KBI 系列基金-水資源基金

投資人須知【第一部分：基金專屬資訊】

刊印日期：2022年7月

(一)投資人申購前應詳閱投資人須知（包括第一部分及第二部分）與基金公開說明書中譯本。

(二)境外基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行了解判斷。

壹、基本資料

基金中英文名稱	KBI 全球水資源基金 KBI Water Fund (舊稱:KBI Institutional Water Fund)	成立日期	西元 2008 年 1 月 31 日
基金發行機構	KBI 基金 KBI Funds ICAV (舊稱:KBI 機構基金/KBI Institutional Fund ICAV)	基金型態	開放式公司型
基金註冊地	愛爾蘭	基金種類	股票型
基金管理機構	KBI 全球投資有限公司 KBI Global Investors Limited	基金銷售基金級別	歐元 F 級別 美元 C 級別
基金管理機構註冊地	愛爾蘭	計價幣別	歐元/美元
總代理人	康和證券投資顧問股份有限公司	基金規模	2,097.56 百萬美元(2022/6/30)
基金保管機構	Northern Trust Fiduciary Services (Ireland) Limited	國人投資比重	0.85% (2022/6/30)
基金總分銷機構	KBI 全球投資有限公司 KBI Global Investors Limited	其他相關機構	行政管理人及登記暨移轉代理人 Northern Trust International Fund Administration Services (Ireland) Limited
收益分配	不配息	基金保證機構	無；本基金非保證型基金
績效指標 Benchmark	MSCI 世界指數 MSCI ACWI Index	保證相關資訊	無；本基金非保證型基金

貳、基金投資標的與策略（簡介）（投資人可詳閱公開說明書中譯本之第 89-91 頁增刊附錄相關資訊）

一、 投資標的：

本基金投資目標係主要投資於涉及水資源產業之國際企業之股票及股票相關有價證券，本基金直接或間接(透過集合投資計畫)投資於全球認可交易所上市或交易之公司股票及股票相關有價證券，且由投資經理人認定其營收主要來源及營運偏向水資源產業者(包括但不限於廢水處理、水質檢測、基礎建設、過濾、工程/顧問服務及幫浦/水閥)。評估直接標的投資附隨之永續性風險時，投資經理人係評估該標的投資可能受到ESG事件或條件(「ESG事件」)的重大負面影響之風險。

二、 投資策略：（投資人可詳閱公開說明書中譯本之第103-106頁增刊附錄相關資訊）

本基金不限制投資地區，但本基金投資新興市場之上限為 30%。本基金得以其淨資產 10%為上限投資於

由中國公司發行且於中國股票交易所上市之中國A股。本基金資產得以貨幣市場工具持有，包括但不限於定期存款、於認可交易所上市或交易之浮動利率債券及商業本票、以及以董事會諮詢投資經理人後決定幣別之現金存款。

參、投資本基金之主要風險（投資人可詳閱公開說明書中譯本之第19-36頁之相關風險說明）

一、本基金主要投資於成熟國家及少部分新興國家，可能因國家或政治變動面臨相當風險。

二、本基金之主要風險包括資本市值風險、市場風險、貨幣風險、匯率風險、利率風險、信用風險、流動性風險、波動性風險、運用遠期金融工具風險、交易對手風險、新興市場及政治、法規、結算及次保管銀行風險）。

三、本基金以外幣計價，故投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險，若轉換當時之新臺幣兌換外幣匯率相較於原始投資日之匯率升值時，投資人僵持受匯兌損失。

四、本基金所投資標的發生上開風險時，本基金之淨資產價值可能產生較大波動，較不適合無法承擔相關風險的投資人。

五、請詳細閱讀本基金公開說明書中譯本第 19-36 頁，投資本基金應注意之相關風險。

六、本基金最大可能損失為全部本金。

七、本基金未受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

一、本基金，僅適合特定投資人，即以追求資本利得為目標，通常投資於已開發國家股市、或價格波動相對較穩定之區域內多國股市，但可能有大幅價格下跌之風險。波動性投資經驗豐富、對資本市場所知甚深，且希望以專門市場為投資目標，受益於此等市場之發展前景，並非常熟悉市場區塊的特定機會與風險者。投資人須對於投資價值震盪有所預期，此等波動甚至可能暫時導致非常嚴重的價值損失。此子基金得做為廣泛多元化投資組合中的補充性投資。

伍、基金運用狀況

一、基金淨資產組成：

1.依投資類別：

資料來源：KBI，資料日期：2022/6/30

產業別	投資比重
水務基礎建設	36.6%
水務處理技術	31.2%
水務公用事業	32.2%

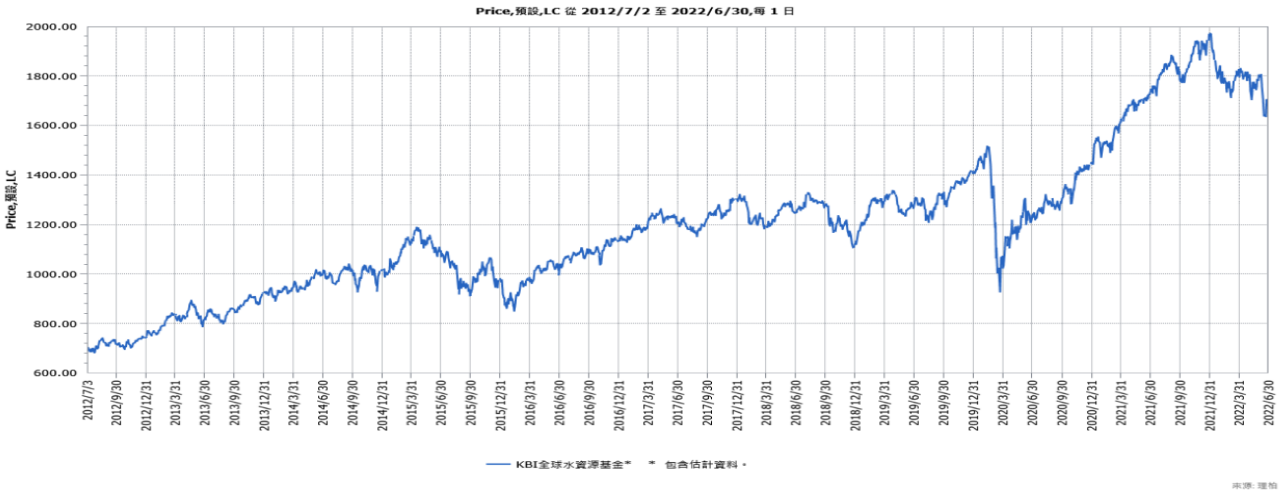
2.依投資國家或區域：

資料來源：KBI，資料日期：2022/6/30

國家別	投資比重
北美	58.8%
歐洲	28.5%
亞洲除日本	8.7%
其他	1.9%
日本	2.0%

二、最近十年度基金淨值走勢圖：

（僅列示主要銷售級別，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）



資料來源：Lipper，資料日期：2022/6/30

註：台灣主要銷售之歐元 F 級別成立於 2010/10/8

三、最近十年度各年度基金報酬率：

（僅列示主要銷售級別，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）

報酬率（%）資料來源：Lipper，資料日期：2021/12/31

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
25.02%	30.05%	-3.5%	-13.47%	12.24	30.72	-17.89	23.02	12.62	26.23

註：

1.年度基金報酬率：指本基金淨資產價值，以 1~12 月完整曆年期間計算，加計收益分配後之累計報酬率。

2.收益分配均假設再投資於本基金。

3. 台灣主要銷售之歐元 F 級別成立於 2010/10/8

四、基金累計報酬率：（僅列示主要銷售級別(歐元 F 股)，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）　資料來源： Lipper 資料日期：2022/6/30

期　間	最近三個月	最近六個月	最近一年	最近三年	最近五年	最近十年	基金成立日(2010/10/8)起算至資料日期日止)
累計報酬率	-11.62%	-21.17%	-13.70%	22.63%	29.04%	109.48%	123.31%

註：

1.累計報酬率：指至資料日期日止，本基金淨資產價值最近三個月、六個月、一年、三年、五年、十年及自基金成立日起算，加計收益分配之累計報酬率。

2.收益分配均假設再投資於本基金。

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額/幣別：

年度	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
收益分配金額(單位:元/每受益權單位)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

六、最近五年度各年度基金之費用率：（在臺銷售之所有級別分別列示）

年度	2017	2018	2019	2020	2021
歐元 F 股	2.00%	2.24%	2.00%	2.20%	2.14%
美元 C 股	2.10%	2.65%	2.00%	2.68%	2.57%

註：

費用率：指由基金資產負擔之費用占平均基金淨資產價值之比率。（如：交易直接成本-手續費、交易稅；會計帳列之費用-經理費、保管費、保證費及其他費用等）：歐元 F 股支付投資經理人之管理費與銷售費用之費率上限為每年歐元 F 股淨資產 1.30%，美元 C 股支付投資經理人之管理費與銷售費用之費率上限為每年美元 C 股淨資產 2.0%，保管費等詳見下列第「陸、投資人應負擔費用之項目及其計算方式」。

七、基金前十大投資標的及占基金淨資產價值之比率

資料來源：KBI，資料日期：2022/6/30

前十大投資標的	%	前十大投資標的	%
Veolia Environnement SA	6.1%	American Water Works Company Inc	3.5%
Essential Utilities Inc	5.7%	Ecolab Inc	3.2%
Danaher Corporation	5.7%	Ferguson Plc	3.0%
United Utilities Group Plc	5.6%	Coway Co Limited	2.8%
Homeserve Plc	3.6%	Pentair Plc	2.7%

陸、投資人應負擔費用之項目及其計算方式

項目	計算方式或金額
經理費	歐元 F 股費率為本基金每年資產淨值 1.3%；美元 C 股費率上限為本基金每年資產淨值 1.3%; 目前美元 C 股收取 2.0%
經銷費	歐元 F 股費率上限為各相關類股資產淨值 0.5%；美元 C 股費率上限為各相關類股資產淨值 1% 目前歐元 F 股收取 0.5%；美元 C 股收取 0.5%

保管費	每年基金淨資產價值之 0.1%
申購手續費	銷售機構得收取最高 5%的銷售費用
買回費	銷售機構未收取銷售費用時，得改以收取最高 3%的贖回手續費
轉換費	無
短線交易買回費用	無規定
反稀釋費用	最高收取贖回收益或申購收益之 0.25%
其他費用(如買回收件手續費、分銷費用、召開受益人會議或股東會費用、績效費)	**本基金費用含分銷費用，分銷費用反映於每日基金淨資產價值，歐元 F 級別年費率上限為各相關類股資產淨值 0.5%；美元 C 級別年費率上限為各相關類股資產淨值 0.5%，目前歐元 F 級別收取 0.5%；美元 C 級別收取 0.5%**

相關詳細資訊，投資人可詳閱公開說明書中譯本之第 43-46 頁「費用與支出」章節之說明

柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算

一、中華民國境內稅負

(一)投資人取得境外基金之收益分配、及申請買回/轉讓受益憑證之所得屬海外所得，投資人應檢視是否應依所得基本稅額條例第 12 條規定課徵基本稅額(又稱最低稅負制)。

(二)投資人申請買回/轉讓受益憑證、或於境外基金解散時，無須繳納證券交易稅。

二、境外稅負

各國稅法規章均持續異動，並可能具有追溯力，投資人應參見基金公開說明書中譯本第 58-63 頁「稅賦」章節之說明，瞭解相關稅負。

捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式

一、公告時間：總代理人應於每營業日公告本基金之單位淨資產價值。

二、公告方式：於總代理人康和投顧公司網站（http://funds.concords.com.tw）或境外基金資訊觀測站（http://www.fundclear.com.tw）公告。

玖、公開說明書中譯本之取得及境外基金相關資訊網址

一、總代理人、銷售機構及參與證券商募集及銷售境外基金時，應交付本投資人須知及公開說明書中譯本予投資人；但境外指數股票型基金（境外ETF）於證券交易市場進行交易者，不在此限。

二、投資人可於境外基金資訊觀測站（http://www.fundclear.com.tw）查詢有關境外基金之淨值、基金基本資料、財務報告、公開說明書、投資人須知、公告訊息、銷售機構及境外基金相關資訊。

拾、其他

一、投資人申購本基金前應簽署風險預告書。

二、本投資人須知之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由總代理人及負責人依法負責。

三、本基金採用『公平價格調整』機制，相關說明請詳第二部分：一般資訊第25頁。

四、總代理人康和證券投資顧問股份有限公司服務電話：0800-086-081。

本內容受中華民國著作權法保護，為康和證券投資顧問股份有限公司所有、無論文字、圖像、資料、版面設計等，未經授權不得複製、修改、散發或引用。

康和證券投資顧問股份有限公司於此版投資人須知刊印時已盡最大注意確保本版內容資訊於當時之即時性。然因時間經過，本版內容刊載資料可能有所更動，敬請注意。

投資警語:

一、本基金經金融監督管理委員會核准或同意生效，惟不表示本基金絕無風險。境外基金管理機構以往之績效不保證基金之最低收益。

二、基金管理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金管理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責本基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。