

## < 변경 대비표 >

1. 정정대상 투자신탁 : 유리베트남알파증권투자신탁[주식]

2. 변경시행일 : 2025.03.14

3. 정정사항

- 최근 결산기 기준 업데이트
- 투자위험등급 산정기준 변경, 투자위험등급 변경(2등급 → 1등급)
- 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영(외국납부세액 공제 방식 개정)
- 금융투자회사의 영업 및 업무에 관한 규정 시행세칙 개정사항 반영\_S클래스
- 판매회사 보수 인하(S클래스)

### [신탁계약서]

- 금융투자회사의 영업 및 업무에 관한 규정 시행세칙 개정사항 반영\_S클래스
- 판매회사 보수 인하(S클래스)

| 정정 전   | 정정 후   |
|--|--|
| <p>제 3 조(집합투자기구의 종류 및 명칭 등) ① ~ ② &lt;생 략&gt;</p> <p>③ 이 투자신탁은 종류형 집합투자기구로 종류는 다음 각 호와 같다.</p> <p>1. ~ 9. &lt;생 략&gt;</p> <p>10. Class S 수익증권 : <u>집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(겸영금융투자업자는 제외)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 투자자 전용으로서 후취 판매수수료가 부과되는 수익증권</u></p> <p>11. ~ 13. &lt;생 략&gt;</p> <p>④ ~ ⑤ &lt;생 략&gt;</p> | <p>제3조(집합투자기구의 종류 및 명칭 등) ① ~ ② &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>③ 이 투자신탁은 종류형 집합투자기구로 종류는 다음 각 호와 같다.</p> <p>1. ~ 9. &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>10. Class S 수익증권 : <u>집합투자업자의 공동판매채널로서의 역할 수행을 위해 모든 공모 S 클래스(S-T 및 S-P 클래스 포함)를 취급하고, 객관적 지표를 기준으로 상품을 노출 및 배열하는 온라인판매시스템을 통하여 판매되는 것으로서 다른 클래스[가입자격(기관 및 고액거래자 등)에 제한이 있는 클래스 제외]보다 판매보수가 낮고, 후취판매수수료가 징구 되는 수익증권</u></p> <p>11. ~ 13. &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>④ ~ ⑤ &lt;현행과 같음&gt;</p> |
| <p>제 39 조(투자신탁보수) ① ~ ② &lt;생 략&gt;</p> <p>③ 제 1 항의 규정에 의한 투자신탁보수는 당해 종류 ..... 보수계산기간의 일수를 곱한 금액으로 한다.</p> <p>1. ~ 9. &lt;생 략&gt;</p> <p>10. Class S 수익증권</p> <p>가. &lt;생 략&gt;</p> <p>나. 판매회사보수율 : 연 1,000 분의 3.50</p> <p>다. ~ 라. &lt;생 략&gt;</p> <p>11. ~ 13. &lt;생 략&gt;</p>                                    | <p>제39조(투자신탁보수) ① ~ ② &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>③ 제1항의 규정에 의한 투자신탁보수는 당해 종류 ..... 보수계산기간의 일수를 곱한 금액으로 한다.</p> <p>1. ~ 9. &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>10. Class S 수익증권</p> <p>가. &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>나. 판매회사보수율 : 연 1,000 분의 3.40</p> <p>다. ~ 라. &lt;현행과 같음&gt;</p> <p>11. ~ 13. &lt;현행과 같음&gt;</p>   |

### [[간이]투자설명서]

- 최근 결산기 기준 업데이트
- 투자위험등급 산정기준 변경, 투자위험등급 변경(2등급 → 1등급)
- 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영(외국납부세액 공제 방식 개정)
- 금융투자회사의 영업 및 업무에 관한 규정 시행세칙 개정사항 반영\_S클래스
- 판매회사 보수 인하(S클래스)

| 항 목  | 정정요구<br>명령 관련<br>여부 | 정정사유   | 정정 전  | 정정 후  |
|--|---------------------|--|---|---|
| 요약정보   |                     |  |   |   |
|  | 아니오                 | 투자위험등급<br>변경, 정기<br>갱신 및 금융<br>투자회사의<br>영업 및 업무<br>에 관한 규정<br>시행세칙 개정<br>사항 반영 | <p>- 투자위험등급 : <u>2등급</u></p> <p>-</p> <p>- 집합투자기구의 종류(판매경로)<br/>온라인슈퍼(S) : <u>집합투자증권에<br/>한정하여 투자중개업 인가를 받은<br/>회사가 개설한 온라인 판매시스템을<br/>통하여 판매되는 집합투자증권으로<br/>오프라인으로 판매되는 집합투자<br/>기구보다 판매수수료 및 판매보수가<br/>낮은 집합투자기구입니다. 다만,<br/>판매회사로부터 별도의 투자권유 및<br/>상담서비스는 제공되지 않습니다.</u></p> | <p>- 투자위험등급 : <u>1등급</u></p> <p>- 최근 결산기 기준 업데이트<br/>(투자비용, 투자실적 추이, 운용전문<br/>인력)</p> <p>- 집합투자기구의 종류(판매경로)<br/>온라인슈퍼(S) : <u>집합투자업자의<br/>공동판매채널로서의 역할 수행을<br/>위해 모든 공모 S클래스(S-T 및 S-<br/>P클래스 포함)를 취급하고, 객관적<br/>지표를 기준으로 상품을 노출 및<br/>배열하는 온라인판매시스템을 통하<br/>여 판매되는 집합투자증권으로 오프<br/>라인으로 판매되는 집합투자기구보<br/>다 판매수수료 및 판매보수가 낮은<br/>집합투자기구입니다. 다만, 판매회사<br/>로부터 별도의 투자권유 및 상담서<br/>비스는 제공되지 않습니다.</u></p> <p>* 온라인슈퍼 관련 이하 같음</p> |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항                                     |                     |  |   |   |
| 2. 집합투자기구의<br>연혁                                       | 아니오                 | -  | -   | 2025.03.14 :<br>판매회사 보수 인하(S클래스), 투자<br>위험등급 산정기준 및 투자위험등급<br>변경(2등급 → 1등급)   |
| 5. 운용전문인력  | 아니오                 | 기준일 현재<br>갱신   | -   | 기준일 변경에 따른 업데이트   |
| 6. 집합투자기구의<br>구조<br>나. 종류형 구조                          | 아니오                 | 금융투자회사<br>의 영업 및<br>업무에 관한<br>규정 시행세칙<br>개정사항 반영                               | <p>종류별 가입자격에 관한 사항</p> <p>- 수수료후취-온라인슈퍼(S)<br/>: <u>집합투자증권에 한정하여 투자중<br/>개업 인가를 받은 회사(겸영금융<br/>투자업자는 제외)가 개설한 온라인<br/>판매시스템에 회원으로 가입한 투자<br/>자 전용으로 후취판매수수료가 부과<br/>되는 수익증권</u></p>   | <p>종류별 가입자격에 관한 사항</p> <p>- 수수료후취-온라인슈퍼(S)<br/>: <u>집합투자업자의 공동판매채널로서<br/>의 역할 수행을 위해 모든 공모 S<br/>클래스(S-T 및 S-P클래스 포함)를<br/>취급하고, 객관적 지표를 기준으로<br/>상품을 노출 및 배열하는 온라인판<br/>매시스템을 통하여 판매되는 것으<br/>로서 다른 클래스[가입자격(기관 및<br/>고액거래자 등)에 제한이 있는 클래<br/>스 제외]보다 판매보수가 낮고, 후취<br/>판매수수료가 징구되는 수익증권</u></p> <p>* 온라인슈퍼 관련 이하 같음</p>  |
| 10. 집합투자기구<br>의 투자위험<br>라. 이 집합투자기<br>구에 적합한<br>투자자 유형 | 아니오                 | 투자위험등급<br>산정기준 및<br>투자위험등급<br>변경   | <p>- 이 투자신탁은 <u>최근 결산일 기준<br/>이전 3년간 주간수익률 변동성(연환<br/>산)이 20.14%</u> 이므로 6개의 투자<br/>위험등급 중 <u>위험도가 높은 2등급<br/>(높은 위험)</u>으로 분류합니다.</p> <p>(정정 전1)</p>   | <p>- 이 투자신탁은 <u>실제 수익률 변동<br/>성[최근 결산일 기준 이전 3년간<br/>일간 수익률의 최대손실예상액]이<br/>53.24%</u> 이므로 6개의 투자위험등급<br/>중 <u>위험도가 매우 높은 1등급(매우<br/>높은 위험)</u>으로 분류합니다.</p> <p>(정정 후1)</p>  |

|   |     |                         |  |   |
|---|-----|-------------------------|--|---|
| 13. 보수 및 수수료에 관한 사항<br>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용    | 아니오 | 정기갱신 및 판매회사 보수 인하(S클래스) | - 판매보수 : S(0.35)<br>-  | - 판매보수 : S(0.34)<br>- 최근 결산기 기준 업데이트<br>* 총보수 및 비용등에 대한 자세한 사항은 투자설명서 본문 참조   |
| 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항<br>나. 과세<br>(1) 투자신탁에 대한 과세 | 아니오 | 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영     | 다만, 외국원천징수세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다.<br>환급세액 = 외국납부세액 × 환급비율*<br>* 환급비율 : (과세대상소득금액 / 국외원천과세대상소득금액)<br>다만, 환급비율 >1 이면 1, 환급비율 <0 이면 0으로 함 | - 집합투자기구에 외국납부세액 발생 시 집합투자기구 단계에서는 외국납부세액 환급 절차가 없으며, 원천징수 의무자(판매사 등)가 수익자에게 집합투자기구 소득 지급 시 수익자가 납부할 세액(이자·배당 소득)에서 수익자별 외국납부공제 금액을 차감하여 원천징수 합니다 (2025년 1월 1일 이후부터 적용) |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항                   |     |                         |  |   |
| 2. 연도별 설정 및 환매 현황<br>3. 집합투자기구의 운용실적              | 아니오 | 정기갱신                    | -  | 최근 결산기 기준 업데이트  |
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항                           |     |                         |  |   |
| 1. 집합투자업자에 관한 사항<br>라. 운용자산규모                     | 아니오 | 기준일 현재 갱신               | -  | 기준일 변경에 따른 업데이트   |

(정정 전1)

- 차트 생략

[유리자산운용(株)의 위험등급 분류기준(연환산 표준편차 기준)]

| 등급   | 1등급<br>(매우 높은 위험) | 2등급<br>(높은 위험)   | 3등급<br>(다소 높은 위험) | 4등급<br>(보통 위험)  | 5등급<br>(낮은 위험)   | 6등급<br>(매우 낮은 위험) |
|------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 표준편차 | 25% 초과            | 15% 초과<br>25% 이하 | 10% 초과<br>15% 이하  | 5% 초과<br>10% 이하 | 0.5% 초과<br>5% 이하 | 0.5% 이하           |

※ 변동성이란, 최근 결산일 기준 이전 3년간 펀드의 주간 수익률(종류형은 운용펀드의 수익률)의 연환산 표준편차를 말하며 상기 위험등급 분류의 기준이 됩니다.

주1) 상기 위험등급 분류기준은 유리자산운용의 내부기준으로서 다른 집합투자업자의 집합투자기구 위험등급 분류기준과는 차이 가 있을 수 있습니다.

주2) 설정 후 3년이 경과한 집합투자기구는 특별한 사정이 없는 한 실제 수익률 변동성(예 : 최근 결산일 기준 이전 3년간 주간 수익률의 표준편차)을 기준으로 위험등급을 구분합니다.

(정정 후1)

- 차트 삭제

[유리자산운용(株)의 위험등급 분류기준\_시장위험 등급 기준표(97.5% VaR 모형\* 사용)]

| 등급        | 1등급<br>(매우 높은 위험) | 2등급<br>(높은 위험) | 3등급<br>(다소 높은 위험) | 4등급<br>(보통 위험) | 5등급<br>(낮은 위험) | 6등급<br>(매우 낮은 위험) |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 97.5% VaR | 50% 초과            | 50% 이하         | 30% 이하            | 20% 이하         | 10% 이하         | 1% 이하             |

\* 과거 3년 일간 수익률에서 2.5퍼센타일에 해당하는 손실률의 절대값에 연환산 보정계수( $\sqrt{250}$ )를 곱해 산출

주1) 설정 3년 경과 투자신탁은 출시 이후부터 등급산정 기준일까지의 최근 3년간 일간수익률을 토대로 “시장위험 등급 기준표 (97.5% VaR 모형\* 사용)”에 따른 위험등급을 부여합니다.

주2) 상기 위험등급 분류기준은 유리자산운용의 내부기준으로서 다른 집합투자업자의 집합투자기구 또는 판매회사의 위험등급 분류기준과는 차이가 있을 수 있습니다.

<끝>.