

< 이스트스프링 월지급 미국 투자적격 회사채 증권투자신탁(H)[채권-재간접형]-정정사항>

정정사유:

- 1) 최근 결산에 따른 집합투자기구 재무정보 및 주요 수치 업데이트
- 2) 최근 결산일 기준 수익률변동성 및 투자위험등급 변경 (3.16%→ 7.28%, 5등급→4등급)
- 3) 집합투자대상자산 평가방법 일부개정

정정사항:

정정항목	정정전	정정후
<요약정보>		
위험등급	5등급	4등급
투자목적 및 투자전략	[이 투자신탁이 투자하는 피투자 펀드의 개요] (작성기준일: 2019년 9월 30일) 펀드규모: 미화 6.43억 달러 (원화 7,503억 원)	[이 투자신탁이 투자하는 피투자 펀드의 개요] (작성기준일: 2020년 9월 30일) 펀드규모: 미화 4.25억 달러 (원화 4,987억 원)
투자비용	-	최근 결산기 기준 업데이트
투자실적	-	최근 결산기 기준 업데이트
운용전문인력	-	최근 월말기준 업데이트
제2부 집합투자기구에 관한 사항		
2. 집합투자기구의 연혁	-	변경시행일: 2020.10.29 - 최근 결산일 기준 수익률변동성 재측정에 따른 투자위험등급 변경 (5등급→4등급)
5. 운용전문인력에 관한 사항	-	최근 월말기준 업데이트
9.가.(1)투자전략	[이 투자신탁이 투자하는 피투자 펀드의 개요] (작성기준일: 2019년 9월 30일) 펀드규모: 미화 6.43억 달러 (원화 7,503억 원)	[이 투자신탁이 투자하는 피투자 펀드의 개요] (작성기준일: 2020년 9월 30일) 펀드규모: 미화 4.25억 달러 (원화 4,987억 원)

10.라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형	3.16%로 5등급에 해당되는 낮은 투자위험	7.28%로 4등급에 해당되는 보통의 투자위험										
12.나. 집합투자재산의 평가방법	<p>법제238조에 따라 집합투자재산을 평가함에 있어, 집합투자업자는 평가시점(한국 시간으로 오후 5시 30분. 단 변동 가능함)의 최종시가 또는 평가일의 공정가액(신뢰할만한 시가가 없는 경우)을 사용하여 집합투자재산을 평가합니다. 이 투자신탁은 시차가 있는 시장에 투자할 수 있습니다. 따라서, 만약 평가시점 이전에 해당 시장의 당일 최종시가가 나오지 않는 경우에는, 직전의 최종시가를 사용하여 외화자산을 평가하게 됩니다. 집합투자업자의 집합투자재산평가위원회는 충실의무를 준수하고 평가의 일관성을 유지할 수 있도록 자산의 종류별로 아래의 평가방법을 고려하여 평가합니다. 수익자의 최선의 이익이라고 판단하는 경우, 집합투자업자는 신탁업자의 동의하에 이 투자신탁의 순자산가치가 좀 더 공정하게 반영되도록 하기 위하여 이 투자신탁의 순자산가치를 조정할 수 있습니다. 집합투자재산의 평가방법은 모두자신탁을 기준으로 작성되었으며, 집합투자재산에 속하는 자산은 그 종류별로 다음과 같이 평가합니다.</p>	<p>법제238조에 따라 집합투자재산을 평가함에 있어, 집합투자업자는 평가시점의 최종시가(해외증권 시장의 경우 전일의 최종시가) 또는 평가일의 공정가액(신뢰할만한 시가가 없는 경우)을 사용하여 집합투자재산을 평가합니다. 집합투자업자의 집합투자재산평가위원회는 충실의무를 준수하고 평가의 일관성을 유지할 수 있도록 자산의 종류별로 아래의 평가방법을 고려하여 평가합니다. 수익자의 최선의 이익이라고 판단하는 경우, 집합투자업자는 신탁업자의 동의하에 이 투자신탁의 순자산가치가 좀 더 공정하게 반영되도록 하기 위하여 이 투자신탁의 순자산가치를 조정할 수 있습니다. 집합투자재산의 평가방법은 모두자신탁을 기준으로 작성되었으며, 집합투자재산에 속하는 자산은 그 종류별로 다음과 같이 평가합니다.</p>										
	<table><tr><th>대상자산</th><th>평가방법</th></tr><tr><td>비상장주식</td><td>취득원가 또는 채권평가회사. 공인회계사법에 의한 회계법인·신용정보의 이용 및 보호에 관한 법률 제4조의 규정에 따라 신용평가업무에 대한 허가를 받은 자가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격</td></tr></table>	대상자산	평가방법	비상장주식	취득원가 또는 채권평가회사. 공인회계사법에 의한 회계법인·신용정보의 이용 및 보호에 관한 법률 제4조의 규정에 따라 신용평가업무에 대한 허가를 받은 자가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격	<table><tr><th>대상자산</th><th>평가방법</th></tr><tr><td>비상장주식</td><td>취득가. 다만, 취득가가 공정한 가격을 반영하지 못하는 경우에는 당해 회사의 집합투자재산평가위원회가 정하는 가격</td></tr><tr><td>장내파생상품</td><td>해당 장내파생상품이 거래되는 증권시장 등이 발표하는 가격(해외 파생상품의 경우 전일의 종가)</td></tr></table>	대상자산	평가방법	비상장주식	취득가. 다만, 취득가가 공정한 가격을 반영하지 못하는 경우에는 당해 회사의 집합투자재산평가위원회가 정하는 가격	장내파생상품	해당 장내파생상품이 거래되는 증권시장 등이 발표하는 가격(해외 파생상품의 경우 전일의 종가)
	대상자산	평가방법										
비상장주식	취득원가 또는 채권평가회사. 공인회계사법에 의한 회계법인·신용정보의 이용 및 보호에 관한 법률 제4조의 규정에 따라 신용평가업무에 대한 허가를 받은 자가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격											
대상자산	평가방법											
비상장주식	취득가. 다만, 취득가가 공정한 가격을 반영하지 못하는 경우에는 당해 회사의 집합투자재산평가위원회가 정하는 가격											
장내파생상품	해당 장내파생상품이 거래되는 증권시장 등이 발표하는 가격(해외 파생상품의 경우 전일의 종가)											

	장내파생상품	해당 장내파생상품이 거래되는 증권시장 등이 발표하는 가격		외화표시 유가증권인 상장주식 및 상장채권	외화표시 유가증권인 상장주식 혹은 상장채권은 해당 유가증권을 취득한 국가가 국내일 경우 당일의 최종시가로, 해외일 경우 해당 국가가 소재하는 유가증권 시장의 전일의 최종시가
	외화표시 유가증권인 상장주식 및 상장채권	해당 유가증권을 취득한 국가에 소재하는 증권시장 최종시가		외국집합투자증권	평가기준일의 최근일에 공고된 그 외국집합투자증권의 전일의 기준가격. 다만, 외국시장에 상장된 외국집합투자증권은 그 외국집합투자증권이 거래되는 외국의 시장에서 전일 거래된 최종시가
	외국집합투자증권	평가기준일의 최근일에 공고된 그 외국집합투자증권의 기준가격. 다만, 외국시장에 상장된 외국집합투자증권은 그 외국집합투자증권이 거래되는 외국의 시장에서 거래된 최종시가		외화표시자산을 한국 원화로 환산하는 환율	평가일의 외국환거래법에 의한 외국환중개회사에서 고시하는 최근거래일의 재정된 매매기준율 즉 재정환율 또는 최종시가. 이 경우 외국환중개회사가 재정환율 또는 최종시가를 고시하기 전에 전자매체 등을 이용하여 미리 고지한 환율이 있는 경우에는, 그 환율을 사용하여 평가할 수 있음.

	외화표시자산을 한국 원화로 환산하는 환율	평가일의 외국환거래법에 의한 외국환 중개회사에서 고시하는 최근거래일의 매매기준율 또는 최종시가. 이 경우 외국환중개회사가 <u>매매기준율</u> 또는 최 종시가를 고시하기 전에 전자매체 등 을 이용하여 미리 고지한 환율(외국의 뉴스통신사 등 금융감독위원회가 정하 여 고시하는 자가 외국환중개회사에 제공하는 환율이 있는 경우 그 환율을 포함한다)이 있는 경우에는, 그 환율을 사용하여 평가할 수 있음. 단, 외국환 중개회사로부터 관련 환율 정보를 얻 을 수 없는 경우에는 채권평가회사로 부터 제공된 환율정보를 이용 가능	
13. 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 ※ 1,000만원을 투자할 경우 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시	-		최근 결산기 기준 업데이트
제3부 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항			
1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적	-		최근 결산기 기준 작성
제4부 집합투자기구 관련회사에 관한 사항			
1. 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모			최근 결산기 기준 업데이트

