VERORDNUNG ÜBER NACHHALTIGKEITSBEZOGENE OFFENLEGUNGSPFLICHTEN IM FINANZDIENSTLEISTUNGSSEKTOR: ARTIKEL 4

Zusammenfassung der Sorgfalts-Richtlinie

Dimensional Ireland Limited

10. März 2021

Zur Einhaltung der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Sustainable Finance Disclosure Regulation, „**SFDR**") ist Dimensional Ireland Limited („**Dimensional Irland**") verpflichtet, auf ihrer Webseite eine Erklärung zu ihren Prüfungsrichtlinien über die wichtigen nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren zu veröffentlichen bzw. zugänglich zu machen. Zu diesem Zweck hat Dimensional Irland eine Richtlinie zur Prüfung hinsichtlich Nachhaltigkeit (die „**Richtlinie**") erlassen.

Dimensional Irland wird bei der Umsetzung bestimmter Aspekte der Richtlinie von den mit ihr verbundenen Unternehmen Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., DFA Australia Limited, Dimensional Japan Ltd. und Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd. unterstützt (Dimensional Irland bzw. diese rechtlich eigenständigen, aber verbundenen Unternehmen werden allgemein, d.h. nicht in Bezug auf eine bestimmte Gesellschaft, nachfolgend als „**Dimensional**" bezeichnet).

Dimensional bemüht sich um eine wirkungsvolle Überwachung der Best Practices bei Umwelt-, sozialen und sonstigen Governance-Themen; dies geschieht durch Interaktion mit den Portfoliogesellschaften,[1] Stimmrechtsausübung, Zusammenarbeit mit Aufsichtsbehörden und politischen Entscheidungsträgern sowie durch die Teilnahme an Branchenveranstaltungen und die Mitgliedschaft in Branchenverbänden.

Die Investment Stewardship-Gruppe von Dimensional tritt oft direkt an die Vorstände und die Führungsebene der Portfoliogesellschaften heran, um ein besseres Verständnis für die Herangehensweise dieser Gesellschaften an Corporate Governance-Themen zu erlangen, einschließlich deren Umgang mit wesentlichen Risiken in den Bereichen Umwelt und Soziales. Bei der Priorisierung der Engagements verfolgt Dimensional einen ganzheitlichen Ansatz, d.h. eine Vielzahl an Faktoren werden berücksichtigt, unter anderem das allgemeine Governance-Profil der Portfoliogesellschaften, relevante Nachhaltigkeitsrisiken, öffentliche Debatten zu Umweltthemen aus der jüngsten Vergangenheit, der insgesamte Aktienbesitz der Dimensional-Kunden an der Gesellschaft, aktuelle oder demnächst stattfindende Abtimmungen und die Folgemaßnahmen aus früheren Engagements.

Bei der Stimmrechtsausübung (bzw. im Falle von Enthaltungen) versucht Dimensional stets, im besten Interesse ihrer Kunden zu handeln. Dimensional strebt eine Maximierung des Unternehmenswerts (shareholder value) an, wobei jedoch die Standards der geltenden rechtlichen und regulatorischen Vorschriften, Zulassungsbedingungen, regionale Corporate Governance-Vorgaben sowie etwaige Richtlinien zu sozialen und Nachhaltigkeitsthemen bestimmter Fonds oder Portfolios berücksichtigt werden. Dimensional bewertet die Vorschläge der Geschäftsführung und der Aktionäre von Fall zu Fall.

Dimensional Irland unterliegt den Bestimmungen der irischen Regelungen zur Umsetzung der Richtlinie 2017/828 (EU) zur Änderung der Richtlinie 2007/36/EG im Hinblick auf die Förderung der langfristigen Mitwirkung der Aktionäre. Dementsprechend ist Dimensional Irland verpflichtet, eine Richtlinie zur

Mitwirkung der Aktionäre zu implementieren und offenzulegen, in der beschrieben wird, wie im Rahmen von Investitionen in Anteile an Unternehmen, die auf einem EU-regulierten Markt gehandelt werden, die Mitwirkung der Anteilsinhaber in ihre Investmentstrategie einfließt.

Im Hinblick auf Investoren, die nicht nachhaltig agierende Unternehmen ausschließen oder untergewichten möchten kann Dimensional Strategien anbieten, die Umwelt- und soziale Faktoren fördern, indem Wertpapiere ausgeschlossen oder untergewichtet werden, wenn die Einschätzung der Geschäftstätigkeiten der Portfoliogesellschaft ergibt, dass sie wesentliche nachteilige Auswirkungen auf bestimmte Nachhaltigkeitsfaktoren haben. Die Investoren können Dimensional im Rahmen der Implementierung dieser Strategien auch eine Ausschlussliste zur Verfügung stellen.

Die Portfolio Management-Gruppe von Dimensional ist primär für die Identifizierung und Priorisierung von wesentlichen nachteiligen Auswirkungen verantwortlich. Seine Aktivitäten unterliegen der Aufsicht des Investitionsausschusses von Dimensional Fund Advisors LP und betreffend das Angebot von Dimensional Irland zu Strategien, die Umwelt- und soziale Faktoren fördern, des/der Beauftragten für Investmentmanagement. Die wesentlichen nachteiligen Auswirkungen werden mindestens einmal im Jahr überprüft, wobei auch Informationen von externen Wissenschaftlern, die in den Bereichen Klimaforschung und Wirtschaft tätig sind, spezialisierten Datendienstleistern und Branchenverbänden mit einbezogen werden. Zudem finden regelmäßige Meetings mit Beratern, Kunden, Finanzberatern, mit denen Dimensional zusammenarbeitet, und anderen Beteiligten statt, um deren Prioritäten zum Thema Nachhaltigkeit besser nachvollziehen zu können. Die wichtigsten dieser nachteiligen Auswirkungen, die Dimensional in diesen Strategien berücksichtigt, werden sich an den Vorgaben von bestimmten Investoren orientieren und können gegebenenfalls, jedoch ohne hierauf beschränkt zu sein, die folgenden Punkte umfassen: Intensität der Treibhausgasemissionen, potenzielle Emissionen aus Lagerstätten, Landnutzung und Biodiversität, Verschmutzung durch Giftstoffe und Freisetzung von Giftstoffen, Betriebsabfälle und Wasserwirtschaft, das Risiko von Kinderarbeit und die Bedeutung von Kohle, Palmöl, Massentierhaltung, Tabakprodukten, umstrittene Waffen und/oder zivilen Feuerwaffen.

Dimensional gehört zu den Unterzeichnern der Grundsätze für verantwortungsbewusstes Investment der Vereinten Nationen (United Nations' Principles of Responsible Investment), dem UK Stewardship Code und dem japanischen Stewardship Code. Dimensional ist ein Mitglied des „Council of Institutional Investors", des „Harvard Institutional Investor Forum" und des „International Corporate Governance Network". Seit März 2020 unterstützt Dimensional die „Task Force on Climate-related Financial Disclosures. "

Der/Die Beauftragte von Dimensional Irland für das Investmentmanagement und der Vorstand von Dimensional Irland werden darauf hinwirken, dass die Richtlinie mindestens einmal jährlich überprüft wird.

Fußnoten

1. Dimensional kann zwar im Interesse ihrer Kunden mit den Portfoliogesellschaften Governance-Themen besprechen, wird jedoch nicht im Namen ihrer Kunden Wertpapiere zu dem Zweck oder mit der Intention erwerben, die Kontrollstrukturen einer Portfoliogesellschaft zu ändern oder zu beeinflussen

Offenlegung

Dieses Dokument ist nicht an Personen in Ländern gerichtet, in denen die Bereitstellung dieses Materials verboten ist oder Dimensional oder seine Produkte oder Dienstleistungen Registrierungs-, Lizenzierungsoder anderen gesetzlichen Verpflichtungen in dem jeweiligen Land unterwerfen würde.

„Dimensional" bezieht sich auf die Gesellschaften aus der Dimensional-Unternehmensgruppe im Allgemeinen und nicht auf eine bestimmte Dimensional-Gesellschaft. Zu den Gesellschaften der Dimensional-Unternehmensgruppe gehören Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., DFA Australia Limited, Dimensional Fund Advisors Canada ULC, Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd., Dimensional Ireland Limited, Dimensional Japan Ltd. und Dimensional Hong Kong Limited. Dimensional Hong Kong Limited ist zugelassen von der Securities und Futures Commission und berechtigt, ausschließlich regulierte Aktivitäten des Typ 1 (Handel mit Wertpapieren) zu betreiben; Vermögensverwaltungsdienstleistungen werden nicht angeboten.

SOFERN VON DIMENSIONAL IRELAND LIMITED HERAUSGEGEBEN

Herausgegeben von Dimensional Ireland Limited (Dimensional Ireland), mit Sitz in 3 Dublin Landings, North Wall Quay, Dublin 1, Irland. Dimensional Ireland wird von der Central Bank of Ireland (Registrierungsnummer C185067) beaufsichtigt.

SOFERN VON DIMENSIONAL FUND ADVISORS LTD. HERAUSGEGEBEN

Herausgegeben von Dimensional Fund Advisors Ltd. (Dimensional UK), Geschäftsanschrift 20 Triton Street, Regent's Place, London, NW1 3BF. Dimensional UK ist zugelassen und beaufsichtigt von der britischen Finanzaufsichtsbehörde (Financial Conduct Authority, FCA) – Firmenreferenznummer 150100.