

## Sammanfattning för finansiella produkter som främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper

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

### Fond: Handelsbanken Norden Index Criteria

#### 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. Fonden har minskning av koldioxidutsläpp som mål och följer ett index vilket utgör ett registrerat EU-referensvärde för anpassning till Parisavtalet (så kallade Paris Aligned Benchmark eller "PAB-index ") enligt EU förordningen 2016/1011/EU (Benchmarkförordningen). 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:

- Fonden är en indexfond och har som mål att följa utvecklingen i indexet Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned Nordic Index så nära som möjligt. Indexet utgör ett registrerat EU-referensvärde för anpassning till Parisavtalet (så kallat Paris Aligned Benchmark eller "PAB-index ") enligt EU förordningen 2016/1011/EU (Benchmarkförordningen) och syftar till att återspegla utvecklingen för bolag på de nordiska aktiemarknaderna med hänsyn taget till specifika hållbarhetskrav. Hållbarhetskraven i indexet syftar till en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser. Bolagen i fonden och index väljs ut och viktas på så sätt att indexportföljens utsläpp av växthusgaser anpassas till de långsiktiga globala uppvärmningsmålen i Parisavtalet. Mer information om det index som fonden följer finns på <https://www.solactive.com/indices/>. Notera att det är fonden som helhet som har en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser som mål. Det innebär däremot inte att varje enskilt bolag i det index som fonden följer möter kraven på att bidra till ett miljömål eller socialt mål på det sätt som anges i definitionen av hållbar investering enligt SFDR .
- 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:

- 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

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

*Minskning av koldioxidutsläpp som mål;* Fonden förvaltas i enlighet med ett index vilket är ett registrerat EU-referensvärde för anpassning till Parisavtalet (så kallat Paris Aligned Benchmark eller "PABindex ") enligt EU förordningen 2016/1011/EU (Benchmarkförordningen). Fonden och dess index sammansättning syftar till en minskning av utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser. Bolagen i fonden och index väljs ut och viktas på så sätt att indexportföljens utsläpp av växthusgaser anpassas till de långsiktiga globala uppvärmningsmålen i Parisavtalet.

*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

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 20%.

## 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:

- Växthusgasintensitet/Koldioxidavtryck i enlighet regelverket för Paris Aligned Benchmark ; Fonden och dess index ska för uppfyllandet av målet om minskning av koldioxidutsläpp och andra växthusgaser minska sin växthusgasintensiteten, mätt som utsläpp Scope 1, 2 och 3 relativt EVIC, med minst 7% årligen. Fonden och dess index ska även uppvisa en växthusgasintensitet vilken är minst 55% lägre än växthusgasintensiteten för referensportföljen.
- Hållbara investeringar: Andel av fondens värde som är investerat i bolag som bedöms bidra till ett miljömässigt 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.
- 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 förs av fondbolagets riskkontroll.

Fonden är en 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 rå 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.

## Strategier för engagemang

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: Solactive ISS ESG Screened Paris Aligned Nordic Index