

STATKRAFT FINANCIAL ENERGY AB–  
FÖRORDNINGEN OM OFFENTLIGGÖRANDE AV HÅLLBAR FINANSIERING –  
INFORMATION PÅ ENHETSnivå OM HÅLLBARHETSRIKESKER OCH ERSÄTTNINGSPOLICIES  
- HUVUDSAKLIGA NEGATIVA EFFEKTER PÅ HÅLLBARHETSFAKTORER –  
PRODUKTINFORMATION –

Följande upplysningar och uttalande från Statkraft Financial Energy AB (nedan kallade SFE) görs i enlighet med EU:s och rådets förordning 2019/2088 den 27 november om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom sektorn för finansiella tjänster (SFDR), närmare bestämt i enlighet med artiklarna 3, 4, 5, 6 och 7.

SFE är ett värdepappersbolag godkänt av Finansinspektionen, den svenska tillsynsmyndigheten för finansiella tjänster, för att utföra följande investeringstjänster inom energi- och energirelaterade finansiella instrument: i) mottagande och vidarebefordran av order; ii) utförande av order för kundernas räkning, iii) portföljförvaltning och iv) investeringsrådgivning.

INTEGRERING AV HÅLLBARHETSRIKESKER OCH BEAKTANDE AV HUVUDSAKLIGA NEGATIVA  
EFFEKTER PÅ HÅLLBARHETSFAKTORER

Som en del av Statkraft Group ("Statkraft") omfattas SFE av koncernens uppdrag och vision inom hållbarhet. Statkraft beaktar både hållbarhetsrisker och de viktigaste negativa effekterna av sina affärs- och investeringsbeslut genom olika hållbarhetsfaktorer. Dessa överväganden omfattar miljö-, social- och arbetstagarfrågor, respekt för mänskliga rättigheter, antikorrupktion och frågor rörande mutor.

Statkraft Group bidrar till en hållbar framtid genom sin kärnverksamhet och affärspraxis. Statkraft Group Policies integrerar klimat- och miljö-, sociala, etiska och mänskliga rättigheter, intressekonflikter och skattehänsyn, som gäller för alla koncernföretag i deras respektive verksamheter, inklusive SFE. De mest framträdande punkterna i denna politik beskrivs nedan;

**Klimat- och miljöfrågor.** Statkraft Groups verksamhet levererar förnybar energi till industrier, företag, samhällen och hem runt om i världen. Statkraft har genererat förnybar energi i mer än ett sekel, främst genom den norska vattenkraftens rikliga resurs. Under de senaste tjugo åren har koncernen dock utökat sitt fokus till att omfatta vind, sol, fjärrvärme och gas i 17 olika länder.

Statkrafts strategi är att använda sin expertis inom förnybar energi och dra nytta av de krympande kostnaderna för sol och vind för att koppla upp fler människor till förnybar energi. Statkraft kommer att fortsätta att använda sin traditionella styrka inom flexibel vattenkraft för att hjälpa till att balansera vind- och solkraft och ansluta fler typer av slutanvändare till förnybara energikällor. Fram till 2025 kommer Statkraft endast att investera i förnybar energi, vilket beräknas fyrdubbla befintlig kapacitet inom sol och vind från 2018 års nivåer.

Statkraft har koldioxidutsläpp relaterade till drift- och byggverksamhet. Statkraft har undertecknat FN:s klimatneutrala löfte om klimatförändringar. Som en del av detta initiativ har utsläppsminskningens mål fastställts och oundvikliga utsläpp kompenseras genom certifierade

utsläppsminskningar. För ny affärsverksamhet beaktas IFC:s prestationsstandarder för miljömässig och social hållbarhet.

**Sociala, mänskliga rättigheter och etiska frågor.** Koncernens affärsmetoder möjliggör ledning och medarbetare att agera på ett hållbart och ansvarsfullt sätt. Statkrafts koncernpolitik har sin grund i vägledning från internationella ramar, inklusive OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Statkraft Group har identifierat nyckeltal (KPI: er) som även täcker hållbarhetsfrågor som hälsa och säkerhet, miljö och affärsetik. Statkrafts resultat på dessa nyckeltal granskas regelbundet av bolagsledningen och styrelsen. Hållbarhetsfrågor ingår också i Statkrafts interna revisionsplan och arbete.

Statkrafts uppförandekod för leverantörer omfattar hälsa och säkerhet, miljö och klimat, mänskliga rättigheter, arbetsrätt och affärsetik. Företag som lämnar anbud på kontrakt informeras om kraven i uppförandekoden för leverantörer som en del av upphandlingsprocessen. Uppförandekoden för leverantörer och avtalsklausuler ger Statkraft rätt att övervaka leverantörens prestationer.

**Styrningsfrågor.** Alla individer som arbetar för Statkraft måste undvika situationer som ger upphov till konflikter mellan individen, privata intressen och Statkrafts intressen, eller som på något sätt kan ha en negativ inverkan på handlingsfrihet eller omdöme. Anställda uppmanas att beakta och ta upp etiska frågor.

Statkraft sponsrar inte politiska partier eller politiker även om Statkraft kan delta i samhällsdebatten i koncernens intresse.

Statkraft har en skattestrategi som är principfast, transparent och hållbar. Statkraft-koncernens företag följer skattelagstiftning och skattepraxis i vart och ett av de länder där de är verksamma. Statkraft har inga artificiella skattearrangemang och all skatteplanering måste grundas på verklig kommersiell verksamhet, åtföljer fullständigt offentliggörande av fakta och omständigheter till den berörda skattemyndigheten, och använder ej skattesystem som anses vara "skadliga" av OECD eller EU. Skatt är en central del av Statkrafts bolagsansvar och bolagsstyrning och övervakas av styrelsen.

## OFFENTLIGGÖRANDE AV ERSÄTTNING

Statkrafts ersättningspolicy syftar till att säkerställa att koncernbolag attraherar och behåller exceptionella talanger som upprätthåller en hög etisk standard för att nå målen om långsiktig framgång. Framgång mäts som hållbar affärstillväxt, som underbyggs av efterlevnad av alla tillämpliga lagar och förordningar och en försiktig strategi för risker, tillsammans med en ambitiös syn på att bygga mer förnybar energikapacitet.

SFE-anställda omfattas av samma standarder som alla Statkraft-anställda utöver högre krav på basis av sin anställning i ett värdepappersbolag. Ersättningen delas upp mellan fasta och prestationsbaserade komponenter. Fast ersättning omfattar lön och tillämpliga landspecifika ersättningar till anställda. Prestationsbaserad ersättning utgör en andel av en vinstpott, även kallad bonuspool. Den anställdes andel av vinstpoolen är beroende av en mängd faktorer som bolagets resultat efter skatt, ledningens syn på den kortsiktiga framtiden och individuella resultat som bedöms av närmaste chef. Överdrivet risktagande uppmanas inte och anställda uppmanas inte att handla med kol eller andra bruna investeringar eftersom dessa inte är i linje med Statkraft Groups mål för förnybar energi. Individuella resultat bedöms inte bara utifrån ekonomiska mätvärden utan även mot

ens efterlevnad av Statkrafts koncernpolicyer, inklusive de som rör hållbarhetsrisker och negativa effekter på hållbarhetsfaktorer. Statkrafts styrelse och i synnerhet SFE's ersättningskommitté har den yttersta beslutsmakten om vinstandelspoolens storlek.

## TRANSPARENS OCH INTEGRERING AV HÅLLBARHETSRIKSKER

SFE erbjuder investeringstjänster av ett utvalt antal produkter, nämligen finansiella instrument på börsen, inköp av energi och energiserviceavtal och skräddarsydda derivatprodukter som erbjuds individuellt till ett begränsat antal professionella kunder. Ingen av de produkter som erbjuds av SFE är identifierade att inneha specifika ESG-egenskaper och det finns inga relevanta uppgifter som skulle göra det möjligt för SFE att följa upp sådana egenskaper. Det är inte praktiskt möjligt att beakta hållbarhet och i synnerhet klimat- och miljöeffekterna av finansiell eller fysisk krafthandel i sig. Handlad kraft återspeglar kraftnätets kapacitet och kan endast förnyas i den mån nätet är grönt eftersom det inte är möjligt att skilja mellan "grön" och "brun" kraft, som är sammansmält i nätet.

Hållbarhetsfaktorer såsom:

- Miljöpåverkan som påskyndar klimatförändringar och/eller förlust av naturkapital
- Negativa konsekvenser för de mänskliga rättigheterna eller avsaknad skydd av internationellt proklamerade mänskliga rättigheter eller delaktighet i kränkningar av de mänskliga rättigheterna
- Arbetsrättsliga standards som påverkar underlättandet eller deltagandet i någon form av påtvingat arbete eller tvångsarbete, barnarbete och arbetsdiskriminering
- Korruption och mutor som påverkar deltagandet i eller underlättandet av korruption eller mutor, utpressning och penningtvätt

och eventuella negativa effekter på dessa faktorer i samband med de produkter som handlas av SFE beaktas dock i den utsträckning som SFE omfattas av Statkraft-koncernens policyer som beskrivs ovan. SFE kan dessutom erbjuda sina kunder möjligheten att få tillgång till finansiella derivatsäkringar, som kan uppmuntra hållbara investeringsaktiviteter genom att möjliggöra kapitalanskaffning eller bidra till motståndskraft mot klimatförändringar såsom väderderivat.

SFE tar hänsyn till miljö- och klimatfaktorer för energihandel genom koncernens övergripande mål om minskade koldioxidutsläpp och produktion av förnybar energi.