

Productnaam: Capital Group Global Allocation Fund (LUX)
Identificatiecode juridische entiteiten (LEI): 549300SLOS5KBC6BAF90

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

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.



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 als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie



in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie



Dit product promoot Ecologische/Sociale (E/S) kenmerken. Hoewel duurzaam beleggen niet het doel ervan is, zal het een minimum van 10% duurzame beleggingen hebben



met een milieudoelstelling in economische activiteiten die als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie



met een milieudoelstelling in economische activiteiten die niet als ecologisch duurzaam zijn aangemerkt in de EU-taxonomie



met een sociale doelstelling



Dit product zal minimaal de volgende duurzame beleggingen met een sociale doelstelling doen: ____%



Dit product promoot E/S-kenmerken, maar zal niet duurzaam beleggen.

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

Het Fonds promoot, naast andere kenmerken, ecologische en sociale kenmerken, op voorwaarde dat de bedrijven waarin wordt belegd praktijken op het gebied van goed bestuur handhaven.

De door het fonds gepromote ecologische en/of sociale kenmerken waaraan het Fonds is gebonden, zijn:

Koolstofbeperking: Het Fonds streeft ernaar een Weighted Average Carbon Intensity (WACI) voor zijn beleggingen in bedrijfsemissanten te handhaven die lager is dan de MSCI AC World index. De WACI is gebaseerd op de uitstoot van broeikasgassen (Scope 1 en 2) gedeeld door de omzet van de deelnemingen. Indien de WACI van het Fonds niet lager is dan het niveau van de genoemde index, zal de Beleggingsadviseur overwegen welke actie in het beste belang is van het Fonds, zijn Aandeelhouders en in lijn met het relevante beleggingsdoel van het Fonds om het Fonds binnen een redelijke termijn boven de drempel te brengen.

Negative Screening Policy: Door middel van de Negative Screening Policy evalueert en past de Beleggingsadviseur ESG- en normgebaseerde screening toe om uitsluitingen toe te passen op corporate emittenten op het moment van aankoop, met betrekking tot bepaalde sectoren zoals tabak, fossiele brandstoffen en wapens, evenals bedrijven die de tien principes van het Global Compact van de Verenigde Naties schenden.

Er is geen referentiebenchmark aangewezen voor het bereiken van de ecologische of sociale kenmerken die door het Fonds worden gepromoot.

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

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

De duurzaamheidsindicatoren van dit Fonds om de verwezenlijking van elk van de ecologische of sociale kenmerken die het promoot te meten, zijn de volgende:

De WACI is de maatstaf voor de rapportage van de koolstofemissies van het Fonds. Hij helpt om de koolstofvoetafdruk van de portefeuille in vergelijking met de index weer te geven en is gebaseerd op de emissies van Scope 1 en 2:

- Scope 1: directe emissies van de faciliteiten van de onderneming waarin wordt belegd;
- Scope 2: indirecte emissies in verband met het energieverbruik van het bedrijf waarin wordt belegd.

De Beleggingsadviseur past ESG- en normgebaseerde uitsluitingen toe om een Negative Screening Policy te implementeren voor de investeringen van het Fonds. Het Fonds zal monitoren:

- percentage van bedrijfsemissanten die niet slagen voor een screening onder de Negative Screening Policy; en
- percentage van soevereine emissanten die niet slagen voor het proces van de Beleggingsadviseur voor het beoordelen van soevereinen

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?

De Beleggingsadviseur verbindt zich ertoe om ten minste 10% van de investeringen van het Fonds te beleggen in bedrijven die, naar de mening van de Beleggingsadviseur, sociale en/of milieuproblemen aanpakken door middel van hun huidige of toekomstige producten en/of diensten.

Dergelijke bedrijven hebben producten en diensten die grotendeels zijn afgestemd op, of in transitie zijn naar een hogere positieve afstemming op, één of een combinatie van duurzame investeringsthema's gericht op wereldwijde sociale en ecologische uitdagingen, zoals geïdentificeerd door de Beleggingsadviseur. Deze thema's zijn gekoppeld aan de Duurzame ontwikkelingsdoelen ('SDG's') van de Verenigde Naties. De Beleggingsadviseur houdt ook rekening met onderwerpen, gemeenschappen en groepen die niet specifiek worden genoemd in het SDG-kader. Daarom kunnen er investeringen worden gedaan in bedrijven die tegemoetkomen aan behoeften zoals, maar niet beperkt tot: (i) energietransitie; (ii) gezondheid en welzijn, (iii) duurzame steden en gemeenschappen, (iv) verantwoorde consumptie, (v) schoon water en sanitaire voorzieningen, (vi) toegang tot onderwijs en informatie, en (vii) financiële inclusie.

De duurzame beleggingen die het Fonds van plan is te doen, zijn onderworpen aan het selectieproces voor duurzame beleggingen van de Beleggingsadviseur. Duurzame beleggingen zijn beleggingen waarvan de bedrijfsactiviteiten grotendeels zijn afgestemd op of in transitie zijn naar een hogere positieve afstemming op één of een combinatie van deze duurzame beleggingsthema's, en die (i) geen ernstige afbreuk doen aan enige ecologische of sociale doelstelling, (ii) praktijken op het gebied van goed bestuur volgen en (iii) voldoen aan de Negative Screening Policy.

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

De duurzame investeringen die het Fonds gedeeltelijk van plan is te doen, mogen geen significante schade toebrengen aan enige ecologische of sociale duurzame beleggingsdoelstelling. Dienovereenkomstig houdt de Beleggingsadviseur rekening met de verplichte belangrijkste ongunstige effecten (PAI's) zoals uiteengezet in Tabel 1 van Bijlage I van Verordening (EU) 2022/1288 van de Commissie voor bedrijfsinvesteringen, evenals andere ESG-risico's en -controverses die de Beleggingsadviseur als potentieel materieel beschouwt, zoals gegevensbescherming of censuurproblemen. Bedrijven die naar het oordeel van de Beleggingsadviseur, gebaseerd op de PAI's, ernstige afbreuk doen worden niet als duurzame beleggingen beschouwd.

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

Zoals hierboven vermeld, neemt de Beleggingsadviseur alle verplichte PAI's in aanmerking. De Beleggingsadviseur houdt in het Negative Screening Policy rekening met diverse PAI's. Het Negative Screening Policy behandelt in het bijzonder het belangrijkste ongunstige effect 4 op de blootstelling aan ondernemingen die actief zijn in de sector fossiele brandstoffen, belangrijkste ongunstige effect 10 op overtreders van het Global Compact van de Verenigde Naties en belangrijkste ongunstige effect 14 op controversiële wapens.

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.

Naast het screeningsproces, met betrekking tot de resterende verplichte PAI's:

1. als de Beleggingsadviseur van mening is dat er voldoende en betrouwbare kwantitatieve gegevens beschikbaar zijn in het beleggingsuniversum, gebruikt de Beleggingsadviseur gegevens van derden en voorgeschreven drempels om te bepalen of het ongunstige effect door activiteiten van het bedrijf mogelijk significant is op basis van de relatieve positie op de ranglijst (betreffende het specifieke ongunstige effect) in verhouding tot het algehele beleggingsuniversum en/of de referentiegroep; of
2. waar de beschikbaarheid of kwaliteit van gegevens in het hele investeringsuniversum niet voldoende is om een kwantitatieve analyse mogelijk te maken, beoordeelt de Beleggingsadviseur significante schade op kwalitatieve basis, bijvoorbeeld met behulp van volmachten.

De beoordeling van de Beleggingsadviseur bevat ook een algehele kwalitatieve beoordeling van de wijze waarop ESG-risico's worden beheerd.

Waar externe gegevens of de beoordeling van de Beleggingsadviseur aangeven dat een bedrijf mogelijk aanzienlijke schade toebrengt op basis van een PAI-drempel, zal de Beleggingsadviseur aanvullend onderzoek verrichten om de negatieve impact die door externe of eigen gegevens wordt aangegeven, beter te begrijpen en te beoordelen. Als de Beleggingsadviseur concludeert dat het bedrijf geen ernstige afbreuk doet op basis van de analyse, kan de belegging worden voortgezet en wordt de redenering voor deze beslissing gedocumenteerd. De Beleggingsadviseur kan bijvoorbeeld concluderen dat een bedrijf geen ernstige afbreuk doet als (i) de Beleggingsadviseur reden heeft om te veronderstellen dat gegevens van derden onjuist zijn en het eigen onderzoek van de Beleggingsadviseur uitwijst dat het bedrijf naar alle waarschijnlijkheid geen aanzienlijke schade toebrengt; of (ii) het bedrijf stappen neemt om de schade te verminderen of verhelpen door het vastleggen van tijdgebonden streefdoelen en er significante tekenen van verbetering en positieve verandering zijn.

— — — *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:*

De duurzame beleggingen zijn als volgt afgestemd op de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen en leidende beginselen van de VN inzake bedrijfsleven en mensenrechten: de beleggingsadviseur beoordeelt emittenten die betrokken zijn bij aanzienlijke ESG-controverses, waarbij de nadruk ligt op emittenten die mogelijk in strijd zijn met bestaande wereldwijde normen, waaronder richtlijnen van het Global Compact van de Verenigde Naties. In overeenstemming met de Negative Screening Policy dat op het Fonds wordt toegepast, zal de Beleggingsadviseur bedrijven die de beginselen van het VN Global Compact schenden, uitsluiten. Hoewel andere incidenten niet automatisch uitsluiting van het Fonds als resultaat hebben, zorgt de Beleggingsadviseur ervoor dat de juiste actie wordt genomen om de zorgen weg te nemen.

In de EU-taxonomie is het beginsel "geen ernstige afbreuk doen" vastgesteld, dat inhoudt dat op taxonomie afgestemde beleggingen geen ernstige afbreuk mogen doen aan de doelstellingen van de EU-taxonomie en dat 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?



Ja



Nee

Dit Fonds houdt rekening met de volgende belangrijkste ongunstige effecten (PAI's) op duurzaamheidsfactoren:

- Belangrijkste ongunstige effect 1 (PAI 1) over de broeikasgasemissies.
- Belangrijkste ongunstige effect 4 op de blootstelling aan bedrijven die actief zijn in de fossiele brandstofsector.
- Belangrijkste ongunstige effect 10 op overtreders van het Global Compact van de Verenigde Naties.
- Belangrijkste ongunstige effect 14 op controversiële wapens.

De voormelde belangrijkste ongunstige effecten op duurzaamheidsfactoren die overwogen worden zijn:

PAI 1 betreffende broeikasgasemissies wordt beschouwd als onderdeel van het beheer door het Fonds van zijn koolstofvoetafdruk (WACI) voor zijn investeringen in bedrijfsemissanten, die lager is dan de Bloomberg Global Aggregate Corporate Total Return Index hedged to USD.

PAI 4 betreffende blootstelling aan ondernemingen actief in de sector fossiele brandstoffen, PAI 10 betreffende schenders van het Global Compact van de Verenigde Naties en PAI 14 betreffende controversiële wapens worden in aanmerking genomen wanneer de Beleggingsadviseur ESG- en normgebaseerde screening evalueert en toepast om uitsluitingen toe te passen op bedrijfsemissanten. Om deze screening te ondersteunen, doet de adviseur een beroep op (een) externe dienstverlener(s) die de participatie van een emittent in of de inkomsten uit activiteiten die niet beantwoorden aan de ESG- en normgebaseerde screenings identificeert.

Bovendien worden de duurzame investeringen van het Fonds beoordeeld aan de hand van elk van de bovengenoemde verplichte PAI's.

Meer informatie over hoe het financiële product rekening hield met de belangrijkste ongunstige effecten (PAI's) op duurzaamheidsfactoren vindt u in het jaarverslag van de Maatschappij.



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

Welke beleggingsstrategie hanteert dit financiële product?

De Beleggingsadviseur past de volgende beleggingsstrategie toe om de bevorderde milieu- en/of sociale kenmerken te bereiken:

Koolstofbeperking. Voor het Aandelendeel van het Fonds streeft de Beleggingsadviseur naar een koolstofvoetafdruk die lager is dan de MSCI AC World-index. Indien de WACI van het Fonds niet lager is dan de genoemde index, zal de Beleggingsadviseur overwegen welke actie in het beste belang is van het Fonds, zijn Aandeelhouders en in lijn met het relevante beleggingsdoel van het Fonds om het Fonds binnen een redelijke termijn boven de drempel te brengen. De Beleggingsadviseur houdt voortdurend toezicht op WACI op het niveau van het Fonds en kan de blootstelling aan bepaalde bedrijven indien nodig verminderen of ongedaan maken.

De geselecteerde index is representatief voor het Aandelendeel van het Fonds. De Beleggingsadviseur beoordeelt de WACI-gegevens van de portefeuille voortdurend om het Fonds te helpen binnen het streefniveau te blijven. Dit stelt de Beleggingsadviseur in staat om de koolstofvoetafdruk en koolstofintensiteit van de portefeuille te meten in vergelijking met de geselecteerde index, en om de toewijzing van de emissieresultaten te begrijpen. Vanuit het oogpunt van beleggingen kan de ecologische voetafdruk dienen als een hulpmiddel om in contact te komen met het bedrijf waarin wordt belegd en om de activiteiten van het bedrijf waarin wordt belegd beter te begrijpen. Indien er voor een bepaalde emittent geen gerapporteerde koolstofemissiegegevens beschikbaar zijn, kan de externe dienstverlener schattingen indienen met behulp van zijn eigen methodologieën. Emittenten waarvan geen koolstofemissiegegevens beschikbaar zijn (gerapporteerd of geschat), worden uitgesloten van de WACI-berekening. Het is niet de bedoeling van de Beleggingsadviseur om op individuele basis automatisch hogere koolstofuitstoters uit te sluiten, aangezien de koolstofintensiteit wordt gemonitord op het niveau van de totale portefeuille in plaats van op het niveau van de individuele holding.

Negative Screening Policy. De Beleggingsadviseur evalueert en past ook ESG- en normgebaseerde screening toe om een Negative Screening Policy te implementeren met betrekking tot de investeringen van het Fonds in bedrijfsemissanten op het moment van aankoop, met betrekking tot bepaalde sectoren zoals tabak, fossiele brandstoffen en wapens, evenals bedrijven die de principes van het Global Compact van de Verenigde Naties schenden.

Ter ondersteuning van deze screening van bedrijfsemissanten doet de Beleggingsadviseur een beroep op externe dienstverleners die identificeren wat de participatie van een emittent is in of welke inkomsten deze genereert uit activiteiten die niet stroken met de ESG en normgebaseerde screenings. Op die manier worden gegevens van externe leveranciers gebruikt om de toepassing van ESG- en normgebaseerde screening door de Beleggingsadviseur te ondersteunen. In het geval dat uitsluitingen niet kunnen worden geverifieerd via de externe leverancier(s), of als de Beleggingsadviseur van mening is dat de gegevens en/of beoordelingen van de externe leverancier(s) onvolledig of onnauwkeurig zijn, behoudt de Beleggingsadviseur zich het recht om de betrokkenheid van het bedrijf te identificeren via een eigen beoordeling (inclusief door gebruik te maken van gegevensbronnen van derden).

Als een in aanmerking komende bedrijfsemissant die in een Fonds wordt gehouden vervolgens niet slaagt voor een screening, zal de emittent niet bijdragen aan de ecologische en/of sociale kenmerken van het Fonds en zal deze doorgaans binnen zes maanden na de datum van die vaststelling worden verkocht, onder voorbehoud van het belang van de beleggers in het Fonds.

Voor soevereine emittenten voert de Beleggingsadviseur een geschiktheidsbeoordeling uit met behulp van zijn eigen soevereine ESG-kader, dat een reeks ESG-indicatoren omvat om te beoordelen hoe goed een land diens ESG-risico beheert. Om in aanmerking te komen voor investering, moeten soevereinen een score halen boven vooraf bepaalde drempels voor hun eigen ESG-score, zowel op absolute basis als op basis van het bruto nationaal inkomen (GNI). Indien de Beleggingsadviseur van mening is dat de externe gegevens en/of beoordeling onvolledig of onjuist zijn, behoudt de Beleggingsadviseur zich het recht voor om uitsluitingen voor soevereine emittenten te identificeren door middel van een eigen beoordeling. De Beleggingsadviseur beoordeelt soevereine emittenten ook periodiek. Als een eerder in aanmerking komend soevereine emittent dat in het Fonds wordt gehouden, niet langer in aanmerking komt, zal de soevereine emittent niet bijdragen aan de milieu- en/of sociale kenmerken van het Fonds en zal de soevereine emittent doorgaans binnen zes maanden na de datum van die vaststelling worden verkocht, onder voorbehoud van het belang van de beleggers in het Fonds (tenzij de Beleggingsadviseur van mening is dat een score onder een vooraf bepaalde drempel ligt om een tijdelijke of voorbijgaande reden, kan de Beleggingsadviseur van tijd tot tijd naar eigen goeddunken besluiten om effecten van de soevereine emittent aan te houden of te kopen).

● **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 is gebonden aan het volgende:

- 1) **Koolstofbeperking.** Het Fonds streeft naar een koolstofvoetafdruk (WACI) voor zijn beleggingen in bedrijfsemissanten die lager is dan de MSCI AC World Index. Indien de WACI van het Fonds niet lager is dan het niveau van de genoemde index, zal de Beleggingsadviseur overwegen welke actie in het beste belang is van het Fonds, zijn Aandeelhouders en in lijn met het relevante beleggingsdoel van het Fonds om het Fonds binnen een redelijke termijn boven de drempel te brengen.
- 2) **Negative Screening Policy.** Het Fonds past vóór de handel beleggingsbeperkingen toe in portefeuillebeheersystemen om beleggingen in bedrijfs- en soevereine emittenten te verbieden op basis van de uitsluitingscriteria. De portefeuille wordt na de handel ook gecontroleerd op naleving.
De Beleggingsadviseur selecteert beleggingen voor zover deze geen inbreuk op de koolstofdoelstelling veroorzaken en in overeenstemming zijn met de Negative Screening Policy.

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

Niet van toepassing.

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

Bij de beoordeling van praktijken op het gebied van goed bestuur zal de Beleggingsadviseur minimaal zaken in acht nemen die deze relevant vindt voor de vier voorgeschreven pijlers van goed bestuur (d.w.z. goede managementstructuren, betrekkingen met werknemers, personeelsbeloning en naleving van de belastingwetgeving). Zoals hierboven beschreven, past de Beleggingsadviseur een Negative Screening Policy toe op het Fonds. Als onderdeel hiervan sluit de Beleggingsadviseur bedrijven uit die, op basis van beschikbare externe gegevens, worden gezien als schenders van de beginselen van het Global Compact van de Verenigde Naties, waaronder principe 10 (anti-corruptie) en principe 3 (werknemersrelaties).

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

Bovendien worden praktijken op het gebied van goed bestuur geëvalueerd als onderdeel van het ESG-integratieproces van de Beleggingsadviseur. Dergelijke praktijken worden beoordeeld via een monitoringproces op basis van beschikbare externe indicatoren met betrekking tot bedrijfsbestuur en bedrijfsgedrag. Externe gegevens kunnen onjuist, onvolledig of verouderd zijn. Waar de indicatoren voor bedrijfsbestuur en bedrijfsgedrag niet kunnen worden geverifieerd via de externe aanbieder, zal de Beleggingsadviseur ernaar streven om een dergelijke vaststelling te doen op basis van eigen beoordeling, gebaseerd op redelijkerwijs beschikbare informatie. Waar relevant, wordt ook een fundamentele analyse van een reeks bestuurlijke maatstaven uitgevoerd die onder andere betrekking hebben op auditpraktijken, de samenstelling van de raad van bestuur en beloning van bestuurders. De Beleggingsadviseur gaat ook regelmatig in dialoog met bedrijven over corporate-governancekwesties en oefent zijn stemrechten uit voor de entiteiten waarin het Fonds belegt.

Indien een eerder in aanmerking komend bedrijf dat in een Fonds wordt gehouden, vervolgens niet slaagt voor de beoordeling van de Beleggingsadviseur met betrekking tot praktijken op het gebied van goed bestuur, zal het bedrijf doorgaans binnen zes maanden na de datum van die vaststelling worden verkocht, onder voorbehoud van het belang van de beleggers in het Fonds.

De ESG Policy Statement van Capital Group verstrekt aanvullende details over de ESG-filosofie, integratie, governance, ondersteuning en processen van Capital Group, met inbegrip van stemprocedures en -principes bij volmacht, evenals standpunten inzake specifieke ESG-kwesties, inclusief ethisch gedrag, openbaarmakingen en corporate governance. Informatie over de corporate-governanceprincipes van Capital Group vindt u in de procedures en principes voor stemmen bij volmacht en in de ESG-beleidsverklaring.

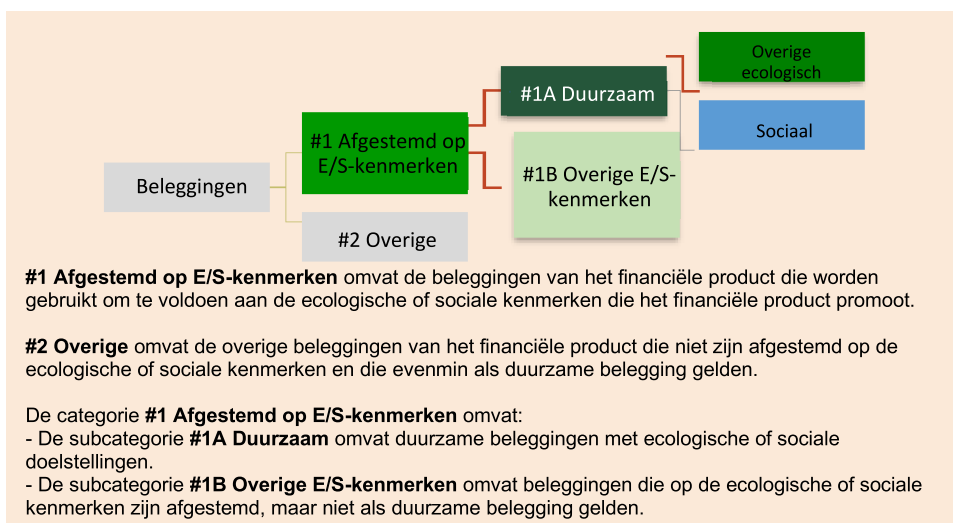
Welke activa-allocatie is er voor dit financiële product gepland?



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



Ten minste 55% van de beleggingen van het Fonds behoort tot categorie '1 Afgestemd op E/S-kenmerken' en wordt dus gebruikt om de door het Fonds bevorderde milieu- of sociale kenmerken te bereiken (dit gebeurt onder voorbehoud van de Negative Screening Policy van de Beleggingsadviseur en de koolstofbeperking). Een maximum van 45% van de beleggingen van het Fonds, inclusief beleggingen die niet zijn afgestemd op de bevorderde E/S-kenmerken, verhandelbare schuldvorderingen, derivaten en/of kasmiddelen en equivalente middelen, bevinden zich in categorie '2 Overige'.

Binnen de 55% zal het Fonds een minimumpercentage van 10% van de portefeuille hebben in subcategorie '1A Duurzaam', zijnde duurzame investeringen met een milieu- of sociaal doel in economische activiteiten die niet in aanmerking komen als milieuduurzaam volgens de EU-taxonomie. Deze investeringen hebben de duurzame beleggingsbeoordeling van de Beleggingsadviseur doorstaan.

● **Op welke wijze voldoet het gebruik van derivaten aan de ecologische of sociale kenmerken die het financiële product promoot?**

Het Fonds kan derivaten gebruiken voor beleggingsdoeleinden, hedging en/of efficiënt portefeuillebeheer, maar zal ze niet gebruiken voor de verwezenlijking van de ecologische of sociale kenmerken die het promoot.

Om te bepalen of aan de EU-taxonomie wordt voldaan, bevatten de criteria voor **fossiel gas** emissie-grenswaarden en de omschakeling op hernieuwbare energie of koolstofarme brandstoffen tegen eind 2035. Voor **kernenergie** bevatten de criteria uitgebreide regels inzake veiligheid en afvalbeheer.

Faciliterende activiteiten maken het rechtstreeks moge lijkt dat andere activiteiten een substantiële bijdrage leveren aan een ecologische doelstelling. **Transitieactiviteiten** zijn activiteiten waarvoor nog geen koolstofarme alternatieven beschikbaar zijn en die ondermeer broeikasgasemissie niveaus hebben die overeenkomen met de beste prestaties.



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

Hoewel dit Fonds milieukenmerken in de zin van artikel 8 van de SFDR voorstaat, is zijn verbintenis om 'ecologische duurzame beleggingen' in de zin van de Taxonomieverordening te doen, vastgesteld op 0% (inclusief in transitie- en faciliterende activiteiten).

● **Belegt het financiële product in activiteiten in de sectoren fossiel gas en/of kernenergie die aan de EU-taxonomie voldoen¹?**

- Ja:
- ☐ In fossiel gas
 - ☐ In kernenergie
- ☒ Nee

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. Afstemmingbeleggingen 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.

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

0%. Dit Fonds verbindt zich niet tot een minimum aandeel te beleggen in transitie- en faciliterende activiteiten.



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-



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

Alhoewel het Fonds zich ertoe verbindt minimaal 10% te beleggen in duurzame beleggingen op geaggregeerde basis, verbindt het Fonds zich niet specifiek tot een minimale belegging in duurzame beleggingen met een milieudoelstelling.



● **Wat is het minimumaandeel sociaal duurzame beleggingen?**

Alhoewel het Fonds zich ertoe verbindt minimaal 10% te beleggen in duurzame beleggingen op geaggregeerde basis, verbindt het Fonds zich niet specifiek tot een minimale belegging in duurzame beleggingen met een sociale doelstelling.

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 ('mitigatie van klimaatverandering') en geen ernstige afbreuk doen aan 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.



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

De beleggingen die onder '#2 Overige' vallen, zijn beleggingen (inclusief derivaten en/of kasmiddelen en equivalente middelen) die noch zijn afgestemd op de ecologische of sociale kenmerken, noch als duurzame beleggingen worden gekwalificeerd, maar worden gebruikt om de beleggingsdoelstelling van het Fonds te bereiken. Er zijn geen minimale ecologische of sociale waarborgen van toepassing op deze beleggingen.



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

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?

Nee, er is geen specifieke referentiebenchmark aangewezen om te bepalen of dit Fonds afgestemd is op de ecologische en/of sociale kenmerken die het promoot.



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

Meer specifieke informatie over dit product vindt u op deze website:

<https://www.capitalgroup.com/individual-investors/lu/en/fund-centre.CGGALU.html>

Meer informatie vindt u ook in de ESG-beleidsverklaring van Capital Group en de stemprocedures en -principes voor volmachten van Capital Group. Deze documenten zijn te vinden op:

https://www.capitalgroup.com/content/dam/cgc/shared-content/documents/policies/02_CR_ESG_Global_Proxy_Policy_FINAL_March_2022.pdf

[https://www.capitalgroup.com/content/dam/cgc/tenants/eacg/esg/files/esg-policy-statement\(en\).pdf](https://www.capitalgroup.com/content/dam/cgc/tenants/eacg/esg/files/esg-policy-statement(en).pdf)