

**BlackRock**

# Kestävyyteen liittyvä verkkosivuston tiedonanto

iShares U.S. Equity High Income Active UCITS ETF

Voimaantulopäivä: 11. joulukuuta 2025

## Tässä verkkosivuston tiedonannossa annetaan kestävyyteen liittyviä tietoja Rahastosta EU:n kestävän rahoituksen tiedonantoasetuksen 2019/2088 ("SFDR") 10 artiklan mukaisesti.

### A. Tiivistelmä

Rahasto edistää ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, mutta sen tavoitteena ei ole kestävien sijoitusten tekeminen. Rahasto sijoittaa osittain Kestäviin sijoituksiin. BlackRock määrittelee Kestävät Sijoitukset sijoituksiksi sellaisiin liikkeeseenlaskijoihin tai arvopapereihin, jotka edistävät jotakin ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvää tavoitetta eivätkä merkittävästi haittaa mitään noita tavoitteita, ja joissa sijoituskohteyitys noudattaa hyviä hallintotapoja. BlackRock käyttää asiaankuuluvia kestävyysmalleja sen tunnistamiseen, onko tietty sijoitus ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien tavoitteiden mukainen. Kestävien Sijoitusten tulee lisäksi täyttää sovellettavien lakien ja asetusten määrittämät "ei merkittävää haittaa" -vaatimukset (DNSH-vaatimukset). BlackRock on laatinut kriteeristön, jolla arvioidaan, aiheuttaako jokin liikkeeseenlaskija tai sijoitus merkittävää haittaa. Rahaston pyrkimyksenä on: (i) soveltaa poissulkukriteerejä; ja (ii) rajoittaa salkun kasvihuonekaasupäästöintensiteettiä.

Rahaston sijoitustavoite on saavuttaa pääoman kasvua pitkällä aikavälillä. Rahasto on aktiivisesti hallinnoitu. Sijoitustavoitteen saavuttaakseen rahasto sijoittaa vähintään 70 % kokonaisvaroistaan sellaisten yritysten osakkeisiin ja osakesidonnaisiin arvopapereihin (tarkemmin sanottuna kokonaistuotontavaihtosopimuksiin, futuureihin ja optioihin), joiden kotipaikka sijaitsee, jotka on listattu tai jotka harjoittavat pääasiallista liiketoimintaansa Yhdysvalloissa. Rahasto ei keskity tiettyihin aloihin. Sijoitusstrategian sitovat osatekijät ovat:

- Siitä huolehtiminen, että rahaston sijoituksista vähintään 20 % on kestäviä sijoituksia.
- Siitä huolehtiminen, että rahaston hiilipäästöintensiteetti on matalampi kuin indeksin vastaava.
- Jäljempänä kuvattujen poissulkukriteerien soveltaminen:
  - (i) Liikkeeseenlaskijat, jotka osallistuvat tai ovat muuten kytköksissä kiistanalaisten aseiden tuotantoon (mukaan lukien, mutta näihin rajoittumatta, rypäleammukset, biologiset tai kemialliset aseet, maamiinat, köyhdytetty uraani, sokeuttavat laseraseet, havaitsemattomat sirpaleet ja/tai palopommit).
  - (ii) Liikkeeseenlaskijat, jotka saavat yli 5 % liikevaihdostaan lämpöhiilen louhinnasta ja/tai hiileen perustuvasta energiantuotannosta.
  - (iii) Liikkeeseenlaskijat, jotka saavat yli 5 % liikevaihdostaan tervahiikan (öljyhiikan) tuotannosta.
  - (iv) Liikkeeseenlaskijat, jotka saavat liikevaihtoa suoraan ydinkärkien ja ydinohjusten tai ainoastaan ydinaseissa käytettävien välttämättömien komponenttien tuotannosta.
  - (v) Liikkeeseenlaskijat, jotka valmistavat tupakkatuotteita.
  - (vi) Liikkeeseenlaskijat, joilla kytköksiä automaattisten tai puoliautomaattisten siviilikäyttöön tarkoitettujen ampuma-aseiden tai niiden ammusten tuotantoon.

- (vii) Liikkeeseenlaskijat, jotka saavat yli 5 % liikevaihdostaan siviilikäyttöön tarkoitettujen ampuma-aseiden tuotannosta.
- (viii) Liikkeeseenlaskijat, jotka saavat yli 5 % liikevaihdostaan siviilikäyttöön tarkoitettujen ampuma-aseiden jakelusta.
- (ix) Liikkeeseenlaskijat, joiden katsotaan loukanneen YK:n Global Compact -aloitteen periaatteita (jotka liittyvät ihmisoikeuksiin, työnormeihin, ympäristöön ja korruption torjuntaan).

- Sen varmistaminen, että 90 %:lla niiden arvopaperien liikkeeseenlaskijoista, joihin rahasto sijoittaa (rahamarkkinarahastot pois lukien), on ESG-luokitus tai ne on analysoitu ESG-seikkojen osalta.

Rahasto ottaa huomioon pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin soveltamalla poissulkukriteereitä ja hiilipäästöjen vähentämistavoitettaan.

Vähintään 80 % Rahaston kokonaisvaroista kohdennetaan sijoituksiin, jotka ovat ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien mukaisia. Näiden sijoitusten osalta vähintään 20 % Rahaston kokonaisvaroista kohdennetaan Kestäviin sijoituksiin, ja loput sijoituksiin, jotka ovat muiden ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien mukaisia. Rahasto voi sijoittaa korkeintaan 20 % kokonaisvaroistaan muihin sijoituksiin. Osuuslaji ei tällä hetkellä sitoudu sijoittamaan yli 0% varoistaan kestäviin sijoituksiin, joiden ympäristötavoite on EU:n taksonomian mukainen.

Rahasto ei tällä hetkellä sitoudu sijoittamaan EU:n luokitusjärjestelmän mukaisiin fossiiliseen kaasuun ja/tai ydinenergiaan liittyviin toimintoihin.

BlackRock on kehittänyt erittäin automatisoidun vaatimustenmukaisuusprosessin sen varmistamiseksi, että Rahastoa hoidetaan sille osoitettujen sijoitusohjeiden ja sovellettavien säännösten vaatimusten mukaisesti. Tähän sisältyy Rahaston sosiaalisten tai ympäristöominaisuuksien seuranta asiaankuuluvien menetelmien mukaisesti. BlackRock on kehittänyt oman menetelmänsä Kestävien Sijoitusten määrittämiseksi, ja Rahasto käyttää useita muita menetelmiä mitatakseen, miten Rahaston edistämiä sosiaalisia tai ympäristöominaisuuksia noudatetaan.

BlackRockin salkunhoitajilla on käytettävissään tutkimuksia, tietoja, työkaluja ja analyysijä, joiden avulla he voivat sisällyttää ESG-tietoa sijoitusprosessiinsa. ESG-tietokokonaisuudet hankitaan ulkoisilta kolmannen osapuolen tietopalveluntarjoajilta, joita ovat muun muassa MSCI, Sustainalytics, Refinitiv, S&P ja Clarity AI. BlackRock soveltaa kattavaa due diligence -prosessia arvioidakseen palveluntarjoajien tarjouksia tarkasti kohdistetuilla menetelmä- ja kattavuusarvioinneilla, jotka perustuvat tuotteen kestäväan sijoitusstrategiaan. Tiedot, ESG-tiedot mukaan lukien, vastaanotetaan nykyisten rajapintojemme kautta, minkä jälkeen ne käsitellään useiden laadunvalvonta- ja täydellisyystarkastusten kautta, joilla pyritään varmistamaan tietojen korkea laatu, ennen kuin ne asetetaan saataville käytettäväksi Aladdinin kaltaisissa BlackRockin järjestelmissä ja sovelluksissa. BlackRock pyrkii keräämään mahdollisimman paljon raportoitua dataa yrityksiltä kolmansien osapuolien tietopalveluntarjoajien kautta, mutta alan standardit julkistamiskehyksissä ovat edelleen kehittymässä, erityisesti tulevaisuuteen suuntautuvien indikaattoreiden osalta. Tämän seurauksena luotamme eräissä tapauksissa tietojen tarjoajien arvioituihin toimiin tai välitystoimiin kattaaksemme laajan liikkeeseenlaskijavalikoimamme.

BlackRock seuraa edelleen kehitystä, joka liittyy EU:n kestävän sijoittamisen puitteiden täytäntöönpanoon ja sijoitusmenetelmiin, ja pyrkii varmistamaan niiden yhdenmukaisuuden sääntely-ympäristön muuttuessa. ESG-tietokokonaisuudet muuttuvat ja paranevat jatkuvasti tiedonantostandardien, sääntelykehysten ja alan käytäntöjen kehittyessä. BlackRock työskentelee edelleen laajan markkinoiden osallistujavalikoiman kanssa kohentaakseen datan laatua. Kestävä sijoittaminen ja ymmärrys kestävästä kehityksestä kehittyä tietoympäristön mukana. Alan toimijoilla on haasteita löytää yksi ainoa mittari tai joukko standardoituja mittareita, joilla annetaan kattava kuva yrityksestä tai sijoituksesta. Tämän vuoksi BlackRock on luonut kehityksen kestävien sijoitusten tunnistamiseksi.

BlackRock noudattaa Rahaston sijoitusten valinnassa ja jatkuvassa seurannassa suurta huolellisuutta, jotta olisi mahdollista noudattaa Rahaston sijoitus-, likviditeetti- ja riskisuuntaviivoja sekä kestävän kehityksen riski- ja ESG-kriteereitä ja ylläpitää yleistä suorituskykyä.

Yhteistyö yritysten kanssa, joihin sijoitamme asiakkaidemme varoja, tapahtuu BlackRockissa useilla tasoilla. Jos salkunhoitotiimit päättävät hyödyntää sitoutumista, tämä voi tapahtua useissa eri muodoissa, mutta pohjimmiltaan salkunhoitotiimi pyrkii käymään säännöllistä ja jatkuvaa vuoropuhelua sitoutuneiden sijoituskohteiden johtajien tai hallitusten jäsenten kanssa, edistääkseen tervettä hallintoa ja kestäviä liiketoimintakäytäntöjä tunnistetuissa ESG- ominaisuuksissa ja tärkeimmässä haitallisissa indikaattoreissa, sekä ymmärtää yrityksen johtamisen tehokkuutta ja toimintojen valvontaa, jotka on suunniteltu vastaamaan tunnistettuihin ESG- ongelmiin. Sitoutumisen avulla salkunhoitotiimi voi myös antaa palautetta yrityksen käytännöistä ja ilmoituksista.

Ei ole osoitettu tiettyä indeksiä vertailuarvoksi sen määrittelemiseksi, onko tämä Rahasto niiden ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien mukainen, joita se edistää.

**This website disclosure (“Disclosure”) is for distribution to Professional Clients (as defined by the FCA or MiFID rules) and Qualified Investors only and should not be relied upon by any other persons.**

Issued by BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd., authorised and regulated by the Central Bank of Ireland. Registered office: 2 Ballsbridge Park, Dublin, D04 YW83, Ireland. The registered number is 227552. For more information, please see the website: [www.blackrock.com](http://www.blackrock.com). For your protection telephone calls are usually recorded. BlackRock is a trading name of BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd.

The information contained herein, is proprietary in nature and has been provided to you on a confidential basis and may only be distributed without the prior consent of BlackRock to (i) your affiliates, and (ii) your professional advisers, provided that they are subject to a duty of confidentiality.

This Disclosure is for information purposes only and does not constitute an offer or invitation to anyone to invest in any BlackRock funds or products and has not been prepared in connection with any such offer.

The information and opinions contained in this Disclosure are derived from proprietary and non-proprietary sources deemed by BlackRock to be reliable, are not necessarily all-inclusive and are not guaranteed as to accuracy. As such, no warranty of accuracy or reliability is given and no responsibility arising in any other way for errors and omissions (including responsibility to any person by reason of negligence) is accepted by BlackRock, its officers, employees or agents.

This Disclosure is provided for the information of its intended recipient and BlackRock expressly disclaims any liability which may result from any use of this information, including, but not limited to, its use in the preparation of financial reports or other disclosures.

**Capital at risk.** The value of investments and the income from them can fall as well as rise and is not guaranteed. You may not get back the amount originally invested. Changes in the rates of exchange between currencies may cause the value of investments to diminish or increase. Fluctuation may be particularly marked in the case of a higher volatility fund and the value of an investment may fall suddenly and substantially. Levels and basis of taxation may change from time to time.

Any research in this Disclosure has been procured and may have been acted on by BlackRock for its own purpose. The results of such research are being made available only incidentally. The views expressed do not constitute investment or any other advice and are subject to change. They do not necessarily reflect the views of any company in the BlackRock Group or any part thereof and no assurances are made as to their accuracy.

© 2024 BlackRock, Inc. All Rights reserved. BLACKROCK, BLACKROCK SOLUTIONS, iSHARES, BUILD ON BLACKROCK and SO WHAT DO I DO WITH MY MONEY are trademarks of BlackRock, Inc. or its subsidiaries in the United States and elsewhere. All other trademarks are those of their respective owners.

WF- 86246655-v2