

● **Hoe verhiel het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen zich tot eerdere referentieperiodes?**

N.v.t.

● **Wat was het aandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie waren afgestemd?**

Het aandeel duurzame beleggingen met een milieudoelstelling die niet is afgestemd op de EU-taxonomie bedroeg 25,23% van de activa op de einddatum van het jaar en is representatief voor de referentieperiode

● **Wat was het aandeel sociaal duurzame beleggingen?**

Het aandeel van duurzame beleggingen met een sociale doelstelling is 26,10%

● **Welke beleggingen zijn opgenomen in “overige”? Waarvoor waren deze bedoeld en waren er ecologische of sociale minimumwaarborgen?**

Het fonds belegde 1,79% van de activa in de categorie "Overige". De beleggingen onder 'Overig' zijn contanten, geldmarktinstrumenten, derivaten en mogelijk ook staatsobligaties. Deze activa zijn bedoeld om in liquiditeit te voorzien, rendement na te streven of om risico's te beheren en mogen niet bijdragen aan de ecologische of maatschappelijke aspecten van het fonds. Er zijn bepaalde ecologische en sociale maatschappelijke waarborgen waaraan wordt voldaan door de toepassing van PAI's. Wanneer relevant worden deze toegepast op de onderliggende effecten

● **Welke maatregelen zijn er in de referentieperiode getroffen om aan de ecologische en/of sociale kenmerken te voldoen?**

Het fonds heeft ESG-beoordelingscriteria en ESG-screeningscriteria toegepast en goed ondernemingsbestuur gestimuleerd, waaronder maatschappelijke factoren. Het fonds heeft ook contact gehad met uitgevers over onderwerpen als klimaatverandering, milieu, arbeid, mensenrechten, corporate governance en gedrag.

● **Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?**

Met betrekking tot de koolstofintensiteit behaalde het fonds een 52,25% lagere koolstofintensiteit dan de benchmark op 30 september 2023.

Het fonds heeft belegd in ondernemingen waarvan minimaal 20% van de inkomsten, winst, kapitaal- of bedrijfsuitgaven of onderzoek en ontwikkeling verband houden met de SDG's van de VN. Voor bedrijven die in de benchmark als 'Financials' zijn ingedeeld, worden alternatieve maatstaven voor materialiteit gebruikt op basis van leningen en het klantenbestand. Het fonds belegde ook maximaal 10% in frontier staatsobligaties die zijn afgestemd op SDG 17 – Partnership for the Goals.

De uitsplitsing van de posities die op de SDG's zijn afgestemd:

1. Geen armoede, 16,28%
2. Geen honger, 0,25%
3. Goede gezondheid en welzijn, 5,15%
6. Schoon water en sanitaire voorzieningen, 2,12%
7. Betaalbare en schone energie, 17,69%
8. Fatsoenlijk werk en economische groei, 11,15%

● zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de Verordening (EU) 22/852.

- 9. Industrie, innovatie en infrastructuur, 21,61%
- 10. Verminderde ongelijkheid, 3,62%
- 11. Duurzame steden en gemeenschappen, 6,96%
- 12. Verantwoorde consumptie en productie, 1,00%
- 15. Leven op het land, 3,24%
- 17. Partnerschappen voor de doelen, 6,97%
- SDG-leiders 3,39%
- Contant 0,56%

Referentiebenchmarks zijn indices waarmee wordt gemeten of het financiële product de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die dat product promoot.

● **Waarin verschilt de referentiebenchmark van een brede marktindex?**

De index past een ESG-score- en screeningmethode toe om de voorkeur te geven aan emittenten die hoger scoren op ESG-criteria en aan groene obligatie-emissies, en om emittenten die lager scoren te onderwegen en te verwijderen. De J.P. Morgan ESG CEMBI Broad Diversified Index (USD) is gebaseerd op vlaggenschip de J.P. Morgan CEMBI Broad Diversified Index.

Informatie is te vinden op:

<https://www.jpmorgan.com/content/dam/jpm/cib/complex/content/markets/composition-docs/jp-morgan-esg-cembi-broad-diversified-index.pdf>

● **Hoe heeft dit financiële product gepresteerd wat betreft de duurzaamheidsindicatoren voor het bepalen van de afstemming van de referentiebenchmark op de gepromote ecologische of sociale kenmerken?**

Het fonds heeft per 30 september 2023 in termen van negatieve uitsluitingen 22% van de benchmark van het fonds uitgesloten. Het positieve screeningproces voor afstemming op de SDG's verfijnt het universum verder, zodat het fonds alleen belegt in bedrijven van welke een minimum van 20% van hun inkomsten, winst, kapitaal- of operationele uitgaven of onderzoek en ontwikkeling verband houden met de SDG's van de VN. Het fonds belegde ook maximaal 10% in frontier staatsobligaties die zijn afgestemd op SDG 17 – Partnership for the Goals.

● **Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de referentiebenchmark?**

Met betrekking tot de koolstofintensiteit behaalde het fonds een 52,25% lagere koolstofintensiteit dan de benchmark op 30 september 2023.

Het fonds heeft belegd in ondernemingen waarvan minimaal 20% van de inkomsten, winst, kapitaal- of bedrijfsuitgaven of onderzoek en ontwikkeling verband houden met de SDG's van de VN. Voor bedrijven die in de benchmark als 'Financials' zijn ingedeeld, worden alternatieve maatstaven voor materialiteit gebruikt op basis van leningen en het klantenbestand. Het fonds belegde ook maximaal 10% in frontier staatsobligaties die zijn afgestemd op SDG 17 – Partnership for the Goals.

De uitsplitsing van de posities die op de SDG's zijn afgestemd:

- 1. Geen armoede, 16,28%
- 2. Geen honger, 0,25%
- 3. Goede gezondheid en welzijn, 5,15%
- 6. Schoon water en sanitaire voorzieningen, 2,12%
- 7. Betaalbare en schone energie, 17,69%
- 8. Fatsoenlijk werk en economische groei, 11,15%
- 9. Industrie, innovatie en infrastructuur, 21,61%

- 10. Verminderde ongelijkheid, 3,62%
- 11. Duurzame steden en gemeenschappen, 6,96%
- 12. Verantwoorde consumptie en productie, 1,00%
- 15. Leven op het land, 3,24%
- 17. Partnerschappen voor de doelen, 6,97%
- SDG-leiders 3,39%
- Contant 0,56%

● **Hoe heeft dit financiële product gepresteerd ten opzichte van de brede marktindex?**

Wat de koolstofintensiteit betreft, behaalde het fonds per 30 september 2023 een 63,78% lagere koolstofintensiteit dan de brede marktindex (JPM Corporate EMBI Broad Diversified Index).

Het fonds heeft belegd in ondernemingen waarvan minimaal 20% van de inkomsten, winst, kapitaal- of bedrijfsuitgaven of onderzoek en ontwikkeling verband houden met de SDG's van de VN. Voor bedrijven die in de benchmark als 'Financials' zijn ingedeeld, worden alternatieve maatstaven voor materialiteit gebruikt op basis van leningen en het klantenbestand. Het fonds belegde ook maximaal 10% in frontier staatsobligaties die zijn afgestemd op SDG 17 – Partnership for the Goals.

De uitsplitsing van de posities die op de SDG's zijn afgestemd:

- 1. Geen armoede, 16,28%
- 2. Geen honger, 0,25%
- 3. Goede gezondheid en welzijn, 5,15%
- 6. Schoon water en sanitaire voorzieningen, 2,12%
- 7. Betaalbare en schone energie, 17,69%
- 8. Fatsoenlijk werk en economische groei, 11,15%
- 9. Industrie, innovatie en infrastructuur, 21,61%
- 10. Verminderde ongelijkheid, 3,62%
- 11. Duurzame steden en gemeenschappen, 6,96%
- 12. Verantwoorde consumptie en productie, 1,00%
- 15. Leven op het land, 3,24%
- 17. Partnerschappen voor de doelen, 6,97%
- SDG-leiders 3,39%
- Contant 0,56%