

Productnaam:
Global Climate Change Equities ETF FUND

Identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI):
529900UVBCD39GT3X913

Ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken)

Heeft dit financieel product een duurzame beleggingsdoelstelling?

Ja

Nee

Dit product zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** doen: _%

Dit product **promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken**. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan is, zal het een minimum van 0,00% duurzame beleggingen hebben

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

met een sociale doelstelling

Dit product zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** doen _%

Dit product promoot E/S- kenmerken, maar zal niet duurzaam beleggen

Duurzame belegging: een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een ecologische of sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan ecologische of sociale doelstellingen en de ondernemingen waarin is belegd, praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

De **EU-taxonomie** is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten**. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.



Welke ecologische en/of sociale kenmerken promoot dit financieel product?

Het Subfonds streeft ernaar de volgende ecologische en sociale kenmerken te promoten:

- 1) Vermindering van de intensiteit van de koolstofemissies;
- 2) Vermindering van de uitstoot van broeikasgassen;
- 3) Vermindering van de productie van controversiële- en kernwapens, conventionele en civiele vuurwapens; en
- 4) Vermindering van de milieuschade als gevolg van teerzanden, thermische steenkool en onconventionele olie- en gasactiviteiten.

Het Subfonds promoot deze ecologische en sociale kenmerken door de MSCI World SRI Filtered PAB Index (de "Index") te repliceren, die voldoet aan de minimumnormen voor de EU Paris-Aligned Benchmarks (EU PAB's) op grond van Verordening (EU) 2019/2089 tot wijziging van Verordening (EU) 2016/1011 (de "Verordening"). In de Verordening worden de definities voorgesteld van

minimumnormen voor de methodologie van alle " EU Paris-Aligned " benchmark indexen die in overeenstemming zijn met de doelstellingen van de Overeenkomst van Parijs. De Index is geselecteerd en gewogen om de ecologische en sociale duurzaamheid te verbeteren door een reeks ecologische en sociale filters toe te passen op de onderdelen van de MSCI World Index (de "Moederindex") om milieudoelstellingen te behalen en de koolstofvoetafdruk te verkleinen, vergeleken met de Moederindex zoals hieronder in detail wordt beschreven. De methodologie van de Index sluit aan bij bepaalde criteria, zoals:

- een minimale vermindering van de broeikasgasintensiteit ten opzichte van de Moederindex van 50%; en
- een minimale zelfdecarbonisatiegraad van de intensiteit van de broeikasgasemissies in overeenstemming met het traject dat wordt geïmpliceerd door het meest ambitieuze 1,5°C-scenario van het Intergouvernementeel Panel inzake klimaatverandering (IPCC), wat neerkomt op een vermindering van de broeikasgasintensiteit met gemiddeld ten minste 7% per jaar.

Duurzaamheidsindicatoren meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot, worden verwezenlijkt.

● ***Welke duurzaamheidsindicatoren worden gebruikt om te verwezenlijking van elk van de door dit financieel product gepromote ecologische of sociale kenmerken te meten?***

De gewogen gemiddelde broeikasgasintensiteit (BKG) (de "WACI") wordt gebruikt om het bereiken van elk van de ecologische of sociale kenmerken die door dit financieel product worden gepromoot, te meten.

De WACI is het gewogen gemiddelde van de broeikasgasemissies (uitgedrukt in tCO₂) van de componenten van de Index (uitgedrukt in tCO₂) gedeeld door de ondernemingswaarde inclusief liquide middelen.

De broeikasgasemissies zijn onderverdeeld in Scope 1-, Scope 2- en Scope 3-emissies.

- Scope 1-emissies: emissies die afkomstig zijn van bronnen die eigendom zijn van of gecontroleerd worden door het bedrijf.
- Scope 2-emissies: emissies die worden veroorzaakt door de opwekking van elektriciteit die door het bedrijf wordt aangekocht.
- Scope 3-emissies: omvatten alle andere indirecte emissies die voorkomen in de waardeketen van een bedrijf.

Meer in het bijzonder wordt de Index samengesteld door een combinatie van op waarden gebaseerde uitsluitingen en een best-in-class selectieproces toe te passen op bedrijven in de Moederindex en om te voldoen aan de minimumvereisten van de EU-PAB-verordening.

Ten eerste zijn effecten van bedrijven die volgens MSCI ESG Research* betrokken zijn bij bedrijfsactiviteiten waaronder kernenergie, tabak, alcohol, gokken, controversiële wapens, conventionele wapens, civiele vuurwapens, olie en gas, thermische steenkool, fossiele brandstofreserves, genetisch gemodificeerde organismen en entertainment voor volwassenen, uitgesloten.

De overige bedrijven worden beoordeeld op basis van hun vermogen om hun ESG-risico's en -kansen te beheren en krijgen een rating die bepaalt of ze in aanmerking komen voor opname in de Index:

- Bedrijven die geen deel uitmaken van de MSCI SRI Filtered PAB-indexen moeten een MSCI ESG-rating** van A of hoger en een MSCI ESG Controversies*** score van 4 of hoger hebben om in aanmerking te komen.
- De huidige onderdelen van de Index moeten een MSCI ESG-rating van BB of hoger hebben en een MSCI ESG Controversies-score van 1 of hoger om in aanmerking te blijven komen.

Vervolgens wordt een best-in-class selectieproces toegepast op de resterende in aanmerking komende effecten in het geselecteerde universum. De Index streeft naar sectorwegingen die consistent zijn met die van de Moederindex. De methodologie is gericht op het opnemen van de effecten van bedrijven met de hoogste ESG-ratings, die 25% van de marktkapitalisatie uitmaken in elke Global Industry Classification Standard (GICS)-sector van de Moederindex.

Effecten worden gerangschikt op basis van de volgende criteria (in volgorde):

- MSCI ESG-rating,
- ESG-trend, die wordt gedefinieerd als de laatste verandering in de MSCI ESG-rating in de afgelopen 12 maanden. (Positieve ESG-trend heeft de voorkeur boven neutrale ESG-trend en neutrale ESG-trend heeft de voorkeur boven negatieve ESG-trend. Een effect dat geen enkele wijziging heeft in zijn MSCI ESG-rating in de afgelopen 12 maanden, heeft een neutrale ESG-trend, effecten met een negatieve ESG-trend zijn verlaagd en effecten met een positieve ESG-trend zijn opgewaardeerd. Houd er rekening mee dat details met betrekking tot de MSCI ESG-trends en ESG-ratings te vinden zijn in de indexmethodologie en op <https://www.msci.com/our-solutions/esg-beleggen/esg-ratings>)
- huidig indexlidmaatschap (bestaande bestanddelen hebben de voorkeur op niet-bestanddelen),
- voor de sector gecorrigeerde ESG-scores, en
- afnemende, voor free float gecorrigeerde, marktkapitalisatie.

Effecten van bedrijven die te maken hebben gehad met zeer ernstige en ernstige controverses met betrekking tot milieukwesties volgens MSCI zijn uitgesloten. MSCI past op het overige beleggingsuniversum een optimalisatie toe die met name gericht is op het naleven van de volgende beperkingen:

- Naleving van de EU-PAB-verordening: minimumvereisten voor het verkleinen van de koolstofvoetafdruk Vermindering van de koolstofvoetafdruk met 50% in vergelijking met de Parent Index Jaarlijkse vermindering van 7% van de koolstofvoetafdruk
- Minimale toewijzing aan "Sector met hoge klimaatimpact", die weerspiegelt dat in de Moederindex en even hoog zal zijn als die in de Moederindex

Het gewicht van elk effect in de Index wordt bepaald door het optimalisatieproces om te voldoen aan de bovengenoemde beperkingen en is gemaximeerd op 5%.

*Voor meer informatie over MSCI ESG-onderzoek, de bedrijfsactiviteiten en de screenings verwijzen wij u naar de Indexmethodologie die beschikbaar is op [msci.com](https://www.msci.com).

**MSCI ESG Ratings biedt onderzoek, analyse en beoordelingen van hoe goed bedrijven omgaan met ecologische, sociale en governance-risico's en -kansen. MSCI ESG Controversies biedt beoordelingen van controverses met betrekking tot de negatieve impact op het milieu, de maatschappij en/of het bestuur.

● ***Wat zijn de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financieel product gedeeltelijk beoogt te doen en hoe draagt de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?***

Hoewel het Subfonds geen duurzame beleggingen als doelstelling heeft, zal het een minimumdeel van zijn activa beleggen in duurzame beleggingen zoals gedefinieerd in artikel 2, punt 17, van de SFDR, zoals beleggingen in ondernemingen waarin wordt belegd, die aan twee criteria willen voldoen:

- 1) Het volgen van de beste milieu- en sociale praktijken; en
- 2) Het vermijden van het maken van producten of het verlenen van diensten die schadelijk zijn voor het milieu en de samenleving.

Om te worden geacht bij te dragen aan de bovengenoemde doelstelling, moet de onderneming waarin zij belegt, een "best presterende" onderneming zijn binnen haar activiteitssector op ten minste één van haar materiële milieu- of sociale factoren. De definitie van "best presterende" is gebaseerd op Amundi's eigen ESG-methodologie, die tot doel heeft de ESG-prestaties van een bedrijf waarin wordt belegd te meten. Om als "best presterend" te worden beschouwd, moet een onderneming waarin is belegd, binnen haar sector de beste top drie rating (A, B of C, op een ratingschaal van A tot G) behalen op ten minste één belangrijke milieu- of sociale factor. Materiële milieu- en sociale factoren worden op sectorniveau in kaart gebracht. De identificatie van materiële factoren is gebaseerd op het ESG-analysekader van Amundi, dat niet-financiële gegevens combineert met kwalitatieve analyse van gerelateerde sector- en duurzaamheidsthema's. Factoren die als materieel zijn aangemerkt, resulteren in een bijdrage van meer dan 10% aan de algemene ESG-score. Voor de energiesector zijn de materiële factoren bijvoorbeeld: emissies en energie, biodiversiteit en vervuiling, gezondheid en veiligheid, lokale gemeenschappen en mensenrechten. Voor een volledig overzicht verwijzen wij u naar het wereldwijde beleid inzake verantwoord beleggen van Amundi op <https://about.amundi.com/>.

Bovendien mogen ondernemingen waarin wordt belegd geen significante blootstelling hebben aan activiteiten (bv. tabak, wapens, gokken, steenkool, luchtvaart, vleesproductie, productie van kunstmest en pesticiden, productie van plastic voor eenmalig gebruik). Voor een completer overzicht van sectoren en factoren verwijzen wij u naar de Amundi Sustainable Finance Disclosure Regulation Statement op <https://about.amundi.com/esg-documentation>

Het duurzame karakter van een belegging wordt beoordeeld op het niveau van de onderneming waarin wordt geïnvesteerd. Door de hierboven beschreven definitie van Duurzaam Beleggen van Amundi toe te passen op de Indexbestanddelen van dit passief beheerde ETF-product, heeft Amundi vastgesteld dat dit product het minimaal aandeel duurzame beleggingen heeft dat op pagina 1 hierboven is vermeld. Houd er echter rekening mee dat de definitie van Amundi Duurzaam Beleggen niet wordt geïmplementeerd op het niveau van de Indexmethodologie.

● **Hoe doen de duurzame beleggingen die het financieel product gedeeltelijk beoogt te doen, geen ernstige afbreuk aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?**

Om ervoor te zorgen dat duurzame beleggingen geen ernstige afbreuk doen ('DNSH'), hanteert Amundi twee filters:

De eerste filter voor het beginsel "geen ernstige afbreuk doen aan" is gebaseerd op het monitoren van de verplichte belangrijkste indicatoren voor ongunstige effecten in bijlage 1, tabel 1, bij de RTS indien robuuste gegevens beschikbaar zijn (bv. de broeikasgasintensiteit van ondernemingen waarin wordt belegd) via een combinatie van indicatoren (bv. koolstofintensiteit) en specifieke drempels of regels (bv. dat de koolstofintensiteit van de onderneming waarin wordt belegd niet tot het laatste deciel van de sector behoort).

Amundi houdt al rekening met specifieke principiële negatieve effecten binnen haar uitsluitingsbeleid als onderdeel van het beleid voor verantwoord beleggen. Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn bovenop de hierboven beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen: uitsluitingen voor controversiële wapens, schendingen van Global Compact beginselen van de VN, steenkool en tabak.

Naast de specifieke duurzaamheidsfactoren die in de eerste filter aan bod komen, heeft Amundi een tweede filter gedefinieerd, die geen rekening houdt met de verplichte Principal Adverse Impact-indicatoren hierboven, om na te gaan of het bedrijf niet slecht presteert vanuit een algemeen milieu- of sociaal oogpunt in vergelijking met andere bedrijven binnen zijn sector die overeenkomen met een milieu- of sociale score die hoger is dan of gelijk is aan E op basis van de ESG-rating van Amundi.

- Hoe is rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

Er is rekening gehouden met de indicatoren voor negatieve effecten, zoals beschreven in de eerste filter voor "geen ernstige afbreuk doen aan":

De eerste filter "geen ernstige afbreuk doen aan" is gebaseerd op de monitoring van de verplichte belangrijkste indicatoren voor ongunstige effecten in bijlage 1, tabel 1, bij de technische reguleringsnormen, indien robuuste gegevens beschikbaar zijn via de combinatie van de volgende indicatoren en specifieke drempels of regels:

- Een CO2-intensiteit hebben die niet tot het laatste deciel behoort in vergelijking met andere bedrijven binnen zijn sector (geldt alleen voor sectoren met een hoge intensiteit), en
- Een diversiteit in de Raad van Bestuur hebben die niet tot het laatste deciel behoort in vergelijking met andere bedrijven binnen zijn sector, en
- Vrijgesproken zijn van controversie met betrekking tot arbeidsomstandigheden en mensenrechten.
- Vrijgesproken zijn van elke controversie met betrekking tot biodiversiteit en vervuiling

Amundi houdt al rekening met specifieke Principle Adverse Impacts binnen haar uitsluitingsbeleid als onderdeel van Amundi's beleid voor verantwoord beleggen. Deze uitsluitingen, die van toepassing zijn bovenop de hierboven beschreven tests, hebben betrekking op de volgende onderwerpen: uitsluitingen voor controversiële wapens, schendingen van UN Global Compact beginselen van, steenkool en tabak.

- Hoe zijn de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de UN Guiding Principles on Business and Human Rights? Bijzonderheden:

De OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en UN Guiding Principles on Business and Human Rights zijn geïntegreerd in onze ESG-scoremethodologie. Onze eigen ESG-ratingtool beoordeelt emittenten aan de hand van de beschikbare gegevens van onze dataproviders. Het model heeft bijvoorbeeld een specifiek criterium genaamd "Betrokkenheid van de gemeenschap en mensenrechten", dat wordt toegepast op alle sectoren, naast andere aan mensenrechten gekoppelde criteria, waaronder maatschappelijk verantwoorde toeleveringsketens, arbeidsomstandigheden en arbeidsverhoudingen. Bovendien houdt Amundi ten minste elk kwartaal toezicht op controversie, waarbij bedrijven worden opgenomen die zijn geïdentificeerd voor mensenrechtenschendingen. Wanneer er controverses ontstaan, zullen analisten de situatie evalueren en een score toepassen op de controversie (met behulp van onze eigen scoremethodologie) en de beste manier van handelen bepalen. Controversiescores worden elk kwartaal bijgewerkt om de trend en herstelinspanningen te volgen.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgesteld, dat inhoudt dat op taxonomie afgestelde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie en dat vergezeld gaat van specifieke EU-criteria.

Het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" is alleen van toepassing op de onderliggende beleggingen van het financieel product die rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De onderliggende beleggingen van het resterende deel van dit financieel product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten.

Andere duurzame beleggingen mogen ook geen ernstige afbreuk doen aan milieu- of sociale doelstellingen.



Houdt dit financieel product rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

Ja

Ja, het Subfonds houdt rekening met de belangrijkste ongunstige effecten zoals vermeld in bijlage 1, tabel 1 van de RTS die van toepassing zijn op de strategie van het Subfonds en vertrouwt op een combinatie van uitsluitingsbeleid (normatief en sectoraal), betrokkenheids- en stembenaderingen.

- Uitsluiting: Amundi heeft uitsluitingsregels op basis van normen, activiteiten en sectoren gedefinieerd die betrekking hebben op enkele van de belangrijkste negatieve duurzaamheidsindicatoren die in de Disclosure Regulation worden opgesomd. Zoals uiteengezet in Amundi's Global Responsible Investment Policy (<https://about.amundi.com/esg-documentation>), hebben activiteitsgebaseerde uitsluitingen betrekking op emittenten die betrokken zijn bij de productie, verkoop, opslag of diensten voor en van antipersoonsmijnen en clusterbommen, chemische, biologische en verarmd uraniumwapens, kernwapens of emittenten die herhaaldelijk en ernstig een of meer van de tien UN Global Compact beginselen

schenden. Sectorale uitsluitingen hebben betrekking op thermische steenkool, onconventionele fossiele brandstoffen en tabak.

- Engagement: Engagement is een continu en doelgericht proces dat gericht is op het beïnvloeden van de activiteiten of het gedrag van de ondernemingen waarin wordt belegd. Het doel van engagementactiviteiten kan in twee categorieën vallen: een uitgevende instelling betrekken bij het verbeteren van de manier waarop zij de ecologische en sociale dimensie integreert, een uitgevende instelling betrekken bij het verbeteren van haar impact op milieu-, sociale en mensenrechten gerelateerde of andere duurzaamheidskwesties die van belang zijn voor de samenleving en de wereldeconomie.
- Stemming: Het stembeleid van Amundi beantwoordt aan een holistische analyse van alle langetermijnkwesties die van invloed kunnen zijn op waarde creatie, inclusief materiële ESG-kwesties. Meer informatie over het stembeleid van Amundi is beschikbaar op <https://about.amundi.com/esg-documentation>
- Monitoring van controverses: Amundi heeft een systeem ontwikkeld dat controverses volgt op basis van gegevens van drie externe dataproviders (MSCI, Sustainalytics en ISS ESG) om controverses en de ernst ervan systematisch te volgen. Deze kwantitatieve benadering wordt vervolgens verrijkt met een diepgaande beoordeling van elke ernstige controversie, geleid door ESG-analisten als onderdeel van een periodieke evaluatie. Deze aanpak is van toepassing op alle fondsen van Amundi.

Voor een indicatie over de wijze waarop de belangrijkste indicatoren voor ongunstige effecten worden gebruikt, wordt verwezen naar de verklaring van Amundi Sustainable Finance Disclosure Regulation op <https://about.amundi.com/esg-documentation>

Nee



Welke beleggingsstrategie hanteert dit financieel product?

Het volgen van de prestaties van de MSCI World SRI Filtered PAB Index (de "Index").

De Index is een aandelenindex die is gebaseerd op de MSCI World-index die representatief is voor de large- en midcapaandelen in 23 ontwikkelde marktlanden (per november 2021) (de "Moederindex"). De Index biedt blootstelling aan bedrijven met een uitstekende beoordeling op het gebied van milieu, maatschappij en governance ("ESG") en sluit bedrijven uit waarvan de producten een negatieve sociale of milieu-impact hebben. Daarnaast streeft de Index ernaar de prestaties weer te geven van een strategie die effecten herweegt op basis van de kansen en risico's die gepaard gaan met de klimaattransitie om te voldoen aan de minimumvereisten van de op de EU afgestemde benchmark ("EU PAB").

De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstellingen en risicotolerantie.

- **Welke bindende elementen van de beleggingsstrategie zijn bij het selecteren van de beleggingen gebruikt om te voldoen aan alle ecologische en sociale kenmerken die dit financieel product promoot?**

Dit is een passief beheerde ETF. De beleggingsstrategie is om de Index te repliceren en tegelijkertijd de bijbehorende tracking error te minimaliseren.

De MSCI World SRI Filtered PAB Index (de "Index") is samengesteld door een combinatie van op waarden gebaseerde uitsluitingen en een best-in-class selectieproces toe te passen op bedrijven in de Moederindex en om te voldoen aan de minimumvereisten van de EU-PAB-regelgeving.

Ten eerste zijn effecten van bedrijven die betrokken zijn bij bedrijfsactiviteiten volgens MSCI ESG Research*, waaronder kernenergie, tabak, alcohol, gokken, controversiële wapens, conventionele wapens, civiele vuurwapens, olie en gas, thermische steenkool, fossiele brandstofreserves, genetisch gemodificeerde organismen en entertainment voor volwassenen, uitgesloten.

De overige bedrijven worden beoordeeld op basis van hun vermogen om hun ESG-risico's en -kansen te beheren en krijgen een rating die bepaalt of ze in aanmerking komen voor opname in de Index:

- Bedrijven die geen deel uitmaken van de MSCI SRI Filtered PAB-indexen moeten een MSCI ESG-rating** van A of hoger en een MSCI ESG Controversies*** score van 4 of hoger hebben om in aanmerking te komen.
- De huidige onderdelen van de Index moeten een MSCI ESG-rating van BB of hoger hebben en een MSCI ESG Controversies-score van 1 of hoger om in aanmerking te blijven komen.

Vervolgens wordt een best-in-class selectieproces toegepast op de resterende in aanmerking komende effecten in het geselecteerde universum. De index streeft naar sectorwegingen die consistent zijn met die van de Moederindex. De methodologie is gericht op het opnemen van de effecten van bedrijven met de hoogste ESG-ratings, die 25% van de marktkapitalisatie uitmaken in elke Global Industry Classification Standard (GICS)-sector van de Moederindex.

Effecten worden gerangschikt op basis van de volgende criteria (in volgorde):

- MSCI ESG-beoordeling,
- ESG-trend, die wordt gedefinieerd als de laatste verandering in de MSCI ESG-rating in de afgelopen 12 maanden. (Positieve ESG-trend heeft de voorkeur boven neutrale ESG-trend en neutrale ESG-trend heeft de voorkeur boven negatieve ESG-trend. Een effect zonder enige verandering in de MSCI ESG-rating over de afgelopen 12 maanden zal een neutrale ESG-trend hebben, effecten met een negatieve ESG-trend zijn gedowngraded en effecten met een positieve ESG-trend zijn opgewaardeerd. Houd er rekening mee dat er meer informatie te vinden is met betrekking tot de MSCI ESG-trends en ESG-ratings in de indexmethodologie en op <https://www.msci.com/our-solutions/esg-investing/esg-ratings>
- huidig indexlidmaatschap (bestaande bestanddelen hebben de voorkeur boven niet-bestanddelen),
- voor de sector gecorrigeerde ESG-scores, en
- afnemende, voor free float gecorrigeerde, marktkapitalisatie.

Effecten van bedrijven die te maken hebben gehad met zeer ernstige en ernstige controverses met betrekking tot milieukwesties volgens MSCI zijn uitgesloten. MSCI past op het overige beleggingsuniversum een optimalisatie toe die met name gericht is op het naleven van de volgende beperkingen:

- Naleving van de EU-PAB-verordening minimumvereisten voor het verkleinen van de koolstofvoetafdruk:
 - o Vermindering van de koolstofvoetafdruk met 50% in vergelijking met de Moederindex
 - o Jaarlijkse vermindering van 7% van de koolstofvoetafdruk
- Minimumallocatie naar "sector met een hoge klimaatimpact", die de toewijzing in de Moederindex weerspiegelt en even hoog zal zijn als die in de Moederindex

Het gewicht van elk effect in de Index wordt bepaald door het optimalisatieproces om te voldoen aan de bovengenoemde beperkingen en is gemaximeerd op 5%.

*Voor meer informatie over MSCI ESG-onderzoek, de bedrijfsactiviteiten en de screenings verwijzen wij u naar de Indexmethodologie die beschikbaar is op [msci.com](https://www.msci.com).

**MSCI ESG Ratings biedt onderzoek, analyse en beoordelingen van hoe goed bedrijven omgaan met ecologische, sociale en governance-risico's en -kansen.

MSCI ESG Controversies biedt beoordelingen van controverses met betrekking tot de negatieve impact op het milieu, de maatschappij en/of het bestuur.

De productstrategie is ook gebaseerd op een systematisch uitsluitingsbeleid (normatief en sectoraal) zoals verder beschreven in het beleid van Amundi voor verantwoord beleggen.

● ***Met welk toegezegd minimumpercentage wordt de ruimte voor in overweging te nemen beleggingen beperkt vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?***

Er is geen vastgelegd minimumpercentage om de reikwijdte van de investeringen die vóór de toepassing van die beleggingsstrategie in aanmerking werden genomen, te beperken.

● ***Wat is het beleid voor de beoordeling van praktijken op het gebied van goed bestuur van de ondernemingen waarin is belegd?***

Amundi vertrouwt op de ESG-scoremethodologie van Amundi. De ESG-score van Amundi is gebaseerd op een eigen ESG-analysekader, dat rekening houdt met 38 algemene en sectorspecifieke criteria, waaronder governancecriteria. In de dimensie Governance beoordeelt Amundi het vermogen van een emittent om te zorgen voor een effectief kader voor corporate governance dat garandeert dat zij haar langetermijndoelstellingen zal bereiken (bv. het garanderen van de waarde van de emittent op lange termijn). De subcriteria voor governance die in aanmerking worden genomen, zijn: bestuursstructuur, audit en control, beloning, aandeelhoudersrechten, ethiek, belastingpraktijken en ESG-strategie. De ESG-beoordelingsschaal van Amundi bevat zeven cijfers, variërend van A tot G, waarbij A de beste is en G de slechtste beoordeling. Bedrijven met een G-rating zijn uitgesloten van ons beleggingsuniversum.

Elk bedrijfseffect (aandelen, obligaties, derivaten op één naam, ESG-aandelen en vastrentende ETF's) dat in beleggingsportefeuilles is opgenomen, is beoordeeld op goede bestuurspraktijken waarbij een normatieve screening wordt toegepast op

De activa-allocatie beschrijft het aandeel beleggingen in bepaalde activa.

basis van de UN Global Compact beginselen (UN GC) op de geassocieerde emittent. De beoordeling wordt doorlopend uitgevoerd. Het ESG-ratingcomité van Amundi beoordeelt maandelijks de lijsten van bedrijven die de VN-GC overtreden, wat leidt tot ratingverlagingen naar G. Desinvestering van effecten die zijn gedowngraded naar G wordt standaard binnen 90 dagen uitgevoerd. Het Stewardship Policy (engagement en voting) van Amundi met betrekking tot governance vormt een aanvulling op deze aanpak.

Welke activa-allocatie is er voor dit financieel product gepland?

90% van de effecten en instrumenten van het Subfonds zal voldoen aan de gepromote ecologische of sociale kenmerken in overeenstemming met de bindende elementen van de indexmethodologie;

Bovendien verbindt het Subfonds zich ertoe om minimaal 30% duurzame beleggingen te hebben volgens de onderstaande tabel.

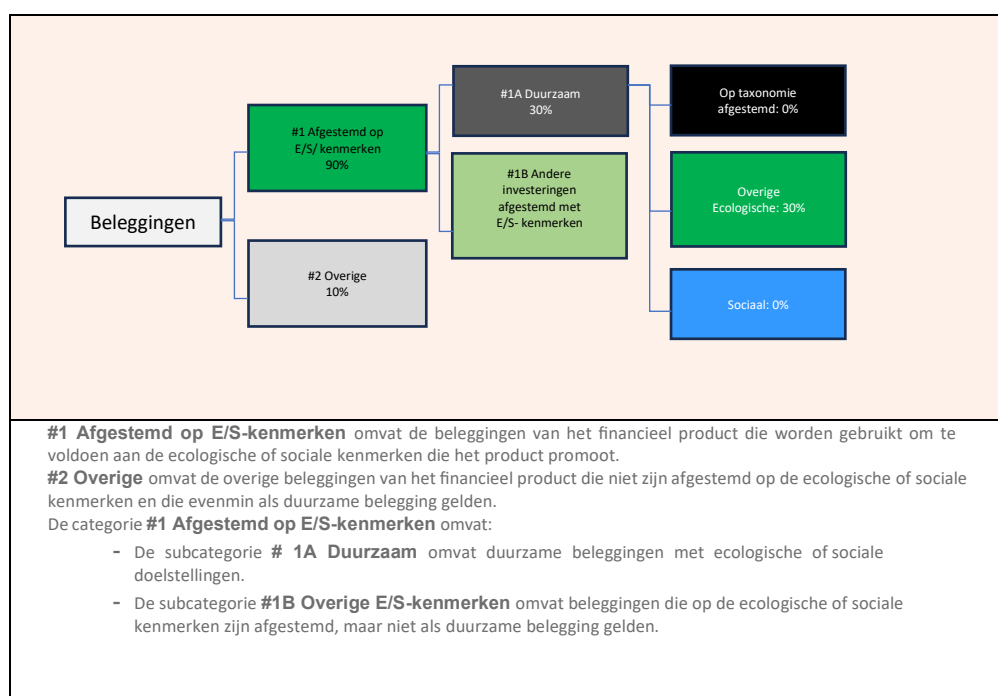


Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- de omzet die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd weerspiegelen;

- de kapitaaluitgaven (CapEx) die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen, bv. voor een transitie naar groene economie;

- de operationele uitgaven (OpEx) die groene operationele activiteiten ondernemingen waarin is belegd weerspiegelen.



Hoe worden met het gebruik van derivaten de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die het financieel product promoot?

Derivaten worden niet gebruikt om de ecologische en sociale kenmerken te bereiken die door het Subfonds worden gepromoot.

Om te voldoen aan de EU-taxonomie omvatten de criteria die van toepassing zijn op fossiel gas de uitstoot te beperken en over te schakelen op hernieuwbare elektriciteit, uit hernieuwbare bronnen of op brandstoffen met koolstofarme brandstoffen tegen het einde eind 2035. Wat betreft kernenergie energie, de criteria onder



In hoeverre zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling minimaal op de EU-taxonomie afgestemd?

Het Subfonds heeft geen minimumaandeel beleggingen met een milieudoelstelling die zijn afgestemd op de EU-taxonomie. Het Subfonds heeft momenteel geen minimumverplichting voor duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die is afgestemd op de EU-taxonomie, met inbegrip van beleggingen in activiteiten die verband houden met fossiel gas en/of kernenergie.

meer alomvattend nucleaire veiligheid en afvalafvalbeheer.

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een milieudoelstelling.

Transitie- activiteiten zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgas-emissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

● **Belegt het financieel product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen? (1)**

Ja

In fossiel gas

In kernenergie

Nee

¹ Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxonomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan een van de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie de toelichting in de linker marge/ De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen. Er is geen geschikte methode om te bepalen in hoeverre staatsobligaties* op de taxonomie zijn afgestemd. Daarom geeft het eerste diagram de mate van afstemming voor alle beleggingen van het financiële product inclusief staatsobligaties, terwijl het tweede diagram alleen voor beleggingen van het financiële product in andere producten dan staatsobligaties aangeeft in hoeverre dit op de taxonomie zijn afgestemd.

1. Afstemming beleggingen op taxonomie inclusief staatsobligaties		2. Afstemming beleggingen op taxonomie exclusief staatsobligaties	
Op taxonomie afgestemd: (geen fossiel gas & kernenergie) (0.00%)		Op taxonomie afgestemd: (geen fossiel gas & kernenergie) (0.00%)	
Niet op taxonomie afgestemd (100.00%)		Niet op taxonomie afgestemd (100.00%)	
		Dit diagram vertegenwoordigt 0 % van de totale beleggingen	

In deze diagrammen onder "staatsobligaties" alle blootstellingen aan staatsobligaties verstaan

● **Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**

Het fonds heeft geen minimumaandeel van investeringen in overgangs- of faciliterende activiteiten.



Wat is het minimumaandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie zijn afgestemd?

Het Subfonds heeft geen minimumaandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling, maar het aandeel ecologisch en sociaal duurzame beleggingen zal in totaal ten minste 10% bedragen.



zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de EU-taxonomie.



Wat is het minimumaandeel sociaal duurzame beleggingen?

Hoewel het compartiment niet van plan is een minimumallocatie te maken naar sociaal duurzame beleggingen. Het aandeel ecologisch en sociaal duurzame beleggingen zal in totaal ten minste 10 % bedragen.



Welke beleggingen zijn opgenomen in “#2 Overige”? Waarvoor zijn deze bedoeld en bestaan er ecologische of sociale minimum waarborgen?

Deze categorie kan bestaan uit contanten, derivaten en bedrijven waarvoor geen extra financiële dekking bestaat.



Is er een specifieke index als referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit financieel product is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die het promoot?

Ja, de Index is aangewezen als referentiebenchmark om te bepalen of het Subfonds is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die het promoot.

● Hoe wordt de referentiebenchmark doorlopend afgestemd op elk van de ecologische of sociale kenmerken die dit financieel product promoot?

Volgens de regelgeving die van toepassing is op indexsponsors (met inbegrip van BMR), moeten indexsponsors passende controles/zorgvuldigheid definiëren bij het definiëren en/of uitvoeren van indexmethodologieën van gereguleerde indexen. Bovendien past de indexaanbieder bij elke herschikking van de index de ESG-selectiecriteria toe op de Moederindex om emittenten uit te sluiten die niet aan dergelijke ESG-selectiecriteria voldoen.

● Hoe wordt geborgd dat de beleggingsstrategie doorlopend op de methode van de index afgestemd blijft?

De beleggingsdoelstelling van het Subfonds is het volgen van de prestaties van de Index.

● Waarin verschilt de aangewezen index van een relevante brede marktindex?

De Index is een aandelenindex die is gebaseerd op de MSCI World-index die representatief is voor de large- en midcapaandelen in 23 ontwikkelde marktlanden (per november 2021) (de "Moederindex"). De Index biedt blootstelling aan bedrijven met een uitstekende beoordeling op het gebied van milieu, maatschappij en governance ("ESG") en sluit bedrijven uit waarvan de producten een negatieve sociale of milieu-impact hebben. Daarnaast streeft de Index ernaar de prestaties weer te geven van een strategie die effecten herweegt op basis van de kansen en risico's die gepaard gaan met de klimaattransitie om te voldoen aan de minimumvereisten van de op de EU afgestemde benchmark ("EU PAB").

● Waar is de voor de berekening van de aangewezen index gebruikte methode te vinden?

Aanvullende informatie over de Index is te vinden op <https://www.msci.com/index-methodology>

Referentiebenchmarks zijn indices waarmee wordt gemeten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die dat product promoot.



Waar kan ik online meer specifieke informatie over dit product vinden?

Aanvullende informatie over het Subfonds is te vinden op www.amundiETF.com.

**Versie
opgemaakt** 03/2024

www.vivium.be

VIVIUM is een merk van P&V Verzekeringen cv
Verzekeringsmaatschappij goedgekeurd onder
nummer 0058
BTW BE 0402 236 531 – HR Brussel

Hoofdkantoor
Koningsstraat 151 – 1210
Brussel
TEL. 02 406 35 11

Kantoor Antwerpen
Desguinlei 92 – 2018 Antwerpen
TEL. 03 244 66 88