

从能耗双控迈向碳排放双控 一大批绿色技术“等风来”

8月11日,中共中央、国务院印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》。在此之前,8日,国家发展改革委、市场监管总局、生态环境部联合印发《关于进一步强化碳达峰碳中和标准计量体系建设行动方案(2024年-2025年)》;2日,国务院办公厅印发《加快构建碳排放双控制度体系工作方案》。

接受中国证券报记者采访的专家表示,相关文件将推动我国双碳工作从顶层设计逐步走向具体实践,也意味着以碳为目标的工作将全面融入我国经济社会发展的方方面面。在此背景下,节能技术以及零碳、负碳技术有望迎来发展机遇。不过,围绕碳排放管理的相关技术服务以及标准需要进一步完善升级。

● 本报记者 杨洁 见习记者 郑萃颖

从顶层设计走向具体实践

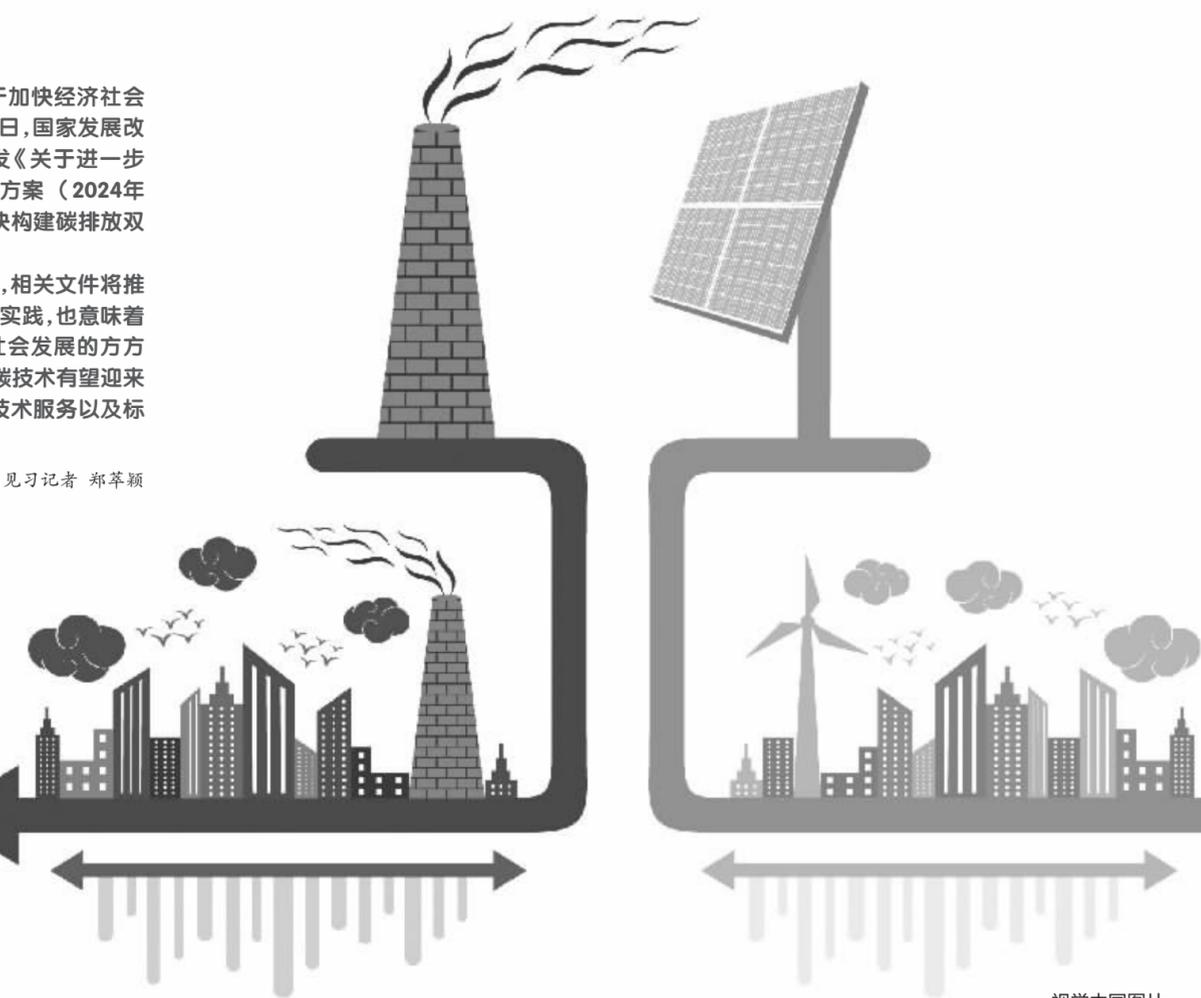
“《碳排放双控方案》通过明确将能耗强度指标与碳排放强度指标脱钩,转而更加聚焦于碳排放总量和强度的双控。《标准计量体系方案》则在标准和计量体系方面提供了坚实的技术支撑。这两份方案均体现了我国碳达峰碳中和工作从目标层面的顶层设计逐步走向具体实施阶段。”中国21世纪议程管理中心全球环境处(气候变化国际合作处)处长张贤这样评价。

在方案实施时间和目标上,《碳排放双控方案》提出,到2025年,碳排放统计核算体系进一步完善;“十五五”(2026年至2030年)时期,实施以强度控制为主、总量控制为辅的碳排放双控制度,建立碳达峰碳中和综合评价考核制度,确保如期实现碳达峰目标。《标准计量体系方案》提出,到2024年,发布70项碳排放核算、碳达峰、碳中和、能效、碳捕集利用与封存等国家标准,基本实现重点行业企业碳排放核算标准全覆盖;2025年,面向企业、项目、产品的三位一体碳排放核算和评价标准体系基本形成,重点行业和产品能效能效技术指标基本达到国际先进水平,建设100家企业和园区碳排放管理标准化试点。

从能耗双控到碳排放双控,意味着双碳政策走向深入。2015年,十八届五中全会提出实行能源消耗总量和强度双控行动,作为“十三五”时期的约束性指标。在此期间,全国能耗强度大幅下降,能源消费总量增速明显回落。2022年政府工作报告再次提出,有序推进碳达峰碳中和工作,推动能耗双控向碳排放总量和强度双控转变。2024年以来,各地试点政策逐步落地,内蒙古、山东相继出台过渡方案,要在“十五五”时期推动能耗双控逐步转向碳排放双控。

“以往的能耗双控,将清洁能源和化石燃料放到一起来控,抑制了社会使用清洁能源的需求,而碳排放双控则意味着清洁能源不再作为双控对象,在碳排放统计核算体系完善的基础上,意味着更精细的管理。”中创碳投首席双碳官孟兵站对记者表示。

《碳排放双控方案》在建立地方碳排放目标评价考核制度中,除了提出“制定出台碳达峰碳中和综合评价考核办法”,还提出“推动省市两级建立碳排放预算管理制”。孟兵站认为,这是一项全新的工作,将更有力促进地方实现碳排放控制目标。



视觉中国图片

碳核算技术和服需升级

两份方案对行业、企业、项目、产品的碳排放、碳达峰信息提出了更广泛、深入的数据需求。

仲量联行大中华区评估咨询服务部资深董事韩晶告诉记者,自2020年提出双碳目标后,我国在国家、地区、企业、项目和产品碳排放统计核算等方面做了大量工作,尤其是此前受到关注的重点行业和企业。但由于涉及层面广泛、数据量大且复杂,实际推进仍存在挑战。例如,数据采集和验证的准确性、碳排放因子的确定、碳排放计算的一致性,以及不同区域和行业的实施细节等都可能成为难点。

中碳科技总经理沈双波告诉记者,碳排放评价落实到企业层面时,数据的收集、处理、监测、报告等工作均需要专业的技术与设备支持,当前国内在这方面的人才和技术储备远远达不到市场需求,这也给企业在开展碳排放评价工作时的技术突破和运营成本等方面带来挑战。

碳管理需求催生了相应的服务。记者梳理同花顺信息发现,最近三年成立的在业或存续状态的碳管理相关公司记录有55586条,成立时间1年及以下的有22063条。过去1年内成立,注册资本1000万元以上的企业信息有5029条。

复洁环保可持续发展首席技术官包明鑫

告诉记者,目前可提供碳盘查服务的机构包括咨询机构、科研院所、其他专业服务机构(会计师事务所、律师事务所)、认证机构等。她表示:“双碳目标提出后,可提供碳盘查服务的供应商数量是比较充沛的,但质量存在一定差异。”

“对拟建项目的碳排放评价、企业排放形势分析和预测,都需要更高的技术水平,以及对项目或行业属性的深入了解。同时,在为企业提供双碳规划或碳管理咨询时,不仅需要对企业排放情况进行充分分析,还需要对低碳技术应用情况实时追踪,这些都对从业人员提出更高要求。”包明鑫表示,近些年对于第三方机构的备案及考核门槛提升,无论是标准还是机构能力,有更统一、更严格的要求。

孟兵站认为,两份方案构建了全方位、多层次、立体化的碳排放管理方案,全面推进碳排放管理还须进一步完善数据的统计、计量和监测方法,借助更加科学的技术手段,如大数据、区块链、人工智能等,为碳排放管理提供有力支撑。

《标准计量体系方案》提到,加强碳计量基础设施建设,加强双碳相关计量仪器研制和应用(如高精度多组分气体快速分析探测仪、光谱仪)、开展共性关键碳计量技术研究等举措,为碳排放统计核算、碳排放在线监测、低碳

技术研究等提供计量支撑。

此外,韩晶表示,两份方案意味着以碳为目标的工作将全面融入经济社会发展的方方面面,开展固定资产投资项目的碳排放评价以及建立产品碳足迹管理是其中重要的举措和目标。

“将碳排放影响纳入固定资产投资建设项目经济评价,是从项目设计源头进行碳排放管控。而产品碳足迹管理体系的建设,既是我国双碳工作的要求,也是为了更好应对欧盟及其他国家碳边境调节机制带来的挑战。”孟兵站说,碳足迹背景数据库建设是一项颇为紧急的工作,“过去我们常用国外的数据库,如瑞士的Ecoinvent、德国GaBi扩展数据库等,一方面,这些数据库更新不够及时;另一方面,使用这些数据可能导致我国相关产品碳足迹准确性不够。要建立起覆盖范围广、数据真实全面的碳足迹数据库并非易事。”

两份方案对加快建立产品碳足迹管理体系提出三项工作内容,即制定产品碳足迹核算规则标准、加强碳足迹背景数据库建设、建立产品碳标识认证制度。中碳科技总经理沈双波告诉记者,目前我国成立了国家温室气体排放因子库技术工作组,由国家气候战略中心牵头,组织大学、研究机构、认证机构、行业协会、企业等共同建设国家温室气体排放因子库。

利好新能源和节能工艺

从能耗双控转向碳排放双控政策明确,首先,利好新能源产业;其次,利好各类节能减排工艺。孟兵站表示:“碳排放双控意味着,重点行业企业工艺生产过程的排放也将纳入管控,比如水泥生产过程中,除了在煤炭煅烧环节产生碳排放,在生石灰分解过程也有大量排放。另外,种植业、畜牧业、废弃物处理等产业在生产过程中的温室气体排放也会被纳入碳排放双控。这些内容过去不在能耗双控范围内。”《意见》提出推动传统产业绿色低碳改造升级,涉及钢铁、有色、石化、化工、建材、造纸、印染等行业。

德勤中国可持续发展研究院院长谢安认为,细化的数据需求有助于发现企业的高排放环节和潜在减排机会。例如,电力行业企业需要减少煤电比例,增加可再生能源的投资;钢铁行业企业则需推进低碳冶炼技术,进行大规模环保升级;化工行业公司必须优化生产工艺,加强能源利用效率,推动废气回收利用等。

张贤表示,聚焦碳排放总量和强度的双控,对相关技术体系提出了新要求,不仅需要重视节能技术发展,而且需要关注零碳、负碳技术研发,“绿色低碳发展已成为经济发展的主旋律,碳足迹管理体系的建设也将帮助企业生产过程中更加注重新能源、零碳技术应用,提升产品的绿色竞争力,助力经济可持续发展。”

张贤举例称,全面实施碳排放双控对能源行业尤其是传统煤炭、电力等行业提出新要求,积极部署清洁能源转型路径,将推动零碳电力技术、零碳非电能源技术的发展。工业制造业特别是钢铁、化工和建材等高能耗行业,将不仅注重电气化水平和能源效率提升,而且需要推动原料替代技术、工艺流程再造技术变革。交通运输业将在新能源汽车和绿色交通基础设施发展方面加大投入;建筑和城市发展领域将更加注重新能源设计与施工,推动绿色建筑和智慧城市建设发展。此外,信息技术和金融行业也将受益于碳排放管理的精细化需求,推动碳监测、数据处理,以及绿色金融产品的创新和发展。

谢安补充道,两份方案将对绿色金融的发展起到促进作用。“绿色金融需要准确、透明的碳排放数据来评估项目的环境影响和环境效益。通过全面、透明的碳足迹信息,金融机构和投资者可以更好地评估企业可持续发展能力,有助于绿色金融产品开发,促进资金流向低碳产业和项目。”

国际评级整体领先 银行ESG建设跑出“加速度”

● 本报记者 陈露

随着全球对可持续发展议题的日益重视,环境、社会与公司治理(ESG)成为衡量企业综合表现的重要标准。当前,我国银行业ESG建设初具成效,多家银行MSCI ESG评级处于领先水平,A股上市银行ESG报告披露率100%,远高于其他行业。近年来,银行不断完善绿色金融产品和服务体系,对绿色金融的支持力度不断加大。

业内人士表示,商业银行担当市场重要参与者和资金提供方双重角色,其ESG建设能力和信息披露水平的提升对推动可持续发展至关重要。后续可加强相关政策引导和支持,完善ESG信息披露标准,鼓励银行加强ESG相关产品创新等,提升金融服务实体经济质效。

评级稳步提升

截至2024年8月,A股42家上市银行中,共有28家银行被纳入MSCI ESG评级体系,占比超60%。整体来看,我国银行的ESG表现处于较为领先水平,且近年来持续进步,多家银行ESG评级稳步提升。

2024年7月底,MSCI发布中信银行ESG最新评级结果,由BBB级上调至A级。整体来看,在上述28家上市银行中,工商银行、农业银行、建设银行、兴业银行、民生银行5家银行ESG评级为AA级,在全球大型商业银行中处于领先水平。中国银行、邮储银行、招商银行、中信银行等

35.1%

央行数据显示,截至2024年一季度末,本外币绿色贷款余额33.77万亿元,同比增长35.1%,高于各项贷款增速25.9个百分点,一季度增加3.7万亿元,季度增量创历史新高。

8家银行ESG评级为A级,交通银行、平安银行、华夏银行等6家银行ESG评级为BBB级。

此外,我国上市银行ESG报告披露率远高于其他行业。A股42家上市银行均已披露2023年度ESG报告,披露率100%;部分银行开始披露半年度ESG报告,披露率提升。

上海金融与发展实验室主任、首席专家曾刚表示,我国政府和监管机构高度重视ESG发展,出台了一系列政策和指引,为银行ESG建设提供了明确方向。监管机构也将ESG因素纳入银行评级和风险管理要求,推动银行积极响应。同时,ESG相关业务为银行带来新的盈利增长

点。良好的ESG表现有助于吸引ESG投资者、降低银行自身融资成本。

“政策引导、监管要求、行业风险管理需求、市场机遇驱动等共同推动了中国银行业ESG建设的快速发展,既有外部环境变化的推动,也是银行主动把握机遇、履行责任的体现。”曾刚说。

近年来,多家银行将ESG理念融入公司战略、日常经营中,在顶层设计上,持续加强ESG治理架构和管理体系建设。从上市银行披露的ESG报告来看,多家银行构建了自上而下、结构完整的三层级ESG治理结构,明确了战略层、管理层、执行层的职责与工作内容。

融360数字科技研究院分析师艾文认为,大部分银行以自我驱动的方式推动ESG建设,初步建立起ESG治理架构,制定绿色金融发展战略。这不仅可以满足市场需求和投资者偏好,也有利于提升银行长期价值、提高银行全球竞争力。

绿色信贷规模持续增长

作为实体经济融资的主要供给方,商业银行持续丰富绿色金融产品与服务,支持环保、清洁能源、绿色交通等绿色项目。其中,绿色信贷是各类绿色金融产品中规模最大的品类,近年来商业银行加大绿色信贷投放力度,绿色信贷规模持续增长。

央行数据显示,截至2024年一季度末,本外币绿色贷款余额33.77万亿元,同比增长35.1%,高于各项贷款增速25.9个百分点,一季度增加

3.7万亿元,季度增量创历史新高。

截至2023年末,A股42家上市银行的绿色信贷余额超20万亿元。从上市银行披露的今年一季度数据来看,多家银行绿色信贷余额较2023年末实现增长。

整体来看,国有大行仍是绿色信贷投放主力军。截至2024年一季度末,农业银行、建设银行绿色信贷余额分别为4.82万亿元、4.45万亿元,较上年末分别增长18.94%、14.56%,邮储银行绿色信贷余额超6700亿元,较上年末增长约6%。在股份行中,兴业银行、浦发银行、中信银行等绿色信贷余额也均突破千亿元,较上年末有所增长。

今年3月,《关于进一步强化金融支持绿色低碳发展的指导意见》出台,提出加大绿色信贷支持力度。平安证券宏观经济首席分析师陈骁认为,总体来看,2024年内绿色信贷保持高速增长,但增速稳中略降,逐渐从高速增长阶段进入稳定发展阶段,经过监管部门和金融机构共同努力,金融机构服务绿色经济发展的能力稳步提升。

除发挥信贷融资支持作用之外,商业银行也在逐步探索运用债券、理财、信托、租赁、基金等方式,为实体经济提供全方位、多层次的绿色金融服务。

完善信息披露标准

尽管当前我国银行业ESG建设取得一定成效,但仍存在ESG信息披露标准不统一、产品创

新不足、专业人才缺乏等问题,整体ESG建设存在提升空间。业内人士认为,应完善相关法规和标准,开发更多元化的ESG金融产品和服务,加大人才培养和引进力度等,发挥金融支持实体经济作用,促进社会绿色转型发展。

在ESG信息披露标准上,以2023年度ESG报告为例,国有六大行披露数据详细程度有所不同。在E维度,六大行信息披露较为一致,包括绿色金融产品数据、碳排放数据、能源消耗情况等;在S、G维度,各家数据披露详细程度不同。

《关于进一步强化金融支持绿色低碳发展的指导意见》提出,不断提高环境信息披露和评估质量,研究完善金融机构环境信息披露指南。

“目前银行ESG数据的收集、披露标准不统一,数据质量参差不齐,影响了ESG评估的准确性和可比性。”曾刚表示,监管部门需完善ESG相关法规和标准,提供更明确的政策指引;建立统一的ESG信息披露框架和数据平台;将ESG因素更深入地纳入银行监管评估体系之中。

在银行ESG金融产品方面,当前仍以绿色信贷为主。信达证券银行业分析师张晚辉认为,在绿色金融债券、绿色企业债券、绿色债务融资工具和绿色资产支持证券等绿色金融产品上仍有较大发展空间,绿色金融市场是蓝海市场。

曾刚表示,ESG相关金融产品和服务存在拓展空间。银行应以市场需求为导向,结合自身优势,在政策允许的框架内大胆创新。通过丰富的绿色金融产品和服务,银行不仅可以拓展业务机会,还能更好地支持国家绿色发展战略,实现经济效益和社会效益双丰收。