

다원자산운용 주식회사

자기자본 및 최소영업자본액에 대 한

검 토 보 고 서

제 14 반기 2022년 9월 30일 현재

삼지회계법인

목 차

□ 자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서	1
□ 자기자본 및 최소영업자본액 보고서	2
□ 자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 주석	3

2022 10 28

2022 9 30

가

53 23(6)



가

자기자본 및 최소영업자본액 보고서

제 14 반기 2022년 9월 30일 현재

다원자산운용주식회사

(단위 : 원)

구 분	제 14 반기
1.자기자본	4,896,530,382
2.최소영업자본액($A=Aa+Ab+Ac$)	2,029,354,214
필요유지자기자본(Aa)	1,925,000,000
고객자산운용필요자본(Ab)	8,762,142
고유자산운용필요자본(Ac)	95,592,072
3.최소영업자본액2($A=Aa+(Ab+Ac) * 50\%$)	1,977,177,107

"별첨 자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 주석 참조"

자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 주석

제 14 반기 2022년 9월 30일 현재

다원자산운용주식회사

1. 자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 작성지침

(1) 자기자본 및 최소영업자본액의 산정방법

회사는 금융위원회가 제정한 금융투자업 규정상 2종 금융투자업자로서, 금융투자업 규정 제3-24조의 3 제2항·제3항, 금융투자업규정 시행세칙 제2-8조의2에 의하여 자기자본 및 최소영업자본액을 산정하였으며, 회사의 자기자본 및 최소영업자본액은 독립된 감사인의 검토받은 재무제표를 기초로 작성하고 있습니다.

(2) 최소영업자본액에 의한 적기 시정조치

금융투자업규정에 의하면 금융투자업자는 자본의 적정성 유지를 위해 자기자본이 최소영업자본액 이상 유지되도록 하여야 하며, 자기자본이 일정수준에 미달하는 금융투자업자에 대하여는 다음과 같은 경영개선조치를 취하도록 하고 있습니다.

구 분	적기시정조치 기준
경영개선권고	자기자본이 최소영업자본액에 미달
경영개선요구	자기자본이 최소영업자본액2(★)에 미달
경영개선명령	자기자본이 필요유지자기자본액에 미달

(★) 최소영업자본액2 = 필요유지자기자본+(고객자산운용필요자본+고유자산운용필요자본)×50%

2. 최소영업자본액의 산정

최소영업자본액은 다음 각 목을 합산한 금액으로 산정합니다.

- 가. 필요유지자기자본 : 자본시장과금융투자업에 관한 법률 시행령 제19조 제1항 제1호 및 제23조 제1호에 따라 인가업무 또는 등록업무 단위별로 요구되는 자기자본을 합계한 금액
- 나. 고객자산운용필요자본 : 집합투자재산 및 투자일임재산을 운용하는 과정에서 법령 및 집합투자계약 등에 위배되는 행위를 하여 발생할 수 있는 잠재적 손실을 완충할 수 있는 자본
- 다. 고유자산운용필요자본 : 집합투자업자의 고유재산 투자 과정에서 시장가격 변동 등으로 인해 발생할 수 있는 잠재적 손실액을 완충할 수 있는 자본

회사의 기준일 현재 최소영업자본액의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분				제 14 반기		
				대상금액	필요자본	
최소영업자본액(A=Aa+Ab+Ac)					2,029,354,214	
	필요유지자본(Aa)			2,750,000,000	1,925,000,000	
	고객자산운용필요자본(Ab)				8,762,142	
		집합투자재산	증권집합투자기구	31,900,783,833	6,380,157	
			기타집합투자기구	-	-	
		투자일임재산		7,939,951,616	2,381,985	
	고유자산운용필요자본(Ac)				95,592,072	
	증권	지분증권	해외현지법인	-	-	
			관계회사투자지분	-	-	
			기타 투자목적 등	346,938,150	26,020,361	
		채무증권	거래상대방이 정부, 중앙은행, 국제기구, 지방자치 단체인 경우	-	-	
			거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우	-	-	
			그 외의 경우	125,000,000	6,250,000	
			집합투자증권	자기운용 집합투자증권	3,689,640,811	-
		타사운용 집합투자증권		1,266,434,208	63,321,710	
		기타증권		-	-	
		대출채권			-	-
		파생상품			-	-

3. 최소영업자본액2의 산정

회사의 기준일 현재 최소영업자본액2의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분		제 14 반기
최소영업자본액2($A=Aa+(Ab+Ac) \times 50\%$)		1,977,177,107
	필요유지자본(Aa)	1,925,000,000
	고객자산운용필요자본($Ab \times 50\%$)	4,381,071
	고유자산운용필요자본($Ac \times 50\%$)	47,796,036