

# EB-Öko-Aktienfonds

LU0037079380, LU1787252896, LU1787252540

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Emittent</b>              | IPConcept                                   |
| <b>Fondsanbieter</b>         | EB - Sustainable Investment Management GmbH |
| <b>Fondstyp/Asset Klasse</b> | Aktienfonds                                 |
| <b>Rechtsform</b>            | Offener Investmentfonds                     |
| <b>Auflage des Fonds</b>     | 13.05.1991                                  |
| <b>Letzte Aktualisierung</b> | 26.04.2024                                  |
| <b>Benchmark</b>             | n/a   |
| <b>Tranche</b>               | Privatanleger<br>Institutionelle Anleger    |



**Risikoindikator (BIB)**  
6 von 7

**Zugelassen in**  
D, LU

**Eingruppierung nach SFDR**  
Artikel 9

**EU Taxonomie**  
-

**Investitionsquote nach SFDR**  
-

## Principal Adverse Impacts



## Ziele für nachhaltige Entwicklung



## REGELMÄSSIGE ALLOKATION

|                               |                                    |
|-------------------------------|------------------------------------|
| <b>Aktien</b>                 | 90 % bis 100 %                     |
| <b>Anleihen</b>               | 0 % bis 30 %                       |
| <b>Geldmarkt/Bankeinlagen</b> | 0 % bis 10 %                       |
| <b>Rohstoffe</b>              | Ausgeschlossen                     |
| <b>Direktbeteiligungen</b>    | Ausgeschlossen                     |
| <b>Derivate</b>               | 0 % bis 10 % (nur zur Absicherung) |
| <b>Weitere</b>                | -                                  |

## Nachhaltigkeitsansatz

|  |  |
|--|--|
| <b>Principal Adverse Impacts</b>                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Treibhausgasemissionen</li> <li>✓ Wasser</li> <li>✓ Abfälle</li> <li>✓ Biodiversität</li> <li>✓ Energieeffizienz und fossile Brennstoffe</li> <li>✓ Soziale und Arbeitnehmerbelange</li> </ul>  |
| <b>Erläuterungen zur Berücksichtigung der SDGs</b> | -  |
| <b>Begründung der Eingruppierung nach SFDR</b>     | <p>Artikel 9</p> <p>Der EB-Öko-Aktienfonds 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>  |
| <b>Engagement</b>                                  | <p>Ja, intern und extern organisiert</p> <p>🔗 <a href="#">Link zur Engagementrichtlinie</a></p>  |
| <b>Stimmrechtsausübung</b>                         | <p>Ja, extern organisiert</p> <p>🔗 <a href="#">Link zur Abstimmungsrichtlinie</a></p>  |
| <b>Best-in/of-Class Auswahlverfahren</b>           | Nein   |
| <b>ESG-Integration</b>                             | <p>Ja</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> |
| <b>Normbasiertes Screening</b>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ UN Global Compact</li> <li>✓ ILO-Kernarbeitsnormen</li> <li>✓ OECD Richtlinien für Multinationale Unternehmen</li> </ul>  |
| <b>Themen</b>                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Klimawandel</li> <li>✓ Land- und Forstwirtschaft</li> <li>✓ Erneuerbare Energien</li> <li>✓ Biodiversität</li> <li>✓ Wasser</li> <li>✓ SDGs</li> </ul> <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>  |
| <b>Impact Investing</b>                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Umwelt</li> </ul> <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>  |
| <b>Nachhaltigkeitsansatz des Fondsanbieters</b>    | <p>Der beschriebene Nachhaltigkeitsansatz greift für alle liquiden Impact-Produkte. Der allgemeine Nachhaltigkeitsansatz der EB-SIM kann auf nachstehender Website nachvollzogen werden.</p> <p>🔗 <a href="#">Link zum Nachhaltigkeitsansatz</a></p>   |

## Research und Tranzparenz

|  |  |
|--|--|
| <b>Interne Nachhaltigkeitsanalyse</b>                          | Ja, vier Mitarbeitende im Team ESG Intergration  |
| <b>Researchpartner</b>   | Ja<br>MSCI ESG Research/ ISS ESG/ Yucca Lab/ imug/ Bloomberg   |
| <b>%-Anteil des Portfolios mit Nachhaltigkeitsanalyse</b>      | 100 %  |
| <b>Einbezug von strategisch wichtigen Zulieferern</b>          | Nein   |
| <b>Nachhaltigkeitsbeirat</b>                                   | Beratend<br>Das Impact-Committee berät über die Nachhaltigkeit und insbesondere die Wirkung von Unternehmen, die bereits im Bestand sind oder Kaufkandidaten darstellen.                   |
| <b>CO2 Portfolio Analyse</b>                                   | Ja, vorwärtsgerichteter Indikator<br>Die CO2-Portfolioanalyse ist Bestandteil des ESG-Reportings und wird für alle Bestandsunternehmen durchgeführt. Der Temperature-Score wird berechnet. |
| <b>Nachhaltigkeitsreporting</b>                                | Ja<br>Es gibt ein ESG-Factsheet und einen langen ESG-Bericht, der vier Kapitel hat: Allgemeine Nachhaltigkeitsbewertung, Kontroversen, Klima und Wirkung                                   |
| <b>Mind. monatliche Portfolioveröffentlichung</b>              | Nein   |
| <b>Zertifizierung/Auszeichnung durch unabhängige Auditoren</b> | ✓ FNG-Siegel ★★★   |
| <b>Ansprechpartner für Rückfragen</b>                          | Dr. André Höck, CESGA (Head of ESG-Integration, andre.hoeck@eb-sim.de)   |

## Umwelt

### AUSSCHLUSS VON BRANCHEN/GESCHÄFTSFELDERN UNTERNEHMEN

|  |  |
|--|--|
| <b>Fossile Brennstoffe (Kohle, Öl und Gas)</b> | Ja   |
| <b>Kernenergie (Betrieb und Komponenten)</b>   | Ja   |
| <b>Grüne Gentechnik</b>                        | Ja<br>5 % Umsatztoleranz   |
| <b>Chlor und Agrochemie (Biozide)</b>          | Nein   |
| <b>Weitere</b>                                 | Kontroverse Fördermethoden (Ölsand und Ölschiefer), Kohleverstromung, Kohleförderung |

### AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| <b>Umweltschädliches Verhalten</b>  | Ja |
| <b>Schädigung der Biodiversität</b> | Ja |
| <b>Weitere</b>                      | -  |

### AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

|  |     |
|--|-----|
| <b>Nichtratifizierung Pariser Klimaabkommen</b>                  | N/A |
| <b>Nichtratifizierung des Protokolls über biolog. Sicherheit</b> | N/A |
| <b>Nichtratifizierung der UN-Biodiversitäts-Konvention</b>       | N/A |
| <b>Kernenergie nach Anteil an der Bruttoenergieerzeugung</b>     | N/A |
| <b>Weitere</b>   | -   |

## Soziales

### AUSSCHLUSS VON BRANCHEN/GESCHÄFTSFELDERN UNTERNEHMEN

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| Waffen/Rüstungsgüter                | Ja<br>5 % Umsatztoleranz  |
| Streubomben und Antipersonenminen   | Ja  |
| Massenvernichtungswaffen (ABC/CBRN) | Ja  |
| Tabakwaren                          | Ja<br>5 % Umsatztoleranz  |
| Pornographie                        | Ja<br>5 % Umsatztoleranz  |
| Spirituosen/Alkohol                 | Ja<br>5 % Umsatztoleranz  |
| Glücksspiel                         | Ja<br>5 % Umsatztoleranz  |
| Weitere                             | Embryonenforschung (spezialisierte Unternehmen) und Massentierhaltung<br>5 % Umsatztoleranz |

### AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| Arbeitsrechte (ILO Kernarbeitsnormen) | Ja |
| Ausbeuterische Kinderarbeit           | Ja |
| Menschenrechtsverletzung              | Ja |
| Tierversuche                          | Ja |
| Weitere                               | -  |

### AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

|   |     |
|---|-----|
| Arbeitsrechte                               | N/A |
| Menschenrechtsverletzung                    | N/A |
| >3% - Anteil Rüstungsausgaben vom BIP       | N/A |
| Todesstrafe, Folter                         | N/A |
| Unfreie Staaten laut Freedom House          | N/A |
| Verstöße gegen den Atomwaffensperrvertrag   | N/A |
| Verstöße gegen sonstige Waffensperrverträge | N/A |
| Weitere                                     | -   |

## Governance

### AUSSCHLUSS VON GESCHÄFTSPRAKTIKEN UNTERNEHMEN

|  |   |
|--|---|
| Korruption und Bestechung                              | Ja  |
| Steuer: planmäßige Vermeidung & festgestellte Verstöße | Nein  |
| Weitere  | Ausschluss bei "CCC" ESG-Rating und negativer Wirkung auf ein SDG (auf Basis der Daten von MSCI ESG-Research) |

### AUSSCHLUSSKRITERIEN STAATEN

|            |     |
|------------|-----|
| Korruption | N/A |
| Weitere    | -   |

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](http://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](http://www.forum-ng.org)