

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten.

Name des Produkts: **PRIMA - Global Challenges**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **529900WMY4G6JUEDD833**

## Nachhaltiges Investitionsziel

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

**X** Ja

**X** Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 48,34%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

**X** in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

**X** Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: 41,59%

**Nein**

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



## Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

Der Teilfonds investiert ausschließlich in Aktien aus dem Global Challenges Index (GCX). Dieser umfasst ausschließlich Unternehmen, die im Rahmen ihres Kerngeschäfts einen Beitrag zur Bewältigung mindestens einer von sieben globalen Herausforderungen (Global Challenges) leisten:

- o Bekämpfung der Ursachen und Folgen des Klimawandels
- o Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung mit Trinkwasser
- o nachhaltige Waldwirtschaft
- o Erhalt der Artenvielfalt
- o Bewältigung der Probleme im Zusammenhang mit der Bevölkerungsentwicklung
- o Bekämpfung von Armut
- o Etablierung einer verantwortungsbewussten Unternehmensführung

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die Entwicklung der Nachhaltigkeitsindikatoren wurden seitens des ausgelagerten Fondsmanagements bzw. durch den in Anspruch genommenen Anlageberater berechnet und zur Verfügung gestellt.

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr
			Teilfonds
SDGSolMitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%
SDGSolContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%
SDGSolPromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%
SDGSolConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%
SDGSolAchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%
SDGSolPresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%
SDGSolPresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%
SDGSolAttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%
SDGSolCombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%
SDGSolProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%
SDGSolDeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%
SDGSolEnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%
SDGSolAlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%
SDGSolOptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%
SDGSolSafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%

### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Die Entwicklung der Nachhaltigkeitsindikatoren wurden seitens des ausgelagerten Fondsmanagements bzw. durch den in Anspruch genommenen Anlageberater berechnet und zur Verfügung gestellt.

SDGA	Handlungsfeld	SDG	2023	Vorjahr
MitigatingClimateChng Score	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	62,29%
ContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	43,12%
PromotingSusBuildings Score	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	4,16%
ConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	8,34%
AchievingSusAgForest Score	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	1,08%
PresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	1,08%
PresrvngMarineEcosys Score	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%	0,00%
AttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%	0,23%
CombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%	0,00%
ProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%	13,90%
DeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%	0,45%
EnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%	37,92%
AlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%	0,00%
OptimisingMaterialUse Score	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	1,57%
SafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	4,50%

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

### **Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt?**

Die Kalkulationsmethode des Gesamt-Nachhaltigkeitsratings berücksichtigt sowohl positive als auch negative Erreichungsgrade hinsichtlich der einzelnen SDG. Der SDGA Overall Score (SDG Solutions Assessment Overall Score) muss mindestens 0,2 ("Limited contribution") betragen, die einzelnen SDGA /Scores dürfen nicht schlechter als -5,0 („Limited obstruction“) ausfallen. Alle nachhaltigkeitsrelevanten Ratingdaten werden zu jedem Termin eines Rebalancings des Global Challenges Index (GCX) vom Datenanbieter ISS ESG zur Verfügung gestellt. Anleger finden weitere Informationen unter <https://www.issgovernance.com/esg/methodology-information>

### **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden im Global Challenges Index (GCX), der das Universum für Investitionen des Teilfonds bildet, berücksichtigt. Entsprechende Indikatoren sind Bestandteil des nachhaltigen Unternehmensratings (ESG Corporate Rating), der normbasierten Unternehmensprüfung (Norm-based Research) und/oder des SDGA Ratings (SDG Solution Assessment Rating) der Nachhaltigkeits-Ratingagentur ISS ESG, mit dem die Erfüllung der nachhaltigen Entwicklungsziele der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals, SDG) bewertet wird. Teilweise - sofern spezifische Datenangaben noch nicht vorliegen - werden Hilfsdaten (Proxies) verwendet, die den zu berücksichtigenden nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren am besten entsprechen. Einzelne Indikatoren decken sich mit Ausschlusskriterien des GCX.

Der Teilfonds berücksichtigt die nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 wie folgt:

Nr.	Beschreibung	Berücksichtigung im Teilfonds
-----	--------------	-------------------------------

1	Treibhausgas-Emissionen	Corporate Rating (CR Topic – Climate Change Strategy, CR Score – GHG Emission Intensity), SDGA Rating (SDGA Mitigating Climate Change)
2	CO2-Fußabdruck	
3	THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	
4	Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig	Ausschluss fossiler Brennstoffe (Kohle, Öl, Erdgas, Fracking und Ölsande)*
5	Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Corporate Rating (CR Raw - Energy Use - Coal/Nuclear/Unclear Energy Sources)
6	Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	SDGA Rating (SDGA Contributing to Sustainable Energy Use, SDGA Mitigating Climate Change)
7	Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Corporate Rating (Companies Negatively Affecting Biodiversity-Sensitive Areas), Ausschluss schwerer Umweltverstöße im Rahmen der Prüfung zur Beachtung der Prinzipien des UN Global Compact*
8	Emissionen in Wasser	Corporate Rating (COD [Chemical Oxygen Demand] Emissions – nur in relevanten Branchen berücksichtigt)
9	Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Corporate Rating (Hazardous Waste – nur in relevanten Branchen berücksichtigt)
10	Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale	Ausschluss schwerer Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact*
11	Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Corporate Rating (Lack of Processes Monitoring UNGC and OECD Guidelines Compliance), Ausschluss ab Ratingscore D+ ( $\leq 1,75$ )*
12	Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	SDGA Rating (SDGA Attaining Gender Equality), Corporate Rating (CR Score – Equal Opportunities and Non-Discrimination)
13	Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Corporate Rating (CR Score – Equal Opportunities and Non-Discrimination, CR Score - Gender Distribution)
14	Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Ausschluss von Unternehmen, die eine verifizierte Beteiligung an kontroversen Waffen besitzen*

\* Nähere Informationen zu den exakten Ausschlusskriterien finden Anleger im Internet unter [www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx](http://www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx).

**Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:**

Der Teilfonds stellt sicher, dass es keine schwerwiegenden und/oder systematischen Verstöße gegen die OECD-Leitlinien für multinationale Unternehmen, die Leitprinzipien der

Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte oder gegen die Prinzipien des UN Global Compact gibt. Im Rahmen eines normbasierten Ratings der Ratingagentur ISS ESG werden Faktizität, Schweregrad und Gegenmaßnahmen der Unternehmen bewertet. Alle Unternehmen im Global Challenges Index (GCX), der das Universum für Investitionen des Teilfonds bildet, führen im Ampelsystem des NBS Overall Flag (Norm-Based Screening Overall Flag) die Signalfarbe "grün".



## Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden im Global Challenges Index (GCX), der das Universum für Investitionen des Teilfonds bildet, berücksichtigt. Entsprechende Indikatoren sind Bestandteil des nachhaltigen Unternehmensratings (ESG Corporate Rating), der normbasierten Unternehmensprüfung (Norm-based Research) und/oder des SDGA Ratings (SDG Solution Assessment Rating) der Nachhaltigkeits-Ratingagentur ISS ESG, mit dem die Erfüllung der nachhaltigen Entwicklungsziele der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals, SDG) bewertet wird. Teilweise - sofern spezifische Datenangaben noch nicht vorliegen - werden Hilfsdaten (Proxies) verwendet, die den zu berücksichtigenden nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren am besten entsprechen. Einzelne Indikatoren decken sich mit Ausschlusskriterien des GCX.

Der Teilfonds berücksichtigt die nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 wie folgt:

Nr.	Beschreibung	Berücksichtigung im Teilfonds
1	Treibhausgas-Emissionen	Corporate Rating (CR Topic – Climate Change Strategy, CR Score – GHG Emission Intensity), SDGA Rating (SDGA Mitigating Climate Change)
2	CO <sub>2</sub> -Fußabdruck	
3	THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	
4	Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig	Ausschluss fossiler Brennstoffe (Kohle, Öl, Erdgas, Fracking und Ölsande)*
5	Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Corporate Rating (CR Raw - Energy Use - Coal/Nuclear/Unclear Energy Sources)
6	Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	SDGA Rating (SDGA Contributing to Sustainable Energy Use, SDGA Mitigating Climate Change)
7	Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Corporate Rating (Companies Negatively Affecting Biodiversity-Sensitive Areas), Ausschluss schwerer Umweltverstöße im Rahmen der Prüfung zur Beachtung der Prinzipien des UN Global Compact*
8	Emissionen in Wasser	Corporate Rating (COD [Chemical Oxygen Demand] Emissions – nur in relevanten Branchen berücksichtigt)
9	Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Corporate Rating (Hazardous Waste – nur in relevanten Branchen berücksichtigt)
10	Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale	Ausschluss schwerer Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact*
11	Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Corporate Rating (Lack of Processes Monitoring UNGC and OECD Guidelines Compliance), Ausschluss ab Ratingscore D+ ( $\leq 1,75$ )*

12	Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	SDGA Rating (SDGA Attaining Gender Equality), Corporate Rating (CR Score – Equal Opportunities and Non-Discrimination)
13	Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Corporate Rating (CR Score – Equal Opportunities and Non-Discrimination, CR Score - Gender Distribution)
14	Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Ausschluss von Unternehmen, die eine verifizierte Beteiligung an kontroversen Waffen besitzen*
* Nähere Informationen zu den exakten Ausschlusskriterien finden Anleger im Internet unter <a href="http://www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx">www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx</a> .		



## Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

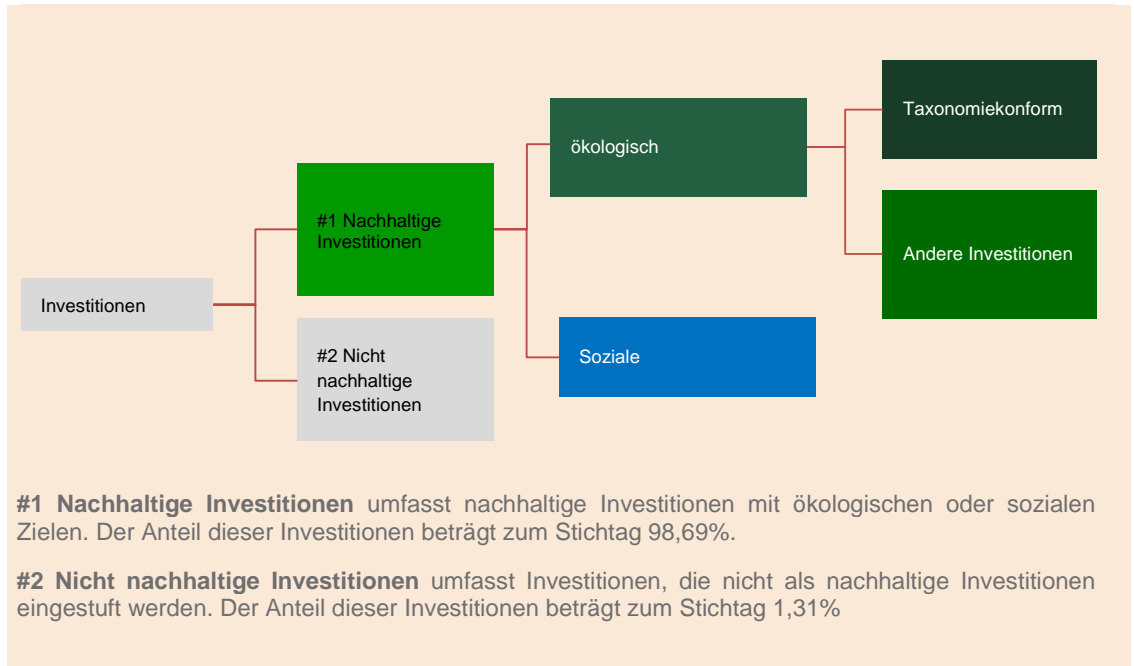
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden:  
01.01.2023 - 31.12.2023

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Union Pacific Corporation	VERKEHR UND LAGEREI	9,42	Vereinigte Staaten von Amerika
Canadian National Railway Co.	VERKEHR UND LAGEREI	8,45	Kanada
Intel Corporation	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	7,09	Vereinigte Staaten von Amerika
Dassault Systemes SE	INFORMATION UND KOMMUNIKATION	4,93	Frankreich
CSX Corporation	VERKEHR UND LAGEREI	4,87	Vereinigte Staaten von Amerika
STMicroelectronics NV	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	4,72	Niederlande
Advanced Micro Devices Inc.	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	4,31	Vereinigte Staaten von Amerika
Orsted A/S	ENERGIEVERSORGUNG	4,08	Dänemark
Swiss Re AG	ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	3,88	Schweiz
Hannover Rück SE	ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	3,41	Deutschland
First Solar Inc.	ENERGIEVERSORGUNG	3,21	Vereinigte Staaten von Amerika
EDP Renováveis S.A.	ENERGIEVERSORGUNG	3,12	Spanien
Medtronic Plc.	GESUNDHEITS- UND SOZIALWESEN	2,94	Irland
Coloplast AS	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	2,86	Dänemark
Geberit AG	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	2,61	Schweiz

## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

### ● Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.



### ● In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Sektor	Sub-Sektor	In % der Vermögenswerte
BAUWERBE/BAU	Erschließung von Grundstücken; Bauträger	0,17
ENERGIEVERSORGUNG	Elektrizitätserzeugung	6,87
ENERGIEVERSORGUNG	Gasverteilung durch Rohrleitungen	4,08
ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	Beteiligungsgesellschaften	4,07
ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	Rückversicherungen	3,41
ERBRINGUNG VON FINANZ- UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	Sonstige Finanzdienstleistungen a. n. g.	0,31
ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN	Verwaltung und Führung von Unternehmen und Betrieben	8,43
ERZIEHUNG UND UNTERRICHT	Sonstiger Unterricht a. n. g.	0,19
GESUNDHEITS- UND SOZIALWESEN	Gesundheitswesen	1,37
GESUNDHEITS- UND SOZIALWESEN	Gesundheitswesen a. n. g.	2,94
GRUNDSTÜCKS- UND WOHNUNGSWESEN	Vermietung, Verpachtung von eigenen oder geleasteten Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen	0,97
INFORMATION UND KOMMUNIKATION	Verlegen von Software	2,27
INFORMATION UND KOMMUNIKATION	Verlegen von sonstiger Software	4,93
KUNST, UNTERHALTUNG UND ERHOLUNG	Kreative, künstlerische und unterhaltende Tätigkeiten	0,85
VERARBEITENDES	Erzeugung und erste	2,06

GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Bearbeitung von Kupfer	
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Büro- und Ladenmöbeln	0,30
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten, elektronischen und optischen Erzeugnissen	0,23
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Holz- und Zellstoff, Papier, Karton und Pappe	0,44
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Sanitärkeramik	2,61
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Seifen, Wasch-, Reinigungs- und Körperpflegemitteln sowie von Duftstoffen	1,56
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Teppichen	0,08
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von Wellpapier und -pappe sowie von Verpackungsmitteln aus Papier, Karton und Pappe	1,81
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von elektrischen Lampen und Leuchten	0,43
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von elektronischen Bauelementen	16,39
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien	0,31
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von pharmazeutischen Spezialitäten und sonstigen pharmazeutischen Erzeugnissen	6,32
VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	0,23
VERKEHR UND LAGEREI	Landverkehr und Transport in Rohrfernleitungen	22,74
VERKEHR UND LAGEREI	Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr a. n. g.	0,21
WASSERVERSORGUNG; ABWASSER- UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	Wasserversorgung	1,46



**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten. **Übergangstätigkeiten sind Wirtschaftstätigkeiten**, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die Treibhausgas-emissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



## Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der taxonomiekonformen Investitionen wurde auf Basis des Gesamtportfolios bzw. des Gesamtportfolios exkl. Staatlicher Emittenten berechnet. Die Bewertung der Investitionen hinsichtlich der zuvor genannten Vermögensallokation in „#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale“, „#2 Andere Investitionen“ und „#1A Nachhaltige Investitionen“ wurde nicht berücksichtigt.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?!**

Ja

In fossiles Gas

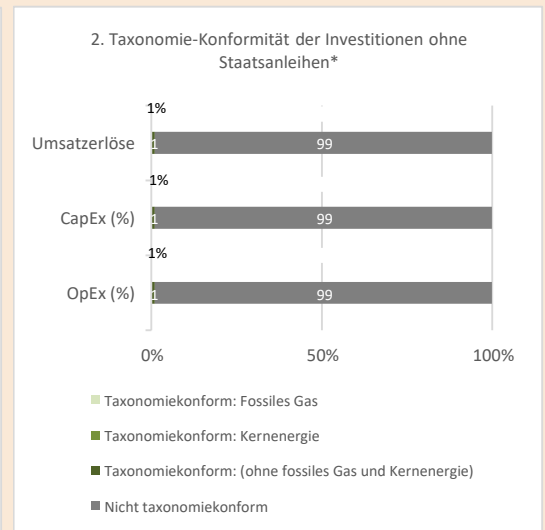
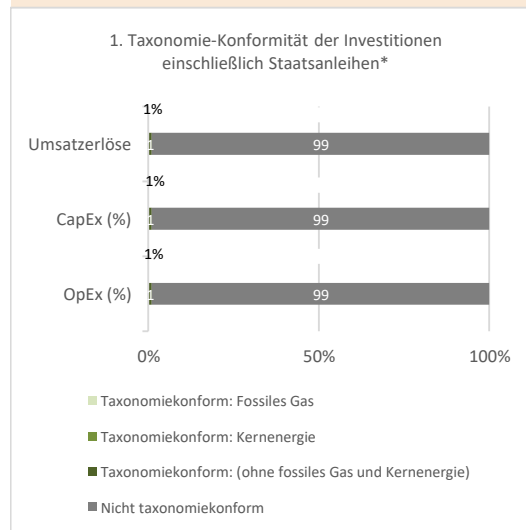
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:
 

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in Grün. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen\* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



Diese Grafik gibt 100,00% der Gesamtinvestitionen wieder.

\* Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ ohne Risikopositionen gegenüber Staaten.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen - siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Ermöglichende Tätigkeiten: keine Angabe

Übergangstätigkeiten: keine Angabe

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Periode	2023	2022
Taxonomiekonform	1,00%%	0,00%



### **Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?**

Nachhaltige Investitionen werden als Beitrag zu den 17 Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDGs) geprüft. Da diese sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Mindestanteilen für jeweils ökologische und soziale Investitionen im Einzelnen schwer möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds beträgt daher mindestens 80%.

Der Anteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind beläuft sich zum Stichtag auf 48,34%.



### **Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen beträgt zum Berichtsstichtag 41,59%.



### **Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Unter "#2 Andere Investitionen" fallen Absicherungsinstrumente (Derivate) sowie Barmittel. Diese Investitionen werden von einer Nachhaltigkeitsprüfung ausgenommen, sie implizieren insofern keinen ökologischen oder sozialen Mindestschutz.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels ergriffen?**

Grundlage zur Erfüllung der ökologischen und sozialen Merkmale des Teilfonds ist das Nachhaltigkeitsrating von ISS ESG. Zur Sicherstellung nachhaltiger Investitionen werden Ratingscores der im Fondsportfolio (Aktienportfolio) enthaltenen Unternehmen zur Erfüllung der nachhaltigen Entwicklungsziele der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals, SDG) ausgewertet. Methodisch werden diese SDGA Scores (SDG Solutions Assessment Scores) sieben globalen Herausforderungen (Global Challenges) zugeordnet. Positive SDGA Scores implizieren somit einen messbaren Beitrag zur Erfüllung der SDG und der aus ihnen abgeleiteten globalen Herausforderungen. Die Erfüllung eines Umweltziels wird anhand eines positiven SDGA Environmental Scores, die eines sozialen Ziels anhand eines positiven SDGA Social Scores ermittelt. Negative SDGA Scores implizieren eine Beeinträchtigung nachhaltiger Ziele und werden zu diesem Zweck ebenfalls ausgewertet (Do No Significant Harm-Prinzip). Nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden anhand einzelner Kriterien des Unternehmensratings (ESG Corporate Rating), des normbasierten Ratings und/oder des SDGA Ratings berücksichtigt. Einzelne Indikatoren decken sich mit Ausschlusskriterien des Teilfonds. Gleiches gilt für die Berücksichtigung einer guten Unternehmensführung (Good Governance) und die Erfüllung der Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte, des UN Global Compact und der OECD-Leitlinien für multinationale Unternehmen.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Global Challenges Index (GCX)

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Ziel des Finanzprodukts erreicht wird.

### ● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Unternehmen aus dem Global Challenges Index (GCX) erfüllen im Unternehmensrating von ISS ESG definitionsgemäß hohe soziale, ökologische und geschäftsethische Standards (Prime Status). Darüber hinaus leisten sie einen positiven Beitrag in einem der sieben globalen Handlungsfelder (Global Challenges), die von den Zielen für eine nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen abgeleitet und diesen eindeutig zugeordnet sind. Der GCX steht daher mit den in den SDG formulierten nachhaltigen Zielen in Einklang. In dem Index werden außerdem zahlreiche Ausschlusskriterien berücksichtigt (Geschäftsfelder und -praktiken).

### ● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?**

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr	
			Teilfonds	Referenzwert
SDGSolMitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	36,71%
SDGSolContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	9,30%
SDGSolPromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	3,33%
SDGSolConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	3,00%
SDGSolAchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,62%
SDGSolPresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,62%
SDGSolPresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%	0,00%
SDGSolAttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%	0,00%
SDGSolCombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%	0,00%
SDGSolProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%	6,62%
SDGSolDeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%	1,08%
SDGSolEnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%	55,45%
SDGSolAlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%	0,00%
SDGSolOptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	1,61%
SDGSolSafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	4,67%

### ● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr
------	---------------	-----	--------------

			Referenzwert
SDGSolMitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	36,71%
SDGSolContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	9,30%
SDGSolPromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,33%
SDGSolConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	3,00%
SDGSolAchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,62%
SDGSolPresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,62%
SDGSolPresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%
SDGSolAttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%
SDGSolCombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%
SDGSolProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,62%
SDGSolDeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,08%
SDGSolEnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	55,45%
SDGSolAlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%
SDGSolOptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	1,61%
SDGSolSafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,67%

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr	
			Teilfonds	Breiter Markt
SDGSolMitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	4,90%
SDGSolContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	4,24%
SDGSolPromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	0,41%
SDGSolConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	0,18%
SDGSolAchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,42%
SDGSolPresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,31%
SDGSolPresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%	0,00%
SDGSolAttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%	0,06%

SDGSolCombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%	1,11%
SDGSolProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%	3,12%
SDGSolDeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%	0,11%
SDGSolEnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%	2,85%
SDGSolAlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%	0,04%
SDGSolOptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	0,33%
SDGSolSafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	0,21%