

Wrocław, 29 grudnia 2021 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU KGHM TOWARZYSTWA FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A.  
W SPRAWIE RYZYK DLA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU**

W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (dalej: „**Rozporządzenie SFDR**”), na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b) Rozporządzenia SFDR, KGHM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „**Towarzystwo**”) oświadcza, że z uwagi na specyfikę zarządzanego funduszu, brak istotnej zmiany struktury organizacyjnej Towarzystwa oraz brak nowych regulacji prawnych w tym zakresie, podtrzymuje dotychczasowe stanowisko co do nieuwzględniania głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju przedstawione w oświadczeniu z dnia 10 marca 2021 r. i w dalszym ciągu nie bierze pod uwagę wyżej wskazanych głównych niekorzystnych skutków.

Towarzystwo oświadcza ponadto, iż nie posiada strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych i tym samym nie zapewnia spójności polityki wynagrodzeń ze strategią dotyczącą wprowadzania do działalności ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.

Z uwagi na ofertę produktową, rozmiar prowadzonej działalności i specyfikę zarządzanego funduszu, Towarzystwo wskazuje, że uwzględnianie ww. głównych niekorzystnych skutków mogłoby być nieefektywne i niemiarodajne, zwłaszcza w kontekście struktury organizacyjnej Towarzystwa i braku utrwalonych i jasno sprecyzowanych standardów w tym zakresie. Towarzystwo wyjaśnia zarazem, że w ramach procesu podejmowania decyzji inwestycyjnych analizuje kompleksowo poszczególne lokaty, uwzględniając aspekty finansowe i niefinansowe, a każdorazowo priorytetem Towarzystwa w ramach zarządzania funduszami i podejmowania decyzji inwestycyjnych, jest działanie w najlepiej pojętym interesie uczestnika funduszu.

Towarzystwo wskazuje zarazem, że integracja praktyk dla odpowiedzialnego i zrównoważonego prowadzenia działalności gospodarczej (dalej: „**Praktyki ESG**”), jako nowego obszaru regulacyjnego i nadzorczego, podlega stałemu rozwojowi i zmianom, co wiąże się ze stosowaniem zróżnicowanych metodologii obliczeń, sposobów prezentowania informacji i narzędzi śledzenia aspektów związanych ze zrównoważonym rozwojem.

Uwzględniając profil i skalę działalności Towarzystwa, istnieje zatem ryzyko, że Towarzystwo w ramach podejmowania decyzji inwestycyjnych nie byłoby w stanie samodzielnie w sposób rzetelny zweryfikować wszystkich informacji dotyczących Praktyk ESG przekazywanych, czy udostępnianych przez spółki portfelowe lub dotyczących potencjalnych aktywów. Mając jednocześnie na uwadze wagę

nieuwzględniania niekorzystnych skutków dla zrównoważonego rozwoju w prowadzonej działalności, Towarzystwo zapewnia, że na bieżąco monitoruje wszelkie zmiany i praktyki rynkowe w tym zakresie, a ponadto w oparciu o dostępną wiedzę i informacje dąży do podejmowania decyzji inwestycyjnych z uwzględnieniem aspektów istotnych dla odpowiedzialnego i zrównoważonego prowadzenia działalności gospodarczej.

Towarzystwo zaznacza jednocześnie, że powyższe podejście zostanie poddane ponownemu przeglądowi nie później niż z końcem roku 2022 i może ulec zmianie w zależności od specyfiki zarządzanych funduszy, zmiany struktury organizacyjnej Towarzystwa lub nowych regulacji prawnych w tym zakresie.

---

Zbigniew Hajłasz  
Prezes Zarządu KGHM TFI S.A.

---

Tomasz Gigol  
Wiceprezes Zarządu KGHM TFI S.A.