

Produktnamn: SEB Företagsobligationsfond

Identifieringskod för juridiska personer:

5493004EZMUYUMB17M83

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 läggs fram i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen fastställer 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 **främjar miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade en hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på ___% 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 främjar 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 främjar miljömässiga och sociala egenskaper genom att inkludera investeringar i bolag som framgångsrikt hanterar hållbarhetsrisker och -möjligheter. Detta mäts avseende bolagens verksamhet och deras produkter/tjänster. Exkludering görs av bolag med affärsmodeller som påverkar tydligt negativt socialt och/eller miljömässigt och påverkansarbete görs genom dialoger för att få bolagen att gå i en mer hållbar riktning. SEB Investment Managements hållbarhetsmodell Sustainability Score (SIMS-S) är central för vår hållbarhetsintegreringsprocess och utvärdering. SIMS-S fokuserar på risker och möjligheter relaterade till hållbar utveckling gällande bolagsstyrning, produkter och tjänster samt verksamhet. Detta utvärderas genom olika mått, såsom anpassning till Parisavtalet, koldioxidavtryck, främjande av mångfald och jämlikhet, taxonomianpassning samt intäkter i linje med målen för hållbar utveckling ("SDG:er"). Fonden använder SIMS-S-ramverket och den poäng hållbarhetsmodellen ger ett bolag i sin inkluderingsprocess för hållbarhet.

● Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?

Som en del i arbetet för att identifiera risker och möjligheter relaterat till en hållbar utveckling använder vi SEB Investment Managements hållbarhetsmodell, SIMS-S. Syftet med SIMS-S är att ge ett relevant, framåtblickande och företagsspecifikt hållbarhetsbetyg samt att ge vägledning i relation till nuvarande och framtida hållbarhetsfaktorer som kan påverka långsiktiga risker och möjligheter. Företag bedöms utifrån flera olika faktorer, såsom utsläpp, miljömål, jämställdhet, taxomirelaterade intäkter och bidrag till FN:s hållbarhetsmål och alla dessa sammantaget ligger till grund för betyget. SIMS-S ingår som en del i hållbarhetsanalysen och är tillsammans med den fundamentala analysen underlag då vi väljer in emittenter som främjar hållbarhet.

För att på ett relevant sätt jämföra bolag i en korrekt kontext använder vi huvudsakligen ett justerat betyg där det normaliseras inom relevant sektor och region. Ett bolag som har ett justerat hållbarhetsbetyg över 5 innebär att bolaget är bättre än genomsnittet avseende att hantera risker och möjligheter kopplade till en hållbar utveckling. Fonden hade ett justerat SIMS-S betyg på 5,6 vilket innebär att de emittenter fonden är investerade i överlag överpresterar inom sina sektorer och regioner. En annan väsentlig del av fondens hållbarhetsarbete är att investera i gröna och hållbarhetsrelaterade obligationer. Vid årets slut uppgick denna andel till knappt 28 % av fondens värde. Påverkansdialoger är även det en central del av hållbarhetsarbetet och under året har vi utfört 39 påverkansdialoger för fondens innehav.

Hållbarhetsindikatorer mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

● ...och jämfört med de föregående perioderna?

Fondbolaget har under året utvecklat och kvantifierat vilka indikatorer fonden har. Utifrån den utvecklingen är det inte rättvisande att jämföra fondens indikatorer med tidigare perioder.

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

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.

● Vilka är målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, och hur bidrar den hållbara investeringen till dessa mål?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.

● Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.

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

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.

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

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?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 1 januari 2022 till 31 december 2022

Största investeringarna	Sektor	% tillgångar	Land
Vasakronan AB	Fastigheter	3.39	Sverige
Specialfastigheter Sverige AB	Fastigheter	3.31	Sverige
Fortum Varme Holding samägt med Stockholms stad AB	El-, Gas och Vattenbolag	3.24	Sverige
Volvo Treasury AB	Industri	2.39	Sverige
Societe Generale SA	Finans	2.32	Frankrike
Ellevio AB	El-, Gas och Vattenbolag	2.25	Sverige
Skandinaviska Enskilda Banken AB	Finans	2.22	Sverige
L E Lundbergföretagen AB	Finans	2.07	Sverige
Nordea Bank Abp	Finans	2.04	Finland

Standard Chartered PLC	Finans	1.99	Storbritannien
Deutsche Bank AG	Finans	1.91	Tyskland
European Bank for Reconstruction & Development	Finans	1.89	N/A
OP Corporate Bank plc	Finans	1.75	Finland
Deutsche Bahn Finance GMBH	Industri	1.63	Tyskland
Länsförsäkringar Bank	Finans	1.6	Sverige



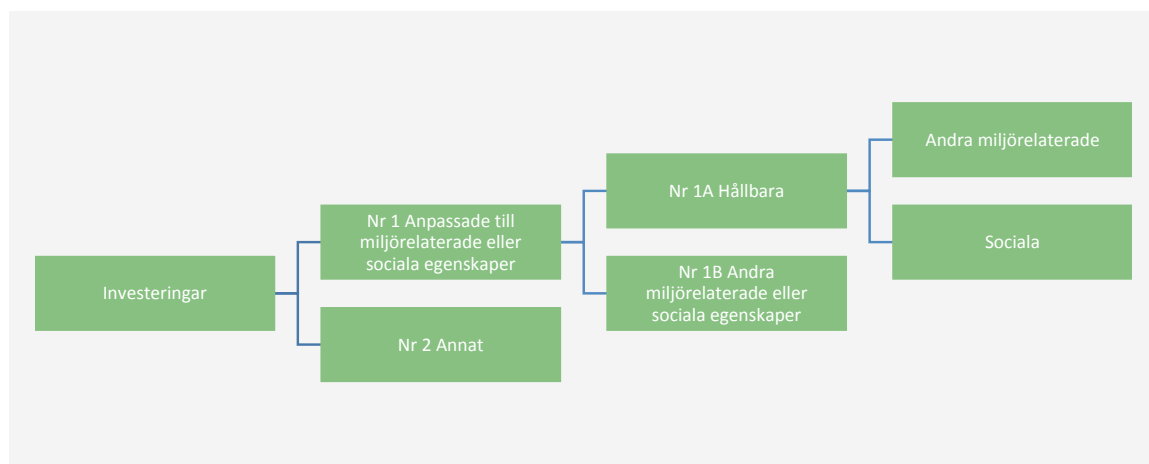
Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

Tillgångsallokering

beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

● Vad var tillgångsallokeringen?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



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 hållbara investeringar med miljömål eller sociala mål.

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

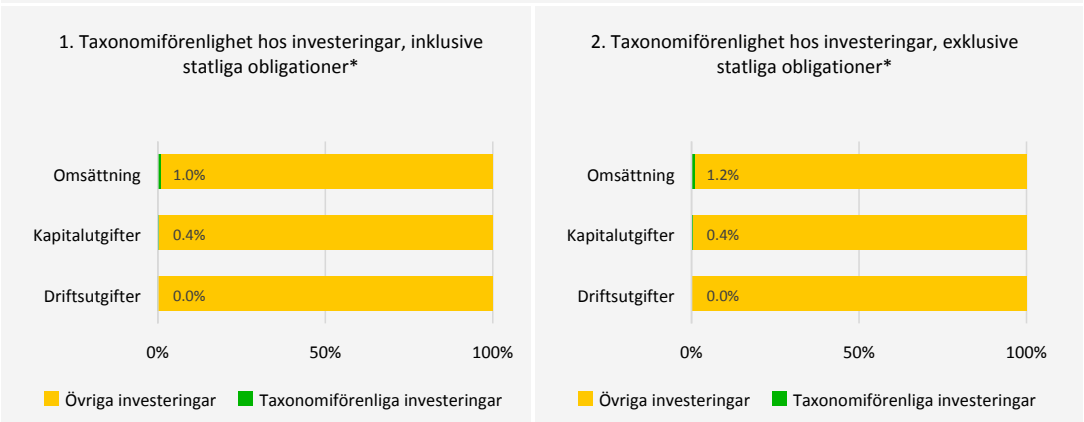
● I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



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

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 statliga obligationer är*, visar den första grafen överensstämmelsen med avseende på alla den finansiella produktens investeringar, inklusive statliga obligationer, medan den andra grafen visar överensstämmelsen endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statliga obligationer.



* I dessa grafer avses med "statliga obligationer" samtliga exponeringar i statspapper

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

Andelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter är så pass låg i förhållande till fondens investeringar att det, med hänsyn till osäkerheter kopplade till datakvalitén, inte är meningsfullt att särredovisa detta.

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

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



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

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt förordning (EU) 2020/852.



Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



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

Det här avsnittet trädde i kraft 1 januari 2023, därför är det inte aktuellt att återrapportera på detta för 2022. Fonden kommer att återrapportera på detta i årsrapporteringen för 2023.



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

Fonden har fortsatt att investera i gröna obligationer under året och gröna obligationer står för 28 % av tillgångarna. Gröna obligationer innebär att användningen av intäkterna är öronmärkta för investeringar med en tydlig positiv miljöpåverkan. En sådan investering har varit i Ørsted's gröna obligation. Ørsted har en tydlig grön energivision och var det första energibolaget som fick sitt nettonollmål validerat av Science-based targets (SBTi). Deras gröna obligationsramverk har fått en mörkgrön klassificering från tredjepartsleverantören Cicero. Intäkterna från deras gröna obligationer går till att finansiera vindkraft till havs och på land, samt solcellsprojekt som ger ett betydande bidrag för att mildra klimatförändringarna.

Fonden har också investerat i gröna obligationer i andra sektorer genom bolag som Vasakronan, Volkswagen, Stockholm Exergi och SCA.

Fonden exkluderar bolag som ej möter fondbolagets hållbarhetskriterier. Exempelvis exkluderades BHP och Shell på grund av användningen av fossila bränslen och även för normbaserade överträdelser.

Fondförvaltarna har haft påverkansdialoger med bolag relaterat till deras hållbarhetsarbete. Dialogerna har haft fokus på miljöfrågor med minskade utsläpp av växthusgaser som huvudmål. Våra huvudsakliga påverkansaktiviteter har gällt rapportering av så kallade scope 1-3 utsläpp och att det finns en plan att minska dessa genom att förbinda sig till vetenskapligt baserade mål, Science Based Targets (SBTi). Vi har under året haft dialoger med bland andra Stockholm Exergi och Vattenfall.



Vilket resultat hade denna finansiella produkt jämfört med referensvärdet?

Referensvärdet 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