Robeco Capital Growth Funds - Robeco Sustainable Global Bonds

Anhang IV

Vorlage – Regelmäßige 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 Unternehmensfüh-rung 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: Robeco Sustainable Global Bonds

Unternehmenskennung (LEI-Code): 2138006CNQL5Q258WG77

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Werden 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 50.3% 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?

Der Teilfonds fördert die folgenden ökologischen und sozialen Merkmale:

1. Der Teilfonds fördert die Einhaltung der Ausschlusskriterien der Paris-aligned Benchmarks (PAB), z. B. in Bezug auf kontroverses Verhalten, kontroverse Waffen und bestimmte mit fossilen Brennstoffen verbundene Aktivitäten. Daher schließt der Teilfonds Investitionen in Unternehmen aus, die in Artikel 12 Abs. 1 Buchst. a bis g der Verordnung über EU-Klimabenchmarks genannt sind.
2. Der gewichtete CO_2-Fußabdruck des Teilfonds (Scope 1, 2 und 3 Upstream) war better als der General Markets Index. 3. The Teilfonds's Portfolio had a minimum weighted average score of at least 6 on Robeco's Country Sustainability Ranking.
4. Investitionen mit erhöhtem Nachhaltigkeitsrisiko definiert Robeco als Unternehmen mit einem ESG-Risikorating von 40 oder höher. Der Teilfonds war auf eine maximale Exponierung von 3% gegenüber Investitionen mit erhöhtem Nachhaltigkeitsrisiko begrenzt, basierend auf dem Marktgewicht im Portfolio unter Berücksichtigung regionaler Unterschiede und des Benchmarks. Jede Investition mit einem ESG-Risikorating höher als 40 erfordert eine gesonderte Genehmigung durch ein spezielles Gremium aus SI-Spezialisten, Compliance und Risikomanagement, das die Bottom-up-Nachhaltigkeitsanalyse überwacht.
5. The Teilfonds excluded sovereign bonds issued by the bottom 15% of the WGI Control of Corruption ranking.
6. Das Gewicht des Teilfonds in Unternehmen mit einem positiven SDG-Score (1, 2, 3) war besser als das des General Market Index.
7. Der Teilfonds investierte mindestens 20% in grüne, soziale, nachhaltige und/oder nachhaltigkeitsbezogene (sustainability-linked) Anleihen.

Für die Zwecke der Erreichung der vom Teilfonds geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale ist kein Referenzbenchmark vorgesehen.

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

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Die Nachhaltigkeitsindikatoren, die zur Messung des Erreichens der von diesem Finanzprodukt geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale verwendet wurden, entwickelten sich wie folgt. Alle Werte basieren auf durchschnittlichen Positionen und den zuletzt verfügbaren Daten zum 31.12.2025.
1. Das Portfolio enthielt im Durchschnitt 0.00% Anlagen, die infolge der Anwendung der geltenden Ausschlusspolitik auf der Ausschlussliste stehen. Sofern Sanktionen keine spezifischen Fristen vorsehen, werden Ausschlüsse innerhalb von drei Monaten nach der Bekanntgabe umgesetzt. Ist ein Verkauf aus Liquiditätsgründen nicht möglich, ist ein Zukauf nicht zulässig. Sobald ein Verkauf zu einem angemessenen Preis möglich ist, werden die Positionen veräußert.
2. Der gewichtete CO_2-Fußabdruck des Teilfonds (Scope-Stufe 1, 2 und 3 vorgelagert) war um 48.53% besser als jener des General Markets Index.
3. Das Portfolio des Teilfonds wies einen gewichteten Durchschnittswert von 7.38 im Country Sustainability Ranking von Robeco auf.
4. 0.10 % der im Portfolio gehaltenen Positionen wiesen ein erhöhtes Nachhaltigkeitsrisikoprofil auf.
5. Der Teilfonds hielt keine Staatsanleihen, die von Ländern begeben wurden, die zu den unteren 15% der WGI-Rangliste zur Korruptionskontrolle gehören.
6. 73.30% der gehaltenen Anlagen wiesen einen positiven SDG-Score (1, 2, 3) auf, gegenüber 42.17% im allgemeinen Marktindex.
7. Der Teilfonds investierte 26.29% seines Vermögens in grüne, soziale, nachhaltige und/oder nachhaltigkeitsgebundene Anleihen.

… und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

	2025	2024	2023	2022
Investments in green, social, sustainable and/or sustainability-linked bonds	26.29%	24.17%		
Investments on exclusion list	0.00%	0.00%		
Companies in violation of the ILO standards, UNGPs, UNGC or OECD Guidelines for Multinational Enterprises	0.00%	0.00%		
Percentage of holding of the bottom 15% sovereign bonds of the WGI Control of Corruption ranking	0	0.00%		
Holdings with an elevated sustainability risk profile	0.10%	0.00%		
Investments on exclusion list	0.00%	0.00%		
Weighted average Country Sustainability Ranking	0.00%	7.41		
Weighted score for: - Carbon footprint (% better than the general market index)	48.53%	57.54%		
Weighted score for: - Government carbon footprint (% better than the general market index)	48.53%	28.61%		
Average SDG rating	1.1253	1.1102		

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

Ein Teil der nachhaltigen Investitionen besteht aus grünen, sozialen sowie nachhaltigen Anleihen und trägt daher zu den ökologischen Zielen der EU-Taxonomie bei. Der Anteil der nachhaltigen Unternehmensinvestitionen zielt darauf ab, zu den Zielen für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen („Sustainable Development Goals", SDGs) beizutragen, die sowohl soziale als auch ökologische Ziele umfassen. Dabei handelt es sich um 17 weltweit anerkannte Ziele, die unter anderem ökologische Ziele wie Klimaschutz, sauberes Wasser sowie Leben an Land und im Wasser und soziale Ziele wie die Beseitigung von Hunger, Geschlechtergleichstellung, Bildung usw. beinhalten. Robeco hat auf Grundlage der UN-SDGs ein firmeneigenes Rahmenwerk entwickelt, mit dem der Beitrag eines Emittenten zu diesen SDGs anhand eines dreistufigen Prozesses ermittelt wird. Dieser Prozess beginnt mit einer sektorbezogenen Ausgangsbewertung, in deren Rahmen die Produkte eines Unternehmens analysiert werden, um deren Beitrag zur Gesellschaft und zur Umwelt zu beurteilen. Anschließend werden die operativen Prozesse zur Herstellung dieser Produkte geprüft, ebenso wie etwaige Kontroversen, Rechtsstreitigkeiten sowie ergriffene Abhilfemaßnahmen. Auf dieser Basis wird schließlich ein finaler SDG-Score bestimmt. Der finale Score reicht von stark negativ (-3) bis stark positiv (+3). Nur Emittenten, die einen positiven SDG-Score (+1, +2 oder +3) erreichen, werden als nachhaltige Investitionen eingestuft.

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

Für nachhaltige Investitionen, die entweder grüne, soziale oder nachhaltige Anleihen darstellen, wird eine wesentliche Beeinträchtigung vermieden, indem die entsprechenden Eignungsrahmenwerke von Robeco für grüne, soziale oder nachhaltige Anleihen angewendet werden.
Für Unternehmensinvestitionen wird das SDG-Rahmenwerk von Robeco herangezogen, um nachhaltige Investitionen auf Grundlage positiver Bewertungen innerhalb dieses Rahmens zu analysieren. Das SDG-Rahmenwerk von Robeco bewertet den Beitrag von Unternehmen zu den Zielen für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen („Sustainable Development Goals", SDGs). Zahlreiche Indikatoren zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen (Principal Adverse Impacts, PAI) sind direkt oder indirekt Bestandteil des SDG-Rahmenwerks und dienen dazu zu beurteilen, ob ein Unternehmen erhebliche negative Auswirkungen auf die mit den PAI-Indikatoren verbundenen SDGs aufweist. Eine detaillierte Beschreibung der Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen ist in der Principal-Adverse-Impact-Erklärung von Robeco enthalten, die auf der Website von Robeco veröffentlicht ist.

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 nachhaltigen Investitionen, bei denen es sich um grüne, soziale, nachhaltige oder nachhaltigkeitsbezogene Anleihen handelt, werden erhebliche Beeinträchtigungen durch die Anwendung des Rahmenwerks von Robeco zur Bestimmung zulässiger grüner, sozialer, nachhaltiger oder nachhaltigkeitsbezogener Anleihen vermieden. In einem ersten Schritt werden ESG-Anleihen auf ihre Übereinstimmung mit den am Markt vorhandenen Standards oder Grundsätzen geprüft, wie z. B. den Green Bond Principles der International Capital Market Association (ICMA), der Climate Bond Initiative (CBI) oder internationalen Standards wie dem EU-Standard für Green Bonds (Tabelle 2, PAI 17). In einem zweiten Schritt wird unter anderem die Treibhausgasintensität (Tabelle 1, PAI 15) in der Projektbewertung beurteilt, wobei die Verteilung der Erlöse berücksichtigt wird. Außerdem werden die ESG-Anleihen auf ihre Übereinstimmung mit internationalen Normen in Bezug auf soziale und Governance-Themen (in Bezug auf Tabelle 1, PAI 16) bewertet.

Die folgenden PAIs wurden im Fonds berücksichtigt:

PAI 15, Tabelle 1, bezüglich der THG-Emissionsintensität wurde über Engagement berücksichtigt. Robeco überwacht eine Reihe von Klimaleistungsdaten auf Länderebene. Dazu gehören die Treibhausgasintensität (z. B. CO2/BIP), Daten zu CO2-Emissionen pro Kopf, Emissionstrends und politische Kennzahlen. Dieser Datensatz wurde in das Country Sustainability Ranking einbezogen, das für die Fundamentalanalyse von Staatsanleihen verwendet wird.
PAI 16, Tabelle 1, in Bezug auf Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen, wurde über Ausschlüsse berücksichtigt. Die PRS-Daten zum politischen Risiko, die für die Messung dieses Indikators verwendet werden, sind ein wichtiger Bestandteil des Robeco Country Sustainability Ranking. Der PRS-Score für interne Konflikte wird genutzt, um Länder zu ermitteln, die Gefahr laufen, in einen schweren internen Konflikt verwickelt zu werden. Die PRS-Kennzahl basiert auf drei Komponenten: Störung der öffentlichen Ordnung, Terrorismus und Bürgerkrieg.
PAI 17, Tabelle 2, bezüglich des Anteils von Anleihen, die nicht nach den Rechtsvorschriften der Union über ökologisch nachhaltige Anleihen ausgegeben werden, wurde durch Zielvorgaben in Bezug auf Investitionen in grüne, soziale, nachhaltige und nachhaltigkeitsbezogene Anleihen berücksichtigt.
PAI 21, Tabelle 3, bezüglich des durchschnittlichen Scores für Korruption wurde durch die Festlegung von Zielvorgaben für das Country Sustainability Ranking (CSR) berücksichtigt.

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

Für Unternehmensinvestitionen stehen die nachhaltigen Investitionen über Robecos Ausschlusspolitik im Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte. Robecos Ausschlusspolitik beschreibt, wie Robeco im Einklang mit den Standards der ILO, den UN-Leitprinzipien, den Prinzipien des UN Global Compact sowie den OECD-Leitsätzen handelt und diese internationalen Übereinkommen zur Beurteilung des Unternehmensverhaltens heranzieht. Robeco überprüft seine Investitionen fortlaufend auf Verstöße gegen diese Grundsätze. Im Falle eines Verstoßes wird das Unternehmen ausgeschlossen oder es wird ein Engagement-Prozess eingeleitet; in diesem Fall gilt es nicht als nachhaltige Investition.
Darüber hinaus investiert der Teilfonds in Staaten und supranationale Organisationen, bei denen nachhaltige Investitionen in Form von Green Bonds, Social Bonds und/oder Sustainability Bonds dieser Emittenten nicht an den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte ausgerichtet sind.

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 Unionskriterien 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.

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

Der Teilfonds berücksichtigte wichtige nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren laut Anlage I zur delegierten Verordnung, die die Offenlegungsverordnung ergänzt.

Vor der Anlage wurden die folgenden wichtigen nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren betrachtet:

o Im Rahmen des Nachhaltigkeitsrankings auf Länderebene, das für die Fundamentalanalyse der Anleihen verwendet wurde, wurden die folgenden PAI berücksichtigt:
- Die Treibhausgasintensität der Länder, in die investiert wird, betrug 143 Tonnen pro Million EUR BIP, gegenüber 202 Tonnen in der Benchmark.
- Die Anzahl der Länder, in die investiert wird, in denen es zu sozialen Verstößen kam, wie sie in internationalen Verträgen und Konventionen, den Grundsätzen der Vereinten Nationen und gegebenenfalls im nationalen Recht genannt werden, (PAI 16, Tabelle 1) betrug 1 %, gegenüber 0 % in der Benchmark.

o Darüber hinaus weist der Teilfonds Merkmalen, die ökologische oder soziale Ziele fördern, in den folgenden Bereichen auf:
- Der Anteil der Wertpapiere in Anlagen, die nicht nach den Rechtsvorschriften der Union über ökologisch nachhaltige Anleihen ausgegeben wurden, (PAI 17, Tabelle 2) betrug 77.05%, gegenüber 98.81% in der Benchmark.
- Das Ausmaß an Korruption, das Fehlen von Grundrechten und die Mängel in der Zivil- und Strafjustiz (PAI 21, Tabelle 3) lag bei 0.92, gegenüber 1.00 in der Benchmark.

Nach der Anlage werden die folgenden wichtigen nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt:

o Über das Programm von Robeco für aktive Einflussnahme wurden die folgenden PAIs berücksichtigt:
- Die Treibhausgasintensität der Länder, in die investiert wird, betrug 143 Tonnen pro Mio. EUR BIP, gegenüber 202 Tonnen in der Benchmark.

Weitere Informationen sind im Principal Adverse Impact Statement von Robeco zu finden, das auf der Website von Robeco veröffentlicht wird.

Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

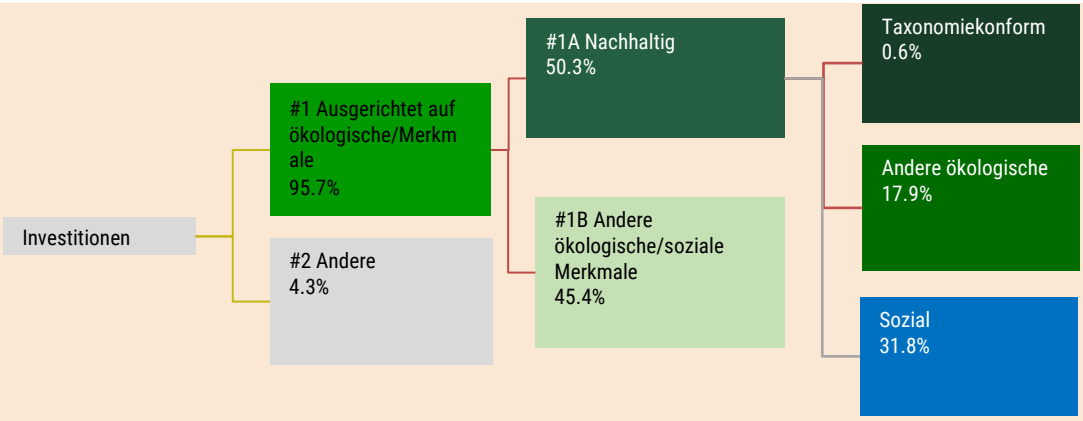
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, **auf die der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 1 January 2025 through 31 December 2025

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro	TREASURIES	5.63%	Italy
Japan Government Thirty Year Bond	TREASURIES	4.45%	Japan
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe	TREASURIES	4.12%	Germany
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau	GOVERNMENT_GUARANTEE	3.57%	Germany
European Union	SUPRANATIONAL	3.25%	Supra-National
Spain Government Bond	TREASURIES	2.93%	Spain
Bundesobligation	TREASURIES	2.73%	Germany
United States Treasury Bill	TREASURIES	2.68%	United States
United Kingdom Gilt	TREASURIES	2.51%	United Kingdom
BNG Bank NV	OWNED_NO_GUARANTEE	2.36%	Netherlands
European Investment Bank	SUPRANATIONAL	2.22%	Supra-National
TSB Bank PLC	MORTGAGE_ASSETS	2.04%	United Kingdom
Nederlandse Waterschapsbank NV	OWNED_NO_GUARANTEE	2.00%	Netherlands
United States Treasury Note/Bond	TREASURIES	1.85%	United States
Netherlands Government Bond	TREASURIES	1.82%	Netherlands

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.



#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.

In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Sector	Average exposure in % over the reporting period
Sectors deriving revenues from exploration, mining, extraction, production, processing, storage, refining or distribution, including transportation, storage and trade, of fossil fuels -	
NATURAL_GAS	0.17%
ENERGY	0.01%
Other sectors	
TREASURIES	41.00%
MORTGAGE_ASSETS	13.50%
BANKING	9.28%
OWNED_NO_GUARANTEE	7.29%
SUPRANATIONAL	5.92%
GOVERNMENT_GUARANTEE	4.54%
CONSUMER_NON_CYCLICAL	2.50%
CONSUMER_CYCLICAL	2.13%
COMMUNICATIONS	1.48%
TECHNOLOGY	1.15%
INSURANCE	1.08%
SOVEREIGN	1.07%
BASIC_INDUSTRY	0.92%
FINANCIAL_OTHER	0.57%
ELECTRIC	0.52%
LOCAL_AUTHORITIES	0.42%
REITS	0.41%
HYBRID	0.32%
CAR_LOAN	0.27%
RESIDENTIAL_MORTGAGE	0.25%
TRANSPORTATION	0.22%
CAPITAL_GOODS	0.15%
FINANCE_COMPANIES	0.15%
ABS_OTHER	0.06%
UTILITY_OTHER	0.06%
Not Classified	0.24%
Cash and other instruments	4.32%

Mit Blick auf die EUTaxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO2-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

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 Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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

0.6%

Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?[1]

☐ Ja

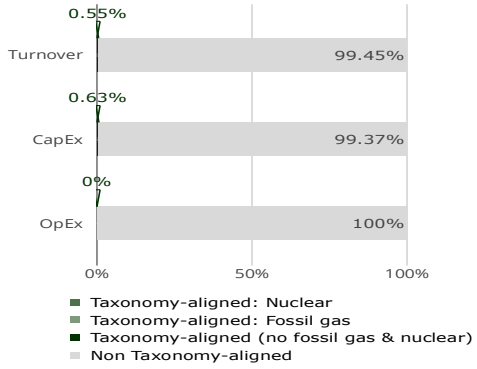
☐ In fossiles Gas ☐ In Kernenergie

☒ Nein

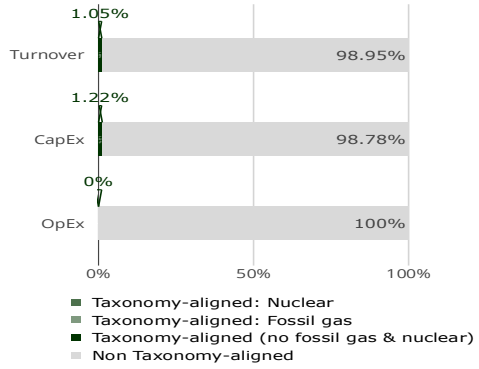
Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:
- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in 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 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.

1. Taxonomiekonformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen*



2. Taxonomiekonformität der Investitionen ohne Staatsanleihen*



Diese Grafik gibt 52.00% der Gesamtinvestitionen wieder.

*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?

0.0%

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Der Anteil der Taxonomie-Ausrichtung, gemessen am CapEx, betrug 0.63%, während der Anteil der Taxonomie-Ausrichtung, gemessen an den Umsatzerlösen, 0.55% betrug. In den Vorjahren lag der Anteil der Taxonomie-Ausrichtung jeweils bei 0,00 %.

[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.

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?

17.9%. Dies betrifft Investitionen in grüne Anleihen.

Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

31.8%. Dies betrifft Investitionen in Sozialanleihen.

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

Die Verwendung von Barmitteln, Barmitteläquivalenten und Derivaten ist unter „Nicht nachhaltig“ erfasst. Der Teilfonds kann Derivate zu Absicherungszwecken, für das Liquiditätsmanagement und für ein effizientes Portfoliomanagement sowie zu Anlagezwecken (in Übereinstimmung mit der Anlagepolitik) einsetzen. Der Teilfonds verwendete keine Derivate, um die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Eigenschaften zu erreichen

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

Während des Berichtszeitraums wurde das Gesamt-Nachhaltigkeitsprofil des Mandats durch einen stärkeren Fokus auf wesentliche Informationen zu Umwelt-, Sozial- und Governance-Aspekten weiter verbessert. . 22 Positionen im aktiven Engagement, entweder im Rahmen der thematischen Engagement-Programme von Robeco oder im Rahmen unternehmensspezifischer Engagement-Themen im Zusammenhang mit Umwelt-, Sozial- und/oder Governance-Aspekten. Das CO_2-Profil lag um mehr als 40% unter dem des Referenzindex. Darüber hinaus waren 26.29% des Vermögens in Green Bonds, Social Bonds, Sustainability Bonds und/oder Sustainability-Linked Bonds investiert. 0.10% des Vermögens waren in Positionen mit erhöhtem Risikoprofil investiert.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Not applicable.

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