

정 정 신 고 (보 고)

2020년 5월 8일

1. 정정대상 공시서류 : 간이투자설명서

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009년 4월 17일

3. 정정사항

가. 비교지수 변경

항 목	정 정 전	정 정 후
투자목적 및 전략	FTSE EPRA/NAREIT Developed Asia Index 80% + Call 20%	FTSE EPRA/NAREIT Developed Asia Index 90% + Call 10%

나. 투자전략 문구 수정: 뉴질랜드 명시

항 목	정 정 전	정 정 후
- 투자목적 및 전략 [투자목적]	정정 전1)	정정 후1)
- 투자목적 및 전략 [투자전략]	정정 전2)	정정 후2)
- 주요투자위험 [아시아 리츠등 가격변동 위험]	정정 전3)	정정 후3)

정정 전1)

이 투자신탁은 주로 아시아 및 호주에 상장된 리츠(REITs) 및 부동산관련 주식에 투자하는 모투자신탁 수익증권을 주된 투자대상자산으로 하여, 배당이익과 자본이익의 취득을 목적으로 합니다.

정정 후1)

이 투자신탁은 주로 아시아, 호주 및 뉴질랜드에 상장된 리츠(REITs) 및 부동산관련 주식에 투자하는 모투자신탁 수익증권을 주된 투자대상자산으로 하여, 배당이익과 자본이익의 취득을 목적으로 합니다.

정정 전2)

[모투자신탁의 투자전략]

이 투자신탁은 순자산의50% 이상을 아시아 및 호주 지역의 리츠(REITs) 및 부동산 관련 주식에 투자합니다. 섹터별로는 상업용, 오피스, 주거용, 호텔, 산업시설 및 기타 리츠 등에 투자할 예정입니다.

정정 후2)

[모투자신탁의 투자전략]

이 투자신탁은 순자산의50% 이상을 아시아, 호주 및 뉴질랜드 지역의 리츠(REITs) 및 부동산 관련 주식에 투자합니다. 섹터별로는 상업용, 오피스, 주거용, 호텔, 산업시설 및 기타 리츠 등에 투자할 예정입니다.

정정 전3)

신탁재산을 아시아 및 호주의 리츠 및 부동산관련 주식에 주로 투자하고 이외 채권, 어음 등에도 투자함으로써 해당 투자대상은 유가증권의 가격변동, 이자율 등 기타 거시경제지표의 변화에 따른 위험에 노출됩니다. 또한 신탁재산의 가치는 투자대상종목 발행회사의 영업환경, 재무상황 및 신용상태의 악화에 따라 급격히 변동될 수 있습니다.

정정 후3)

신탁재산을 아시아, 호주 및 뉴질랜드의 리츠 및 부동산관련 주식에 주로 투자하고 이외 채권, 어음 등에도 투자함으로써 해당 투자대상은 유가증권의 가격변동, 이자율 등 기타 거시경제지표의 변화에 따른 위험에 노출됩니다. 또한 신탁재산의 가치는 투자대상종목 발행회사의 영업환경, 재무상황 및 신용상태의 악화에 따라 급격히 변동될 수 있습니다.

다. 조세특례제한법 개정에 따른 과세특례 반영

항 목	정 정 전	정 정 후
- 투자자 유의사항	(신설)	정정 후1)
- 주요투자위험 [분리과세관련위험]	(신설)	정정 후2)
- 과세	(신설)	정정 후3)

정정 후1)

- 이 투자신탁은 조세특례제한법 제87조의7 및 동법 시행령 제81조의4에 따라 공모 부동산집합투자기구의 집합투자증권의 배당소득에 대한 과세특례를 적용받을 수 있는 투자신탁으로서, 과세특례를 적용 받으려는 투자자(세법상 거주자인 개인에 한함)는 조세특례제한법 시행규칙 별지 제59호의3 서식에 따른 『공모부동산집합투자기구의 집합투자증권 과세특례 신청서』를 투자매매업자 또는 투자중개업자에게 제출하여야 합니다.

- 이 투자신탁에 투자한 금액에 대하여 배당소득 분리과세 등 적용을 받고 이 투자신탁 투자일부터3년이 지나기 전에 집합투자증권의 소유권을 이전하는 경우(환매하거나 양도하는 경우) 이미 과세특례를 적용받은 소득세에 상당하는 세액을 추징하오니 투자결정시 참고하시기 바랍니다.

정정 후2)

구 분	투자위험의 주요 내용
분리과세관련 과세위험	이 투자신탁에 투자하는 투자자가 법에서 정한 분리과세 및 보유기간 요건에 미충족하는 경우 투자자가 받은 분리과세 혜택에 대하여 세금이 원천징수되는 위험이 있습니다.

정정 후3)

구분	과세의 주요 내용
조세특례제한법상 공모 부동산집합	거주자가 공모부동산집합투자기구의 집합투자증권에 2021년 12월 31일 까지 투자하는 경우 투자금액의 합계액이 5천만원을 초과하지 않는 범위에서 지급받는 배당소득(투자일부터 3년 이내에 지급받는 경우에 한정)에 대해서는 소득세법 제14조제2항에 따른 종합소득과세표준에 합산하

투자기구에 관한 과세특 례	<p>지 않고, 9.9%(소득세 9%, 지방소득세 0.9%)의 세율로 원천징수 됩니다.</p> <p>다만, 투자일부터 3년이 되는 날 이전에 공모부동산집합투자기구의 집합 투자증권의 소유권을 이전하는 경우(환매하거나 양도하는 경우)에는 과 세특례를 적용받은 소득세에 상당하는 세액을 추징합니다.</p>
----------------------	---

간이투자설명서

(작성기준일 : 2020.04.22)

한화아시아리츠부동산 자투자신탁 (펀드 코드 : 64938)
(리츠-재간접형)

투자위험등급 4등급[보통 위험]						한화자산운용(주)는 이 투자신탁의 실제 수익률 변동성 을 감안하여 4등급 으로 분류하였습니다.
1	2	3	4	5	6	
매우 높은 위험	높은 위험	다소 높은 위험	보통 위험	낮은 위험	매우 낮은 위험	집합투자증권은 『예금자보호법』에 따라 예금보험공사가 보호하지 않는 실적 배당상품 이며, 주로 아시아 및 호주에 상장된 리츠(REITs) 및 부동산관련 주식에 투자하는 모투자신탁 수익증권을 주된 투자대상자산으로 하여, 아시아리츠 등 가격변동위험 , 환율변동위험 , 금리변동위험 등이 있으므로 투자에 신중을 기하여 주시기 바랍니다.

이 간이투자설명서는 **한화아시아리츠부동산 자투자신탁(리츠-재간접형)**의 투자 설명서의 내용 중 중요사항을 발췌·요약한 핵심정보를 담고 있습니다. 따라서 자세한 정보가 필요하신 경우에는 **동 집합투자증권을 매입하기 이전에 투자설명서를 반드시 참고하시기 바랍니다.**

[본 문]

간이투자설명서