

Mall som avser regelbundna upplysningar för de finansiella produkter som avses i artikel 8.1, 8.2 och 8.2a i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

## Produktnamn: SEB Aktiesparfond

Identifieringskod för juridiska personer: 529900R7JIXYW2SX1G38

### Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

**Hållbar investering:** en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

**EU-taxonomin** är ett klassificeringssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

#### Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den gjorde **hållbara investeringar med ett miljömål: \_\_\_%**

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål: \_\_\_%**

Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på **55.80%** hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men **gjorde inte några hållbara investeringar**



### I vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna av denna finansiella produkt?

Fonden har under referensperioden 2023 främjat miljörelaterade och sociala egenskaper genom att beakta hållbarhetsrisker och -möjligheter både inför att fonden investerar i ett enskilt bolag och i den löpande uppföljningen av investeringen samt genom att investera i bolag som klassificeras som hållbara investeringar. I vår fundamentala analysprocess har vi gjort en hållbarhetsbedömning av bland annat respektive bolags produkter, tjänster, verksamheter och leverantörer. Som stöd i arbetet att bedöma bolagens hållbarhetsrisker och -möjligheter använder fondens förvaltare ett kvantitativt verktyg i form av SEB Investment Management Sustainability Score, SIMS-S.

SIMS-S är vår egenutvecklade hållbarhetsmodell som betygssätter alla företag i vårt investeringsuniversum utifrån flera aspekter av hållbarhet för att skapa en omfattande och opartisk bild.

Modellen består av två huvudkomponenter: hållbarhetsrisker och hållbarhetsmöjligheter. I modellen används data från flera dataleverantörer och den modifieras kontinuerligt när nya data och nya insikter blir tillgängliga. Hållbarhetsbetyget innehåller både en nuvärdesbild och ett framåtblickande perspektiv för det enskilda bolaget. Den ger portföljförvaltarna möjligheten att bedöma nuvarande och framtida hållbarhetsfaktorer som kan påverka risk och avkastning på lång sikt.

Hållbarhetsrisker syftar på miljörelaterade, sociala eller styrningsrelaterade händelser eller omständigheter som, om de skulle inträffa, skulle ha en faktisk eller potentiell betydande negativ inverkan på investeringens värde.

Hållbarhetsmöjligheter syftar på miljörelaterade, sociala eller styrningsrelaterade händelser eller omständigheter som, om de skulle inträffa, skulle ha en faktisk eller potentiell betydande positiv inverkan på investeringens värde.

Läs mer om SIMS-S i: Hållbarhetsarbete inom SEB Investment Management | SEB (sebgroupp.com)

Fonden har också främjat miljörelaterade och sociala egenskaper genom det kontinuerliga arbetet med att påverka bolagens affärsmodeller i en mer hållbar riktning. Fondbolaget har för fondens räkning påverkat bolagen genom att rösta på bolagsstämmor, genom dialoger med ledningsgrupper och styrelser och i samarbete med andra kapitalförvaltare eller partners.

Vidare har fonden främjat miljömässiga och sociala egenskaper under referensperioden genom tillämpning av fondbolagets exkluderingskriterier. Fonden har uteslutit investeringar i bolag som är verksamma i branscher eller inom verksamhetsområden som bedöms ha stora utmaningar gällande hållbarhet. Läs mer om SEB IM:s exkluderings i: SEB IM Hållbarhetspolicy.

## ● Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Fonden uppnådde ett SIMS-S-betyg på 6,4 vid utgången av 2023, vilket är högre än fondens jämförelseindex som hade 5,7. SIMS-S-betygen är satta på en skala mellan 1-10 med en normalfördelning, vilket innebär att det normala utfallet för ett bolag är 5,0 och att de flesta bolagen har ett betyg mellan 4,0-6,0.

Under 2023 hade fonden 115 hållbarhetsdialoger i 30 bolag vilket motsvarar 69,9 % av portföljen. Dessa dialoger skiljer sig i sin natur där vissa var mycket ingående och tidskrävande medan andra hanterades med begränsad tidsåtgång. Det innebär att antal dialoger inte har varit direkt kopplat till hur mycket tid och resurser som spenderats på påverkansdialog. Fonden röstade på bolagsstämmor för 44 bolag.

Fonden exkluderade 11,5 % av jämförelseindexets värde och antalet exkluderade bolag uppgick till 523 stycken, i jämförelseindex ingår 3026 bolag.

## ● ...och jämfört med de föregående perioderna?

Under den föregående perioden 2022 hade fonden ett SIMS-S betyg på 6,15 och hade 37 hållbarhetsdialoger. Fonden röstade på bolagsstämmor för 45 bolag under föregående perioden. Fonden exkluderade 12,3 % av jämförelseindexets värde och antalet exkluderade bolag uppgick till 221 stycken.

## ● Vilka var målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde, och hur bidrog den hållbara investeringen till dessa mål?

Fonden har under referensperioden 2023 åtagit sig att göra hållbara investeringar till en minimiandel av 20 %.

Fonden ägde under perioden ett eller flera bolag som kan klassificeras som hållbara investeringar vars ekonomiska aktiviteter bedöms bidra till ett eller flera av följande miljömässiga och sociala mål:

Sociala mål:

- FN:s sociala mål för hållbar utveckling (UN SDGs); SDG 1: (Ingen fattigdom), SDG 2: (Ingen hunger), SDG 3: (God hälsa och välbefinnande), SDG 4: (God utbildning för alla), SDG 5: (Jämställdhet), SDG 6: (Rent vatten och sanitet för alla), SDG 8: (Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt), SDG 10: (Minskad ojämlikhet), SDG 11: (Hållbara städer och samhällen), SDG 16: (Fredliga och inkluderande samhällen)
- Andra sociala hållbarhetsmål som; Jämställdhet, social inkludering och mångfald.

Miljömål som anses miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

- De sex målen som definieras av EU:s gröna taxonomi; begränsning av klimatförändringar, anpassning till klimatförändringar, hållbar användning och skydd av vatten och marina resurser, övergång till en cirkulär ekonomi, förebyggande och kontroll av föroreningar, skydd och återställande av biologisk mångfald och ekosystem.

Miljömål som inte anses förenliga med EU-taxonomin

- FN:s miljörelaterade mål för hållbar utveckling (UN SDGs); SDG 6: (Rent vatten och sanitet för alla), SDG 7: (Hållbar energi för alla), SDG 9: (Hållbar industri, innovationer och infrastruktur), SDG 11: (Hållbara städer och samhällen), SDG 12: (Hållbar konsumtion och produktion), SDG 13: (Bekämpa klimatförändringarna), SDG 14: (Hav och marina resurser), SDG 15: (Ekosystem och biologisk mångfald).
- Operationell resurseffektivitet inom nyckelområden för miljön såsom koldioxidutsläpp, vattenanvändning eller användning av råmaterial.

De hållbarhetsmål som ingår i SEB Investment Managements definition av hållbara investeringar samt kvantitativa tröskelvärden är:

Miljömässiga mål

- 10 % av bolagets intäkter, kapitalutgifter eller driftskostnader har genom estimering eller rapportering klassificerats som signifikant bidragande till de sex målen i EU:s taxonomi.
- 20 % av bolagets intäkter har bedömts bidra till andra globala miljömål, direkt eller indirekt kopplade till FN:s globala mål för hållbar utveckling (UN SDGs).
- Bolaget överträffar sin sektor och region när det gäller utsläppsfaktorer enligt kvantitativa data.
- Bolaget överträffar sin sektor och region när det gäller andra resurseffektivitetsområden, som vattenanvändning, råmaterialkonsumtion eller avfallsproduktion, enligt kvantitativa data.
- Bolaget har blivit fundamentalt analyserat och bedömts ha ett högt bidrag och exponering mot miljömässiga mål.

Sociala mål

- 20 % av bolagets intäkter har bedömts bidra till andra globala sociala mål, direkt eller indirekt kopplade till FN:s globala mål för hållbara utveckling (UN SDGs).
- Bolaget överträffar sin region när det gäller faktorer för jämställdhet, enligt kvantitativa data.
- Bolaget har blivit fundamentalt analyserat och bedömts ha ett högt bidrag och exponering mot sociala mål.

Fondbolaget tillämpar en "godkänd/underkänd"-metodik, där en hel investering klassificeras och redovisas som hållbar om kraven för bidragande, inte orsaka betydande skada och god bolagsstyrning uppfylls.

Andra fondbolag kan använda en annan metodik och andra kriterier för att klassificera en investering som hållbar. Därför kan nivåerna av hållbara investeringar skilja sig åt mellan olika fondbolag beroende på de

metoder, kriterier och dataleverantörer som används, och inte bara på nivåerna av hållbarhet inom fonderna.

● **På vilket sätt orsakade de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde inte någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål med de hållbara investeringarna?**

För att säkerställa att ingen hållbar investering orsakat betydande skada för något miljömässigt eller socialt hållbarhetsmål har fonden under referensperioden arbetat utefter följande principer:

- Exkluderat bolag som inte följer internationella normer och standarder.
- Exkluderat bolag som bedriver verksamhet inom kontroversiella sektorer och affärsområden.
- Exkluderat bolag som har exponering mot fossila bränslen eller andra aktiviteter med negativ miljöpåverkan.
- Exkluderat bolag som inte anses uppfylla nivåerna på de sociala minimiskyddsåtgärder som definierats av EU:s taxonomi.
- Använt en extern analyspartners bedömning kring bolagens styrningsstruktur, anställningsrelationer, skatteefterlevnad och ersättningar.

● **Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?**

Under referensperioden har fondbolagets modell för att upptäcka bolag med extremvärden bland indikatorerna för negativa konsekvenser använts för att undvika att investera i bolag som gjort signifikant skada. Indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som använts är de som beskrivs i bilaga I till Disclosureföreläggningens tekniska standard (CDR 2022/1288) – samt relevanta indikatorer i tabell 2 och 3 i bilaga 1 till CDR 2022/1288. Indikatorerna är dock beroende av den nuvarande tillgängligheten av data, men där tillräcklig täckning funnits har bolag med negativt utmärkande resultat i en geografisk och sektoriell kontext inte tillåtits som hållbara investeringar.

Några indikatorer har beaktats genom de exkluderingar som beskrivs i fondbolagets hållbarhetspolicy:

- Bolag med verksamhet inom den fossila bränslesektorn
- Bolag med platser/projekt belägna i eller nära områden som är känsliga för biologisk mångfald där verksamheten hos dessa bolag negativt påverkar dessa områden
- Bolag som inte följer internationella normer och standarder, såsom UN Global Compact och Organisationen för ekonomiskt samarbete och utvecklings (OECD) riktlinjer för multinationella bolag
- Bolag med verksamhet inom tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen (landminor, klusterbomber, kemiska och biologiska vapen)
- Bolag vars verksamhet påverkar hotade arter

● **Var de hållbara investeringarna förenliga med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:**

Fondens investeringar har under referensperioden varit förenliga med OECD:s riktlinjer för multinationella bolag och FN:s riktlinjer för bolag och mänskliga rättigheter genom de normbaserade exkluderingskriterierna som anges i fondbolagets hållbarhetspolicy.

Normbaserade exkluderingar innebär att fondbolaget förväntar sig att innehavsbolag följer internationella lagar och konventioner, såsom:

- FNs principer för ansvarsfulla investeringar
- UN Global Compact
- OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- FNs riktlinjer för företag och mänskliga rättigheter, inklusive principerna och rättigheterna som fastställts i de åtta grundläggande konventionerna identifierade i Internationella arbetsorganisationens förklaring om grundläggande principer och rättigheter i arbetet, och deklarationen om mänskliga rättigheter

Bolag med verifierade överträdelser har varit exkluderade och således inte kunna betraktas som hållbara investeringar.

*I EU-taxonomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomin mål, och åtföljs av särskilda unionskriterier.*

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

*Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.*

**Huvudsakliga negativa konsekvenser** är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korruption och mutor.



## Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Fonden har under referensperioden beaktat huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer genom de exkluderingar som beskrivs i fondbolagets hållbarhetspolicy där följande bolag exkluderas:

- Bolag med verksamhet inom den fossila bränslesektorn
- Bolag med anläggningar/verksamheter belägna i eller nära områden som är känsliga för biologisk mångfald där verksamheten hos dessa bolag negativt påverkar dessa områden
- Bolag som inte följer internationella normer och standarder, såsom FN:s Global Compact-principer och Organisationen för ekonomiskt samarbete och utvecklings (OECD) riktlinjer för multinationella bolag
- Bolag med verksamhet inom tillverkning eller försäljning av kontroversiella vapen (landminor, klusterbomber, kemiska och biologiska vapen)
- Bolag vars verksamhet påverkar hotade arter

I vår fundamentala analysprocess har vi gjort en hållbarhetsbedömning av bland annat respektive bolags produkter, tjänster, verksamheter och leverantörer. Som stöd i arbetet att bedöma bolagens hållbarhetsrisker och -möjligheter använder fondens förvaltare ett kvantitativt verktyg i form av SEB Investment Management Sustainability Score, SIMS-S.

Genom användningen av SIMS-S vår egenutvecklade hållbarhetsmodell, har följande indikatorer för negativa konsekvenser beaktats:

- Utsläpp av växthusgaser från de bolag som vi investerar i
- Koldioxidavtrycket från de bolag som vi investerar i
- Växthusgasintensiteten i de bolag som vi investerar i
- Andelen bolag som är verksamma inom sektorn för fossila bränslen
- Energiförbrukningsintensitet per sektor med stor klimatpåverkan, för de bolag vi investerar i
- Om de bolag vi investerar i har platser/projekt belägna i eller nära områden som är känsliga för biologisk mångfald där verksamheten hos dessa bolag negativt påverkar dessa områden
- Utsläpp till vatten som genereras av bolagen som vi investerar i
- Mängden farligt avfall som genereras av bolagen som vi investerar i
- Om de bolagen som vi investerar i saknar processer och efterlevnadsmekanismer för att övervaka efterlevnaden av UN Global Compact och OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- Den ojusterade löneklyftan mellan könen i de bolag som vi investerar i
- Styrelsens könsfördelning i de bolag som vi investerar i
- Om de bolag som vi investerar i har initiativ för att minska koldioxidutsläpp med målet att anpassa sig till Parisavtalet
- Om de bolag som vi investerar i har en uppförandekodex för leverantörer (mot osäkra arbetsförhållanden, osäkert arbete, barnarbete och tvångsarbete)



## Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör den finansiella produktens **största andel investeringar** under referensperioden, som är följande: 31 december 2023

Största investeringarna	Sektor	% av tillgångar	Land
Microsoft Corp	Informationsteknologi	7.08	USA
AstraZeneca PLC	Hälsovård	5.09	Storbritannien
Alphabet Inc	Kommunikationstjänster	4.24	USA
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	Informationsteknologi	3.18	Taiwan
Amazon.com Inc	Konsument - Sällanköpsvaror	3.12	USA
Visa Inc	Finans	3.02	USA
UnitedHealth Group Inc	Hälsovård	2.68	USA
Novo Nordisk A/S	Hälsovård	2.50	Danmark
SAP SE	Informationsteknologi	2.40	Tyskland
Adobe Systems Inc	Informationsteknologi	2.39	USA
ServiceNow Inc	Informationsteknologi	2.36	USA

Universal Music Group BV	Kommunikationstjänster	2.33	Nederländerna
Atlas Copco AB	Industri	2.29	Sverige
Intuit Inc	Informationsteknologi	2.28	USA
3i Group PLC	Finans	2.23	Storbritannien

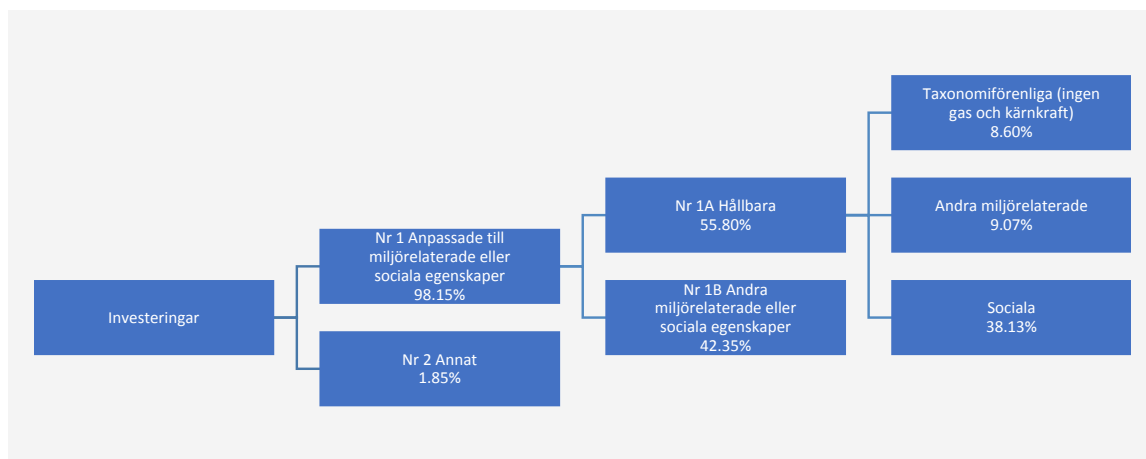


## Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

### Tillgångsallokering

beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

### ● Vad var tillgångsallokeringen?



**Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar den finansiella produktens investeringar som används för att uppnå de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten.

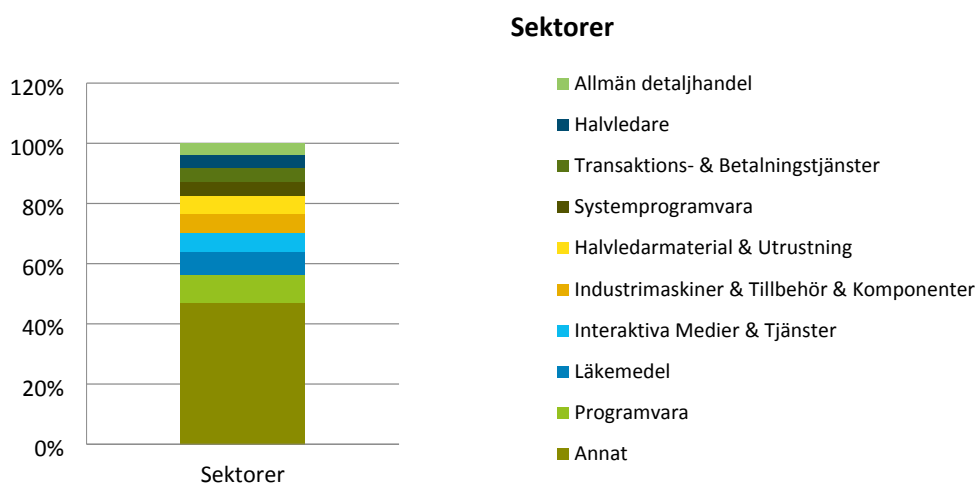
**Nr 2 Annat** omfattar den finansiella produktens återstående investeringar som varken är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaperna eller anses som hållbara investeringar.

Kategorin **Nr 1 Anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar:

- Underkategorin **Nr 1A Hållbara** omfattar miljömässigt och socialt hållbara investeringar.

- Underkategorin **Nr 1B Andra miljörelaterade eller sociala egenskaper** omfattar investeringar anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

### ● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?





## I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?

### ● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin<sup>1</sup>?**

- Ja:
- I fossilgas    I kärnenergi
- Nej

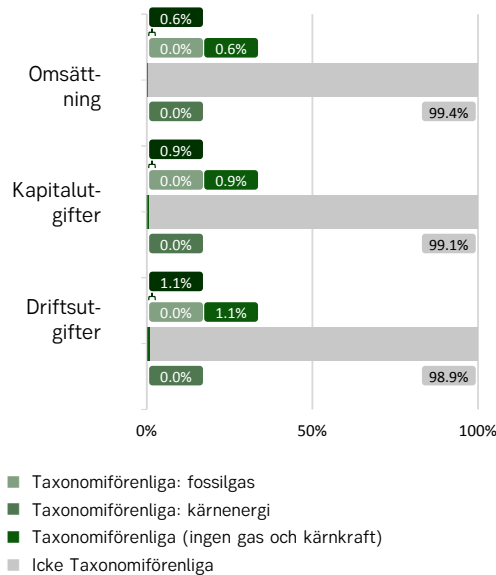
För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till helt förnybar energi eller koldioxidsnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshanteringsregler.

Verksamheter som är förenliga med taxonomin uttrycks som en andel av följande:

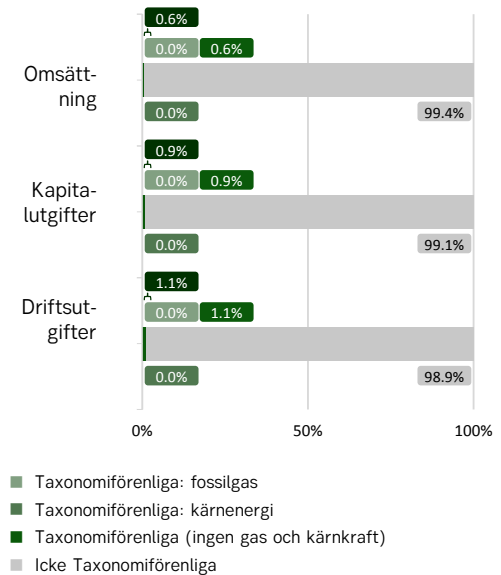
- **omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter
- **kapitalutgifter**, som visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjektet, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi
- **driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statsobligationer är\*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.

1. Taxonomiförenlighet hos investeringar, inklusive statliga obligationer\*



2. Taxonomiförenlighet hos investeringar, exklusive statliga obligationer\*



Den här grafen representerar 100 % av de totala investeringarna.

\* I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper

### ● **Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Under 2023 var andelen investeringar i omställningsverksamheter 0,0 %. Andelen för möjliggörande verksamheter var 0,5 %.

**Möjliggörande verksamheter** gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

**Omställningsverksamheter** är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidsnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växtgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.

<sup>1</sup> Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomin om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna ("begränsning av klimatförändringarna") och inte orsakar betydande skada för något av målen i EU-taxonomin - se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.

## ● Hur stor var procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin jämfört med tidigare referensperioder?

För den förra referensperioden 2022 var andelen investeringar vars intäkter som var förenliga med EU-taxonomin 0,3 %. Förenliga kapitalutgifter var 0,0 % och Driftsutgifter 0,0 %.



## Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenligt med EU-taxonomin?

Fonden hade vid utgången av 2023 investeringar motsvarande 9,1 % som var klassificerade som hållbara investeringar med miljömål men inte förenliga med EU-taxonomi.

EU-taxonomin täcker inte alla ekonomiska sektorer som är relevanta för fonden att investera i. Det finns bolag i ekonomiska sektorer som EU-taxonomin inte täcker men som bidrar till miljömässiga hållbarhetsmål. Det är också relativt få bolag som redovisar i enlighet med EU-taxonomi. Det kan både bero på bolagens storlek och deras geografiska hemvist.

Fondbolaget använder en intern process för att definiera bidragande till miljömässiga mål och klassificering av hållbara investeringar. De miljömässiga målen utanför taxonomin som ingår i SEB Investment Managements definition av hållbara investeringar samt kvantitativa tröskelvärden är:

- 20 % av bolagets intäkter har bedömts bidra till andra globala miljömål, direkt eller indirekt kopplade till FN:s globala mål för hållbar utveckling (UN SDGs).
- Bolaget överträffar sin sektor och region när det gäller utsläppsfaktorer enligt kvantitativa data.
- Bolaget överträffar sin sektor och region när det gäller andra resurseffektivitetsområden, som vattenanvändning, råmaterialkonsumtion eller avfallsproduktion, enligt kvantitativa data.
- Bolaget har blivit fundamentalt analyserat och bedömts ha ett högt bidrag och exponering mot miljömässiga mål.

Fondbolaget tillämpar en ""godkänd/underkänd""-metodik, där en investering klassificeras och redovisas som bidragande om investeringen uppfyller ett eller flera av ovanstående kriterier.



## Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Fonden hade vid utgången av 2023 investeringar motsvarande 38,1 % som var klassificerade som socialt hållbara investeringar. Fondbolaget använder en intern process för att definiera bidragande till sociala mål och klassificering av hållbara investeringar. De sociala målen som ingår i SEB Investment Managements definition av hållbara investeringar samt kvantitativa tröskelvärden är:

- 20 % av bolagets intäkter har bedömts bidra till andra globala sociala mål, direkt eller indirekt kopplade till FN:s globala hållbar utveckling (UN SDGs).
- Bolaget överträffar sin region när det gäller faktorer för jämställdhet, enligt kvantitativa data.
- Bolaget har blivit fundamentalt analyserat och bedöms ha ett högt bidrag och exponering mot sociala mål.

Fondbolaget tillämpar en ""godkänd/underkänd""-metodik, där en investering klassificeras och redovisas som bidragande om investeringen uppfyller ett eller flera av ovanstående kriterier.



## Vilka investeringar var inkluderade i kategorin "annat", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

Fonden har under perioden använt sig av likvida medel och derivat i syfte att hantera likviditet och flöden. Fonden har under referensperioden inte ansett att några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder har bedömts nödvändiga för dessa investeringar.



## Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?

Fonden har under referensperioden aktivt valt bort investeringar i till exempel Kindred Group och LVMH som en del i fondbolagets exkluderingsstrategi. Detta eftersom de inte når upp till fondbolagets strikta kriterier runt hållbarhet där bolagen genererar intäkter från kommersiellt spel om pengar och alkoholrelaterade produkter.

Fonden har under referensperioden också aktivt valt investeringar i bolag som tydligt integrerar hållbarhet i sin affärsmodell. Fondens viktigaste hållbarhetsarbete kommer från vilka bolag vi investerar i. MSCI är ett innehav i fonden som uppvisar tydliga tecken på att integrera hållbarhet i sin affärsmodell. MSCI är en viktig del i att förbättra den hållbarhetsdata som finansindustrin idag använder och som kan i många fall vara bristfällig. MSCI erbjuder till exempel Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) reports och Climate Value at Risk. Ett annat bolag som fonden äger är Core & Main som är en viktig del i att förbättra tillgången och renligheten av vatten.



Fonden har också arbetat med påverkan och ägarstyrning. Fonden har under referensperioden också haft hållbarhetsdialoger med bland annat Bravida kring yrkesskador och med Atlas Copco kring hur sociala och hållbara faktorer kan integreras i ersättning för ledande befattningshavare. Fonden har en aktiv och direkt dialog med ledningsgrupper och styrelser i nordiska företag där vi är betydande aktieägare och obligationsinnehavare. Utanför Norden där vår ägarandel vanligtvis är relativt liten samarbetar vi med andra investerare genom IIGCC, PRI Collaboration Platform, Access to Medicine, Global Child Forum samt andra initiativ. Vi samarbetar med Sustainability och Institutional Shareholder Services (ISS), två internationellt ledande aktörer inom bolagsdialoger. Under 2023 hade fonden 115 påverkansdialoger i 30 bolag och röstade på bolagsstämmor för 44 bolag.

Under referensperioden har också SEB Investment Management uppdaterat sin hållbarhetspolicy med en tydlig ståndpunkt kring biologisk mångfald. Naturen är grunden för samhällen och ekonomi och det finns en ökad förståelse för behovet av att inkludera natur och biologisk mångfald i investeringsbeslut. SEB Investment Management investerar därmed inte i företag som har verifierade överträdelser av normer relaterade till biologisk mångfald. Fondbolaget utesluter också företag som har negativ påverkan på hotade arter eller verkar i bio-känsliga områden, inklusive arktisk borrhning.

Vidare bevakar vi de företag som har störst inflytande på och exponering mot avskogning av tropiska skogar och strävar efter att sätta nolltoleransmål för avskogning när den globala datakvaliteten avseende avskogning förbättras.

SEB Investment Management är sedan 2023 medlemmar i Taskforce for Nature-related Financial Disclosures (TNFD, kan översättas till "Arbetsgruppen för naturrelaterade finansiella rapporter") Forum, och har undertecknat Finance for Biodiversity Pledge (kan översättas till "Finansiella aktörers löften för biologisk mångfald"). Vi jobbar utöver detta även i egen regi för att öka kvaliteten och täckningen för data kring biodiversitet genom samarbeten med olika aktörer inom eller nära forskarvärlden.



## Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?

**Referensvärden** är index för att mäta om den finansiella produkten uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

### ● Hur skiljer sig referensvärdet från ett brett marknadsindex?

Fonden använder sig inte av ett jämförelseindex för att uppnå sitt främjande av miljömässiga och sociala egenskaper.

### ● Vilket resultat hade denna finansiella produkt när det gäller hållbarhetsindikatorerna för att bestämma referensvärdets anpassning till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas?

Fonden använder sig inte av ett jämförelseindex för att uppnå sitt främjande av miljömässiga och sociala egenskaper.

### ● Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?

Fonden använder sig inte av ett jämförelseindex för att uppnå sitt främjande av miljömässiga och sociala egenskaper.

### ● Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med det breda marknadsindexet?

Fonden använder sig inte av ett jämförelseindex för att uppnå sitt främjande av miljömässiga och sociala egenskaper.