한국대체투자자산운용 주식회사

최소영업자본액에 대한 검토보고서

2026년 6월 30일 현재

한국대체투자자산운용 주식회사

진산회계법인
JINSAN ACCOUNTING CORPORATION
서울특별시 강남구 언주로 148길 31 4층
TEL. 02.6951.2263 FAX. 02.6951.2264

목 차

최소영업자본액에 대한 검토보고서 ---------- 1

최소영업자본액 보고서 ---------- 2

진산회계법인
JINSAN ACCOUNTING CORPORATION
서울특별시 강남구 언주로 148길 31 4층
TEL. 02.6951.2263 FAX. 02.6951.2264

최소영업자본액에 대한 검토보고서

한국대체투자자산운용 주식회사

주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 한국대체투자자산운용 주식회사의 2026년 6월 30일 현재의 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 해당 최소영업자본액을 검토하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다.

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

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

진 산 회 계 법 인

대 표 이 사 김 대 준

2026년 8월 24일

이 검토보고서는 검토보고서일 현재(2026년 8월 24일)로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 자기자본 및 최소영업자본액에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 검토보고서가 수정될 수도 있습니다

진산회계법인
JINSAN ACCOUNTING CORPORATION
서울특별시 강남구 언주로 148길 31 4층
TEL. 02.6951.2263 FAX. 02.6951.2264

최소영업자본액 보고서

2026년 6월 30일 현재

Ⅰ. 최소영업자본액 요약

회사명 : 한국대체투자자산운용 주식회사 (단위 : 천원)

구 분	2026 년 06 월 30 일	
	대상금액	필요자본
1. 자기자본		15,775,938
2. 최소영업자본액(A=Aa+ Ab+ Ac)	363,028,044	3,568,142
필요유지자기자본(Aa)	2,750,000	1,925,000
고객자산운용필요자본(Ab)	345,463,606	102,159
고유자산운용필요자본(Ac)	14,814,438	1,540,983
3. 최소영업자본액 2(B=Aa+ (Ab+ Ac) * 50%)	182,889,021	2,746,571

서울특별시 강남구 언주로 148길 31 4층
TEL. 02.6951.2263 FAX. 02.6951.2264

Ⅱ. 세부 산정내역

회사명 : 한국대체투자자산운용 주식회사 (단위 : 천원)

구 분		2026 년 6 월 30 일	
		대상금액	필요자본
1. 자기자본			15,775,938
2. 최소영업자본액(A=Aa+ Ab+ Ac)		363,028,044	3,568,142
필요유지자기자본(Aa)		2,750,000	1,925,000
고객자산운용필요자본(Ab)		345,463,606	102,159
집합투자재산	증권집합투자기구	14,803,040	2,961
	기타 집합투자기구	274,550,060	82,365
투자일임재산		56,110,506	16,833
고유자산운용필요자본(Ac)		14,814,438	1,540,983
증권 계		14,607,637	1,525,473
지분증권	해외현지법인 지분	-	-
	관계회사투자지분	-	-
	기타 투자목적주식 등	3,494,595	262,095
채무증권	거래상대방이 정부, 중앙은행, 국제기구, 지방자치단체인 경우	-	-
	거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+ 인 경우	-	-
	그외의 경우	-	-
집합투자증권	자기운용 집합투자증권	2,690,522	-
	타사운용 집합투자증권	-	-
기타증권		8,422,520	1,263,378
파생상품		-	-
대출채권		206,801	15,510
3. 최소영업자본액 2(B=Aa+(Ab+ Ac) * 50%)		182,889,022	2,746,571