

E. Öhman J:or Fonder AB

Godkänd av Styrelsen

Dokumentnamn

2024-02-15

Riktlinjer för aktieägarengagemang

Upprättad av

Dokumentnummer

Version

Sida

Chef för Ägarstyrning och
Hållbarhet

Bilaga 4 till verksamhetsplanen

11

1 (4)

1. Inledning och syfte

Fondbolag ska handla uteslutande i fondandelsägarnas gemensamma intresse. Detta framgår bl.a. av lagen (2004:46) om värdepappersfonder (LVF).

E. Öhman J:or Fonder AB ("Öhman Fonder" eller "fondbolaget") är ett fondbolag och ska avseende det kapital som förvaltas för fondandelsägarnas räkning utöva en aktiv ägarroll i de bolag där fonderna är ägare. Ägarrollen ska utövas på ett sådant sätt att fondandelsägarnas främsta intresse beaktas och med syfte att uppnå bästa möjliga avkastning till andelsägarna. Vid aktivt ägarutövande finns risk att fondbolaget erhåller insiderinformation, vilket begränsar möjligheterna till aktiv fondförvaltning. I dessa situationer hanterar fondbolaget informationen i enlighet med fondbolagets Instruktion om marknadsmissbruk. Öhman Fonders aktieägarengagemang gäller alla aktier som ingår i fondbolagets fonder. Öhman Fonders aktieägarengagemang är baserat på Fondbolagens förenings Riktlinjer för fondbolagens aktieägarengagemang. Mot denna bakgrund har styrelsen för Öhman Fonder fastställt dessa riktlinjer. I Öhman Fonders *Interna regler för aktieägarengagemang* förtydligas hur Öhman Fonder implementerar dessa Principer.

2. Principer för ägarstyrning

Öhman Fonder ska verka för att de företag som fonderna investerar i agerar enligt relevanta koder, riktlinjer och konventioner – t.ex. Svensk kod för bolagsstyrning, OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s globala överenskommelse (på engelska: UN Global Compact). Det handlar till exempel om frågor rörande sammansättningen av bolagsstyrelse eller förfarandet vid bolagsstämmor. Det kan också handla om företagets arbete med miljö, sociala risker och affärsetik. Öhman Fonder ska löpande bevaka relevanta företagshändelser. Öhman Fonder kan i yttersta fall välja att sälja aktierna i ett bolag om bolaget bryter mot fondbolagets riktlinjer eller om aktieägarengagemanget inte påvisat önskad effekt.

3. Förhållande till det enskilda bolaget

Öhman Fonders ägarstyrningsarbete har som mål att främja fondandelsägarnas intressen i de bolag där fonderna äger aktier. Detta gör fondbolaget genom aktivt arbete i dialog med bolagen, röstning på bolagsstämmor och i samarbete med andra ägare samt samarbetsorgan. Öhman Fonder tar ägarstyrning på stort allvar, och använder sin rösträtt vid bolagsstämmor samt deltagande i valberedningar när det är lämpligt att göra så.

3.1 Bolagsstämman

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ där aktieägare har rätt att utöva sitt inflytande och göra sin röst hörd. Öhman Fonder kan rösta på bolagsstämmor i de bolag där de förvaltade fonderna är aktieägare. Vid deltagande på bolagsstämma kan Öhman Fonder rösta

och/eller välja att ställa fråga till bolagsledningen. Röstning kan ske på flera olika sätt, såsom fysiskt deltagande, poströst, via röstrådgivare, osv.

4. Transparens rörande bolagsstämmor

Öhman Fonders utövande av röstning vid bolagsstämmor publiceras på fondbolagets webbplats. Där framgår även historiska röstningar, geografisk data samt filtreringsmöjligheter.

5. Dialog med bolag

Öhman Fonder följer löpande de bolag som fonderna investerar i, avseende globala hållbarhetsrisker och -möjligheter för att i ett tidigt skede kunna identifiera bolag där det finns behov av aktieägarengagemang. Det gäller även bolag Öhman Fonder vill kunna investera i, men där det i så fall krävs anpassning i verksamhet utifrån de krav som fondbolaget ställer. I de fall ett engagemang initieras följer den Öhman Fonders process för eskalering.

Dialogerna kan delas in i proaktiva och reaktiva dialoger. Öhman Fonder genomför proaktiva dialoger i bolag där fondbolaget bedömer att det finns möjligheter för bolaget att få till stånd en positiv påverkan på till exempel miljö och klimat, vilket i sin tur kan attrahera fler investerare och generera bättre avkastning. Reaktiva dialoger sker i samband med en incident eller kontrovers som fondbolaget inte vill ska upprepas, till exempel diskriminering. Några skäl till att en dialog initieras:

- Bolaget är föremål för någon av Öhman Fonders fokusområden
- Bolaget är föremål för ett initiativ som Öhman Fonder väljer att initiera, delta i eller signera
- En incident eller kontrovers som har inträffat under tiden Öhman Fonder har ägt bolaget
- Bolagets har en bristfällig hållbarhetsrapportering som försvårar analys av risker och möjligheter

Beroende på bolagets förutsättningar och förändringsförmåga kan en dialog i normalfallet pågå mellan ett och fem år. Fondbolaget tror att samarbete med andra investerare ger större effekt och arbetar därför i stor utsträckning tillsammans med andra investerare och i förekommande fall andra relevanta intressenter.

6. Intressekonflikter

Öhman Fonders system för att identifiera, hantera och dokumentera de intressekonflikter som kan uppstå i förhållande till fondernas portföljbolag framgår av bolagets *Interna regler för aktieägarengagemang*.

7. Aktielån

Öhman Fonder ska alltid göra en bedömning i det enskilda fallet om ett aktielån lämpligt eller inte ur ett ägarperspektiv. Aktielån får aldrig äventyra möjligheten att utöva rättigheterna som aktieägare.

För det fall Öhman Fonder avser att rösta med avseende på utlånade aktier på bolagsstämma ska aktierna kallas hem så att fonden finns upptagen i aktieboken på avstämningsdagen.

8. Delegering

För rådgivning, analys och exekvering av röster kan Öhman Fonder använda röstningsrådgivare. Alla röstningsbeslut tas dock av Öhman Fonders Ägarstyrning & Hållbarhetsgrupp i samråd med förvaltningen och VD.

9. Ansvarig för ägarstyrningsfrågor

Chefen för enheten för Ägarstyrning & Hållbarhet ansvarar för aktieägarengagemang.

10. Offentliggörande

En sammanfattning av Öhman Fonders principer för aktieägarengagemang och regelverk för aktieägarengagemang ska finnas tillgänglig för intressenter på Öhman Fonders webbplats. Uppgifter om de åtgärder som vidtagits utifrån dessa strategier ska på begäran kostnadsfritt göras tillgänglig för investerare.

11. Övrigt

Öhman Fonder ska handla självständigt i förhållande till de bolag i vilka de förvaltade fonderna är aktieägare. Öhman Fonder ska också värna om sin handlingsfrihet att som placerare öka, minska eller avveckla aktieinnehav.

12. Bevakning av aktieägarengagemang

Samtliga aktieägarengagemang som Öhman Fonder driver dokumenteras för att säkerställa att vi följer vår eskaleringsprocess. Löpande utvärderar vi också effekten av våra påverkansdialoger. Chef för Ägarstyrning och Hållbarhet säkerställer att all relevant data avseende aktieägarengagemang även finns internt dokumenterad för att säkerställa spårbarhet. Löpande utvärderas också effekten av fondbolagets påverkansdialoger.

13. Ikraftträdande och fastställande

Dessa principer fastställs av Öhman Fonders styrelse. Principerna ska fastställas och godkännas minst en gång per år även om inga ändringar ska beslutas. Ansvarig för att tillse att dessa principer uppdateras är Compliancefunktionen.

14. Rapportering

En gång per år publicerar fondbolaget en redovisning över sina ägarstyrningsaktiviteter. Chefen för Ägarstyrning och Hållbarhet är ansvarig för att en sådan rapport sammanställs och offentliggörs.

15. Uppföljning och efterlevnad

För övergripande uppföljning och kontroll av Principernas efterlevnad ansvarar Compliancefunktionen. Anställda har alltid ett ansvar att följa dessa Principer.

Versionshistorik:

Nr 11: Principerna arbetas om för att reflektera bolagets nya satsning på aktieägarengagemang. Detaljerad röstningspolicy anges i VD-instruktionen *Interna regler för aktieägarengagemang*. 2024-02-15

Nr 10: Dokumentansvarig ändras till Chef för Ägarstyrning och Hållbarhet (tidigare Compliancefunktionen). 2023-12-05