

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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

**Nein**

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 59,28%

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

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

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

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht 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 **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: 25,42%

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

PRIMA - Global Challenges

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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
MitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%
ContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%
PromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%
ConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%
AchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%
PresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%
PresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%
AttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%
CombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%
ProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%
DeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%
EnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%
AlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%
OptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%
SafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%

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

Das Hauptziel dieses Teilfonds besteht darin, einen Beitrag zu einer Mischung aus sozialen und ökologischen Zielen zu leisten. Daher verpflichtet sich dieser Teilfonds derzeit nicht, einen Mindestanteil seines Gesamtvermögens in ökologisch, nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Artikel 3 der EU-Taxonomie-Verordnung (2020/852) zu investieren. Dies betrifft ebenfalls Angaben /zu Investitionen in Wirtschaftstätigkeiten, die gemäß Artikel 16 bzw. 10 Absatz 2 der EU-Taxonomie-Verordnung (2020/852) als ermöglichende bzw. Übergangstätigkeiten eingestuft werden.

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

PRIMA - Global Challenges

## ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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 innerhalb des Global Challenges Index (GCX), der das Universum für Investitionen des Teilfonds bildet und dessen sieben definierte globale Handlungsfelder (Global Challenges) eindeutig den Zielen der Vereinten Nationen für nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals, SDG) zugeordnet sind, berücksichtigt sowohl positive als auch negative Erreichungsgrade hinsichtlich der einzelnen SDG. Der SDGA Overall Score (SDG Solution Assessment Overall Score) muss mindestens 0,2 ("limited positive (net) impact") betragen, die einzelnen SDGA /Scores dürfen nicht schlechter als -0,1 ("no (net) impact") sein. Alle nachhaltigkeitsrelevanten Ratingdaten werden zum Ende eines jeden Halbjahres sowie 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:

### — **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:

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)



## 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

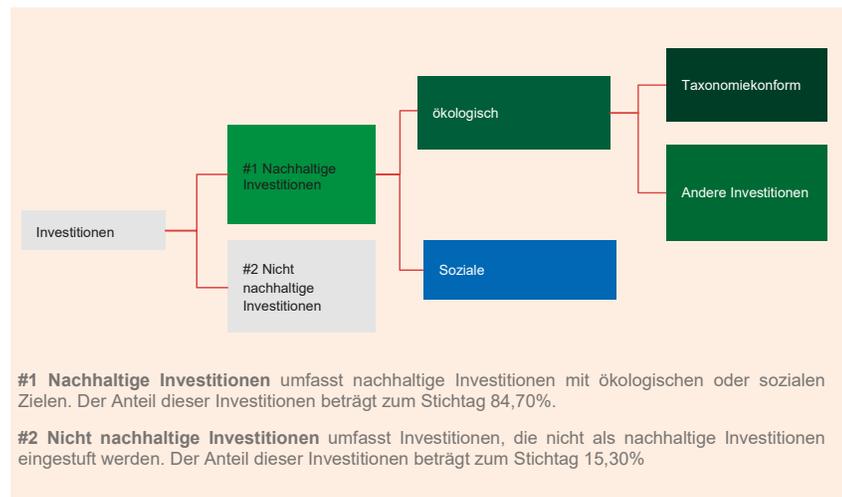
Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Union Pacific Corporation	VERKEHR UND LAGEREI	9,42	Vereinigte Staaten von Amerika
Canadian National Railway Co.	VERKEHR UND LAGEREI	8,45	Kanada
Intel Corporation	VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	7,09	Vereinigte Staaten von Amerika
Dassault 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.



## ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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

Sektor	Sub-Sektor	In % der Vermögenswerte
BAUGEWERBE/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 geleaste 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 GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	Erzeugung und erste Bearbeitung von Kupfer	2,06
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

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

**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 CO2-armen Alternativen gibt und die Treibhausgas-emissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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



## 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?<sup>1</sup>

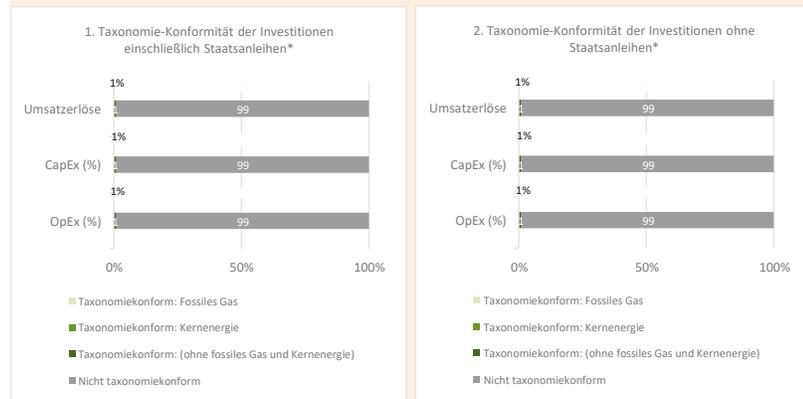
Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

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.

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

● **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?**

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr	Vorjahr
MitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	62,29%
ContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	43,12%
PromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	4,16%
ConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	8,34%
AchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	1,08%
PresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	1,08%
PresrvngMarineEcosysScore	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%
OptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	1,57%
SafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	4,50%



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



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

Es werden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt. Der Anteil beträgt zum Berichtsstichtag 59,28 %.



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

Es werden mit dem Finanzprodukt ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt. Der Anteil beträgt zum Berichtsstichtag 25,42 %.

# ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)



## 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.



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

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?**

Referenzwert des Teilfonds ist der Global Challenges Index (GCX), breiter Marktindex der Solactive GBS Developed Markets All Cap Index, der das Universum für Referenzwert und Teilfonds bildet. Der Referenzwert unterscheidet sich vom breiten Marktindex wie folgt:

Im ersten Schritt prüft ISS ESG im Rahmen seines Corporate Ratings die Einhaltung von sozialen und ökologischen Standards der Unternehmen, die Bestandteil des ISS ESG Universums und gleichzeitig im Solactive GBS Developed Markets All Cap Index enthalten sind. Nur Unternehmen, die den strengen Anforderungen genügen, bekommen den Status „Prime“. Die Unternehmen mit dem besten ISS ESG Corporate Rating ihrer Branche qualifizieren sich im Rahmen dieses absoluten Best-in-Class-Ansatzes für den Index. Als Teil des Ratings überprüft ISS ESG auch, ob die Unternehmen Produkte oder Dienstleistungen anbieten, die zur Erreichung der Sustainable Development Goals beitragen oder diesen Zielen zuwiderlaufen. Darüber hinaus werden alle Unternehmen daraufhin analysiert, ob sie gegen die definierten Ausschlusskriterien verstoßen.

Anleger finden weitere Informationen zur Berechnungsmethode des Referenzwerts im Internetunter <https://www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx/>

## ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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

Anleger finden weitere Informationen zur Berechnungsmethode des Indexes im Internet unter <https://www.boerse-hannover.de/nachhaltigkeit/gcx>

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr		Vorjahr	
			Teilfonds	Referenzwert	Teilfonds	Referenzwert
MitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	36,71%	62,29%	69,59%
ContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	9,30%	43,12%	42,96%
PromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	3,33%	4,16%	3,30%
ConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	3,00%	8,34%	4,59%
AchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,62%	1,08%	0,52%
PresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,62%	1,08%	0,52%
PresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
AttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%	0,00%	0,23%	0,18%
CombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%	6,62%	13,90%	9,55%
DeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%	1,08%	0,45%	1,19%
EnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%	55,45%	37,92%	26,42%
AlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
OptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	1,61%	1,57%	0,88%
SafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	4,67%	4,50%	3,65%

## ANGABEN GEM. OFFENLEGUNGS- UND TAXONOMIEVERORDNUNG (UNGEPRÜFT)

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

SDGA	Handlungsfeld	SDG	Berichtsjahr		Vorjahr	
			Teilfonds	Breiter Markt	Teilfonds	Breiter Markt
MitigatingClimateChngScore	Klimawandel	SDG 13 Maßnahmen zum Klimaschutz	39,64%	4,90%	62,29%	4,65%
ContSusEnergyUseScore	Klimawandel	SDG 7 Bezahlbare und saubere Energie	14,67%	4,24%	43,12%	0,53%
PromotingSusBuildingsScore	Klimawandel	SDG 11 Nachhaltige Städte und Gemeinden	3,54%	0,41%	4,16%	0,43%
ConservingWaterScore	Trinkwasser	SDG 6 Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen	5,98%	0,18%	8,34%	0,19%
AchievingSusAgForestScore	Entwaldung	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,42%	1,08%	0,40%
PresrvngTerrEcosysScore	Biodiversität	SDG 15 Leben an Land	0,63%	0,31%	1,08%	0,30%
PresrvngMarineEcosysScore	Biodiversität	SDG 14 Leben unter Wasser	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
AttainingGenEqualityScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 5 Geschlechtergleichstellung	0,00%	0,06%	0,23%	0,06%
CombatingHungerScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 2 Kein Hunger	0,00%	1,11%	0,00%	1,16%
ProvidingBasicSrvcsScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 1 Keine Armut	6,98%	3,12%	13,90%	0,44%
DeliveringEducationScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 4 Hochwertige Bildung	1,15%	0,11%	0,45%	0,11%
EnsuringHealthScore	Bevölkerungsentwicklung	SDG 3 Gesundheit und Wohlergehen	43,83%	2,85%	37,92%	3,00%
AlleviatingPovertyScore	Armut	SDG 1 Keine Armut	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%
OptimisingMaterialUseScore	Governance	SDG 12 Verantwortungsvolle Konsum- und Produktionsmuster	5,81%	0,33%	1,57%	0,32%
SafeguardingPeaceScore	Governance	SDG 16 Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen	4,78%	0,21%	4,50%	0,02%