

EQUITA GROUP

Report di Sostenibilità al
31 dicembre 2025



Indice

Informazioni generali e chiavi di lettura	4
Metodologia di Rendicontazione	5
Le priorità ESG di EQUITA	6
Modello di creazione del valore di EQUITA	7
Analisi di doppia materialità (DMA)	8
Sintesi dei risultati	9
Modello di Governance	10
Modello di Governance della Sostenibilità	11
Gestione dei rischi ESG nel Gruppo EQUITA	12
Ambiente: azioni, risultati, prospettive	13
Impatto ambientale delle nostre operazioni	14
Le persone al centro della strategia di EQUITA	15
DNA aziendale	16
Fondazione EQUITA ed il nostro impegno verso la Comunità	17
Governance responsabile e cultura dell'integrità	20
Indice e KPIs ESG	21



Executive Summary



Con l'edizione 2025 del Report di Sostenibilità rinnoviamo il nostro impegno verso un modello di crescita responsabile e orientato al lungo termine. In un contesto in continua evoluzione, in cui la sostenibilità sta ridefinendo il modo di fare impresa, abbiamo scelto di agire con convinzione, guidati dalla consapevolezza che il nostro impatto va ben oltre la dimensione economica.

Tra le principali novità di quest'anno, segnaliamo la realizzazione – su base volontaria – della **analisi di doppia materialità**, che ci ha permesso di riflettere su due domande fondamentali: *quali tematiche ESG sono più rilevanti per EQUITA?* e *quali impatti generiamo verso l'esterno?*

Il **benessere delle persone** rappresenta uno dei nostri obiettivi prioritari. Un ambito su cui EQUITA investe da tempo e che nel 2025 ha continuato a tradursi in iniziative concrete per promuovere la qualità della vita lavorativa, la diversità e l'inclusione, la formazione continua e l'impegno verso la comunità. Crediamo che investire sulle persone sia la base su cui costruire valore.

Sul fronte **ambientale**, riteniamo essenziale valorizzare la nostra capacità di influenzare positivamente il contesto attraverso leve indirette e strumenti di mercato. Nell'ambito delle attività di asset management, monitoriamo i principali impatti negativi legati alle nostre attività di investimento (*Principal Adverse Impacts – PAI*) e, nel 2025, abbiamo compiuto un ulteriore passo avanti pubblicando il primo **Climate Report**, interamente dedicato a questa tematica. Inoltre, abbiamo rafforzato il nostro impegno verso un **ufficio sostenibile**: se in passato abbiamo promosso iniziative di efficienza energetica ed

economia circolare, quest'anno abbiamo incluso per la prima volta nel report di sostenibilità anche dati sui nostri consumi, evidenziando l'impatto ambientale della nostra sede.

Infine, la **governance** e l'integrità nel fare impresa restano pilastri fondamentali della nostra identità. Operando in un settore regolato e ad alta sensibilità, agire in modo etico non è solo una necessità, ma un principio che guida ogni nostra decisione.

Con questo documento, vogliamo raccontare non solo ciò che abbiamo realizzato nel 2025, ma anche come intendiamo continuare a generare valore in modo sostenibile. Un percorso che richiede coerenza, ascolto e responsabilità, e che EQUITA ha scelto di intraprendere con determinazione, giorno dopo giorno.

Andrea Vismara,
CEO, EQUITA Group



Informazioni generali e chiavi di lettura

Questo Report di Sostenibilità è stato redatto con riferimento all'esercizio 2025 (1° gennaio – 31 dicembre), e rappresenta l'ottava edizione pubblicata da EQUITA.

I risultati relativi alla performance ESG del 2025 sono suddivisi in tre sezioni principali, corrispondenti ai pilastri della sostenibilità:

Ambiente Include gli impatti ambientali diretti legati alle nostre attività, come i consumi energetici e l'impronta di carbonio.

Sociale Descrive le politiche adottate in materia di gestione del capitale umano, salute e sicurezza, formazione continua e welfare aziendale, con particolare attenzione alla promozione della diversità e dell'inclusione. Include inoltre un approfondimento sulle principali attività svolte a favore della comunità, attraverso **Fondazione EQUITA** e altre iniziative.

Governance Offre una panoramica sul nostro modello di buona governance e sul codice etico.

Per la redazione del report, abbiamo selezionato i dati che riteniamo più significativi e rappresentativi del nostro impegno concreto verso la sostenibilità. Ci ispiriamo inoltre a standard e iniziative internazionali, tra cui:

- Principles for Responsible Investment (UN PRI)
- UN Global Compact (UNGC)
- Codice di Corporate Governance di Borsa Italiana
- Linee guida TCFD, adottate per la redazione del Climate Report

Questi riferimenti guidano l'integrazione dei fattori ESG nei nostri processi aziendali e promuovono la trasparenza e la coerenza delle informazioni pubblicate.

Metodologia di Rendicontazione

Il presente Report di Sostenibilità copre tutte le attività del **Gruppo EQUITA** (di seguito "EQUITA" o "il Gruppo"). Le entità incluse nella rendicontazione sono dunque **EQUITA Group** ("Capogruppo"), **EQUITA SIM**, **EQUITA Capital SGR**, **EQUITA Mid Cap Advisor**, **EQUITA Real Estate**, **EQUITA Investimenti** e **EQUITA Debt Advisory**.

Nel corso del 2025, EQUITA ha sviluppato un processo strutturato per la raccolta, validazione e rendicontazione dei dati ESG, con cadenza annuale. Il processo è coordinato dalla Responsabile Financial Reporting, Planning & Control, con il supporto della ESG Specialist, che centralizzano i flussi informativi e collaborano con i Data Owners interni per ciascun ambito.

Le principali fonti di dati includono:

- Il dipartimento HR
- I Servizi Generali del Gruppo, che si occupano della gestione dei nostri uffici, per stimare l'impatto ambientale delle attività
- Le funzioni di supporto interno (es. Team Assistant), per raccogliere i dati sui viaggi di lavoro (utilizzati per calcolare le emissioni Scope 3)
- Altri team e funzioni aziendali, per i KPI ESG specifici

Il nostro approccio alla rendicontazione ESG



Il Report è infine sottoposto a verifiche di qualità da parte del team incaricato della redazione. Prima della pubblicazione, il documento è approvato dal Consiglio di Amministrazione della Capogruppo.

Le metriche riportate nel presente report si basano su dati raccolti internamente, successivamente validati e consolidati. A livello metodologico, non si segnalano particolari note tecniche, ad eccezione della rendicontazione delle emissioni di gas serra (GHG), che segue i principi generali del **GHG Protocol**, applicato su base *best effort*. Abbiamo scelto di rendicontare le categorie di emissioni di CO₂ più rilevanti per il nostro modello di business:

Scope 1: emissioni da veicoli aziendali e sistemi di riscaldamento. Per i veicoli aziendali, è stato adottato un approccio conservativo, basato sul chilometraggio massimo annuo previsto dai contratti di leasing (25.000 km/veicolo). I dati sul riscaldamento, associati al consumo di gas, sono stati forniti dai gestori degli edifici in cui EQUITA ha sede, sulla base dell'effettivo utilizzo degli spazi da parte della società. Per il calcolo delle emissioni di CO₂ sono stati utilizzati i fattori di conversione nazionale ISPRA¹.

Scope 2: emissioni da elettricità acquistata e consumata. Le emissioni indirette da elettricità sono state calcolate utilizzando i fattori di conversione nazionale ISPRA², a partire dai dati riportati in bolletta. È stata fatta una distinzione tra energia da fonti rinnovabili e non rinnovabili, sulla base del mix energetico indicato.

Scope 3: le emissioni legate ai viaggi di lavoro sono state stimate sulla base dei viaggi effettuati internamente nel periodo gennaio-dicembre 2025. Per ciascuna tratta, le emissioni sono state calcolate utilizzando MyClimate³ per il trasporto aereo ed EcoPassenger⁴ per i viaggi in treno, sulla base dei chilometri percorsi.

¹ I fattori di emissione utilizzati per le stime relative al riscaldamento (e quindi al consumo di gas) fanno riferimento alle fonti indicate in Fattori-di-emissione; per il parco auto, invece, il fattore di conversione di riferimento è tratto da EMISSIONI SPECIFICHE DI ANIDRIDE CARBONICA | Indicatori ambientali.

² Per maggiori informazioni: Fattori-di-emissione

³ Per maggiori informazioni: MyClimate

⁴ Per maggiori informazioni: EcoPassenger

Le priorità ESG di EQUITA

In qualità di principale investment bank indipendente italiana e punto di riferimento nel settore finanziario, EQUITA riconosce la responsabilità di operare in modo sostenibile e trasparente. Questo ruolo comporta l'impegno a garantire un equilibrio costante tra competitività economica, sostenibilità ambientale e responsabilità sociale. L'obiettivo è creare valore per tutti gli stakeholder e contribuire attivamente al raggiungimento degli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile (SDG – Sustainable Development Goals) definiti dall'Agenda 2030 delle Nazioni Unite.

La sostenibilità rappresenta per EQUITA una leva strategica di sviluppo, integrata nel modello di business e nei processi decisionali del Gruppo. Non si tratta di un elemento accessorio, ma di un approccio trasversale che guida la nostra visione di lungo periodo, in coerenza con la natura del nostro ruolo di intermediario finanziario e gestore responsabile del capitale.

Questa visione si traduce in una strategia chiara, che individua **cinque macro-obiettivi sostenibili** e che orienta l'azione quotidiana del Gruppo e le scelte strategiche verso un impatto positivo e duraturo. Questi obiettivi rappresentano le priorità su cui concentriamo risorse ed energie, assicurando un equilibrio efficace tra crescita economica, benessere sociale e tutela ambientale:

1 Promozione del benessere dei dipendenti, attraverso iniziative concrete di welfare aziendale e lo sviluppo di percorsi professionali per giovani talenti.



2 Accrescimento della soddisfazione dei clienti e della comunità finanziaria, anche tramite strumenti di misurazione della qualità del servizio e investimenti in sicurezza informatica.



3 Sostegno allo sviluppo sociale ed economico della comunità, attraverso progetti culturali, sociali e formativi promossi da Fondazione EQUITA e da partnership con università, associazioni e organizzazioni no profit.



4 Young 4 Future, un impegno strategico per la crescita dei giovani dentro e fuori l'azienda, con focus su formazione, inclusione e sviluppo professionale.



5 Climate Action, attraverso il monitoraggio della nostra Carbon Footprint e l'implementazione di iniziative volte alla mitigazione dei rischi ambientali, con un approccio prudente e responsabile alle sfide climatiche.



Tra le principali iniziative avviate nel 2025 figurano l'assunzione di una figura "ESG Specialist" e la conduzione dell'**analisi di doppia materialità**, che ci ha permesso di verificare la coerenza e l'attualità degli obiettivi ESG già inclusi nella nostra strategia, confermandoli come linee guida del nostro operato.

Il Modello di Creazione del Valore di EQUITA

L'analisi della catena del valore ha rappresentato una delle fasi iniziali del processo di rendicontazione 2025, permettendoci di ottenere una visione completa dei nostri impatti e delle opportunità, andando ben oltre ciò che è comunemente inteso come "ESG" o "sostenibile" in senso stretto.

A monte, il nostro modello si fonda sul contributo di fornitori strategici, in particolare per i servizi tecnologici e la gestione degli spazi. EQUITA opera prevalentemente da Milano. In quanto società di servizi finanziari e professionali, presenta un'impronta ambientale contenuta, legata principalmente ai consumi energetici e all'utilizzo degli spazi. Il rapporto con i fornitori è improntato a criteri di efficienza, qualità e crescente attenzione alle performance ambientali e sociali.

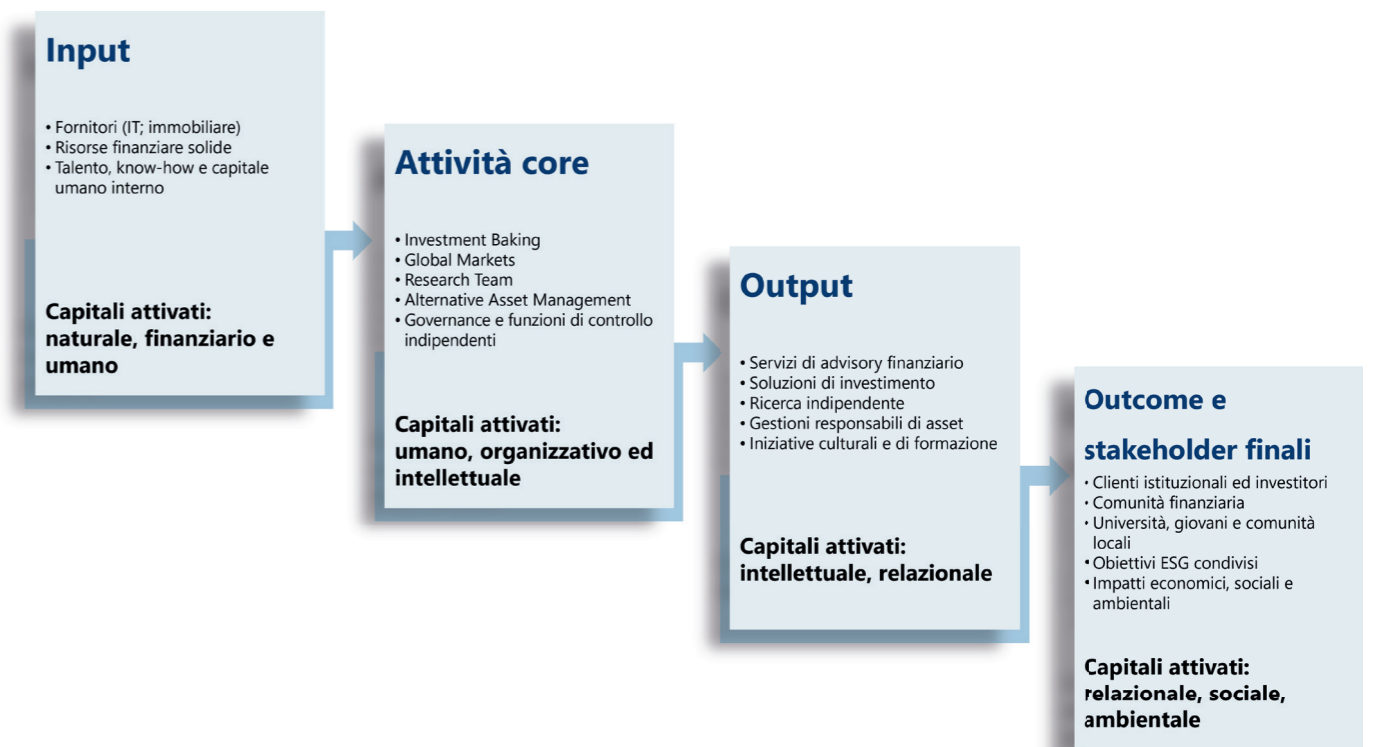
Al centro, la creazione di valore è guidata dalle nostre quattro aree di business – *Investment Banking, Global Markets, Research Team e Alternative Asset Management* – che operano con il supporto di oltre 200 professionisti. Il capitale umano rappresenta una leva distintiva, alimentata da percorsi di formazione continua, coinvolgimento e valorizzazione del talento.

A questo si affiancano altri capitali fondamentali per EQUITA:

- **Capitale relazionale:** costruito su trasparenza e fiducia con clienti e controparti;
- **Capitale intellettuale:** costituito da know-how, ricerca, pubblicazioni e contributi al dibattito economico-finanziario;
- **Capitale organizzativo:** espresso da una governance indipendente, processi solidi e sistemi di controllo efficaci;
- **Capitale finanziario:** che ci consente di investire in modo responsabile nella crescita;
- **Capitale naturale:** su cui stiamo progressivamente rafforzando il monitoraggio e la gestione degli impatti ambientali, diretti e indiretti.

A valle, ci rivolgiamo principalmente a clienti istituzionali, investitori, operatori del settore finanziario, imprenditori e società con cui intratteniamo relazioni consolidate e condividiamo in modo marcato le priorità ESG. Il nostro contributo si traduce in servizi ad alto valore aggiunto, soluzioni d'investimento che integrano considerazioni di sostenibilità e un dialogo continuo che alimenta fiducia e impatto positivo.

Struttura ed attori della nostra catena di valore



Analisi di doppia materialità (DMA)

Nel 2025, EQUITA ha condotto per la prima volta, su base volontaria, un'analisi di doppia materialità, coinvolgendo esclusivamente stakeholder interni. Questa iniziativa rappresenta un passo significativo nel rafforzamento del nostro impegno verso una rendicontazione ESG trasparente e strategicamente orientata.

L'obiettivo principale della DMA è stato identificare in modo strutturato gli **Impatti, Rischi e Opportunità (IRO)** più rilevanti per il Gruppo, tenendo conto delle peculiarità delle nostre linee di business, delle aree geografiche di operatività e delle caratteristiche della nostra catena del valore. L'analisi ha approfondito entrambe le dimensioni della doppia materialità:

- **Materialità d'impatto (inside-out):** valutazione degli effetti positivi o negativi, attuali e potenziali, che le attività di EQUITA e della sua catena del valore possono generare sull'ambiente e sulla società.
- **Materialità finanziaria (outside-in):** analisi dei rischi e delle opportunità ESG in grado di influenzare significativamente la performance economico-finanziaria nel breve, medio e lungo termine.

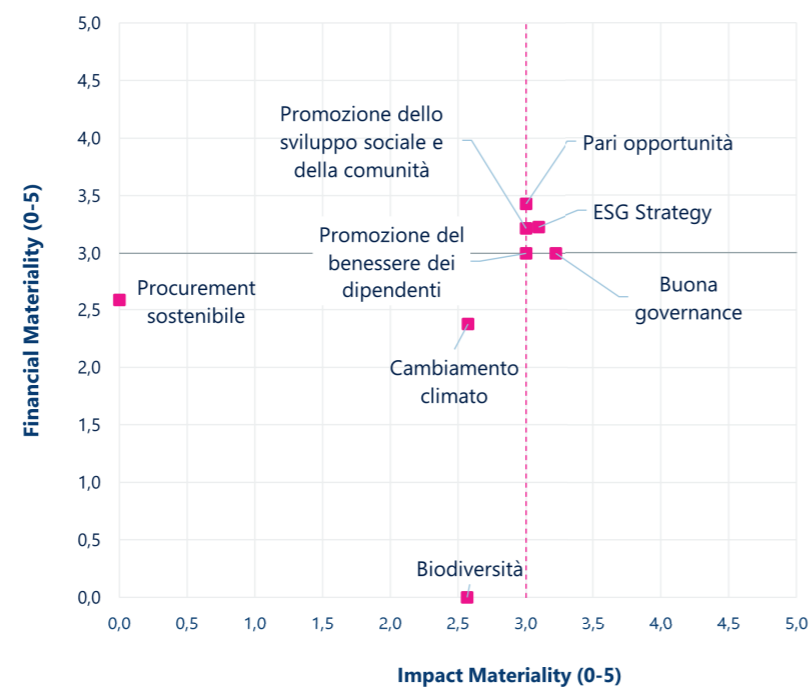
Il processo si è articolato in **otto fasi principali**, volte a garantire rigore metodologico e coinvolgimento degli stakeholder:

1. **Mappatura della catena del valore e degli stakeholder** – identificazione delle aree di attività e dei soggetti chiave da coinvolgere
2. **Analisi di contesto** – studio dei megatrend ESG, benchmarking di settore e revisione della normativa di riferimento
3. **Costruzione della lista di Impatti, Rischi ed Opportunità (IRO)** – selezione preliminare dei temi ESG rilevanti, integrando fonti interne ed esterne (ESRS, analisi media, peer review)
4. **Valutazione qualitativa degli IRO lungo la catena del valore**
5. **Definizione della intermediate list di IRO e tematiche ESG**
6. **Redazione dell'IRO Register** – catalogazione sistematica di tutti gli impatti, rischi e opportunità considerati rilevanti, e quindi valutati nell'analisi di doppia materialità
7. **Consultazione degli stakeholder interni**
8. **Elaborazione della Matrice di Materialità**

Sintesi del processo di analisi di doppia materialità



Matrice di Doppia Materialità



Sintesi dei Risultati

L'analisi ha evidenziato le priorità ESG più significative per EQUITA, riflettendo sia gli impatti che il Gruppo esercita sull'ambiente e sulla società, sia i rischi e le opportunità che possono influenzarne la performance economico-finanziaria. I risultati confermano l'importanza di tematiche quali:

- la gestione del cambiamento climatico,
- l'innovazione sostenibile,
- la valorizzazione delle persone,
- il rafforzamento della governance.

Questi elementi si confermano come fattori chiave per una crescita responsabile e per il successo a lungo termine del Gruppo, in linea con le cinque priorità strategiche definite da EQUITA in ambito CSR.

Le principali tematiche ESG che sono state considerate per l'analisi DMA



Tematiche Materiali



Sintesi dei risultati

No.	Tematica ESG	Motivazione
1	Promozione e benessere dei dipendenti	EQUITA riconosce il capitale umano come elemento centrale per una crescita sostenibile e si impegna a promuovere un ambiente di lavoro inclusivo, sano e stimolante
2	Pari opportunità	EQUITA si impegna a garantire pari opportunità a tutti i dipendenti, contrastando ogni forma di discriminazione e promuovendo una cultura aziendale fondata sul rispetto, sull'inclusione e sulla valorizzazione delle diversità, in linea con i valori etici e i principi di sostenibilità adottati.
3	Promozione dello sviluppo sociale e della comunità	Attraverso Fondazione EQUITA e le diverse società del Gruppo, EQUITA sostiene iniziative a favore di istituzioni e comunità locali, sviluppando progetti dedicati alla promozione del benessere collettivo e allo sviluppo sociale.
4	Buona governance	EQUITA opera secondo i più elevati standard di condotta aziendale, in coerenza con il proprio Codice Etico e con le migliori pratiche di governance. Promuove inoltre l'adozione di tali principi lungo tutta la catena del valore, incoraggiando comportamenti responsabili e trasparenti anche da parte dei propri partner e fornitori.
5	ESG Strategy	I fattori ESG e i principi di sostenibilità sono integrati nel modello di business e nei processi decisionali dell'azienda, con l'obiettivo di gestire in modo consapevole i rischi e le opportunità legati alle tematiche ambientali, sociali e di governance, contribuendo alla creazione di valore sostenibile nel lungo periodo.

Modello di Governance

EQUITA adotta un modello di governance tradizionale, in cui l'Assemblea degli Azionisti nomina i membri del Consiglio di amministrazione (CdA) e del Collegio Sindacale. Questo modello garantisce una chiara distinzione tra funzioni strategiche, gestionali e di controllo:

- Il **Consiglio di amministrazione** esercita la supervisione strategica e verifica l'attuazione degli indirizzi definiti.
- L'**Amministratore Delegato** è responsabile della gestione operativa e dell'esecuzione della strategia.
- Il **Collegio Sindacale** svolge funzioni di controllo e vigilanza.

In linea con le best practice di governance, inoltre, il CdA ha istituito i seguenti Comitati:

- **Comitato Controllo e Rischi:** composto da tre membri (100% donne), di cui due indipendenti;
- **Comitato Remunerazioni:** composto da tre membri indipendenti, con rappresentanza femminile al 66%;
- **Comitato Parti Correlate:** composto da tre membri (due indipendenti), con rappresentanza femminile al 66%.

Le funzioni del **Comitato Nomine**, come previsto dal Codice di Corporate Governance, sono attribuite all'intero CdA sotto il coordinamento del Presidente.

Funzioni di controllo

EQUITA si avvale di un solido **sistema di controllo interno**, articolato su tre funzioni principali:

- **Internal Audit:** valuta l'efficacia dei controlli e l'adeguatezza organizzativa. Riporta direttamente al CdA, svolge attività su base risk-based e copre anche le Controllate Vigilante.
- **Compliance & AML:** monitora il rischio di non conformità normativa e cura i rapporti con gli organi di vigilanza. Presidia anche le attività in materia di antiriciclaggio.
- **Risk Management:** individua e gestisce i rischi legati alle attività, ai processi e ai sistemi e monitora l'adeguatezza e l'efficacia delle politiche di gestione del rischio e delle misure prese per rimediare alle carenze riscontrate.

Organismo di Vigilanza

L'**Organismo di Vigilanza (OdV)** vigila sull'efficace attuazione del **Modello 231** ed è composto da tre membri, tra cui un Presidente esterno, il Responsabile Internal Audit e il Responsabile Compliance.

Per maggiori dettagli sulla governance societaria, è possibile consultare la **Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari** disponibile sul sito www.equita.eu (sezione *Corporate Governance*, area Documenti Societari) ed il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025 (sezione *Investor Relations*, area *Bilanci e Relazioni*).

Comitato Controllo e Rischi

3 membri di cui 2 indipendenti

100% donne

Comitato Remunerazioni

3 membri indipendenti

66% donne

Comitato Parti Correlate

3 membri di cui 2 indipendenti

66% donne

Modello di Governance della Sostenibilità

Dal 2019 EQUITA ha intrapreso un percorso strutturato volto a rafforzare il proprio impegno in ambito ESG, istituendo una governance dedicata e introducendo presidi organizzativi per garantire la supervisione, il coordinamento e l'attuazione delle strategie di sostenibilità a livello di Gruppo.

- Il **CdA** ha attribuito all'Amministratore Delegato il ruolo di **Responsabile CSR**, riconoscendo nella sostenibilità un elemento strategico e trasversale alla gestione aziendale.
- È stato poi istituito il **Comitato CSR**, organismo consultivo e propositivo che, sulla base di un regolamento interno, supporta il CdA nell'analisi di scenari sostenibili e coordina l'implementazione della strategia ESG. Il Comitato è caratterizzato da una composizione eterogenea in termini di genere, ruolo e generazione.
- Nel 2022, all'interno di **EQUITA Capital SGR**, è stato costituito un **Comitato ESG**, con l'obiettivo di presidiare l'integrazione dei criteri di sostenibilità nei processi d'investimento, in linea con la normativa SFDR e con la Politica di Investimento Responsabile della stessa SGR.
- Per offrire ai nostri clienti un supporto completo nell'ambito della finanza sostenibile, è stato istituito, sempre nel 2022, il **team Sustainable Finance**, coordinato congiuntamente dal co-responsabile dell'Investment Banking e dal co-responsabile dell'Ufficio Studi. Composto da professionisti provenienti dalle diverse aree di business del Gruppo, il team si distingue per la sua multidisciplinarietà, che gli consente di coprire tutte le aree di business e rispondere in modo mirato alle esigenze della clientela. Grazie a questo approccio trasversale, il team coinvolge attivamente anche altri esperti del Gruppo, incentivando il pensiero innovativo e lo sviluppo di nuove soluzioni legate ai temi ESG, con l'obiettivo di offrire servizi sempre più evoluti. Il team gioca inoltre un ruolo attivo nella definizione di soluzioni innovative di sustainable corporate finance, partecipando alla **Sustainable Finance Partnership di Borsa Italiana – Euronext**. Questa iniziativa mira a creare un ecosistema integrato per lo sviluppo della finanza sostenibile in Italia, favorendo la collaborazione tra operatori dei mercati dei capitali.

A livello operativo:

- **Il CdA della Capogruppo**

Approva e supervisiona l'implementazione degli obiettivi di sostenibilità aziendale e monitora l'integrazione degli aspetti ESG nei processi aziendali.

- **Il Comitato CSR di Gruppo**

Supporta l'amministratore delegato nel coordinamento e nell'esecuzione delle attività di sostenibilità. Si riunisce periodicamente per discutere e monitorare i progressi relativi alle attività di sostenibilità e pianificare eventuali iniziative future.

- **Comitato ESG della SGR**

Svolge funzioni propositive e consultive nei confronti del CdA della SGR e dei Comitati Investimenti, con l'obiettivo di indirizzare la strategia di sostenibilità e promuovere l'integrazione dei fattori ambientali, sociali e di governance nelle attività della SGR. Tra le sue principali attività rientrano la definizione e il monitoraggio delle politiche ESG, l'analisi dei rischi e degli impatti di sostenibilità, la promozione della cultura ESG e il coordinamento con le iniziative di sostenibilità del Gruppo.

Nel concreto:

Nel corso degli anni, EQUITA ha adottato numerose misure volte a promuovere una cultura della sostenibilità integrata:

- Adozione di un **Codice Etico e di Condotta**, aggiornato nel 2022 per includere esplicitamente tematiche ESG, e del **Modello 231**, che disciplina aspetti relativi all'etica aziendale, alla prevenzione della corruzione e del riciclaggio, ai reati connessi alla sostenibilità ambientale e sociale, nonché alla sicurezza sul lavoro.
- Sottoscrizione dei **Principles for Responsible Investment (UN PRI)** da parte di EQUITA Capital SGR.
- Introduzione della **Policy in materia di diversità** degli organi societari.
- Adozione del **Codice di Corporate Governance** di Borsa Italiana su base volontaria.
- Integrazione dei principi ESG nelle **Policy di Remunerazione**, nei **piani di formazione**, nelle **procedure di whistleblowing** e nella **gestione dei conflitti d'interesse**.
- Definizione di un processo di **ESG Risk Management per EQUITA Sim ed EQUITA Capital SGR** con un focus particolare sul monitoraggio del rischio climatico ed ambientale.

- Nello specifico, EQUITA Capital SGR ha:
 - Adottato una **Politica d'Investimento Responsabile**
 - **Avviato tre fondi ex Art. 8 SFDR**, che adottano una strategia ESG generalista e promuovono caratteristiche ambientali e sociali nelle società in portafoglio. La strategia ESG viene attuata attraverso il monitoraggio, durante la vita dell'investimento, della performance ESG delle società in portafoglio, come meglio dettagliato di seguito, con l'obiettivo di migliorarne gli aspetti ESG anche tramite attività di ESG engagement.
 - **Avviato un fondo ex Art. 9 SFDR**, che mira a contribuire alla mitigazione del cambiamento climatico in linea con l'Accordo di Parigi, investendo interamente in attività sostenibili secondo la Tassonomia UE. Fanno eccezione gli investimenti in biogas da letame animale, per i quali si seguono le normative nazionali.
 - Nominato due **ESG Ambassadors ed assunto una ESG Specialist**.
 - Pubblicato il **primo Climate Report**⁵ in linea con le raccomandazioni TCFD e IFRS S2 (pubblicato a maggio 2025 con riferimento all'esercizio 2024 (FY24)).
 - Adottato una **Policy di ESG Engagement**⁶ (pubblicata a Luglio 2025).

Per maggiori informazioni sull'approccio responsabile di EQUITA Capital SGR, è possibile consultare il Report di Sostenibilità di EQUITA Capital SGR disponibile alla seguente pagina web: *Sostenibilità - EQUITA Capital SGR*.

Gestione dei Rischi ESG nel Gruppo EQUITA

Il modello di governance di EQUITA assicura un sistema efficace di controlli interni e di gestione dei rischi, supervisionato dal Consiglio di Amministrazione e attuato tramite funzioni indipendenti — **Compliance, Risk Management e Internal Audit**.

Il sistema è orientato alla prevenzione dei rischi finanziari, operativi, reputazionali e ESG, anche attraverso aggiornamenti periodici del **Risk Appetite Framework**. La cultura del rischio è promossa a tutti i livelli dell'organizzazione mediante attività formative, policy aggiornate e un dialogo costante tra funzioni operative e di controllo.

L'integrazione dei rischi ESG nel sistema di gestione rappresenta un **elemento strategico** per EQUITA. Le funzioni **Risk Management e Compliance** collaborano per garantire un presidio efficace attraverso report dedicati e verifiche periodiche rivolte agli organi di governo.

EQUITA SIM

- Nel portafoglio di negoziazione viene monitorata **semestralmente** l'esposizione ai rischi climatici e ambientali degli strumenti finanziari, in coerenza con le linee guida definite nella procedura di gestione dei rischi. Nella stessa frequenza viene verificato il rispetto delle linee guida relative al **rating ESG**.
- Nel portafoglio **"Hold to Collect"**, viene condotto con cadenza semestrale il monitoraggio del rating ESG per gli strumenti finanziari pubblici.

EQUITA Capital SGR

- **Strumenti liquidi**: i rischi ambientali e climatici sono mitigati dalla maggiore liquidità e diversificazione degli investimenti. La Funzione Risk Management verifica settimanalmente la coerenza degli investimenti con la **Responsible Investment Policy**, che stabilisce criteri minimi di rating ESG e limiti per titoli non europei o privi di rating. Su base semestrale viene inoltre condotto uno **screening settoriale** per valutare la potenziale esposizione ai rischi di transizione e, per i titoli appartenenti a settori sensibili, viene monitorato lo **score** che misura l'impegno delle aziende nella mitigazione dei cambiamenti climatici, nell'adattamento e nella trasparenza.
- **Strumenti private**: l'approccio ESG varia in base alla classificazione **SFDR** dei fondi.
 - Nei **fondi Articolo 6**, vengono analizzati i rischi fisici e di transizione, senza considerare la resilienza aziendale.
 - Nei **fondi Articolo 8**, la valutazione include anche la resilienza tramite questionari di maturità.
 - Nei **fondi Articolo 9**, come l'**EQUITA Green Impact Fund**, l'analisi si concentra sui rischi fisici, con valutazioni geolocalizzate e analisi di vulnerabilità tramite **Climate Value at Risk (CVaR)**⁷.
- **A livello di Società**, le risultanze delle analisi sull'esposizione ai rischi climatici e ambientali vengono aggregate annualmente in base alla classe di rischio (Basso, Medio-Basso, Medio-Alto e Alto), al fine di evidenziare l'esposizione complessiva ai rischi climatici e ambientali delle masse investite.

⁵ Per maggiori informazioni: *Climate report 2024 - EQUITA Capital SGR*

⁶ Per maggiori informazioni: *equita-sgr_engagement-policy_090720251.pdf*

⁷ Il *Climate Value at Risk* misura l'impatto finanziario potenziale dei rischi legati al clima sugli asset e sugli investimenti dell'azienda, aiutando a valutare l'esposizione sia ai rischi di transizione sia ai rischi fisici legati ai cambiamenti climatici.

Ambiente: azioni, risultati, prospettive

In linea con il nostro impegno sul clima, EQUITA riconosce la crescente importanza delle sfide ambientali e il ruolo centrale che il settore finanziario può svolgere nella loro gestione. Il cambiamento climatico rappresenta una delle principali emergenze globali, con effetti concreti sul sistema economico e sui mercati. Per questo motivo, abbiamo progressivamente integrato i temi ambientali nella nostra **governance** e nei processi di **gestione del rischio**.

La supervisione delle tematiche ambientali è affidata al **Comitato CSR**, che monitora le iniziative ambientali, valuta gli sviluppi normativi e coordina le azioni adottate per la gestione del **climate risk**. In questo contesto, dal 2021 EQUITA aderisce al **Carbon Disclosure Project (CDP)**, contribuendo al sistema globale di misurazione e rendicontazione ambientale. Questa adesione rafforza il nostro impegno verso la **trasparenza** e la **divulgazione volontaria** di dati relativi alle emissioni e alla strategia climatica.

Coerentemente con il percorso delineato nella strategia di sostenibilità di EQUITA – che identifica la dimensione climatica come una delle priorità principali – il Gruppo ha avviato un processo strutturato volto a migliorare la gestione e la riduzione delle proprie emissioni.

Questo percorso si articola in due fasi principali:

- **calcolo della carbon footprint**, con l'obiettivo di comprendere l'impatto ambientale delle attività del Gruppo;
- **valutazione di eventuali iniziative di compensazione** delle emissioni residue, da considerare in un'ottica di miglioramento continuo nel medio termine.

EQUITA è quindi impegnata a rafforzare gli strumenti di monitoraggio e rendicontazione, integrando le informazioni ambientali sia nel **Report di Sostenibilità** sia nella **reportistica PAI** ai sensi del **Regolamento SFDR**, in riferimento ai fondi di EQUITA Capital SGR classificati come Articolo 8 e 9. Nel 2025, questo impegno si è concretizzato ulteriormente con la pubblicazione del **primo Climate Report**, che illustra in modo trasparente l'approccio alla gestione dei rischi climatici e ambientali.

Sul piano operativo, EQUITA misura le proprie **emissioni di gas a effetto serra (GHG)** secondo i principi generali del **Greenhouse Gas Protocol**⁸, applicati su base best effort. L'intero processo di rendicontazione — dalla raccolta dei dati all'elaborazione dei calcoli — è gestito internamente e copre tutte le attività del Gruppo.

Nell'ambito delle emissioni **Scope 3**, gli **spostamenti dei dipendenti** rappresentano una delle principali componenti di lavoro su cui EQUITA si è focalizzata negli ultimi anni. Sono state introdotte diverse iniziative volte a promuovere una **mobilità più sostenibile e responsabile**, tra cui **bici aziendali** a disposizione per gli spostamenti brevi, possibilità di utilizzare i **flexible benefit** per abbonamenti ai mezzi pubblici, **riunioni da remoto**, supportate da sale digitalizzate che riducono la necessità di trasferte e la stampa di documenti.

⁸ Nella preparazione dei dati relativi all'impronta di carbonio, è emerso un incremento delle emissioni rispetto all'anno precedente. Tale aumento è principalmente riconducibile a una maggiore disponibilità dei dati raccolti e all'ampliamento degli spazi occupati da EQUITA, conseguente alla crescita dell'organico.

2025⁸ tonnellate di Co2e

Scope 1



71 tonnellate di Co2e

Scope 2



190 tonnellate di Co2e

Scope 3



2.286 tonnellate di Co2e

Carbon Footprint totale



0,00002046 t di Co2e

Intensità di gas serra

(Carbon Footprint totale/Ricavi netti)



40

Auto aziendali



633

Viaggi aziendali effettuati durante l'anno



190

Emissioni totali generate dai viaggi aziendali



Impatto ambientale delle nostre operazioni

Il **Codice di condotta per un ufficio sostenibile** rappresenta il principale riferimento operativo per tutti i dipendenti: promuove comportamenti consapevoli, definisce best practices per la riduzione degli impatti diretti e l'utilizzo consapevole delle risorse a disposizione negli uffici.

Gli impatti ambientali del Gruppo sono riconducibili principalmente alla gestione degli **uffici**, e riguardano il consumo di **energia elettrica**, l'utilizzo di **acqua potabile** e la **produzione di rifiuti non pericolosi**. I dati di consumo, raccolti attraverso le bollette e la documentazione dei gestori, si riferiscono al periodo **gennaio-dicembre 2025** e sono stati aggregati per fornire una visione complessiva delle risorse utilizzate.

L'energia elettrica costituisce la principale voce ambientale, legata alle attività d'ufficio e al funzionamento dell'infrastruttura IT. Seguono i consumi idrici, monitorati costantemente, e la gestione dei rifiuti, prevalentemente composti da carta, plastica, umido e indifferenziato. La **raccolta differenziata** è garantita in tutti gli spazi aziendali tramite contenitori dedicati, mentre lo **smaltimento dei rifiuti speciali**, come i toner esausti, è affidato a operatori autorizzati e avviene nel rispetto della normativa vigente.

Per ridurre gli impatti diretti delle proprie attività, EQUITA ha progressivamente introdotto **misure di efficientamento e di uso responsabile delle risorse**. Tra le principali iniziative:

- installazione di **illuminazione LED** in tutti gli ambienti e configurazione automatica dello spegnimento dei monitor;
- promozione della **digitalizzazione** dei processi e riduzione dell'uso di carta, privilegiando supporti riciclati e certificati;
- **ottimizzazione dei consumi idrici** attraverso distributori di acqua depurata e distribuzione di borracce riutilizzabili;
- **raccolta differenziata** estesa e supportata da materiali informativi interni;
- **mobilità sostenibile** incentivata tramite biciclette aziendali e flexible benefit per abbonamenti ai mezzi pubblici;
- **promozione della circolarità** condispositivi IT in dotazione ai dipendenti, che una volta concluso il loro ciclo di vita vengono destinati a una società specializzata nel riutilizzo; se ritenuti idonei, vengono avviati a una seconda vita (ad esempio tramite donazioni a scuole, enti e associazioni), mentre quelli non idonei vengono correttamente smaltiti.

Il Gruppo continuerà a monitorare le proprie performance ambientali e a individuare nuove opportunità di miglioramento, con l'obiettivo di ridurre nel tempo l'impatto complessivo delle proprie attività e contribuire alla transizione verso un modello operativo sempre più sostenibile.

28.9539 kWh

Totale Energia Consumabile



13.8330 kWh

Energia ricavata da fonti rinnovabili



15.1209 kWh

Energia ricavata da fonti non-rinnovabili



0,002694 kWh

Intensità energetica
(Totale energia consumata / Ricavi Netti)



56.665 m3

Totale acqua consumata



93.738 m3

Totale consumo di gas per riscaldamento



Le persone al centro della strategia di EQUITA

Le tematiche sociali sono emerse con forza tra le più rilevanti nell'analisi di doppia materialità svolta da EQUITA. Un risultato che conferma ciò che da sempre guida le nostre scelte: **le persone sono il cuore della nostra organizzazione**, e la loro centralità rappresenta un pilastro imprescindibile della nostra strategia.

È grazie all'impegno, alla competenza e alla passione dei nostri collaboratori che EQUITA ha costruito, anno dopo anno, un patrimonio di conoscenze, relazioni e valori condivisi. Per questo investiamo costantemente nel loro benessere, nella valorizzazione dei talenti, nella promozione di una cultura inclusiva e nella creazione di un ambiente di lavoro motivante e sostenibile.

Negli ultimi anni il Gruppo ha **rafforzato significativamente la propria struttura organizzativa**. Dal 2017, anno della quotazione, il numero dei collaboratori è cresciuto di oltre il 60%, raggiungendo **203 persone al 31 dicembre 2025** (+12 FTE rispetto al 2024). Una crescita che riflette non solo l'ingresso di nuovi profili professionali, ma anche la **stabilità dei rapporti di lavoro**, con una quota di contratti a tempo indeterminato superiore al **99%**.

La diversità, intesa in tutte le sue dimensioni — genere, età, esperienze, competenze — è per EQUITA un motore di innovazione e competitività. I **principi di inclusione e pari opportunità** guidano tutte le fasi del ciclo di vita professionale, dalle selezioni iniziali ai percorsi di carriera, fino alla governance aziendale.

EQUITA ha adottato una **Policy sulla Diversità** che si estende anche agli organi di governo societario, garantendo l'equilibrio di genere non solo a livello di governance, ma anche tra i dipendenti, favorendo opportunità di crescita per tutti.

Oltre alle iniziative promosse internamente, il Gruppo collabora con le principali università italiane e promuove iniziative di orientamento e formazione come gli **EQUITA Days**, il programma **Women in Finance** in partnership con l'Università Bocconi, e i percorsi di alternanza scuola-lavoro. Il Gruppo aderisce inoltre a **Fondazione Libellula**, impegnata nella prevenzione della violenza di genere, e sostiene **borse di studio dedicate a studentesse meritevoli**, promuovendo una cultura di rispetto e parità anche al di fuori del contesto aziendale.

Per livello professionale

Paese	Numero di dipendenti
Dirigenti	43
Quadri	96
Impiegati	62

203

Dipendenti



133 uomini 68 donne

su contratti a tempo indeterminato



201 contratti a tempo indeterminato 2 contratti a tempo determinato



6%

dipendenti aventi diritto a congedi parentali



10

Dimissioni



5%

Turnover



Per paese di origine

Paese	Numero di dipendenti
Italia	194
Esteri	8

Per fascia d'età

Fascia d'età	Totale	Donne	Uomini
Under 30	39	12	27
30-50	97	35	62
Over 50	65	20	45

Distribuzione di genere dell'alta dirigenza

Parametro	Valore
Numero di donne	1
Totale membri alta dirigenza	12
Percentuale di donne	8.3%

DNA Aziendale

La crescita delle nostre persone è sostenuta da **percorsi formativi mirati**, pensati per sviluppare competenze sia tecniche sia trasversali. Offriamo formazione a tutti i livelli, dalle figure più senior a quelle più junior, stagisti e part-time inclusi, attraverso programmi strutturati che spaziano dai corsi specialistici in ambito finanziario e digitale, ai percorsi di soft skills, fino alle certificazioni CFA® e ai cicli di formazione ESG. **In media, nel 2025, ogni professionista EQUITA ha svolto 24 ore di formazione all'anno**, a conferma dell'impegno costante nel promuovere lo sviluppo continuo delle competenze.

Particolare attenzione è dedicata ai **neoassunti**, accompagnati nei primi mesi dal programma *New Entries*, mentre la **job rotation interna** supporta lo sviluppo dei profili più junior. La formazione è inoltre parte integrante della nostra cultura di **compliance**, con moduli dedicati a risk management, privacy, codice di condotta ESG e anticorruzione.

Coltiviamo un **clima aziendale** fondato sul dialogo, sul riconoscimento e sulla motivazione. Riunioni plenarie, momenti di confronto con i manager e attività di team building rafforzano il senso di appartenenza e stimolano un coinvolgimento autentico. Il benessere è promosso anche tramite un **sistema di welfare avanzato**, che include un budget annuale da destinare a spese educative, mediche, sportive o familiari, coperture assicurative e sanitarie, smart working regolamentato, frutta fresca in ufficio e servizi di catering serale. Iniziative come il Family Day, le giornate sportive e la partecipazione a eventi inclusivi come la Super League o la Milano Marathon contribuiscono a creare relazioni, valore condiviso e rafforzare la cultura aziendale.

La **salute e sicurezza sul lavoro** è un impegno imprescindibile. Tutti i dipendenti ricevono la formazione obbligatoria prevista dalla normativa e il sistema di gestione interno prevede verifiche periodiche, incontri annuali con il medico competente e programmi di prevenzione sanitaria come i check-up gratuiti.

La **politica retributiva** del Gruppo è equa, meritocratica e sostenibile: il sistema bilancia componente fissa e variabile, premiando risultati economici, contributo al clima aziendale, rispetto delle norme, sostenibilità e soddisfazione del cliente. La politica retributiva, infatti, include tra gli obiettivi di performance anche indicatori qualitativi che riguardano tematiche ambientali, sociali e di governance. Per ogni singolo professionista vengono definiti dei set di obiettivi e indicatori di performance specifici, sulla base delle attività svolte e del ruolo ricoperto all'interno del Gruppo. Tutti i dipendenti sono inquadrati nel CCNL Credito, che garantisce tutele e diritti omogenei. I piani di incentivazione, inoltre, prevedono l'attribuzione di strumenti finanziari. Per EQUITA Capital SGR, sono poi previsti **obiettivi ESG specifici**, in linea con la normativa SFDR, con l'obiettivo di integrare la cultura della performance e la responsabilità per generare valore sostenibile e duraturo per tutti gli stakeholder.

Nel 2025 abbiamo organizzato diverse iniziative per favorire il benessere e la coesione del team:

- **Family Day:** un pomeriggio speciale dedicato alle famiglie, con particolare attenzione ai più piccoli, per mostrare loro il luogo di lavoro dei genitori. Gli ospiti hanno potuto visitare gli uffici, partecipare ad attività pensate per le diverse fasce d'età e concludere con un aperitivo analcolico.
- **Attività di team building:** esperienze e momenti di condivisione fuori dall'ufficio, pensati per rafforzare lo spirito di squadra e creare occasioni di networking interno.
- **Servizi di benessere in sede:** sessioni di osteopatia e massoterapia dedicate ai dipendenti, con l'obiettivo di migliorare l'equilibrio vita-lavoro e favorire il benessere complessivo.

Ore di formazione in media per dipendente

24

Dipendenti soggetti a un processo di revisione annuale

100%

Dipendenti coperti dal sistema di gestione della salute e sicurezza dell'impresa

100%

Numero di incidenti riportati

0

Fondazione EQUITA ed il nostro impegno verso la Comunità

Le tematiche sociali rappresentano un pilastro della strategia di sostenibilità di EQUITA.

Al centro della nostra missione ci sono le persone: non solo i nostri professionisti, ma anche le comunità locali, con cui ci impegniamo a generare valore condiviso attraverso pratiche inclusive, la promozione della diversità, la tutela dei diritti umani e il benessere diffuso.

Per dare continuità al nostro impegno sociale, nel 2022 è stata istituita **Fondazione EQUITA**, che promuove progetti in quattro ambiti strategici: cultura economica e finanziaria, territorio e comunità, giovani e talento, arte e cultura.

800+
mila euro
erogati

50+
Iniziativa
supportate

4
aree
chiave di
impegno

1 Cultura economica e finanziaria

Diffondere la cultura economico-finanziaria attraverso iniziative a sostegno della comunità accademica e l'organizzazione di momenti di confronto e dibattito.

2 Territorio e comunità

Sostenere progetti a favore del territorio e della comunità locale, collaborando con organizzazioni non profit e contribuendo alla lotta contro il cambiamento climatico.

3 Giovani e talento (Young 4 Future)

Valorizzare i giovani e il talento favorendo il loro percorso formativo e di istruzione. Tale impegno ha trovato riflesso anche nella nostra strategia di sostenibilità.

4 Arte e cultura

Valorizzare il patrimonio artistico e culturale, sostenendo istituzioni e iniziative come il programma "Sostieni un talento" dell'Accademia Teatro alla Scala e la produzione di nuove opere.



Nel 2025 la Fondazione ha destinato **€ 418 mila** alle iniziative sostenute. Tra queste: borse di studio, corsi universitari gratuiti e partnership con atenei come **Bocconi e Brera**. Abbiamo inoltre supportato realtà impegnate per una società più equa e inclusiva, tra cui **Dynamo Camp, ITAMA – Italiano per Mamme, TOG, AIR e Fondazione Libellula**.

Progetti di rilievo

Riqualficazione di Piazzale Selinunte: dopo il progetto "Selinunte On Ice" (2023, 2024 e 2025), nel 2025 Fondazione EQUITA partecipa al bando "Milano Attiva" per trasformare l'ex bocciodromo in uno spazio sportivo permanente per i giovani. Il progetto proseguirà nel biennio 2025–2026 con attività di manutenzione, sport



ed educazione, in collaborazione con il Centro Sportivo Italiano - CSI.

Youth Bank: dal 2024 Fondazione EQUITA aderisce al progetto promosso dalla Fondazione di Comunità Milano, che forma giovani (16–24 anni) alla gestione di un budget di € 50.000 per finanziare progetti solidali ideati dai coetanei. Nel biennio 2025–2026 continueremo a sostenere il programma, valorizzando il protagonismo giovanile.

Mondo Brera: da anni EQUITA supporta le istituzioni del panorama culturale di Brera. Tra le partnership, Fondazione EQUITA ha avviato un dialogo per diventare socio corporate dell'associazione Amici di Brera, nata nel 1926 e dedicata alla tutela del patrimonio culturale. L'iniziativa, inoltre, si inserisce nell'anno del centenario dell'associazione e anticipa il 250° anniversario dell'Accademia di Belle Arti di Brera (2026). Per rafforzare il legame con l'Accademia, la Fondazione supporterà la realizzazione di tre volumi celebrativi che raccontano la storia dell'istituzione e della sua Scuola di Pittura, con riferimenti ai celebri artisti che vi hanno insegnato o studiato. In aggiunta a ciò, nel 2025 abbiamo continuato a promuovere BreraZ, rivista nata dalla collaborazione tra EQUITA e il "sistema Brera" – Accademia di Belle Arti di Brera, Pinacoteca di Brera, Osservatorio astronomico, Orto botanico, Biblioteca Braidense, Archivio Ricordi, Istituto Lombardo di scienze e lettere – e realizzata con il prezioso contributo di Editoriale Domus, per rendere omaggio a Milano partendo da Brera ed estendendo il suo racconto a tutto il territorio della Lombardia, fucina di pensieri, idee creative e laboratorio di cultura a 360°.

Superleague di Playmore!: torneo multisportivo rivolto a persone in condizioni di fragilità e aperto a tutte le età, abilità e culture, a cui hanno partecipato in prima persona dipendenti di EQUITA.

Abbiamo inoltre supportato:

- **Fondazione AIRC:** impegnata nella ricerca sui tumori pediatrici;
- **Aisphem:** un'organizzazione senza scopi di lucro nata nell'Aprile 2012 con la mission di stimolare e sostenere la ricerca scientifica finalizzata alla scoperta di terapie e trattamenti efficaci per curare i sintomi delle persone affette dalla Sindrome di Phelan-McDermid;
- **Dynamo Camp:** rappresenta il primo camp di Terapia Ricreativa in Italia, che ospita gratuitamente bambini e ragazzi affetti da patologie gravi o croniche e le loro famiglie;
- **Associazione Cometa:** tra i vari obiettivi che persegue vi è quello di prevenire le difficoltà della crescita e contrastare la dispersione scolastica offrendo un contesto stimolante e creativo, dove ciascuno si senta valorizzato, acquisisca fiducia in se stesso e impari un mestiere;
- **Fondazione Res Publica:** promuove la diffusione

della cultura liberale con un'azione di sensibilizzazione rivolta alle diverse realtà culturali, sociali ed economiche, collaborando con le università, gli ordini professionali, le associazioni di categoria;

- **Fondazione ITAMA – Italiano per mamme:** dal 2009 offre corsi gratuiti di italiano alle donne straniere del quartiere San Siro a Milano, con particolare attenzione alle madri con figli piccoli in età prescolare e scolare. Con il progetto "ITAMA italiano per mamme - percorso di alfabetizzazione socio-linguistica in italiano per donne straniere e baby-parking per i loro figli da 0 a 3 anni" la Fondazione propone l'insegnamento della lingua e della cultura italiana per raggiungere donne straniere che rischiano di rimanere emarginate all'interno del proprio nucleo familiare, accudendo nel frattempo i loro bimbi più piccoli;
- **Fondazione Bianca Garavaglia e Associazione Italiana Linfomi:** La Fondazione è impegnata nella Ricerca, Cura e Assistenza per offrire sempre maggiori possibilità di guarigione e una migliore qualità di vita ai bambini affetti da patologie tumorali. L'associazione promuove e sostiene la ricerca scientifica per la cura delle leucemie, dei linfomi e del mieloma; assiste i pazienti e le famiglie accompagnandoli in tutte le fasi del percorso attraverso la malattia con servizi adeguati alle loro esigenze; si propone di migliorare la qualità di vita dei malati e di sensibilizzare l'opinione pubblica alla lotta contro le malattie del sangue;
- **Associazione Sindrome di Tourette:** Divulga la conoscenza della Sindrome di Tourette ed interviene gratuitamente in caso di difficoltà in ambito scolastico e lavorativo;
- **Autismando:** un'associazione fondata da un gruppo di genitori con figli affetti da disturbi dello spettro autistico. L'obiettivo principale dell'associazione è fornire supporto alle famiglie, promuovere l'inclusione sociale e sensibilizzare la comunità sull'autismo;
- **Il Mosaico Servizi ETS:** un ente no-profit che da oltre 35 anni opera a sostegno di persone con disabilità, anziani, minori e famiglie in difficoltà, costituendo per la cittadinanza e per gli enti pubblici e privati del territorio un punto di riferimento nelle sue cinque aree di intervento:
 - area Disabilità
 - area Psicologica minori e famiglie
 - area Pedagogica minori e famiglie
 - area Servizi domiciliari
 - area Attività produttive e inserimento lavorativo
- **Milano Marathon** che oltre ad essere un evento sportivo è anche un evento benefico, grazie al Charity Program, che consente ai partecipanti di correre per una buona causa, supportando numerose associazioni non profit;

Nell'ambito "Arte e cultura" abbiamo elargito **Borse di studio**, con cui abbiamo supportato la formazione di giovani studenti di alcune importanti iniziative ed

istituzioni come: **"Sostieni un talento" dell'Accademia Teatro alla Scala**. Abbiamo aderito all'iniziativa, sostenendo i **giovani talenti dell'Accademia** ed alcune delle attività di eccellenza artistico-culturale per l'anno accademico 2024/2025. Abbiamo infatti riconosciuto borse di studio a favore di giovani in comprovata situazione di difficoltà finanziaria, a copertura della loro formazione teorico pratica.

Aderiamo a:

- **Fondazione Libellula:** una realtà impegnata a prevenire e contrastare ogni forma di violenza sulle donne e di discriminazione di genere;
- **FAI-Fondo Ambiente Italiano**, attraverso il programma di membership aziendale Corporate Golden Donor.

Finanziamo borse di studio:

- annuali, per studenti di talento, selezionati all'Università Bocconi;
- rivolte a studentesse meritevoli della laurea magistrale in finanza e dell'Executive MBA;
- per merito, destinate agli studenti dell'Accademia di Belle Arti di Brera ed elargizioni di fondi per la didattica e la ricerca destinati agli assistenti;
- nell'ambito del programma "I fuoriclasse della scuola", per il supporto di studenti di scuole superiori italiane.

Governance responsabile e cultura dell'integrità

EQUITA promuove una **governance responsabile**, fondata su integrità, trasparenza e accountability, ispirandosi ai principi del buon governo societario e della gestione del rischio, in linea con le best practice nazionali e internazionali. L'integrità guida tutte le attività del Gruppo, contribuendo a costruire fiducia e a garantire una crescita sostenibile.

Questo impegno si riflette nella gestione equa dei rapporti con fornitori e partner, nella prevenzione di comportamenti scorretti e nell'integrazione della gestione dei rischi nella strategia aziendale. Il **Codice Etico e di Condotta**, aggiornato nel 2022, definisce principi e comportamenti attesi, includendo tematiche di sostenibilità, tutela dei diritti umani e rispetto ambientale, promuovendo una cultura di legalità e responsabilità. La **Policy Anticorruzione** applica tolleranza zero verso qualsiasi illecito, attraverso mappatura dei processi a rischio, formazione obbligatoria e monitoraggio continuo da parte della funzione Compliance.

EQUITA ha attivato un **sistema di whistleblowing** conforme alla normativa, che consente segnalazioni anonime e tutela dei segnalanti; nel 2025 non sono stati registrati incidenti. Il modello di governance assicura controlli interni e gestione dei rischi, supervisionati dal Consiglio di amministrazione e implementati tramite funzioni indipendenti quali Compliance, Risk Management e Internal Audit. La gestione dei rischi finanziari, operativi, reputazionali ed ESG è supportata da aggiornamenti periodici del Risk Appetite Framework e dalla diffusione di una cultura del rischio a tutti i livelli dell'organizzazione.

La **catena dei fornitori** si basa su criteri di trasparenza, legalità e qualità, con processi equi e tracciabili e clausole contrattuali che includono standard etici, anticorruzione, rispetto dei diritti umani e della normativa ambientale. Particolare attenzione è dedicata alla gestione dei pagamenti, garantendo condizioni eque, trasparenza contrattuale e rispetto dei termini, senza contenziosi o ritardi significativi, in linea con l'impegno del Gruppo verso relazioni di fiducia reciproca. Nel periodo di riferimento, EQUITA conferma un ambiente di lavoro inclusivo e rispettoso, senza alcun caso di discriminazione o molestia. Non sono state ricevute segnalazioni attraverso i canali interni dedicati al personale. Non sono stati registrati reclami né richieste di risarcimento relative a queste tematiche, e di conseguenza l'importo totale di multe, sanzioni o risarcimenti associati è pari a zero.

Anche in **materia di anticorruzione e antitangenti**, EQUITA ha mantenuto un comportamento conforme e responsabile: zero condanne o multe per violazioni delle leggi vigenti, nessun incidente confermato di corruzione o tangenti, e nessun lavoratore soggetto a provvedimenti disciplinari per motivi collegati a questi comportamenti. Inoltre, non si sono verificati casi in cui contratti con partner commerciali siano stati terminati o non rinnovati a causa di episodi di corruzione o tangenti.

Indice KPIs ESG

Ambiente

ESG KPI	Descrizione	Riferimento
Impatto Ambientale	Totale acqua consumata	pag. 14
	Totale energia consumata	pag. 14
	Mix energetico (ripartizione per fonte di energia)	pag. 14
	Intensità energetica	pag. 14
	Numero di auto aziendali	pag. 13
	Viaggi aziendali	pag. 13
Impronta di carbonio	Scope 1 Emission metric tonnes of Co2eq	pag. 13
	Scope 2 Emission metric tonnes of Co2eq	pag. 13
	Scope 3 Emission metric tonnes of Co2eq	pag. 13
	Intensità di gas serra (GHG Intensity)	pag. 13

Sociale

ESG KPI	Descrizione	Riferimento
Composizione della forza lavoro	Composizione e caratteristiche della forza lavoro	pag. 15
	Numero totale di dipendenti che hanno lasciato l'azienda durante il periodo di riferimento	pag. 15
	Turnover nel periodo di riferimento	pag. 15
	Percentuale del totale dei dipendenti coperti da accordi collettivi di lavoro	pag. 16
Formazione ed opportunità di crescita	Percentuale di dipendenti che hanno partecipato a revisioni regolari delle prestazioni e dello sviluppo della carriera	pag. 16
	Numero medio di ore di formazione per dipendente	pag. 16
Diversity & Inclusion	La distribuzione di genere in numero ai livelli di alta dirigenza	pag. 15
	La distribuzione di genere percentuale ai livelli di alta dirigenza	pag. 15
	La distribuzione dei dipendenti per fascia d'età: sotto i 30 anni; tra 30 e 50 anni; oltre i 50 anni	pag. 15
Sicurezza sul lavoro	La percentuale di persone nella propria forza lavoro coperte dal sistema di gestione della salute e sicurezza dell'impresa, basato su requisiti legali e/o standard o linee guida riconosciute	pag. 16
	Il numero di decessi a seguito di infortuni sul lavoro e malattie professionali	pag. 16
	Il numero e il tasso di incidenti sul lavoro registrabili	pag. 16
	Il numero di giornate perse a causa di infortuni sul lavoro, decessi da incidenti sul lavoro, malattie professionali e decessi da malattie professionali	pag. 16
Impegno verso la comunità	Totale donazioni erogate tramite Fondazione EQUITA	pag. 17
	Il numero di progetti finanziati / eseguiti da Fondazione EQUITA	pag. 17

Governance

ESG KPI	Descrizione	Riferimento
Pratiche di Good Governance	Il numero totale e la natura degli incidenti confermati di corruzione o tangenti	pag. 20
	Il numero di reclami presentati tramite canali destinati al personale interno dell'impresa per sollevare preoccupazioni (inclusi i meccanismi di reclamo)	pag. 20



☰ EQUITA

www.equita.eu