

Verkkosivuston tuotetietojen julkistaminen edelleen artiklaan 10(1) kestävän taloushallinnon tietojen luovuttamista koskevan asetuksen artiklan 8 alarahastoa

TIIVISTELMÄ

Tuotenimi:
AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF

Oikeushenkilön tunniste:
2138007NOUJ46G9POA93

Ei kestävää sijoitustavoitetta

Alarahasto pyrkii edistämään seuraavia ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia:

- 1) kiistanalaisten aseiden ja ydinaseiden tuotannon vähentäminen; ja
- 2) öljyhiekasta, lämpöhiilestä ja epätavanomaisesta öljyyn ja maakaasuun liittyvästä liiketoiminnasta aiheutuvien ympäristöhaittojen vähentäminen.

Alarahasto edistää ympäristöön ja/tai yhteiskuntaan liittyviä ominaisuuksia jäljittelemällä S&P 500 ESG+ Index -indeksiä ("indeksi"), joka on saanut ympäristö-, yhteiskunta- ja hallinnointiasioihin ("ESG") liittyvän luokituksen. Indeksä valitaan ja painotetaan sen ympäristöön liittyvän sekä sosiaalisen kestävyysparantamiseksi soveltamalla S&P 500 Index -indeksin ("emoindeksi") osatekijöihin erilaisia ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyviä suodattimia emoindeksiin verrattuna jäljempänä kuvattujen ympäristötavoitteiden saavuttamiseksi.

Indeksimenetelmä on muodostettu luokkansa paras -lähestymistavan mukaisesti: jokaisen sektorin parhaat luokitukset saaneet yhtiöt valitaan indeksiin.

"Luokkansa paras" on lähestymistapa, jossa johtavat tai parhaiten tuottavat sijoitukset valitaan sijoitusympäristön, toimialan tai luokan mukaan. Tällaisen luokkansa parhaan lähestymistavan mukaisesti alarahasto noudattaa rahoituksen ulkopuolista lähestymistapaa, joka mahdollistaa vähennyksen vähintään 20 % alkuperäisestä sijoitusympäristöstä (ilmaistaan liikkeeseenlaskijoiden määränä).

Rahoitustuotteen ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvät ominaisuudet

Haittavaikutusten ilmaisimet on otettu huomioon, kuten on kuvattu ensimmäisessä "Ei merkittävää haittaa" (DNSH) -suodattimessa edellä:

Ensimmäinen DNSH-suodatin perustuu RTS:n liitteessä 1, taulukossa 1 lueteltujen pakollisten pääasiallisten haitallisten vaikutusten indikaattorien valvontaan, kun luotettavat tiedot ovat saatavilla seuraavien indikaattorien ja tiettyjen kynnysarvojen tai sääntöjen yhdistelmällä:

- yrityksellä on CO₂-intensiteetti, joka ei kuulu viimeiseen desiiliin verrattuna muihin alan yrityksiin (koskee vain korkean intensiteetin sektoreita) ja

- yrityksen hallitus on monimuotoinen tavalla, joka ei kuulu viimeiseen desiiliin verrattuna muihin alan yrityksiin, ja
- yrityksessä ei ole mitään työolosuhteisiin ja ihmisoikeuksiin liittyviä kiistakysymyksiä ja
- yrityksessä ei ole mitään biologiseen monimuotoisuuteen ja saasteisiin liittyviä kiistakysymyksiä

Amundi katsoo jo poissulkemiskäytännössään tietyt pääasialliset haitalliset vaikutukset osaksi Amundin vastuullisen sijoittamisen politiikkaa. Tähän liittyvät rajoitukset koskevat esimerkiksi sijoituksia kiistanalaisten aseiden tuotantoon ja jakeluun, YK:n Global Compact -aloitteen periaatteiden rikkomukset, kivihiilen louhintaan ja tupakan tuotantoon.

Sijoitusten osuus

Valvonta, menetelmät, tietolähteet ja niiden rajoitukset, due diligence -taustaselvitys ja osallistumiskäytännöt

Kaikki ESG-tiedot, sekä ulkoisesti että sisäisesti käsitelty, on keskitetty vastuullisen sijoittamisen liiketoiminta-alueen toimesta, joka vastaa lähdetietojen ja käsiteltyjen ESG-tietojen laadun valvonnasta. Tämä valvonta sisältää automaattisen laaduntarkastuksen sekä laadullisen tarkastuksen niiden ESG-analyytikoiden toimesta, jotka ovat oman alansa asiantuntijoita. ESG-pisteet päivitetään kuukausittain Amundin omassa työkalussa Stock Rating Integrator (SRI) -moduulin avulla.

Amundin käyttämät kestävä kehityksen indikaattorit perustuvat patentoituihin menetelmiin. Nämä indikaattorit ovat jatkuvasti salkunhoitojärjestelmässä käytettävissä, jolloin salkunhoitajat voivat arvioida sijoituspäätöstensä vaikutuksia.

Lisäksi nämä indikaattorit on sisällytetty Amundin valvontakehykseen, jossa vastuut jakautuvat itse sijoitustiimien ensimmäisen valvontatason ja riskitiimien suorittaman toisen valvontatason välille, jotka valvovat jatkuvasti rahaston ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvien ominaisuuksien edistämisen noudattamista.

ESG-pisteytyksen määrittämisessä käytetty Amundi ESG -luokitus on kvantitatiivinen ESG-pisteytys, joka on luokiteltu seitsemään luokkaan asteikolla A (parhaat pisteet) – G (huonoimmat pisteet). Amundi ESG Rating -asteikolla poissulkemislistaan kuuluvat arvopaperit vastaavat G-luokitusta. Yrityssektorin liikkeeseenlaskijoiden ESG-kehitystä arvioidaan globaalisti ja asiaankuuluvalla kriteeritasolla vertaamalla sitä toimialansa keskimääräiseen tulokseen kolmen ESG-ulottuvuuden

yhdistelmällä.

Amundi ESG -luokituksen soveltamismenetelmässä käytetään 38 kriteeriä, jotka ovat joko yleisiä (yleisiä kaikille yrityksille niiden toiminnasta riippumatta) tai toimialakohtaisia, jolloin ne painotetaan sektorin mukaan ja vaikutus liikkeeseenlaskijan maineeseen, toiminnalliseen tehokkuuteen ja säännöksiin huomioidaan. Amundin ESG-luokitukset ilmaistaan todennäköisesti globaalisti kolmen ulottuvuuden E, S ja G mukaan, tai yksittäin minkä tahansa ympäristöön tai yhteiskuntaan liittyvän ominaisuuden perusteella.

Amundin ESG-pisteet rakennetaan Amundin ESG-analyysikehyksen ja pisteytysmenetelmän mukaisesti. Hankimme tietoja seuraavista lähteistä ESG-pisteytyksiä varten: Moody, ISS-Oekom, MSCI ja Sustainalytics.

Menetelmiimme liittyvät rajoitukset on rakennettu käyttämään ESG-tietoja. ESG-tietoympäristöä standardoidaan parhaillaan, mikä voi vaikuttaa tietojen laatuun. Myös tietojen kattavuus on rajallista. Nykyiset ja tulevat säädökset parantavat standardoitua raportointia ja yhtiöiden julkistamista, joihin ESG-tiedot perustuvat.

Olemme tietoisia näistä rajoituksista, joita lievennämme eri lähestymistapojen yhdistelmällä.

ESG-pistemäärä lasketaan kuukausittain uudelleen Amundin kvantitatiivisella menetelmällä. Tämän laskelman tuloksia arvioivat sen jälkeen ESG-analyttikot, jotka suorittavat laadullisen "näytteenoton valvonnan" omalla sektorillaan erilaisten tarkistusten perusteella.

Amundi osallistuu sijoituskohteena olevia tai mahdollisia sijoituskohteena olevia yhtiöitä liikkeeseenlaskijatasolla omistuksen tyypistä riippumatta (osakkeet ja joukkovelkakirjat).