März 2021 **Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor**

Offenlegung gemäß Art 10 der EU Verordnung Nr. 2019/2088 (Offenlegungsverordnung)

über die ökologischen und/oder sozialen Merkmale von Amundi Austria verwalteten Publikumsfonds sowie über die Methoden zur Bewertung, Messung und Überwachung relevanter Nachhaltigkeitsindikatoren

Vertrauen
muss verdient werden

Amundi
ASSET MANAGEMENT

Übersicht

I. Einführung

II. Fonds mit einer auf ökologische und/oder soziale Merkmale abgestimmten Anlagepolitik gemäß Artikel 8 Offenlegungsverordnung

III. Fonds, die gemäß Artikel 9 Offenlegungsverordnung eine nachhaltige Investition anstreben

IV. Angaben zu den Methoden im Sinne des Artikel 10 Absatz 1(b)

V. Angaben zu den in den Artikeln 8 und 9 der Offenlegungsverordnung genannten Informationen

VI. Angaben zu den in Artikel 11 der Offenlegungsverordnung genannten Informationen

VII. Anhang 1: Fondsliste Artikel 8 Fonds

VIII. Anhang 2: Fondsliste Artikel 9 Fonds

I. Einführung

- Gemäß Artikel 10 Abs. 1 der Offenlegungsverordnung ist die Amundi Austria GmbH (nachfolgend „Amundi Austria“) als Finanzmarktteilnehmer verpflichtet, für bestimmte Finanzprodukte eine Reihe von zusätzlichen Informationen auf ihrer Internetseite zu veröffentlichen und diese Informationen auf dem aktuellen Stand zu halten.
- Diese Offenlegungspflicht betrifft Finanzprodukte gemäß Artikel 8 Offenlegungsverordnung (= Finanzprodukte mit einer auf ökologische und/oder soziale Merkmale abgestimmten Anlagepolitik) sowie gemäß Artikel 9 Offenlegungsverordnung (= auf ein Nachhaltigkeitsziel, wie z. B. die Reduzierung von CO2-Emissionen, ausgerichtete Finanzprodukte).

Amundi
ASSET MANAGEMENT

II. Fonds mit einer auf ökologische und / oder soziale Merkmale abgestimmten Anlagepolitik gemäß Art. 8 Offenlegungsverordnung

Liste der Artikel 8 Fonds siehe Anhang 1

- Diese Fonds berücksichtigen die Amundi Nachhaltigkeits-(ESG)-Grundsätze und streben überdies an, eine im jeweiligen Prospekt genannte Bezugsgröße betreffend Nachhaltigkeit zu erreichen bzw. zu übertreffen.
- Wir prüfen unsere Investitionen und suchen nach Unternehmen, die Umwelt-, Sozial- und Governance-Prinzipien (ESG) befolgen, um zu einer besseren Zukunft beizutragen. Wir streben einen höheren ESG- Score an als die Benchmark oder das Anlageuniversum. Wir legen klar offen, ob und wie ESG-Risiken bei Anlageentscheidungen berücksichtigt werden. Mit unserem eigenen ESG-Rating-System messen wir die Leistung der Emittenten und prüfen, wie die Emittenten relevante ESG-Risiken und -Chancen managen und antizipieren.
- Weitere Informationen finden Sie im jeweiligen Fondsprospekt unter dem Punkt 14 „Beschreibung der Anlageziele“ und in der Amundi Policy „Grundsätze für nachhaltige Investments 2021“ auf den Seiten „ESG Analyse“ (Seite 6) sowie „Gezielte Ausschlusspolitik“ (Seite 9).
- Die Amundi Policy ist auch als Online Version verfügbar: https://www.amundi.at/privatkunden/Nachhaltig-Investieren/Amundi-Policy-nachhaltiges-Investieren

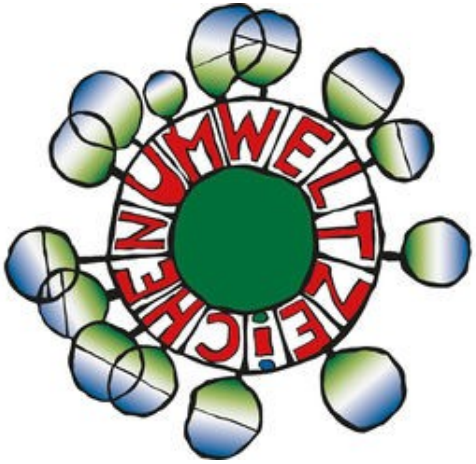
Amundi ASSET MANAGEMENT

Artikel 8 Fonds mit Umweltzeichen

Liste der Artikel 8 Fonds siehe Anhang 1

Die folgenden Artikel 8 Fonds berücksichtigen in ihrer Veranlagung zusätzlich die Kriterien des Österreichischen Umweltzeichens (UZ 49)

- **Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond**
- **Amundi Öko Sozial Euro Government Bond**
- **Amundi Öko Sozial Euro Short Term Bond**
- **Amundi Öko Sozial Rent**
- **Amundi Öko Sozial Stock**



Details zum Österreichischen Umweltzeichen und zu dessen Ausschlusskriterien finden Sie unter folgendem Link:
https://www.umweltzeichen.at/file/Richtlinie/UZ%2049/Long/UZ49_R5a_Nachhaltige_Finanzprodukte_2020.pdf

Amundi ASSET MANAGEMENT

III. Fonds, die gemäß Art. 9 Offenlegungsverordnung eine nachhaltige Investition anstreben

Liste der Artikel 9 Fonds siehe Anhang 2

- Bei diesen Fonds gibt es ein klar definiertes Umwelt- und/oder soziales Ziel. Daneben prüfen wir, ebenso wie bei Artikel 8-Fonds, unsere Investitionen und suchen nach Unternehmen, die Umwelt-, Sozial- und Governance-Prinzipien (ESG) befolgen, um zu einer besseren Zukunft beizutragen. Wir streben einen höheren ESG-Score an als die Benchmark oder das Anlageuniversum.
- Wir legen klar offen, ob und wie ESG-Risiken bei Anlageentscheidungen berücksichtigt werden. Mit unserem eigenen ESG-Rating-System messen wir die Leistung der Emittenten und prüfen, wie die Emittenten relevante ESG-Risiken und -Chancen managen und antizipieren.
- Weitere Informationen finden Sie im jeweiligen Fondsprospekt unter dem Punkt 14 „Beschreibung der Anlageziele“ und in der Amundi Policy „Grundsätze für nachhaltige Investments 2021“ auf den Seiten „ESG Analyse“ (Seite 6) sowie „Gezielte Ausschlusspolitik“ (Seite 9).
- Die Amundi Policy ist auch als Online Version verfügbar: https://www.amundi.at/privatkunden/Nachhaltig-Investieren/Amundi-Policy-nachhaltiges-Investieren

Amundi ASSET MANAGEMENT

Artikel 9 Fonds mit Umweltzeichen

Liste der Artikel 9 Fonds siehe Anhang 2

Die folgenden Artikel 9 Fonds berücksichtigen in ihrer Veranlagung zusätzlich die Kriterien des Österreichischen Umweltzeichens (UZ 49)

- **Amundi CPR Climate Action**
- **Amundi Ethik Fonds**
- **Amundi Ethik Fonds ausgewogen**
- **Amundi Ethik Fonds Evolution**

Details zum Österreichischen Umweltzeichen und zu dessen Ausschlusskriterien finden Sie unter folgendem Link:
https://www.umweltzeichen.at/file/Richtlinie/UZ%2049/Long/UZ49_R5a_Nachhaltige_Finanzprodukte_2020.pdf

Amundi ASSET MANAGEMENT

IV. Angaben zu den Methoden im Sinne des Art. 10 Absatz 1 (b)

- Angaben zu den Methoden, die angewandt werden, um die ökologischen oder sozialen Merkmale oder die Auswirkungen der für das Finanzprodukt ausgewählten nachhaltigen Investitionen zu bewerten, zu messen und zu überwachen, unter anderem Angaben zu den Datenquellen, zu den Kriterien für die Bewertung der zugrunde liegenden Vermögenswerte sowie zu den relevanten Nachhaltigkeitsindikatoren, die zur Messung der ökologischen oder sozialen Merkmale oder der Gesamtnachhaltigkeitsauswirkungen des Finanzprodukts herangezogen werden.

ESG-(Nachhaltigkeits)-Grundsätze

- Basierend auf der Überzeugung, dass Wirtschafts- und Finanzakteure eine größere Verantwortung für eine nachhaltige Gesellschaft haben und dass Nachhaltigkeit (ESG) ein langfristiger Motor für finanzielle Leistungsfähigkeit ist, hat Amundi seit seiner Gründung nachhaltige Veranlagung und nachhaltige Unternehmensführung zu einem seiner Grundpfeiler gemacht.
- Amundi ist der Ansicht, dass die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsaspekten im Veranlagungsentscheidungsprozess neben den wirtschaftlichen und finanziellen Aspekten auch eine umfassendere Bewertung der Risiken und Chancen eines nachhaltigen Veranlagungsansatzes ermöglicht.

Amundi ASSET MANAGEMENT

IV. Angaben zu den Methoden im Sinne des Art. 10 Absatz 1 (b)

- Zusätzlich zur Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsaspekten wendet Amundi auf alle aktiven Anlagestrategien eine zielgerichtete Ausschlusspolitik an, indem Unternehmen nicht in Betracht kommen, die im Widerspruch zu den Nachhaltigkeits-(ESG)-Grundsätzen stehen, z.B. Unternehmen, die internationale Konventionen, international anerkannte Rahmenbedingungen oder nationale Vorschriften nicht einhalten.
- Amundi hat einen eigenen internen ESG-Rating-Prozess entwickelt, der auf dem "Best-in-Class"-Ansatz basiert. Die an die jeweiligen Wirtschaftssektoren angepassten Ratings zielen darauf ab, die Entwicklung der Unternehmenstätigkeit zu bewerten. ESG-Ratings und -Analysen werden von Amundi's ESG-Analyseteam vorgenommen und fließen als unabhängiger und ergänzender Input in den Entscheidungsprozess ein. Amundi's ESG-Rating ist ein quantitativer ESG-Score, der sich in sieben Stufen von A (bester Score) bis G (schlechtester Score) untergliedert. Gemäß Amundi-ESG-Ratingskala entsprechen Wertpapiere, die in der Ausschlussliste angeführt sind, einem G-Rating.
- Das ESG-Rating zielt darauf ab, die ESG-Leistung eines Emittenten zu messen, z.B. seine Fähigkeit, die Umwelt-, Sozial- und Unternehmensführungs-Risiken und -Chancen seiner Branche und seiner individuellen Umstände zu antizipieren und zu steuern. Das ESG-Rating bewertet auch die Fähigkeit der jeweiligen Geschäftsleitung, mit schweren kontroversiellen Auseinandersetzungen umzugehen.

Amundi ASSET MANAGEMENT

IV. Angaben zu den Methoden im Sinne des Art. 10 Absatz 1 (b)

– Die ESG-Leistung des jeweiligen Emittenten wird im Vergleich zur durchschnittlichen Leistung seiner Branche anhand der nachstehenden drei Nachhaltigkeitsaspekte bewertet:

1. Umweltaspekt: Untersucht wird die Fähigkeit des jeweiligen Emittenten, seine direkten und indirekten Auswirkungen auf die Umwelt zu kontrollieren, indem er seinen Energieverbrauch begrenzt, seine Treibhausgasemissionen reduziert, die Verknappung von Ressourcen bekämpft und die Artenvielfalt schützt. Bewertet wird auch der Beitrag eines Emittenten zum Aufbau einer nachhaltigen Umwelt in den Gebieten, in denen er tätig ist.
2. Sozialer Aspekt: Dabei werden zwei unterschiedliche Ansätze eines Emittenten bewertet: seine Strategie zur Entwicklung seines Humankapitals und die Achtung der Menschenrechte im Allgemeinen. Der soziale Aspekt bewertet auch seinen Beitrag zur Stabilität der Gesellschaften, in denen er tätig ist.
3. Aspekt der Unternehmensführung: Hier wird die Fähigkeit der Geschäftsleitung des jeweiligen Emittenten bewertet, einen kooperativen Prozess unter Einbeziehung aller Interessengruppen einzurichten, um die Erreichung seiner Ziele und damit eine langfristige Wertschöpfung sicherzustellen.

IV. Angaben zu den Methoden im Sinne des Art. 10 Absatz 1 (b)

- Die von Amundi angewandte ESG-Ratingmethode verwendet 37 Kriterien, die entweder allgemein (für alle Unternehmen, unabhängig von ihrer Tätigkeit) oder sektorspezifisch sind. Diese Kriterien werden je nach Sektor gewichtet. Das Amundi ESG-Rating berücksichtigt auch potenzielle negative Auswirkungen der Aktivitäten des Emittenten auf die Nachhaltigkeit (wichtigste nachteilige Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren, wie von Amundi definiert), einschließlich der folgenden Kriterien:
  - Treibhausgasemissionen und Energieleistung (Emissionen und Energieeinsatzkriterien)
  - Biodiversität (Kriterien Abfall, Recycling, biologische Vielfalt und Umweltverschmutzung, Kriterien für verantwortungsvolles Wald-Management)
  - Wasser (Wasser-Kriterien)
  - Abfall (Kriterien für Abfall, Recycling, Biodiversität und Umweltverschmutzung)
  - Soziales und Mitarbeiterangelegenheiten (Kriterien zu gesellschaftlichem Engagement und Menschenrechten, Kriterien für Beschäftigungspraktiken, Kriterien für die Vorstandsstruktur, Kriterien für Arbeitsbeziehungen und Gesundheits- und Sicherheitskriterien)
  - Menschenrechte (Kriterien gesellschaftliches Engagement und Menschenrechte) Anti-Korruption und -Bestechung (Ethik-Kriterien)
- Art und Umfang der Berücksichtigung von ESG-Analysen, z.B. auf der Grundlage von ESG-Scores, werden von Amundi für jeden einzelnen Fonds der Fondspalette festgelegt.
- Information zu angewandten Methoden, unter anderem zu Datenquellen und Bewertungskriterien sowie Nachhaltigkeitsindikatoren finden Sie in der Amundi Policy „Grundsätze für nachhaltige Investments 2021“ auf den Seiten 4, 6 und 9.

Amundi ASSET MANAGEMENT

– Hierzu wird auf die Ausführungen unter II. und III. bzw. die Ausführungen im jeweiligen Verkaufsprospekt verwiesen.

– Informationen dazu, wie die ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt wurden bzw. Informationen zu den Gesamtnachhaltigkeitsauswirkungen des Fonds sind erst für die Berichtszeiträume ab dem 01.01.2022 verfügbar.

Amundi
ASSET MANAGEMENT

Anhang 1: Artikel 8 Fonds

Fonds mit Domizil Österreich

Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond
Amundi Öko Sozial Euro Government Bond
Amundi Öko Sozial Euro Short Term Bond
Amundi Öko Sozial Rent
Amundi Öko Sozial Stock
Amundi Austria Stock
Amundi Central & Eastern Europe Bond
Amundi Dollar Bond
Amundi Eastern Europe Stock
Amundi ESG Income 1
Amundi ESG Income 2
Amundi ESG Income 3
Amundi Ethik Fonds ausgewogen (ex Global Balanced Target Income)
Amundi Euro Corporate Bond
Amundi Euro Rent
Amundi First Step
Amundi GF Euro Rent
Amundi GF Vorsorge Aktiv
Amundi Global High Yield Bond
Amundi Global High Yield Bond Low Duration
Amundi Gold Stock
Amundi Healthcare Stock
Amundi Mega Trends
Amundi Mündel Bond
Amundi Mündel Rent
Amundi Protect Invest Europe
Amundi Select Europe Stock
Amundi Trend Bond
Konzept : Ertrag 2021
Konzept : Ertrag 2023
Konzept : Ertrag 2025
Konzept : Ertrag 2027
Konzept : Ertrag 2029
Konzept : Ertrag Aktien Welt
Konzept : Ertrag Ausgewogen
Konzept : Ertrag Dynamisch
Konzept : Ertrag Konservativ
A 109
Amundi Spezial 27
C 70

Fonds mit Domizil außerhalb Österreichs

Amundi Funds Absolute Return European Equity
Amundi Funds Absolute Return Multi-Strategy
Amundi Funds Emerging Europe and Mediterranean Equity
Amundi Funds Emerging Markets Corporate High Yield Bond
Amundi Funds Emerging Markets Equity Focus
Amundi Funds Emerging Markets Hard Currency Bond
Amundi Funds Euro Alpha Bond
Amundi Funds Euro Multi-Asset Target Income
Amundi Funds Euroland Equity
Amundi Funds European Equity Conservative
Amundi Funds European Equity Green Impact
Amundi Funds European Equity Small Cap
Amundi Funds European Equity Sustainable Income
Amundi Funds European Equity Value
Amundi Funds Global Equity Sustainable Income
Amundi Funds Global Subordinated Bond
Amundi Funds Japan Equity
Amundi Funds Multi-Asset Real Return
Amundi Funds Multi-Strategy Growth
Amundi Funds Pioneer Flexible Opportunities
Amundi Funds Pioneer Us Corporate Bond
Amundi Funds Pioneer US Equity Fundamental Growth
Amundi Funds Pioneer US Equity Research
Amundi Funds Pioneer US Equity Research Value
AMUNDI FUNDS Protect 90
Amundi Funds Top European Players
Amundi Funds US Pioneer Fund
Amundi Funds US Pioneer Fund
CPR Invest - Global Disruptive Opportunities
CPR Invest - Global Resources
CPR Invest - MedTech
CPR Silver Age
OPCIMMO

Amundi
ASSET MANAGEMENT

Anhang 2: Artikel 9 Fonds

Fonds mit Domizil Österreich

- Amundi CPR Climate Action
- Amundi Ethik Fonds
- Amundi Ethik Fonds ausgewogen
- Amundi Ethik Fonds Evolution

Fonds mit Domizil außerhalb Österreichs

- CPR Invest - Food For Generations
- CPR Invest - Global Silver Age
- Amundi Funds Global Ecology Esg
- Amundi Responsible Investing - Impact Green Bonds

Amundi
ASSET MANAGEMENT

Wichtige Hinweise

Die dargestellten Inhalte sind nicht für Bürger oder Einwohner der Vereinigten Staaten von Amerika oder für "U.S.-Personen" bestimmt, wie dieser Begriff in der SEC Regulation S gemäß des U.S. Securities Act von 1933 definiert ist.

Dieses Material wird ausschließlich zu Informationszwecken übermittelt und stellt weder ein Kaufangebot, eine Anlageberatung noch eine Aufforderung zum Verkauf eines Produkts dar. Dieses Material stellt weder einen Vertrag noch eine Verpflichtung irgendeiner Art dar. Die in diesem Material enthaltenen Informationen werden ohne Berücksichtigung der spezifischen Anlageziele, finanziellen Situation oder besonderen Bedürfnisse eines bestimmten Anlegers mitgeteilt.

Es wird nicht garantiert, dass die bereitgestellten Informationen korrekt, vollständig oder relevant sind: Obwohl sie auf der Grundlage von Quellen erstellt wurden, die Amundi als zuverlässig erachtet, können sie ohne vorherige Ankündigung geändert werden. Die Informationen bleiben zwangsläufig unvollständig, basieren auf zu einem bestimmten Zeitpunkt ermittelten Daten und können sich ändern.

Amundi übernimmt keinerlei Haftung, weder direkt noch indirekt, die sich aus der Verwendung der in diesem Material enthaltenen Informationen ergeben könnte. Amundi kann in keiner Weise für Entscheidungen oder Anlagen verantwortlich gemacht werden, die auf der Grundlage dieser Informationen getroffen werden.

Investitionen sind mit Risiken verbunden. Wertentwicklungen in der Vergangenheit und darauf basierende Simulationen sind weder eine Garantie für zukünftige Ergebnisse noch sind sie ein verlässlicher Indikator für zukünftige Wertentwicklungen. Die in diesem Material enthaltenen Informationen dürfen ohne vorherige schriftliche Genehmigung von Amundi nicht kopiert, vervielfältigt, modifiziert, übersetzt oder an Dritte in Ländern oder Gerichtsbarkeiten weitergegeben werden, die Amundi oder eines ihrer Produkte einer Registrierungspflicht innerhalb dieser Gerichtsbarkeiten unterwerfen würden oder in denen dies als ungesetzlich angesehen werden könnte.

Prospekthinweis: Die Kundeninformationsdokumente (Wesentliche Anlegerinformationen, KID) und die Prospekte bzw. die Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG für die von Amundi in Österreich angebotenen Investmentfonds stehen Ihnen in deutscher bzw. englischer Sprache kostenlos bei der unten genannten Verwaltungsgesellschaft, bei der Zahl- bzw. Informationsstelle sowie unter www.amundi.at zur Verfügung.

Investitionen sind mit Risiken verbunden. Wertentwicklungen in der Vergangenheit und darauf basierende Simulationen sind weder eine Garantie für zukünftige Ergebnisse noch sind sie ein verlässlicher Indikator für zukünftige Wertentwicklungen. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung von Investmentfonds, Wertpapieren, Indizes oder Märkten zu. Investmentfonds weisen je nach ihrer produktspezifischen Ausgestaltung ein unterschiedlich hohes Anlagerisiko auf. Auch Währungs-schwankungen können das Investment beeinflussen. Zudem können die persönlichen steuerlichen Verhältnisse einen Einfluss auf den Erfolg des Investments haben.

Stand März 2021

Amundi Austria GmbH
Schwarzenbergplatz 3, 1010 Wien - Österreich.
Tel : +43 (0)1 331 73 0 - Website: https://www.amundi.at
Firmensitz: Wien - Registergericht: Handelsgericht Wien - FN: 115887Y - USt-Id.-Nr.: ATU 45235204

Amundi
ASSET MANAGEMENT