

## Yhteenveto artiklan 8 mukaiselle rahastolle

EU:n asetuksen 2019/2088, Asetus kestävyteen liittyvien tietojen antamisesta rahoituspalvelusektorilla (SFDR) mukaisesti. Tämä rahasto edistää ympäristö- ja sosiaalista vastuuta sijoituksillaan, mutta sen tavoitteena ei ole vastuullinen sijoittaminen.

## Rahoittaa: Handelsbanken Global Infrastruktuur

### Ei erityistä tavoitetta vastuullisille sijoituksille

Tämä rahasto edistää ympäristö- ja yhteiskuntavastuuta, mutta sen tavoitteena ei ole vastuullinen sijoittaminen. Tämä tarkoittaa sitä, että rahasto edistää ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia sekä ottaa huomioon ympäristön ja ilmaston sekä ihmisoikeuksien, työoikeuksien ja tasa-arvon toteutumisen.

Osana ympäristön ja sosiaalisen vastuun edistämistä, rahasto voi myös sijoittaa kohteisiin, jotka on rahastoyhtiön arviointimenetelmässä luokiteltu vastuullisiksi.

### Rahoitustuotteen ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet

Rahasto edistää **ympäristövastuuta seuraavin** keinoin:

- Sijoittamalla yhtiöihin joiden taloudellisten toimien arvioidaan edesauttavan yhtä tai useampaa Agenda 2030:n ympäristötavoitetta ja/tai joilla on EU-taksonomian mukaista toimintaa.
- Poissulkemalla yhtiöitä, joiden liiketoiminta kytkeytyy fossiilisiin polttoaineisiin, tai jotka toimivat ympäristöasioissa kansainvälisiä normeja ja sääntöjä vastaan.
- Huomioimalla pääasialliset negatiiviset vaikutukset kestävyystekijöille, jotka liittyvät ympäristöön ja ilmastoon.

Rahasto edistää **yhteiskuntavastuuta seuraavin** keinoin:

- Sijoittamalla yhtiöihin, joiden taloudellisten toimien arvioidaan edesauttavan yhtä tai useampaa Agenda 2030:n yhteiskuntatavoitetta.
- Poissulkemalla yhtiöitä, joiden liiketoiminta kytkeytyy kiellettyihin aseisiin, ydinaseisiin, aseisiin ja sotamateriaaliin, alkoholiin, tupakkaan, kannabikseen, aikuisviihteeseen tai uhkapeleihin. Poissulkemista sovelletaan myös yhtiöihin jotka rikkovat ihmisoikeuksiin, työoikeuteen tai korruption ja lahjonnan vastaiseen toimintaan liittyviä kansainvälisiä normeja ja sääntöjä.
- Huomioimalla pääasialliset negatiiviset vaikutukset (Engl. PAI, Principal Adverse Impacts on sustainability factors) kestävyystekijöille, jotka liittyvät ihmisoikeuksiin, työoikeuteen tai korruption ja lahjonnan vastaiseen toimintaan

### Sijoitusstrategia

Rahasto seuraa alla olevaa sijoitusstrategiaa rahasto edistääkseen ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia:

*Vuoropuhelu ja aktiivinen omistajaohjaus:* Aktiivinen vaikuttamistyö on tärkeä strategia yhtiöiden vastuullisuuden edistämiseksi. Rahastoyhtiö ja salkunhoitaja vaikuttavat vuoropuheluilla, omistajaohjauksella ja sijoittajaverkoston kautta yhtiöihin. Vuoropuhelut yhtiöiden kanssa voidaan käydä suoraan salkunhoitajan ja yhtiön välillä, yhdessä muiden sijoittajien kanssa tai sijoittajaverkoston tai muiden yhteistöiden kautta.

*Poissulkemisstrategia:* Rahasto soveltaa vastuullisuusvaatimuksiaan poissulkemisstrategian muodossa. Strategia kattaa sijoitukset yhtiöihin, joiden toiminta kytkeytyy kiellettyjen aseiden, ydinaseiden, aseiden ja sotamateriaalin, alkoholin, tupakan, kannabiksen, aikuisviihteen, uhkapelien ja fossiilisten polttoaineiden valmistukseen ja jakeluun sekä yhtiöihin, jotka vahvistetusti toimivat ihmisoikeuksiin, ympäristöön, työoikeuksiin tai korruptioon ja lahjontaan liittyviä kansainvälisiä normeja ja sopimuksia vastaan.

### Sijoitusten osuus

Rahaston hallinnoinnissa käytetään johdonmukaista ja sääntöihin perustuvaa mallia ja se sijoittaa normaalisti ainoastaan osakkeisiin. Epäsuoria sijoituksia indeksisidonnaisiin rahoitusvälineisiin (kuten futuureihin) saattaa kuitenkin esiintyä likviditeetin hallinnoimistarkoituksessa.

Vähimmäisosuus rahaston sijoituksista, jotka käytetään rahaston edistämien ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien saavuttamiseen, on oltava 90.00%. Vähimmäisosuus rahaston sijoituksista vastuullisiin sijoituksiin on oltava 30.00%.

### Ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien seuranta

Rahastoyhtiön riskienhallinta valvoo päivittäin että rahaston edistämiä ympäristöön/yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia noudatetaan. Rahaston ympäristö/yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia määritellään seuraavilla vastuullisuusindikaattoreilla:

- *Vastuulliset sijoitukset:* Osuus rahaston arvosta, joka on sijoitettu yhtiöihin, joiden arvioidaan edesauttavan yhtä Agenda 2030:n globaalien tavoitteiden ympäristö- tai yhteiskuntatavoitetta ja/tai joilla on EU-taksonomian mukaista toimintaa, aiheuttamatta merkittävää haittaa yhdellekään toiselle ympäristö- tai yhteiskuntatavoitteelle, ja että yhtiöt noudattavat hyviä hallintotapoja. Seurannan tekee rahastoyhtiön riskienhallinta.
- *Hilijalanjälki:* Hilijalanjälki mitattuna sijoituskohteen kasvihuonekaasupäästöjen scope 1, 2 ja 3, suhteessa sijoituskohteen yritysarvoon (EVIC). Seurannan tekee rahastoyhtiön vastuullisuusryhmä.
- *Kasvihuonekaasuintensiteetti:* Kasvihuonekaasuintensiteetti mitattuna sijoituskohteen kasvihuonekaasupäästöjen scope 1, 2, ja 3, suhteessa sijoituskohteen tuloihin. Seurannan tekee rahastoyhtiön vastuullisuusryhmä.
- *YK:n kansainvälinen sopimus ja OECD:n ohjeistus monikansallisille yhtiöille:* osuus sijoituksista sijoituskohteeseen, joka on ollut osana YK:N kansainvälistä sopimusta tai OECD:n monikansallisia yhtiöitä koskevaa ohjeistusta vastaan tehdyssä rikoksessa. Seurannan tekee rahastoyhtiön riskienhallinta päivittäin.
- *Fossiiliset polttoaineet:* Rahastoyhtiön riskienhallinta valvoo päivittäin, ettei yhdenkään yrityksen liikevaihdosta yli 5% tule fossiilisista polttoaineista. Rahaston vuosikertomuksessa ilmoitetaan mahdollinen osuus sijoituksista jotka kohdistuvat fossiilisten

polttoaineiden alalla toimiviin yrityksiin. Seurannan tekee rahastoyhtiön riskienhallinta.

## Menetelmät

Rahasto seuraa omistuksien tasoa säännöllisesti varmistaakseen, ettei yhtiötä, joilla on toimintaa rahaston poissulkemilla sektoreilla ja/tai yhtiötä, jotka rikkovat kansainvälisiä normeja ja sopimuksia, sisälly rahastoon. Kaikki rahaston poissulkemiskriteerit ovat myös sisällytetty rahaston vertailuindeksiin.

## Tietojen ja menetelmien rajoitteet

Tieto yhtiön osuudesta poissuljetulla toimialalla on rajoitettu suoraan yhtiöltä saatavaan tietoon. Tämä tarkoittaa sitä, ettei näiden toimialojen tarkkaa osuutta ole aina mahdollista varmistaa. Rajoitus on merkittävin yhtiöillä, joiden liiketoiminnasta pieni osuus kohdistuu poissuljettuun toimialaan, kuten esimerkiksi päivittäistavara-kauppa, joka myy myös alkoholia.

## Due diligence

Rahaston hallinnoinnissa käytettävä johdonmukainen ja sääntöihin perustuva malli perustuu rahaston vertailuindeksiin. Vastuullisuusriskien integrointi sisältyy indeksimenetelmään ja varmistaa siten due diligence-prosessin yhdessä indeksiyhtiön ja indeksin valinnan kanssa. Näin rahastoyhtiö varmistaa, että muun muassa tuotteen vastuullisuusvaatimukset kuuluvat indeksimenetelmään. Lisäksi määritetään osapuoli, joka toimittaa vastuullisuustiedot indeksin tarjoajalle sekä vastuullisuustietojen laatu. Lisätietoa on saatavilla osoitteessa

[handelsbankenfonder.se](https://handelsbankenfonder.se).

## Vaikuttamisstrategiat

Merkittävänä sijoittajana rahastoyhtiöllä on vastuu ja mahdollisuus vaikuttaa sekä yhtiöihin, jotta ne toimivat vastuullisesti ja harjoittavat liiketoimintaansa kestäväällä tavalla, että varainhoitajien toimialaan, jotta vastuullisuustyötä kehitetään. Rahastoyhtiö vaikuttaa vuoropuheluilla, omistajaohjauksella ja sijoittajaverkoston kautta. Vaikuttamistyömme lähtökohtana on Handelsbankenin arvopohja, sitoutumisemme sekä kansainväliset normit ja säännöt, joita rahastoyhtiö vaalii.