



The logo for TELOS, featuring a blue arc above the word "TELOS" in a bold, blue, sans-serif font.

## **Kompendium**

**Publikation für institutionelle Investoren**

## **Nachhaltigkeit / ESG**

**Edition: Administration**

**Master KVG / Service KVG / Verwahrstellen**

**2021**



## IMI – Investment-Manager.Info

Das online Informationsportal für institutionelle Investoren

Sie suchen Informationen über **Asset Manager**, **Master-** und **Service-KVGen** oder **Verwahrstellen**?

Dann besuchen Sie unser online Informationsportal

[www.investment-manager.info](http://www.investment-manager.info)



Asset Manager



Master- und Service-KVGen



Verwahrstellen



## Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

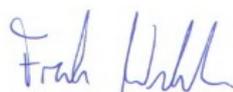
im Vorwort des letzten Kompodiums in dieser Reihe bemühten wir das Bild „Der-Mann-auf-dem-Mond-Moment“, das EU-Kommissionspräsidentin von der Leyen in Zusammenhang mit dem „European Green Deal“ verwendete. Auch wenn die „Rakete“ des „Nachhaltigen Umbauplans“ schon lange gestartet ist, liegt die Landephase doch noch in weiter Ferne. Derzeit gilt es weiter, Kurs zu halten – was mit Blick auf die dafür notwendigen Änderungen und Anpassungen genug Herausforderungen bereit hält.

Für die Asset Management Branche – und mit Blick auf das Thema des Kompodiums speziell für die Aufgabenbereiche der Administrationsseite – sind die relevanten Themen weitestgehend unverändert. Unverändert ist die Notwendigkeit, auf die fortlaufenden regulatorischen Vorgaben reagieren zu können und auch das eigene Haus weiter an die Kriterien Umwelt-, Sozial- oder Arbeitnehmerbelange anzupassen. Unverändert sind auch die Schwerpunkte geblieben. Sie finden sich z.B. in den Fragen, welche Services mit welcher (Daten-)Qualität kann ich als Administrator meinen Kunden im Bereich Reporting nach Nachhaltigkeits- / ESG-Gesichtspunkten anbieten? Auf welchen Ebenen eines Portfolios kann ich dieses gewährleisten? Wie binde ich den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG in die Bereiche der rechtlichen Handelskontrollen ein und welche Risikokontrollen kann ich für die Steuerung der Portfolios ergänzen bzw. umbauen? Entspricht das Angebot im Monitoring noch den modernen / neuen Vorgaben? Die Serviceanbieter auf administrativer Seite haben in den letzten Jahren auf diesen Gebieten sehr viel geleistet. Als eine Folge daraus mag man feststellen, dass die Nachfrager der Leistungen bei nun wohl grundsätzlich gegebener Erfüllung der wesentlichen Anforderungen noch mehr auf qualitative Unterschiede in der Leistungserbringung achten werden und sich gegebenenfalls intensiver auch auf komplexere Fragestellungen bei der Auswahl ihres Administrators ausrichten. Zu diesen dürfte dabei auch die Frage nach dem Umgang mit (illiquiden) Alternative Assets gehören – eine Frage, der u.a. auch TELOS auf der diesjährigen Wiesbadener Alternative Konferenz nachgeht.

Das Aufgabenfeld des modernen Administrators ist also weiterhin sehr breit und anspruchsvoll. Die Aufgabe eines Investors, den für seine Bedürfnisse geeigneten Partner zu finden, ist durch die Notwendigkeit, sich den Anforderungen auf dem Gebiet von Nachhaltigkeit / ESG zu stellen, sicherlich nicht einfacher geworden – ein Fakt, dem sich auch unterstützende Beratungshäuser wie TELOS durch den Ausbau ihres Leistungsangebots stellen.

Auch das Kompodium Nachhaltigkeit / ESG für Administratoren ist in diesem Sinne ein Baustein, der Ihnen als Investor eine Orientierungs- und Entscheidungshilfe sein soll.

In diesem Sinne wünschen wir Ihnen eine informative, anregende und hilfreiche Lektüre.



**(Dr. Frank Wehlmann)**

**(Harald Müller)**

TELOS GmbH  
Biebricher Allee 103  
D-65187 Wiesbaden

Tel. +49-611-9742-100  
Fax. +49-611-9742-200  
Web: [www.telos-rating.de](http://www.telos-rating.de)  
E-Mail: [info@telos-rating.de](mailto:info@telos-rating.de)

# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort</b> .....	<b>1</b>
<b>Fachbeitrag</b> .....	<b>3</b>
<i>HANSAINVEST HANSEATISCHE INVESTMENT-GMBH:</i>	
Was macht Immobilien nachhaltig?.....	4
<b>Master / Service KVG</b> .....	<b>7</b>
Deka Investment GmbH.....	8
HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH (Service KVG).....	13
Helaba Invest Kapitalanlagegesellschaft mbH.....	16
Metzler Asset Management GmbH.....	22
<b>Verwahrstellen</b> .....	<b>29</b>
The Bank of New York Mellon SA/NV.....	30
CACEIS Bank S.A., Germany Branch.....	39
Disclaimer.....	47

## *Fachbeitrag*



# HANSAINVEST

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

### Was macht Immobilien nachhaltig?



*Von Ludger Wibbeke,*

*Geschäftsführer für das Real-Assets-Geschäft der*

*HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH*

Auch in der Immobilienbranche ist Nachhaltigkeit ein zunehmend beherrschendes Thema. Immer häufiger sind ESG-spezifische Faktoren fester Bestandteil von Anlagestrategien und Risikomanagement institutioneller Investoren. Dafür gibt es mehrere Gründe. Zum einen erweist sich die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitskriterien gerade im Immobiliensegment mit seinen langen Investitionszyklen als sinnvoll, um anhaltende Wertstabilität zu gewährleisten sowie Miet- und damit Ertragspotenziale zu steigern. Zum anderen gilt es, den wachsenden regulatorischen Anforderungen zu genügen, denen sich alle beteiligten Parteien vom Projektentwickler bis zum Mieter ausgesetzt sehen. Hier sind etwa europäische und nationale Vorgaben wie EU-Taxonomie, Offenlegungsverordnung und der Klimaschutzplan der Bundesregierung zu berücksichtigen.

Schwierigkeiten bereitet dabei allerdings, dass es bis heute keine einheitliche Definition von Nachhaltigkeit gibt und sich einzelne ESG-Ansätze zum Teil deutlich voneinander unterscheiden. Entsprechend uneinheitlich fällt bislang auch das ESG-Reporting von Immobilienunternehmen aus – sowohl mit Blick auf den Inhalt als auch in Form und Gestaltung. Das erschwert allen Beteiligten den Vergleich von Daten und Verfahren. Es bedarf daher eines einheitlichen Branchenstandards, um für mehr Transparenz und Vergleichbarkeit zu sorgen und es Investoren, Asset-, Property- und Facility-Managern zu erleichtern, ihre spezifischen Informations- und Reporting-Pflichten in Sachen Nachhaltigkeit zu erfüllen.

Dabei geht es darum, einzelne Projektentwicklungen, Bestandsimmobilien und Immobilienportfolios umfassend und in regelmäßigem Turnus auf ihre Nachhaltigkeit hin zu bewerten. Um eine solide Reporting-Basis zu schaffen, sollten entsprechende Daten auf Ebene aller beteiligten Akteure – von Vermögensverwaltern über Projektentwickler bis hin zu Immobiliendienstleistern – erfasst werden.

Hier sind Smart-Data-Lösungen gefragt, die Daten aus der internen Dokumentation mit externen Daten verzahnen. Dazu zählen Daten von Mietern, Energie- und Abfallmanagement-Dienstleistern und weiteren Beteiligten wie Versicherern und Handwerkern, aber auch Standortinformationen, Energieausweise und Zertifikate. Zahlreiche Aspekte lassen sich dabei durch entsprechende ESG-Regelungen in Verträgen formalisieren. Green-Lease-Verträge etwa beinhalten Regelungen zur nachhaltigen Nutzung und Bewirtschaftung des Objekts, zur Reduzierung von Abfällen und Emissionen sowie zur ökologischen Durchführung von Modernisierungen.

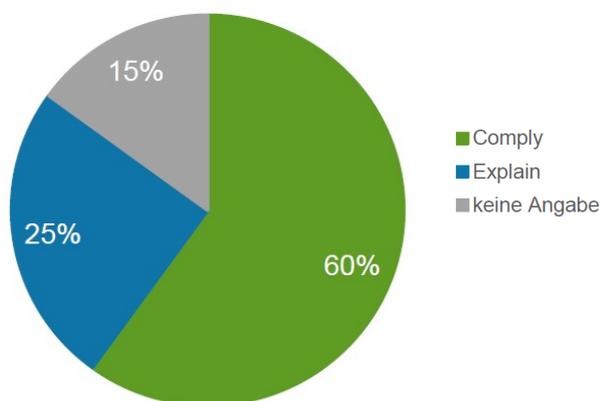
Schwieriger bleibt, die Mieterseite auf die Einhaltung von S- und G-Kriterien hin zu kontrollieren. Während sich klare Verstöße relativ leicht identifizieren lassen – Unternehmen, die mit Waffenproduktion oder Kinderarbeit zu tun haben, können als Mieter ausgeschlossen werden –, bieten andere Kriterien erhebliche Interpretationsspielräume. Zudem ist unklar, welche Auskunftspflichten dem Mieter hier überhaupt auferlegt werden können.

Klar ist dagegen: Um ein umfassendes Konzept für einheitliche ESG-Reportings zu entwickeln, bedarf es weiterhin der Eigeninitiative der Immobilienbranche. Ein Vorteil ist, dass die Beteiligten neue Standards mitprägen können. Einen grundsätzlich sinnvollen Ansatz stellt das Scoring-Modell der Initiative „ESG Circle of Real Estate“ dar, der mehr als 30 Asset- und Property Manager angehören. Mit Unterstützung des Fondsverbands BVI und des Zentralen Immobilien Ausschusses (ZIA) soll es sich zu einem weltweit anwendbaren Nachhaltigkeitsstandard entwickeln.

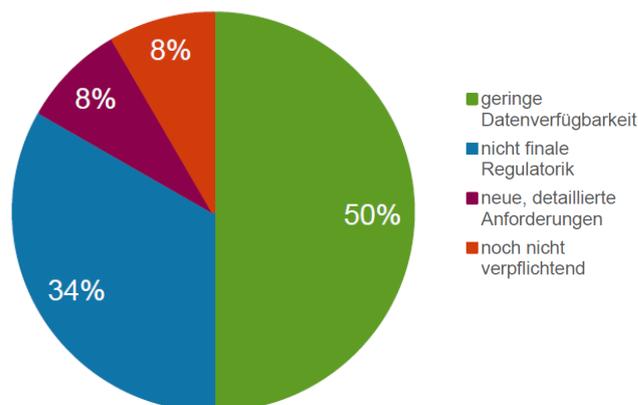
- Ende -

## Grafik 1: Geringe Verfügbarkeit von ESG-Daten ist zentrale Herausforderung für KVGs

Welche Erklärung zur Berücksichtigung von Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren im Rahmen von Investitionsentscheidungen haben die KVGs abgegeben?



Welche Gründe zur Nichtberücksichtigung werden genannt? (Mehrfachnennungen möglich)

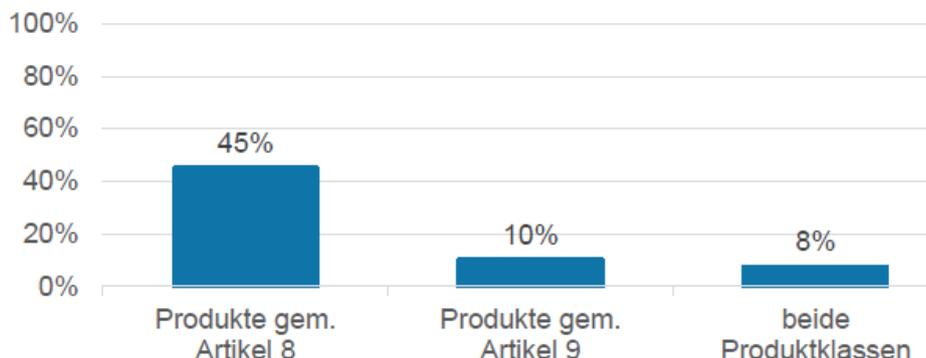


Von den in der Stichprobe betrachteten KVGs (n=40) gaben 60 Prozent an, wesentliche negative Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren im Rahmen von Investitionsentscheidungen (Principal Adverse Impact, PAI) zu berücksichtigen (Comply). Wichtigste Gründe für die Abgabe einer Explain-Erklärung sind die geringe Verfügbarkeit von ESG-Daten (50 Prozent) sowie der Aspekt, dass die regulatorischen Vorgaben zur Offenlegungs-Verordnung noch nicht final vorliegen (34 Prozent). Keine Angaben zum Umgang mit dem PAI-Ansatz waren in 15 Prozent der Stichprobe zu verzeichnen.

Quelle: VIVACIS-Studie zum Umsetzungsstand der neuen ESG-Regularien bei Kapitalverwaltungsgesellschaften sowie Finanzdienstleistungsinstitute und Immobiliengesellschaften in der Rolle als Fondsmanager. Stichprobe: Die KVGs der Stichprobe (n=40) repräsentieren mehr als 80 Prozent des Fondsmarktes in Deutschland, bilden anhand der zuordbaren Merkmale ihres Geschäftsmodells sowie gemessen an den Assets under Management einen Querschnitt des KVG-Geschäfts in Deutschland ab und sind mehrheitlich in mindestens einem Branchenverband organisiert (63 Prozent BVI, 20 Prozent BAI, 35 Prozent ZIA). Stand: 31. März 2021

## Grafik 2: Nachhaltige Fonds im Sinne der Offenlegungsverordnung sind im Markt noch in der Minderheit

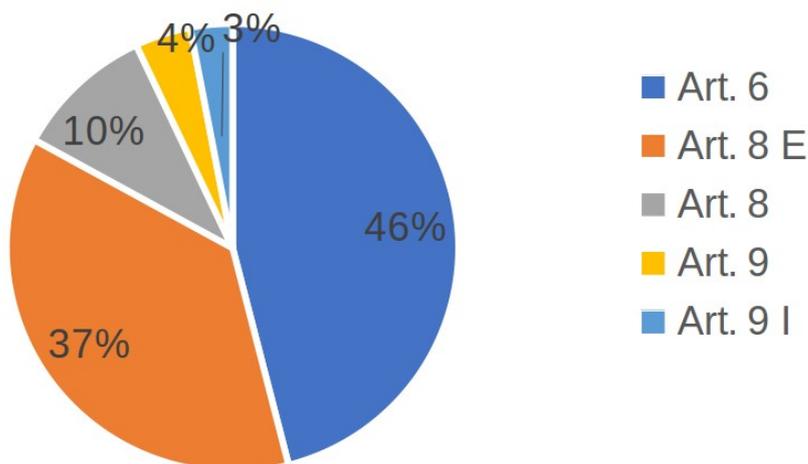
### Markt:



45 Prozent der untersuchten KVGs (n=40) verwalten mindestens einen Fonds, der ökologische und/oder soziale Merkmale bewirbt und als Artikel 8 Produkt klassifiziert ist. 10 Prozent der KVGs verwalten mindestens einen Fonds, der eine positive Wirkung (Impact) anstrebt und als Artikel 9 Produkt klassifiziert ist. Beide Produkttypen werden von 8 Prozent der betrachteten KVGs verwaltet. Die allermeisten Fonds sind jedoch als „nicht nachhaltig im Sinne der Offenlegungs-Verordnung“ klassifiziert. Die Angaben beziehen sich insbesondere auf offene Fonds, da die Transparenzpflicht für Spezialfonds nach jetzigem Stand der Regulatorik noch unklar ist.

Quelle: VIVACIS-Studie zum Umsetzungsstand der neuen ESG-Regularien bei Kapitalverwaltungsgesellschaften sowie Finanzdienstleistungsinstituten und Immobiliengesellschaften in der Rolle als Fondsmanager. Stand: 31. März 2021

## HANSAINVEST



In Einzelfällen wie z.B. bei der HANSAINVEST überwiegen bereits die nach Artikel 8 und 9 klassifizierten Produkte gegenüber den Fonds nach Artikel 6 (alle Fonds ohne Nachhaltigkeitsmandat).

Quelle: HANSAINVEST

## *Master / Service KVGEn*





## Deka Investment GmbH

### Adresse

<b>Strasse + Nummer</b>	Mainzer Landstr. 16
<b>Stadt / City</b>	Frankfurt am Main
<b>PLZ</b>	60325
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	1956
<b>webpage</b>	www.deka.de

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Susanne Hellmann
<b>Titel / Funktion</b>	Abteilungsleiterin Vertrieb Institutionelle Anleger DekaBank
<b>Telefonnummer</b>	069/ 71 47 - 87 64
<b>Nachhaltigkeits- beauftragter/-manager?</b>	Nein
<b>E-Mail</b>	Susanne.Hellmann@deka.de



<b>Vorname, Name</b>	Marianne Ullrich
<b>Titel / Funktion</b>	Sachgebietsleiterin ESG Client Solutions Nachhaltigkeit & Corporate Governance
<b>Telefonnummer</b>	069/ 71 47 – 36 02
<b>Nachhaltigkeits- beauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	Marianne.Ullrich@deka.de

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	1956
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	2009
<b>AuA Gesamt</b>	280,5 Mrd. EUR (per 31.12.2020)
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	20,0 Mrd. EUR (per 31.12.2020)
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings</b>	<p>Die Deko-Gruppe erhielt von MSCI ESG das vierte Jahr in Folge ein sehr gutes AA-Rating (Skala AAA bis CCC). Kein deutscher Asset Manager verfügt bei MSCI ESG über ein besseres Rating (Stand: 19.03.2021).</p> <p>Auch die Ratingagentur ISS-ESG (ehemals oekom) zeichnet die Deko-Gruppe erneut mit dem Prime-Status (C+) aus und bestätigte damit die positive Bewertung der Vorjahre. Wie bereits 2019 wurde die Deko-Gruppe in der Vergleichsgruppe „Financials/Public &amp; Regional Banks“ als „Industry Leader“ gewertet (Stand: 22.06.2020).</p> <p>Im aktuellen ESG-Rating der Nachhaltigkeitsrating-Agentur imug-V.E - seit 2019 eine Tochtergesellschaft von Moody's - hat die DekoBank 2021 die Bestnote in ihrer Vergleichsgruppe deutscher Banken erhalten. Mit diesem Resultat erreicht das Wertpapierhaus der Sparkassen als bestes deutsches Institut in der Vergleichsgruppe „Retail &amp; Specialised Banks“ Platz 13 von 97. Gegenüber Vorjahr hat sich die Deko in der Gesamtwertung von 41 Prozent („Limited“) auf 55 Prozent („Robust“) verbessern können. Das beste Teilergebnis konnte die Bank mit 70 Prozent im Umweltbereich erzielen. Hier hatten die Themen Umweltstrategie, grüne Produkte und Dienstleistungen sowie Klimawandel einen besonders großen Einfluss auf das Ergebnis. (Stand: März 2021).</p> <p>Von Sustainalytics erhält die Deko-Gruppe 2020 im ESG Risk Rating eine Bewertung von 17,8 – „low risk“ und konnte ebenfalls nochmals verbessern. Sie erreichte damit Rang 4 von insgesamt 350 bewerteten Banken weltweit und wird von der Agentur als „Leader“ eingestuft.</p>
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Institutionelle Anleger wie Kreditinstitute/Sparkassen, Versicherungsgesellschaften, Altersvorsorgeeinrichtungen (z.B. Versorgungswerke, Pensionskassen, öffentliche Zusatzversorgungsanstalten), Sozialversicherungsträger, Vermögensverwaltungen/Family Offices, Unternehmen/Corporates, kirchliche Einrichtungen, Stiftungen, staatliche Einrichtungen, Kommunen
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	152 (DekoBank und Deko Investment)
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	436 (Deko Investment)

## Nachhaltigkeitsratings

	AA*	2018	2019	2021
		AA	AA	AA
	C+ (prime) „Industry Leader“	2018	2019	2020
		C+	C+	C+
	17,8 (#4/350) „Low Risk“ **		2019	2020
			19,1	17,8
	55/100 (#13/97) „Robust“		2020	2021
			41	55



Stand: MSCI: 19.03.2021; ISS-ESG: 22.06.2020; Sustainalytics: 16.09.2020; Vigeo Eiris: 05.2021..  
\*Copyright ©2020 MSCI, \*\*Copyright ©2020 Sustainalytics.

## Mitgliedschaften und Standards im Bereich Nachhaltigkeit / ESG

### UN PRI Signatory -

Deka Investment (seit 2012) DekaBank (seit 2020) Deka Immobilien (seit 2021)

Mitglied im Global Compact der Vereinten Nationen (seit 2011)

Mitglied von CRIC - Verein zur Förderung von Ethik und Nachhaltigkeit bei der Geldanlage (seit 2010)

Deutscher Nachhaltigkeitskodex (seit 2013)

TCFD Supporter (seit 2018) – Deka Investment

BVI Wohlverhaltensregeln

Forum Nachhaltige Geldanlagen e.V. (FNG) – DekaBank (seit 2011)

## Interne und externe Ressourcen zum Thema Nachhaltigkeit / ESG

### Interne Ressourcen

Ja (seit 2020)

Bem.: 10 Mitarbeiter in der Einheit Nachhaltigkeit & Corporate Governance, davon 3 mit der Zusatzqualifikation EFFAS-ESG-Analyst, 3 Mitarbeiter in der Einheit Nachhaltigkeitsmanagement der DekaBank

### Externe Ressourcen

imug Vigeo-Eiris (seit 2009)

ISS (seit 2015)

your SRI (seit 2015)

MSCI ESG-Research (seit 2017)

## Das Unternehmen als Master / Service KVG für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG

Ein Aspekt, der bei der Strukturierung von institutionellen Portfolios eine immer wichtigere Rolle spielt, ist die Umsetzung einer Nachhaltigkeitsstrategie. Dafür gibt es mehrere Gründe: Institutionelle Anleger setzen in ihrem Portfoliomanagement nicht nur deshalb verstärkt auf nachhaltige Ansätze, um regulatorische Anforderungen zu erfüllen und ihre Reputation zu schützen oder zu fördern. Ebenso im Fokus steht die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsaspekten als Ausgangspunkt eines verbesserten Risikomanagements mit Langfristperspektive, so dass insbesondere extreme Ereignisrisiken vermieden werden können.

Im Asset Management der Deka ist Nachhaltigkeit seit geraumer Zeit neben Rendite, Risiko und Liquidität eine wichtige Orientierungsgröße. Institutionelle Kunden unterstützt die Deka dabei individuell – vom Consulting über die Portfolioallokation und das Management bis hin zum Reporting. Dank gebündeltem Fachwissen und langjähriger Erfahrung mit verschiedenen Investmentprofilen sind die Experten der Deka in der Lage, die speziellen Anforderungen institutioneller Anleger mit sinnvollen Strategien umzusetzen und gleichzeitig die Auswirkungen auf das Portfolio zu überprüfen.

Das Leistungspaket wird abgerundet durch Corporate-Governance-Angebote, wie das aktive Ausüben von Stimmrechten bei Hauptversammlungen von börsenorientierten Unternehmen und einem weiterführenden Engagement-Ansatz. Dabei nutzt die Deka ihre rund 2.000 Unternehmenskontakte pro Jahr, um im direkten Gespräch mit Vorständen und Aufsichtsräten auch ESG-Themen zu adressieren.

Damit steht einer der größten Hebel zur Verfügung, eine nachhaltige Entwicklung auch in der Gesamtwirtschaft mitzugestalten.

## Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG

Institutionelle Anleger nutzen bereits seit vielen Jahren das Master-KVG-Angebot der Deka-Gruppe. Als langjähriger Fondsadministrator verfügt die Deka über eine ausgeprägte Expertise sowohl in der Auflegung und Administration von Fonds als auch in der Anbindung von externen Asset Managern und Depotbanken. Heute fungiert die Master-KVG der Deka nicht mehr nur als reiner Fondsadministrator, sondern als umfassender Asset-Servicing-Dienstleister, der seine Angebotspalette für Asset-Management-Kunden fortwährend ausbaut. Das breite Produktspektrum startet bei klassischen Fondslösungen und endet bei Alternative Investments; es wird begleitet von Dienstleistungen wie der Performancemessung und -attribution, einem ausgefeilten Risikocontrolling und einem konsistenten, passgenauen Reporting, vereint in einem umfassenden Betreuungskonzept.

Das bewährte Standard- und Individual-Reporting ermöglicht die vollumfängliche Darstellung aller entscheidungsrelevanten Faktoren und aufsichtsrechtlichen Anforderungen. Die Deka bietet ihren Anlegern eine technisch ausgefeilte Reporting-Plattform mit flexiblen Ausgabeformaten und Schnittstellen. Das Spektrum an Reportingleistungen ist breit gefächert: Erstellung eigener, parametrisierbarer Reports; Einbeziehung von Direktanlagen; Risikoreports; Schnittstellenlösungen; Umsetzung individueller Kundenwünsche beim Reporting. Der Umfang reicht dabei von gesetzlichen Meldungen wie VAG-Reportings, über IFRS-Reportings bis hin zu voll automatisierten, maßgeschneiderten Reports.

Ein transparentes und auf die individuellen Bedürfnisse zugeschnittenes Reporting wird für institutionelle Investoren immer wichtiger. Die Deka hat deshalb über die bereits bestehende eReporting-Plattform hinaus ein interaktives Reporting entwickelt, das einen noch tieferen, detaillierteren und flexibleren Zugriff auf alle gewünschten Portfoliodaten bietet. Anlegern ist es damit möglich, ihre Daten mit wenigen Klicks und gemäß ihren individuellen Anforderungen zu analysieren. Dynamische Grafiken unterstützen die Ergebnisdarstellung und Analyse. Detailinformationen zum Portfolio sind so jederzeit einsehbar und für den Kunden leicht nachvollziehbar.

Die Reporting-Leistungen im Nachhaltigkeitsbereich umfassen beispielsweise einen ESG-Report, bei dem ein Portfolio eines institutionellen Kunden unter Nachhaltigkeitsaspekten analysiert wird. Solch eine Analyse gibt nicht nur einen guten Überblick über das „Nachhaltigkeitsausmaß“ des Portfolios, sondern bietet sich auch an als Grundlage für dessen Strukturierung sowie Einführung bzw. Anpassung von individuellen oder standardisierten Nachhaltigkeitsfiltern.

Auch wird von institutionellen Kunden die Ermittlung des „Carbon Footprints“ oder „CO<sub>2</sub>-Abdrucks“ nachgefragt, ebenso das Reporting über die Stimmrechtsausübung bei deutschen oder ausländischen Aktien. Die Stimmrechte werden dabei gemäß der Deka-Voting-Policy ausgeübt. Institutionelle Kunden können darüber hinaus Voting auch als Overlay-Dienstleistung beziehen. Hierbei führt die Deka Abstimmungen sowohl für Portfolios bei der Deka Investment als auch bei fremden KVGen oder Eigenanlagen des Kunden durch. Nicht zuletzt berichtet die Deka über ihr Engagement, das heißt die Aktivitäten im Rahmen von direkten Unternehmensdialogen zu bestimmten Schwerpunktthemen.

## **Nachhaltige Unternehmensführung bei Deka Investment GmbH**

Mit der Entscheidung aus dem Jahr 2015, entsprechende Ziele und Maßnahmen in der Geschäftsstrategie zu verankern, ist die Nachhaltigkeit zu einem festen Bestandteil der geschäftspolitischen Ausrichtung der Deka-Gruppe geworden. Damit einher geht der Anspruch, Nachhaltigkeitsaspekte in allen relevanten Handlungsfeldern zu verankern. Neben dem Personalmanagement, dem Bankbetrieb und dem gesellschaftlichen Engagement ist dies insbesondere die Entwicklung von Produkten und Dienstleistungen, die den nachhaltigkeitsbezogenen Anforderungen unserer Kunden genügen. Das Geschäftsmodell der Deka-Gruppe bietet hierfür zahlreiche Ansatzpunkte.

### **Umweltbelange**

Umweltbelange sind für die Deka in verschiedenen Zusammenhängen relevant. Dazu zählt zum einen die Berücksichtigung von ökologischen Kriterien bei Finanzierungen. Hier kann die Nicht-Einhaltung von Umweltstandards beispielsweise bei großen Infrastrukturprojekten sowohl zu Verzögerungen bei der Fertigstellung der Projekte und damit ggf. zu Verzögerungen oder gar Ausfällen bei der Bedienung der Finanzierungen als auch zu Reputationsschäden führen. Durch die Beachtung internationaler Standards, z. B. der Equator Principles (EP), können solche Risiken minimiert werden. Zum anderen ist es aus Sicht der Deka wichtig, auch die direkten Auswirkungen ihrer Tätigkeit auf die Umwelt zu minimieren.

### **Arbeitnehmerbelange**

Die Mitarbeiter bilden das Fundament der wirtschaftlichen Tätigkeit der Deka. Dabei kommt es – auch vor dem Hintergrund des demografischen Wandels – vor allem darauf an, Mitarbeiter in der für die Erbringung der Leistungen erforderlichen Zahl und Qualifizierung an das Unternehmen zu binden. Aus Sicht der Arbeitnehmer ist es gleichzeitig wesentlich, durch entsprechende Maßnahmen ihre fachliche und gesundheitliche Beschäftigungsfähigkeit („Employability“) sicherzustellen. Arbeitnehmerbelange betreffen neben den eigenen Mitarbeitern auch die Arbeitsbedingungen in vor- und nachgelagerten Stufen der Wertschöpfungskette.

### **Sozialbelange**

Die Förderung der Entwicklung auf kommunaler und regionaler Ebene und die Unterstützung der Kommunen bei der Erfüllung ihrer Aufgaben im wirtschaftlichen, regionalpolitischen, sozialen und kulturellen Bereich ist im Sparkassengesetz verankert und damit auch Richtschnur für das Handeln der Deka.

### **Achtung der Menschenrechte**

Die Achtung der Menschenrechte ist im Bankensektor vor allem im Zusammenhang mit Finanzierungen von Infrastrukturprojekten von Bedeutung. Dabei geht es häufig auch um den Umgang mit lokalen Gemeinschaften bzw. indigenen Völkern, sodass die Achtung der Menschenrechte hier eng mit dem Aspekt „Sozialbelange“ verknüpft ist. Durch die Berücksichtigung der EP (Equator Principles) bei entsprechenden Finanzierungen stellt die Deka sicher, dass Menschenrechtsaspekte bei den Finanzierungen berücksichtigt werden. So sollen zum einen Risiken sowohl für die Realisierung der Projekte als auch für die Reputation der Bank vermieden werden. Zum anderen sollen negative Beeinträchtigungen der durch die finanzierten Projekte betroffenen Menschen so weit wie möglich ausgeschlossen werden.

### **Bekämpfung von Korruption und Bestechung**

Die Einhaltung gesetzlicher und aufsichtsrechtlicher Anforderungen im Hinblick auf die Bekämpfung von Korruption und Bestechung gehört zu den Grundanforderungen an eine verantwortungsvolle Unternehmensführung. Verstöße gegen diese Standards führen regelmäßig zu rechtlichen – auch finanziellen – Sanktionen und einem Reputationsverlust.

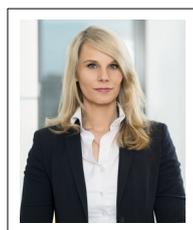
# HANSAINVEST

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

### Adresse

<b>Strasse + Nummer</b>	Kapstadtring 8
<b>Stadt / City</b>	Hamburg
<b>PLZ</b>	22297
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	1969
<b>webpage</b>	www.hansainvest.com

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Stefanie Kruse
<b>Titel / Funktion</b>	Abteilungsleiter Compliance, AML & Sustainability
<b>Telefonnummer</b>	+49 40 300 57-0
<b>Nachhaltigkeits-beauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	sustainability@hansainvest.de

allgemeiner Kontakt: Sustainability Team - [sustainability@hansainvest.de](mailto:sustainability@hansainvest.de)

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	1969
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	2020
<b>AuA Gesamt</b>	Ca. 47 Mrd. EUR
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	Ca. 160 Fonds
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings</b>	-
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Versicherungen, Banken und Vermögensverwalter Corporates Versorgungswerke und berufsständische Körperschaften
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	30
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	262

## Mitgliedschaften und Standards im Bereich Nachhaltigkeit / ESG

**GRESB** (seit 2021)

**UN PRI** (seit 2021)

**FNG** (seit 2020)

## Interne und externe Ressourcen zum Thema Nachhaltigkeit / ESG

### *Interne Ressourcen*

Ja (seit 2020)

### *Externe Ressourcen*

McDermott (seit 2020)

## Das Unternehmen als Master / Service KVG für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG

Als Service-KVG unterstützt die HANSAINVEST ihre Fondspartner, die Voraussetzungen zu schaffen, um nachhaltige Fonds im Sinne der europäischen Vorgaben (u.a. Offenlegungs-Verordnung<sup>1</sup>) aufzulegen und Nachhaltigkeits-Siegel und -Standards wie zum Beispiel FNG Siegel, EKD, Deutsche Bischofskonferenz, UN Global Compact, Umweltzeichen V 5.0. für ihre Fonds zu erhalten bzw. umzusetzen. Bei Bedarf berät das Sustainability-Team die Fondspartner zum Thema „Nachhaltige Investments“, schult diese und unterstützt die Auflegung von nachhaltigen Fonds.

Die HANSAINVEST bietet Portfoliomanagern an, ESG-Daten über sie als Multiplikator beziehen zu können. Die Daten können für die Investmentanalyse und Entscheidungsfindung verwendet werden. Bei Bedarf berät die HANSAINVEST Portfoliomanager zum Thema „Nachhaltige Investments“, schulen diese und unterstützen die Auflage von nachhaltigen Fonds, sowie bei der Erfüllung der Voraussetzungen für Nachhaltigkeits-Siegel für die Fonds. Alle ESG-Daten können sowohl Pre-Trade als auch Post-Trade über das Order-Tool genutzt werden. Es erfolgt ein aktives ESG-Risikomanagement unter Sicherstellung der Investment-Compliance.

Die HANSAINVEST hat ein unternehmensübergreifendes ESG-Kompetenzteam implementiert und beschäftigt unter anderem einen Sustainable Finance Manager sowie Mitarbeiter mit der Zertifizierung als SRI Advisor (EBS). Durch das ESG-Kompetenzteam ist HANSAINVEST in engem Austausch mit den Kunden und Stakeholdern und fördert so das Verständnis für die UN PRI.

Durch eine Mitgliedschaft im Forum Nachhaltige Geldanlagen (FNG9 und die Förderung von Siegeln für nachhaltige Fonds sowie die Einbringung in den BVI / ZIA Arbeitskreisen zum Thema Nachhaltigkeit arbeitet die HANSAINVEST mit starken Interessenvertretungen zusammen, um die Themen der UN PRI auch politisch voranzutreiben.

## Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG

Die HANSAINVEST stellt über ihr hauseigenes Reportingportal standardmäßig für alle Financial Asset Fonds kostenlos ein ESG- Reporting zu Verfügung, welches das Portfolio-Rating sowie das Rating von Einzeltiteln abbildet. Hierdurch haben die Asset Manager die Möglichkeit, eine erste Einschätzung ihrer Fonds zu bekommen und diese ggf. unter Nachhaltigkeitsaspekten anzupassen.

<sup>1</sup> Verordnung (EU) 2019/2088 (...) über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Offenlegungsverordnung)

Mit dem HANSAINVEST Informationportal bietet die HANSAINVEST Kunden wie Mitarbeitenden eine Reporting-Plattform, die „state of the art“ ist und sich durch folgende Funktionalitäten auszeichnet:

- Intuitive Anwendung zur Datenanalyse
- Interaktive Reports & Charts und vielfältige Filter-/Selektionsoptionen
- Charting / Dashboarding / interaktive Listen
- Flexibler Drill-Down & Look Through
- Ad-hoc Online Reporting
- Alle Stamm- und Bewegungsdaten abrufbar
- Informationen über die Performance und Zusammensetzung der Portfolios, Kennzahlen
- Factsheets, Report-Books, Anlageausschuss-Mappen etc. frei gestaltbar
- Dokumenten-Archiv
- Ausgabemöglichkeiten für Hochglanz-Print
- Nutzung auch auf mobilen Endgeräten
- Berichts-Abonnement per E-Mail oder Data-Transfer
- Vielfältige Exportmöglichkeiten

Im Immobilienbereich bieten wir aktuell die Umsetzung des Reporting Standards GRESB an.

## **Nachhaltige Unternehmensführung bei HANSAINVEST**

Im Rahmen der nachhaltigen Geschäfts- und Risikostrategie der HANSAINVEST hat sich die Geschäftsführung klar für die verbesserte Umsetzung von Corporate Social Responsibility (kurz: CSR) ausgesprochen. Hierzu hat sie fünf Handlungsfelder als Leitlinie für verantwortungsvolles Handeln bestimmt. In dem Bereich Unternehmensführung, in der Produktpalette, in Bezug auf die Mitarbeiter, die Umwelt und die Gesamtgesellschaft hat sich die HANSAINVEST zum Ziel gesetzt, im Rahmen von CSR mehr Verantwortung zu übernehmen. Dabei werden die einzelnen Handlungsfelder sukzessive umgesetzt, wobei das Handlungsfeld in Bezug auf die Produktpalette das übergreifende Ziel der HANSAINVEST definiert, Fondspartnern optimale Unterstützung und Service zur Erreichung ihrer jeweiligen Nachhaltigkeitsziele bei ihren Anlageentscheidungen zu ermöglichen. Soweit möglich, erfolgt die Ausrichtung der Handlungsfelder an den UN Sustainable Development Goals (SDGs) sowie den UN principles for responsible investment (UN PRI).

Weiterhin stimmt die HANSAINVEST im Rahmen der Stimmrechtsausübung in Zusammenarbeit mit der Ivox Glass Lewis GmbH nachhaltig ab. Die Gesellschaft lässt sich bei der Stimmrechtsausübung nicht nur von kurzfristigen finanziellen Zielen leiten. Vielmehr erwartet HANSAINVEST von den Unternehmen, in die die Fonds investieren, auch eine nachhaltige verantwortungsvolle Unternehmensführung unter Berücksichtigung der Umwelt und Gesellschaft.

Darüber hinaus bezieht die HANSAINVEST alle ihre Mitarbeiter bei der Erarbeitung der Handlungsfelder für verantwortungsvolles Handeln mit ein und richtet ihre Strategie entlang der 17 Ziele der UN Sustainable Development Goals (SDGs) gemeinsam mit den Mitarbeitern aus. Hierbei stehen beispielsweise folgende Punkte auf der Agenda bzw. befinden sich bereits in Umsetzung:

- Nachhaltigkeit weiter in die Geschäftsstrategie integrieren
- Stetige Fortentwicklung eines Nachhaltigkeitsmanagements
- Aus- und Weiterbildung für die Mitarbeiter
- Vielfalt und Chancengleichheit
- Ressourceneinsparungen
- Übernahme von Verantwortung in der Lieferkette
- Soziale Projekte mit freiwilliger Unterstützung von Mitarbeitern

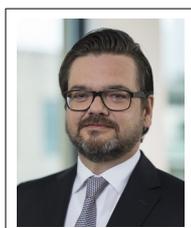
# Helaba Invest

## Helaba Invest Kapitalanlagegesellschaft mbH

### Adresse

<b>Strasse + Nummer</b>	Junghofstr. 24
<b>Stadt / City</b>	Frankfurt
<b>PLZ</b>	60311
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	1991
<b>webpage</b>	<a href="http://www.helaba-invest.de">www.helaba-invest.de</a>

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Ernst Neff
<b>Titel / Funktion</b>	Direktor / Produktspezialist
<b>Telefonnummer</b>	069 299 70 151
<b>Nachhaltigkeits-beauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	<a href="mailto:Ernst.Neff@helaba-invest.de">Ernst.Neff@helaba-invest.de</a>



<b>Vorname, Name</b>	Andreas Wildmann
<b>Titel / Funktion</b>	Marketing
<b>Telefonnummer</b>	069 299 70 147
<b>Nachhaltigkeits-beauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	<a href="mailto:Andreas.Wildmann@helaba-invest.de">Andreas.Wildmann@helaba-invest.de</a>

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	2001
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	2011
<b>AuA Gesamt</b>	223 Mrd. Euro
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	57 Mrd. Euro
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings</b>	Telos ESG Check Gold Status; Rang 1 in der TELOS Kundenzufriedenheitsstudie in der Kategorie "Master-KVG"
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Corporates, Kreditinstitute, Kirchen, Stiftungen, Zusatzversorgungskassen (alle Gruppen institutioneller Anleger)
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	36
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	361

### Mitgliedschaften und Standards im Bereich Nachhaltigkeit / ESG

**GRESB** (seit 2019)

**UN PRI** (seit 2018)

**CDP** (seit 2006)

**BVI** (seit 1991)

**DNK** (seit 2020) - Freiwillige Berichterstattung

### Interne und externe Ressourcen zum Thema Nachhaltigkeit / ESG

#### Interne Ressourcen

Ja (seit 2011)

#### Externe Ressourcen

MSCI ESG-Research (seit 2018)

### Das Unternehmen als Master / Service KVG für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG

Die Helaba Invest wurde 1991 als 100%-ige Tochtergesellschaft der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) gegründet. Seitdem wird das professionelle Management von Vermögen institutioneller Anleger mittels Spezial- und Publikumsfonds sowie die Verwaltung von Mandaten im Rahmen von Master-KVG Mandaten im Helaba Konzern von der Helaba Invest wahrgenommen. Seit ihrer Gründung konnte die Helaba Invest ihre Marktanteile sowohl bezogen auf das Fondsvermögen als auch bezogen auf die Fondsanzahl kontinuierlich ausweiten und zählt unter den spezialfonds anbietenden Kapitalanlagegesellschaften inzwischen zu den führenden Gesellschaften im deutschen Markt.

Die Unternehmensstrategie der Helaba Invest basiert auf den drei Geschäftsbereichen „Administration“ (Master-KVG), dem „Asset Management Liquide“ (Wertpapiere, Strategische und Taktische Asset Allokation) sowie dem „Asset Management Illiquide,“ (Immobilien & Alternative Investments). Als Brücke zwischen Master-KVG und Asset Management bietet die Helaba Invest darüber hinaus seit mehreren Jahren ein Overlay Management an.

Im Rahmen der Master-KVG verwaltet die Helaba Invest bereits heute nachhaltig ausgerichtete Anlagegelder von rd. 57 Mrd. Euro und managt als Asset Manager mit rd. 3 Mrd. Euro eine Vielzahl nachhaltig ausgerichteten Publikumsfonds oder Spezialfonds unter Berücksichtigung von kundenspezifischen Nachhaltigkeitskriterien.



## Unsere Motivation für Nachhaltigkeit

Als Helaba Invest sind wir der Überzeugung, dass Nachhaltigkeit einen wesentlichen Teil zur Zukunftsfähigkeit von Staaten und Unternehmen beiträgt. In einem von Ressourcenknappheit, Klimawandel und gesellschaftlichen Herausforderungen geprägten Umfeld stellen nachhaltige Anlagestrategien eine Grundvoraussetzung für die Erzielung langfristiger Erträge sowie die Vermeidung von Risiken dar. Sie sind daher im besonderen Interesse von Investoren.

Mit unserer nachhaltigen Investmentphilosophie möchten wir zu einer stärkeren Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsaspekten beitragen und den Dialog fördern. Aus diesem Grund haben wir eine **ESG-Investment-Policy** formuliert und implementiert, die die Basis für alle unsere eigengemanagten Mandate bildet. Wir sind der Auffassung, auf diese Weise eine doppelte Rendite erwirtschaften zu können. Neben einem finanziellen Mehrwert für unsere Kunden schaffen wir einen gesellschaftlichen Mehrwert.

Als großer institutioneller Investor haben wir eine Vorbildfunktion. Diese möchten wir nutzen, um auch Andere von der Notwendigkeit nachhaltigen Wirtschaftens zu überzeugen.

## Unsere Nachhaltigkeitsphilosophie

Wir verfolgen den Ansatz des verantwortlichen Investierens. Dabei berücksichtigen wir neben gesetzlichen und regulatorischen Vorgaben auch verschiedene nationale und internationale Standards.

Die Helaba Invest hat die internationalen Grundsätze für verantwortliches Investieren - Principles for Responsible Investment (PRI) - unterzeichnet. Die PRI ist eine von den Vereinten Nationen unterstützte Investoreninitiative, die in Kooperation mit der United Nations Environmental Programme Finance Initiative (UNEP) und dem Global Compact agiert und einen Beitrag zu einem nachhaltigeren globalen Finanzsystem leisten möchte. Mit unserer Unterzeichnung bekennen wir uns zu den sechs Prinzipien der PRI und dokumentieren damit öffentlich unsere Einstellung hinsichtlich verantwortungsvollen Investierens. Wir sind davon überzeugt, dass die Erfüllung dieser sechs Prinzipien gleichzeitig zur Erreichung der UN Sustainable Development Goals beiträgt.

Ferner unterstützen wir die BVI Wohlverhaltensrichtlinien, in die u.a. die Leitlinien des BVIs zum verantwortlichen Investieren integriert wurden. Als Teilnehmer der Arbeitskreise Verantwortliches Investieren und Nachhaltigkeit bei Immobilienfonds des BVI fördern wir den regelmäßigen Austausch in der Branche. Darüber hinaus sind wir seit 2006 Signatory des Carbon Disclosure Projects.

Um Nachhaltigkeit aktiv zu fördern, informieren wir unsere Kunden im Rahmen von Anlageausschusssitzungen, im laufenden Dialog sowie in speziellen Workshops kontinuierlich über die aktuellen Entwicklungen und Umsetzungsmöglichkeiten auf dem Gebiet der Nachhaltigkeit.

## **Master-KVG und Nachhaltigkeit**

Im Bereich der Administration haben wir unsere Dienstleistungen rund um die professionelle Fondsadministration kontinuierlich zu einer „Full-Service-KVG“ ausgebaut. Wir bieten hier die klassischen Leistungen einer Master-KVG, wie z. B. eine leistungsfähige Buchhaltung, ein detailliertes Risikomanagement, eine Performancemessung sowie ein umfassendes Reporting an. Darüber hinaus umfasst unser Leistungsangebot auch die Administration und das Reporting der Direktanlagen, das Führen der Kapitalanlagennebenbücher mit Schnittstellen in das Hauptbuch, die Übernahme des aufsichtsrechtlichen Meldewesens und die Führung des Sicherungsvermögensverzeichnisses für Versicherer an.

Ein wesentliches Differenzierungsmerkmal gegenüber Wettbewerbern sehen wir in der flexiblen Umsetzung individueller Kundenanforderungen. Deren zeitnahe Umsetzung wird u.a. ermöglicht durch die eigene Anwendungsentwicklung im Hause, sowie die flexiblen Schnittstellen unserer Systeme.

Neben den klassischen Leistungen in diesem Geschäftsfeld bietet die Helaba Invest auch Consulting auf dem Gebiet der Nachhaltigkeit an. Ausgehend von einem klassischen Anlageuniversum unterstützt Helaba Invest ihre (Master-KVG-)Kunden bei der Definition adäquater ESG-Bedingungen. Dabei wird zum einen aufgezeigt, welche Möglichkeiten grundsätzlich bestehen, um Nachhaltigkeitsaspekte im Rahmen der Kapitalanlage zu erfassen und diese zu integrieren. Zum anderen wird umfangreich analysiert, wie sich bestimmte ESG-Bausteine, aber auch von Kundenseite gewünschte ESG-Vorgaben auf das resultierende Anlageuniversum auswirken. In diesem Zusammenhang unterstützt die Helaba Invest ihre Kunden bei der Implementierung von ESG-Kriterien über individuell ausgestaltete Anlagerichtlinien. Bei von der Helaba Invest gemanagten Mandaten konstruiert das Fondsmanagement auf Basis von ESG-Anlagerichtlinien entsprechende, auf den Kunden zugeschnittene ESG-Portfolien.

Als Master-KVG stellen wir unseren Investoren die notwendigen Leistungen für die Umsetzung ihrer Nachhaltigkeitsstrategie zur Verfügung:

### **Controlling**

Die Einhaltung der in den Anlagerichtlinien definierten Nachhaltigkeitskriterien in den Portfolios wird von unserem Controlling im Rahmen der Grenzprüfung technisch implementiert und mit Hilfe der ex post Grenzprüfung überwacht.

### **Reporting**

Unser umfangreiches eReporting haben wir um ein optionales ESG-Reporting erweitert und bieten unseren Kunden mit aktuell fünf Berichten eine umfangreiche Berichterstattung ihrer Kapitalanlagen rund um das Thema Nachhaltigkeit an. Das ESG-Reporting beinhaltet für die liquiden Assets weitreichend Informationen auf Top-Level-Ebene zu ESG-Ratings, ESG-Scores, Kontroversen und Geschäftsfeldanalysen für das Portfolio. Darüber hinaus steht ein Carbon-Report zur Verfügung, mit dem sich die Beiträge von Sektoren und eine Auswahl an Emittenten analysieren lassen. Das Reporting bietet den Kunden ferner interessante Detailinformationen, wie z.B. die besten und schlechtesten Emittenten sowie die Zusammensetzung der zuvor genannten ESG-Komponenten.

## Stimmrechtsausübung und Engagement

Als Kapitalanlagegesellschaft vertreten wir die Interessen und Stimmrechte unserer Anleger gegenüber Aktiengesellschaften. Bei der Stimmrechtsausübung handeln wir ausschließlich im Interesse der Anleger des jeweiligen Investmentvermögens. Aktuelle Informationen zu unserer Stimmrechtsausübung finden Sie auf unserer Homepage.

Als weiteren Ausdruck unseres Nachhaltigkeitsstrebens wirken wir gezielt darauf hin, bei Unternehmen Verbesserungen herbeizuführen. Dies umfasst die Bereiche Menschen- und Arbeitnehmerrechte, Umwelt und Korruption. In diesem Bereich arbeiten wir mit einem weltweitführenden Anbieter von Pooled Engagement zusammen.

Insgesamt leistet Helaba Invest auch mit diesen Dienstleistungen einen wesentlichen Beitrag zur internen und externen Transparenz in puncto Nachhaltigkeit.

## Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG

### ESG-Reporting – Erstklassiger Service von Helaba Invest

Nachhaltigkeit entwickelt sich zunehmend auch zu einem Erfolgsfaktor für die sensibilisierte Öffentlichkeit und damit geht gleichzeitig auch eine gesteigerte Erwartungshaltung einher, einen Beitrag zur nachhaltigen Entwicklung zu leisten. Nicht zuletzt sind Nachhaltigkeitsberichterstattung und/oder Berichtspflichten mit Mehraufwand verbunden. Dabei ist vor allem Transparenz ein erster Schritt.

Unser umfangreiches eReporting haben wir um ein optionales ESG-Reporting erweitert und bieten mit aktuell fünf Berichten eine umfangreiche Berichterstattung rund um das Thema Kapitalanlagen an. Als Grundlage nutzen wir Daten eines der führenden Dienstleister auf dem Gebiet des ESG-Research.

Die Berichte „ESG-Score“ und „ESG-Rating“ bieten wir die Möglichkeit, die Kapitalanlagen hinsichtlich eben dieser Aspekte zu analysieren. Die Schwerpunkte dieser Berichtsbausteine bilden entsprechend die Bereiche Environment, Social und Governance. Die Berichte enthalten detaillierte Beiträge und Analysen nach Sektoren sowie Auszüge an ESG-Informationen auf Emittentenebene.

Der Bericht „ESG-Kontroversen“ befasst sich inhaltlich mit Verstößen gegen nationale und internationale Gesetze, Regulierungen und oder allgemein akzeptierte Normen, Prinzipien und Konventionen und ist damit ebenfalls ein sehr wichtiges Element des Nachhaltigkeitsreportings.

Auf den Seiten des Berichts „Business Involvement Screening Research (BISR)“ geht es schwerpunktmäßig um die Analyse von Geschäftsfeldern, in denen Unternehmen operieren. Der Bericht bietet auf insgesamt drei Seiten einen Überblick über die Beteiligung an ausgewählten kontroversen Geschäftsfeldern sowie Hinweise zu einzelnen Emittenten.

Der fünfte Bericht „ESG-Carbon“ bietet die Möglichkeit, Fondseinheiten hinsichtlich ihrer CO<sub>2</sub>-Intensität zu analysieren. Neben einer Kennzahl auf Fondsebene liefert der Bericht detaillierte Daten zu Sektoren und deren Beiträge und weist die Daten einzelner Emittenten mit besonders hoher und niedriger CO<sub>2</sub>-Intensität aus.

Damit die Informationen optimal für unsere Kunden nachvollziehbar sind, bieten wir umfangreiche Factsheets im eReporting an. Diese erleichtern unseren Kunden ein grundsätzliches Einlesen in die Thematik und liefern wertvolle Hintergrundinformationen zum Verständnis und zur Berechnung der Nachhaltigkeitsberichte.

## Nachhaltige Unternehmensführung bei Helaba Invest

Die Helaba Invest berücksichtigt die ESG-Aspekte Umwelt (Environment), Soziales (Social) und gute Unternehmensführung (Governance) seit vielen Jahren selbstverständlich auch für den gesamten Geschäftsbetrieb. So tragen wir dem Aspekt Umwelt Rechnung, indem wir z.B. an unserem Standort in Frankfurt ein sogenanntes Green Building bezogen haben, welches mit der LEED (Leadership in Energy and Environmental Design) Zertifizierung in Gold ausgezeichnet wurde. Ferner achtet Helaba Invest durch vielfältige Maßnahmen darauf, möglichst energie- und ressourcensparend zu agieren.

Im Bereich Soziales legen wir großen Wert auf langjährige und faire Zusammenarbeit mit unseren Mitarbeitenden. Gesellschaftlich engagieren wir uns seit Jahren aktiv in Form von Spenden für ökologische und soziale Projekte in den Bereichen der Biodiversität, sowie sozialer Gerechtigkeit und Bildung.

Auf dem Gebiet der Governance ist es unser oberstes Ziel, eine hohe Kundenzufriedenheit zu erreichen. Wir bauen dabei auf eine langjährige Zusammenarbeit mit unseren Kunden, die auf Ehrlichkeit, Verlässlichkeit und Transparenz beruht. Dass uns dies langfristig gut gelungen ist, wird uns durch entsprechende Kundenbefragungen bestätigt, in denen die Helaba Invest regelmäßig mit sehr guten Ergebnissen abschneidet.

Der hohe und übergreifende Stellenwert des Themas Nachhaltigkeit in unserem Hause wird nicht zuletzt durch die direkte organisatorische Verantwortlichkeit der Geschäftsführung dokumentiert. Ende 2019 hat die Helaba beim erstmalig von TELOS durchgeführten ESG-Check teilgenommen, bei dem auf Basis quantitativer und qualitativer Faktoren eine Kurzanalyse in den Teilbereichen „Organisation“, „Produkte und Services“, „People“ und „Qualitätsmanagement“ durchgeführt wird. Auf einer Bewertungsskala von Bronze bis Platin konnte die Helaba Invest auf Anhieb den Gold-Status erreichen.

Auch innerhalb des Helaba-Konzerns genießt Nachhaltigkeit einen hohen Stellenwert. Unsere Muttergesellschaft Helaba bekennt sich konzernweit zu den zehn Prinzipien des UN Global Compact, der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, den Kernarbeitsnormen der International Labour Organization (ILO) sowie zu der Erklärung der ILO über grundlegende Rechte und Pflichten bei der Arbeit.

# METZLER

*Asset Management*

## Metzler Asset Management GmbH

### Adresse

<b>Strasse + Nummer</b>	Untermainanlage 1
<b>Stadt / City</b>	Frankfurt am Main
<b>PLZ</b>	60329
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	1987
<b>webpage</b>	www.metzler.com

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Joachim Treppner
<b>Titel / Funktion</b>	Geschäftsführer Metzler Asset Management GmbH / Verantwortlich für das Geschäftsfeld Master-KVG
<b>Telefonnummer</b>	069 2104-1254
<b>Nachhaltigkeitsbeauftragter/-manager?</b>	Nein
<b>E-Mail</b>	JTreppner@metzler.com



<b>Vorname, Name</b>	Mario Restifo
<b>Titel / Funktion</b>	Stellvertretender Direktor / Leitung Metzler Client Account Management; zentraler Ansprechpartner für Master-KVG Kunden
<b>Telefonnummer</b>	069 2104-1247
<b>Nachhaltigkeitsbeauftragter/-manager?</b>	Nein
<b>E-Mail</b>	MRestifo@metzler.com

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	1999
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	1999
<b>AuA Gesamt</b>	EUR 63 Mrd
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	n.a.
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings</b>	AA+ TELOS Nachhaltigkeits-Rating (Ausblick AA-) für den Bereich Master-KVG
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Industriekunden, Kirchen, Kommunale und kirchliche Zusatzversorgungskassen, Versorgungswerke, Kreditinstitute, Pensionskassen, Pensionsfonds, Non-Profits, Verbände, Versicherungen etc.
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	Institutional Sales: 8 Zentrale Koordination Master-KVG (Metzler Client Account Management): 9
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	289

### Mitgliedschaften und Standards im Bereich Nachhaltigkeit / ESG

**UN PRI** (seit 2012) - Unterzeichner

**Forum Nachhaltige Geldanlagen (FNG) & EuroSIF** (seit 2002) - Mitglied & indirektes EuroSIF-Mitglied durch FNG-Mitgliedschaft

**Carbon Disclosure Project/ Water and Forestry Disclosure Project** (seit 2007) - Unterzeichner/Sponsor

**BVI – ESG-Arbeitsgruppe**

**Nachhaltigkeitsinitiative der Deutschen Börse AG** (seit 2010) - Mitglied

**„Accelerating Sustainable Finance“** (seit 2017) – Unterzeichner Absichtserklärung

**Corporate Responsibility Interface Centre (CRIC e. V.)** (seit 2018)- Mitglied

**Green and Sustainable Finance Cluster Germany** (seit 2018) - Mitglied

**Task Force on Climate-Related Financial Disclosures (TCFD)** (seit 2020) - Unterstützer

### Interne und externe Ressourcen zum Thema Nachhaltigkeit / ESG

#### Interne Ressourcen

seit 1999 - Management von nachhaltigen Geldanlagen

seit 2016 - Umfassendes ESG-Reporting

#### Externe Ressourcen

##### **BMO Global Asset Management seit 2014 -**

Mit der Stimmrechtsausübung und dem Thema „Engagement“ hat die Metzler Asset Management GmbH die BMO Global Asset Management beauftragt

**MSCI ESG Research seit 2016** - Primäre Bezugsquelle von Daten für die ESG-Integration und Auswertungen zu „very severe controversies“.

**ISS ESG seit 1999** - Ergänzende Datengrundlage für die ESG-Integration in den Investmentprozessen für kundenindividuelle Ausschlusskriterien und „Best in Class“- Ansätzen für das Management von Spezialfonds-Mandaten.

## Das Unternehmen als Master / Service KVG für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG

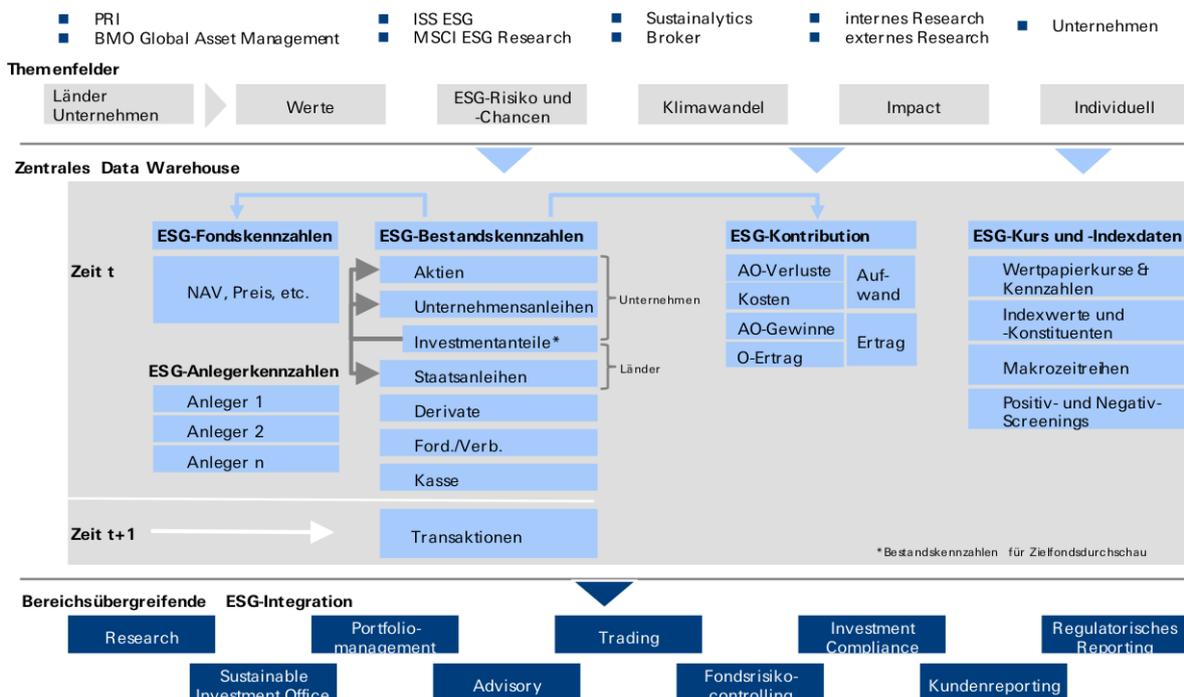
Nachhaltigkeit beinhaltet für Metzler Asset Management ein **klares Bekenntnis** zur Entwicklung langfristig tragfähiger Konzepte. Dies bezieht sich zunächst auf Produkte und Dienstleistungen, aber auch auf eine dauerhafte Begleitung unserer Kunden bei allen Finanzmarktfragen und nicht zuletzt auf unsere bewährten Kooperationen.

ESG ist bei der Metzler Asset Management eine **Top-Management-Aufgabe** und dort fest verankert. Die Mitglieder unseres Sustainable Investment Office berichten direkt an unseren CIO und Geschäftsführer Dr. Rainer Matthes.

Seit nahezu 20 Jahren berücksichtigt Metzler auch Nachhaltigkeitskriterien für unsere Kunden in Masterfonds, zunächst für Anleger aus dem kirchlichen Bereich beider Konfessionen und im Zeitablauf zunehmend auch für Unternehmenskunden sowie weiteren institutionellen Anleger. **Für die Administration von Masterfonds passen wir zur Abdeckung der immer stärker in den Fokus rückenden ESG-Anforderungen unterschiedliche Services an; zum Beispiel:** Mit der zunehmenden Integration von Nachhaltigkeit in die Kapitalanlage und steigenden Anforderungen durch Regulierung und Stakeholder ändert sich auch der Bedarf an die **ESG-Berichterstattung**. Wir entwickeln unsere **ESG-Reports** für einzelne Mandate und für unsere Publikumsfonds stetig weiter. Unser neuer ESG-Segmentbericht schließt nun für Masterfonds eine Lücke: Er bietet Einblick in das ESG-Profil der einzelnen Segmente. Somit bieten wir ein konsistentes ESG-Reporting über **Manager** und **Anlageklassen** hinweg.

Um individueller auf Kundenanfragen im Bereich der Administration einzugehen und eine bereichsübergreifende ESG-Integration zu ermöglichen, wurde eine zentrale ESG-Datenarchitektur bei Metzler Asset Management entwickelt. Über das **zentrale Data Warehouse** kann auf über 250 unterschiedliche ESG-Kennzahlen für mehr als 10.000 Unternehmen und 30.000 Wertpapiere zurückgegriffen werden. Dies ermöglicht uns eine tiefgehende Analyse in die vielschichtigen Themenfeldern Werte, ESG-Risiko & -Chance, Klimawandel und Impact. Im Folgenden finden Sie eine Graphik zu unserem zentralen Datawarehouse.

### Zentrale Datenarchitektur für die ESG-Integration auf allen Ebenen



Quelle: Metzler

Unser Sustainable Investment Office ist auf **ESG-Advisory Services** spezialisiert, um unsere Kunden möglichst umfassend und ganzheitlich beraten zu können. Entsprechende Analysen und die Umsetzung (Integration von ESG) in entsprechende Kundenlösungen sind ein weiterer Schritt in der Metzler Wertschöpfungskette rund um das Thema Nachhaltigkeit.

Zusammen mit der mandatierten BMO Global Asset Management sorgt Metzler Asset Management dafür, dass wir in Gesprächen mit den in unseren Portfolios vertretenen Unternehmen geschäftsrelevante ESG-Herausforderungen thematisieren (**Engagement**). Gemeinsam mit anderen Anlegern vertritt BMO Global Asset Management über 400 Mrd. EUR. Entsprechend erhält Metzler Asset Management über dieses gepoolte Engagement ein entsprechendes Gehör bei Vorständen börsennotierter Unternehmen. Es findet ein regelmäßiger Austausch mit dem ESG-Team von BMO Global Asset Management statt und die jährlichen Schwerpunkte bzgl. Engagement werden abgestimmt.

Die Abstimmungsergebnisse von BMO Global Asset Management auf den Hauptversammlungen der Unternehmen, die in unseren Fonds enthalten sind, sowie die Ergebnisse der aktiven Dialoge werden seit 2020 auf der Webseite von Metzler Asset Management publiziert und können unter folgendem Link entnommen werden:

<https://www.metzler.com/de/metzler/asset-management/institutionelle-anleger/nachhaltigkeit/esg-reports-und-publikationen>

Das ESG-Reporting der aktuellen Generation umfasst eine detaillierte Bewertung der Portfolios nach sozialen, ökologischen und Governance-Faktoren. Die Erfolge aus dem Engagement und Details zum Abstimmungsverhalten sind Teil des ESG-Reporting wie im Folgenden beispielhaft dargestellt:

## Engagement und Stimmrechte

Stand: 31. Mai 2021

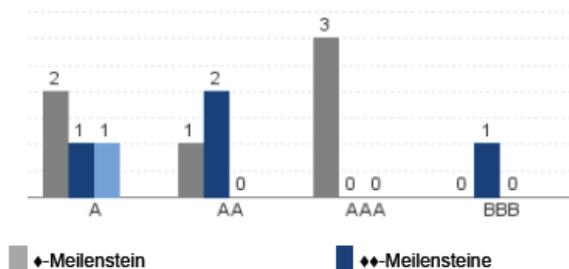
### Engagement-Erfolge im Jahr 2020

#### Engagement-Auswertungen

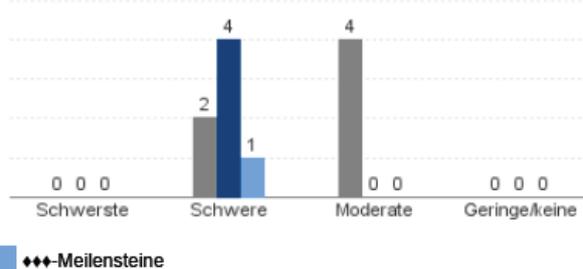


Die Metzler Asset Management GmbH hat BMO Global Asset Management als Engagement-Dienstleister beauftragt, geschäftsrelevante ESG-Herausforderungen in Gesprächen mit Unternehmen zu diskutieren. Die Auswertung zeigt Details zu den erreichten Meilensteinen der Unternehmen im Portfolio.

#### Nach ESG-Rating



#### Nach Kontroversen



Messung des Engagement-Erfolges: Meilensteine sind eine Darstellung, wie Erfolg von Engagement/Unternehmensdialogen gemessen wird. Die Anzahl der Sterne – von eins bis drei – vermittelt, wie stark sich ein Unternehmen verbessert hat. Ein Stern im Umweltbereich ist zum Beispiel die Beteiligung eines Unternehmens an einer Transparenzinitiative wie CDP (ehemals: Carbon Disclosure Project); zwei Sterne im sozialen Bereich entsprechen der Einführung einer Menschenrechtsrichtlinie; drei Sterne im Bereich Governance/Unternehmensführung wären eine signifikante Veränderung in der Aufsichtsratsstruktur, etwa durch eine unabhängige Vorsitzende. Meilensteinbewertungen von Unternehmen aus Industrie- und Schwellenländern können variieren. Meilensteine werden nur vergeben, wenn vorheriges Engagement zu dem Thema deutlich erkennbar ist.

### Stimmrechtsausübung im Jahr 2020

Anzahl der „Votings against Management“/  
Gesamtzahl der Stimmrechtsausübungen

356 / 2.991

Gezeigt wird die Anzahl der von BMO Global Asset Management ausgeübten Stimmrechte bei Aktionärsversammlungen der im Portfolio vertretenen Unternehmen für das Jahr 2020 und wie oft BMO Global Asset Management bei ESG-Themen gegen die Empfehlung des Managements der jeweiligen Aktiengesellschaft abstimmte.

## Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG

### ESG-Reporting: Transparentes und nachvollziehbares Berichtswesen für nachhaltige Kapitalanlagen

Gemeinsam mit unseren Kunden wurde bereits 2017 eine transparente und nachvollziehbare Berichterstattung für nachhaltige Kapitalanlagen entwickelt. Das Ergebnis ist ein umfangreiches ESG-Reporting, im Rahmen dessen ESG-Chancen und -Risiken dokumentiert und die Kapitalanlage aus nachhaltiger Perspektive bewertet wird.

Unser ESG-Reporting bietet Antworten auf eine Vielzahl von Fragen:



- Wie hat sich das Portfolio im Zeitablauf unter anerkannten ESG-Aspekten entwickelt?
- Wie ist das Portfolio im Vergleich zur Benchmark positioniert?
- Wie vergleicht sich der ökologische Fußabdruck meines Portfolios, und wie gut gerüstet ist es für die Chancen und Risiken, die durch den Klimawandel entstehen – auch angesichts des Ziels der Vereinten Nationen, die globale Erderwärmung auf 2 °C über dem vorindustriellen Wert zu begrenzen?
- Welche Erfolge ergeben sich für das Portfolio aus dem aktiven Dialog mit den im Portfolio vertretenen Unternehmen und der Ausübung von Stimmrechten?
- Welche Wirkung erzielt das Portfolio hinsichtlich der Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen?
- Wie unterscheidet sich das ESG-Profil innerhalb der Mandate in der Master-KVG?
- Wie sind die Direktbestände in Publikumsfonds und Exchange-Traded Funds (ETFs) aus ESG-Sicht zu bewerten?

Um jederzeit eine hohe Berichtsqualität sichern zu können, arbeiten wir eng mit den großen Agenturen für Nachhaltigkeitsresearch zusammen und sind im stetigen Austausch mit den Unternehmen aus dem Anlageuniversum des jeweiligen Portfolios.

Das kostenfreie ESG-Reporting stellen wir unseren Master-KVG-Kunden bereit. Zu den darin berücksichtigten Finanzinstrumenten gehören Aktien, sowie Unternehmens- und Staatsanleihen ebenso wie Investmentanteile. Zum Vergleich der Daten können Sie eine Benchmark für die strategische Asset-Allokation definieren oder eine ESG-Benchmark heranziehen.

Die Auswertung ist stichtags- und verlaufsbezogen – das ESG-Profil Ihres Portfolios wird also im Zeitverlauf betrachtet. Vorteil für Sie: Damit lassen sich die Veränderungen der Kapitalanlage im ESG-Profil über einen beliebigen Berichtszeitraum transparent nachvollziehen.

Auf mehr als 15 Seiten informieren wir unsere Kunden über die neuesten Zahlen und Daten in acht Themenkomplexen:

- ESG im Profil der Kapitalanlage, Nachhaltigkeit auf einen Blick
- Portfolioumsätze in kontroversen Geschäftsfeldern, Verstöße gegen internationale Normen und Leitfäden
- ESG-Ratings einzelner Unternehmen
- Klimaprofil der Kapitalanlage
- Wirkung des Portfolios hinsichtlich der Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (UN Sustainable Development Goals – kurz SDGs)
- Analysen im Kontext von Regulierung und Transparenzinitiativen

- Erfolge des aktiven Unternehmensdialogs und Ergebnisse zur Stimmrechtsausübung
- ESG im Länderprofil (Staatsanleihen)

## Werte und Normen

Wir messen die Portfolioumsätze in kontroversen Geschäftsfeldern und prüfen etwaige Verletzungen global akzeptierter Normen, beispielsweise aus dem UN Global Compact. Ebenfalls integriert in das Reporting sind Nachhaltigkeitsstandards wie der EKD-Leitfaden für ethisch-nachhaltige Geldanlage in der evangelischen Kirche und die Orientierungshilfe zum ethisch-nachhaltigen Investieren der deutschen Bischofskonferenz.

## Klimarisiken

Unser ESG-Reporting weist nicht nur den CO<sub>2</sub>-Fußabdruck in Form der Treibhausgasintensität aus, sondern auch physische, regulatorische und Transitionsrisiken. Mit dem aktuellen Energiemix der Energieversorger können Sie den Energiemix der Kapitalanlage mit einem 2-°C-kompatiblen Strommix in den Jahren 2030 und 2050 vergleichen oder infolge von fossilen Reserven „gestrandete Vermögenswerte“ identifizieren – also aufgrund von umwelt- bzw. klimabezogenen Faktoren in kurzer Zeit wertlos werdende Vermögensgegenstände.

## Wirkungsmessung auf Umwelt und Gesellschaft

Wir analysieren die Umsätze in Produkten und Dienstleistungen der einzelnen Unternehmen und prüfen, ob diese im Einklang mit den Zielen der Vereinten Nationen für nachhaltige Entwicklung stehen. Die Ziele lassen sich dabei den vier investierbaren Themen Grundbedürfnisse, Selbstbestimmung, Klimawandel und Naturkapital zuordnen.

## Mandatevergleich

Als Master-KVG-Kunde können Sie zudem unseren ESG-Segmentbericht zum Vergleich mehrerer Mandate nutzen.

## Stimmrechte & Engagement

Wir sorgen zusammen mit der eigens mandatierten Bank of Montreal Global Asset Management (BMO) dafür, dass wir in Gesprächen mit den in unseren Portfolios vertretenen Unternehmen geschäftsrelevante ESG-Herausforderungen thematisieren (sog. **Engagement**). Mit den sogenannten Meilensteinen handelt es sich um ein von BMO entwickeltes Bewertungssystem von Engagements und Verhaltensänderungen. Einen tieferen Einblick in die geführten aktiven Unternehmensdialoge bietet ein ESG-Engagement-Report, der auf unserer Webseite veröffentlicht wird.

BMO ist zudem beauftragt, die **Stimmrechte** auszuüben. Hierüber und über die im Engagement erreichten Meilensteine berichten wir im ESG-Reporting kundenindividuell.

**Weitere Individualauswertungen** sind zusätzlich möglich, um die Anforderungen unserer Kunden an ein leistungsstarkes ESG-Reporting voll erfüllen zu können. Dazu greifen wir auf unsere eigens hierfür entwickelte ESG-Datenbank mit über 250 Datenpunkten für mehr als 10.000 Unternehmen und 30.000 Wertpapiere zurück.

## ESG-Segmentberichterstattung

Ein neutraler Kennzahlenvergleich ist gefragt, denn ESG ist bei institutionellen Investoren angekommen. Dies belegen Gespräche mit unseren Kunden und eine Umfrage des Beratungsunternehmens bfinance unter 256 institutionellen Investoren weltweit<sup>1</sup>. 84 % der befragten Investoren halten es jedoch für eine der größten Herausforderungen, eine **konsistente ESG-Berichterstattung** über alle Vermögensverwalter und Anlageklassen zu bekommen. Sie wünschen sich von ihren Asset-Managern mehr Standardisierung, eine klare Methodologie und den Zugang zu ESG-Daten. Denn unterschiedli-

<sup>1</sup> ESG Asset Owner Survey: How Are Investors Changing?, bfinance, Februar 2021

che Daten von unterschiedlichen ESG-Research-Anbietern und selbstentwickelte ESG-Scores von Vermögensverwaltern erschweren Anlegern einen neutralen Vergleich von Kennzahlen.

### Berichte über alle Anlageklassen und Verwalter

Unser neuer **ESG-Segmentbericht** setzt hier an. Gemeinsam mit unseren Kunden entwickeln wir seit 2017 eine transparente und nachvollziehbare Berichterstattung für nachhaltige Kapitalanlagen. Ab dem zweiten Quartal 2021 ergänzen wir unsere Berichte um Segmentvergleiche anhand von gängigen ESG-Kennzahlen.

Wir wollen Vergleichbarkeit schaffen: Mit einheitlicher Methodik und auf Basis der Daten von MSCI ESG Research stellt unser ESG-Segmentbericht übersichtlich und standardisiert alle Risiken und Chancen dar, bezogen auf verschiedene Themen, und ermöglicht dadurch einen **direkten Managervergleich**. Der Bericht umfasst folgende Abschnitte:

- Übersicht:** wesentliche Nachhaltigkeitskennzahlen werden auf einen Blick gezeigt (1)
- Werte und Normen:** hier wird die Verwicklung einzelner Segmente in kontroverse Geschäftsfelder dargestellt, also Kennzahlen für kontroverse Geschäftsaktivitäten und kontroverse Geschäftspraktiken (2)
- Klima:** wir zeigen hier das Klimaprofil der Kapitalanlage
- Impact-Investing:** in der Rubrik zeigen wir Kennzahlen zur Wirkung der Investments auf die Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (UN SDGs)
- Staatsanleihen:** hier finden sich Kennzahlen zu ESG-Länderprofilen.

Der ESG-Segmentbericht eignet sich insbesondere zum ESG Controlling und zum Dialog mit mandatierten Asset-Managern. Weitere Individualauswertungen sind möglich, basierend auf unserer ESG-Datenbank mit über 250 Datenpunkten für mehr als 10.000 Unternehmen und bis zu 30.000 Wertpapiere. Entsprechend können für Publikumsfonds, Spezialfonds und Masterfonds individuelle Wünsche realisiert werden.

ESG:reporting  
Nachhaltigkeitsbewertung für die Kapitalanlage per 30. Dezember 2020

1

METZLER  
Asset Management

Stand: 30. Dezember 2020

#### 1. Übersicht

Fondsvolumen		483.491.214,95	Berichtszeitraum		31. Oktober 2019 - 30. Dezember 2020
Aktien und Unternehmensanleihen		297.546.992,07	Emissionen		50%
ESG-Abweichungspunkte		36,7 %	Anzahl		51
			ESG-Abweichungspunkte		95,1 %

Fondstyp	Fonds	Manager	ESG-Rating	UN Global Compact Konformität	Umwelt	Gesellschaft	Kontroverser Geschäftsfelder	CO2-Intensität	Impact Exposure	Anzahl Engagements
			A	Ja	2,7 %	255	26,0 %		51	
Balanced	L11	ODDO BIF Asset Manag.	A	Ja	1,6 %	167	23,9 %		26	
Balanced	L35	DJE Kapital AG	A	Ja	0,6 %	192	20,8 %		17	
Balanced	L41	Profiwatch von Starth.	A	Ja	2,4 %	41	20,1 %		12	
Retiree	L38	Aberkann Asset Manag.	A	Ja	4,6 %	149	16,6 %		19	
Retiree	L39	UBS Asset Management	B	Ja	4,1 %	221	16,3 %		4	

**ESG-Ratingstruktur im Stichtagsvergleich**

**ESG-Ratingstruktur im Stichtagsvergleich**

Auf der Basis verpublizierter Rating-Behelfen kalkulieren ESG-Research-Anbieter Nachhaltigkeitskennzahlen. Diese messen Chancen und Risiken. Die auf Umwelt, Sozial und Governancekriterien (ESG) basieren. Aus dem Rating ergibt sich ein Indikatorenprofil und somit relative Scores im Vergleich mit anderen Portfolios und Benchmarks. Die Werte werden zwischen 0 und 100 kategorisiert.

Fondstyp	Fonds	Manager	Marktwert in %	MSCI Industry Adj. Index	ESG Score	ESG Score	ESG Score
Balanced	L11	ODDO BIF Asset Manag.	26,3	67	69	49	50
Balanced	L35	DJE Kapital AG	16,9	67	69	69	61
Balanced	L41	Profiwatch von Starth.	24,0	65	70	47	49
Retiree	L38	Aberkann Asset Manag.	16,1	61	72	47	65
Retiree	L39	UBS Asset Management	14,7	62	50	46	39
Gesamt			100,0	62	67	48	48

In Stichtagsvergleich wird die ESG-Rating-Veränderung zwischen dem 31.10.2019 und dem 30.12.2020 dargestellt.

2

METZLER  
Asset Management

#### 2. Werte und Normen

**ESG-Scores im Zeitverlauf**

Die Marktwert von Positionen im Kontroversen Geschäftsfeldern betrug 2,7 %.

Es wurden Unternehmen berücksichtigt, die mindestens 10 % ihrer Umsätze mit der Produktion in kontroversen Geschäftsfeldern erzielen. Für kontroverse Werten ist jegliche Verwicklung in die Herstellung von Waffen oder Waffenkomponenten ausreichend.

**Kontroversen\***

Kontroversen gemäß MSCI ESG Research nach Marktwert in %

Schwere	0,0
Schwere	43,8
Moderate	50,9
Geringfügige	20,7
Nicht bewertet	4,7

Die Verteilung der Kontroversen nach Schweregrad, vergleicht sich mit dem Branchenbenchmark. Die 90-240 Problematische Kontroversen vorliegen. Gegenüber dem 31.10.2019 lag sich die Anzahl von Positionen mit schweren oder schweren Kontroversen um 6 Positionen erhöht. Das entspricht einem Anstieg von 2,5 %.

Fondstyp	Fonds	Manager	Marktwert in %	Schwere	Schwere	Moderate	Geringfügige	Nicht bewertet
Balanced	L11	ODDO BIF Asset Manag.	26,3	0,0	50,5	39,0	20,1	0,4
Balanced	L35	DJE Kapital AG	16,9	0,0	47,2	36,8	14,1	2,9
Balanced	L41	Profiwatch von Starth.	24,0	0,0	46,5	26,0	12,2	11,5
Retiree	L38	Aberkann Asset Manag.	16,1	0,0	47,7	26,5	26,1	2,7
Retiree	L39	UBS Asset Management	14,7	0,0	16,8	26,4	28,5	6,2
Gesamt			100,0	0,0	43,8	39,9	20,7	4,7

# *Verwahrstellen*





BNY MELLON

## The Bank of New York Mellon SA/NV

	<b>Adresse</b>
<b>Strasse + Nummer</b>	Friedrich-Ebert-Anlage 49
<b>Stadt / City</b>	Frankfurt am Main
<b>PLZ</b>	60327
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	1972
<b>webpage</b>	<a href="https://www.bnymellon.com">https://www.bnymellon.com</a>

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Stephan Koschmieder
<b>Titel / Funktion</b>	Head of Business Development Germany, Austria and CEE
<b>Telefonnummer</b>	+49 69 120141076
<b>Nachhaltigkeitsbeauftragter/-manager?</b>	Nein
<b>E-Mail</b>	<a href="mailto:Stephan.Koschmieder@bnymellon.com">Stephan.Koschmieder@bnymellon.com</a>



<b>Vorname, Name</b>	Mareike Dreisbach-Ruchay
<b>Titel / Funktion</b>	Senior Regulatory Product Manager, Asset Servicing Tax & Regulatory Product Management
<b>Telefonnummer</b>	+49 69 120141313
<b>Nachhaltigkeitsbeauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	<a href="mailto:mareike.dreisbach@bnymellon.com">mareike.dreisbach@bnymellon.com</a>

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	1972
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	-
<b>AuA Gesamt</b>	AUA: 110,7 Mrd. (Deutschland)** / 45 Billionen (Global)***
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	-
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings*</b>	<p>Dow Jones Sustainability World Index (DJSI) 6 Jahre in Folge</p> <p>FTSE4Good Global Benchmark Index 8 Jahre in Folge</p> <p>CDP Climate A List for climate management leadership 7 Jahre in Folge</p> <p>Bloomberg Gender-Equality Index 5 Jahre in Folge</p> <p>Corporate Equality Index for LGBTQ workplace equality, Human Rights Campaign Foundation 13 Jahre in Folge</p>
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Versicherungen, Versorgungswerke und Pensionskassen, Unternehmen, Asset Manager, Banken
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	ca. 60 (Deutschland)
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	307 (Deutschland) / 48.800 (Global)

\* Erhaltene Auszeichnungen / Ratings gelten für die BNY Mellon Group (Quelle: BNY Mellon 2019 CSR Report)

\*\* Stand: März 2021; \*\*\* Stand: Q2 2021

## Das Unternehmen als Verwahrstelle für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG

### DAS UNTERNEHMEN IM ÜBERBLICK

BNY Mellon ist ein weltweit tätiger Investmentdienstleister, der seine Kunden mit der Verwaltung und Betreuung ihrer Vermögenswerte über deren gesamten Lebenszyklus hinweg unterstützt. Als Anbieter von Finanzdienstleistungen für institutionelle Anleger, Unternehmen und Privatkunden bietet BNY Mellon in 35 Ländern fundierte Lösungen in den Bereichen Vermögensverwaltung und Anlagedienstleistungen. BNY Mellon ist ein zentraler und globaler Ansprechpartner für Kunden, die Anlagen emittieren, handeln, halten, verwalten, bedienen, vertreiben oder umstrukturieren.

#### Kredit-Rating\*

<b>Bank of New York Mellon</b>	<b>Moody's</b>	<b>S&amp;P</b>	<b>Fitch</b>	<b>DBRS</b>
Long-term senior debt	A1	A	AA-	AA
Subordinated debt	A2	A-	A	AA (Low)
Preferred stock	Baa1	BBB	BBB+	A
Short-term debt	P-1	A-1+	F1+	R-1 (high)
Outlook	stabil	stabil	stabil	stabil

\* „BNY Mellon“ ist die Unternehmensmarke für die The Bank of New York Mellon Corporation und darf als allgemeine Bezeichnung für das gesamte Unternehmen und/oder die unterschiedlichen Niederlassungen verwendet werden.

Durch die globale Präsenz, regionale Betreuung und lokalen Marktkenntnisse von BNY Mellon können Kunden an jedem Ort der Welt investieren oder Geschäfte tätigen. BNY Mellon verfügt über Niederlassungen, Tochtergesellschaften, Repräsentanzen, assoziierte Unternehmen und Betriebszentren in 35 Ländern. BNY Mellon beschäftigt weltweit insgesamt mehr als 48.800 Mitarbeiter.

In Deutschland ist BNY Mellon seit 1972 geschäftlich tätig. Deutschland ist ein zentraler Wachstumsmarkt mit rund 300 Mitarbeitern am Standort Frankfurt. Das BNY Mellon Serviceangebot in Deutschland beinhaltet Wertpapierverwahrung, Verwahrstelle und Service-KVG-Lösungen und Leistungen für Alternative Investments, Corporate Trust, Treasury Services, Depositary Receipts\*, Global Market Services sowie auch Kapitalanlage. Alle Geschäftsbeziehungen innerhalb der DACH-Region sowie in Mittel- und Südosteuropa werden zentral aus der deutschen Niederlassung von BNY Mellon heraus koordiniert.

\* Serviceleistung wird im Konzern angeboten

## **ALLGEMEINE LÖSUNGEN UND LEISTUNGEN**

Das Angebot von BNY Mellon umfasst ein breites Spektrum von Wertpapierdienstleistungen. Für unsere Kunden verwahren und betreuen wir Vermögenswerte auf Kapitalmärkten in aller Welt. So können sie sich darauf konzentrieren, Marktchancen wahrzunehmen und mit Anlagestrategien stabile Erträge zu erwirtschaften. BNY Mellon kann Kunden dabei unterstützen, Hindernisse innerhalb der Finanzmärkte zu überwinden, wachsenden Druck seitens Regulatoren und Kunden zu minimieren und aus Veränderungen Gewinnchancen zu entwickeln.

Angefangen beim demografischen Wandel und der Veränderung der Marktstrukturen über die Weiterentwicklung regulatorischer Vorschriften bis hin zu steigenden Kosten und operativem Druck sieht sich die Branche vielfältigen und stetig wachsenden Herausforderungen gegenüber. Unser Team tritt als strategischer Partner auf, der mit Innovationskraft, Fachkenntnis und Lösungen die Verbesserung und Modernisierung betrieblicher Ansätze unterstützt. Unsere umfangreiche Technologieplattform wurde entwickelt, um in einem sich rasch wandelnden Umfeld die Anpassungsfähigkeit zu verbessern. Mit unseren umfassenden Berichterstattungskapazitäten unterstützen wir Stakeholder-Kommunikation und Portfolioanalyse mit zeitnahen Informationen.

### **Sicher und stabil verwalten**

Die Portfolioverwaltungs- und Investorenlösungen von BNY Mellon sind darauf ausgerichtet, Vermögenswerte zu sichern und Kunden dabei zu helfen, operative und regulatorische Herausforderungen zu meistern. Unser Status als weltweit tätige systemrelevante Bank kann für Sicherheit von Anlagen durch höhere Kapitalpuffer sorgen.

### **Effizienter steuern**

Im Kontext sich verändernder Marktbedingungen können unsere Analysen und Dashboards für mehr Effizienz sorgen, indem sie unseren Kunden ermöglichen, durch klare Einblicke in die Portfolio-Performance und das Risikomanagement die Auswirkungen von Anlageentscheidungen zu vergleichen, zu beurteilen und nachzuvollziehen.

### **Portfolio-Performance optimieren**

Wir helfen Kunden durch die Bereitstellung von Kapitalverwaltungs- und Liquiditätslösungen wie Devisenhandel, Kapitalmarktgeschäfte, Wertpapierleihe, Sicherheitenverwaltung und -segregation sowie Liquiditätsmanagement dabei, ihr Portfolio zu optimieren.

### **Flexibler handeln**

Um dem wachsenden Bedarf nach Verschlankung und Modernisierung von Prozessen gerecht zu werden, bieten wir skalierbare und robuste Outsourcing-Lösungen für Technologien und Geschäftsprozesse an, beispielsweise Leistungen zur vollumfänglichen Unterstützung des Post-Trade-Lebenszyklus sowie hochwertige Performance- und Datenverwaltungstools.

## **Für Umwelt, Gesellschaft und Governance**

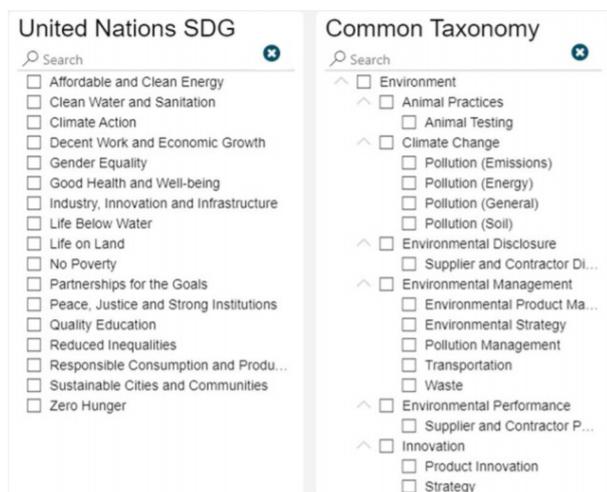
Da Anleger den Leistungen von Firmen und Organisationen im Hinblick auf nicht-finanzielle Kriterien zunehmend größere Bedeutung beimessen, ist BNY Mellon als Reaktion auf die Interessen unserer Kunden bestrebt, ESG-Aspekte in unsere Lösungen mit einzubeziehen.

Wir können institutionelle Anleger dabei unterstützen, die Auswirkungen von Anlagen auf ökologische und soziale Faktoren sowie auf Unternehmensführung zu messen und zu überwachen. Die Lösung ESG Analytics von BNY Mellon bietet mittels einer Nachhaltigkeitsanalyse und entsprechender Bewertung einen umfassenden Überblick über die Nachhaltigkeitsperformance eines Portfolios. Wir bieten Lösungen für Sammelklagen und Stimmrechtsvertretungen und entwickeln diese Lösungen kontinuierlich weiter, um den neuen Anforderungen unserer Kunden begegnen zu können.

## **Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG**

### **ESG Data ANALYTICS**

Nachhaltiges Investieren ist - aufgrund der Komplexität der heutigen Märkte - für jeden Investor einzigartig. Um ihren individuellen Investmentkriterien und -zielen gerecht zu werden, suchen Investoren Orientierungshilfen und Lösungen mit Blick auf optimale Environmental, Social und Governance (ESG)-Daten und Investmentansätze. Zu diesem Zweck stellt ‚Data and Analytics Solutions‘ die Cloud-basierte Anwendung ESG Data Analytics zur Verfügung, mit der die drei Kernfragen – Individualisierung, Standardisierung und Nachweisbarkeit – beantwortet werden können. Die Anwendung vergleicht und überwacht ESG-Kriterien und -erwartungen mit Investmentprodukten und -lösungen. Von der Gestaltung der Investmentrichtlinien bis hin zur Anlagenallokation können ausgewählte ESG-Faktoren und die Crowdsourcing-Metriken der Anwendung herangezogen werden, um Einblicke zu erhalten, wie ESG-Faktoren von anderen Marktteilnehmern betrachtet werden und wie sich diese Ansichten über die Zeit hinweg verändern. Mithilfe einer Portfolioanalyse kann auf Faktor-Ebene ein Vergleich zwischen Fonds und den individuellen ESG-Kriterien dargestellt werden.

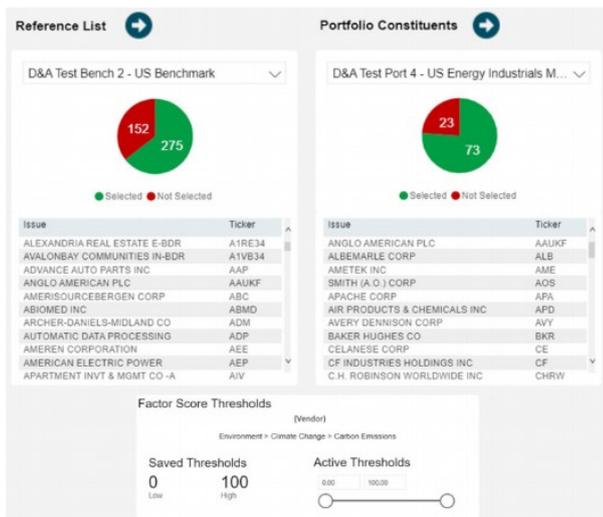
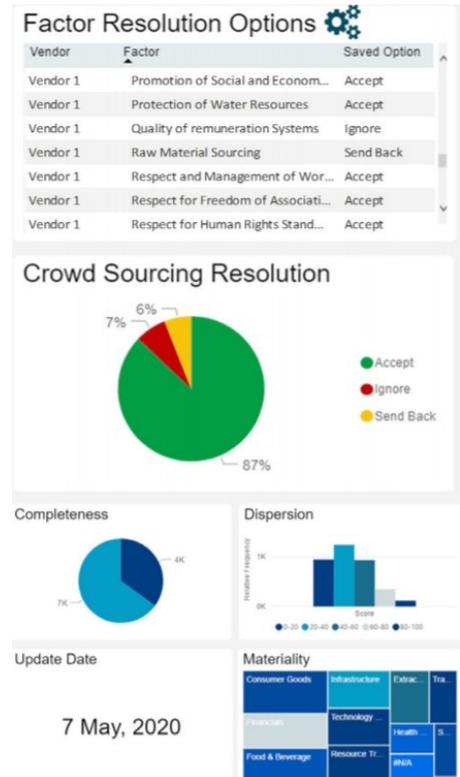


### **Nach individuellen ESG-Kriterien investieren**

Die Erwartungen von Investoren im Hinblick auf ESG-Themen orientieren sich an deren unternehmensspezifischen Anforderungen. ESG Data Analytics ermöglicht es Investoren daher, diese individuellen ESG-Kriterien in die Investmententscheidungen und -überwachung einfließen zu lassen. Wählen Sie jegliche Kombinationen aus ESG-Faktoren (z.B. Geschlechterdiversität, soziale Gerechtigkeit, Klimawandel), die am besten Ihre unternehmensspezifischen Anforderungen darstellen und gewinnen Sie ein besseres Verständnis für die verfügbaren Daten, welche Ihre ESG-Anforderungen optimal unterstützen. Unsere durch Crowdsourcing gewonnenen Metriken sowie unsere Qualitätsindikatoren für ESG-Faktoren ermöglichen Anwendern, Meinungen anderer Branchenteilnehmer zu konsultieren, Einblicke in die Entwicklung von Ratings im Zeitablauf zu gewinnen sowie Anlageportfolios im Hinblick auf die eigenen ESG-Anforderungen zu prüfen und zu überwachen.

## Standardisierung von ESG Investments unterstützen

In Ermangelung eines weithin anerkannten Branchenstandards für ESG, ermöglicht die Anwendung - anhand der durch Crowdsourcing gewonnenen Metriken – ein besseres Verständnis für die nachhaltige Anlage bei anderen Investoren zu erhalten. Die eigenen ESG-Anforderungen können mit – aus dem Crowdsourcing gewonnen – Trends verglichen werden und Anwender erhalten anhand der Daten - auf Faktoren-Ebene - umfassende Einblicke, wie die eigenen ESG-Anforderungen mit denjenigen der Branche übereinstimmen. Die anonymisierte Datennutzung durch institutionelle Investoren und Asset Manager unterstützt dabei sowohl die Entstehung von Standards als auch Entscheidungen im Hinblick auf die geeignete Anlagepolitik. Anwender-Feedback an die Datenanbieter trägt zudem zu einer kontinuierlichen Verbesserung der Datenqualität bei.



## Nachweisbarkeit von ESG Investitionen

ESG Data Analytics unterstützt die Investmentanalyse und -allokation von der Entwicklung von Richtlinien bis hin zur Auswahl und Überwachung von Wertpapieren sowie der Prüfung von Fonds. Unsere einzigartige Kombination aus der Verfügbarkeit diverser Taxonomien, Crowdsourced Research und der Analyse individueller Faktoren gestattet Kunden die Umsetzung spezifischer ESG-Kriterien und die Integration von ESG-Faktoren über diverse Investments nachzuweisen. Verwenden Sie Ihre eigenen Portfolios und Wertpapierlisten in der Applikation, um Ihre individuellen Kapitalanlagen zu prüfen sowie zu überwachen. Hiermit erhalten Sie ein besseres Verständnis, wie sich die Portfolios im Hinblick auf die einzelnen ESG-Faktoren oder auch deren Kombination darstellen. Mit Portfolioanalysen auf Faktorebene unterstützt ESG Data Analytics die Sorgfaltspflicht, indem die Ergebnisse von Wertpapieren, Portfolios und Produkten gegen allgemeine ESG-Trends sowie die eigene Erwartungshaltung nachverfolgt werden können.

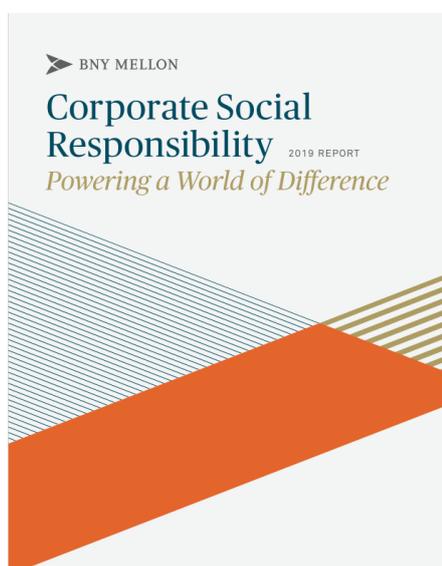
## **ESG Scoring**

Mit ESG Analytics von BNY Mellon können unsere Kunden ihr Exposure gegenüber ökologischen, sozialen und Unternehmensführungs-Kriterien (ESG) sowie Nachhaltigkeitskennzahlen anhand der Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen analysieren, überwachen und steuern. Die Gesamt- und Teilbewertungen der ESG-Faktoren sind für jedes Wertpapier, für einzelne Portfolios und auf Fondsgesamtebene verfügbar. Die Gesamt- und Teilbewertungen basieren auf den hierin formulierten Grundsätzen, einer nuancierten und normativen Beurteilung der Richtlinien und tatsächlichen Verfahrensweisen von Unternehmen im Hinblick auf Menschen- und Arbeitnehmerrechte, Umweltschutz und Korruptionsbekämpfung. Die Beurteilung erfolgt in Form einer leicht nachvollziehbaren Skala von 0 bis 100.

## Nachhaltige Unternehmensführung bei The Bank of New York Mellon SA/NV

### ERKLÄRUNG ZUR SOZIALEN VERANTWORTUNG VON BNY MELLON

Soziale Unternehmensverantwortung oder Corporate Social Responsibility (CSR) ist für die Rolle, die wir als großes globales Finanzinstitut spielen, von entscheidender Bedeutung. Wir bei BNY Mellon nehmen unsere Verantwortung gegenüber den Märkten, unseren Mitarbeitern und der Umwelt sehr ernst. Unsere Kunden vertrauen uns Tag für Tag ihre Anlagen an und wir sind darauf angewiesen, dass unsere talentierte, vielfältige Belegschaft ihre Anforderungen nach höchsten Qualitätsstandards und mit absoluter Integrität erfüllt. Aus diesem Grund setzen wir uns für die Schaffung einer inklusiven, unterstützenden Arbeitsumgebung ein, in der alle Beteiligten die Möglichkeit haben, Beiträge zu leisten und Erfolge zu erzielen. Gemeinsam können wir dabei helfen, die Weltmärkte widerstandsfähiger zu machen, Lösungen für einige der drängendsten Herausforderungen dieser Welt zu finden und gesunde Volkswirtschaften sowie eine nachhaltige Gesellschaft aufzubauen.



BNY Mellon 2019 CSR Report:  
<https://www.bnymellon.com/csr>

#### Die Säulen unserer CSR Strategie

Grundlegende Veränderungen im wirtschaftlichen, sozialen und ökologischen Umfeld bestimmen die Zukunft unserer Welt. Diese Trends sowie die nachhaltigen Entwicklungsziele der Vereinten Nationen (UN Sustainable Development Goals, SDGs) sind das Fundament unsere CSR-Strategie. Die CSR Strategie von BNY Mellon basiert auf drei Säulen, welche die wichtigsten Aspekte für unser Unternehmen, Kunden, Mitarbeiter sowie Gemeinschaften und die Gesellschaft berücksichtigten.

#### Kultur & Aufgabe

- Diversität & Inklusion
- Leadership & Entwicklung
- Mitarbeiterereinbindung & Wohlbefinden
- Community Partnership

#### Verantwortungsbewusste Geschäftspraktiken

- Risikomanagement
- Technologie
- Governance
- ESG-Kundenlösungen

#### Weltweites Engagement

- Ökologische Nachhaltigkeit
- Supply Chain
- Public Policy
- Menschenrechte

## **CSR – PROFIL UND WÜRDIGUNGEN**

### **UNSER PROFIL** <sup>1</sup>

Verwaltung von 130,4 Mrd USD in Responsible Investment Vermögenswerten.
5 Jahre in Folge wurde ein CO <sub>2</sub> -Nettoemissionswert von 0 erreicht.
BNY Mellon hat die bestmögliche Bewertung (100%) im „Human Rights Campaign Foundation Corporate Equality Index“ erreicht
Beitrag von 33,4 Mio. USD zur Unterstützung des Gemeinwesens in aller Welt.

<sup>1</sup> Alle Angaben wurden dem 2019 CSR Report von BNY Mellon entnommen.

### **BNY MELLON**

**[bnymellon.com](http://bnymellon.com)**

BNY Mellon ist die Unternehmensmarke von The Bank of New York Mellon Corporation und kann als allgemeine Bezeichnung verwendet werden, um auf den Konzern als Ganzes und/oder allgemein auf seine verschiedenen konzernverbundenen Unternehmen zu verweisen. Das vorliegende Material und sämtliche Produkte und Dienstleistungen können in verschiedenen Ländern unter verschiedenen Markennamen von ordnungsgemäß zugelassenen und regulierten Tochtergesellschaften, konzernverbundenen Unternehmen und Joint Ventures von BNY Mellon veröffentlicht bzw. angeboten werden, die die folgenden einschließen können:

The Bank of New York Mellon mit Sitz in 240 Greenwich Street, NY, NY 10286 USA, ein Bankkonzern nach dem Recht des US-Bundesstaates New York, wird vom New York State Department of Financial Services und der US-Notenbank Federal Reserve beaufsichtigt und reguliert, und ist von der Prudential Regulation Authority (PRA) zugelassen.

The Bank of New York Mellon handelt in Großbritannien durch ihre Zweigniederlassung mit Anschrift in One Canada Square, London E14 5AL, und wird von der Financial Conduct Authority (FCA), 12 Endeavour Square, London, E20 1JN, UK, reguliert und unterliegt einer eingeschränkten Regulierung durch die Prudential Regulation Authority der Bank of England, Threadneedle St, London, EC2R 8AH, UK. Einzelheiten zum Umfang unserer Regulierung durch die Prudential Regulation Authority stellen wir auf Anfrage zur Verfügung.

The Bank of New York Mellon SA/NV ist eine belgische Aktiengesellschaft (société anonyme/naamloze vennootschap) registriert von RPM Brüssel unter der Unternehmensnummer 0806.743.159 in 46 Rue Montoyerstraat, B-1000 Brüssel, Belgien, und als systemrelevantes Kreditinstitut von der Europäischen Zentralbank (EZB) zugelassen und reguliert und steht unter der Aufsicht der National Bank of Belgium (NBB) sowie unter der Aufsicht der Belgian Financial Services and Markets Authority (FSMA) bezüglich der Einhaltung der Wohlverhaltensregeln. Sie ist eine Tochtergesellschaft der The Bank of New York Mellon

The Bank of New York Mellon SA/NV betreibt eine Zweigniederlassung in Irland mit Anschrift in Riverside II, Sir John Rogerson's Quay Grand Canal Dock, Dublin 2, D02KV60, Irland, die im irischen Handelsregister unter der Nummer 907126 und mit V.A.T.-Nummer IE 9578054E eingetragen ist. The Bank of New York Mellon SA/NV, Niederlassung Dublin unterliegt einer eingeschränkten zusätzlichen Aufsicht durch die Central Bank of Ireland in New Wapping Street, North Wall Quay, Dublin 1, D01 F7X3, Irland im Hinblick auf die Wohlverhaltensregeln.

The Bank of New York Mellon SA/NV betreibt eine Niederlassung in Frankfurt am Main mit Anschrift im Messeturm, Friedrich-Ebert-Anlage 49, 60327 Frankfurt am Main, die als The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main auftritt und von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) zugelassen und beaufsichtigt wird und im Handelsregister des Amtsgerichts Frankfurt am Main unter der Firmennummer HRB 87912 eingetragen ist.

Regulatorische Informationen in Bezug auf die oben genannten BNY Mellon Unternehmen, die aus Europa heraus operieren, können folgender Webseite entnommen werden: <https://www.bnymellon.com/RID>.

Wird das vorliegende Material im oder durch das Dubai International Financial Centre (DIFC) verbreitet, wird es von The Bank of New York Mellon Niederlassung DIFC (die „Niederlassung DIFC“) im Auftrag von BNY Mellon (wie oben definiert) veröffentlicht. Das vorliegende Material ist ausschließlich an professionelle Kunden und Marktkontrahenten gerichtet und kein Dritter darf aufgrund der hierin enthaltenen Informationen handeln. Die Niederlassung DIFC mit Anschrift in DIFC, The Exchange Building 5 North, Level 6, Room 601, P.O. Box 506723, Dubai, VAE, wird von der DFSA reguliert. BNY Mellon umfasst überdies The Bank of New York Mellon mit zahlreichen Tochtergesellschaften, konzernverbundenen Unternehmen, Niederlassungen und Vertretungen in der Region Südost-Asien, Indien und China (APAC), die der Regulierung durch die entsprechenden örtlichen Aufsichtsbehörden in dem jeweiligen Rechtsgebiet unterliegen. Einzelheiten zum Umfang unserer Regulierung und zu den entsprechenden Aufsichtsbehörden in der Region APAC stellen wir auf Anfrage zur Verfügung. Nicht alle Produkte und Dienstleistungen werden in allen Ländern angeboten.

Die vergangene Wertentwicklung ist keine Garantie oder zuverlässiger Indikator für die zukünftige Wertentwick-

lung eines Instruments, einer Transaktion oder Finanzstruktur und der vollständige Verlust des eingesetzten Kapitals ist möglich. Telefongespräche und sonstige Kommunikation mit der BNY Mellon kann aus regulatorischen oder anderen Gründen aufgezeichnet werden.

Offenlegungen im Hinblick auf andere Unternehmen der BNY Mellon Gruppe können Sie folgender Webseite entnehmen: <http://disclaimer.bnymellon.com/eu.htm>.

Das in diesem Dokument enthaltene Material kann als Werbung betrachtet werden und dient ausschließlich zur allgemeinen Information und zu Referenzzwecken. Es stellt keine Rechts-, Steuer-, Buchhaltungs-, Anlage-, Finanzberatung oder sonstige professionelle Beratung zu bestimmten Themen dar und darf nicht in dieser Weise verwendet werden. Die Inhalte sind möglicherweise nicht vollständig oder aktuell und BNY Mellon ist nicht für die Aktualisierung der in diesem Dokument enthaltenen Informationen verantwortlich. Bei Verbreitung im Vereinigten Königreich oder den EMEA-Staaten gilt dieses Dokument als Finanzwerbung. Das vorliegende Dokument und die hierin enthaltenen Aussagen sind weder ein Angebot noch eine Aufforderung zur Unterbreitung eines Angebots zum Kauf oder Verkauf von Produkten (einschließlich Finanzprodukten) oder Dienstleistungen oder zur Beteiligung an einer der aufgeführten Strategien und dürfen nicht als solche(s) ausgelegt werden. Dieses Dokument ist nicht zur Verbreitung an oder zur Nutzung durch Personen oder Organisationen in einem Rechtsgebiet oder einem Land gedacht, in dem eine solche Verbreitung oder Nutzung gegen inländisches Recht bzw. Aufsichtsrecht verstoßen würde. In ähnlicher Weise darf dieses Dokument in Rechtsgebieten oder unter Umständen, in denen diese Angebote oder Aufforderungen zur Unterbreitung eines Angebots rechtswidrig oder unzulässig wären oder in denen eine Verbreitung mit neuen oder zusätzlichen Registrierungsanforderungen verbunden wäre, nicht als Angebot oder Aufforderung zur Unterbreitung eines Angebots verbreitet oder genutzt werden. Personen, die in den Besitz dieses Dokuments gelangen, müssen sich selbst über die Einschränkungen informieren, denen die Verbreitung dieses Dokuments in ihrem jeweiligen Rechtsgebiet unterliegt, und für deren Einhaltung Sorge tragen. Die in diesem Dokument enthaltenen Informationen sind ausschließlich für den Gebrauch durch Wholesale-Kunden bestimmt und dürfen nicht an Retail-Kunden weitergegeben werden. Markenzeichen, Dienstleistungsmarken und Logos sind Eigentum ihrer jeweiligen Eigentümer.

BNY Mellon übernimmt keinerlei Haftung für Handlungen, die in Verbindung mit den in diesem Dokument enthaltenen Informationen vorgenommen wurden, oder für direkte oder indirekte Schäden oder Verluste, die aus der Nutzung dieses Dokuments, seiner Inhalte oder von Dienstleistungen entstehen. Jegliche nicht genehmigte Nutzung der in diesem Dokument enthaltenen Informationen erfolgt auf eigene Gefahr des Nutzers. Jede Vervielfältigung, Verbreitung, Wiederveröffentlichung und Weiterübertragung von in diesem Dokument enthaltenen Informationen ohne die vorige Zustimmung von BNY Mellon ist untersagt.

© 2021 The Bank of New York Mellon Corporation. Alle Rechte vorbehalten

## GLOBAL RISK SOLUTIONS

BNY Mellon ist die Unternehmensmarke von The Bank of New York Mellon Corporation und kann als allgemeiner Begriff verwendet werden, um auf den Konzern als Ganzes und/oder allgemein auf seine verschiedenen Tochtergesellschaften zu verweisen. Das vorliegende Material und sämtliche Produkte und Dienstleistungen können in verschiedenen Ländern unter verschiedenen Markennamen von ordnungsgemäß zugelassenen und regulierten Tochtergesellschaften, assoziierten Unternehmen und Joint Ventures von BNY Mellon veröffentlicht bzw. angeboten werden.

Die in diesem Material enthaltenen Informationen sind ausschließlich für den Gebrauch durch Wholesale-Kunden/professionelle Kunden oder gleichgestellte Kunden bestimmt und sind nicht zur Nutzung durch Retail-Kunden vorgesehen. Bei Verbreitung im Vereinigten Königreich gilt dieses Material als Finanzwerbung.

Dieses Material kann als Werbung betrachtet werden und dient ausschließlich zur allgemeinen Information. Es stellt keine Rechts-, Steuer-, Buchhaltungs-, Anlage-, Finanzberatung oder sonstige professionelle Beratung zu bestimmten Themen dar. Dieses Material stellt keine Empfehlung irgendeiner Art von BNY Mellon dar. Die Nutzung unserer Produkte und Dienstleistungen unterliegt unterschiedlichen Regulierungsvorschriften sowie regulatorischer Aufsicht. Bevor Sie aufgrund dieses Materials handeln oder einer Nutzung der genannten Produkte oder Dienstleistungen zustimmen, sollten Sie dieses Material mit den passenden Beratern unter Berücksichtigung Ihrer persönlichen Umstände besprechen und (auf der Grundlage dieser Beratung) eigenständig beurteilen, ob die genannten Produkte oder Dienstleistungen für Sie geeignet oder zweckmäßig sind. Das vorliegende Material ist möglicherweise nicht umfassend oder aktuell und es wird keine Gewähr für die Richtigkeit, Aktualität, Vollständigkeit oder Eignung der angegebenen Informationen für einen bestimmten Zweck übernommen. BNY Mellon ist nicht für die Aktualisierung der im vorliegenden Material enthaltenen Informationen verantwortlich. Die darin enthaltenen Einschätzungen und Informationen können ohne Mitteilung geändert werden. BNY Mellon übernimmt keine direkte Haftung oder Folgehaftung für Fehler in diesem Material oder dessen Nutzung.

Dieses Material darf in Rechtsgebieten oder unter Umständen, in denen diese Produkte, Dienstleistungen, Angebote oder Aufforderungen zur Unterbreitung eines Angebots rechtswidrig oder unzulässig wären oder in denen eine Verbreitung mit neuen oder zusätzlichen Registrierungsanforderungen verbunden wäre, nicht zum Zweck der Bereitstellung der genannten Produkte oder Dienstleistungen und nicht als Angebot oder Aufforderung zur Unterbreitung eines Angebots verbreitet oder genutzt werden.

Die Bedingungen sämtlicher Produkte und Dienstleistungen, die BNY Mellon einem Kunden bereitstellt, unter anderem Verwaltungs-, Bewertungs-, Abwicklungs- oder sonstige Dienstleistungen, sind allein in der endgültigen Vereinbarung für diese Produkte oder Dienstleistungen geregelt. Sämtliche von BNY Mellon bereitgestellten Produkte oder Dienstleistungen gelten nicht als in der Rolle eines Treuhänders oder Beraters bereitgestellt, es sei denn, dies wurde ausdrücklich in der entsprechenden endgültigen Vereinbarung festgelegt.

Das vorliegende Material darf ohne vorherige schriftliche Genehmigung von BNY Mellon nicht vervielfältigt oder verbreitet werden. Markenzeichen, Logos und andere Rechte an geistigem Eigentum sind Eigentum ihrer jeweiligen Eigentümer.

Weitere Informationen über unser Unternehmen finden Sie in unserem Jahresbericht nach Form 10-K, unserem Proxy Statement, unseren Quartalsberichten nach Form 10-Q und unseren aktuellen Berichten nach Form 8-K, die bei der SEC hinterlegt und unter [www.sec.gov](http://www.sec.gov) verfügbar sind.

© 2021 The Bank of New York Mellon Corporation. Alle Rechte vorbehalten.

Copyright © 2021 TELOS GmbH

The Bank of New York Mellon SA/NV

# caceis

## INVESTOR SERVICES

### CACEIS Bank S.A., Germany Branch

	<b>Adresse</b>
<b>Strasse + Nummer</b>	Lilienthalallee 36
<b>Stadt / City</b>	München
<b>PLZ</b>	80939
<b>Land</b>	Deutschland
<b>Gründungsjahr</b>	2008 (in Deutschland)
<b>webpage</b>	www.caceis.com

### Kontakte / Ansprechpartner



<b>Vorname, Name</b>	Joachim Brückmann
<b>Titel / Funktion</b>	Head of Product Management & Strategy
<b>Telefonnummer</b>	+49 89 5400 1342
<b>Nachhaltigkeits-beauftragter/-manager?</b>	Ja
<b>E-Mail</b>	Joachim.brueckmann@caceis.com

<b>Beginn des Marktauftritts</b>	2008
<b>Beginn der Aufnahme des Themas Nachhaltigkeit als spezielles Service-Thema</b>	2012
<b>AuA Gesamt</b>	2,2 Billionen Euro*
<b>AuA Bereich Nachhaltigkeitsanlagen</b>	n.a.
<b>Erhaltene Auszeichnungen / Ratings*</b>	EcoVadis Platinum Recognition Level (davor 4x Gold Level Jahr in Folge)
<b>Zielkunden (Thema Nachhaltigkeit / ESG)</b>	Zielkunden sind alle Kundengruppen für die CACEIS Services anbietet. Insbesondere Versicherungen, Versorgungswerke und Pensionseinrichtungen im allgemeinen. Auch für Asset Manager und Insourcingkunden wird dieser Service angeboten.
<b>Anzahl Mitarbeiter in der Kundenbetreuung</b>	25**
<b>Anzahl Mitarbeiter Gesamt</b>	4700* / 450 **

\* Kennzahlen der CACEIS Gruppe per 12/2020

\*\* Deutschland

## Mitgliedschaften und Standards im Bereich Nachhaltigkeit / ESG

### Ethik Charta - 2017 -

Bem.: Im Jahr 2017 verabschiedete die Crédit Agricole-Gruppe eine Ethik-Charta, die ihre Werte Kundennähe, Verantwortung und Solidarität unterstreicht und ihre Verpflichtungen, Identität und Handlungsprinzipien bekräftigt. CACEIS hat dies in ihre Richtlinien übernommen. das GRESB-Rating die Auszeichnung „Green Star“ erhalten

## Interne und externe Ressourcen zum Thema Nachhaltigkeit / ESG

### Interne Ressourcen

Ja (seit 2012)

Bem.: Bereits im Jahre 2012 starteten die internen Aktivitäten zentral in Frankreich. Diese wurden dann im Laufe der Zeit auf die einzelnen Standorte ausgeweitet.

### Externe Ressourcen

#### **VIGEO-EIRIS - 2015** (seit 2015)

Bem.: Um den besten Service zu bieten, hat CACEIS eine Partnerschaft mit der renommierten Agentur VIGEO-EIRIS geschlossen. Die unabhängige, weltweit tätige ESG-Forschungs- und Analysestelle bringt ihr gesamtes Fachwissen und Know-how aus mehr als 30 Jahren ein, um rigoros, transparent und nach höchsten Qualitätsstandards anzubieten.

## Das Unternehmen als Verwahrstelle für den Aspekt Nachhaltigkeit / ESG



CACEIS ist ein Asset-Servicing-Provider, der sich auf die Administration und Überwachung aller Anlageklassen spezialisiert hat. Mit einem innovativen Produktangebot, das an sich ändernde Marktpraktiken und regulatorische Anforderungen angepasst ist, ist CACEIS ein führender Anbieter von Custody- und Fonds-Administrations- Services in Deutschland und Europa.

Mit einer soliden IT-Infrastruktur bieten wir Dienstleistungen in den Bereichen Execution, Clearing, Custody, Verwahrung und Vermögensbewertung in weltweiten Märkten an, um institutionelle Kunden sowie Asset Manager zu unterstützen. CACEIS schafft ein Umfeld, das es den Kunden ermöglicht, ihre Geschäftsentwicklungsziele effektiv zu erreichen.

CACEIS ist neben der Crédit Agricole Corporate & Investment Bank, Indosuez Wealth Management und Crédit Agricole Private Banking Services, die starke Partner bei der Erweiterung ihres Lösungsangebots sind, eine der Säulen des Premium-Kundenbereichs der Crédit Agricole-Gruppe. Die Kunden profitieren von einem integrierten Asset Servicing, Beratungs-, Finanzierungs- und Anlageangebot.

Die Integration von Environmental, Social and Governance (ESG) in die Investitionspolitik hat in den letzten Jahren zugenommen, da die Welt zunehmend um die Auswirkungen des Klimawandels besorgt ist und auf regulatorische Veränderungen reagiert.

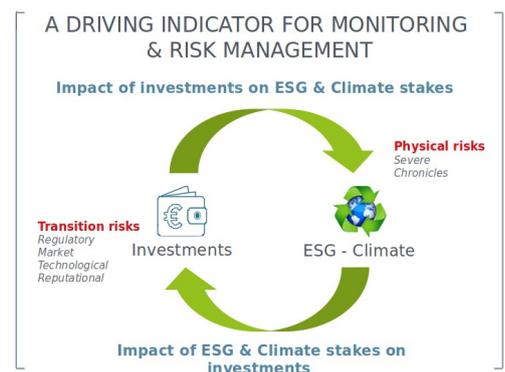
Darüber hinaus verdeutlicht die Berücksichtigung dieser zusätzlichen Faktoren durch die Anleger die finanziellen und Reputationsrisiken ihrer Anlageentscheidungen, wenn sie dem Klimawandel, großen sozialen Kontroversen oder schlechter Regierungsführung ausgesetzt sind.

Im Vorgriff auf die steigende Nachfrage institutioneller Investoren hat CACEIS Ende 2017 eine Lösung entwickelt, um seinen Kunden wichtige ESG-Klimadaten zur Verfügung zu stellen, um die Risiken ihrer Anlagepolitik besser einschätzen zu können, aber auch um neue regulatorische Rahmenbedingungen zu erkennen.

Das ESG - Climate Reporting Angebot von CACEIS ist vollständig in den verantwortungsvollen Ansatz und die Anlagestrategie unserer Kunden für eine langfristig nachhaltige Wirtschaft integriert.

### Vom Klima-Risikomanagement ...

Das ESG - Climate Reporting von CACEIS liefert institutionellen Investoren die notwendigen Informationen, um die Überwachung und das Management von Risiken des Klimawandels (physische Risiken) oder im Zusammenhang mit einem kohlenstoffarmen Übergang (Übergangsrisiken) zu steuern.



### ... bis zu Investitionsmöglichkeiten im Zusammenhang mit dem Energiewandel.

Das ESG - Climate Reporting ermöglicht es den institutionellen Investoren und Investment-Gesellschaften bei CACEIS, die ESG - Klimaqualität und -performance ihrer Portfolios zu bewerten und transparent über die gesellschaftlichen Auswirkungen und das Umfeld der Anlageentscheidung zu kommunizieren.

Unsere Lösung ermöglicht es Fondsmanagern, sich einer doppelten Herausforderung zu stellen: Erstens, um die mit dem Klimawandel verbundenen Risiken besser zu messen, und zweitens, um Chancen im Zusammenhang mit der Finanzierung einer nachhaltigen Wirtschaft zu nutzen und so neue Kunden zu gewinnen.

### Eine 100% digitale Lösung

...eine einfache und effiziente "Plug and Play"-Lösung, die über das OLIS-Portal funktioniert.

Der ESG - Climate Reporting Service ist für Kunden über die digitale OLIS-Plattform von CACEIS zugänglich. Über ein spezielles Menü "What is ESG score of your portfolio" können institutionelle Manager und Investoren das Angebot nach einfachen und effizienten Methoden online abonnieren:



- Bereitstellung von Beispielen für die ESG-Berichterstattung - Klima
- Schätzung des ESG-Abdeckungsgrads bezüglich der Klimazugänglichkeit Ihrer Portfolios
- Anforderung der Berichterstattung nach Portfolio und Datum
- Akzeptanz der Vertrags- und Preisbedingungen
- Nachbereitung von Anfragen und Download von Berichten

Ein renommierter Partner: VIGEO-EIRIS

Um den besten Service zu bieten, hat CACEIS eine Partnerschaft mit der renommierten Agentur VIGEO-EIRIS geschlossen – Mehrheitsgesellschafter ist die Moody's Corporation). Die unabhängige, weltweit tätige ESG-Forschungs- und Analysestelle bringt ihr gesamtes Fachwissen und Know-how aus mehr als 30 Jahren ein, um rigoros, transparent und nach höchsten Qualitätsstandards anzubieten.

## Der Aspekt Reporting im Kontext von Nachhaltigkeit / ESG

### EINE GLOBALE SICHTWEISE VON ESG - KLIMA-PERFORMANCE IHRES PORTFOLIOS

Das ESG - Climate Reporting bietet institutionellen Anlegern eine globale und synthetische Sicht auf die ESG und die Klima-Performance ihres Portfolios. Im Einklang mit den regulatorischen Erwartungen erhöht das ESG - Climate Reporting von CACEIS die Transparenz für Endanleger darüber, wie Portfoliomanager ESG-Kriterien in ihre Anlageentscheidungen integrieren, insbesondere im Hinblick auf ihr Engagement bei ESG-Risiken.

#### ESG Scoring:

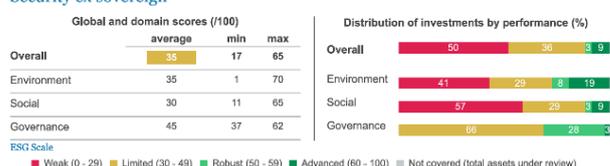
#### Umfeld und gesellschaftliches Engagement der Investoren

ESG-Performance- Bewertung von professionellen Emittenten und privaten Emittenten auf der Grundlage von:

- eine 360°-Analyse, die Transparenz und Effektivität gegenüber Dritten gewährleistet.
- Ein sektoraler Analyserahmen von 330 Indikatoren, unterteilt in 38 Kriterien und 6 Bereiche.
- Abdeckung von mehr als 4.500 Emittenten über 17 Jahre mit historischen Daten.

ESG performance (% of investments)

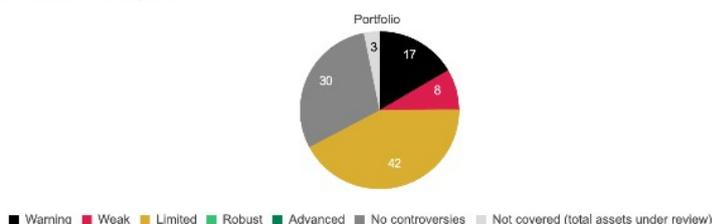
#### Security ex sovereign



- Laufende Überwachung auf der Grundlage von Informationen von Emittenten und Interessengruppen.
- **ESG-Performance- Bewertung von Staatsanleihen auf der Grundlage von:**
  - Verpflichtungen, Leistungen und Risikofaktoren in 180 Ländern über 172 Indikatoren.
- **Analyse und Management von Kontroversen basierend auf:**

**Controversies Focus** (% of investments security ex sovereign)

Controversies Risk Mitigation



- Kontinuierliche Analyse von 3 Komponenten: Schwere, Reaktionsfähigkeit und Häufigkeit.
- Verwaltung einer Warnliste.
- Abdeckung von 7.000 Emittenten und mehr als 6.500 Emittenten, die für die kontroverse Tätigkeitsforschung abgedeckt sind.

## Klima Performance:

### Der Beitrag zur Energiewende

- **Performance des CO2-Fußabdrucks:**

- Scope 1, 2 und 3 (teilweise) basierend auf Daten des CDP und der Emittenten.
- Mehrere Methoden zur Berechnung des CO2-Fußabdrucks verfügbar
- Daten verfügbar über 5 Jahre Geschichte.

**Carbon Footprint Performance**

Security ex sovereign	Portfolio
Total financed emissions	6 790.35 t CO <sub>2</sub> eq.
Financed emissions per million invested	43.04 t CO <sub>2</sub> eq.
Weighted average carbon footprint	696 593.45 t CO <sub>2</sub> eq.
Weighted average carbon intensity	22.18 t CO <sub>2</sub> eq.

- **Performance 'Energiewende-Strategie':**

- Dynamische Analyse der Exposition gegenüber dem CO2-Risiko basierend auf der Fähigkeit des Emittenten, seinen CO2-Fußabdruck zu reduzieren.
- Einhaltung der Grundsätze und Ziele des Pariser Abkommens für staatliche Emittenten.

## Beitrag zu den Zielen der nachhaltigen Entwicklung (SDGs)

### Ein Sozial- und Solidaritätsvertrag

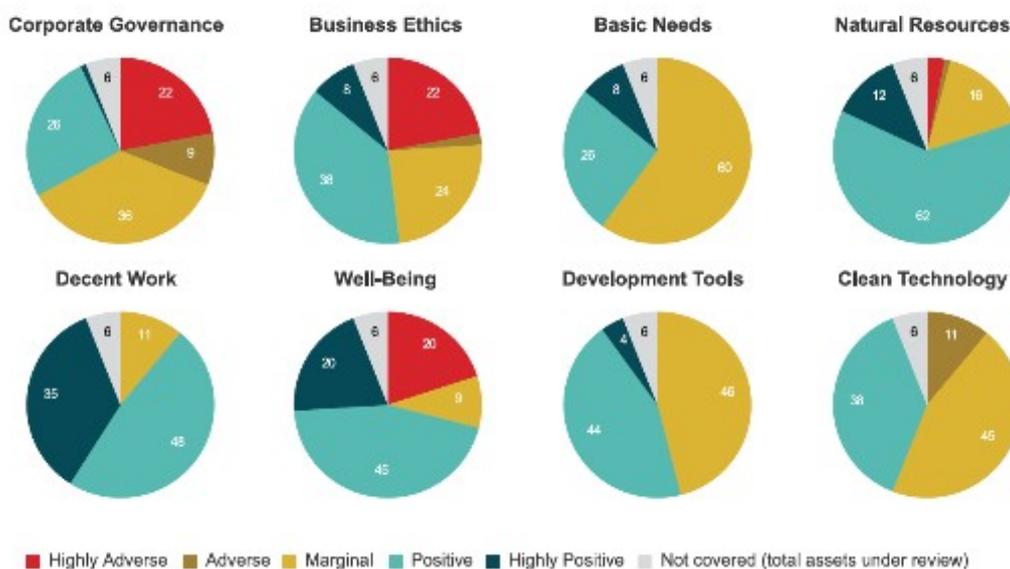
- **Beitrag der Investitionen zur Erreichung der Ziele der nachhaltigen Entwicklung.**



- Gesamtbewertung des Beitragsniveaus zu und der Anpassung an SDGs.
- Aufschlüsselung der positiven oder negativen Auswirkungen der verwalteten Vermögen auf die SDGs in 8 Bereichen durch ihr Verhalten sowie ihr Produkt- und Dienstleistungsangebot.

## Sustainable Development Goals positive impact (% of investments)

% of investments with a positive contribution<sup>1</sup> to the SDGs: 52%<sup>2</sup>



## Ein einheitliches und umfassendes Berichtsformat

- Zusammenfassende Darstellung der ESG-Performance - Klima und Aggregation nach Anlageklassen, prozentual größter Teil des Portfolios, CO2-intensive Emittenten.....
- Vergleich der ESG-Performance - Portfolioklima zum Benchmarking.
- Integration eines Glossars und einer Definition der in der französischen und englischen Version verwendeten Methoden.
- Berichtsformat, das einfach integriert und in Ihre Kommunikationsmedien veröffentlicht werden kann.

## Nachhaltige Unternehmensführung bei CACEIS Bank S.A., Germany Branch

Für CACEIS ist der soziale, gesellschaftliche und ökologische Ansatz eine Quelle der Wertschöpfung in einem sich verändernden Umfeld.

Es steht im Einklang mit der CSR-Strategie der Crédit Agricole Group, einem führenden Anbieter von Klimafinanzierungen.

Als Schlüsselement zur Sicherstellung der Einhaltung der Geschäftsethik unterstützt CACEIS seine Kunden bei der Antizipation und dem Management ihrer Risiken im Rahmen von gesetzlichen, regulatorischen und berufsrechtlichen Vorschriften, die ihre verschiedenen Aktivitäten regeln.

Als verantwortungsbewusster Arbeitgeber ist sie ihren Mitarbeitern gegenüber verpflichtet und verfolgt eine Sozialpolitik, die auf die Unterstützung strategischer Fragen und Unternehmensumwandlungen ausgerichtet ist. Durch die Förderung von Vielfalt, Gerechtigkeit und Lebensqualität am Arbeitsplatz bekräftigt CACEIS sein Engagement für die Gesellschaft. Schließlich sind die Mittel, die für ihr Handeln eingesetzt werden, umweltfreundlich.

**Im Januar 2019 bekräftigt CACEIS das eigene Engagement für die Werte Kundennähe, Verantwortung und Solidarität, welches im Verhaltenskodex der Bank definiert ist.**

Im Jahr 2017 verabschiedete die Crédit Agricole-Gruppe eine Ethik-Charta, die ihre Werte Kundennähe, Verantwortung und Solidarität unterstreicht und ihre Verpflichtungen, Identität und Handlungsprinzipien bekräftigt.

CACEIS möchte das eigene Engagement für die Werte Kundennähe, Verantwortung und Solidarität mit einem Verhaltenskodex bekräftigen. Dieser Kodex, der in 5 Sprachen vorliegt und online auf der Website von CACEIS eingesehen werden kann, bildet die Grundlage für ethisches und professionelles

Verhalten, das von allen Mitarbeitern erwartet wird, unabhängig von ihrer Funktion innerhalb der Gruppe. Es wurde so konstruiert, dass es dem täglichen Verhalten so nahe wie möglich kommt.

Es präsentiert und veranschaulicht die Situationen, denen sich jeder stellen kann. Dazu gehören die Beziehungen zu Kunden und Lieferanten, soziale, ökologische und gesellschaftliche Verantwortung, Verpflichtungen zur Korruptionsprävention und ganz allgemein die Einstellung zur Einhaltung der geltenden Gesetze zum Schutz des Images und der Reputation der Gruppe.

Dieser Verhaltenskodex verkörpert die Anforderung an Verantwortung und Qualität in allen beruflichen Handlungen und den Wunsch, den Kunden der Gruppe und allen Interessengruppen stets den bestmöglichen Service zu bieten.

### **CACEIS Deutschland erhält 2020 das Nachhaltigkeits-Rating von Telos**

Anfang 2020 wurde die deutsche CACEIS Niederlassung von der Ratingagentur TELOS für den Bereich Nachhaltigkeit mit der Note „AA“ (sehr gut) bewertet. Als erste Verwahrstelle in Deutschland hat sich CACEIS dieser umfassenden Bewertung im Bereich Nachhaltigkeit/ESG unterzogen. Laut der Bewertung von Telos nimmt der deutsche Zweig der CACEIS Bank damit als innovativer Anbieter eine Vorreiterrolle auf dem Gebiet der Nachhaltigkeit ein.

### **CACEIS ist mit dem EcoVadis Platinum Rating ausgezeichnet**

Seit mehreren Jahren zeigt CACEIS sein Engagement für CSR bei allen Interessengruppen: Kunden, Lieferanten und Mitarbeiter. Die Verpflichtungen der Bank werden jedes Jahr von ECOVADIS belohnt, das die Lieferanten nach einer Analyse ihrer Richtlinien, Maßnahmen und Ergebnisse in den Bereichen Umwelt, Soziales, Geschäftsethik, Einkauf und CSR-Management bewertet. Dieses Rating unterstreicht den Status der CACEIS-Gruppe als sozial verantwortliches Unternehmen für Kunden, Partner und Interessenten.



Im Jahr 2020 erhielt CACEIS erstmals die Platinum Medal - nach vier Jahren mit Gold-Status - und zählt damit zu den 1% der am besten bewerteten Anbieter in allen Kategorien.

Die Bewertung basiert auf einer Analyse der Richtlinien, Maßnahmen und Ergebnisse von CACEIS in den Kategorien Umwelt, Soziales, Ethik, Beschaffung und CSR-Management.

#### **Bewertete Kategorien:**

- Umwelt:** Treibhausgasemissionen, Verbrauch von Energie, Wasser, Rohstoffen (Papier), Abfall und die Auswirkungen von Finanzprodukten auf den nachhaltigen Konsum.
- Sozial:** Gesundheit und Sicherheit der Arbeitnehmer, Arbeitsbedingungen, sozialer Dialog, Laufbahnmanagement und -ausbildung, Diskriminierung und grundlegende Menschenrechte
- Ethik:** Korruption, wettbewerbswidrige Praktiken, verantwortungsvolles Marketing
- Beschaffung:** Umwelt- und Sozialperformance der Anbieter

## Seit 2012 engagiert sich CACEIS für das Management der CSR-Leistung, die von Crédit Agricole S.A. eingeführt wurde.

Innerhalb der Einheiten der Crédit Agricole Group sind die CSR-Manager dafür verantwortlich, die CSR-Politik ihrer Einheit zu verbreiten und zur Umsetzung des Managements von CSR-Maßnahmen beizutragen sowie neue Initiativen zu fördern. Seit 2012 hat die Gruppe Crédit Agricole S.A. FReD gegründet, um die CSR-Bemühungen der einzelnen Unternehmen zu formalisieren, zu steuern und zu fördern.



FReD basiert auf den 3 Standards, die von den Geschäftsbereichen festgelegt wurden (d.h. den 3 CSR-Säulen: Wirtschaft, Soziales und Umwelt), um einen Rahmen für das Handeln ihrer Unternehmen zu schaffen:

- Für das Wirtschaftssegment: **FIDES**,
- Für das soziale Segment: **RESPEKT**,
- Für das Segment Umwelt: **DEMETER**

Jedes dieser Themen ist mit 19 Verpflichtungen verbunden. Die Unternehmen müssen für jeden Satz von Normen 4 Bereiche auswählen und mindestens 12 Projekte durchführen. Wie die anderen Unternehmen der Crédit Agricole S.A. Gruppe führt CACEIS 12 Maßnahmen (4 pro Säule) in einer Dynamik des kontinuierlichen Fortschritts und des Austauschs von Best Practices durch.

## CSR, ein Faktor für nachhaltige Leistung der Crédit Agricole Gruppe

Die Crédit Agricole Gruppe mit ihren kooperativen und gegenseitigen Wurzeln und ihrer Geschichte verfügt über eine DNA und Governance, die sie dazu prädestiniert, in die Widerstandsfähigkeit der Gebiete zu investieren, in denen sie arbeitet, in die Nachhaltigkeit der von ihr finanzierten Projekte, den langfristigen Nutzen für ihre Kunden und die Aufteilung der geschaffenen Werte unter besonderer Berücksichtigung der Solidarität.

Philippe BRASSAC, Chief Executive Officer - Crédit Agricole S.A., brachte auf dem Klimafinanzierungstag am 28. November 2018 in Paris das starke Engagement der Gruppe zur Bekämpfung der globalen Erwärmung zum Ausdruck und legte 3 langfristige Verpflichtungen fest.:

- Begleitung aller unserer Kunden beim Übergang zu einer so genannten "Low Carbon"-Wirtschaft, abgestimmt auf die 2° C-Kurve des Pariser Abkommens.
- Integration von Umwelt-, Sozial- und Governance-Kriterien (ESG) in unsere Finanzierungs- und Investitionsvorschläge, um die Konsistenz ihrer wirtschaftlichen, sozialen und ökologischen Auswirkungen zu gewährleisten.
- Investitionen in und Unterstützung bei der Finanzierung von großen Projekten im Bereich der erneuerbaren Energien.

Seit über 10 Jahren engagiert sich der Crédit Agricole mit seinen verschiedenen Engagements, von denen viele auf die Entwicklung der "Klimafinanzierung" ausgerichtet sind.



## Disclaimer

Diese Informationen richten sich ausschließlich an professionelle Anleger und Finanzberater und nicht an Privatkunden. Sie sind nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt.

Alle Rechte vorbehalten. Dieses Kompendium beruht auf Fakten und Informationen, deren Quellen wir für zuverlässig halten, ohne jedoch deren Richtigkeit und/oder Vollständigkeit garantieren zu können. TELOS GmbH übernimmt keine Haftung für Verluste oder Schäden aufgrund von fehlerhaften Angaben. Weder die dargestellten Kennzahlen noch die bisherige Wertentwicklung ermöglichen eine Prognose für die Zukunft. Die in diesem Kompendium dargestellten Auswertungen stellen kein Angebot und keine Empfehlung oder Aufforderung zum Kauf dar.

# Unsere Consulting Services für institutionelle Investoren

Individuell, transparent, erfahren



## Asset Manager Auswahl



## Master-KVG Auswahl



## Verwahrstellen Auswahl



## Asset Manager Monitoring



## ESG Analysen



## Kostenanalysen