

**Политика**  
**устойчивого развития акционерного общества**  
**«Qazaqstan Investment Corporation»**  
*(с [изменениями и дополнениями](#) по состоянию на 14.09.2023 г.)*

г. Нур-Султан  
2021 год

**Содержание:**

[Глава 1. Общие положения](#)

[1. Сфера применения](#)

[2. Цели и задачи Общества в области устойчивого развития](#)

[3. Принципы устойчивого развития](#)

[4. Взаимодействие с заинтересованными сторонами \(стейкхолдерами\)](#)

[Глава 2. Направления деятельности Общества в области устойчивого развития](#)

[5. Экономическая, экологическая и социальная составляющие устойчивого развития](#)

[5.1. Содействие устойчивому развитию национальной экономики](#)

[5.2. Управление собственным экологическим воздействием](#)

[5.3. Ответственная трудовая практика](#)

[5.4. Ответственная деловая практика](#)

[Глава 3. Механизмы реализации Политики](#)

[6. Распределение ответственности](#)

[7. Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы](#)

[7.1. Процессы принятия решений](#)

[7.2. Стратегия развития и планирование](#)

[7.3. Корпоративное управление](#)

[7.4. Операционная деятельность](#)

[7.5. Управление рисками и внутренний контроль](#)

[7.6. Финансовая поддержка](#)

[8. Процесс оценки воздействия проектов в рамках устойчивого развития](#)

[9. Исключена](#)

[10. Мониторинг](#)

[11. Раскрытие информации в области устойчивого развития](#)

[Глава 4. Заключительные положения](#)

[Приложение № 1. Примерный перечень проектов категорий «А», «В», «С» и «ФП»](#)

[Приложение № 1-1. ESG дью дилидженс](#)

[Приложение № 2. Методика присвоения ESG рейтингов](#)

**Глава 1. Общие положения**

**1. Сфера применения**

1. Настоящая Политика устойчивого развития акционерного общества «Qazaqstan Investment Corporation» (далее - Политика) разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан, [Уставом](#) акционерного общества «Qazaqstan Investment Corporation» (далее - Общество), [Кодексом](#) корпоративного управления Общества, Экологической и социальной политикой акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» и иными внутренними нормативными

документами, регулирующими деятельность Общества, а также с учетом требований Глобального договора Организации Объединенных Наций (далее - ООН), Принципов ответственного инвестирования ООН, Серии Стандартов АА 1000, [Международного стандарта ISO 26000:2010](#) «Руководство по социальной ответственности», Стандартов отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Стандарт GRI).

2. Целью Политики является внедрение системы управления в области устойчивого развития, которая позволит последовательно и непрерывно следовать принципам устойчивого развития, разработки эффективной системы взаимодействия с заинтересованными сторонами, подтверждения приверженности Общества стандартам в области устойчивого развития, а также обеспечения долгосрочного устойчивого тренда улучшения ключевых показателей Общества, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Политика является основополагающим документом для совершенствования деятельности Общества и его дочерних организаций в области устойчивого развития.

3. Задачи Политики:

1) определить принципы и направления деятельности Общества в области устойчивого развития, в том числе в части создания эффективной и прозрачной системы взаимодействия с заинтересованными сторонами;

2) закрепить компетенции, ответственность каждого органа и всех работников Общества за реализацию принципов устойчивого развития;

3) определить взаимосвязь устойчивого развития и ключевых процессов Общества.

4. Решая задачи в области устойчивого развития, Общество опирается на свою миссию, положения Стратегии развития Общества, а также использует международные нормы поведения и принципы, закрепленные международными стандартами в области устойчивого развития.

5. Использование международных стандартов в области устойчивого развития Общество рассматривает как необходимое условие обеспечения соответствия своей деятельности лучшей международной практике и достижения целей и задач в области устойчивого развития.

6. При подготовке и реализации инвестиционных проектов Общество оценивает выполнение Клиентами обязательств по соблюдению требований в области охраны окружающей среды и в отношении социального воздействия, установленных законодательством Республики Казахстан.

7. Положения Политики должны соблюдаться всеми работниками Общества в части, затрагивающей взаимодействие с заинтересованными сторонами, при планировании и осуществлении своей деятельности, разработке внутренних нормативных документов, распространении информации и других видов коммуникации.

8. Дочерние организации Общества руководствуются положениями Политики в своей деятельности.

*В пункт 9 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

9. В Политике используются следующие основные термины и определения:

1) Глобальный договор ООН (UN Global Compact, UNGC) - крупнейшая международная инициатива в области устойчивого развития, целью которой является внедрение в деятельность делового сообщества десяти основных принципов в области прав человека, трудовых отношений, охраны окружающей среды и противодействия коррупции;

2) Дочерние организации (ДО) - юридические лица, решения которых определяются Обществом на основании наличия более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) такого юридического лица либо заключенного между ними договора, либо иным образом;

2-1) Дискриминация - неравное отношение к разным людям, которое основано на стереотипных представлениях о различных социальных группах и ограничивает их представителей в правах и свободах;

3) Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) - международный финансовый институт, деятельность которого сосредоточена на развитии частной и предпринимательской деятельности;

4) Заинтересованная сторона (стейкхолдер) - физические и юридические лица или группы лиц, которые влияют на Общество и его деятельность и (или) испытывают на себе влияние со стороны Общества (например, работники, клиенты, контрагенты и т.д.);

5) «Зеленые» проекты - проекты, целью которых является улучшение состояния окружающей среды, снижение выбросов и сбросов загрязняющих веществ, сокращение выбросов парниковых газов, энергосбережение и повышение эффективности использования природных ресурсов, адаптация экономики к изменению климата (проект считается «зеленым», если он соответствует критериям классификации/таксономии «зеленых» проектов, утвержденной законодательством Республики Казахстан, и/или лучшей мировой практики);

5-1) «Зеленая» таксономия - единая система классификации видов экономической деятельности, категорий проектов и активов (включая количественные и качественные пороговые значения), направленных на повышение эффективности использования существующих природных ресурсов, снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду, повышение энергоэффективности, энергосбережения, смягчение последствий изменения климата и адаптацию к изменению климата;

6) Индекс развития - инструмент приоритизации потенциальных проектов при принятии решения о предоставлении финансовой поддержки в соответствии со Стратегией развития Общества, государственными программами развития и целями инвестиционной деятельности Общества, рассчитываемый в соответствии с принятой Инвестиционной политикой Общества;

6-1) Инклюзивность - принцип создания рабочей среды, в которой каждый работник может помогать Обществу достигать успеха, где всех работников ценят и уважают за их навыки, опыт и взгляды;

7) Карта заинтересованных лиц (Карта стейкхолдеров) - инструмент, позволяющий систематизировать и визуализировать информацию об окружении Общества с целью выработки стратегии работы с каждым из стейкхолдеров;

8) Клиент - юридическое лицо, обратившееся с заявкой на финансирование проекта, в отношении которого проводятся мероприятия по рассмотрению и предоставлению финансовой поддержки;

9) Конкуренты - физические или юридические лица, область деятельности, интересы и цели которых идентичны области деятельности, интересам и целям Общества;

10) Контрагенты - физические или юридические лица, принявшие на себя те или иные обязательства по договору (например, поставщики, партнеры);

11) Концепция «зеленого офиса» - комплексный подход, включающий в себя как технические, так и мотивационно-образовательные мероприятия, направленные на повышение уровня экологической сознательности работников;

12) Кэптивный фонд прямых инвестиций (ФПИ) - ФПИ, в котором Общество прямо или косвенно владеет акциями (долями участия) и (или) ФПИ под управлением юридического лица, в котором Общество прямо или косвенно владеет акциями (долями участия);

13) Международный стандарт ISO 26000:2010 «Руководство по социальной ответственности» - стандарт, определяющий принципы социальной ответственности, основные темы и проблемы, касающиеся социальной ответственности и способы интеграции социально-ответственного поведения в стратегии, системы, практики и процессы организации;

14) Международная Финансовая Корпорация (МФК) - международный финансовый институт, входящий в Группу Всемирного банка, деятельность которого сосредоточена исключительно на частном секторе развивающихся стран;

14-1) Многообразие - работники, представляющие различные культуры, поколения, гендерные и этнические группы, национальности, способности, социальное происхождение и любые другие уникальные отличия;

15) Единственный акционер, Холдинг - акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»;

16) Исполнительный орган - коллегиальный орган, состоящий из Председателя и членов Правления;

17) Орган управления - Совет директоров Общества, состоящий из членов Совета директоров;

18) Оценка воздействия на окружающую среду (ОВОС) - процесс выявления, изучения, описания и оценки на основе соответствующих исследований возможных существенных воздействий на окружающую среду при реализации намечаемой деятельности. Под намечаемой деятельностью понимается намечаемая деятельность физических и юридических лиц, связанная со строительством и дальнейшей эксплуатацией производственных и иных объектов, с иного рода вмешательством в окружающую среду, а также внесением в такую деятельность существенных изменений;

19) Портфельная компания - юридическое лицо, являющееся инициатором проекта и конечным получателем инвестиций в проект, осуществляемых кэптивными фондами прямых инвестиций;

20) Принципы Environmental, Social and Governance (ESG) - комплекс принципов экологической эффективности и охраны окружающей среды, социальной направленности и добросовестного корпоративного управления, основанный на стандартах, признанных международным сообществом, в том числе Цели устойчивого развития ООН, Глобальная инициатива по отчетности (Global Reporting Initiative) (GRI), Стандарты МФК и, Принципы ответственного инвестирования (UN PRI principles) и Принципы Экватора;

21) Принципы ответственного инвестирования ООН (UN Principles for Responsible Investment, UN PRI) - комплекс принципов, основанных на учете экологических и социальных факторов, а также факторов добросовестного корпоративного управления (факторы ESG) на всех этапах инвестиционной деятельности;

22) Принцип предосторожности - принятие эффективных мер по предупреждению ухудшения состояния окружающей среды, превентивных действий по предотвращению экологических катастроф;

23) исключен в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (*см. стар. ред.*)

24) Проект - проект, в котором инвестиции рассматриваются, осуществляются либо осуществлены кэптивными фондами прямых инвестиций;

25) Серия стандартов AA 1000 - набор инструментов и стандартов управления нефинансовой отчетностью и обеспечения ее качества, разработанные Институтом Account Ability (Институтом социальной и этической отчетности). В серию стандартов AA 1000 входят:

- Стандарт принципов подотчетности AA1000APS (The AA1000 Account Ability Principles Standard);

- Стандарт верификации отчетов AA1000AS (The AA1000 Assurance Standard);

- Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами AA1000SES (The AA1000 Stakeholder Engagement Standard);

26) Стандарты отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Стандарты Global Reporting Initiative (GRI)) - набор стандартов, включающих 3 универсальных стандарта, применимых ко всем организациям и включающих принципы и требования к подготовке отчетности, общие элементы раскрытия и сведения о подходе

менеджмента и 33 тематических стандарта, содержащих серии стандартов по раскрытию экономических, экологических и социальных тем;

27) [Стратегия-2050](#) - стратегия развития Республики Казахстан до 2050 года, главной целью которой является создание общества благоденствия на основе сильного государства, развитой экономики и возможностей всеобщего труда, вхождение Казахстана в тридцатку самых развитых стран мира;

28) Уполномоченный орган Общества - орган, который в соответствии с законодательством Республики Казахстан, уполномочен принимать управленческие решения в зоне ответственности, определенной соответствующими внутренними документами Общества;

29) Устойчивое развитие - это развитие, при котором Общество и его дочерние организации управляют влиянием своей деятельности на окружающую среду, экономику, общество и принимают решения с учетом соблюдения интересов заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности;

30) Финансовые посредники (ФП) - банки второго уровня, банки развития, микрофинансовые организации, лизинговые компании, кредитные товарищества и иные юридические лица;

31) Фонд прямых инвестиций (ФПИ) - организация, созданная в форме юридического лица или иной форме организации предпринимательской деятельности без образования юридического лица в соответствии с законодательством Республики Казахстан, иностранных государств и (или) Международного финансового центра «Астана», осуществляющая привлечение и аккумулирование денег и иного имущества исключительно в целях их дальнейшего инвестирования путем прямого или косвенного участия в уставных капиталах юридических лиц и (или) иных форм организационно-предпринимательской деятельности без образования юридического лица, приобретения финансовых инструментов, предоставления займов и иными способами, не запрещенными законодательством Республики Казахстан;

32) Цели устойчивого развития Организации Объединенных Наций (ООН) - 17 целей и 169 задач, принятых в рамках Повестки дня в области устойчивого развития на период до 2030 года и направленных на ликвидацию нищеты, сохранение ресурсов планеты и обеспечение благополучия для всех;

33) Экологические и социальные требования Общества и его ДО - требования, предъявляемые к Клиенту, касающиеся выявления и оценки экологических и социальных рисков и воздействий, связанных с проектами, которые клиент должен соблюдать при подготовке и реализации проекта;

34) Экологическое и социальное воздействие - воздействие проекта на окружающую среду и общество.

## **2. Цели и задачи Общества в области устойчивого развития**

10. Устойчивое развитие Общества - совокупность принципов и обязательств, которыми руководствуются Общество при осуществлении своей деятельности в части:

1) управления взаимоотношениями с заинтересованными сторонами;

2) оценки и управления воздействием на национальную экономику, социальную сферу и экологию.

11. Общество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде.

*В пункт 12 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

12. Экономическая составляющая устойчивого развития Общества содержит следующие цели:

- 1) безубыточность деятельности Общества;
- 2) обеспечение защиты интересов акционеров и инвесторов;
- 3) повышение эффективности процессов;
- 4) рост инвестиций в развитие несырьевых отраслей;
- 5) повышение производительности труда;
- 6) создание новых рабочих мест.

*В пункт 13 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

13. Экологическая составляющая устойчивого развития Общества содержит следующие цели:

- 1) минимизация негативного воздействия на окружающую среду;
- 2) оптимальное использование ограниченных природных ресурсов;
- 3) применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий;
- 4) снижение потенциального негативного экологического и социального воздействия и повышение потенциальных положительных экологических и социальных эффектов от деятельности Общества и его ДО;

5) стимулирование клиентов к разработке и поддержанию на должном уровне систем управления экологическими и социальными рисками;

6) учет интересов общественности в области воздействия проекта на окружающую среду, а также в области социального воздействия, при принятии решений о финансировании проектов и их реализации.

*Политика дополнена пунктом 13-1 в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23](#)*

13-1. Социальная составляющая устойчивого развития Общества содержит следующие цели:

1) недопущение нарушения прав человека, включая недопущение использования детского и принудительного труда;

2) недопущение дискриминации и способствование многообразию, включая обеспечение прозрачных конкурсных процедур и равных возможностей при приеме на работу;

3) соблюдение основополагающих прав работников, включая обеспечение справедливого вознаграждения работников;

4) обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников;

5) непрерывное профессиональное развитие и обучение работников;

6) реализация внутренних и внешних социальных программ.

*В пункт 14 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

14. Для достижения указанных целей Общество и его ДО:

1) учитывают потенциальные экологическое и социальное воздействия проектов при принятии решений об их финансировании;

2) с учетом масштабов и характера экологического и социального воздействия проекта определяют требования к Клиентам по управлению таким воздействием проектов и проводит мониторинг выполнения этих требований в ходе их реализации;

3) оценивают соблюдение рекомендаций и выполнение требований по ОВОС проектов в области экологического и социального воздействия, включая выполнение требований по учету мнений общественности;

4) обеспечивают открытость и прозрачность при реализации требований, предусмотренных Политикой.

15. Общество и его ДО придерживается принципов ESG, которые направлены на учет экологических и социальных факторов в ходе инвестиционной деятельности:

1) открытость инвестиционной деятельности - деятельность Общества и его ДО осуществляется на основе публичности и открытости инвестиционного процесса; при этом Общество может требовать надлежащее раскрытие информации Клиентами об экологических, социальных проблемах и вопросах управления;

2) социальная и экологическая ответственность - финансирование проектов, в результате реализации которых не происходит значительного ухудшения среды обитания, социальных условий труда и уровня жизни населения в регионе реализации проекта; инвестиции призваны обеспечить повышение уровня жизни населения в регионе реализации проекта, уровня занятости и (или) социальных условий труда, если это применимо в рамках реализуемого проекта.

16. Исключен в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (*см. стар. ред.*)

*В пункт 17 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (*см. стар. ред.*)*

17. Задачами Общества в области устойчивого развития являются:

1) интеграция принципов устойчивого развития в деятельность Общества;

2) проведение анализа деятельности и контроль рисков в разрезе трех составляющих устойчивого развития;

3) повышение качества управления устойчивым развитием за счет организации системной работы;

4) создание механизмов эффективного взаимодействия Общества с заинтересованными сторонами, включая регулярное информирование о результатах деятельности в области устойчивого развития;

5) стремление к реализации вышеуказанных задач на уровне Общества, ДО и портфельных компаний.

### 3. Принципы устойчивого развития

18. Общество в рамках своей деятельности руководствуется принципами устойчивого развития, закрепленными в [пункте 92](#) Кодекса корпоративного управления Общества: открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, соблюдение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов.

19. Политика также определяет принципы и подходы к учету и мониторингу экологических и социальных факторов в инвестиционной деятельности Общества и его ДО.

*Пункт 20 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (*см. стар. ред.*)*

20. Общество заявляет о приверженности в своей деятельности принципам Глобального договора ООН (UNG) и принципам ответственного инвестирования ООН (UN PRI):

1) в области защиты прав человека:

- Общество обеспечивает и уважает защиту прав человека, провозглашенных на международном уровне;

- Общество обеспечивает недопущение нарушений прав человека;

2) в области трудовых отношений:

- Общество поддерживает свободу объединения и признает право на заключение коллективных договоров;

- Общество способствует искоренению принудительного и детского труда, дискриминации в сфере труда и занятости;

3) в области охраны окружающей среды:

- Общество поддерживает подход к экологическим вопросам, основанный на принципе предосторожности;
  - Общество предпринимает инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды;
  - Общество содействует развитию и распространению экологически безопасных технологий;
- 4) в области борьбы с коррупцией Общество заявляет о нетерпимости ко всем формам коррупции и другим противоправным действиям, включая вымогательство и взяточничество;
- 5) в области ответственного инвестирования Общество стремится:
- включать вопросы ESG в процессы инвестиционного анализа и принятия решений;
  - быть активным инвестором и включать вопросы ESG в политику и практику инвестирования;
  - стимулировать портфельные компании и фонды прямых инвестиций раскрывать соответствующую информацию по вопросам ESG;
  - содействовать принятию и внедрению принципов UN PRI в секторе прямых инвестиций;
  - сотрудничать с другими подписантами UN PRI для эффективной реализации принципов UN PRI;
  - предоставлять отчетность о деятельности Общества и прогрессе в реализации Принципов.

#### **4. Взаимодействие с заинтересованными сторонами (стейкхолдерами)**

*В пункт 21 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

21. В Обществе уделяется должное внимание реализации эффективной политики взаимодействия с заинтересованными сторонами.

*В пункт 22 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

22. С целью определения перечня заинтересованных сторон, степени их влияния и сфер влияния на интересы Общества разработана Карта стейкхолдеров Общества в соответствии с международными стандартами определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами.

23. Общество определяет три группы заинтересованных сторон в зависимости от области воздействия: область полномочий и ответственности, область прямого воздействия, область косвенного воздействия.

24. Область полномочий/ответственности:

- 1) Единственный акционер;
- 2) Орган управления;
- 3) Исполнительный орган;
- 4) Работники.

25. Область прямого взаимодействия:

- 1) Государственные органы;
- 2) ДО;
- 3) Портфельные компании;
- 4) Финансовые институты;
- 5) Партнеры/инвесторы;
- 6) Клиенты;
- 7) Поставщики.

26. Область косвенного воздействия:



- 1) Общественность;
- 2) Средства массовой информации;
- 3) Эксперты и аналитики;
- 4) Конкуренты.

27. При оценке значимости заинтересованных сторон Обществом проводится ранжирование заинтересованных сторон по двум факторам: степень поддержки или противодействия стейкхолдера, оценка силы его влияния на Общество.

28. На основании полученной оценки значимости заинтересованных сторон структурные подразделения Общества определяют направления взаимодействия с заинтересованными сторонами в зависимости от специфики деятельности.

*Пункт 29 изложен в редакции решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. стар. ред.)*

29. Основными формами взаимодействия с заинтересованными сторонами являются: совместные программы и проекты, меморандумы о сотрудничестве, совместные рабочие группы, переписка, предоставление информации по запросу, отчетность о деятельности (включая годовой отчет), презентации, брошюры, встречи, совещания, переговоры, выставки, форумы и конференции, публикации, пресс-релизы, интервью, тренинги и семинары, опросы и анкетирование.

30. Основные области взаимодействия с заинтересованными сторонами: стратегическое планирование, финансовая деятельность, управление проектами, поставка товаров, выполнение работ и оказание услуг, законотворчество, операционная деятельность, взаимодействие со средствами массовой информации.

31. Процесс организации взаимодействия Общества с заинтересованными сторонами основан на принципе вовлеченности, подразумевающим учет интересов заинтересованных сторон на всех стадиях процесса управления деятельностью Общества и вовлечение заинтересованных сторон в обсуждение значимых тем и важных вопросов, потенциальных рисков и границ ответственности.

32. В свою очередь, вовлеченность достигается при соблюдении следующих трех принципов:

1) существенность, которая определяет актуальность и значимость проблемы для организации и ее заинтересованных сторон. Существенная проблема - проблема, которая будет влиять на решения, действия и результативность организации или ее заинтересованных лиц;

2) полнота. В процессе своей деятельности Общество обращает внимание на опасения заинтересованных сторон, а именно понимает их взгляды, потребности и ожидаемые результаты деятельности, а также мнения по значимым вопросам;

3) реагирование. Реагирование - это осуществление мер, принимаемых организацией в ответ на проблемы заинтересованных сторон, которые влияют на ее результативность в области устойчивого развития и реализуются через решения и действия организации, а также в рамках процесса взаимодействия с заинтересованными сторонами.

33. С целью организации управления взаимоотношениями с заинтересованными сторонами, Общество фокусирует свою деятельность на следующих базовых принципах:

1) уважает и учитывает интересы всех заинтересованных сторон;

2) стремится к активному информированию целевых аудиторий о своей деятельности;

3) обеспечивает объективность, достоверность, независимость и высокий уровень информационной прозрачности в части реализации государственных программ, отдельных внутренних процедур (закупки, конкурсный отбор среди внешних кандидатов по приему на работу, предоставление финансовых и нефинансовых услуг), а также использовании финансовых средств;

4) обеспечивает открытое и продуктивное сотрудничество со всеми заинтересованными сторонами;

5) выполняет взятые на себя обязательства перед заинтересованными сторонами;

б) получает обратную связь от заинтересованных сторон на регулярной основе.

34. При взаимодействии с Единственным акционером и государственными органами:

1) Общество предоставляет достоверную информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, [Устава](#) и внутренних нормативных документов Общества;

2) Общество обеспечивает реализацию прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления, направленных на эффективное принятие ключевых решений;

3) Общество предоставляет дополнительные сведения о планах, достижениях, проблемах деятельности, а также исследования других организаций о деятельности Общества, за исключением конфиденциальной информации, получаемой от других организаций в рамках договоров и (или) соглашений о раскрытии информации и (или) конфиденциальности.

35. При взаимодействии с ДО:

1) Общество способствует своевременному достижению целей ДО;

2) Общество учитывает интересы ДО и обеспечивает адекватный и оперативный процесс взаимодействия, основанный на принципах корпоративного управления и утвержденных внутренних нормативных документах Общества;

3) Общество оказывает ДО методологическую поддержку с целью повышения их эффективности и безубыточности, рыночной привлекательности и конкурентоспособности;

4) Общество осуществляет эффективное взаимодействие с ДО путем применения единых стандартов и требований к работе всех ДО;

5) Общество поддерживает атмосферу взаимовыручки и сотрудничества при реализации своих управленческих функций, а также развивает управленческий, научный, технологический и репутационный потенциал своих ДО;

6) специалисты Общества осуществляют качественную экспертизу документов и результатов работы ДО.

*В пункт 6 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

36. При взаимодействии с инвесторами и контрагентами:

1) Общество в достаточной степени раскрывает актуальную информацию о финансовом состоянии и кредитной истории, а также о перспективах развития Общества и ДО;

2) финансовая и управленческая отчетность Общества готовится и предоставляется своевременно в соответствии с законодательными и нормативными требованиями, при этом финансовая отчетность проходит проверку независимыми аудиторами;

3) информация о влиянии Единственного акционера и других заинтересованных лиц (республиканские, местные органы власти), а также о порядке контроля и согласования сделок с заинтересованными лицами известна, прозрачна и доступна;

4) Общество осуществляет проактивную коммуникацию подходов к принятию инвестиционных и стратегических решений;

5) Общество добросовестно выполняет свои контрактные обязательства перед деловыми партнерами;

6) Общество обеспечивает информационную прозрачность, открытость, равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

7) Общество соблюдает принципы в области корпоративного управления и совершенствования системы корпоративного управления в соответствии с ведущей мировой практикой. Раз в три года Общество проводит независимый аудит корпоративного управления с целью получения независимого мнения о прогрессе

организации и рекомендаций по дальнейшему развитию практики корпоративного управления.

*В пункт 37 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

37. При взаимодействии с работниками:

1) Общество обеспечивает открытую, прозрачную, нацеленную на формирование квалифицированного и мотивированного персонала, кадровую политику;

2) Общество обеспечивает недопущение дискриминации, равные возможности и инклюзивность для всех работников в целях реализации их профессионального потенциала в процессе трудовой деятельности, беспристрастной и справедливой оценки их деятельности;

3) подбор и карьерный рост работников в Обществе осуществляется исключительно на основе профессиональных способностей, знаний и навыков;

4) эффективная коммуникация и взаимодействие работников обеспечивается путем организации внутренних корпоративных источников регулярного информирования работников и каналов коммуникации, в том числе через работу внутреннего портала, регулярного изучения мнений и предложений работников, организации деятельности рабочих групп.

*В пункт 38 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

38. При взаимодействии с общественностью, включая местные сообщества:

1) Общество эффективно и оперативно взаимодействует с общественностью;

2) Общество активно участвует в реализации социально-значимых проектов;

3) ответы на запросы, направляемые в Общество, предоставляются своевременно и в полном объеме;

4) Общество организывает регулярные встречи с общественностью (круглые столы, брифинги, размещение информации в открытом доступе) для обсуждения хода реализации программ, обмена мнениями;

5) спонсорская и благотворительная деятельность Общества направлена на оказание помощи незащищенным слоям населения и малообеспеченным гражданам, возрождение национальных ценностей, поддержку культуры, науки и образования.

39. При формализации подходов по управлению воздействием на заинтересованные стороны Общество исходит из необходимости соблюдения требований, определенных в [пунктах 34-38](#) Политики.

## **Глава 2. Направления деятельности Общества в области устойчивого развития**

### **5. Экономическая, экологическая и социальная составляющие устойчивого развития**

#### **5.1. Содействие устойчивому развитию национальной экономики**

*Пункт 40 изложен в редакции [решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

40. Общество является фондом фондов прямых инвестиций, созданным для содействия устойчивому развитию национальной экономики. Деятельность Общества направлена на формирование инфраструктуры рынка прямых инвестиций в Казахстане, привлечение иностранных инвестиций в приоритетные сектора экономики, использование ведущего международного опыта и трансферт инновационных знаний и технологий на рынке прямых инвестиций.

*В пункт 41 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

41. Общество участвует в реализации государственных программ в рамках поддержки крупных индустриальных и инфраструктурных проектов.

42. Исключен в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))

43. Общество проводит активную работу по привлечению инвестиций и популяризации финансовых инструментов как на внутреннем, так и внешнем рынках, осознавая важность раскрытия нефинансовой информации для инвесторов.

*В пункт 44 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))*

44. При достижении цели экономически эффективной и устойчивой деятельности Общество следует передовой международной практике в экологических и социальных вопросах, а также в вопросах корпоративного управления (факторы ESG) в рамках проектов, получающих финансовую поддержку Общества, с целью развития практики ответственного инвестирования в соответствии с основными международными стандартами в этой области - Принципами ответственного инвестирования ООН и (UN PRI) и Принципами Глобального договора ООН (UNGC).

*Пункт 45 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))*

45. Общество стремится внедрять и интегрировать ESG факторы в операционные и инвестиционные процессы. В качестве инструмента приоритизации проектов используются Индекс развития, «ABC» классификатор, в соответствии с Методикой классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков, согласно [приложению № 1](#) к настоящей Политике, и Опросник для проведения ESG дью дилидженс, согласно [приложению № 2](#) к настоящей Политике.

*В пункт 46 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))*

46. Общество и его ДО ожидает от своих контрагентов:

1) применения системы управления экологическими рисками (влиянием на окружающую среду) по выявлению, оценке фактических и возможных воздействий на окружающую среду и общество, определения и результативного внедрения соответствующих мер управления и контроля за уровнем экологических рисков;

2) применения системы управления человеческими ресурсами и обеспечения (сохранения) здоровья работников, которая должна базироваться на уважении прав работников, включая свободу объединений и право на заключение коллективных договоров; данная система должна обеспечивать справедливое отношение к работникам, создание для них безопасных и здоровых условий труда, осуществления предупреждения и предотвращения неблагоприятного воздействия на здоровье и безопасность групп населения и потребителей;

3) применения системы добросовестного корпоративного управления, основанной на принципах справедливости, инклюзивности, недопущения дискриминации, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности; добросовестное корпоративное управление предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности организации лиц и способствует ее успешной деятельности, в том числе росту ее рыночной стоимости, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

## **5.2. Управление собственным экологическим воздействием**

47. В силу характера своей деятельности Общество не оказывает непосредственного существенного воздействия на окружающую среду. Основными ресурсами, потребляемыми Обществом, являются электроэнергия, тепловая энергия и вода.

48. Общество применяет принципы и методы рационального использования ресурсов, которые наилучшим образом обеспечивают предотвращение неблагоприятного воздействия на окружающую среду.

49. В своей деятельности Общество стремится к сокращению избыточного потребления ресурсов и минимизации существующего негативного экологического воздействия посредством внедрения энергоэффективных технологий, снижения потребления воды, уменьшения расходования бумаги для офисных нужд за счет внедрения системы электронного документооборота и практики двусторонней печати.

*Пункт 50 изложен в редакции [решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

50. В Обществе внедрена концепция «зеленого офиса», важной составляющей которой является информационная кампания, направленная на повышение уровня экологической сознательности работников, включающая мероприятия, направленные на сбережение ресурсов офиса, такие как сокращение потребления электроэнергии и воды, минимизация загрязнения, управление отходами, озеленение и пр.

### 5.3. Ответственная трудовая практика

*В пункт 51 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

51. Работники - главная ценность и основной ресурс, от уровня профессионализма и безопасности которых напрямую зависят результаты деятельности Общества.

52. Общество выстраивает трудовые отношения со своими работниками на основе принципа законности и соблюдения общепризнанных трудовых прав работника.

*В пункт 53 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

53. При осуществлении своей деятельности Общество руководствуется принципом предоставления равных возможностей и не допускает дискриминацию своих работников при найме на работу, оплате труда, предоставлении доступа к обучению, повышении в должности, увольнении по таким основаниям, как пол, раса, язык, религиозные, политические и другие убеждения, гражданство, национальное или социальное происхождение, ограниченные возможности и другими признаками.

*В пункт 54 внесены изменения в соответствии с [решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

54. Структурное подразделение Общества, ответственное за подбор персонала, использует обширный набор каналов поиска и подбора кадров для привлечения наиболее квалифицированных кандидатов и осуществляет набор работников, основываясь на принципах равных прав и инклюзивности.

55. С целью дальнейшего развития и продвижения профессиональных кадров Общество включает лучших работников, соответствующих требованиям в интегрированный единый кадровый резерв Единственного акционера.

56. В Обществе функционирует система постоянного обучения и развития персонала с применением современных технологий и систем управления информацией.

57. Общество использует передовые формы обучения, в том числе бизнес-завтраки с экспертами, обучающие стажировки, коучинг, кейсы, мозговые штурмы и т.д.

58. Обучение и профессиональное развитие работников Общества основывается на следующих принципах:

1) соответствие темы и содержания обучающих мероприятий потребностям, определенным в соответствии с должностными обязанностями работника, результатами оценки его деятельности (карты КПД), целями и задачами, поставленными перед работником;

2) направленность обучающих мероприятий на решение конкретных задач, обеспечивающих повышение эффективности деятельности Общества, изучение лучших корпоративных практик и стандартов;

3) системный, прикладной, плановый характер обучения и профессионального развития;

4) охват максимально возможного количества работников Общества программами обучения и профессионального развития.

59. Процесс обучения в Обществе выстраивается на основе ежегодной оценки работников по компетенциям.

60. Повышение уровня производительности труда работников осуществляется через справедливую и систематизированную оценку деятельности способом применения КПД, оценки персонала и мотивационных мер.

61. С целью обеспечения справедливого и конкурентоспособного вознаграждения за труд Общество стремится к внедрению системы грейдов, также Обществом регулярно осуществляется обзор заработных плат на рынке и сопоставимой отрасли, проводятся мотивационные исследования.

62. Общество предпринимает меры по обеспечению правильной организации труда работников на рабочих местах и стремится создать безопасные условия труда, соответствующие требованиям [законодательства](#) Республики Казахстан в этой области.

63. Общество документирует и расследует все инциденты и проблемы, связанные с безопасностью и охраной труда, с целью их минимизации или устранения.

64. Общество предоставляет необходимую подготовку работников в области безопасности и охраны труда, включая обучение и повышение квалификации работников в этой области.

*Политика дополнена пунктом 64-1 в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23*

64-1. Общество рассматривает возможность получения сертификата по охране труда и безопасности (OHSAS 18001/ISO 45001), сертификата по экологическому менеджменту (ISO 14001).

#### **5.4. Ответственная деловая практика**

65. Общество выявляет риски коррупции, внедряет и поддерживает политики и практики, противодействующие коррупции.

*Политика дополнена пунктом 65-1 в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23*

65-1. В Обществе имеется Антикоррупционная комплаенс-служба, ответственная за противодействие коррупции, которое в рамках своей деятельности подотчетна исключительно Совету директоров Общества.

66. Руководители всех уровней Общества подают пример антикоррупционного поведения своим подчиненным работникам, а также демонстрируют приверженность, поощрение и надзор за внедрением антикоррупционной политики.

67. Общество повышает осведомленность своих должностных лиц, работников, контрагентов по вопросам противодействия коррупции.

68. В Обществе на регулярной основе проводится обучение работников по искоренению коррупции.

69. В Обществе функционируют механизмы обратной связи, посредством которых должностные лица, работники и контрагенты Общества, а также физические и юридические лица могут предоставлять сведения о возможных коррупционных правонарушениях, совершенных любым должностным лицом, работником Общества, должностным лицом, работником, представителем контрагента Общества.

70. Должностные лица и работники Общества несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликта интересов.

### Глава 3. Механизмы реализации Политики

#### 6. Распределение ответственности

71. Управление устойчивым развитием в Обществе осуществляется в рамках общей системы управления деятельностью Общества и является ее неотъемлемой частью.

72. Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития и утверждает Отчет об устойчивом развитии Общества на ежегодной основе в третьем квартале года следующего за отчетным периодом.

73. Правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы управления устойчивым развитием и ее внедрение.

*В пункт 74 внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. стар. ред.)*

74. Правление Общества утверждает:

- 1) План мероприятий в области устойчивого развития;
- 2) Отчет об исполнении Плана мероприятий в области устойчивого развития ежегодно в первом квартале года следующего за отчетным периодом.

75. Структурное подразделение, курирующее направление деятельности в области устойчивого развития, ежегодно в течение первого квартала выносит на утверждение Правлением Общества Отчет об исполнении плана мероприятий в области устойчивого развития, предусмотренный подпунктом 2) пункта 74 настоящей Политики.

76. Структурные подразделения Общества реализуют мероприятия в области устойчивого развития, установленные в плане мероприятий в области устойчивого развития.

77. Структурные подразделения Общества реализуют мероприятия в области устойчивого развития, установленные в Стратегии развития Общества.

*Пункт 78 изложен в редакции решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. стар. ред.)*

78. Персональную ответственность за реализацию мероприятий и достижение КПД в области устойчивого развития в рамках своих компетенций несут руководители соответствующих структурных подразделений, управляющие директора, члены Правления Общества. Кроме того, КПД, связанные с устойчивым развитием, на постоянной основе определяются стратегическими целями и задачами.

79. Структурные подразделения Общества предоставляют информацию о результатах реализации мероприятий в области устойчивого развития, а также информацию для включения в Годовой отчет Общества по запросу структурного подразделения, курирующего направление деятельности в области устойчивого развития Общества, при необходимости вносят предложения по улучшению деятельности Общества в этой области.

80. Структурное подразделение, курирующее направление деятельности в области устойчивого развития Общества, выполняет следующие функции:

- 1) осуществляет планирование деятельности в области устойчивого развития, определение целей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности по трем составляющим устойчивого развития, ответственных лиц, необходимых ресурсов и сроков исполнения;
- 2) координирует деятельность структурных подразделений Общества, направленную на достижение целей и задач Политики;

- 3) осуществляет подготовку Отчета по исполнению Плана мероприятий в области устойчивого развития, предусмотренного [подпунктом 1\) пункта 74](#) настоящей Политики;
- 4) взаимодействует с ДО Общества по вопросам устойчивого развития, включая согласование внутренних нормативных документов;
- 5) взаимодействует с международными организациями, институтами, агентствами по вопросам устойчивого развития.

## **7. Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы**

*В пункт 81 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))*

81. Общество интегрирует принципы устойчивого развития в Стратегию развития и ключевые процессы Общества, включая планирование, отчетность, управление рисками, инвестиционная и операционная деятельности и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях, начиная от органов (Единственный акционер, Совет директоров, Правление) и завершая рядовыми работниками.

### **7.1. Процессы принятия решений**

*В пункт 82 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))*

82. Процесс принятия решений в Обществе выстраивается исходя из следующего:

- 1) приверженность принципам устойчивого развития устанавливается уполномоченными органами Общества;
- 2) процесс принятия решения способствует эффективному использованию финансовых, природных и человеческих ресурсов;
- 3) в Обществе предоставлены равные возможности и не допускается дискриминация по таким признакам, как пол, раса, язык, религиозные, политические и другие убеждения, происхождение, социальное, должностное и имущественное положение, место жительства, ограниченные возможности и прочие признаки;
- 4) в Обществе установлены процессы двустороннего обмена информацией с заинтересованными сторонами, которые будут помогать в выявлении областей для улучшения взаимодействия;
- 5) в Обществе на периодической основе проводится анализ и оценка процессов управления, в случае необходимости корректировка процессов и доведения соответствующей информации до всех заинтересованных лиц.

### **7.2. Стратегия развития и планирование**

83. Общество внедряет в Стратегию развития Общества ESG-тезис (или тезисы) о своем видении, целях и оказываемом влиянии в рамках устойчивого развития.

84. Общество устанавливает реалистичные, но амбициозные цели в рамках устойчивого развития на уровне инвестиционного портфеля (отбор проектов, нефинансовые показатели, мониторинг) для достижения целей в области устойчивого развития.

85. Общество периодически пересматривает и актуализирует свой ESG-тезис, инвестиционную политику и цели воздействия на уровне инвестиционного портфеля.

86. Стратегическая интеграция предполагает актуализацию Стратегии развития Общества с учетом целей и задач Общества в области устойчивого развития.

87. Исключен в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))



### 7.3. Корпоративное управление

88. Система управления устойчивым развитием Общества неразрывно связана с системой корпоративного управления.

*Политика дополнена пунктом 88-1 в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23*

88-1. Обществом разработан Кодекс корпоративного управления с целью совершенствования корпоративного управления, обеспечения прозрачности и эффективности управления, подтверждения приверженности Общества и его ДО следовать лучшим международным стандартам корпоративного управления.

89. Одним из основополагающих принципов ККУ Общества является принцип устойчивого развития.

90. Все работники и должностные лица Общества на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.

### 7.4. Операционная деятельность

91. Выбор поставщиков товаров, работ, услуг осуществляется Обществом на прозрачной основе в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных документов, и основывается на предпочтении лучшей цены, качества и условий поставок товаров, работ и услуг, а также хорошей деловой репутации контрагента.

92. Общество рассматривает возможность включения принципов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами для повышения согласованности с целями устойчивого развития.

### 7.5. Управление рисками и внутренний контроль

*Пункт 93 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

93. Общество признает, что реализация ESG рисков может привести к негативному воздействию на деятельность и финансовые показатели Общества и ДО. В этой связи, Общество стремится инкорпорировать ESG риски в систему управления рисками посредством изучения соответствующего международного опыта по идентификации, оценке и управлению ESG рисками, разработки и последующей реализации дорожной карты по разработке и реализации системы оценки и управления ESG рисками, включения ESG рисков в регистр рисков и пр.

94 - 97. Исключены в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))

### 7.6. Финансовая поддержка

*Пункт 98 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

98. Общество интегрирует ESG факторы в инвестиционные процессы (в том числе включение ESG принципов в инвестиционные документы, проведение предварительного ESG дью дилидженс новых проектов, включение ESG рисков в регистр рисков, мониторинг реализации текущих проектов в части ESG показателей).

99, 100. Исключены в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))

*Пункт 101 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

101. Процессы и процедуры ESG оценки портфельных компаний основываются на присвоении «АВС» классификатора, в соответствии с Методикой классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков, согласно [приложению № 1](#) к настоящей Политике, и ESG дью дилидженс, согласно [приложению № 1-1](#) к настоящей Политике.

*Пункт 102 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

102. Проект оказывает положительное воздействие на окружающую среду, если его реализация предусматривает:

- сокращение выбросов парниковых газов и других веществ, вредных для атмосферы;
- наращивание генерирующих мощностей возобновляемой энергии (ветровая, гидро-, геотермальная, био-, солнечная и прочая энергия, переработка мусора);
- повышение энергоэффективности;
- сокращение потребления воды и продвижение способов эффективного использования водных ресурсов, продвижение технологий водосбережения, систем учета потребления воды и переработку воды;
- сокращение потерь воды при ее распределении и передаче;
- оптимизацию эффективности водопотребления в водоемких секторах и отраслях;
- повышение качества водной инфраструктуры, которое приводит к водосбережению;
- сокращение образования вредных отходов;
- сокращение генерирования отходов и сточных вод;
- сокращение образования отходов водопотребления;
- водоочистку;
- сокращение шумового загрязнения;
- сокращение использования и хранения опасных материалов;
- предотвращение и снижение загрязнения почвы;
- рекультивацию и восстановление земель;
- решение проблем, связанных с изменением климата;
- сохранение биоразнообразия;
- переработку бытовых отходов;
- исследования и разработки в области технологий по охране окружающей среды;
- повышение стандартов по охране окружающей среды за счет применения инновационных решений.

*Пункт 103 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

103. Проект оказывает положительное воздействие для Общества, если его реализация предусматривает:

- создание новых и безопасных рабочих мест (в течение более одного календарного года, в том числе в высокотехнологичных отраслях);
- совершенствование доступа населения к электроснабжению и (или) отоплению;
- совершенствование доступа населения к чистой воде и санитарии;
- совершенствование доступа населения к жилью (в том числе энергоэффективному жилью);
- совершенствование доступа населения к общественному транспорту и транспортным решениям (в том числе к экологически чистому общественному транспорту);
- совершенствование доступа населения к образованию;
- совершенствование доступа населения к услугам здравоохранения (медицинским услугам);
- совершенствование доступа малоподвижных групп населения к объектам социальной инфраструктуры (создание и совершенствование инклюзивной среды);

защиту культурного наследия.

*Пункт 104 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

104. При формировании проектного портфеля Общество отдает предпочтение проектам с наиболее высоким уровнем интеграции ESG повестки в Проект, которые соответствуют Целям устойчивого развития ООН и оказывают значительное влияние на устойчивое социально-экономическое развитие Республики Казахстан, в том числе проектам, способствующим:

- 1) всеохватной и устойчивой индустриализации;
- 2) открытости, безопасности, жизнестойкости и экологической устойчивости городов и населенных пунктов;
- 3) диверсификации экономики Республики Казахстан и отдельных областей (городов).

105. Общество стремится применять передовые международные практики в сфере охраны окружающей среды и социального влияния финансируемых проектов и иной деятельности.

*В пункт 106 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

106. При принятии решения о предоставлении Обществом и его ДО финансовой поддержки необходимо наличие требуемых в соответствии с законодательством Республики Казахстан разрешительных документов, выданных уполномоченными органами Республики Казахстан в области проведения государственной экологической экспертизы.

*Пункт 107 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

107. В зависимости от масштаба и характера воздействия финансируемых проектов на окружающую среду, Общество может привлекать на договорной основе консалтинговые компании и отдельных экспертов и использовать сертифицированные скоринговые платформы с целью проведения оценки и мониторинга экологических и социальных рисков проектов.

108. В случае привлечения других международных и национальных финансовых институтов к софинансированию проектов Общество и его ДО руководствуется соответствующими положениями документов, предоставленных данными организациями, при условии наличия таких документов.

*Пункт 109 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

109. Общество намерено последовательно расширять участие в международных инициативах в области устойчивого развития, в том числе посредством присоединения к инициативам, касающимся применения практики ответственного инвестирования.

## **8. Процесс оценки воздействия проектов в рамках устойчивого развития**

*Пункт 110 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

110. Общество стремится к внедрению ESG принципов на всех этапах инвестиционного процесса при отборе, финансировании Проекта, на этапе управления реализацией Проекта и на этапе выхода из Проекта. Общество проводит ESG дью дилидженс, согласно [Приложению № 1-1](#) и присваивает категорию Проекта в соответствии с Методикой классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков согласно [Приложению № 1](#).

111 - 124. Исключены в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 ([см. стар. ред.](#))

*Наименование подглавы 10 изложено в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

## **10. Мониторинг**

125 - 127. Исключены в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))

128. Общество и экзитивные ФПИ осуществляют мониторинг проектов, отбираемых в каждом отдельном случае и способных оказать значительное экологическое и социальное воздействие.

*Пункт 129 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

129. Процесс ежегодного мониторинга включает заполнение заявителем опросника (для проведения ESG дью дилидженс) и выезда на место реализации проекта по мере необходимости. Дата предоставления заполненного заявителем опросника определяется соответствующими структурными подразделениями Общества и ДО.

130. Исключен в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))

## **11. Раскрытие информации в области устойчивого развития**

*В пункт 131 внесены изменения в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

131. Общество раскрывает соответствующую информацию в области устойчивого развития, чтобы осведомить стейкхолдеров Общества.

*Пункт 132 изложен в редакции [решения](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. [стар. ред.](#))*

132. При раскрытии информации о портфельных компаниях Общество использует «ABC» классификатор, в соответствии с Методикой классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков, согласно [приложению № 1](#) к Политике, и результаты ESG дью дилидженс и ESG мониторинга на основе Опросника для проведения ESG дью дилидженс, согласно [приложению № 2](#) к Политике.

133. Политика Общества является открытой для широкой общественности и размещается на корпоративном интернет-сайте.

## **Глава 4. Заключительные положения**

134. Политика вступает в действие с момента ее утверждения.

135. Общество и его ДО стремятся к внедрению положений Политики в своей деятельности.

136. Общество будет совершенствовать Политику с учетом изменений в законодательстве Республики Казахстан и появления новых стандартов в области устойчивого развития в международной и национальной практике, руководствуясь интересами Единственного акционера, Общества и иных заинтересованных лиц.

137. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан, издания внутренних нормативных документов Общества отдельные пункты Политики вступают с ними в противоречие, эти пункты утрачивают силу. До момента внесения изменений в Политику в данной части, работники Общества руководствуются законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами позднего срока утверждения.

138. Все вопросы, не урегулированные в настоящей Политике, регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом, внутренними нормативными документами Общества.

*Приложение 1 изложено в редакции решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 (см. стар. ред.)*

Приложение № 1  
к Политике устойчивого развития  
акционерного общества  
«Qazaqstan Investment Corporation»

## **Методика классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков**

### **Общие положения классификации проектов категории «А», «В», «С», «ФП»**

1. Настоящим Приложением установлена следующая классификация финансируемых проектов в зависимости от уровня потенциальных экологических и социальных рисков:

#### **1) Проекты прямого инвестирования:**

**Проекты категории «А» (высокий риск).** Проект классифицируется по категории «А», если он может оказать значительное отрицательное воздействие на окружающую среду и (или) общество, являющееся, вместе с тем, разнообразным, необратимым и (или) беспрецедентным. Такое воздействие может затрагивать территорию, выходящую за пределы площадок или объектов производства физических работ.

**Проекты категории «В» (средний риск).** Проект классифицируется по категории «В», если его потенциальное воздействие на окружающую среду и (или) общество является в меньшей степени неблагоприятным, чем проектов категории «А». Факторы воздействия таких проектов являются немногочисленными, присущи конкретной территории, необратимые факторы составляют малую часть всех факторов или вообще отсутствуют, и мероприятия по снижению воздействия более доступны.

**Проекты категории «С» (низкий риск).** Проект классифицируется по категории «С», если он оказывает минимальное воздействие или не оказывает отрицательного воздействия на окружающую среду и (или) общество. Данный проект не требует никакой дальнейшей предварительной экологической и социальной оценки, помимо отнесения его к данной категории.

#### **2) Проекты с участием финансовых посредников:**

**Проекты категории «ФП» (финансовые посредники).** Проект классифицируется по категории «ФП», если его структура финансирования предусматривает предоставление средств через финансовых посредников (ФП), посредством которого ФП берет на себя задачу по оценке и мониторингу проекта.

2. Классификация проекта в зависимости от уровня риска проводится с целью: учета масштаба потенциальных экологических и социальных последствий и проблем, связанных с предлагаемым проектом;

определения характера и масштаба, требуемых по каждому проекту проработок экологических и социальных аспектов, обнародования информации и взаимодействия с заинтересованными сторонами, принимая во внимание характер, место реализации, экологическую чувствительность и масштабы проекта, в том числе характер и серьезность связанных с ним потенциальных экологических последствий и проблем.

3. При отсутствии на момент отнесения к той или иной категории информации, достаточной для определения категории и масштабов комплексного обследования, Обществом проводится запрос портфельным компаниям на предоставление необходимой информации.

### **Процедуры в отношении проектов категории «А», «В», «С», «ФП»**

4. Для проекта, отнесенного к категории «А», заявитель обязуется провести ОВОС для видов хозяйственной и иной деятельности, по которым ОВОС является обязательным в соответствии с Экологическим кодексом Республики Казахстан, которые могут оказать прямое или косвенное воздействие на окружающую среду и здоровье населения. При этом:

1) ОВОС проекта проводится с соблюдением требований Экологического кодекса Республики Казахстан;

2) заявитель за свой счет проводит ОВОС и подготавливает отчет;

3) заявитель обеспечивает доступность отчета по результатам ОВОС для общественности и учитывает мнение общественности в ходе ОВОС в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и ответственных лиц со стороны заявителя по контролю за соблюдением этих требований.

5. В отношении проекта, отнесенного к категории «В», заявитель обязуется предоставить, с учетом масштаба и условий реализации проекта, информацию и документы по следующим вопросам:

1) цели, основные организационные и технические решения и показатели проекта;

2) система управления экологическим и социальным воздействием, применяемая в отношении деятельности, непосредственно связанной с проектом и (или) планируемой в рамках проекта с отражением ответственных лиц по контролю за соблюдением этих требований;

3) элементы окружающей среды, категории жителей и сообщества, на которые оказывает существенное воздействие осуществляемая заявителем деятельность, непосредственно связанная с проектом, и (или) на которые существенное воздействие, вероятно, будет оказываться проектом;

4) существенное экологическое и социальное воздействие деятельности проекта;

5) осуществляемые и предлагаемые проектом мероприятия для предотвращения, смягчения или компенсации наиболее значимых негативных воздействий;

6) применяющиеся или планируемые к применению методы и периодичность анализа экологического и социального воздействия проекта;

7) обращения общественности в связи с экологическим и социальным воздействием осуществляемой деятельности, непосредственно связанной с проектом и (или) проекта;

8) имеющаяся разрешительная документация и согласования с государственными органами относительно деятельности, непосредственно связанной с проектом, и проекта, по вопросам охраны окружающей среды, охраны труда, промышленной безопасности;

9) проект плана мероприятий, которые будут реализованы заявителем для обеспечения соответствия деятельности, непосредственно связанной с проектом, и (или) проекта экологическим и социальным требованиям Общества и его ДО, если деятельность, непосредственно связанная с проектом и (или) проекта не соответствует экологическим и социальным требованиям Общества и его ДО.

6. Для проекта, отнесенного к категории «С», дальнейшие процедуры по экологической и социальной оценке проекта не требуются.

7. Общество и экзистивные ФПИ оставляют за собой право проведения консультаций с заявителем по вопросам социального и экологического воздействия проекта.

8. Процедуры по выявлению экологических и социальных рисков ФП должны включать механизмы оценки и мониторинга рисков с целью:

1) недопущения финансирования проектов по перечню исключаемых из финансирования видов деятельности;

2) обеспечения в ходе оценки структурирования проекта его соответствия законодательным требованиям в экологической и социальной сфере, включая, при необходимости, требования к заявителю о реализации планов корректирующих действий.

### **Примерный перечень проектов категорий «А», «В», «С» и «ФП»**

Отнесение проекта к той или иной категории зависит от характера и значительности любых фактических или потенциальных неблагоприятных будущих экологических или социальных воздействий и определяется особенностями характера, местоположения и масштаба проекта и должны рассматриваться для каждого отдельного случая.

### **Примеры проектов категории «А»**

Приведенный ниже перечень содержит примеры видов проектов, которые могут быть отнесены к категории «А». Данный перечень применим как к проектам нового строительства (проектам, которые планируется начинать с нуля), так и проектам по масштабному расширению или преобразованию/перепрофилированию объектов.

Перечисленные ниже виды проектов могут приводить к потенциально неблагоприятным будущим экологическим и (или) социальным воздействиям и в силу этого требуют проведения оценки экологического и социального воздействия для видов хозяйственной и иной деятельности, определенных [Экологическим кодексом](#) Республики Казахстан.

1. Энергетика (нефтеперерабатывающие заводы, газоперерабатывающие заводы, тепловые электростанции, атомные электростанции).
2. Переработка нерудных минеральных веществ.
3. Химическая промышленность.
4. Управление отходами.
5. Целлюлозно-бумажное производство.
6. Автомобильный, железнодорожный и воздушный транспорт.
7. Водный транспорт.
8. Управление водными ресурсами.
9. Минеральная промышленность.
10. Прочие виды деятельности, создающие серьезные проблемы социально-экономического характера.

### **Примеры проектов категории «В»**

Приведенный ниже перечень содержит примеры видов проектов, которые могут быть отнесены к категории «В».

1. Развитие гостиничного/туристического бизнеса.
2. Молочное хозяйство.
3. Производство и обработка металлов.
4. Пищевая промышленность.
5. Модернизация существующих предприятий.
6. Предприятия обрабатывающей промышленности.
7. Больницы.
8. Текстильные фабрики.

### **Примеры проектов категории «С»**

Приведенный ниже перечень содержит примеры видов проектов, которые могут быть отнесены к категории «С».

1. Разработка программного обеспечения.
2. Факторинговые компании.
3. Консультационные фирмы.
4. Регистрация акций.
5. Сфера услуг.

6. Фондовые операции.
7. Техническая помощь.

### Примеры проектов категории «ФП»

Приведенный ниже содержит примеры видов проектов, которые могут быть отнесены к категории «ФП».

1. Банк.
2. Микрофинансовая организация.
3. Фонд прямых инвестиций.
4. Инвестиционный фонд.
5. Лизинговая компания.

*Политика дополнена приложением 1-1 в соответствии с [решением](#) Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23*

Приложение № 1-1  
к [Политике](#) устойчивого развития  
акционерного общества  
«Qazaqstan Investment Corporation»

### ESG дью дилидженс

1. Прежде чем осуществляется инвестирование в какой-либо проект (включая инвестирование в новые проекты или предоставление дополнительных инвестиций в текущие проекты), Общество/кэптивные ФПИ проводят предварительный ESG дью дилидженс, для которого, при необходимости, могут быть привлечены внешние консультанты.

2. Процедуры и инструменты для проведения предварительного ESG дью дилидженс должны включать следующие шаги в рамках анализа документации и, в случае необходимости, при выезде на объект:

1) заполнение Опросника для проведения ESG дью дилидженс, представленного в [Приложении № 2](#), с предоставлением заявителем соответствующих подтверждающих документов;

2) проверка проекта на соответствие направлениям, по которым Обществом предоставляется финансовая поддержка в рамках содействия устойчивому социально-экономическому развитию Республики Казахстан. Общество ориентируется на направления, утвержденные в Плане развития Единственного акционера, включая, но не ограничиваясь:

- развитие несырьевого сектора экономики;
- развитие предпринимательства, частного сектора экономики;
- поддержка экспортоориентированных производств;
- повышение производительности труда;
- поддержка урбанизации экономики; развитие инноваций;
- развитие инфраструктуры;

3) проверка проекта на соответствие исключаемым видам деятельности, запрещенным законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Общества и его ДО.

При реализации совместных проектов с международными финансовыми организациями, помимо проверки, предусмотренной абзацем первым настоящего



подпункта, осуществляется проверка проекта на соответствие исключаемым видам деятельности, запрещенным данными международными финансовыми организациями;

4) обзор отрасли промышленности и экологических и социальных проблем, обычно связанных с этим видом деятельности;

5) проверка результатов прошлой деятельности заявителя в плане экологических и социальных аспектов с точки зрения возможного выявления несоблюдения законодательства в сфере экологии и негативного освещения в средствах массовой информации;

6) обзор предполагаемых мероприятий (если они проводились) по смягчению потенциальных экологических и социальных проблем, связанных с проектом на всех этапах его жизненного цикла;

7) проверка проекта на соответствие законодательству Республики Казахстан в сфере здравоохранения, охраны труда и техники безопасности и наличие всех официальных разрешений, одобрений, лицензий и свидетельств, требуемых согласно соответствующим законодательным и нормативным правовым актам в этих сферах.

3. На основе результатов предварительного ESG дью дилидженс и классификации проекта в соответствии с Методикой классификации проектов по уровню потенциальных экологических и социальных рисков согласно [Приложению № 1](#) определяется уровень ESG рисков проекта, в частности, проект классифицируется как проект с высоким, средним или низким уровнем ESG рисков. Обоснование такой классификации документируется.

4. Для проектов с высоким и средним уровнем ESG рисков, по которым оценка воздействия на окружающую среду (далее - ОВОС) является обязательной в соответствии с законодательством Республики Казахстан, заявитель предоставляет ОВОС, подготовленная за свой счет.

5. Наряду с результатами прочих обязательных экспертиз, результаты предварительного ESG дью дилидженс и ОВОС, если последнее необходимо согласно законодательству Республики Казахстан, будут учитываться при принятии решения о финансировании проекта и условиях финансирования.

*Приложение 2 изложено в редакции [решения Совета директоров АО «Qazaqstan Investment Corporation» от 14.09.23 г. № 12/23 \(см. стар. ред.\)](#)*

Приложение № 2  
к [Политике](#) устойчивого развития  
акционерного общества  
«Qazaqstan Investment Corporation»

## Опросник для проведения ESG1 дью дилидженс

### Паспорт проекта

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение		
			Год 1	Год 2	Год 3
1	Наименование предприятия - получателя финансовой поддержки	наименование			
2	Наименование проекта	наименование			
3	Конечный бенефициар	наименование			
4	Наименование производимой продукции/оказываемой услуги	наименование			

5	Место реализации проекта		город, район			
6	Дата вхождения в капитал		дд.мм.гг			
7	Дата ввода в эксплуатацию		дд.мм.гг			
8	Стоимость проекта		млн. (указать валюту)			
9	Сумма финансирования		млн. (указать валюту)			
10	Инструмент финансирования		указать (долевое финансирование/заем)			
11	Доля вхождения в капитал		%			
12	Производственная мощность проекта в год в натуральном выражении		указать (тонны, куб. метры, литры, штучное количество и т.п.)			
13	Объем производства предприятия	в натуральном выражении	указать (тонны, куб. метры, литры, штучное количество и т.п.)			
14		в денежном выражении	млн. (указать валюту)			
15	Количество созданных рабочих мест (за все время/за время финансовой поддержки)		Ед.			
16	Объем выработанной электроэнергии (для «зеленых» проектов; проект считается «зеленым», если он соответствует критериям «зеленой» таксономии/классификации проектов, утвержденным законодательством Республики Казахстан и/или лучшей мировой практики)		тыс. кВт/ч			
17	Экспорт продукции		указать «Да/Нет»			
18	Страна экспорта продукции		страна			
19	Объем экспортируемой продукции	в натуральном выражении	указать (тонны, куб. метры, литры, штучное количество и т.п.)			
20		в денежном выражении (экспортная выручка)	млн. тенге			
21	Объем потребления воды		м <sup>3</sup>			
22	Объем потребления бензина и диз. топлива		л			
23	Объем потребления энергии: - электричество - отопление		кВт*ч г. кал			
24	Информация об авиа- и ж/д поездках (для расчета объемов выбросов углекислого газа)		км (авиа) км (ж/д)			
25	Потребление бумаги		тонны			
26	Отходы, в тоннах - из них, сдано на вторичную (повторную) переработку		тонны			

27	Экспорт продукции		<i>указать «Да/Нет»</i>			
28	Страна экспорта продукции		страна			
29	Объем экспортируемой продукции	в натуральном выражении	<i>указать</i> (тонны, куб. метры, литры, штучное количество и т.п.)			
30		в денежном выражении (экспортная выручка)	млн. тенге			
31	Фактический среднегодовой объем платежей в бюджет <i>(для проектов, реализуемых на территории Казахстана)</i>		млн. тенге			
32	Проверка новых поставщиков на исполнение социальных критериев		<i>указать «Да/Нет»</i>			
33	Проверка новых поставщиков на исполнение экологических критериев		<i>указать «Да/Нет»</i>			
34	Соотношение закупок у местных поставщиков (местное содержание)		доля (%)			
35	Соотношение стандартной зарботной платы на начальном уровне у представителей двух полов и местной минимальной заработной платы в регионе		коэффициент			
36	Соотношение местных и иностранных топ-менеджеров		доля (%)			
37	Общее количество судебных процессов за антиконкурентное поведение, антитрастовскую практику, монополистическую практику и полученный при этом доход		количество			
38	Наличие налоговой политики, контроля и управления рисками		<i>необходимо описать</i>			

<sup>1</sup> ESG - что набор стандартов деятельности компании, которые социально ответственные инвесторы используют для проверки потенциальных инвестиций.

Экологические критерии (E - англ. environmental) определяют, насколько компания заботится об окружающей среде, и охватывают такие вопросы, как выбросы парниковых газов, загрязнение окружающей среды, использование природных ресурсов, соблюдение экологических законов и пр. Социальные критерии (S - англ. social) отражают отношение компании к работникам, поставщикам, клиентам и партнерам, и охватывают такие вопросы, как здоровье и безопасность труда запрет на применение детского и принудительного труда, профессиональное развитие работников, вредные условия труда соблюдение прав человека, ответственность за качество продукции и пр. Управленческие критерии или критерии корпоративного управления (G - англ. governance) связаны с

эффективностью руководства, обоснованностью оплаты труда руководителей, правами акционеров, качеством аудита мошенничеством и коррупцией и пр.

### Опросник для проведения ESG дью дилидженс

РАЗДЕЛ 1	
ОБЩИЕ ВОПРОСЫ	
<b>Обзор деятельности компании</b>	1.1. Опишите географическое положение / ключевые страны, в которых вы работаете. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о деятельности в развивающихся рынках.
	[ответ]
	1.2. Опишите виды деятельности, связанные с вашим бизнесом (например, офис, производство, складирование, логистика и т.д.).
	[ответ]
	1.3. Перечислите страны, в которых работают ваши ключевые поставщики/дистрибьюторы.
	[ответ]
<b>Зрелость систем и процессов ESG</b>	1.4. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию об общем количестве сотрудников (в разбивке на эквивалент постоянной/полной занятости (FTE) и неполного рабочего дня). Если в вашей деятельности задействовано значительное количество подрядчиков, пожалуйста, предоставьте разбивку.
	[ответ]
	1.5. Какие материальные риски и возможности в отношении принципов устойчивого развития (экологические, социальные и управленческие факторы) компания считает существенными для бизнеса?
[ответ]	
УПРАВЛЕНИЕ ESG/УСТОЙЧИВЫМ РАЗВИТИЕМ	
<b>Зрелость систем и процессов ESG</b>	1.6. Каково мнение руководства об общей степени зрелости существующих политик, процессов и систем ESG, где: 3 = зрелые (политика, процедуры, системы координируются централизованно, установлены и внедрены должным образом, постоянно пересматриваются и совершенствуются; имеется сертификация системы менеджмента, например, ISO); 2 = частично разработаны и внедрены на уровне департаментов (разработаны и внедрены внутри департаментов, но не координируются централизованно, не подлежат регулярному пересмотру и совершенствованию и не применяются последовательно); 1 = незрелые (отсутствует официальная политика и системы).
	[ответ]

<b>Ресурсы (роли и обязанности)</b>	1.7. Назначили ли вы ответственного сотрудника за текущие вопросы ESG? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию. [ответ]
<b>Компетенция и обучение</b>	1.8. Каким соответствующим опытом/ квалификацией они обладают? Проходил ли этот человек специальное обучение в области ESG? [ответ]
	1.9. Проводите ли вы обучение в области ESG для сотрудников? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о типе обучения, как часто проводится обучение, включает ли оно высшее руководство. [ответ]
<b>Комитет/ Рабочая группа ESG</b>	1.10. Создали ли вы комитет/рабочая группа по ESG для мониторинга эффективности, и если да, то кто его возглавляет, и как часто проводятся заседания комитета/рабочей группы по ESG? [ответ]
<b>Регистр корпоративных рисков</b>	1.11. Пожалуйста, кратко изложите ключевые проблемы ESG, которые включены в регистр корпоративных рисков. [ответ]
<b>Мониторинг и отчетность</b>	1.12. Пожалуйста, опишите существующие механизмы мониторинга и отчетности по вопросам ESG и результатах деятельности перед высшим руководством/Советом директоров/иным уполномоченным органом. В своем ответе, пожалуйста, осветите, какие ключевые показатели эффективности компания мониторит (если таковые показатели имеются), и как часто составляется отчетность, и каким образом информация сопоставляется и хранится (например, посредством использования ИТ-систем и т.д.)? [ответ]
	1.13. Публикуете ли ваша компания внешний отчет по ESG/КСО/устойчивому развитию или специальный раздел в своих годовых отчетах? Если да, пожалуйста, предоставьте копию. [ответ]
<b>Членство</b>	1.14. Является ли компания членом PRI (Принципы ответственного инвестирования ООН), Глобального договора ООН или Группы институциональных инвесторов по изменению климата, или любой другой соответствующей организации? [ответ]
<b>Окружающая среда</b>	
<b>Экологическая политика</b>	1.15. Внедрила ли компания экологическую политику, которая устанавливает четкие обязательства и целевые показатели по улучшению воздействия компании на

	<p>окружающую среду? Охватывает ли она вопросы изменения климата, которые могут иметь отношение к компании? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию и укажите, кто в организации утверждает политику (например, генеральный директор или эквивалентное лицо/орган).</p>
	[ответ]
	1.16. Как часто политика пересматривается и обновляется?
	[ответ]
<b>Политика адаптации к изменению климата</b>	1.17. Имеет ли компания активы, чувствительные к изменению климата, проводит ли она анализ чувствительности своего портфеля к изменению климата? Имеет ли компания политику адаптации к изменению климата?
	[ответ]
<b>Организационные структуры/ ресурсы</b>	1.18. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о том, кто отвечает за управление охраной окружающей среды на повседневной основе, включая ключевые роли и обязанности.
	[ответ]
<b>Обучение</b>	1.19. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о любом вводном инструктаже/обучении по охране окружающей среды, проведенном для персонала и высшего руководства.
	[ответ]
<b>Сертификация/ стандарты</b>	1.20. Внедрила ли компания систему экологического менеджмента для решения экологических вопросов, и была ли она сертифицирована внешней организацией (например, ISO 14001 или эквивалентный стандарт)?
	[ответ]
<b>Экологические улучшения</b>	1.21. Предоставьте подробную информацию о любых важных программах/проектах/инициативах, которые были реализованы для улучшения экологических показателей/ стандартов/соответствия требованиям в компании; например: проекты по утилизации отходов/ потреблению энергии, которые привели к сокращению выбросов углекислого газа/ сокращению потребления энергии и экономии средств; улучшенные коммуникации для повышения экологической осведомленности.
	[ответ]
<b>Разрешения/лицензии/ согласие</b>	1.22. Пожалуйста, подтвердите, что компания полностью соответствует всем соответствующим экологическим разрешениям/лицензиям/согласиям, и что за последние три года не было выявлено никаких проблем с регулированием/ случаев несоблюдения/правоприменительных действий.
	[ответ]
<b>Происшествия/нарушения</b>	1.23. Предоставьте подробную информацию о любых серьезных происшествиях/нарушениях нормативных актов за последние 3 года. В своем ответе укажите

	<p>подробную информацию о характере происшествия, какие улучшения были реализованы /извлечены уроки и были ли применены какие-либо регуляторные меры (принудительное исполнение/судебное преследование/штраф).</p> <p>[ответ]</p>
<p><b>Выбросы углекислого газа /изменение климата</b></p>	<p>1.24. Осуществляет ли компания мониторинг и предоставляет ли отчетность о своих выбросах углекислого газа и/или других парниковых газов (далее - ПГ), таких как метан, оксид азота и т.д.? Обязана ли ваша компания по закону выполнять это, и каким образом это осуществляется? <i>Инвесторам рекомендуется учитывать IIGCC/PRI «Руководство по изменению климата для прямых инвесторов» при оценке проблем изменения климата.</i></p> <p>[ответ]</p>
	<p>1.25. Проводила ли компания оценку рисков изменения климата, чтобы выяснить, может ли ее деятельность подвергаться риску из-за текущего/разрабатываемого законодательства об изменении климата и/или возникающих физических изменений, вызванных изменением климата (включая усиление наводнений, засухи или других суровых погодных явлений), например: сбои в деятельности или ущерб активам и производству? Если да, пожалуйста, укажите ключевые выводы/действия по результатам оценок.</p> <p>[ответ]</p>
	<p>[ответ]</p>
<p><b>Эффективность использования ресурсов/ управление ресурсами</b></p>	<p>1.26. Каковы основные энергетические (например, газ, уголь, дизельное топливо, топочный мазут, электричество) и водные (вода из рек/озер или подземных вод, общественных сетей) источники компании, и какие инициативы/планы/программы (если таковые имеются) были внедрены для мониторинга, сокращения потребления и повышения эффективности использования (включая инициативы/целевые показатели по рециркуляции воды/повторному использованию воды)?</p> <p>[ответ]</p>
<p><b>Управление отходами</b></p>	<p>1.27. Предоставьте подробную информацию об основных образующихся потоках отходов и о том, каким образом ими управляют/их утилизируют, включая любые конкретные инициативы по управлению отходами, которые были реализованы для минимизации или повторного использования отходов. В своем ответе, пожалуйста, укажите тоннаж (если таковой имеется) и подтвердите метод сбора данных.</p> <p>[ответ]</p>
<p><b>Обращение с химическими/опасными веществами и цепочка поставок</b></p>	<p>1.28. Опишите любые химикаты/опасные вещества, используемые или присутствующие на объекте, включая механизмы хранения и обращения с ними (бочки, резервуары, наземные/подземные хранилища и т.д.).</p>

	<p>Известно ли руководству о каких-либо потенциальных перебоях в их поставках, например, в результате регулятивного поэтапного сокращения? Были ли какие-либо разливы/утечки объемом более 200 литров?</p>
	<p>[ответ]</p>
	<p>1.29. Рассматривает ли компания возможность использования более экологически чистого и безопасного сырья/химикатов в производственном процессе? Как это решается? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию. В своем ответе, пожалуйста, укажите подробную информацию о любой работе, которую вы проделали в части взаимодействия с вашими поставщиками по данному вопросу.</p>
	<p>[ответ]</p>
<p><b>Загрязнение почвы и подземных вод</b></p>	<p>1.30. Осведомлена ли компания о каких-либо предыдущих или текущих проблемах с загрязнением почвы/подземных вод на объекте(ах), и есть ли необходимость в проведении восстановительных работ и информировании местного регулирующего органа? В своем ответе, пожалуйста, укажите подробную информацию о типе загрязнения и связанных с этим затратах на очистку, включая статус любых планов по ликвидации последствий.</p>
	<p>[ответ]</p>
	<p>1.31. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о программах/проектах/инициативах, которые были реализованы/будут реализованы с целью сокращения потребления пластика или/и увеличения переработки пластика. В своем ответе, пожалуйста, укажите соответствующие количественные данные (если таковые имеются).</p>
	<p>[ответ]</p>
	<p>1.32. Пожалуйста, объясните, каким образом компания оценивает риски загрязнения земель при приобретении новых активов.</p>
	<p>[ответ]</p>
<p><b>Биоразнообразие</b></p>	<p>1.33. Внедрила ли компания какие-либо программы/проекты /инициативы, направленные на защиту и восстановление биоразнообразия? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию об этих инициативах, включая их результаты (если таковые имеются)?</p>
	<p>[ответ]</p>
	<p>1.34. Ведет ли компания какую-либо деловую деятельность на территориях с повышенной ценностью с точки зрения биоразнообразия? Если да, то проводились ли соответствующие экологические оценки? Каковы результаты этих оценок? Какие меры предпринимает компания для обеспечения того, чтобы ее деловая деятельность не оказывала негативного влияния на территории с повышенной ценностью с точки зрения</p>



	биоразнообразия?
	[ответ]
<b>СОЦИАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ</b>	
<b>Политика в области охраны здоровья и безопасности</b>	1.35. Есть ли у компании утвержденная политика в области охраны здоровья и безопасности?
	[ответ]
	1.36. Ведет ли компания регистр рисков в области охраны здоровья и безопасности, и пересматривается ли регистр на регулярной основе? Если «Да», пожалуйста, укажите, как часто он пересматривается и кем.
	[ответ]
	1.37. Внедрила ли компания официальную систему управления охраной здоровья и безопасности, которая устанавливает четкие организационные обязанности и механизмы управления для реализации политики в области охраны здоровья и безопасности? Была ли система менеджмента сертифицирована третьей стороной? Пожалуйста, предоставьте общий обзор ключевых элементов системы менеджмента.
[ответ]	
	1.38. Существуют ли в компании официальные процессы для проведения оценки рисков (несчастных случаев) на рабочем месте, обеспечения связи и обучения сотрудников, проведения аудитов? Как часто данные оценки рисков пересматриваются/обновляются?
[ответ]	
<b>Несчастные случаи/инциденты</b>	1.39. Отслеживает ли компания инциденты/несчастные случаи? Если да, пожалуйста, предоставьте статистические данные с соответствующей разбивкой за последние три года, включая количество предаварийных ситуаций, количество потерянных рабочих дней, частоту инцидентов и т.д.
[ответ]	
<b>Приведение в исполнение</b>	1.40. Были ли в отношении компании применены принудительные меры со стороны регулирующих органов за нарушение соответствующего законодательства в области охраны здоровья и безопасности за последние три года? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о характере инцидента, принудительных мерах, штрафах, мерах по ликвидации последствий и извлеченных уроках.
[ответ]	
<b>Социальные претензии</b>	1.41. Были ли у вас за последние три года какие-либо серьезные социальные жалобы / иски / правоприменительные действия, связанные с сотрудниками или ключевыми заинтересованными сторонами, такими как клиенты или поставщики? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию.
[ответ]	

<b>Человеческие ресурсы</b>	1.42. У всех ли сотрудников есть официальный трудовой договор?
	[ответ]
	1.43. Каков минимальный возраст рабочих и подрядчиков?
	[ответ]
	1.44. Предоставьте подробную информацию о механизме рассмотрения жалоб компанией для своих сотрудников и подрядчиков.
	[ответ]
	1.45. Пожалуйста, предоставьте доказательства того, что компания придерживается местных стандартов минимальной заработной платы.
[ответ]	
	1.46. Участвует ли компания каким-либо образом в практике найма субподрядчиков? Какие меры предпринимаются для обеспечения справедливого и этичного обращения; применяются ли какие-либо минимальные стандарты?
	[ответ]
	1.47. Нанимает ли компания рабочих-мигрантов? Если да, пожалуйста, подробно опишите процессы, используемые для обеспечения соблюдения минимальных стандартов в области прав человека. В своем ответе, пожалуйста, подробно расскажите о любых ассоциациях/НПО, с которыми связана ваша компания в отношении рабочих-мигрантов (например, Сеть по защите прав мигрантов (Великобритания)).
[ответ]	
<b>Антидискриминационная политика</b>	1.48. Внедрена/утверждена ли у вас политика, поддерживающая борьбу с дискриминацией? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о ваших ключевых обязательствах/мерах контроля.
[ответ]	
<b>Политика равенства и разнообразия</b>	1.49. Внедрена/утверждена ли компанией политика равенства и многообразия? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о ваших ключевых обязательствах/мерах контроля. Охватывает ли политика вопросы гендерного равенства и инклюзивности для людей с ограниченными возможностями?
[ответ]	
<b>Конфиденциальность данных и безопасность</b>	1.50. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о политике безопасности данных компании. Были ли какие-либо нарушения в сфере кибербезопасности за последние три года?
[ответ]	
<b>Сертификация/ стандарты</b>	1.51. Внедрила ли компания систему управления ИТ-безопасностью? Сертифицирована ли она на соответствие международному стандарту информационной безопасности ISO 27001?

	[ответ]
<b>Ответственная политика закупок</b>	1.52. Располагает ли компания ответственной политикой закупок/Кодексом деловой этики для поставщиков? Если да, пожалуйста, предоставьте соответствующую подробную информацию и сведения о том, как данная политика/Кодекс применяется/отслеживается.
	[ответ]
<b>Управление рисками в части цепочки поставок</b>	1.53. Проводит ли компания оценку рисков в цепочке поставок с привлечением своих департаментов закупок, управления цепочками поставок и логистики? Пожалуйста, предоставьте более подробную информацию и примеры реализованных оценок рисков/стратегий. Пожалуйста, приведите примеры выявленных и решенных ключевых проблем.
	[ответ]
<b>УПРАВЛЕНИЕ</b>	
<b>Корпоративное управление</b>	1.54. Каким образом осуществляется корпоративное управление в компании и ее деятельности? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о любых соответствующих ключевых политиках.
	[ответ]
<b>Структура и роль Совета директоров/иного уполномоченного органа</b>	1.55. Как определяется состав Совета директоров/иного уполномоченного органа? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию.
	[ответ]
	1.56. Каким образом личностное разнообразие (пол/национальность и т.д.) учитывается при назначении членов Совета директоров/иного уполномоченного органа?
	[ответ]
	1.57. Проводятся ли консультации с акционерами по поводу состава Совета директоров/иного уполномоченного органа? Если да, то каким образом?
	[ответ]
	1.58. Возлагается ли на члена(-ов) Совета директоров/иного уполномоченного органа ответственность за вопросы ESG/устойчивого развития/КСО внутри компании? Если да, пожалуйста, укажите ответственное лицо и подробную информацию о любом соответствующем обучении.
	[ответ]
	1.59. Сколько членов Совета директоров/иного уполномоченного органа являются исполнительными директорами и неисполнительными директорами? Пожалуйста, укажите имена/должности каждого человека.
	[ответ]
	1.60. Каким образом вопросы, поднятые Советом директоров/иным уполномоченным органом, доводятся до сведения руководства?

	[ответ]
	1.61. Сколько женщин входит в Совет директоров/иной уполномоченный орган (в т.ч. в %-ом соотношении)?
	[ответ]
	1.62. Обсуждается ли ESG на уровне Совета директоров/иного уполномоченного органа? Если да, то как часто это происходит и соответствует ли это установленной повестке дня или технической спецификации? Предоставьте подробную информацию о ключевых вопросах, которые обсуждаются регулярно.
	[ответ]
	1.63. Создан ли комитет по вознаграждениям? Взаимодействует ли данный комитет с Советом директоров/иным уполномоченным органом?
	[ответ]
	1.64. Какие еще комитеты созданы, например, комитеты по рискам, аудиту, ESG/устойчивому развитию/КСО? Поддерживаются ли они назначенным лицом? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию.
	[ответ]
<b>Акционеры</b>	1.65. Какова степень концентрации структуры собственности (т.е. доля крупнейших акционеров)?
	[ответ]
	1.66. Каким образом компания обеспечивает учет мнений миноритарных акционеров? Каким образом компания разрешает споры между акционерами?
	[ответ]
	1.67. Существуют ли в компании какие-либо правила или процедуры по проведению собраний акционеров? Если да, то каким образом данные правила и процедуры обеспечивают своевременное получение уведомления о предстоящем собрании и всех необходимых материалов всеми акционерами?
	[ответ]
	1.68. Располагает ли компания четко определенной дивидендной политикой? Если да, то являются ли процедуры и политика выплаты дивидендов прозрачными и понятными?
	[ответ]
	1.69. Есть ли в компании корпоративный секретарь?
	[ответ]
<b>Долгосрочная стратегия</b>	1.70. Есть ли у компании долгосрочная стратегия? Если да, то включила ли компания факторы ESG и риски ESG в свою долгосрочную стратегию?
	[ответ]
<b>Выявление коррупции/мошенничества</b>	1.71. Какие меры в настоящее время предпринимает компания для недопущения/защиты от незаконной практики? Были ли у организации какие-либо проблемы в связи с незаконной практикой (например, коррупцией/мошенничеством) в прошлом? Каким образом это было обнаружено и устранено?

	[ответ]
<b>Нарушения/ приведение в исполнение</b>	1.72. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о любых претензиях/нарушениях/правоприменительных/судебных действиях в отношении сотрудников, связанных с корпоративным управлением и/или этикой, касающихся таких вопросов, как борьба со взяточничеством и коррупцией, случаи недобросовестной трудовой практики, нарушения прав человека и другие злоупотребления служебным положением. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о любом судебном преследовании (штрафы, тюремное заключение) и мерах по исправлению положения после события (-й).
	[ответ]
<b>Раскрытие корпоративной информации</b>	1.73. Внедрены ли в компании политика и процедуры, регулирующие корпоративное раскрытие нефинансовой информации? Если да, то были ли они разработаны в соответствии с передовой международной практикой? Является ли корпоративное раскрытие информации всеобъемлющим, своевременным и общедоступным?
	[ответ]
<b>РАЗДЕЛ 2</b>	
<b>УПРАВЛЕНИЕ ESG/УСТОЙЧИВЫМ РАЗВИТИЕМ</b>	
<b>Политика ESG</b>	2.1. Есть ли у компании отдельная политика ESG (т.е. в дополнение к политике в области охраны окружающей среды или политике по безопасности), в которой подробно описан ваш подход и обязательства по управлению ключевыми рисками и возможностями ESG? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию.
	[ответ]
	2.2. Пожалуйста, опишите ключевые обязательства, включенные в политику (например, соблюдение нормативных актов, постоянное совершенствование, обучение, мониторинг и т.д.).
	[ответ]
<b>Программа улучшения</b>	2.3. Разработала ли компания программу улучшения в рамках ESG? Каким образом она реализуется?
	[ответ]
<b>Оценка значимости</b>	2.4. Пожалуйста, подробно опишите процесс, используемый вашей компанией для определения ключевых тем ESG, имеющих отношение к вашему бизнесу и, следовательно, заложенных в основу вашей политики. Какие заинтересованные стороны были вовлечены в данный процесс?
	[ответ]
<b>Регистр рисков ESG</b>	2.5. Ведет ли компания отдельный регистр рисков ESG? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о ключевых рисках и мерах контроля.
	[ответ]

	<p>2.6. Используются ли конкретные ключевые показатели деятельности (КПД), и, если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о них (например, выбросы углерода, статистика по безопасности и пр.)?</p> <p>[ответ]</p>
<b>Стандарты, сертификаты и членство в ассоциациях</b>	<p>2.7. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о любых дополнительных применяемых стандартах, относящихся к ESG, и проведенных сертификациях и/или членстве, таких как применение Руководящих принципов IFC по охране окружающей среды, здоровья и безопасности; Международные трудовые стандарты; Руководящие принципы отчетности G4 по устойчивому развитию и пр.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Аудит и обзор ESG</b>	<p>2.8. Регулярно ли пересматриваются/аудируются процессы и системы ESG внутри компании или за ее пределами, и доводятся ли результаты до сведения Совета директоров/иного уполномоченного органа? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о типах/частоте этих аудитов, кем они проводятся и ключевых проблемах, выявленных в ходе последнего аудита.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Оценка репутационного риска</b>	<p>2.9. Проводила ли компания оценку ESG-рисков средств массовой информации, заинтересованных сторон и других внешних публичных источников?</p> <p>[ответ]</p>
<b>Окружающая среда</b>	
<b>Оценка рисков и возможностей</b>	<p>2.10. Завершена ли оценка экологических рисков и возможностей деятельности компании? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о ключевых рисках/возможностях, мерах контроля и улучшениях.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Экологические разрешения</b>	<p>2.11. Пожалуйста, предоставьте список ключевых экологических разрешений/лицензий/согласий, которые ваша компания обязана соблюдать, и предоставьте обзор того, какие данные собираются для подтверждения соответствия.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Выбросы углекислого газа и других парниковых газов</b>	<p>2.12. Проводила ли компания базовую оценку своего углеродного следа/выбросов парниковых газов, и приняла ли компания какие-либо меры по их сокращению? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о выбросах и любых реализованных целевых показателях /инициативах.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Организационные структуры/ресурсы</b>	<p>2.13. Регулярно ли ваша компания привлекает внешних специалистов для оказания поддержки в управлении вашими экологическими требованиями (в более</p>

	<p>широком смысле - требованиями в части устойчивого развития) и деятельностью? Каким образом отбираются данные подрядчики?</p> <p>[ответ]</p>
<b>Эффективность использования ресурсов/ управление ресурсами</b>	<p>2.14. Рассматривало ли руководство возможности получения собственных источников энергии на своих объектах? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию об источниках энергии (например, солнечной, ветровой) и связанных с этим экономии энергии, снижении выбросов углекислого газа и экономии средств компании.</p> <p>[ответ]</p>
	<p>2.15. Предоставьте подробную информацию о ключевых выводах/рекомендациях по результатам любых аудитов эффективности использования ресурсов (например, энергии, отходов), завершенных в течение последних трех лет. Пожалуйста, кратко изложите все реализованные меры по улучшению.</p> <p>[ответ]</p>
	<p>2.16. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о том, какие меры принимаются для реагирования на любые аварийные ситуации, связанные с окружающей средой и безопасностью, такие как разливы нефти/химических веществ, утечка газа/взрывоопасная атмосфера и другие экологические негативные явления. Пожалуйста, укажите, проводится ли тестирование сценариев в рамках этих мероприятий и был ли заключен договор страхования экологических рисков.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Обслуживание продукта</b>	<p>2.17. Берет ли ваша компания на себя ответственность за воздействие ваших продуктов на окружающую среду на протяжении всего их жизненного цикла? Например, принимаете ли вы во внимание в конце срока службы варианты утилизации, доступные для продукта? Учитываются ли эти соображения на этапах проектирования продукта? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию.</p> <p>[ответ]</p>
<b>Цепочка поставок</b>	<p>2.18. В вашей компании влияют ли на выбор поставщиков их показатели устойчивого развития? Какие факторы принимаются во внимание?</p> <p>[ответ]</p>
<b>Финансовые резервы</b>	<p>2.19. Признала ли ваша компания какие-либо финансовые резервы в счетах для покрытия любых экологических обязательств, таких как требования, по восстановлению загрязненных земель/окружающей среды и т.д.? Пожалуйста, предоставьте более подробную информацию.</p> <p>[ответ]</p>
<b>СОЦИАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ</b>	

<b>Культура безопасности</b>	2.20. Проводило ли руководство обзор культуры безопасности во всей компании? Предоставьте подробную информацию о ключевых выводах и связанных с ними действиях по улучшению, определенных в результате оценки. [ответ]
<b>Современное рабство/ права человека/ детский труд</b>	2.21. Какими политиками и процессами располагает ваша компания для выявления, оценки и устранения рисков по всей компании и ее цепочке поставок в отношении прав человека, трудовых стандартов и современного рабства? Соблюдаете ли вы какие-либо местные законы, касающиеся современного рабства (например, Закон о современном рабстве 2015 года в Великобритании)? [ответ]
<b>Политика страхования, компенсации</b>	2.22. Пожалуйста, подтвердите наличие действующих страховых полисов и степень покрытия претензий в отношении производственных травм сотрудников. Пожалуйста, подтвердите общее количество открытых и потенциально ожидающих рассмотрения претензий, включая подробную информацию о резервах для покрытия убытков и потенциальных финансовых/юридических последствиях. [ответ]
<b>Программы инвестирования в местные сообщества и вовлечения стейкхолдеров</b>	2.23. Участвует ли ваша компания в каких-либо мероприятиях по инвестированию в местные сообщества и вовлечения стейкхолдеров (включая взаимодействие с сектором НПО, если таковые имеются)? Если да, пожалуйста, предоставьте подробную информацию о вовлеченных НПО, типе деятельности, количестве затраченного времени/ресурсов, уровне вовлеченности и т.д. [ответ]
<b>Свобода ассоциаций и коллективных переговоров</b>	2.24. Какая форма представительства работников существует в компании? Все ли сотрудники могут поделиться своими взглядами и опасениями? [ответ]
	2.25. Свободны ли работники вступать в профсоюз и участвовать в коллективных переговорах? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о профсоюзах (если таковые имеются). [ответ]
<b>Человеческие ресурсы и стандарты Международной Организации Труда (МОТ)</b>	2.26. Соответствует ли организация стандартам МОТ? Указано ли это в соответствующей кадровой политике и т.д.? [ответ]
<b>Цепочка поставок</b>	2.27. В отношении поставщиков в странах/регионах, в которых существуют проблемы с трудовым законодательством, существует ли политика по выявлению таких проблем? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию.



	[ответ]
<b>Здоровье и безопасность потребителей</b>	2.28. Какие шаги предпринимаются для обеспечения здоровья и безопасности потребителей?
	[ответ]
<b>Участие в общественной жизни/жизни местных сообществ</b>	2.29. Пожалуйста, опишите любые действующие официальные программы по содействию вовлечения компании в общественную жизнь (волонтерство, филантропия/ благотворительность и т.д.). Сколько средств вложено в эти проекты?
	[ответ]
<b>УПРАВЛЕНИЕ</b>	
<b>Деловая этика</b>	2.30. Располагает ли компания кодексом этики? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию и подтверждение того, каким образом это доводится до сведения сотрудников компании.
	[ответ]
<b>Вознаграждение руководителей</b>	2.31. Каким образом распределяется вознаграждение между отдельными руководящими лицами внутри компании с учетом соотношения производительности и заработной платы?
	[ответ]
<b>Кодекс деловой этики</b>	2.32. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о корпоративном кодексе деловой этики компании. Каким образом кодекс доводится до сведения сотрудников внутри компании?
	[ответ]
<b>Политика в отношении подарков</b>	2.33. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о политике компании в отношении подарков/корпоративных развлечений. Каким образом это регулируется? Были ли зафиксированы какие-либо нарушения? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию.
	[ответ]
<b>Комитет по аудиту</b>	2.34. Есть ли в компании комитет по аудиту? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о его составе, технической спецификации и политике.
	[ответ]
<b>Политика сообщения о фактах нарушения</b>	2.35. Есть ли в компании политика сообщения о фактах нарушения? Управляется ли соответствующая служба независимо, и анонимна ли она? Доступна ли данная служба в любой момент времени?
	[ответ]
	2.36. Кто несет ответственность за вынесение решения по жалобам, возникающим в результате работы службы по сообщению о фактах нарушения? Доводятся ли информация об этих инцидентах до сведения Совета директоров/иного уполномоченного органа?
	[ответ]
<b>Политика по борьбе со взяточничеством или</b>	2.37. Пожалуйста, предоставьте подробную информацию о политике компании по борьбе со взяточничеством или

<b>коррупцией</b>	коррупцией? Сколько сотрудников прошли соответствующее обучение на сегодняшний день?
	[ответ]
	2.38. Проводит ли компания антикоррупционную проверку в отношении новых поставщиков, подрядчиков и т.д.? Пожалуйста, предоставьте подробную информацию об этом процессе и о том, каким образом он реализуется.
	[ответ]
<p><i>Подписывая, я подтверждаю достоверность и полноту информации, предоставленной в данном документе.</i></p> <p>_____</p> <p>Подпись Первого руководителя (или иного Уполномоченного лица)</p> <p>_____</p> <p>Дата и место подписания</p>	

### Методика оценки результатов ESG дью дилидженс на основе опросника

Оценка каждого ответа Заявителя в ESG опроснике осуществляется по бальной системе от 0 до 3 баллов согласно нижеуказанной таблице.

Итоговый балл рассчитывается как среднеарифметическое значение баллов. При расчете балла учитываются только релевантные для Заявителя критерии. Релевантность критериев определяется в ходе анализа специфики деятельности Заявителя, нерелевантность каждого критерия обосновывается.

Баллы не применяются в отношении вопросов, подразумевающих описательные ответы, например, вопросов, представленных в разделах «Паспорт проекта» и «Общие вопросы».

Итоговый балл наряду с результатами классификации проекта согласно «ABC» классификатору используются для определения уровня ESG рисков проекта.

Значение балла	Описание
0	<p>а) Заявитель не предоставил ответ на вопрос или ответил отрицательно без подробного разъяснения причин негативного ответа, т.е. причин отсутствия соответствующих мер, механизмов, информации, политики и пр.</p> <p>б) Заявитель ответил утвердительно на вопросы, касающиеся нарушений соответствующего законодательства или стандартов, без разъяснения причин данных нарушений и плана действий по устранению данных нарушений и ликвидации их последствий.</p>
1	<p>а) Заявитель ответил отрицательно, но описал причину отсутствия соответствующих мер, механизмов, информации, политики и пр., в том числе планы по разработке соответствующих мер, политик, проведению соответствующих мероприятий (например, тренингов) и пр.</p> <p>б) Заявитель ответил утвердительно на вопросы, касающиеся нарушений соответствующего законодательства или стандартов, но описал причины данных нарушений и предоставил план действий по устранению данных нарушений и ликвидации их последствий.</p>

2	<p>а) Заявитель ответил утвердительно и кратко описал соответствующие меры, механизмы, информацию, политику и пр., однако, по мнению инвестиционного менеджера Общества, предоставленный ответ не является исчерпывающим и требует дополнительной информации или количественных данных.</p> <p>б) Заявитель ответил отрицательно на вопросы, касающиеся нарушений соответствующего законодательства или стандартов, но предоставил недостаточно исчерпывающую информацию, подтверждающую предоставленный ответ.</p>
3	<p>а) Заявитель ответил утвердительно и подробно описал соответствующие меры, механизмы, информацию, политику и пр. и подкрепил свой ответ соответствующими подтверждающими документами, количественными данными и пр. Кроме того, ответ заявителя указывает на четкие планы заявителя соответствовать лучшим мировым практикам (например, включены ссылки на международные руководства, стандарты и пр.).</p> <p>б) Заявитель ответил отрицательно на вопросы, касающиеся нарушений соответствующего законодательства или стандартов, предоставил подробную информацию о мерах по предотвращению соответствующих нарушений и планах заявителя соответствовать лучшим мировым практикам (например, включены ссылки на международные руководства, стандарты и пр.).</p>