

Jahresbericht
zum 31. März 2024.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC- INVEST

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

31. März 2024

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST für den Zeitraum vom 1. April 2023 bis zum 31. März 2024.

Vor dem Hintergrund hoher Lebenshaltungskosten, einer schwachen Auslandsnachfrage und der restriktiven Geldpolitik verlor die europäische Wirtschaft im Jahr 2023 spürbar an Schwung, Deutschland verzeichnete sogar eine Schrumpfung des Bruttoinlandsprodukts. Positiv ausgefallene Konjunkturindikatoren im ersten Quartal 2024 lassen jedoch auf eine Erholung im laufenden Jahr hoffen. Sehr robust präsentierte sich hingegen weiterhin die Wirtschaftslage in den USA. Wiederholt sorgten geopolitische Belastungsfaktoren wie der Ukraine-Krieg oder der Nahost-Konflikt für Verunsicherung an den Finanzmärkten.

Seitens der Geldpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsbekämpfung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zunächst zu weiteren Zinsanhebungen veranlasste. Während die Fed ab Juli das Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent beibehielt, erhöhte die EZB noch im September den Hauptrefinanzierungssatz auf 4,50 Prozent. In diesem Umfeld zogen an den Rentenmärkten die Renditen bis in das dritte Quartal hinein signifikant an. Mit ersten Anzeichen für ein Ende des Zinserhöhungs-Zyklus entfernten sich die Verzinsungen ab November wieder merklich von ihren zuvor erreichten Höchstständen, bevor im ersten Quartal 2024 insbesondere die Daten zur Preisentwicklung in den USA für Ernüchterung und wieder ansteigende Renditen sorgten. Die Verzinsung 10-jähriger deutscher Bundesanleihen lag Ende März bei 2,3 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten mit 4,2 Prozent.

An den Aktienmärkten spiegelten sich ab November die Zinssenkungserwartungen in einer dynamischen Aufwärtsbewegung wider, sodass die wichtigsten Aktienindizes im Berichtszeitraum mehrheitlich erfreuliche Zuwächse verzeichneten. Dabei kletterten der DAX in Deutschland und der Dow Jones Industrial in den USA auf neue Rekordhochs, in Japan überwand der Nikkei 225 die Rekordmarke aus dem Jahr 1989. Lediglich der chinesische Aktienmarkt litt unter einem schwachen Wirtschaftswachstum und einer scheinbar nicht enden wollenden Immobilienkrise und beendete das Berichtsjahr deutlich im Minus.

Auskunft über die Wertentwicklung und die Anlagestrategie Ihres Fonds erhalten Sie im Tätigkeitsbericht. Gerne nehmen wir die Gelegenheit zum Anlass, um Ihnen für das uns entgegengebrachte Vertrauen zu danken.

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige Informationen an die Anteilinhaber im Internet unter www.deka.de bekannt gemacht werden. Darüber hinaus finden Sie dort ein weitergehendes Informations-Angebot rund um das Thema „Investmentfonds“ sowie monatlich aktuelle Zahlen und Fakten zu Ihren Fonds.

Mit freundlichen Grüßen

Deka Vermögensmanagement GmbH
Die Geschäftsführung



Dirk Degenhardt (Vorsitzender)



Dirk Heuser



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

| | |
|---|----|
| Tätigkeitsbericht | 5 |
| Vermögensübersicht zum 31. März 2024 | 8 |
| Vermögensaufstellung zum 31. März 2024 | 9 |
| Anhang | 15 |
| Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 18 |
| Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe | 20 |

Der Erwerb von Anteilen darf nur auf der Grundlage des aktuellen Verkaufsprospektes, dem der letzte Jahresbericht und gegebenenfalls der letzte Halbjahresbericht beigelegt sind, erfolgen.

Jahresbericht 01.04.2023 bis 31.03.2024 LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST Tätigkeitsbericht.

Anlageziel des Fonds LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST ist es, langfristigen Kapitalzuwachs durch eine positive Wertentwicklung der im Fonds enthaltenen Vermögenswerte zu erwirtschaften. Dabei wird die Erzielung einer größtmöglichen Rendite bei gleichzeitig angemessenem Risiko für diese Anlageklasse angestrebt.

Um dies zu erreichen, legt der Fonds mindestens 51 Prozent in asiatische Aktien an. Die Gesellschaft kann für das Sondervermögen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Investmentanteile sowie sonstige Anlageinstrumente erwerben. Die Anlagepolitik ist darauf ausgelegt, computergestützt überwiegend in solchen Aktien zu investieren, die im Vergleich zur Gesamtheit der analysierten Aktien nach der Erkenntnis der Gesellschaft unterbewertet sind.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der Auswahlprozess wird mit Hilfe eines speziellen Computer-Programms ausgeführt, das im Hause der Lingohr & Partner Asset Management GmbH entwickelt wurde. Der erste Schritt in diesem Prozess ist die Auswahl und Festlegung der regionalen Module, die das Fondsmanagement für geeignet erachtet. Für jedes der Module, in die der Fonds investiert, wurden umfangreiche Untersuchungen durchgeführt, welche Anlagemethodik langfristig schlüssig die besten Anlageresultate erzielte. In einem zweiten Schritt werden dann nach dieser Methodik aus einem Anlageuniversum von rund 9.000 Unternehmen aus dem asiatisch/pazifischen Wirtschaftsraum einzelne Aktientitel nach bis zu 20 verschiedenen Auswahlkriterien selektiert. Ein zentrales Element des Anlageprozesses ist die Gleichgewichtung der Einzeltitel in jedem Modul, gekoppelt mit einem regelmäßigen Rebalancing (Neuadjustierung zur Wiederherstellung der Gleichgewichtung). Kern des Investmentprozesses ist die Identifikation und Auswahl unterbewerteter Aktien, wobei in erster Linie Cash-Flows im Fokus liegen und ferner zusätzliche relevante Kennziffern, wie z. B. KGV, Dividendenrendite, Momentum oder Verschuldungsgrad, herangezogen werden. Durch Gleichgewichtung von Einzeltiteln werden Chancen und Risiken systematisch diversifiziert. Aktien und die Portfoliostruktur werden hierbei regelmäßig überprüft und gegebenenfalls angepasst. Darüber hinaus sind Investitionen in Titel, die nicht Bestandteil potentieller Vergleichsmaßstäbe sind im Rahmen der Bewertung der Untergewichtung, neben weiteren Auswahlkriterien der Einzelselektion, jederzeit möglich. Zur Messung des Wertpapierauswahlprozesses steht kein geeigneter Index zur Verfügung. Grund hierfür ist einerseits eine von repräsentativen Aktienindizes vernachlässigte Berücksichtigung von wertorientierten relevanten Kennzahlen von Unternehmen, die den Kern des Investmentansatzes hinsichtlich der finalen Titelselektion bedingen. Andererseits weisen verfügbare Indizes unterbewertete Einzeltitel nicht aus, die auf Grund von Markteinflüssen derzeit niedriger bewertet werden. Daher wird, aufgrund der fehlenden Vergleichbarkeit in der Zusammensetzung von Index und Fondsallokation, auf die Nutzung eines Referenzwertes oder eines gegebenenfalls zusammengesetzten Referenzwertes verzichtet.

Wichtige Kennzahlen

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

| Performance* | 1 Jahr | 3 Jahre p.a. | 5 Jahre p.a. |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| | 9,7% | 2,1% | 2,1% |

ISIN DE0008479387

* Berechnung nach BVI-Methode, die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

| Realisierte Gewinne aus | in Euro |
|----------------------------------|---------------------|
| Renten und Zertifikate | 0,00 |
| Aktien | 1.229.411,80 |
| Zielfonds und Investmentvermögen | 0,00 |
| Optionen | 0,00 |
| Futures | 0,00 |
| Swaps | 0,00 |
| Metallen und Rohstoffen | 0,00 |
| Devisentermingeschäften | 93,21 |
| Devisenkassageschäften | 23.357,36 |
| sonstigen Wertpapieren | 0,00 |
| Summe | 1.252.862,37 |

| Realisierte Verluste aus | in Euro |
|----------------------------------|----------------------|
| Renten und Zertifikate | 0,00 |
| Aktien | -2.224.442,80 |
| Zielfonds und Investmentvermögen | 0,00 |
| Optionen | 0,00 |
| Futures | 0,00 |
| Swaps | 0,00 |
| Metallen und Rohstoffen | 0,00 |
| Devisentermingeschäften | -573,25 |
| Devisenkassageschäften | -36.026,06 |
| sonstigen Wertpapieren | 0,00 |
| Summe | -2.261.042,11 |

Der Fonds wird von Lingohr Asset Management GmbH, Düsseldorf, beraten.

Es können Derivate zu Investitions- und/oder Absicherungszwecken eingesetzt werden. Ein Derivat ist ein Finanzinstrument, dessen Wert – nicht notwendig 1:1 – von der Entwicklung eines oder mehrerer Basiswerte wie z. B. Wertpapieren oder Zinssätzen abhängt.

Anteil von Japan erhöht

Das Fondsmanagement behielt konzeptbedingt über den Betrachtungszeitraum hinweg einen hohen Investitionsgrad bei, der sich per 31. März 2024 auf 98,1 Prozent belief.

Unter Ländergesichtspunkten entfielen die höchsten Gewichtungen auf Japan, Südkorea und Taiwan, wobei der Anteil von Japan per saldo spürbar angestiegen ist. Indonesien wurde hingegen

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

wieder aus dem Portfolio entfernt. Auf Branchenebene wurde der Sektor Industrie merklich erhöht, während Pharma und Technologie eine Reduktion erfuhren. Der Bereich Immobilien wurde weiterhin gemieden. Die größten Einzeltitel bildeten zum Stichtag die Unternehmen Trend Micro, Kakaku.com und Fujikura.

Auf den Einsatz von Aktienderivaten wurde verzichtet, eine Währungskurssicherung erfolgte nicht.

Der Fonds konnte an der Aufwärtsbewegung der Aktienmärkte partizipieren, insbesondere das Engagement in Japan entwickelte sich erfreulich. Die Ausrichtung auf Value-Titel lieferte im Vergleich zur Entwicklung in anderen Aktiensegmenten jedoch nachteilige Effekte.

Der Fonds LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST verzeichnete im Betrachtungszeitraum eine Wertentwicklung von plus 9,7 Prozent

Anteile an dem Sondervermögen sind Wertpapiere, deren Preise durch die börsentäglichen Kursschwankungen der im Fonds befindlichen Vermögensgegenstände bestimmt werden und deshalb steigen oder auch fallen können (Marktpreisrisiken).

Aufgrund der Investitionen in fremde Währungen unterlag der Fonds ferner Fremdwährungsrisiken.

Die Einschätzung der im Berichtsjahr eingegangenen Liquiditätsrisiken orientiert sich an der Veräußerbarkeit von Vermögenswerten, die potenziell eingeschränkt sein kann. Der Fonds verzeichnete im Berichtszeitraum keine wesentlichen Liquiditätsrisiken.

Zur Bewertung und Vermeidung operationeller Risiken führt die Gesellschaft detaillierte Risikoüberprüfungen durch. Das Sondervermögen unterlag im Berichtszeitraum keinen besonderen operationellen Risiken.

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten (Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852).

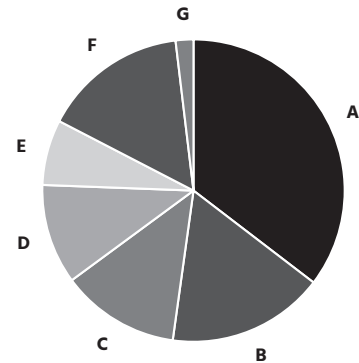
PAI-Berücksichtigung

Bei den Anlageentscheidungen dieses Finanzproduktes in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente wurden die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-) Tätigkeiten von Unternehmen und Staaten in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

Dazu wurden auch systematische Verfahrensweisen zur Messung und Bewertung, sowie Maßnahmen zum Umgang mit den PAI in den Investitionsprozessen angewendet.

Fondsstruktur

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST



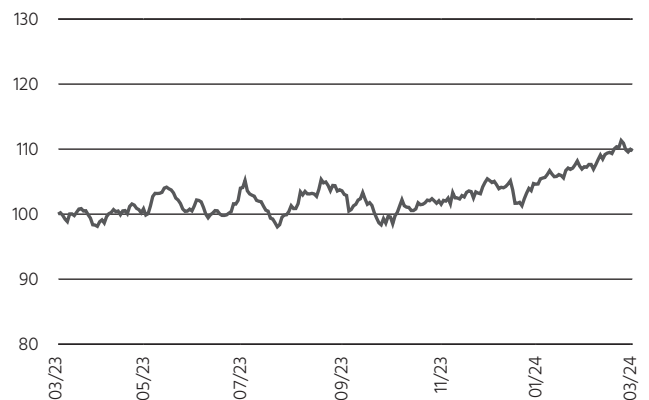
| | | |
|----------|-----------------------|-------|
| A | Japan | 35,4% |
| B | Südkorea | 16,8% |
| C | Taiwan | 12,7% |
| D | China | 10,7% |
| E | Kaimaninseln | 7,0% |
| F | Sonstige Länder | 15,5% |
| G | Barreserve, Sonstiges | 1,9% |

Geringfügige Abweichungen zur Vermögensaufstellung des Berichts resultieren aus der Zuordnung von Zins- und Dividendenansprüchen zu den jeweiligen Wertpapieren sowie aus rundungsbedingten Differenzen.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Index: 31.03.2023 = 100



■ LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Berechnung nach BVI-Methode; die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.

Diese beinhalteten einen Steuerungsmechanismus, der bei schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen keine Investition in Emittenten erlaubte, sofern dazu aussagekräftige Daten herangezogen werden konnten. Bei weniger schwer-

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

wiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen konnten Investitionen nur begründet erfolgen. Im Ergebnis hielt der Fonds keine Anlagen in Wertpapieren und Geldmarktinstrumenten von Unternehmen und Staaten mit schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen. Es wurde somit nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen investiert, die an der Herstellung oder dem Verkauf von kontroversen Waffen beteiligt waren, denen Menschenrechtsverletzungen vorgeworfen wurden oder die einen Schwellenwert bei ihrer Treibhausgasemissionsintensität oder Energieverbrauchsintensität überschritten haben. Darüber hinaus wurde auch nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten investiert, deren Treibhausgasemissionsintensität einen Schwellenwert überschritten hat. Bei Unternehmen und Staaten mit weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen erfolgte bei den zuvor genannten Indikatoren eine Investition nur in begründeten Fällen. Zudem erfolgten nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen haben und nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen, die gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstoßen haben. Zielfonds, bei denen festgelegte Schwellenwerte für bestimmte PAI überschritten wurden, konnten nicht mehr für das Sondervermögen erworben werden, vorausgesetzt einer ausreichenden Datenverfügbarkeit bei den PAI-Indikatoren.

Durch das systematische, abgestufte Vorgehen wurden die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die mit den Investitionen des Fonds verbunden waren, begrenzt. Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Vermögensübersicht zum 31. März 2024.

Gliederung nach Anlageart - Land

| | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens *) |
|---|----------------------|------------------------------|
| I. Vermögensgegenstände | | |
| 1. Aktien | 15.789.398,76 | 96,98 |
| Australien | 611.079,54 | 3,75 |
| Bermuda | 739.440,11 | 4,54 |
| China | 1.743.651,33 | 10,70 |
| Hongkong | 582.816,51 | 3,59 |
| Japan | 5.682.253,51 | 34,90 |
| Kaiman-Inseln | 1.132.033,59 | 6,95 |
| Korea, Republik | 2.657.346,99 | 16,32 |
| Singapur | 205.883,97 | 1,26 |
| Taiwan | 2.065.572,69 | 12,70 |
| Thailand | 369.320,52 | 2,27 |
| 2. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds | 377.191,42 | 2,32 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 191.655,80 | 1,18 |
| II. Verbindlichkeiten | -77.490,35 | -0,48 |
| III. Fondsvermögen | 16.280.755,63 | 100,00 |

Gliederung nach Anlageart - Währung

| | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens *) |
|---|----------------------|------------------------------|
| I. Vermögensgegenstände | | |
| 1. Aktien | 15.789.398,76 | 96,98 |
| AUD | 611.079,54 | 3,75 |
| HKD | 4.197.941,54 | 25,78 |
| JPY | 5.682.253,51 | 34,90 |
| KRW | 2.657.346,99 | 16,32 |
| SGD | 205.883,97 | 1,26 |
| THB | 369.320,52 | 2,27 |
| TWD | 2.065.572,69 | 12,70 |
| 2. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds | 377.191,42 | 2,32 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 191.655,80 | 1,18 |
| II. Verbindlichkeiten | -77.490,35 | -0,48 |
| III. Fondsvermögen | 16.280.755,63 | 100,00 |

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den Prozent-Anteilen sind möglich.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Vermögensaufstellung zum 31. März 2024.

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteil bzw. Whg. | Bestand 31.03.2024 | Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum | Verkäufe/ Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens *) |
|-------------------------------------|---|-------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | | | | | 15.789.398,76 | 96,98 |
| Aktien | | | | | | | | 15.789.398,76 | 96,98 |
| AUD | | | | | | | | 611.079,54 | 3,75 |
| AU000000ANN9 | Ansell Ltd. Reg.Shares | STK | | 13.857 | 18.714 | 4.857 | AUD 24,580 | 204.975,09 | 1,26 |
| AU000000BSL0 | Bluescope Steel Ltd. Reg.Shares | STK | | 14.882 | 5.796 | 5.065 | AUD 23,850 | 213.599,23 | 1,31 |
| AU0000224040 | Woodside Energy Group Ltd Reg.Shares | STK | | 10.488 | 13.346 | 2.858 | AUD 30,500 | 192.505,22 | 1,18 |
| HKD | | | | | | | | 4.197.941,54 | 25,78 |
| KYG017191142 | Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shares | STK | | 22.600 | 26.700 | 4.100 | HKD 70,250 | 188.050,03 | 1,16 |
| CNE1000001T8 | Aluminum Corp. of China Ltd. Reg.Shares H | STK | | 396.000 | 82.000 | 106.000 | HKD 4,970 | 233.115,00 | 1,43 |
| CNE1000001T4 | BAIC Motor Corp. Ltd. Reg.Shares H | STK | | 696.000 | 64.500 | 0 | HKD 2,140 | 176.417,50 | 1,08 |
| HK2388011192 | Bank of China (Hongkong) Ltd. Reg.Shares | STK | | 78.500 | 91.000 | 12.500 | HKD 20,950 | 194.792,54 | 1,20 |
| CNE1000001Z5 | Bank of China Ltd. Reg.Shares H | STK | | 525.000 | 37.000 | 0 | HKD 3,230 | 200.853,99 | 1,23 |
| HK0293001514 | Cathay Pacific Airways Ltd. Reg.Shares | STK | | 193.000 | 252.000 | 59.000 | HKD 8,890 | 203.225,27 | 1,25 |
| CNE1000002G3 | China Cmncnts Srvcs Corp.Ltd. Reg.Shares H | STK | | 476.000 | 44.000 | 0 | HKD 3,650 | 205.787,25 | 1,26 |
| CNE1000002H1 | China Construction Bank Corp. Reg.Shares H | STK | | 319.000 | 30.000 | 0 | HKD 4,720 | 178.341,05 | 1,10 |
| KYG211081248 | China Medical System Holdings Reg.Consolid.Shares | STK | | 131.000 | 7.000 | 0 | HKD 8,220 | 127.544,51 | 0,78 |
| CNE100000X44 | Chongqing Rural Comm. Bank Co. Reg.Shares H | STK | | 509.000 | 77.000 | 132.000 | HKD 3,240 | 195.335,62 | 1,20 |
| CNE1000002J7 | COSCO SHIPPING Holdings Co.Ltd Reg.Shares H | STK | | 192.500 | 31.000 | 0 | HKD 8,230 | 187.650,28 | 1,15 |
| HK0000077468 | Far East Horizon Ltd Reg.Shares | STK | | 269.000 | 29.000 | 0 | HKD 5,800 | 184.798,70 | 1,14 |
| KYG4387E1070 | Health & Happiness (H&H) Int. Reg.Shares | STK | | 142.500 | 63.000 | 0 | HKD 10,500 | 177.224,11 | 1,09 |
| KYG525621408 | Kingboard Holdings Ltd. Reg.Shares | STK | | 111.500 | 53.500 | 0 | HKD 15,960 | 210.778,54 | 1,29 |
| BMG5320C1082 | Kunlun Energy Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 238.000 | 42.000 | 38.000 | HKD 6,530 | 184.080,92 | 1,13 |
| BMG5800U1071 | Man Wah Holdings Ltd. Reg.Shares | STK | | 330.800 | 367.200 | 36.400 | HKD 5,520 | 216.283,42 | 1,33 |
| BMG677491539 | Orient Overseas (Intl) Ltd. Reg.Shares New | STK | | 12.500 | 18.000 | 5.500 | HKD 93,500 | 138.433,20 | 0,85 |
| CNE100001MK7 | People's Ins.Co.(Gr.) o.Ch.Ltd Reg.Shares H | STK | | 595.000 | 0 | 0 | HKD 2,500 | 176.187,71 | 1,08 |
| KYG8187G1055 | SITC International Hldg.Co.Ltd Reg.Shs Reg.S | STK | | 129.000 | 90.000 | 23.000 | HKD 14,300 | 218.496,45 | 1,34 |
| CNE100000Q43 | The Agricult. Bk of China Reg.Shares H | STK | | 486.000 | 0 | 78.000 | HKD 3,300 | 189.962,93 | 1,17 |
| BMG9400S1329 | VTech Holdings Ltd. Reg.Shares | STK | | 35.700 | 17.100 | 3.900 | HKD 47,450 | 200.642,57 | 1,23 |
| KYG960071028 | WH Group Ltd Reg.Shares | STK | | 343.500 | 282.500 | 158.500 | HKD 5,160 | 209.939,95 | 1,29 |
| JPY | | | | | | | | 5.682.253,51 | 34,90 |
| JP3754200008 | Biprogy Inc. Reg.Shares | STK | | 10.000 | 1.300 | 1.700 | JPY 4.483,000 | 274.449,78 | 1,69 |
| JP3271400008 | Credit Saison Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 14.900 | 6.100 | 6.100 | JPY 3.107,000 | 283.414,25 | 1,74 |
| JP3638600001 | Dowa Holdings Inc. Reg.Shares | STK | | 8.700 | 2.500 | 0 | JPY 5.202,000 | 277.066,33 | 1,70 |
| JP3811000003 | Fujikura Ltd. Reg.Shares | STK | | 22.400 | 36.900 | 14.500 | JPY 2.230,000 | 305.806,73 | 1,88 |
| JP3294460005 | Inpex Corp. Reg.Shares | STK | | 21.200 | 8.100 | 7.200 | JPY 2.299,500 | 298.444,40 | 1,83 |
| JP3152820001 | Internet Initiative Japan Inc. Reg.Shares | STK | | 16.100 | 3.100 | 0 | JPY 2.818,500 | 277.803,73 | 1,71 |
| JP3143600009 | ITOCHU Corp. Reg.Shares | STK | | 6.800 | 1.700 | 900 | JPY 6.464,000 | 269.094,25 | 1,65 |
| JP3667600005 | JGC Holdings Corp. Reg.Shares | STK | | 32.300 | 37.900 | 5.600 | JPY 1.480,000 | 292.656,65 | 1,80 |
| JP3206000006 | Kakaku.com Inc. Reg.Shares | STK | | 27.300 | 30.900 | 3.600 | JPY 1.832,500 | 306.267,41 | 1,87 |
| JP3229400001 | Kansai Paint Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 20.700 | 20.700 | 0 | JPY 2.158,500 | 273.537,30 | 1,68 |
| JP3496400007 | KDDI Corp. Reg.Shares | STK | | 10.000 | 3.300 | 2.000 | JPY 4.468,000 | 273.531,48 | 1,68 |
| JP3877600001 | Marubeni Corp. Reg.Shares | STK | | 17.800 | 3.700 | 2.800 | JPY 2.610,500 | 284.470,91 | 1,75 |
| JP3893600001 | Mitsui & Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 6.500 | 0 | 700 | JPY 7.043,000 | 280.262,63 | 1,72 |
| JP3688370000 | Nippon Express Holdings Inc. Reg.Shares | STK | | 5.900 | 3.100 | 500 | JPY 7.709,000 | 278.448,07 | 1,71 |
| JP3732200005 | Nippon Television Holdings Inc Reg.Shares | STK | | 21.500 | 3.400 | 8.700 | JPY 2.209,500 | 290.821,57 | 1,79 |
| JP3188220002 | Otsuka Holdings Company Ltd. Reg.Shares | STK | | 7.500 | 900 | 1.400 | JPY 6.271,000 | 287.933,51 | 1,77 |
| JP3164720009 | Renesas Electronics Corp. Reg.Shares | STK | | 17.000 | 22.300 | 22.000 | JPY 2.684,000 | 279.335,15 | 1,72 |
| JP3814800003 | Subaru Corp. Reg.Shares | STK | | 13.300 | 2.800 | 1.900 | JPY 3.426,000 | 278.954,36 | 1,71 |
| JP3637300009 | Trend Micro Inc. Reg.Shares | STK | | 6.100 | 4.300 | 1.700 | JPY 7.665,000 | 286.243,84 | 1,76 |
| JP3940400009 | Yamato Kogyo Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 5.400 | 6.600 | 1.200 | JPY 8.582,000 | 283.711,16 | 1,74 |
| KRW | | | | | | | | 2.657.346,99 | 16,32 |
| KR7067160002 | Afreecatv Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 1.275 | 787 | 2.289 | KRW 123.100,000 | 108.057,17 | 0,66 |
| KR7005830005 | DB Insurance Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 2.650 | 266 | 1.400 | KRW 96.300,000 | 175.694,24 | 1,08 |
| KR7139130009 | DGB Financial Group Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 28.418 | 10.541 | 9.566 | KRW 8.700,000 | 170.215,11 | 1,05 |
| KR7078930005 | GS Holdings Corp. Reg.Shares | STK | | 5.223 | 1.553 | 2.618 | KRW 48.500,000 | 174.400,26 | 1,07 |
| KR7161390000 | Hankook Tire&Technology Co.Ltd Reg.Shares | STK | | 4.698 | 7.575 | 2.877 | KRW 54.100,000 | 174.982,91 | 1,07 |
| KR7001450006 | Hyundai Fire & Mar.Ins.Co.Ltd. Reg.Shares | STK | | 7.945 | 11.130 | 3.185 | KRW 30.850,000 | 168.746,36 | 1,04 |
| KR7086280005 | Hyundai Glovis Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 1.347 | 0 | 0 | KRW 180.600,000 | 167.482,99 | 1,03 |
| KR7012330007 | HYUNDAI MOBIS Reg.Shares | STK | | 1.003 | 1.852 | 849 | KRW 261.500,000 | 180.575,15 | 1,11 |
| KR7175330000 | JB Financial Group Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 17.991 | 3.595 | 10.244 | KRW 13.040,000 | 161.517,00 | 0,99 |
| KR7000270009 | Kia Corp. Reg.Shares | STK | | 1.884 | 0 | 1.431 | KRW 112.000,000 | 145.272,79 | 0,89 |
| KR7004000006 | Lotte Fine Chemical Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 5.384 | 5.384 | 0 | KRW 47.450,000 | 175.884,12 | 1,08 |
| KR7028670008 | Pan Ocean Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 54.581 | 54.581 | 39.398 | KRW 4.260,000 | 160.079,77 | 0,98 |
| KR7018260000 | Samsung SDS Co. Ltd. Reg.Shares | STK | | 1.635 | 320 | 538 | KRW 163.600,000 | 184.156,23 | 1,13 |
| KR7010950004 | S-Oil Corp. Reg.Shares | STK | | 3.446 | 3.916 | 470 | KRW 77.900,000 | 184.815,37 | 1,14 |
| KR7248070005 | SOLUM CO., LTD. Reg.Shares | STK | | 9.159 | 9.159 | 0 | KRW 24.700,000 | 155.750,83 | 0,96 |
| KR7316140003 | Woori Financial Group Inc. Reg.Shares | STK | | 16.896 | 0 | 4.891 | KRW 14.590,000 | 169.716,69 | 1,04 |
| SGD | | | | | | | | 205.883,97 | 1,26 |
| SG1U76934819 | Yangzijiang Shipbuilding Hldgs Reg.Shares | STK | | 157.000 | 78.500 | 57.000 | SGD 1,910 | 205.883,97 | 1,26 |
| THB | | | | | | | | 369.320,52 | 2,27 |
| TH0646010Z18 | PTT PCL Reg.Shares Foreign | STK | | 217.600 | 217.600 | 0 | THB 33,500 | 185.175,49 | 1,14 |
| TH6838010010 | Star Petroleum Refining PCL Reg.Shares (Foreign) | STK | | 819.100 | 257.800 | 0 | THB 8,850 | 184.145,03 | 1,13 |
| TWD | | | | | | | | 2.065.572,69 | 12,70 |
| TW0003596003 | Arcadyan Technology Corp. Reg.Shares | STK | | 36.000 | 65.000 | 29.000 | TWD 191,500 | 199.734,04 | 1,23 |

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. | Bestand 31.03.2024 | Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum | Verkäufe/ Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens *) |
|--|---|-------|------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
| TW0002357001 | ASUSTeK Computer Inc. Reg.Shares | | STK | 16.000 | 16.000 | 0 | TWD 423,500 | 196.315,32 | 1,21 |
| TW0002385002 | Chicony Electronics Co. Ltd. Reg.Shares | | STK | 33.000 | 0 | 33.000 | TWD 221,500 | 211.771,97 | 1,30 |
| TW0002317005 | Hon Hai Precision Ind. Co.Ltd. Reg.Shares | | STK | 56.000 | 56.000 | 0 | TWD 155,500 | 252.289,52 | 1,55 |
| TW0003293007 | Intl Games Sys Co. Ltd. Reg.Shares | | STK | 7.000 | 0 | 3.000 | TWD 1.125,000 | 228.155,72 | 1,40 |
| TW0004915004 | Primax Electronics Ltd. Reg.Shares | | STK | 102.000 | 21.000 | 12.000 | TWD 85,800 | 253.552,71 | 1,56 |
| TW0006176001 | Radiant Opto-Electronics Corp. Reg.Shares | | STK | 47.000 | 0 | 9.000 | TWD 172,500 | 234.891,75 | 1,44 |
| TW0006121007 | Simplo Technology Co. Ltd. Reg.Shares | | STK | 15.000 | 0 | 4.000 | TWD 451,500 | 196.213,92 | 1,21 |
| TW0002404001 | United Integrated Ser.Co.Ltd. Reg.Shares | | STK | 26.000 | 0 | 6.000 | TWD 388,500 | 292.647,74 | 1,80 |
| Nichtnotierte Wertpapiere | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Aktien | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| HKD | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| XF0004215657 | China Lumena New Material.Corp Reg.Shares | | STK | 46.850 | 0 | 0 | HKD 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| KYG211311009 | China Metal Recycling Holdings Reg.Shares Reg,S | | STK | 369.000 | 0 | 0 | HKD 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Wertpapiervermögen | | | | | | | | EUR 15.789.398,76 | 96,98 |
| Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds | | | | | | | | | |
| Bankguthaben | | | | | | | | | |
| EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle | | | | | | | | | |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | EUR | 18.798,22 | | | % 100,000 | 18.798,22 | 0,12 |
| Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen | | | | | | | | | |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | HKD | 1.701.328,39 | | | % 100,000 | 201.514,73 | 1,24 |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | JPY | 13.775,00 | | | % 100,000 | 84,33 | 0,00 |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | NZD | 81,91 | | | % 100,000 | 45,28 | 0,00 |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | SGD | 38,45 | | | % 100,000 | 26,40 | 0,00 |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | USD | 169.119,21 | | | % 100,000 | 156.722,46 | 0,96 |
| Summe Bankguthaben | | | | | | | | EUR 377.191,42 | 2,32 |
| Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds | | | | | | | | EUR 377.191,42 | 2,32 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| Dividendenansprüche | | | EUR | 191.549,87 | | | | 191.549,87 | 1,18 |
| Forderungen aus Anteilschneingeschäften | | | EUR | 105,93 | | | | 105,93 | 0,00 |
| Summe Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | EUR 191.655,80 | 1,18 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme | | | | | | | | | |
| Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen | | | | | | | | | |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | AUD | -33,00 | | | % 100,000 | -19,86 | 0,00 |
| Summe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme | | | | | | | | EUR -19,86 | 0,00 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | | | |
| Verbindlichkeiten aus Anteilschneingeschäften | | | EUR | -53.176,86 | | | | -53.176,86 | -0,33 |
| Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten | | | EUR | -24.293,63 | | | | -24.293,63 | -0,15 |
| Summe Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | | EUR -77.470,49 | -0,48 |
| Fondsvermögen | | | | | | | | EUR 16.280.755,63 | 100,00 |
| Umlaufende Anteile | | | | | | | | STK 154.024,000 | |
| Anteilwert | | | | | | | | EUR 105,70 | |

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den Prozent-Anteilen sind möglich.

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 28.03.2024

| | | | |
|----------------------------|-------|-------------|----------------|
| Vereinigte Staaten, Dollar | (USD) | 1,07910 | = 1 Euro (EUR) |
| Thailand, Baht | (THB) | 39,36590 | = 1 Euro (EUR) |
| Singapur, Dollar | (SGD) | 1,45650 | = 1 Euro (EUR) |
| Südkorea, Won | (KRW) | 1.452,49500 | = 1 Euro (EUR) |
| Japan, Yen | (JPY) | 163,34500 | = 1 Euro (EUR) |
| Taiwan, Neue Dollar | (TWD) | 34,51590 | = 1 Euro (EUR) |
| Hongkong, Dollar | (HKD) | 8,44270 | = 1 Euro (EUR) |
| Australien, Dollar | (AUD) | 1,66169 | = 1 Euro (EUR) |
| Neuseeland, Dollar | (NZD) | 1,80905 | = 1 Euro (EUR) |

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtstichtag):

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg. | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge |
|-------------------------------------|--|---|----------------|-------------------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | |
| Aktien | | | | |
| AUD | | | | |
| AU000000ASX7 | ASX Ltd. Reg.Shares | STK | 4.113 | 4.113 |
| AU000000CLW0 | Charter Hall Long WALE REIT Reg.Stapled Secs | STK | 0 | 54.730 |
| AU000000QAN2 | Qantas Airways Ltd. Reg.Shares | STK | 71.279 | 71.279 |
| AU000000SHL7 | Sonic Healthcare Ltd. Reg.Shares | STK | 2.757 | 10.961 |
| AU000000S320 | South32 Ltd. Reg.Shares | STK | 77.889 | 124.538 |
| AU0000016875 | VIVA ENERGY GROUP LTD. Reg.Shares | STK | 0 | 89.702 |

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg. | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge |
|--------------|---|---|-------------------|----------------------|
| HKD | | | | |
| KYG0535Q1331 | ASMPT Ltd. Reg.Shares New | STK | 10.400 | 25.600 |
| CNE100000205 | Bank of Communications Co.Ltd. Reg.Shares H | STK | 0 | 306.000 |
| KYG1674K1013 | Budweiser Brew. Co. Apac Ltd. Reg.Shares | STK | 65.000 | 65.000 |
| KYG2121Q1055 | China Feihe Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 277.000 |
| KYG211501005 | China Hongqiao Group Ltd Reg.Shares | STK | 0 | 180.500 |
| CNE1000002Q2 | China Petroleum & Chemi. Corp. Reg.Shares H | STK | 0 | 366.000 |
| HK1093012172 | CSPC Pharmaceutical Group Ltd. Reg.Shares | STK | 42.000 | 234.000 |
| BMG210A71016 | Grand Pharmaceutical Group Ltd Reg.Ajusted Shares | STK | 0 | 264.500 |
| HK0388045442 | Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Reg.Shs | STK | 6.300 | 6.300 |
| KYG4R39T1073 | Horizon Construction Developm. Reg.Shares | STK | 8.889 | 8.889 |
| CNE1000003G1 | Industr. & Commerc.Bk of China Reg.Shares H | STK | 0 | 351.000 |
| KYG8208B1014 | JD.com Inc. Reg.Shares A | STK | 13.050 | 13.050 |
| KYG2585A1045 | JS Global Lifestyle Company Lt Reg.Shares | STK | 0 | 170.000 |
| BMG524181036 | Kerry Logistics Network Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 61.500 |
| CNE100001ZT0 | Legend Holdings Corp. Reg.Shares H | STK | 0 | 156.100 |
| HK0992009065 | Lenovo Group Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 194.000 |
| KYG6501M1050 | Nexteer Automotive Group Ltd. Reg.Shares | STK | 133.000 | 265.706 |
| CNE1000003W8 | PetroChina Co. Ltd. Reg.Shares H | STK | 0 | 408.000 |
| CNE100001NV2 | Sinopec Engineering (Group)Co. Reg.Shares H | STK | 0 | 416.000 |
| CNE100000FN7 | Sinopharm Group Co. Ltd. Reg.Shares H | STK | 63.200 | 63.200 |
| KYG9222R1065 | Uni-President China HLDGS Ltd. Reg.Shares | STK | 58.000 | 256.000 |
| KYG9431R1039 | Want Want China Holdings Ltd. Reg.Shares | STK | 300.000 | 300.000 |
| KYG9828G1082 | Xinyi Glass Holdings Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 85.000 |
| IDR | | | | |
| ID1000057003 | Indofood Sukses Makmur Tbk, PT Reg.Shares | STK | 151.400 | 531.400 |
| ID1000099807 | Mitra Adiperkasa Tbk, PT Reg.Shares | STK | 0 | 1.835.300 |
| ID1000106602 | PT Aneka Tambang TBK Reg.Shares | STK | 1.800.000 | 1.800.000 |
| JPY | | | | |
| JP3942400007 | Astellas Pharma Inc. Reg.Shares | STK | 6.500 | 24.100 |
| JP3243600008 | Canon Marketing Japan Inc. Reg.Shares | STK | 0 | 10.100 |
| JP3854600008 | Honda Motor Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 14.200 | 22.800 |
| JP3735000006 | JEOL Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 6.700 |
| JP3224200000 | Kawasaki Heavy Industries Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 8.900 |
| JP3899800001 | Mitsubishi Motors Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 52.000 |
| JP3717600005 | Nippon Shinyaku Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 7.000 | 7.000 |
| JP3197600004 | Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 2.600 | 14.600 |
| JP3973400009 | Ricoh Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 18.900 |
| JP3326000001 | Sankyu Inc. Reg.Shares | STK | 0 | 5.700 |
| JP3494600004 | SCREEN Holdings Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 3.200 |
| JP3414750004 | Seiko Epson Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 14.700 |
| JP3371200001 | Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 5.600 |
| JP3635400009 | Toyota Boshoku Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 15.800 |
| KRW | | | | |
| KR7282330000 | BGF Retail Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 1.403 |
| KR7047040001 | DAEWOO Engin. & Constr. Co.Ltd Reg.Shares | STK | 0 | 16.698 |
| KR7460850001 | Dongkuk Coated Metal Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 5.578 | 5.578 |
| KR7001230002 | Dongkuk Holdings Reg.Shares | STK | 2.971 | 20.776 |
| KR7460860000 | Dongkuk Holdings Reg.Shares | STK | 9.255 | 9.255 |
| KR7024110009 | Industrial Bank of Korea Reg.Shares | STK | 0 | 23.584 |
| KR7039490008 | Kiwoom Securities Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 2.620 |
| KR7011780004 | Kumho Petro Chemical Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 1.689 |
| KR7001120005 | Lg International Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 6.364 |
| KR7271560005 | Orion Corp. of Republic of Korea Reg.Shares | STK | 773 | 2.574 |
| KR7005930003 | Samsung Electronics Co. Ltd. Reg.Shares | STK | 0 | 3.472 |
| KR7069080000 | Webzen Inc. Reg.Shares | STK | 0 | 13.980 |
| KR7111770004 | Youngone Corp. Reg.Shares | STK | 2.176 | 7.554 |
| SGD | | | | |
| SG1B51001017 | Jardine Cycle & Carriage Ltd. Reg.Shares | STK | 2.800 | 9.100 |
| SG1J26887955 | Singapore Exchange Ltd. Reg.Shares | STK | 23.900 | 23.900 |
| THB | | | | |
| TH0420010Y19 | Bangchak Corporation PCL Reg.Shares (Foreign) | STK | 0 | 228.100 |
| TH0371010Z13 | Supalai PCL Reg.Shares (Foreign) | STK | 339.300 | 339.300 |
| TWD | | | | |
| TW0006269004 | Flexium Interconnect Inc. Reg.Shares | STK | 0 | 61.000 |
| TW0003034005 | Novatek Microelectronics Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 14.000 |
| TW0005388003 | Sercomm Corp. Reg.Shares | STK | 53.000 | 53.000 |
| TW0008016007 | Sitronix Technology Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 32.000 |
| TW0004736004 | Taidoc Technology Corp. Reg.Shares | STK | 10.000 | 42.000 |
| TW0006669005 | Wiwynn Corp. Reg.Shares | STK | 0 | 6.000 |
| USD | | | | |
| KYG8068L1086 | SharkNinja Inc. Reg.Shares | STK | 6.800 | 6.800 |

Gattungsbezeichnung

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Devisentermingeschäfte

Devisenterminkontrakte (Verkauf)

Verkauf von Devisen auf Termin:

Stück bzw.
Anteile bzw. Whg.

Volumen
in 1.000

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

| Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. | Volumen in 1.000 |
|--------------------------------------|---|-----------------------------|
| IDR/USD | EUR | 72 |
| KRW/USD | EUR | 431 |
| Devisenterminkontrakte (Kauf) | | |
| Kauf von Devisen auf Termin: | | |
| HKD/EUR | EUR | 173 |
| JPY/EUR | EUR | 40 |
| KRW/USD | EUR | 232 |

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,00 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 0 Euro.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Entwicklung des Sondervermögens

| | | | | EUR |
|--|--|-----|---------------|----------------------|
| I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres | | | | 19.881.213,02 |
| 1 | Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr | | | -691.078,50 |
| 2 | Zwischenausschüttung(en) | | | -,- |
| 3 | Mittelzufluss (netto) | | | -4.544.910,64 |
| | a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen | EUR | 680.803,06 | |
| | davon aus Anteilschein-Verkäufen | EUR | 680.803,06 | |
| | davon aus Verschmelzung | EUR | 0,00 | |
| | b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen | EUR | -5.225.713,70 | |
| 4 | Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich | | | 96.073,58 |
| 5 | Ergebnis des Geschäftsjahres | | | 1.539.458,17 |
| | davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | | | 1.177.949,01 |
| | davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | | | 985.754,86 |
| II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres | | | | 16.280.755,63 |

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

| | Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres | Anteilwert |
|------------|--|------------|
| | EUR | EUR |
| 31.03.2021 | 24.197.143,30 | 107,22 |
| 31.03.2022 | 21.949.671,75 | 104,50 |
| 31.03.2023 | 19.881.213,02 | 99,78 |
| 31.03.2024 | 16.280.755,63 | 105,70 |

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.04.2023 - 31.03.2024 (einschließlich Ertragsausgleich)

| | EUR insgesamt | EUR je Anteil *) |
|---|----------------------|---------------------|
| I. Erträge | | |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer) | 741.011,68 | 4,81 |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer) | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland | 17.116,36 | 0,11 |
| davon Negative Einlagezinsen | -131,35 | -0,00 |
| davon Positive Einlagezinsen | 17.247,71 | 0,11 |
| 6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer) | 0,00 | 0,00 |
| 7. Erträge aus Investmentanteilen | 0,00 | 0,00 |
| 8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer | 0,00 | 0,00 |
| 9b. Abzug ausländischer Quellensteuer | -74.435,54 | -0,48 |
| davon aus Dividenden ausländischer Aussteller | -74.435,54 | -0,48 |
| 10. Sonstige Erträge | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Erträge | 683.692,50 | 4,44 |
| II. Aufwendungen | | |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen | -922,18 | -0,01 |
| 2. Verwaltungsvergütung | -250.541,98 | -1,63 |
| 3. Verwahrstellenvergütung | -15.184,35 | -0,10 |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten | 0,00 | 0,00 |
| 5. Sonstige Aufwendungen | -33.109,95 | -0,21 |
| davon Beratungsvergütungen | -2.741,22 | -0,02 |
| davon Kostenpauschale | -30.368,73 | -0,20 |
| Summe der Aufwendungen | -299.758,46 | -1,95 |
| III. Ordentlicher Nettoertrag | 383.934,04 | 2,49 |
| IV. Veräußerungsgeschäfte | | |
| 1. Realisierte Gewinne | 1.252.862,37 | 8,13 |
| 2. Realisierte Verluste | -2.261.042,11 | -14,68 |
| Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften | -1.008.179,74 | -6,55 |
| V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | -624.245,70 | -4,05 |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | 1.177.949,01 | 7,65 |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | 985.754,86 | 6,40 |
| VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | 2.163.703,87 | 14,05 |
| VII. Ergebnis des Geschäftsjahres | 1.539.458,17 | 9,99 |

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

| | EUR insgesamt | EUR je Anteil*) |
|---|-------------------|--------------------|
| I. Für die Ausschüttung verfügbar | | |
| 1. Vortrag aus dem Vorjahr | 465.547,65 | 3,02 |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | -624.245,70 | -4,05 |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen ¹⁾ | 542.217,81 | 3,52 |
| II. Nicht für die Ausschüttung verwendet | | |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt | 0,00 | 0,00 |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung | 0,00 | 0,00 |
| III. Gesamtausschüttung²⁾ | 383.519,76 | 2,49 |
| 1. Zwischenausschüttung | 0,00 | 0,00 |
| 2. Endausschüttung ³⁾ | 383.519,76 | 2,49 |

Umlaufende Anteile: Stück 154.024

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich.

¹⁾ Betrag, um den die Ausschüttung das realisierte Ergebnis des Geschäftsjahres und den Vortrag aus den Vorjahren übersteigt.

²⁾ Der Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag erfolgt gemäß § 44 Abs. 1 Satz 3 EStG über die depotführende Stelle bzw. über die letzte inländische auszahlende Stelle als Entrichtungsverpflichtete.

³⁾ Ausschüttung am 17. Mai 2024 mit Beschlussfassung vom 6. Mai 2024.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Anhang.

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der DerivateV nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt (relativer Value-at-Risk gem. § 8 DerivateV).

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§ 37 Abs. 5 DerivateV i. V. m. § 9 DerivateV)

01.04.2023 - 01.10.2023: 20% MSCI Japan NR in EUR, 80% MSCI Pacific ex Japan NR in EUR

02.10.2023 - 31.03.2024: 80% STOXX Asia/Pacific 600 ex Japan Index NR in EUR, 20% STOXX Japan 600 NR in EUR

Dem Sondervermögen wird ein derivatereies Vergleichsvermögen gegenübergestellt. Es handelt sich dabei um eine Art virtuelles Sondervermögen, dem keine realen Positionen oder Geschäfte zugrunde liegen. Die Grundidee besteht darin, eine plausible Vorstellung zu entwickeln, wie das Sondervermögen ohne Derivate oder derivative Komponenten zusammengesetzt wäre. Das Vergleichsvermögen muss den Anlagebedingungen, den Angaben im Verkaufsprospekt und Basisinformationsblatt des Sondervermögens im Wesentlichen entsprechen, ein derivatereies Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatereies Vergleichsvermögens abgewichen werden, sofern das Sondervermögen Long/Short-Strategien nutzt oder zur Abbildung von z.B. Rohstoffexposition oder Währungsabsicherungen.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko (§ 37 Abs. 4 Satz 1 und 2 DerivateV i. V. m. § 10 DerivateV)

kleinster potenzieller Risikobetrag 5,11%

größter potenzieller Risikobetrag 6,98%

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 6,15%

Der potenzielle Risikobetrag für das Marktrisiko des Sondervermögens wird über die Risikokennzahl Value-at-Risk (VaR) dargestellt. Zum Ausdruck gebracht wird durch diese Kennzahl der potenzielle Verlust des Sondervermögens, der unter normalen Marktbedingungen mit einem Wahrscheinlichkeitsniveau von 99% (Konfidenzniveau) bei einer angenommenen Haltedauer von 10 Arbeitstagen auf Basis eines effektiven historischen Betrachtungszeitraumes von einem Jahr nicht überschritten wird. Wenn zum Beispiel ein Sondervermögen einen VaR-Wert von 2,5% aufwiese, dann würde unter normalen Marktbedingungen der potenzielle Verlust des Sondervermögens mit einer Wahrscheinlichkeit von 99% nicht mehr als 2,5% des Wertes des Sondervermögens innerhalb von 10 Arbeitstagen betragen. Im Bericht wird die maximale, minimale und durchschnittliche Ausprägung dieser Kennzahl auf Basis einer Beobachtungszeitreihe von maximal einem Jahr oder ab Umstellungsdatum veröffentlicht. Der VaR-Wert des Sondervermögens darf das Zweifache des VaR-Werts des derivatereies Vergleichsvermögens nicht übersteigen. Hierdurch wird das Marktrisiko des Sondervermögens klar limitiert.

Risikomodell (§ 37 Abs. 4 Satz 3 DerivateV i. V. m. § 10 DerivateV)

Varianz-Kovarianz Ansatz

Im Berichtszeitraum genutzter Umfang des Leverage gemäß der Brutto-Methode (§ 37 Abs. 4 Satz 4 DerivateV i. V. m. § 5 Abs. 2 DerivateV)

103,02%

Emittenten oder Garanten, deren Sicherheiten mehr als 20% des Wertes des Fonds ausgemacht haben (§ 37 Abs. 6 DerivateV):

Im Berichtszeitraum wiesen keine Sicherheiten eine erhöhte Emittentenkonzentration nach § 27 Abs. 7 Satz 4 DerivateV auf.

| | | |
|---|-----|---------|
| Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften | EUR | 0,00 |
| Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften | EUR | 0,00 |
| Umlaufende Anteile | STK | 154.024 |
| Anteilwert | EUR | 105,70 |

Angaben zu Bewertungsverfahren

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt durch die Verwaltungsgesellschaft auf Grundlage der gesetzlichen Regelungen im Kapitalanlagegesetzbuch (§ 168) und der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und -Bewertungsverordnung (KARBV).

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

Aktien und aktienähnliche Genussscheine werden grundsätzlich mit dem zuletzt verfügbaren Kurs ihrer Heimatbörse bewertet, sofern die Umsatzvolumina an einer anderen Börse mit gleicher Kursnotierungswährung nicht höher sind. Für Aktien, aktienähnliche Genussscheine und Unternehmensbeteiligungen, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

Für die Bewertung von Renten, rentenähnlichen Genussscheinen und Zertifikaten, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen sind, wird grundsätzlich der letzte verfügbare handelbare Kurs zugrunde gelegt. Renten, rentenähnliche Genussscheine und Zertifikate, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden mit marktnahen Kursstellungen (in der Regel Brokerquotes, alternativ mit sonstigen Preisquellen) bewertet, welche auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden. Die Bewertung von Schuldscheindarlehen erfolgt in der Regel mit Modellbewertungen, die von externen Dienstleistern bezogen und auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden.

Investmentanteile

Investmentanteile werden zum letzten von der Investmentgesellschaft festgestellten Rücknahmepreis bewertet, sofern dieser aktuell und verlässlich ist. Exchange-traded funds (ETFs) werden mit dem zuletzt verfügbaren Börsenkurs bewertet.

Derivate

Die Bewertung von Futures und Optionen, die an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt gehandelt werden, erfolgt grundsätzlich anhand des letzten verfügbaren handelbaren Kurses. Futures und Optionen, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden mit Verkehrswerten bewertet, welche mittels marktgängiger Verfahren (z.B. Black-Scholes-Merton) ermittelt werden. Die Bewertung von Swaps erfolgt anhand von Fair Values, welche mittels marktgängiger Verfahren (z.B. Discounted-Cash-Flow-Verfahren) ermittelt werden. Devisentermingeschäfte werden nach der Forward Point Methode bewertet.

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

Der Wert aller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung des Fonds geführt werden, wird in diese Währung zu den jeweiligen Devisenkursen (i.d.R. Reuters-Fixing) umgerechnet.

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) 1,96%

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus.

Für das Sondervermögen ist gemäß den Anlagebedingungen eine an die Kapitalverwaltungsgesellschaft abzuführende Pauschalgebühr von 0,20% p.a. vereinbart. Davon entfallen bis zu 0,20% p.a. auf Dritte (Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten sowie Sonstige) und 0,00% p.a. auf die Verwahrstelle. Die Verwahrstellenvergütung in Höhe von derzeit 0,10% p.a. des Fondsvermögens ist nicht Teil der Pauschalgebühr.

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen der aus dem Fonds an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandsersatzungen zu.

Die Gesellschaft gewährt an Vermittler, z.B. Kreditinstitute, wiederkehrend - meist jährlich - Vermittlungsentgelte als so genannte "Vermittlungsprovisionen" bzw. "Vermittlungsfolgeprovisionen".

| | | |
|-----------------------------------|-----|-----------|
| Wesentliche sonstige Aufwendungen | | |
| Beratungsvergütungen | EUR | 2.741,22 |
| Kostenpauschale | EUR | 30.368,73 |

| | | |
|--|-----|-----------|
| Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt | EUR | 54.061,96 |
|--|-----|-----------|

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Deka Vermögensmanagement GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihrer Vergütungssysteme. Zudem gilt die für alle Unternehmen der Deka-Gruppe verbindliche Vergütungsrichtlinie, die gruppenweite Standards für die Ausgestaltung der Vergütungssysteme definiert. Sie enthält die Grundsätze zur Vergütung und die maßgeblichen Vergütungsparameter.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch einen unabhängigen Vergütungsausschuss, das „Managementkomitee Vergütung“ (MKV) der Deka-Gruppe, auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller aufsichtsrechtlichen Vorgaben zur Vergütung überprüft.

Vergütungskomponenten

Das Vergütungssystem der Deka Vermögensmanagement GmbH umfasst fixe und variable Vergütungselemente sowie Nebenleistungen.

Für die Mitarbeitenden und Geschäftsführung der Deka Vermögensmanagement GmbH findet eine maximale Obergrenze für den Gesamtbetrag der variablen Vergütung in Höhe von 200 Prozent der fixen Vergütung Anwendung.

Weitere sonstige Zuwendungen im Sinne von Vergütung, wie z.B. Anlageerfolgsprämien, werden bei der Deka Vermögensmanagement GmbH nicht gewährt.

Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Vermögensmanagement GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 10 KWG festgelegten Bonuspool der Deka-Gruppe ab und kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden.

Bei der Bemessung der variablen Vergütung sind grundsätzlich der individuelle Erfolgsbeitrag des Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Organisationseinheit des Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Deka Vermögensmanagement GmbH bzw. die Wertentwicklung der von dieser verwalteten Investmentvermögen sowie der Gesamterfolg der Deka-Gruppe zu berücksichtigen. Zur Bemessung des individuellen Erfolgsbeitrags des Mitarbeitenden werden sowohl quantitative als auch qualitative Kriterien verwendet, wie z.B. Qualifikationen, Kundenzufriedenheit. Negative Erfolgsbeiträge verringern die Höhe der variablen Vergütung. Die Erfolgsbeiträge werden anhand der Erfüllung von Zielvorgaben ermittelt.

Die Bemessung und Verteilung der Vergütung an die Mitarbeitenden erfolgt durch die Geschäftsführung. Die Vergütung der Geschäftsführung wird durch den Aufsichtsrat festgelegt.

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitenden

Die variable Vergütung der Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und von Mitarbeitenden, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, sowie bestimmten weiteren Mitarbeitenden (zusammen als "risikorelevante Mitarbeitende") unterliegt folgenden Regelungen:

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeitenden ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.
- Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitenden unterhalb der Geschäftsführungs-Ebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.
- Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.
- Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
- Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2023 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Vermögensmanagement GmbH war im Geschäftsjahr 2023 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der

Deka Vermögensmanagement GmbH* gezahlten Mitarbeitendenvergütung

| | | |
|--------------------------|-----|---------------|
| davon feste Vergütung | EUR | 13.917.185,09 |
| davon variable Vergütung | EUR | 2.406.353,59 |

| | | |
|---------------------------------|--|-----|
| Zahl der Mitarbeitenden der KVG | | 131 |
|---------------------------------|--|-----|

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der

Deka Vermögensmanagement GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitendengruppen**

| | | |
|--|-----|------------|
| Geschäftsführer | EUR | 910.061,19 |
| weitere Risk Taker | EUR | 322.209,67 |
| Mitarbeitende mit Kontrollfunktionen | EUR | 0,00 |
| Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker | EUR | 0,00 |

* Mitarbeitendenwechsel innerhalb der Deka-Gruppe werden einheitlich gemäß gruppenweitem Vergütungsbericht dargestellt.

** weitere Risk Taker: alle sonstigen Risk Taker, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker mit Kontrollfunktionen sind. Mitarbeitende in Kontrollfunktionen: Mitarbeitende in Kontroll-

LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST

funktionen, die als Risk Taker identifiziert wurden und nicht Geschäftsführer sind. Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker: Mitarbeitende, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker sind und sich auf derselben Einkommensstufe wie Risk Taker oder Geschäftsführer befinden.

Zusätzliche Angaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften (Angaben pro Art des Wertpapierfinanzierungsgeschäfts/Total Return Swaps)

Das Sondervermögen hat im Berichtszeitraum keine Wertpapier-Darlehen-, Pensions- oder Total Return Swap-Geschäfte getätigt. Zusätzliche Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften sind daher nicht erforderlich.

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Basierend auf dem Gesetz zur Umsetzung der zweiten Aktionärsrecherichtlinie (ARUG II) macht die Kapitalverwaltungsgesellschaft zu § 134c Abs. 4 AktG folgende Angaben:

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

Informationen zu den wesentlichen allgemeinen mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens sind im Verkaufsprospekt unter dem Abschnitt „Risikohinweise“ aufgeführt. Für die konkreten wesentlichen Risiken im Geschäftsjahr verweisen wir auf den Tätigkeitsbericht.

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

Die Zusammensetzung des Portfolios und die Portfolioumsätze können der Vermögensaufstellung bzw. den Angaben zu den während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäften, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, entnommen werden. Die Portfolioumsatzkosten werden im Anhang des vorliegenden Jahresberichts ausgewiesen (Transaktionskosten).

Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung

Die Anlageziele und Anlagepolitik des Fonds werden im Tätigkeitsbericht dargestellt. Bei den Anlageentscheidungen werden die mittel- bis langfristigen Entwicklungen der Portfoliogesellschaften berücksichtigt. Dabei soll ein Einklang zwischen den Anlagezielen und Risiken sichergestellt werden.

Einsatz von Stimmrechtsberatern

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern informieren der Mitwirkungsbericht sowie der Stewardship Code der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Dokumente stehen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-vermoegensmanagement-im-profil> (Corporate Governance).

Handhabung der Wertpapierleihe und Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verleiene Aktien werden rechtzeitig an die Kapitalverwaltungsgesellschaft zurückübertragen, sodass diese das Stimmrecht auf Hauptversammlungen wahrnehmen kann. Für die in den Sondervermögen befindlichen ausländischen Aktien erfolgt die Ausübung des Stimmrechts insbesondere bei Gesellschaften, die im EURO STOXX 50[®] oder STOXX Europe 50[®] vertreten sind, sowie für US-amerikanische und japanische Gesellschaften mit signifikantem Bestand, falls diese Aktien zum Hauptversammlungstermin nicht verliehen sind. Zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften informieren der Stewardship Code und der Mitwirkungsbericht der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die entsprechenden Dokumente stehen Ihnen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-vermoegensmanagement-im-profil> (Corporate Governance).

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Berichtszeitraum die in den Anteilpreis einfließenden Wertansätze der im Bestand befindlichen Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Berichtszeitraumes mit den Summenpositionen zum Anfang des Berichtszeitraumes die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Bei den unter der Kategorie „Nichtnotierte Wertpapiere“ ausgewiesenen unterjährigen Transaktionen kann es sich um börsengehandelte bzw. in den organisierten Markt einbezogene Wertpapiere handeln, deren Fälligkeit mittlerweile erreicht ist und die aus diesem Grund der Kategorie nichtnotierte Wertpapiere zugeordnet wurden.

Die Klassifizierung von Geldmarktinstrumenten erfolgt gemäß Einstufung des Informationsdienstleisters WM Datenservice und kann in Einzelfällen von der Definition in § 194 KAGB abweichen. Insofern können Vermögensgegenstände, die gemäß § 194 KAGB unter Geldmarktinstrumente fallen, in der Vermögensaufstellung außerhalb der Kategorie „Geldmarktpapiere“ ausgewiesen sein.

Frankfurt am Main, den 25. Juni 2024
Deka Vermögensmanagement GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

An die Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. April 2023 bis zum 31. März 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. März 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. April 2023 bis zum 31. März 2024 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Deka Vermögensmanagement GmbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die allgemeinen Angaben zum Management und zur Verwaltung des Sondervermögens.

Unser Prüfungsurteil zum Abschluss erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und dementsprechend geben wir dies-

bezüglich weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung ab.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens LINGOHR-ASIEN-SYSTEMATIC-INVEST unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Deka Vermögensmanagement GmbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Deka Vermögensmanagement GmbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer

(IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Deko Vermögensmanagement GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deko Vermögensmanagement GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Deko Vermögensmanagement GmbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Deko Vermögensmanagement GmbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen u.a. den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 27. Juni 2024

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Vermögensmanagement GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

16.09.1988

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10,2 Mio.
Eigenmittel: EUR 22,4 Mio.

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

Dr. Matthias Danne
Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes der
DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt am Main;
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deka Investment GmbH,
Frankfurt am Main
und der
Deka Immobilien Investment GmbH, Frankfurt am Main
und der
WestInvest Gesellschaft für Investmentfonds mbH, Düsseldorf

Stellvertretende Vorsitzende

Birgit Dietl-Benzin
Mitglied des Vorstandes der DekaBank Deutsche Girozentrale,
Frankfurt am Main;
Stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrates der
Deka Investment GmbH, Frankfurt am Main
und der
S Broker AG & Co. KG, Wiesbaden;
Mitglied des Aufsichtsrates der S Broker Management AG,
Wiesbaden

Mitglieder

Wolfgang Dürr, Trier

Rita Geyermann
Direktorin der KfW-Bankengruppe, Frankfurt am Main

Victor Moftakhar, Bad Nauheim

Sabine Schmittroth
Geschäftsführende Gesellschafterin der sajos GmbH,
Frankfurt am Main

Geschäftsführung

Dirk Degenhardt (Vorsitzender)
Mitglied des Aufsichtsrates der bevestor GmbH, Frankfurt am Main

Dirk Heuser

Thomas Ketter
Mitglied der Geschäftsführung der Deka Investment GmbH,
Frankfurt am Main;
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der
IQAM Invest GmbH, Salzburg

Thomas Schneider
Mitglied der Geschäftsführung der Deka Investment GmbH,
Frankfurt am Main;
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deka International S.A.,
Luxemburg;

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. März 2024

Die vorstehenden Angaben werden in den Jahres- und ggf. Halbjahresberichten jeweils aktualisiert.



**Deka Vermögens-
management GmbH**

Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main
Postfach 11 05 23
60040 Frankfurt am Main

Telefon: (0 69) 71 47 - 6 52
www.deka.de

 **Finanzgruppe**