

## BILAGA V

Regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 9.1–9.4a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 5 första stycket i förordning (EU) 2020/852

**Produktnamn:** Nordea 1 - Global Climate and Environment Fund

**Identifieringskod för** 549300JJG1N66HM3TH21

**juridiska personer:**

### Mål för hållbar investering

**Hållbar investering:** en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

☒ ☒ ☒ Ja

☐ ☐ ☐ Nej

☒ Den gjorde **hållbara investeringar med ett miljömål: 97%**

☒ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☒ i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☒ Den gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål: 75%**

☐ Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på \_\_\_\_% hållbara investeringar

☐ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☐ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

☐ med ett socialt mål

☐ Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, **men gjorde inte några hållbara investeringar**



## I vilken utsträckning uppnåddes denna finansiella produkts mål för hållbar investering?

**Hållbarhetsindikatorerna** mäter hur hållbarhetsmålen för denna finansiella produkt uppnås.

Fondens mål för hållbara investeringar var att stödja Agenda 2030 för hållbar utveckling som antagits av FN, med fokus på klimat- och miljörelaterade tematiska frågor, genom att investera i företag som är involverade i ekonomisk verksamhet som är anpassad till ett eller flera av målen i EU-taxonomin som beskrivs nedan eller bidrar till ett eller flera av följande FN:s globala mål för hållbar utveckling (SDG):

Hållbarhetsmål 2 – Ingen hunger  
Hållbarhetsmål 6 – Rent vatten och sanitet  
Hållbarhetsmål 7 – Ren energi till överkomligt pris  
Hållbarhetsmål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt  
Hållbarhetsmål 9 – Industri, innovation och infrastruktur  
Hållbarhetsmål 11 – Hållbara städer och samhällen  
Hållbarhetsmål 12 – Ansvarsfull konsumtion och produktion  
Hållbarhetsmål 13 – Klimatåtgärder  
Hållbarhetsmål 14 – Liv till havs  
Hållbarhetsmål 15 – Liv på land

FN:s globala mål för hållbar utveckling är en uppsättning av 17 mål för hållbar utveckling som antogs av FN 2015 som en uppmaning till handling för att utrota fattigdom, skydda planeten och säkerställa fred och välbefinnande till senast 2030.

EU:s taxonomi ger en ram för att bedöma miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter och listar ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara knutna till den europeiska "gröna given". Beroende på tillgängligheten för rimliga investeringsmöjligheter kan fonden ha bidragit till något av de miljömål som framgår av taxonomiförordningen.

Miljömässigt hållbara verksamheter enligt definitionen i EU:s taxonomi är kopplade till sex miljömål:

1. Begränsningar av klimatförändringen
2. Anpassning till klimatförändringen
3. Hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser
4. Omställningen till en cirkulär ekonomi
5. Förebyggande och kontroll av föroreningar
6. Skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem

För vart och ett av dessa mål innehåller EU-taxonomin tekniska granskningskriterier, inklusive detaljerade tröskelvärden. Anpassningen av portföljbolagens verksamhet till målen i EU-taxonomin identifieras och utvärderas med hjälp av de tekniska granskningskriterierna, i den mån dessa har antagits och i den mån uppgifter om anpassningen av företagets verksamhet rapporteras eller är tillgängliga och av tillräcklig kvalitet från tredjeparts dataleverantörer. Under rapporteringsperioden kunde anpassningen av portföljbolagens verksamhet till klimatmålen 1. och 2. identifieras och utvärderas, medan de återstående målen kommer att inkluderas när de tekniska granskningskriterierna för dessa mål antas av Europeiska kommissionen.

För att vara godtagbara för fondens investeringsområde måste investeringsobjekten dessutom klassificeras som hållbara av NAM, genom att den ekonomiska verksamheten bidrar till ett mål för hållbar investering samtidigt som de inte betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och efterlever praxis för god styrning.

Fonden använder ett jämförelseindex som inte valdes som ett referensvärde i syfte att uppnå fondens mål för hållbar investering.

● **Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?**

| Hållbarhets-indikator                                                 | Mått                                                                                                                                                                                                                   | Mätvärde                         | Godtag-barhet | Täckning |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------|
| Bidrag till hållbarhetsmål 2 – Ingen hunger                           | Utrota hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk                                                                                                          | 4,04% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| Bidrag till hållbarhetsmål 6 – Rent vatten och sanitet                | Säkerställa tillgång till och hållbar vatten- och sanitetsförvaltning för alla                                                                                                                                         | 3,90% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| Hållbarhetsmål 7 – Ren energi till överkomligt pris                   | Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla                                                                                                                     | 7,83% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| Hållbarhetsmål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt    | Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla                                                                               | 7,97% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 92,35%   |
| Bidrag till hållbarhetsmål 9 – Industri, innovation och infrastruktur | Bygga upp en motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering och främja innovation                                                                                             | 23,66% av finansierade intäkter  | 97,54%        | 92,35%   |
| Bidrag till hållbarhetsmål 11 – Hållbara städer och samhällen         | Göra städer och samhällen inkluderande, trygga, motståndskraftiga och hållbara                                                                                                                                         | 11,88% av finansierade intäkter  | 97,54%        | 96,91%   |
| Bidrag till hållbarhetsmål 12 – Ansvarsfull konsumtion och produktion | Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster                                                                                                                                                               | 7,38% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| Hållbarhetsmål 13 – Klimatåtgärder                                    | Vidta omgående åtgärder för att bekämpa klimatförändringen och dess effekter                                                                                                                                           | 2,96% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| Hållbarhetsmål 14 – Liv till havs                                     | Bevara och på ett hållbart sätt utnyttja hav och marina resurser för hållbar utveckling                                                                                                                                | -0,35% av finansierade intäkter  | 97,54%        | 96,91%   |
| Bidrag till hållbarhetsmål 15 – Liv på land                           | Skydda, återställa och främja hållbart utnyttjande av landbaserade ekosystem, förvalta skogar på ett hållbart sätt, bekämpa ökenspridning, hejda och vända markförsämringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald | 1,22% av finansierade intäkter   | 97,54%        | 96,91%   |
| % av totala investeringar i verksamheter förenliga med EU-taxonomin   | Förenlighet med EU-taxonomin används för att mäta andelen hållbara investeringar med ett miljömål som är förenliga med EU-taxonomin                                                                                    | 7,24% förenliga med EU-taxonomin | 97,54%        | 96,70%   |

**Godtagbarhet:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), som omfattas av indikatorn.

**Täckning:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), där inga data finns tillgängliga för indikatorn.

● ... och jämfört med de föregående perioderna?

| Hållbarhets-indikator                                                 | Mått                                                                                                                                                                                                                   | Referens-period | Mätvärde                        | Godtag-barhet   | Täckning        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Bidrag till hållbarhetsmål 2 – Ingen hunger                           | Utrota hunger, uppnå tryggad livsmedels-försörjning och för-bättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk                                                                                                        | 2023            | 4,04% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Bidrag till hållbarhetsmål 6 – Rent vatten och sanitet                | Säkerställa tillgång till och hållbar vatten- och sanitetsförvaltning för alla                                                                                                                                         | 2023            | 3,90% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Hållbarhetsmål 7 – Ren energi till överkomligt pris                   | Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla                                                                                                                     | 2023            | 7,83% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Hållbarhetsmål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt    | Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla                                                                               | 2023            | 7,97% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 92,35%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Bidrag till hållbarhetsmål 9 – Industri, innovation och infrastruktur | Bygga upp en motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering och främja innovation                                                                                             | 2023            | 23,66% av finansierade intäkter | 97,54%          | 92,35%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | 29,55% av finansierade intäkter | 97,51%          | 95,78%          |
| Bidrag till hållbarhetsmål 11 – Hållbara städer och samhällen         | Göra städer och samhällen inkluderande, trygga, motståndskraftiga och hållbara                                                                                                                                         | 2023            | 11,88% av finansierade intäkter | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | 14,45% av finansierade intäkter | 97,51%          | 97,51%          |
| Bidrag till hållbarhetsmål 12 – Ansvarsfull konsumtion och produktion | Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster                                                                                                                                                               | 2023            | 7,38% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | 6,79% av finansierade intäkter  | 97,51%          | 97,51%          |
| Hållbarhetsmål 13 – Klimatåtgärder                                    | Vidta omgående åtgärder för att bekämpa klimatförändringen och dess effekter                                                                                                                                           | 2023            | 2,96% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Hållbarhetsmål 14 – Liv till havs                                     | Bevara och på ett hållbart sätt utnyttja hav och marina resurser för hållbar utveckling                                                                                                                                | 2023            | -0,35% av finansierade intäkter | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |
| Bidrag till hållbarhetsmål 15 – Liv på land                           | Skydda, återställa och främja hållbart utnyttjande av landbaserade ekosystem, förvalta skogar på ett hållbart sätt, bekämpa ökenspridning, hejda och vända markförsämringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald | 2023            | 1,22% av finansierade intäkter  | 97,54%          | 96,91%          |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                        | 2022            | Inte tillämplig                 | Inte tillämplig | Inte tillämplig |

| Hållbarhets-indikator                                               | Mått                                                                                                                                | Referens-period | Mätvärde                         | Godtag-barhet | Täckning |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|---------------|----------|
| % av totala investeringar i verksamheter förenliga med EU-taxonomin | Förenlighet med EU-taxonomin används för att mäta andelen hållbara investeringar med ett miljömål som är förenliga med EU-taxonomin | 2023            | 7,24% förenliga med EU-taxonomin | 97,54%        | 96,70%   |
|                                                                     | Förenlighet med EU-taxonomin används för att mäta andelen hållbara investeringar med ett miljömål som är förenliga med EU-taxonomin | 2022            | 4,90% förenliga med EU-taxonomin | 97,33%        | 95,66%   |

**Godtagbarhet:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), som omfattas av indikatorn.

**Täckning:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), där inga data finns tillgängliga för indikatorn.

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.

### ● *Hur orsakade de hållbara investeringarna inte betydande skada för något mål för hållbar investering?*

Som en del av processen för att identifiera hållbara investeringar granskades företagen för att säkerställa att de inte orsakar betydande skada (DNSH-test) för några andra sociala mål eller miljömål. DNSH-testet använde PAI-indikatorer, som beskrivs nedan, för att identifiera och utesluta företag som inte når upp till tröskelvärdena.

**- Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

DNSH-testet, som är en del av metoden för att identifiera hållbara investeringar, identifierade negativt avvikande emittenter och dåliga resultat knutna till PAI-indikatorer. Investeringsförvaltaren beaktade PAI-indikatorerna från tabell 1, bilaga 1 i SFDR RTS. Under rapporteringsperioden fanns huvudsakligen data tillgängliga för användning av nedanstående indikatorer.

Klimatrelaterade indikatorer och andra miljörelaterade indikatorer:

- Utsläpp av växthusgaser
- Påverkan på biologisk mångfald
- Utsläpp till vatten
- Farligt avfall

Indikatorer avseende sociala förhållanden och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption:

- Brott mot FN:s Global Compact och OECD:s principer
- Jämnare könsfördelning i styrelserna
- Exponering mot kontroversiella vapen
- Allvarliga problem och incidenter avseende mänskliga rättigheter

Företag som inte uppnådde de tröskelvärden som definierades av investeringsförvaltaren kvalificerade sig inte som en hållbar investering. Detta omfattade företag som var inblandade i allvarliga människorättsincidenter, allvarliga kontroverser knutna till biologisk mångfald eller brott mot FN:s Global Compact och OECD:s principer.

Företagen blev inte heller godkända i DNSH-testet om de tillhörde de sämsta när det gäller utsläpp till vatten, farligt avfall eller utsläpp av växthusgaser. Dessutom blev inte företag som erhöll mer än 0% av intäkterna från okonventionella fossila bränslen godkända i DNSH-testet, och företag som erhöll mer än 5% från konventionella fossila bränslen eller mer än 50% från tjänster som är specifika för branschen för fossila bränslen blev endast godkända på DNSH-testet om de befann sig under de klimatrelaterade uteslutningskriterierna i EU-referensvärdet för anpassning till Parisavtalet med intäktströskelvärden på 1% för kol, 10% för olja, 50% för naturgas och 50% för fossilbaserad elproduktion, och därtill hade en klimatomställningsplan. I vår policy om fossila bränslen i linje med Parisavtalet beskrivs de kriterier som används för att identifiera företag med trovärdiga omställningsplaner.

Ytterligare undantag för att ytterligare begränsa negativa externa effekter tillämpades på fondens investeringsuniversum, för att undvika investeringar i företag som var involverade i värmekol eller produktion av fossila bränslen från oljesand och borrhning i Arktis samt kontroversiella vapen och pornografi.

De data om PAI-indikatorer som behövs för DNSH-testet kommer från tredjepartsleverantörer.

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

De hållbara investeringarnas förenlighet med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter bekräftades som en del av processen för att identifiera hållbara investeringar med hjälp av indikatorn Brott mot FN:s Global Compact och OECD:s principer.



## Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

De specifika PAI-indikatorerna som beaktades för denna fond var:

### KLIMATRELATERADE INDIKATORER OCH ANDRA MILJÖRELATERADE INDIKATORER

| Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling | Mått                                                                      | Mätvärde                                                                                                                                                               | Godtagbarhet                           | Täckning |        |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------|--------|
| Utsläpp av växthusgas-er ("GHG")                          | GHG-utsläpp                                                               | Scope 1 GHG-utsläpp                                                                                                                                                    | 599.467 tCO2e                          | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Scope 2 GHG-utsläpp                                                                                                                                                    | 229.313 tCO2e                          | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Scope 3 GHG-utsläpp                                                                                                                                                    | 3.684.904 tCO2e                        | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Totala GHG-utsläpp Scope 1+2                                                                                                                                           | 828.780 tCO2e                          | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Totala GHG-utsläpp Scope 1+2+3                                                                                                                                         | 4.513.684 tCO2e                        | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           | Koldioxidavtryck                                                          | Koldioxidavtryck                                                                                                                                                       | 90 tCO2e / m € investerade             | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Koldioxidavtryck scope 1+2+3                                                                                                                                           | 484 tCO2e / m € investerade            | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           | Investerings-objektets växthusgas-intensitet                              | Investerings-objektets växthusgas-intensitet                                                                                                                           | 342 tCO2e / m € av sina intäkter       | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           |                                                                           | Investerings-objektets växthusgas-intensitet scope 1+2+3                                                                                                               | 1.296 tCO2e / m € av sina intäkter     | 97,54%   | 95,71% |
|                                                           | Exponering mot företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen | Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen                                                                                    | 8,02% investeringar i fossila bränslen | 97,54%   | 96,99% |
|                                                           | Andel av icke-förnybar energiförbrukning och energiproduktion             | Investerings-objektets andel av icke-förnybar energiförbrukning och icke-förnybar energiproduktion från icke-förnybara energikällor jämfört med förnybara energikällor | 78,34% icke-förnybar energiförbrukning | 97,54%   | 76,59% |
|                                                           |                                                                           |                                                                                                                                                                        | 75,06% icke-förnybar energiproduktion  | 97,54%   | 7,51%  |

## KLIMATRELATERADE INDIKATORER OCH ANDRA MILJÖRELATERADE INDIKATORER

| Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling | Mått                                                                    | Mätvärde                                                                                                                                    | Godtagbarhet                    | Täckning |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------|
| Utsläpp av växthusgas-er ("GHG")                          | Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan         | Jordbruk, skogsbruk och fiske (A)                                                                                                           | 0,00 GWh / m € av intäkter      | 0,00%    |
|                                                           |                                                                         | Utvinning och stenbrytning (B)                                                                                                              | 0,00 GWh / m € av intäkter      | 0,00%    |
|                                                           |                                                                         | Tillverkning (C)                                                                                                                            | 1,02 GWh / m € av intäkter      | 48,89%   |
|                                                           |                                                                         | Försörjning av el, gas, värme och kyla (D)                                                                                                  | 0,70 GWh / m € av intäkter      | 9,75%    |
|                                                           |                                                                         | Vattenförsörjning, avloppsrening, avfallshantering och sanering (E)                                                                         | 0,74 GWh / m € av intäkter      | 9,86%    |
|                                                           |                                                                         | Byggande (F)                                                                                                                                | 0,15 GWh / m € av intäkter      | 3,45%    |
|                                                           |                                                                         | Handel och reparation av motorfordon och motorcyklar (G)                                                                                    | 0,09 GWh / m € av intäkter      | 1,51%    |
|                                                           |                                                                         | Transport och lagring (H)                                                                                                                   | 0,52 GWh / m € av intäkter      | 3,91%    |
|                                                           |                                                                         | Fastighetsverksamheter (L)                                                                                                                  | 0,00 GWh / m € av intäkter      | 0,00%    |
| Biologisk mångfald                                        | Verksamhet som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald | Andel av investeringar i investeringsobjekt med platser/ projekt belägna i eller i närheten av områden med känslig biologisk mångfald       | 0,00% med negativa konsekvenser | 97,54%   |
| Vatten                                                    | Utsläpp till vatten                                                     | Ton utsläpp till vatten som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt                   | 0,03 ton / m € investerade      | 97,54%   |
| Avfall                                                    | Farligt avfall och proportion för radioaktivt avfall                    | Ton farligt avfall och radioaktivt avfall som genereras av investeringsobjekt per miljon investerade euro, uttryckt som ett vägt genomsnitt | 0,43 ton / m € investerade      | 97,54%   |

**FRÅGOR AVSEENDE SOCIALA FÖRHÅLLANDEN OCH PERSONALFRÅGOR,  
RESPEKT FÖR MÄNSKLIGA RÄTTIGHETER SAMT FRÅGOR RÖRANDE  
BEKÄMPNING AV KORRUPTION OCH MUTOR**

| Indikator på negativa konsekvenser för hållbar utveckling | Mått                                                                                                                                                        | Mätvärde                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Godtagbarhet                                        | Täckning |        |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|--------|
| Sociala förhållanden och person-<br>alfrågor              | Brott mot FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag                                                                    | Andel av investeringar i investeringsobjekt som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag                                                                                                                                                    | 0,00% involverade i överträdelser                   | 97,54%   | 97,54% |
|                                                           | Inga processer och efterlevnads-mekanismer för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag | Andel av investeringar i investeringsobjekt utan strategier för att övervaka efterlevnaden av FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller mekanismer för klagomålshantering av brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag | 0,00% utan policyer                                 | 97,54%   | 93,67% |
|                                                           | Ojusterad löneklyfta mellan könen                                                                                                                           | Genomsnittlig ojusterad löneklyfta mellan könen hos investeringsobjekt                                                                                                                                                                                                                                               | 5,41% löneklyfta                                    | 97,54%   | 27,56% |
|                                                           | Jämnare könsfördelning i styrelserna                                                                                                                        | Genomsnitt för manlig och kvinnlig representation bland styrelseledamöter i investeringsobjekt, uttryckt i procentandel av samtliga styrelseledamöter                                                                                                                                                                | 32,94% (kvinnliga ledamöter/totalt antal ledamöter) | 97,54%   | 96,80% |
|                                                           | Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen)                                          | Andel av investeringar i investeringsobjekt som är involverade i tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen                                                                                                                                                                                             | 0,00% involvering                                   | 97,54%   | 94,06% |

**Godtagbarhet:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), som omfattas av indikatorn.

**Täckning:** Andelen tillgångar i den finansiella produkten (i förhållande till andelsvärdet), där inga data finns tillgängliga för indikatorn.



## Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens **största andel investeringar** under referensperioden, som är:  
1 januari 2023 -  
31 december 2023

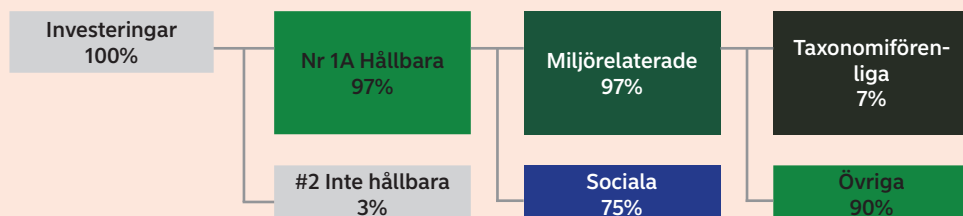
| Största investeringarna                            | Sektor       | Tillgångar | Land                   |
|----------------------------------------------------|--------------|------------|------------------------|
| Air Liquide                                        | Basprodukter | 3,99%      | Frankrike              |
| Republic Services                                  | Industri     | 3,98%      | Förenta staterna (USA) |
| Linde                                              | Basprodukter | 3,51%      | Förenta staterna (USA) |
| Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in M | Finans       | 3,37%      | Tyskland               |
| Waste Management                                   | Industri     | 3,30%      | Förenta staterna (USA) |
| Synopsys                                           | Teknik       | 3,27%      | Förenta staterna (USA) |
| Fortis Inc/Canada                                  | Gasbolag     | 2,54%      | Kanada                 |
| Roper Technologies                                 | Teknik       | 2,54%      | Förenta staterna (USA) |
| Emerson Electric                                   | Industri     | 2,50%      | Förenta staterna (USA) |
| National Grid                                      | Gasbolag     | 2,42%      | Storbritannien         |
| Central Japan Railway                              | Industri     | 2,28%      | Japan                  |
| Eversource Energy                                  | Gasbolag     | 2,24%      | Förenta staterna (USA) |
| Chart Industries                                   | Industri     | 2,12%      | Förenta staterna (USA) |
| ANSYS                                              | Teknik       | 2,07%      | Förenta staterna (USA) |
| MasTec                                             | Industri     | 2,07%      | Förenta staterna (USA) |



## Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

**Tillgångsallokering** beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

### ● Vad var tillgångsallokeringen?



**Nr 1 Hållbara** omfattar hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.

**Nr 2 Inte hållbara** omfattar investeringar som inte anses vara hållbara investeringar.

Produkten innehåller investeringar med både ett miljömål och ett socialt mål. En enskild investering kan både bidra till ett miljömål och ett socialt mål som leder till en total allokering som motsvarar mer än 100 procent. Det finns ingen prioritering av miljömål och sociala mål och strategin riktar inte in sig mot någon specifik allokering eller minimiandel för någon av dessa kategorier. Investeringsprocessen möjliggör kombinationen av miljömål och sociala mål genom att ge investeringsförvaltaren flexibiliteten att allokera mellan dessa grundat på investeringsmöjligheternas tillgång och attraktivitet.

### ● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

| Sektor                   | Tillgångar |
|--------------------------|------------|
| Industri                 | 36,90%     |
| Teknik                   | 20,55%     |
| Basprodukter             | 15,39%     |
| Gasbolag                 | 9,75%      |
| Konsument, icke-cykliska | 4,76%      |
| Konsument, cykliska      | 4,61%      |
| Finans                   | 3,86%      |
| Likvida medel            | 2,46%      |
| Energi                   | 1,72%      |
| Summa                    | 100,00%    |



## I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

- **Investerade den finansiella produkten i fossilgas- och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som är förenlig med EU:s taxonomi?**

☐ Ja:

☐ I fossilgas

☐ I kärnenergi

☒ Nej

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

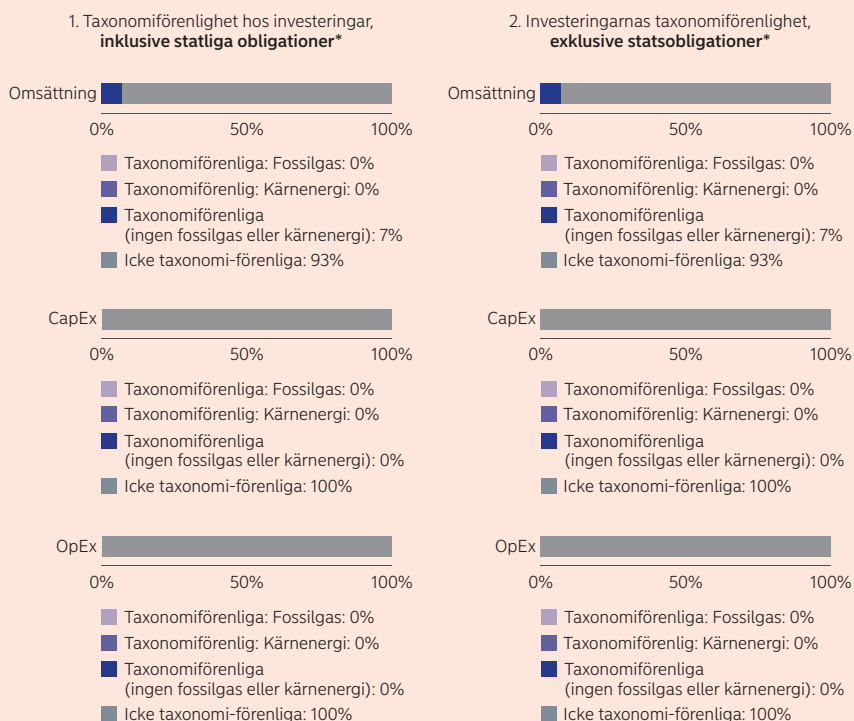
**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter.
- **kapitalutgifter** (CapEx), som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi.
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

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 taxonomiförenliga statsobligationer är\*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produkten alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.



\* I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper.

<sup>1</sup> Fossilgas- och/eller kärnkraftsrelaterade aktiviteter kommer endast vara förenliga med EU:s taxonomi om de bidrar till att begränsa klimatförändringen ("begränsning av klimatförändringen") och inte orsakar betydande skada för något mål i EU-taxonomin – se förklarande anmärkning i vänstermarginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet avseende fossilgas och kärnenergi som är förenliga med EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.

Det finns inga data tillgängliga för redovisningsperioden för att bekräfta att den finansiella produkten investerade i fossilgas- och kärnenergirelaterade verksamheter som är förenliga med EU-taxonomin.

Bedömningen av taxonomiförenligheten utförs för närvarande med data från tredjepartsleverantörer, såväl som de data som själva investeringsobjekten rapporterar. Egenutvecklade verktyg och processer har utvecklats i syfte att mäta betydande skada och minimiskyddsåtgärder.

Metoden som tillämpas av tredjepartsleverantörer bedömer hur företag är involverade i ekonomiska verksamheter som väsentligt bidrar till ett miljömål samtidigt som man inte orsakar någon betydande skada för andra hållbarhetsmål och uppfyller minimiskyddsåtgärderna. Investerings taxonomiförenlighet baseras på procentandelen av omsättningen exponerad eller potentiellt exponerad mot taxonomiförenliga verksamheter. Dataleverantörers metoder varierar och resultaten kanske inte är helt förenliga så länge som offentligt rapporterade företagsdata fortfarande saknas och bedömningar vilar till stor del på motsvarande data.

Vi prioriterar att använda självrapporterade data när sådana finns tillgängliga. När dataleverantörer används för att leverera motsvarande data, har NAM utfört due diligence-granskning av dataleverantörens metod. Om vi inte kan bekräfta tillgängliga data för majoriteten av portföljens innehav kommer vi av försiktighetsskäl att rapportera 0 (noll) procent taxonomiförenliga investeringar.

Investeringarnas efterlevnad av EU-taxonomin har inte varit föremål för någon granskning av revisorer eller tredje part. Dataleverantörers metoder varierar och resultaten kanske inte är helt förenliga så länge som offentligt rapporterade data fortfarande saknas.

● ***Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?***

| Verksamhetstyp             | Tillgångar |
|----------------------------|------------|
| Omställningsverksamheter   | 0,00%      |
| Möjliggörande verksamheter | 0,00%      |
| Summa                      | 0,00%      |

● ***Hur stor var procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin jämfört med tidigare referensperioder?***

| Referensperiod | Taxonomiförenliga investeringar |
|----------------|---------------------------------|
| 2023           | 7,24%                           |
| 2022           | 4,90%                           |



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



### Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin?

Andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin var 90%.



### Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Andelen socialt hållbara investeringar var 75%.



### Vilka investeringar inkluderades i kategorin "inte hållbara", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Likvida medel kan innehas för kompletterande likviditet eller i riskbalanseringssyften. Fonden kan ha använt derivat och andra tekniker i de syften som beskrivs i "fondbeskrivningarna" i prospektet. På grund av instrumentens natur var inga miljömässiga eller sociala minimiskyddsåtgärder tillämpliga på kontanter och valutasäkringsinstrument.



### Vilka åtgärder har vidtagits för att uppnå målet för hållbar investering under referensperioden?

De bindande delarna i investeringsstrategin som användes för att välja de investeringar som uppnår denna fonds mål för hållbara investeringar har övervakats och dokumenteras fortlöpande



### Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?

Inte tillämplig.

**Referensvärden** är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår målet för hållbar investering.