

정정신고(보고)


2024년 5월 10일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서
삼성글로벌배당귀족ESG증권투자신탁UH[주식]
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2022. 1. 28
3. 정정 사유
 - 모투자신탁 투자대상자산(장내파생상품) 추가
 - 정기 결산으로 인한 갱신(위험등급 분류기준 개편안(97.5% VaR) 반영 및 (위험등급(2 → 1등급) 변동, 재무정보 확정)
 - 소득세법 개정사항 반영
 - 기업공시서식 개정 반영
4. 정정요구·명령 관련 여부 : 아니오

5. 정정사항

항 목	정 정 전	정 정 후
표지	투자위험등급: 2등급(높은 위험) 삼성자산운용주식회사는 이 투자신탁의 투자대상 자산의 종류 및 위험도를 감안하여 2등급으로 분류하였습니다.	투자위험등급: 1등급(매우 높은 위험) 삼성자산운용주식회사는 이 투자신탁의 투자대상 자산의 종류 및 위험도를 감안하여 1등급으로 분류하였습니다.
요약정보		
투자비용	-	업데이트
투자실적 추이	-	업데이트
운용전문인력	-	업데이트
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
2. 집합투자기구의 연혁	(추 가)	변경시행일 변경 사항
		2024.05.17 모투자신탁 투자대상자산(장내파생상품) 추가, 투자위험등급 변경(2등급(높은위험) → 1등

항 목	정 정 전	정 정 후													
			급(매우 높은위험))												
5. 운용전문인력	-	업데이트													
8. 집합투자기구의 투자대상	가. 투자 대상 (2) 모투자신탁 주요 투자 대상 삼성글로벌별배당귀족ESG증권모투자신탁[주식] (신 설) 나. 투자 제한 (2) 모투자신탁의 주요 투자 제한 삼성글로벌별배당귀족ESG증권모투자신탁[주식]	가. 투자 대상 (2) 모투자신탁 주요 투자 대상 삼성글로벌별배당귀족ESG증권모투자신탁[주식] <table><tr><td>투자 대상</td><td>투자 비율</td><td>투자대상 조건</td></tr><tr><td>3) 장내파생상품</td><td>위험 평가액10%이하</td><td>제5조제2항에 의한 장내파생상품(해외 파생상품시장에서 거래되는 장내파생상품을 포함) *이 투자신탁에서 투자하는 다른 파생상품을 포함하여 파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 10 이하가 되도록 함</td></tr></table> 나. 투자 제한 (2) 모투자신탁의 주요 투자 제한 삼성글로벌별배당귀족ESG증권모투자신탁[주식] <table><tr><td>구분</td><td>투자제한의 내용</td></tr><tr><td>4) 동일회사 기초 파생상품 투자</td><td>파생상품의 매매와 관련하여 기초자산 중 동일법인 등이 발행한 증권(그 법인 등이 발행한 증권과 관련된 증권예탁증권을 포함)의 가격변동으로 인한 위험평가액이 이 투자신탁 자산총액의 100분의 10을 초과하여 투자하는 행위</td></tr><tr><td>5) 파생상품 매매</td><td>파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 100을 초과하여 투자하는 행위</td></tr></table>		투자 대상	투자 비율	투자대상 조건	3) 장내파생상품	위험 평가액10%이하	제5조제2항에 의한 장내파생상품(해외 파생상품시장에서 거래되는 장내파생상품을 포함) *이 투자신탁에서 투자하는 다른 파생상품을 포함하여 파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 10 이하가 되도록 함	구분	투자제한의 내용	4) 동일회사 기초 파생상품 투자	파생상품의 매매와 관련하여 기초자산 중 동일법인 등이 발행한 증권(그 법인 등이 발행한 증권과 관련된 증권예탁증권을 포함)의 가격변동으로 인한 위험평가액이 이 투자신탁 자산총액의 100분의 10을 초과하여 투자하는 행위	5) 파생상품 매매	파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 100을 초과하여 투자하는 행위
투자 대상	투자 비율	투자대상 조건													
3) 장내파생상품	위험 평가액10%이하	제5조제2항에 의한 장내파생상품(해외 파생상품시장에서 거래되는 장내파생상품을 포함) *이 투자신탁에서 투자하는 다른 파생상품을 포함하여 파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 10 이하가 되도록 함													
구분	투자제한의 내용														
4) 동일회사 기초 파생상품 투자	파생상품의 매매와 관련하여 기초자산 중 동일법인 등이 발행한 증권(그 법인 등이 발행한 증권과 관련된 증권예탁증권을 포함)의 가격변동으로 인한 위험평가액이 이 투자신탁 자산총액의 100분의 10을 초과하여 투자하는 행위														
5) 파생상품 매매	파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 뺀 가액의 100분의 100을 초과하여 투자하는 행위														
10. 집합투자기구의 투자위험	가. 일반위험 (추 가) 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 - 이 투자신탁은 설정 후 3년이 경과하였으므로 실제 수익률 변동성을 감안하여 투자위험 등급을 산정하였습니다. 추후 매 결산 시마다 수익률 변동성을 다시 측정하게 되며, 이 경우 투자위험 등급이 변동될수 있습니다.	가. 일반위험 (추 가) <table><tr><td>구분</td><td>투자위험의 주요내용</td></tr><tr><td>파생상품 투자위험</td><td>이 투자신탁이 투자하는 모투자신탁은 장내파생상품에 투자합니다. 파생상품은 작은 증거금으로 거액의 결제가 가능한 지렛대 효과(레버리지 효과)로 인하여 기초자산에 직접 투자하는 경우에 비하여 훨씬 높은 위험에 노출될 수 있습니다.</td></tr></table> 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 -이 투자신탁은 설정 후 3년이 경과하였으므로 일간 수익률의 최대손실예상액(97.5% VaR 모형 사용)을 감안하여 투자위험 등급을 산정하였습니다. 추후 매 결산 시마다 일간 수익률의 최대손실예상액을 다시 측정하게 되며, 이 경우 투자위험 등급이 변동될수 있습니다.		구분	투자위험의 주요내용	파생상품 투자위험	이 투자신탁이 투자하는 모투자신탁은 장내파생상품에 투자합니다. 파생상품은 작은 증거금으로 거액의 결제가 가능한 지렛대 효과(레버리지 효과)로 인하여 기초자산에 직접 투자하는 경우에 비하여 훨씬 높은 위험에 노출될 수 있습니다.								
구분	투자위험의 주요내용														
파생상품 투자위험	이 투자신탁이 투자하는 모투자신탁은 장내파생상품에 투자합니다. 파생상품은 작은 증거금으로 거액의 결제가 가능한 지렛대 효과(레버리지 효과)로 인하여 기초자산에 직접 투자하는 경우에 비하여 훨씬 높은 위험에 노출될 수 있습니다.														

항 목	정 정 전	정 정 후								
	<p>- 이 투자신탁은 6등급 중 2등급에 해당되는 높은 위험 수준의 투자위험을 지니고 있습니다</p> <div><p>[투자위험등급구분]</p><p>1등급 : 매우높은위험</p><p>2등급 : 높은위험</p><p>3등급 : 다소높은위험</p><p>4등급 : 보통위험</p><p>5등급 : 낮은위험</p><p>6등급 : 매우낮은위험</p></div>  <p>6등급 중 2등급</p>	<p>- 이 투자신탁은 6등급 중 1등급에 해당되는 매우 높은위험 수준의 투자위험을 지니고 있습니다</p> <div><p>[투자위험등급구분]</p><p>1등급 : 매우높은위험</p><p>2등급 : 높은위험</p><p>3등급 : 다소높은위험</p><p>4등급 : 보통위험</p><p>5등급 : 낮은위험</p><p>6등급 : 매우낮은위험</p></div>  <p>6등급 중 1등급</p>								
11. 매입, 환매, 전환 절차 및 기준가격 적용 기준	<p>나. 환매 (추 가)</p>	<p>나. 환매</p> <p>환매 가능 여부 및 수수료 부과에 관한 사항</p> <p>이 투자신탁은 중도환매를 허용하는 투자신탁입니다.</p> <table><tr><td colspan="3">수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분</td></tr><tr><td>중도환매 불가</td><td>중도환매시 비용발생</td><td>중도환매 가능</td></tr></table>	수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분			중도환매 불가	중도환매시 비용발생	중도환매 가능		
수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분										
중도환매 불가	중도환매시 비용발생	중도환매 가능								
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>-</p>	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>업데이트</p>								
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	<p>[연금저축계좌 과세 주요사항]</p> <table><tr><th>구분</th><th>주요 내용</th></tr><tr><td>연금소득 분리과세</td><td>다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,200만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,200만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2023년1월1일 이후 연금 수령분 부터 적용)</td></tr></table>	구분	주요 내용	연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,200만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,200만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2023년1월1일 이후 연금 수령분 부터 적용)	<p>[연금저축계좌 과세 주요사항]</p> <table><tr><th>구분</th><th>주요 내용</th></tr><tr><td>연금소득 분리과세</td><td>다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,500만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,500만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2024년1월1일 이후 발생 소득분 부터 적용)</td></tr></table>	구분	주요 내용	연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,500만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,500만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2024년1월1일 이후 발생 소득분 부터 적용)
구분	주요 내용									
연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,200만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,200만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2023년1월1일 이후 연금 수령분 부터 적용)									
구분	주요 내용									
연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,500만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,500만원 초과시 종합과세 또는 15% 분리과세 선택가능 (2024년1월1일 이후 발생 소득분 부터 적용)									
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항										
1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적	-	업데이트								
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항										
1. 집합투자업자에 관한 사항	<p>라. 운용자산 규모</p> <p>-</p>	<p>라. 운용자산 규모</p> <p>업데이트</p>								