

별첨: 자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서

제13기 반기(2017년 6월 30일 현재)

라자드코리아자산운용 주식회사

우리는 별첨 라자드코리아자산운용 주식회사의 2017년 6월 30일 현재의 자기자본 및 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 자기자본 및 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 해당 자기자본 및 최소영업자본액을 검토하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 금융투자업자의 순자본비율 등 검토지침에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 지침은 우리가 자기자본 및 최소영업자본액이 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 회계감사기준에 따른 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 자기자본 및 최소영업자본액이 중요성의 관점에서 금융투자업규정과 금융투자업규정 시행세칙에 위배되어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

이 검토보고서는 검토보고서일(2017년 7월 31일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 자기자본 및 최소영업자본액에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

삼덕회계법인은 전 세계 100여개국에서 회계 및 세무 관련 용역과 경영자문을 제공하는 NEXIA International의 한국 회원사입니다.

서울특별시 종로구 우정국로 48 S&S 빌딩 12층
전화 (02) 397 6700 팩스 (02) 730 9559
www.nexia.co.kr

구분	2017년 6월말
1. 자기자본	13,162,581,205
2. 최소영업자본액($A=Aa+Ab+Ac$)	7,112,232,754
필요유지자기자본(Aa)	7,000,000,000
고객자산운용 필요자본(Ab)	74,860,254
고유자산운용 필요자본(Ac)	37,372,500
3. 최소영업자본액2($B=Aa+(Ab+Ac)*50\%$)	7,056,116,377

고객자산운용 필요자본(Ab)		273,870,899,724	74,860,254
집합투자재산		73,010,163,875	14,602,033
투자일임재산		200,860,735,849	60,258,221
고유자산운용 필요자본(Ac)		498,300,000	37,372,500
증권계		498,300,000	37,372,500
지분증권	해외현지법인 지분	-	-
	관계회사 투자지분	-	-
	기타 투자목적주식 등	498,300,000	37,372,500
채무증권	거래상대방이 정부 등인 경우	-	-
	거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우	-	-
	그외의 경우	-	-
집합투자증권	자기운용 집합투자증권	-	-
	타사운용 집합투자증권	-	-
기타투자증권		-	-
파생상품		-	-
대출채권		-	-
3. 최소영업자본액2(B=Aa+(Ab+Ac)*50%)			7,056,116,377