

정 정 신 고 (보 고)

2016년 10월 7일

1. 정정대상 공시서류 : 투자설명서

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009년 6월 9일

3. 정정사항

가. 최근 결산기 재무제표 확정에 따른 내용 갱신

1) 요약정보

I. 집합투자기구의 개요

-보수

2) 제2부. 집합투자기구에 관한 사항

13. 보수 및 수수료에 관한 사항

나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용

3) 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

1. 재무정보

2. 연도별 설정 및 환매 현황

나. 작성기준일자 변경에 따른 내용의 갱신

| | 변경전 | 변경후 |
|-------|-----|--------------|
| 작성기준일 | - | 2016년 9월 20일 |

1) 요약정보

II. 집합투자기구의 투자정보

5. 투자실적 추이

2) 제2부. 집합투자기구에 관한 사항

5. 운용전문인력

3) 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

3. 집합투자기구의 운용실적

4) 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항

1. 집합투자업자에 관한 사항

라. 운용자산 규모

5) 제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항

4. 이해관계인 등과의 거래에 관한 사항

다. 자본시장법 및 시행령 개정 사항 반영

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|---|--|---|
| 제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항 나. 임의해지 | (신설) | 집합투자업자는 이 투자신탁이 상기 3) 및 4)에 에 해당하는 경우 1개월 이내에 이 투자신탁의 항 후 처리 계획(해지, 합병, 모자형 전환, 존속 등)을 신탁업자와 협 의하여 정하여야 합니다. |
| 제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항 가. 정기보고서 (2) 자산운용보고서 | 정정전1) | 정정후1) |
| 제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항 나. 수시공시 (2) 수시공시 | 5. 투자설명서의 변경. 다만, 법령 등의 개정 또는 금융위 원회의 명령에 따라 변경하거나 집 합투자계약의 변경에 의한 투자설 명서 변경, 단순한 자구수정 등 경 미한 사항을 변경하는 경우는 제외 | 5. 투자설명서의 변경. 다만, 법령 등의 개정 또는 금융 위원회의 명령에 따라 변경하거 나 집합투자계약의 변경에 의한 투자설명서 변경, 단순한 자구수 정 등 경미한 사항을 변경하는 경 우, 투자운용인력의 변경이 있는 경우로서 법 제123조제3항제2호 에 따라 투자설명서를 변경하는 경우는 제외 |
| 제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항 나. 수시공시 (3) 집합투자재산의 의결권 행사에 관한 공시 | 의결권을 행사하려는 주식을 발행 한 법인이 주권상장법인인 경우에 는 주주총회일 5일 이내에 증권시 장을 통하여 의결권 행사내용을 공 시할 것 | - 의결권을 행사하려는 주식을 발 행한 법인이 주권상장법인으로서 법 제87조 제7항에 따른 의결권 공시대상법인인 경우에는 매년 4 월 30일까지 직전 연도 4월1일부 터 1년간 행사한 의결권 행사내 용을 공시할 것 |

정정전1)

- 집합투자업자는 자산운용보고서를 작성하여 신탁업자의 확인을 받아 3개월마다 1회 이상 당해 투자자에게 교부하여야 합니다. 자산운용보고서를 교부하는 경우에는 집합투자증권을 판매한 판매회사 또는 한국예탁결제원을 통하여 기준일로부터 2개월 이내에 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부하여야 합니다. 다만, 투자자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 집합투자업자, 집합투자증권을 판매한 판매회사·한국금융투자협회의 인터넷 홈페이지 및 집합투자업자, 집합투자증권을 판매한 판매회사의 본·지점 및 영업소에 게시하는 방법에 따라 공시하는 것으로 갈음할 수 있으며, 투자자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 합니다.

정정후1)

- 집합투자업자는 자산운용보고서를 작성하여 신탁업자의 확인을 받아 3개월마다 1회 이상 당해 투자자에게 교부하여야 합니다. 자산운용보고서를 교부하는 경우에는 집합투자증권을 판매한 판매회사 또는 한국예탁결제원을 통하여 기준일로부터 2개월 이내에 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부하여야 합니다. 다만, **투자자가 해당 집합투자기구에 투자한 금액이 100 만원 이하이거나** 투자자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 집합투자업자, 집합투자증권을 판매한 판매회사·한국금융투자협회의 인터넷 홈페이지 및 집합투자업자, 집합투자증권을 판매한 판매회사의 본·지점 및 영업소에 게시하는 방법에 따라 공시하는 것으로 갈음할 수 있으며, 투자자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 합니다.

라. 소득세법 시행령 개정 사항 반영: 매매·평가차익 과세방법 합리화

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|---|--|--|
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 가. 이익 배분 | ① 집합투자업자는 투자신탁재산에서 발생한 당해 종류 수익증권별 이익금을 투자신탁회계기간의 종료일 익영업일에 판매회사를 경유하여 수익자에게 현금 또는 새로이 발행되는 수익증권으로 분배합니다. 이 경우 수익자는 수익자와 판매회사간 별도의 약정이 없는 한 이익분배금에서 세액을 공제한 금액의 범위 내에서 분배금 지급일의 기준가격으로 수익증권을 매수합니다. 다만, 법제242조에 따른 이익금이 0보다 적은 경우에는 분배를 유보합니다. | ① 집합투자업자는 투자신탁재산에서 발생한 당해 종류 수익증권별 이익금을 투자신탁회계기간의 종료일 익영업일에 판매회사를 경유하여 수익자에게 현금 또는 새로이 발행되는 수익증권으로 분배합니다. 이 경우 수익자는 수익자와 판매회사간 별도의 약정이 없는 한 이익분배금에서 세액을 공제한 금액의 범위 내에서 분배금 지급일의 기준가격으로 수익증권을 매수합니다. 다만, 집합투자업자는 법 238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익 및 법 240조제1항의 회계처리기준에 따른 매매이익에 해당하는 이익금은 분배를 유보하며, 이익금이 0보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다. ※ (집합투자재산의 매매 및 평가 이익 유보에 따른 유의사항) 2016년 10월 7일 이후 매년 결산·분배할 때 집합투자기구의 회계기간동안 집합투자재산 |

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|-----|-------|--|
| | | 의 운용에 따라 발생한 이익금 중 집합 투자재산의 매매 및 평가 이익은 분배 되지 않고 보유기간 동안의 손익을 합산하여 환매할 때 해당 환매분에 대하여 과세됩니다(다만, 분배를 유보할 수 없는 이자·배당 소득 등은 매년 결산·분배되어 과세됩니다). 이 경우 환매연도에 과세된 보유기간 동안의 매매 및 평가 이익을 포함한 연간 금융소득이 금융소득종합과세 기준금액을 초과할 경우 과세부담이 증가하여 불리하게 작용하는 경우가 발생할 수 있으니 주의하시기 바랍니다. |

마. 환매수수료 변경

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|--|-------|--|
| 요약정보 1. 집합투자기구의 개요 | 정전전1) | 정정후1) |
| 제2부.2. 집합투자기구의 연혁 - 2016. 10. 7 | 신 설 | 환매수수료 삭제 |
| 제2부.13. 보수 및 수수료에 관한 사항 가. 투자자에게 직접 부과되는 수수료 | 정전전2) | 정정후2) |
| 제2부.11. 매입, 환매, 전환절차 및 기준 가격 적용기준 나. 환매 (3) 환매수수료 | 정전전2) | 이 투자신탁의 수익증권을 환매하는 경우 환매수수료는 부과하지 아니합니다. |

정정전 1)

| 종류(Class) | A | A-e | C1 | C-e | S |
|-----------|---|-----|----|-----|---|
| 환매수수료 | 30일 미만: 이익금의 70%, 30일 이상 90일 미만: 이익금의 30% | | | | |

정정후 1)

| 투자위험등급 3등급[다소 높은 위험] | | | | | |
|---------------------------|----------|----------------|----------|----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 매우 높은 위험 | 높은 위험 | 다소 높은 위험 | 보통 위험 | 낮은 위험 | 매우 낮은 위험 |

한화자산운용(주)는 이 투자신탁의 실제 수익률 변동성을 감안하여 3등급으로 분류하였습니다. 펀드의 위험 등급은 운용실적, 시장 상황 등에 따라 변경될 수 있다는 점을 유의하여 투자판단을 하시기 바랍니다.

투자설명서

이 투자설명서는 한화Smart++인텍스증권 자투자신탁(주식)에 대한 자세한 내용을 담고 있습니다. 따라서 한화Smart++인텍스증권 자투자신탁(주식) 수익증권을 매입하기 전에 이 투자설명서를 읽어보시기 바랍니다.

1. 집합투자기구 명칭 : 한화Smart++인덱스증권 자투자신탁((펀드코드 : 70160)
주식)
2. 집합투자업자 명칭 : 한화자산운용주식회사
3. 판 매 회 사 : 각 판매회사 본·지점
(판매회사에 대한 자세한 내용은 협회(www.kofia.or.kr) 및 집합투자업자 (www.hanwhafund.com)의 인터넷 홈페이지를 참고하시기 바랍니다.)
4. 작 성 기 준 일 : 2016년 9월 20일
5. 증권신고서 효력발생일 : 2016년 10월 7일
6. 모집(매출) 증권의 종류 및 수 : 투자신탁의 수익증권으로 10조좌까지 모집

[모집(매출) 총액 : 10조원]
7. 모집(매출) 기간(판매기간) : 모집기간을 정하지 아니하고 계속 모집 가능

8. 집합투자증권신고서 및 투자설명서의 열람장소

가. 집합투자증권신고서

전자문서 : 금융위(금감원) 전자공시시스템 → <http://dart.fss.or.kr>

나. 투자설명서

전자문서 : 금융위(금감원) 전자공시시스템 → <http://dart.fss.or.kr>

서면문서 : 한화자산운용(주) 본점/ 금융위원회 / 판매회사

9. (안정조작 또는 시장조성 관련) : 해당사항 없음

※ 개방형 집합투자증권인 경우 효력발생일 이후(청약일 이후)에도 변경될 수 있습니다.

금융위원회가 투자설명서의 기재사항이 진실 또는 정확하다는 것을 인정하거나 그 증권에 가치를 보증 또는 승인하지 아니함을 유의하시기 바랍니다.

또한 이 집합투자증권은 「예금자보호법」에 의한 보호를 받지 않는 실적배당상품으로 투자원금의 손실이 발생할 수 있으므로 투자에 신중을 기하여 주시기 바랍니다.

[본 문]

투설