

< 변경 대비표 >

1. 정정대상 투자신탁 : 유리필라델피아반도체인덱스증권투자신탁UH[주식]
2. 변경시행일 : 2024.03.21
3. 정정사항
  - 최근 결산기의 재무제표 확정에 따른 업데이트
  - 소득세법 개정사항 반영

[(간이)투자설명서]

| 항 목  | 정정요구·명령 관련 여부 | 정정사유            | 정정 전   | 정정 후   |
|--|---------------|-----------------|--|--|
| 요약정보   |               |                 |  |  |
|  | 아니오           | 정기갱신            | -  | - 최근 결산기 기준 업데이트 (투자비용, 투자실적 추이, 운용전문인력)   |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항                                     |               |                 |  |  |
| 5. 운용전문인력  | 아니오           | 기준일 현재 갱신       | -  | 기준일 변경에 따른 업데이트  |
| 10. 집합투자기구의 투자위험<br>라. 이 집합투자<br>기구에 적합한<br>투자자 유형     | 아니오           | 정기갱신            | - 이 투자신탁은 최근 결산일 기준<br>이전 3년간 주간수익률 변동성(연환<br>산)이 28.41% 이므로 6개의 투자위<br>험등급 중 위험도가 매우 높은 1등<br>급(매우 높은 위험)으로 분류합니다.  | - 이 투자신탁은 최근 결산일 기준<br>이전 3년간 주간수익률 변동성(연환<br>산)이 25.28% 이므로 6개의 투자위<br>험등급 중 위험도가 매우 높은 1등<br>급(매우 높은 위험)으로 분류합니다   |
| 13. 보수 및 수수료에 관한 사항<br>나. 집합투자기구에 부과되는 보수<br>및 비용      | 아니오           | 정기갱신            | -  | 최근 결산기 기준 업데이트   |
| 14. 이익 배분 및<br>과세에 관한 사항<br>나. 과세                      | 아니오           | 소득세법<br>개정사항 반영 | (5) 연금저축계좌 가입자에 대한<br>과세<br>[분리과세한도]<br>- 1,200만원(공적연금소득, 의료목<br>적 및 부득이한 사유의 인출, 이연<br>퇴직소득의 연금수령 시 제외)<br>- 연 1,200만원을 초과하는 연금소<br>득은 종합과세 또는 16.5% 분리<br>과세 선택가능<br>(2023년 1월 1일 이후 연금수령분<br>부터 적용, 지방소득세 포함) | (5) 연금저축계좌 가입자에 대한<br>과세<br>[분리과세한도]<br>- 1,500만원(공적연금소득, 의료목<br>적 및 부득이한 사유의 인출, 이연<br>퇴직소득의 연금수령 시 제외)<br>- 연 1,500만원을 초과하는 연금소<br>득은 종합과세 또는 16.5% 분리<br>과세 선택가능<br>※ 2024년 1월 1일 이후 발생하는<br>소득분부터 적용, 지방소득세 포함 |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항                        |               |                 |  |  |
| 1. 재무정보<br>2. 연도별 설정<br>및 환매 현황<br>3. 집합투자기구<br>의 운용실적 | 아니오           | 정기갱신            | -  | 최근 결산기 기준 업데이트   |

|  |     |           |       |  |
|--|-----|-----------|-------|--|
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항                                |     |           |       |  |
| 1. 집합투자업자에 관한 사항<br>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용<br>라. 운용자산규모 | 아니오 | 기준일 현재 갱신 | -     | 기준일 변경에 따른 업데이트  |
| 제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항                               |     |           |       |  |
| 1. 투자자의 권리에 관한 사항<br>가. 수익자총회 등<br>(3) 수익자총회 결의사항      | 아니오 | 주식 추가     | <신 설> | <p>※ 수익자총회의 결의를 거쳐 집합투자업자나 신탁업자를 변경하는 경우 다음 각 호 외의 사유에 따른 변경으로 인하여 집합투자업자나 신탁업자에게 손실 또는 손해가 발생하는 경우에는 신탁계약 변경 시행일 전일의 이 투자신탁 순자산 총액을 기준으로 계산한 180일분에 해당하는 집합투자업자보수 또는 신탁업자보수를 신탁계약 변경 시행일로부터 10영업일 이내 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출합니다.</p> <p>1. 집합투자업자, 신탁업자의 법령·신탁계약·투자설명서에 위반하는 행위를 한 경우</p> <p>2. 집합투자업자, 신탁업자가 그 업무를 소홀히 하여 수익자에게 손해를 발생시킨 경우</p> |

<끝>.