

Erklæring om investeringsbeslutningers vesentlige negative påvirkninger på bærekraftsfaktorer

Equinor Pensjon



equinor

LEI: 549300B2UB3TNAC1BS37
Oppdatert: 30.06.2024

Equinor Pensjon vurderer både bærekraftsrisiko og selskapenes vesentlige negativ påvirkning på bærekraftsfaktorer i vår kapitalforvaltning. Vi erkjenner at virksomheten til enkelte selskaper i investeringsuniverset kan ha vesentlig negativ påvirkning på miljømessige, sosiale og virksomhetsstyringsrelaterte faktorer. For å håndtere dette må kapitalforvalterne identifisere de negative konsekvensene og eventuelt gjennomføre tiltak for å påvirke gjennom stemmegivning eller å redusere eksponeringen i porteføljene.

Equinor Pensjon har et langsiktig perspektiv for virksomheten, les gjerne mer om dette i «Prinsipper for forsvarlig forvaltning» og «Informasjon om kapitalforvaltningen». Equinor Pensjon har valgt Equinor Asset Management AS (EAM) som kapitalforvalter for alle investeringer med unntak av direkte eid eiendom.

I 2023 har vår kapitalforvalter, EAM, vurdert bærekraftsfaktorer i investeringsprosessen i tråd med beskrivelsen på sin nettside [«Vi hensyntar ESG i våre investeringsbeslutninger»](#).

En mindre andel av kapitalen er forvaltet av andre fondsforvaltere. Det stilles krav til at de følger Equinor Pensjon sine etiske retningslinjer og har forpliktet seg til å følge Principles for Responsible Investment (PRI) sine seks prinsipper for ansvarlig forvaltning.

Equinor Pensjon har over lang tid eid tre eiendommer der Equinor ASA er langsiktig leietaker. Driften ivaretas av Equinor ASA. Eiendommene forvaltes i tråd med Equinor ASAs målsettinger for bærekraftig eiendomsforvaltning.

Bærekraftsindikatorer

Det har i 2023 vært særlig fokus på følgende utvalgte bærekraftsindikatorer:

- Brudd på FNs Global Compact-prinsipper og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper.
- Mangel på menneskerettighetsstrategi.
- Saker med utilstrekkelig oppfølging av brudd på standarder for antikorrupsjon og antibestikkelse.

Dette innebærer at det er gjennomført en særlig vurdering av disse indikatorene. EAM følger opp dette i forbindelse med den kvartalsvise gjennomgangen før forvaltningsselskapets ESG-forum.

Vurderingene har ikke ført til at det er blitt gjennomført noen tiltak i porteføljen forvaltet av EAM i 2023. Dette skyldes hovedsakelig tre faktorer:

- Equinor Pensjon ekskluderer selskaper fra investeringsuniverset i henhold til etablerte etisk motiverte retningslinjer for utelukkelse. Retningslinjene er integrert i porteføljen ved at det ikke kan investeres i selskaper som Norges Bank har utelukket fra Statens pensjonsfond utland (SPU) sitt investeringsunivers på bakgrunn av "Retningslinjer for observasjon og utelukkelse fra Statens pensjonsfond utland".
- Equinor Pensjon investerer hovedsakelig i børsnoterte selskaper som er underlagt strenge rapporteringsplikter som inkluderer beskrivelse av forretningsskikk, håndtering av menneskerettigheter og anti-korrupsjon.
- EAM forvalter kun den andelen av forvaltningskapitalen som investerer direkte i velutviklede markeder, der de fleste porteføljeselskaper følger internasjonale standarder for god virksomhetsstyring.

Den andelen av kapitalen som er forvaltet av andre fondsforvaltere investeres hovedsakelig i vekstmarkeder (Emerging Markets), som har økt risiko for eksponering i selskaper med vesentlige negativ påvirkning på bærekraftsfaktorene. Risikoen er redusert med krav om ekskluderinger i henhold til Equinor Pensjons etiske retningslinjer, samt forbud mot å investere i selskaper etablert i Russland.

Eksposering mot bærekraftsfaktorer

Tabellen under viser Equinor Pensjonseksponering mot alle obligatoriske bærekraftsfaktorer, samt to frivillige. Eksposeringen er beregnet i henhold til kravene i regelverket som er bygget på internasjonale standarder og organisasjoners anbefalinger, bl.a. Global Reporting Initiative (GRI), OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper og FNs Global Compact-prinsipper. Tallene gjelder for 2023.

Kolonnene «Forklaring» og «Tiltak som er gjennomført, planlagte tiltak og mål som er satt for neste rapporteringsperiode» er fjernet i tabellen fordi bærekraftsfaktorene overvåkes og vurderes, men det er ikke gjennomført tiltak knyttet til disse, jf. beskrivelsen over. Equinor Pensjon har ikke planlagt å sette mål for utviklingen av de ulike bærekraftsfaktorene, eller innføre tiltak utover det kapitalforvalterne kommer frem til i sine periodiske gjennomganger av porteføljene.

Fremtidige historiske sammenligninger

I denne rapporten viser Equinor Pensjon indikatorene knyttet til de vesentlige negative påvirkningene for hele 2023. Dataene ble gjennomsnittlig beregnet fra fire kvartalsvise datapunkter hvert år.

Det er forventet at noen av indikatorene vil vise økt eksponering neste år, samtidig som andre vil vise redusert eksponering. Usikkerheten i indikatorverdiene kan tilskrives flere faktorer:

- Porteføljesammensetningen og volum kan endre seg i løpet av perioden.
- Metoden involverer kvartalsvis dataauthenting for alle posisjoner. Bærekraftsdataene kan imidlertid innhentes på ulike tidspunkt avhengig av datatilgjengelighet.
- Kvalitet på data spiller en betydelig rolle for resultatene i denne rapporten. Metoden for beregning av disse indikatorene er i stadig utvikling og det er forventet at kvaliteten vil forbedres over tid. Dette kan gjøre det vanskelig å gjennomføre historiske sammenligninger de neste årene.
- Equinor Pensjon er forpliktet til å rapportere den samlede porteføljens eksponering mot de viktigste negative innvirkningene på bestemte bærekraftsfaktorer. Vi erkjenner at indikatorene for eksponering ikke er helt nøyaktige på kort sikt, men kapitalforvalterne jobber løpende med å forbedre datakvalitet og metode for sine rapporteringsprosesser. Vi forventer også at det regulatoriske rammeverket knyttet til indikatorer vil utvikles videre, for eksempel gjennom en forbedret standardisering av datainnsamling og rapportering.

Beskrivelse av de viktigste negative påvirkningene på bærekraftsfaktorer

Klimarelaterte indikatorer og andre miljørelaterte indikatorer				
Tema	Bærekraftsindikator	Beskrivelse av indikator	Påvirkning 2023	Dekningsgrad
Klimagassutslipp	1. Klimagassutslipp	Scope 1 klimagassutslipp (tonn CO ₂ e)	243 915	40 %
		Scope 2 klimagassutslipp (tonn CO ₂ e)	34 104	
		Scope 3 klimagassutslipp (tonn CO ₂ e)	2 290 610	
		Total klimagassutslipp (tonn CO ₂ e)	2 567 772	
	2. Karbonavtrykk	Karbonavtrykk (tonn CO ₂ e per million euro investert)	977	
	3. Klimagassintensitet	Klimagassintensitet i foretak som det er investert i (tonn CO ₂ e per million euro inntekter i foretakene det er investert i)	1 048	
Klimagassutslipp	4. Eksposering mot selskaper med virksomhet i fossilbrenselsektoren	Andel av investeringer i selskaper som driver virksomhet i sektoren for fossilt brensel	3 %	40 %
	5. Andel av ikke-fornybar forbruk og produksjon av energi	Andel ikke-fornybart energiforbruk og ikke-fornybar energiproduksjon i selskaper det er investert i som er fra ikke-fornybare energikilder, sammenlignet med fornybare energikilder, uttrykt som en prosentandel av totale energikilder	Energiforbruk: 51% Energiproduksjon: 19%	
	6. Energiforbruksintensitet per sektor med høy klimapåvirkning	Energiforbruk i GWh per million euro av omsetning av porteføljeselskaper, per høyeffekts klimasektor	5.3	
Biologisk mangfold	7. Aktiviteter med negativ påvirkning på områder som er følsomme for biologisk mangfold	Andel av investeringer i foretak med anlegg/virksomhet i eller i nærheten av områder som er følsomme for biologisk mangfold, der aktivitetene til selskapene påvirker disse områdene negativt	3.1	61 %
Vann	8. Utslipp til vann	Tonn utslipp til vann som er generert av foretak som det er investert i, per investert M€, uttrykt som et vektet gjennomsnitt	0.0	2 %
Avfall	9. Farlig og radioaktivt avfall waste ratio	Tonn farlig avfall og radioaktivt avfall som er generert av foretak som det er investert i, per investert million euro, uttrykt som et vektet gjennomsnitt	8.4	44 %

Indikatorer på området sosiale spørsmål og personalspørsmål samt spørsmål knyttet til respekt for menneskerettigheter og bekjempelse av korrupsjon og bestikkelser

Tema	Bærekraftsindikator	Beskrivelse av indikator	Påvirkning 2023	Dekningsgrad
Sosiale og personal-spørsmål	10. Manglende overholdelse av FNs Global Compact-prinsipper og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper	Andel av investeringer i foretak som det er investert i, og som ikke har overholdt FNs Global Compact prinsipper eller OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper	0 %	58 %
	11. Mangel på prosesser og mekanismer for å overvåke etterlevelsen med FNs Global Compact-prinsipper og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper	Andel av investeringer i foretak som det er investert i, uten retningslinjer for å overvåke overholdelse av FNs Global Compact prinsipper eller OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper eller ordninger for klagebehandling for å håndtere manglende overholdelse av FNs Global Compact prinsipper eller OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper	53 %	58 %
	12. Ujustert lønnsgap mellom kvinner og menn	Gjennomsnittlig ujustert lønnsforskjell mellom kjønnene i foretak som det er investert i (mann - kvinne / mann)	28 %	3 %
	13. Kjønnbalanse i styret	Gjennomsnittlig andel av kvinnelige og mannlige styremedlemmer i foretak som det er investert i, uttrykt som en prosentdel av alle styremedlemmer	43 %	55 %
	14. Eksponering mot kontroversielle våpen (prosent)	Andel av investeringer i foretak som det er investert i, og som deltar i produksjon eller salg av kontroversielle våpen	0 %	Ekskludert fra investerings-univers

Indikatorer som gjelder for investeringer i stater og overnasjonale enheter

Tema	Bærekraftsindikator	Beskrivelse av indikator	Påvirkning 2023	Dekningsgrad
Miljø	15. Utslippintensitet	Klimagassintensitet i land som det er investert i	0.1	11 %
Sosial	16. Land som er investert i hvor sosiale rettigheter er krenket	Antall land som det er investert i, og der sosiale rettigheter er krenket (absolutt tall og relativt tall dividert med alle land som det er investert i), som omhandlet i internasjonale traktater og konvensjoner, FNs prinsipper og, dersom det er relevant, nasjonal rett.	0	

Indikatorer som gjelder for investeringer i fast eiendom				
Tema	Bærekraftsindikator	Beskrivelse av indikator	Påvirkning 2023	Dekningsgrad

Fossilt brensel	17. Eksponering mot fossilt brensel via investeringer i fast eiendom	Andel av investeringer i fast eiendom som er involvert i utvinning, lagring, transport eller produksjon av fossilt brensel		
Energi effektivitet	18. Eksponering mot ikkeenergieffektiv fast eiendom	Andel av investeringer i ikke energieffektiv fast eiendom		

Ikke tilgjengelig data

Ytterligere indikatorer på området sosiale spørsmål (Tabell 3, EAMs frivillige indikatorer)				
Tema	Bærekraftsindikator	Beskrivelse av indikator	Påvirkning 2023	Dekningsgrad

Sosiale og personal-spørsmål	Mangel på menneske-rettighetsstrategi	Andel av investeringer i enheter uten en menneskerettighetsstrategi	6 %	58 %
Anti korrupsjon og anti bestikkelse	Mangel på retningslinjer rundt antikorrupsjon og antibestikkelse	Andel av investeringer i enheter uten retningslinjer om antikorrupsjon og antibestikkelse i samsvar med FN-konvensjonen	0 %	58 %