

## 집합투자기구 투자설명서 변경 비교표

[집합투자기구 투자설명서 변경]

1. 집합투자기구명: 베어링 고배당 증권투자신탁(주식)

2. 정정대상 서류: 집합투자기구 투자설명서

3. 정정사유:

- 클래스 추가(Class C-P/ C-Pe)

4. 정정사항:

| 항목                             | 정정사유    | 정정전 | 정정후                                                                                                                     |
|--------------------------------|---------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 제 1 부.1.<br>집합투자기구<br>의 명칭     | 클래스 추가  | 생략  | 클래스 추가<br>- C-P<br>- C-Pe                                                                                               |
| 제 2 부.1.<br>집합투자기구<br>의 명칭     | 클래스 추가  | 생략  | 클래스 추가<br>- C-P<br>- C-Pe                                                                                               |
| 제 2 부. 2.<br>집합투자기구<br>의 연혁    | 연혁 업데이트 | 생략  | 연혁 추가                                                                                                                   |
| 제 2 부. 5.<br>운용전문인력<br>에 관한 사항 | 내용업데이트  | 생략  | * 운용현황 작성일 기준 업데이트                                                                                                      |
| 제 2 부. 6.<br>집합투자기구<br>의 구조    | 클래스 추가  | 생략  | 나. 집합투자기구의 운용구조<br>-그림업데이트<br><br>다. 종류형 구조<br>1)수익증권 종류별 가입자격<br>Class C-P : 연금저축계좌 가입자<br>Class C-Pe: 온라인 연금저축 계좌 가입자 |

|                                                  |        |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------|--------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |        |    | <p>2) 수익증권의 Class(종류)별 차이점</p> <p>가) 투자자에게 직접 부과 되는 수수료<br/> <b>Class C-P</b> : 선취판매/후취판매/환매/전환<br/> 수수료 없음<br/> <b>Class C-Pe</b>: 선취판매/후취판매/환매/전환<br/> 수수료 없음</p> <p>나) 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p><b>Class C-P</b><br/> 집합투자업자보수 : 0.70<br/> 판매회사보수 : 0.90<br/> 신탁업자보수 0.02<br/> 일반사무관리보수 : 0.014</p> <p><b>Class C-Pe</b><br/> 집합투자업자보수 : 0.70<br/> 판매회사보수 : 0.45<br/> 신탁업자보수 0.02<br/> 일반사무관리보수 : 0.014</p> |
| 제 2 부.11.<br>매입, 환매,<br>전환 전차 및<br>기준가격 적용<br>기준 | 클래스 추가 |    | <p>가. 매입<br/> 2)종류별 가입자격</p> <p>클래스 추가</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Class C-P</li> <li>- Class C-Pe</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 제 2 부.13.<br>보수 및<br>수수료에 관한<br>사항               | 클래스 추가 | 생략 | <p>가. 투자자에게 직접 부과되는 수수료<br/> 클래스 추가</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- C-P</li> <li>- C-Pe</li> </ul> <p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용<br/> 클래스 추가</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- C-P</li> <li>- C-Pe</li> </ul> <p>※ 1,000 만원을 투자할 경우 투자자가 부담하게</p>                                                                                                                                            |

|                                              |                     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              |                     |                    | 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시<br>클래스 추가<br>- C-P<br>- C-Pe                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 제 2 부.<br>이익배분 및<br>과세에 관한<br>사항             | 클래스 추가에 따른 과세 내용 추가 | 나. 과세<br><br>5) 신설 | <p><u>나. 과세</u></p> <p>5) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세 : Class C-P, C-Pe 가입자</p> <p>소득세법 시행령 제 40 조의 2 에 따른 연금저축계좌를 통해 이 투자신탁에 가입한 가입자의 경우 이 투자신탁의 수익증권을 환매하는 시점에 별도의 과세를 하지 않으며, 연금저축계좌에서 자금 인출시 연금소득(연금수령시), 기타소득 또는 퇴직소득(연금외수령시)에 대해 다음과 같이 과세하며, 관련 사항은 “ 연금저축계좌 설정 약관” 을 참고하시기 바랍니다.</p> <p><b>[연금저축계좌 과세관련 주요 사항]</b><br/>표 신설</p> |
| 제 2 부.<br>별첨 1. 3.<br>모집합투자기<br>구의<br>운용전문인력 | 내용업데이트              |                    | * 운용현황 작성일 기준 업데이트                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 제 4 부.1.<br>집합투자업자<br>에 관한 사항                | 내용업데이트              | 생략                 | 라. 운용자산규모<br>-작성일 기준 업데이트                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |