

# 정정신고(보고)

2024년 2월 7일

## 1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서

삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)

## 2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2022.7.8

## 3. 정정사유

- 투자신탁 명칭 변경

(현재: 삼성KODEX 미국종합채권SRI액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)

변경:삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H))

- ESG 공시서식개정 반영

- 정기 결산으로 인한 갱신(재무정보 확정)

- 법 개정사항 반영

## 4. 정정요구·명령 관련 여부 : 아니오

## 5. 정정사항

항 목	정정 전	정정 후
투자신탁명	삼성KODEX 미국종합채권SRI액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)	삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)
투자결정시 유의사항 안내	(추 가)	13. 이 투자신탁은 투자목적 및 투자전략 상 ESG(환경, 사회적 책임, 지배구조) 요소를 고려하는 ESG 집합투자 기구로서 투자대상자산의 ESG 평가결과, 이행실적 등의 개선이 해당 집합투자기구의 운용성과로 반드시 귀결되는 것은 아닙니다.
요약정보		
투자목적 및 투자전략	* SRI란(Socially Responsible Investment: 사회적책임투자): 투자결정요소로서 기업의 재무적 측면뿐만 아니라, 비재무적 측면인 환경, 사회, 기업지배구조 등의 사회적 성과를 고려하는 투자의 한 유형. 그 중, SRI는 투자 의사 결정에 있어 상기 비재무적 특성	* 이 투자신탁은 ESG 측면에서 논란이 있는 산업군 투자는 배제하고 자체 ESG 평가를 통한 기업을 선별하여, 사회 책임 투자를 실현함과 동시에 우수한 재무 요소 보유 기업 채권 투자를 통한 안정적인 수익을 추구합니다.

항 목	정 정 전		정 정 후	
	에 이슈가 있다고 판단되는 산업 혹은 기업에 대한 투자를 배제 또는 지양하는 방식			
투자비용			(주4)이 투자신탁의 ESG 평가와 관련된비용은 집합투자 재산으로 지급되지 않습니다.	
투자실적 추이	-		업데이트	
운용전문인력	성명	운용 집합투자 경력년수 (추 가)	성명	운용 집합투자 경력년수 (ESG 운용)
	유아란	- (추 가)	유아란	- (추 가)
주요투자 위험	구분	투자위험의 주요내용	구분	투자위험의 주요내용
	(추 가)		동종 일반 펀드와의 괴리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 펀드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.
			ESG 평가 등급 변경 위험	투자운용 중 투자대상 기업에 업무상 재해 발생, 경영진의 일탈행위 등 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다
제1부. 모집 또는 매출에 관한 사항				
1. 집합투자 기구의 명칭	삼성KODEX 미국종합채권SRI액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)		삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)	
제2부. 집합투자기구에 관한 사항				
1. 집합투자 기구의 명칭	삼성KODEX 미국종합채권SRI액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)		삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)	
2. 집합투자 기구의 연혁	(추 가)		변경시행일	변경사항
			24.02.14	투자신탁명칭 변경 (삼성KODEX 미국종합채권SRI액티브증권상장지수투자신탁[채권](H)→ 삼성KODEX 미국종합채권ESG액티브증권상장지수투자신탁[채권](H))
5. 운용전문인력	성명	운용 집합투자 경력년수 (추 가)	성명	운용 집합투자 경력년수 (ESG 운용)
	유아란	- (추 가)	유아란	- (추 가)
7. 집합투자 기구의 투자 목적	(추 가)		* 이 투자신탁은 ESG 측면에서 논란이 있는 산업군 투자는 배제하고 자체 ESG 평가를 통한 기업을 선별하여, 사회 책임 투자를 실현함과 동시에 우수한 재무 요소 보유 기업 채권 투자를 통한 안정적인 수익을 추구합니다.	
9. 집합투자 기구의 투자 전략, 투자방침 및 수익구	(3) 세부 운용 전략 2) 비교지수 외 종목 편입에 대한 투자 결정은 당사 ESG팀과 협업을 통해 자체 크레딧리서치 + ESG분석/스코어링 역량을 활용하여 편입할 예정입니다.		(3) 세부 운용 전략 2) 비교지수 외 종목 편입에 대한 투자 결정은 당사 ESG팀과 협업을 통해 자체 크레딧리서치 + ESG분석/스코어링 역량을 활용하여 편입할 예정입니다.	

항 목	정 정 전	정 정 후
조	<p>(Samsung ESG 등급 D등급일 경우는 편입 제외) (추가)</p> <p>[참고] 삼성자산운용 자체 Samsung ESG 등급 프로세스</p> <p>(a) 주요 국내외 ESG 데이터 제공 업체들의 원 데이터 확보 (b) 데이터 제공업체별로 등급의 수와 점수구간이 달라 이를 같은 점수구간으로 데이터 분석을 통해 표준화한 ESG 데이터 생성 (c) ESG 데이터의 평가 방법론 분석 및 세부 항목 가중치 비교 (d) 산업·섹터별 peer 분석 및 정성적인 이슈 분석 (e) 섹터별 Material ESG 이슈를 중심으로 내부 ESG등급위원회를 통해 Samsung ESG 7단계 등급 결정 (추가)</p> <p>(데이터 제공업체별 가중치를 비교하여 점수를 도출 후 100점 만점에 7등급 환산) 100 ~ 85.71 A+ / 85.71 ~ 71.43 A (평균이상) 71.43 ~ 57.14 B+ / 57.14 ~ 42.86 B / 42.86 ~ 28.57 C+ (평균) 28.57 ~ 14.29 C / 14.29 ~ 0 D (평균이하)</p> <p>(6) 이 투자신탁의 성과 비교 등을 위해 (추가) 아래와 같은</p>	<p>(Samsung ESG 등급 D등급일 경우는 편입 제외)</p> <p>☐ 투자대상 선정 프로세스 ① 성인 엔터테인먼트, 주류, 도박, 담배, 특정 무기, 원자력, 석탄 발전, 화석 연료, 유전자 조작 농산물 등의 산업에서 상당한 매출 올리는 기업 투자 대상 배제 ② 투자 대상 기업의 삼성자산운용 자체 ESG 스코어 및 일반적 재무 요소 등 고려하여 채권 편입</p> <p>☐ 투자대상자산의 선정과 관련하여 고려하는 ESG 요소 : 전부(환경, 사회, 지배구조)</p> <p>☐ ESG 평가 관련 전담조직 운영 현황 삼성자산운용은 독립적인 ESG 전담 조직을 통한 환경, 사회, 지배구조 이슈 분석 및 모니터링, ESG 테마 분석, ESG 관점의 포트폴리오 점검을 통해 전사적 ESG 투자전략을 수립하고 있습니다.</p> <p>☐ 삼성자산운용 자체 ESG 스코어 산출 방법론</p> <p>① ESG 등급 산출 프로세스: (a) 주요 국내외 ESG 데이터 제공 업체들의 원 데이터 확보 (b) 데이터 분석을 통해 표준화된 ESG 데이터 생성 (c) ESG 데이터의 평가 방법론 분석 및 세부 항목 가중치 비교 (d) 산업·섹터별 peer 분석 및 정성적인 이슈 분석 (e) 내부 ESG등급위원회를 통해 Samsung ESG 등급 결정</p> <p>② ESG 등급 산정을 위한 주요 평가항목 · 환경: 탄소배출량 관리, 에너지 사용량· 관리, 수자원 · 오폐수 관리, 대기오염 관리, 폐기물· 유독물질 관리, 지역사회 환경 영향력, 환경위험 관리시스템 등 · 사회: 고객 정보보호 시스템, 데이터 보안, 제품·서비스 품질 및 안전, 임직원 근로환경· 다양성· 포용성, 인권· 지역사회 관계, 판매 관행, 라벨링 정책 등 · 지배구조: 기업 소유구조, 이사회 독립성· 전문성· 다양성, 보수체계 및 공시제도, 회계· 세금 분쟁, 기업윤리· 불공정 경쟁 규정 및 교육, 전사 위험관리 시스템 등 · 환경· 사회: 제품 디자인 및 사이클 관리, 원재료 소싱 지속가능성, 공급망 관리 등</p> <p>③ Samsung ESG 7단계 등급 체계: A+, A등급(평균 이상), B+, B, C+등급(평균), C, D등급(평균 이하) *Pass 기업, Not Rated 종목 제외 ** 국공채, 지방채 등 Pass/Fail 심사, 데이터 부족한 기업은 Not Rated</p> <p>- ESG 요소는 투자 가능 기업 풀(Pool)을 우선 선별하기 위한 용도로 활용되며, 해당 투자 가능 기업들 중 최종 투자 대상 선별은 개별 기업의 재무 혹은 시장 환경을 중점적으로 고려합니다.</p> <p>(6) 이 투자신탁의 성과 비교 등을 위해 Bloomberg에서 MS</p>

항 목	정 정 전	정 정 후										
	<p>비교지수를 사용하고 있으며,</p> <p>집합투자업자는 이 비교지수가 비교지수 산출기관의 상황, 지수에 포함된 종목의 매매가능성 및 기타 운용에 영향을 줄 수 있는 운용환경 등의 변화, 투자전략의 변경 등으로 인해 비교지수로서 적합하지 않다고 판단되거나 비교지수로서 적합하지 않는 상황이 발생할 것으로 판단되는 경우 관련된 다른 지수로 변경할 수 있습니다. 이 경우 변경 등록 후 법령에서 정한 절차(수시공시 등)에 따라 공시될 예정입니다.</p>	<p>CI와 협업을 통해 산출· 발표하는 Bloomberg MSCI US Aggregate 2bn ex Securitized SRI Capped Index(Total Return)를 비교지수로 하여 비교지수 대비 초과성과를 목표로 운용하는 것을 목적으로 합니다. MSCI는 글로벌 최대규모의 ESG지수제공사로, 40년 이상의 ESG 경험을 바탕으로 글로벌 기업의 ESG 데이터를 수집, 정제, 표준화 과정을 통해 평가를 진행하고 있습니다.</p> <p>집합투자업자는 이 비교지수가 비교지수 산출기관의 상황, 지수에 포함된 종목의 매매가능성 및 기타 운용에 영향을 줄 수 있는 운용환경 등의 변화, 투자전략의 변경 등으로 인해 비교지수로서 적합하지 않다고 판단되거나 비교지수로서 적합하지 않는 상황이 발생할 것으로 판단되는 경우 관련된 다른 지수로 변경할 수 있습니다. 이 경우 변경 등록 후 법령에서 정한 절차(수시공시 등)에 따라 공시될 예정입니다.</p>										
<p>10. 집합투자기구의 투자위험</p>	<p>나. 특수위험</p> <table border="1" data-bbox="320 712 772 792"> <thead> <tr> <th data-bbox="320 712 440 750">구분</th> <th data-bbox="443 712 772 750">투자위험의 주요내용</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="320 754 440 792">(추 가)</td> <td data-bbox="443 754 772 792"></td> </tr> </tbody> </table>	구분	투자위험의 주요내용	(추 가)		<p>나. 특수위험</p> <table border="1" data-bbox="890 712 1437 1048"> <thead> <tr> <th data-bbox="890 712 1010 750">구분</th> <th data-bbox="1013 712 1437 750">투자위험의 주요내용</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="890 754 1010 882">동종 일반 펀드와의 괴리 위험</td> <td data-bbox="1013 754 1437 882">이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 펀드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="890 887 1010 1048">ESG 평가 등급 변경 위험</td> <td data-bbox="1013 887 1437 1048">투자운용 중 투자대상 기업에 업무상 재해 발생, 경영진의 일탈행위 등 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다</td> </tr> </tbody> </table>	구분	투자위험의 주요내용	동종 일반 펀드와의 괴리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 펀드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.	ESG 평가 등급 변경 위험	투자운용 중 투자대상 기업에 업무상 재해 발생, 경영진의 일탈행위 등 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다
구분	투자위험의 주요내용											
(추 가)												
구분	투자위험의 주요내용											
동종 일반 펀드와의 괴리 위험	이 투자신탁의 투자전략 특성(비재무적 요소 평가 등)상 동종의 유사한 일반 펀드의 성과와 다를 수 있으며, 가격변동· 신용 위험 등이 상대적으로 클 수 있습니다.											
ESG 평가 등급 변경 위험	투자운용 중 투자대상 기업에 업무상 재해 발생, 경영진의 일탈행위 등 부정적 이슈의 발생으로 평가등급이 조정될 수 있으며, 이는 투자성과에 영향을 미칠 수 있습니다											
<p>13. 보수 및 수수료에 관한 사항</p>	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>(1) 투자신탁 관련 보수등</p> <p>-</p> <p>(추 가)</p>	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>(1) 투자신탁 관련 보수등</p> <p><b>업데이트</b></p> <p>주6) 이 투자신탁의 ESG평가와 관련된 비용은 집합투자재산으로 지급되지 않습니다.</p>										
<p>제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항</p>												
<p>1. 재무정보, 2. 연도별 설정 및 환매현황</p>	<p>-</p>	<p><b>업데이트</b></p>										
<p>3. 집합투자기구의 운용 실적</p>	<p>가.~다. 수익률 및 자산구성현황</p> <p>-</p> <p>(신 설)</p>	<p>가.~다. 수익률 및 자산구성현황</p> <p><b>업데이트</b></p> <p>라. 투자전략의 이행 현황</p> <p>- 동 투자신탁은 액티브증권상장지수투자신탁으로 ESG 관련 운용 실적 평가를 시행하지 않으나, ‘Bloomberg MSCI US Aggregate 2bn ex Securitized SRI Capped Index(Total Return)’를 비교지수로 하여 비교지수 대비 초과수익을 추구하도록 투자신탁재산을 운용함을 목표로 합니다.</p> <p>- 최근 5년의 비교지수와 수익률 간 비교는 삼성자산운용 홈페이지에서 확인 가능합니다.</p>										
<p>제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항</p>												
<p>1. 집합투자업자에 관한</p>	<p>라. 운용자산규모</p> <p>-</p>	<p>라. 운용자산규모</p> <p>- 업데이트</p>										

항 목	정 정 전	정 정 후						
사항								
3. 기타 집합 투자기구 관 련회사에 관 한 사항	(신 설)	<b>마. ESG 평가업무를 수행하는 평가회사</b> <table border="1" data-bbox="895 338 1449 495"> <tr> <td data-bbox="895 338 1011 380">회사명</td> <td data-bbox="1015 338 1449 380">MSCI</td> </tr> <tr> <td data-bbox="895 385 1011 427">설립일</td> <td data-bbox="1015 385 1449 427">1986</td> </tr> <tr> <td data-bbox="895 432 1011 495">회사주소</td> <td data-bbox="1015 432 1449 495">서울특별시 종로구 종로 33 그랑서울 17층 전화번호: Asia Pacific +852 2844 9333</td> </tr> </table>	회사명	MSCI	설립일	1986	회사주소	서울특별시 종로구 종로 33 그랑서울 17층 전화번호: Asia Pacific +852 2844 9333
회사명	MSCI							
설립일	1986							
회사주소	서울특별시 종로구 종로 33 그랑서울 17층 전화번호: Asia Pacific +852 2844 9333							
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항								
3. 집합투자 기구의 공시 에 관한 사항	나. 수시공시 (2) 수시공시 다음에서 정하는 사항이 발생한 경우 지체없이 집합투자업자 (www.samsungfund.com) · 판매회사 및 한국금융투자협회(ww w.kofia.or.kr)의 인터넷 홈페이지 공시와 집합투자업자 · 판매 회사의 본 · 지정 및 영업소에 게시 및 전자우편을 이용하여 수익자에게 통보하여야 합니다. 가) 집합투자업자 또는 일반사무관리회사가 기준가격을 잘못 산정하여 이를 변경하는 경우 그 내용	나. 수시공시 (2) 수시공시 다음에서 정하는 사항이 발생한 경우 지체없이 집합투자업자 (www.samsungfund.com) · 판매회사 및 한국금융투자협회(ww w.kofia.or.kr)의 인터넷 홈페이지 공시와 집합투자업자 · 판매 회사의 본 · 지정 및 영업소에 게시 및 전자우편을 이용하여 수익자에게 통보하여야 합니다. 가) 집합투자업자 또는 일반사무관리회사가 기준가격을 잘못 산정하여 이를 변경하는 경우 그 내용 ( <b>법시행령 제262조제  1항 후단에 따라 공고 · 게시하는 경우에 한한다</b> )						