

Sammanfattning för fond som redovisas som artikel 8

i enlighet med EU-förordning 2019/2088, Förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom den finansiella sektorn (SFDR). Fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper genom sina investeringar men har inte hållbara investeringar som mål.

Fond: Handelsbanken Amerika Småbolag Tema

Inga mål för hållbar investering

Denna fond främjar miljörelaterade och sociala egenskaper men har inte hållbara investeringar som mål. Att fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper innebär bland annat att fonden tar hänsyn till miljö och klimat samt mänskliga rättigheter, arbetsrätt och likabehandling. Som en del i att främja miljörelaterade och sociala egenskaper kan fonden även placera i hållbara investeringar, enligt den bedömningsmetod som fondbolaget tillämpar.

Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fonden främjar **miljörelaterade egenskaper** genom:

- Investeringar i bolag vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett miljö mål enligt Globala målen i Agenda 2030 och/eller verksamhet anpassad till EU-taxonomin.
- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till fossila bränslen och bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor.
- Att beakta huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer kopplat till miljö och klimat.

Fonden främjar **sociala egenskaper** genom:

- Investeringar i bolag vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett socialt mål enligt Globala målen i Agenda 2030.
- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi och kommersiell spelverksamhet samt genom att välja bort bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.
- Att beakta PAI-indikatorer kopplat till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Investeringsstrategi

Fonden är en aktivt förvaltad aktiefond. Fonden tillämpar följande investeringsstrategi för att uppfylla de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar:

Hållbarhetsanalys; Hållbarhetsanalys är en integrerad del av portföljförvaltarnas investeringsanalys där varje portföljbolag noga analyseras utifrån relevanta frågor avseende hur bolagen bedriver sin verksamhet, samt produkter och tjänster bolaget erbjuder.

Dialog och aktiv ägarstyrning; Aktivt påverkansarbete är en viktig strategi för att påverka bolag i en mer hållbar riktning. Fondbolaget och förvaltaren gör detta via bolagsdialoger, ägarstyrningsarbete och arbete i investerarnätverk. Bolagsdialoger sker såväl direkt mellan fondförvaltaren och bolaget som tillsammans med andra investerare eller inom ramen för investerarnätverk och andra samarbeten.

Exkluderingsstrategi; Fonden tillämpar hållbarhetskrav i form av en exkluderingsstrategi. Strategin omfattar exkludering av bolag med produktion och distribution av förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi, kommersiell spelverksamhet, fossila bränslen samt bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, miljö, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.

Andel av investeringar

Fonden placerar normalt direkt i aktier. För sin likviditetshantering kan dock indirekta investeringar i form av indexbaserade finansiella instrument (såsom terminer) förekomma.

Minimandelen av fondens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av fonden, ska uppgå till 90.00%. Av fondens investeringar ska minimandelen hållbara investeringar uppgå till 20.00%.

Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fondbolagets riskkontroll övervakar dagligen att de miljörelaterade/sociala egenskaper fonden främjar efterlevs.

Följande hållbarhetsindikatorer används för att bedöma de miljörelaterade/sociala egenskaperna hos fonden:

- *Hållbara investeringar:* Andel av fondens investeringar som är investerat i bolag som bedöms bidra till ett miljömål eller socialt mål enligt Globala målen i Agenda 2030 och/eller EU-taxonomin, samtidigt som de inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att bolagen följer praxis för god bolagsstyrning. Uppföljning görs av fondbolagets riskkontroll.
- *Koldioxidavtryck:* Koldioxidavtryck mätt i som investeringsobjektens växthusgasutsläpp scope 1, 2 och 3 relativt investeringsobjektens företagsvärde (EVIC). Uppföljning görs av fondbolagets hållbarhetsgrupp.
- *Växthusgasintensitet:* Växthusgasintensitet mätt i som investeringsobjektens växthusgasutsläpp scope 1, 2 och 3 relativt investeringsobjektens intäkter. Uppföljning görs av fondbolagets hållbarhetsgrupp.
- *FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag:* Andel av investeringar i bolag som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Uppföljning görs dagligen av fondbolagets riskkontroll.
- *Fossila bränslen:* Uppföljning av att inga bolag överstiger 5% omsättning från fossila bränslen görs dagligen av fondbolagets riskkontroll. I fondens årsrapport redovisas ev andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen. Uppföljning görs av fondbolagets riskkontroll.

Metoder

Fondbolaget tillämpar löpande uppföljning på innehavsnivå för att säkerställa att bolag med verksamhet i av fonden exkluderade sektorer och/eller bolag som bryter mot internationella normer och konventioner inte återfinns i fonden. Det innebär att information om varje enskilt bolag i fonden hämtas från externa dataleverantörer, till exempel från ISS ESG (issgovernance.com/esg) och Sustainalytics (sustainalytics.com).

Datakällor och databehandling

Information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter och incidenter som föranleder brott mot internationella normer och konventioner inhämtas från externa dataleverantörer. De externa dataleverantörerna inhämtar information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter från publika presentationer utgivna av bolagen och/eller via direktkontakt med bolagen. Information om brott mot internationella normer och konventioner hämtas från ISS ESG. Fondbolagets riskkontroll tar emot datan och utför den löpande kontrollen av fonden.

Fondbolaget genomför löpande diskussioner med de externa dataleverantörerna för att säkerställa god datakvalitet. Särskild analys görs vid bolagsfall där det finns motstridig information. Vid tveksamma situationer kontaktas bolaget i fråga för att ha möjlighet att ge sin syn.

Begränsningar för metoder och data

Informationen om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter är begränsad till information som görs tillgänglig från bolagen själva. Det innebär att det inte alltid går att säkerställa den exakta exponeringen mot dessa verksamheter. Begränsningen är mest framträdande för bolag med en mindre del av affären mot de exkluderade verksamheterna, exempelvis en dagligvaruhandel som också säljer tobak.

Due diligence

Fondbolaget har rutiner på plats för due diligence i syfte att säkerställa att hållbarhetsrisker samt de hållbarhetskrav som upprättats för respektive fond beaktas i investeringsbesluten. Fondbolaget beaktar löpande i all sin förvaltning investeringsbeslutens huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling. På fondbolagets webb, handelsbankenfonder.se, finns en beskrivning av fondbolagets due diligence-rutiner för bland annat identifiering och prioritering av huvudsakliga negativa konsekvenser samt uppgifter om generellt använda indikatorer för hållbar utveckling. Där finns även en beskrivning av de huvudsakliga negativa konsekvenserna för hållbar utveckling inom fondbolagets verksamhet och en redogörelse för åtgärder vidtagna i relation till dessa. Beskrivningen omfattar också uppgifter om hur fondbolaget för fondernas räkning påverkar bolagen genom dialog och aktiv ägarstyrning.

Policyer för aktieägarengagemang

I egenskap av betydande investerare har fondbolaget ett ansvar och en möjlighet att påverka bolag att agera ansvarsfullt och bedriva sin verksamhet på ett hållbart sätt samt att verka för att kapitalförvaltningsbranschen utvecklar sitt hållbarhetsarbete. Fondbolaget påverkar genom bolagsdialoger, ägarstyrningsarbete och investerarnätverk. Utgångspunkten för vårt påverkansarbete är Handelsbankens värdegrund, våra åtaganden samt de internationella normer och konventioner fondbolaget värnar om.