

투자설명서 변경 대비표

1. 집합투자기구 명칭 : KTB 코스닥벤처증권투자신탁제 2 호[주식혼합]

(변경 후: KTB 코스닥벤처공모주포커스증권투자신탁[주식혼합])

2. 시행예정일: 2021 년 4 월 28 일

3. 변경사항:

- 펀드명칭 변경
- 운용전략 구체화
- 조세특례제한법 개정에 따른 소득공제 세제혜택기간 업데이트
- 자본시장법 시행령 개정에 따른 집합투자재산 평가방법 개정사항 반영

4. 상세 변경사항:

항 목	정정사유	정정 전	정정 후
집합투자기구 명칭 본문 이하에도 적용	펀드명칭 변경	KTB 코스닥벤처증권투자신탁제 2 호[주식혼합]	KTB 코스닥벤처공모주포커스증권 투자신탁[주식혼합]
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	펀드명칭 변경		2021.04.28 펀드명칭 변경(변경 후: KTB 코스닥벤처공모주포커스증권 투자신탁[주식혼합])
9. 집합투자기구의 투자전략, 위험관리 및 수익구조 '요약정보 - 투자목적 및 투자전략'에 동일 적용	운용전략 추가	<p>가. 투자전략</p> <p>(1) 이 투자신탁은 벤처기업 및 코스닥 상장 중소기업(벤처기업 해제 후 7 년 이내)등이 발행한 주식 등에 투자신탁재산의 50% 이상을 투자하고, 그 밖에 신규 IPO 및 유상 증자 관련 주식에 투자할 예정입니다.</p> <p>■ 자산배분전략</p> <p>① 시장상황에 따라 주식 편입비중을 전체 자산의 50%~100% 수준으로 투자하는 적극적인 포트폴리오 자산배분 전략 실행</p> <p>② 일부 주가지수 선물 또는 상장지수집합투자기구 등을 활용하여 단기적인 주식시장 변동 리스크를 축소</p>	<p>가. 투자전략</p> <p>(1) 이 투자신탁은 벤처기업 및 코스닥 상장 중소기업(벤처기업 해제 후 7 년 이내)등이 발행한 주식 등에 투자신탁재산의 50% 이상을 투자하고, 그 밖에 신규 IPO 및 유상 증자 관련 주식에 투자할 예정입니다. 아울러 자산배분 전략 등을 통해 주식시장의 변동성을 축소하여 중장기적으로 안정적인 공모주 투자수익을 추구합니다.</p> <p>■ 자산배분전략</p> <p>① 시장상황에 따라 주식 편입비중을 전체 자산의 50%~100% 수준으로 투자하는 적극적인 포트폴리오 자산배분 전략 실행</p> <p>② 코스닥 인버스 ETF 투자 및 코스닥 150 지수 선물 매도 등을 활용하여 코스닥 주식 투자부분에 대한 노출도 최소화를 추구</p>
12. 기준가격 산정기준 및 투자신탁재산의 평가	자본시장법 시행령 개정에 따른 집합투자재산	나. 집합투자재산의 평가방법 정정 전 1) 참조	나. 집합투자재산의 평가방법 정정 후 1) 참조

	평가방법 개정사항 반영		
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 '요약정보- 과세'에 동일적용	소득공제 세제혜택기간 업데이트	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업투자신탁에 관한 사항 세제혜택기간: 2020 년 12 월 31 일	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업투자신탁에 관한 사항 세제혜택기간: 2022 년 12 월 31 일
제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항			
1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모	2020 년 회계기간 재무내용 반영 최근 월말 기준 업데이트	2019 년/2018 년 재무내용 -	2020 년/2019 년 재무내용 2021 년 3 월말 기준 운용자산 규모 업데이트

정정 전 1)

대상자산	평가방법
상장주식	평가기준일에 유가증권시장에서 거래된 최종시가
비상장주식	취득원가 또는 채권평가회사·공인회계사법에 의한 회계법인·신용정보의이용및보호에관한법률 제 4 조의 규정에 따라 신용평가업무에 대한 허가를 받은 자가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격
장내파생상품	그 장내파생상품이 거래되는 유가증권시장등이 발표하는 가격
장외파생상품	채권평가회사가 제공하는 가격 또는 당해 장외파생상품 발행 또는 계산회사가 제시하는 가격에 기초하여 집합투자재산평가위원회에서 결정한 가격
상장채권	평가기준일에 유가증권시장에서 거래된 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격(평가기준일이 속하는 달의 직전 3 월간 계속 매월 10 일 이상 유가증권시장에서 시세가 형성된 채권에 한함)
비상장채권	2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격(위의 상장채권에 관한 규정에 해당하지 아니하는 상장채권을 포함함)
기업어음 또는 금융기관이 발행한 채무증서	2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격
집합투자증권	평가기준일에 공고된 기준가격. 다만, 상장된 집합투자증권은 유가증권시장에서 거래된 최종시가

정정 후 1)

대상자산	평가방법
상장주식	평가기준일에 유가증권시장에서 거래된 최종시가(해외 시장에서 거래되는 상장주식의 경우 전날의 최종시가)
비상장주식	취득원가 또는 채권평가회사·공인회계사법에 의한 회계법인·신용정보의이용및보호에관한법률 제 4 조의 규정에 따라 신용평가업무에 대한 허가를 받은 자가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격
장내파생상품	그 장내파생상품이 거래되는 유가증권시장등이 발표하는 가격(해외 시장에서

	거래되는 파생상품의 경우 전날의 가격)
장외파생상품	파생상품형 집합투자기구를 설정하기 위하여 금융위원회에 보고 또는 제출한 평가방법에 의하거나 발행회사 또는 채권평가회사가 제공하는 가격에 기초하여 집합투자재산평가위원회에서 결정한 가격
상장채권	평가기준일에 증권시장에서 거래된 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격(평가기준일이 속하는 달의 직전 3 월간 계속 매월 10 일 이상 증권시장에서 시세가 형성된 채권에 한함)
비상장채권	2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격(위의 상장채권에 관한 규정에 해당하지 아니하는 상장채권을 포함함)
기업어음 또는 금융기관이 발행한 채무증서	2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격
집합투자증권	평가기준일에 공고된 기준가격. 다만, 상장된 집합투자증권은 유가증권시장에서 거래된 최종시가(해외 시장에서 거래되는 집합투자증권의 경우 전날의 최종시가)