

신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제 17 기 반기(2012년 9월 30일 현재)

목 차

영업용순자본비율에 대한 검토보고서	1
영업용순자본비율보고서	2
영업용순자본비율보고서에 대한 주석	3

영업용순자본비율에 대한 검토보고서

신영자산운용주식회사

주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 신영자산운용주식회사의 2012년 9월 30일 현재의 영업용순자본비율을 검토 하였습니다. 이 영업용순자본비율을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임 은 동 영업용순자본비율에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다. 비교 표시된 2012년 6월 30일 현재의 영업용순자본비율 및 이를 기초로 한 증 감 금액과 비율은 검토받지 아니한 것입니다.

우리는 증권회사의 영업용순자본비율 검토지침에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 지침 은 우리가 영업용순자본비율이 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수 준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문 과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 회계감사기준에 따른 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

우리의 검토결과 상기 영업용순자본비율이 중요성의 관점에서 금융투자업규정에 위배되 어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

2012 년 10 월 18 일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2012년 10월 18일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 영업용순자본비율 보고서에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

영업용순자본비율보고서

제 17 기 2 분 기 2012년 9월 30일 현재

제 17 기 1 분 기 2012년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 17 기 1 분 기 (①)	제 17 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	70,225,341,852	74,024,857,962	3,799,516,110	5.41
재무상태표상 순재산액	79,833,556,965	83,365,143,017	3,531,586,052	4.42
차감항목	9,623,606,876	9,358,484,417	(-)265,122,459	(-)2.75
가산항목	15,391,763	18,199,362	2,807,599	18.24
2. 총위험액	6,287,062,184	6,594,588,744	307,526,560	4.89
시장위험액	1,274,334,557	1,394,906,130	120,571,573	9.46
신용위험액	404,450,482	422,729,515	18,279,033	4.52
운영위험액	4,608,277,145	4,776,953,099	168,675,954	3.66
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	1,116.98	1,122.51	5.53	0.49
※ 잉여자본(1 - 2)	63,938,279,668	67,430,269,218	3,491,989,550	5.46

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 17 기 2 분 기 2012년 9월 30일 현재

제 17 기 1 분 기 2012년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

1. 영업용순자본의 산정내용

2012년 9월 30일 및 2012년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 17 기 1 분 기 (①)	제 17 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		79,833,556,965	83,365,143,017	3,531,586,052	4.42
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+ ~ +카)	9,623,606,876	9,358,484,417	(-)265,122,459	(-)2.75
	가. 유형자산	8,870,202,734	8,839,881,219	(-)30,321,515	(-)0.34
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법 인세자산 및 선급비용	323,146,532	130,774,352	(-)192,372,180	(-)59.53
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예 치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채 권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	10,020,124	10,558,213	538,089	5.37
	바. 자회사의 결손액	-	-	-	-
	사. 채무보증금액중 회사소유지분 상당액	-	-	-	-
	아. 사모투자전문회사의 결손액	-	-	-	-
	자. 상환우선주발행에 의한 자본 금등	-	-	-	-
	차. 임차보증금 및 전세권	20,000	20,000	-	-
	카. 자산평가손실	-	-	-	-
	타. 기타	420,217,486	377,250,633	(-)42,966,853	(-)10.22
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+ ~ +라)	15,391,763	18,199,362	2,807,599	18.24
	가. 유동자산 대손충당금	15,391,763	18,199,362	2,807,599	18.24
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		70,225,341,852	74,024,857,962	3,799,516,110	5.41

2. 총위험액의 산정내용

2012년 9월 30일 및 2012년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 17 기 1 분 기 (①)	제 17 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시장위험액	시장위험액계(E=가+~+바)	1,274,334,557	1,394,906,130	120,571,573	9.46
	가. 주식위험액	-	-	-	-
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	1,274,334,557	1,394,906,130	120,571,573	9.46
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신용위험액	신용위험계(F=가+~+차)	404,450,482	422,729,515	18,279,033	4.52
	가. 예금·예치금·콜론	-	-	-	-
	나. 증권의대여 및 차입	-	-	-	-
	다. 환매조건부채권매·수도	-	-	-	-
	라. 대고객신용공여	-	-	-	-
	마. 채무보증 및 매입보증 약정	-	-	-	-
	바. 대여금, 미수금, 미수수익, 기타 금전채권	254,214,796	272,493,829	18,279,033	7.19
	사. 유동화된 임차보증금·전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자본 산정시 차감항목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아닌 자산	150,235,686	150,235,686	-	-
	차. 신용집중위험액	-	-	-	-
운영위험액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	4,608,277,145	4,776,953,099	168,675,954	3.66
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익 합계	1,952,301,940	1,885,253,923	(-)67,048,017	(-)3.43
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	2,655,975,205	2,891,699,176	235,723,971	8.88
총위험액합계(E+F+G)		6,287,062,184	6,594,588,744	307,526,560	4.89