносимой с таксономией стран Евросоюза



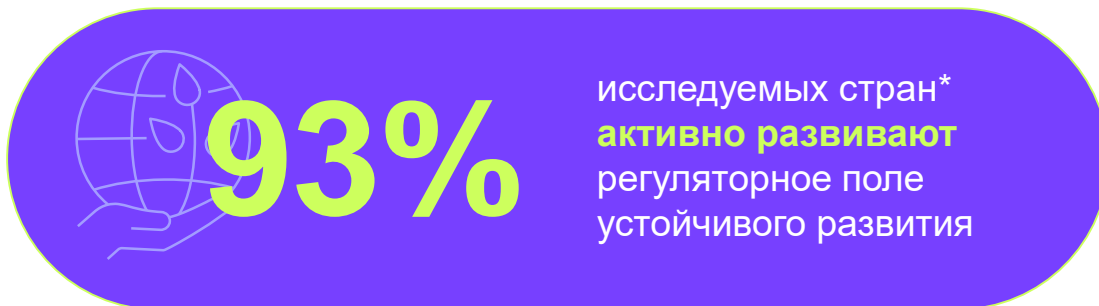
ESG-повестка в них регулируется на высшем государственном уровне

- Первые лица государств активно вовлечены в повестку устойчивого развития
- Страны учитывают ESG-факторы в разработке программ трансформации своей экономики



Региональные ESG-тренды отражают социальные и экологические вызовы, стоящие перед странами

- Общий фокус внимания исследуемых стран: бережное управление водными ресурсами, энергоэффективность, борьба с изменениями климата
- В АТР важным аспектом является развитие качества жизни, здоровья и благосостояния населения стран, также особое внимание уделяется устойчивым цепочкам поставок и их этическому аудиту
- Ближний Восток фокусируется на инновациях в области устойчивого развития



* Исследование охватило 13 стран АТР и Ближнего Востока.

Особенности развития ESG в странах АТР, Ближнего Востока и ЮАР (1/2)



Катар

- Одним из первых на Ближнем Востоке стал развивать повестку устойчивого развития
- Сотрудничает с NASA в рамках миссии по поиску подземных водоносных горизонтов в засушливых районах Земли
- Планирует провести **углеродно-нейтральный** Чемпионат мира по футболу 2022



Саудовская Аравия

- Участник **Международного солнечного альянса (ISA)**, продвигающего развитие солнечной генерации
- Планирует стать лидером по **производству зеленого водорода**
- Инициатор создания добровольного **углеродного рынка стран MENA**



ОАЭ

- Абу-Даби – один из лидеров по экологическому строительству: более 22,4 тыс. зданий построено по зеленым стандартам
- Обеспечение **гендерного равенства** – одна из приоритетных ESG-задач
- Дубай стремится стать **центром устойчивого финансирования и исламского банкинга**. На июнь 2022 г. на его финансовом рынке размещено сукуков на сумму 80,9 млрд долл. США.
- Биржа DFM совместно с S&P Dow Jones Indices и Институтом корпоративного управления Hawkamah Middle East в 2020 г. запустила индекс S&P/Hawkamah ESG UAE.



Турция

- Климатическая повестка только начинает развиваться
- Направляет ресурсы на устойчивое развитие городов. Четыре города участвуют во флагманской программе «Зеленые города» EBRD



Израиль

- Только **начинает формировать** государственный **подход** к устойчивому развитию
- Разрабатывает инновационные **технологии по производству пресной воды**
- Банк Апоалим выпустил в 2021 г. **зеленые облигации** и привлек ответственные инвестиции в размере 1 млрд долл. США

Особенности развития ESG в странах АТР, Ближнего Востока и ЮАР (2/2)



Индия

- Национальная фондовая биржа Индии запустила **международную платформу устойчивого развития**
- В 2022–2023 финансовом году Индия намерена выпустить **суверенные зеленые облигации**. Вырученные средства пойдут на госпроекты по уменьшению углеродоемкости экономики.
- Одна из первых стран, где **корпоративная социальная ответственность стала обязательной**



Китай

- Принципы устойчивого развития включены в **14-тую пятилетнюю национальную программу**
- **Стремительное развитие устойчивого инвестирования** на фондовых биржах.
- Завершена первая стадия проекта по созданию общей таксономии устойчивого финансирования.
- Запущена **национальная система торговли выбросами – China ETS**



ЮАР

- Разработан международный **Кодекс корпоративного управления King IV**
- Утверждена правительственная программа **по устранению последствий апартеида**
- В 2022 году Всемирный банк выпустил первые в мире облигации в размере 150 млн долл. США для содействия **увеличению популяции черного носорога** в ЮАР

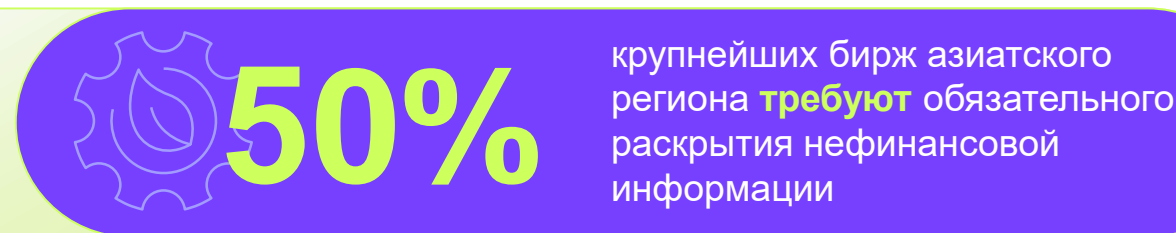
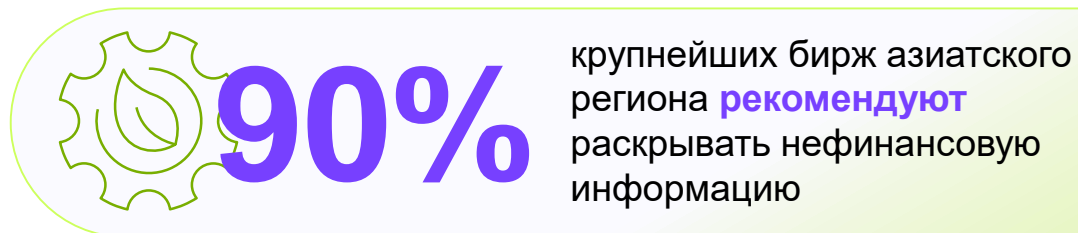


Малайзия

- Разработана **инициативу по борьбе с пластиковыми отходами**
- Выпуск подкаста CEO2CEO о лучших практиках внедрения принципов устойчивого развития.



Все больше азиатских бирж требуют обязательного раскрытия нефинансовой информации



Общие ESG-особенности бирж азиатского региона



- Все исследуемые биржи региона являются членами UN SSE, что способствует развитию ESG-практик
- Биржи региона переходят от рекомендаций по добровольному раскрытию нефинансовой информации к обязательному раскрытию
- Рекомендации к нефинансовой отчетности **основываются на международных стандартах (GRI, SASB, CDP, TCFD), а также на требованиях рейтингов (MSCI, S&P)**

Ближний Восток, ЮАР, Бразилия



- Большинство бирж **рекомендуют раскрывать информацию** по устойчивому развитию
- Биржи начали активное ESG-развитие в 2020–2021 годах, что позволяет прогнозировать **развитие данного направления в ближайший годы**
- Фокус внимания бирж – корпоративное управление, экология, гендерный баланс, условия труда

АТР



- Китайские биржи (HKEX, SSE) ввели требование об **обязательном раскрытии нефинансовой информации для ключевых загрязнителей**
- На индийских биржах (NSE, BSE) **ESG-отчетность обязательна для 1 000 крупнейших компаний**, формат установлен регулятором

Крупнейшие компании азиатского региона активно развивают ESG-повестку и внедряют передовые международные практики (1/3)



Компании системно подходят к развитию практик управления климатическим, экологическим и социальным воздействием, разрабатывая ESG-стратегии и устанавливая цели по наиболее значимым направлениям



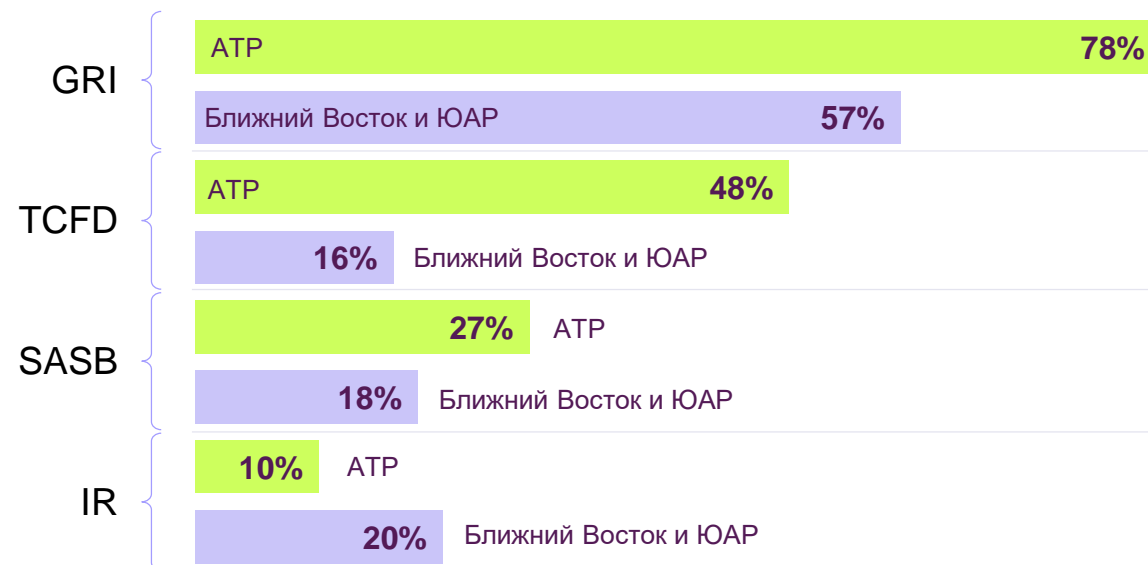
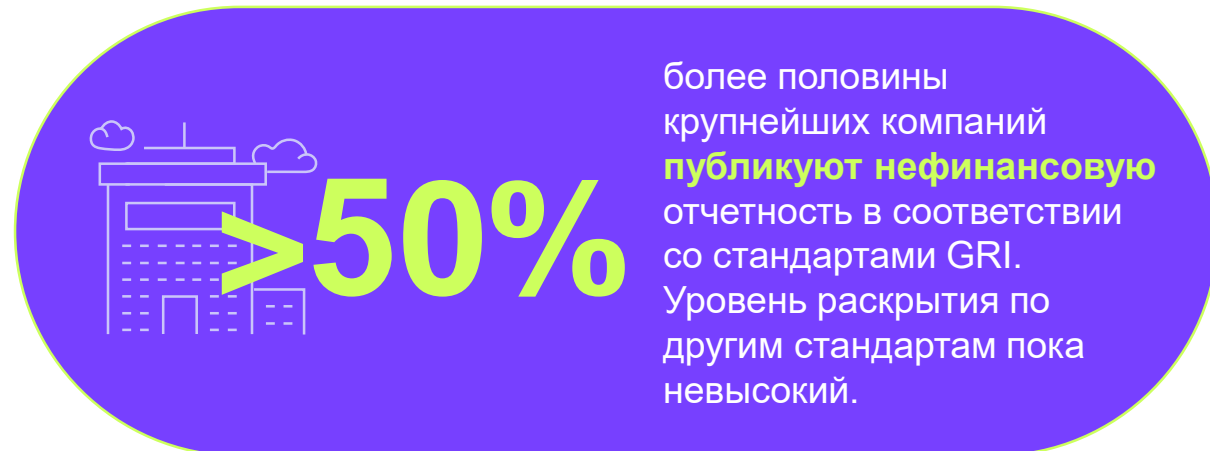
Раскрытие ESG-информации становится нормой в большинстве стран регионов. Более 75% публикуют отдельные отчеты об устойчивом развитии. Порядка 5-8% компаний не публикуют отчетность.



Компании определяют цели и амбиции по переходу к циркулярной экономике и достижению углеродной нейтральности



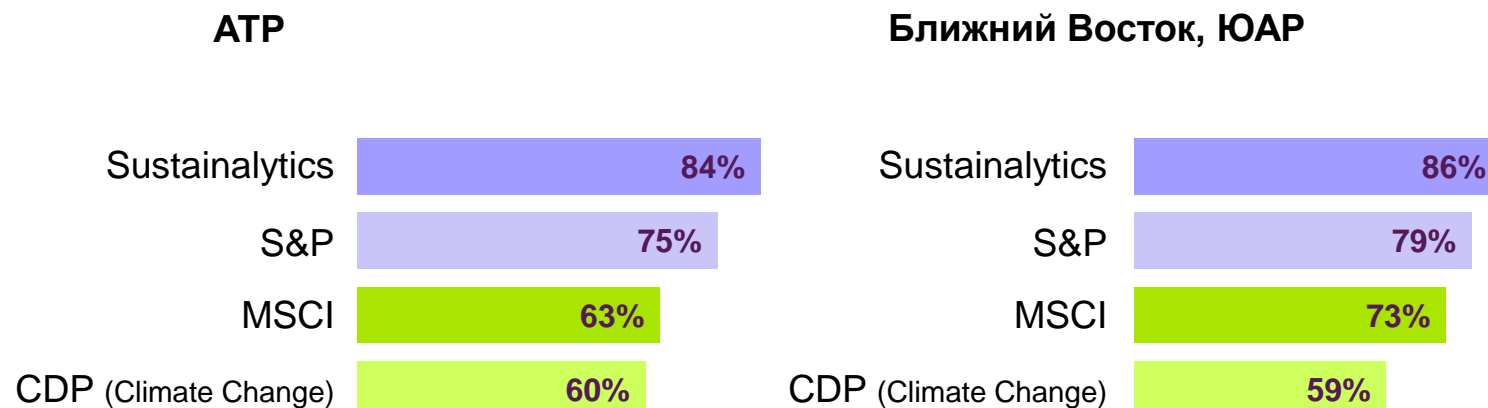
77% компаний азиатского региона проводят ESG-оценку поставщиков в части реализации повестки устойчивого развития, на Ближнем Востоке практика ESG-оценки поставщиков только начинает формироваться.



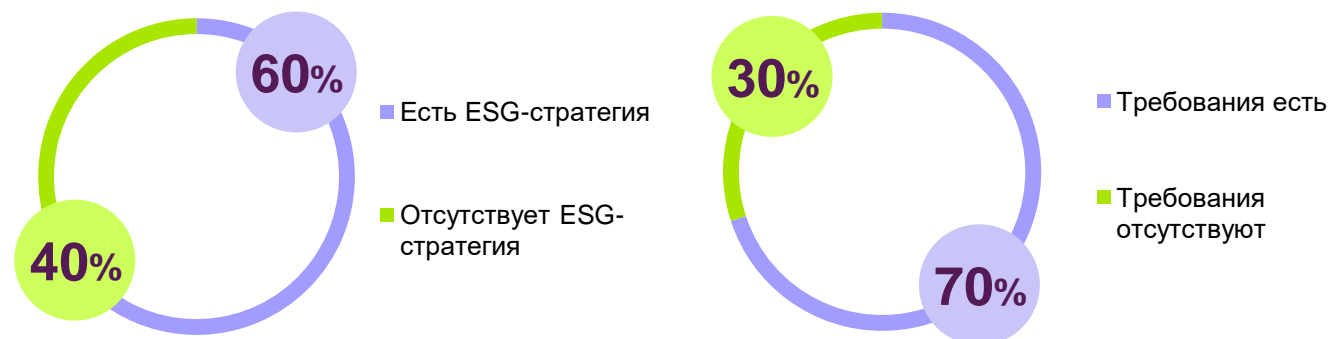
Крупнейшие компании азиатского региона активно развивают ESG-повестку и внедряют передовые международные практики (2/3)




Наиболее популярными в странах АТР и Ближнего Востока являются одни и те же ESG-рейтинги



ESG-стратегия в настоящий момент разработана более чем у половины компаний регионов

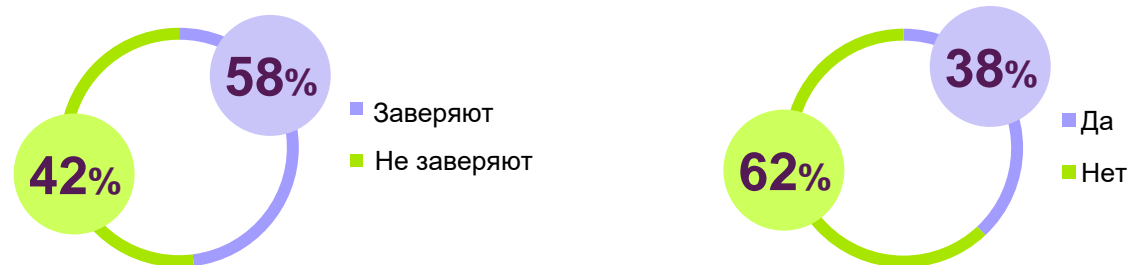


Крупнейшие компании азиатского региона активно развивают ESG-повестку и внедряют передовые международные практики (3/3)

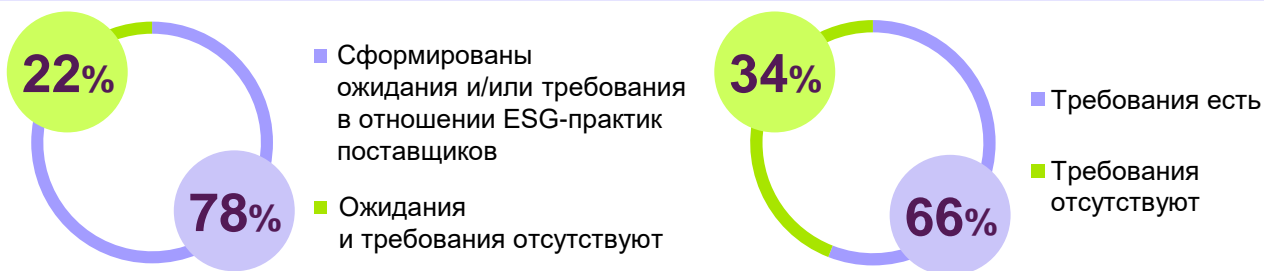
 Компании начинают свой транзит в сторону **расширенных практик устойчивого развития**, включая в свою повестку заверение нефинансовых данных, распространение ESG-требований **на всю цепочку поставок**



В области заверения ESG-данных страны АТР значительно опережают страны Ближнего Востока



Порядка трети компаний регионов имеют ESG-требования к поставщикам



Зеленое и устойчивое финансирование



www.kept.ru

Информация, содержащаяся в настоящем документе, носит общий характер и подготовлена без учета конкретных обстоятельств того или иного лица или организации. Хотя мы неизменно стремимся представлять своевременную и точную информацию, мы не можем гарантировать того, что данная информация окажется столь же точной на момент получения или будет оставаться столь же точной в будущем. Предпринимать какие-либо действия на основании такой информации можно только после консультаций с соответствующими специалистами и тщательного анализа конкретной ситуации.

Аудиторским клиентам и их аффилированным или связанным лицам может быть запрещено оказание некоторых или всех описанных в настоящем документе услуг.