

Precontractuele informatieverschaffing voor de financiële producten bedoeld in artikel 8, leden 1, 2 en 2 bis, van Verordening (EU) 2019/2088 en in artikel 6, eerste alinea, van Verordening (EU) 2020/852

Productnaam:

abrdn SICAV II - Responsible Global Asset Strategies Fund

Identificatiecode juridische entiteiten (LEI)

213800H44IXVBWSIJ774

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.

Ecologische en/of sociale kenmerken (E/S-kenmerken)

Heeft dit financieel product een duurzamebeleggingsdoelstelling?

☒ ☐ Ja

☐ ☒ Nee

☐ Dit product zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling** doen:

☐ 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 zal minimaal de volgende **duurzame beleggingen met een sociale doelstelling** doen
_ %

☐ Dit product **promoot ecologische/sociale (E/S) kenmerken**. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan is, zal het een minimum van 0 % duurzame beleggingen hebben

☐ 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 promoot E/S-kenmerken, maar **zal niet duurzaam beleggen**



Welke ecologische en/of sociale kenmerken promoot dit financiële product?

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

Om de ecologische en sociale kenmerken te promoten, past het Fonds ESG-screeningscriteria toe, sluit het bedrijven met de hoogste ESG-risico's uit, op basis van de ESG House Score van abrdn en promoot het een goede governance, inclusief sociale factoren.

Het Responsible Global Asset Strategies (RGAS) Fonds bestaat doorgaans uit 20 tot 30 beleggingsstrategieën die de markten omspannen en die de discretionaire keuze zijn van onze beheerders die onze gevestigde filosofie en benadering voor een absoluut rendement hanteren. Bij het selecteren en samenstellen van posities voor RGAS gebruiken we, naast de traditionele analyse, een combinatie van RGAS-integratie-, screening- en verbeteringscriteria om de duurzame en financiële doelstellingen van het Fonds te behalen.

ESG-integratie bestaat uit een beoordeling van ESG-factoren in de beleggingsanalyse en de besluitvorming voor alle posities van het Fonds. Door uitsluitingen via ESG-screeningcriteria vermijden we beleggingen in activiteiten die bepaalde risico's inhouden. Onze ESG-verbeteringscriteria houden in dat de posities van het Fonds verbeterde ESG-kenmerken hebben. De combinatie van deze drie elementen biedt beleggers een verantwoorde benadering van beleggen in wereldwijde activa.

De beoordeling van ESG-factoren wordt geïntegreerd in elke fase van ons multi-assetbeleggingsproces, van onderzoek en implementatie tot activa-allocation, risicobeheer en rentmeesterschap.

Ons team Multi Asset Solutions creëert inzichten door het rendementspotentieel te combineren met duurzame beleggingsthema's. Activa-allocatiebelissingen en ESG zijn nauw met elkaar verbonden omdat de veranderingen in verband met ESG-problemen onze kijk op een optimale kapitaalallocatie kunnen vormgeven om een voor risico gecorrigeerd rendement te genereren voor klanten. Dit kan ook de kans creëren om kapitaal toe te wijzen daar waar de ESG-uitdagingen bijzonder groot zijn, zoals in het geval van klimaatverandering.

Bij het implementeren van elk beleggingsidee houden we rekening met de kenmerken van elk effect en de financiële risico's die gepaard gaan met ESG-kwesties. Dit leidt tot uitsluiting van bedrijven die betrokken zijn in bepaalde activiteiten.

● ***Met welke duurzaamheidsindicatoren wordt de verwezenlijking van elk van de door dit financiële product gepromote ecologische of sociale kenmerken gemeten?***

De volgende maatstaven worden door het fonds gebruikt:

Landen:

Voor staatsobligaties en instrumenten die worden gebruikt om inzichten in de rente en valuta's uit te drukken, sluit het fonds elk land uit dat zich in de onderste 25% bevindt op basis van de abrdn ESG Country Ranking. Deze index maakt gebruik van ecologische, sociale, governance- en politieke factoren ('ESGP-factoren'), die zijn afgestemd op de Sustainable Development Goals van de VN (SDG's). Voor de toewijzing van staatsobligaties van opkomende markten worden soortgelijke criteria gehanteerd, die gericht zijn op de indicatoren onder de pijlers bestuur en politiek.

Bedrijven of emittenten:

abrdn probeert de algemene ESG-kenmerken van de directe beleggingen in aandelen en kredieten te verbeteren, door de posities aan te passen op basis van de visie van abrdn op ESG-risico's. abrdn gebruikt de eigen ESG House Score, ontwikkeld door het centrale ESG-beleggingsteam, om bedrijven te identificeren die volgens abrdn hoge of slecht beheerde ESG-risico's hebben. 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 kan abrdn zien hoe bedrijven presteren in een wereldwijde context. abrdn sluit bedrijven met de hoogste ESG-risico's uit, zoals geïdentificeerd met behulp van de ESG House Score.

Voor onze wereldwijde aandelenallocatie streven we naar een vermindering met 50% van de gewogen gemiddelde koolstofintensiteit (gemeten door Trucost) in vergelijking met passieve wereldwijde aandelen. Voor elk aandelenmandje streven we naar een vermindering met 10% in koolstofintensiteit ten opzichte van de MSCI ACWI Index of de relevante sectorbenchmark, indien van toepassing.

● ***Wat zijn de doelstellingen van de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen en hoe draagt de duurzame belegging bij tot die doelstellingen?***

Het fonds heeft geen minimum aandeel vastgesteld voor duurzame beleggingen.

● ***Hoe doen de duurzame beleggingen die het financiële product gedeeltelijk beoogt te doen, geen ernstige afbreuk aan ecologisch of sociaal duurzame beleggingsdoelstellingen?***

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 mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.

Het fonds heeft geen minimum aandeel vastgesteld voor duurzame beleggingen.

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

Het fonds heeft geen minimum aandeel vastgesteld voor duurzame beleggingen.

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

Het fonds heeft geen minimum aandeel vastgesteld voor duurzame beleggingen.

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 EU-criteria.

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.



Houdt dit financiële product rekening met de belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren?

- X** Ja, dit Fonds overweegt Principal Adverse Impacts (PAI) op duurzaamheidsfactoren. Principal Adverse Impact Indicators zijn maatstaven die de negatieve effecten op ecologisch en sociaal gebied meten. abrdn houdt voor het Fonds rekening met PAI's in het kader van het beleggingsproces, waarbij kan worden overwogen of een belegging moet worden gedaan, of deze kunnen worden gebruikt als een instrument voor betrokkenheid. Als er bijvoorbeeld geen beleid is en dit wel nuttig zou zijn of wanneer de koolstofuitstoot als hoog wordt beschouwd, kan abrdn ernaar streven een langetermijndoelstelling en een reductieplan op te stellen. abrdn beoordeelt PAI's onder meer aan de hand van de PAI-indicatoren, die in de gedelegeerde SFDR-verordening worden genoemd; afhankelijk van de beschikbaarheid van gegevens, de kwaliteit en de relevantie voor de beleggingen worden mogelijk niet alle PAI-indicatoren van de SFDR in aanmerking genomen. Wanneer fondsen PAI's overwegen, zal informatie over die overwegingen beschikbaar worden gesteld in jaarverslagen.

Nee



De beleggingsstrategie stuurt beleggingsbeslissingen op basis van factoren als beleggingsdoelstellingen en risicotolerantie.

Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

Het fonds bestaat doorgaans uit 20 tot 30 beleggingsstrategieën die de markten omspannen en die de discretionaire keuze zijn van de beheerders die de gevestigde filosofie en benadering voor een absoluut rendement van abrdn hanteren. Bij het selecteren en samenstellen van posities voor het fonds gebruikt abrdn, naast de traditionele analyse, een combinatie van ESG-integratie-, screening- en verbeteringscriteria om de duurzame en financiële doelstellingen van het fonds te behalen.

ESG-integratie bestaat uit een beoordeling van ESG-factoren in de beleggingsanalyse en de besluitvorming voor alle posities van het Fonds. Door uitsluitingen via ESG-screeningcriteria vermijdt abrdn beleggingen in activiteiten die bepaalde risico's inhouden. De verbeteringscriteria van abrdn houden in dat de posities van het fonds verbeterde ESG-kenmerken hebben. De combinatie van deze drie elementen biedt beleggers een verantwoorde benadering van beleggen in wereldwijde activa.

Bij het implementeren van elk beleggingsidee houden we rekening met de kenmerken van elk effect en de financiële risico's die gepaard gaan met ESG-kwesties. Dit leidt tot uitsluiting van bedrijven die betrokken zijn in bepaalde activiteiten.

Bovendien past abrdn een aantal bedrijfsuitsluitingen toe die te maken hebben met de UN Global Compact, controversiële wapens, tabaksproductie, kolencentrales, olie en gas.

● **Welke bindende elementen van de beleggingsstrategie zijn bij het selecteren van de beleggingen gebruikt om alle ecologische of sociale kenmerken te verwezenlijken die dit financiële product promoot?**

Het fonds past een aantal positieve criteria toe. Deze omvatten het gebruik van de ESG House Score van abrdn om die bedrijven die zijn blootgesteld aan de hoogste ESG-risico's te identificeren en uit te sluiten. Er vindt ook een vermindering plaats van de gewogen gemiddelde koolstofintensiteit voor de wereldwijde aandelenallocatie in vergelijking met passieve wereldwijde aandelen.

abrdn past een aantal bedrijfsuitsluitingen toe die te maken hebben met de UN Global Compact, controversiële wapens, tabaksproductie, kolencentrales, olie en gas. Deze screeningscriteria zijn bindend en permanent van toepassing.

● **Met welk toegezegd minimumpercentage wordt de ruimte voor in overweging te nemen beleggingen beperkt vóór de toepassing van die beleggingsstrategie?**

Het Fonds verkleint het belegbare universum met behulp van de volgende stappen:

Landen:

Voor staatsobligaties en instrumenten die worden gebruikt om inzichten in de rente en valuta's uit te drukken, sluit het subfonds de effecten uit die gerelateerd zijn aan elk land dat volgens abrdn hogere ESG-risico's loopt. Jaarlijks identificeert abrdn landen op basis van ecologische, sociale, governance en politieke factoren ('ESGP-factoren'), die zijn afgestemd op de Sustainable Development Goals van de VN (EDG's). Landen in de onderste 25% van die ranking worden uitgesloten. Als gevolg daarvan zullen RGAS-posities in staatsobligaties, rente en valuta's een beter algemeen ESG-profiel hebben dan anders het geval zou zijn geweest als de laag scorende landen toegankelijk waren geweest.

Bedrijven of emittenten:

abrdn probeert de algemene ESG-kenmerken van de directe beleggingen in aandelen en kredieten te verbeteren, door de posities aan te passen op basis van de visie van abrdn op ESG-risico's. abrdn gebruikt de eigen ESG House Score, ontwikkeld door het centrale ESG-beleggingsteam, om bedrijven te identificeren die volgens abrdn hoge of slecht beheerde ESG-risico's hebben. 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 kan abrdn zien hoe bedrijven presteren in een wereldwijde context. abrdn sluit bedrijven met de hoogste ESG-risico's uit, zoals geïdentificeerd met behulp van de ESG House Score. W

Voor onze wereldwijde aandelenallocatie streven we naar een vermindering met 50% van de gewogen gemiddelde koolstofintensiteit (gemeten door Trucost) in vergelijking met passieve wereldwijde aandelen. Voor elk aandelenmandje streven we naar een

vermindering met 10% in koolstofintensiteit ten opzichte van de MSCI ACWI Index of de relevante sectorbenchmark, indien van toepassing.

Praktijken op het gebied van **goed bestuur** omvatten goede managementstructuren, betrekkingen met werknemers, personeelsbeloning en naleving van de belastingwetgeving.

● **Wat is het beleid om praktijken op het gebied van goed bestuur te beoordelen voor de ondernemingen waarin is belegd?**

Voor dit Fonds moet het bedrijf waarin wordt belegd goede bestuurspraktijken volgen, met name wat betreft gezonde managementstructuren, werknemersrelaties, beloning van het personeel en naleving van de belastingwetgeving. Dit blijkt uit het toezicht op bepaalde PAI's, zoals corruptie, naleving van de belastingwetgeving en diversiteit. Door het gebruik van de eigen ESG-scores van abrdn in het hele beleggingsproces worden bovendien beleggingen met een lage governance score. Onze governance scores beoordelen de algehele bestuurstructuur van een onderneming (inclusief het beloningsbeleid) en de kwaliteit en het gedrag van het leiderschap en management. Een lage score wordt doorgaans gegeven wanneer er bezorgdheid bestaat over financieel belangrijke controverses, slechte naleving van de belastingwetgeving of bestuurlijke problemen, of slechte behandeling van werknemers of minderheidsaandeelhouders.

De belegging moet daarnaast in overeenstemming zijn met de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en de VN-richtlijnen inzake het bedrijfsleven en mensenrechten. Inbreuken en schendingen van deze internationale normen worden signaleerd door een gebeurtenisgestuurde controverse en worden opgevangen in het beleggingsproces.

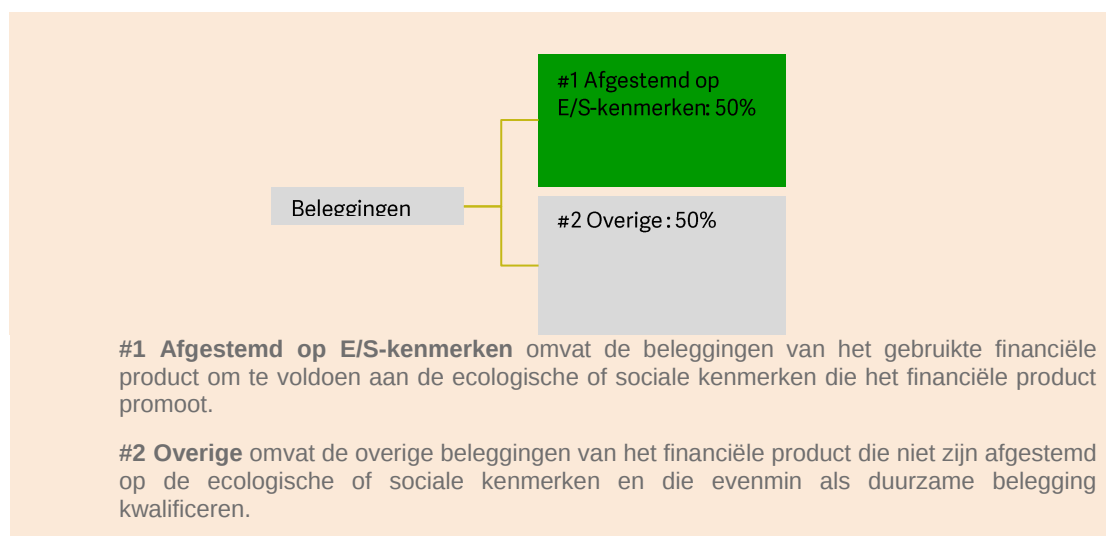
Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?

Minimaal 50% van de activa van het Fonds zijn voor afgestemd op de E/S-kenmerken. Er wordt voldaan aan ecologische en sociale waarborgen door de toepassing van PAI's, waar relevant, op deze onderliggende activa. Het Fonds belegt maximaal 50% van zijn activa in de categorie "Overige", die contanten, geldmarktinstrumenten en derivaten omvat.

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

Op de taxonomie afgestemde activiteiten worden uitgedrukt als aandeel van:

- **de omzet** die het aandeel weergeeft van de opbrengsten uit groene activiteiten van ondernemingen waarin is belegd;
- **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.



● **Hoe worden met het gebruik van derivaten de ecologische of sociale kenmerken verwezenlijkt die het financiële product promoot?**

Het fonds belegt in een breed scala van activa uit het wereldwijde beleggingsuniversum, zowel direct als indirect via derivaten. Bij het selecteren en samenstellen van posities voor het fonds gebruikt abrdn, naast de traditionele analyse, een combinatie van ESG-

integratie-, screening- en verbeteringscriteria om de kenmerken op het gebied van milieu, maatschappij en governance te promoten. Wanneer het fonds implementeert via een derivaat waarin ESG-criteria zijn opgenomen of een toewijzing doet aan een bestaand fonds met passende duurzame kenmerken, worden de uitsluitingen geacht gelijkwaardig te zijn. Als multi-asset fonds met een absoluut rendement kan het voorkomen dat het fonds lange derivatenposities inneemt op indices die niet van deze uitsluitingen zijn voorzien, om te voldoen aan de verwachtingen inzake liquiditeit, het beoogde rendement of risico. Het fonds zal ernaar streven een dergelijke blootstelling tot een minimum te beperken en deze beleggingen zullen niet meer dan 2% van de netto inventariswaarde bedragen. Zie het document Responsible Global Asset Strategies Fund Investment Approach, dat is gepubliceerd op www.abrdn.com onder Fund Centre, voor een tabel waarin wordt uitgelegd welke soorten beleggingen fysiek zijn en welke gebruik maken van derivaten.



In hoeverre zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling minimaal op de EU-taxonomie afgestemd?

0%. Het fonds heeft geen minimumpercentage aan beleggingen vastgesteld in op de taxonomie afgestemde economische activiteiten.

Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen?¹

☐

Ja

☐

In fossiel gas

☐

In kernenergie

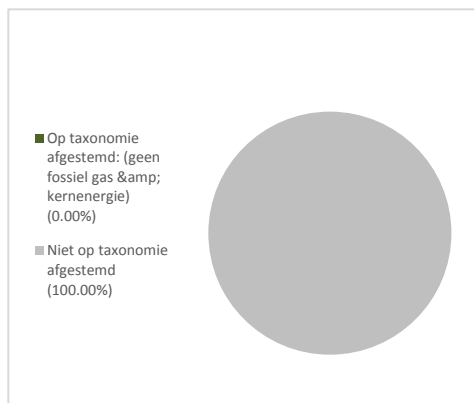
☒

Nee

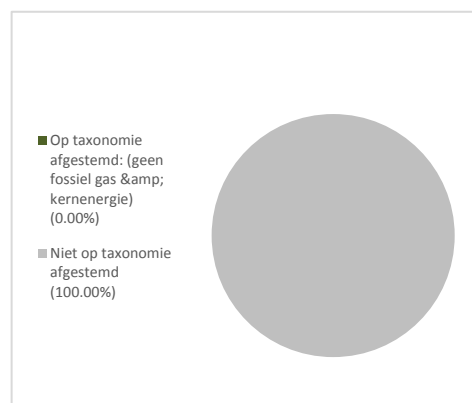
¹ Activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie zullen alleen aan de EU-taxonomie voldoen indien zij bijdragen aan het beperken van de klimaatverandering ("klimaatmitigatie") en geen ernstige afbreuk doen aan een van de doelstellingen van de EU-taxonomie – zie de toelichting in de linkermarge. De uitgebreide criteria voor economische activiteiten in de sectoren fossiel gas en kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen, zijn vastgesteld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2022/1214 van de Commissie.

De twee onderstaande diagrammen geven in het groen het minimumpercentage 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.

1. Afstemming beleggingen op taxonomie inclusief staatsobligaties*



2. Afstemming beleggingen op taxonomie exclusief staatsobligaties*



Dit diagram vertegenwoordigt 100 % van de totale beleggingen.

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

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks mogelijk dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling. **Transitieactiviteiten** zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die onder meer broeikasgasemissieniveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.

Wat is het minimumaandeel beleggingen in transitie- en faciliterende activiteiten?

Niet van toepassing



Wat is het minimumaandeel duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die niet op de EU-taxonomie zijn afgestemd?

Niet van toepassing



zijn duurzame beleggingen met een ecologische doelstelling die **geen rekening houden met de criteria** voor ecologisch duurzame economische activiteiten in het kader van de EU-taxonomie.



Wat is het minimumaandeel sociaal duurzame beleggingen?

Niet van toepassing



Welke beleggingen zijn opgenomen in “#2 Overige”? Waarvoor zijn deze bedoeld en bestaan er ecologische of sociale minimumwaarborgen?

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 sociale aspecten van het fonds.

Er zijn bepaalde ecologische en sociale waarborgen waaraan wordt voldaan door de toepassing van PAI's. Wanneer relevant worden deze toegepast op de onderliggende effecten.



Is er een specifieke index als referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit financiële product is afgestemd op de ecologische en/of sociale kenmerken die het promoot?

Nr.

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

- **Hoe wordt de referentiebenchmark doorlopend afgestemd op elk van de ecologische of sociale kenmerken die dit financiële product promoot?**

Niet van toepassing

- **Hoe wordt geborgd dat de beleggingsstrategie doorlopend op de methode van de index afgestemd blijft?**

Niet van toepassing

- **Waarin verschilt de aangewezen index van een relevante brede marktindex?**

Niet van toepassing

- **Waar is de voor de berekening van de aangewezen index gebruikte methode te vinden?**

Niet van toepassing



Waar kan ik online meer specifieke informatie over dit product vinden?

Fondsspecifieke informatie, zoals duurzaamheidsgerelateerde publicaties, worden gepubliceerd op www.abrdn.com in ons **Fund Centre**.

Meer specifieke informatie over dit product vindt u op:

Fondsspecifieke informatie, zoals duurzaamheidsgerelateerde publicaties, worden gepubliceerd op www.abrdn.com in ons **Fund Centre**.