

Angaben gemäß Art. 3, 4 und 5 OffenlegungsVO

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften (OffenlegungsVO) sind wir zu den nachfolgenden Angaben verpflichtet. Eine Bewerbung ökologischer oder sozialer Merkmale in unseren Anlagestrategien oder für sonstige konkrete Finanzinstrumente ist nicht beabsichtigt:

ESG – Unsere Strategien zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken (Art. 3 und 5 OffenlegungsVO)

- Als Unternehmen möchten wir einen Beitrag leisten zu einem nachhaltigeren, ressourceneffizienten Wirtschaften mit dem Ziel, insbesondere die Risiken und Auswirkungen des Klimawandels zu verringern.
- Umweltbedingungen, soziale Verwerfungen und oder eine schlechte Unternehmensführung können in mehrfacher Hinsicht negative Auswirkungen auf den Wert der Anlagen und Vermögenswerte unserer Kunden haben. Diese sog. Nachhaltigkeitsrisiken können unmittelbare Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und auch auf die Reputation der Anlageobjekte haben. Da sich derartige Risiken letztlich nicht vollständig ausschließen lassen, haben wir für die von uns angebotenen Finanzdienstleistungen spezifische Strategien entwickelt, um Nachhaltigkeitsrisiken erkennen und begrenzen zu können.
- Für die Begrenzung von Nachhaltigkeitsrisiken versuchen wir Anlagen in solche Unternehmen zu identifizieren und möglichst auszuschließen, die ein erhöhtes Risikopotential aufweisen. Mit spezifischen Ausschlusskriterien sehen wir uns in der Lage, Investitionsentscheidungen auf umweltbezogene, soziale oder unternehmensbezogene Werte auszurichten. Hierzu greifen wir in der Regel auf im Markt anerkannte Bewertungsmethoden zurück.
- Die Identifikation geeigneter Anlagen kann zum einen darin bestehen, dass wir in Investmentfonds investieren, deren Anlagepolitik bereits mit einem geeigneten und anerkannten Nachhaltigkeits-Filter zur Reduktion von Nachhaltigkeitsrisiken ausgestattet ist. Die Identifikation geeigneter Anlagen zur Begrenzung von Nachhaltigkeitsrisiken kann auch darin bestehen, dass wir für die Produktauswahl in der Vermögensverwaltung auf anerkannte Rating-Agenturen zurückgreifen. Die konkreten Einzelheiten ergeben sich aus den individuellen Vereinbarungen.
- Die Strategien unseres Unternehmens zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken fließen auch in die unternehmensinternen Organisationsrichtlinien ein. Die Beachtung dieser schriftlich fixierten Ordnung ist maßgeblich für die Bewertung der Arbeitsleistung unserer Mitarbeiter und beeinflusst damit maßgeblich die künftige Gehaltsentwicklung.

Insoweit steht die Vergütungspolitik im Einklang mit unseren Strategien zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken.

Keine Berücksichtigung nachteiliger Auswirkungen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren Information gemäß Art. 4 VO (EU) 2019/2088 vom 27.11.2019 (soq. Offenlegungsverordnung) i.V.m. Art. 12 und 13 Delegierte Verordnung (EU) 2022/1288 vom 06. April 2022

- Investitionsentscheidungen können nachteilige Auswirkungen auf die Umwelt (Klima, Wasser, Artenvielfalt), auf soziale – und Arbeitnehmerbelange haben und auch der Bekämpfung von Korruption und Bestechung abträglich sein.
- Wir haben grundsätzlich ein erhebliches Interesse daran, unserer Verantwortung als Finanzdienstleister gerecht zu werden und dazu beizutragen, derartige Auswirkungen im Rahmen unserer Anlageentscheidungen zu vermeiden. Die Umsetzung der hierfür vorgegebenen rechtlichen Vorgaben ist nach derzeitigem Sachstand jedoch aufgrund der bestehenden und noch drohenden bürokratischen Rahmenbedingungen unzumutbar. Überdies sind wesentliche Rechtsgrundlagen noch ungeklärt.
- Zur Vermeidung rechtlicher Nachteile sind wir daher derzeit daran gehindert, eine öffentliche Erklärung dahingehend abzugeben, dass und in welcher Art und Weise wir im Rahmen unserer Investitionsentscheidungen die nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Umweltbelange usw.) berücksichtigen. **Daher sind wir gehalten, auf unserer Website zu erklären, dass wir diese vorläufig bis zu einer weiteren Klärung nicht berücksichtigen.**
- Wir erklären aber ausdrücklich, dass diese Handhabung nichts an unserer Bereitschaft ändert, einen Beitrag zu einem nachhaltigen, ressourceneffizienten Wirtschaften mit dem Ziel zu leisten, insbesondere die Risiken und Auswirkungen des Klimawandels und anderer ökologischer und sozialer Missstände zu verringern.
- Sobald ein tragfähiges und für den Kunden nachvollziehbares Nachhaltigkeitskonzept umsetzbar ist, werden wir dieses unseren Kunden anbieten.

CM-Equity AG Information on the manner of sustainability risk inclusion (Art. 6 Disclosure Regulation)

Due to legal requirements (Art. 6 para. 1 Disclosure Regulation) we are obliged to provide the following information. We do not intend to advertise ecological or social features in our investment strategies or for other specific financial instruments:

- As a company, we want to contribute to a more sustainable, resource-efficient economy with the aim in particular of reducing the risks and impacts of climate change. In addition to observing sustainability goals in our corporate organization itself, we also see it as our task to sensitize our customers to aspects of sustainability when structuring the business relationship they have with us.
- Environmental conditions, social upheavals and or poor corporate governance may in many ways have a negative impact on the value of our customers' investments and assets. These so-called sustainability risks might have a direct impact on the net assets, financial position and results of operations, and also on the reputation of the investment properties. As such risks cannot ultimately be completely ruled out, we have developed specific strategies for the financial services we offer to identify and limit sustainability risks.
- To limit sustainability risks, we try to identify and, where possible, exclude investments in those companies that show an increased risk potential. With specific exclusion indicators, we see ourselves in a position to align investment decisions with environmental, social or corporate values. For this purpose, we generally rely on valuation methods that are recognized in the market.
- The identification of suitable investments can consist, among other things, in choosing to invest in investment funds whose investment policy is already equipped with a suitable and recognized sustainability filter to reduce sustainability risks. The identification of suitable investments to limit sustainability risks may also consist of our using recognized rating agencies for product selection in asset management. The specific details result from the individual agreements.

Provided that we succeed in identifying companies with increased risk potential and excluding them from an investment, the remaining sustainability residual risks should only have a minor adverse impact on returns and should not deviate significantly from the general market risk. Sustainability risks that are not identifiable to us in the identification process described above may have a significantly greater impact on the return.

CM-Equity AG Disclosure of non-consideration of adverse effects on sustainability factors (Art. 4 Disclosure Regulation)

Due to legal requirements (Art. 4 para. 1 a para. 2 Disclosure Regulation or Art. 4 para. 5 a Disclosure Regulation) we are obliged to provide the following information:

- Investment decisions may have adverse effects on the environment (e.g. climate, water, biodiversity), on social - and employee concerns, and may also be detrimental to the fight against corruption and bribery.
- As a matter of principle, we have a considerable interest in fulfilling our responsibility as a financial services provider and in helping to avoid such effects in the context of our investment decisions or investment recommendations. However, the implementation of the legal requirements stipulated for this purpose is, according to the current state of affairs, unreasonable due to the existing and still impending bureaucratic framework conditions. Moreover, major legal issues are still unresolved.

- To avoid legal disadvantages, we are therefore currently prevented from making a public statement to the effect that and in what way we take into account adverse impacts on sustainability factors (environmental concerns, etc.) in the context of our investment decisions or investment recommendations. Therefore, we are required to state on our website that we do not take them into account for the time being and until further clarification (Art. 4 para. 1 b Disclosure Regulation or Art. 4 para. 5 b Disclosure Regulation).

However, we expressly declare that this handling does not change our willingness to contribute to a more sustainable, resource-efficient economy with the aim of reducing the risks and impacts of climate change and other environmental or social ills in particular