

BlackRock

Hållbarhetsrelaterade webbplatsupplysningar

iShares MSCI World Small Cap CTB Enhanced ESG UCITS ETF

Ikraftträdandedatum: 2 mars 2026

Dessa webbplatsupplysningar ger hållbarhetsrelaterad information om fonden i enlighet med artikel 10 i EU:s förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar (EU) 2019/2088 ("SFDR").**A. Sammanfattning**

Denna fond främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper, men har inget mål för hållbar investering. Fonden är passivt förvaltd och strävar efter att främja miljörelaterade och sociala egenskaper genom att följa utvecklingen för MSCI World Small Cap ESG Enhanced CTB Index, dess jämförelseindex: (1) uteslutning av emittenter delaktiga i vissa aktiviteter som bedöms ha negativ miljörelaterad och/eller social påverkan; (2) uteslutning av emittenter som bedöms ha brutit mot FN:s Global Compact-principer; (3) uteslutning av emittenter som bedöms vara delaktiga i mycket allvarliga ESG-relaterade kontroverser eller allvarliga miljökontroverser; (4) exponering mot emittenter med ett bättre ESG-betyg ("miljö, sociala frågor och bolagsstyrning") i jämförelse med MSCI World Small Cap Index (det "överordnade indexet"); (5) exponering mot emittenter som har valts ut och viktats för anpassning till minimistandarderna i EU-referensvärdet för anpassning till de klimatåtaganden som framgår av Parisavtalet, och (6) exponering mot investeringar som är kvalificerade som hållbara investeringar.

Även om fonden inte har hållbar investering som sitt mål, kommer den att ha en minimiandel i hållbara investeringar. BlackRock definierar hållbara investeringar som investeringar i emittenter eller värdepapper som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringarna inte orsakar betydande skada för något av dessa mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning. Genom att investera i en portfölj som, så långt det är möjligt och praktiskt genomförbart, består av de värdepapper som ingår i fondens jämförelseindex kommer fondens investeringar att vara kvalificerade som hållbara investeringar.

Fondens investeringar som är kvalificerade som hållbara investeringar kommer vara i antingen: (1) aktiviteter som anses ha en positiv påverkan på miljö och/eller samhälle eller (2) företag som har åtagit sig ett eller flera av de aktiva målen om minskning av koldioxidutsläpp som är godkända av Science Based Targets initiative (SBTi).

Vid varje indexombalansering granskas alla investeringar som är kvalificerade som hållbara mot specifika miljörelaterade och sociala minimiindikatorer. Om en investering identifieras som att den har koppling till verksamheter som bedöms ha mycket negativa miljörelaterade och sociala konsekvenser är den inte godtagbar som en hållbar investering.

Fondens placeringsinriktning är att investera i en portfölj med aktier som så långt det är möjligt och praktiskt genomförbart består av de värdepapper som ingår i jämförelseindexet och därmed efterlever jämförelseindexets ESG-egenskaper (som närmare beskrivet nedan i avsnitt D. Investeringsstrategi). Genom att investera i de värdepapper som ingår i jämförelseindexet, gör fondens investeringsstrategi det möjligt att efterleva ESG-kraven i jämförelseindexet så som fastställt av indexleverantören. Fonden beaktar huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer genom att följa jämförelseindexet som integrerar specifika ESG-kriterier i värdepappersurvalet.

Fonden strävar efter att investera i aktier som, så långt det är möjligt och praktiskt genomförbart, består av de värdepapper som ingår i jämförelseindexet. Det förväntas att minst 80 % av fondens tillgångar kommer

investeras i värdepapper i jämförelseindexet. För närvarande åtar sig inte fonden att investera mer än 0 % av sina tillgångar i hållbara investeringar med ett miljömål som är anpassat till EU-taxonomin.

För närvarande åtar sig inte fonden att investera i fossilgas- och/eller kärnenergi-relaterade verksamheter som efterlever EU-taxonomin, men dessa investeringar kan ingå i portföljen.

Fonden strävar efter att följa utvecklingen för jämförelseindexet som integrerar vissa ESG-kriterier i urvalet av värdepapper som en del av sin metod. BlackRock övervakar fondens efterlevnad av de miljörelaterade och sociala egenskaper som fonden strävar efter främja. Fondens mål är att följa utvecklingen för jämförelseindexets resultat. Fondens miljörelaterade och/eller sociala egenskaper finns inbäddade i jämförelseindexets metod och fonden övervakas och förvaltas på ett sätt som strävar efter att identifiera undantag i fondens hållbarhetsåtaganden som uppfylls vid varje ombalansering.

BlackRocks portföljförvaltare har tillgång till analyser, data, verktyg och analyser för att integrera ESG-insikter i sin investeringsprocess. ESG-datauppsättningar kommer från externa tredjepartsleverantörer och indexleverantörer, däribland men inte begränsat till MSCI, Sustainalytics, Refinitiv, S&P och Clarity AI. På BlackRock fokuserar våra interna processer på att leverera högkvalitativa standardiserade data som ska användas av investeringsspecialister och för öppenhets- och rapporteringssyften. Data, däribland ESG-data, erhålls via våra befintliga gränssnitt och behandlas sedan via en serie kvalitets- och fullständighetskontroller som strävar efter att säkerställa att data är högkvalitativa innan de görs tillgängliga för användning nedströms inom BlackRocks system och applikationer, såsom Aladdin.

BlackRock tillämpar en omfattande due diligence-process för att utvärdera leverantörers utbud med mycket riktade metodgranskningar och täckningsbedömningar baserat på produktens strategi för hållbara investeringar (samt de miljörelaterade och sociala egenskaperna eller mål för hållbara investeringar). Vår process omfattar både kvalitativ och kvantitativ analys för att bedöma dataprodukternas hållbarhet i linje med tillämpliga regelverksstandarder.

Hållbara investeringar och förståelse för hållbarhet är också under utveckling tillsammans med datamiljön. Branschaktörer, bland annat indexleverantörer, står inför utmaningar med att identifiera enskilda värden eller uppsättningar med standardiserade värden för att ge en komplett vy av ett företag eller en investering. ESG-datauppsättningar är under konstant förändring och förbättring i takt med utvecklingen av upplysningsstandarder, regelverk och branschpraxis. Det kan finnas en omständigheter när data är otillgängliga, ofullständiga eller felaktiga. Trots rimliga ansträngningar är inte informationen alltid tillgänglig och då görs en bedömning av indexleverantören baserat på deras kunskap om investeringen eller branschen. I vissa fall kan data återspegla åtgärder som emittenter har vidtagit endast efter detta faktum, och de speglar inte alla potentiella händelser med betydande skada.

Investeringsförvaltaren utför due diligence-kontroll på indexleverantörer och för en regelbunden dialog med dem avseende indexmetoder, bland annat deras utvärdering av kriterier för god styrning enligt SFDR som omfattar investeringsobjektens sunda ledningsstrukturer, medarbetarrelationer, personalens ersättning och skatteefterlevnad med avseende på investeringsobjekten.

Investeringsförvaltaren har ingen direkt dialog med företagen/emittenterna inom jämförelseindexet som en del av fondens investeringsstrategi. Investeringsförvaltaren kommer ha ett direkt engagemang med

indexet och dataleverantörer i syfte att säkerställa bättre analyser och stabilitet för ESG-värden. Engagemang med företag i vilka vi investerar våra kunders tillgångar sker på flera nivåer inom BlackRock. När investeringsteamet väljer att ta vara på engagemanget kan detta ta olika former, men i grunden strävar portföljförvaltningsteamet efter att ha en regelbunden och fortlöpande dialog med ledningen eller styrelsen för de investeringsobjekt man för en dialog med. Syftet är att främja en sund ledning och hållbara affärsmetoder med inriktning på identifierade ESG-egenskaper och huvudsakliga negativa indikatorer, såväl som att förstå effektiviteten för ett företags ledning och få en översikt över aktiviteter utformade för att ta itu med identifierade ESG-problem. Via dialogen kan portföljförvaltningsteamet också erbjuda feedback om företagets praxis och upplysningar.

Jämförelseindexet har valts som referensvärde i syfte att fastställa huruvida fonden är anpassad till de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som den främjar.

This website disclosure (“Disclosure”) is for distribution to Professional Clients (as defined by the FCA or MiFID rules) and Qualified Investors only and should not be relied upon by any other persons.

Issued by BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd., authorised and regulated by the Central Bank of Ireland. Registered office: 3rd Floor, Glencar House, 20 Merrion Road, Dublin 4, D04 T9F3, Ireland. The registered number is 227552. For more information, please see the website: www.blackrock.com. For your protection telephone calls are usually recorded. BlackRock is a trading name of BlackRock Asset Management (Ireland) Ltd.

The information contained herein, is proprietary in nature and has been provided to you on a confidential basis and may only be distributed without the prior consent of BlackRock to (i) your affiliates, and (ii) your professional advisers, provided that they are subject to a duty of confidentiality.

This Disclosure is for information purposes only and does not constitute an offer or invitation to anyone to invest in any BlackRock funds or products and has not been prepared in connection with any such offer.

The information and opinions contained in this Disclosure are derived from proprietary and non-proprietary sources deemed by BlackRock to be reliable, are not necessarily all-inclusive and are not guaranteed as to accuracy. As such, no warranty of accuracy or reliability is given and no responsibility arising in any other way for errors and omissions (including responsibility to any person by reason of negligence) is accepted by BlackRock, its officers, employees or agents.

This Disclosure is provided for the information of its intended recipient and BlackRock expressly disclaims any liability which may result from any use of this information, including, but not limited to, its use in the preparation of financial reports or other disclosures.

Capital at risk. The value of investments and the income from them can fall as well as rise and is not guaranteed. You may not get back the amount originally invested. Changes in the rates of exchange between currencies may cause the value of investments to diminish or increase. Fluctuation may be particularly marked in the case of a higher volatility fund and the value of an investment may fall suddenly and substantially. Levels and basis of taxation may change from time to time.

Any research in this Disclosure has been procured and may have been acted on by BlackRock for its own purpose. The results of such research are being made available only incidentally. The views expressed do not constitute investment or any other advice and are subject to change. They do not necessarily reflect the views of any company in the BlackRock Group or any part thereof and no assurances are made as to their accuracy.

© 2025 BlackRock, Inc. All Rights reserved. BLACKROCK, BLACKROCK SOLUTIONS, iSHARES, BUILD ON BLACKROCK and SO WHAT DO I DO WITH MY MONEY are trademarks of BlackRock, Inc. or its subsidiaries in the United States and elsewhere. All other trademarks are those of their respective owners.