

변경 대비표

에셋플러스자산운용(주)

1. 대상 투자신탁: 에셋플러스 알파로보 코리아 인컴 성과보수 증권 자투자신탁 1-2 호(주식)

2. 변경시행일(효력발생일): 2022.09.02.

3. 변경사유 : 정기 결산으로 인한 갱신 및 기업공시서식 작성기준 사항 반영

4. 변경내용

<증권신고서 및 투자설명서>

항 목	현 행	변 경(안)
<요약정보>	투자비용 투자실적추이(연평균수익률) 운용전문인력	투자비용: <업데이트> 투자실적추이(연평균수익률): <업데이트> 운용전문인력: <업데이트>
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항	2. 집합투자기구의 연혁 5. 운용전문인력 가. 책임운용전문인력 나. 부책임운용전문인력 다. 운용전문인력의 최근 변경 내역 6. 집합투자기구의 구조 다. 모자형 구조 <추가> 8. 집합투자기구의 투자대상 가. 투자대상 [모투자신탁의 주요 투자대상] (5) 장내파생상품 : 법 제 5 조제 1 항 및 제 2 항의 규정에 의한 장내파생상품으로서 주식·채권·통화나 주식·채권·통화의 가격, 이자율, 지표, 단위 또는 이를 기초로 하는 지수 등에 연계된 것 및 이와 동일하거나 유사한 성질의 외국통화로	2. 집합투자기구의 연혁 <업데이트> 5. 운용전문인력 가. 책임운용전문인력: <업데이트> 나. 부책임운용전문인력: <업데이트> 다. 운용전문인력의 최근 변경 내역: <업데이트> 6. 집합투자기구의 구조 다. 모자형 구조 -투자위험 : 이 자투자신탁은 모투자신탁에의 투자를 90% 이상 하므로, 모투자신탁의 위험과 연동됩니다. 8. 집합투자기구의 투자대상 가. 투자대상 [모투자신탁의 주요 투자대상] (5) 장내파생상품 : 법 제 5 조제 1 항 및 제 2 항의 규정에 의한 장내파생상품으로서 주식·채권·통화나 그 가격, 이자율, 지표, 단위 또는 이를 기초로 하는 지수 등에 연계된 것 및 이와 동일하거나 유사한 성질의 외국통화로 표시된 것으로, <u>환율변동으로 인한 투자신탁재산의 위험 방지를 목적으로 하는 통화관련 파생상품</u>

	<p>표시된 것 <u>거래에 따른 위탁증거금의 합계액이 투자신탁 자산총액의 15% 이하가 되도록 한다.</u></p> <p>(6) 장외파생상품 : 법 제5조제1항 및 제3항의 규정에 의한 장외파생상품으로서 주식·채권·통화나 주식·채권·통화의 가격, 이자율, 지표, 단위 또는 이를 기초로 하는 지수 등에 연계된 것 및 이와 동일하거나 유사한 성질의 외국통화로 표시된 것</p> <p>다. <신설></p> <p>9. 집합투자기구의 투자전략, 위험관리 및 수익구조 나. 모투자신탁의 주요 투자전략 및 위험관리 4) <신설></p> <p>라. <신설></p> <p>10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 집합투자업자는 이 투자신탁의 위험등급을 실제 수익률 변동성을 감안하여 산정하고 있습니다. 이에 따른 실제 수익률 변동성[최근 결산일 기준 이전 3년간 주간 수익률의 표준편차]은 19.90%였으며, 이는 아래 수익률 변동성 기준에 의하면 투자위험 6등급 중 <u>2등급(높은위험)</u>에 해당합니다.</p>	<p><u>이 투자신탁에서 투자하는 다른 파생상품을 포함하여 파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액의 100분의 10 이하가 되도록 한다.</u></p> <p>(6) 장외파생상품 : 법 제5조제1항 및 제3항의 규정에 의한 장외파생상품으로서 주식·채권·통화나 그 가격, 이자율, 지표, 단위 또는 이를 기초로 하는 지수 등에 연계된 것 및 이와 동일하거나 유사한 성질의 외국통화로 표시된 것으로, <u>환율변동으로 인한 투자신탁재산의 위험 방지를 목적으로 하는 통화관련 파생상품</u></p> <p><u>이 투자신탁에서 투자하는 다른 파생상품을 포함하여 파생상품 매매에 따른 위험평가액이 이 투자신탁의 자산총액의 100분의 10 이하가 되도록 한다.</u></p> <p>다. 편입한 집합투자증권에 관한 사항 이 투자신탁은 투자전략으로 위에서 기재한 모투자신탁 외 다른 집합투자증권을 편입할 계획이 없으므로, 다른 집합투자증권의 투자대상, 투자전략, 기준가 산정방법 등에 대해 기재하지 않습니다.</p> <p>9. 집합투자기구의 투자전략, 위험관리 및 수익구조 나. 모투자신탁의 주요 투자전략 및 위험관리 4) <u>적극적인 매매전략</u> : 이 투자신탁은 시장상황에 따른 신속하고 적극적인 매매전략을 구사하므로 빈번한 매매로 인하여 매매비용이 증가할 수 있습니다. 매매비용의 증가는 투자신탁의 비용의 증가를 야기할 수 있습니다.</p> <p>라. 유동성위험에 대응하기 위한 비상조치 계획 이 투자신탁은 상장된 주식에 투자하는 모투자신탁을 투자대상으로 하고 있어, 모투자신탁이 투자한 기업의 신용위험이 발생하는 경우 외에는 환매에 대응하기 위한 원활한 유동성을 확보할 수 있는 구조를 가지고 있습니다. 그리고 이 투자신탁은 모집합투자증권 외에 다른 투자대상자산에 투자할 계획이 없습니다. 또한 모펀드는 비시장성 자산, 레버리지 등으로 인해 발생 가능한 위험이 없어, 유동성 위험에 대응하기 위한 비상조치 계획은 고려하고 있지 않습니다.</p> <p>10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 집합투자업자는 이 투자신탁의 위험등급을 실제 수익률 변동성을 감안하여 산정하고 있습니다. 이에 따른 실제 수익률 변동성[최근 결산일 기준 이전 3년간 주간 수익률의 표준편차]은 20.11%였으며, 이는 아래 수익률 변동성 기준에 의하면 투자위험 6등급 중 <u>2등급(높은위험)</u>에 해당합니다.</p>
--	---	--

마. <신설>

11. 매입, 환매, 전환절차 및 기준가격 적용기준

가. 매입

(3) <신설>

나. 환매

(8) <신설>

12. 기준가격산정기준 및 집합투자재산의 평가

가. 기준가격의 산정 및 공시

<추가>

마. 이 집합투자기구의 유동성위험 현황

이 투자신탁은 상장된 주식에 투자하는 모투자신탁을 투자대상으로 하고 있어, 모투자신탁이 투자한 기업의 신용위험이 발생하는 경우 외에는 환매에 대응하기 위한 원활한 유동성을 확보할 수 있는 구조를 가지고 있습니다. 그리고 위에서 기재한 모투자신탁 외 다른 투자대상에 투자하지 않습니다.

11. 매입, 환매, 전환절차 및 기준가격 적용기준

가. 매입

(3) 가입자격

종류(Class)	가입자격
수수료선택-오프라인(A)	제한없음 (선취판매수수료징구)
수수료선택-온라인(Ae)	On-Line (인터넷)을 이용하여 투자하는 투자자 (선취판매수수료 징구)
수수료미징구-오프라인(C)	제한없음
수수료미징구-온라인(Ce)	On-Line (인터넷)을 이용하여 투자하는 투자자
수수료후취-온라인슈퍼(S)	집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(경영금융투자업 자는 제외)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 투자자(후취판매수수료 부과)
수수료선택-오프라인-무권유저비용(Ag)	투자자가 투자자문업자로부터 투자자문을 받고 그 결과에 따라 펀드 매수를 요청하는 등 금융기관등으로부터 투자권유 없이 펀드를 매수하는 투자자(선취판매수수료 징구)
수수료미징구-오프라인-무권유저비용(Cg)	투자자가 투자자문업자로부터 투자자문을 받고 그 결과에 따라 펀드 매수를 요청하는 등 금융기관등으로부터 투자권유 없이 펀드를 매수하는 투자자
수수료미징구-오프라인-기관(F)	투자자가 자본시장법에 의한 집합투자기구, 기관투자자 또는 국가재정법에 따른 기금인 경우
수수료미징구-오프라인-고액(I)	투자금액이 50 억원이상인 투자자
수수료미징구-오프라인-랩(W)	Wrap Account 용(판매회사의 일임형 종합자산관리계좌를 보유한 자) 또는 「조세특례제한법」 제 91 조의 18 제 3 항에 따른 개인종합자산관리계좌 전용

나. 환매

(8) 빈번한 환매 시 투자자 적용 불이익 및 억제하기 위한 방침 여부: 해당사항 없음

12. 기준가격산정기준 및 집합투자재산의 평가

가. 기준가격의 산정 및 공시

-종류간 기준가격이 상이한 이유 : 판매보수의 차이로 인하여 종류(Class)간 기준가격이 상이할 수 있습니다.

13. 보수 및 수수료에 관한 사항

나. 성과보수

<추가>

다. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용

주 1) 기타비용은 증권거래비용 및 결제비용 등 이 투자신탁에서 경상적, 반복적으로 지출되는 비용(증권거래비용 및 금융비용 제외)등에 해당하는 것으로, 회계기간이 경과한 경우에는 직전 회계연도의 기타비용 비율을 추정치로 사용하며 회계기간이 경과하지 아니한 경우에는 작성일까지의 기타비용 비율을 연환산하여 추정치로 사용하므로 실제 비용은 이와 상이할 수 있습니다.

주 2) 기타비용이라 함은 투자신탁재산과 관련된 다음 각 호의 비용을 말합니다.

1. 투자증권의 매매수수료

2.~8. (생략)

9. 해외보관대리인 관련비용

10. 기타 이에 준하는 비용으로 투자신탁재산의 운용 등에 소요되는 비용

주 3) ~ 주 4) (생략)

13. 보수 및 수수료에 관한 사항

나. 성과보수

③ 투자운용인력의 경력 및 운용성과

-책임운용역

성명	운용현황		동종집합투자기 연평균 수익률(주식형)			
			운용역		운용사	
	집합투자기구수	운용규모	최근 1년	최근 2년	최근 1년	최근 2년
강자인	10 개	561 억원	-15.40	-	-23.97	2.80

주 1) 책임운용전문인력이 운용중인 다른 집합투자기구 중 성과보수가 약정된 집합투자기구: 5 개 / 86 억원

-부책임운용역

성명	운용현황		동종집합투자기 연평균 수익률(주식형)			
			운용역		운용사	
	집합투자기구 수	운용규모	최근 1년	최근 2년	최근 1년	최근 2년
고태훈	14 개	4,543 억원	8.58	18.18	-23.97	2.80

주 1) 부책임운용전문인력이 운용중인 다른 집합투자기구 중 성과보수가 약정된 집합투자기구: 해당사항 없음

※ 단, 투자신탁 설정후 1년이 되는 날에 원본액이 50 억원 미만인 경우, 또는 투자신탁이 설정되고 1년이 지난 이후에 1개월간 계속하여 원본액이 50 억원 미만으로 소규모펀드에 해당하여 투자신탁을 임의해지 하는 경우 성과보수를 취득하지 아니함.

※ 이 투자신탁은 투자성과에 따른 성과보수를 지급하므로 성과보수를 지급하지 않는 투자신탁보다 높은 투자위험에 노출될 수 있습니다.

다. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용: <업데이트>

주 1) 기타비용은 해당 투자신탁에서 직전 회계기간 (설정 후 1년이 경과하지 않으면 설정일부터 기준일까지의 기간) 동안 경상적, 반복적으로 지출되는 비용 (증권거래비용 및 금융비용 제외)등에 해당하는 것으로 회계기간이 경과한 경우에는 직전 회계연도의 기타비용 비율을 추정치로 사용하며, 회계기간이 경과하지 아니한 경우에는 작성일까지의 기타비용 비율을 연환산하여 추정치로 사용하므로 실제 비용은 이와 상이할 수 있습니다.

주 2) 기타비용이라 함은 투자신탁재산과 관련된 다음 각 호의 비용을 말합니다.

1. 채권평가보수

2.~8. (좌동)

9. 해외보관대리인 관련비용 <삭제>

9. 기타 이에 준하는 비용으로 투자신탁재산의 운용 등에 소요되는 비용

주 3) ~ 주 4) (좌동)

<p>주 5) 증권거래비용은 회계기간이 경과한 경우에는 직전 회계연도의 증권거래비용 비율을 추정치로 사용하며, 회계기간이 경과하지 아니한 경우에는 작성일까지의 증권거래비용 비율을 연환산하여 추정치로 사용하므로 실제 비용은 이와 상이할 수 있습니다.</p> <p>주 6) ~ 주 8) (생략)</p> <p><1,000 만원 투자시 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수 · 비용의 투자기간별 예시></p> <p>14. 이익배분 및 과세에 관한 사항</p> <p>나. 과세</p> <p><u><추가></u></p>	<p>주 5) 증권거래비용은 회계기간이 경과한 경우에는 직전 회계연도의 증권거래비용 비율을 추정치로 사용하며, 회계기간이 경과하지 아니한 경우에는 작성일까지의 증권거래비용 비율을 연환산하여 추정치로 사용하므로 실제 비용은 이와 상이할 수 있습니다.</p> <p>※ <u>증권거래비용 종류 : 증권·선물·옵션 매매수수료, 콜론·환매조건부매매 중개수수료 등</u></p> <p>※ <u>금융비용 : 기타비용 및 증권거래비용을 제외한 이자비용 등</u></p> <table><tr><th>구분</th><th>금액(직전 회계기간 중 발생내역, 단위: 원)</th></tr><tr><td>증권거래비용</td><td>12,549,164</td></tr><tr><td>금융비용</td><td>-</td></tr><tr><td>발행분담금</td><td>-</td></tr></table> <p>*모자형투자신탁의 경우 증권거래비용은 이 투자신탁(자투자신탁)에서 지출되는 증권거래비용에 이 투자신탁(자투자신탁)이 모투자신탁에 투자한 비율을 안분한 모투자신탁의 증권거래비용을 합한 총액을 순자산 연평잔액(보수. 비용 차감후 기준)으로 나누어 산출합니다.</p> <p>*발행분담금은 투자신탁의 집합투자재산에서의 납부가 아닌 집합투자업자의 고유재산에서 납부합니다</p> <p>주 6) ~ 주 8) (좌동)</p> <p><1,000 만원 투자시 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수 · 비용의 투자기간별 예시> <u><업데이트></u></p> <p>14. 이익배분 및 과세에 관한 사항</p> <p>나. 과세</p> <p>※<u>기준가격 : 집합투자기구(펀드)의 투자원금에 운용성과를 반영한 금액으로서 운용성과에 따라 변경되며, 매입 혹은 환매 시 적용됩니다.</u></p> <p>※<u>과표기준가격 : 펀드의 투자원금에 과세대상자산 - “(2)수익자에 대한 과세” 참조 - 에서 발생한 운용성과만을 더하거나 차감하여 계산된 것으로서, 환매 또는 이익분배 시 납부해야 할 세금을 계산할 때 적용됩니다. 과표기준가격은 비과세대상자산 - “(2)수익자에 대한 과세”참조 - 에서 발생한 손실을 인정하지 않기 때문에 기준가격을 기준으로 한 투자손익이 (-)/손실인 경우에도 투자자는 과세될 수 있습니다.</u></p> <p>※<u>기준가격 및 과표기준가격 적용 사례</u></p>	구분	금액(직전 회계기간 중 발생내역, 단위: 원)	증권거래비용	12,549,164	금융비용	-	발행분담금	-
구분	금액(직전 회계기간 중 발생내역, 단위: 원)								
증권거래비용	12,549,164								
금융비용	-								
발행분담금	-								

제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매현황 3. 집합투자기구의 운용실적(세전기준)	1. 재무정보 <업데이트> 2. 연도별 설정 및 환매현황 <업데이트> 3. 집합투자기구의 운용실적(세전기준) <업데이트>
제 4 부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항	1. 집합투자업자에 관한 사항 가. 회사개요 다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모(설정원본) 6. 채권평가회사에 관한 사항 가. 회사의 개요 회사명: KIS 채권평가	1. 집합투자업자에 관한 사항 가. 회사개요: <업데이트 및 집합투자업자의 주요 이해관계인 현황 추가> 다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내용: <업데이트> 라. 운용자산 규모(설정원본): <업데이트> 6. 채권평가회사에 관한 사항 가. 회사의 개요 회사명: KIS 자산평가
제 5 부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	1. 투자자의 권리에 관한 사항 가. 투자자총회 (2) 투자자총회의 소집 및 의결권 행사방법 1) 수익자총회의 소집 (생략) <추가> 2) ~ 3) (생략) 4) <추가>	1. 투자자의 권리에 관한 사항 가. 투자자총회 (2) 투자자총회의 소집 및 의결권 행사방법 1) 수익자총회의 소집 (좌동) -모투자신탁의 수익자 총회가 개최되고, 모투자신탁의 수익자총회의 목적이 이 투자신탁의 수익자의 이해관계에 영향을 미치는 경우 집합투자업자는 모투자신탁의 수익자총회와 동일한 시간 및 장소에서 이 투자신탁의 수익자총회를 소집하여야 합니다. -종류형 집합투자신탁인 경우에는 수익자총회의 결의가 필요한 경우로서 특정 종류의 집합투자증권의 수익자에게 대해서만 이해관계가 있는 때에는 당해 종류의 수익자로 구성되는 수익자총회를 개최할 수 있습니다. 2) ~ 3) (좌동) 4) 수익자명부 -집합투자업자는 법 제 189 조제 6 항에 따라 수익자명부의 작성에 관한 업무를 한국예탁결제원에 위탁하며, 한국예탁결제원은 법 제 189 조제 7 항에 따라 수익자명부를 작성·비치하고, 법 제 189 조제 8 항에 따라 7 항에 해당하는 정보를 타인에게 제공하지 않습니다.

	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항 <u><업데이트></u>
--	---------------------------	---