

Vorvertragliche Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

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.

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Werden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wird damit ein **Mindestanteil an nachhaltigen 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 wird damit ein **Mindestanteil an nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: ___ %**

Es werden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt werden, enthält es einen Mindestanteil von 50,00 % 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 werden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt



Welche ökologischen und/oder sozialen Merkmale werden mit diesem Finanzprodukt beworben?

Bei der Nachbildung der Wertentwicklung des NASDAQ CTA Global Climate Technology Index (der „Index“) bewirbt der Fonds die folgenden ökologischen und/oder sozialen Merkmale:

- die Förderung von Klimatechnologie durch Investitionen in Unternehmen, bei denen das Ziel des Unternehmens entscheidend für den Übergang zu einer CO2-neutralen Weltwirtschaft ist („Klimatechnologie“).

Der Fonds ist bestrebt, die Bewerbung dieser Merkmale zu erreichen, indem er die Wertentwicklung des Index nachbildet, der Unternehmen umfasst, die als „Enabler“, „Enhancer“ und „Engager“ (wie von der Climate Technology Association definiert und nachstehend näher erläutert) im Bereich der Klimatechnologie gelten, und der eine Reihe von ESG-bezogenen Ausschlüssen anwendet, darunter umstrittene Waffen, Cannabis, Kraftwerkskohle, Öl und Gas, schwerwiegende ESG-Kontroversen und Unternehmen, die sich nicht an die UNGC-Grundsätze halten, wie im nachfolgenden Abschnitt zu den verbindlichen Elementen näher erläutert.

Der Index wurde als Referenzwert ausgewiesen, um die vom Fonds beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale zu erreichen.

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

- **Welche Nachhaltigkeitsindikatoren werden zur Messung der Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale, die durch dieses Finanzprodukt beworben werden, herangezogen?**

Der folgende Nachhaltigkeitsindikator wird verwendet, um die Erreichung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, insbesondere:

- ESG-Score

- **Welches sind die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden sollen, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Die von diesem Fonds getätigten nachhaltigen Investitionen tragen unter anderem zu folgenden ökologischen und sozialen Zielen bei:

1. Reduzierung von Treibhausgasemissionen und Verringerung des CO₂-Fußabdrucks;
2. Übergang zu oder die Nutzung von erneuerbarer Energie; und
3. Förderung von Menschenrechten.

Der Fonds bildet die Wertentwicklung des Index nach, dessen Schwerpunkt auf der Auswahl von Unternehmen aus der globalen Klimotechnologiebranche liegt, die für den Übergang zu einer CO₂-neutralen Weltwirtschaft entscheidend sind.

Durch die Nachbildung der Wertentwicklung des Index tragen die Anlagen des Fonds zu diesen nachhaltigen Zielen bei.

- **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden sollen, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Die Analyse zum Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ wird vom Indexanbieter als Teil der Indexerstellung durchgeführt, wie im nächsten Abschnitt dieses Anhangs näher erläutert.

Der Index wird regelmäßig neu gewichtet. Vor der Neugewichtung des Index werden die nachstehend genannten Indikatoren in die Beurteilung der Geschäftstätigkeit einbezogen.

Durch die Nachbildung der Wertentwicklung des Index führen die Anlagen des Fonds, bei denen es sich um nachhaltige Anlagen handelt, nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung des ökologischen und sozialen nachhaltigen Anlageziels.

Der Anlageverwalter setzt ein Overlay-Verfahren zur Überwachung der Anlagebeschränkungen ein, mit dem alle Anlagen identifiziert werden, die zu einer erheblichen Beeinträchtigung der nachhaltigen Ziele und Veräußerung durch den Anlageverwalter vor der Indexneugewichtung führen könnten.

Wie in der Methodik des Indexanbieters dokumentiert, darf Sustainalytics nicht eindeutig feststellen, dass der Emittent eines Wertpapiers eines der folgenden Merkmale aufweist:

1. Nichteinhaltung der Grundsätze des Globalen Pakts der Vereinten Nationen (United Nations Global Compact, UNGC);
2. mit einem Sustainalytics Controversy-Rating von fünf (5) bewertet; und/oder
3. Beteiligung oberhalb bestimmter Schwellenwerte oder Pauschalausschlüsse in Bezug auf umstrittene Waffen, Kraftwerkskohle, Öl und Gas oder Cannabis für den nicht medizinischen Gebrauch.

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.

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Bei der Beurteilung der Geschäftstätigkeit des anfänglichen Wertpapieruniversums wurden vom Indexanbieter die obligatorischen Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen (Principal Adverse Impacts, „PAI“) 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

Der Index wird auf der Grundlage der von CTA bereitgestellten Daten zusammengestellt. CTA legt fest, welche Unternehmen als Klimatechnologieunternehmen klassifiziert werden, die dann das investierbare Universum des Indexanbieters bilden (das „anfängliche investierbare Universum“). Die Unternehmen werden von CTA auf der Grundlage mehrerer Faktoren ausgewählt, darunter Umsatz, Marktanteil, Finanzberichte, Fusionen und Übernahmen, Marktkapitalisierung, Patente, Produkteinführungen und andere frei zugängliche und öffentlich verfügbare Daten. CTA beschafft diese Daten mithilfe von Datenabonnements, öffentlichen Datenquellen und Datenüberwachung, um das investierbare Universum zu bestimmen. Der Indexanbieter wendet dann ESG-Ausschlüsse an, die den Ausschluss von umstrittenen Waffen, Kraftwerkskohle, Öl und Gas, schwerwiegenden ESG-Kontroversen, Nichteinhaltung der UNGC-Grundsätze und Cannabis beinhalten. Gemäß der Indexmethodik werden Wertpapiere, die in der Stromerzeugung, Stromerzeugungskapazität und Förderung von Kraftwerkskohle sowie in der Exploration, in der Förderung, in der Raffination, im Transport und/oder in der Lagerung von Öl und Gas tätig sind, anhand einer Mindestschwellenwerts geprüft; umstrittene Waffen (PAI 14) sowie die Produktion und der Besitz von Cannabis werden vor der endgültigen Berechnung des Index. Zusätzlich wird ein separates Kontroversen-Screening auf das Startuniversum angewendet, um alle Wertpapiere zu entfernen, die gegen die UNGC-Grundsätze verstoßen (PAI 10).

Optionale Indikatoren werden nicht berücksichtigt.

Zudem ist die aktive Beteiligung durch Mitwirkung und globale Stimmrechtsausübung eine wichtige Säule des Ansatzes des Anlageverwalters für verantwortungsvolles Investieren. Die Stewardship-Aktivitäten konzentrieren sich darauf, die Investitionen von Kunden zu schützen und zu steigern. Der Anlageverwalter arbeitet bei verschiedenen ESG-Themen mit Unternehmen zusammen und hat die folgenden klaren Mitwirkungsziele:

- Verbesserung des Verständnisses von Geschäft und Strategie des Unternehmens;
- Überwachung der Unternehmensleistung;
- Signalisierung unserer Unterstützung oder Äußern von Bedenken bezüglich der Unternehmensführung, Performance oder Richtung; und
- Förderung bewährter Praktiken.

Die Themen der Mitwirkung reichen von Unternehmensführungsangelegenheiten wie dem Schutz der Rechte von Minderheitsaktionären, der Wahl von Vorstandsmitgliedern und der Struktur von Aufsichtsräten bis hin zu Umweltfragen, einschließlich der Anpassung an den Klimawandel und Klimaschutz sowie der Energiewende hin zu CO₂-Neutralität, und zu sozialen Fragen wie dem Management von Humankapital, Ungleichheit und Datenschutz.

Der Anlageverwalter verfügt über ein engagiertes Stewardship-Team mit Spezialisten für die Mitwirkung. Mitwirkung ist auch ein wesentlicher Bestandteil des Research-Prozesses. Die Analysten und Portfoliomanager arbeiten im Rahmen des Investmentprozesses mit Emittenten zusammen und behandeln relevante ESG-Themen in ihren Analysen und Diskussionen.

Der Anlageverwalter berichtet transparent über die Mitwirkung und Abstimmungsaktivitäten und veröffentlicht vierteljährlich Abstimmungsergebnisse und jährlich eine Zusammenfassung der Aktivitäten.

Wie stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang?

Die Indexmethodik umfasst die Berücksichtigung schwerwiegender ESG-Kontroversen, die anhand von Daten von Sustainalytics ermittelt werden, wobei jedes Unternehmen, das mit einer Punktzahl von 5 und mehr identifiziert wird, sofort aus dem Index entfernt wird.

Die Methodik beinhaltet auch eine Identifikation, mit der Unternehmen, die die Grundsätze des Globalen Pakts der Vereinten Nationen nicht einhalten, aus dem Index entfernt werden. Dieser Standard umfasst die Bereiche Menschenrechte, Arbeit, Umwelt und Korruptionsbekämpfung, die auch von den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte abgedeckt werden.

Weitere Informationen zu Benchmark, Daten und Standards sind auf der Website des Indexanbieters verfügbar.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische EU-Kriterien beigefügt.

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

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



Werden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Ja

Nein



Welche Anlagestrategie wird mit diesem Finanzprodukt verfolgt?

Der Fonds wird passiv verwaltet. Das Anlageziel der Fonds ist es, die Wertentwicklung des Index nachzubilden und gleichzeitig den Tracking Error zwischen der Wertentwicklung des Fonds und jener des Index soweit wie möglich zu minimieren.

Der Index ist ein Aktienindex, der die Aktienmärkte weltweit repräsentiert, wie vom Indexanbieter festgelegt. Der Index wendet einen Bewertungs-, Rating- und ausschlussbasierten Ansatz an, der unter anderem Unternehmen berücksichtigt, die in der globalen Klimatechnologiebranche tätig sind und für den Übergang zu einer CO₂-neutralen Weltwirtschaft entscheidend sind, sowie eine Reihe von ESG-bezogenen Kriterien.

Die nach Anwendung der oben genannten Kriterien verbleibenden Unternehmen kommen für die Aufnahme in den Index in Frage. Die in Frage kommenden Unternehmen werden nach der Streubesitz-Marktkapitalisierung eingestuft und erhalten einen Klimatechnologie-Score.

Die **Anlagestrategie** dient als Richtschnur für Investitionsentscheidungen, wobei bestimmte Kriterien wie beispielsweise Investitionsziele oder Risikotoleranz berücksichtigt werden.

- **Worin bestehen die verbindlichen Elemente der Anlagestrategie, die für die Auswahl der Investitionen zur Erfüllung der beworbenen ökologischen oder sozialen Ziele verwendet werden?**

Die verbindlichen Elemente der Strategie sind:

1. Ein Unternehmen muss von CTA als Klimatechnologieunternehmen klassifiziert werden und insbesondere in eine der folgenden Kategorien fallen, um in den Index aufgenommen zu werden:

Enabler

Stromquellen und Stromspeicher – Unternehmen, die den Bereichen Stromquellen und Stromspeicher zugeordnet werden, ermöglichen den Übergang zu saubereren Energiequellen in der gesamten Wirtschaft, einschließlich in der Industrie, in Gebäuden (z. B. Wohn- und Gewerbegebäuden) und im Transportwesen. Stromquellen und Stromspeicher umfassen Unternehmen, die in den Bereichen Biokraftstoffe, Batterietechnologie, Brennstoffzellen, grüner Wasserstoff, Energiemanagement (einschließlich stromfokussierter Halbleiter) und Stromerzeugung aus erneuerbaren Quellen (z. B. Wasserkraft, Solar- und Windenergie) tätig sind.

Engager

Klima-Infrastruktur – Unternehmen, die dem Bereich Klima-Infrastruktur zugeordnet werden, beschäftigen sich mit Technologien, die sich auf die Reduzierung der Kohlenstoffauswirkungen von gewerblichen, industriellen und Wohngebäuden konzentrieren, einschließlich durch fortschrittliche Baumaterialien und mechanische Systeme (z. B. Heizung, Kühlung, Lüftung, Sanitär und Elektrik), Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge (z. B. öffentliche und private Ladelösungen), Prozessverbesserungen (z. B. Agrar-, Elektro- und Materialtechnologien, die die Kohlenstoffauswirkung bestehender Baumethoden verbessern) und intelligente Städte/Stromnetze (z. B. Netzkommunikation und -Intelligenz, Laststeuerung, intelligente Messung).

Enhancer

Anpassung – Unternehmen, die dem Bereich Anpassung zugeordnet werden, bieten Beratungs-, Technologie- und/oder Softwarelösungen für Kunden an, um Projekte in Industrie, Gebäuden und Transportwesen zu entwickeln, zu bauen und nachzurüsten, darunter Weiterentwicklungen bei der Bereitstellung erneuerbarer Energien, der Stromerzeugung und dem Energieverbrauch.

Agrar- und Lebensmitteltechnologie (AgTech & FoodTech) – Unternehmen, die dem Bereich AgTech & FoodTech zugeordnet werden, befassen sich vornehmlich mit Technologien zur Reduzierung von Kohlenstoff- und Methanemissionen durch die Entwicklung von Produkten, die den herkömmlichen Fleischkonsum verdrängen sollen (z. B. alternative/pflanzliche Proteine und zelluläre Landwirtschaft als Ersatz für Rind-, Hühner-, Schweine- und Putenfleisch usw.), sowie mit Technologien zur Verringerung der Intensität herkömmlicher Anbaumethoden und der damit verbundenen logistischen/transportbedingten Auswirkungen durch den Einsatz von Indoor- und vertikalen Anbaumethoden.

Transport – Unternehmen, die dem Bereich Transport zugeordnet werden, fördern die Entwicklung von weniger kohlenstoffintensiven Transportprodukten (z. B. Batterien, Brennstoffzellen, erneuerbare Energien), einschließlich Makromobilität (z. B. Passagierflugzeuge, Busse, Züge und andere Formen des Massentransports) und Mikromobilität (Lufttaxis/Senkrechtstarter und Landbahnfahrzeuge, Pkw und Motorräder, Liefer-/Flotten-/Logistik-/Last-Mile-Lkw und -Fahrzeuge).

2. Es werden die folgenden ESG-Ausschlüsse angewendet:

- a) Unternehmen, die an umstrittenen Waffen beteiligt sind;
- b) Unternehmen, die an Kraftwerkskohle beteiligt sind;
- c) Unternehmen, die die UNGC-Grundsätze und damit verbundene internationale Normen und Standards wie die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen nicht einhalten (zusammenfassend als „Nichteinhaltung der UNGC-Grundsätze“ bezeichnet);
- d) Unternehmen mit einem Sustainalytics Kontroversen-Score von 5;
- e) Unternehmen, die an Exploration und Produktion, Raffination, Transport und/oder Lagerung von Öl und Gas beteiligt sind;
- f) Unternehmen, die an der Exploration von Öl und Gas in der Arktis beteiligt sind;
- g) Unternehmen, die an der Ölsandgewinnung beteiligt sind;
- h) Unternehmen, die an der Cannabisproduktion beteiligt sind und/oder eine bedeutende Beteiligung an einem anderen Unternehmen mit Beteiligung an der Entwicklung und dem Anbau von Cannabis haben
- i) Unternehmen, die an der Tabakproduktion beteiligt sind; und

Was „beteiligt“ bedeutet, wird vom Indexanbieter festgelegt. Einzelheiten zu den für die ESG-Ausschlüsse geltenden Umsatzschwellen sind der Indexmethodik zu entnehmen.

Die vorstehenden Ausschlüsse entsprechen den Ausschlüssen auf Basis der EU Paris-Aligned Benchmark gemäß Artikel 12(1)(a) – (g) der Delegierten Verordnung (EU) 2020/1818 der Kommission.

· Jedes verbleibende Wertpapier erhält dann einen Klimatechnologie-Score, der Folgendes umfasst:

· Thematischer Umsatz-Score – Der thematische Umsatz-Score ist eine quantitative Bewertung des geschätzten Umsatzanteils jedes Unternehmens, der aus der Klimatechnologie stammt.

0–24,9 %: 0
25–49,9 %: 1
50–74,9 %: 2
75–100 %: 3

· Übergangs-Score - Der Übergangs-Score ist eine qualitative Bewertung des Grades des Übergangs zu einem vollständig kohlenstoffneutralen Produkt- und Dienstleistungsportfolio jedes Unternehmens.

Niedrig: 1
Mittel: 2
Hoch: 3

· Innovations-Score – Der Innovations-Score ist eine qualitative Bewertung der Auswirkungen jedes Unternehmens hinsichtlich des Erreichens von Kohlenstoffneutralität.

Niedrig: 1
Mittel: 2
Hoch: 3

Alle übrigen Unternehmen werden wie folgt kategorisiert: (i) Tier 1; (ii) Tier 2; oder (iii) keiner der erstgenannten, basierend auf ihrem Klimatechnologie-Score:

· Ein Tier-1-Unternehmen erzielt mindestens 50 % seines Umsatzes mit Klimatechnologie, wie vom Indexanbieter definiert (Thematischer Umsatz-Score ≥ 2); und

· Ein Tier-2-Emittent erzielt 25–50 % seines Umsatzes mit Klimatechnologie (2 > Thematischer Umsatz-Score ≥ 1), und die Summe aus Übergangs-Score und Innovations-Score ist mindestens 4.

Alle Unternehmen, die die Liquiditätskriterien erfüllen, nicht anderweitig aus ESG-Gründen ausgeschlossen sind und als Tier 1 oder Tier 2 eingestuft werden, werden in den Index aufgenommen.

Die maximale Wertpapiergewichtung wird 4,5 % nicht überschreiten.

Die Zusammensetzung des Index wird halbjährlich im Juni und Dezember neu gewichtet.

Weitere Informationen zur Indexmethodik sind auf der Website des Indexanbieters verfügbar, die im Abschnitt „Wo kann die Methode zur Berechnung des bestimmten Indexes eingesehen werden?“ in diesem Dokument beschrieben wird.

- **Um welchen Mindestsatz wird der Umfang der vor der Anwendung dieser Anlagestrategie in Betracht gezogenen Investitionen reduziert?**

Der Fonds verfügt über keinen verbindlichen Mindestsatz, um den Umfang der Anlagen zu reduzieren.

- **Wie werden die Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung der Unternehmen, in die investiert wird, bewertet?**

- o Schwerwiegende ESG-Kontroversen
- o Compliance-Bewertung des Globalen Pakts der Vereinten Nationen

Die Unternehmensführung wird anhand der im Anlageprozess festgelegten Kriterien beurteilt, unter anderem bezüglich Geschäftsethik, Kultur und Werten, Unternehmensführung sowie Bestechung und Korruption. Kontroversen und Reputationsrisiken werden durch eine verstärkte Sorgfaltsprüfung sowie durch Screening-Verfahren beurteilt, die zur Identifizierung von Emittenten verwendet werden, von denen angenommen wird, dass sie niedrige Bewertungen hinsichtlich der Unternehmensführung aufweisen. Diese Emittenten/Unternehmen werden dann vom Anlageverwalter einer weiteren Überprüfung, weiteren Maßnahmen und/oder einem weiteren Dialog unterzogen.

Gute Unternehmensführung ist seit langem Bestandteil der eigenen fundamentaldatenbasierten Unternehmensanalysen des Anlageverwalters. Das Stewardship-Team des Anlageverwalters trifft sich regelmäßig mit den Unternehmen, um sein Verständnis für deren Geschäft und Strategie zu verbessern, Unterstützung oder Bedenken des Anlageverwalters in Bezug auf die Maßnahmen des Managements zu signalisieren und bewährte Verfahren zu bewerben. Der Anlageverwalter ist der Ansicht, dass eine gute Unternehmensführung sicherstellt, dass Unternehmen im Einklang mit den langfristigen Interessen ihrer Anleger verwaltet werden.

Die Verfahrensweisen einer **guten Unternehmensführung** umfassen solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Arbeitnehmern, die Vergütung von Mitarbeitern sowie die Einhaltung der Steuervorschriften



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

Welche Vermögensallokation ist für dieses Finanzprodukt geplant?

Um seine Anlageziele zu erreichen, strebt der Fonds Anlagen in den Bestandteilen des Index an, die in der Regel den Verhältnissen entsprechen, in denen sie im Index enthalten sind. Daher wird erwartet, dass mindestens 80 % des Fondsvermögens entweder in Wertpapiere innerhalb des Index oder in Wertpapiere investiert werden, die die ESG-Kriterien des Index erfüllen („#1 Ausgerichtet auf ökologische/soziale Merkmale“). Der Fonds kann bis zu 20 % seines Vermögens in andere Anlagen investieren („#2 Andere“).

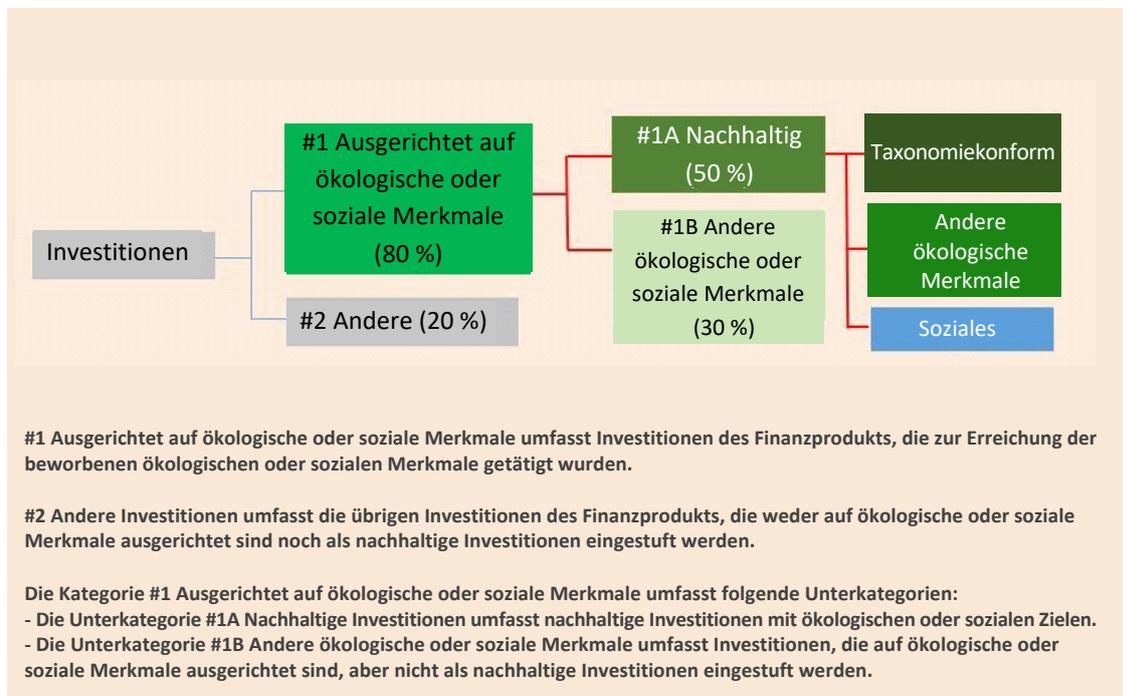
Bei jeder Neugewichtung des Index wird das Portfolio des Fonds entsprechend dem Index neu gewichtet, sodass mindestens 80 % des Fondsvermögens an den ESG-Kriterien des Index ausgerichtet sind (dies umfasst 50 % des Fondsvermögens, die als „#1A Nachhaltige Investitionen“ eingestuft sind).

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 werden durch den Einsatz von Derivaten die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht?**

Der Fonds verwendet keine Derivate, um die ökologischen und sozialen Merkmale des Fonds zu erreichen.



In welchem Mindestmaß sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

N. z. Der Fonds beabsichtigt nicht, sich zu einem Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel zu verpflichten, die mit der EU-Taxonomie konform sind.

- **Wird mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?**¹

Ja In fossiles Gas In Kernenergie

Nein

¹ 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.

Ermöglichende

Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend daraufhin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

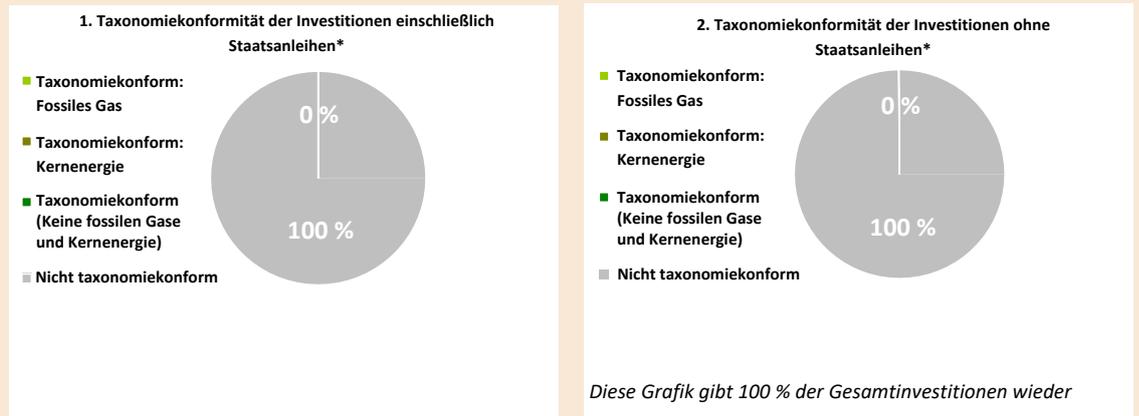
Übergangstätigkeiten

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



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

Die beiden nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxoniekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität 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 Taxonomie-Konformität 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 Mindestanteil der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten?**

N. z. Der Fonds hat keinen bestimmten Mindestanteil an Übergangstätigkeiten und ermöglichenden Tätigkeiten.



- **Wie hoch ist der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind?**

N. z. Der Fonds beabsichtigt nicht, sich zu einem Mindestanteil nachhaltiger Investitionen mit einem Umweltziel zu verpflichten, die nicht mit der EU-Taxonomie konform sind.



- **Wie hoch ist der Mindestanteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

N. z. Der Fonds beabsichtigt nicht, sich zu einem Mindestanteil an sozial nachhaltigen Investitionen zu verpflichten.



- **Welche Investitionen fallen unter „#2 Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Zahlungsmittel und andere Instrumente wie American Depositary Receipts, European Depositary Receipts und Global Depositary Receipts, zulässige Organismen für gemeinsame Anlagen und/oder Finanzderivate können zu Zwecken der Liquidität, der Absicherung und eines effizienten Portfoliomanagements eingesetzt werden, und für diese ist kein ökologischer und/oder sozialer Mindestschutz vorgesehen.



Wurde ein Index als Referenzwert bestimmt, um festzustellen, ob dieses Finanzprodukt auf die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale ausgerichtet ist?

Ja.

Das Ziel des Fonds besteht darin, die Wertentwicklung der Netto-Gesamtrendite des NASDAQ CTA Global Climate Technology Index nachzubilden.

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

- **Inwiefern ist der Referenzwert kontinuierlich auf die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale ausgerichtet?**

Damit ein Unternehmen in den Index aufgenommen werden kann, muss es von der CTA als „Klimatechnologie“-Unternehmen eingestuft werden, d. h. es muss einer der nachfolgend genannten Kategorien angehören.

CTA legt fest, welche Unternehmen als „Klimatechnologie“-Unternehmen klassifiziert werden, die dann das investierbare Universum des Indexanbieters bilden (das „anfängliche investierbare Universum“). Die Unternehmen werden von CTA auf der Grundlage mehrerer Faktoren ausgewählt, darunter Umsatz, Marktanteil, Finanzberichte, Fusionen und Übernahmen, Marktkapitalisierung, Patente, Produkteinführungen und andere frei zugängliche und öffentlich verfügbare Daten. CTA beschafft diese Daten mithilfe von Datenabonnements, öffentlichen Datenquellen und Datenüberwachung, um das investierbare Universum zu bestimmen.

Der Index wendet einen Bewertungs-, Rating- und ausschlussbasierten Ansatz an, der unter anderem die Auswirkungen der Aktivitäten eines Unternehmens auf den Übergang zu einer CO₂-neutralen Wirtschaft berücksichtigt.

Der Index wird halbjährlich neu gewichtet und gemäß den von der NASDAQ veröffentlichten Regeln für die Verwaltung des Index erstellt. Weitere Informationen über den Index, seine Bestandteile, die Häufigkeit der Neugewichtung und seine Wertentwicklung sind auf der Website des Indexanbieters verfügbar.

- **Wie wird die kontinuierliche Ausrichtung der Anlagestrategie auf die Indexmethode sichergestellt?**

Um seine Anlageziele zu erreichen, strebt der Fonds Anlagen in den Bestandteilen des Index an, die in der Regel den Verhältnissen entsprechen, in denen sie im Index enthalten sind. Die Zusammensetzung des Index wird halbjährlich neu ausgerichtet und erfolgt gemäß den von NASDAQ festgelegten veröffentlichten Regeln zum Management des Index.

- **Wie unterscheidet sich der bestimmte Index von einem relevanten breiten Marktindex?**

Der Index ist ein modifizierter, nach der Streubesitz-Marktkapitalisierung gewichteter Index, der die Wertentwicklung einer Auswahl von Unternehmen aus dem Bereich der globalen Klimatechnologie messen soll, die für den Übergang zu einer CO₂-neutralen Weltwirtschaft entscheidend sind, wie vom Indexanbieter festgelegt. Die Unternehmen werden für die Aufnahme in den Index auf der Grundlage der Klassifizierung durch die Consumer Technology Association (CTA) ausgewählt, wie vorstehend näher erläutert.

- **Wo kann die Methode zur Berechnung des bestimmten Indexes eingesehen werden?**

<https://indexes.nasdaqomx.com/Index/Overview/CLMTCHN> (für Indexbestandteile, Datenblätter, Indexmethodik und sonstige Informationen).

Die Indexmethodik kann von Zeit zu Zeit vom Indexanbieter geändert werden. Informationen zur Indexmethodik sind auf der oben angegebenen Website verfügbar.



Wo kann ich im Internet weitere produktspezifische Informationen finden?

Weitere produktspezifische Informationen zu diesem und allen anderen Fonds von HSBC finden Sie auf der Website. Gehen Sie zu www.assetmanagement.hsbc.com und wählen Sie Ihren Anlegertyp sowie Ihr Land/Ihren Standort aus. Bitte wählen Sie „Fonds“ auf der Hauptnavigationsseite aus, wo Sie mit den Such- oder Filterfunktionen Ihren jeweiligen Fonds finden können.