

## Sammanfattning

Denna hållbarhetsrelaterade information gäller East Capital Global Emerging Markets Sustainable ("fonden"). Det är utarbetat i enlighet med förordning (EU) 2019/2088 om hållbarhetsrelaterade upplysningar inom finanssektorn ("SFDR"). Detta avslöjande är uppdaterat från och med den 31 december 2022. Följande text är en sammanfattning av all information som finns i de olika avsnitten i offentliggörandet.

### Ingen betydande skada för målet om hållbara investeringar

Vi säkerställer att hållbara investeringar inte orsakar betydande skada genom vår Red Flag-analys, sektorbaserad screening och normbaserad screening (kontroverser). Dessa är också en del av vårt "trestegstest" för att definiera hållbara investeringar, i linje med artikel 2.17 i SFDR.

### Den finansiella produktens mål för hållbara investeringar

Fondens mål är långsiktig kapitaltillväxt och ett positivt bidrag till FN:s mål för hållbar utveckling genom exponering mot företag på tillväxtmarknader. Fondens underliggande filosofi är att alla företag kan och bör ha ett sådant positivt bidrag till resultaten av hållbarhetsmålen i sina värdekedjor, även om intäktsanpassningen inte är helt uppenbar. Därför har vi skapat ett egenutvecklat verktyg för bedömning av SDG Value Chain Assessment Tool ("SDG VCA Tool") för att bedöma detta, och vi kommer endast att inkludera företag om vi anser att de verkligen bidrar till ett positivt nettoresultat, vilket diskuteras mer ingående nedan.

### Investeringsstrategi

Fonden syftar till att uppnå långsiktig kapitaltillväxt och positiv inverkan på målen för hållbar utveckling genom exponering mot företag på tillväxtmarknader. Det finns tre viktiga bindande element i investeringsstrategin som används för att välja investeringar för att uppnå vårt mål för hållbara investeringar: (1) *Sektor- och normbaserad screening*, (2) *SDG Value Chain Assessment (VCA) Tool Score >25*, och (3) *Företaget klassificeras som hållbart enligt vårt trestegstest*. Testet bygger på definitionen av hållbara investeringar i artikel 2.17 i förordning (EU) 2019/2088 och använder en kombination av egna verktyg och data från externa tjänsteleverantörer. Vi bedömer företagets styrningsrutiner i vår egenutvecklade Red Flag-analys, som innehåller frågor om ledningsstrukturer, redovisningsstandarder, revisionskvalitet, sociala faktorer och efterlevnad av skatteregler. Dessutom används vårt egenutvecklade ESG Scorecard för att bedöma goda styrningsrutiner på en mer granulär nivå.

### Andel av investeringarna

Minst 90 % av de totala investeringarna klassificeras som hållbara i vårt "trestegstest". Vi strävar efter att ha en i stort sett balanserad fördelning mellan miljömässiga och sociala mål i portföljen, eftersom FN:s hållbarhetsmål tar upp båda och vi anser att båda måste främjas för att uppnå en långsiktigt hållbar utveckling. Syftet med fondens "icke hållbara" investeringar är att hålla nödvändig kompletterande likviditet. Vi har flera verktyg för att säkerställa minimala miljömässiga eller sociala skyddsåtgärder för alla investeringar. Till exempel kommer inga investeringar att göras i vissa sektorer, och inga investeringar kommer att göras i innehav som bedöms vara icke-kompatibla i den normbaserade granskningen.

### Övervakning av målet för hållbara investeringar

Efter investeringen övervakar vi hur våra innehav (och därmed fonden) uppnår investeringsmålet genom att regelbundet uppdatera våra egna ESG-verktyg (ESG-poängkortet, SDG VCA-verktyget och klimatinstrumentpanelen). Dessutom granskas portföljen kvartalsvis för att bekräfta att de sektorsbaserade och normbaserade screeningkriterierna uppfylls, och resultaten av granskningen rapporteras till styrelsen och investeringskommittén.

## Metoder

De viktigaste analysverktygen vi använder är:

- (1) ESG Scorecard som innehåller över 50 frågor om miljömässiga, sociala och styrningsrelaterade faktorer och som fylls i av analytiker och kalibreras av vårt ESG-team,
- (2) SDG VCA-verktyg som identifierar de två mest väsentliga hållbarhetsmålen för ett visst företag och bedömer hur företagets verksamhet påverkar dessa hållbarhetsmål samt företagets dialog.
- (3) Klimatinstrumentpanel, som tittar på koldioxidintensiteten över tid för alla portföljinnehav samt eventuella klimatmål som företagen kan ha. Verktyget hjälper oss också att producera mer exakta koldioxidavtryck för portföljerna än externa leverantörer, eftersom vi manuellt kan lägga in data från rapportering på främmande språk.

## Datakällor och bearbetning

Vi använder en mängd olika datakällor, inklusive företagsrapporter och andra ESG-relaterade uppgifter samt externa datakällor. Vi bearbetar data genom att lägga till dem i våra egna ESG-verktyg. Vi försöker undvika att använda uppskattade uppgifter, särskilt när vi bedömer hur de hållbara investeringsmålen uppnås. När det till exempel gäller anpassning till FN:s hållbarhetsmål, om det inte finns några tillgängliga uppgifter, kommer vi inte att ge företagen "tvivlets fördel" genom att tillskriva dem en positiv inverkan.

## Begränsningar av metoder och uppgifter

Med tanke på de nya marknaderna har vi inte alltid tillgång till all den information vi behöver om hur företagen påverkar vårt hållbara investeringsmål. När uppgifter inte finns tillgängliga kommer vi att fråga företagen och/eller försöka göra vår egen bedömning av effekterna genom en rad olika källor (inklusive andra intressenter, jämbördiga företag och lokala nyheter).

## Vederbörlig aktsamhet

Som grundläggande investerare i offentliga aktier gör vi omfattande undersökningar av företag innan vi investerar. Företagens hållbarhetsaspekter bedöms med hjälp av våra egna verktyg, som kalibreras med och granskas av vårt ESG-team. Vi använder också en normbaserad screening från en extern tjänsteleverantör. Ledningen och styrelsen får kvartalsvis riskrapporter som inkluderar hållbarhetsrisker.

## Strategier för engagemang

Vi strävar efter att vara konstruktiva och stödjande i vår dialog med företagen. Vår erfarenhet har visat att ett engagemang i företaget, antingen direkt eller tillsammans med andra ägare, vanligtvis ger större positiva effekter än om vi omedelbart drar oss ur vår investering. Vi har en [policy för aktivt ägande, en del av vår ESG Policy](#) och finns tillgänglig på vår webbplats och som tydligt beskriver vår inställning till aktivt ägande.

## Uppnåendet av målet om hållbara investeringar

Inget specifikt index har utsetts till referensindex för att uppnå målet om hållbara investeringar.