Deloitte.

# 칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1 호

재무제표에 대한

# 감 사 보 고 서

제 6 기 : 2009 년 10 월 13 일부터 2010 년 10 월 12 일까지
제 5 기 : 2008 년 10 월 13 일부터 2009 년 10 월 12 일까지

## 안진회계법인

Audit.Tax.Consulting.Financial Advisory.

# 목 차

외부감사인의 감사보고서 ..... 1

재무제표

재무상태표 ..... 3

손익계산서 ..... 4

자본변동표 ..... 5

재무제표에 대한 주석 ..... 6

Deloitte.

딜로이트 안진회계법인
서울시 영등포구 여의도동 23-5
한화증권빌딩 14층
150-717
Tel: +82 (2) 6676 1000
Fax: +82 (2) 6674 2114
www.deloitteanjin.co.kr

# 외부감사인의 감사보고서

**칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호**
**수익자 및 칸서스자산운용주식회사 대표이사 귀중**

본 감사인은 첨부된 칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호의 2010년 10월 12일과 2009년 10월 12일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계기간의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자신탁의 자산운용회사인 칸서스자산운용주식회사의 경영자에게 있으며, 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 자산운용회사의 경영자가 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호의 2010년 10월 12일과 2009년 10월 12일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계기간의 운용성과 그리고 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu, a Swiss Verein, and its network of member firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/kr/about for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touche Tohmatsu and its member firms.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu

Deloitte.

다음은 감사의견에 영향을 미치지 않는 사항으로서 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항입니다.

(1) 법규 및 약관의 준수여부

본 감사인은 감사절차의 일부로서 신탁재산의 운용과 관련된 법규의 준수여부를 확인하기 위해 관련자에 대한 질문 및 내부통제제도의 평가 등의 절차를 수행하였습니다. 따라서, 이러한 감사범위를 넘어 추가적인 절차를 수행하였다면 관련법규 등의 위배사항과 이로 인하여 재무제표에 대해 영향을 미치는 예외사항이 발견될 수도 있습니다.

(2) 투자신탁의 특성

재무제표에 대한 주석 1에서 언급한 바와 같이 당 투자신탁은 보유 유가증권의 배당 및 이자소득을 추구하는 것을 주된 투자목적으로 하는 혼합형 투자신탁으로서 주식에는 신탁재산의 30%이하, 채권에는 신탁재산의 40%이상을 투자하여 운용하고 있습니다.

안 진 회 계 법 인

대표이사 李在述

이 재 술

2010년 12월 17일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2010년 12월 7일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에, 첨부된 투자신탁의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

# 재 무 상 태 표

제 6 기 2010년 10월 12일 현재
제 5 기 2009년 10월 12일 현재

**칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호** (단위 : 원)

| 과 목 | 제 6 기 | | 제 5 기 | |
|---|---|---|---|---|
| 자 산 | | | | |
| I. 운용자산 | | 8,354,129,285 | | 10,993,066,318 |
| 1. 현금및예치금 | 78,403,076 | | 106,804,777 | |
| (1) 예치금(주석3) | 78,403,076 | | 106,804,777 | |
| 2. 대출채권 | 500,000,000 | | 2,000,000,000 | |
| (1) 콜론(주석4) | 500,000,000 | | 2,000,000,000 | |
| 3. 유가증권 | 7,775,726,209 | | 8,886,261,541 | |
| (1) 지분증권(주석5) | 2,483,390,000 | | 3,232,052,660 | |
| (2) 채무증권(주석6) | 3,917,781,209 | | 5,654,208,881 | |
| (3) 수익증권 (주석 7) | 1,374,555,000 | | - | |
| II. 기타자산 | | 77,347,297 | | 70,923,120 |
| 1. 매도유가증권미수금 | 35,334,903 | | 19,457,663 | |
| 2. 미수이자 | 29,975,954 | | 43,950,050 | |
| 3. 선급비용 | 12,036,440 | | 7,515,407 | |
| 자 산 총 계 | | 8,431,476,582 | | 11,063,989,438 |
| 부 채 | | | | |
| I. 운용부채 | | - | | - |
| II. 기타부채 | | 1,039,236,244 | | 1,239,619,703 |
| 1. 매수유가증권미지급금 | 63,375,170 | | 49,304,640 | |
| 2. 미지급이익분배금(주석9) | 969,455,585 | | 1,180,866,058 | |
| 3. 운용수수료미지급금(주석8) | 3,075,370 | | 4,103,453 | |
| 4. 판매수수료미지급금(주석8) | 2,102,021 | | 3,211,426 | |
| 5. 수탁수수료미지급금(주석8) | 203,217 | | 271,152 | |
| 6. 사무수탁수수료미지급금(주석8) | 108,381 | | 144,614 | |
| 7. 기타미지급비용 | 916,500 | | 1,718,360 | |
| 부 채 총 계 | | 1,039,236,244 | | 1,239,619,703 |
| 자 본 | | | | |
| I. 원본액(주석10) | | 7,392,240,338 | | 9,824,369,735 |
| (총좌수 당기 : 7,392,240,338좌 | | | | |
| 전기 : 9,824,369,735좌) | | | | |
| (천좌당기준가격 당기 : 1,000.00원 | | | | |
| 전기 : 1,000.00원)(주석13) | | | | |
| 자 본 총 계 | | 7,392,240,338 | | 9,824,369,735 |
| 부 채 및 자 본 총 계 | | 8,431,476,582 | | 11,063,989,438 |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

# 손 익 계 산 서

제 6기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지
제 5기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

**칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호** (단위 : 원)

| 과 목 | 제 6 기 | | 제 5 기 | |
|---|---|---|---|---|
| I. 운 용 수 익 | | 1,383,926,730 | | 1,831,821,520 |
| 1. 투자수익 | 358,672,284 | | 367,619,681 | |
| (1) 이자수익 | 245,071,956 | | 303,250,743 | |
| (2) 배당수익 | 113,594,680 | | 64,311,500 | |
| (3) 기타수익 | 5,648 | | 57,438 | |
| 2. 매매차익 | 1,621,869,860 | | 1,977,371,979 | |
| (1) 지분증권매매차익 | 1,518,591,324 | | 1,877,759,683 | |
| (2) 채무증권매매차익 | 52,842,184 | | 99,612,296 | |
| (3) 기타유가증권매매차익 | 50,436,352 | | - | |
| 3. 매매차손 | 596,615,414 | | 513,170,140 | |
| (1) 지분증권매매차손 | 542,517,048 | | 450,442,001 | |
| (2) 채무증권매매차손 | 53,736,616 | | 62,728,139 | |
| (3) 기타유가증권매매차손 | 361,750 | | - | |
| II. 운 용 비 용 | | 97,229,326 | | 87,351,543 |
| 1. 운용수수료(주석8) | 49,986,344 | | 44,568,734 | |
| 2. 판매수수료(주석8) | 40,352,543 | | 35,668,947 | |
| 3. 수탁수수료(주석8) | 3,303,037 | | 2,945,027 | |
| 4. 사무수탁수수료(주석8) | 1,761,602 | | 1,570,663 | |
| 5. 기타비용 | 1,825,800 | | 2,598,172 | |
| III. 당기순이익(I-II) | | 1,286,697,404 | | 1,744,469,977 |
| IV. 천좌당순이익(주석12) | | 120.78 | | 182.83 |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

# 자 본 변 동 표

제 6기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지
제 5기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

**칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호** (단위 : 원)

| 구 분 | 원 본 | 이 익 잉 여 금 | 총 계 |
|---|---|---|---|
| I. 2008년 10월 13일(보고금액) | 10,072,846,675 | (973,643,695) | 9,099,202,980 |
| 1. 추가모집 | 6,022,530,052 | - | 6,022,530,052 |
| 2. 해지환급액 | (6,271,006,992) | - | (6,271,006,992) |
| 3. 당기순이익 | - | 1,744,469,977 | 1,744,469,977 |
| 4. 설정조정금 | - | 10,954,278 | 10,954,278 |
| 5. 해지조정금 | - | 399,085,498 | 399,085,498 |
| 6. 분배금(주석9) | - | (1,180,866,058) | (1,180,866,058) |
| II. 2009년 10월 12일 | 9,824,369,735 | - | 9,824,369,735 |
| III. 2009년 10월 13일(보고금액) | 9,824,369,735 | - | 9,824,369,735 |
| 1. 추가모집 | 7,767,842,819 | - | 7,767,842,819 |
| 2. 해지환급액 | (10,199,972,216) | - | (10,199,972,216) |
| 3. 당기순이익 | - | 1,286,697,404 | 1,286,697,404 |
| 4. 설정조정금 | - | 25,874,320 | 25,874,320 |
| 5. 해지조정금 | - | (343,116,139) | (343,116,139) |
| 6. 분배금(주석9) | - | (969,455,585) | (969,455,585) |
| IV. 2010년 10월 12일 | 7,392,240,338 | - | 7,392,240,338 |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

# 재무제표에 대한 주석

제 6기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지
제 5기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호

## 1. 투자신탁의 개요

칸서스 배당주 적립식 혼합투자신탁 1호(이하 '투자신탁')는 자본시장과금융투자업에관한법률(구:간접투자자산운용업법, 이하 '법')에 의거 2004년 10월 13일에 설정되었습니다. 이 투자신탁은 보유 유가증권의 배당 및 이자소득을 주로 추구하는 것을 주된 투자목적으로 하여 채권 및 주식 등에 투자하는 혼합형 투자신탁으로서 수익자는 채권 및 주식 등에 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 시중 실세금리 및 다양한 경제변수에 연동되어 수익이 변동되는 특성을 가지고 있습니다. 또한 이 투자신탁은 법 제231조의 규정에 의한 종류형투자신탁으로서 기준가격이 다른 수종의 수익증권 (이하 '클래스')을 발행하여 수익자의 투자성향에 부합하도록 하는 특성을 가지고 있습니다. 각 클래스는 납입금액 및 보유기간 등에 따라 분류되며, 신탁약관에 의거 주석 8,11 에서 설명하고 있는 바와 같이 판매회사에 대한 보수율과 중도해지수수료를 다르게 책정하고 있습니다.

투자신탁의 자산운용회사 및 수탁회사는 각각 칸서스자산운용㈜, ㈜하나은행이며, 판매회사는 굿모닝신한증권㈜외 8개사입니다.

## 2. 중요한 회계처리방침

투자신탁의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제104호 '집합투자기구'등 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 지분증권의 평가

유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장된 지분증권은 대차대조표일 현재 유가증권시장 또는 코스닥시장에서 거래된 최종시가로 평가하고 있습니다. 한편, 비상장지분증권은 취득가액으로 평가하고 있습니다. 이로 인한 평가손익을 지분증권매매차익 또는 지분증권매매차손의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

(2) 채무증권의 평가

유가증권의 평가일이 속하는 달의 직전월로부터 소급하여 계속 3월간 매월 10일이상 거래소에서 시세가 형성된 채무증권("상장채무증권")은 평가기준일에 유가증권시장에서 거래된 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격으로 평가하고 있습니다. 이로 인한 평가손익은 채무증권매매차익 또는 채무증권매매차손의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

(3) 배당 및 이자수익

배당수익은 배당락일에 계상되며 배당액이 결정된 시점에서 계상액과의 차이를 배당수익에 가감하고 있으며 이자수익은 발생주의에 의하여 계상하고 있습니다. 채무증권 및 콜론에 대한 이자는 각각 발행이자율, 대출이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다.

(4) 소득세 등

신탁자산의 운용에서 발생하여 신탁자산에 귀속되는 소득에 대한 납세의무는 없으며, 수익자에 대한 이익분배금 지급시 소득세 원천징수의무만 있습니다.

(5) 설정조정금 및 해지조정금

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도해지일의 기준가격을 기준으로 추가설정 또는 중도해지금액을 산출하고 이 중 원본에 해당하는 금액은 원본에서 가감하며, 추가설정 또는 중도해지금액에서 원본해당액을 차감한 나머지 금액은 설정조정금 또는 해지조정금 과목으로 처리하여 이익잉여금에 가감하고 있습니다.

(6) 특수관계자와의 거래

재무제표에 대한 주석 8에서 설명하고 있는 바와 같이 특수관계자인 칸서스자산운용㈜에 대한 채무는 당기말 현재 4,103,453원이고, 당기중에 발생한 비용은 44,568,734원입니다.

(7) 현금흐름표의 작성생략

기업회계기준서 제 104호 문단4에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

## 3. 예치금

(1) 당기말 현재 예치금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 금융기관 | 이자율 | 금액 |
|---|---|---|---|
| 보통예금 | ㈜하나은행 | 1.84% | 78,403,076 |

(2) 전기말 현재 예치금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 금융기관 | 이자율 | 금액 |
|---|---|---|---|
| 보통예금 | ㈜하나은행 | 1.61% | 106,804,777 |

## 4. 콜론

(1) 당기말 현재 콜론의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 금융기관 | 이자율 | 금액 |
|---|---|---|---|
| 중개콜 | ㈜신한은행 | 2.20% | 500,000,000 |

(2) 전기말 현재 콜론의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 금융기관 | 이자율 | 금액 |
|---|---|---|---|
| 중개콜 | ㈜신한은행 | 1.95% | 2,000,000,000 |

## 5. 지분증권

(1) 당기말 현재 주식의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 종목 | 수량 | 취득원가 | 장부가액 | 구성비(%) |
|---|---|---|---|---|
| 상 장 | | | | |
| 중국원양자원유한공사 | 4,340 | 42,607,716 | 42,792,400 | 1.72 |
| 삼양사 | 1,274 | 58,481,222 | 78,988,000 | 3.18 |
| 대림산업 | 950 | 63,426,965 | 82,840,000 | 3.34 |
| 기아차 | 1,340 | 49,385,965 | 52,126,000 | 2.10 |
| 동아제약 | 269 | 36,012,990 | 34,163,000 | 1.38 |
| 동국제강 | 2,300 | 52,332,743 | 63,595,000 | 2.56 |

| 종목 | 수량 | 취득원가 | 장부가액 | 구성비(%) |
|---|---|---|---|---|
| HMC 투자증권 | 2,710 | 54,391,460 | 55,690,500 | 2.24 |
| 대한제당 | 1,270 | 50,544,690 | 49,784,000 | 2.00 |
| 현대증권 | 3,820 | 47,193,840 | 58,064,000 | 2.34 |
| SK | 525 | 60,207,662 | 62,737,500 | 2.53 |
| 코리안리 | 6,210 | 60,609,857 | 76,693,500 | 3.09 |
| 효성 | 509 | 40,798,392 | 54,972,000 | 2.21 |
| 부산은행 | 2,980 | 39,228,760 | 42,614,000 | 1.72 |
| 대한유화 | 891 | 51,444,719 | 65,043,000 | 2.62 |
| 국도화학 | 1,510 | 48,722,164 | 62,212,000 | 2.51 |
| 고려아연 | 413 | 83,605,822 | 123,074,000 | 4.96 |
| 현대미포조선 | 528 | 76,956,983 | 95,832,000 | 3.86 |
| S-Oil | 1,422 | 92,301,659 | 98,260,200 | 3.96 |
| 호남석유 | 611 | 71,029,404 | 125,866,000 | 5.07 |
| 현대상선 | 1,250 | 34,972,927 | 57,937,500 | 2.33 |
| 현대산업 | 3,300 | 86,246,350 | 115,335,000 | 4.63 |
| 한라건설 | 2,230 | 37,954,974 | 40,363,000 | 1.62 |
| 현대엘리베이 | 1,232 | 60,263,486 | 88,950,400 | 3.57 |
| STX Pan Ocean | 3,730 | 48,455,070 | 46,438,500 | 1.87 |
| 두산중공업 | 498 | 42,704,110 | 43,226,400 | 1.74 |
| 대우건설 | 2,050 | 25,047,510 | 25,215,000 | 1.02 |
| STX 엔진 | 2950 | 58,206,376 | 97,350,000 | 3.92 |
| 휠라코리아 | 981 | 76,527,870 | 73,575,000 | 2.96 |
| 하나금융지주 | 1,120 | 37,984,727 | 40,656,000 | 1.64 |
| SK 에너지 | 424 | 52,474,300 | 62,964,000 | 2.54 |
| 한진중공업 | 2060 | 58,957,498 | 74,263,000 | 2.99 |
| 웅진에너지 | 3,730 | 58,751,479 | 70,310,500 | 2.83 |
| 풍산 | 1,020 | 42,321,272 | 42,585,000 | 1.71 |
| 아이마켓코리아 | 2130 | 54,415,495 | 61,983,000 | 2.50 |
| 한미약품 | 417 | 36,063,878 | 45,870,000 | 1.85 |
| 상장계 | | 1,890,630,335 | 2,312,369,400 | 93.11 |
| | | | | |
| 코스닥등록 | | | | |
| 포스코켐텍 | 313 | 44,804,650 | 44,759,000 | 1.80 |
| 태광 | 2,506 | 72,667,865 | 73,676,400 | 2.97 |
| 아바코 | 4,328 | 48,544,785 | 52,585,200 | 2.12 |
| 코스닥등록계 | | 166,017,300 | 171,020,600 | 6.89 |
| 주식계 | | 2,056,647,635 | 2,483,390,000 | 100.00 |

(2) 전기말 현재 주식의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 종목 | 수량 | 취득원가 | 장부가액 | 구성비(%) |
|---|---|---|---|---|
| 상 장 | | | | |
| 엘지하우시스 | 540 | 54,537,529 | 68,310,000 | 2.11 |
| 풍산 | 1,770 | 31,302,374 | 43,453,500 | 1.34 |
| 대한항공 | 730 | 28,427,894 | 35,113,000 | 1.09 |
| 카프로 | 8,100 | 53,765,210 | 75,168,000 | 2.33 |
| HMC 투자증권 | 2,370 | 60,258,190 | 50,481,000 | 1.56 |
| 동부건설 | 9,750 | 93,641,258 | 84,142,500 | 2.60 |
| 제일기획 | 60 | 13,231,816 | 18,180,000 | 0.56 |
| KT | 1,630 | 59,380,586 | 64,548,000 | 2.00 |
| LG 텔레콤 | 6,970 | 60,065,489 | 65,796,800 | 2.04 |
| 하이닉스 | 3,640 | 67,737,850 | 72,800,000 | 2.25 |
| 삼부토건 | 2,000 | 51,025,547 | 47,000,000 | 1.45 |
| 오리온 | 320 | 55,769,116 | 72,000,000 | 2.23 |
| 한국제지 | 1,320 | 56,994,788 | 57,750,000 | 1.79 |
| 한화증권 | 4,010 | 46,940,450 | 38,696,500 | 1.20 |
| 코리안리 | 4,630 | 55,123,842 | 53,013,500 | 1.64 |
| 한솔제지 | 2,970 | 34,900,996 | 37,422,000 | 1.16 |
| BNG 스틸 | 8,990 | 51,718,498 | 72,369,500 | 2.24 |
| 케이아이씨 | 5,280 | 47,520,000 | 35,640,000 | 1.10 |
| 엘지디스플레이 | 860 | 22,256,855 | 28,638,000 | 0.89 |
| 하나금융지주 | 1,210 | 31,834,734 | 44,709,500 | 1.38 |
| 대림산업 | 460 | 29,378,469 | 35,466,000 | 1.10 |
| 종근당 | 2,530 | 49,016,110 | 54,015,500 | 1.67 |
| 동부화재 | 1,150 | 16,917,667 | 43,527,500 | 1.35 |
| 대구백화점 | 3,500 | 25,832,100 | 43,225,000 | 1.34 |
| 한솔 CSN | 32,430 | 44,558,260 | 50,266,500 | 1.56 |
| 한샘 | 7,570 | 48,137,759 | 67,600,100 | 2.09 |
| 고려아연 | 90 | 13,668,829 | 17,955,000 | 0.56 |
| 신도리코 | 560 | 26,344,646 | 34,272,000 | 1.06 |
| GS | 1,000 | 34,807,698 | 31,850,000 | 0.99 |
| 기아차 | 3,990 | 67,765,022 | 70,024,500 | 2.17 |
| 현대제철 | 190 | 14,835,448 | 15,238,000 | 0.47 |
| 현대차 2 우 B | 3,320 | 65,125,297 | 124,168,000 | 3.84 |
| 현대산업 | 1,460 | 60,367,150 | 60,955,000 | 1.89 |
| LG 전자우 | 910 | 28,584,910 | 47,229,000 | 1.46 |
| 유니온 | 5,320 | 33,678,377 | 33,782,000 | 1.05 |
| LG 상사 | 1,080 | 24,888,665 | 31,212,000 | 0.97 |
| 세방 | 3,530 | 49,627,790 | 47,655,000 | 1.47 |
| S-Oil | 1,080 | 61,933,220 | 65,880,000 | 2.04 |

| 종목 | 수량 | 취득원가 | 장부가액 | 구성비(%) |
|---|---|---|---|---|
| 호남석유 | 770 | 67,863,150 | 65,681,000 | 2.03 |
| 남해화학 | 2,130 | 40,900,941 | 35,677,500 | 1.10 |
| STX Pan Ocean | 2,030 | 29,870,531 | 23,345,000 | 0.72 |
| 신한지주 | 2,323 | 91,489,579 | 111,387,850 | 3.45 |
| KB금융지주 | 881 | 33,184,557 | 53,124,300 | 1.64 |
| LS | 360 | 34,236,332 | 38,520,000 | 1.19 |
| 한미약품 | 310 | 43,731,850 | 38,285,000 | 1.18 |
| 현대미포조선 | 130 | 16,484,972 | 15,795,000 | 0.49 |
| 현대모비스 | 590 | 83,381,670 | 90,270,000 | 2.79 |
| 한국전력 | 2,550 | 77,083,446 | 88,995,000 | 2.75 |
| 우리금융 | 3,200 | 49,304,640 | 50,080,000 | 1.55 |
| SK에너지 | 130 | 15,053,453 | 14,755,000 | 0.46 |
| S&TC | 1,680 | 41,513,616 | 50,316,000 | 1.56 |
| 삼양사 | 1,600 | 64,945,070 | 70,880,000 | 2.19 |
| CJ | 680 | 25,236,194 | 36,788,000 | 1.14 |
| 코오롱 | 1,520 | 60,853,810 | 60,420,000 | 1.87 |
| LIG손해보험 | 730 | 16,963,517 | 16,826,500 | 0.52 |
| 현대차 | 420 | 23,543,520 | 44,100,000 | 1.36 |
| 사조산업 | 1,100 | 29,983,980 | 29,920,000 | 0.92 |
| 호텔신라 | 2,020 | 28,380,280 | 34,138,000 | 1.05 |
| 씨제이씨지브이 | 3,050 | 61,554,970 | 63,592,500 | 1.96 |
| 상장계 | | 2,607,460,517 | 2,972,449,550 | 91.96 |
| | | | | |
| 코스닥등록 | | | | |
| 서희건설 | 23,400 | 58,789,744 | 65,520,000 | 2.03 |
| 한국전자금융 | 22,180 | 61,543,422 | 62,547,600 | 1.94 |
| 이트레이드증권 | 8,709 | 65,705,350 | 67,843,110 | 2.10 |
| 황금에스티 | 3,357 | 16,998,588 | 31,052,250 | 0.96 |
| 아가방앤컴퍼니 | 13,030 | 31,000,735 | 32,640,150 | 1.01 |
| 코스닥등록계 | | 234,037,839 | 259,603,110 | 8.04 |
| 주식계 | | 2,841,498,356 | 3,232,052,660 | 100.00 |

## 6. 채무증권

(1) 당기말 현재 채권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 종목 | 액면가액 | 취득원가 | 장부가액 | 만기 |
|---|---|---|---|---|
| 금융채 | | | | |
| 통안 45-721-2-26 | 1,400,000,000 | 1,412,082,000 | 1,405,690,696 | 2011-05-26 |
| 농금채 2009-04 이 2Y-I | 2,400,000,000 | 2,435,196,000 | 2,412,050,348 | 2011-04-14 |
| 국민주택 1 종 06-10 | 100,000,000 | 112,427,100 | 100,040,165 | 2011-11-31 |
| 채권 계 | 3,900,000,000 | 3,959,705,100 | 3,917,781,209 | |

(2) 전기말 현재 채권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 종목 | 액면가액 | 취득원가 | 장부가액 | 만기 |
|---|---|---|---|---|
| 금융채 | | | | |
| 하나은행 09-05 이 18 갑 11 | 100,000,000 | 99,928,600 | 99,319,144 | 2010-11-11 |
| 농금채 2009-04 이 2Y-I | 1,600,000,000 | 1,600,710,400 | 1,585,279,966 | 2011-04-14 |
| 현대카드 123 | 300,000,000 | 307,052,400 | 302,794,194 | 2010-01-23 |
| 통안 0351-1008-1100 | 600,000,000 | 603,514,200 | 600,881,700 | 2010-08-28 |
| 통안 45-703-2-28 | 3,000,000,000 | 2,988,537,000 | 2,969,266,077 | 2011-01-28 |
| 국민주택 1 종 06-10 | 100,000,000 | 105,777,800 | 96,667,800 | 2009-01-10 |
| 채권 계 | 5,700,000,000 | 5,705,520,400 | 5,654,208,881 | |

## 7. 수익증권

(1) 당기말 현재 수익증권의 내용은 다음과 같습니다.(단위: 원)

| 종목 | 수량 | 취득원가 | 장부가액 |
|---|---|---|---|
| 우리 KOSEF 국고채상장지수 | 13,000 | 1,337,206,010 | 1,374,555,000 |

## 8. 보수

(1) 투자신탁은 신탁약관 제 39 조에 의거 다음에 해당하는 수수료율에 수수료계산기간 중 투자신탁재산의 순자산총액의 연평균가액(매일의 투자신탁 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)을 곱한 금액을 수수료계산기간(투자신탁의 설정일로부터 매 1개월간)의 종료시, 투자신탁의 일부해지시 또는 전부해지시에 지급하고 있습니다.

| 구분 | 지급처 | 수수료율(연 %) |
|---|---|---|
| 운용수수료 | 칸서스자산운용㈜ | 0.454 |
| 판매수수료 | 굿모닝신한증권㈜등 | 0.00~1.06 * |
| 수탁수수료 | ㈜하나은행 | 0.030 |
| 사무수탁수수료 | HSBC펀드서비스㈜ | 0.016 |

* 판매수수료의 경우 신탁약관에 의거하여 클래스의 종류에 따라 각각 다른 수수료율을 적용하고 있습니다.

(2) 투자신탁의 당기 및 전기 중 발생한 수수료와 당기 및 전기 말 현재의 수수료미지급금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| | 수수료 | | 수수료 미지급금 | |
|---|---|---|---|---|
| 구 분 | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 |
| 운용수수료 | 49,986,344 | 44,568,734 | 3,075,370 | 4,103,453 |
| 판매수수료 | 40,352,543 | 35,668,947 | 2,102,021 | 3,211,426 |
| 수탁수수료 | 3,303,037 | 2,945,027 | 203,217 | 271,152 |
| 사무수탁수수료 | 1,761,602 | 1,570,663 | 108,381 | 144,614 |
| | 95,403,526 | 84,753,371 | 5,488,989 | 7,730,645 |

## 9. 분배금

(1) 당기 및 전기 현재 분배가능금액은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| 운용수익 | 1,383,926,730 | 1,831,821,520 |
| 운용비용 | (97,229,326) | (87,351,543) |
| 이월결손금 | - | (973,643,695) |
| 설정조정금 | 25,874,320 | 10,954,278 |
| 해지조정금 | (343,116,139) | 399,085,498 |
| 분배가능금액 | 969,455,585 | 1,180,866,058 |

(2) 당기 및 전기의 이익분배금 산출내용은 각각 다음과 같습니다.

| 구분 | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| 배당예정액 | 969,455,585원 | 1,180,866,058원 |
| 발행좌수 | 7,392,240,338좌 | 9,824,369,735좌 |
| 배당률 | 13.11% | 12.02% |

(3) 당기 및 전기의 분배수익률은 각각 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| 천좌당분배금 | 131.15 | 120.19 |
| 분배전 기준가격 | 1,131.15 | 1,120.19 |
| 분배수익률 | 11.59% | 10.73% |

## 10. 원본

당기 및 전기말 현재 발행좌수는 각각 7,392,240,338좌 및 9,824,369,735좌이며 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 각각 7,392,240,338원과 9,824,369,735원입니다.

## 11. 환매수수료

신탁약관 제 41 조에 의하여 환매수수료는 없습니다. 그러나, 납입금액이 5억원 미만인 클래스는 판매시점에서 납입금액의 1%에 해당하는 금액을 선취판매수수료로 부과하며, 납입금액이 5억원 이상인 클래스와 납입금액이 30억원 이상인 클래스는 보유기간이 90일 미만인 경우에 한하여 환매시점에서 각각 환매금액의 0.2%와 0.1%에 해당하는 금액을 후취판매수수료로 부과합니다.

## 12. 천좌당 당기순이익

당기 및 전기 중 천좌당 순이익의 산출내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| 당기순이익 | 1,286,697,404 | 1,744,469,977 |
| 가중평균유통좌수(천좌) | 10,653,633 | 9,541,408 |
| 천좌당당기순이익 | 120.78 | 182.83 |

## 13. 수익증권 기준가격 명세서

당기 및 전기말 현재 천좌당 기준가격의 계산내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 과목 | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| I. 대차대조표 자산총액 | 8,431,476,582 | 11,063,989,438 |
| II. 대차대조표 부채총액 | 1,039,236,244 | 1,239,619,703 |
| III. 신탁재산 순자산 총액 | 7,392,240,338 | 9,824,369,735 |
| IV. 수익증권총좌수(천좌) | 7,392,240 | 9,824,370 |
| V. 수익증권천좌당 기준가격 | 1,000.00 | 1,000.00 |

## 14. 과세대상소득

당기 및 전기 중 당기순이익 대비 과세대상소득금액의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

| 구분 | 당기 | 전기 |
|---|---|---|
| I. 과세대상수익 | 461,361,010 | 467,231,977 |
| II. 과세대상비용 | 150,965,942 | 149,898,210 |
| III. 과세대상소득(I-II) | 310,395,068 | 317,333,767 |
| IV. 당기순이익 | 1,286,697,404 | 1,744,469,977 |