

## KESTÄVYYSRISKIEN JA HAITALLISTEN KESTÄVYYSSVAIKUTUSTEN HUOMIOINTI

Evli Oyj:n (Evli) vastuullisen sijoittamisen johtoryhmä on hyväksynyt nämä kestävyysriskien ja haitallisten kestävyysvaikutusten huomiointia koskevat periaatteet. Kestävyysriskillä tarkoitetaan ympäristöön, yhteiskuntaan tai hallintotapaan liittyvää tapahtumaa tai olosuhdetta, jonka toteutumisella saattaisi olla sijoituksen arvoon tosiasiallinen tai mahdollinen kielteinen olennainen vaikutus. Näitä kestävyysriskien ja haitallisten kestävyysvaikutusten huomiointia koskevia periaatteita sovelletaan Evli Oyj:n sijoittaessa asiakkaidensa omaisuudenhoidossaan olevia varoja ja sijoitusneuvontaa tarjotessaan sekä Evli-Rahastoyhtiö Oy:n hallinnoimiin rahastoihin sekä sen omaisuudenhoidossa oleviin varoihin. Näin ollen koko Evli-konsernissa sovelletaan samoja periaatteita ja alla sanalla ”Evli” viitataan kaikkiin Evli-konsernin yhtiöihin.

Säätelyn mukaisesti Evli selvittää ja huomioi asiakkaan mahdolliset kestävyysmieltymykset omaisuudenhoitopalvelua ja sijoitusneuvontaa tarjotessaan.

Evli huomioi kestävyysriskit sijoituksissaan sekä sijoitusten pääasialliset vaikutukset kestävyystekijöihin Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti. Pääasiallisten haitallisten vaikutusten kestävyystekijöihin huomiointi Evlin omaisuudenhoidossa sekä rahastoissa tapahtuu Evlin vastuullisen sijoittamisen ja ilmastoperiaatteisiin pohjautuvan sisäisen prosessin kautta siten, ettei toiminta ole ristiriidassa asiakkaan kanssa sovittujen toimintaperiaatteiden tai sijoitusmieltymysten kanssa. Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteet ovat omaisuusluokkalajikohtaiset ja kattavat kaikki Evlin hoidossa olevat aktiiviset sijoitukset. Rahastokohtaiset tai omaisuusluokkakohtaiset periaatteet voivat vaihdella kestävyysriskien tai pääasiallisten haitallisten vaikutusten huomioinnin tavoissa. Lisäksi rahastokohtaisesti on yksittäisiä tuotteita, jotka eivät ota huomioon haitallisia kestävyysvaikutuksia tai kestävyysriskejä.

Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteet kattavat:

- Evlin varainhoidon vastuullisen sijoittamisen periaatteet
- Evlin ilmastoperiaatteet
- Evlin ilmastotavoitteet
- Evli Oyj:n omistajaohjausperiaatteet
- Evli-Rahastoyhtiön omistajaohjauksen periaatteet
- Evlin suorien pääomasijoitusten ja -rahastojen vastuullisen sijoittamisen periaatteet
- Evli Private Equity, Evli Infrastructure ja Evli Private Debt -rahastojen vastuullisen sijoittamisen periaatteet
- Kiinteistörahastojen vastuullisen sijoittamisen periaatteet.

Yllä olevissa periaatteissa on kuvattu, miten Evli tunnistaa ja analysoi kestävyysvaikutuksia sekä niitä koskevia indikaattoreita sekä mitkä ovat Evlin toimintatavat näihin liittyen. Haitallisista kestävyysvaikutuksista yksi esimerkki on mahdolliset niin sanotut normirikkomukset eli YK Global Compact -yritysvastuualoitteen periaatteita rikkovat toimet, joihin Evli on määritellyt systemaattisen toimintatavan. Seuraamme suorien osakesijoitusten ja Evlin rahastojen osalta, löytyykö niistä yhtiötä, jotka rikkoisivat YK:n Global Compactin periaatteita. YK:n Global Compact on kansainvälinen yritysvastuualoite, joka edellyttää yrityksiltä ihmisoikeuksien noudattamista, korruption vastaisia toimia ja ympäristöasioiden huomioimista. Se koostuu kymmenestä periaatteesta, jotka perustuvat YK:n ihmisoikeuksien yleismaailmalliseen julistukseen, ILO:n työelämän peruseriaatteita ja -oikeuksia koskevaan julistukseen, YK:n Rion ympäristöä ja kehitystä koskevaan julistukseen sekä YK:n korruption vastaiseen yleissopimukseen. Mikäli havaitsemme sijoituskohteenamme olevan yrityksen rikkovan YK:n Global Compactin periaatteita, analysoimme tilanteen yhdessä salkunhoitajan kanssa ja tämän jälkeen vastuullisen sijoittamisen tiimi päättää jatkotoimista. Jatkotoimien osalta on kaksi vaihtoehtoa: aloittaa

vaikuttamistoimenpiteet tai siirtää yritys poissuljettujen sijoituskohteiden listalle.  
Vaikuttamistoimenpiteiden tavoitteena on muuttaa yritysten toimintatapoja vastuullisemmiksi.

Evliillä on myös olemassa erilliset omistajaohjausperiaatteet, jotka kuvaavat Evlin käyttämiä omistajaohjauksen keinoja. Evli raportoi haitallisista kestävyysvaikutuksista vuosittain yhtiötasolla Tiedonantovelvoiteasetuksen mukaisesti. Lisäksi Evli raportoi osana muuta vastuullisuusraportointia rahastojensa ja asiakassalkkujensa vastuullisuudesta rahasto-/ salkkukohtaisilla ESG-raporteilla, joilla on kuvattu laajasti vastuullisuuteen ja kestävyysvaikutuksiin liittyviä indikaattoreita. Omistajaohjausperiaatteiden toteutumisesta raportoidaan vuosittain julkaistavalla vastuullisen sijoittamisen toimintakertomuksella.