



9. Juni 2022

Angaben gemäss Artikel 10 in Bezug auf die Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor mit Relevanz für den folgenden Teilfonds der LGT PB Funds SICAV

- **LGT PB Funds SICAV - LGT PB Sustainable Global Equity Fonds**

(der "Teilfonds").

Alle Begriffe in diesem Dokument haben in diesen Angaben gemäss Artikel 10 dieselbe Bedeutung wie in den konstituierenden Dokumenten der LGT PB Funds SICAV, soweit nicht anders angegeben. Weitere Einzelheiten zu den in diesem Dokument verwendeten Definitionen finden Sie in den konstituierenden Dokumenten der LGT PB Funds SICAV.

Klassifizierung	Der UCITS geht davon aus, dass der Teilfonds die Kriterien eines Finanzprodukts gemäss Artikel 8 der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Angaben im Finanzdienstleistungssektor in ihrer jeweils gültigen Fassung erfüllt. Der UCITS behält sich das Recht vor, diese Einstufung jederzeit neu zu bewerten.
Angaben darüber, wie die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt werden	<p>Das Anlageziel des Teilfonds ist ein positiver Beitrag zu einer nachhaltigen Zukunft, die ökologische, soziale und wirtschaftliche Merkmale gleichermaßen berücksichtigt.</p> <p>Um dieses Anlageziel zu erreichen, folgt der Teilfonds bestimmten verbindlichen Elementen seiner Anlagestrategie, die zur Auswahl der Anlagen verwendet herangezogen werden. Diese verbindlichen Elemente sind:</p> <ul style="list-style-type: none">a) die Einhaltung des Ausschlusses von Unternehmensemitteln nach Produkt (Tabak, Glücksspiel, Rüstung, Pornographie) und nach Führung (Verletzung des UN Global Compact), einschliesslich des LGT-weiten Ausschlusses der betroffenen Unternehmen;b) die Einhaltung des intern erstellten "LGT Nachhaltigkeitsratings": Einzellinieninvestitionen sind in Kategorien mit 3-, 4- und 5-Sterne-Rating ("durchschnittliche", "ausgezeichnete" und "gute" Nachhaltigkeitsqualität) erlaubt, während Unternehmen mit niedriger Nachhaltigkeitsbewertung ausgeschlossen werden können;c) Direkte und indirekte Anlagen in Unternehmen mit überdurchschnittlichen Fundamental- und Nachhaltigkeitswerten werden stärker gewichtet;

	<p>d) der bessere ökologische Fussabdruck des Portfolios auf vermögensgewichteter Basis im Vergleich zum MSCI ACWI in vier Dimensionen: Treibhausgasemissionen, Energieverbrauch, Wasserentnahme und Abfallaufkommen.</p> <p>Diese Strategie wird im Anlageprozess kontinuierlich umgesetzt, indem das Portfoliomanagement und die Compliance die verbindlichen Elemente vor dem Handel und regelmässig nach dem Handel überprüfen.</p> <p>Die Politik zur Bewertung von Good-Governance-Praktiken besteht darin, die im LGT Sustainability Rating verwendeten Governance-bezogenen Nachhaltigkeitsindikatoren auf jede Aktienanlage anzuwenden:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Solide Managementstrukturen werden über "Unabhängigkeit und Expertise des Verwaltungsrats" sowie über die "Eigentümerstruktur" geprüft; 2. Die Mitarbeiterbeziehungen werden über die "Integration von Nachhaltigkeitsaspekten in die Unternehmensstrategie" geprüft; 3. Vergütungsfragen werden über die "Vergütungspolitik (langfristig und ESG-orientiert)" geprüft; 4. Fragen der Steuerkonformität werden über die "Rechnungslegungspraktiken" geprüft. <p>Darüber hinaus werden die Governance-bezogenen Nachhaltigkeitsindikatoren im Falle von Kontroversen akzentuiert: Negative Nachrichten in Bezug auf die Steuerkonformität eines Unternehmens werden im LGT Nachhaltigkeitsrating als Abzug von der ursprünglich erreichten Punktzahl eines Unternehmens berücksichtigt.</p>
<p>Beurteilung der Benchmark im Zusammenhang mit den ökologischen und/oder sozialen Merkmalen</p>	<p>Es wurde kein Index als Benchmark festgelegt.</p>
<p>Weitere Informationen zu den Screening-Kriterien und massgeblichen Nachhaltigkeitsindikatoren, die zur Messung der ökologischen oder sozialen Merkmale oder der allgemeinen nachhaltigen Wirkung herangezogen werden</p>	<p>Die Nachhaltigkeitsindikatoren, die verwendet werden, um die Erreichung der vom Teilfonds geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale zu messen, werden sektorspezifisch aus den folgenden Gruppen von Indikatoren angewandt:</p> <p>Für Unternehmensemittlen: Umwelt (Treibhausgasemissionen, Energieverbrauch, natürliche Ressourcen, Abfall- und Schadstoffemissionen, Finanzierung der Umweltauswirkungen), Soziales (Arbeitsbedingungen, Gesundheit und Sicherheit, Humanressourcen, Vielfalt, Beziehungen zum Gemeinwesen) und Governance (Unabhängigkeit und Fachwissen des Vorstands, Vergütungspolitik (langfristig und ESG-orientiert), Eigentümerstruktur, Integration von Nachhaltigkeitsaspekten in die Unternehmensstrategie, Rechnungslegungspraktiken).</p> <p>Der Grundsatz "Do no significant harm" gilt nur für die dem Teilfonds zugrunde liegenden Anlagen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Anlagen, die dem verbleibenden Teil des Teilfonds zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.</p>
<p>ESG-Datenquellen</p>	<p>Das firmeneigene ESG Bewertungssystem nutzt Daten von renommierten externen Daten Providern, die im Bereich der ESG-bezogenen Daten spezialisiert sind. Die Daten können qualitativer Natur oder numerisch sein, und werden dann mittels eigener Algorithmen evaluiert, welche eine Bewertung einiger Datenelemente beinhaltet, die Daten mit relevanten Peergruppen vergleicht etc., um auf eine bestimmte Anzahl von Key-Performance-Indicator (KPI) Punkte zu gelangen, die in Beziehung zu E, S und G Themen stehen. Diese KPI Punkte werden dann gewichtet, um ein gesamtes numerisches ESG Rating für unternehmens- und staatsbezogene Investitionen zu erreichen. Die</p>

Auswahl der Daten und die entsprechende Gewichtung der verwendeten KPIs werden vom Investmentmanager festgelegt und können bei unterschiedlichen Geschäftsaktivitäten der zugrundeliegenden Vermögenswerte variieren.

Zusätzlich werden Messgrößen zum ökologischen Fussabdruck auch für Unternehmen berechnet, in dem Umweltauswirkungen wie Treibhausgase, Energiekonsum, Wasserverbrauch und Abfallgenerierung über den Unternehmensgewinn oder Unternehmenswert vereinheitlicht werden. Am Schluss werden die Produkte und Dienstleistungen von Unternehmen mit Bezug zu ihrer ökologischen und sozialen Auswirkung bewertet, in dem firmeneigene numerische Bewertungen der Auswirkungen sowie der Unternehmensgewinn von verschiedenen Produkten und Dienstleistungen verwendet werden. Diese Messgrößen werden auch gebraucht, um die ESG-Eigenschaften der zugrundeliegenden Vermögenswerte zu bewerten.

Im Falle fehlender Daten werden diese anhand von Werten von Vergleichsunternehmen in Bezug auf Branche und geografischen Standort geschätzt. Insgesamt werden 10% bis 15% der verwendeten Daten geschätzt. Da die verwendeten Messgrößen auf Daten und einer algorithmischen Bewertung der Daten basiert, können Datenfehler die Resultate in einigen Fällen entkräften. Deshalb werden vor einer Berechnung von Resultaten automatische und manuelle Datenüberprüfungen durchgeführt. Zudem werden die Resultate gegengeprüft, bevor Investitionsentscheide gefällt werden.

Die verwendeten Nachhaltigkeitsindikatoren umfassen den gesamten ESG Wert, welcher sich wie oben beschrieben ableitet, sowie individuelle E, S und G Werte. Zusätzlich werden die Messgrößen für Umweltbelastungen unternehmerischer Tätigkeiten und die numerische ökologische und soziale Auswirkung für Produkte und Dienstleistungen von Unternehmen verwendet.

Die Grenzen der Methodik und der Daten sind:

- 1) Der Anteil der geschätzten Daten könnte in einer unvollständigen Bewertung der ESG Qualität einer Investition resultieren. Wir gehen solche Einschränkungen an, in dem wir von vielen verschiedenen renommierten ESG Daten Providern Daten beziehen, um den Anteil von geschätzten Daten zu reduzieren. Trotzdem liegt es stark in den Händen des Marktes und der regulatorischen Institutionen, diese Einschränkungen anzugehen, das heisst es hängt stark von Standards und Regulationen ab, die den Bericht über mehr ESG Daten verlangen und somit eine Qualität dieser ESG Daten sicherstellen. Da der Anteil der geschätzten Daten relativ klein ist, glauben wir, dass er die Erreichung der durch das Finanzprodukt geförderten ökologischen und sozialen Eigenschaften nicht beeinträchtigt.
- 2) Die zur Berechnung der ESG Bewertung von Investitionen verwendete Methodik könnte langfristig gesehen veralten und deshalb keine akkuraten Bewertungen der ESG Qualität einer Investition gewährleisten. Diese Einschränkung wird durch konstante Verbesserung der ESG Bewertungsmethode angegangen, welche neueste Markt- und Regulationsentwicklungen reflektiert.