



ANSVARFULL PLACERINGSVERKSAMHET I PRAKTIKEN

Stiftelsen ska i sin förmögenhetsförvaltning sträva efter att vara en ansvarsfull investerare och möjliggöra en god långsiktig avkastning genom att placera sina tillgångar i hållbara företag, samt identifiera och uppmuntra förvaltare och företag som verkar för att uppfylla FN:s globala mål för en ekonomisk, socialt och miljömässigt hållbar utveckling.

Dessa praktiska anvisningar fungerar som stöd och uppdateras vid behov för att i det praktiska placeringsarbetet beakta de principer för ansvarsfulla placeringar som fastställts i stiftelsens placeringspolitik.

1. Direkta listade placeringar i aktier och ränteinstrument

Följande anvisningar gäller för direkta placeringar:

- Produktexkluderingar
Stiftelsen utesluter enligt placeringspolitiken bolag med intäkter från tillverkning (produktion) eller försäljning (distribution) av följande produkter eller tjänster: fossila bränslen (kol, olja, gas), bolag med stora fossilreserver, tobaksprodukter, alkohol, vapen och annat krigsmaterial, vuxenunderhållning samt hasardspel. Verksamheten i dessa produkter och tjänster får inte överskrida 10 procent av bolagets omsättning.

Med fossila bränslen menas bolag som utvinner och/eller förädlar bränslen eller producerar energi från kol, olja och gas. När det gäller fossila bränslen kan stiftelsen placera i så kallade omställningsbolag. Ett omställningsbolag är ett bolag som har åtagit sig att arbeta i linje med Parisavtalets mål och har en tydlig strategi och tidslinje för denna omställning.

- Uppföljning av internationella normförbrytelser
Stiftelsen granskar den direkta aktieportföljens innehåll en gång om året utgående från mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljö och korruption i enlighet med FN:s Global Compact -principer. Ifall av normförbrytelse utvärderas situationen. Stiftelsen kan investera i bolag som har en förändringsvilja och som bedöms komma till rätta med problemet under en acceptabel tidshorisont. Stiftelsen kan föra en aktiv påverkansdialog med bolaget. Om ingen utveckling sker och ifall förbrytelsen bedöms grov, säljs innehavet.

2. Placeringsfonder

Följande anvisningar gäller fondplaceringar i aktie- och räntefonder:

A. Förvaltar specifika aspekter

Stiftelsen föredrar kapitalförvaltare som uppfyller följande grundkrav:

- har publicerat en egen politik för ansvarsfull placering
- har förbundit sig att följa de FN-stödda principerna för ansvarsfulla placeringar (UNPRI)
- har förbundit sig till koldioxidneutral placeringsverksamhet 2050 eller tidigare
- erbjuder regelbunden ESG-rapportering

Vid val av kapitalförvaltare, och som en del av utvärderingen, beaktas hur förvaltaren tar i beaktande ESG-aspekter dvs frågor i anslutning till miljö, socialt ansvar och god förvaltningssed, i sina investeringsanalyser och sitt beslutsfattande.

B. Fondspecifika aspekter

Stiftelsen föredrar fonder som uppfyller följande kriterier:

- Utesluter tobaksprodukter, alkohol, vapen och annat krigsmaterial, vuxenunderhållning, hasardspel och kol för energiproduktion.
- Följer regelbundet upp placeringsportföljens innehåll utgående från mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljö och korruption i enlighet med FN:s Global Compact -principer.
- Inkluderar ESG-aspekter i placeringsanalysen via interna eller externa resurser.
- Inkluderar ESG-aspekter i rapporteringen.
- Redovisar koldioxidavtryck.

Vid utvärdering av jämförbara fonder ska, tillsammans med faktorer som finansiell risk och avkastning även beaktas hur förvaltningen beaktar klimatrisker.

Målsättningar för ansvarsfullt placering

- Att minska placeringsportföljens koldioxidavtryck över tiden och senast år 2050 nå ett netto noll koldioxidavtryck. De direkta aktieplaceringarnas utsläpp ska ha minskat med 50 % år 2030 jämfört med 2019.
- Att över tiden öka andelen placeringar i bolag vars verksamhet bidrar till att uppfylla FN:s globala mål för hållbar utveckling.

Uppföljning av placeringsportföljens ansvarsfullhet

Stiftelsen låter extern part utvärdera portföljens ansvarsfullhet en gång per år. För tillfället gör Nordea denna utvärdering.

Stiftelsen följer vid behov upp placeringsfondernas verksamhet genom en ESG-enkät. Enkäten används även för nya fondplaceringar före placeringsbeslutet fattas.

Stiftelsens styrelse går igenom den årliga ESG-rapporten och uppdaterar vid behov ESG-riktlinjerna.