

Sammanfattning för fond som redovisas som artikel 9

i enlighet med EU-förordning 2019/2088, Förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom den finansiella sektorn (SFDR).

Fond: Handelsbanken USA Index Criteria

Betydande skada orsakas inte för målet för hållbar investering

Bolag vars ekonomiska aktiviteter bidrar till uppfyllelse av ett miljömål eller socialt mål ska för att räknas som hållbara investeringar, samtidigt inte motverka en hållbar utveckling genom andra delar av sin värdekedja (principen om att "orsaka inte betydande skada"). För denna fond, som på fondnivå har en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser som mål, säkerställer fondbolaget detta genom att fonden följer ett Paris Aligned Benchmark (PAB-index) där specifika hållbarhetskrav finns inbyggda i indexmetodologin. Hållbarhetskraven i indexet syftar till en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser. Bolagen i fonden och index väljs ut och viktas på så sätt att indexportföljens utsläpp av växthusgaser anpassas till de långsiktiga globala uppvärmningsmålen i Parisavtalet, det vill säga målet om att begränsa den globala uppvärmningen till max 1,5 grader.

Härutöver innebär indexmetodologin också en tillämpning av följande exkluderingskriterier vid val av bolag som ingår i fonden och dess index:

1. Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till kontroversiella sektorer samt specifika PAI-indikatorer såsom fossila bränslen och kontroversiella vapen.
2. Exkluderingskriterier för bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner.
3. Exkluderingskriterier för bolag som orsakar betydande skada för ett eller flera miljömässiga mål kopplade till begränsning av klimatförändringar, anpassning till klimatförändringar, hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser, omställning till en cirkulär ekonomi, förebyggande och begränsning av miljöföroreningar, skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem.

Den finansiella produktens mål för hållbar investering

Fonden är en aktieindexfond och har som mål att följa utvecklingen i indexet Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned USA Index så nära som möjligt. Indexet utgör ett registrerat EU-referensvärde för anpassning till Parisavtalet (så kallade Paris Aligned Benchmark eller "PAB-index") enligt EU förordningen 2016/1011/EU (Benchmarkförordningen) och syftar till att återspegla aktiemarknaderna för medelstora och stora börsnoterade bolag i USA med hänsyn taget till specifika hållbarhetskrav. Hållbarhetskraven i indexet syftar till en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser. Bolagen i fonden och index väljs ut och viktas på så sätt att indexportföljens utsläpp av växthusgaser anpassas till de långsiktiga globala uppvärmningsmålen i Parisavtalet, det vill säga målet om att begränsa den globala uppvärmningen till max 1,5 grader.

Investeringsstrategi

Fonden är en aktieindexfond som förvaltas med syfte att över tid ge en avkastning som så nära som möjligt överensstämmer med indexets avkastning. Fonden tillämpar följande investeringsstrategi för att uppfylla målet om hållbar investering:

Minskning av koldioxidutsläpp som mål; Fonden förvaltas i enlighet med ett index vilket är ett registrerat EU-referensvärde för anpassning till Parisavtalet (s.k. Paris Aligned Benchmark eller "PAB index") enligt EU förordningen 2016/1011/EU (Benchmarkförordningen). Fonden och dess indexsammansättning syftar till en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser.

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 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. Fonden har även exkluderingskriterier för bolag som orsakar betydande skada för ett eller flera miljömässiga mål kopplade till begränsning av klimatförändringar, anpassning till klimatförändringar, hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser, omställning till en cirkulär ekonomi, förebyggande och begränsning av miljöföroreningar, skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem.

Andel av investeringar

Den angivna tillgångsallokeringen utgår från fondens investeringsstrategi och dess målsättning om att minska utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser genom att, så nära som möjligt, följa indexet Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned USA Index. Uppgiften om minimiandelen hållbara investeringar avser endast investeringar med miljömål och relaterar till målsättningen om minskning av utsläpp av koldioxid och växthusgaser på fondnivå, det vill säga fonden

betraktad som en helhet. Resultatet av den faktiska allokeringen i fonden redovisas i fondens årsberättelse. Viktigt att notera är att uppgiften om minimandelen hållbara investeringar (90%) avser fondnivån och inte säger något om huruvida ett enskilt bolag i fonden utgör en hållbar investering.

Övervakning av mål för hållbar investering

Fondbolagets riskkontroll övervakar dagligen att målet om reduktion av koldioxid och andra växthusgaser efterlevs, vilket sker genom kontroll av att fonden följer sitt Paris Aligned Benchmark. Fondbolagets riskkontroll följer även upp att fonden följer sina bestämmelser om exkludering av bolag. Kontrollen avser branscher vi väljer bort och som vi anser riskerar att motverka en hållbar utveckling. Fondbolagets riskkontroll följer även upp att bolagen som fonden investerar i inte bryter mot internationella normer och konventioner. För ytterligare information se nedan under rubriken "Metoder".

Føljande hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av den finansiella produktens mål för hållbar investering:

- Växthusgasintensitet/koldioxidavtryck i enlighet med regelverket för Paris Aligned Benchmark; fonden och dess index ska för uppfyllandet av målet om minskning av koldioxidutsläpp och andra växthusgaser minska sin växthusgasintensiteten (mätt som utsläpp Scope 1, 2 och 3 relativt EVIC) med minst 7% årligen.

Metoder

Fondbolaget tillämpar löpande uppføljning 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. Samtliga fondens exkluderingskrav är inbyggda i fondens indexmetodik. Detta innebär att inga bolag med verksamhet i av fonden exkluderade sektorer och/eller bolag som bryter mot internationella normer och konventioner får ingå i index och således ej i fonden.

Datakällor och databehandling

Information om bolagens exponering mot exkluderade verksamheter och incidenter som föranleder brott mot internationella normer och konventioner inhämtas för fonder som följer hållbarhetsanpassade index av indexleverantören från externa dataleverantörer i enlighet med respektive fonds indexmetodik. Motsvarande information hämtas även direkt av fondbolaget.

Fondbolaget genomför löpande diskussioner med de externa dataleverantörerna för att säkerställa god datakvalitet. Särskild analys görs när 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 alkohol.

Due diligence

För den passiva förvaltningen där integreringen av hållbarhetsrisker är inbyggt i indexmetodiken sker due diligence-arbetet till stor del i samband med val av index och indexleverantör. I detta arbete säkerställer fondbolaget bland annat att de hållbarhetskrav som uppställts för produkten omfattas av indexmetodiken. Vidare bedöms den part som levererar hållbarhetsdata till indexleverantören liksom kvaliteten på denna data. För mer information se "Due diligence rutiner" på handelsbankenfonder.se.

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.

Uppnåendet av målet för hållbar investering

Fonden har minskning av utsläpp av koldioxid och andra växthusgaser som mål i enlighet med Art 9(3) SFDR. Fonden har följande index som referensvärde: Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned USA Index.