

사전자산배분

제1조 (목적)

이 기준은 회사가 집합투자재산을 운용함에 있어 관련 법규에 따라 직접 투자대상자산의 취득·처분 등의 업무를 수행하는 경우 집합투자재산별로 미리 정하여진 자산배분명세에 따라 취득·처분 등의 결과를 공정하게 배분함으로써 집합투자자의 이익을 보호함을 목적으로 한다.

제2조 (적용범위 및 투자대상자산)

가. 이 기준은 회사 내 운용담당자 등 집합투자재산운용과 관련하여 직접 또는 간접적으로 관여하는 모든 임직원에게 적용한다.

나. 이 기준은 자본시장과 금융투자업에 관한(이하 “법”이라 한다) 제 80조제1항의 단서 및 법 시행령 제79조제2항에 따라 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 방법을 신탁계약서에 정하여 투자대상자산을 회사의 명의로 직접 취득·처분 등을 실행하는 경우에 적용한다. 관련 법규가 개정되어 그 내용이 변경되는 경우에는 이 기준의 개정 절차 없이 관련 법규의 개정 내용에 따른다. 다만, 집합투자기구 간의 자전거래의 경우는 이 기준을 적용하지 아니한다.

- 1) 증권시장이나 해외 증권시장에 상장된 증권의 매매
- 2) 장내파생상품의 매매
- 3) 법 제83조제4항에 따른 단기대출
- 4) 다음 각 목의 어느 하나에 해당하는 금융기관이 발행·할인·매매·중개·인수 또는 보증하는 어음의 매매

가) 은행

나) 『한국산업은행법』에 따른 한국산업은행

다) 『중소기업은행법』에 따른 중소기업은행

라) 『한국수출입은행법』에 따른 한국수출입은행

마) 투자매매업자 또는 투자중개업자

바) 증권금융회사

사) 종합금융회사

아) 『상호저축은행법』에 따른 상호저축은행

- 5) 양도성 예금증서의 매매
- 6) 『외국환거래법』에 따른 대외지급수단의 매매 거래

- 7) 투자위험을 회피하기 위한 장외파생상품의 매매 또는 금융위원회가 정하여 고시하는 기준을 적용한 법 제5조제1항제3호에 따른 계약 체결
- 8) 금리 또는 채권 가격을 기초자산으로 하는 스왑거래를 함에 있어 거래 상대방과 기본계약을 체결하고 그에 따라 계속적으로 계약을 체결하는 경우

제3조 (선량한 관리자로서 책임 등)

회사는 선량한 관리자의 주의로써 집합투자재산별로 관리하여야 하며 집합투자자의 이익을 보호하여야 한다.

제4조 (용어의 정의)

이 기준에서 사용하는 용어의 정의는 다음 각 호와 같으며 이 기준에서 정하지 아니한 경우에는 관련 법규에서 정하는 바에 따른다.

- 가. "펀드"라 함은 법 제9조제18항에서 규정하는 집합투자기구를 말한다.
- 나. "사전자산배분"이라 함은 법 제80조에서 규정한 바에 따라 펀드별로 미리 정하여진 자산 배분 명세에 따라 취득·처분 등의 결과를 공정하게 배분하는 것을 말한다.
- 다. "운용담당자"라 함은 펀드를 실제 운용하는 직원을 말한다.
- 라. "매매담당자"라 함은 운용담당자로부터 매매주문 요청을 받아 직접 자산의 취득, 처분 등 매매 주문을 실행하는 직원을 말한다.

제5조 (자산배분원칙)

- 가. 펀드별 자산배분은 특정 수익자 또는 특정 펀드에 유리하거나 불리하지 아니하여야 한다.
- 나. 하나 또는 다수의 펀드에서 다른 시간에 매매주문을 하여 취득, 처분한 자산은 주문 접수 시간 순서대로 운용담당자가 사전에 정한 펀드에 배분하여야 한다.
- 다. 다수의 펀드에서 동일한 자산에 대하여 동일한 시간에 동일한 주문번호로 매매주문을 하여 취득, 처분한 자산은 그 다수의 펀드에 균등한 가격을 배분하여야 한다.
- 라. 실제 취득, 처분한 자산의 수량이 매매주문 수량에 미달하는 경우에는 운영담당자가 미리 정한 펀드별 주문 수량을 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.

마. 이 조의 규정에도 불구하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 운용담당자는 별지 제1호의 사전자산배분 정정증인서를 작성하여 상이한 수량으로 매매결과를 배분할 수 있으며, 이 경우에는 그 사유를 기록하고 이를 증빙할 수 있는 자료를 첨부하여야 한다.

- 1) 법규, 약관, 운용지침, 운용 계획서 등 회사가 준수하여야 하는 모든 운용 제한사항의 위반 방지를 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

제6조 (자산배분내역에 관한 장부 및 서류)

가. 운용담당자는 투자대상자산의 취득, 처분 등의 업무를 수행하기 전에 매매하고자 하는 투자대상자산에 대하여 펀드별로 주문금액, 가격, 수량 등을 기재한 매매주문서와 펀드별 배분 내용을 기재한 자산배분명세서를 작성하여야 한다.

나. 매매담당부서장은 매매주문서와 자산배분명세서를 전산으로 기록·유지하여야 하며 준법감시인은 매매주문서와 자산배분명세서의 적정성과 이행 내용을 확인하여야 한다.

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

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

마. 운용담당자는 제5조 마항에 해당되는 경우에 한해서 체결된 자산배분명세서를 정정할 수 있으며 이 경우에도 전산으로 자산배분명세서를 기록·유지하여야 한다.

제7조 (매매주문서의 작성)

가. 운용담당자는 펀드별로 종목, 주문금액 또는 수량, 가격, 주문 시간, 주문번호 등을 기재한 매매주문서를 전산상에 작성하여야 한다. 다만, 전산 주문 시스템이 미비 등이 있는 경우에는 운영담당자는 준법감시인의 승인을 받아 서면 또는 구두로 작성할 수 있다.

나. 운용담당자는 매매주문서 상의 종목은 특정 종목, 채무증권 종류별 종목, 신용등급별 종목 등으로 지정할 수 있다.

다. 운용담당자는 매매주문서 상의 가격 주문은 해당 자산의 단가 혹은 수익률 등으로 표시하거나 지정 가격, 시장가격뿐만 아니라 범위를 정하여 매매담당자에게 매매가격을 일임하거나 범위를 정하지 않고 매매담당자에게 일임하여 주문할 수 있다. 이때 운용담당자가 별도의 가격을 기재하지 않은 경우에는 범위를 정하지 않고 매매담당자에게 일임하여 주문한 것으로 본다.

라. 가항 및 다항에도 불구하고 주문 시 펀드별로 주문 계좌를 지정하여 다수 종목에 대한 매매주문서를 작성하는 경우에는 종목 수량 만을 기재하고 매매금액 및 가격 등을 기재하지 않을 수 있다.

제8조 (매매주문의 집행)

가. 매매담당자는 운용담당자가 사전에 작성한 매매주문서를 기초로 하여 주문을 집행하여야 한다.

나. 매매담당자는 매매주문에 대한 체결 및 미체결 내역은 그 기록을 유지하여야 한다.

제9조 (자산배분명세서의 작성)

가. 매매담당자는 매매주문서와 체결 내역서를 기초로 하여 자산배분명세서를 전산상에 작성하여야 한다.

나. 자산배분명세서는 체결된 종목에 대하여 체결가격 등을 기재하여야 한다.

제10조 (운용담당자와 매매담당자의 겸직금지)

가. 회사는 공정한 자산 배분 등 투자자의 보호를 위하여 집합투자재산의 운용담당자와 매매담당자를 구분하여야 한다.

나. 가항에도 불구하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당되는 경우에는 관련 법규에 따라 운용담당자와 매매담당자를 겸직하게 할 수 있다.

- 1) 증권에 관하여 그 종류에 따라 다수 종목의 가격수준을 종합적으로 표시하는 지수의 변화에 연동하여 운용하는 것을 목표로 한 집합투자기구의 집합투자재산을 취득·처분 등을 하는 경우
- 2) 투자신탁별로 계좌를 개설하고 계좌별로 이루어지는 매매 거래의 경우
- 3) 거래소의 증권시장 업무규정에서 정하는 프로그램매매에 해당하는 거래의 경우

4) 장내파생상품의 거래의 경우

제11조 (펀드별 매매주문의 예외)

가. 펀드별 개별 매매 주문이 이루어지는 경우 준법감시인의 사전 확인 절차를 생략할 수 있으며, 이 경우 준법감시인은 집합투자자의 이익을 보호하기 위하여 매매주문의 체결내역을 확인하여야 한다.

나. 해외증권시장에 상장된 증권의 매매를 상당한 수준의 해외 집합투자업자에 운용 위탁할 경우에는 위탁계약 시 정하는 방법에 따라 매매주문을 집행할 수 있다.

제12조 (공시)

회사는 이 기준을 제정하거나 개정하는 경우에는 회사의 인터넷 홈페이지를 이용하여 공시하여야 한다.

부 칙

제1조 (시행일) 이 기준은 2019년 9월 1일부터 시행한다.