

DUURZAME FINANCIËLE INFORMATIE VERORDENING: ARTIKEL 4

Samenvatting: Verklaring inzake de belangrijkste ongunstige effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren

Dimensional Ireland Limited

30 juni 2023

Dimensional Ireland Limited (LEI: 549300I7AGN8RP5ZX867; Hierna te noemen "**Dimensional Ireland**") houdt rekening met de belangrijkste nadelige effecten van zijn beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren. De huidige verklaring is de geconsolideerde verklaring over de belangrijkste nadelige effecten op duurzaamheidsfactoren van Dimensional Ireland.

Deze verklaring over de belangrijkste negatieve effecten op duurzaamheidsfactoren heeft betrekking op de referentieperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. Op of vóór 30 juni 2024 zal een historische vergelijking van de gerapporteerde periode met de voorgaande gerapporteerde periode beschikbaar zijn.

Belangrijke negatieve impactindicatoren, oftewel principal adverse impact ("**PAI**"), zijn samengesteld uit zowel verplichte als optionele indicatoren. Dimensional Ireland heeft 18 verplichte indicatoren ingevuld, zoals gedefinieerd door de Sustainable Finance Disclosure Regulation ("**SFDR**") en twee optionele indicatoren. De optionele PAI-indicatoren geselecteerd uit Tabel 2 en Tabel 3 van de Regulatory Technical Standards van SFDR zijn respectievelijk "Bodemdegradatie, verwoestijning, bodemafdekking" en "Activiteiten en leveranciers met een significant risico op kinderarbeid".

Overzicht

Het beleid van Dimensional Ireland voor het identificeren en prioriteren van PAI's op duurzaamheidsfactoren in verband met SFDR, is goedgekeurd door het Global Investment Committee. Ze volgen een systematische beleggingsbenadering die due diligence-controles integreert in hun implementatie- en risicobeheerprocessen. Dimensional Ireland en zijn wereldwijde dochterondernemingen (samen "**Dimensional**") voeren due diligence-controles uit om de milieu- en sociale kenmerken te bereiken die worden gepromoot door fondsen die vallen onder artikel 8 van SFDR als onderdeel van portefeuilleontwerp, portefeuillebeheer en handelsprocessen. De kern van deze controles is de integratie van betrouwbare milieu- en sociale gegevens. Dimensional controleert dagelijks alle portefeuillebedrijven op meldingen van mogelijke betrokkenheid bij belangrijke controverses. Dimensional pleit voor effectief toezicht op milieu- en sociale risico's door middel van samenwerking met portefeuillebedrijven, stemmen bij volmacht, samenwerking met toezichthouders en beleidsmakers.

Investment Stewardship en bestuur

De Investment Stewardship-groep van Dimensional gaat in gesprek met portefeuillebedrijven om inzicht te krijgen in hun benadering van corporate governance. De groep evalueert de voorstellen van het management en de aandeelhouders per situatie en streeft ernaar te handelen in het beste belang van haar klanten en tegelijkertijd de aandeelhouderswaarde te maximaliseren.

Het bestuur staat onder toezicht van het Global Investment Committee en de aangewezen persoon voor vermogensbeheer van Dimensional Ireland (de "**Designated Person**"). De Portfolio Management Group van Dimensional houdt toezicht op de identificatie en prioritering van PAI's die ten minste

jaarlijks worden beoordeeld door de Designated Person. Het bestuur van Dimensional Ireland blijft eindverantwoordelijk voor de implementatie van de strategie voor duurzaam beleggen.

Methodologie

Wat de methodologie betreft, vraagt Dimensional Ireland feedback van klanten over hun duurzaamheidsvoorkeuren door middel van een aantal methoden die bijdragen aan de beslissing van Dimensional over welke PAI's worden gemeten en overwogen. Voor alle aandelen- en obligatiefondsen die onder artikel 8 van de SFDR vallen, past Dimensional Ireland rigoureuze methodologieën toe om milieu- en sociale kenmerken te bereiken die door de fondsen worden gepromoot. De kwaliteit van de methodologie van Dimensional voor het identificeren en beoordelen van PAI's is afhankelijk van de kwaliteit van de ontvangen gegevens.

Gegevensbronnen en beperkingen

Dimensional maakt gebruik van externe leveranciers, waaronder MSCI ESG Research en Institutional Shareholder Services ("ISS") voor hun milieu- en sociale gegevens. Dimensional kan ook intern onderzoek doen met behulp van informatie van Bloomberg, gerapporteerde financiële gegevens, andere bedrijfsdocumenten, bedrijfswebsites, brancheorganisaties, branchegroepen of overheidsinstanties.

Dimensional gebruikt ISS voor gegevens over PAI's. Voor zover bekend bij Dimensional, is Dimensional van mening dat de dataset die door ISS wordt verstrekt nauwkeurig is en dat de medewerkers bij ISS hun uiterste best doen om de informatie te verkrijgen. Het landschap van milieu- en sociale gegevens is nog altijd in ontwikkeling, aangezien er een gebrek is aan door het bedrijven gerapporteerde gegevens, wat een van de belangrijkste beperkingen blijft.

Dimensional vermijdt te vertrouwen op ESG-beoordelingen van derden, die vaak subjectief zijn, en richt zich in plaats daarvan op meer objectieve en consistent gerapporteerde statistieken, en doet commercieel redelijke inspanningen om externe en interne datasets te verzamelen en te ontwikkelen.

Engagementbeleid en verwijzingen naar internationale standaarden

Dimensional heeft een interactiebeleid aangenomen onder de Shareholder Rights Directive II, dat de benadering van Dimensional voor interactie en stemmen bij volmacht omvat. Dimensional monitort de risicotoezichtpraktijken van portefeuillebedrijven als onderdeel van hun standaard stewardship-activiteiten en kan gegevens over milieu, maatschappij en bestuur gebruiken om kandidaten voor interactie te identificeren of om over hun engagementen te informeren. Jaarlijks evalueert de Investment Stewardship Group van Dimensional de engagementprioriteiten voor het jaar op basis van verschillende factoren, waaronder de belangen van beleggers en praktijkvoorbeelden in zaken die betrekking hebben op de PAI's.

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 het International Corporate Governance Network. Dimensional maakt geen gebruik van toekomstgerichte klimaatscenario's.

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.