

문서번호 : 20- 0032

발신일자 : 2020.01.07

수 신 : 수신처 참조

참 조 : 투자상품부

제 목 : 부실자산 발생시 그 내역 및 상각률 수시공시 안내

1. 귀사의 일익 번창하심을 기원합니다.
2. 자본시장과 금융투자업 관한 법률 제89조제1항제3호에 근거하여 다음과 같이 부실자산 발생 내역 및 상각률을 공시하니 업무에 참고하여 주시기 바랍니다.

- 다 음 -

가. 부실자산 발생시 그 내역 및 상각률

회사명	펀드명	설정일	발생일 <sup>1)</sup>	부실사유 <sup>2)</sup>	부실단계 <sup>3)</sup>	유가증권코드
이스트스프링 자산운용 코리아	이스트스프링 미국 뱅크론 특별자산모투자신탁(미달러) [대출채권]  (관련 자투자신탁 및 투자신탁: 이스트스프링 미국 뱅크론 특별자산자투자신탁(H)[대출채권], 이스트스프링 미국 뱅크론 특별자산자투자신탁(UH)[대출채권], 이스트스프링 미국 뱅크론 특별자산자투자신탁(미달러)[대출채권], 이스트스프링 미국뱅크론 목표전환 증권투자신탁[특별자산-재간접형])	2014-05-26	2020-01-03	발행인의 신용등급하락	부실우려단계 (본 펀드가 투자하고 있는 대출채권이 아닌, 발행기업의 타 대출채권에서 부실발생)	LX162379

기준일: 2020-01-06

유가증권명	보유수량	평가금액(USD) <sup>4)</sup>	상각금액(USD) <sup>5)</sup>	상각률(%) <sup>6)</sup>
Constellis Holdings, LLC 2017 1st Lien Term Loan	176,543.35	75,030.92	2,247.31	2.91

- 1) 발생일 : 위탁운용사에 해당 내용을 확인을 받은 날
- 2) 부실사유 : 발행인의부도/ 화의신청/회사정리절차개시신청/ 파산절차진행/ 담보가치현저하락/ 발행인의신용등급하락/ 회생절차 개시
- 3) 부실단계 : 부실우려단계/발생단계/개선단계/악화단계
- 4) 평가금액 : 상각 이전의 평가금액
- 5) 상각금액 : 해당 대출채권의 미수 이자  
(대출 채권은 채권 가격 평가회사인 Markit Valuations Limited가 산출하는 가격으로 평가하므로 해당 대출 채권에 가격 하락 이 이미 반영되어져 있음)
- 6) 상각률(%) : {상각금액/(평가금액+미수이자)}×100

나. 펀드 내 편입 비중: 0.19% (기준일: 2020-01-06)

**다. 향후 처리 방안:**

S&P와 무디스에서 2020년 1월 2일과 1월 3일에 당사가 투자하고 있는 대출채권의 발행회사인 Constellis Holdings, LLC에 대하여 신용등급을 각각 Default와 Limited Default로 신용등급을 변경하였습니다. 현재 미국에서 민간기업 및 정부를 대상으로 종합적인 보안(Security) 서비스를 제공하고 있는 Constellis Holdings LLC은 유동성 확보 차원에서의 추가적인뱅크론 발행 및 기존 대출의 조정(리스트럭처링)을 진행할 예정입니다. 따라서 해당 기업의 대출 리스트럭처링 과정 및 결과(예: 주식전환 등)를 예의 주시하며 펀드의 포트폴리오 차원에서의 의사결정을 진행할 것입니다.

또한 해당뱅크론의 평가 금액은 자산가격 평가 기관인 Markit에서 제공하는 시가평가 가격을 이미 반영하고 있습니다. S&P와 무디스에서 2020년 1월 2일과 1월 3일에 당사가 투자하고 있는 대출채권의 발행회사인 Constellis Holdings, LLC 에 대하여 신용등급을 각각 Default와 Limited Default로 신용등급을 변경하였습니다.

**[수신처]**

DB금융투자, IBK기업은행, KB증권, KEB하나은행, NH투자증권, SC제일은행, SK증권, 경남은행, 국민은행, 농협, 대구은행, 대신증권, 미래에셋대우증권, 부산은행, 삼성생명, 삼성증권, 신한금융투자, 신한은행, 우리은행, 유안타증권, 유진투자증권, 하나금융투자, 하이투자증권, 한국투자증권, 한화투자증권, KDB산업은행, 키움증권, 신영증권, 한국포스증권, IBK투자증권, 미래에셋생명

**이스트스프링자산운용코리아(주)  
대표이사 사장 박 천 응**

