

F2i - 인프라 대출 펀드 1

EU 규정 2019/2088 제10조에 따른 지속가능성 공시

a) 개요

F2i-인프라 대출 펀드 1(이하 "펀드")는 금융 서비스 부문의 지속가능성에 대한 공시(일명 공시 규정 또는 "SFDR")와 관련된 2019년 11월 27일자 유럽의회 및 이사회의 규정(EU) 2019/2088 제8조에 해당하는 상품이다. 따라서 투자와 관련된 의사결정 과정에서 지속가능성 위험을 통합하는 것에 제한되지 않고 지속가능한 개발 목표는 없더라도 특히 에너지 자원의 효율적이고 지속 가능한 사용, 원료의 효율적인 사용 및 오염 감소, 지속 가능한 도시화 및 도시 외 지역에서의 경쟁력 및 서비스 품질, 데이터 및 신기술에 대한 광범위한 접근과 같은 특정 환경 및 사회적 특성을 촉진하는 상품이다.

펀드가 촉진하는 환경 및 사회적 특성과 자금을 지원하는 기업의 우수한 거버넌스 관행을 평가하기 위한 ESG 리스크 및 지속가능성 지표 모니터링은 투자 단계 및 포트폴리오 투자 관리 측면에서 펀드 전략의 필수적인 부분이다.

투자 단계와 관련하여, 펀드의 전략은 F2i의 ESG 정책 내에서 정의된 조치의 이행을 제공하며, 펀드 전략의 목표는 (i)비윤리적이거나 지속가능성 요인에 과도한 부정적 영향을 미치는 것으로 간주될 수 있는("네거티브 스크리닝") 부문에 대한 모든 투자 금액의 배제를 보장하고, (ii)스카우트 단계에서 금융 상품에 의해 촉진되는 환경 및 사회적 특성과 일치하는 부문과 투자에 초점을 맞춘 긍정적인 기준의 채택을 평가하고("포지티브 스크리닝"), (iii)투자 단계에서 각 대상 자산에 대해 해당 자산의 환경, 사회 및 거버넌스 측면을 고려한 일련의 주요 리스크 지표를 평가("ESG 등급")하는 것이다. 이러한 KRI에 대해 중요도를 기준으로 1부터 5까지의 점수가 부여되며, 가중치 평균(1~5까지의 값을 가정할 수도 있음)을 통해 ESG 리스크를 측정할 수 있다. 리스크 관리 기능에 의해 측정된 ESG 리스크가 4보다 큰 값인 경우, F2i SGR은 해당 투자를 진행하지 않는다.

포트폴리오에 포함된 기업의 ESG 성과 모니터링과 관련하여, F2i는 지속가능성에 대한 주요 국제 보고 표준에 기초하여 개발된 템플릿(보고 패키지)을 통해 매년 펀드가 관리하는 기업에서 직접 수집한 1차 데이터를 활용한다. 데이터는 ESG 지속가능성 조직 단위에서 외부 공급업체의 지원을 통해 분석 및 확인한다. 또한 지속가능성 분야에서 ESG 성과의 지속적인 향상과 우수사례의 보급을 촉진하기 위해, F2i SGR은 펀드 기업과의 대화 및 구체적인 참여 조치를 수립한다.