

자산 배분 기준

제 1 장 총 칙

제 1 조(목적) 이 기준은 집합투자자산을 운용함에 있어 투자신탁재산별로 미리 정해진 자산배분내역에 따라 매매결과를 공정하게 배분하여 집합투자자의 이익을 보호함을 목적으로 한다.

제 2 조(적용범위 및 투자대상 자산) 이 기준은 회사내 운용담당자 등 신탁재산운용과 관련하여 직접 또는 간접적으로 관여하는 일체의 직원에게 적용하며, 대상자산은 자본시장과 금융투자업에 관한 법률(이하 "법"이라 한다) 제80조 제1항의 단서규정 및 법 시행령 제79조 제2항에 따라 신탁계약서에 정하여 투자대상자산을 회사의 명의로 직접 취득·처분 등을 실행하는 경우에 적용한다. 관련 법규가 개정되어 그 내용이 변경되는 경우에는 이 기준의 개정 절차없이 관련 법규의 개정 내용에 따른다. 단, 집합투자기구간의 자선거래의 경우는 이 기준을 적용하지 아니한다.

제 3 조(선량한 관리자로서 책임 등) 회사는 선량한 관리자의 주의로써 집합투자재산별로 관리하여야 하며 집합투자자의 이익을 보호하여야 한다.

제 4 조(용어의 정의) 이 기준에서 사용하는 용어에 관한 정의는 다음 각호와 같다.

- ① “사전자산배분”이라 함은 법 제80조에서 규정한 투자신탁별로 미리 정하여진 자산배분내역에 따라 매매결과를 공정하게 배분하는 것을 말한다.
- ② “펀드”라 함은 법 제9조 제18항에서 규정하는 집합투자기구를 말한다.
- ③ “운용담당자”라 함은 실제펀드를 운용하는 직원 말한다.
- ④ “매매담당자”라 함은 운용담당자로부터 매매주문을 접수하여 직접 자산의 취득, 처분 등을 실행하는 직원을 말한다.

제 2 장 사전자산배분

제 5 조 (자산배분 원칙) ① 펀드별 자산배분은 특정 수익자 또는 특정 펀드에 유

리하거나 불리하지 아니하여야 한다.

② 하나 또는 다수의 펀드에서 다른 시간에 매매주문을 하여 취득, 처분한 자산은 주문접수시간 순서대로 운용담당자가 사전에 정한 펀드에 배분하여야 한다.

③ 다수의 펀드에서 동일한 자산에 대하여 동일한 시간에 동일한 주문번호로 매매주문을 하여 취득, 처분한 자산은 그 다수의 펀드에 균등한 가격으로 배분하여야 한다.

④ 실제 취득, 처분한 자산의 수량이 매매주문 수량에 미달하는 경우에는 운용담당자가 미리 정한 펀드별 주문수량을 기초로 동일한 시간에 주문한 다수의 펀드 간에 수량을 안분하여 동일한 가격으로 배분하여야 한다. 다만 운용담당자가 펀드별 배분 우선순위 또는 비율을 미리 정한 경우에는 그 우선순위 또는 비율에 따라 자산을 배분하여야 한다.

⑤ 이 조의 규정에도 불구하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 운용담당자는 별지 제1호의 사전자산배분 정정승인서를 작성하여 관련 운용담당자의 동의와 운용담당부서장과 준법감시인의 사전승인을 받아 매매주문서와 상이한 수량으로 매매결과를 배분할 수 있으며, 이 경우에는 그 사유를 기록하고 이를 증빙할 수 있는 자료를 첨부하여야 한다.

1. 법규, 집합투자규약, 운용지침 등 회사가 준수하여야 하는 모든 운용제한사항의 위반방지를 위한 수량 정정 또는 펀드 정정
2. 매매체결 후 예상치 못한 중대한 설정고 증감으로 인한 수량 정정 또는 펀드 정정
3. 결제자금 부족, 환매자금 부족 등 이 항의 사유와 유사하거나 관련된 것으로서 수량 정정 또는 펀드 정정이 불가피한 경우

⑥ 제①항 및 제⑤항에도 불구하고 펀드별 매매계좌를 분리하여 매매주문이 이루어지는 경우에는 사전배분이 이루어진 것으로 본다.

제6조(자산배분내역에 관한 장부 및 서류) ① 운용담당자는 투자대상자산의 취득, 처분 등의 업무를 수행하기 전에 매매하고자 하는 투자대상자산에 대하여 펀드별로 주문금액, 가격, 수량 등을 기재한 매매주문서와 펀드별 배분내용을 기재한 자산배분명세서를 작성하여야 한다.

② 매매담당부서장은 매매주문서와 자산배분명세서를 전산으로 기록·유지하여야 하며 준법감시인은 매매주문서와 자산배분명세서의 적정성과 이행내용을 확인하여야 한다.

③ 매매담당부서장은 각 운용자산의 사전자산배분에 관한 전산시스템을 이 기준의 내용에 부합하도록 적정하게 유지하여야 하며 그 시스템을 수정하고자 하는 경우에는 준법감시인의 사전승인을 받아서 일반사무관리회사에 요청하여야 한다.

④ 운용담당자는 자산의 취득, 처분 등의 주문이 체결되기 전에는 제1항의 매매주문서를 취소하고 새로이 작성하는 방법으로 주문을 정정할 수 있다.

- ⑤ 운용담당자는 제5조 제5항에 해당되는 경우에 한해서 체결된 자산배분명세서를 정정할 수 있으며 이 경우에도 전산으로 자산배분명세서를 기록□유지하여야 한다.
- ⑥ 제①항 및 제⑤항에도 불구하고 펀드별로 매매계좌를 분리하여 매매주문이 이루어 지는 경우에는 자산배분명세서를 작성□기록□유지하지 않을 수 있다.

제 3 장 매매주문서의 작성 및 매매주문의 집행

- 제 7 조 (매매주문서의 작성)** ① 운용담당자는 펀드별로 종목, 주문금액 또는 수량, 가격, 주문시간 등을 기재한 매매주문서를 전산상에 작성하여야 한다. 다만 전산 주문시스템의 작동 불능, 오류 등이 있는 경우에는 운용담당자는 준법감시인의 승인을 받아 서면 또는 구두로 작성할 수 있으며 전산시스템이 정상화되는 즉시 주문내역을 전산시스템에 입력하여야 한다.
- ② 매매주문서상의 종목은 특정종목, 증권업협회 채권종류별, 신용등급별 종목 등으로 지정할 수 있다.
- ③ 매매주문서상의 가격주문은 해당자산의 단가 혹은 수익률 등으로 표시되며, 지정가격, 시장가격뿐만이 아니라 범위를 정하여 매매담당자에게 매매가격을 일임하거나 범위 없이 매매담당자에게 일임하여 주문할 수 있다. 이때 별도의 가격을 기재하지 않은 경우는 범위 없이 매매담당자에게 일임하여 주문한 것으로 본다.
- ④ 제①항 및 제③항에도 불구하고 펀드별로 매매계좌를 분리하여 매매주문이 이루어 지는 경우에는 매매주문서를 작성하지 않을 수 있다.

제 8 조 (매매주문의 집행) 매매담당자는 사전에 작성된 매매주문서를 기초로 하여 주문을 집행하여야 한다.

제 4 장 자산배분 및 자산배분내역서 작성

- 제 9 조 (자산배분내역서의 작성)** ① 매매담당자는 매매주문서와 체결내역서를 기초로 하여 자산배분내역서를 전산상에 작성하여야 한다.
- ② 자산배분내역서는 체결된 종목에 대하여 체결가격, 배분가격등이 기재하여야 한다.
- ③ 펀드별로 매매주문서와 상이한 수량으로 배분될 시에는 그 사유를 기재하여야 한다.
- ④ 제①항 및 제③항에도 불구하고 펀드별로 매매계좌를 분리하여 매매가 이루어 지는 경우에는 자산배분내역서를 작성하지 않을 수 있다.

제 5 장 운용과 매매의 분리

제 10 조 (운용담당자와 매매담당자간 겸직금지) 제2조에 정하는 자산에 대해 운용을 담당하는 직원과 직접 자산의 취득, 처분등의 실행하는 직원이 구분되도록 하여야 한다. 다만, 금융투자업규정 제4-55조에서 정하는 운용담당자와 매매담당자간 겸직금지 예외의 경우에는 그러하지 아니한다.

제 11 조 (공시) 회사는 이 기준을 제정하거나 개정하는 경우에는 회사의 인터넷 홈페이지를 이용하여 공시하여야 한다.

부 칙

제 1 조 (시행일) 이 지침은 2004년 10월 1일부터 시행한다.

부 칙(1)

제 1 조 (시행일) 이 지침은 2009년 2월 4일부터 시행한다.