

< 변경 대비표 >

1. 정정대상 투자신탁 : 유리필라델피아반도체인덱스증권투자신탁H[주식]
2. 변경시행일 : 2022.04.05
3. 주요 정정사항 : 최근 결산기의 재무제표 확정으로 인한 정정 및 자본시장법(시행령) 개정사항 반영 등

[신탁계약서] : 자본시장법(시행령) 개정사항 반영

| 정정 전 | 정정 후 |
|--|--|
| 제28조(기준가격 산정 및 공고) ① 집합투자업자는 제27조의 규정에 따른 투자신탁재산의 평가결과에 따라 기준가격을 산정한다. 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격]은 제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>대차대조표상</u> 에 계상된 투자신탁[당해 종류 수익증권의 상당액] 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액[당해 종류 수익증권의 순자산총액]"이라 한다)을 그 공고·게시일 전날의 수익증권[당해 종류 수익증권] 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다. ② ~ ③ <생략> | 제28조(기준가격 산정 및 공고) ① 집합투자업자는 제27조의 규정에 따른 투자신탁재산의 평가결과에 따라 기준가격을 산정한다. 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격]은 제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>재무상태표상</u> 에 계상된 투자신탁[당해 종류 수익증권의 상당액] 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액[당해 종류 수익증권의 순자산총액]"이라 한다)을 그 공고·게시일 전날의 수익증권[당해 종류 수익증권] 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다. ② ~ ③ <현행과 같음> |
| 제30조(투자신탁의 회계감사) ① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다. 1. <u>대차대조표</u> 2. ~ 3. <생략> ② <생략> | 제30조(투자신탁의 회계감사) ① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다. 1. <u>재무상태표</u> 2. ~ 3. <현행과 같음> ② <현행과 같음> |
| 제37조(투자신탁보수) ① <생략> ② 투자신탁보수의 계산기간(이하 "보수계산기간"이라 한다)은 최초 설정일부터 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수[당해 종류 수익증권의 상당액]를 매일 <u>대차대조표상</u> 에 계상하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우가 발생하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다. 1. ~ 3. <생략> ③ <생략> | 제37조(투자신탁보수) ① <현행과 같음> ② 투자신탁보수의 계산기간(이하 "보수계산기간"이라 한다)은 최초 설정일부터 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수[당해 종류 수익증권의 상당액]를 매일 <u>재무상태표상</u> 에 계상하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우가 발생하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다. 1. ~ 3. <현행과 같음> ③ <현행과 같음> |

[[간이]투자설명서] : 최근 결산기의 재무제표 확정으로 인한 정정 및 자본시장법(시행령) 개정사항 반영 등

| 항목 | 정정사유 | 정정 전 | 정정 후 |
|----------------------|----------------------------|------|-----------------------------------|
| 요약정보 | | | |
| | 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영 및 정기갱신 | - | - 총보수·비용 추가 등 - 최근 결산기 기준 작성 등 |
| 제1부. 모집 또는 매출에 관한 사항 | | | |
| 2. 집합투자기구의 종류 및 형태 | 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영 | <신설> | 고난도금융투자상품 해당여부 : X |

| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 | | | |
|--|---------------------------|---|--|
| 5. 운용전문인력 | 기준일 현재 갱신 | - | 기준일 변경에 따른 업데이트 |
| <p>8. 집합투자기구의 투자대상 [모투자신탁의 투자대상] - 유리필라델피아 반도체인덱스증권 모투자신탁[주식] 가. 투자대상</p> <p>나. 투자제한</p> | <p>자본시장법(시행령) 개정사항 반영</p> | <p>- 채권 : 법 제4조제3항의 규정에 의한 국채증권, 지방채증권, 특수채증권(법률에 의하여 직접 설립된 법인이 발행한 채권을 말한다), 사채권(취득시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며, 사모사채권 및 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사채 및 <u>주택저당채권유동화회사법</u> 또는 <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외한다) 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것</p> <p>- 자산유동화증권 : 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행되는 사채, <u>주택저당채권유동화회사법</u> 또는 <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것</p> <p>- 동일종목 투자 나. 지방채증권, 특수채증권(가목에 해당하는 것은 제외한다), 직접 법률에 따라 설립된 법인이 발행한 어음.... 법 시행 규칙 제10조의2에서 정하는 국가가 발행한 채권, <u>주택저당채권유동화회사법</u> 또는 <u>한국주택금융공사법</u>에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(<u>주택저당채권유동화회사법</u>에 따른 주택저당채권유동화회사, <u>한국주택금융공사법</u>에 따른 <u>한국주택금융공사</u> 또는 법시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당증권을 말한다), 법시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 규정에 따른 금융기관에 금전을 대여하거나 예치·예탁하여 취득한 채권에 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 경우</p> | <p>- 채권 : 법 제4조제3항의 규정에 의한 국채증권, 지방채증권, 특수채증권(법률에 의하여 직접 설립된 법인이 발행한 채권을 말한다), 사채권(취득시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며, 사모사채권 및 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사채 및 <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외한다) 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것</p> <p>- 자산유동화증권 : 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행되는 사채, <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것</p> <p>- 동일종목 투자 나. 지방채증권, 특수채증권(가목에 해당하는 것은 제외한다), 직접 법률에 따라 설립된 법인이 발행한 어음.... 법 시행 규칙 제10조의2에서 정하는 국가가 발행한 채권, <u>한국주택금융공사법</u>에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(<u>한국주택금융공사법</u>에 따른 <u>한국주택금융공사</u> 또는 법시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당증권을 말한다), 법시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 규정에 따른 금융기관에 금전을 대여하거나 예치·예탁하여 취득한 채권에 투자신탁 자산총액의 30% 까지 투자하는 경우</p> |
| 12. 기준가격 산정 기준 및 집합투자 자산의 평가 | 자본시장법(시행령) 개정사항 반영 | - 산정방법 : 당일에 공고되는 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격]은 공고·게시일 전날의 <u>대차대조표상</u> 에 계상된 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다. | - 산정방법 : 당일에 공고되는 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격]은 공고·게시일 전날의 <u>재무상태표상</u> 에 계상된 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다. |
| 13. 보수 및 수수료에 관한 사항 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준 작성 |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항 | | | |

| | | | |
|--|--------------|---|-----------------|
| 1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구 의 운용실적 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준 작성 |
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항 | | | |
| 1. 집합투자업자 에 관한 사항 | 기준일 현재 갱신 | - | 기준일 변경에 따른 업데이트 |

<끝>.