

ANNEX AL FULLET DEL FONS CAIXA ENGINYERS BORSA USA, FI (número de registre 3018)

Aquest annex té per objecte recollir la informació relativa a les CARACTERÍSTIQUES MEDIAMBIENTALS I SOCIALS que promou el fons d'inversió i que es descriuen a continuació:

1. Indicació de les característiques mediambientals o socials que la IIC promou

El fons integrarà factors ASG (Ambiental, Social i Govern Corporatiu) en la seva gestió, amb l'objectiu de prioritzar la inversió en companyies que realitzen una gestió sostenible dels riscos extra-financers. És a dir, que mesuren i controlen el seu impacte ambiental o social minimitzant en la mesura del possible els efectes negatius de la seva activitat.

2. Descripció del tipus d'estratègia d'inversió utilitzada per a aconseguir les característiques ambientals o socials promogudes per la IIC

Per a aconseguir aquest objectiu s'utilitzaran elements d'anàlisi financers, ambientals, socials i de govern corporatiu, amb la finalitat d'obtenir una visió més completa i global dels actius on invertir en relació a la seva sostenibilitat. El Comitè ISR, integrat per membres de la gestora, serà qui identifiqui i marqui els criteris d'elegibilitat dels actius, secundant-se en mètriques, rànquings o informes elaborats per entitats de reconegut prestigi com poguessin ser MSCI, ISS o Reprisk. S'informarà als participants en l'informe periòdic dels criteris que determinen l'univers d'inversió, així com de les decisions d'inversió relacionades.

3. Descripció dels elements vinculants de l'estratègia d'inversió utilitzats en la selecció de les inversions per a aconseguir les característiques ambientals o socials que promou la IIC

El Comitè ISR és el responsable que els actius en què inverteix el fons segueixen el mandat ASG del fons i en les seves reunions realitzarà el seguiment de les qualificacions atorgades pels proveïdors ASG, de manera que els membres del comitè puguin avaluar els riscos mediambientals, socials i corporatius. La informació proporcionada pels proveïdors permetrà mesurar la capacitat i habilitat de les companyies per a gestionar aquests riscos i avançar-se a ells, aprofitant les oportunitats que aquests brinden per a generar benefici addicional.

A més, a través de mètriques de seguiment es valorarà positivament:

- *Empreses compromeses en la conservació dels recursos naturals, amb la reducció d'emissions contaminants i l'energia neta.*
- *Empreses conscients de la importància del desenvolupament de les relacions amb els seus empleats, que fomentin la igualtat de gènere, la salut i seguretat en el treball i la contínua formació dels empleats.*
- *Empreses que generin impacte positiu en els Objectius de Desenvolupament Sostenible de les Nacions Unides.*
- *Empreses que compleixin amb els estàndards internacionals de Govern Corporatiu, com són la independència dels consellers, la paritat en el consell o la separació entre CEO i President.*

Quedaran excloses de la inversió:

- *Companyies de generació d'energia la font de la qual provingui en més d'un 30% del mineral de carbó.*
- *Companyies dedicades principalment a l'exploració i extracció de petroli.*
- *Companyies que participin de l'exploració de recursos energètics en l'àrtic.*

- *Companyies que realitzin pràctiques d'extracció agressiva, com per exemple les qualificades com a "sorres bituminoses".*
- *Fabricants d'armes, explosius o vehicles militars.*
- *Fabricants de components específics per a la indústria militar (>10% ingressos).*
- *Fabricants de tabac.*
- *Altres companyies amb ingressos específics del sector tabac (>30% ingressos).*
- *Companyies que incompleixin amb els DDHH segons els criteris de MSCI.*

Per tant, la selecció individual de valors es basa conjuntament en el resultat d'una valoració de factors ASG i criteris financers de la companyia: estratègia de l'empresa, creació de valor i anàlisi de ràtios financers.

4. Explicació narrativa de les inversions de la IIC que inclourà el percentatge mínim d'inversions utilitzat per a aconseguir les característiques ambientals o socials promogudes.

Com a mínim un 50% de les inversions complirà amb requisits sostenibles relacionats amb factors ambientals, socials i de govern corporatiu. Serà el Comitè ISR qui determinarà els requisits que les inversions han de complir per a tenir la consideració de sostenibles, basant-se, entre altres, en criteris d'integració i exclusió per a establir l'univers d'inversió.