

51

Produktnamn: WIP Nordic Equity UCITS

Identifieringskod för juridiska personer: 2351705-3

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?	
<input checked="" type="radio"/> Ja	<input checked="" type="radio"/> Nej
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett miljömål: ____ % <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin <input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	<input checked="" type="checkbox"/> Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 25 % hållbara investeringar <input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin <input checked="" type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin <input type="checkbox"/> med ett socialt mål
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av hållbara investeringar med ett socialt mål : ____ %	<input type="checkbox"/> Den främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men kommer inte att göra hållbara investeringar

Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

En del av finansprodukten investeras i bolag med utmärkta miljö-, sociala- och bolagsstyrningsvärden. Produkten utesluter från sina direkta investeringar tillverkare av tobak, cannabis, vuxenunderhållning, hasardspel, alkohol, konventionella vapen, fossila bränslen samt vapen som har förbjudits genom internationella avtal (t.ex. kärnvapen, landminor, klustervapen, kemiska och biologiska vapen).

41

- Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?

25 % av produkten investerar i bolag vars Refinitiv ESG-värdering är över 75 eller som tilldelats NASDAQ Green Equity Designation –klassifikationen (som är riktad till bolag vars omsättning till över 50 % består av affärsverksamhet som klassificerats miljövänligt). Ifall bolaget inte har Refinitiv ESG –värdering, kan den klassificeras som en hållbar investering ifall ett av verksamhetens huvudsyften är att främja hållbar utveckling.

- Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?

Den finansiella produktens syfte är att uppnå ett positivt klimatavtryck genom att placera i bolag som har ett lågt klimatavtryck och som bistår att lösa globala klimatutmaningar genom att erbjuda produkter och tjänster till miljövärdekedjan. Dessa produkter och tjänster behövs för att stöda övergången till koldioxidsnålare ekonomi, cirkulär ekonomi, följa och förhindra föroreningar eller till exempel skydda knappa naturresurser, såsom vatten.

Den finansiella produkten placerar i huvudsak i bolag, vars betydande del av verksamheten (fastställt genom omsättningen, bolagsvärderingen, rörelsevinsten eller motsvarande indikatorer) består av, men är inte begränsat till energieffektivitet, förnybar energi, föroreningshantering, vattenförsörjning och –teknologi, avfallshantering och återvinning, hållbar jord- och skogsbruk eller immateriell ekonomi.

- På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?

Samtliga hållbara investeringar kontrolleras gentemot EU:s klassificeringssystemets indikatorer för att "inte orsaka betydande skada".

Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Vid placeringsbeslutet och under hela produktens livscykel värderar och övervakar den finansiella produkten indikatorerna, som anses påvisa existens av negativa konsekvenser enligt EU-regleringen, förutom för bolag på vilka vi inte kan samla data.

Hur är de hållbara investeringarna anpassade till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:

I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonominns mål, och åtföljs av särskilda EU-kriterier.

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.

41

Samtliga bolag som produkten placerar i har verksamhetsprinciper genom vilka försäkras att de mänskliga rättigheterna i allmänhet beaktas. Produktens alla multinationella bolag följer OECD:s instruktioner.

Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

- Ja
 Nej

Vid placeringsbeslutet och under hela produktens livscykel, värderar och övervakar den finansiella produkten indikatorerna, som anses påvisa existens av negativa konsekvenser enligt EU-regleringen, förutom för bolag på vilka vi inte kan samla data. Den finansiella produkten tar även i beaktan vilka globala mål för hållbar utveckling (SDG) som målbolaget strävar till. Om den finansiella produkten märker att målbolaget avviker avsevärt från tidigare rapporterade siffror (ökar negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer) undersöker vi detta noggrannare och överväger lämpliga åtgärder såsom uteslutande av bolaget från investeringsuniversumet.

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Målet för den finansiella produkten är att nå en så hög ökning på fondandelsvärdet som möjligt genom att med en avvägd riskbedömning placera fondens medel i måttligt värderade nordiska bolags aktier. En stor del av fondens medel placeras i bolag vilkas huvudsakliga verksamhet är service och underhåll. Resten av fondmedel placeras i bolag som kan kategoriseras som ESG- och/eller tillväxtbolag.

Vid värderingen av investeringsmålen betonas speciellt att bolaget har en stark marknadsposition, hållbar konkurrensfördel och en välorganiserad verksamhet som genererar stabilt kassaflöde och möjliggör en hållbar ekonomisk tillväxt. Fonden tar ESG-faktorerna i beaktan i sin investeringsprocess.

- Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?

Av de bolag som har en Refinitiv ESG -värdering måste 75 % ha en värdering på över 40 eller tilldelats NASDAQ Green Equity Designation -klassifikation (som är riktad till bolag vars omsättning till över 50 % består av affärsverksamhet som klassificerats miljövänligt).

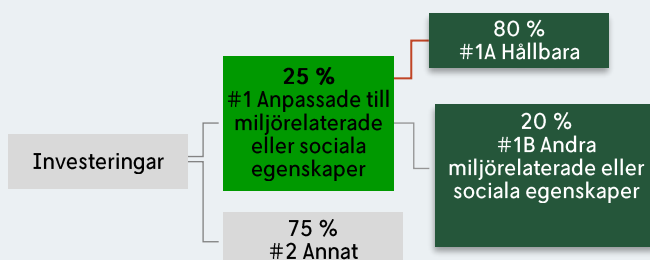
Produkten utesluter från sina direkta investeringar tillverkare av tobak, cannabis, vuxenunderhållning, hasardspel, alkohol, konventionella vapen, fossila bränslen samt vapen som har förbjudits genom internationella avtal (till exempel kärnvapen, landminor, klustervapen, kemiska och biologiska vapen). Detta är ett bindande element.

- Vad är policyn för att bedöma praxis för god styrning i investeringsobjekten?

Investeringsobjekten klassificeras med beaktande av god styrning med hjälp av Refinitivs ESG-klassificering.

41

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?



#1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper omfattar den finansiella produktens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

#2 Annat omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

Underkategorin **#1A Hållbara** omfattar hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.

Underkategorin **#1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

Fonden placerar direkt i aktier. Fonden placerar i allmänhet minst 25 % av de totala tillgångarna i bolag med miljörelaterade egenskaper. 75 % av de totala placeringarna kan vara kontanter, penningmedel eller bolag, vars ESG-information saknas eller som inte innehåller miljörelaterade eller sociala egenskaper.

Placerar det finansiella instrumentet i naturgas och/eller i kärnkraft, som är förenliga med EU:s taxonomi?

- Ja
 - Naturgas
 - Kärnkraftverk
- Nej

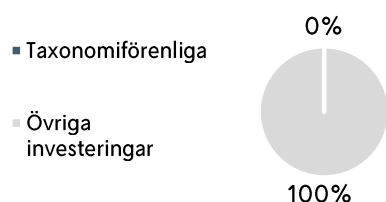
Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

Produkten har inte ställt en lägsta nivå för uppfyllande av EU-taxonominns krav.

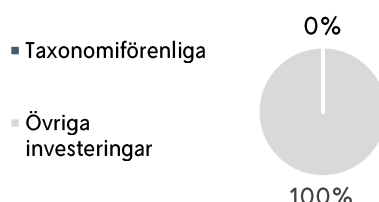
41

De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomianpassade statliga obligationer är*, visar den första grafen taxonomianpassningen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar taxonomianpassningen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.

1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer*



2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer*



* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

● **Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Den finansiella produkten kan placera i omställningsverksamhet och möjliggörande verksamhet, men en minimiandel har inte ställts.

Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Minimiandelen av hållbara investeringar, som har miljömål och som inte är förenliga med EU taxonomin är 25 %, av vilka alla kan vara enliga med EU taxonomin, men de kan inte säkert säkerställas på grund av bristande information.

Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Fonden kan placera i aktier som inte har verifierbara ESG-data i databaser såsom till exempel i nylistade bolag (IPO:s). Fonden kan även ha kontanter och andra likvida medel. De aktier som saknar information i databaser går igenom en intern analys.

Som sociala minimiskyddsåtgärder utesluter den finansiella produkten bolag som bryter allvarligt mot FN:s Global Compact -principer kring mänskliga rättigheter, arbetsrättsliga frågor, miljö och antikorrruption.

Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: www.wip.fi.