

< 변경 대비표 >

1. 정정대상 투자신탁 : 유리필라델피아반도체인덱스증권투자신탁UH[주식]
2. 변경시행일 : 2024.03.21
3. 정정사항
 - 최근 결산기의 재무제표 확정에 따른 업데이트
 - 소득세법 개정사항 반영

[(간이)투자설명서]

| 항 목 | 정정요구·명령 관련 여부 | 정정사유 | 정정 전 | 정정 후 |
|---|---------------|--------------|---|--|
| 요약정보 | | | | |
| | 아니오 | 정기갱신 | - | - 최근 결산기 기준 업데이트 (투자비용, 투자실적 추이, 운용전문인력) |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 | | | | |
| 5. 운용전문인력 | 아니오 | 기준일 현재 갱신 | - | 기준일 변경에 따른 업데이트 |
| 10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 | 아니오 | 정기갱신 | - 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 주간수익률 변동성(연환산)이 28.41% 이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 매우 높은 1등급(매우 높은 위험)으로 분류합니다. | - 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 주간수익률 변동성(연환산)이 25.28% 이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 매우 높은 1등급(매우 높은 위험)으로 분류합니다 |
| 13. 보수 및 수수료에 관한 사항 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 | 아니오 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준 업데이트 |
| 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세 | 아니오 | 소득세법 개정사항 반영 | (5) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세 [분리과세한도] - 1,200만원(공적연금소득, 의료목적 및 부득이한 사유의 인출, 이연퇴직소득의 연금수령 시 제외) - 연 1,200만원을 초과하는 연금소득은 종합과세 또는 16.5% 분리과세 선택가능 (2023년 1월 1일 이후 연금수령분부터 적용, 지방소득세 포함) | (5) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세 [분리과세한도] - 1,500만원(공적연금소득, 의료목적 및 부득이한 사유의 인출, 이연퇴직소득의 연금수령 시 제외) - 연 1,500만원을 초과하는 연금소득은 종합과세 또는 16.5% 분리과세 선택가능 ※ 2024년 1월 1일 이후 발생하는 소득분부터 적용, 지방소득세 포함 |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항 | | | | |
| 1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적 | 아니오 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준 업데이트 |

| | | | | |
|--|-----|-----------|-------|--|
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항 | | | | |
| 1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모 | 아니오 | 기준일 현재 갱신 | - | 기준일 변경에 따른 업데이트 |
| 제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항 | | | | |
| 1. 투자자의 권리에 관한 사항 가. 수익자총회 등 (3) 수익자총회 결의사항 | 아니오 | 주식 추가 | <신 설> | <p>※ 수익자총회의 결의를 거쳐 집합투자업자나 신탁업자를 변경하는 경우 다음 각 호 외의 사유에 따른 변경으로 인하여 집합투자업자나 신탁업자에게 손실 또는 손해가 발생하는 경우에는 신탁계약 변경 시행일 전일의 이 투자신탁 순자산 총액을 기준으로 계산한 180일분에 해당하는 집합투자업자보수 또는 신탁업자보수를 신탁계약 변경 시행일로부터 10영업일 이내 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출합니다.</p> <p>1. 집합투자업자, 신탁업자의 법령·신탁계약·투자설명서에 위반하는 행위를 한 경우</p> <p>2. 집합투자업자, 신탁업자가 그 업무를 소홀히 하여 수익자에게 손해를 발생시킨 경우</p> |

<끝>.