

EB-Öko-Aktienfonds

LU0037079380, LU1787252896, LU1787252540

| | |
|------------------------------|----------------------------------------------|
| Issuer | IPConcept |
| Fund provider | EB - Sustainable Investment Management GmbH |
| Fund type/Asset class | Equity fund |
| Legal form | Offener Investmentfonds |
| Fund issue date | 13/05/1991 |
| Last Update | 26.04.2024 |
| Benchmark | n/a |
| Tranche | Private Investors Institutional Investors |



Risk Indicator (PRIIP)
6 of 7

Licensed in
D, LU

Classification by SFDR
Article 9

EU Taxonomy
-

% of Sustainable Investments according to SFDR
-

Principal Adverse Impacts



Sustainable Development Goals



NORMAL ALLOCATION

| | |
|-----------------------------------|--------------------------------|
| Equities | 90 % to 100 % |
| Bonds | 0 % to 30 % |
| Money market/Bank deposits | 0 % to 10 % |
| Commodities | Excluded |
| Direct investments | Excluded |
| Derivatives | 0 % to 10 % (for hedging only) |
| Other | - |

Sustainability approach

| | |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Principal Adverse Impacts | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Greenhouse Gas Emissions ✓ Water ✓ Waste ✓ Biodiversity ✓ Energy Efficiency and Fossil Fuels ✓ Social and Employee Matters |
| Further remarks on the consideration of SDGs | - |
| Rationale behind classification according to SFDR | <p>Article 9</p> <p>Der EB-Öko-Aktiefonds hat das Nachhaltigkeitsziel eine positive Wirkung auf die ökologischen SDGs (6, 7, 12, 13, 14 und 15) zu erreichen. Dazu investiert er nur in ökologische ESG-Champions. Dieser Ansatz wird mit Active-Ownership (Engagement und Voting) kombiniert, um eine positive Wirkung auf Unternehmen auszuüben.</p> |
| Engagement | <p>Both internally and externally</p> <p>Link to engagement policy</p> |
| Voting | <p>Yes, organized externally</p> <p>Link to voting policy</p> |
| Best-in/of-Class | No |
| ESG-Integration | <p>Yes</p> <p>Der Investmentansatz der EB-SIM, das sogenannte WIW-Konzept basiert auf den drei Säulen Werte, Integration und Wirkung. Zuerst werden Unternehmen ausgeschlossen, die aufgrund ihrer Geschäftsaktivitäten und -praktiken gegen die Wertevorstellungen der EB-SIM verstoßen. Darüber hinaus werden alle Unternehmen ausgeschlossen, die eine negative Wirkung auf eines der SDGs aufweisen. Neben diesen Negativkriterien wird nur in Unternehmen investiert, die als ESG-Champions einen positiven Beitrag zu den ökologischen SDGs (6, 7, 12, 13, 14 und 15) aufweisen. Somit wird gewährleistet, dass das nachhaltige Anlageuniversum eine starke Werte- und Wirkungsorientierung aufweist, ohne dabei ungewollte aktive Risiken einzugehen. Nachhaltiger agierende Unternehmen weisen geringere Reputations- und Eventrisiken, sowie geringere regulatorische Risiken auf. Durch die umfassende Integration von Nachhaltigkeitsfaktoren in unseren Investmentprozess können wir die finanziellen Risiken des Portfolios reduzieren. Entsprechend werden sowohl bei der quantitativen Bewertung der Unternehmen im nachhaltigen Anlageuniversum als auch der abschließenden qualitativen Bewertung der Unternehmen Nachhaltigkeitskennzahlen in die Analyse integriert. Active-Ownership bildet als wichtiges Element des Investmentprozesses die dritte Säule des WIW-Konzeptes, da hierdurch ein positiver Wandel bei den Unternehmen angestoßen wird. Wir initiieren sowohl unabhängige Engagements im Rahmen eigener thematischer Engagement Kampagnen und kollaborieren zudem mit verschiedenen Partnern und Initiativen bei thematischen und kontroversen-basierten Engagements. Einmal pro Quartal tritt unser Engagement-Committee zusammen, um über Entwicklungen und eventuelle Handlungsschritte bei laufenden Engagements, sowie die Initiierung neuer Engagement Kampagnen zu beraten.</p> |
| Norm-based screening | <ul style="list-style-type: none"> ✓ UN Global Compact ✓ ILO core labour standards ✓ OECD Guidelines for Multinational Enterprises |
| Themes | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Climate change ✓ Agriculture and forestry ✓ Renewable Energies ✓ Biodiversity ✓ Water ✓ SDGs <p>Der Fonds fokussiert sich auf ökologische ESG-Champions, wobei eine positive Wirkung auf das SDG-Cluster "Bewahrung von Leben und Umwelt" (SDGs 6, 7, 12, 13, 14 und 15) angestrebt wird. In diesem SDG-Cluster werden nachstehende Themen berücksichtigt: "Schutz des Klimas" (SDGs 7 und 13), Schutz der Biodiversität (SDGs 14 und 15), Schutz der Umweltmedien (SDGs 13, 14 und 15) und Schutz der Ressourcen (SDGs 6 und 12).</p> |
| Impact Investing | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Environmental <p>Der Fonds strebt einen positiven Beitrag zu den ökologischen SDGs in unserem Cluster "Bewahrung von Leben und Umwelt" an. Um dies zu erreichen liegt der Fokus auf ökologischen ESG-Champions, die in einer der drei nachstehenden Kategorien sein müssen: "Environmental Leader" (Unternehmen, die in Bezug auf die ökologische Nachhaltigkeit führend im ihrem Bereich sind), "Environmental Impact" (Unternehmen, die eine signifikant positive Ausrichtung auf die SDGs 6, 7, 12, 13, 14 oder 15 haben) und "Environmental Progress" (Unternehmen, die ihre ökologische Nachhaltigkeit im zurückliegenden Jahr deutlich verbessern konnten). Dies zielgerichtete Kapitalallokation wird mit einer klaren Engagement- und Voting-Strategie kombiniert, um eine größtmögliche Wirkung auf die Unternehmen zu entfalten.</p> |
| Further information on the sustainability approach | <p>Der beschriebene Nachhaltigkeitsansatz greift für alle liquiden Impact-Produkte. Der allgemeine Nachhaltigkeitsansatz der EB-SIM kann auf nachstehender Website nachvollzogen werden.</p> <p>Link to sustainability approach</p> |

Research and Transparency

| | |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| In-house sustainability analysis | Yes, vier Mitarbeitende im Team ESG Intergration |
| Research partners | Yes MSCI ESG Research/ ISS ESG/ Yucca Lab/ imug/ Bloomberg |
| Percentage of portfolio with sustainability analysis | 100 % |
| Strategically important suppliers included | No |
| Sustainability advisory committee | Advisory Das Impact-Committee berät über die Nachhaltigkeit und insbesondere die Wirkung von Unternehmen, die bereits im Bestand sind oder Kaufkandidaten darstellen. |
| Analysis of portfolio CO2 | Yes, forward-looking indicator Die CO2-Portfolioanalyse ist Bestandteil des ESG-Reportings und wird für alle Bestandsunternehmen durchgeführt. Der Temperature-Score wird berechnet. |
| Sustainability reporting | Yes Es gibt ein ESG-Factsheet und einen langen ESG-Bericht, der vier Kapitel hat: Allgemeine Nachhaltigkeitsbewertung, Kontroversen, Klima und Wirkung |
| At least monthly portfolio publication | No |
| Certification/Label awarded by independent auditors | ✓ FNG Label ★★★ |
| Contact for inquiries | Dr. André Höck, CESGA (Head of ESG-Integration, andre.hoeck@eb-sim.de) |

Environmental

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

| | |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Fossil fuels (Coal, Oil and Gas) | Yes |
| Nuclear power (operation and components) | Yes |
| Green genetic engineering | Yes 5 % Turnover threshold |
| Chlorine and agrochemicals (biocides) | No |
| Other | Kontroverse Fördermethoden (Ölsand und Ölschiefer), Kohleverstromung, Kohleförderung |

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

| | |
|-------------------------------------------|-----|
| Environmentally damaging behaviour | Yes |
| Damage to biodiversity | Yes |
| Other | - |

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

| | |
|---------------------------------------------------------------|-----|
| Non-ratification of the Paris Climate Agreement | N/A |
| Non-ratification of the Protocol on Biosafety | N/A |
| Non-ratification of the UN Biodiversity Convention | N/A |
| Nuclear power by proportion of gross energy production | N/A |
| Other | - |

Social

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

| | |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Weapons/Armaments | Yes 5 % Turnover threshold |
| Cluster bombs and anti-personnel mines | Yes |
| Weapons of mass destruction (ABC/CBRN) | Yes |
| Tobacco products | Yes 5 % Turnover threshold |
| Pornography | Yes 5 % Turnover threshold |
| Spirits/Alcohol | Yes 5 % Turnover threshold |
| Gambling | Yes 5 % Turnover threshold |
| Other | Embryonenforschung (spezialisierte Unternehmen) und Massentierhaltung 5 % Turnover threshold |

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

| | |
|--------------------------------------------------|-----|
| Labour rights (ILO core labour standards) | Yes |
| Exploitative child labour | Yes |
| Violation of human rights | Yes |
| Animal testing | Yes |
| Other | - |

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

| | |
|-----------------------------------------------------------|-----|
| Labour rights | N/A |
| Violation of human rights | N/A |
| Military spending as a percentage of GDP | N/A |
| Death penalty, torture | N/A |
| Countries classified by Freedom House as not free | N/A |
| Violations of the Nuclear Non-Proliferation Treaty | N/A |
| Violations of other non-proliferation treaties | N/A |
| Other | - |

Governance

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

| | |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Corruption and bribery | Yes |
| Tax: planned avoidance & detected violations | No |
| Other | Ausschluss bei "CCC" ESG-Rating und negativer Wirkung auf ein SDG (auf Basis der Daten von MSCI ESG-Research) |

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

| | |
|-------------------|-----|
| Corruption | N/A |
| Other | - |

Quelle: Unternehmensangaben. | Für die Angaben der Unternehmen kann keine Haftung übernommen werden. Die Angaben dienen nur zur Information und stellen keine Beratung oder Empfehlung dar. Bitte beachten Sie den Haftungsausschluss unter www.forum-ng.org/disclaimer. Das FNG-Nachhaltigkeitsprofil bietet nur einen ersten Überblick und ist kein Ersatz für eine eigenständige Analyse. Weiterführende Erläuterungen finden Sie unter www.forum-ng.org