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 INDEX MSCI PACIFIC EX JAPAN SRI PAB

Identifieringskod för juridiska personer:
22210085PY3LW5RGLP55

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:** __ %	☒ Den **främjar miljörelaterade eller sociala egenskaper** och även om den inte har hållbar investering som sitt mål kommer den att ha en minimiandel på 20 % hållbara investeringar
☐ i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin	☐ 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	☒ med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin
	☐ med ett socialt mål
☐ Den kommer att göra ett minimum av **hållbara investeringar 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 uppfyller minimistandarderna för EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet enligt förordning (EU) 2019/2089 om ändring av förordning (EU) 2016/1011. Lagen föreslår definitioner av minimistandarder för metoden för EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet som skulle vara anpassade till målen i Parisavtalet. Indexmetoden är anpassad till vissa kriterier, till exempel:

– En minsta minskning av växthusgasintensiteten i förhållande till moderindexet på 50 %.
– En minsta egen koldioxidminskningsgrad för växthusgasintensiteten i enlighet med den utveckling som det mest ambitiösa scenariot på 1,5 °C från den mellanstatliga panelen för klimatförändringar (IPCC) medför, motsvarande minst 7 % minskning av växthusgasintensiteten i genomsnitt per år

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

Den viktade genomsnittliga växthusgasintensiteten (”WACI”) används för att mäta uppnåendet av var och en av de miljörelaterade eller sociala egenskaper som främjas av denna finansiella produkt.

WACI är det viktade genomsnittet av indexkomponenternas utsläpp av växthusgaser (uttryckt i t CO2) dividerat med företagsvärdet inklusive kontanter.

Utsläppen av växthusgaser är indelade i scope 1-, scope 2- och scope 3-utsläpp.
– Scope 1-utsläpp: utsläpp från källor som ägs eller kontrolleras av företaget.
– Scope 2-utsläpp: utsläpp som orsakas av den produktion av el som köps av företaget.
– Scope 3-utsläpp: inkluderar alla andra indirekta utsläpp som förekommer i ett företags värdekedja.

Närmare bestämt sätts MSCI Pacific ex Japan SRI Filtered PAB Index (”indexet”) samman genom att tillämpa en kombination av värdebaserade uteslutningar och en urvalsprocess på företag som är bäst i klassen i de regionala index som utgör moderindexet och för att uppfylla minimikraven i förordningen om EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet.

Först utesluts värdepapper i företag som enligt MSCI ESG Research ägnar sig åt affärsverksamheter som kärnkraft, tobak, alkohol, hasardspel, kontroversiella vapen, konventionella vapen, civila skjutvapen, olja och gas, termiskt kol, fossila bränslereserver, genetiskt modifierade organismer (GMO) och vuxenunderhållning.

De återstående företagen bedöms utifrån sin förmåga att hantera sina ESG-risker och -möjligheter och får ett betyg som avgör om de kan tas med i indexet:
– företag som inte redan ingår i MSCI SRI Filtered PAB-indexen måste ha ett MSCI ESG-betyg på A eller högre och ett MSCI ESG-kontroversbetyg på 4 eller högre för att vara godtagbara.
- de företag som för närvarande ingår i indexet måste ha ett MSCI ESG-betyg på eller över BB och ett MSCI ESG-kontroversbetyg på eller över 1 för att förbli godtagbara.

En urvalsprocess tillämpas sedan på återstående godtagbara värdepapper som är bäst i klassen inom det valda området. Indexet eftersträvar sektorsviktningar som överensstämmer med det överordnade indexets.
Metoden syftar till att inkludera värdepapper i företag som har de högsta ESG-betygen och utgör 25 % av börsvärdet för varje sektor enligt Global Industry Classification Standard (GICS) som ingår i det överordnade indexet.

Aktier rangordnas efter följande kriterier (i ordning):
- MSCI ESG-betyg
- ESG-trend (positiv ESG-trend föredras framför neutral ESG-trend och neutral ESG-trend föredras framför negativ ESG-trend)
- aktuellt indexmedlemskap (befintliga beståndsdelar föredras framför icke-beståndsdelar)
- branschjusterade ESG-poäng
- minskat justerat fritt omsättningsbart börsvärde.

Aktier i företag som har drabbats av mycket allvarliga och allvarliga kontroverser som rör miljöfrågor enligt MSCI utesluts. På det återstående investeringsområdet tillämpar MSCI en optimering som syftar till att särskilt uppfylla följande begränsningar:
– Överensstämmelse med minimikraven i förordningen om EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet om minskning av koldioxidavtrycket Minskning av koldioxidavtrycket med 50 % jämfört med moderindexet Årlig minskning av koldioxidavtrycket med 7 %
– Minsta allokering till sektorn med hög klimatpåverkan är lika stor som i moderindexet.

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?

Målen med hållbar investering är att investera i investeringsobjekt som strävar efter 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 investeringsobjektet ska kunna anses bidra till ovanstående mål måste det ”prestera bäst” inom sin verksamhetssektor i minst en av dess väsentliga miljömässiga eller sociala faktorer.

Definitionen av att ”prestera bäst” grundas på Amundis egenutvecklade ESG-metod som syftar till att mäta ESG-resultat hos ett investeringsobjekt. För att anses ”prestera 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 energisektorn är till exempel väsentliga faktorer: utsläpp och energi, biologisk mångfald och föroreningar, hälsa och säkerhet, lokala samhällen och mänskliga rättigheter. En mer fullständig översikt över sektorer och faktorer finns i Amundis ESG Regulatory Statement på www.amundi.lu

För att bidra till ovanstående mål bör investeringsobjektet inte ha en betydande exponering mot verksamheter (t.ex. tobak, vapen, hasardspel, kol, luftfart, köttproduktion, tillverkning av gödningsmedel och bekämpningsmedel, tillverkning av plast för engångsbruk) som inte är förenliga med sådana kriterier.

En investerings hållbarhet bedöms på investeringsobjektsnivå.

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. Målen med hållbar investering är att investera i investeringsobjekt som strävar efter 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 investeringsobjektet ska kunna anses bidra till ovanstående mål måste det ”prestera bäst” inom sin verksamhetssektor i minst en av dess väsentliga miljömässiga eller sociala faktorer.

Definitionen av att ”prestera bäst” grundas på Amundis egenutvecklade ESG-metod som syftar till att mäta ESG-resultat hos ett investeringsobjekt. För att anses ”prestera 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 energisektorn är till exempel väsentliga faktorer: utsläpp och energi, biologisk mångfald och föroreningar, hälsa och säkerhet, lokala samhällen och mänskliga rättigheter. En mer fullständig översikt över sektorer och faktorer finns i Amundis ESG Regulatory Statement på www.amundi.lu

För att bidra till ovanstående mål bör investeringsobjektet inte ha en betydande exponering mot verksamheter (t.ex. tobak, vapen, hasardspel, kol, luftfart, köttproduktion, tillverkning av gödningsmedel och bekämpningsmedel, tillverkning av plast för engångsbruk) som inte är förenliga med sådana kriterier.

En investerings hållbarhet bedöms på investeringsobjektsnivå.

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 investeringsbeslutsmest 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 testfiltret 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 och tobak.

Utöver de specifika hållbarhetsfaktorer som omfattas av det första filtret har Amundi definierat ett andra filter, som inte beaktar de obligatoriska indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser ovan, för att verifiera att företaget 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. För att säkerställa att hållbara investeringar inte orsakar betydande skada använder Amundi två filter:

Det första testfiltret 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 och tobak.

Utöver de specifika hållbarhetsfaktorer som omfattas av det första filtret har Amundi definierat ett andra filter, som inte beaktar de obligatoriska indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser ovan, för att verifiera att företaget 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?

Indikatorerna för negativa konsekvenser har 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).

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 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:

OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter är 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-taxonomin 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 uteslutningspolicyer (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.

För varje indikation på hur obligatoriska indikatorer för huvudsakliga negativa konsekvenser används, se Amundi ESG Regulatory Statement som finns på www.amundi.lu 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 uteslutningspolicyer (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.

Vilken investeringsstrategi följer denna finansiella produkt?

Delfonden följer resultatet för MSCI Pacific ex Japan SRI Filtered PAB Index (”indexet”) och minimerar den aktiva risken mellan delfondens substansvärde och indexets resultat.

MSCI Pacific ex Japan SRI Filtered PAB Index är ett aktieindex baserat på MSCI Pacific ex Japan Index (”överordnat index”), som motsvarar aktier i stora och medelstora företag i 4 av 5 industriländer i Stillahavsområdet undantaget Japan (per november 2021). Indexet ger exponering mot företag som har enastående höga betyg vad gäller miljö, sociala frågor och bolagsstyrning (ESG) och utesluter företag vars produkter har en negativ social eller miljömässig inverkan. Indexet syftar dessutom till att representera

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

resultatet för en strategi som viktar om värdepapper baserat på de möjligheter och risker som är förknippade med klimatomställningen för att uppfylla minimikraven i EU:s förordning om klimatomställning enligt Paris-avtalet (EU PAB).

- ***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 förvaltad börshandlad fond. Dess investeringsstrategi är att replikera indexet och samtidigt minimera den relaterade aktiva risken.

MSCI Pacific ex Japan SRI Filtered PAB Index (”indexet”) sätts samman genom att tillämpa en kombination av värdebaserade uteslutningar och en urvalsprocess på företag som är bäst i klassen i de regionala index som utgör moderindexet och för att uppfylla minimikraven i förordningen om EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet.

Först utesluts värdepapper i företag som enligt MSCI ESG Research ägnar sig åt affärsverksamheter som kärnkraft, tobak, alkohol, hasardspel, kontroversiella vapen, konventionella vapen, civila skjutvapen, olja och gas, termiskt kol, fossila bränslereserver, genetiskt modifierade organismer (GMO) och vuxenunderhållning.

De återstående företagen bedöms utifrån sin förmåga att hantera sina ESG-risker och -möjligheter och får ett betyg som avgör om de kan tas med i indexet:
– företag som inte redan ingår i MSCI SRI Filtered PAB-indexen måste ha ett MSCI ESG-betyg på A eller högre och ett MSCI ESG-kontroversbetyg på 4 eller högre för att vara godtagbara.
- de företag som för närvarande ingår i indexet måste ha ett MSCI ESG-betyg på eller över BB och ett MSCI ESG-kontroversbetyg på eller över 1 för att förbli godtagbara.

En urvalsprocess tillämpas sedan på återstående godtagbara värdepapper som är bäst i klassen inom det valda området. Indexet eftersträvar sektorsviktningar som överensstämmer med det överordnade indexets.
Metoden syftar till att inkludera värdepapper i företag som har de högsta ESG-betygen och utgör 25 % av börsvärdet för varje sektor enligt Global Industry Classification Standard (GICS) som ingår i det överordnade indexet.

Aktier rangordnas efter följande kriterier (i ordning):
- MSCI ESG-betyg
- ESG-trend (positiv ESG-trend föredras framför neutral ESG-trend och neutral ESG-trend föredras framför negativ ESG-trend)
- aktuellt indexmedlemskap (befintliga beståndsdelar föredras framför icke-beståndsdelar)
- branschjusterade ESG-poäng
- minskat justerat fritt omsättningsbart börsvärde.

Aktier i företag som har drabbats av mycket allvarliga och allvarliga kontroverser som rör miljöfrågor enligt MSCI utesluts. På det återstående investeringsområdet tillämpar MSCI en optimering som syftar till att särskilt uppfylla följande begränsningar:
– Överensstämmelse med minimikraven i förordningen om EU-referensvärden för anpassning till Parisavtalet om minskning av koldioxidavtrycket Minskning av koldioxidavtrycket med 50 % jämfört med moderindexet Årlig minskning av koldioxidavtrycket med 7 %
– Minsta allokering till sektorn med hög klimatpåverkan är lika stor som i moderindexet.

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?

Vi förlitar 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. Vi förlitar 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

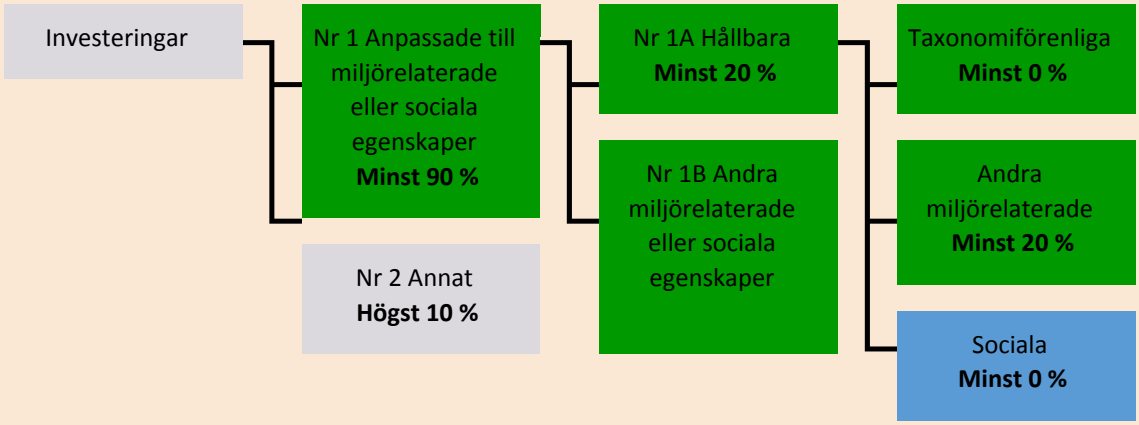
Amundis ESG-betygsskala innehåller sju betyg, från A till G, där A är det bästa och G det sämsta betyget. Företag med betyget G är uteslutna från vårt investeringsområde.

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 20 % 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 20 % (i) och kan ändras då de faktiska andelarna taxonomiförenliga och/eller sociala investeringar ökar.



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 vara 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 som är anpassade till de miljörelaterade eller sociala egenskaper som inte anses vara hållbara investeringar.

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?

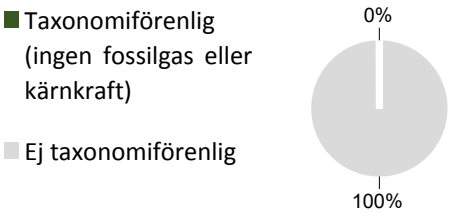
Delfonden har för närvarande inget lägsta åtagande gällande investeringar med ett miljömål som är förenligt med EU-taxonomin. Delfonden åtar sig inte att göra taxonomiförenliga investeringar i fossil gaseller kärnenergi enligt nedan. Som en del av investeringsstrategin kan den dock investera i företag 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?

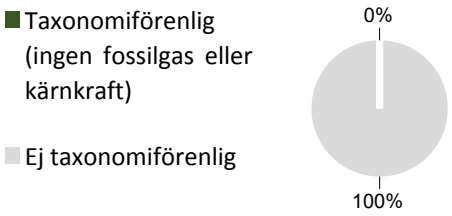
- [ ] Ja:
  - [ ] I fossilgas
  - [ ] I kärnenergi
- [X] Nej

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 20 % 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.

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 delfonden överensstämmer med de miljörelaterade och/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 indexsponsorer (inklusive BMR) bör indexsponsorer definiera lämpliga kontroller när indexmetoder för reglerade index definieras och/eller används.

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

  Delfondens 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?***

  MSCI Pacific ex Japan SRI Filtered PAB Index är ett aktieindex baserat på MSCI Pacific ex Japan Index (”överordnat index”), som motsvarar aktier i stora och medelstora företag i 4 av 5 industriländer i Stillahavsområdet undantaget Japan (per november 2021). Indexet ger exponering mot företag som har enastående höga betyg vad gäller miljö, sociala frågor och bolagsstyrning (ESG) och utesluter företag vars produkter har en negativ social eller miljömässig inverkan. Indexet syftar dessutom till att representera resultatet för en strategi som viktar om värdepapper baserat på de möjligheter och risker som är förknippade med klimatomställningen för att uppfylla minimikraven i EU:s förordning om klimatomställning enligt Paris-avtalet (EU PAB).

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

  Mer information om indexet finns på https://www.msci.com/index-methodology

Var kan jag hitta mer produktspecifik information på nätet?

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

Ansvarsfriskrivning

15/10/2024.