

# Paladin - ESG Corporate Rating

---

## Ion Beam Applications

Stand: 22.09.2021

## Überblick



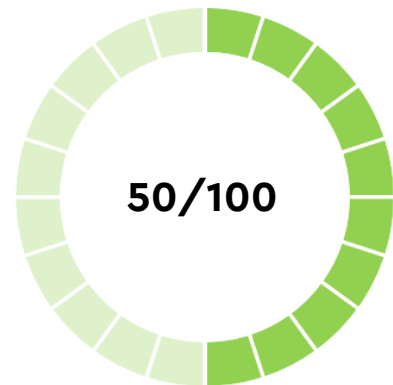
Company	Ion Beam Applications
ISIN	BE0003766806
Industry	Gesundheitswesen
<b>Ratings</b>	
ISS ESG Rating	✓
Paladin ESG Corporate Rating	✓
NBR-Rating	✓

## Company Profile

- Ion Beam Applications SA wurde 1986 gegründet und hat seinen Hauptsitz in Louvain-la-Neuve, Belgien.
- Ion Beam Applications SA entwickelt, fertigt und unterstützt medizinische Geräte und Softwarelösungen für Krebsbehandlungen in Belgien, den Vereinigten Staaten und international. Das Unternehmen ist in den Segmenten Protonentherapie und andere Beschleuniger sowie Dosimetrie tätig.
  - Das Segment Protonentherapie und andere Beschleuniger entwickelt, fertigt und wartet medizinische und industrielle Teilchenbeschleuniger und Protonentherapiesysteme. Dieses Segment bietet auch schlüsselfertige Lösungen für die Behandlung von Krebs durch den Einsatz von Protonenstrahlen und eine Reihe von Zyklotrons für die Herstellung von Positronen-Emissions-Tomographie oder SPECT-Radioisotopen sowie eine Reihe von industriellen Beschleunigern für die Sterilisation und Ionisierung.
  - Das Segment Dosimetrie bietet Lösungen und Dienstleistungen zur Steigerung der Effizienz und Minimierung von Fehlern bei der Qualitätssicherung und Kalibrierung in der Strahlentherapie und der medizinischen Bildgebung. Das Unternehmen hat eine Kooperationsvereinbarung mit RaySearch Laboratories AB über die Bereitstellung von integrierten Lösungen auf dem neuesten Stand der Technik und eine strategische Forschungs- und Entwicklungspartnerschaft mit SCK CEN (belgisches Kernforschungszentrum), um die Produktion von Actinium-225 (<sup>225</sup>Ac), einem neuartigen Radioisotop für die Krebsbehandlung, zu ermöglichen.

## Nachhaltigkeit auf einen Blick

Overall ESG-Rating	49,85/100
Norms Based Research	GREEN
<b>Internes Rating</b>	
Environmental Score	50,50/100
Social Score	54,38/100
Governance Score	60,00/100
<b>ISS ESG - Rating</b>	
Performance Score	40,71/100



## Werte & Normen

### UN Global Compact Pillars

	Score	Assessments	Signal
<b>Human Rights</b>	1/10	0	GREEN
<b>Labor Rights</b>	1/10	0	GREEN
<b>Environment</b>	1/10	0	GREEN
<b>Anti-Corruption</b>	1/10	0	GREEN

### Geschäftsaktivitäten/Ausschlüsse

Fossile Brennstoffe / Atomenergie	0%
Alkohol	0%
Glücksspiel	0%
Pornographie	0%
Tabak	0%
Kontroverse Waffen	0%

## **Sustainability Opportunities**

---

- Dem Thema Nachhaltigkeit / ESG wird organisatorisch auf Unternehmensebene durch einen Nachhaltigkeits-/ESG-Beauftragten Rechnung getragen.
- Bezüglich der Sustainable Development Goals (SDGs) ist keine Berücksichtigung zu erkennen. Allerdings folgt und unterstützt der IBA-Verhaltenskodex für Lieferanten die Ziele für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen (SDGs) durch die Prinzipien dieses Verhaltenskodexes mit den relevanten SDGs.
- Nachhaltigkeitsziele sind nicht Bestandteil der Vergütungspläne von Führungskräften.
- Richtlinien für ethisches Geschäftsverhalten sind aufgestellt. Entsprechende Compliance-Verfahren sind eingerichtet. Des Weiteren sind Richtlinien zu Korruptions- und Bestechungsbekämpfung aufgestellt.
- Das Unternehmen führt Risikobewertungen (soziale, ökologische Aspekte) bei Zulieferern und Auftragnehmern durch, um kritische Zulieferer zu identifizieren.
- In Bezug auf Chancengleichheit und Vielfalt unternimmt das Unternehmen eindeutige Anstrengungen, um die gesetzten Ziele zu erreichen.
- Die Richtlinie zu Arbeitsrechten und Arbeitsbedingungen gewährleistet die Rechte auf Vereinigungsfreiheit, Kollektivverhandlungen und Nichtdiskriminierung. Beschwerdeverfahren stehen den Mitarbeitern zur Verfügung.
- Verhältnis von Frauen in einer Führungsposition zu Frauen in der Gesamtbelegschaft < 0.50.
- IBA unternimmt umfassende Anstrengungen zum Management von Sicherheit und Notfallvorsorge, z. B. durch Regeln und Richtlinien (und deren Durchsetzung), Zielvorgaben, Schulungen, Datenerfassung und Audits.
- Allgemeiner Hinweis auf die Berücksichtigung von klimarelevanten Themen im Vorstand.
- Das Risikomanagement bezüglich Klimarisiken ist nicht Teil des umfassenden Risikomanagementsystems. Der Nachhaltigkeitsrat im November befasste sich unter anderem mit Umweltrisiken und der Absicht, einen Aktionsplan für 2021 und die Folgejahre zu erarbeiten. Daher wird sich der Risikomanagementausschuss ab 2021 eingehender mit den Umweltrisiken befassen.
- IBA legt alle relevanten Bereiche zu den Treibhausgasemissionen offen. Ein klar definiertes Ziel zur Reduzierung der THG-Emissionen ist nicht zu erkennen. IBA setzt einige allgemeine Maßnahmen um, z.B. Erhöhung des Einsatzes erneuerbaren Energien, Verbesserung der Energieeffizienz von Gebäuden und Produktionsprozessen, Reduzierung der Kohlenstoffemissionen bei Geschäftsreisen sowie bei Transport und Verteilung.
- Der Gesundheitssektor trägt dazu bei, den Patienten die notwendige Behandlung zukommen zu lassen, was auch zum Nachhaltigkeitsziel einer verbesserten globalen Gesundheit beiträgt.
  - Ion Beam Applications (IBA) trägt durch den Verkauf von medizinischen Geräten für die Krebsbehandlung zu diesem Ziel bei. Im Jahr 2019 stammten 56 % des Umsatzes des Unternehmens aus dem Verkauf der Protonentherapiessysteme von IBA. Diese Protonentherapiessysteme bieten Krebspatienten die Möglichkeit, eine Protonentherapie zu erhalten, die die Strahlung auf den Krebstumor konzentriert und die Strahlendosis für das umliegende Gewebe reduziert.
- Intern zieht IBA auch Maßnahmen zur Verbesserung der Material- und Energieeffizienz seiner Produkte in Betracht.
  - Das Unternehmen hat sich allgemein verpflichtet, die Energieeffizienz seiner Produkte zu verbessern, und es legt auch den jährlichen Kohlenstoff-Fußabdruck vieler seiner Produkte offen.
- IBA entwickelt auch ein neues Protonentherapiessystem, das einen kleineren Raum einnimmt, was den Materialverbrauch reduzieren und die Behandlung erschwinglicher machen soll. Auch wenn IBA keine Produktpenden oder Produktalternativen für unterversorgte Regionen anbietet, möchte das Unternehmen den Zugang zur Protonentherapie erleichtern.

## **Sustainability Risks**

---

- Ion Beam Applications ist mit einer Vielzahl von Produktsicherheits- und Cybersecurity-Risiken konfrontiert, insbesondere da viele seiner Produkte für die Behandlung von Krebspatienten entscheidend sind. IBA hat verschiedene Maßnahmen zur Produktsicherheit ergriffen. Das Qualitätsmanagementsystem des Unternehmens ist sowohl mit ISO 13485 als auch mit ISO 9001 konform, was ein allgemeines Niveau der Produktsicherheit gewährleistet. Das Unternehmen verfügt auch über Produktsicherheitsprotokolle in seinem internen

Qualitätshandbuch, und viele der eigenen Produkte des Unternehmens verbessern die Sicherheit der Krebsbehandlung.

- Es ist jedoch unklar, ob IBA über Cybersicherheitsmaßnahmen verfügt oder ob diese das Risiko eines möglichen Produktrückrufs mindern.
- In Bezug auf das Management der Lieferkette legt das Unternehmen die Standards der Zulieferer nur für das Dosimetriesegment offen, so dass die Möglichkeit besteht, dass IBA die Arbeits- und Umweltrisiken in seiner gesamten Lieferkette nicht effektiv steuert.
- In Bezug auf die Geschäftsethik hat das Unternehmen viele relevante Verhaltenskodexrichtlinien wie Korruption, Kartellverstöße und Interessenkonflikte in unterschiedlichem Detailgrad angesprochen, obwohl sich der Kodex nicht auf Richtlinien für Interaktionen mit Fachleuten im Gesundheitswesen bezieht. Darüber hinaus verfügt der Kodex nur über einige Compliance-Maßnahmen, wie z.B. Maßnahmen zur Sensibilisierung für Geschäftsethik, vertrauliche Meldewege und den Schutz von Hinweisgebern.
- Was die Umweltrisiken betrifft, hat IBA einige Anstrengungen unternommen, um die Umweltverträglichkeit sowohl ihrer Produkte als auch der Unternehmenstätigkeit zu managen, wie z.B. die Verringerung der Umweltauswirkungen ihrer Produkte durch die Verfügbarkeit von Produkt-Upgrades. Das Unternehmen hat sich auch verpflichtet, den Energie- und Materialverbrauch seiner Produkte zu reduzieren. Es ist jedoch unklar, ob diese Umweltverpflichtungen alle Produkte des Unternehmens abdecken. Darüber hinaus bleibt unklar, ob IBA Maßnahmen ergriffen hat, um die Verwendung von bedenklichen Substanzen im Produktionsprozess zu reduzieren, was ein weiteres relevantes Problem im Sektor der Gesundheitsausrüstung darstellt.

## **Governance Opinion**

---

- Was die Governance-Struktur des Unternehmens betrifft, so ist der Verwaltungsrat nicht unabhängig und gewährleistet keine wirksame Überwachung der Geschäftsführung. Der Vorsitzende des Verwaltungsrats, Herr Pierre Mottet, ist nicht unabhängig, und es gibt keinen leitenden unabhängigen Direktor. Weniger als die Hälfte der Verwaltungsratsmitglieder sind unabhängig, und außerdem hat der Verwaltungsrat keine vollständig unabhängigen Prüfungs-, Nominierungs- und Vergütungsausschüsse eingerichtet. Was die Vergütung betrifft, so legt das Unternehmen nur die Vergütung für den CEO und andere Mitglieder der Geschäftsleitung offen, ohne eine Aufschlüsselung der Vergütung nach Führungskräften vorzunehmen.
- Was die Governance des Unternehmens im Bereich der Nachhaltigkeit betrifft, so hat das Unternehmen einen Nachhaltigkeitsausschuss des Verwaltungsrats eingerichtet, allerdings sind weniger als die Hälfte der Mitglieder unabhängig. Es gibt keine Hinweise darauf, dass Nachhaltigkeitsziele in die Vergütungspläne für Führungskräfte integriert sind.
- Was die Geschäftsethik betrifft, so hat das Unternehmen viele relevante Verhaltenskodex-Richtlinien wie Korruption, Kartellverstöße und Interessenkonflikte in unterschiedlichem Detailgrad behandelt, obwohl der Kodex des Unternehmens nicht auf Richtlinien für den Umgang mit Angehörigen der Gesundheitsberufe verweist. Darüber hinaus sieht der Kodex nur einige Compliance-Maßnahmen vor, wie Maßnahmen zur Sensibilisierung für geschäftsethische Fragen, vertrauliche Meldewege und den Schutz von Hinweisgebern.

## Glossar

### *ISS ESG Norm-Based Research Score:*

Die Analyseergebnisse werden nach dem Ampelsystem und den 10-1-Rating-Scores von ISS ESG kategorisiert und dargestellt (siehe unten). Die Kombination der einzelnen Norms-Based-Research-Signale und -Bewertungen gibt Aufschluss über die Gesamtfähigkeit eines Unternehmens, ökologische und soziale Kontroversen zu vermeiden, zu managen oder abzuschwächen.

GREEN		AMBER		RED	
1	No Allegation	6	Fragmentary Information	10	Verified Failure to Respect Established Norms
2	Past Involvement	7	Verified Failure to Respect Established Norms, Undergoing Remediation		
3	Involvement Beyond Scope	8	Alleged Failure to Respect Established Norms		
4	Undergoing Remediation	9	Imminent Failure to Respect Established Norms		
5	Under Observation				

### *Geschäftsaktivitäten:*

ISS ESG bewertet die Beteiligung von Unternehmen an einer Vielzahl von Produkten und Dienstleistungen, wie z. B. Alkohol, Tierschutz, Glücksspiel, Pornografie, Tabak und mehr. Die Analyse beinhaltet ebenfalls die Bewertung der Beteiligung von Unternehmen an der Gewinnung von fossilen Brennstoffen und der Erzeugung von Strom aus fossilen Brennstoffen, Kernenergie und erneuerbaren Quellen. Die Auswertung zeigt den Marktwert von Unternehmen mit kontroversen Geschäftsfeldern.

**Disclaimer:** Das vorliegende Dokument dient ausschließlich der Information. Die Vervielfältigung und Weitergabe von Inhalten im Ganzen oder in Teilen ist nicht gestattet. Für deren Richtigkeit, Genauigkeit und Vollständigkeit können wir, auch wenn wir diese Informationen für verlässlich halten, weder Haftung noch irgendeine Garantie übernehmen. Die Bezugnahme auf unseren Fonds im Rahmen dieser Information stellt weder ein Angebot noch eine Aufforderung zur Zeichnung von Anteilen dar. Die bereitgestellten Informationen dienen nur zum Verständnis und sind nicht als Kaufempfehlung gedacht.