Deloitte.

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1 호

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 8 기 2011 년 10 월 13 일부터 2012 년 10 월 12 일까지
제 7 기 2010 년 10 월 13 일부터 2011 년 10 월 12 일까지

안진회계법인

목 차

외부감사인의 감사보고서 1

재무제표

재무상태표 4

손익계산서 5

자본변동표 6

재무제표에 대한 주석 7

딜로이트 안진회계법인
서울시 영등포구 여의도동 23
서울국제금융센터 One IFC 빌딩 9층
150-945
Tel: +82 (2) 6676 1000
Fax: +82 (2) 6674 2114
www.deloitteanjin.co.kr

외부감사인의 감사보고서

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호
수익자 및 칸서스자산운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호의 2012년 10월 12일과 2011년 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 왜곡표시 되지 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 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호의 2012년 10월 12일과 2011년 10월 12일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계기간의 운용성과 그리고 자본의 변동내용을 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 집합투자기구에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, 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 Limited and its member firms.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte.

다음은 감사의견에는 영향이 없지만 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 주식에 주로 투자하는 주식형 투자신탁으로서 주식 등에의 투자는 신탁재산의 60%이상으로 하고, 채권·어음 및 자산유동화증권에의 투자는 신탁재산의 40%이하로 신탁재산을 운용하였습니다.

안 진 회 계 법 인

대표이사 李在述

이 재 술

2012 년 12 월 03 일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2012년 12월 03일) 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 제 표

제 8 기

2011년 10월 13일부터

2012년 10월 12일까지

제 7 기

2010년 10월 13일부터

2011년 10월 12일까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

집합투자업자 칸서스자산운용주식회사

재 무 상 태 표

제 8 기 2012년 10월 12일 현재
제 7 기 2011년 10월 12일 현재

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

과 목	제 8 기		제 7 기	
자 산				
I. 운용자산		364,203,766,497		448,729,242,298
1. 현금및예치금	84,739,607		3,166,571,948	
(1) 예치금(주석3)	84,739,607		3,166,571,948	
2. 대출채권	24,900,039,840		19,000,000,000	
(1) 콜론(주석4)	24,900,039,840		19,000,000,000	
3. 유가증권	339,218,987,050		426,562,670,350	
(1) 지분증권(주석5)	339,218,987,050		426,562,670,350	
II. 기타자산		7,143,131,195		13,073,694,993
1. 매도유가증권미수금	7,141,117,265		13,052,949,942	
2. 미수이자	2,013,930		20,745,051	
자 산 총 계		371,346,897,692		461,802,937,291
부 채				
I. 기타부채		5,116,919,594		18,317,636,305
1. 매수유가증권미지급금	4,031,115,986		12,350,704,557	
2. 해지미지급금	505,105,370		5,322,543,898	
3. 운용수수료미지급금(주석6)	199,226,456		225,291,582	
4. 판매수수료미지급금(주석6)	361,790,504		396,943,990	
5. 수탁수수료미지급금(주석6)	9,138,903		10,334,537	
6. 사무수탁수수료미지급금(주석6)	4,874,112		5,511,788	
7. 기타미지급비용	5,668,263		6,305,953	
부 채 총 계		5,116,919,594		18,317,636,305
자 본				
I. 원본(주석7)		425,439,686,918		522,676,198,914
II. 이월결손금		(59,209,708,820)		(79,190,897,928)
(총좌수 : 당기 425,439,686,918좌 전기 522,676,198,914좌) (천좌당기준가격 : 당기 860.83원 전기 848.49원) (주석10)				
자 본 총 계		366,229,978,098		443,485,300,986
부 채 및 자 본 총 계		371,346,897,692		461,802,937,291

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손 익 계 산 서

제 8 기 2011년 10월 13일부터 2012년 10월 12일까지
제 7 기 2010년 10월 13일부터 2011년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

과 목	제 8 기		제 7 기	
I. 운 용 수 익		25,341,821,114		(16,543,563,929)
1. 투 자 수 익	5,277,925,113		5,006,462,383	
(1) 이자수익	763,792,829		613,202,665	
(2) 배당수익	4,513,985,874		4,389,594,000	
(3) 기타수익	146,410		3,665,718	
2. 매 매 차 익	85,889,153,554		106,992,001,345	
(1) 지분증권매매차익	85,889,153,554		106,992,001,345	
3. 매 매 차 손	65,825,257,553		128,542,027,657	
(1) 지분증권매매차손	65,825,257,553		128,542,027,657	
II. 운 용 비 용		7,833,185,993		8,358,438,588
1. 운용수수료(주석6)	2,748,080,452		2,897,562,886	
2. 판매수수료(주석6)	4,869,605,260		5,235,967,369	
3. 수탁수수료(주석6)	126,058,664		132,915,652	
4. 사무수탁수수료(주석6)	67,231,247		70,888,311	
5. 기타비용	22,210,370		21,104,370	
III. 당기순이익(손실)(I- II)		17,508,635,121		(24,902,002,517)
IV. 천좌당순이익(손실)(주석9)		36.83		(56.27)

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 8 기 2011년 10월 13일부터 2012년 10월 12일까지
제 7 기 2010년 10월 13일부터 2011년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

구 분	원 본	결손금	총 계
I. 2010년 10월 13일(보고금액)	549,753,689,617	(35,011,331,222)	514,742,358,395
1. 추가모집	1,570,613,332,214	-	1,570,613,332,214
2. 해지환급액	(1,597,690,822,917)	-	(1,597,690,822,917)
3. 당기순손실	-	(24,902,002,517)	(24,902,002,517)
4. 설정조정금	-	(20,052,530,471)	(20,052,530,471)
5. 해지조정금	-	774,966,282	774,966,282
II. 2011년 10월 12일	522,676,198,914	(79,190,897,928)	443,485,300,986
III. 2011년 10월 13일(보고금액)	522,676,198,914	(79,190,897,928)	443,485,300,986
1. 추가모집	647,398,257,906	-	647,398,257,906
2. 해지환급액	(744,634,769,902)	-	(744,634,769,902)
3. 당기순이익	-	17,508,635,121	17,508,635,121
4. 설정조정금	-	(78,056,880,303)	(78,056,880,303)
5. 해지조정금	-	80,529,434,290	80,529,434,290
IV. 2012년 10월 12일	425,439,686,918	(59,209,708,820)	366,229,978,098

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

재무제표에 대한 주석

제 8 기 2011년 10월 13일부터 2012년 10월 12일까지

제 7 기 2010년 10월 13일부터 2011년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호

1. 투자신탁의 개요

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호(이하 '투자신탁')는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률(구 간접투자자산운용업법, 이하 '법')에 의거 2004년 10월 13일에 설정되었습니다. 투자신탁은 주식에 주로 투자하는 주식형 투자신탁으로서 수익자는 주식에 직접 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 주식은 다양한 경제 변수에 연동되어 수익이 변동하는 특성을 가지고 있습니다. 또한 이 투자신탁은 법 제 231조의 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 6, 8에서 설명하고 있는 바와 같이 판매회사에 대한 보수율과 중도해지수수료를 다르게 책정하고 있습니다.

투자신탁의 자산운용회사 및 수탁회사는 각각 칸서스자산운용 주식회사, 주식회사 하나은행이며, 판매회사는 대우증권 주식회사외 29개사입니다.

2. 중요한 회계처리방침

투자신탁의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제 5003 호 "집합투자기구" 와 투자신탁약관에 따라 중요성의 관점에서 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 지분증권의 평가

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

(2) 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.

(3) 소득세 등

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

(4) 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.

(5) 특수관계자와의 거래

재무제표에 대한 주석 6에서 설명하고 있는 바와 같이 특수관계자인 칸서스자산운용 주식회사에 대한 채무는 당기말 및 전기말 현재 199,226,456 원 및 225,291,582 원이고, 당기 및 전기 중에 발생한 비용은 2,748,080,452 원 및 2,897,562,886 원입니다.

(6) 현금흐름표의 작성생략

기업회계기준서 제 5003 호 문단4에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

3. 예치금

당기말 및 전기말 현재 예치금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

		당기말		전기말	
구분	금융기관	연이자율	금액	연이자율	금액
정기예금	수협중앙회	-	-	3.90%	3,000,000,000
보통예금	㈜하나은행	2.30%	84,739,607	2.76%	166,571,948
계			84,739,607		3,166,571,948

4. 콜론

당기말 및 전기말 현재 콜론의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

		당기말		전기말	
구분	금융기관	연이자율	금액	연이자율	금액
중개콜	한국증권금융㈜	2.71%	24,900,039,840	3.20%	19,000,000,000

5. 지분증권

(1) 당기말 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
거래소상장				
하이트진로	71,490	1,861,865,149	1,926,655,500	0.57
대림산업	41,542	3,962,352,016	3,551,841,000	1.05
기아차	151,080	10,827,595,354	10,303,656,000	3.04
에스케이하이닉스	419,005	10,583,984,156	9,448,562,750	2.79
현대건설	42,779	2,747,486,460	2,579,573,700	0.76
삼성물산	58,126	4,145,260,326	3,627,062,400	1.07
제일모직	36,221	3,760,920,623	3,444,617,100	1.02
현대해상	58,170	1,692,595,780	2,038,858,500	0.60
SK 네트웍스	366,970	3,515,317,100	3,581,627,200	1.06
LIG 손해보험	147,540	3,438,452,931	3,836,040,000	1.13
아모레퍼시픽그룹	4,722	1,275,323,853	2,389,332,000	0.70
대한항공	79,930	3,912,818,424	3,756,710,000	1.11
LG	73,044	4,609,978,908	4,397,248,800	1.30
삼영화학	550,000	1,852,832,270	1,958,000,000	0.58

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
보령제약	50,000	1,311,650,440	1,102,500,000	0.33
현대제철	70,647	5,456,534,900	5,793,054,000	1.71
송원산업	142,510	1,586,445,227	1,560,484,500	0.46
현대차	64,695	14,141,773,959	14,782,807,500	4.36
POSCO	14,211	4,741,726,883	4,995,166,500	1.47
동부화재	21,640	1,461,804,954	1,088,492,000	0.32
삼성전자	50,170	49,078,240,605	65,020,320,000	19.17
SK 케미칼	64,700	3,856,250,980	4,483,710,000	1.32
녹십자	17,113	2,138,395,364	2,994,775,000	0.88
GS 건설	50,813	3,125,568,901	3,556,910,000	1.05
삼성 SDI	24,012	3,683,729,974	3,553,776,000	1.05
대한유화	24,391	2,084,750,715	1,407,360,700	0.41
지에스리테일	36,000	1,368,168,670	1,198,800,000	0.35
국도화학	75,932	3,156,124,229	3,409,346,800	1.01
한일이화	380,610	3,435,569,432	3,459,744,900	1.02
삼성전기	39,074	3,143,494,885	3,438,512,000	1.01
현대중공업	21,518	5,171,758,471	5,121,284,000	1.51
한화케미칼	104,100	195,546,688	1,946,670,000	0.57
고려아연	3,999	2,336,724,824	1,915,521,000	0.56
현대미포조선	43,989	5,267,690,984	5,498,625,000	1.62
S-Oil	36,335	3,511,381,787	3,618,966,000	1.07
호남석유화학	18,254	3,517,090,876	4,390,087,000	1.29
현대위아	10,233	1,985,515,260	1,785,658,500	0.53
현대종합상사	87,000	1,076,460,885	1,813,950,000	0.53
SKC	146,210	7,240,315,719	6,623,313,000	1.95
현대모비스	24,082	6,918,239,361	7,284,805,000	2.15
한국전력	251,750	7,594,736,770	6,658,787,500	1.96
삼성증권	44,230	2,158,294,377	2,211,500,000	0.65
SK 텔레콤	37,870	6,271,959,177	5,604,760,000	1.65
한섬	72,500	1,749,023,032	1,972,000,000	0.58
롯데쇼핑	11,864	3,833,415,433	4,033,760,000	1.19
엘지디스플레이	272,040	6,579,151,900	7,385,886,000	2.18
백산	430,000	1,721,255,250	1,782,350,000	0.53
NHN	12,727	3,196,400,911	3,429,926,500	1.01
엔씨소프트	14,768	2,694,366,780	3,234,192,000	0.95
LG 화학	23,497	5,280,295,529	7,378,058,000	2.18
LG 전자	169,619	12,654,509,939	11,568,015,800	3.41
현대백화점	13,391	1,849,858,099	1,948,390,500	0.57

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
한국투자금융지주	60,080	2,349,113,347	2,286,044,000	0.67
휠라코리아	53,158	3,197,778,631	3,529,691,200	1.04
더베이직하우스	107,840	1,148,856,460	1,509,760,000	0.45
하나금융지주	216,900	7,521,929,708	6,908,265,000	2.04
SK 이노베이션	34,238	5,186,629,888	5,341,128,000	1.57
CJ 제일제당	11,690	3,583,419,328	4,044,740,000	1.19
풍산	33,030	1,189,253,180	1,060,263,000	0.31
KB 금융지주	147,206	3,672,883,539	5,520,225,000	1.63
락앤락	118,260	2,235,539,587	2,938,761,000	0.87
BS 금융지주	270,880	3,390,859,545	3,331,824,000	0.98
한국타이어	56,240	2,733,590,576	2,789,504,000	0.82
거래소상장 계		290,970,859,309	315,152,255,850	92.91
코스닥등록				
포스코켐텍	12,210	1,857,531,891	1,771,671,000	0.52
태광	54,808	1,382,734,796	1,553,806,800	0.46
다음커뮤니케이션	34,502	3,198,735,149	3,505,403,200	1.03
씨제이오쇼핑	15,091	4,014,815,873	3,781,804,600	1.12
심텍	258,964	3,031,979,293	3,029,878,800	0.89
진성티이씨	95,621	779,046,663	1,056,612,050	0.31
코텍	220,000	2,855,658,670	2,673,000,000	0.79
웹젠	163,270	2,190,581,079	1,836,787,500	0.54
우림기계	219,035	1,055,730,720	1,732,566,850	0.51
한국정밀기계	100,000	892,282,872	1,295,000,000	0.38
골프존	32,508	1,704,414,928	1,830,200,400	0.54
코스닥등록 계		22,963,511,934	24,066,731,200	7.09
지분증권 합계		313,934,371,243	339,218,987,050	100

(2) 전기말 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
거래소상장				
BS 금융지주	380,207	5,031,206,989	4,752,587,500	1.11
CJ 제일제당	11,970	3,594,448,505	3,363,570,000	0.79
GS	25,477	2,209,329,045	1,528,620,000	0.36
GS 건설	59,790	5,777,837,350	5,464,806,000	1.28

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
KB 금융지주	175,896	8,320,382,684	7,475,580,000	1.75
KT&G	19,700	1,412,603,834	1,414,460,000	0.33
LG	122,472	9,028,261,428	7,556,522,400	1.77
LG 생활건강	1,490	701,436,395	756,920,000	0.18
LG 전자	80,005	5,788,327,139	5,880,367,500	1.38
LG 패션	46,920	1,722,780,159	2,026,944,000	0.48
LG 화학	23,040	8,864,466,094	7,764,480,000	1.82
LS	35,752	3,743,374,801	2,681,400,000	0.63
LS 산전	30,365	2,184,897,743	1,606,308,500	0.38
POSCO	28,590	12,776,331,602	10,678,365,000	2.50
SK 이노베이션	60,823	12,196,309,326	9,032,215,500	2.12
SK 케미칼	30,509	1,937,942,315	2,074,612,000	0.49
S-Oil	51,074	6,986,430,507	5,311,696,000	1.25
고려아연	9,612	3,773,141,999	2,873,988,000	0.67
국도화학	113,549	6,010,786,855	4,479,508,050	1.05
기아차	301,879	17,551,738,840	21,131,530,000	4.95
대림산업	51,958	5,388,416,096	4,354,080,400	1.02
대우인터내셔널	48,140	1,801,679,822	1,408,095,000	0.33
대한유화	63,639	6,274,662,111	5,269,309,200	1.24
대한제당	74,080	2,070,746,153	1,696,432,000	0.40
대한항공	28,883	1,546,741,501	1,279,516,900	0.30
동부화재	8,250	373,872,985	383,625,000	0.09
동아제약	9,600	849,450,090	849,600,000	0.20
동양기전	229,780	3,251,375,905	2,998,629,000	0.70
두산	21,217	2,928,774,487	2,736,993,000	0.64
두산인프라코어	83,110	1,782,851,734	1,404,559,000	0.33
두산중공업	67,363	4,030,755,833	3,839,691,000	0.90
락앤락	90,910	3,038,308,740	2,676,827,050	0.63
롯데쇼핑	9,818	4,459,009,165	3,784,839,000	0.89
부광약품	45,000	672,532,280	747,000,000	0.18
삼성 SDI	44,239	6,192,843,286	5,551,994,500	1.30
삼성물산	158,769	11,954,371,695	10,812,168,900	2.53
삼성전기	28,800	2,308,392,000	2,347,200,000	0.55
삼성전자	57,621	46,326,545,865	51,743,658,000	12.13
삼성정밀화학	26,811	1,554,531,955	1,264,138,650	0.30
삼성증권	13,600	796,450,850	787,440,000	0.18
삼성화재	22,801	4,963,097,588	4,845,212,500	1.14
삼양홀딩스	27,026	2,569,445,766	2,097,217,600	0.49

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
세아베스틸	21,800	1,249,318,377	1,338,520,000	0.31
신한금융지주	274,409	12,989,353,871	12,005,393,750	2.81
아시아나항공	648,550	6,884,488,096	4,941,951,000	1.16
엔씨소프트	20,859	5,336,137,938	7,206,784,500	1.69
우리금융	945,967	12,372,929,695	10,405,637,000	2.44
우리투자증권	119,000	1,426,684,700	1,493,450,000	0.35
유한양행	13,243	1,802,601,880	1,522,945,000	0.36
이수화학	58,500	1,526,399,699	1,371,825,000	0.32
제일모직	47,431	3,806,073,331	4,368,395,100	1.02
카프로	214,680	5,783,910,641	5,120,118,000	1.20
케이티스카이라이프	24,250	644,650,216	738,412,500	0.17
케이피케미칼	125,110	2,853,453,967	1,870,394,500	0.44
코스맥스	66,860	971,015,830	992,871,000	0.23
코오롱인더스트리	48,979	3,621,255,825	3,477,509,000	0.82
풍산	51,580	1,824,163,417	1,598,980,000	0.37
하나금융지주	62,400	2,252,908,710	2,262,000,000	0.53
하이닉스	676,751	14,766,917,119	15,260,735,050	3.58
하이마트	73,292	5,611,195,868	5,834,043,200	1.37
한국콜마	638,720	4,423,057,410	4,164,454,400	0.98
한국타이어	73,790	2,722,045,004	2,804,020,000	0.66
한국투자금융지주	128,260	4,984,774,215	4,533,991,000	1.06
한국항공우주산업	125,030	3,262,353,735	4,169,750,500	0.98
한솔제지	128,000	1,175,398,270	960,000,000	0.23
한화	24,000	1,122,115,196	836,400,000	0.20
현대건설	80,612	5,231,936,310	5,086,617,200	1.19
현대모비스	44,845	14,310,231,270	15,112,765,000	3.54
현대산업	46,816	1,446,924,620	919,934,400	0.22
현대위아	15,600	2,136,114,340	2,230,800,000	0.52
현대제철	61,808	6,944,988,840	5,500,912,000	1.29
현대종합상사	169,800	5,113,036,549	5,442,090,000	1.28
현대중공업	27,060	9,276,346,812	8,293,890,000	1.94
현대차	82,802	15,190,908,601	17,181,415,000	4.03
현대해상	147,620	4,360,789,299	4,620,506,000	1.08
현대홈쇼핑	20,607	2,730,497,774	2,637,696,000	0.62
호남석유	54,113	18,828,324,265	15,449,261,500	3.62
호텔신라	42,183	1,395,500,189	1,480,623,300	0.35
효성	19,270	1,735,575,293	1,142,711,000	0.27
휠라코리아	17,624	1,618,538,606	1,321,800,000	0.31

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
거래소상장 계		428,479,805,295	406,432,309,050	95.30
코스닥등록				
네패스	125,246	2,048,842,246	1,740,919,400	0.41
모두투어네트워크	54,687	1,855,935,440	1,536,704,700	0.36
서울반도체	112,341	3,387,152,155	2,482,736,100	0.58
씨제이오쇼핑	25,171	6,222,070,565	6,239,890,900	1.46
우주일렉트로닉스	35,806	636,880,936	644,508,000	0.15
이녹스	81,500	892,934,869	1,043,200,000	0.24
제닉	17,000	709,963,350	768,400,000	0.18
진성티이씨	193,795	1,771,615,839	1,581,367,200	0.37
태광	65,470	1,310,869,274	1,119,537,000	0.26
포스코켐텍	6,200	1,157,147,510	1,213,340,000	0.28
한국정밀기계	112,805	3,242,320,066	1,759,758,000	0.41
코스닥등록 계		23,235,732,250	20,130,361,300	4.70
지분증권 합계		451,715,537,545	426,562,670,350	100

6. 보수

(1) 투자신탁은 신탁약관 제39조에 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㈜	0.654
판매수수료	대우증권㈜등	0.00~1.50 *
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 수수료 미지급금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

	수수료		수수료 미지급금	
구분	당기	전기	당기	전기
운용수수료	2,748,080,452	2,897,562,886	199,226,456	225,291,582
판매수수료	4,869,605,260	5,235,967,369	361,790,504	396,943,990
수탁수수료	126,058,664	132,915,652	9,138,903	10,334,537
사무수탁수수료	67,231,247	70,888,311	4,874,112	5,511,788
	7,810,975,623	8,337,334,218	575,029,975	638,081,897

7. 원본

당기말 및 전기말 현재 발행좌수는 425,439,686,918좌 및 522,676,198,914좌이며 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 425,439,686,918원 및 522,676,198,914원입니다.

8. 환매수수료

신탁약관 제 41 조에 의하여 환매수수료는 없습니다. 그러나, 클래스 A 수익증권은 판매시점에서 납입금액의 1%에 해당하는 금액을 선취판매수수료로 부과하며, 클래스 B와 클래스 C 수익증권은 보유기간이 90일 미만인 경우에 한하여 환매시점에서 각각 환매금액의 0.2%와 0.1%에 해당하는 금액을 후취판매수수료로 부과합니다.

9. 천좌당 당기순이익(손실)

당기 및 전기 중 천좌당 순이익(손실)의 산출내용은 각각 다음과 같습니다(단위:원).

구분	당기	전기
당기순이익(손실)	17,508,635,121	(24,902,002,517)
가중평균유통좌수(천좌)	475,389,347	442,501,372
천좌당당기순이익(손실)	36.83	(56.27)

10. 수익증권 기준가격 명세서

당기말 및 전기말 현재 수익증권기준가격의 계산내용은 각각 다음과 같습니다(단위:원).

	당기말	전기말
I. 대차대조표자산총액	371,346,897,692	461,802,937,291
II. 대차대조표부채총액	5,116,919,594	18,317,636,305
III. 신탁재산순자산총액	366,229,978,098	443,485,300,986
IV. 수익증권총좌수(천좌)	425,439,687	522,676,199
V. 수익증권천좌당 기준가격	860.83	848.49

11. 과세대상소득

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

	당기	전기
I. 과세대상수익	5,277,925,113	5,006,462,383
II. 과세대상비용	7,833,185,993	8,358,438,588
III. 과세대상소득(I-II)	(2,555,260,880)	(3,351,976,205)
IV. 당기순이익(손실)	17,508,635,121	(24,902,002,517)