

Upplysningar som lämnas innan avtal ingås 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

Hållbar investering

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

EU-taxonomin

är ett klassifikationssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, som upprättar 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.



Hållbarhetsindikatorer

mäter hur de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den finansiella produkten främjar uppnås.

Produktnamn:

AMUNDI MSCI SMART CITIES ESG SCREENED

Identifieringskod för juridiska personer:

5493004ZDNQO27QH8R39

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Har denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den kommer att göra ett minimum av **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 kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar med ett socialt mål: ___ %**

Den **främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper** och även om den inte har hållbar investering som sitt mål kommer den att ha en minimiandel på 15 % 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 **kommer inte att göra några hållbara investeringar**

Vilka miljörelaterade och/eller sociala egenskaper främjas av denna finansiella produkt?

Delfonden främjar miljörelaterade och/eller sociala egenskaper genom att bland annat replikera ett index som integrerar ett betyg för miljö, sociala frågor och bolagsstyrning ("ESG"). Indexmetoden är konstruerad med hjälp av en metod för företag som är bäst i klassen: företagen med bäst betyg väljs ut för att sätta samman indexet. Metoden för företag som är bäst i klassen är en metod där investeringar som är ledande eller presterar bäst väljs ut inom ett område, en branschsektor eller en klass. Med hjälp av en sådan metod följer indexet en icke-finansiell metod som gör det möjligt att minska det inledande investeringsområdet med minst 20 % (uttryckt i antal emittenter).

● **Vilka hållbarhetsindikatorer används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

MSCI ESG-betyget används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt. MSCI ESG-betygsmetoden använder en regelbaserad metod som är utformad för att mäta ett företags motståndskraft mot branschspecifika, betydande ESG-risker på lång sikt. Den baseras på icke-finansiella ESG-nyckelfrågor som fokuserar på skärningspunkten mellan ett företags kärnverksamhet och branschspecifika frågor som kan skapa

betydande risker och möjligheter för företaget. ESG-nyckelfrågorna viktas efter riskens eller möjlighetens inverkan och tidshorisont. ESG-nyckelfrågorna är till exempel, men är inte begränsade till, vattenstress, koldioxidutsläpp, arbetsledning eller affärsetik. Mer information om MSCI ESG-betyg finns på följande länk: <https://www.msci.com/documents/1296102/21901542/ESG-Ratings-Methodology-Exec-Summary.pdf>. Mer information om MSCI ESG-kontroversbetyg finns på följande länk: <https://www.msci.com/documents/1296102/14524248/MSCI+ESG+Research+Controversies+Executive+Summary+Methodology+-+July+2020.pdf/b0a2bb88-2360-1728-b70e-2f0a889b6bd4> Indexet sätts samman genom urval av aktier från MSCI ACWI Investable Market Index (IMI) ("överordnat index"). Det väljer företag som bedöms ha hög exponering mot affärsverksamheter som: – smart anslutning (IoT) – smart infrastruktur – smarta byggnader – smarta hem – smart säkerhet – smart mobilteknik – smart vatten- och avfallshantering – smart energi och elnät Indexet är ett aktieindex som beräknas och publiceras av den internationella indexleverantören MSCI. Indexet har följande egenskaper: a) Samma investeringsområde som MSCI ACWI Investable Market Index (IMI) ("överordnat index"), dvs. inklusive aktier i stora, medelstora och små företag i utvecklade länder och tillväxtländer. b) En uppsättning relevanta ord och fraser som härrör från ovanstående affärsverksamheter används för att identifiera företag ("det godtagbara investeringsområdet") som kan dra nytta av den ökade användningen av produkter och tjänster som är inriktade på automatisering och artificiell intelligens. c) Företag från det godtagbara investeringsområdet med ett "relevansbetyg" (enligt definitionen från MSCI) över 25 % utgör det "valda investeringsområdet". d) Ytterligare filter för likviditet/storlek/land/sector tillämpas på det valda investeringsområdet. e) Ett ESG-urval för uteslutning tillämpas på det valda investeringsområdet enligt definitionen i metoden för att utesluta: – Företag med exponering mot kontroversiella verksamheter som kontroversiella vapen, konventionella vapen, tobak, termiskt kol, civila skjutvapen, oljesand, kärnvapen eller företag som bryter mot FN:s Global Compact-principer och – företag som saknar ESG-betyg (enligt MSCI). f) Ett filtrerat investeringsområde konstrueras med hjälp av en "bäst i klassen"-metod ("filtrerat investeringsområde"): Företag i den nedre kvartilen efter branschjusterade ESG-betyg (enligt definitionen från MSCI) utesluts från det filtrerade valda investeringsområdet. Metoden för företag som är bäst i klassen är en metod där investeringar som är ledande eller presterar bäst väljs ut inom ett område, en branschsektor eller en klass. MSCI ESG-betygsmetoden använder en regelbaserad metod som är utformad för att mäta ett företags motståndskraft mot branschspecifika, betydande ESG-risker på lång sikt. Den baseras på icke-finansiella ESG-nyckelfrågor som fokuserar på skärningspunkten mellan ett företags kärnverksamhet och branschspecifika frågor som kan skapa betydande risker och möjligheter för företaget. ESG-nyckelfrågorna viktas efter riskens eller möjlighetens inverkan och tidshorisont. ESG-nyckelfrågorna är till exempel, men är inte begränsade till, vattenstress, koldioxidutsläpp, arbetsledning eller affärsetik. Med hjälp av en sådan metod följer delfonden en icke-finansiell metod som gör det möjligt att minska det inledande investeringsområdet med minst 20 % (uttryckt i antal emittenter). Gränserna för den icke-finansiella metoden anges i avsnittet "Huvudsakliga risker" nedan. Den icke-finansiella datatäckningen är 100 % av de godtagbara värdepapperen i moderindexet. Företag utan ESG-betyg utesluts från indexets urvalsprocess. g) Den övre halvan vad gäller relevansbetyg för det filtrerade investeringsområdet utgör indexsammansättningen. h) Indexet viktas i enlighet med MSCI Adaptive Capped Indexes Methodology (som beskrivs på MSCI:s webbplats), med fast multiplikator ("L") inställd på 5. Denna metod syftar till att generera ett begränsat index med hög replikerbarhet och låg omsättning och en fördefinierad maximal begränsningsfaktor för de icke-begränsade beståndsdelarna i indexet. i) En iterativ nedviktning säkerställer att koldioxidintensiteten och det viktade genomsnittet av styrelsens oberoende i indexet är lägre respektive högre än för MSCI ACWI IMI Smart Cities Index. Mer information om delfondens allmänna och specifika mål för miljö, sociala frågor och bolagsstyrning (ESG) finns i delfondens öppenhetskod på <https://www.amundiethf.com>. Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som främjas av delfonden uppfylls genom MSCI ESG-betygsmetoden (enligt beskrivningen ovan). Indexets fullständiga metod (inklusive underhåll och ombalansering av indexet) är tillgänglig på MSCI:s webbplats: <https://www.msci.com/index-methodology>. Produktstrategin förlitar sig även på systematiska uteslutningspolicyer (normativa och sektoriella) som beskrivs närmare i Amundis policy för ansvarsfulla investeringar.

- ***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?***

Hos Amundi är målen för hållbara investeringar att investera i företag eller ekonomiska aktörer vars affärsmodell och verksamhet bidrar till att stödja positiva miljö- eller sociala mål genom att uppfylla två kriterier:

1. följa bästa miljömässiga och sociala praxis
2. undvika att tillverka produkter eller tillhandahålla tjänster som skadar miljön och samhället.

För att investeringsföretaget eller den ekonomiska aktören ska anses bidra till ovanstående mål måste det "presteras bäst" inom sin verksamhetssektor i minst en av dess väsentliga miljömässiga eller sociala faktorer.

Definitionen av att "presteras bäst" grundas på Amundis egenutvecklade ESG-metod som syftar till att mäta ESG-resultat hos ett investeringsobjekt. För att anses "presteras bäst" måste ett investeringsobjekt ha ett av de tre bästa betygen (A, B eller C, från en betygsskala som går från A till G) inom sin sektor i minst en väsentlig miljömässig eller social faktor. Väsentliga miljömässiga och sociala faktorer identifieras på sektornivå. Identifieringen av väsentliga faktorer baseras på Amundis ESG-analysram som kombinerar icke-finansiella data och kvalitativ analys av tillhörande sektors- och hållbarhetsteman. Faktorer som identifierats som väsentliga resulterar i ett bidrag på mer än 10 % till det totala ESG-betyget. För hälso- och sjukvårdssektorn är till exempel dessa väsentliga faktorer: utsläpp och energi, biologisk mångfald och föroreningar, produkt- och kundansvar, samhällsengagemang och mänskliga rättigheter. En mer fullständig översikt över sektorer och faktorer finns i Amundis ESG Regulatory Statement på www.amundi.lu

En investerings hållbarhet bedöms på investeringsobjektsnivå. För att betraktas som en hållbar investering måste ett företag uppfylla ovanstående mål och inte ha någon betydande exponering mot verksamheter som anses oförenliga med långsiktiga mål för hållbar utveckling (t.ex. koldioxidintensiv energiproduktion och -distribution, tobak, vapen, spel, kol, luftfart, köttproduktion, tillverkning av gödningsmedel och bekämpningsmedel, tillverkning av plast för engångsbruk).

Genom att tillämpa Amundis ovan beskrivna definition av hållbar investering på indexkomponenterna i denna passivt förvaltade ETF-produkt har Amundi fastställt att denna produkt har den minimiandel hållbara investeringar som anges på sidan 1 ovan. Observera dock att Amundis definition av hållbara investeringar inte införts på indexmetodnivå.

Huvudsakliga negativa konsekvenser är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljörelaterade, sociala och personalrelaterade frågor, respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor.

● ***På vilket sätt orsakar inte de hållbara investeringar, som den finansiella produkten är tänkt att delvis göra, någon betydande skada för några miljörelaterade eller sociala mål för hållbar investering?***

För att säkerställa att hållbara investeringar inte orsakar betydande skada använder Amundi två filter: – Det första filtret om att inte orsaka betydande skada grundas på övervakning av obligatoriska indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser i bilaga 1, tabell 1 i de tekniska standarderna för tillsyn.

där robusta data finns tillgängliga (t.ex. investeringsobjekts växthusgasintensitet) genom en kombination av indikatorer (t.ex. koldioxidintensitet) och specifika tröskelvärden eller regler (t.ex. att investeringsobjektets koldioxidintensitet inte tillhör den sista decilen i sektorn).

Amundi beaktar redan specifika huvudsakliga negativa konsekvenser inom sin uteslutningspolicy som en del av Amundis policy för ansvarsfulla investeringar. Dessa uteslutningar, som gäller utöver de tester som beskrivs ovan, omfattar följande teman: uteslutningar på grund av kontroversiella vapen, brott mot FN:s Global Compact-principer, kol, okonventionella fossila bränslen och tobak.

Dessutom anses företag och ekonomiska aktörer som exponeras för allvarliga kontroverser i samband med arbetsvillkor, mänskliga rättigheter, biologisk mångfald och föroreningar inte vara hållbara investeringar.

– Det andra filtret syftar till att verifiera att ett investeringsbolag inte presterar dåligt ur en övergripande miljömässig eller social synvinkel jämfört med andra företag inom sektorn som

motsvarar ett miljömässigt eller socialt betyg som är högre eller lika med E med Amundis ESG-betyg.

Hur har indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktats?

Hos Amundi har indikatorerna för negativa konsekvenser beaktats enligt vad som beskrivs i det första filtret om att inte orsaka betydande skada ovan:

Det första filtret grundas på övervakning av obligatoriska indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser i bilaga 1, tabell 1 i de tekniska standarderna för tillsyn, där robusta data finns tillgängliga genom kombinationen av följande indikatorer och specifika tröskelvärden eller regler:

- ha en koldioxidintensitet som inte tillhör den sista decilen jämfört med andra företag inom sektorn (gäller endast högintensiva sektorer) och
- ha en mångfald inom styrelsen som inte tillhör den sista decilen jämfört med andra företag inom sektorn
- bli rentvådd från eventuella kontroverser beträffande arbetsförhållanden och mänskliga rättigheter
- bli rentvådd från eventuella kontroverser beträffande biologisk mångfald och föroreningar

Amundi beaktar redan specifika huvudsakliga negativa konsekvenser inom sin uteslutningspolicy som en del av Amundis policy för ansvarsfulla investeringar. Dessa uteslutningar, som gäller utöver de tester som beskrivs ovan, omfattar följande teman: uteslutningar på grund av kontroversiella vapen, brott mot FN:s Global Compact-principer, kol, okonventionella fossila bränslen och tobak.

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

Hos Amundi är OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter integrerade i vår ESG-betygsmetod. Vårt egenutvecklade ESG-betygsverktyg bedömer emittenter med hjälp av tillgängliga data från våra dataleverantörer. Modellen har till exempel ett särskilt kriterium som kallas "samhällsengagemang och mänskliga rättigheter" som tillämpas på alla sektorer utöver andra kriterier som är kopplade till mänskliga rättigheter, inklusive socialt ansvarsfulla leverantörskedjor, arbetsförhållanden och arbetsrelationer. Dessutom genomför vi en övervakning av kontroverser åtminstone kvartalsvis, vilket inkluderar företag som identifierats för brott mot de mänskliga rättigheterna. När kontroverser uppstår utvärderar analytiker situationen och tillämpar ett betyg på kontroversen (med hjälp av vår egen betygsmetod) och fastställer det bästa tillvägagångssättet. Kontroversbetyg uppdateras kvartalsvis för att följa trenderna och åtgärderna.

I EU-taxonomi fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxonomins 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.



Beaktas i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

- X** Ja, delfonden beaktar de huvudsakliga negativa konsekvenserna enligt bilaga 1, tabell 1 i de tekniska standarderna för tillsyn som gäller för delfondens strategi och förlitar sig på en kombination av uteslutningspolicier (normativa och sektoriella), engagemang och röstningsstrategier:
- Uteslutning: Amundi har definierat normativa, verksamhetsbaserade och sektorbaserade

uteslutningsregler som täcker några av de viktigaste negativa hållbarhetsindikatorer som anges i förordningen om hållbarhetsupplysningar.

– Engagemang: Engagemang är en kontinuerlig och ändamålsenlig process som syftar till att påverka investeringsobjektens verksamhet eller beteende. Syftet med engagemangsåtgärderna kan delas in i två kategorier: att förmå en emittent att förbättra sättet som den integrerar den miljömässiga och sociala dimensionen, att förmå en emittent att förbättra sin inverkan på miljö, sociala frågor och mänskliga rättigheter eller andra hållbarhetsfrågor som är väsentliga för samhället och den globala ekonomin.

– Röstning: Amundis röstningspolicy reagerar på en helhetsanalys av alla långsiktiga frågor som kan påverka värdeskapandet, inklusive väsentliga ESG-frågor. Mer information finns i Amundis röstningspolicy.

– Övervakning av kontroverser: Amundi har utvecklat ett system för att följa kontroverser som förlitar sig på tre externa dataleverantörer för att systematiskt följa kontroverser och deras allvarlighetsgrad. Denna kvantitativa metod kompletteras sedan med en fördjupad bedömning av varje allvarlig kontrovers, ledd av ESG-analytiker och den periodiska granskningen av dess utveckling. Denna metod gäller för alla Amundis fonder.

Alla uppgifter om hur obligatoriska indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser används finns i Amundis ESG Regulatory Statement på www.amundi.lu

Nej



Investeringsstrategin styr investeringsbeslut på grundval av faktorer som investeringsmål och risktolerans.

Praxis för god styrning omfattar sunda förvaltningsstrukturer, förhållandet mellan anställda, personalsättning och efterlevnad av skatteregler.

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Delfonden följer resultatet för MSCI ACWI IMI Smart Cities ESG Filtered ("indexet") och minimerar den aktiva risken mellan delfondens substansvärde och indexets resultat. Indexet strävar efter att representera resultatet för företag som förväntas få betydande intäkter från verksamheter som är förknippade med utveckling av nya produkter och tjänster som är inriktade på smarta lösningar för stadsinfrastruktur och utesluter företag som utesluter företag som ligger efter med miljö, sociala frågor och bolagsstyrning ("ESG") i förhållande till temats område.

● **Vilka är de bindande delarna i investeringsstrategin som används för att välja de investeringar som uppnår var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt?**

Detta är en passivt förvaltd börshandlad fond. Dess investeringsstrategi är att replikera indexet och samtidigt minimera den relaterade aktiva risken. Indexet sätts samman genom urval av aktier från MSCI ACWI Investable Market Index (IMI) ("överordnat index"). Det väljer företag som bedöms ha hög exponering mot affärsverksamheter som: – smart anslutning (IoT) – smart infrastruktur – smarta byggnader – smarta hem – smart säkerhet – smart mobilteknik – smart vatten- och avfallshantering – smart energi och elnät Indexet är ett aktieindex som beräknas och publiceras av den internationella indexleverantören MSCI. Indexet har följande egenskaper: a) Samma investeringsområde som MSCI ACWI Investable Market Index (IMI) ("överordnat index"), dvs. inklusive aktier i stora, medelstora och små företag i utvecklade länder och tillväxtländer. b) En uppsättning relevanta ord och fraser som härrör från ovanstående affärsverksamheter används för att identifiera företag ("det godtagbara investeringsområdet") som kan dra nytta av den ökade användningen av produkter och tjänster som är inriktade på automatisering och artificiell intelligens. c) Företag från det godtagbara investeringsområdet med ett "relevansbetyg" (enligt definitionen från MSCI) över 25 % utgör det "valda investeringsområdet". d) Ytterligare filter för likviditet/storlek/land/sector tillämpas på det valda investeringsområdet. e) Ett ESG-urval för uteslutning tillämpas på det valda investeringsområdet enligt definitionen i metoden för att utesluta: – Företag med exponering mot kontroversiella verksamheter som kontroversiella vapen, konventionella vapen, tobak, termiskt kol, civila skjutvapen, oljesand, kärnvapen eller företag som bryter mot FN:s Global Compact-principer och – företag som saknar ESG-betyg (enligt MSCI). f) Ett filtrerat investeringsområde konstrueras med hjälp av en "bäst i klassen"-metod ("filtrerat investeringsområde"): Företag i den nedre kvartilen efter branschjusterade ESG-betyg (enligt definitionen från MSCI) utesluts från det filtrerade valda

investeringsområdet. Metoden för företag som är bäst i klassen är en metod där investeringar som är ledande eller presterar bäst väljs ut inom ett område, en branschsektor eller en klass. MSCI ESG-betygsmetoden använder en regelbaserad metod som är utformad för att mäta ett företags motståndskraft mot branschspecifika, betydande ESG-risker på lång sikt. Den baseras på icke-finansiella ESG-nyckelfrågor som fokuserar på skärningspunkten mellan ett företags kärnverksamhet och branschspecifika frågor som kan skapa betydande risker och möjligheter för företaget. ESG-nyckelfrågorna viktas efter riskens eller möjlighetens inverkan och tidshorisont. ESG-nyckelfrågorna är till exempel, men är inte begränsade till, vattenstress, koldioxidutsläpp, arbetsledning eller affäretik. Med hjälp av en sådan metod följer delfonden en icke-finansiell metod som gör det möjligt att minska det inledande investeringsområdet med minst 20 % (uttryckt i antal emittenter). Gränserna för den icke-finansiella metoden anges i avsnittet "Huvudsakliga risker" nedan. Den icke-finansiella datatäckningen är 100 % av de godtagbara värdepapperen i moderindexet. Företag utan ESG-betyg utesluts från indexets urvalsprocess. g) Den övre halvan vad gäller relevansbetyg för det filtrerade investeringsområdet utgör indexsammansättningen. h) Indexet viktas i enlighet med MSCI Adaptive Capped Indexes Methodology (som beskrivs på MSCI:s webbplats), med fast multiplikator ("L") inställd på 5. Denna metod syftar till att generera ett begränsat index med hög replikerbarhet och låg omsättning och en fördefinierad maximal begränsningsfaktor för de icke-begränsade beståndsdelarna i indexet. i) En iterativ nedviktning säkerställer att koldioxidintensiteten och det viktade genomsnittet av styrelsens oberoende i indexet är lägre respektive högre än för MSCI ACWI IMI Smart Cities Index. Mer information om delfondens allmänna och specifika mål för miljö, sociala frågor och bolagsstyrning (ESG) finns i delfondens öppenhetskod på <https://www.amundiETF.com>. Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper som främjas av delfonden uppfylls genom MSCI ESG-betygsmetoden (enligt beskrivningen ovan). Indexets fullständiga metod (inklusive underhåll och ombalansering av indexet) är tillgänglig på MSCI:s webbplats: <https://www.msci.com/index-methodology>. Produktstrategin förlitar sig även på systematiska uteslutningspolicyer (normativa och sektoriella) som beskrivs närmare i Amundis policy för ansvarsfulla investeringar. Produktstrategin förlitar sig även på systematiska uteslutningspolicyer (normativa och sektoriella) som beskrivs närmare i Amundis policy för ansvarsfulla investeringar.

● ***Hur stor är minimiandelen för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades?***

Ingen minimiandel har åtagits för att minska omfattningen av de investeringar som beaktades innan investeringsstrategin tillämpades.

● ***Vilken är policyn för att bedöma praxis för god styrning för investeringsobjekten?***

För att bedöma praxis för god styrning för investeringsobjekten förlitar vi oss på Amundis ESG-betygsmetod. Amundis ESG-betyg baseras på en egenutvecklad ram för ESG-analys, som står för 38 allmänna och sektorspecifika kriterier, inklusive bolagsstyrningskriterier. I bolagsstyrningsdimensionen bedömer vi en emittents förmåga att säkerställa en effektiv ram för bolagsstyrning som garanterar att den kommer att uppfylla sina långsiktiga mål (t.ex. att garantera emittentens värde på lång sikt). De underkriterier för bolagsstyrning som beaktas är: styrelsestruktur, revision och kontroll, ersättning, aktieägares rättigheter, etik, skattepraxis och ESG-strategi. Amundis ESG-betygsskala innehåller sju betyg, från A till G, där A är det bästa och G det sämsta betyget. Företag med betyget G är uteslutna från vårt investeringsområde.

Varje värdepapper i företag (aktier, obligationer, derivat som refererar till ett namn, ESG-aktier och räntebärande börshandlade fonder) som ingår i investeringsportföljer har bedömts beträffande praxis för god styrning genom att tillämpa ett normativt urval mot FN:s Global Compact-principer för den aktuella emittenten. Bedömningen görs löpande. Amundis ESG-betygskommitté granskar varje månad listor över företag som bryter mot FN:s Global Compact, vilket leder till att betyg nedgraderas till G. Avyttring av värdepapper som nedgraderats till G utförs som standard inom 90 dagar.

Amundis förvaltningspolicy (engagemang och röstning) relaterad till styrning kompletterar denna metod.



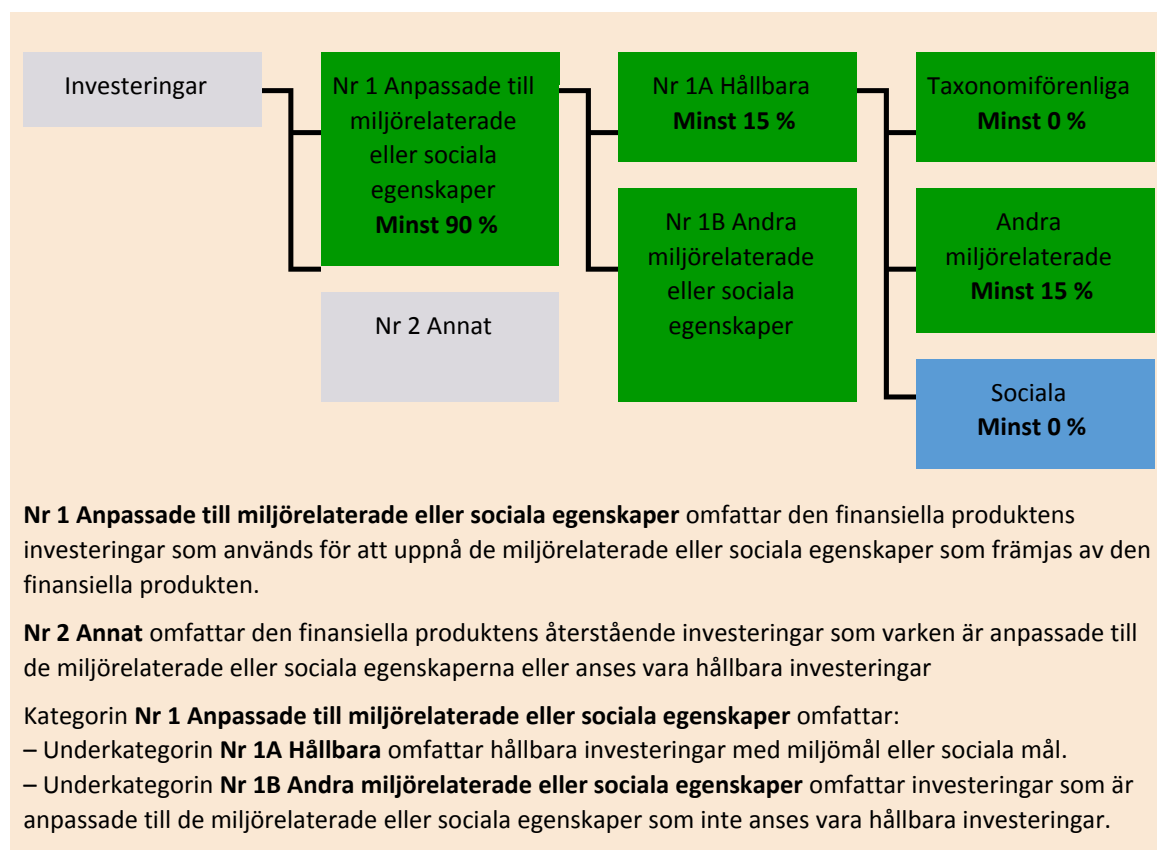
Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

Taxonomiförenliga verksamheter uttrycks som en andel av följande:

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

Vilken tillgångsallokering är planerad för den finansiella produkten?

Minst 90 % av delfondens värdepapper och instrument kommer att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas i enlighet med de bindande elementen i indexmetoden. Dessutom förbinder sig delfonden att ha minst 15 % hållbara investeringar enligt nedanstående diagram. Investeringar som är anpassade till andra miljörelaterade eller sociala egenskaper (1B) kommer att utgöra skillnaden mellan den faktiska andelen investeringar som är anpassade till miljörelaterade eller sociala egenskaper (1) och den faktiska andelen hållbara investeringar (1A). Den planerade andelen övriga miljöinvesteringar utgör minst 15 % (i) och kan ändras då de faktiska andelarna taxonomiförenliga och/eller sociala investeringar ökar.



● Hur uppnår användningen av derivat de miljörelaterade eller sociala egenskaper

Derivat används inte för att uppnå de miljörelaterade och sociala egenskaper som delfonden främjar.

Möjliggörande

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

Omställningsverksamheter

är verksamheter som det ännu inte finns alternativ med låga koldioxidutsläpp tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa resultat.



Till vilken lägsta nivå är de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med kraven i EU-taxonomin?

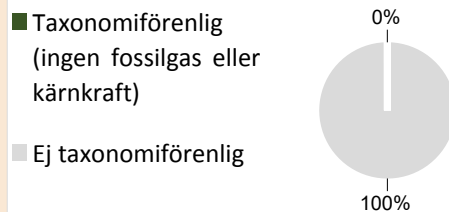
Delfonden har för närvarande inget lägsta åtagande gällande investeringar med ett miljömål som är förenligt med EU-taxonomin. Delfonden åtar sig inte att göra taxonomiförenliga investeringar i fossil gas eller kärnenergi enligt nedan. Som en del av investeringsstrategin kan den dock investera i företag som även är verksamma inom dessa branscher. Sådana investeringar kan, men inte nödvändigtvis vara taxonomiförenliga.

● **Investerar den finansiella produkten i fossilgas eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?**

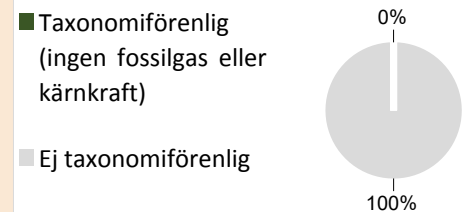
- Ja:
- I fossilgas
 - I kärnenergi
- Nej

De två diagrammen nedan visar i grönt minimiprocentandelen investeringar som är 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.*

1. Investeringars anpassning till taxonomin inklusive statsobligationer*



2. Investeringars anpassning till taxonomin exklusive statsobligationer*



Detta diagram visar 100 % av de totala investeringarna.**

* I dessa diagram avser "statsobligationer" samtliga statliga exponeringar

**Denna procentsats är endast vägledande och kan variera.

● **Vilken är minimiandelen investeringar i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Fonderna har ingen minimiandel investeringar i omställningsverksamheter eller möjliggörande verksamheter.



är hållbara investeringar med ett miljömål **som inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt EU-taxonomin.



Vilken är minimiandelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte är förenliga med EU-taxonomin?

Delfonden kommer att ha ett minimiåtagande på 15 % hållbara investeringar med ett miljömål som anges i denna bilaga, utan att de förbinder sig att anpassa sig till EU-taxonomin.



Vilken är minimiandelen socialt hållbara investeringar?

Delfonden har ingen minimiandel socialt hållbara investeringar.



Vilka investeringar är inkluderade i "Nr 2 Annat", vad är deras syfte och finns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

I "Nr 2 Övrigt" ingår kontanter och instrument för likviditets- och portföljriskhantering. Det kan även omfatta värdepapper utan ESG-betyg för vilka uppgifter som behövs för att mäta uppnåendet av miljörelaterade eller sociala egenskaper inte är tillgängliga. Det finns inga lägsta miljömässiga eller sociala garantier.



Referensvärden är index som mäter om de finansiella produkterna uppnår de miljörelaterade eller sociala egenskaper som de främjar.

Har ett specifikt index valts som referensvärde för att bestämma om denna finansiella produkt överensstämmer med de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna som den främjar?

Ja, indexet har valts som referensvärde för att fastställa om den finansiella produkten överensstämmer med de miljörelaterade eller sociala egenskaper som den främjar.

● ***Hur anpassas referensvärdet löpande till var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av den finansiella produkten?***

Enligt tillämpliga regler för indexsponsor (inklusive BMR) bör indexsponsor definiera lämpliga kontroller när indexmetoder för reglerade index definieras och/eller används.

● ***Hur säkerställs kontinuerlig anpassning av investeringsstrategin till indexets beräkningsmetod?***

Den finansiella produkten investeringsmål är att följa indexets utveckling både uppåt och nedåt och samtidigt minimera skillnaden mellan delfondens avkastning och indexets avkastning.

● ***Hur skiljer sig det valda referensvärdet från ett relevant brett marknadsindex?***

Indexet strävar efter att representera resultatet för företag som förväntas få betydande intäkter från verksamheter som är förknippade med utveckling av nya produkter och tjänster som är inriktade på smarta lösningar för stadsinfrastruktur och utesluter företag som utesluter företag som ligger efter med miljö, sociala frågor och bolagsstyrning ("ESG") i förhållande till temats område.

● ***Var kan man hitta den metod som används för beräkningen av det valda indexet?***

Mer information om indexet finns på: www.MSCI.com



Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

Mer information om delfonden finns på www.amundietf.com.

15/10/2024.