

FÖRORDNINGEN OM HÅLLBARHETSRELATERADE UPPLYSNINGAR: ARTIKEL 4

Sammanfattning: Redogörelse för investeringsbesluts huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer

Dimensional Ireland Limited

30 juni 2023

Dimensional Ireland Limited (LEI: 54930017AGN8RP5ZX867; härnäst **"Dimensional Ireland"**) beaktar de huvudsakliga negativa konsekvenserna i sina investeringsbeslut gällande hållbarhetsfaktorer. Den nuvarande redogörelsen är den konsoliderade redogörelsen om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer hos Dimensional Ireland.

Denna redogörelse om huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer omfattar referensperioden från 1 januari 2022 till 31 december 2022. En historisk jämförelse av den rapporterade perioden jämfört med den tidigare rapporterade perioden görs tillgänglig den 30 juni 2024 eller tidigare.

Indikatorerna för **huvudsakliga negativa konsekvenser** består av både obligatoriska och valfria indikatorer. Dimensional Ireland har fyllt i 18 obligatoriska indikatorer enligt definitionen i förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar (SFDR) och två valfria indikatorer. De valfria indikatorerna för huvudsakliga negativa konsekvenser som valts ut från tabell 2 och tabell 3 i de tekniska standarderna för tillsyn i SFDR är "Markförstöring, ökenspridning, hårdgörning av mark" och "Verksamhet och leverantörer som löper stor risk att utsättas för barnarbete".

Översikt

Dimensional Irelands policyer för att identifiera och prioritera huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer associerade med SFDR godkänns av Global Investment-kommittén. De följer en systematisk investeringsmetod som integrerar due diligence-kontroller genom sina implementerings- och riskhanteringsprocesser. Dimensional Ireland och dess globala dotterbolag (tillsammans **"Dimensional"**) implementerar due diligence-kontroller för att uppnå de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av fonderna enligt artikel 8 i SFDR som en del av portföljutformning, portföljhantering och handelsprocesser. Kärnan i dessa kontroller är integreringen av tillförlitliga miljömässiga och sociala data. Dimensional övervakar alla portfölj företag dagligen gällande rapporter om potentiell inblandning i allvarliga kontroverser. Dimensional förespråkar effektiv tillsyn av miljömässiga och sociala risker genom samarbete med portfölj företagen, röstning, samarbete med tillsynsmyndigheter och policyskapare.

Förvaltning och styrning av investeringar

Dimensionals Investment Stewardship-grupp samarbetar med portfölj företagen för att få kunskap om deras strategi för bolagsstyrning. Gruppen utvärderar lednings- och aktieägarförslag från fall till fall och strävar efter att agera i kundernas bästa intresse och samtidigt maximera värdet för andelsägarna.

Översyn av bolagsstyrning görs av Global Investment-kommittén och Dimensional Irelands utsedda person för investeringsförvaltning (den **"utsedda personen"**). Dimensionals Portfolio Management-grupp övervakar identifieringen och prioriteringen av huvudsakliga negativa konsekvenser som

granskas minst en gång om året av den utsedda personen. Bolagsledningen för Dimensional Ireland är fortfarande ytterst ansvarig för implementeringen av hållbarhetsstrategin för investeringarna.

Metod

När det gäller metoden tar Dimensional Ireland in synpunkter från kunderna om deras hållbarhetspreferenser med hjälp av ett antal metoder som är i linje med Dimensionals beslut om vilka huvudsakliga negativa konsekvenser som mäts och beaktas. I aktiefonder och fonder med fast avkastning som omfattas av artikel 8 i SFDR tillämpar Dimensional Ireland rigorösa metoder för att uppnå de miljömässiga och sociala egenskaper som främjas av fonderna. Kvaliteten på Dimensionals metoder för att identifiera och bedöma huvudsakliga negativa konsekvenser är beroende av kvaliteten på de data som tas emot.

Datakällor och begränsningar

Dimensional använder externa leverantörer som MSCI ESG Research och Institutional Shareholder Services ("ISS") för sina miljömässiga och sociala data. Dimensional kan också genomföra intern analys med hjälp av information från Bloomberg, rapporterade ekonomiska data, annan företagsdata, företagswebbplatser, sektorkopplingar, branschgrupper eller statliga organ.

Dimensional använder ISS för data om huvudsakliga negativa konsekvenser. Enligt vad Dimensional förstår anser Dimensional att de data som tillhandahålls av ISS är korrekta och att ISS vidtar de bästa möjliga åtgärderna för att erhålla informationen. Miljömässiga och sociala data är fortfarande under utveckling eftersom det saknas företagsrapporterade data, vilket kvarstår som en av de främsta begränsningarna.

Dimensional undviker att förlita sig på ESG-betyg från tredje part, som ofta är subjektiva, och fokuserar i stället på mer objektiva och konsekvent rapporterade mått, och vidtar kommersiellt rimliga åtgärder för att samla in och utveckla externa och interna data.

Strategier för engagemang och hänvisningar till internationella standarder

Dimensional har antagit en strategi för engagemang enligt direktivet om aktieägares rättigheter II, som omfattar Dimensionals engagemang och röstning via ombud. Dimensionals Investment Stewardship-redogörelse omfattar ämnen som har prioriterats för engagemang. Dimensional övervakar portföljföretagens riskövervakningsrutiner som en del av deras standardförvaltning och kan använda data om miljö, sociala frågor och bolagsstyrning för att identifiera kandidater för engagemang eller för att informera om deras engagemang. På årsbasis granskar Dimensionals Investment Stewardship-grupp engagemangsprioriteringar för året baserat på olika faktorer, inklusive investerarnas intressen, och återspeglar bästa praxis i frågor som rör huvudsakliga negativa konsekvenser.

Dimensional har undertecknat FN:s principer för ansvarsfull investering, den Storbritanniens Stewardship Code och Japans Stewardship Code. Dimensional är medlem i International Corporate Governance Network. Dimensional nyttjar inte framtidsblickande klimatscenarier.

Det här materialet är inte riktat till personer i jurisdiktioner där tillgängligheten av det är förbjuden eller skulle utsätta Dimensional eller dess produkter eller tjänster för krav på registrering, krav på licensiering eller andra juridiska krav inom jurisdiktionen.

”Dimensional” hänvisar till Dimensional separat men även på anknutna entiteter i allmänhet snarare än en viss entitet. De entiteterna är Dimensional Fund Advisors LP, Dimensional Fund Advisors Ltd., Dimensional Ireland Limited, DFA Australia Limited, Dimensional Fund Advisors Canada ULC, Dimensional Fund Advisors Pte. Ltd., Dimensional Japan Ltd. och Dimensional Hong Kong Limited. Dimensional Hong Kong Limited är licensierat av Securities and Futures Commission att utföra reglerade aktiviteter av typ 1 (handel med värdepapper) och tillhandahåller inga tillgångsförvaltningstjänster.

OM UTFÄRDAT AV DIMENSIONAL IRELAND LIMITED

Utfärdat av Dimensional Ireland Limited (Dimensional Ireland) med säte på 3 Dublin Landings, North Wall Quay, Dublin 1, Irland. Dimensional Ireland står under tillsyn av Central Bank of Ireland (registreringsnummer C185067).

OM UTFÄRDAT AV DIMENSIONAL FUND ADVISORS LTD

Utfärdat av Dimensional Fund Advisors Ltd. (Dimensional UK), 20 Triton Street, Regent’s Place, London, NW1 3BF, Storbritannien. Dimensional UK är auktoriserat och står under tillsyn av FCA (Financial Conduct Authority). Bolagsreferensnummer: 150100.