



**EDMOND
DE ROTHSCCHILD**

VERKLARING
MET BETREKKING TOT DE BELANGRIJKSTE
NEGATIEVE GEVOLGEN VAN
INVESTERINGSBESLISSINGEN VOOR
DUURZAAMHEIDSFACTOREN

EDMOND DE ROTHSCCHILD (Frankrijk)
2023



Speler op de financiële markten : Edmond de Rothschild (Frankrijk)

LEI : 9695002JOWSRCLLLNY1

Samenvatting

Edmond de Rothschild (Frankrijk) (LEI: 9695002JOWSRCLLLNY1) houdt rekening met de belangrijkste negatieve gevolgen van haar investeringsbeslissingen voor de duurzaamheidsfactoren.

Dit document is de geconsolideerde verklaring van de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren van Edmond de Rothschild (Frankrijk), inclusief Edmond de Rothschild (Frankrijk) Italiaans filiaal.

Deze verklaring met betrekking tot de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren heeft betrekking op een verslagperiode van 1 januari 2022 tot 31 december 2022.

De Groep Edmond de Rothschild is zich ervan bewust dat de beleggingen die zij doet in het kader van haar portefeuillebeheeractiviteiten voor rekening van derden blootgesteld zijn aan een duurzaamheidsrisico dat een aanzienlijke negatieve impact kan hebben op de waarde van de financiële producten (zoals beleggingsfondsen, beheersmandaten, enz.).

Daarom identificeren en analyseren de managers duurzaamheidsrisico's als onderdeel van hun beleggingsbeleid en beleggingsbeslissingen.

Edmond de Rothschild (Frankrijk) heeft een eerste meting uitgevoerd van de negatieve impact op de duurzaamheidsfactoren van haar investeringen in 2022.

Deze overweging van de negatieve gevolgen vindt geleidelijk plaats, enerzijds vanwege de lage kwaliteit en dekkinggraad van de gegevens die tot voor kort werden waargenomen, en anderzijds vanwege de vele soorten financiële instrumenten die worden geselecteerd als onderdeel van ons aanbod voor discretionair beheer.

Door de volledigheid en kwaliteit van deze gegevens te verbeteren, kunnen we de negatieve gevolgen grondiger beoordelen en het beheer van deze indicatoren dienovereenkomstig aanpassen.

Beschrijving van de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren

Indicatoren voor investeringen in bedrijven (1/2)

Klimaat en andere milieu-indicatoren

Indicatoren van de negatieve gevolgen voor de duurzaamheid		Meetelement	Impact in 2022	Genomen maatregelen, geplande maatregelen en gestelde doelen voor de volgende referentieperiode
Uitstoot van broeikasgassen	1. Uitstoot van broeikasgassen	Uitstoot van broeikasgassen op niveau 1 in ton CO2-equivalent	95.521,32	<i>De recente verbetering van de volledigheid en kwaliteit van de verzamelde gegevens zal ons in staat stellen om de negatieve gevolgen grondiger te beoordelen en het beheer van deze indicatoren dienovereenkomstig aan te passen.</i>
		Uitstoot van broeikasgassen op niveau 2 in ton CO2-equivalent	20.114,19	
		Uitstoot van broeikasgassen op niveau 3 in ton CO2-equivalent	873.217,92	
		Totale uitstoot van broeikasgassen in ton CO2-equivalent	988.853,42	
	2. Koolstofvoetafdruk	Koolstofvoetafdruk in ton CO2-equivalent per miljoen geïnvesteerde euro	239,33	
	3. Broeikasgasintensiteit van bedrijven waarin wordt geïnvesteerd	Broeikasgasintensiteit van bedrijven waarin wordt geïnvesteerd in ton CO2-equivalent per miljoen euro omzet van bedrijven waarin wordt geïnvesteerd	811,20	
	4. Blootstelling aan bedrijven die actief zijn in de sector van fossiele brandstoffen	Aandeel van investeringen in bedrijven die actief zijn in de sector van fossiele brandstoffen (%)	4,3%	
	5. Aandeel van verbruik en productie van niet-hernieuwbare energie	Aandeel van energieverbruik en -productie van bedrijven waarin wordt geïnvesteerd uit niet-hernieuwbare energiebronnen vergeleken met dat uit hernieuwbare energiebronnen, uitgedrukt als percentage van het totaal aan energiebronnen (in %)	26,3%	
	6. Intensiteit van energieverbruik per sector met een grote impact op het klimaat	Energieverbruik in GWh per miljoen euro omzet van bedrijven waarin wordt geïnvesteerd, per sector met een grote impact op het klimaat	1.401,47	
Biodiversiteit	7. Activiteiten met een negatieve impact op biodiversiteitgevoelige gebieden	Aandeel van investeringen in bedrijven met locaties/vestigingen in of nabij biodiversiteitsgevoelige gebieden, als de activiteiten van deze bedrijven een negatieve impact hebben op deze gebieden (uitgedrukt in %)	0,5%	
Water	8. Lozingen in water	Ton geloosd in water door bedrijven waarin wordt geïnvesteerd, per miljoen euro geïnvesteerd, gewogen gemiddelde	5,59	
Afval	9. Verhouding gevaarlijk en radioactief afval	Ton gevaarlijk afval en radioactief afval geproduceerd door bedrijven waarin wordt geïnvesteerd, per miljoen euro geïnvesteerd, gewogen gemiddelde	0,90	

Indicatoren voor investeringen in bedrijven (2/2)				
Indicatoren met betrekking tot sociale kwesties, werknemers, respect voor de mensenrechten en de strijd tegen corruptie en omkoping				
Indicatoren van de negatieve gevolgen voor de duurzaamheid		Meetelement	Impact in 2022	Genomen maatregelen, geplande maatregelen en gestelde doelen voor de volgende referentieperiode
Sociale en personeelskwesties	10. Schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen	Aandeel van investeringen in bedrijven die betrokken zijn geweest bij schendingen van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties of de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen (uitgedrukt in %)	0,5%	Zie opmerkingen hierboven
	11. Gebrek aan nalevingsprocessen en -mechanismen om de naleving van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen te controleren.	Aandeel van investeringen in bedrijven die geen beleid hebben voor het toezicht op de naleving van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties of de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen, of geen mechanismen voor de behandeling van klachten of het verhelpen van dergelijke schendingen (uitgedrukt in %)	10,6%	
	12. Onaangepast verschil in beloning tussen mannen en vrouwen	Gemiddelde niet-aangepaste beloningsverschillen tussen mannen en vrouwen bij bedrijven waarin wordt geïnvesteerd (uitgedrukt in %)	1,9%	
	13. Genderdiversiteit in bestuursorganen	Gemiddelde verhouding vrouwen-mannen in de bestuursorganen van de betrokken bedrijven, als percentage van het totale aantal leden	14,4%	
	14. Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoonsmijnen, clustermunitie, chemische wapens of biologische wapens)	Aandeel van investeringen in bedrijven die betrokken zijn bij de productie of verkoop van controversiële wapens (uitgedrukt in %)	0,0%	

Indicatoren voor beleggingen in soevereine of supranationale emittenten				
Indicatoren van een negatieve invloed voor de duurzaamheid		Meetelement	Impact in 2022	Genomen maatregelen, geplande maatregelen en gestelde doelen voor de volgende referentieperiode
Milieu	15. BKG-intensiteit	BKG-intensiteit van investeringslanden in ton CO2-equivalent per miljoen euro bruto binnenlands product	176,65	Zie opmerkingen hierboven
Sociaal	16. Investeringslanden met overtredingen van sociale normen	Aantal investeringslanden met schendingen van sociale normen in de zin van internationale verdragen en conventies, beginselen van de Verenigde Naties of, indien van toepassing, nationale wetgeving (numerieke waarde)	1	
		Percentage van het totale aantal landen waarin wordt geïnvesteerd met schendingen van sociale normen in de zin van internationale verdragen en conventies, beginselen van de Verenigde Naties of, indien van toepassing, nationale wetgeving (uitgedrukt in %)	0,0%	
Indicatoren voor beleggingen in vastgoed				
Indicatoren van een negatieve invloed voor de duurzaamheid		Meetelement	Impact in 2022	Genomen maatregelen, geplande maatregelen en gestelde doelen voor de volgende referentieperiode
Fossiele brandstoffen	17. Blootstelling aan fossiele brandstoffen via onroerend goed	Aandeel van investeringen in onroerend goed dat wordt gebruikt om fossiele brandstoffen te winnen, op te slaan, te vervoeren of te produceren (uitgedrukt in %)		Zie opmerkingen hierboven
Energie-efficiëntie	18. Blootstelling aan energie-inefficiënt onroerend goed	Aandeel van investeringen in energie-inefficiënt onroerend goed (uitgedrukt in %)		

Andere indicatoren met betrekking tot de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren

1. Beschrijving van het beleid om de belangrijkste negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren te identificeren en prioriteren

Edmond de Rothschild (Frankrijk) biedt een breed gamma aan beleggingsproducten en -oplossingen als onderdeel van haar portefeuillebeheeractiviteiten namens derden.

Ons beleid inzake de integratie van duurzaamheidsrisico's in beleggingen definieert het proces voor het selecteren, evalueren en monitoren van emittenten.

Een eerste stap in het rekening houden met de negatieve gevolgen voor de duurzaamheidsfactoren in onze investeringsbeslissingen is uitsluiting. Het managementteam heeft een beleid geformaliseerd om sectoren uit te sluiten die het minst verenigbaar zijn met onze benadering als verantwoordelijke belegger, zoals controversiële wapens en, voor managementmandaten met sociale en/of milieukeurmerken, thermische kolen, niet-conventionele fossiele brandstoffen en tabak.

De eigen ESG-analyse gaat nog een stap verder en integreert voor een beperkt universum van ongeveer 415 emittenten talrijke criteria vanuit zowel risico- als opportuniteitsperspectief. De beoordeelde thema's vertegenwoordigen belangrijke kwesties zoals klimaatverandering, water, biodiversiteit, veiligheid en beveiliging, menselijke ontwikkeling, gendergelijkheid, bedrijfsethiek en verantwoord bestuur.

Met betrekking tot beheermandaten die sociale en/of milieukeurmerken bevorderen, wordt dit uitgebreid door de keuze voor een Best-in-Universe selectiebenadering voor alle open-end fondsen, d.w.z. de selectie van emittenten met de beste ESG-praktijken, ongeacht hun activiteitensector. Dit analysemodel geeft dus duidelijk de voorkeur aan sectoren en activiteiten die gericht zijn op oplossingen die duurzaamheid bevorderen, en beperkt investeringen in risicovollere sectoren.

2. Beleid inzake verbintenissen

Tijdens het boekjaar 2022 heeft Edmond de Rothschild (Frankrijk) niet deelgenomen aan de algemene vergaderingen van de emittenten van effecten in de beheerde portefeuilles.

3. Verwijzingen naar internationale normen

Voor beheersmandaten met sociale en/of milieukeurmerken vertrouwt Edmond de Rothschild (Frankrijk) op haar gedelegeerde Edmond de Rothschild Asset Management, dat in 2017 een 2°C-routekaart heeft geformaliseerd die verenigbaar is met het Akkoord van Parijs. Het bevat een eigen scoremodel, gebaseerd op de TCFD-typologie (Task Force on Climate-related Financial Disclosure), om de belangrijkste klimaatrisico's en -kansen op het niveau van economische sectoren en subsectoren te identificeren en prioriteren.

EDMOND DE ROTHSCHILD (FRANKRIJK) ¹

47, rue du Faubourg Saint-Honoré

75401 - Parijs Cedex 08 - Frankrijk

Franse naamloze vennootschap (Société Anonyme) met een Raad van Bestuur en een Raad van Commissarissen

Aandelenkapitaal : 83.075.820 euro

572 037 026 G.G.S. Parijs

www.edmond-de-rothschild.fr

¹ Inclusief het Italiaanse filiaal van Edmond de Rothschild (Frankrijk), gevestigd in Milaan (20121), Corso Venezia 36, ingeschreven in het "Registro delle Imprese di Milano et Codice Fiscale" onder nummer 97 562540 159.