

Lomake asetuksen (EU) 2019/2088 8 artiklan 1, 2 ja 2 a kohdassa ja asetuksen (EU) 2020/ 852 6 artiklan ensimmäisessä kohdassa tarkoitettuja rahoitustuotteita koskeville tiedoille, jotka on annettava ennen sopimuksen tekemistä

Tuotenimi: Mandatum AM Growth Equity II Ky ("MAM GE II")

Oikeushenkilötunnus: N/A

Ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet

Onko tällä rahoitustuotteella kestävä sijoitustavoite?



Kyllä



Ei

Siinä tehdään kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite, vähintään: ___%



EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä pidettyihin taloudellisiin toimintoihin



taloudellisiin toimintoihin, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä



Siinä tehdään kestäviä sijoituksia, joilla on yhteiskunnallinen tavoite, vähintään: ___%



Sillä edistetään ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia ja, vaikka sen tavoitteena ei ole kestävien sijoitusten tekeminen, siinä on ___% :n vähimmäisosuus kestäviä sijoituksia



joilla on ympäristötavoite, taloudellisiin toimintoihin, joita pidetään EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä



joilla on ympäristötavoite, taloudellisiin toimintoihin, joita ei pidetä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisesti ympäristön kannalta kestävinä



joilla on yhteiskunnallinen tavoite



Sillä edistetään ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia, mutta siinä ei tehdä kestäviä sijoituksia

Kestäväällä sijoituksella tarkoitetaan sijoitusta taloudelliseen toimintaan, joka edistää ympäristötavoitteita tai yhteiskunnallista tavoitetta edellyttäen, että sijoitus ei aiheuta merkittävää haittaa yhdellekään ympäristötavoitteelle tai yhteiskunnalliselle tavoitteelle ja että sijoituskohteina olevat yritykset noudattavat hyviä hallintotapoja.

EU:n kestävyysluokitusjärjestelmä on asetuksessa (EU) 2020/852 säädetty luokitusjärjestelmä, jossa vahvistetaan luettelo ympäristön kannalta kestävästä taloudellisista toiminnoista. Kyseisessä asetuksessa ei vahvisteta luettelo yhteiskunnan kannalta kestävästä taloudellisista toiminnoista. Kestävät sijoitukset, joilla on ympäristötavoite, saattavat olla luokitusjärjestelmän mukaisia tai sitten eivät.



Mitä ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia tämä rahoitustuote edistää?

MAM GE II edistää muiden ominaisuuksien ohella ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia tai näiden ominaisuuksien yhdistelmiä. Lisäksi kohdeyhtiöt, joihin sijoitetaan

noudattavat hyviä hallintotapoja SFDR:n artiklan 8 mukaisesti. Tämä tuote edistää ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia seuraavilla tavoilla:

- 1) Due Diligence: tämä tuote ottaa huomioon kansainvälisten normien ja standardien noudattamisen, mukaan lukien YK:n Global Compact- periaatteet ja OECD:n monikansallisia yrityksiä koskevat toimintaohjeet, osana investointivaiheen Due Diligence -tarkastelua. Ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä tekijöitä tarkastellaan osana DD-prosessia, jossa pyrimme määrittämään olennaiset ESG-riskit ja mahdollisuudet sekä kehityskohteet kaikissa sijoituskohteissamme.*
- 2) YK:n kestävän kehityksen tavoitteet: Kumppanuuden tavoitteena on edistää positiivisesti yhtä tai useampaa YK:n kestävän kehityksen tavoitetta (SDG) jokaisessa kohdeyrityksessä. Ympäristöön liittyviä ominaisuuksia pyritään edistämään tavoitteen SDG 13 (Ilmastotekoja) avulla ja yhteiskunnallisia ominaisuuksia tavoitteen SDG 8 (Ihmisarvoista työtä ja talouskasvua) avulla koko portfolioissa. Tavoitetta 13 (Ilmastotekoja) edistetään koko tuotteen osalta seuraamalla salkun kasvihuonekaasuintensiteettiä. Tavoitetta 8 edistetään koko tuotteen osalta seuraamalla salkun kestävien työpaikkojen luomista.*
- 3) Sijoitusvalinta: Tuote noudattaa Mandatummin vastuullisen sijoittamisen politiikassa määriteltyjä sektorikohtaisia rajoituksia ja poissulkemiskriteerejä ja edistää siten tiettyjä vähimmäistason ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia. Rajoitukset ja poissulkemiskriteerit on määritelty sen mukaan, että tiettyihin toimialoihin katsotaan kohdistuvan enemmän kestävyysriskejä kuin muihin ja näiden toimintojen katsotaan aiheuttavan muita toimialoja enemmän haitallisia kestävyysvaikutuksia (ml. kiistanalaiset aseet, hiilikaivostointa, tupakka). Poissulkuihin liittyvät raja-arvot vaihtelevat toimialan/tuoteryhmien ja sen mukaan, onko liiketoiminta suora (tuotanto/valmistus) vai epäsuora (alihankinta/palvelut/jakelu).*

”Ei merkittävää haittaa” -periaatetta sovelletaan vain niihin rahoitustuotteeseen sisältyviin sijoituksiin, joissa otetaan huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevat EU:n kriteerit. Tämän rahoitustuotteen jäljelle jäävään osaan sisältyvien sijoitusten osalta ei oteta huomioon ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevia EU kriteerejä.

● **Mitä kestävyysindikaattoreita käytetään mittaamaan kunkin tämän rahoitustuotteen edistämän ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvän ominaisuuden toteutumista?**

Ilmastotekojen (SDG 13) osalta kestävyysindikaattori on vuosittain mitattava kasvihuonekaasuintensiteetti.

Ihmisarvoisen työn ja talouskasvun (SDG 8) osalta kestävyysindikaattori on kestävien työpaikkojen luonti, jota seurataan tarkasti kohdeyrityiltä saatavan informaation pohjalta. Näitä tietoja seurataan vähintään vuosittain.

Kohdeyrityitä mitataan ja seurataan myös sensitiivisten toimialojen ja normipohjaisen seulonnan avulla. Mikäli kohdeyrityksissä havaitaan rikkomuksia tai epäillään tapahtuneen rikkomuksia, näihin pyritään vaikuttamaan. Kohdeyrityitä kannustetaan harjoittamaan liiketoimintaa kansainvälisten normien ja standardien mukaisesti esimerkiksi ottamalla käyttöön mekanismeja, joilla valvotaan UN Global Compact -periaatteiden ja OECD:n toimintaohjeiden noudattamista. MAM:lla on käytössä aktiivisen omistajuuden työkalu, jonka avulla pystymme paremmin ohjaamaan kohdeyrityitämme ja raportoimaan mitä toimia on tehty ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien edistämiseksi. Keskustelemme ja pyrimme vaikuttamaan DD-vaiheessa tunnistettuihin mahdollisiin ESG-riskeihin ja mahdollisuuksiin aktiivisen dialogin avulla sekä suoraan kohdeyrityidemme johdon kanssa että hallitustyöhän osallistumalla.

Kestävyysindikaattorit mittaavat, miten rahoitustuotteen edistämät ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet toteutuvat.



Otetaanko tässä rahoitustuotteessa huomioon pääasialliset haitalliset vaikutukset kestävyystekijöihin?

Pääasiallisella haitallisella vaikutuksella tarkoitetaan sijoituspäätösten merkittävämpiä kielteisiä vaikutuksia kestävyystekijöihin, jotka koskevat ympäristöön, yhteiskuntaan ja työntekijöihin liittyviä asioita, ihmisoikeuksien kunnioittamista sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan liittyviä asioita.

Kyllä, tämä tuote mittaa ja monitoroi seuraavia pääasiallisia haitallisia vaikutuksia: kasvihuonekaasuintensiteettiä, kohdeyhtiöiden toimintaa fossiilisten polttoaineiden toimialalla, UN Global Compact -periaatteiden ja OECD toimintaohjeiden rikkomuksia sekä osallisuutta kiistanalaisten aseiden toimialaan.

- 1) Vaikutukset toiminnasta fossiilisten polttoaineiden toimialoille, kasvihuonekaasuintensiteetti, UNGC/OECD rikkomukset sekä osallisuus kiistanalaisten aseiden toimialaan tai muihin poissuljettuihin toimialoihin selvitetään ennen sijoituksen tekemistä. Lisäksi altistumista edellä mainituille toimialoille seurataan vuosittain.
- 2) Informaatio on saatavilla tuotteen vastuullisuusraporteilla ja SFDR:n mukaisilla määräaikaikatsauksilla.

Ei

Mitä sijoitusstrategiaa tässä rahoitustuotteessa noudatetaan?

MAM GE II tekee pääasiallisesti vähemmistöinvestointeja suomalaisiin listaamattomiin skaalautumisvaiheen yrityksiin ja toimii aktiivisena omistajana tukemassa yrityksen kasvutavoitteiden saavuttamista. MAM GE II -tuotteen tarkoituksena on hakea pitkäaikaista arvonnousua pääomalle tekemällä, omistamalla, hallinnoimalla, kehittämällä ja lopulta irtautumalla osakkeista tai omaan pääomaan rinnastettavista sijoituksista. Tuemme poikkeuksellisia kasvutavoitteita olemalla aktiivinen vähemmistöinvestoija ja tarjoamalla asiantuntemusta, yhteyksiä ja joustavaa kasvurahoitusta vakiintuneille ja kunnianhimoisille tiimeille. Tuote tekee arviolta sijoituksia 10–15 yhtiöön ja sijoitushorisontin odotetaan olevan neljästä kahdeksaan vuoteen kohdeyhtiötä kohden. MAM PE tiimi noudattaa arvioinneissaan tarkkaa ja perusteellista selvitysprosessia ja valitsee portfolioonsa vain sopivimmat ja lupaavimmat kasvuyritykset.

Mitkä ovat sijoitusstrategian sitovat osatekijät, joita käytetään valittaessa sijoitukset kunkin tämän rahoitustuotteen edistämän ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvän ominaisuuden toteutumiseksi?

Valittuja ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia edistetään kussakin kohdeyhtiössä.

Ennen ensimmäistä sijoitusta kohdeyhtiöön tehdään erilliset ESG due diligence -selvitykset, jotka kattavat edellä mainittujen kestävyysindikaattoreiden nykyisen tason tarkastelun.

Jos olennaisia puutteita havaitaan ennen investoinnin tekemistä, MAM PE tiimi sitoutuu laatimaan suunnitelman siitä, miten kyseiset luvut/indikaattorit parannetaan hyväksyttävälle tasolle, ja huolehtii siitä, että asianmukaiset toimet ja prosessit implementoidaan käytäntöön kohtuullisessa ajassa investoinnin tekemisen jälkeen.

Mikäli AIFM arvioi, että havaittuja olennaisia puutteita ei voida korjata hyväksyttävälle tasolle sijoituksen tekemisen jälkeen jätetään sijoitus tällaiseen yhtiöön tekemättä.



Sijoitusstrategia ohjaa sijoituspäätöksiä esimerkiksi sijoitustavoitteiden ja riskinsietokyvyn kaltaisten tekijöiden

Hyviin hallintotapoihin sisältyvät toimivat hallintorakenteet, työntekijöihin nähden ylläpidetyt suhteet, henkilöstön palkitseminen ja verosäännösten noudattaminen

AIFM noudattaa myös edellä mainittuja sektorikohtaisia rajoituksia ja poissulkemiskriteerejä.

● **Mitkä ovat toimintaperiaatteet, joiden mukaisesti arvioidaan sijoituskohteina olevien yritysten hyviä hallintotapoja?**

Ennen investointien tekemistä tehdään oikeudellinen ja taloudellinen sekä verotuksellinen Due Diligence -selvitys.

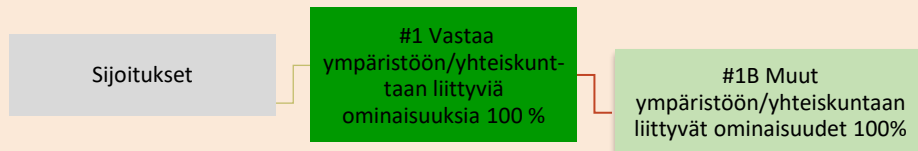
AIFM varmistaa, että yhtiö noudattaa ESG Due Diligencen mukaisia hyviä hallintokäytäntöjä. Tarkistamme esimerkiksi hallituskäytännöt, korruption vastaiset ohjeet ja käytännöt ja varmistamme, että vähintään yksi hallituksen jäsen ja johtoryhmän jäsen on omistautunut ESG-näkökohtien seuraamiseen. Mahdollisiin poikkeamiin puututaan 100 päivän suunnitelmassamme.

Salkkuyhtiötä seurataan säännöllisesti YK:n Global Compact -periaatteiden ja OECD-toimintaohjeiden rikkomusten osalta. Jos sijoituskohteena olevassa yhtiössä havaitaan normeihin liittyviä väärinkäytöksiä tai rikkomuksia, niihin puututaan ensisijaisesti keskustelemalla suoraan yhtiön johdon kanssa.



Mikä on tälle rahoitustuotteelle suunniteltu varojen allokointi?

Sijoituksista 100 prosenttia on ympäristöön/yhteiskuntaan liittyviä sijoituksia (eli edellä esitettyjä E/S-ominaisuuksia edistetään kussakin salkkuyhtiössä. Sijoitusten ei odoteta tai edellytetä olevan kestäviä sijoituksia.



#1 Vastaa ympäristöön/yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia kattaa ne rahoitustuotteessa tehdyt sijoitukset, joita käytetään rahoitustuotteen edistämien ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien toteutumiseksi.

Luokkaan **#1 Vastaa ympäristöön/yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia** sisältyvät:
- alaluokka **#1B Muut ympäristöön/yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet** kattaa sijoitukset, jotka vastaavat ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia ja joita ei pidetä kestävinä sijoituksina.

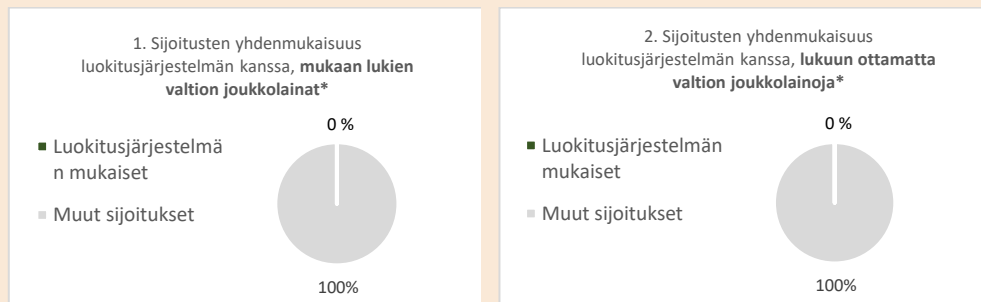
Varojen allokointi kuvaa tiettyihin omaisuuseriin tehtyjen sijoitusten osuutta.



Missä määrin kestävät sijoitukset, joilla on ympäristötavoite, ovat EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia?

0 %. Tämän tuotteen investointistrategiaan ei kuulu tehdä kestäviä sijoituksia. Rahasto voi tehdä sijoituksia, jotka on määritelty EU Taksonomian mukaisesti kestäviksi edellyttäen, että investoinnit täyttävät rahaston investointikriteerit, mutta rahasto ei tavoittele tiettyä allokaatiota niiden osalta.

Jäljempänä olevissa kahdessa kaaviossa esitetään vihreällä EU:n luokitusjärjestelmän mukaisten sijoitusten vähimmäisprosenttiosuus. Koska ei ole olemassa asianmukaista menetelmää, jolla voitaisiin määrittää valtion joukkolainojen* yhdenmukaisuus luokitusjärjestelmän kanssa, ensimmäisessä kaaviossa yhdenmukaisuus luokitusjärjestelmän kanssa esitetään suhteessa kaikkiin rahoitustuotteen sijoituksiin, myös valtion joukkolainoihin, kun taas toisessa kaaviossa yhdenmukaisuus esitetään ainoastaan suhteessa muihin rahoitustuotteen sijoituksiin kuin valtion joukkolainoihin.



* Näissä kaavioissa "valtion joukkolainat" koostuvat kaikista valtiostuista.



ovat

kestäviä sijoituksia, joilla on ympäristötavoite ja joissa ei oteta huomioon EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia ympäristön kannalta kestäviä taloudellisia toimintoja koskevia kriteerejä.

- Mikä on siirtymätoimintoihin ja mahdollistaviin toimintoihin tehtävien sijoitusten vähimmäisosuus?

0 %



- Mikä on sellaisten kestävien sijoitusten vähimmäisosuus, joilla on ympäristötavoite ja jotka eivät ole EU:n luokitusjärjestelmän mukaisia?

0 %



- Mikä on yhteiskunnallisesti kestävien sijoitusten vähimmäisosuus?

0 %



Onko tietty indeksi nimetty vertailuarvoksi, jotta voidaan määrittää, vastaako tämä rahoitustuote edistämäänsä ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia?

Ei, MAM GE II rahastolle ei ole määritelty tiettyä indeksiä vertailuarvoksi.

Vertailuarvot ovat indeksejä, joilla mitataan toteutuvatko rahoitustuotteen edistämät ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet.



Mistä voi saada tarkempia tuotekohtaisia tietoja verkossa?

Tarkempia tuotekohtaisia tietoja on saatavilla osoitteessa:
<http://www.mandatumam.com/mandatum-am-aifm>.