

CASTELLO SGR S.p.A.

- POLICY ESG -

Approvata dal Consiglio di Amministrazione del 5 marzo 2021

1. Premessa

Con la presente Policy ESG (di seguito la “*Policy*”), la società Castello SGR S.p.A. (di seguito denominata “Castello” o “SGR”) intende formalmente definire l’insieme dei principi e delle linee guida da seguire con riferimento alle tematiche ambientali, sociali e di *governance*.

Castello, nello svolgere la propria attività sul mercato, ha infatti l’obiettivo di operare nell’interesse degli investitori, effettuando scelte volte alla creazione di valore sostenibile e duraturo nel tempo, nonché alla crescita del *business* nel medio-lungo termine, per produrre un impatto positivo sulla società.

Ciò premesso, la SGR reputa che l’integrazione delle tematiche ambientali, sociali e di *governance* nella gestione aziendale, nella strategia di investimento, nonché nelle relazioni con gli stakeholder debba essere perseguita, al fine di allineare gli interessi propri degli investitori a quelli del contesto in cui viviamo.

La SGR si impegna, pertanto, con la propria attività a promuovere una più ampia diffusione dei principi ESG, che diventano, insieme ai principi generali di comportamento del Codice Etico - quali lealtà, trasparenza, serietà e correttezza - un valore determinante per il successo della stessa e per la promozione del proprio patrimonio. La presente *Policy* si integra sistematicamente con i principi generali propri del Codice Etico adottato dalla SGR, cui si rimanda mediante il seguente link:

https://www.castellosgr.com/assets/castello-sgr_codice_etico_def_121020172.pdf

2. I nostri valori

Il nostro obiettivo è supportare la crescita del Paese e salvaguardare l’ambiente in cui viviamo tramite uno sviluppo sano e sostenibile nel lungo periodo, riducendo al minimo il consumo di risorse e impegnandoci nella promozione dell’utilizzo di risorse a ridotto impatto ambientale.

L’attività della SGR si basa sui seguenti principi fondamentali:

- impegnarsi nella ricerca di soluzioni volte alla promozione della responsabilità ambientale;
- adottare norme di condotta chiare e trasparenti focalizzate al rispetto della sostenibilità di sistema;

- impegnarsi nella promozione di attività legate all'utilizzo di materiali a basso impatto ambientale;
- favorire l'integrazione, il benessere e la salute della collettività attraverso progetti di sviluppo di nuove soluzioni di residenzialità.
- promuovere standard elevati di *corporate governance* e una gestione sana ed efficace dei rischi di sostenibilità.

3. Principi Generali

La presente Policy si fonda sui c.d. “*Sustainable Development Goals*”, ossia gli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile, contenuti nel piano d'azione stilato dalle Nazioni Unite nel 2015, finalizzati a:

- garantire l'accesso all'energia economica, affidabile, sostenibile e moderna per tutti; (Goal 7);
- costruire infrastrutture resilienti, promuovere un'industrializzazione inclusiva e sostenibile e favorire l'innovazione (Goal 9);
- rendere le città e gli insediamenti umani inclusivi, sicuri, duraturi e sostenibili (Goal 11);
- garantire modelli di consumo e produzione sostenibili (Goal 12);
- adottare misure urgenti per combattere i cambiamenti climatici e le sue conseguenze (Goal 13).

4. Oggetto della Policy

I principi formalizzati all'interno della presente *Policy* hanno lo scopo di informare tutti i portatori di interesse in merito alle linee guida in materia di sostenibilità, che indirizzano la SGR nella propria operatività.

Di seguito si riporta l'approccio della SGR nei confronti degli aspetti ambientale, sociale e di *governance*.

- **L'aspetto ambientale**

La SGR, nella gestione di diversi FIA, nonché nella pianificazione di nuovi sviluppi immobiliari, si impegna nel privilegiare le operazioni di riconversione e riqualificazione

degli *asset* immobiliari, allo scopo di valorizzare gli spazi urbani e contribuire alla sostenibilità ambientale.

L'impegno di Castello in merito alle tematiche ambientali è, altresì, testimoniato dalla destinazione di alcuni degli investimenti effettuati, ossia *asset* immobiliari che sfruttano le energie rinnovabili, con l'obiettivo di ridurre l'inquinamento globale e, conseguentemente, l'impatto ambientale.

L'investimento in *asset* immobiliari che rispettino i principi di sostenibilità è, infatti, considerato dalla SGR quale opportunità di sviluppo del proprio *business* e di creazione di valore e, pertanto, viene valutato come un aspetto cui attribuire in futuro una valenza sempre maggiore nella strategia di investimento adottata dalla stessa.

- **L'aspetto sociale**

La SGR promuove, a tutti i livelli aziendali, i valori di lealtà, trasparenza, correttezza e buona fede rispetto ai clienti, al personale, ai collaboratori esterni e agli altri soggetti con i quali entra in contatto nello svolgimento delle proprie attività.

Nell'ambito della selezione e formazione del personale, Castello garantisce il rispetto dei principi di uguaglianza e pari opportunità, effettuando valutazioni in base ai criteri del merito e della competenza ed evitando forme di discriminazione e favoritismo.

Per quanto concerne, invece, la crescita professionale delle risorse umane, la SGR offre pari opportunità a tutti i soggetti, evitando arbitrarie discriminazioni, garantendo a tutti le medesime opportunità di carriera e basando tutte le relazioni sui principi di equità, correttezza e lealtà e su criteri meritocratici.

Inoltre, la SGR si impegna ad orientare la propria strategia di investimento verso *asset* immobiliari che contribuiscono allo sviluppo del *welfare* collettivo, attribuendo crescente importanza all'aspetto "*social*".

- **L'aspetto connesso alla Governance**

Uno tra i principali obiettivi della SGR è garantire la tutela degli interessi degli *stakeholder*, promuovendo i principi di trasparenza e completezza di informazioni societarie e la compartecipazione degli stessi alle decisioni che a loro competono.

Gli stessi, nella loro attività, si impegnano ad assicurare lo scambio di informazioni con gli altri Organi interni della Società, nonché tra le diverse funzioni aziendali.

Gli Organi Sociali adottano le proprie decisioni autonomamente, al fine di perseguire esclusivamente l'interesse della Società e, conseguentemente, degli investitori.

La SGR adotta tutte le misure necessarie a prevenire qualsiasi forma di reato penale connesso alla propria attività, ossia corruzione, concussione e induzione indebita a dare o promettere utilità.

A conferma dell'impegno che caratterizza la SGR in ambito ESG e del ruolo fondamentale che le tematiche legate alla sostenibilità hanno all'interno della strategia di investimento adottata, Castello ha provveduto a nominare un apposito Comitato interno a presidio di tali tematiche.

Il Comitato ESG svolge funzioni di supporto al Consiglio di Amministrazione, relazionando in merito all'evoluzione delle tematiche di sostenibilità conformemente ai principi internazionali in materia, e promuove l'attenzione ai fattori ambientali, sociali e di governance nelle strategie e nei processi interni della SGR, in un'ottica di creazione di valore e sviluppo sostenibile di lungo periodo.

Tale Comitato si compone di quattro membri, ossia CFO/COO, Responsabile Risk Management, Responsabile Compliance e Responsabile Area Investments/Business Development, che rappresentano le funzioni interne fondamentali, in un'ottica di integrazione e applicazione delle *best practice* in ambito ESG.

Inoltre, la SGR, al fine di rafforzare il proprio sistema di *governance*, ha adottato il Modello Organizzativo rispondente alle prescrizioni normative contenute nel D. Lgs. 231/2001, dotandosi di un sistema di controllo volto ad attenuare i presupposti della responsabilità amministrativa, che potrebbe scaturire dalla commissione di un reato reso possibile da una carenza nei presidi organizzativi della SGR.

5. Investimenti Responsabili

Coerentemente con i principi e i valori formalizzati nella presente *Policy*, la SGR si impegna ad investire in *asset* immobiliari che contribuiscono al raggiungimento degli

obiettivi di sostenibilità, in linea con quanto previsto dai “*Sustainable Development Goals*”.

A conferma di ciò e con specifico riferimento all’aspetto ambientale, la SGR gestisce alcuni FIA che investono in *asset* immobiliari e partecipazioni in società immobiliari, aventi ad oggetto l’attività di produzione e di commercializzazione di energia da fonti *green*, quali impianti fotovoltaici, eolici o di trattamento delle biomasse.

In tal modo, Castello si impegna nel favorire investimenti in *asset* immobiliari che hanno come effetto quello di generare energia elettrica da fonti rinnovabili, quali acqua, sole, vento e biomasse, al fine di non pregiudicare le risorse naturali necessarie alle generazioni future e, altresì, tutelare l’ambiente.

Inoltre, tali FIA non solo si occupano della costruzione dei suddetti *asset* immobiliari, ma si impegnano altresì in attività di ristrutturazione, riconversione, recupero e riqualificazione degli stessi.

La SGR si impegnerà anche a favorire investimenti in ambito sociale, impegnandosi nella valorizzazione e riqualificazione degli spazi urbani e nel miglioramento delle condizioni di vita delle comunità, tramite la gestione e promozione da parte della SGR di alcuni FIA che hanno come scopo l’investimento in *asset* immobiliari volti a favorire lo sviluppo e il benessere della comunità, tramite l’attività di costruzione, riqualificazione, riconversione, ristrutturazione e valorizzazione di immobili adibiti o da adibire a residenze per studenti universitari o per anziani.

Infine, la Società si impegna a dialogare con i soggetti terzi con i quali intrattiene rapporti di lavoro o collaborazione incoraggiandoli ad agire in modo responsabile e conformemente ai valori ESG della SGR definiti nella presente *Policy*.

6. Disclosure e Trasparenza

La presente *Policy* viene resa disponibile a tutto il personale dipendente della Società, al fine di integrare i valori ESG all’interno dei processi aziendali e di *business*. Viene, inoltre, resa pubblica tramite pubblicazione sul sito istituzionale della SGR all’interno della sezione dedicata alla sostenibilità.

7. Aggiornamento

La Policy viene aggiornata una volta all'anno e comunque ogni qualvolta si renda necessario, al fine di garantire il continuo presidio delle tematiche in materia di sostenibilità.