

L&G Emerging Markets Quality Dividends Equal Weight UCITS ETF (der „Fonds“)

LEI: 213800JWER9KM3ESVM67

Kein nachhaltiges Anlageziel

Der Fonds fördert ökologische oder soziale Merkmale, hat jedoch nicht das Ziel nachhaltiger Investitionen.

Umwelt- oder soziale Merkmale

Der Fonds fördert die folgenden Umweltmerkmale im Zusammenhang mit dem Klimawandel:

- Vermeidung von Investitionen in bestimmte fossile Brennstoffe.

Der Fonds fördert folgende soziale Merkmale im Zusammenhang mit sozialen Normen und Standards:

- Menschenrechte, Arbeitsrechte und Korruptionsbekämpfung, wie sie in den Grundsätzen des UN Global Compact festgelegt sind; und
- Vermeidung der Finanzierung umstrittener Waffen.

Der Fonds fördert die oben genannten Eigenschaften, indem er den FTSE Emerging All Cap ex CW ex TC ex REITS Dividend Growth with Quality Net Tax Index (der „Index“) nachbildet, der als Referenzwert für die Erreichung der vom Fonds geförderten ökologischen und sozialen Eigenschaften dient. Während ökologische und soziale Merkmale durch die Anwendung der unten dargelegten nachhaltigkeitsbezogenen Anlagestrategie gefördert werden, werden Anleger daran erinnert, dass diese ökologischen und sozialen Merkmale keine nachhaltigen Anlageziele darstellen.

Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt die folgende nachhaltigkeitsbezogene Anlagestrategie:

- FTSE-Ausschlüsse: Der Index schliesst Unternehmen aus, die erhebliche Einnahmen aus dem Abbau von Thermalkohle erzielen, erhebliche Mengen Strom aus Thermalkohlequellen erzeugen, an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind oder die Prinzipien des UN Global Compact nicht einhalten, wie durch die Methodik des Indexanbieters festgelegt.

Weitere Einzelheiten zur Anlagestrategie des Fonds finden Sie unter: [L&G Emerging Markets Quality Dividends Equal Weight UCITS ETF - L&G Fund Centre](#)

LGIM stellt sicher, dass die Unternehmen, in die der Fonds investiert, gute Governance-Praktiken befolgen, indem es einen Index verfolgt, der Unternehmen ausschliesst, die (i) weltweit anerkannte Normen und Standards in Bezug auf Governance-Fragen (wie etwa die Prinzipien des UN Global Compact) nicht erfüllen oder (ii) in Vorfälle mit negativen Auswirkungen auf die Governance verwickelt sind. Im Rahmen der Due Diligence hat LGIM den Index auf die Einhaltung dieser Anforderungen überprüft. Darüber hinaus integriert LGIM die Prinzipien der Good Governance in ihren Stewardship- und Engagement-Ansatz, indem sie Erwartungen an das Management der Portfoliounternehmen in Bezug auf Good Governance-Praktiken stellt, aktiv mit den Portfoliounternehmen zusammenarbeitet, ihre Stimmrechte ausübt und politische Entscheidungsträger und Gesetzgeber unterstützt, um sicherzustellen, dass strenge Regeln und Standards vorhanden sind.

Anteil der Investitionen

Der Fonds investiert mindestens 90 % seines Portfolios in Anlagen, die den von ihm geförderten ökologischen und sozialen Merkmalen (Nr. 1) entsprechen und alle ein direktes Engagement in den Emittenten bieten. Der verbleibende Teil der Investitionen wird nicht zur Erreichung der Umwelt- und Sozialmerkmale verwendet und fällt unter Nr. 2 „Sonstige“. Der Fonds verpflichtet sich nicht, nachhaltige Investitionen zu tätigen.

Überwachung ökologischer oder sozialer Merkmale

Die vom Fonds geförderten ökologischen und sozialen Merkmale sowie die Eignung der Nachhaltigkeitsindikatoren, die zur Messung der Erreichung der einzelnen geförderten Merkmale verwendet werden, werden während der gesamten Lebensdauer des Fonds berücksichtigt und überwacht. Sowohl die Merkmale als auch die Nachhaltigkeitsindikatoren werden im Produktdesignprozess durch die Festlegung einer nachhaltigkeitsbezogenen Anlagestrategie als Teil der Anlagepolitik und Indexkonstruktion des Fonds bestimmt. Im Rahmen dieses Prozesses führen wir regelmässige Due-Diligence-Prüfungen sowohl des jeweiligen Index als auch seines Anbieters durch. Darüber hinaus führt LGIM bei seinen Indexanbietern eine jährliche Due-Diligence-Prüfung durch, die auch Prüfungen und Kontrollen hinsichtlich der Nachhaltigkeitsnachweise des Anbieters umfasst.

Anschliessend werden Produktüberprüfungen durchgeführt, um sicherzustellen, dass der Fonds weiterhin den Bedürfnissen, Merkmalen und Zielen des Zielmarkts entspricht, einschliesslich aller Nachhaltigkeitsziele. Gemäss unseren internen Prozessen unterliegen alle Produktprüfungen dem Governance-Rahmen von LGIM.

Methodologien für ökologische oder soziale Merkmale

Um zu messen, wie die vom Fonds geförderten ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt werden, werden folgende Nachhaltigkeitsindikatoren verwendet:

1. Anteil des relevanten Vergleichsindex, der durch die Anwendung der oben genannten Ausschlusskriterien ausgeschlossen wurde.

Datenquellen und -verarbeitung

LGIM erwirbt ESG-Rohdaten von einer breiten Palette von ESG-Datenlieferanten für spezifische Indikatoren und unterschiedliche Zwecke. ESG-Daten zu bestimmten Indizes können direkt vom Indexanbieter bereitgestellt werden. Einige der ESG-Rohdaten können von LGIM verwendet werden, um mithilfe der eigenen Modelle und Methoden von LGIM abgeleitete ESG-Informationen zu berechnen oder zu generieren. Der Verweis auf „ESG-Daten“ umfasst sowohl von Dritten bereitgestellte ESG-Rohdaten als auch von LGIM berechnete ESG-Daten. Um die Qualität der ESG-Daten und die Robustheit der Datenanbieter sicherzustellen, überprüft LGIM regelmässig die ESG-Datenlandschaft, um sicherzustellen, dass wir unseren Zugriff auf ESG-Daten maximieren und unseren Bedarf

an Datennutzung zukunftssicher gestalten. Zu den Bewertungskriterien zählen unter anderem der Umfang, die Genauigkeit und die Aktualität der Daten.

Die in die IT-Infrastruktur und Datenbanken von LGIM eingehenden Daten werden soweit möglich automatisiert und unterliegen, sofern sie extern bezogen werden, vertraglichen Service-Level-Agreements. Darüber hinaus wird LGIM in Fällen, in denen diese Daten für kritische Geschäftsprozesse genutzt werden und/oder die Risikoerheblichkeit hoch ist, zusätzliche Datenkontrollen im Einklang mit seinen Datenverwaltungsrichtlinien anwenden. Schliesslich unterliegen mithilfe von Modellen kuratierte/abgeleitete Daten der Datenmodellierungsrichtlinie von L&G.

Unsere externen Datenlieferanten können geschätzte ESG-Daten bereitstellen, wenn keine gemeldeten ESG-Daten verfügbar sind. Der Anteil der geschätzten ESG-Daten variiert je nach einer Reihe von Faktoren, darunter Lieferant, Datenpunkte und Produkt.

Darüber hinaus können unsere Indexanbieter eine Reihe von Datenquellen Dritter nutzen, um einen Index im Einklang mit der Indexmethodik zu erstellen. Indexanbieter sind grundsätzlich für die Beschaffung, Verarbeitung und Validierung von ESG-Daten verantwortlich, ihre rechtliche Haftung für diese Daten kann jedoch begrenzt sein und unterliegt gesetzlichen Bestimmungen. LGIM führt eine umfassende Due-Diligence-Prüfung der Indexanbieter durch, und deren Datenquellen, Protokolle, Datenbereitstellung und Dateninfrastruktur sind Teil dieser Due Diligence.

Einschränkungen bei Methoden und Daten

ESG-Daten können auf bestimmten Annahmen, Prognosen, Berechnungen, Ansichten und Meinungen von LGIM oder Drittanbietern beruhen, die auf aktuellen Markttrends oder erwarteten zukünftigen Ereignissen basieren können. Angesichts des sich entwickelnden und innovativen Charakters dieser Modelle, Methoden und Annahmen und der inhärenten Unsicherheit bei der Vorhersage zukunftsweisender Ereignisse kann nicht garantiert werden, dass die ESG-Daten immer genau oder richtig sind oder dass die ESG-Daten die Ziele oder Anforderungen eines bestimmten Kunden oder Investors erfüllen. Meinungen, Berechnungen oder Prognosen stellen keine Garantie für zukünftige Ereignisse dar und LGIM kann seine Modelle, Methoden und/oder Annahmen jederzeit aktualisieren. Aufgrund externer Faktoren und Datenbeschränkungen kann es zu Abweichungen zwischen den tatsächlichen und den berechneten Zahlen kommen. Zu solchen externen Faktoren und Einschränkungen können ungeprüfte Daten Dritter sowie Daten gehören, die auf öffentlich zugänglichen Informationen der Beteiligungsunternehmen beruhen und deren Qualität variieren kann.

Darüber hinaus kann es Daten geben, die LGIM oder seine Dienstleister aufgrund mangelnder Verfügbarkeit von Datenquellen nicht beziehen können. Wenn ESG-Daten von externen Anbietern bezogen werden, kann deren Haftung für diese Daten beschränkt sein und unterliegt stets den gesetzlichen Bestimmungen. Ungeachtet des Vorstehenden bleibt LGIM der Transparenz verpflichtet und ist der Ansicht, dass diese Einschränkungen keinen Einfluss darauf haben, wie die vom Fonds geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale erfüllt werden.

Sorgfaltspflicht

Bei der Nachbildung eines Index führt LGIM vor der Auswahl des Index und auf jährlicher Basis eine Due-Diligence-Prüfung des Anbieters durch. Der Indexanbieter ist für die Implementierung der Indexmethodik und die Durchführung aller erforderlichen Prüfungen verantwortlich, um sicherzustellen, dass die Bestandteile diese Methodik einhalten. Die von LGIM durchgeführte Due Diligence untersucht unter anderem die finanzielle Stabilität, die Unternehmensführung, die Kontrollen, die Technologie sowie die Nachhaltigkeitsnachweise des Indexanbieters.

Darüber hinaus hat LGIM Due-Diligence-Prozesse im Hinblick auf die Berücksichtigung der wichtigsten negativen Auswirkungen seiner Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren implementiert. LGIM hat eine Teilmenge der obligatorischen negativen Nachhaltigkeitsindikatoren identifiziert, die für die Investitionen des Fonds relevant sind. Der Fonds berücksichtigt die wichtigsten negativen Auswirkungen, die anhand der oben genannten Nachhaltigkeitsindikatoren ermittelt werden, durch die Umsetzung der oben beschriebenen nachhaltigkeitsbezogenen Anlagestrategie.

Engagement-Richtlinien

LGIM integriert die Prinzipien der Good Governance in ihren Stewardship- und Engagement-Ansatz, indem sie Erwartungen an das Management der Portfoliounternehmen in Bezug auf Good Governance-Praktiken stellt, aktiv mit den Portfoliounternehmen zusammenarbeitet, ihre Stimmrechte ausübt und politische Entscheidungsträger und Gesetzgeber unterstützt, um sicherzustellen, dass strenge Regeln und Standards vorhanden sind.

Referenzindex

Der Index, der als Referenzindex bestimmt wurde, ist auf jedes der ökologischen und sozialen Merkmale des Fonds ausgerichtet, indem er ein Engagement in Emittenten im Einklang mit der oben beschriebenen nachhaltigen Anlagestrategie bietet. Bei jeder Indexneugewichtung werden die Auswahlkriterien des Index auf seine Bestandteile angewendet.

Weitere Informationen zur Indexmethodik finden Sie unter: <https://www.ftserussell.com/products/indices/custom-methodologies> und <https://www.ftserussell.com/products/indices/custom-methodologies>

Der Fonds ist in Irland zugelassen und wird von der irischen Zentralbank reguliert. LGIM Managers (Europe) Limited, der Manager dieses Fonds, ist in Irland zugelassen und wird von der irischen Zentralbank reguliert. Die Anlageverwaltung wird an Legal & General Investment Management Limited unterdelegiert. LGIM Managers (Europe) Limited und Legal & General Investment Management Limited werden in diesem Dokument als „LGIM“ bezeichnet.