

## ESG Ratings Chefinvest

Das durch die Chefinvest erhobene ESG-Scoring entsteht durch die Verbindung des ESG-Scoring von FTSE Russell durch das MarketMap und der eigenen Auswertung von ESG spezifischen ETF's wie unter Punkt 2 aufgeführt. Das gemeinsame Scoring führt zu einer Punktzahl, die im Fünfeck auf dem Factsheet im Bereich Sustainability erscheint. Die Skala beträgt zwischen 2 - 10 Punkten. Wobei 10 Punkte einen sehr guten Umgang mit ESG-Themen bedeuten.

### 1. ESG-Scoring des FTSE Russel durch das MarketMap

Die ESG-Ratings und das Datenmodell von FTSE Russell ermöglichen es Anlegern, das Engagement eines Unternehmens in Bezug auf ESG-Themen und den Umgang damit in mehreren Dimensionen zu verstehen. Die ESG-Ratings bestehen aus einem Gesamtrating, das in zugrundeliegende Säulen- und Themenexposures und Scores aufgeschlüsselt ist. Die Säulen und Themen basieren auf über 300 individuellen Indikatorbewertungen, die auf die individuellen Umstände jedes Unternehmens angewendet werden. Wir nutzen zwei Ratings von FTSE Russell für unsere Berechnung:

#### ESG-Rating

Messung der Gesamtqualität des Unternehmensmanagements in Bezug auf ESG-Themen.

#### ESG Rating Supersector

Relative Bewertung des ICB Supersektors, wobei 1 einem Unternehmen in dem untersten Prozent und 100 einem Unternehmen im obersten Prozent entspricht. Industry Classification Benchmark (ICB) ist eine umfassende und regelbasierte, transparente Klassifizierungsmethode, die auf Forschung und Markttrends basiert und zur Unterstützung von Anlagelösungen entwickelt wurde. Sie wurde 2005 eingeführt und 2019 durch die Integration des Klassifizierungsschemas Russell Global Sectors und zusätzliche strukturelle Erweiterungen verbessert.

### 2. ESG ETF's und Index

Zusätzlich zum den FTSE Russell Ratings prüfen wir, ob die Titel in ETF's gelistet sind, die nur auf gewisse Kriterien geprüfte Unternehmen aufnehmen.

#### iShares MSCI World ESG Screened UCITS ETF

1. Filtert Engagement in umstrittene Waffen, Atomwaffen, Tabak, Kraftwerkskohle, Ölsand, Unternehmen, die den Global Compact der Vereinten Nationen nicht einhalten und zivile Feuerwaffen und heraus.
2. Gedacht für Anleger, die umstrittene Unternehmensbereiche herausfiltern und gleichzeitig ein Risikoprofil behalten wollen, das ähnlich ist, wie das von herkömmlichen Benchmarks.

#### iShares MSCI World SRI UCITS ETF

1. Über Unternehmen mit herausragenden Umwelt-, Sozial- und Governance-Bewertungen („ESG“) und minimalen Kontroversen Zugang zu den globalen Märkten gewinnen.
2. Erlangung von Zugriff auf die weltweiten Märkte mit Schwerpunkt auf den höchsten ESG-Bewertungen (Umwelt, Soziales und Unternehmensführung)
3. Verfügt über erweiterte Umweltmerkmale, wobei für Unternehmen, die in den Bereichen Kraftwerkskohle, Ölsande, Öl & Gas, Stromerzeugung und Kraftwerkskohle-/Ölsandvorkommen tätig sind, zusätzliche Kontrollen durchgeführt werden.

#### iShares MSCI ACWI Low Carbon Target ETF

1. Erreichen eines breiten Spektrums globaler Aktien, die weniger abhängig von fossilen Brennstoffen sind.
2. Zielsetzung und Übergewichtung von Unternehmen mit geringen potenziellen und gemessenen Kohlenstoffemissionen im Vergleich zu Unternehmen mit höheren Kohlenstoffemissionen.
3. Verwendung zur Reduzierung des Kohlenstoff-Fussabdrucks eines Aktienportfolios.

## SIX ESG (nur bei Schweizer Aktien)

Die folgenden Faktoren werden berücksichtigt für die Selektion:

- Rating: Das ESG-Impact-Rating reicht in zwölf Stufen von D- bis A+.
- Kritische Sektoren: Inrate erhebt Umsatzzahlen für eine grosse Anzahl von kritischen Sektoren.
- United Nations Global Compact (UNGC) Assessment durch Inrate.
- Erkenntnisse des Schweizer Vereins für verantwortungsbewusste Kapitalanlagen (SVVK) werden von SIX einbezogen.

Um in den Index zu gelangen, müssen Unternehmen ein ESG Impact Rating von mindestens C+ haben und unterliegen Umsatzgrenzen in den folgenden kritischen Sektoren: Erwachsenenunterhaltung, Alkohol, Rüstungsgüter, Wettspiele, Gentechnik, Atomenergie, Kohle, Ölsand und Tabak. Zudem müssen die Indexkandidaten das UNGC-Assessment erfüllen und dürfen nicht auf der Ausschlussliste des SVVK stehen.

## 3. Vontobel Score

Für Schweizer Titel nutzen wir zudem Vontobel als Datenquelle. Vontobel bewertet Unternehmen in 15 verschiedenen Kriterien und vergibt jeweils einen Score von ++ bis --. Diese Scores rechnen wir in ein Rating von 1 bis 10 um.

### Berechnung unseres ESG-Score

Wir vergeben für die beiden FTSE Russell Ratings jedem Titel 1-5 Punkte. Zusätzlich prüfen wir ob die Aktie in diesen ETF enthalten sind: iShares MSCI ACWI Low Carbon Target ETF, iShares MSCI World SRI UCITS ETF, iShares MSCI World ESG Screened UCITS ETF. Jede Auflistung führt zu 3 zusätzlichen Punkten, wobei wir jeweils 1 Punkt als Minimum einberechnen. Alles zusammen ergibt ein Maximum von 19 Punkten. Um ein finales Rating zwischen 1 und 10 zu erhalten, werden die Punkte durch 1.9 geteilt.

Da es sich bei den oben aufgeführten ETF um globale ETF's handelt, prüfen wir zusätzlich bei den Schweizer Titeln, ob Sie im SPI ESG Index von SIX geführt sind. Enthaltene Titel erhalten 9 Punkte, die restlichen 1 Punkt.

### Übersicht der Berechnung

| Kriterium                          | Mögliche Punkte           |
|------------------------------------|---------------------------|
| ESG MSCI                           | 1 oder 3                  |
| SRI MSCI                           | 1 oder 3                  |
| Low Carbon MSCI                    | 1 oder 3                  |
| ESG Rating (FTSE Russell)          | 1.0 bis 5.0               |
| ESG Supersector (FTSE Russell)     | 1.0 bis 5.0               |
| SPI ESG (nur Schweizer Titel)      | 1 oder 9                  |
| <b>Endergebnis (Punktzahl/1.9)</b> | <b>min. 2 bis max. 10</b> |

Abkürzungen: ESG: Environmental, Social and Corporate Governance. Betriebliche Standards betreffend Umwelt, Soziales und Unternehmensführung. ICB: Industry Classification Benchmark