

Ilmoitus sijoituspäätösten pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin

Finanssimarkkinatoimija Evli Oyj (LEI-tunnus 984500F4CCF3AD74F766)

Tiivistelmä

Evli Oyj ottaa huomioon sijoituspäätöstensä pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin.

Tämä ilmoitus on Evli Oyj:n ja sen tytäryhtiön Evli-Rahastoyhtiö Oy:n ja Aurator Varainhoito Oy:n (yhdessä "Evli") yhdistetty ilmoitus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin.

Tämä ilmoitus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin kattaa viitekauden, joka alkaa 1.1.2022 ja päättyy 31.12.2022.

Evli on huomionnut sijoituspäätöstensä pääasialliset haitalliset kestävyysvaikutukset vuoden 2022 aikana sekä kehittänyt prosessia vaikutusten mittaamiseksi ja huomioimiseksi eri omaisuusluokissa. Haitallisten kestävyysvaikutusten huomiointi on perustunut Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden ja ilmastoperiaatteiden noudattamiseen sekä Evlin ilmastotavoitteisiin. Lisäksi Evli on kehittänyt työkalun, josta pääasiallisten haitallisten kestävyysvaikutusten indikaattoreita voi tarkastella ennen sijoittamista ja sijoitusaikana. Evlin sijoituskohteiden pääasiallisia haitallisia vaikutuksia kuvaavat indikaattorit sekä niihin liittyvät toimenpiteet ja tavoitteet on esitetty myöhemmin raportilla.

Haitallisten ympäristövaikutusten hillitsemiseksi Evli vahvisti ilmastositoumustaan allekirjoittamalla Net Zero Asset Managers -aloitteen (NZAM), jolla pyritään vahvistamaan ja tarkemmin määrittelemään päästövähennystavoitteet, jotta Pariisin ilmastopimuksen tavoitteet saavutettaisiin. Sijoitustoiminnan vaikutusta luontokatoon on pyritty seuraamaan entistä tarkemmin, mutta datan ja standardien rajallisuus on edelleen haasteena.

Haitalliset yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyvät asiat Evli on huomionnut vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti ja vakavat rikkomukset on analysoitu ja mahdollisuuksien mukaan yhtiöihin on vaikutettu tai viimeisenä keinona niihin sijoittaminen on lopetettu. Evli on myös 2022 keskeyttänyt ja mahdollisuuksien mukaan luopunut kaikista sijoituksista Venäjälle kansainvälisten sopimusten rikkomisen vuoksi.

Pienet osuudet yhtiöissä ja maissa, jotka rikkovat YK:n Global Compact periaatteita tai OECD:n sopimuksia (0,52 % yhtiöistä), osallistuvat kiistanalaisten aseiden valmistukseen tai myyntiin (0,01 % yhtiöistä) tai ovat syyllistyneet sosiaalilainsäädännön

rikkomisiin (1,02 % valtiolainasijoituksista) perustuvat lähtökohtaisesti Evlin sijoitusstrategioiden mukaisiin indeksisijoituksiin eivätkä Evlin itsehallinnoimiin suoriin osake- ja korkosijoituksiin.

Kuvaus pääasiallisista haitallisista vaikutuksista kestävyystekijöihin

Sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit

Haitallisuutta kuvaava kestävyysindikaattori	Mittari	Vaikutus 2022	Selitys	Toteutetut toimet sekä seuraavalle viitekaudelle suunnitellut toimet ja asetetut tavoitteet	
ILMASTOON JA MUUHUN YMPÄRISTÖÖN LIITTYVÄT INDIKAATTORIT					
Kasvihuonekaasupäästöt	1. Kasvihuonekaasupäästöt	Scope 1 - kasvihuonekaasupäästöt	1 085 380.93	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 1 - kasvihuonepäästöjen (tCO2e) summa painotettuna sijoituksen suuruudella suhteessa yrityksen kokonaisarvoon.	Evlin ilmastoperiaatteiden ja -tavoitteiden mukaisesti sijoituskohteiden kasvihuonepäästöjä seurataan. Evlin ilmastoperiaatteiden mukaisesti vältettiin sijoituksia yhtiöihin, joilla merkittävä osa (vähintään 30 %) liikevaihdosta tuli kivihiilen louhimisesta, sen käytöstä energiatuotannossa tai öljyhiekan kaivamisesta. Tästä voidaan kuitenkin poiketa, mikäli yhtiöllä on selkeä suunnitelma toimintansa muuttamiseksi. Tämän lisäksi turvetta energiantuotantoon tuottavat yhtiöt on poissuljettu sijoituskohteista. Lisäksi salkunhoidon työkaluissa voidaan seurata yritysten laajempaa sidonnaisuutta fossiilisten polttoaineiden sektoriin. Evlin ilmastotavoitteiden mukaisesti yhtiöiden päästövähennystavoitteita seurataan, joissa keskeistä usein on energiakulutuksen vähentäminen sekä siirtyminen uusiutuviin energiamuotoihin. Lisäksi sijoituskohteita seurataan säännöllisesti ja pyritään vaikuttamaan yhtiöiden toimintatapoihin. Jos yrityksen
		Scope 2 - kasvihuonekaasupäästöt	234 855.52	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 2 - kasvihuonepäästöjen (tCO2e) summa painotettuna sijoituksen suuruudella suhteessa yrityksen kokonaisarvoon.	
		Scope 3 - kasvihuonekaasupäästöt	4 656 052.45	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 3 -	

				kasvihuonepäästöjen (tCO2e) summa painotettuna sijoituksen suuruudella suhteessa yrityksen kokonaisarvoon.	huomataan rikkovan YK:n Global Compactin, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia ohjaavia periaatteita tai OECD:n toimintaohjeissa monikansallisille yrityksille määriteltyjä periaatteita ihmisoikeuksien, työelämän standardien, ympäristön tai korruption vastaisen toiminnan osalta, pyrkii Evli vaikuttamaan yhtiön toimintaan tai sulkemaan sen pois sijoituksista.
		Kasvihuonekaasupäästöt yhteensä	5 977 532.80	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 1, 2 ja 3 -kasvihuonepäästöjen (tCO2e) summa painotettuna sijoituksen suuruudella suhteessa yrityksen kokonaisarvoon.	Evli tavoittelee hiilineutraaliutta viimeistään vuonna 2050 ja on asettanut sijoituksista aiheutuvien välillisten päästöjen välitavoitteeksi 50 %:n laskun vuoteen 2030 mennessä edellyttäen, että sijoitusympäristö mahdollistaa sen. Vertailuvuotena käytetään vuotta 2019. Rahastokohtainen osuus sijoituksista aiheutuvien päästöjen vähennystavoitteesta voi vaihdella eri rahastojen välillä. Rahastojen hiilijalanjälkeä ja päästötunnuslukuja mitataan ja seurataan, ja lisäksi toteutetaan säännöllisesti skenaarioanalyysi Evlin yleisten ilmastotavoitteiden toteutumisen seuraamiseksi.
2.	Hiilijalanjälki	Hiilijalanjälki	606.98	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 1, 2 ja 3 -kasvihuonepäästöjen (tCO2e) summa painotettuna keskiarvona suhteessa sijoituskohteena olleiden yritysten osakkeiden ja velkakirjojen kokonaisarvoon.	Vuoden aikana Evli vahvisti ilmastositoumustaan allekirjoittamalla Net Zero Asset Managers -aloitteen (NZAM). Ilmastotavoitteiden mukaista työtä jatkettiin tilannekuvan rakentamisen, ilmatoriskien hallinnan kehittämisen sekä vaikuttamisen osalta ja ilmastotyöryhmän työssä keskityttiin parhaiden käytäntöjen kartoittamiseen sekä niihin pohjautuen selkeisiin seuraaviin askeliin vuodelle 2023.
3.	Sijoituskohteina olevien yritysten kasvihuonekaasuintensiteetti	Sijoituskohteina olevien yritysten kasvihuonekaasuintensiteetti	931.93	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden Scope 1, 2 ja 3 -kasvihuonekaasu-	

				intensiiteettien (tCO ₂ e / milj.euron liikevaihto) nykyarvoilla painotettu keskiarvo.	Ilmastotavoitteet yhdessä ilmastoperiaatteiden kanssa luovat systemaattisen toimintatavan ilmastomuutoksen huomioimiselle sijoituksissa.
4.Fossiilisten polttoaineiden alalla toimiviin yrityksiin liittyvä vastuu	Fossiilisten polttoaineiden alalla toimiviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus	6.88 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista yhtiöistä, joiden liiketoiminta on liittynyt fossiilisiin polttoaineisiin, sisältäen öljytuotteiden, maakaasun sekä kivihiilen talteenottamisen, prosessoinnin, varastoinnin sekä kuljettamisen.		
5.Uusiutumattoman energian kulutuksen ja tuotannon osuus	Sijoituskohteina olevien yritysten uusiutumattoman energian kulutuksen ja uusiutumattoman energian tuotannon osuus verrattuna uusiutuviin energialähteisiin ilmaistuna prosentteina energialähteiden kokonaismäärästä	75.87 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleiden yhtiöiden uusiutumattoman energian kulutuksesta ja/tai tuotannosta suhteessa energian kokonaiskulutukseen ja/tai -tuotantoon.		
6.Energiankulutuksen intensiteetti ilmastovaikutukseltaan merkittävää alaa kohden	Energiankulutus gigawattitunteina sijoituskohteina olevien yritysten tuottamaa miljoonaa euroa kohden laskettuna	NACE toimiala A (Maatalous, metsätalous ja kalatalous) 7.94	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden energiankulutuksen intensiteetti (GWh / milj.euron liikevaihto) nykyarvoilla painotettu keskiarvo		

		ilmastovaikutukseltaan merkittävää alaa kohden	NACE toimiala B (Kaivostoiminta ja louhinta) 3.24 NACE toimiala C (Teollisuus) 1.37 NACE toimiala D (Sähkö-, kaasu-, lämpö- ja ilmastointihuolto) 7.75 NACE toimiala E (Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja muu ympäristön puhtaanapito) 2.02 NACE toimiala F (Rakentaminen) 0.14 NACE toimiala G (Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus) 1.14	ilmastovaikutuksiltaan merkittävillä toimialoilla. Saatavilla olevan yritysten liiketoimintokohtaisen datan rajallisuuden vuoksi tiedot perustuvat yhtiötasoisin laskelmiin.	
--	--	--	---	--	--

			NACE toimiala H (Kuljetus ja varastointi) 3.96 NACE toimiala L (Kiinteistöalan toiminta) 0.49		
Biologinen monimuotoisuus	7. Toiminnot, jotka vaikuttavat kielteisesti biologisen monimuotoisuuden kannalta herkkiin alueisiin	Sellaisiin sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus, joilla on toimipaikkoja tai toimintoja biologisen monimuotoisuuden kannalta herkillä alueilla tai niiden lähellä, kun näiden sijoituskohteina olevien yritysten toiminnot vaikuttavat kielteisesti näihin alueisiin	0.01 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista yhtiöistä, joiden toiminta biodiversiteetin kannalta herkillä alueilla on aiheuttanut merkittävää kielteistä haittaa näille alueille.	Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti seurataan yhtiöitä, jotka rikkovat YK:n Global Compactin periaatteita, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia ohjaavia periaatteita tai OECD:n toimintaohjeita monikansallisille yrityksille, ja aloitetaan ennalta määritetyt toimenpiteet, jos havaitaan vakavia rikkeitä biodiversiteettiin liittyen. Lisäksi salkunhoidon työkaluissa voidaan seurata myös epäselviä tilanteita, joissa on riski vakavaan normirikkomukseen.
Vesi	8. Päästöt veteen	Sijoituskohteina olevien yritysten aiheuttamat päästöt veteen tonneina sijoitettua miljoonaa euroa kohden painotettuna keskiarvona ilmaistuna	242.85	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden pintavesiin laskemien jätevesien (raportoituina tonneina) summa painotettuna keskiarvona suhteessa sijoituskohteena olleiden yritysten osakkeiden ja velkakirjojen kokonaisarvoon.	Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti seurataan yhtiöitä, jotka rikkovat YK:n Global Compactin periaatteita, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia ohjaavia periaatteita tai OECD:n toimintaohjeita monikansallisille yrityksille, ja aloitetaan ennalta määritetyt toimenpiteet, jos havaitaan vakavia ympäristörikkomuksia. Lisäksi salkunhoidon työkaluissa voidaan seurata yhtiöiden vesistöihin laskemia päästöjä sekä yhtiöiden tuottamien vaarallisten jätteiden määriä.

Jäte	9.Vaarallisen jätteen ja radioaktiivisen jätteen määrä	Sijoituskohteina olevien yritysten tuottama vaarallinen jäte ja radioaktiivinen jäte tonneina sijoitettua miljoonaa euroa kohden painotettuna keskiarvona ilmaistuna	92.35	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden tuottaman vaarallisen jätteen (raportoituina tonneina) summa painotettuna keskiarvona suhteessa sijoituskohteena olleiden yritysten osakkeiden ja velkakirjojen kokonaisarvoon.	
YHTEISKUNTAAN JA TYÖNTEKIJÖIHIN LIITTYVIÄ ASIOITA, IHMISOIKEUKSIEN KUNNIOITTAMISTA SEKÄ KORRUPTION JA LAHJONNAN TORJUNTAAN LIITTYVIÄ ASIOITA KOSKEVAT INDIKAATTORIT					
Yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyvät asiat	10.YK:n Global Compact -periaatteiden ja monikansallisille yrityksille annettujen Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestön (OECD) toimintaohjeiden rikkomiset	Sellaisiin sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus, jotka ovat olleet osallisia YK:n Global Compact -periaatteiden tai monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden rikkomisiin	0.52 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista yhtiöistä, joiden toiminta on rikkonut YK:n Global Compact -periaatteita tai monikansallisille yrityksille annettuja OECD:n toimintaohjeita.	Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden mukaisesti seurataan yhtiöitä, jotka rikkovat YK:n Global Compactin periaatteita, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia ohjaavia periaatteita tai OECD:n toimintaohjeita monikansallisille yrityksille. Mikäli yhtiön havaitaan rikkovan yllä mainittuja periaatteita, tilanne analysoidaan 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. Lisäksi salkunhoidon työkaluissa voidaan seurata yhtiöiden raportoimia lukuja sukupuolten palkkaeroista sekä yhtiöiden hallitusten sukupuolijakaumia, ja miten ne
	11.YK:n Global Compact -periaatteiden tai monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden noudattamisen seuraamista koskevien prosessien ja mekanismien puute	Sellaisiin sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus, joilla ei ole toimintaperiaatteita YK:n Global Compact -periaatteiden tai monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden noudattamisen seuraamista varten tai epäkohtien tai valitusten	29.52 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista yhtiöistä, joilla ei ole YK:n Global Compact -periaatteiden tai monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden seuraamista koskevia	

		käsittelyjärjestelmiä YK:n Global Compact -periaatteiden tai monikansallisille yrityksille annettujen OECD:n toimintaohjeiden rikkomiseen puuttumista varten		prosesseja ja mekanismeja.	suhtautuvat yhtiön kotimaan keskimääräisiin lukuihin.
12. Sukupuolten välinen tasoittamaton palkkaero	Keskimääräinen sukupuolten välinen tasoittamaton palkkaero sijoituskohteina olevissa yrityksissä	13.03 %	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden sukupuolten välisten tasoittamattomien palkkaerojen (miesten ja naisten keskimääräisen tuntipalkan erotus suhteessa miesten tuntipalkkaan) nykyarvoilla painotettu keskiarvo.		
13. Sukupuolten moninaisuus hallituksessa	Hallituksen naispuolisten jäsenten keskimääräinen osuus suhteessa miespuolisiin jäseniin sijoituskohteina olevissa yrityksissä ilmaistuna prosentteina kaikista hallituksen jäsenistä	33.20 %	Sijoituskohteena olleiden yhtiöiden hallitusten sukupuolijakaumien (naisten osuus kaikista hallituksen jäsenistä) nykyarvoilla painotettu keskiarvo.		
14. Altistuminen kiistanalaisiin aseisiin (jalkaväkimiinat, tytärammukset, kemialliset aseet ja biologiset aseet) liittyvälle riskille	Sellaisiin sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus, jotka osallistuvat kiistanalaisten aseiden valmistukseen tai myyntiin	0.01 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista yhtiöistä, joilla on yhteys maamiinujen, rypälepommien sekä kemiallisten ja biologisten aseiden	Evli on poissulkenut vuoden aikana kiistanalaisten aseiden valmistajat (maamiinat, rypäleaseet, ydinaseet, köyhdytetty uraani, kemialliset aseet, biologiset aseet) 0 %:n liikevaihtorajalla.	

				valmistukseen tai myyntiin. Sisältää myös yhtiöt, joilla yhteys tytär- ja yhteisyritysten tai investointien kautta kiistanalaisiin aseisiin.	
Valtioihin ja ylikansallisiin organisaatioihin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit					
Haitallisuutta kuvaava kestävyysindikaattori		Mittari	Vaikutus 2022	Selitys	Toteutetut toimet sekä seuraavalle viitekaudelle suunnitellut toimet ja asetetut tavoitteet
Ympäristö	15.Kasvihuonekaasuintensiteetti	Sijoituskohteina olevien maiden kasvihuonekaasuintensiteetti	389.80	Sijoituskohteena olleiden maiden kasvihuonekaasuintensiteetti (Scope 1, 2 ja 3 tCO ₂ e / milj.euron BKT) valtiolainojen nykyarvoilla painotettu keskiarvo.	Evli allekirjoitti myös yhdessä muiden sijoittajien kanssa kirjeen hallituksille, Global Investor Statement to Governments on the Climate Crisis, jossa kannustetaan varmistamaan maapallon lämpötilan nousun rajoittaminen 1,5 celsiusasteeseen.
Yhteiskunnallinen	16.Sijoituskohteina olevat maat, jotka ovat syyllistyneet sosiaalilainsäädännön rikkomisiin	Niiden sijoituskohteina olevien maiden lukumäärä (absoluuttinen lukumäärä sekä kaikilla sijoituskohteina olevilla mailla jaettu suhteellinen lukumäärä), jotka ovat syyllistyneet kansainvälisissä perus- ja yleissopimuksissa, Yhdistyneiden kansakuntien periaatteissa tai tapauksen mukaan kansallisessa lainsäädännössä tarkoitettuihin	6 maata, 5.87 % maista	Sijoituskohteena olleet maat, jotka ovat Euroopan ulkosuhdehallinnon pakotelistalla.	Vuoden aikana Evli poissulki sijoituksistaan Venäjän alueena, jonne voidaan sijoittaa. Poissuluissa huomioidaan venäläiset yhtiöt sekä Venäjän valtio.

		sosiaalilainsäädännön rikkomisiin			
Kiinteistövarallisuuteen tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit					
Haitallisuutta kuvaava kestävyysindikaattori		Mittari	Vaikutus 2022	Selitys	Toteutetut toimet sekä seuraavalle viitekaudelle suunnitellut toimet ja asetetut tavoitteet
Fossiiliset polttoaineet	17. Altistuminen fossiilisiin polttoaineisiin liittyvälle riskille kiinteistövarallisuuden kautta	Sellaiseen kiinteistövarallisuuteen tehtyjen sijoitusten osuus, joka liittyy fossiilisten polttoaineiden talteenottoon, varastointiin, kuljetukseen tai valmistukseen	1.06 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista kiinteistöistä, jotka liittyvät fossiilisten polttoaineiden talteenottoon, varastointiin, kuljetukseen tai valmistukseen.	Evli noudattaa yleisten vastuullisen sijoittamisen periaatteidensa ja ilmastotavoitteidensa lisäksi erillisiä kiinteistörahastojen vastuullisen sijoittamisen periaatteita.
Energiatehokkuus	18. Altistuminen energiatehottomaan kiinteistövarallisuuteen liittyvälle riskille	Energiatehottomaan kiinteistövarallisuuteen tehtyjen sijoitusten osuus	62.54 %	Nykyarvolla painotettu osuus sijoituskohteena olleista kiinteistöistä, joista ennen 31.12.2020 rakennetut ovat C- ja sitä alemman energialuokan kohteita, tai 1.1.2021 jälkeen rakennetut ovat primääri-energiakertoimeltaan alle NZEB määräysten.	
Kuvaus kestävyystekijöihin kohdistuvien pääasiallisten haitallisten vaikutusten tunnistamista ja priorisointia koskevista toimintaperiaatteista					

Evlin vastuullisen sijoittamisen johtoryhmä on 1.4.2022 hyväksynyt haitallisten kestävyysvaikutusten huomiointia koskevat periaatteet. Periaatteita sovelletaan sekä Evlin sijoittaessa omaisuudenhoidossaan olevia varoja sekä Evli-Rahastoyhtiön hallinnoimien rahastojen sijoituspäätöksissä. Näin ollen koko Evli-konsernissa sovelletaan samoja periaatteita ja tässä ilmoituksessa sanalla viitataan kaikkiin Evli-konsernin yhtiöihin.

Evli huomioi sijoitusten pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin (nk. PAI-indikaattorit) Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden ja Evlin ilmastoperiaatteiden mukaisesti. PAI-indikaattoreiden huomiointi tapahtuu Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteisiin pohjautuvan sisäisen prosessin kautta siten, ettei toiminta ole ristiriidassa asiakkaan mahdollisten omien toimintaperiaatteiden tai sijoitusmieltymysten kanssa. Ulkopuolisen palveluntarjoajan dataan perustuen on rakennettu sisäinen PAI-työkalu, josta voi tarkastella sijoituskohteen kannalta relevantteja PAI-indikaattoreita. PAI-työkalusta salkunhoitajat voivat tarkastella sijoituskohteelle olennaisia indikaattoreita. Evli huomioi sijoitustoiminnassaan kaikki pakolliset PAI-indikaattorit sekä lisäindikaattoreina ilmaston osalta 4. Sijoitukset yrityksiin, joilla ei ole hiilipäästöjen vähentämiseen tähtääviä aloitteita ja yhteiskunnallisista indikaattoreista 14. Vakaviin ihmisoikeusongelmiin ja ihmisoikeuksien loukkauksiin liittyvien tunnistettujen tapausten määrä. Vastuullisen sijoittamisen tiimi käy säännöllisesti läpi työkalussa esille nousevat haitalliset vaikutukset.

Evlin tavat huomioida sijoitusten haitalliset kestävyysvaikutukset kattavat alla olevat periaatteet:

- Evlin varainhoidon vastuullisen sijoittamisen periaatteet
- Evlin ilmastoperiaatteet
- Evlin ilmastotavoitteet
- Evlin omistajaohjausperiaatteet
- 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.

Evli käyttää PAI-indikaattoreiden, vastuullisen sijoittamisen periaatteiden ja ilmastoperiaatteiden monitoroinnissa ulkopuolisen datantarjoajan tietoja. Lisäksi tietoja voidaan omaisuuslajin mukaan kerätä suoraan sijoituskohteista. Tietojen kattavuus voi vaihdella sijoituskohteittain.

Rahastokohtaiset tai omaisuusluokkakohtaiset periaatteet voivat vaihdella PAI-indikaattoreiden huomiointin tavoissa. Lisäksi rahastokohtaisesti on yksittäisiä tuotteita, jotka eivät ota huomioon haitallisia kestävyysvaikutuksia. Tuotekohtaista tietoa on saatavilla rahastoesitteestä, vaihtoehtorahastojen ennen sijoittamista annettavista tiedoista sekä tuotteen verkkosivuilta.

Vaikuttamispolitiikat

Evli voi toteuttaa vaikuttamista kolmella tavalla: vaikuttamalla yhtiöihin joko yksin tai yhdessä muiden sijoittajien kanssa, osallistumalla yhtiökokouksiin ja käymällä vastuullisuuskeskusteluja tavanomaisten yhtiötapaamisten yhteydessä. Evlin vaikuttamisen kantavat teemat ovat ilmastonmuutoksen hillitseminen, ihmisoikeuksien noudattaminen, korruption vastaiset toimet, ympäristöasioiden huomioon ottaminen, hyvään hallintotapaan liittyvät tekijät ja vastuullisuustekijöiden raportointi. Evlin vaikuttamisen teemat sekä havaittuihin normirikkomuksiin pohjautuva vaikuttaminen liittyvät olennaisesti Evlin tapaan huomioida sijoitustensa haitalliset kestävyysvaikutukset. Vastuullisen sijoittamisen tiimi analysoi aktiivisia valintoja tekevät osake- ja yrityslainarahastot sekä varainhoidon suorat sijoitukset kolmen kuukauden välein mahdollisten YK Global Compact -periaatteiden, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia ohjaavien periaatteiden ja OECD:n toimintaohjeissa monikansallisille yrityksille määriteltyjen periaatteiden rikkomusten sekä Evlin ilmastoperiaatteiden osalta. Jokainen normirikkomustapaus ja ilmastoperiaatteiden rikkominen käynnistää Evlissä ennalta määrätyn prosessin. Ensin tapaus käsitellään salkunhoitajan kanssa, minkä jälkeen Evlin vastuullisen sijoittamisen tiimi analysoi yhtiön tilanteen. Vastuullisen sijoittamisen tiimillä on kaksi vaihtoehtoa jatkotoimille: aloittaa vaikuttamistoimenpiteet tai myydä omistus pois.

Lisäksi Evli voi toteuttaa yhteisvaikuttamista muiden sijoittajien kanssa, kun yhteisvaikuttamisen kohde ja tavoitteet ovat linjassa Evlin vastuullisen sijoittamisen periaatteiden, ilmastoperiaatteiden tai ilmastotavoitteiden kanssa. Lisäksi Evli osallistuu yhtiökokouksiin Suomessa. Osallistuminen yhtiökokouksiin arvioidaan riippuen yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista sekä Evlin vaikutusmahdollisuuksista. Omistajaohjauksesta on kerrottu tarkemmin Evlin ja Evli-Rahastoyhtiön yhteisissä omistajaohjausperiaatteissa. Omistajaohjausperiaatteiden toteutumisesta raportoidaan yhtiön internet-sivuilla, vuosittain

julkaistavalla vastuullisen sijoittamisen toimintakertomuksella sekä osana sijoitusrahaston puolivuotiskatsauksia ja vuosikertomuksia.

Viittaukset kansainvälisiin standardeihin

Suorien osakesijoitusten ja Evlin osake- ja yrityslainarahastojen osalta seurataan, löytyykö niistä yhtiöitä, jotka rikkoisivat YK:n Global Compactin, YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevia periaatteita tai OECD:n toimintaohjeita monikansallisille yrityksille. YK:n Global Compact on kansainvälinen yritys vastuualoite, 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 perusperiaatteita ja -oikeuksia koskevaan julistukseen, YK:n Rion ympäristöä ja kehitystä koskevaan julistukseen sekä YK:n korruption vastaiseen yleissopimukseen. Mikäli sijoituskohteena olevan yrityksen havaitaan rikkovan edellä mainittuja periaatteita, tilanne analysoidaan 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.

Historiallinen vertailu

Pääasiallisten haitallisten kestävyysvaikutusten historiallinen vertailu on saatavilla vuoden 2023 ilmoituskaudella.

Ilmastoon ja muuhun ympäristöön liittyvät lisäindikaattorit

Haitallinen kestävyysvaikutus	Haitallinen vaikutus kestävyystekijöihin (laadullinen tai määrällinen)	Mittari

Sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit

ILMASTOON JA MUUHUN YMPÄRISTÖÖN LIITTYVÄT INDIKAATTORIT

Päästöt	4.Sijoitukset yrityksiin, joilla ei ole hiilipäästöjen vähentämiseen tähtäviä aloitteita	Sellaisiin sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyjen sijoitusten osuus, joilla ei ole hiilipäästöjen vähentämiseen tähtäviä aloitteita Pariisin sopimuksen noudattamiseksi 37.68 %
---------	--	--

Yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyviä asioita, ihmisoikeuksien kunnioittamista sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä asioita koskevat lisäindikaattorit

YHTEISKUNTAAN JA TYÖNTEKIJÖIHIN LIITTYVIÄ ASIOITA, IHMISOIKEUKSIEN KUNNIOITTAMISTA SEKÄ KORRUPTION JA LAHJONNAN TORJUNTAAN LIITTYVIÄ ASIOITA KOSKEVAT INDIKAATTORIT		
Haitallinen kestävyysvaikutus	Haitallinen vaikutus kestävyystekijöihin (laadullinen tai määrällinen)	Mittari
Sijoituskohteina oleviin yrityksiin tehtyihin sijoituksiin sovellettavat indikaattorit		
	14.Vakaviin ihmisoikeusongelmiin ja ihmisoikeuksien loukkauksiin liittyvien tunnistettujen tapausten määrä	Sijoituskohteina oleviin yrityksiin yhdistettyjen vakaviin ihmisoikeusongelmiin ja ihmisoikeuksien loukkauksiin liittyvien tapausten määrä painotetun keskiarvon perusteella 0.00 %

Vastuuvapautus

This disclosure was developed using information from MSCI ESG Research LLC or its affiliates or information providers. Although Evli Fund Management Company Ltd information providers, including without limitation, MSCI ESG Research LLC and its affiliates (the "ESG Parties"), obtain information (the "Information") from sources they consider reliable, none of the ESG Parties warrants or guarantees the originality, accuracy and/or completeness, of any data herein and expressly disclaim all express or implied warranties, including those of merchantability and fitness for a particular purpose. The Information may only be used for your internal use, may not be reproduced or disseminated in any form and may not be used as a basis for, or a component of, any financial instruments or products or indices. Further, none of the Information can in and of itself be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. None of the ESG Parties shall have any liability for any errors or omissions in connection with any data herein, or any liability for any direct, indirect, special, punitive, consequential or any other damages (including lost profits) even if notified of the possibility of such damages.

Raportin tiedot perustuvat tietolähteisiin, joita Evli pitää luotettavina. Evli ei takaa raportissa annettujen tietojen, mielipiteiden, arvioiden tai ennusteiden oikeellisuutta, tarkkuutta tai täydellisyyttä, eivätkä vastaa vahingoista, joita julkaisun käytöstä mahdollisesti aiheutuu. Evli ei vastaa julkaisun sisältämästä kolmannen osapuolen tuottamasta tai julkaisemasta materiaalista tai tiedoista. Tätä julkaisua tai sen osaa ei saa kopioida, jakaa tai julkaista ilman Evlin etukäteen antamaa kirjallista lupaa. Kaikki oikeudet pidätetään.