

## Wzór informacji ujawnianych na stronie internetowej dla funduszy podlegających art. 8

Art. 10 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych („SFDR”) – zgodnie z rozdziałem IV sekcja 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2022/1288 („Poziom 2 RTS”)

### Sekcja informacji na temat zrównoważonego rozwoju ujawnianych na stronie internetowej NB

Określone terminy użyte w niniejszym ujawnieniu (o ile nie zostały tu zdefiniowane) mają znaczenie określone w dokumentach oferty Portfela. Terminy użyte w podsumowaniu mają takie samo znaczenie jak w pozostałych częściach ujawnienia na stronie internetowej.

#### Neuberger Berman Climate Transition Multi-Asset Credit Fund („Portfel”)

**Podsumowanie** Zgodnie z art. 8 Portfel jest klasyfikowany jako produkt finansowy do celów rozporządzenia SFDR.

W ramach procesu inwestycyjnego zespół inwestycyjny rozważa różne aspekty środowiskowe i społeczne, jak opisano poniżej. Te aspekty środowiskowe i społeczne są uwzględniane przy użyciu zastrzeżonego systemu ratingowego Neuberger Berman ESG („Współczynnik ESG NB”). Współczynnik ESH NB oparty jest na koncepcji ryzyka i możliwości charakterystycznych dla ESG, pozwalając wygenerować ogólny rating ESG dla emitentów poprzez ich ocenę pod kątem wybranych wskaźników ESG.

**Brak zrównoważonych inwestycji Cel** Portfel promuje aspekty środowiskowe lub społeczne, ale w zakres jego celu nie wchodzi zrównoważone inwestycje.

**Aspekty środowiskowe lub społeczne promowane w ramach Portfela** Następujące aspekty środowiskowe i społeczne są uwzględniane (w przypadku gdy jest to istotne z punktu widzenia danej branży i emitenta), jako część ratingu Współczynnika ESG NB:

#### **Klasa inwestycyjna:**

**Aspekty środowiskowe:** różnorodność biologiczna i odpowiedzialne użytkowanie gruntów; zmniejszenie śladu węglowego; zarządzanie środowiskiem; emisje gazów cieplarnianych („GHG”); możliwości w zakresie „czystych technologii”; możliwości w zakresie ekologicznego budownictwa; możliwości w zakresie energii odnawialnej; odpowiedzialne pozyskiwanie surowców; odpowiedzialna i przejrzysta ocena ryzyka ubezpieczeniowego; substancje toksyczne i odpady; gospodarka odpadami i gospodarka wodna.

**Aspekty społeczne:** dostęp do finansowania; dostęp do leków; przystępność cenowa i godziwe ustalanie cen; etyka biznesowa i przejrzystość relacji rządowych; bezpieczeństwo chemiczne; stosunki wspólnotowe; kontrowersyjne środki zaopatrzenia; postępowanie firmy; zarządzanie bezpieczeństwem leków i skutkami ubocznymi; etyczny marketing i praktyki marketingowe; zdrowie i odżywianie; zdrowie i bezpieczeństwo; rozwój kapitału ludzkiego; zarządzanie pracą; prywatność i bezpieczeństwo danych; bezpieczeństwo i jakość produktów; procesy sądowe i powiązane spory.

#### **Klasa nieinwestycyjna:**

**Aspekty środowiskowe:** różnorodność biologiczna i odpowiedzialne użytkowanie gruntów; redukcja śladu węglowego; emisje gazów cieplarnianych; rozwiązania w zakresie czystych technologii; rozwiązania w zakresie ekologicznego budownictwa; odpowiedzialne pozyskiwanie surowców; praktyki i tendencje dotyczące recyklingu; substancje toksyczne i odpady; gospodarka odpadami i gospodarka wodna.

**Aspekty społeczne:** dostęp do finansowania; dostęp do opieki zdrowotnej; dostęp do leków; etyka biznesowa i przejrzystość stosunków rządowych; bezpieczeństwo chemiczne; stosunki wspólnotowe; kontrowersyjne zaopatrzenie; zachowanie korporacyjne; zarządzanie bezpieczeństwem leków i skutkami ubocznymi; zdrowie i odżywianie; zdrowie i bezpieczeństwo; rozwój kapitału ludzkiego; zarządzanie pracą; prywatność i bezpieczeństwo danych; bezpieczeństwo i jakość produktów; jakość opieki i poziom satysfakcji pacjentów.

#### **Zadłużenie rynków wschodzących:**

**Aspekty środowiskowe:** różnorodność biologiczna i wykorzystanie gruntów; emisje dwutlenku węgla; możliwości w zakresie czystych technologii; deficyt wody; substancje toksyczne i odpady;

---

finansowanie wpływu na środowisko; ślad węglowy produktu; polityka ochrony środowiska; system zarządzania środowiskiem; program redukcji emisji gazów cieplarnianych; polityka w zakresie zielonych zamówień publicznych; programy dotyczące emisji gazów cieplarnianych.

**Aspekty społeczne:** zdrowie i bezpieczeństwo; rozwój kapitału ludzkiego; zarządzanie pracą; ochrona prywatności i danych; bezpieczeństwo i jakość produktów; bezpieczeństwo produktów finansowych; polityka antydyskryminacyjna; programy zaangażowania społeczności; programy promujące różnorodność; polityka dotycząca praw człowieka.

Zobowiązaniem Portfela jest osiągnięcie zerowego poziomu emisji netto.

---

**Strategia inwestycyjna**

Celem portfela jest osiągnięcie średniej docelowej stopy zwrotu na poziomie 3,0–5,0% powyżej średniej wskaźnika Sterling Overnight Index Average (SONIA) po potrąceniu opłat (w tym wszystkich opłat i wydatków ponoszonych przez Portfel) w cyklu rynkowym (zwykle 3–5 lat). Portfel ma na celu osiągnięcie celu inwestycyjnego przede wszystkim poprzez inwestowanie w papiery wartościowe o stałej kwocie dochodu/dłużne papiery wartościowe oraz instrumenty rynku pieniężnego emitowane przez rządy i ich agencje oraz korporacje na całym świecie, w tym na rynkach wschodzących. Papiery wartościowe będą zazwyczaj przedmiotem obrotu na uznanych rynkach na całym świecie, bez szczególnego uwzględniania konkretnego sektora przemysłowego. Papiery wartościowe mogą być klasyfikowane przez uznaną agencję ratingową jako papiery w klasie inwestycyjnej, poniżej klasy inwestycyjnej lub nieobjęte klasą inwestycyjną.

Ocena dobrych praktyk w zakresie zarządzania

Czynniki z zakresu zarządzania, które śledzi zespół inwestycyjny, mogą obejmować: (i) doświadczenie i specjalistyczną wiedzę branżową członków kierownictwa wyższego szczebla; (ii) doświadczenie w zakresie własności/na poziomie zarządu oraz dostosowanie praktyk motywacyjnych; (iii) strategia korporacyjna i strategia bilansowa; (iv) strategię i ujawnianie informacji finansowych i księgowych; oraz (v) rejestr regulacyjny/prawny.

---

**Część inwestycji**

Celem Portfela jest bezpośrednie posiadanie co najmniej 80% inwestycji, które są zgodne z aspektami środowiskowymi lub społecznymi promowanymi w ramach tego Portfela. Portfel nie zobowiązuje się do utrzymywania zrównoważonych inwestycji.

---

**Monitorowanie aspektów środowiskowych lub społecznych**

Aby poddawać ocenie aspekty środowiskowe i/lub społeczne promowane w ramach Portfela, zespół inwestycyjny bierze pod uwagę różne wskaźniki zrównoważonego rozwoju, w tym: (i) Współczynnik ESG NB; (ii) Climate Value-at-Risk („CVaR”); oraz (iii) zasady wykluczenia NB ESG.

---

**Metodologie w zakresie aspektów środowiskowych lub społecznych**

Zespół inwestycyjny będzie śledzić i raportować wyniki powyższych wskaźników zrównoważonego rozwoju. Wskaźniki te zostaną zastosowane do celów pomiaru stopnia realizacji wszystkich aspektów środowiskowych i społecznych promowanych w ramach Portfela i zostaną zawarte w obowiązkowym sprawozdaniu okresowym Portfela.

---

**Źródła i przetwarzanie danych**

Zespół inwestycyjny korzysta z danych innych firm oraz danych pomocniczych, a także badań wewnętrznych.

Ponadto Współzarządzający inwestycjami korespondencyjnie zwrócił się do wybranych emitentów korporacyjnych z prośbą o bezpośrednie ujawnienie informacji na temat wskaźników ESG.

---

**Ograniczenia metodologii i danych**

Jakość, zasięg i dostępność danych pozostaje wyzwaniem w wielu klasach aktywów – zwłaszcza w przypadku mniejszych firm i mniej rozwiniętych rynków.

---

**Należyta staranność**

W ramach procesu inwestycyjnego zespół inwestycyjny bierze pod uwagę wskaźniki zrównoważonego rozwoju. Ponadto Portfel nie będzie inwestować w papiery wartościowe emitowane przez emitentów, których działalność narusza Globalną Politykę Standardów Neuberger Berman.

---

**Zasady zaangażowania**

Zaangażowanie jest ważnym elementem procesu inwestycyjnego Portfela.

---