

Productnaam: **US Dollar Credit Sustainable Bond Fund**Identificatiecode juridische entiteiten (LEI) **549300OXT5TU2ZS8K192****Ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken)****Heeft dit financieel product een duurzamebeleggingsdoelstelling?**●●  Ja●●  Nee
 Dit product heeft de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** gedaan: %

 in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

 in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

 Dit product heeft de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** gedaan: %

 Dit product **promootte ecologische/sociale (E/S) kenmerken**. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan was, had het een minimum van 30,99% duurzame beleggingen

 met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie als ecologisch duurzaam gelden

 met een ecologische doelstelling in economische activiteiten die volgens de EU-taxonomie niet als ecologisch duurzaam gelden

 met een sociale doelstelling

 Dit product promootte E/S-kenmerken, maar **heeft niet duurzaam belegd**

**Duurzame belegging:** een belegging in een economische activiteit die bijdraagt aan het behalen van een ecologische of sociale doelstelling, mits deze belegging geen ernstige afbreuk doet aan ecologische of sociale doelstellingen en de ondernemingen waarin is belegd, praktijken op het gebied van goed bestuur toepassen.

De **EU-taxonomie** is een classificatiesysteem dat is vastgelegd in Verordening (EU) 2020/852. Het gaat om een lijst van **ecologisch duurzame economische activiteiten**. Die verordening bevat geen lijst van sociaal duurzame economische activiteiten. Duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling kunnen wel of niet op de taxonomie zijn afgestemd.

**In hoeverre is voldaan aan de ecologische en/of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?**

Om de milieu- en maatschappelijke kenmerken te bevorderen, heeft het fonds ESG-beoordelingscriteria en ESG-screeningcriteria toegepast en goed bestuur bevordert, inclusief maatschappelijke factoren.

We hebben ons eigen onderzoekskader gebruikt om de fundamenteën van elk bedrijf te analyseren om de juiste context voor onze beleggingen te garanderen. Dit omvat de duurzaamheid van het bedrijfsmodel, de aantrekkelijkheid van de bedrijfssector, de sterkte van de financiële situatie en de duurzaamheid van de economische machtspositie.

Het fonds wordt onderbouwd door onze gerenommeerde actieve beheerbenadering van abrdn, waarbij effecten worden geselecteerd die zijn afgestemd op de algemene omgeving en waarbij fundamentele ESG-overwegingen worden gecombineerd in de beslissingen op het gebied van onze individuele naam, sectors en de top-down portefeuille-opbouw.

De beoordeling van de duurzaamheid van een onderneming wordt ondersteund door eigen ratingmodellen voor ondernemingen en een diepgaand ESG-kader dat gebruik maakt van vastrentende en centrale ESG-middelen.

Het fonds:

- streeft naar een vermindering met ten minste 15% van het voor belegging in aanmerking komende universum, door ondernemingen uit te sluiten waarvan is vastgesteld dat zij geen duurzame bedrijfspraktijken hanteren. Dit wordt bereikt door een reeks uitsluitingen, die controversiële bedrijfsactiviteiten en ESG-achterblijvers identificeren, d.w.z. ondernemingen die slecht worden beoordeeld op basis van het beheer van ESG-risico's binnen hun bedrijf
- We werken samen met ondernemingen om een toekomstgericht inzicht te krijgen in het beheer van de ESG-risico's en kansen en om actief invloed uit te oefenen op het beheer van deze factoren, overeenkomstig de normen voor beste praktijken.
- is gericht op een ESG-score die beter is dan of gelijk is aan de benchmark.
- is gericht op een koolstofintensiteitsdoelstelling die lager is dan de benchmark.
- 

Het fonds streeft naar:

- het genereren van een consistente naar risico's gecorrigeerde outperformance met behulp van ons actieve beheerbenadering van voorraadselectie, afgestemd op de algehele omgeving.
- Profiteer van onze actieve betrokkenheid bij bedrijven, waarbij we positieve veranderingen in het gedrag van bedrijven aanmoedigen.
- Stel een portefeuille samen die belegt in bedrijven met goede praktijken op het gebied van milieu, maatschappij en governance.
- Maak gebruik van de ondersteuning en inzichten van ons grote, toegewijde Fixed Income-team en onze ESG-specialisten.

We hebben ook een ESG-risicoring van Laag, Gemiddeld, Hoog (Laag is beter) toegepast op elke uitgever. Dit is specifiek voor het kredietprofiel en geeft aan hoe groot wij de impact van ESG-risico's op de kredietkwaliteit van de emittent, nu en in de toekomst, achten. De belangrijkste aandachtspunten zijn de materialiteit van de inherente ecologische en sociale risico's van de bedrijfssector (bv. winning, waterverbruik, cyberveiligheid) en hoe specifieke ondernemingen deze risico's beheren, in combinatie met de kwaliteit en duurzaamheid van hun corporate governance. Deze materialiteitsbeoordeling wordt gecombineerd met een oordeel over de termijn waarbinnen deze ESG-risico's gevolgen kunnen hebben. Onze analist gebruikt een ESG-risicobeoordelingskader om deze beoordelingen te staven. Dit is een eigen tool die is ontworpen om de kennis en expertise van kredietanalisten op een systematische manier te gebruiken, om de algemene ESG-risicoring (laag/gemiddeld/hoog) die aan uitgevers van schulden wordt toegekend, te onderbouwen.

Daarnaast werd onze eigen ESG House Score, ontwikkeld door ons centrale ESG-beleggingsteam in samenwerking met het kwantitatieve beleggingsteam, gebruikt om bedrijven te identificeren met potentieel hoge of slecht beheerde ESG-risico's. De score wordt berekend door verschillende gegevens te combineren binnen een eigen kader, waarin verschillende ESG-factoren worden gewogen naargelang

hun belang voor elke sector. Zo kunnen we zien hoe bedrijven presteren in een wereldwijde context.

Als aanvulling hierop hebben wij ook gebruik gemaakt van onze actieve rentmeesterschap- en betrokkenheidsactiviteiten.

Dit fonds had een financiële benchmark die werd gebruikt voor de portefeuille-opbouw, maar omvatte geen duurzaamheidscriteria en werd niet geselecteerd om deze kenmerken te bereiken. De financiële benchmark wordt gebruikt voor zowel de prestaties van het fonds en de bindende verplichtingen van het fonds.

**Duurzaamheidsindicatoren** meten hoe de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot, worden verwezenlijkt.

## ● Hoe hebben de duurzaamheidsindicatoren gepresteerd?

### ESG-beoordelingscriteria

We passen ook een ESG-risicoring van Laag, Gemiddeld, Hoog (Laag is beter) toe op elke uitgever. Dit is specifiek voor het kredietprofiel en geeft aan hoe groot wij de impact van ESG-risico's op de kredietkwaliteit van de emittent, nu en in de toekomst, achten.

Er was in die periode 1 uitgever met een hoog risico in het fonds. De positie is inmiddels verlaten.

\*Houd er rekening mee dat de ESG-risicoring alleen van toepassing is op bedrijven en financiële instellingen en dat portefeuilleposities in obligaties, inclusief maar niet beperkt tot staatsobligaties, subsoevereine obligaties en contanten, daarom geen rating hebben. Deze worden gepresenteerd als Niet beoordeeld.



### Weighted Average Carbon Intensity (WACI) in tonnes of CO<sub>2</sub>e / million USD revenue

	Scope 1 & 2	Scope 1	Scope 2	Scope 3 Upstream	Scope 3 Downstream
Portfolio	148.56	120.10	28.46	82.83	546.51
Benchmark	241.72	216.60	25.12	99.54	551.75
<b>Relative carbon intensity %</b>	61.46	55.45	113.29	83.21	99.05

### Rating van ESG-fondsen

Met behulp van onze eigen huisscore bevestigen we dat het fonds tijdens de rapportageperiode een gelijke of betere ESG-rating heeft behaald in vergelijking met de benchmark.

Promoot goed ondernemingsbestuur, inclusief maatschappelijke factoren

We bevestigen dat het fonds tijdens de rapportageperiode de betrokkenheid en analyse heeft gericht op governance en dat we met behulp van de MSCI ESG-rating en de FI-risicoring de

bedrijven met de slechtste governancepraktijken hebben vermeden, anders dan hierboven beschreven.

● **... en in vergelijking met voorafgaande perioden?**

N.v.t.

● **Wat waren de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan en hoe droeg de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?**

(1) De duurzame beleggingen van het fonds zullen bijdragen aan milieu- of maatschappelijke doelstellingen, of beide. Wanneer de doelstelling betrekking heeft op het milieu, zal de belegging bijdragen aan ten minste een van de volgende doelstellingen: beperking van de klimaatverandering, aanpassing aan de klimaatverandering, duurzaam gebruik en bescherming van water en mariene hulpbronnen, overgang naar een circulaire economie, preventie en bestrijding van verontreiniging, en bescherming en herstel van biodiversiteit en ecosystemen. Wanneer de doelstelling betrekking heeft op maatschappelijke aangelegenheden, zal de belegging bijdragen aan maatschappelijke doelstellingen, in overeenstemming met een van de Sustainable Development Goals (SDG's) van de VN. [De doelstellingen van de duurzame beleggingen kunnen van tijd tot tijd variëren, afhankelijk van de specifieke activiteit of belegging. Er wordt geen specifieke milieu- of maatschappelijke doelstelling nagestreefd van de hierboven genoemde.]

(2) Methodologie voor duurzaam beleggen

Het doel van de duurzame belegging is een bijdrage te leveren aan de oplossing van ecologische of sociale problemen en daarnaast geen significante schade te veroorzaken en te zorgen voor een goed ondernemingsbestuur. Elke duurzame belegging kan een bijdrage leveren aan ecologische of sociale kwesties. In feite zullen veel bedrijven een positieve bijdrage leveren aan beide. abrdn gebruikt de zes milieudoelstellingen van de Taxonomie om de milieubijdrage te onderbouwen: (1) beperking van de klimaatverandering, (2) aanpassing aan de klimaatverandering, (3) duurzaam gebruik en bescherming van water en mariene hulpbronnen, (4) overgang naar een circulaire economie, (5) preventie en bestrijding van verontreiniging, en (6) bescherming en herstel van biodiversiteit en ecosystemen. Daarnaast gebruikt abrdn de 17 doelstellingen voor duurzame ontwikkeling en hun subdoelstellingen als aanvulling op de onderwerpen van de EU-Taxonomie en als kader voor het overwegen van maatschappelijke doelstellingen

Een economische activiteit moet een positieve bijdrage leveren om als duurzame belegging te worden aangemerkt, waarbij ook rekening wordt gehouden met ecologische of sociaal gerichte inkomsten, capex, opex of duurzame activiteiten. abrdn tracht het aandeel van de economische activiteiten of de bijdrage van het bedrijf waarin wordt belegd aan een duurzame doelstelling vast te stellen of te schatten en het is dit element dat wordt gewogen en meegeteld in het totale samengestelde aandeel van duurzame beleggingen van het subfonds.

abrdn gebruikt een combinatie van de volgende benaderingen: i. een kwantitatieve methodologie op basis van een combinatie van openbaar beschikbare gegevensbronnen; en ii. op basis van de eigen inzichten en resultaten combineert abrdn de kwantitatieve methodologie met een kwalitatieve beoordeling om een algemeen percentage van de economische bijdrage aan een duurzame doelstelling te berekenen van elk bedrijf in een fonds.

● **Hoe hebben de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk heeft gedaan, geen ernstige afbreuk gedaan aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?**

Zoals vereist door de SFDR Delegated Regulation, veroorzaakt de belegging geen significante schade ("Do No Significant Harm"/ "DNSH") aan een van de duurzame beleggingsdoelstellingen. abrdn heeft een proces van 3 stappen ontwikkeld om ervoor te zorgen dat DNSH in aanmerking wordt genomen:

De belangrijkste ongunstige effecten zijn de belangrijkste negatieve effecten van beleggingsbeslissingen op duurzaamheidsfactoren die verband houden met ecologische en sociale thema's en arbeidsomstandigheden, eerbiediging van de

i. Sectoruitsluitingen

abrDN heeft een aantal sectoren geïdentificeerd die automatisch niet in aanmerking komen voor opname als Duurzame belegging, omdat ze worden gekenmerkt als sector die significante schade toebrengt. Dit zijn onder andere: (1) defensie, (2) kolen, (3) exploratie en productie van olie en gas en aanverwante activiteiten, (4) tabak, (5) gokken en (6) alcohol.

ii. Binaire DNSH-test

De DNSH-test is een binaire slagen/niet-slagen-test die aangeeft of de onderneming al dan niet voldoet aan de criteria van artikel 2, lid 17, van de SFDR, 'Do no significant harm'. Een positief resultaat geeft volgens de methodologie van abrDN aan dat het bedrijf geen banden heeft met controversiële wapens, minder dan 1% van de inkomsten uit thermische kolen haalt, minder dan 5% van de inkomsten uit tabaksgerelateerde activiteiten haalt, geen tabaksproducent is en geen rode/ernstige ESG Controversies heeft. Als het bedrijf deze test niet doorstaat, kan het niet worden beschouwd als een duurzame belegging. De aanpak van abrDN is afgestemd op de in de tabellen 1, 2 en 3 van de SFDR Delegated Regulation opgenomen PAI's en is gebaseerd op externe gegevensbronnen en interne inzichten van abrDN.

iii. DNSH-materialiteitsvlag

Met behulp van een aantal aanvullende schermen en vlaggen houdt abrDN rekening met de aanvullende SFDR-PAI-indicatoren zoals gedefinieerd in de SFDR Delegated Regulation, om gebieden te identificeren die voor verbetering vatbaar zijn of in de toekomst aanleiding kunnen geven tot bezorgdheid. Deze indicatoren worden niet geacht significante schade te veroorzaken. Daarom kan een onderneming met actieve DNSH-materialiteitsvlaggen nog steeds als een duurzame belegging worden aangemerkt. abrDN streeft ernaar de activiteiten op deze gebieden toe te spitsen en tracht betere resultaten te behalen door problemen op te lossen.

***Hoe is rekening gehouden met de indicatoren voor ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?***

Belangrijkste overweging van negatieve effecten

Het fonds houdt rekening met de volgende PAI's in het beleggingsproces. Dit betekent dat er pre- en post-trade monitoring is en dat elke belegging voor het fonds op deze factoren wordt beoordeeld, om de geschiktheid ervan voor het fonds te bepalen.

- PAI 1: Uitstoot van CO<sub>2</sub> (scope 1 en 2)
- PAI 10: Schendingen van de UN Global Compact-beginselen en de richtlijnen van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO) voor multinationale ondernemingen
- PAI 14: Blootstelling aan controversiële wapens (antipersoonsmijnen, clusterprojectielen, chemische wapens en biologische wapens)

Monitoring van negatieve effecten

Vóór de belegging past abrDN een aantal normen en op activiteiten gebaseerde criteria toe met betrekking tot de bovenstaande PAI's, waaronder maar niet beperkt tot:

- UNGC: Het fonds gebruikt op normen gebaseerde screenings en controversialiteitsfilters om bedrijven uit te sluiten die mogelijk handelen in strijd met internationale normen, zoals beschreven in de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake het bedrijfsleven en

mensenrechten, evenals staatsbedrijven in landen die de normen schenden.

- Controversiële wapens: Het fonds sluit bedrijven uit met bedrijfsactiviteiten die verband houden met controversiële wapens (clustermunitie, antipersoonsmijnen, kernwapens, chemische en biologische wapens, witte fosfor, niet-detecteerbare fragmenten, brandbommen, munitie met verarmd uranium of verblindende lasers).

- Thermische steenkoolwinning: Het fonds sluit bedrijven uit met blootstelling aan de sector fossiele brandstoffen op basis van het percentage van de inkomsten uit thermische steenkoolwinning.

abrdrn past een fondsspecifieke reeks bedrijfsuitsluitingen toe. Meer details hierover en het algehele proces wordt vastgelegd in de beleggingsbenadering, die op [www.abrdrn.com](http://www.abrdrn.com) wordt gepubliceerd onder "Fund Centre".

Na de belegging worden de bovenstaande PAI-indicatoren op de volgende manier gemonitord:

- De koolstofintensiteit en CO<sub>2</sub>-uitstoot van het bedrijf worden gemonitord via onze klimaattools en risicoanalyse

- Het beleggingsuniversum wordt voortdurend gescreend op bedrijven die mogelijk internationale normen schenden zoals beschreven in de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake het bedrijfsleven en mensenrechten.

Na de belegging ondernemen we ook de volgende activiteiten met betrekking tot aanvullende PAI's:

- Afhankelijk van de beschikbaarheid, kwaliteit en relevantie van de gegevens voor de beleggingen zal de overweging met betrekking tot aanvullende PAI-indicatoren van geval tot geval worden bekeken.

- abrdrn bewaakt PAI-indicatoren via ons ESG-integratiebeleggingsproces, met behulp van een combinatie van onze eigen House Score en gegevens van derden.

- Bestuursindicatoren worden gemonitord via onze eigen bestuurscores en ons risicokader, waaronder aandacht voor gezonde managementstructuren en beloning.

Beperking van negatieve effecten

- PAI-indicatoren die niet voldoen aan een vooraf gedefinieerde beleggingscreening worden uitgesloten van het beleggingsuniversum en kunnen niet door het fonds worden aangehouden.

- PAI-indicatoren die na de belegging worden gemonitord en niet voldoen aan een specifieke binaire test of die als bovengemiddeld worden beschouwd, worden gemarkeerd voor herziening en kunnen worden geselecteerd voor betrokkenheid van het bedrijf. Deze ongunstige indicatoren kunnen worden gebruikt als een instrument voor betrokkenheid, bijvoorbeeld wanneer er geen beleid is en dit nuttig zou zijn. abrdrn kan met de uitgevende instelling of het bedrijf samenwerken om er een te ontwikkelen, of wanneer de CO<sub>2</sub>-uitstoot als hoog wordt beschouwd. abrdrn kan samenwerken om te streven naar de creatie van een langetermijndoelstelling en een reductieplan.

***— Hoe zijn de duurzame beleggingen afgestemd op de OESO-richtsnoeren voor multinationale ondernemingen en de leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten? Details:***

Ja, alle duurzame belegging zijn in overeenstemming met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen inzake het bedrijfsleven en mensenrechten. Schendingen van deze internationale normen worden gesignaleerd door een

gebeurtenisgestuurde controverse, worden vastgelegd in het beleggingsproces en op hun beurt uitgesloten als duurzame belegging.

*In de EU-taxonomie is het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” vastgelegd. Dit houdt in dat op de taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie, en dat een en ander vergezeld gaat van specifieke Uniecriteria.*

Het beginsel “geen ernstige afbreuk doen” is alleen van toepassing op de onderliggende beleggingen van het financiële product die rekening houden met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten. De onderliggende beleggingen van het resterende deel van dit financiële product houden geen rekening met de EU-criteria voor ecologisch duurzame economische activiteiten.

*Andere duurzame beleggingen mogen evenmin ernstig afbreuk doen aan ecologische of sociale doelstellingen.*



## Hoe is in dit financiële product rekening gehouden met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

(1) Scope 1 en 2 van CO<sub>2</sub>-uitstoot en -voetafdruk: Dit gebeurt via monitoring van de koolstofbenchmark. We bevestigen dat de portefeuille tijdens de rapportageperiode beter heeft gepresteerd dan de benchmark en in overeenstemming is met onze algehele betrokkenheid.

(2) Uitsluitingen: We bevestigen dat er tijdens de rapportageperiode een screening is uitgevoerd, in overeenstemming met onze benaderingsdocumenten



## Wat waren de grootste beleggingen van dit financiële product?

De lijst bevat de beleggingen die het **grootste aandeel beleggingen** van het financiële product vormen tijdens de referentieperiode, te weten:

- - 30-09-2023

Grootste beleggingen	Sector	% activa	Land
Bank of America Corp	Financials	2,78	United States of America
JPMorgan Chase & Co	Financials	2,71	United States of America
Morgan Stanley	Financials	2,64	United States of America
Southern California Edison Co	Utilities	1,93	United States of America
HSBC Holdings PLC	Financials	1,74	United Kingdom
Wells Fargo & Co	Financials	1,68	United States of America
Enbridge Inc	Energy	1,47	Canada
Royalty Pharma PLC	Consumer Non-cyclical	1,46	United States of America
CVS Health Corp	Consumer Non-cyclical	1,45	United States of America
Citigroup Inc	Financials	1,43	United States of America
Walt Disney Co/The	Communications	1,42	United States of America
Phillips 66 Co	Energy	1,39	United States of America
Equinix Inc	Financials	1,29	United States of America
General Motors Financial Co Inc	Consumer Cyclical	1,24	United States of America
Verizon Communications Inc	Communications	1,23	United States of America



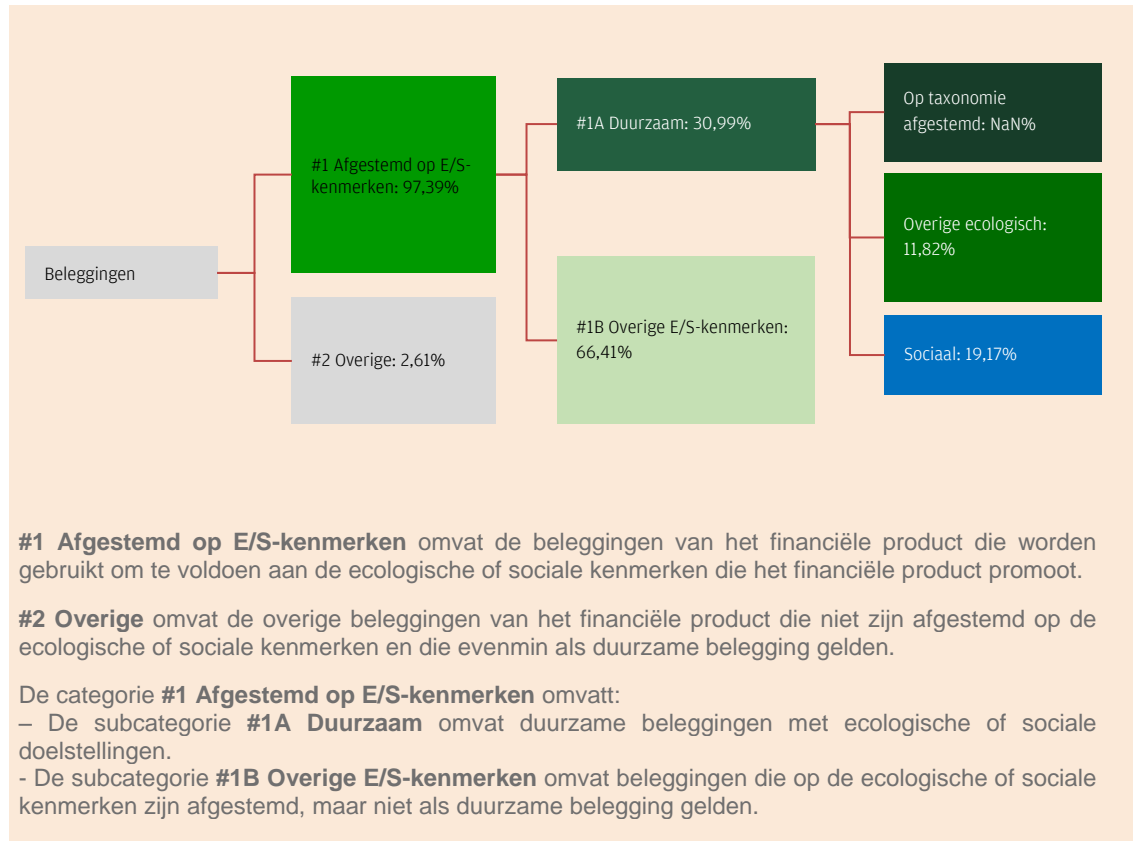
## Wat was het aandeel duurzaamheidsgerelateerde beleggingen?

**De activa-allocatie** beschrijft het aandeel beleggingen in bepaalde activa.

### ● Hoe zag de activa-allocatie eruit?

Het fonds heeft zich ertoe verbonden minimaal 90% van de activa van het fonds af te stemmen op de E/S-kenmerken. Er wordt voldaan aan milieu- en sociale waarborgen door de toepassing van PAI's, waar relevant, op deze onderliggende activa. Binnen deze activa richt het fonds zich op een minimum van 15% in duurzame

beleggingen. Het Fonds belegt maximaal 10% van zijn activa in de categorie "Overige", die contanten, geldmarktinstrumenten en derivaten omvat.



### ● In welke economische sectoren werd belegd?

Sector	% activa
Financials	38,17
Consumer Non-cyclical	18,65
Communications	11,30
Technology	7,72
Consumer Cyclical	6,18
Industrials	6,03
Utilities	5,62
Energy	5,07
Basic Materials	1,22



**Faciliterende activiteiten** maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling.

**Transitieactiviteiten zijn economische activiteiten** waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die broeikasgasemissiesniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



## In hoeverre waren de duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling afgestemd op de EU-taxonomie?

Het fonds houdt 0% duurzame beleggingen aan met een milieudoelstelling die is afgestemd op de EU-taxonomie. Deze beoordeling is niet aan een externe toetsing onderworpen.

Deze duurzame beleggingen zullen niet op de EU-taxonomie worden afgestemd, aangezien de milieudoelstelling geen bijbehorende technische normen voor vergelijking heeft en er geen relevante gegevens beschikbaar zijn om de afstemming te bevestigen.

Ja

In fossiel gas

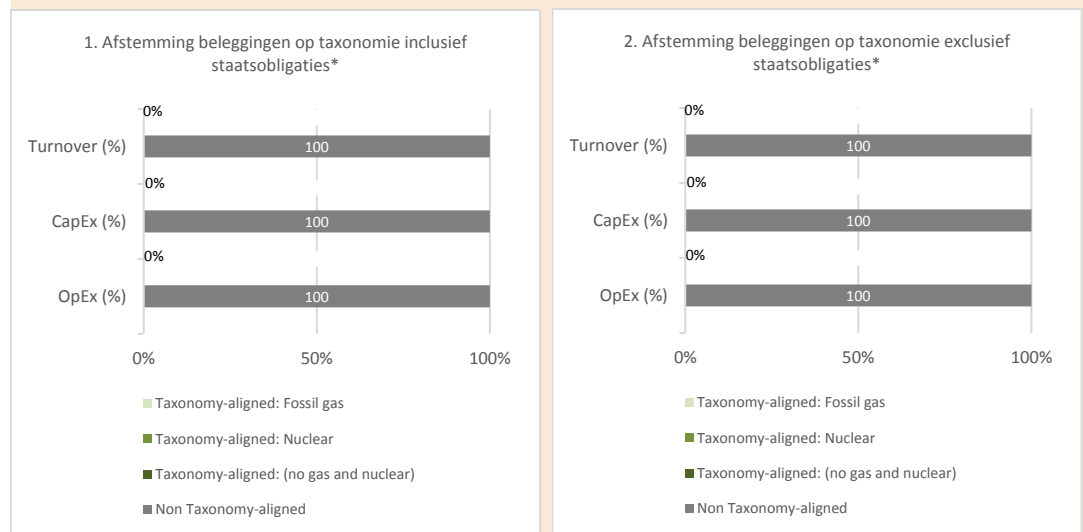
In kernenergie

Nee

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- **de omzet** die het aandeel van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeeft;
- **de kapitaaluitgaven (CapEx)** die laten zien welke groene beleggingen worden gedaan door de ondernemingen waarin is belegd, bv. voor een transitie naar een groene economie;
- **de operationele uitgaven (OpEx)** die groene operationele activiteiten van ondernemingen waarin is belegd, weergeven.

De onderstaande diagrammen geven in het groen het percentage op de EU-taxonomie afgestemde beleggingen. Er is geen geschikte methode om te bepalen in hoeverre staatsobligaties\* op de taxonomie zijn afgestemd. Daarom geeft het eerste diagram de mate van afstemming voor alle beleggingen van het financiële product inclusief staatsobligaties, terwijl het tweede diagram alleen voor de beleggingen van het financiële product in andere producten dan staatsobligaties aangeeft in hoeverre die op de taxonomie zijn afgestemd.



Dit diagram vertegenwoordigt % van de totale beleggingen.

\*In deze diagrammen omvat "staatsobligaties" alle blootstellingen aan overheden.

### ● **Wat was het aandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?**

Het fonds houdt 0% beleggingen aan in overgangs- en faciliterende activiteiten.

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

N.v.t.

 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.



### **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 11,81% 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 19,16%



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

Het fonds belegde 2,6% 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?**

Niet van toepassing

**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?***

Niet van toepassing

#### **● *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?***

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing