

Mall som avser upplysningar som lämnas innan avtal ingås för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

**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 läggs fram 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.

**Hållbarhetsindikatorer** mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

**Produktnamn:** JPMorgan Funds - Europe Sustainable Equity Fund

**Identifieringskod för juridiska personer:** 2221001DXUMAQS2GZM29

## Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

**Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?** [kryssa för och fyll i efter vad som är relevant, procentsiffran återger minimiåtagandet för hållbara investeringar]

<input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <b>Ja</b>	<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <b>Nej</b>
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av <b>hållbara investeringar med ett miljömål:</b> ___%	<input checked="" type="checkbox"/> Den <b>främjar miljörelaterade och sociala egenskaper</b> och kommer, även om den inte har en hållbar investering som sitt mål, att ha en minimiandel på 10% hållbara investeringar
<input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	<input type="checkbox"/> med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin
<input type="checkbox"/> i ekonomiska verksamheter som inte 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"/> Den kommer att göra ett minimum av <b>hållbara investeringar med ett socialt mål:</b> ___%	<input checked="" type="checkbox"/> med ett socialt mål
<input type="checkbox"/> Den kommer att göra ett minimum av <b>hållbara investeringar med ett socialt mål:</b> ___%	<input type="checkbox"/> Den <b>främjar miljörelaterade och sociala egenskaper, men kommer inte att göra några hållbara investeringar</b>

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

Delfonden främjar ett brett antal miljörelaterade och/eller sociala egenskaper via sina inkluderingskriterier för investeringar som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper. Den är tvungen att investera minst 67 procent av tillgångarna i sådana värdepapper. Den främjar även vissa normer och värderingar genom att utesluta vissa företag från portföljen.

Via sina inkluderingskriterier främjar delfonden miljörelaterade egenskaper såsom en effektiv hantering av giftiga utsläpp och avfall och goda tidigare resultat på miljöområdet. Den främjar även sociala egenskaper som kan omfatta effektiva hållbarhetsupplysningar, positiva betyg för relationer med anställda och hanteringen av säkerhetsfrågor.

Via sina uteslutningskriterier främjar delfonden normer och värderingar såsom att stödja internationellt förklarade mänskliga rättigheter samt minska giftiga utsläpp genom att helt utesluta företag som är delaktiga i vissa aktiviteter till exempel tillverkning av kontroversiella vapen och tillämpa maximala procentuella tröskelvärden för intäkter, produktion eller distribution för andra verksamheter, däribland sådana som omfattar energikol och tobak. Se uteslutningspolicyn för delfonden på [www.jpmorganassetmanagement.lu](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Där hittar du mer information genom att söka efter din specifika delfond och i delen med ESG-information.

Inget referensindex har valts i syfte att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaperna.

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

En kombination av investeringsförvaltarens egenutvecklade ESG-betygsmetod och/eller data från tredje part används som indikatorer för att mäta uppfyllelsen av de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som delfonden främjar.

Metoden bygger på ett företags hantering av relevanta miljörelaterade eller sociala frågor som till exempel dess hantering av giftiga utsläpp, avfallshantering, arbetsrelationer och säkerhetsfrågor. För att ingå i de 67 procent av tillgångarna som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper måste ett företag tillhöra de bästa 80 procenten inom sin jämförelsegrupp avseende antingen miljöbetyg eller sociala betyg samt följa praxis för god bolagsstyrning.

För att främja vissa normer och värderingar använder investeringsförvaltaren data för att mäta ett företags delaktighet i aktiviteter som potentiellt strider mot delfondens uteslutningspolicy, till exempel företag som tillverkar kontroversiella vapen. Dessa data kan komma direkt från investeringsobjekten och/eller tillhandahållas från tredjepartsleverantörer (däribland approximativa variabler). Data som kommer från företagen själva eller från tredjepartsleverantörer kan baseras på datauppsättningar och antaganden som kan vara otillräckliga, av låg kvalitet eller innehålla partisk information. Data från tredje part är föremål för noggranna leverantörsurvalskriterier som kan omfatta analyser av datakällor, täckning, lämplighet, tillförlitlighet och sammantagen kvalitet på informationen, men investeringsförvaltaren kan inte garantera att dessa data är korrekta och fullständiga.

Granskning av dessa data leder till fullständiga uteslutningar av vissa potentiella investeringar och partiella uteslutningar baserat på maximala tröskelvärden för intäkter, produktion eller distribution för andra. Därtill integreras i granskningen en deluppsättning med "indikatorer på negativa konsekvenser för hållbar utveckling", så som det framgår av de tekniska standarderna för tillsyn i EU:s SFDR-förordning och de relevanta värdena används för att identifiera och gallra ut aktörer som bryter mot dessa.

● ***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?***

Målet med de hållbara investeringar som delfonden delvis avser att göra kan omfatta alla enskilda eller kombinationer av följande: miljömål (i) begränsning av klimatrisker (ii) omställning till en cirkulär ekonomi; sociala mål (i) inkluderande och hållbara samhällen – ökad andel kvinnor i ledande befattningar, (ii) inkluderande och hållbara samhällen – ökad andel kvinnor i styrelser och (iii) erbjuda en anständig arbetsmiljö och arbetskultur.

Bidrag till sådana mål fastställs antingen via (i) hållbarhetsindikatorer för produkter och tjänster som kan omfatta den procentuella andelen av intäkter som härleds från att tillhandahålla produkter och/eller tjänster som bidrar till det relevanta hållbarhetsmålet, till exempel ett företag som producerar solpaneler eller ren energiteknik som uppfyller investeringsförvaltarens egenutvecklade tröskelvärden som bidrar till begränsning av klimatrisker eller (ii) som är en operativ ledare inom sin jämförelsegrupp och som bidrar till det relevanta målet. En ledare inom jämförelsegruppen definieras som att tillhöra de bästa 20 procenten jämfört med de andra i jämförelsegruppen avseende vissa operativa hållbarhetsindikatorer. Till exempel att tillhöra de bästa 20 procenten avseende totalt bidrag till avfallspåverkan i riktning mot en omställning till en cirkulär 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?***

De hållbara investeringar som delfonden delvis avser att göra är föremål för en gallringsprocess som strävar efter identifiering och uteslutning från att kvalificeras som en hållbar investering, de företag som investeringsförvaltaren anser vara de värsta företagen enligt de tröskelvärden som fastställts av investeringsförvaltaren med avseende på vissa miljöbeaktanden. Sådana beaktanden omfattar klimatförändring, skydd av vattentillgångar och marina tillgångar, omställning till en cirkulär ekonomi, föroreningar samt skydd av biologisk mångfald och ekosystem. Investeringsförvaltaren tillämpar även en gallring som strävar efter att identifiera och utesluta de företag som investeringsförvaltaren anser bryter mot OECD:s riktlinjer för multinationella företag samt FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter baserat på data från tredjepartsleverantörer.

### ***Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?***

Indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer i tabell 1 i bilaga 1 och vissa indikatorer, så som de fastställts av investeringsförvaltaren i tabell 2 och 3 i bilaga 1 i de tekniska standarderna för tillsyn i EU:s SFDR-förordning har beaktats enligt vad som beskrivs närmare nedan. Investeringsförvaltaren använder antingen måtten i de tekniska standarderna i EU:s SFDR-förordning, eller när detta inte är möjligt på grund av databegränsningar eller tekniska problem, en representativ approximativ variabel. Investeringsförvaltaren sammanställer beaktandet av vissa indikatorer till en "primär" indikator enligt vad som framgår nedan och kan använda en bredare uppsättning indikatorer än vad som beskrivs nedan.

De relevanta indikatorerna i tabell 1 i bilaga 1 i de tekniska standarderna i EU:s SFDR-förordning består av nio miljörelaterade och fem sociala och personalrelaterade indikatorer. De miljöindikatorer som finns angivna som 1–9 och avser växthusgasutsläpp (1–3), exponering mot fossila bränslen, förbrukning samt produktion av icke förnybar energi, energiförbrukning, verksamheter med negativ påverkan på områden med känslig biologisk mångfald, utsläpp i vatten och farligt avfall (4–9).

Indikatorerna 10–14 avser ett företags sociala och personalrelaterade frågor och omfattar brott mot principerna i FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag, avsaknad av processer och regelefterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av principerna i FN:s globala överenskommelse, ojusterad löneklyfta mellan könen och könsfördelning i styrelserna samt exponering mot kontroversiella vapen (trupper, klusterammunition, kemiska vapen och biologiska vapen).

Investeringsförvaltarens metod omfattar kvantitativa och kvalitativa aspekter för att beakta indikatorerna. Den använder specifika indikatorer för granskning och strävar efter att utesluta företag som kan orsaka väsentlig skada. Den använder en underuppsättning för engagemang som strävar efter att uppmuntra bästa praxis och använder en del av dem som indikatorer på positiva hållbarhetsresultat genom att tillämpa minimitröskelvärden avseende indikatorn för att vara kvalificerad som en hållbar investering.

De data som behövs för att beakta indikatorerna, när de är tillgängliga, kan komma direkt från investeringsobjekten och/eller tillhandahållas från tredjepartsleverantörer (däribland approximativa variabler). Data som kommer från företagen själva eller från tredjepartsleverantörer kan baseras på datauppsättningar och antaganden som kan vara otillräckliga, av låg kvalitet eller innehålla partisk information. Investeringsförvaltaren kan inte garantera att sådana data är korrekta eller fullständiga.

#### Granskning

Vissa indikatorer beaktas via den värderings- och normbaserade granskningen för att implementera uteslutningar.

Dessa uteslutningar beaktar indikatorerna 10 och 14 med avseende på principerna i FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag och kontroversiella vapen.

Investeringsförvaltaren tillämpar även en skräddarsydd gallring. På grund av vissa tekniska beaktanden, till exempel datatäckning avseende specifika indikatorer, tillämpar investeringsförvaltaren antingen den specifika indikatorn per tabell 1 eller en representativ approximeringsvariabel, enligt vad som fastställts av investeringsförvaltaren för att granska investeringsobjekt avseende relevanta miljörelaterade eller sociala förhållanden och personalfrågor. Till exempel är växthusgasutsläpp associerade med flera indikatorer och motsvarande mått i tabell 1, till exempel växthusgasutsläpp, koldioxidavtryck och växthusgasintensitet (indikatorer 1–3). Investeringsförvaltaren använder för närvarande data för växthusgasintensitet (indikator 3), data avseende förbrukning och produktion av icke-förnybar energi (indikator 5) och data om energiförbrukning (indikator 6) för att utföra sin gallring avseende växthusgasutsläpp.

I anslutning till den skräddarsydda gallringen och avseende verksamheter som negativt påverkar områden med känslig biologisk mångfald samt utsläpp i vatten (indikatorerna 7 och 8) och på grund av databegränsningar, använder investeringsförvaltaren approximeringsvariabler från tredje part istället för specifika indikatorer enligt tabell 1. Investeringsförvaltaren beaktar även indikator 9 avseende farligt avfall beträffande den skräddarsydda gallringen.

#### Engagemang

Utöver att gallra ut företag enligt beskrivningen ovan, har investeringsförvaltaren en löpande dialog med utvalda underliggande investeringsobjekt. En underuppsättning med indikatorer används, med förbehåll för vissa tekniska beaktanden till exempel datatäckning, som grund för engagemanget med utvalda underliggande investeringsobjekt i enlighet med den metod som investeringsförvaltaren tillämpar avseende förvalterskap och engagemang. Indikatorerna som just nu används avseende sådant engagemang är indikatorerna 3, 5 och 13 avseende växthusgasintensitet, andel av icke förnybar energi samt könsfördelning i styrelserna från tabell 1. Den använder även indikatorerna 2 i tabell 2 och 3 i tabell 3 avseende utsläpp eller luftföroreningar samt antal förlorade dagar på grund av skador, olyckor, dödsfall eller sjukdom.

#### Hållbarhetsindikatorer

Investeringsförvaltaren använder indikatorerna 3 och 13 avseende växthusgasutsläpp och könsfördelning i styrelser som hjälp för att bedöma om en investering kan kvalificeras som en hållbar investering. Ett av vägvalen kräver att ett företag ska anses som en operativ ledare inom sin jämförelsegrupp för att vara kvalificerad som en hållbar investering. Detta kräver betygsättning mot indikatorn att tillhöra de bästa 20 procenten inom jämförelsegruppen.

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

Normerna som bygger på portföljuteslutningar enligt vad som beskrivs ovan under "Vilka miljömässiga och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?" strävar efter anpassning till dessa riktlinjer och principer. Data från tredje part används för att identifiera de som bryter mot detta och förbjuder relevanta investeringar i dessa företag.

#### 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.



*I EU-taxonomi fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomins 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 orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.*

### **Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

X

Ja, delfonden beaktar utvalda huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer via den värderings- och normbaserade gallringen för att implementera uteslutningar. Indikatorerna 10 och 14 avseende överträdelse av FN:s globala överenskommelse och kontroversiella vapen från de tekniska standarderna i EU:s SFDR-förordning används för sådan granskning.

Delfonden använder även vissa indikatorer som en del av granskningen enligt principen om att "inte orsaka betydande skada" så som det framgår av svaret på frågan ovan i syfte att visa att en investering är kvalificerad som en hållbar investering.

Ytterligare information kommer finnas i framtida årsrapporter avseende delfonden och genom att söka efter "Approach to EU MiFID Sustainability Preferences" på [www.jpmorganassetmanagement.lu](http://www.jpmorganassetmanagement.lu).

Nej



## Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Delfondens strategi kan beaktas avseende dess allmänna investeringsmetod och ESG-metod enligt följande:

Investeringsstrategi

- Använder en urvalsprocess med specifik aktieanalys.
- Använder hela det godtagbara investeringsområdet via en kombination av insikter från fundamentala och kvantitativa analyser.
- Integrerar ESG-aspekter för att identifiera bolag med starka eller förbättrade hållbarhetsegenskaper.

ESG-metod: Bäst i klassen

- Utesluter vissa sektorer, företag eller praxis baserat på specifika värderingar eller normbaserade kriterier.
- Minst 67 procent av tillgångarna ska investeras i företag med miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som är positiva eller under förbättring.
- Minst 40 procent av tillgångarna investeras i hållbara investeringar.
- Alla företag följer praxis för god bolagsstyrning.

### Investeringsstrategin styr

investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

**Praxis för god styrning** omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalsättning och efterlevnad av skatteregler.



### Tillgångsallokering

beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, 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.

### • 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?

De bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja ut de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper är:

- Kravet att investera minst 67 procent av tillgångarna i företag med miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som är positiva eller under förbättring.
- Den värderings- och normbaserade gallringen för att implementera fullständiga uteslutningar av emittenter som är delaktiga i vissa aktiviteter till exempel tillverkning av kontroversiella vapen och för att tillämpa maximala tröskelvärden för intäkter, produktion eller utdelningsprocent för andra verksamheter till exempel de som omfattar energikol och tobak.
- Kravet för alla företag i portföljen att följa praxis för god bolagsstyrning.

Delfonden åtar sig även att investera minst 40 procent av tillgångarna i hållbara investeringar.

### • Hur stor är minimiandelen för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades?

Delfonden tillämpar inget sådant åtagande om minimiprocent.

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

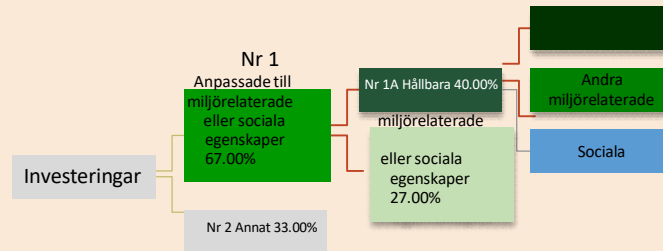
Alla investeringar (undantaget likvida medel och derivat) granskas för att utesluta de som bryter mot praxis för god bolagsstyrning. Därtill för investeringar som ingår i de 67 procent av tillgångarna som främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper eller som är kvalificerade som hållbara investeringar gäller ytterligare övervägningar. För dessa investeringar integrerar delfonden en jämförelsegrupp och gallrar ut företag som inte hamnar bland de bästa 80 procenten i gruppen baserat på indikatorer för god bolagsstyrning.

## Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Delfonden planerar att allokera minst 67 procent av tillgångarna till företag med positiva miljörelaterade och/eller sociala egenskaper samt ett minimum på 40 procent av tillgångarna till hållbara investeringar. Delfonden åtar sig inte att investera någon del av sina investeringar specifikt i företag som visar positiva miljörelaterade egenskaper eller specifikt i positiva sociala egenskaper eller båda, och det finns inte heller något åtagande gällande något specifikt enskilt miljömål eller en kombination av miljömål eller sociala mål avseende de hållbara investeringarna.

Därför finns det inga specifika allokeringar till de miljömål eller sociala mål som det hänvisas till i diagrammet nedan.

Kompletterande likvida tillgångar, inlåning hos kreditinstitut, penningmarknadsinstrument/fonder (för att hantera teckning och inlösen såväl som löpande och engångsbetalningar) samt derivat för effektiv portföljförvaltning ingår inte i den procentuella andel av tillgångarna som anges i tabellen nedan. Dessa innehav styrs av investeringsflöden och kompletterar placeringsinriktningen med minimal eller ingen inverkan på investeringsverksamheter.



**Nr 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.

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

Kategorin **Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar:

- Underkategorin **Nr 1A Hållbara** omfattar hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.
- Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

### ● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar?

Derivat används inte för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av delfonden.

#### Möjliggörande

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

#### Omställnings

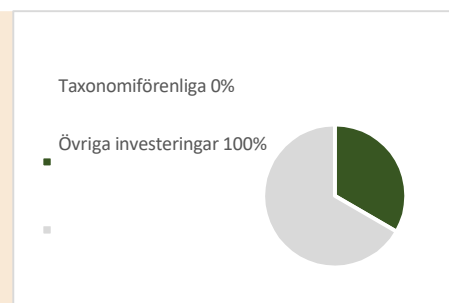
verksamheter är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.



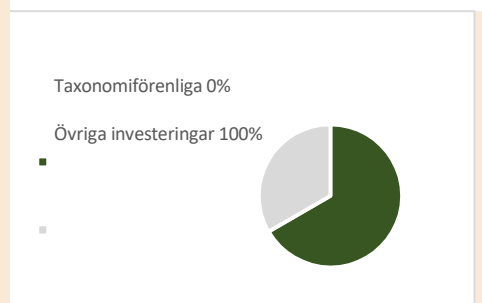
### Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

*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\*



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

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

Delfonden investerar minst 40 procent av tillgångarna i hållbara investeringar, emellertid är 0 procent av tillgångarna öronmärkta för hållbara investeringar med ett miljömål som är anpassat till EU-taxonomin. Därmed är 0 procent av tillgångarna öronmärkta för omställningsverksamheter och möjliggörande verksamhet..



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

Delfonden investerar minst 40 procent av tillgångarna i hållbara investeringar, vanligtvis både med miljömål och sociala mål. Den åtar sig inte någon specifik enskild eller någon kombination av mål för hållbar investering, och därför finns det inget åtagande om någon minimiandel.



### **Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?**

Delfonden investerar minst 40 procent av tillgångarna i hållbara investeringar, vanligtvis både med miljömål och sociala mål. Den åtar sig inte någon specifik enskild eller någon kombination av mål för hållbar investering, och därför finns det inget åtagande om någon minimiandel.



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

Investeringarna inom "annat" består av företag som inte uppfyllt de kriterier som beskrivs i svaret på frågan ovan om "Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?" för att klassificeras som att ha positiva miljörelaterade och/eller sociala egenskaper. Dessa är investeringar i diversifieringssyften.

Kompletterande likvida tillgångar, inlåning hos kreditinstitut, penningmarknadsinstrument/fonder (för att hantera teckning och inlösen såväl som löpande och engångsbetalningar) samt derivat för effektiv portföljförvaltning ingår inte i den procentuella andel av tillgångarna som anges i diagrammet med tillgångsallokering ovan inklusive under "annat". Dessa innehav styrs av investeringsflöden och kompletterar placeringsinriktningen med minimal eller ingen inverkan på investeringsverksamheter.

Alla investeringar, inklusive investeringar inom "annat" är föremål för följande ESG-principer och minimiskyddsåtgärder:

- De lägsta skyddsåtgärder som framgår av artikel 18 i EU:s taxonomiförordning (bland annat anpassning till OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter).
- Tillämpning av praxis för god bolagsstyrning (dess omfattar sunda ledningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalersättning och efterlevnad av skatteregler).
- Efterlevnad av principen att inte orsaka betydande skada så som det föreskrivs enligt definitionen av hållbara investeringar i EU:s SFDR-förordning.



**Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala**

## egenskaperna som den främjar?

Referensvärden är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

- **Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten?**  
Ej tillämpligt
- **Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?**  
Ej tillämpligt
- **Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?**  
Ej tillämpligt
- **Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?**  
Ej tillämpligt



## Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer produktspecifik information finns på webbplatsen: [www.jpmorganassetmanagement.lu](http://www.jpmorganassetmanagement.lu) genom att söka efter just din delfond och gå till avsnittet med ESG-information.