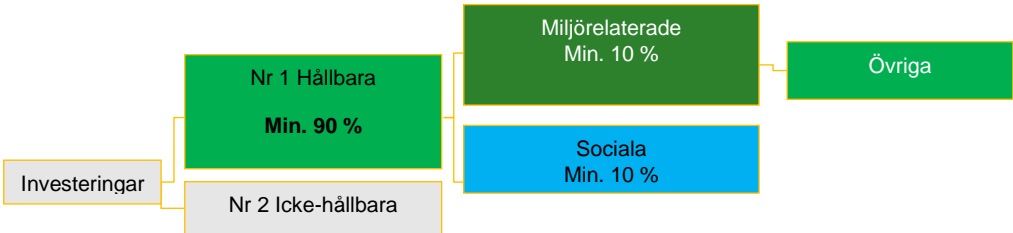


AMO Japan Sustainable Equity Portfolio

Hållbarhetsrelaterade upplysningar för finansiella produkter som är obligatoriska enligt artikel 9 i EU-förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar (EU) 2019/2088

<p>I. Ingen betydande skada på målet om hållbara investeringar</p>
<p>Bedömningen av "Do No Significant Harm" (DNSH, gör ingen betydande skada) är en del av due diligence-processen för och den löpande övervakningen av investeringar. Den bygger på en egenutvecklad väsentlighetskarta. Väsentlighetskartan tar hänsyn till såväl hållbar som finansiell väsentlighet och är ett hjälpmedel för att identifiera och prioritera nyckelfaktorer när det kommer till hållbarhet inom diverse branscher, samt för att bedöma den miljömässiga och sociala påverkan som investeringsbolagen har. Bedömningen av DNSH-principen dokumenteras systematiskt för alla portföljbolag. Strategin har antagit alla 14 indikatorer som är tillämpliga för investeringar i portföljbolag som är obligatoriska enligt SFDR, samt ytterligare indikatorer som valfria alternativ. Vid granskningen av investeringar tar man hänsyn till de främsta negativa effekterna av investeringsbeslut på hållbarhetsfaktorer med avseende på obligatoriska och valfria indikatorer. Man bevakar aktivt förändringar under innehavstiden. Specifika tröskelvärden fastställs för varje PAI för att bedöma och avgöra om en investering är tillämplig för den finansiella produkten.</p>
<p>II. Hållbara investeringsmål för den finansiella produkten</p>
<p>Den finansiella produkten avser att bidra positivt till hanteringen av miljöutmaningar i samband med klimatförändringar, hållbar förbrukning och användning av vattenresurser samt avfallshantering. När det gäller sociala utmaningar är det positiva bidraget inriktat på att stödja ett motståndskraftigt, jämlikt, säkert och hälsosamt samhälle. Målen för hållbara investeringar är baserade på FN:s globala mål för hållbar utveckling ("SDG").</p>
<p>III. Investeringsstrategi</p>
<p>Den finansiella produkten kommer att tillämpa en aktiestrategi som sin huvudsakliga investeringsstrategi med möjlighet att investera i andra tillgångsklasser utöver det. Den finansiella produktens tillgångar allokeras till investeringar som uppfyller definierade hållbarhetsstandarder gällande de eftersträfvade miljömässiga och sociala målen. Den finansiella produkten har följande investeringsstrategi för hållbarhet:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) Uteslutningsstrategi. (ii) Hållbara investeringar enligt art. 2 (17) SFDR. (iii) Övervaknings- och engagemangsprocess för hållbarhetsnyckeltal.
<p>IV. Andel av investeringar</p>
<p>Den finansiella produkten planerar att investera sammanlagt minst 90 % (eller minst 80 % under exceptionella omständigheter, såsom stora inlösningar eller teckningar, och/eller en instabil marknad) av sina tillgångar i investeringar som är i linje med de eftersträfvade miljömässiga och sociala målen och som kvalificerar sig som hållbara investeringar enligt artikel 2 (17) SFDR. 10 % av tillgångarna är öronmärkta för hållbara investeringar med ett miljömässigt mål, och minst ytterligare 10 % av tillgångarna ska gå till hållbara investeringar med ett socialt mål. Andelen icke-hållbara investeringar förväntas vara liten (mindre än 10 %). Den finansiella produkten investerar bara direkt i emittenter och investerar varken i investeringsfonder eller derivat.</p>  <pre> graph LR A[Investeringar] --> B[Nr 1 Hållbara Min. 90%] A --> C[Nr 2 Icke-hållbara] B --> D[Miljörelaterade Min. 10%] B --> E[Sociala Min. 10%] B --> F[Övriga] </pre>
<p>V. Övervakning av målet för hållbara investeringar</p>
<p>För att uppnå målen för hållbara investeringar utvärderas kandidatbolagens lämplighet baserat på en tvåstegsprocess, där steg 1 går ut på att fastställa själva lämpligheten och steg 2 på att definiera specifika hållbarhetsmått för att övervaka portföljbolagens bidrag till de miljömässiga och/eller sociala målen för den finansiella produkten. Vidare har flera interna kontroller avseende beslutsfattande om och övervakning av investeringar upprättats för den här finansiella produkten. Om portföljbolagen inte bidrar till den finansiella produktens mål för hållbara investeringar som planerat, kommer investeringsförvaltaren att samarbeta</p>

med portföljbolaget för att identifiera förbättringsmöjligheter när så är lämpligt. Om en investering fortsatt misslyckas med att uppnå den påverkan som krävs kan detta leda till avyttring som en sista utväg.

VI. Metoder

Mätningen av uppnåendet av målen för hållbara investeringar för den finansiella produkten utförs genom att man säkerställer att portföljbolagen följer nedanstående indikatorer:

(i) Anpassning till FN:s globala mål för hållbar utveckling – urvalsindikator

Företag måste uppfylla minst ett av följande inkluderingskriterier för de FN:s globala målen för hållbar utveckling som företaget är berättigade för investering:

1. Andel av omsättning eller vinst kopplad till minst ett av FN:s globala mål för hållbar utveckling,
2. "Best in Class"-bidrag inom minst ett av FN:s globala mål för hållbar utveckling, eller
3. Justering till nollnettonivå (omfattning 1, 2) vid bidrag till FN:s globala mål för hållbar utveckling 13 (Bekämpa klimatåtgärd).

(ii) Mätning av nyckeltal för hållbarhet – Övervakningsindikatorer

För varje investering som är kopplad till minst ett av de globala hållbarhetsmålen används en hållbarhetsindikator som Key Performance Indicators ("KPI") för vart och ett av de investerade bolagen.

Hållbarhetsnyckeltal utvecklas över tid, vilket innebär att investeringsförvaltaren kan säkerställa att de är fortsatt relevanta med avseende på investeringarna i denna finansiella produkt. Eftersom de hållbarhetsnyckeltal som ska bedömas kan skilja sig mellan olika investeringar, ska de hållbarhetsnyckeltal som beskrivs ovan i princip tolkas som relevanta och beroende av den specifika investeringen.

VII. Datakällor och bearbetning

För den finansiella produkten används en mängd olika datakällor vid undersökning, urval och övervakning av investeringar. De datakällor som används för att fastställa uppnåendet av den finansiella produktens mål för hållbara investeringar omfattar bland annat offentligt tillgängliga rapporter, offentliga tillkännagivanden, information som erhålls direkt från företaget eller externa dataleverantörer. Datakällor som erhållits från externa dataleverantörer är föremål för kvalitetsbedömning.

VIII. Begränsningar för metodik och data

Begränsningarna för metodik och data uppkommer från den finansiella produktens geografiska fokus och investeringsfokus. Den finansiella produkten investerar i aktier som är börsnoterade i Japan. Japan, som är världens tredje största ekonomi, har över 3 000 börsnoterade bolag. De är föremål för omfattande framväxande regler om företagsupplysningar. Det kan hända att företag i den mindre änden av kapitaliserings-spektrumet tillhandahåller mer begränsad information. På liknande sätt kan data från externa leverantörer vara begränsade eller obefintliga för vissa emittenter.

IX. Due Diligence

En detaljerad due diligence av alla tillgångar, inklusive hållbarhetsaspekter, är en väsentlig del av investeringsprocessen. Under due diligence granskas alla relevanta hållbarhetsaspekter och -indikatorer för att säkerställa att de överensstämmer med gällande investeringsrestriktioner. Det finns flera interna kontroller för att fatta investeringsbeslut som gäller den finansiella produkten.

X. Engagemangspolicyer

En process för företagsengagemang har upprättats för den finansiella produkten. Processen styrs av ett ramverk för hållbara investeringar som kontrollerar engagemang, röstning via ombud och tillämpliga undantagslistor. Omfattningen av engagemangsprocessen handlar främst om att fastställa relevant väsentlighet för varje emittent. Baserat på denna inledande identifiering mäts och övervakas emittentens framsteg med avseende på relevant väsentlighet på periodisk basis. Engagemangsprocessen sker minst en gång per år och den vanliga engagemangsperioden för definierade åtgärder är 2–4 år.

XI. Uppnåendet av målet för hållbara investeringar

Den finansiella produkten använder inte ett jämförelseindex för att uppnå målet för hållbara investeringar.