

List of Signatures

Page 1/1



2025 NOFIN-ASA-Redegjorelse-Apenhetsloven_clean (2).pdf

Name	Method	Signed at
Harto, Jan Peter	BANKID	2026-07-16 20:08 GMT+02
Larneng, Kristine Malm	BANKID	2026-07-15 12:45 GMT+02
Tjoflaat, Halldor Christen	BANKID	2026-07-15 15:36 GMT+02
Skaset, Nils Petter	BANKID	2026-07-15 10:31 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 55DE6E16E85A49A9AEAAE399F58DBDBC

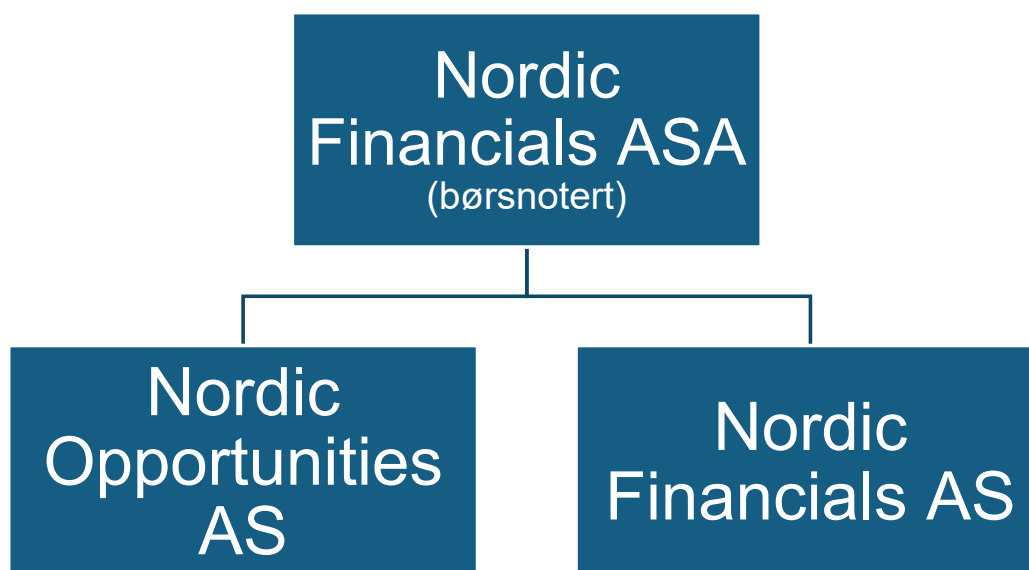
Åpenhetsloven

Vår virksomhet og organisering

Nordic Financials ASA er et norsk børsnotert investeringsselskap med høyest prioritet på nordiske selskaper. Nordic Financials er en finansiell aktør i dette markedet. Vårt primære mål er å kjøpe eierandeler, delta i emisjoner, nyutsendelser av aksjer, utstedelse av obligasjoner og garantikonsortium. Vi er opptatt av effektiv drift og har innført en kostnadsmodell som er ment å redusere overhead kost, til fordel for selskapet og dets aksjonærer. Vi har derfor også et tett samarbeid med våre leverandører.

Våre etiske retningslinjer forplikter oss til å opptre med høy etisk standard og drive virksomheten på en ansvarlig og bærekraftig måte.

Vår selskapsstruktur ser slik ut:



Vår forpliktelse til å fremme menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold

I Nordic Financials har vi innarbeidede etiske retningslinjer (Code of Conduct) som innebærer at alle i vår organisasjon er forpliktet til å arbeide i samsvar med ansvarlige, etiske og sunne forretningsprinsipper. I dette ligger blant annet at vi skal forhindre korrupsjon, respektere lokalbefolkningen der vi opererer, vi skal arbeide for like muligheter for alle mennesker, og bidra til å sikre respekt for menneskerettighetene og arbeidstakerrettigheter.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
55DE6E16E85A49A9AEAAE399F58DBDBC

Etter at åpenhetsloven trådte i kraft er vi også forpliktet til å:

- utføre aktsomhetsvurderinger i samsvar med OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper,
- redegjøre for vårt arbeid med aktsomhetsvurderinger knyttet til menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, og
- svare på informasjonsforespørsler fra allmennheten.

På bakgrunn av dette har vi retningslinjer for hvordan vi skal arbeide med åpenhetsloven og en rutine for håndtering av informasjonsplikten.

Aktsomhetsvurderinger, risiko og tiltak

Våre aktsomhetsvurderinger består i kartlegging av egen virksomhet, herunder våre investeringer og våre leverandørens virksomheter, samt risikovurdering av disse, før det eventuelt iverksettes tiltak. Vi har en relativt liten og oversiktlig organisasjon, og et begrenset antall leverandører, der våre mest sentrale leverandører er store norske aktører som selv er underlagt åpenhetsloven, og mindre leverandører med tett tilknytning til selskapet.

Arbeidet med aktsomhetsvurderinger er en kontinuerlig prosess, der vårt hovedfokus er knyttet til nyinvesteringer og kontrahering av leverandører. For leverandører og porteføljeselskaper som er omfattet av åpenhetsloven, eller allerede følger OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper, består våre aktsomhetsvurderinger også av å gjennomgå leverandørenes redegjørelser og vurdere disse som del av våre innkjøpsrutiner og investeringsmandat. Slik gjennomgang gjentas årlig så lenge det foreligger tilknytning. For aktører som ikke er underlagt samme lovgivning foretas undersøkelser av etterlevelse som ivaretar de samme interesser før det fattes beslutning om investering eller etablering av kundeforhold.

Risikoen for brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold er generelt lav i områdene og de bransjene vi og våre leverandører opererer. Vi fremhever imidlertid som unntak fra den lave risikoprofilen, vår investering i selskapet Gold Road inc som eier en fullt operativ gullgruve i Arizona. Bransjerisiko knyttet til menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold ved gruvedrift og såkalte konfliktmineraler er generelt høy, og det ble derfor gjort nøye vurderinger og undersøkelser i forkant av investeringen. Det påpekes samtidig at landrisikoen for denne type virksomhet i USA er begrenset, da det er strenge kontrollregimer



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
55DE6E16E85A49A9AEAAE399F58DBDBC

for driften. I forbindelse løpende oppfølging knyttet til denne konkrete investeringen nevnes at vi er tett på selskapets drift, og i 2026 har vår styreleder trådt inn som daglig leder i selskapet. Det er også forventet at selskapets aksjer noteres på Euronext Growth Oslo Q3 2026.

Det er i 2025 ikke avdekket faktiske negative konsekvenser med tilknytning til Nordic Financials, jf. åpenhetsloven § 5 jf. § 4. Ut over nevnte bransjerisiko er det heller ikke avdekket vesentlige risiko for negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

På bakgrunn av det i 2025 ikke er avdekket negative konsekvenser er det ikke iverksatt tiltak knyttet til konkrete funn. Som forebyggende tiltak vil vi imidlertid utvikle og forankre våre innkjøpsrutiner og investeringsmandat med fokus på bærekraft og de interesser åpenhetsloven skal ivareta.

Kontakt oss

Har du ytterligere spørsmål om vårt arbeid med aktsomhetsvurderinger, eller sitter på informasjon om kritikkverdige forhold tilknyttet vår virksomhet eller våre leverandører, ber vi deg ta kontakt med oss pr epost hct@nofin.no.

Daglig leder og styret i Nordic Financials ASA

Oslo, 22. juni 2026



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
55DE6E16E85A49A9AEAAE399F58DBDBC



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
55DE6E16E85A49A9AEAAE399F58DBDBC