

# 정 정 신 고 (보 고)

2024년 2월 7일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서  
삼성글로벌Water증권투자신탁 제1호[주식-재간접형]
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009.4.16
3. 정정 사유  
- ESG 공시서식개정 반영
4. 정정요구·명령 관련 여부 : 아니오

## 5. 정정사항

항 목	정 정 전		정 정 후	
투자결정시 유의사항 안내	(추 가)		이 투자신탁은 투자목적 및 투자전략 상 ESG(환경, 사회적 책임, 지배구조) 요소를 고려하는 ESG 집합투자기구로서 투자대상자산의 ESG 평가결과, 이행실적 등의 개선이 해당 집합투자기구의 운용성과로 반드시 귀결되는 것은 아닙니다.	
요약정보				
투자목적 및 투자전략	(추 가)		동 투자신탁의 모투자신탁인 '삼성 글로벌Water증권모투자신탁[주식-재간접형]'은 ESG 요소를 전략의 핵심 요소로 고려하며, 사회나 환경에 부정적인 영향을 미치는 활동을 피하고 환경 및 사회적 목표에 기여하는 경제 활동에 주로 투자하는 것을 목표로 합니다.	
투자비용	-	(추 가)	업데이트 - 이 투자신탁의 ESG평가와 관련된 비용은 집합투자재산으로 지급되지 않습니다.	
투자실적추이	-		업데이트	
운용전문인력	-		업데이트 ESG 운용 경력	
주요투자 위험	구분	투자위험의 주요내용	구분	투자위험의 주요내용
	(추 가)		동종 일반펀드와의 괴리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 펀드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.
	(추 가)		ESG 평가등급	투자운용 중 투자대상 기업을 ESG 및 환경기준에 따라 선별함에 따라 부정적 이슈의 발생으로

항 목	정 정 전	정 정 후
		<div> <div>변경 위 형</div> <div>평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다.</div> </div>
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
5. 운용전문인력	- (추 가)	업데이트 ESG 운용 경력
7. 집합투자기구의 투자목적	이 투자신탁은 "수자원 및 물과 관련된 주식 등"에 주로 투자하는 해외 집합투자기구의 집합투자증권에 주로 투자하는 모투자신탁에 투자신탁재산의 대부분을 투자하는 증권투자신탁[주식-재간접형]으로 모투자신탁의 주요 투자대상인 물과 관련된 주식 등에 주로 투자하는 해외 집합투자기구의 집합투자증권 가격상승에 따른 투자수익을 추구합니다. (추 가)	가. 이 투자신탁은 "수자원 및 물과 관련된 주식 등"에 주로 투자하는 해외 집합투자기구의 집합투자증권에 주로 투자하는 모투자신탁에 투자신탁재산의 대부분을 투자하는 증권투자신탁[주식-재간접형]으로 모투자신탁의 주요 투자대상인 물과 관련된 주식 등에 주로 투자하는 해외 집합투자기구의 집합투자증권 가격상승에 따른 투자수익을 추구합니다. 나. 동 투자신탁의 모투자신탁인 '삼성 글로벌Water증권모투자신탁[주식-재간접형]'은 ESG 요소를 전략의 핵심 요소로 고려하며, 사회나 환경에 부정적인 영향을 미치는 활동을 피하고 환경 및 사회적 목표에 기여하는 경제 활동에 주로 투자하는 것을 목표로 합니다. 포트폴리오 내 최소 80%의 투자가 지속가능한 투자로 분류되며 글로벌 수자원 문제에 대한 솔루션을 제공하며 수자원 부문에서 운영하는 기업에 투자함으로써 긍정적인 환경 및 사회적 영향을 추구합니다.
9. 집합투자기구의 투자전략, 투자방침 및 수익구조	가. 투자 전략 및 위험관리 (2) '삼성 글로벌Water증권모투자신탁[주식-재간접형]'은 수자원 관련 종목에 투자하는 Pictet Water 펀드에 투자하여 중장기 성과를 추구합니다. · 투자 펀드 : Pictet Water Fund (추 가)	가. 투자 전략 및 위험관리 (2) '삼성 글로벌Water증권모투자신탁[주식-재간접형]'은 수자원 관련 종목에 투자하는 Pictet Water 펀드에 투자하여 중장기 성과를 추구합니다. · 투자 펀드 : Pictet Water Fund ③ Pictet Water 펀드의 운용전문인력은 ESG 요소를 전략의 핵심 요소로 고려하며, 지속 가능성 위험이 낮은 증권의 가중치를 높이거나 지속 가능성 위험이 높은 증권의 가중치를 낮추는 접근 방식을 채택하여 운용합니다. 사회나 환경에 해를 끼치는 활동은 피하며, ESG 실적을 긍정적으로 영향을 미치기 위해 회사들과 협력합니다.  [투자대상 선정 관련 고려하는 ESG요소] - 해당 투자신탁은 글로벌 수자원 문제에 대한 솔루션을 제공하거나 수자원 부문에서 활동하는 기업에 포트폴리오의 총 자산의 2/3를 투자합니다. · 글로벌 수자원 : 수질 개선 기술, 수자원 효율성 극대화, 가정 수도 서비스 연결 서비스 확대 등을 위한 기술을 제공하는 기업을 투자 대상으로 하면서, 수생산, 수처리 및 해수담수화, 수도 공급 업체, 수송 및 배송, 폐수 및 하수 처리, 고체 및 액체 화학 폐기물, 하수 처리 시설, 수자원 장비 제공, 컨설팅 및 엔지니어링 서비스 등과 같은 수자원 생산과 관련된 경제 활동에 중점적으로 투자  · 대기 : 공기 질 검사를 담당하는 기업, 공기 필터링 장비 공급업체 및 차량용 촉매 변환기 제조업체에 중점적으로 투자  [ESG등급 산정을 위한 주요 평가항목] - 투자 대상 기업의 의사 결정 및 통제 과정과 경영진이 주주, 종업원, 공급업체, 고객, 지역사회 및 기타 이해관계자의 이익을 균형 있게 고려하는지 평가합니다. · 경영진과 이사회 구성: 경영진 및 이사회 구성의 경력, 다양성 및 역할 배분을 평가합니다. 경영진 계승 계획과 이사회 평가와 같은 요소도 고려될 수 있습니다. · 경영진 보상: 단기 및 장기 인센티브를 포함한 경영진 보상 구조를 검토하여 투자자 이익과 일치하는지 확인합니다. · 리스크 통제 및 보고: 감사인의 독립성과 재임 기간을 포함한 회사의 리스크 관리 방식을 평가합니다. · 주주 권리: 한 주식 당 한 표 (one-share-one-vote) 및

항 목	정 정 전	정 정 후												
		<p>연계 기관 거래를 포함한 주주 권리를 고려합니다.</p> <p>[ESG 평가 방법]</p> <p>- 해외 집합투자업자가 개발한 독자적인 ESG 통합 프레임 워크로 ESG평가를 진행합니다. 기업의 경쟁 그룹 수준에서 중요한 ESG 주제를 식별하기 위해 기업을 유사한 사업 모델을 가진 기업과 비교합니다. 각 경쟁 그룹에 대해 가장 중요한 ESG 주제를 식별한 후, 해당 주제에 대한 개별 기업의 경영의 질을 분석합니다. 이에 따라 결정된 ESG 점수는 포트폴리오 내 주식의 목표 가중치에 프리미엄이나 디스카운트로 반영됩니다.</p> <p>[ESG 평가 관련 전담조직 운영 현황]</p> <p>- ESG 연구는 ESG 통합 프레임워크를 기반으로 다양한 제 공업체인 Sustainalytics 와 ISS를 포함하여 제 3자 및 독자적인 ESG 데이터를 사용하여 내부적으로 수행됩니다. The matics 내의 지속 가능성 분석팀은 이 프레임워크의 개발을 담당하며, 투자팀은 투자 과정에서 일상적인 연구와 구현을 담당합니다.</p> <p>[재무적 요소와 ESG 투자 고려비중]</p> <p>- 이 투자신탁은 재무적 요소와 비재무적 요소를 종합적으로 고려하여 투자의사결정을 하므로, 재무적 요소와 ESG 요소 간 고려 비중을 별도로 설정하고 있지 않습니다. 다만, 지속 가능성 요소(예: 지속 가능성 관련 테마에 대한 충분한 순도성 부족 또는 중대한ESG 논란)은 투자 제외로 이어질 수 있으며, 이에 따라 지속가능성 요소는 투자 과정에서 최대100%의 가중치를 가질 수 있습니다.</p>												
10. 집합투자기구의 투자위험	<p><b>나. 특수위험</b></p> <table><tr><th>구분</th><th>투자위험의 주요내용</th></tr><tr><td>(추 가)</td><td></td></tr><tr><td>(추 가)</td><td></td></tr></table>	구분	투자위험의 주요내용	(추 가)		(추 가)		<p><b>나. 특수위험</b></p> <table><tr><th>구분</th><th>투자위험의 주요내용</th></tr><tr><td>동종 일반편의 과 리 위험</td><td>이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 편드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.</td></tr><tr><td>ESG 평가 등급 변경 위험</td><td>투자운용 중 투자대상 기업을 ESG 및 환경기준에 따라 선별함에 따라 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다.</td></tr></table>	구분	투자위험의 주요내용	동종 일반편의 과 리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 편드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.	ESG 평가 등급 변경 위험	투자운용 중 투자대상 기업을 ESG 및 환경기준에 따라 선별함에 따라 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다.
구분	투자위험의 주요내용													
(추 가)														
(추 가)														
구분	투자위험의 주요내용													
동종 일반편의 과 리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 편드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.													
ESG 평가 등급 변경 위험	투자운용 중 투자대상 기업을 ESG 및 환경기준에 따라 선별함에 따라 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다.													
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>(1) 투자신탁 관련 보수등</p> <p>-</p> <p>(추 가)</p>	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>(1) 투자신탁 관련 보수등</p> <p>업데이트</p> <p>주9) 이 투자신탁의ESG 평가와 관련된 비용은 집합투자재산으로 지급되지 않습니다.</p>												
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항														
1. 재무정보 2. 연도별설정 및 환매 현황	-	업데이트												
3. 집합투자기구의 운용실적	(신 설)	<p>라. 투자전략의 이행 현황</p> <p>- 동 투자신탁의 모투자신탁은 재간접 형태로서 ESG 관련 운용 실적 평가를 시행하지 않으나, 투자신탁 내 보유하고 있는 해외집합투자증권은 SFDR (EU 금융상품 공시제도)상 Article 9에 해당하는 지속가능 금융상품으로 ESG 전략을 통한 투자를 시행함으로써 장기 성과를 창출하고자 합니다.</p>												
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항														
1. 집합투자업자에 관한 사항	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용</p> <p>-</p> <p>라. 운용자산 규모</p> <p>-</p>	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용</p> <p>업데이트</p> <p>라. 운용자산 규모</p> <p>업데이트</p>												

항 목	정 정 전	정 정 후						
	(신 설)	마. ESG 평가업무를 수행하는 평가회사						
		<table><tr><td>회사명</td><td>Sustainalytics</td></tr><tr><td>설립일</td><td>1992</td></tr><tr><td>회사주소</td><td>Amsterdam, Netherlands</td></tr></table>	회사명	Sustainalytics	설립일	1992	회사주소	Amsterdam, Netherlands
		회사명	Sustainalytics					
		설립일	1992					
		회사주소	Amsterdam, Netherlands					
		<table><tr><td>회사명</td><td>ISS(Institutional Shareholder Services)</td></tr><tr><td>설립일</td><td>1985</td></tr><tr><td>회사주소</td><td>Rockville, Maryland, United States</td></tr></table>	회사명	ISS(Institutional Shareholder Services)	설립일	1985	회사주소	Rockville, Maryland, United States
		회사명	ISS(Institutional Shareholder Services)					
		설립일	1985					
		회사주소	Rockville, Maryland, United States					