

VERORDENING BETREFFENDE INFORMATIEVERSCHAFFING OVER DUURZAAMHEID IN DE FINANCIËLEDIENSTENSECTOR (SFDR): ARTIKEL 4

Samenvatting van het due diligence- beleid inzake duurzaamheid

Dimensional Ireland Limited

10 maart 2021

In het kader van de naleving van Verordening (EU) 2019/2088 van het Europees Parlement en de Raad betreffende duurzaamheidsgerelateerde informatieverschaffing in de financiële dienstensector ("SFDR") is Dimensional Ireland Limited ("Dimensional Ireland") verplicht om op haar website een verklaring te publiceren en bij te houden over het due diligence-beleid met betrekking tot de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen. Daartoe heeft Dimensional Ireland een due diligence-beleid inzake duurzaamheid vastgesteld (het "Beleid").

Dimensional Ireland wordt bij de uitvoering van bepaalde aspecten van het Beleid bijgestaan door haar gelieerde entiteiten Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., DFA Australia Limited, Dimensional Japan Ltd. en Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd. (elk van deze afzonderlijke maar gelieerde entiteiten in het algemeen, in plaats van één bepaalde entiteit, of Dimensional Ireland worden hierin aangeduid als "Dimensional").

Dimensional pleit voor effectief toezicht op milieu- en sociale risico's en andere governance best practices door middel van engagement¹ met portefeuillebedrijven, stemmen bij volmacht, engagement met regelgevers en beleidsmakers, en deelname aan evenementen en organisaties in de sector.

De Investment Stewardship Group van Dimensional werkt vaak rechtstreeks samen met het bestuur en het management van portefeuillebedrijven om meer inzicht te krijgen in hun aanpak van corporate governance, waaronder het beheer van materiële milieu- en sociale risico's. Bij het prioriteren van engagements hanteert Dimensional een holistische benadering door een verscheidenheid aan factoren in overweging te nemen, waaronder het algehele bestuursprofiel van een portefeuillebedrijf, relevante duurzaamheidsrisico's, recente publieke milieucontroverses, het collectieve belang van Dimensional's cliënten in het bedrijf, recente of aanstaande stemmen bij volmacht, en follow-ups van eerdere engagements.

Bij het stemmen (of afzien van stemmen) bij volmacht streeft Dimensional ernaar te handelen in het beste belang van haar cliënten. Dimensional streeft ernaar de aandeelhouderswaarde te maximaliseren en houdt daarbij rekening met de normen van relevante wet- en regelgeving, beursnoteringseisen, regionale corporate governance codes en eventuele sociale en duurzaamheidsrichtlijnen van specifieke fondsen of rekeningen. Dimensional evalueert voorstellen van management en aandeelhouders per geval.

Dimensional Ireland is onderworpen aan de voorwaarden van de Ierse regelgeving ter uitvoering van Richtlijn (EU) 2017/828 tot wijziging van Richtlijn 2007/36/EG wat het bevorderen van de langetermijnbetrokkenheid van aandeelhouders betreft. Dienovereenkomstig is Dimensional Ireland verplicht om een beleid inzake aandeelhoudersbetrokkenheid te hebben en openbaar te maken waarin

wordt beschreven hoe zij aandeelhoudersbetrokkenheid integreert in haar beleggingsstrategie in het kader van beleggingen in aandelen van ondernemingen die op een gereguleerde EU-markt worden verhandeld.

Voor beleggers die ondernemingen willen uitsluiten of onderwegen die zich bezighouden met niet-duurzame praktijken, kan Dimensional strategieën aanbieden die milieu- of sociale kenmerken bevorderen door effecten uit te sluiten of te onderwegen op basis van de vraag of de bedrijfsactiviteiten van de portefeuilleonderneming geacht worden een belangrijk ongunstig effect te hebben op specifieke duurzaamheidsfactoren. Beleggers kunnen Dimensional ook een uitsluitingslijst verstrekken als onderdeel van de uitvoering van dergelijke strategieën.

De Portfolio Management Group van Dimensional is primair verantwoordelijk voor het identificeren en prioriteren van de belangrijkste ongunstige effecten. Op haar activiteiten wordt toegezien door het Investment Committee van Dimensional Fund Advisors LP en, met betrekking tot het aanbieden door Dimensional Ireland van strategieën die milieu- of sociale kenmerken bevorderen, de 'Designated Person for Investment Management'. De belangrijkste ongunstige effecten worden ten minste jaarlijks geëvalueerd, rekening houdend met informatie van derde partij academici op het gebied van klimaatwetenschap en economie, gespecialiseerde dataleveranciers en industriegroepen. Daarnaast houdt Dimensional periodieke bijeenkomsten met consultants, cliënten, financiële adviseurs waarmee Dimensional samenwerkt en andere belanghebbenden om hun prioriteiten met betrekking tot duurzaamheid beter te begrijpen. De belangrijkste ongunstige effecten die Dimensional in deze strategieën in overweging neemt, houden verband met de vereisten van een bepaalde belegger en kunnen onder meer, maar niet uitsluitend, de volgende overwegingen omvatten: intensiteit van broeikasgasemissies, potentiële emissies uit reserves, landgebruik en biodiversiteit, lozingen en emissies van giftige stoffen, operationeel afval, waterbeheer, blootstelling aan steenkool, blootstelling aan een aanzienlijk risico op incidenten met kinderarbeid, blootstelling aan palmolie, blootstelling aan fabriekslandbouw, blootstelling aan tabaksproducten, blootstelling aan controversiële wapens en/of blootstelling aan civiele vuurwapens.

Dimensional heeft de Principles of Responsible Investment van de Verenigde Naties, de UK Stewardship Code en de Japan Stewardship Code ondertekend. Dimensional is lid van de Council of Institutional Investors, het Harvard Institutional Investor Forum en het International Corporate Governance Network. In maart 2020 werd Dimensional ook supporter van de Taskforce for Climate-related Financial Disclosures.

De Dimensional Ireland Designated Person for Investment Management en het bestuur van Dimensional Ireland zullen trachten het Beleid ten minste jaarlijks te herzien.

Voetnoten

1. Dimensional kan governance-aangelegenheden met portefeuillebedrijven bespreken om de belangen van cliënten te behartigen, hoewel Dimensional namens haar cliënten geen effecten verwerft met het doel of beoogde effect om de zeggenschap van een portefeuillebedrijf te wijzigen of te beïnvloeden.

Toelichtingen

Dit materiaal is niet gericht op personen in jurisdicties waar de beschikbaarheid van dit materiaal verboden is of waar Dimensional of haar producten of diensten onderworpen zouden zijn aan enige registratie, licentie of andere dergelijke wettelijke vereisten binnen de jurisdictie.

De aanduiding naar 'Dimensional' verwijst naar het geheel van de afzonderlijke en aan Dimensional verbonden entiteiten, en niet naar één specifieke entiteit. Deze entiteiten betreffen: 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. en Dimensional Hong Kong Limited. Dimensional Hong Kong Limited staat onder toezicht van de Securities and Futures Commission en is bevoegd om gereguleerde Type 1 (effectenhandel) activiteiten te verrichten. Dimensional Hong Kong Limited biedt geen vermogensbeheerdiensten aan.

INDIEN UITGEGEVEN DOOR DIMENSIONAL IRELAND LIMITED

Deze informatie is uitgegeven door Dimensional Ireland Limited (Dimensional Ireland), statutair gevestigd te 3 Dublin Landings, North Wall Quay, Dublin 1, Ierland. Dimensional Ireland staat onder toezicht van de Centrale Bank van Ierland (onder registratienummer C185067).

INDIEN UITGEGEVEN DOOR DIMENSIONAL FUND ADVISORS LTD.

Deze informatie is uitgegeven door Dimensional Fund Advisors Ltd. (Dimensional UK), 20 Triton Street, Regent's Place, London, NW1 3BF. Dimensional UK staat onder de toezicht van de Financial Conduct Authority (FCA) onder nummer 150100.