

# 변 경 대 비 표

## [간이투자설명서]

1. 펀드명 : 하나 UBS 공모주&지배구조증권자투자신탁[채권혼합]

## 2. 주요 변경내용

- 투자신탁 결산 후 정기갱신

3. 변경효력발생(예정)일 : 2023 년 09 월 27 일

## 4. 대비표

구 분	변경사유	변 경 전	변 경 후
요약정보 - 투자비용	정기갱신	-	<u>정보 업데이트</u>
요약정보 - 투자실적추 이	정기갱신	-	<u>정보 업데이트</u>
요약정보 - 운용전문인 력	정기갱신	-	<u>정보 업데이트</u>

[ 투자설명서(일괄신고서) ]

1. 펀드명 : 하나 UBS 공모주&지배구조증권자투자신탁[채권혼합]

2. 주요 변경내용

- 자본시장법 시행령 개정사항 반영(2022.08.30 시행)
- 소득세법 개정사항 반영 (2023.1.1 시행)
- 투자신탁 결산 후 정기갱신
- 기업공시서식 작성기준 반영

3. 변경효력발생(예정)일 : 2023 년 09 월 27 일

4. 대비표

구 분	변경사유	변 경 전	변 경 후
제 2 부 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	정보 업데이트	-	<u>2023 년 09 월 27 일:</u> - 투자신탁 결산 후 정기갱신 - 기업공시서식 작성기준 반영 - 자본시장법 시행령 개정사항 반영
5. 가. 운용전문인력	정기갱신	-	<u>정보 업데이트</u>
8. 나. 1) 투자대상	기업공시서식 작성기준 반영	-	<u>(주식) 증권의 대여/차입 거래의 목적 기재</u>
8. 나. 2) 투자제한	자본시장법 시행령 개정사항 반영(2022.08.30 시행)	한도초과: 보유하고 있는 투자대상자산의 가격변동, 투자신탁재산의 일부해지, 담보권의 실행 등 권리행사 등의 사유로 인하여 불가피하게 집합투자규약 제 18 조제 5 호, 제 7 호 내지 제 9 호, 제 19 조제 2 호 내지 제 6 호, 제 9 호에 따른 투자한도를 초과하게 되는 경우에는 초과일부터 3 개월까지 투자한도에 적합한	한도초과: 보유하고 있는 투자대상자산의 가격변동, 투자신탁재산의 일부해지, 담보권의 실행 등 권리행사 등의 사유로 인하여 불가피하게 집합투자규약 제 18 조제 5 호, 제 7 호 내지 제 9 호, 제 19 조제 2 호 내지 제 6 호, 제 9 호에 따른 투자한도를 초과하게 되는 경우에는 <u>법시행령 제 81 조제 3 항으로 정하는</u>

		<p>것으로 봅니다.</p> <p>단, 상기의 기간에도 불구하고 다음 각 호의 경우에는 해당 호에 따른 기간까지 그 투자한도에 적합한 것으로 봅니다.</p> <p>1.~3. (생략)</p>	<p>기간까지는 투자한도에 적합한 것으로 봅니다.</p> <p><u>법 시행령 제 81 조제 3 항으로 정하는 기간이란 3 개월을 말합니다.</u></p> <p>단, 다음 각 호의 경우에는 해당 호에 따른 기간을 말합니다.</p> <p>1.~3. (현행과 같음)</p>
10. 다. 기타위험	기업공시서식 작성기준 반영	(신설)	<p><u>증권의 대여 또는 차입 거래 위험:</u></p> <p><u>증권의 대여 또는 차입 거래가 일어나는 펀드의 경우 예탁결제원 등 시장참여자들의 관리로 발생할 가능성은 극히 낮으나 해당 대차증권의 미상환, 관련 담보의 부족 등의 위험이 발생할 수 있습니다.</u></p>
13. 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	정기갱신		<u>정보 업데이트</u>
13. 다. 판매수수료 및 보수·비용 연간기준 예시표			
14. 나. 4) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세: 종류 C-P, C-PE 수익증권 가입자	소득세법 개정사항 반영 (2023.1.1 시행)	-	<p><u>연금저축계좌 관련 소득세법 개정사항 반영</u></p> <p>- <u>세액공제한도금액 상향 (4 백만원→6 백만원)</u></p> <p>- <u>분리과세 선택 (연금수령액 1,200 만원 초과시 연금소득분리과세 선택가능)</u></p> <p>- <u>기타</u></p>

제 3 부 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매현황 3. 집합투자기 구의 운용실적 (세전기준)	정기갱신  기업공시서식 작성기준 반영	-	<u>정보 업데이트</u>  - <u>주식의 매매회전을 추가</u> - <u>증권의 대여/차입 거래로 인해</u> <u>발생한 수익 또는 비용 내역 추가</u> - <u>운용과정에서 발생하는 거래비용</u> <u>추가</u>
제 4 부 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항			
1. 다. 최근 2 개사 업연도 요약 재무내용  1. 라. 운용자산규 모	정기갱신	-	<u>정보 업데이트</u>