

**Kriterien für Unternehmen**

**Ausschlusskriterien**

Ausschlusskriterien	Kommentar
Kinderarbeit	Kontroversenscreening
Menschenrechtsverletzungen	
Arbeitsrechtsverletzungen	
Umweltzerstörung	
Korruption	
Zusammenarbeit mit repressiven Staaten	
Anbieter von Computerspielen mit Gewaltbezug	
Tabak Produktion / Verkauf	Ausschluss bei Umsatzanteil Tabakproduktion > 0%, Tabakverkauf >5%
Spirituosen	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Glücksspiel	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Pornografie	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Kohleförderung	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Kohleverstromung	Ausschluss bei Umsatzanteil >10%
Gasverstromung	Ausschluss bei Umsatzanteil >10%
Uranförderung	
Gasförderung	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Ölförderung	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Schiefergas & Ölsand	
Keine oder mangelhafte Maßnahmen zur CO2 Senkung	
Grüne Gentechnik	Ausschluss bei Umsatzanteil >5%
Tierversuche	
Atomwaffen	
Geächtete Waffen (Landminen/Strebomben)	
Rüstungsgüter	Ausschluss bei Umsatzanteil >1%
Zivile Handfeuerwaffen	

**Best-in-Class (BIC)**

BIC	Kommentar
BIC bezogen auf einzelne Sektoren	Ausschluss nach ESG-Score <50% pro Sektor

**Kinderrechte-Basis-Check**

Kinderrechte-Basis-Check	Kommentar
Kinderrechte-Basis-Check	Die Emittenten erkennen ihre Verantwortung für die Achtung/das Erbringen eines positiven Beitrages zur Achtung der Kinderrechte und Förderung einer lebenswerten Zukunft und/oder das Verbot der Kinderarbeit an durch explizite Erwähnung im Unternehmenskodex, in anderer externer Kommunikation wie dem CSR Bericht, durch die Anerkennung der UN-Konvention über die Rechte des Kindes, die Grundsätze zum Schutz und zur Förderung von Kinderrechten durch Unternehmen, der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte der Vereinten Nationen, der Kernarbeitsnormen der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO), den OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder des UN Global Compact, das Bekennen zu den fünf Schritte der UN Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrecht und/oder durch entsprechende Brancheninitiativen.

**Vorreiter**

Vorreiter	Kommentar
	Vorreiter sind solche Emittenten, die einen besonders positiven Beitrag zur Achtung der Kinderrechte und der Förderung einer lebenswerten Zukunft leisten.

**Sonstige Regelungen**

Sonstige Regelungen
---------------------

Die Kriterien gelten für Aktien- wie auch Bondinstrumente. Investitionen in Green/Social/Impact Bond von Emittenten, die diese Kriterien nicht erfüllen, sind nicht zulässig.

## Kriterien für Staaten

### Ausschlusskriterien

Ausschlusskriterien	Kommentar
Kinderrechtskonvention nicht ratifiziert	
Pariser Klimaabkommen nicht ratifiziert	
UN Convention on Biological Diversity nicht ratifiziert	
Staaten ohne NDC (Klimabeitrag)	
Rüstungskonventionen ratifiziert	
Todesstrafe	
Gewaltpotential / Peace Index	Ausschluss bei "very low"
Nicht frei / Freedom House Index	Schlechteste zugelassene Einstufung: "Partly free"
Keine freie Zivilgesellschaft	mind. beschränkt frei laut Atlas der Zivilgesellschaft
List of Shame on Children and Armed Conflict	
Das Land hat die ILO Kernarbeitsnormen, insbesondere die kinderbezogenen, nicht unterzeichnet	
Das Land baut neue Kernkraftwerke an neuen Standorten	

### Best-in-Class (BIC)

BIC	Kommentar
End of Childhood Index	Schlechteste zugelassene Einstufung: "Few children missing out on childhood" (Gespräche zu Lizenzen/Lizenzvereinbarungen laufen)
CCPI Klimaschutzindex	Sehr gutes, gutes oder zumindest mäßiges Rating erforderlich
Der Anteil der Bevölkerung, der einen festgelegten Grad an Fähigkeiten im Lesen, Schreiben und Rechnen erreicht hat liegt unter 70 %, (Literacy Rate, SDG Indikator 4.1.1, Daten aus UN STAT)	Keine Berücksichtigung des Kriteriums bei schlechter Datenlage oder Nichtverfügbarkeit der Daten in der UN SDG Datenbank
Der Anteil der Bevölkerung, der einen festgelegten Grad an Fähigkeiten im Lesen, Schreiben und Rechnen erreicht hat liegt über 70 %, (Literacy Rate, SDG Indikator 4.1.1, Daten aus UN STAT)	Keine Berücksichtigung des Kriteriums bei schlechter Datenlage oder Nichtverfügbarkeit der Daten in der UN SDG Datenbank
Anteil der Bevölkerung, der nicht über eine soziale Grundsicherung abgesichert ist, liegt unter 25 % SDG Indikator 1.3.1 (Daten aus UN STAT)	Keine Berücksichtigung des Kriteriums bei schlechter Datenlage oder Nichtverfügbarkeit der Daten in der UN SDG Datenbank
In dem Land besteht die Pflicht, einen bezahlten Mutterschutz zu gewähren	

### Sonstige Regelungen

#### Sonstige Regelungen

Sofern ein Staat die Kriterien erfüllt, sind auch Investitionen in Anleihen der Bundesländer und die Anstalten des öffentlichen Rechts zulässig. Investitionen in Green/Social/Impact Bonds von Emittenten, die die Kriterien nicht erfüllen, sind nach Abwägung in begründeten Ausnahmefällen zulässig.