

Sammanfattning för fond som redovisas som artikel 8

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

Fond: XACT Sverige (Criteria) (UCITS ETF)

Inga mål för hållbar investering

Denna fond främjar miljörelaterade och sociala egenskaper men har inte hållbara investeringar som mål. Att fonden främjar miljörelaterade och sociala egenskaper innebär bland annat att fonden tar hänsyn till miljö och klimat samt mänskliga rättigheter, arbetsrätt och likabehandling.

Som en del i att främja miljörelaterade och sociala egenskaper kan fonden även placera i hållbara investeringar, enligt den bedömningsmetod som fondbolaget tillämpar.

Den finansiella produktens miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fonden främjar miljörelaterade egenskaper genom:

- Investeringar i bolag vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett miljömål enligt Globala målen i Agenda 2030 och/eller verksamhet anpassad till EU-taxonomin.
- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till fossila bränslen och bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till miljöfrågor.
- Att beakta huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbar utveckling (se förklaring ovan) kopplat till miljö och klimat.

Fonden främjar sociala egenskaper genom:

- Investeringar i bolag vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett socialt mål enligt Globala målen i Agenda 2030.
- Exkluderingskriterier för bolag med verksamhet kopplat till förbjudna vapen, kärnvapen, vapen och krigsmateriel, alkohol, tobak, cannabis, pornografi och kommersiell spelverksamhet samt genom att välja bort bolag som bekräftats agera i strid med internationella normer och konventioner relaterade till mänskliga rättigheter, arbetsrätt eller bekämpning av korruption och mutor.
- Att beakta PAI-indikatorer kopplat till mänskliga rättigheter, arbetsrätt och bekämpning av korruption och mutor.

Investeringsstrategi

Det index som fonden följer innefattar hållbarhetskrav vilket i ett första steg innebär att de bolag som inte uppfyller fondens och index exkluderingskriterier inte får ingå i index. Vad som gäller i detta avseende framgår nedan. I ett andra steg innebär hållbarhetskraven att de 70 bolag med högst hållbarhetsbetyg enligt ISS ESG Corporate Ratings methodology väljs in att ingå i index. Som ett minimum måste minst 50% av indexbolagen, mätt i totalt marknadsvärde av index, ha ett starkt hållbarhetsbetyg. Om 50%-gränsen inte uppnås kommer bolagen med lägst hållbarhetsbetyg väljas bort tills gränsen är uppnådd. Detta kan medföra att index har färre än 70 bolag.

Fonden tillämpar följande investeringsstrategi för att uppfylla de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar:

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 och dess index 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.

Andel av investeringar

Fonden placerar direkt i de värdepapper som ingår i fondens index. För sin likviditetshantering och riskhantering kan dock indirekta investeringar i form av indexbaserade finansiella instrument (såsom terminer) förekomma.

Minimiandelen av fondens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av fonden, ska uppgå till 90%. Av fondens investeringar ska minimiandelen hållbara investeringar uppgå till 15%.

Övervakning av miljörelaterade eller sociala egenskaper

Fondbolagets riskkontroll övervakar dagligen att de miljörelaterade/sociala egenskaper fonden främjar efterlevs.

Följande hållbarhetsindikatorer används för att bedöma de miljörelaterade/sociala egenskaperna hos fonden:

- *Hållbara investeringar:* Andel av fondens värde som är investerat i bolag som bedöms bidra till ett miljömål eller socialt mål enligt Globala målen i Agenda 2030 och/eller EU-taxonomin, samtidigt som de inte orsakar betydande

skada för något annat miljömål eller socialt mål och att bolagen följer praxis för god bolagsstyrning. Uppföljning görs av fondbolagets riskkontroll.

- *Koldioxidavtryck*: Koldioxidavtryck mätt i som investeringsobjektens växthusgasutsläpp scope 1, 2 och 3 relativt investeringsobjektens företagsvärde (EVIC). Uppföljning görs av fondbolagets hållbarhetsgrupp.
- *Växthusgasintensitet*: Växthusgasintensitet mätt i som investeringsobjektens växthusgasutsläpp scope 1, 2 och 3 relativt investeringsobjektens intäkter. Uppföljning görs av fondbolagets hållbarhetsgrupp.
- *FN:s globala överenskommelse och OECD:s riktlinjer för multinationella företag*: Andel av investeringar i bolag som har varit inblandade i brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag. Uppföljning görs av fondbolagets riskkontroll.
- *Fossila bränslen*: Andel av investeringar i företag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen. Uppföljning görs av fondbolagets riskkontroll.

Fonden är en börshandlad indexfond med det övergripande syftet att över tid ge en avkastning som så nära som möjligt överensstämmer med indexets avkastning. Eftersom de bolag som ingår i index är en följd av indexmetodologin och inte av fondens aktiva val, är angiven minimiandel lågt satt och föremål för löpande övervakning. Omständigheter som fonden inte rår över kan medföra att minimiandelen kan behöva justeras.

Metoder

Fonden tillämpar löpande uppföljning 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.

Valt referensvärde

Fonden har följande index som referensvärde: SIX Sweden ESG Selection Index GI.

Fonden är en börshandlad indexfond och fondens index beaktar därför samma miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden främjar. För mer information om index se six-group.com.