

변경대비표

1. 집합투자기구 명칭:

명칭	종류 (클래스)		금융투자협회 펀드코드
한국밸류 10 년투자 배당 증권자투자신탁(주식) (펀드코드: AN086)	A	수수료선취 오프라인	AN087
	A-E	수수료선취 온라인	AN088
	A-G	수수료선취 오프라인 무권유저비용	BP124
	C	수수료미징구 오프라인	AN089
	C2	수수료미징구 오프라인 보수체감	AN090
	C3	수수료미징구 오프라인 보수체감	AN091
	C4	수수료미징구 오프라인 보수체감	AN092
	C-E	수수료미징구 온라인	AN093
	C-G	수수료미징구 오프라인 무권유저비용	BP125
	C-F	수수료미징구 오프라인 기관	AN094
	C-I	수수료미징구 오프라인 고액	AN095
	C-W	수수료미징구 오프라인 랩	AN096
	S	수수료후취 온라인슈퍼	AP753
	C-P	수수료미징구 오프라인 개인연금	AX934
	C-Pe	수수료미징구 온라인 개인연금	BD431

2. 주요 변경 내용:

① 투자설명서

- 결산에 따른 수익률 변동성 변경 (17.31% → 18.56%), 위험등급변경 없음
- 운용역변경(부책임운용역 추가) 정: 이승혁 → 정:이승혁 / 부: 국대운, 장주홍
- 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영
- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영
- 연금계좌세액공제 소득세법 등 개정사항 반영

② 간이투자설명서

- 결산에 따른 수익률 변동성 변경 (17.31% → 18.56%), 위험등급변경 없음
- 운용역변경(부책임운용역 추가) 정: 이승혁 → 정:이승혁 / 부: 국대운, 장주홍
- 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영
- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영

③ 신탁계약서

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영

3. 변경대상 서류 : 투자설명서, 간이투자설명서, 신탁계약서

4. 변경시행일: 2022.01.21

[신탁계약서 변경대비표]

항목	변경 전	변경 후
신탁계약서 전 반	제 X 영업일	X 영업일
제4조(집합투자 업자 및 신탁업 자의 업무)	② 신탁업자는 투자신탁재산을 보관 및 관리하는 자로서 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 따른 자산의 취득 및 처분의 이행, 해지대금 및 이 익금의 지급, 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지 시에 대한 감시업무, 투자신탁재산의 평가의 공정 성 및 기준가격산정의 적정성 여부 등의 확인업무 를 수행한다.	② 신탁업자는 투자신탁재산을 보관 및 관리하는 자로서 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 따른 자산의 취득 및 처분의 이행, 해지대금 및 이 익금의 지급, 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지 시에 대한 감시업무, <u>투자신탁재산 명세서와 신탁</u> <u>업자가 보관·관리 중인 집합투자재산의 내역이 일</u> <u>치하는지 여부</u> , 투자신탁재산의 평가의 공정성 및 기준가격산정의 적정성 여부 등의 확인업무를 수행 한다.
제30조(기준가 격 산정 및 공 고)	①-----제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>대</u> <u>차대조표</u> 상에 계상된 투자신탁-----. ② ~ ③ <생략>	①-----제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>재</u> <u>무상태표</u> 상에 계상된 투자신탁-----. ② ~ ③ <현행과 같음>
제32조(투자신 탁의 회계감사)	① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다. 1. <u>대차대조표</u> 2. 손익계산서 3. 자산운용보고서 ② <생략>	① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다. 1. <u>재무상태표</u> 2. 손익계산서 3. 자산운용보고서 ② <현행과 같음>
제39조(보수)	① <생략> ②-----보수계산기간 중 투자신탁보수를 매일 <u>대차</u> <u>대조표</u> 상에 계상하고 -----. ③ <생략>	① <현행과 같음> ②-----보수계산기간 중 투자신탁보수를 매일 <u>재무</u> <u>상태표</u> 상에 계상하고 -----. ③ <현행과 같음>
제50조(공시 및 보고서 등)	① <생략> ② 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당 하는 사항을 그 사유발생 후 지체 없이 제3항에서 정하는 방법에 따라 공시하여야 한다. 1. <생략> 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유< <u>신</u> <u>설</u> > 3. ~ 5. <생략> ③ ~ ⑪ <생략>	① <현행과 같음> ② 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당 하는 사항을 그 사유발생 후 지체 없이 제3항에서 정하는 방법에 따라 공시하여야 한다. 1. <현행과 같음> 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유(<u>법</u> <u>제230조에 따른 환매금지형집합투자기구의 만기를</u> <u>변경하거나 만기상환을 거부하는 결정 및 그 사유</u> <u>를 포함한다</u>) 3. ~ 5. <현행과 같음> ③ ~ ⑪ <현행과 같음>
부칙	<신설>	제1조(시행일) 이 신탁계약은 2022년 1월 21일부 터 시행한다.

[투자설명서 변경대비표]

항목	정정사유	정정 전	정정 후
투자설명서전반	자본시장법 및 시행령 개정사항 반영	<u>대차대조표</u> <u>제X영업일</u>	<u>재무상태표</u> <u>X영업일</u>
요약정보			
- 투자비용	기업공시 서식 작성기준 개정 반영 및 결산 업데이 트	<u><신설></u>	총보수·비용 반영 및 결산에 따른 업데이트
- 투자실적 추이(연평균 수익률)	업데이트	-	결산 및 기준일 변경에 따른 업데이트
- 운용전문인 력	운용역변경 (부책임운용역추 가)	책임운용역 : 이승혁	책임운용역 : 이승혁 <u>부책임운용역 : 국대운, 장주홍</u>
제1부. 모집 또는 매출에 관한 사항			
2. 집합투자기 구의 종류 및 형태	기업공시 서식 개정사항 반영 (고난도금융상 품)	가. ~ 마. <생략> <u><신설></u>	가. ~ 마. <좌동> <u>바. 고난도금융투자상품 해당여부 : 해당없 음</u>
제2부. 집합투자기구에 관한 사항			
5. 운용전문 인력	운용역변경 (부책임운용역추 가)	책임운용역 : 이승혁	책임운용역 : 이승혁 <u>부책임운용역 : 국대운, 장주홍</u>
8. 집합투자기 구의 투자대상 가. 투자대상 나. 투자제한	자본시장법 시행 령 개정사항 반 영	주택저당채권유동화회사법	<u><삭제></u>
10. 집합투자 기구의 투자위 험 라. 이 집합투 자기구에 적합 한 투자자 유 형	결산에 따른 수 익률 변동성 변 경	이 투자신탁은 <u>최근 결산일(2020년 12월 23일)</u> 기준 직전 3년간의 주간 수익률 변동을 측정한 <u>연환산 표준편차가 17.31%</u> 로 산출되어 6단계의 위험등급 중2등급(높은 위험)으로 분류되었습니다.	이 투자신탁은 <u>최근 결산일(2021년 12월 23일)</u> 기준 직전 3년간의 주간 수익률 변동을 측정한 <u>연환산 표준편차가 18.56%</u> 로 산출되어 6단계의 위험등급 중2등급(높은 위험)으로 분류되었습니다.
13. 보수 및 수수료에 관한 사항 나. 집합투자 기구에 부과되 는 보수 및 비 용	업데이트		결산에 따른 업데이트

14. 이익 배분 및 과세에 관 한 사항 나. 과세	소득세법 개정 사항 반영	-	소득세법 개정 반영 업데이트
제3부 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항			
2. 연도별 설 정 및 환매현 황 3. 집합투자기 구의 운용실적 (세전 기준)	업데이트	-	결산 및 기준일 변경에 따른 업데이트
제4부 집합투자기구 관련회사에 관한 사항			
라. 운용자산 규모	업데이트	-	기준일 변경에 따른 업데이트
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항			
3. 집합투자기 구의 공시에 관한 사항 가. 정기보고 서 (2) 자산운용 보고서	자본시장법 시행 령 개정사항 반 영	(다) 집합투자업자는 자산운용보고서에 다 음 각 호의 사항을 기재하여야 합니다. 1. ~ 6. <생략> 7. 매월의 주식, 주식 외의 증권 및 장내파 생상품별 거래의 투자중개업자별 거래금액 · 수수료 및 그 비중 8. 이해관계인과의 거래에 관한 사항 9. 의결권공시대상법인에 대한 의결권의 행사여부 및 그 내용(의결권을 행사하지 아니한 경우에는 그 사유를 포함한다) 10. 계열회사 발행증권의 거래내역에 관한 사항 11. ~ 12의2. <신설> 11. 그 밖에 수익자를 보호하기 위하여 필 요한 사항으로서 금융위원회가 정하여 고 시하는 사항	(다) 집합투자업자는 자산운용보고서에 다 음 각 호의 사항을 기재하여야 합니다. 1. ~ 6. <현행과 같음> 7. <u>투자신탁의 투자환경 및 운용계획</u> 8. <u>투자신탁의 업종별·국가별 투자내역</u> 9. <u>투자신탁의 투자전략</u> 10. <u>투자신탁의 투자대상 범위 상위 10개 종목</u> 11. <u>투자신탁의 구조. 다만, 회계기간 개시 일로부터 3개월, 6개월, 9개월이 종료되는 날을 기준</u> <u>일로 하여 작성하는 자산운용보고서에는</u> <u>기재하지 않을 수 있다.</u> 12. <u>투자신탁의 유동성 위험</u> 12의2. <u>투자신탁의 운용위험에 대한 관리 방안</u> 13. 그 밖에 수익자를 보호하기 위하여 필 요한 사항으로서 금융위원회가 정하여 고 시하는 사항
3. 집합투자기 구의 공시에 관한 사항 나. 수시공시 (2) 수시공시	자본시장법 개정 사항 반영	집합투자업자는 수시공시사항이 발행한 경 우 아래의 공시방법으로 공시하여야 합니 다. [수시공시사항] (가) <생략> (나) 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유<신설>	집합투자업자는 수시공시사항이 발행한 경 우 아래의 공시방법으로 공시하여야 합니 다. [수시공시사항] (가) <현행과 같음> (나) 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유(법 제230조에 따른 환매금지형집 합투자기구의 만기를 변경하거나 만기상환

		(다) ~ (차) <생략>	<u>을 거부하는 결정 및 그 사유를 포함한다)</u> (다) ~ (차) <현행과 같음>
4. 이해관계인 등과의 거래에 관한 사항	업데이트		결산에 따른 업데이트

[간이투자설명서 변경대비표]

항목	정정사유	정정 전	정정 후
간이투자설명서 전반	자본시장법 및 시행령 개정사항 반영	<u>제X영업일</u>	<u>X영업일</u>
요약정보			
- 투자비용	기업공시 서식 작성기준 개정 반영 및 결산 업데이 트	<u><신설></u>	총보수·비용 반영 및 결산에 따른 업데이트
- 투자실적 추이(연평균 수익률)	업데이트	-	결산 및 기준일 변경에 따른 업데이트
- 운용전문인 력	운용역변경 (부책임운용역추 가)	책임운용역 : 이승혁	책임운용역 : 이승혁 <u>부책임운용역 : 국대운, 장주홍</u>