

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.

Name des Produkts: HSBC Global Funds ICAV – Digital Leaders Equity Fund

Unternehmenskennung (LEI-Code): 213800RMAGIR1VIGGN65

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



Ja



Nein



Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: \_ %



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



Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_ %



Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben und** obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 43,22 % 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.**



### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Der Teilfonds bewarb ein klimaverträgliches Wirtschaftswachstum und den Übergang zu einer CO<sub>2</sub>-ärmeren Wirtschaft durch seine Investitionen in Unternehmen, die mit der digitalen Transformation verbunden sind. Digitale Transformation bedeutet in diesem Zusammenhang die Integration digitaler Technologie in Unternehmen durch die Nutzung von Daten und Analysen, die zu einer grundlegenden Veränderung der Arbeitsweise des Unternehmens führt.

Der Anlageverwalter wendete einen Nachhaltigkeitsrahmen an, um die Übereinstimmung potenzieller Unternehmen mit den oben genannten Merkmalen zu bewerten, wobei er sowohl quantitative als auch qualitative Analysen auf der Grundlage von drei Hauptthemen durchführte:

- CO<sub>2</sub>-arme Infrastruktur – Unternehmen, die nicht nur die Infrastruktur für Cloud-Anbieter

bereitstellen, sondern auch Innovationen zur Senkung des Stromverbrauchs bei künftigen Produkten vorantreiben.

- Daten-Stewardship – die Sicherheit und der Schutz von Kundendaten und die Förderung der betrieblichen Effizienz, die zu einer Reduzierung der Kohlenstoffemissionen führt.

- Technologische Disruptoren im Übergang – Unternehmen, die ihre Geschäftstätigkeiten bereits umgestellt haben und effizientere Plattformen nutzen, um die Akzeptanz in ihrem Segment zu fördern und somit die Nachhaltigkeitsmerkmale zu verbessern.

Der Teilfonds verwendete keinen Referenzwert zur Erreichung seiner ökologischen und/oder sozialen Merkmale.

Das Abschneiden der Nachhaltigkeitsindikatoren, die der Teilfonds zur Messung der Erreichung der von ihm beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale verwendet, ist in der folgenden Tabelle dargestellt. Die Nachhaltigkeitsindikatoren wurden vom Anlageverwalter unter Verwendung von Daten von Drittanbietern berechnet.

Die Daten basierten auf Unternehmens-/Emittentenangaben oder wurden von den Datenanbietern geschätzt, wenn keine solchen Angaben vorlagen. Bitte beachten Sie, dass es nicht immer möglich war, die Richtigkeit, Aktualität oder Vollständigkeit der von Drittanbietern bereitgestellten Daten zu garantieren.

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

<b>Indikator</b>	<b>Teilfonds</b>	<b>Referenzwert</b>
Der Anteil des Teilfonds, der in Unternehmen investiert ist, die 20 % oder mehr ihres Umsatzes durch Aktivitäten in einem oder mehreren der drei vorstehend beschriebenen Segmente (CO2-arme Infrastruktur, Daten-Stewardship und Technologische Disruptoren im Übergang) innerhalb des Nachhaltigkeitsrahmens generieren	90,09 %	n. z.
THG-Emissionsintensität (Scope 1 und 2)	44,72	114,43

Referenzwert – MSCI All Country World Index

Die Daten basieren auf dem Vier-Quartals-Durchschnitt der Positionen des am 31. Dezember 2024 endenden Geschäftsjahres.

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

Dieser Teilfonds wurde im Bezugszeitraum aufgelegt. Daher gibt es keine vorherigen Zeiträume, die zum Vergleich herangezogen werden können.

### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der vom Teilfonds getätigten nachhaltigen Investitionen waren die Bewerbung eines klimaverträglichen Wirtschaftswachstums und des Übergangs zu einer CO2-ärmeren Wirtschaft. Die nachhaltigen Investitionen tragen durch die Anwendung der nachstehend unter „Worin bestehen die verbindlichen Elemente der Anlagestrategie, die für die Auswahl der Investitionen zur Erfüllung der beworbenen ökologischen oder sozialen Ziele verwendet werden?“ beschriebenen verbindlichen Elemente zur Erreichung dieser Ziele bei.

### ● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Der Grundsatz der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen floss in den Entscheidungsprozess für nachhaltige Investitionen ein, wobei auch die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen berücksichtigt wurden.

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

Die Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) wurden bei der Bewertung der Geschäftsaktivitäten des anfänglichen Wertpapieruniversums verwendet. Bei der Bewertung der einzelnen Wertpapiere anhand von Mindestschwellenwerten oder pauschalen Ausschlüssen für Tätigkeiten, die in Bezug auf diese Indikatoren ermittelt wurden, wurden Umsatzdaten, die Beteiligung der Unternehmen und andere Datenquellen berücksichtigt.

Die Strategie wendete Ausschlüsse für die Beteiligung von Unternehmen an der Gewinnung und Verstromung von Kraftwerkskohle an (PAI 4). Wertpapiere mit einer Verbindung zu Tabak und umstrittenen Waffen (PAI 14) wurden entfernt. Ebenfalls ausgeschlossen wurden Unternehmen, die in Kontroversen in Bezug auf die Grundsätze des Globalen Pakts der Vereinten Nationen (UNG) involviert sind, sowie Unternehmen, bei denen das Risiko besteht, zu schweren oder systematischen und/oder systematischen Verstößen gegen internationale Normen und Standards in Bezug auf die UNG-Grundsätze 7, 8, 9 (PAI 10) beizutragen.

*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 schloss Emittenten aus, bei denen Verstöße gegen die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen festgestellt wurden.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen. Hierbei gelten spezifische von der Union definierte Kriterien.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.



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

Der Teilfonds hat keine wichtigen nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt.

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.



## 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: basierend auf dem Vier-Quartals-Durchschnitt der Positionen des Bezugszeitraums zum 31.03.2024

Größte Investitionen	Sektor	% der Vermögenswerte	Land
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd. Sponsored ADR	Informationstechnologie	5,28 %	Taiwan
SAP SE	Informationstechnologie	5,05 %	Deutschland
NVIDIA Corporation	Informationstechnologie	5,04 %	Vereinigte Staaten von Amerika
Palo Alto Networks, Inc.	Informationstechnologie	4,83 %	Vereinigte Staaten von Amerika
Amazon.com, Inc.	Zyklische Konsumgüter	4,36 %	Vereinigte Staaten von Amerika
Microsoft Corporation	Informationstechnologie	4,21 %	Vereinigte Staaten von Amerika
Accenture Plc Class A	Informationstechnologie	4,20 %	Irland
SK hynix Inc. Sponsored GDR	Informationstechnologie	4,19 %	Korea
Broadcom Inc.	Informationstechnologie	4,06 %	Vereinigte Staaten von Amerika
ServiceNow, Inc.	Informationstechnologie	4,05 %	Vereinigte Staaten von Amerika
Capgemini SE	Informationstechnologie	3,38 %	Frankreich
Publicis Groupe SA	Kommunikationsdienstleistungen	3,17 %	Frankreich

Zahlungsmittel und Derivate wurden nicht berücksichtigt

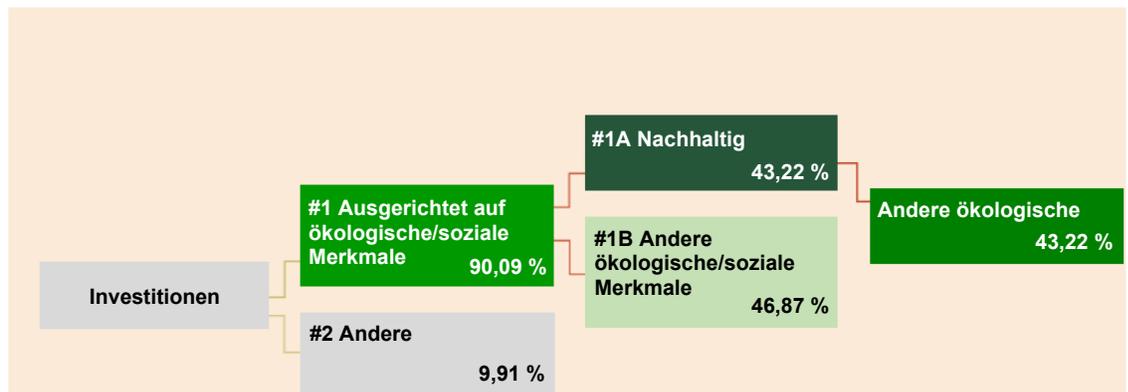


## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

43,22 % des Portfolios waren in nachhaltige Investitionen investiert.

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

### Wie sah die Vermögensallokation aus?



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst ökologisch und sozial nachhaltige Investitionen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

\* Ein Unternehmen oder Emittent, das bzw. der als nachhaltige Investition angesehen wird, kann sowohl zu einem sozialen als auch zu einem ökologischen Ziel beitragen, das an der EU-Taxonomie ausgerichtet sein kann oder nicht. Die Zahlen in der obigen Grafik berücksichtigen dies. Jedoch darf ein Unternehmen oder Emittent unter dem Punkt der nachhaltigen Investitionen (#1A Nachhaltige Investitionen) nur einmal erfasst werden.

Die Prozentzahlen von taxonomiekonformen Investitionen und Andere ökologische Merkmale stimmen aufgrund der unterschiedlichen Berechnungsmethoden für nachhaltige Investitionen und taxonomiekonforme Investitionen nicht mit #1A Nachhaltige Investitionen überein.

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

Sektor/Teilektor	% der Vermögenswerte
Informationstechnologie	81,50 %
Zyklische Konsumgüter	7,20 %
Kommunikationsdienstleistungen	5,23 %
Zahlungsmittel und Derivate	3,45 %
Finanzen	1,98 %
Industriegüter	1,63 %
Summe	100,00 %

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.



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

Der Teilfonds hat keine nachhaltigen Investitionen getätigt, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

● **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

<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 links am 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.

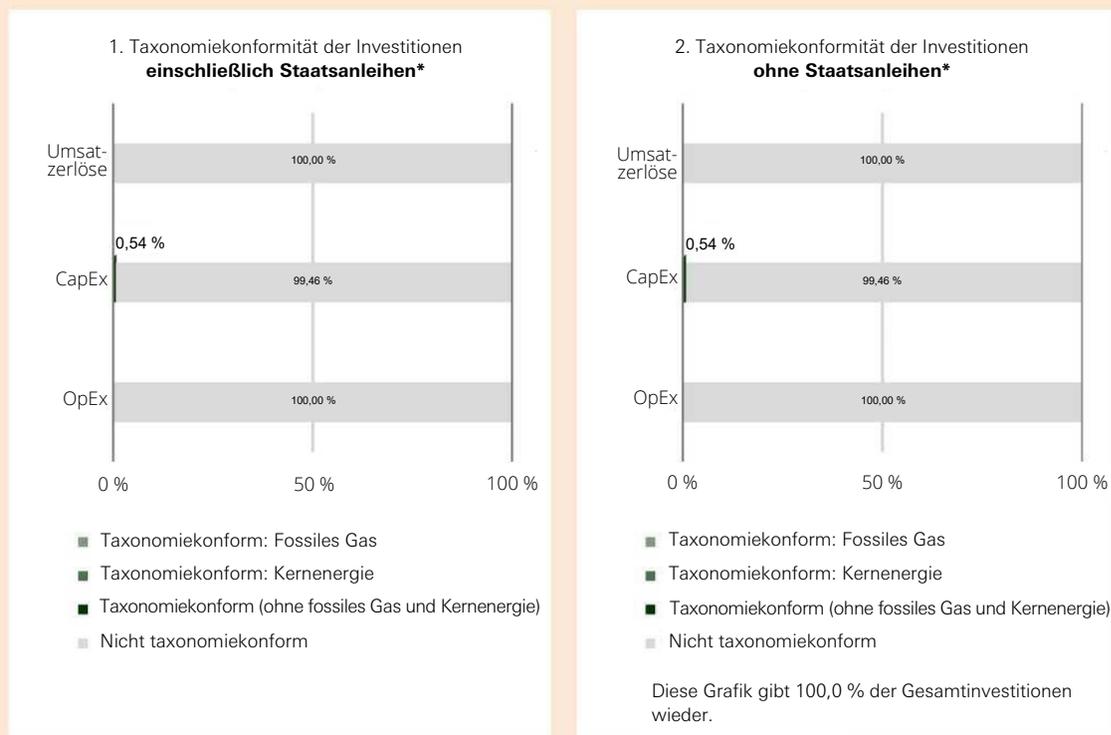
Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

**Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO2-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

**Ermöglichte Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**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 Taxonomiekonformität 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.**



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

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

Im Referenzzeitraum betrug der Anteil der Investitionen des Teilfonds, die in Übergangstätigkeiten geflossen sind, 0,00 % und der Anteil der Investitionen, die in ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind, 0,00 %.

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

Indikator	2023-24	2022-23
Umsatz – Taxonomiekonform: Fossiles Gas	0,00 %	n. z.
Umsatz – Taxonomiekonform: Kernenergie	0,00 %	n. z.
Umsatz – Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie)	0,00 %	n. z.
Umsatz – Nicht taxonomiekonform	100,00 %	n. z.
CAPEX – Taxonomiekonform: Fossiles Gas	0,00 %	n. z.
CAPEX – Taxonomiekonform: Kernenergie	0,00 %	n. z.
CAPEX – Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie)	0,54 %	n. z.
CAPEX – Nicht taxonomiekonform	99,46 %	n. z.
OPEX – Taxonomiekonform: Fossiles Gas	0,00 %	n. z.
OPEX – Taxonomiekonform: Kernenergie	0,00 %	n. z.
OPEX – Taxonomiekonform (ohne fossiles Gas und Kernenergie)	0,00 %	n. z.
OPEX – Nicht taxonomiekonform	100,00 %	n. z.

 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 nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel war 36,35 %. Aufgrund der mangelnden Abdeckung und der fehlenden Daten hat sich der Teilfonds nicht verpflichtet, mit der EU-Taxonomie konforme Investitionen zu tätigen.



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

Der Teilfonds investierte nicht in sozial nachhaltige Investitionen.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Zahlungsmittel, zulässige Organismen für gemeinsame Anlagen und/oder Finanzderivate wurden möglicherweise zu Zwecken der Liquidität, der Absicherung und eines effizienten Portfoliomanagements eingesetzt, und für diese war kein ökologischer und/oder sozialer Mindestschutz vorgesehen.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Teilfonds erreichte sein Anlageziel, indem er einen Bottom-up-Ansatz verfolgte, der sich auf Investitionen in Unternehmen aus den Segmenten CO<sub>2</sub>-arme Infrastruktur, Daten-Stewardship und technologische Disruptoren im Übergang konzentrierte, die in die digitale Transformation ihrer Geschäfte investierten. Mindestens 80 % der zugrunde liegenden Anlagen wiesen einen Umsatzanteil von mindestens 20 % auf, der sich auf Produkte und Dienstleistungen zur digitalen Transformation bezieht.

Der Teilfonds strebte eine langfristige Gesamtrendite an und investierte dazu in ein konzentriertes Portfolio von Aktien und aktienähnlichen Wertpapieren von Unternehmen weltweit, die die digitale Transformation ermöglichten oder von ihr profitierten und gleichzeitig ESG-Merkmale im Sinne von Artikel 8 der Offenlegungsverordnung der Europäischen Union bewarben.

Um dies zu erreichen, identifizierte der Anlageverwalter zunächst Unternehmen, die in den Segmenten CO<sub>2</sub>-arme Infrastruktur, Daten-Stewardship und technologische Disruptoren im Übergang tätig waren. Der Anlageverwalter verwendete dann proprietäre Analysen, um langfristige Wachstumstrends in den Segmenten zu identifizieren, um langfristige thematische Überzeugungen und einen breiteren Rahmen für die Vermögensallokation zu entwickeln, die der Anlageverwalter zur Unterstützung bei der Auswahl von Anlagen, der Zusammenstellung des Portfolios des Teilfonds und der Bestimmung der Vermögensallokation und der Gewichtungen in den Sektoren und Teilsektoren verwendete.

Der Teilfonds wendete auch eine Reihe von geschäftlichen Ausschlüssen an.

Unternehmen, die an den folgenden Aktivitäten beteiligt waren, wurden ausgeschlossen:

- nicht konform mit den UNGC-Grundsätzen und den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen.
- umstrittene Waffen.
- Tabak.
- Kraftwerkskohle – Gewinnung und Verstromung.

HSBC Asset Management ist Unterzeichner der Grundsätze der Vereinten Nationen für verantwortungsbewusstes Investieren und des UK Stewardship Code. Das Stewardship-

Team von HSBC Asset Management traf sich regelmäßig mit Unternehmen, um das Verständnis für ihr Geschäft und ihre Strategie zu verbessern, Unterstützung oder Bedenken bezüglich der Managementmaßnahmen zu signalisieren und Best Practices zu fördern.

Weitere Informationen zur Mitwirkung der Aktionäre und zur Abstimmungspolitik finden Sie auf unserer Website: <https://www.assetmanagement.hsbc.co.uk/en/individual-investor/about-us/responsible-investing/policies>



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hatte keinen Referenzwert.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**  
Nicht zutreffend.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**  
Nicht zutreffend.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?**  
Nicht zutreffend.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**  
Nicht zutreffend.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.