

# POLICY FÖR ANSVARSFULLT ÄGANDE, AGERANDE OCH ANSVARSFULLA INVESTERINGAR I LINC

## ***Bakgrund***

Linc är ett privatägt investeringsbolag med ambitionen att noteras på Nasdaq Stockholm under 2021. Genom att aktivt utveckla en diversifierad portfölj av professionellt förvaltade bolag och verksamheter är vårt mål att skapa värde och avkastning till våra aktieägare. Vår affärsmodell bygger på ett djupt engagemang i portföljbolagen. På så sätt bygger vi upp stor kompetens om de branscher där våra portföljbolag är verksamma. I dagens portfölj finns flera verksamheter där vi varit involverade under lång tid och bidragit till en framgångsrik utveckling.

Lincs styrelse har antagit och fattat beslut om denna policy, som tillsammans med miljöpolicy och visseblåsarpolicy, sätter riktlinjerna för hur Linc ska agera som ett ansvarfullt företag, ägare och arbetsgivare.

## ***Omfattning och syfte***

Policyn gäller för samtliga medarbetare i Linc, representanter inklusive styrelseledamöter och i investeringsverksamheten engagerade konsulter. Med samtliga medarbetare i Linc avses anställda i Linc. Linc kommer i samförstånd med eventuella övriga ägare att verka för att motsvarande principer antas även i intressebolagens policyer.

Denna policy har utgångspunkt i våra kärnvärden: *affärsmässighet, beslutsamhet* och *respekt* samt United Nations Global Compact och dess tio principer. Lincs ställningstagande avseende Global Compacts tio principer sammanfattas nedan:

## **Mänskliga rättigheter**

Princip 1: Linc stöder och respekterar internationella mänskliga rättigheter.

Princip 2: Linc verkar för att inte vara delaktig i brott mot mänskliga rättigheter.

## **Arbetsrätt och socialt ansvar**

Princip 3: Linc verkar för föreningsfrihet och rätten till att sluta kollektivavtal.

Princip 4: Linc stöder avskaffandet av alla former av tvångsarbete.

Princip 5: Linc stöder avskaffandet av barnarbete.

Princip 6: Linc är för avskaffandet av diskriminering i arbetslivet.

## **Miljö**

Princip 7: Linc stöder försiktighetsprincipen vad gäller miljörisker.

Princip 8: Linc tar initiativ för att främja miljöansvar.

Princip 9: Linc uppmuntrar till utveckling och spridning av miljövänlig teknik.

## **Anti-korruption**

Princip 10: Linc verkar mot korruption i alla dess former, inklusive utpressning och bestickning.

Samtliga berörda parter har ett ansvar att känna till riktlinjerna och vad de innebär i relevanta sammanhang. Vid frågor eller tvivel kring vad riktlinjerna innebär eller hur de skall praktiseras skall närmsta chef i första hand rådgöras.

### ***Regelefterlevnad, affärsetik och antikorruption***

Lincs medarbetare eller till företaget anslutna konsulter ska agera på ett etiskt korrekt sätt och efterleva alla lagar, regler och föreskrifter i varje land där företaget bedriver verksamhet. Representanter för Linc ska i förhandlingar och överenskommelser med leverantörer, kunder, organisationer och myndigheter agera professionellt och beslut ska fattas på ett objektivt sätt och i företagets och dess ägares intresse. Linc har nolltolerans mot alla former av korruption däribland givande och tagande av mutor eller missbrukande av förtroendeställning. Linc ska vidare konkurrera på rättvisa villkor och efterleva alla lokala lagar som rör antitrust, monopol, konkurrensbegränsning eller kartellbildning. Linc förväntar sig även att externa parter såsom leverantörer och samarbetspartners följer principerna i denna uppförandekod. Se vidare Lincs visseblåsarpolicy.

### ***Mänskliga rättigheter, icke-diskriminering och arbetsrättsliga frågor***

Linc stöder FNs konventioner för mänskliga rättigheter och följer de lagar och förordningar som gäller i de länder företaget bedriver verksamhet. Linc ska erbjuda anställda rättvisa och rimliga arbetsvillkor samt en säker arbetsmiljö.

Linc är en icke-diskriminerande arbetsplats som (i) erbjuder alla individer lika möjligheter oavsett hudfärg, kön, nationalitet, religion, etnisk tillhörighet eller andra särskiljande egenskaper, (ii) arbetar aktivt för en företagskultur och arbetsgemenskap fri från diskriminering och trakasserier och (iii) förväntar sig att medarbetare i företaget tar ansvar för att detta uppnås.

Linc respekterar vidare anställdas rätt att organisera sig i fackföreningar och rätten att ingå kollektivavtal samt förbjuder alla former av barnarbete och tvångsarbete, diskriminering och köp av sexuella tjänster och barnpornografi.

### ***Anställdas integritet och informationssäkerhet***

Medarbetaruppgifter ska alltid hållas konfidentiella och förvaras i enlighet med gällande dataskyddslag.

### ***Miljöpåverkan***

Linc anser att det finns en stark koppling mellan ett konsekvent miljöarbete och långsiktigt värdeskapande. Lincs mål är att främja en hållbar utveckling och skapa miljömedvetenhet på alla nivåer i företaget. Detta ska ske genom att följa gällande miljölagstiftning samt aktivt reducera företagets miljöpåverkan genom att förebygga och minska föroreningar,

användningen av skadliga ämnen samt bidra till en långsiktigt hållbar utveckling genom aktivt, systematiskt miljöarbete. Lincs ställningstagande beskrivs ytterligare i Lincs miljöpolicy.

### ***Intressekonflikter***

Linc är politiskt oberoende och medarbetare och styrelseledamöter ska verka för att affärsbeslut fattas baseras på det bästa för Linc och dess aktieägare samt undvika alla handlingar som kan uppfattas som ett gynnande av ett företag, organisation, enskilda personer eller andra intressenter på Lincs bekostnad. Privata eller andra externa aktiviteter och finansiella intressen ska vidare inte strida emot företagets intressen. Avtal med eller andra former av uppdrag till närstående ska undvikas, alternativt alltid anmälas till och godkännas av närmaste chef eller bolagets ledning. Linc intar en neutral ställning i fråga om politiska partier och kandidater. Varken företagets företagsnamn eller tillgångar får användas för att främja politiska partiers eller kandidaters intressen.

### ***Marknadsföring och reklam***

Linc bygger långsiktiga relationer med partners och leverantörer genom att visa ärlighet och integritet i alla våra interaktioner. Allt informationsutbyte, marknadsföring och uttalanden ska vara korrekta, sanningsenliga och i enlighet med gällande lagar.

### ***Konfidentiell information***

Lincs medarbetare eller till företaget anslutna konsulter får inte sprida eller missbruka konfidentiell information som ägs av Linc eller som Linc fått tillgång till av tredje part. Konfidentiell information är en värdefull tillgång och får endast användas för företagets affärsändamål. Exempel på konfidentiell information är icke offentlig information om Lincs verksamhet, finansiell information, teknisk information, strategier, affärstransaktioner, affärsprocesser, information om kunder och leverantörer, m.m. Anställda förväntas vidta rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa den fysiska säkerheten för konfidentiell information. Alla medarbetare ingår ett personligt sekretessavtal avseende konfidentiell information. Avtalet förblir i kraft även efter anställningens eller uppdragets avslutande.

### ***Fysiska och intellektuella tillgångar***

Företagets fysiska och intellektuella tillgångar ska endast brukas för att uppnå företagets fastställda affärsmål. Anställda är skyldiga att skydda företagets tillgångar mot skada, stöld och missbruk.

### ***Redovisning och offentliggörande av finansiell information***

Lincs ekonomiska transaktioner ska redovisas i enlighet med gällande lagar, regelverk och redovisningsstandarder. Redovisningen ska visa transaktioner på ett korrekt och icke-missvisande sätt. Lincs redovisning ska vidare vara relevant, tydlig och begriplig. Interna kontrollfunktioner och processer är en förutsättning för att säkerställa korrekt redovisning och rapportering av företagets resultat och finansiella ställning. Finansiell information och övrig kurspåverkande information ska offentliggöras enligt gällande lag, börsregler och övriga föreskrifter. Endast auktoriserad personal får uttala sig om företagets finansiella ställning och utsikter i enlighet med Lincs informationspolicy.

### ***Insideraffärer***

Företagets anställda, styrelseledamöter och i verksamheten engagerade konsulter skall följa alla tillämpliga värdepapperslagar, inklusive regler om marknadsmissbruk och förordningar. Företagets anställda får inte röja insiderinformation eller använda insiderinformation för handel eller påverka handel med finansiella instrument. Värdepappersaffärer för medarbetare och styrelseledamöter i Linc och i investeringsverksamheten engagerade konsulter regleras i Lincs insiderpolicy.

### ***Ansvarutkrävande, kommunikation och rapportering av överträdelser***

Samtliga medarbetare i Linc, representanter inklusive styrelseledamöter och i investeringsverksamheten engagerade konsulter är ansvariga för efterlevnad av denna policy, relevanta lagar och förordningar.

Om den anställde har frågor kring eller får vetskap om ett eventuellt brott mot uppförandekoden eller lagar och förordningar ingår det i arbetsuppgifterna att rapportera till närmaste chef eller vid behov till en högre chef. Rapporten kan vara anonym eller med kontaktuppgifter. Alla sådana rapporter ska behandlas konfidentiellt. Repressalier mot en rapportör är inte acceptabelt.

Mottagare av rapporten eller informationen är skyldig att genast vidta lämpliga åtgärder som syftar till att undersöka om, och hur, eventuellt brott mot lagar, förordningar eller interna policyer kunnat inträffa samt, när tillbörligt eller nödvändigt, korrigera och förebygga brottets återkommande. Linc kommer se till att omedelbara åtgärder vidtas vid brott mot lagar, förordningar eller interna policyer och vid behov se till att rapportering sker till berörda myndigheter. Se vidare Lincs visseblåsarpolicy.

### ***Lincs åtaganden***

Linc ska inkludera hållbarhetsfrågor i investeringsanalysen och beslut rörande Lincs portföljbolag. Linc har höga förväntningar på anställda och externa parter i frågor gällande socialt ansvar, miljöansvar och etik. Linc ska eftersträva att i våra processer för bolagsstyrning verka för transparens och vara tydliga i vår rapportering avseende hållbarhetsfrågor.

Frågor kring ansvarsfullt ägande, agerande och ansvarsfulla investeringar ska ingå i styrelsens dagordning på regelbunden bas.

### ***Utvärdering före nyinvesteringar***

Linc har en väl utvecklad modell för analys av nya investeringsmöjligheter. I investeringsanalysen utvärderas efterföljande av lagar och förordningar samt hur investeringsobjektet förhåller sig till Global Compacts 10 principer. Linc kommer inte att investera i bolag som inte lever upp till dessa krav.

Linc är ett investeringsbolag som investerar i en specifik bransch (Life science). Vi tar dock generellt ställning emot att investera i bolag med en inte obetydlig verksamhet inom utveckling och produktion av vapen, bolag som bidrar till allvarlig miljöskada, industrier med globala leverantörskedjor med betydande risker avseende arbetsmiljö och arbetsvillkor (främst textilindustrin och enklare mekanisk bearbetning), bolag som producerar eller distribuerar pornografi och bolag inom tobaksindustrin.

## *Ändringar och undantag*

Linc ska upplysa om ändringar och undantag avseende denna uppförandekod i relation till gällande lagar och förordningar. Med anledning av detta är det ytterst viktigt att de som omfattas av denna uppförandekod omedelbart rapporterar till närmaste chef ifall de får kännedom om omständigheter eller situationer som potentiellt kan kräva omarbetning och ändringar av uppförandekoden eller i specialfall, undantag från uppförandekoden.

Upprättad: 2020-12-30

Senast uppdaterad/ändrad: 2020-12-30

Styrelsen i Linc AB