

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年 9 月27日

【中間会計期間】 自 2023年 1 月 1 日 至 2023年 6 月30日

【会社名】 韓国投資証券株式会社
(Korea Investment & Securities Co., Ltd.)

【代表者の役職氏名】 丁 一文
代表取締役兼最高経営責任者
(Jung, Il-Mun,
Representative Director and Chief Executive Officer)

【本店の所在の場所】 大韓民国ソウル特別市永登浦区議事堂大路88
(88, Uisadang-daero, Yeongdeungpo-gu, Seoul,
the Republic of Korea)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 島崎文彰

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区神田小川町一丁目 7 番地
小川町メセナビル 4 階
島崎法律事務所

【電話番号】 (03) 5843-9631

【事務連絡者氏名】 弁護士 島崎文彰

【連絡場所】 東京都千代田区神田小川町一丁目 7 番地
小川町メセナビル 4 階
島崎法律事務所

【電話番号】 (03) 5843-9631

【縦覧に供する場所】 該当事項なし

(注) 1. 本半期報告書(以下「本書」という。)に記載の「ウォン」は韓国ウォンを、「円」は日本国の法定通貨を指す。本書において別段の記載がない限り、便宜上一定のウォン金額は、2023年 6 月30日に株式会社三菱UFJ銀行が建値した対顧客電信直物売買相場の仲値である100ウォン=11.00円により円に換算されている。

2. 本書において、「当社」または「韓国投資証券」とは韓国投資証券株式会社(Korea Investment & Securities Co., Ltd.)を指し、「当グループ」とは韓国投資証券株式会社および(別段の記載がある場合または文脈上別意に解すべき場合を除き)その連結子会社を指す。

「保証会社」とは、ソウル支店を通じて行為する株式会社三井住友銀行を指す。

また、本書において、別段の記載がある場合を除き、下記の用語は以下の意味を有するものとする。

韓国 大韓民国
政府 大韓民国政府

3. 当社の会計年度は、毎年 1 月 1 日に開始し、12月31日をもって終了する。

4. 本書中の表において記載されている計数は、単位未満の数値を原則として四捨五入しているため、合計は計数の総和と必ずしも一致しないことがある。

5. 本書中の一定の記述は、将来の経営成績および事業の見通しに関する当社の予想および予測に関する記述を含む「将来予測に関する記述」である。「確信する」、「予想する」、「予期する」、「見積もっている」、「予測する」、「予定である」、「目指す」、「～となる可能性が高い」、「引き続き～であろう」、「意図する」、「計画する」、「企図する」、「しようとする」、「将来」、「目標」、「であろう」および「追求していく」ならびにこれらの類似の表現またはこれらの表現のバリエーションは、将来予測に関する記述を示すものである。また、本書に記載された過去の事実以外の記述（当社の財政状態および経営成績、事業戦略ならびに当社の商品およびサービスにかかる開発計画および目標を含む将来の業務管理の計画および目標に関する記述を含む。ただし、これらに限定されない。）はすべて、将来予測に関する記述である。かかる将来予測に関する記述および本書に記載されたその他の予測（当社または第三者によるものであるかを問わない。）には、既知および未知のリスク、不確実性、ならびに実際の結果、業績または成果が、将来予測に関する記述によって明示または暗示された将来の結果、業績または成果から大きく乖離する原因となりうるその他の要因が含まれている。かかる将来予測に関する記述は、当社の現在および将来の事業戦略ならびに当社の将来の事業環境に関する現時点での確信、仮定、期待、見積りおよび予測に基づいている。本書に記載された将来の見通しに関する記述は、本書の日付現在のみにおける記述である。当社は、本書に記載された将来予測に関する記述に対する当社の予想の変更またはかかる記述の根拠となった事由、条件、前提もしくは状況の変化を反映するために、本書に記載された将来の見通しに関する記述の更新または修正を公開またはその他の方法で発表する義務または約束を明示的に否認する。

第一部【企業情報】

第1【本国における法制等の概要】

1【会社制度等の概要】

2023年1月1日から2023年6月30日までの6カ月間（以下「当半期」という。）に、韓国の会社制度および当社の定款に定める会社制度に重大な変更はなかった。

2【外国為替管理制度】

当半期中に、韓国の外国為替管理制度に重大な変更はなかった。

3【課税上の取扱い】

当半期中に、韓国の租税制度に重大な変更はなかった。

第2【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

連結経営指標等

(単位：十億ウォン、ただし別段の指定があるものを除く。)

	6月30日に終了した6カ月間 / 6月30日現在 (無監査)			12月31日終了年度 / 12月31日現在 (監査済)	
	2021年	2022年	2023年	2021年	2022年
営業収益	8,330.9	12,581.5	12,648.7	13,005.7	23,757.5
営業利益	704.2	418.9	446.7	1,294.0	400.1
当期純利益	583.4	348.7	431.1	1,450.2	535.7
以下に帰属する利益 (損失) :					
親会社の所有者持分	584.3	348.6	432.1	1,450.2	535.6
非支配持分	(0.9)	0.1	(1.0)	0.1	0.1
当期包括利益合計	662.8	471.4	541.1	1,641.0	551.0
以下に帰属する包括利益 (損失) 合計 :					
親会社の所有者持分	663.6	471.3	541.9	1,640.9	551.0
非支配持分	(0.8)	0.1	(0.8)	0.1	0.1
資本合計	6,176.5	7,169.1	7,662.2	7,147.8	7,548.8
以下に帰属する資本合計 :					
親会社の所有者持分	6,171.3	7,168.6	7,649.9	7,147.4	7,548.2
非支配持分	5.2	0.5	12.2	0.4	0.5
資産合計	63,271.7	70,160.1	77,051.2	68,401.8	69,752.5
基本的普通株式1株当たり純利益 (単位：ウォン)	16,615	9,914	12,286	41,241	15,230
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	9.8	10.2	9.9	10.4	10.8
自己資本利益率 (ROE) (単位：%) ⁽²⁾	20.1	9.8	11.4	24.9	7.5
営業活動によるキャッシュ・フロー	(1,980.4)	(244.2)	(4,520.0)	(3,571.2)	(3,707.1)
投資活動によるキャッシュ・フロー	230.3	1,183.4	(166.0)	(2,470.4)	(610.2)
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,659.5	(742.2)	4,807.3	6,576.2	4,469.4
期末現金および現金同等物	1,323.1	2,191.0	2,223.6	1,953.4	2,100.6

注：

(1)自己資本比率 = 資本合計/資産合計

(2)自己資本利益率 = 当期純利益/期首の資本合計

提出会社の経営指標等

(単位：十億ウォン、ただし別段の指定があるものを除く。)

	6月30日に終了した6カ月間/ 6月30日現在(無監査)			12月31日終了年度/ 12月31日現在(監査済)	
	2021年	2022年	2023年	2021年	2022年
営業収益	7,921.7	12,192.2	13,560.9	12,181.2	22,895.2
営業利益	760.8	463.2	2,123.0	1,285.3	601.0
当期純利益	554.7	338.3	1,958.0	962.2	413.7
資本金	175.8	175.8	175.9	175.8	175.8
発行済普通株式数(単位：株)	35,163,340	35,163,340	35,177,340	35,163,340	35,169,340
普通株式および優先株式 1株当たり額面金額(単位：ウォン)	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
資本合計	5,883.1	6,209.9	8,102.3	6,322.4	6,552.8
資産合計	60,462.9	65,023.8	71,977.0	64,105.2	64,220.3
普通株式1株当たり配当 金(単位：ウォン)	-	-	-	12,800	23,890
基本的普通株式1株当たり 純利益(単位：ウォン)	15,774	9,621	55,660	27,363	11,763
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	9.7	9.6	1.1	9.9	10.2
自己資本利益率(ROE) (単位：%) ⁽²⁾	19.8	10.7	59.8	17.2	6.5
配当性向(単位：%) ⁽³⁾	-	-	-	46.8	203.1
従業員数(臨時従業員を 除く。)(単位：人)	1,925	1,890	1,953	1,968	1,951

注：

(1) 自己資本比率 = 資本合計/資産合計

(2) 自己資本利益率 = 当期純利益/期首の資本合計

(3) 配当性向(個別) = 普通株式1株当たり配当額/基本的普通株式1株当たり純利益

2【事業の内容】

当半期中に、当社の事業の内容に重要な変更はなかった。

3【関係会社の状況】

親会社（2023年6月30日現在）

親会社の名称： 韓国投資金融持株(株)（以下「KIH」という。）
住所： 大韓民国ソウル特別市永登浦区議事堂大路88
資本金： 307,921.215百万ウォン
主要な事業の内容： 金融持株会社
当社の議決権に対する所有割合： 100%

連結子会社および関連会社（2023年6月30日現在）

当社の主な連結子会社は以下のとおりである。

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	当社による議決権の所有割合
連結子会社				
韓国投資信託運用(株)	大韓民国ソウル特別市永登浦区	66,050 百万ウォン	アセット・マネジメント	100.00%
韓国投資バリュース資産運用(株)	大韓民国ソウル特別市永登浦区	13,130 百万ウォン	アセット・マネジメント	100.00%
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	536,737 百万ウォン	金融投資	100.00%
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	シンガポール	10,009 百万ウォン	金融投資	100.00%
KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム ホーチミンシティ	188,926 百万ウォン	金融投資	99.81%
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	インドネシア ジャカルタ	59,771 百万ウォン	金融投資	100.00%
Korea Investment & Securities US, Inc.	米国ニューヨーク	3,427 ウォン	金融投資	100.00%

韓国投資信託運用(株)は投資信託会社であり、韓国の主要な資産運用会社の一つである。同社は、資産規模および収益性において、業界をリードする業績を継続的に維持している。

韓国投資バリュース資産運用(株)はバリュース投資会社である。同社は、割安銘柄への投資を通じて、投資家のためにより大きな長期複利利回りを追求している。また、代表的な「韓国バリュース10年投資ファンド（株式）」などのバリュース投資ファンドならびに年金ファンドおよび配当株ファンドを通じて顧客の資産拡大に取り組んでいる。

当社の連結子会社および関連会社の詳細については、「第6 - 1 中間財務書類」に掲げる半期連結財務書類に対する注記1および注記7を参照されたい。

4【従業員の状況】

2023年6月30日現在の従業員の情報（個別ベース）を下表に示す。

（2023年6月30日現在）

事業セグメント	性別	従業員数（人）			平均勤続 年数 （年）	年間給与総額 （ウォン）	1人当たり 平均給与額 （千ウォン）
		正規従業員	契約社員	合計			
管理支援 （リテール、本社 支援）	男性	406	175	581	11.6	44,021,199,462	76,300,157
	女性	572	137	709	8.4	38,321,571,239	57,512,455
本社営業 （運営/リサーチ）	男性	166	368	534	7.4	78,179,940,213	147,027,828
	女性	122	57	179	8.1	12,663,315,748	71,757,234
リテール営業	男性	359	26	385	15.6	39,226,819,527	102,962,232
	女性	273	13	286	22.4	32,942,605,478	115,333,334
その他	男性	18	46	64	6.8	3,855,180,922	63,630,181
	女性	37	77	114	10.3	4,127,086,599	36,618,100
合計		1,953	899	2,852	11.2	253,337,719,188	88,828,092

第3【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当半期中に重大な変更はなかった。

2【事業等のリスク】

当半期中に重大な変更はなかった。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

以下の議論および分析は、当社の非監査半期連結財務書類に基づいている。かかる議論および分析は、「第6 - 1 中間財務書類」に掲げる半期連結財務書類および関連する注記とともに読まれるべきものである。割合、増減および増減率は半期連結財務書類に表示されている数値（ウォン単位または千ウォン単位）に基づき計算されている。

資金構成

下表は、2023年6月30日現在の負債および資本からなる当グループの資本構成を示している。この情報は、「第6 - 1 中間財務書類」に含まれる2023年6月30日現在の未監査要約半期連結財政状態計算書から抽出したものである。

	2023年6月30日現在
	(単位：十億ウォン)
借入負債：	
借入金	41,894.7
親会社の所有者に帰属する持分：	
資本金	175.9
資本剰余金	4,526.8
資本調整	(1.3)
その他の包括利益累計額	345.8
利益剰余金	2,602.7
小計	7,649.9
非支配持分	12.2
資本合計	7,662.2
総資金⁽¹⁾	49,556.9

注(1)：総資金とは、借入負債と資本合計の和である。

流動性および資金源

2023年6月30日および2022年12月31日現在の当社の借入金の状況を下表に示す。

	(単位：百万ウォン)		
区分	2022年12月31日	2023年6月30日	増減
コールマネー	840,000	730,000	(110,000)
銀行借入金	-	300,000	300,000
証金借入金	1,001,343	1,651,805	650,463
コマーシャルペーパー	5,036,505	3,411,700	(1,624,805)
電子短期社債	3,277,817	3,468,456	190,640
その他の借入金	483,677	406,213	(77,464)
買戻条件付売却	10,988,903	15,560,206	4,571,303
社債	2,470,220	2,982,761	512,541
発行手形	11,023,247	13,383,550	2,360,304
合計	35,121,712	41,894,693	6,772,981

2023年6月30日現在、借入金に加えて、当社は潜在的な流動性危機に備えて、複数の銀行と総額約1,505十億ウォンの一般資金貸付のための融資枠に関する契約を締結している。当社は過去3年間にわたって健全な流動性比率を維持してきた。2022年の3カ月流動性比率^注は123.0%および2023年6月30日に終了した6カ月間の3カ月流動性比率は121.2%であった。

注：3カ月流動性比率＝残存期間3カ月以内の流動資産÷残存期間3カ月以内の流動負債

財務情報

(単位：百万ウォン、%)				
区分	2022年12月31日	2023年6月30日	増減	増減率(%)
資産合計	69,752,460	77,051,188	7,298,728	10.5
負債合計	62,203,700	69,389,012	7,185,312	11.6
資本合計	7,548,760	7,662,176	113,416	1.5
	2022年6月30日に 終了した6カ月間	2023年6月30日に 終了した6カ月間		
営業利益	418,931	446,742	27,811	6.6
当期純利益	348,670	431,060	82,390	23.6

当社の資産合計は、2022年12月31日現在の69,752,460百万ウォンから10.5%増加して、2023年6月30日現在には77,051,188百万ウォンとなった。かかる増加は主に、損益を通じて公正価値で測定する金融資産および償却原価で測定する金融資産の増加によるものであった。当社の損益を通じて公正価値で測定する金融資産は、2022年12月31日現在の36,514,700百万ウォンから16.3%増加して、2023年6月30日現在には42,454,808百万ウォンとなった。当社の償却原価で測定する金融資産は、2022年12月31日現在の12,098,377百万ウォンから18.8%増加して、2023年6月30日現在には14,367,363百万ウォンとなった。

当社の負債合計は、2022年12月31日現在の62,203,700百万ウォンから11.6%増加して、2023年6月30日現在には69,389,012百万ウォンとなった。かかる増加は主に預り金および借入金の増加によるものであった。当社の預り金は2022年12月31日現在の6,064,212百万ウォンから16.2%増加して、2023年6月30日現在には7,047,550百万ウォンとなった。当社の借入金は2022年12月31日現在の35,121,712百万ウォンから19.3%増加して、2023年6月30日現在には41,894,693百万ウォンとなった。かかる増加は主に、昨年のような流動性危機に対応するために当社が先制的な措置を講じたことによるものである。

当社の資本合計は、2022年12月31日現在の7,548,760百万ウォンから1.5%増加して、2023年6月30日現在には7,662,176百万ウォンとなった。かかる増加は主に親会社であるKIHによる有償増資および2023年6月30日に終了した6カ月間の純利益によるものであった。2023年6月、当社の資本を強化するため、KIHが400十億ウォンの有償増資を行った。さらに、2023年6月30日に終了した6カ月間の純利益は431,060百万ウォンであり、資本の増加に貢献した。

当社の営業利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の418,931百万ウォンから6.6%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には446,742百万ウォンとなった。当社の純利益は2022年6月30日に終了した6カ月間の348,670百万ウォンから23.6%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には431,060百万ウォンとなった。

これらの利益の増加の主な理由は、昨年に急激に金利が上昇したが、2023年には金利が安定し、景気が回復しつつあるため、経済停滞が徐々に回復してきたことである。

事業活動

2023年6月30日現在、当社は主に、(1)ウェルスマネジメント/仲介セグメント、(2)コーポレート・ファイナンス・セグメント、(3)アセット・マネジメント・セグメント、(4)本店管理およびその他セグメント、(5)集団投資セグメントおよび(6)海外セグメントという6つのセグメントから収益を生み出している。

当社は、既存の事業セグメントを支援するために、財務、内部監査、法務、コンプライアンスおよび取引・業務チームを設置している。2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間における当社の収益の事業セグメント別内訳および当社の収益合計に対するそれぞれの貢献を下表に示す。

(単位：十億ウォン、ただし%を除く。)

	2022年 6 月30日に終了した 6 カ月間		2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間	
	金額	割合（％）	金額	割合（％）
ウェルスマネジメント / 仲介セグメント	1,999.0	15.8	1,627.7	12.7
コーポレート・ファイナンス・セグメント	489.6	3.9	336.7	2.6
アセット・マネジメント・セグメント	10,322.8	81.3	9,735.6	76.0
本店管理およびその他セグメント	(612.6)	(4.8)	1,896.1	14.8
集団投資セグメント	91.1	0.7	181.6	1.4
海外セグメント	148.4	1.2	147.4	1.2
連結受益証券およびSPC	277.6	2.2	564.4	4.4
グループ内調整	(24.4)	(0.2)	(1,686.5)	(13.2)
収益合計	12,691.5	100.0	12,803.0	100.0

ウェルスマネジメント / 仲介セグメント

ウェルスマネジメント / 仲介セグメントは当社の主要な収益源の一つであり、安定した収益を生み出している。ウェルスマネジメント / 仲介セグメントの収益は、主に株式およびデリバティブ（商品）の仲介、有価証券取引、販売およびトレーディング、金融コンサルティング、債券取引、買収およびその他のサービスの個人および法人顧客への提供から生み出されている。

2022年および2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間のウェルスマネジメント / 仲介セグメントの主要な経営成績を下表に示す。

（単位：十億ウォン、％を除く。）

	6 月30日に終了した 6 カ月間		
	2022年	2023年	増減率（％）
収益合計	1,999.0	1,627.7	(18.6)
税引前利益	110.5	139.2	26.0
受取利息	135.9	151.0	11.1
支払利息	(13.7)	(39.7)	189.7
純受取手数料	229.0	228.6	(0.2)
金融資産（負債）評価および処分損益	62.0	118.9	91.9
販売費および一般管理費	(280.4)	(303.6)	8.3
その他	(22.3)	(15.9)	(28.5)

2022年および2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間のウェルスマネジメント / 仲介セグメントの当社の収益への貢献額は、それぞれ1,999.0十億ウォンおよび1,627.7十億ウォンであった。

ウェルスマネジメント / 仲介セグメントは、2022年 6 月30日に終了した 6 カ月間の当社の収益の15.8%および2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間の当社の収益の12.7%に貢献した。

ウェルスマネジメント / 仲介セグメントの税引前利益は、2022年 6 月30日に終了した 6 カ月間の110.5十億ウォンから26.0%増加して、2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間には139.2十億ウォンとなった。かかる増加は主に、2023年には金利が安定し、昨年に比べて投資家の選好が改善したためである。

コーポレート・ファイナンス・セグメント

コーポレート・ファイナンス・セグメントは、当社の事業ポートフォリオにおいて極めて重要な役割を担っている。同セグメントの収益は、M&Aアドバイザー、新規株式公開、代替投資、プロジェクト・ファイ

ナンスおよびストラクチャード・ファイナンスならびに引受など、総合的な投資銀行業務から生み出されている。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間のコーポレート・ファイナンス・セグメントの主要な経営成績を下表に示す。

	(単位：十億ウォン、%を除く。)		
	6月30日に終了した6カ月間		
	2022年	2023年	増減率(%)
収益合計	489.6	336.7	(31.2)
税引前利益	273.7	135.4	(50.5)
受取利息	63.6	52.5	(17.3)
支払利息	(0.0)	(0.1)	N/M
純受取手数料	351.2	200.5	(42.9)
金融資産(負債)評価および処分損益	(1.7)	16.2	N/M
販売費および一般管理費	(103.4)	(86.8)	(16.1)
その他	(35.9)	(47.0)	30.8

N/M=比較有意性がない。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間のコーポレート・ファイナンス・セグメントの当社の収益への貢献額は、それぞれ489.6十億ウォンおよび336.7十億ウォンであった。

コーポレート・ファイナンス・セグメントは、2022年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の3.9%および2023年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の2.6%に貢献した。

コーポレート・ファイナンス・セグメントの税引前利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の273.7十億ウォンから50.5%減少して、2023年6月30日に終了した6カ月間には135.4十億ウォンとなった。かかる減少は主に、国内および国外双方の不動産市場の低迷によるものであった。

アセット・マネジメント・セグメント

アセット・マネジメント・セグメントの収益には、有価証券およびデリバティブ金融商品の売買ならびに自己資金投資業務から生み出された収益が含まれている。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間のアセット・マネジメント・セグメントの主要な経営成績を下表に示す。

(単位：十億ウォン、%を除く。)

	6月30日に終了した6カ月間		
	2022年	2023年	増減率(%)
収益合計	10,322.8	9,735.6	(5.7)
税引前利益	4.5	87.4	1,858.7
受取利息	361.5	576.9	59.6
支払利息	(152.5)	(477.3)	213.0
純受取手数料	26.5	36.6	38.4
金融資産(負債)評価および処分損益	(120.5)	120.9	N/M
販売費および一般管理費	(48.9)	(51.6)	5.6
その他	(61.7)	(118.1)	91.4

N/M=比較有意性がない。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間のアセット・マネジメント・セグメントの当社の収益への貢献額は、それぞれ10,322.8十億ウォンおよび9,735.6十億ウォンであった。

アセット・マネジメント・セグメントは、2022年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の81.3%および2023年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の76.0%に貢献した。

アセット・マネジメント・セグメントの税引前利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の4.5十億ウォンから1,858.7%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には87.4十億ウォンとなった。かかる増加は主に金利が安定したことにより、昨年に損失を出した債券が、かかる損失を回復したためである。

本店管理およびその他セグメント

本店管理およびその他セグメントの収益には、業務支援の提供から生み出された収益が含まれている。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間の本店管理およびその他セグメントの主要な経営成績を下表に示す。

(単位：十億ウォン、%を除く。)

	6月30日に終了した6カ月間		
	2022年	2023年	増減率(%)
収益合計	(612.6)	1,896.1	N/M
税引前利益	71.4	1,701.9	2,285.2
受取利息	33.4	93.0	178.3
支払利息	(91.3)	(217.1)	137.9
純受取手数料	(28.9)	(30.6)	6.1
金融資産(負債)評価および処分損益	(43.9)	(162.8)	270.5
販売費および一般管理費	9.6	34.9	263.9
その他	192.4	1,984.7	931.4

N/M=比較有意性がない。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間の本店管理およびその他セグメントの当社の収益への影響額は、それぞれ612.6十億ウォンのマイナスおよび1,896.1十億ウォンであった。

本店管理およびその他セグメントは、2022年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益に対し4.8%のマイナスの影響を及ぼし、2023年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の14.8%に貢献した。

本店管理およびその他セグメントの税引前利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の71.4十億ウォンから2,285.2%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には1,701.9十億ウォンとなった。かかる増加は主に、当社の子会社である韓国投資バリュー資産運用(株)(以下「KISVAM」という。)からの配当によるものであった。KISVAMは2022年にカカオバンクの株式を当社に売却した。かかる売却による利益が2023年上半期に配当として当社に分配された。かかる利益は連結調整されている。

集団投資セグメント

集団投資セグメントの収益には、韓国の資本市場および金融投資業に関する法律(FSCA)に基づく投資顧問業務および投資一任業務から生み出された収益が含まれている。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間の集団投資セグメントの主要な経営成績を下表に示す。

(単位:十億ウォン、%を除く。)

	6月30日に終了した6カ月間		
	2022年	2023年	増減率(%)
収益合計	91.1	181.6	99.4
税引前利益	26.4	100.8	282.0
受取利息	0.3	26.5	9,790.3
支払利息	(0.2)	(1.4)	496.4
純受取手数料	67.2	66.6	(0.9)
金融資産(負債)評価および処分損益	4.5	7.8	72.9
販売費および一般管理費	(36.0)	(48.1)	33.7
その他	(9.4)	49.5	N/M

N/M=比較有意性がない。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間の集団投資セグメントの当社の収益への貢献額は、それぞれ91.1十億ウォンおよび181.6十億ウォンであった。

集団投資セグメントは、2022年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の0.7%および2023年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の1.4%に貢献した。

集団投資セグメントの税引前利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の26.4十億ウォンから282.0%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には100.8十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年と比較して株式市場および債券市場が安定したためである。

海外セグメント

海外セグメントからの収益は、以下をはじめとする当社の海外子会社から生み出された収益からなる。

(A)ベトナム: 株式/債券仲介、証券担保ローン(与信)、投資銀行業務(債券発行、買収およびM&Aアドバイザリー)、カバードワラント発行、ETF指定参加者(以下「ETF AP」という。)および流動性プロバイダー(以下「LP」という。)としての活動ならびに自己資金投資

(B)インドネシア: アセット・マネジメント、株式/債券仲介、証券担保ローン(与信)、投資銀行業務(債券発行、買収およびM&Aアドバイザリー)、ETF APおよびLPとしての活動ならびに自己資金投資

(C)香港: 外貨建て債券取引および仲介、ETF APおよびLPとしての活動、外国人向け韓国株式仲介、韓国人向け香港株式仲介、中国株式および香港デリバティブ仲介、投資銀行業務(海外買収ファイナンス、海外代替投資、プレIPOおよびM&Aアドバイザリー)、自己資金投資、香港先物裁定および店頭デリバティブ取引

(D)北京アドバイザリー: 韓国・中国クロスボーダー資金調達および金融コンサルティング

(E)KIS US (ニューヨーク)：投資銀行業務（海外買収ファイナンス、海外代替投資、プレIPOおよびM&Aアドバイザリー）および自己資金投資

(F)その他の会社（KISアメリカ、シンガポールおよびロンドン）：外国人向け韓国株式仲介

（単位：十億ウォン、％を除く。）

6月30日に終了した6カ月間

	2022年	2023年	増減率（％）
収益合計	148.4	147.4	(0.6)
税引前利益	2.5	38.5	1,442.5
受取利息	23.8	36.6	53.8
支払利息	(5.2)	(7.8)	48.4
純受取手数料	12.6	14.0	10.8
金融資産（負債）評価および処分損益	(2.5)	20.5	N/M
販売費および一般管理費	(22.2)	(23.3)	5.0
その他	(4.0)	(1.6)	(60.7)

N/M=比較有意性がない。

2022年および2023年6月30日に終了した6カ月間の海外セグメントの当社の収益への貢献額は、それぞれ148.4十億ウォンおよび147.4十億ウォンであった。

海外セグメントは、2022年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の1.2%および2023年6月30日に終了した6カ月間の当社の収益の1.2%に貢献した。

海外セグメントの税引前利益は、2022年6月30日に終了した6カ月間の2.5十億ウォンから1,442.5%増加して、2023年6月30日に終了した6カ月間には38.5十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年と比較して株式市場および債券市場が安定したためである。

キャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増減の分析を下表に示す。詳細については「第6 - 1 中間財務書類」に記載された半期連結財務書類およびその注記を参照されたい。

（単位：十億ウォン、ただし％を除く。）

6月30日に終了した6カ月間

	2022年	2023年	増減率（％）
営業活動によるキャッシュ・フロー	(244.2)	(4,520.0)	1,751.1
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,183.4	(166.0)	N/M
財務活動によるキャッシュ・フロー	(742.2)	4,807.3	N/M
為替レートの変動による現金および現金同等物への影響	40.6	1.7	(95.7)
現金および現金同等物の純増減	237.6	123.0	(48.2)
現金および現金同等物の期首残高	1,953.4	2,100.6	7.5
現金および現金同等物の期末残高	2,191.0	2,223.6	1.5

N/M=比較有意性がない。

4【経営上の重要な契約等】

当半期中に重要な契約はなかった。

5 【研究開発活動】

該当事項なし。

第4【設備の状況】

1【主要な設備の状況】

当半期中に重大な変更はなかった。

2【設備の新設、除却等の計画】

該当事項なし。

第5【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

(2023年6月30日現在)

種類	授權株数	発行済株式総数	未発行株式数
普通株式	1,600,000,000株	35,177,340株	1,564,822,660株

【発行済株式】

(2023年6月30日現在)

記名・無記名の別および 額面・無額面の別	種類	発行数	上場金融商品取引所名ま たは登録認可金融商品取 引業協会名	内容
記名式額面5,000ウォン	普通株式	35,177,340株	非上場	1株当たり1個の 議決権を有する 普通株式

(2)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当なし

(3) 【発行済株式総数及び資本金の状況】

年月日	発行済株式総数（株）		資本金（ウォン）		摘要
	増減数	残高	増減額	残高	
2022年12月31日		35,169,340		175,846,700,000 (19,343.1百万円)	
2023年 6 月29日	8,000	35,177,340	40,000,000 (4.4百万円)	175,886,700,000 (19,347.5百万円)	増資（注）
2023年 6 月30日		35,177,340		175,886,700,000 (19,347.5百万円)	

注） 有償増資（親会社であるKIHに対する普通株式8,000株の発行による。）

(4) 【大株主の状況】

(2023年 6 月30日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数 （株）	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合（％）
韓国投資金融持株(株)（KIH）	大韓民国ソウル特別市	35,177,340	100

2 【役員の状況】

2023年 6 月20日に提出された有価証券届出書に記載の当社の役員の状況に以下の変更があった。

選任

上級役員

氏名	生年月日	役職	担当業務	就任年月	任期終了日
宋 相燁 (Song, Sang Yup)	1964年11月10日	副社長	グローバル事業 本部長	2023年 6 月	2023年12月31日
千 光赫 (Chun, Kwang Hyuk)	1970年12月30日	専務	グローバル事業担当	2023年 5 月	2023年12月31日

取締役および上級経営陣の男女別人数の内訳

男性：53人（全体比96.4％）

女性： 2 人（全体比3.6％）

第6【経理の状況】

- (a) 本書記載の当社の半期連結財務書類および半期個別財務書類（以下総称して「中間財務書類」という。）は、韓国IFRS第1034号「中間財務報告」に従って作成されている。当社の採用した会計処理の原則、手続および表示方法と、日本において一般に認められている会計処理の原則、手続および表示方法との間の主な相違点に関しては、下記「3 大韓民国と日本国の会計原則及び会計慣行の主な相違」に説明されている。
- (b) 本書記載の中間財務書類は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）第76条第1項の適用を受けている。
- (c) 原文の中間財務書類は、韓国における独立監査人の監査を受けていない。
- (d) 原文の中間財務書類はウォンで表示されている。日本円で表示された金額は、株式会社三菱UFJ銀行が建値した2023年6月30日現在の対顧客電信直物売買為替相場の仲値である100ウォン＝11.00円の換算レートで、ウォンから換算したものである。
- (e) 上記の日本円で表示された換算金額および下記「2 その他」および「3 大韓民国と日本国の会計原則及び会計慣行の主な相違」までの記載は、当社の原文の財務書類には含まれていない。

1 【中間財務書類】

A 半期連結財務書類

要約半期連結財政状態計算書

第52(当)期半期 2023年 6月30日現在

第51(前)期 2022年12月31日現在

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位: ウォン)

科 目	注記	第52(当)期半期	第51(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	8,643,003,480,470	9,167,520,560,969
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	42,454,808,214,192	36,514,699,552,288
・ デリバティブ資産	15、31、32	2,500,146,335,814	2,739,644,219,997
・ その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	6、31、32	3,994,520,416,311	3,824,984,567,286
・ 関連会社投資	7	4,222,884,040,497	4,290,079,400,131
・ 償却原価で測定する金融資産	8、30、31、32	14,367,362,636,386	12,098,376,555,947
・ 有形固定資産	9	354,076,206,807	364,853,853,876
・ 無形資産	10	334,329,298,627	329,328,258,321
・ 投資不動産	11	12,679,478,358	155,308,377,117
・ 確定給付資産	18	10,987,695,902	10,208,911,297
・ 当期税金資産		19,671,166,413	18,966,173,736
・ 繰延税金資産		1,548,320,804	51,450,877,610
・ その他の非金融資産	12	135,170,639,738	187,038,975,897
資産合計		77,051,187,930,319	69,752,460,284,472
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	7,047,549,590,117	6,064,212,240,325
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	1,407,480,085,371	997,412,307,652
・ デリバティブ負債	15、31、32	4,409,235,858,347	4,661,358,842,030
・ 純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	16、31、32	10,298,673,510,379	10,142,039,346,842
・ 借入金	17、30、31、32	41,894,692,959,879	35,121,711,648,464
・ 引当金	19	19,068,543,791	23,007,847,638
・ 当期税金負債		2,666,843,345	745,998,435
・ 繰延税金負債		135,084,284,063	68,449,408
・ その他の金融負債	20、30、31、32	3,875,768,801,641	4,964,616,087,511
・ その他の非金融負債	21、30	298,791,624,310	228,527,702,899
負債合計		69,389,012,101,243	62,203,700,471,204
資本			
・ 支配会社の所有者に帰属する持分		7,649,929,316,546	7,548,233,532,630
1. 資本金	1	175,886,700,000	175,846,700,000
2. 資本剰余金		4,526,819,941,653	4,126,863,500,653
3. 資本調整		(1,278,903,043)	(1,278,903,043)
4. その他の包括損益累計額	6	345,780,164,991	235,981,112,390
5. 利益剰余金	22	2,602,721,412,945	3,010,821,122,630
・ 非支配持分		12,246,512,530	526,280,638
資本合計		7,662,175,829,076	7,548,759,813,268
負債及び資本合計		77,051,187,930,319	69,752,460,284,472

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結財政状態計算書
第52(当)期半期 2023年 6月30日現在
第51(前)期 2022年12月31日現在

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位: 円)

科 目	注記	第52(当)期半期	第51(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	950,730,382,852	1,008,427,261,707
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	4,670,028,903,561	4,016,616,950,752
・ デリバティブ資産	15、31、32	275,016,096,940	301,360,864,200
・ その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	6、31、32	439,397,245,794	420,748,302,401
・ 関連会社投資	7	464,517,244,455	471,908,734,014
・ 償却原価で測定する金融資産	8、30、31、32	1,580,409,890,002	1,330,821,421,154
・ 有形固定資産	9	38,948,382,749	40,133,923,926
・ 無形資産	10	36,776,222,849	36,226,108,415
・ 投資不動産	11	1,394,742,619	17,083,921,483
・ 確定給付資産	18	1,208,646,549	1,122,980,243
・ 当期税金資産		2,163,828,305	2,086,279,111
・ 繰延税金資産		170,315,288	5,659,596,537
・ その他の非金融資産	12	14,868,770,371	20,574,287,349
資産合計		8,475,630,672,335	7,672,770,631,292
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	775,230,454,913	667,063,346,436
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	154,822,809,391	109,715,353,842
・ デリバティブ負債	15、31、32	485,015,944,418	512,749,472,623
・ 純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	16、31、32	1,132,854,086,142	1,115,624,328,153
・ 借入金	17、30、31、32	4,608,416,225,587	3,863,388,281,331
・ 引当金	19	2,097,539,817	2,530,863,240
・ 当期税金負債		293,352,768	82,059,828
・ 繰延税金負債		14,859,271,247	7,529,435
・ その他の金融負債	20、30、31、32	426,334,568,181	546,107,769,626
・ その他の非金融負債	21、30	32,867,078,674	25,138,047,319
負債合計		7,632,791,331,137	6,842,407,051,832
資本			
・ 支配会社の所有者に帰属する持分		841,492,224,820	830,305,688,589
1. 資本金	1	19,347,537,000	19,343,137,000
2. 資本剰余金		497,950,193,582	453,954,985,072
3. 資本調整		(140,679,335)	(140,679,335)
4. その他の包括損益累計額	6	38,035,818,149	25,957,922,363
5. 利益剰余金	22	286,299,355,424	331,190,323,489
・ 非支配持分		1,347,116,378	57,890,870
資本合計		842,839,341,198	830,363,579,459
負債及び資本合計		8,475,630,672,335	7,672,770,631,292

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結包括損益計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位: ウォン)

科目	注記	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		5,334,450,860,789	12,648,703,300,786	6,913,030,069,741	12,581,520,606,317
1. 受取手数料	25、30	320,890,737,675	599,754,790,224	372,547,049,793	732,895,057,022
2. 受取利息	26、30	573,679,819,838	1,065,355,365,172	359,731,968,386	669,614,117,166
(1) 償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		273,568,221,445	518,533,529,782	180,310,044,781	338,679,099,401
(2) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		300,111,598,393	546,821,835,390	179,421,923,605	330,935,017,765
3. 受取配当金	6、30	23,461,024,034	69,365,717,048	29,224,705,531	67,610,736,571
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	23	3,162,527,959,605	7,782,410,564,455	4,880,065,791,518	9,210,598,478,882
5. 為替取引利益		1,203,265,761,287	3,016,378,999,732	1,243,878,631,979	1,821,700,924,819
6. その他の営業収益	30	49,878,452,073	109,364,110,702	27,112,454,209	62,698,574,649
7. 信用損失引当金戻入額	24	747,106,277	6,073,753,453	469,468,325	16,402,717,208
・ 営業費用		(5,174,854,013,763)	(12,201,961,722,800)	(6,782,449,412,508)	(12,162,590,045,158)
1. 支払手数料	25、30	(69,289,799,179)	(123,195,634,280)	(61,777,742,733)	(99,196,448,829)
2. 支払利息	26、30	(433,138,639,577)	(832,412,709,647)	(157,616,840,514)	(291,352,658,664)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	23	(3,048,187,063,061)	(7,464,625,288,737)	(5,044,509,249,419)	(9,368,664,542,229)
4. 為替取引損失		(1,225,744,040,364)	(3,061,009,073,749)	(1,286,558,170,893)	(1,887,142,719,033)
5. 販売費及び管理費	27、30	(211,201,565,903)	(478,732,924,928)	(216,183,203,483)	(486,160,590,530)
6. その他の営業費用	30	(63,170,424,940)	(80,575,119,880)	(6,683,126,834)	(19,347,400,450)
7. 信用損失引当金繰入額	24	(124,122,480,739)	(161,410,971,579)	(9,121,078,632)	(10,725,685,423)
・ 営業利益		159,596,847,026	446,741,577,986	130,580,657,233	418,930,561,159
・ 営業外収益	30	68,923,141,593	154,338,704,206	31,110,858,498	109,977,643,612
・ 営業外費用		(12,166,842,197)	(28,820,439,686)	(21,999,112,637)	(40,916,814,117)
・ 法人税費用引前純利益		216,353,146,422	572,259,842,506	139,692,403,094	487,991,390,654
・ 法人税費用		(47,363,416,593)	(141,199,817,979)	(65,563,966,244)	(139,321,507,450)
・ 半期純利益	22	168,989,729,829	431,060,024,527	74,128,436,850	348,669,883,204
・ その他の包括損益	6、16、32	2,222,269,551	110,001,000,881	55,611,368,897	122,741,056,597
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(11,668,543,236)	100,368,818,309	70,091,915,830	83,967,453,770
(1) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動		(10,124,991,205)	21,980,047,875	(23,704,233,842)	(39,137,713,769)
(2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスク変動		226,942,081	107,835,836	(53,172,491)	(8,196,534)
(3) 持分法適用会社におけるその他の包括利益の増加(減少)		(7,048,799,956)	6,036,805,684	(3,787,034,260)	(9,226,608,099)
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		5,278,305,844	72,244,128,914	97,636,356,423	132,339,972,172
2. 純損益に振り替えられることのない項目		13,890,812,787	9,632,182,572	(14,480,546,933)	38,773,602,827
(1) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動		12,488,402,703	7,092,287,443	(11,625,386,111)	40,339,716,290
(2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益		-	3,289,766	-	-
(3) 確定給付負債の再測定要素		1,402,410,084	1,996,370,218	(2,855,160,822)	(1,789,312,658)
(4) 純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債の信用リスクの変動		-	540,235,145	-	223,199,195
・ 半期総包括利益		171,211,999,380	541,061,025,408	129,739,805,747	471,410,939,801
1. 半期純利益の帰属		168,989,729,829	431,060,024,527	74,128,436,850	348,669,883,204
(1) 支配会社の所有者		169,040,913,159	432,095,822,915	74,133,831,647	348,602,379,327

(2) 非支配持分		(51,183,330)	(1,035,798,388)	(5,394,797)	67,503,877
2. 半期総包括利益の帰属		171,211,999,380	541,061,025,408	129,739,805,747	471,410,939,801
(1) 支配会社の所有者		171,166,417,484	541,894,875,516	129,722,293,532	471,320,410,012
(2) 非支配持分		45,581,896	(833,850,108)	17,512,215	90,529,789

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結包括損益計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位:円)

科目	注記	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		586,789,594,687	1,391,357,363,086	760,433,307,672	1,383,967,266,695
1. 受取手数料	25、30	35,297,981,144	65,973,026,925	40,980,175,477	80,618,456,272
2. 受取利息	26、30	63,104,780,182	117,189,090,169	39,570,516,522	73,657,552,888
(1) 償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		30,092,504,359	57,038,688,276	19,834,104,926	37,254,700,934
(2) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		33,012,275,823	60,150,401,893	19,736,411,597	36,402,851,954
3. 受取配当金	6、30	2,580,712,644	7,630,228,875	3,214,717,608	7,437,181,023
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	23	347,878,075,557	856,065,162,090	536,807,237,067	1,013,165,832,677
5. 為替取引利益		132,359,233,742	331,801,689,971	136,826,649,518	200,387,101,730
6. その他の営業収益	30	5,486,629,728	12,030,052,177	2,982,369,963	6,896,843,211
7. 信用損失引当金戻入額	24	82,181,690	668,112,880	51,641,516	1,804,298,893
・ 営業費用		(569,233,941,514)	(1,342,215,789,508)	(746,069,435,376)	(1,337,884,904,967)
1. 支払手数料	25、30	(7,621,877,910)	(13,551,519,771)	(6,795,551,701)	(10,911,609,371)
2. 支払利息	26、30	(47,645,250,353)	(91,565,398,061)	(17,337,852,457)	(32,048,792,453)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	23	(335,300,576,937)	(821,108,781,761)	(554,896,017,436)	(1,030,553,099,645)
4. 為替取引損失		(134,831,844,440)	(336,710,998,112)	(141,521,398,798)	(207,585,699,094)
5. 販売費及び管理費	27、30	(23,232,172,249)	(52,660,621,742)	(23,780,152,383)	(53,477,664,958)
6. その他の営業費用	30	(6,948,746,743)	(8,863,263,187)	(735,143,952)	(2,128,214,050)
7. 信用損失引当金繰入額	24	(13,653,472,881)	(17,755,206,874)	(1,003,318,650)	(1,179,825,397)
・ 営業利益		17,555,653,173	49,141,573,578	14,363,872,296	46,082,361,727
・ 営業外収益	30	7,581,545,575	16,977,257,463	3,422,194,435	12,097,540,797
・ 営業外費用		(1,338,352,642)	(3,170,248,365)	(2,419,902,390)	(4,500,849,553)
・ 法人税費用引前純利益		23,798,846,106	62,948,582,676	15,366,164,340	53,679,052,972
・ 法人税費用		(5,209,975,825)	(15,531,979,978)	(7,212,036,287)	(15,325,365,820)
・ 半期純利益	22	18,588,870,281	47,416,602,698	8,154,128,054	38,353,687,152
・ その他の包括損益	6、16、32	244,449,651	12,100,110,097	6,117,250,579	13,501,516,226
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(1,283,539,756)	11,040,570,014	7,710,110,741	9,236,419,915
(1) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動		(1,113,749,033)	2,417,805,266	(2,607,465,723)	(4,305,148,515)
(2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスク変動		24,963,629	11,861,942	(5,848,974)	(901,619)
(3) 持分法適用会社におけるその他の包括利益の増加(減少)		(775,367,995)	664,048,625	(416,573,769)	(1,014,926,891)
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		580,613,643	7,946,854,181	10,739,999,207	14,557,396,939
2. 純損益に振り替えられることのない項目		1,527,989,407	1,059,540,083	(1,592,860,163)	4,265,096,311
(1) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動		1,373,724,297	780,151,619	(1,278,792,472)	4,437,368,792
(2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益		-	361,874	-	-
(3) 確定給付負債の再測定要素		154,265,109	219,600,724	(314,067,690)	(196,824,392)
(4) 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動		-	59,425,866	-	24,551,911
・ 半期総包括利益		18,833,319,932	59,516,712,795	14,271,378,632	51,855,203,378
1. 半期純利益の帰属		18,588,870,281	47,416,602,698	8,154,128,054	38,353,687,152
(1) 支配会社の所有者		18,594,500,447	47,530,540,521	8,154,721,481	38,346,261,726

(2) 非支配持分		(5,630,166)	(113,937,823)	(593,428)	7,425,426
2. 半期総包括利益の帰属		18,833,319,932	59,516,712,795	14,271,378,632	51,855,203,378
(1) 支配会社の所有者		18,828,305,923	59,608,436,307	14,269,452,289	51,845,245,101
(2) 非支配持分		5,014,009	(91,723,512)	1,926,344	9,958,277

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結持分変動計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位: ウォン)

科目	支配会社の所有者に帰属する持分					非支配持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	資本調整	その他の包括 損益累計額	利益剰余金		
2022.1.1(前期首)	175,816,700,000	3,826,895,944,653	(1,278,903,043)	220,634,855,033	2,925,294,568,942	449,615,142	7,147,812,780,727
半期総包括損益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	348,602,379,327	67,503,877	348,669,883,204
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	(1,789,312,658)	-	-	(1,789,312,658)
3. その他の包括利益を 通じて公正価値で 測定する負債性金融 商品の公正価値の変 動	-	-	-	(39,137,713,769)	-	-	(39,137,713,769)
4. その他の包括利益を 通じて公正価値で測定 する 負債性金融商品の信 用リスク変動	-	-	-	(8,196,534)	-	-	(8,196,534)
5. その他の包括利益を 通じて公正価値で 測定する資本性金融 商品の公正価値の変 動	-	-	-	40,339,716,290	-	-	40,339,716,290
6. その他の包括損益を 通じて公正価値で測定 する資本性金融商品 の処分損益	-	-	-	-	-	-	-
7. 純損益を通じて公正価 値で測定するように指 定された金融負債の 信用リスク変動	-	-	-	223,199,195	-	-	223,199,195
8. 持分法適用会社にお けるその他の包括利 益の変動	-	-	-	(9,226,608,099)	-	-	(9,226,608,099)
9. 在外営業活動体の為 替換算差額	-	-	-	132,316,946,260	-	23,025,912	132,339,972,172
小計	-	-	-	122,718,030,685	348,602,379,327	90,529,789	471,410,939,801
所有主との取引等:							
1. 配当金	-	-	-	-	-	-	-
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	-	-	(450,090,752,000)	-	(450,090,752,000)
小計	-	-	-	-	(450,090,752,000)	-	(450,090,752,000)
2022.6.30(前半期末)	175,816,700,000	3,826,895,944,653	(1,278,903,043)	343,352,885,718	2,823,806,196,269	540,144,931	7,169,132,968,528
2023.1.1(当期首)	175,846,700,000	4,126,863,500,653	(1,278,903,043)	235,981,112,390	3,010,821,122,630	526,280,638	7,548,759,813,268
半期総包括損益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	432,095,822,915	(1,035,798,388)	431,060,024,527
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	1,996,370,218	-	-	1,996,370,218
3. その他の包括利益を 通じて公正価値で測定 する負債性金融商品 の公正価値の変動	-	-	-	21,980,047,875	-	-	21,980,047,875

4. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスク変動	-	-	-	107,835,836	-	-	107,835,836
5. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動	-	-	-	7,092,287,443	-	-	7,092,287,443
6. その他の包括損益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益	-	-	-	3,289,766	-	-	3,289,766
7. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスク変動	-	-	-	540,235,145	-	-	540,235,145
8. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	6,036,805,684	-	-	6,036,805,684
9. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	72,042,180,634	-	201,948,280	72,244,128,914
小計	-	-	-	109,799,052,601	432,095,822,915	(833,850,108)	541,061,025,408
所有主との取引等:							
1. 有償増資	40,000,000	399,956,441,000	-	-	-	-	399,996,441,000
2. 配当金	-	-	-	-	(840,195,532,600)	-	(840,195,532,600)
3. 連結範囲の変動(非支配持分の変動)	-	-	-	-	-	12,554,082,000	12,554,082,000
小計	40,000,000	399,956,441,000	-	-	(840,195,532,600)	12,554,082,000	(427,645,009,600)
2023.6.30(当半期末)	175,886,700,000	4,526,819,941,653	(1,278,903,043)	345,780,164,991	2,602,721,412,945	12,246,512,530	7,662,175,829,076

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結持分変動計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位:円)

科目	支配会社の所有者に帰属する持分					非支配持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	資本調整	その他の包括 損益累計額	利益剰余金		
2022.1.1(前期首)	19,339,837,000	420,958,553,912	(140,679,335)	24,269,834,054	321,782,402,584	49,457,666	786,259,405,880
半期総包括損益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	38,346,261,726	7,425,426	38,353,687,152
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	(196,824,392)	-	-	(196,824,392)
3. その他の包括利益を通 じて公正価値で測定す る負債性金融商品の公 正価値の変動	-	-	-	(4,305,148,515)	-	-	(4,305,148,515)
4. その他の包括利益を通 じて公正価値で測定す る負債性金融商品の信 用リスク変動	-	-	-	(901,619)	-	-	(901,619)
5. その他の包括利益を通 じて公正価値で測定す る資本性金融商品の公 正価値の変動	-	-	-	4,437,368,792	-	-	4,437,368,792
6. その他の包括損益を通 じて公正価値で測定す る資本性金融商品の処 分損益	-	-	-	-	-	-	-
7. 純損益を通じて公正価 値で測定するよう指定さ れた金融負債の信用リ スク変動	-	-	-	24,551,911	-	-	24,551,911
8. 持分法適用会社におけ るその他の包括利益の 変動	-	-	-	(1,014,926,891)	-	-	(1,014,926,891)
9. 在外営業活動体の為替 換算差額	-	-	-	14,554,864,089	-	2,532,850	14,557,396,939
小計	-	-	-	13,498,983,375	38,346,261,726	9,958,277	51,855,203,378
所有主との取引等:							
1. 配当金	-	-	-	-	-	-	-
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	-	-	(49,509,982,720)	-	(49,509,982,720)
小計	-	-	-	-	(49,509,982,720)	-	(49,509,982,720)
2022.6.30(前半期末)	19,339,837,000	420,958,553,912	(140,679,335)	37,768,817,429	310,618,681,590	59,415,942	788,604,626,538
2023.1.1(当期首)	19,343,137,000	453,954,985,072	(140,679,335)	25,957,922,363	331,190,323,489	57,890,870	830,363,579,459
半期総包括損益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	47,530,540,521	(113,937,823)	47,416,602,698
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	219,600,724	-	-	219,600,724
3. その他の包括利益を通 じて公正価値で 測定する負債性金融商 品の公正価値の変動	-	-	-	2,417,805,266	-	-	2,417,805,266
4. その他の包括利益を通 じて公正価値で測定す る負債性金融商品の信 用リスク変動	-	-	-	11,861,942	-	-	11,861,942

5. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動	-	-	-	780,151,619	-	-	780,151,619
6. その他の包括損益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益	-	-	-	361,874	-	-	361,874
7. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスク変動	-	-	-	59,425,866	-	-	59,425,866
8. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	664,048,625	-	-	664,048,625
9. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	7,924,639,870	-	22,214,311	7,946,854,181
小計	-	-	-	12,077,895,786	47,530,540,521	(91,723,512)	59,516,712,795
所有主との取引等:							
1. 有償増資	4,400,000	43,995,208,510	-	-	-	-	43,999,608,510
2. 配当金	-	-	-	-	(92,421,508,586)	-	(92,421,508,586)
3. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	-	-	-	1,380,949,020	1,380,949,020
小計	4,400,000	43,995,208,510	-	-	(92,421,508,586)	1,380,949,020	(47,040,951,056)
2023.6.30(当半期末)	19,347,537,000	497,950,193,582	(140,679,335)	38,035,818,149	286,299,355,424	1,347,116,378	842,839,341,198

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結キャッシュ・フロー計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位: ウォン)

科 目	第52(当)期半期	第51(前)期半期
・ 営業活動に伴うキャッシュフロー	(4,520,013,998,808)	(244,181,364,675)
1. 半期純利益	431,060,024,527	348,669,883,204
2. 損益調整事項	(17,091,635,014)	145,984,664,499
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(5,394,353,177,150)	(951,336,752,327)
4. 利息の受取	1,122,365,736,887	626,138,047,813
5. 利息の支払	(737,756,262,186)	(255,540,113,631)
6. 配当金の受取	139,222,591,460	136,363,724,693
7. 法人税支払額	(63,461,277,332)	(294,460,818,926)
・ 投資活動に伴うキャッシュフロー	(166,005,321,598)	1,183,440,315,548
1. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の取得に伴う支出	(3,233,304,764,081)	(1,133,470,033,369)
2. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の処分に伴う収入	3,089,648,502,672	2,461,179,248,574
3. 関連会社の取得に伴う支出	(428,701,747,085)	(315,490,544,973)
4. 関連会社の処分に伴う収入	421,415,002,864	192,615,914,579
5. 子会社の取得に伴う純キャッシュフロー	(6,986,160,485)	-
6. 子会社の処分に伴う純キャッシュフロー	11,688,825,243	2,583,101,588
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(7,697,818,688)	(11,561,448,699)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	74,921,607	163,249,415
9. 無形資産の取得に伴う支出	(8,449,068,927)	(11,844,457,183)
10. 無形資産の処分に伴う収入	36,000,000	2,274,000,000
11. 貸付金の増減	(6,367,489,791)	2,820,677,767
12. 保証金の増減	3,203,676,273	(2,051,567,101)
13. 前払金の増減	(565,201,200)	(3,777,825,050)
・ 財務活動に伴うキャッシュフロー	4,807,282,327,787	(742,181,577,908)
1. 借入金の増減	4,643,286,163,085	(518,786,372,769)
2. 社債の発行に伴う収入	499,944,400,000	498,424,080,000
3. 社債の償還に伴う支出	(16,230,000,000)	(300,000,000,000)
4. リース負債の支払	(16,793,735,345)	(15,137,110,261)
5. 有償増資に伴う収入	399,996,441,000	-
6. 配当金の支払	(840,195,532,600)	(450,090,752,000)
7. 非支配株主持分(負債)の増加	124,720,509,647	43,408,577,122
8. 非支配株主持分(資本)の増加	12,554,082,000	-
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	1,743,990,258	40,562,326,637
・ 現金及び現金同等物の純増減 (= + + +)	123,006,997,639	237,639,699,602
・ 期首の現金及び現金同等物	2,100,564,958,092	1,953,373,550,350
・ 半期末の現金及び現金同等物現金及び現金同等物(注記4)	2,223,571,955,731	2,191,013,249,952

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結キャッシュ・フロー計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社とその子会社

(単位:円)

科 目	第52(当)期半期	第51(前)期半期
・ 営業活動に伴うキャッシュフロー	(497,201,539,869)	(26,859,950,114)
1. 半期純利益	47,416,602,698	38,353,687,152
2. 損益調整事項	(1,880,079,852)	16,058,313,095
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(593,378,849,487)	(104,647,042,756)
4. 利息の受取	123,460,231,058	68,875,185,259
5. 利息の支払	(81,153,188,840)	(28,109,412,499)
6. 配当金の受取	15,314,485,061	15,000,009,716
7. 法人税支払額	(6,980,740,507)	(32,390,690,082)
・ 投資活動に伴うキャッシュフロー	(18,260,585,376)	130,178,434,710
1. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の取得に伴う支出	(355,663,524,049)	(124,681,703,671)
2. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の処分に伴う収入	339,861,335,294	270,729,717,343
3. 関連会社の取得に伴う支出	(47,157,192,179)	(34,703,959,947)
4. 関連会社の処分に伴う収入	46,355,650,315	21,187,750,604
5. 子会社の取得に伴う純キャッシュフロー	(768,477,653)	-
6. 子会社の処分に伴う純キャッシュフロー	1,285,770,777	284,141,175
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(846,760,056)	(1,271,759,357)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	8,241,377	17,957,436
9. 無形資産の取得に伴う支出	(929,397,582)	(1,302,890,290)
10. 無形資産の処分に伴う収入	3,960,000	250,140,000
11. 貸付金の増減	(700,423,877)	310,274,554
12. 保証金の増減	352,404,390	(225,672,381)
13. 前払金の増減	(62,172,132)	(415,560,756)
・ 財務活動に伴うキャッシュフロー	528,801,056,057	(81,639,973,570)
1. 借入金の増減	510,761,477,939	(57,066,501,005)
2. 社債の発行に伴う収入	54,993,884,000	54,826,648,800
3. 社債の償還に伴う支出	(1,785,300,000)	(33,000,000,000)
4. リース負債の支払	(1,847,310,888)	(1,665,082,129)
5. 有償増資に伴う収入	43,999,608,510	-
6. 配当金の支払	(92,421,508,586)	(49,509,982,720)
7. 非支配株主持分(負債)の増加	13,719,256,061	4,774,943,483
8. 非支配株主持分(資本)の増加	1,380,949,020	-
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	191,838,928	4,461,855,930
・ 現金及び現金同等物の純増減 (= + + +)	13,530,769,740	26,140,366,956
・ 期首の現金及び現金同等物	231,062,145,390	214,871,090,539
・ 半期末の現金及び現金同等物現金及び現金同等物(注記4)	244,592,915,130	241,011,457,495

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

注記

第52(当)期半期 2023年6月30日現在

第51(前)期半期 2022年6月30日現在

韓国投資証券株式会社とその子会社

1. 一般事項

支配会社である韓国投資証券株式会社(以下、「支配会社」と)連結対象子会社(以下、「連結グループ」)の概要は次の通りです。

(1) 支配会社の概要及び報告主体

支配会社は1974年8月8日、資本金500百万ウォンで設立され、当半期末現在、「資本市場と金融投資業に関する法律」による投資仲介業・投資売買業を含む金融投資業及びこれに伴う事業を営んでおり、国内支店63ヶ所、国内営業店4ヶ所、海外現地法人7ヶ所及び海外事務所2ヶ所を設置・運用しています。

支配会社は2005年6月1日を合併期日として東遠証券(株)を吸収合併しており、数回の増資及び減資を行い、当半期末現在の払込資本金は175,887百万ウォンです。

また、当半期末現在、韓国投資金融持株(株)が支配会社の持分を100%保有しています。

(2) 当半期末及び前期末現在、連結対象子会社の内訳は次の通りです。

投資企業	被投資企業	第52(当)半期	第51(前)期
		持分比率(%)	持分比率(%)
韓国投資証券(株)	韓国投資信託運用(株)	100.00	100.00
	韓国投資バリュー資産運用(株)	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	100.00	100.00
	KIS Vietnam Securities Corporation	99.81	99.81
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	100.00	100.00
	Korea Investment& Securities US, Inc.	100.00	100.00
	SF Credit Partners, LLC	75.10	-
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	88.55	88.47
	韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)	-	98.99
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	69.69	69.69
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号	-	78.40
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	92.50	92.50

KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	99.80	99.80
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	99.68	99.62
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	-	76.54
韓国投資SEA-CHINA Fund	83.67	90.00
現代Aviation一般私募投資信託19号	99.82	99.82
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	54.74	53.58
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	96.87	96.87
リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	66.04	66.04
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	-	75.27
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	99.33	99.33
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	-	66.85
ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	99.61	99.61
マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	88.54	88.54
韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	66.35	78.36
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	39.41	39.51
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	-	70.47
Reksa Dana KISI Equity fund	90.91	90.30
Reksa Dana KISI Fixed income fund	81.26	84.44
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	-	73.75
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	90.91	90.91
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号(*1)	30.00	43.00
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	82.33	72.30
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	96.93	96.57
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	39.96	39.96
韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託(*1)	23.35	23.35
韓国投資TDFアラソ2055証券	67.58	83.34
韓国投資TDFアラソ2060証券	58.34	85.90
パインストリート・グローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	91.86	91.86
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	16.76	16.76
Reksa Dana KISI Balanced Fund	86.60	86.67
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	14.02	66.54
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	50.97	66.65
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	52.42	66.53
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	54.24	66.58
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	43.24	63.13
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	50.71	66.66
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	39.20	66.66
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	40.83	66.66
韓国投資My Superアラソ成長型(C-F)	68.39	92.39
韓国投資My Superアラソ安定型(C-F)	68.62	90.88
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	99.69	100.00
教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	99.93	-
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	99.80	-
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	82.87	-
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	73.33	-
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	99.70	-
キスエスピー第一次他220個の資産流動化構造化企業(*2)	-	-

韓国投資信託運用㈱	韓国投資リアルアセット運用㈱	100.00	100.00
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	21.04	20.86
	韓国投資アジアグロス・イニシアチブ証券子投資信託H(株式)	94.42	98.19
	韓国投資ACE米国SPAC&IPOINDEX証券上場指数投資信託(株式)	-	83.33
	韓国投資羽田国際空港関連レジデンス一般私募不動産投資信託(派生型) (*1)	50.00	50.00
	韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	-	73.71
	ウエリントン・グローバル・イノベーション証券子投資信託H(株式-再間接型)(親)	-	85.96
	韓国投資ACE2次電池&親環境車アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	69.23	-
	韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F)	82.33	-
	韓国投資気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	99.47	-
	韓国投資グローバル右州境諸症権者投資信託H(株式)(C-F)	99.75	-
	KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	65.03	72.47
	韓国投資TDFアラソ2055証券	2.70	3.39
	韓国投資TDFアラソ2060証券	2.33	2.74
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	7.01	33.27
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	25.48	33.32
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	26.21	33.26
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	27.12	33.29
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	21.62	31.57
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	25.36	33.33
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	19.60	33.33
	韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	20.41	33.33
	韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	5.47	7.39
	韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	5.49	7.27
	KIM Vietnam Fund Management	100.00	100.00
韓国投資バリュー資産運用㈱	韓国バリュークラシック一般私募投資信託1号 (*1)	-	52.67
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	27.37	26.79
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	1.51	1.79
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	1.31	1.16
	ライフTrueValue一般私募投資信託1号	99.35	-
	韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	94.72	-
	韓国バリューVITAバリューアルファ・アクティブ証券上場指数投資信託	73.33	-
	韓国投資SEA-CHINA Fund	7.04	-
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	PT KISI Asset management	99.00	99.00
Korea Investment & Securities US, Inc.	Korea Investment & Securities America, Inc.	100.00	100.00
SF Credit Partners, LLC	SCP Funding, LLC	100.00	-
韓国投資リアルアセット運用㈱	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	3.13	3.13
	韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	16.76	16.76
	韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号 (*1)	50.00	-
	韓国リアルアセット・インフラ開発一般私募特別資産投資信託1号	97.00	-
韓国投資SEA-CHINA Fund	キョンドク(広州)持分投資ファンドパートナーシップ企業	50.26	50.26
	KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	50.98	50.98
	KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	54.95	54.95

資産流動化構造化企業	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	59.96	56.61
	韓国投資開発ディディムドル・ブラインドー一般私募投資信託1号	99.00	99.00
	韓国投資トップメザニー一般私募不動産投資信託1号	66.70	66.67
	韓国投資開発シードー一般私募投資信託1号(2種) (*1)	40.49	40.00
	韓国投資グローバル・セレクトティブ不動産一般私募投資信託1-1号 (*1)	25.00	25.00
	韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化 (*1)	30.00	30.00
	現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	98.46	100.00
	マスターン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号	99.80	-
	韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	28.67	28.67

(*1) 持分比率は50%以下ですが、支配会社又は子会社が業務執行社員として関連活動を指示できる力を有しており、利益の変動に大いに晒されているほか、利益に影響を与えられるように力を使用する能力を有しているため連結範囲に含めました。

(*2) 資産流動化のための構造化企業で、所有持分比率は過半数未満ですが、連結グループが当該企業に対する実質的な力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

(3) 当半期末現在、主要な連結対象子会社の概要は次の通りです。

会社名(*)	設立日 (取得日)	所在地国	主要事業	決算月
韓国投資信託運用㈱	2000.06.26	大韓民国	集団投資業	12月
韓国投資バリュー資産運用㈱	2006.02.13	大韓民国	集団投資業	12月
韓国投資リアルアセット運用㈱	2022.07.29	大韓民国	集団投資業	12月
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	1997.12.02	香港	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	1995.04.24	英国	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities America, Inc.	2000.04.18	米国	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	2008.02.22	シンガポール	金融投資業	12月
KIS Vietnam Securities Corporation	2010.11.29	ベトナム	金融投資業	12月
Korea Investment& Securities US, Inc.	2021.01.08	米国	金融投資業	12月
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	2018.06.26	インドネシア	金融投資業	12月
PT KISI Asset management	2019.04.18	インドネシア	集団投資業	12月
SF Credit Partners, LLC	2023.01.17	米国	金融投資業	12月
SCP Funding, LLC	2023.01.17	米国	金融投資業	12月
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	2014.07.16	ケイマン諸島	集団投資機構	12月
韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	2018.05.03	大韓民国	集団投資機構	12月
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	2018.06.01	大韓民国	集団投資機構	12月
KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	2018.09.17	大韓民国	集団投資機構	12月
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	2018.11.15	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資SEA-CHINA Fund	2018.10.25	大韓民国	投資組合	12月
現代Aviation一般私募投資信託19号	2019.01.28	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	2019.03.20	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	2019.03.21	大韓民国	集団投資機構	12月
リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	2019.03.28	大韓民国	集団投資機構	12月
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	2019.07.15	大韓民国	集団投資機構	12月
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	2019.10.10	大韓民国	集団投資機構	12月
マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	2019.10.14	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	2019.12.02	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	2019.11.25	大韓民国	集団投資機構	12月
Reksa Dana KISI Equity fund	2019.12.11	インドネシア	集団投資機構	12月
Reksa Dana KISI Fixed income fund	2019.12.11	インドネシア	集団投資機構	12月
KIM Vietnam Fund Management	2020.02.19	ベトナム	集団投資業	12月
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	2021.03.26	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	2021.02.09	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	2021.04.26	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	2019.08.26	大韓民国	集団投資機構	12月
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	2020.10.06	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	2018.06.15	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソ2055証券	2022.03.31	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソ2060証券	2022.03.31	大韓民国	集団投資機構	12月
バインストリート・グローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	2022.07.08	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	2022.07.25	大韓民国	集団投資機構	12月
Reksa Dana KISI Balanced Fund	2022.10.06	インドネシア	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	2022.10.05	大韓民国	集団投資機構	12月
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	2022.12.09	大韓民国	集団投資機構	12月
教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	2023.01.11	大韓民国	集団投資機構	12月
バインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	2022.05.18	大韓民国	集団投資機構	12月
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	2023.04.13	大韓民国	集団投資機構	12月
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	2023.04.11	大韓民国	集団投資機構	12月
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	2023.04.28	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資開発ディディムドル・ブラインド一般私募投資信託1号	2022.04.13	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資トップメザニー一般私募不動産投資信託1号	2022.04.29	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	2022.03.08	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバル・セレクトィブ不動産一般私募投資信託1-1号	2022.07.18	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	2022.08.31	大韓民国	集団投資機構	12月
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	2022.08.25	大韓民国	集団投資機構	12月
マスターン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号	2019.08.21	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資アジアグロス・イニシアチブ証券子投資信託H(株式)	2021.05.12	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資羽田国際空港関連レジデンス一般私募不動産投資信託(派生型)	2021.12.10	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資ACE2次電池&親環境車アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	2021.08.13	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F)	2023.03.27	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	2023.04.11	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバル宇宙経済証券子投資信託H(株式)(C-F)	2023.04.11	大韓民国	集団投資機構	12月
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	2022.11.22	ベトナム	集団投資機構	12月
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	2023.02.17	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	2023.01.13	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューVITAバリューアルファ・アクティブ証券上場指数投資信託	2023.02.17	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	2022.12.21	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国リアルアセット・インフラ開発一般私募特別資産投資信託1号	2023.02.28	大韓民国	集団投資機構	12月
キョンドク(広州)持分投資ファンドパートナーシップ企業	2018.12.17	中国	投資組合	12月
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	2019.12.11	中国	投資組合	12月
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	2020.02.04	中国	投資組合	12月

(*) 資産流動化のための構造化企業など実質的な営業活動を行わない子会社を除外しました。

(4) 当半期末及び前期末現在の子会社の要約財政状態計算書、並びに当半期及び前半期の要約包括損益計算書は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
会社名(*)	総資産	総負債	総資本	営業収益	当期純損益	当期総包括損益
韓国投資信託運用㈱	232,015,427	32,843,313	199,172,114	55,445,431	15,822,613	15,828,231
韓国投資バリュー資産運用㈱	1,318,375,999	615,787,687	702,588,312	74,613,203	58,944,023	58,936,012
韓国投資リアルアセット運用㈱	131,804,670	56,482,158	75,322,512	24,529,873	11,969,147	11,969,147
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	938,804,180	288,834,348	649,969,832	70,260,070	14,245,747	36,468,495
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,173,347	375,097	3,798,250	582,366	104,213	233,629
Korea Investment & Securities America, Inc.	13,648,839	3,976,588	9,672,251	3,549,479	1,761,438	2,059,029
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,150,029	2,663,238	11,486,791	1,384,022	419,081	742,828
KIS Vietnam Securities Corporation	491,397,122	211,878,496	279,518,626	47,933,094	10,537,403	20,324,913
Korea Investment& Securities US, Inc.	340,071,507	4,660,489	335,411,018	16,811,547	9,343,787	20,769,061
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	109,192,784	27,328,813	81,863,971	7,402,163	(656,702)	5,643,528
PT KISI Asset management	2,159,261	133,881	2,025,380	524,503	(423,838)	(243,793)
SF Credit Partners, LLC	52,770,760	2,517,850	50,252,910	2,390,353	(903,518)	(165,090)
SCP Funding, LLC	139,525	444,383	(304,858)	-	(3,320,780)	(3,320,780)
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	306,359,499	43,974,731	262,384,768	26,943,383	(3,847,342)	5,354,872
韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	685,183	35,769	649,414	2,205,855	(69,735,954)	(69,735,954)
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	32,691,685	138,692	32,552,993	1,317,970	1,285,224	1,285,224
KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	50,541,252	2,423,950	48,117,302	8,145,882	1,883,454	1,883,454
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	2,058,014	1,891,801	166,213	2,333,894	(66,442)	(66,442)
韓国投資SEA-CHINA Fund	526,687,929	220,839,677	305,848,252	117,137,902	58,071,451	58,093,679
現代Aviation一般私募投資信託19号	65,969,999	9,664	65,960,335	28,558,328	1,629,861	1,629,861
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,566,086	929,710	9,636,376	4,584,491	224,059	224,059
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	30,225,315	24,087	30,201,228	1,181,183	833,167	833,167
リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	297,254	72,120	225,134	3,950,127	(3,763,821)	(3,763,821)
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	37,176,390	1,854,142	35,322,248	4,820,250	1,220,700	1,220,700
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	52,209,391	19,832	52,189,559	1,482,683	1,439,242	1,439,242
マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	31,126,597	19,501	31,107,096	2,585,829	1,202,455	1,202,455
韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	21,233,804	24,619	21,209,185	2,286,347	2,286,031	2,286,031
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	86,727,427	33,908	86,693,519	6,137,348	1,173,758	1,173,758
Reksa Dana KISI Equity fund	22,776,707	292,557	22,484,150	655,291	(480,238)	1,277,761
Reksa Dana KISI Fixed income fund	18,588,845	313,225	18,275,620	1,010,683	838,141	11,552,839

KIM Vietnam Fund Management	3,491,496	270,414	3,221,082	2,243,378	391,505	342,062
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	64,572,677	21,781	64,550,896	8,530,095	1,501,771	1,501,771
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	84,238,884	-	84,238,884	9,771,880	8,722,400	8,722,400
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	24,489,792	2,998	24,486,794	4,036,128	3,871,872	3,871,872
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	19,616,108	2	19,616,106	281,639	215,754	215,754
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	165,434,585	1,251,897	164,182,688	13,094,271	1,391,878	1,391,878
韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	202,040,711	8,504,829	193,535,882	47,230,989	3,707,655	3,707,655
韓国投資TDFアラソ2055証券	7,170,882	6,364	7,164,518	806,866	674,873	674,873
韓国投資TDFアラソ2060証券	8,479,744	189,238	8,290,506	992,054	856,522	856,522
パインストリート・グローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	42,942,555	1,292,453	41,650,102	16,927,122	5,316,423	5,316,423
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	179,756,347	294,552	179,461,795	14,144,928	4,915,338	4,915,338
Reksa Dana KISI Balanced Fund	11,349,734	47,371	11,302,363	462,507	(234,912)	682,637
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	15,547,292	132,503	15,414,789	772,098	654,355	654,355
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	4,286,844	30,554	4,256,290	425,322	378,897	378,897
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	4,165,599	20,388	4,145,211	454,063	407,073	407,073
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	4,032,386	21,225	4,011,161	475,151	424,163	424,163
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	5,195,038	157,854	5,037,184	561,212	498,919	498,919
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	4,336,346	34,166	4,302,180	528,711	476,869	476,869
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	5,613,539	52,171	5,561,368	654,420	557,297	557,297
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	5,301,762	51,138	5,250,624	333,285	289,729	289,729
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	3,918,187	2,022	3,916,165	369,264	369,108	369,108
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	3,808,959	4,919	3,804,040	180,939	180,887	180,887
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	678,607,102	531,936,207	146,670,895	13,717,961	(15,551,351)	(15,551,351)
教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	326,722,991	248,763,750	77,959,241	6,105,313	(62,140,566)	(62,140,566)
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	66,021,255	1,086,882	64,934,373	37,360,805	2,573,184	2,573,184
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	90,883,783	674,117	90,209,666	2,881,106	1,875,115	1,875,115
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	120,817,627	80,521	120,737,106	13,172,170	6,712,618	6,712,618
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	21,145,191	11,277	21,133,914	522,539	(100,086)	(100,086)
韓国投資開発ディディムドル・ブラインドー一般私募投資信託1号	34,017,393	819,014	33,198,379	1,579,973	1,344,042	1,344,042
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	46,512,484	865,933	45,646,551	2,743,447	2,577,827	2,577,827
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	26,069,756	411,350	25,658,406	1,203,075	1,036,545	1,036,545

韓国投資グローバル・セレクトティブ不動産一般私募投資信託1-1号	55,054,774	1,197,279	53,857,495	2,994,610	752,621	752,621
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	100,393,280	1,849,725	98,543,555	4,277,330	3,931,530	3,931,530
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	40,667,896	1,721,886	38,946,010	6,863,236	1,207,305	1,207,305
マスターン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号	110,058,953	6,031,221	104,027,732	11,300,874	4,883,978	4,883,978
韓国投資アジアグロス・イニシアチブ証券子投資信託H(株式)	1,075,398	5,965	1,069,433	953,593	53,143	53,143
韓国投資羽田国際空港関連レジデンス一般私募不動産投資信託(派生型)	34,594,890	8,016	34,586,874	7,136,034	512,583	512,583
韓国投資ACE2次電池&親環境車アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	14,440,103	16,030	14,424,073	6,676,926	6,588,540	6,588,540
韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F)	3,003,237	80,641	2,922,596	533,535	439,062	439,062
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	12,386,409	1,224,394	11,162,015	699,179	656,322	656,322
韓国投資気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	2,068,351	39,990	2,028,361	83,930	18,368	18,368
韓国投資グローバル宇宙経済証券子投資信託H(株式)(C-F)	2,157,170	31,793	2,125,377	177,864	120,383	120,383
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	38,518,270	121,525	38,396,745	5,031,164	3,279,900	3,279,900
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	35,164,420	3,331,468	31,832,952	11,149,427	215,693	215,693
韓国バリューVITAバリュアルファ・アクティブ証券上場指数投資信託	8,340,483	47,117	8,293,366	1,026,344	794,808	794,808
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	6,166,467	190,423	5,976,044	296,550	275,940	275,940
韓国リアルアセット・インフラ開発一般私募特別資産投資信託1号 韓国リアルアセット・インフラ開発一般私募特別資産投資信託1号	616,091	995	615,096	2,591	1,596	1,596
キョンドク(広州)持分投資ファンドパートナーシップ企業	230,962,496	-	230,962,496	68,051,836	66,262,059	132,237,281
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	92,954,408	-	92,954,408	9,878,022	8,716,789	17,282,803
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	109,290,958	-	109,290,958	27,036,639	25,336,003	50,544,372

(*) 資産流動化のための構造化企業など実質的な営業活動を行わない子会社を除外しました。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)						
会社名(*2)	総資産	総負債	総資本	営業収益(*1)	当期純損益(*1)	当期総包括損益(*1)
韓国投資信託運用㈱	267,122,927	83,779,044	183,343,883	78,810,127	17,195,107	34,681,457
韓国投資バリュー資産運用㈱	2,929,108,211	620,455,911	2,308,652,300	9,582,261	1,551,974	1,561,748
韓国投資リアルアセット運用㈱	90,864,305	57,500,959	33,363,346	-	-	-
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	810,030,656	196,529,319	613,501,337	61,596,329	(622,520)	51,146,624
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,067,114	502,493	3,564,621	439,595	(142,243)	182,866
Korea Investment & Securities America, Inc.	11,322,668	3,709,445	7,613,223	1,076,588	(938,433)	(211,731)
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	12,192,999	1,449,036	10,743,963	1,123,279	358,932	1,252,867
KIS Vietnam Securities Corporation	470,440,661	211,246,947	259,193,714	76,403,514	3,448,297	20,099,423
Korea Investment& Securities US, Inc.	316,289,563	1,647,605	314,641,958	1,947,102	(1,151,642)	25,570,374
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	87,481,393	11,262,941	76,218,452	3,823,784	(889,799)	636,237
PT KISI Asset management	2,383,415	117,262	2,266,153	347,315	(116,447)	5,098
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	306,531,832	49,176,289	257,355,543	27,673,142	(3,154,235)	23,135,721
韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)	689,995	189	689,806	3,420,476	1,521,166	1,521,166
韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	66,849,446	1,505,628	65,343,818	8,281,207	191,240	191,240
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	144,758,531	107,963,325	36,795,206	3,801,951	686,814	686,814
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	31,380,047	112,278	31,267,769	2,713,219	2,680,548	2,680,548
KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	48,914,796	82,380	48,832,416	6,147,374	1,781,320	1,781,320
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	20,298,801	5,027,861	15,270,940	2,520,803	277,977	277,977
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	66,862,566	1,733,336	65,129,230	2,752,531	2,271,646	2,271,646
韓国投資SEA-CHINA Fund	400,792,442	170,704,537	230,087,905	25,768,862	7,167,821	13,733,595
現代Aviation一般私募投資信託19号	66,397,533	9,758	66,387,775	24,634,437	1,953,853	1,953,853
韓国バリュークラシック一般私募投資信託1号	11,031,794	385	11,031,409	2,625,509	(6,355,431)	(6,355,431)
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,230,775	606,980	9,623,795	3,276,199	(1,887,098)	(1,887,098)
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	25,043,660	23,362	25,020,298	2,974,975	2,751,396	2,751,396
リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	41,330,141	114,326	41,215,815	9,850,016	(2,091,184)	(2,091,184)
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	106,892,896	54,121,465	52,771,431	9,197,378	2,221,433	2,221,433
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	36,246,210	731,422	35,514,788	1,547,616	1,050,373	1,050,373
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	133,913,204	21,958,731	111,954,473	12,954,308	4,554,085	4,554,085
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	53,297,114	20,151	53,276,963	1,466,138	1,426,027	1,426,027
マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	31,549,562	9,316	31,540,246	4,328,000	878,229	878,229
韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	15,830,718	5,289	15,825,429	136,992	(649,973)	(649,973)

韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	86,351,458	33,003	86,318,455	5,205,425	(2,884,820)	(2,884,820)
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	71,851,361	74,076	71,777,285	4,638,734	2,045,686	2,045,686
Reksa Dana KISI Equity fund	21,790,382	434,297	21,356,085	2,505,884	848,194	1,853,055
Reksa Dana KISI Fixed income fund	15,419,435	15,139	15,404,296	1,013,987	(125,017)	406,244
KIM Vietnam Fund Management	3,451,160	716,239	2,734,921	2,302,759	2,302,759	2,603,277
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	23,580,898	50,547	23,530,351	2,143,710	(295,770)	(295,770)
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	65,617,905	7,707	65,610,198	1,298,444	1,161,048	1,161,048
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	78,662,346	-	78,662,346	904	(1,114,455)	(1,114,455)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	23,802,465	-	23,802,465	1,934,150	(4,144,835)	(4,144,835)
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	19,482,686	1	19,482,685	1,682	(913,831)	(913,831)
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	171,912,628	271,087	171,641,541	17,305,010	3,847,526	3,847,526
韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	141,507,808	35,522	141,472,286	27,462,018	2,008,762	2,008,762
韓国投資TDFアラソ2055証券	5,353,863	21,960	5,331,903	19,879	(379,630)	(379,630)
韓国投資TDFアラソ2060証券	6,948,538	-	6,948,538	20,810	(381,962)	(381,962)
パインストリート・グローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	48,078,420	51,753	48,026,667	-	-	-
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	181,850,280	1,258,036	180,592,244	-	-	-
Reksa Dana KISI Balanced Fund	10,909,529	258,435	10,651,094	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	2,931,636	615	2,931,021	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	2,905,491	19	2,905,472	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	2,889,641	21	2,889,620	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	2,869,471	23	2,869,448	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	3,007,299	105	3,007,194	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	2,834,997	26	2,834,971	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	2,824,700	26	2,824,674	-	-	-
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	2,951,960	14	2,951,946	-	-	-
韓国投資My Superアラソ成長型(C-F)	2,570,532	-	2,570,532	-	-	-
韓国投資My Superアラソ安定型(C-F)	2,707,134	-	2,707,134	-	-	-
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	277,511,423	195,657,231	81,854,192	-	-	-
韓国投資開発ディディムドル・ブラインドー一般私募投資信託1号	32,962,964	1,108,627	31,854,337	677,070	581,030	581,030
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	46,250,402	638,166	45,612,236	1,827,322	1,649,212	1,649,212
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	26,946,793	723,416	26,223,377	-	-	-
韓国投資グローバル・セレクトティブ不動産一般私募投資信託1-1号	53,269,850	164,975	53,104,875	-	-	-

韓国投資DEBTプラス1号(2種)	102,316,814	1,782,998	100,533,816	-	-	-
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	38,147,502	8,797	38,138,705	-	-	-
韓国投資アジアグロス・イニシアチブ証券子投資信託H(株式)	3,533,265	11	3,533,254	43,312	(452,436)	(452,436)
韓国投資ACE米国SPAC&IPOINDEX証券上場指数投資信託(株式)	6,116,676	24,340	6,092,336	2,285,168	(3,394,763)	(3,394,763)
韓国投資羽田国際空港関連レジデンス一般私募不動産投資信託(派生型)	35,512,780	268,489	35,244,291	5,536,635	(1,577,281)	(1,577,281)
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	2,460,709	1,691	2,459,018	35,343	(174,423)	(174,423)
韓国投資ウエリントン・グローバル・イノベーション証券子投資信託H(株式-再間接型)	1,515,504	6	1,515,498	-	-	-
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	3,483,748	13,136	3,470,612	-	-	-
キョンドク(広州)持分投資ファンドパートナーシップ企業	164,987,274	-	164,987,274	8,875,597	(3,929,292)	(2,241,245)
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	84,388,394	-	84,388,394	934,324	(539,169)	1,951,478
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	84,082,588	-	84,082,588	2,761,682	(662,897)	1,671,111

(*1) 営業収益、当期純損益及び当期総包括損益は前半期の金額です。

(*2) 資産流動化のための構造化企業など実質的な営業活動を行わない子会社を除外しました。

(5) 当半期及び前期において連結財務諸表に新たに含まれた子会社の現況は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

会社名	事由
SF Credit Partners, LLC	新規取得
SCP Funding, LLC	新規取得
教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	新規取得
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	持分比率の変動
マスタートーン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号	持分比率の変動
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	新規取得
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	新規取得
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	新規取得
韓国投資ACE2次電池&親環境車アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	持分比率の変動
韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F)	新規取得
韓国投資気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	新規取得
韓国投資グローバル宇宙経済証券子投資信託H(株式)(C-F)	新規取得
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	新規取得
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	新規取得
韓国バリューVITAバリューアルファ・アクティブ証券上場指数投資信託	新規取得
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	新規取得
韓国リアルアセット・インフラ開発一般私募特別資産投資信託1号	新規取得
キスプラス第九次他29個の資産流動化構造化企業	連結グループが資産である債券の条件変更や処分などの意思決定を単独で行うか承認することができ、信用供与の提供や劣後債の買入などにより有意な利益の変動に実質的に晒されているか又は権利を有している場合に連結対象として認識します。

< 第51(前)期 >

会社名	事由
韓国投資TDFアラソ2055証券	新規取得
韓国投資TDFアラソ2060証券	新規取得
Reksa Dana KISI Balanced Fund	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	新規取得
韓国投資My Superアラソ成長型(C-F)	新規取得
韓国投資My Superアラソ安定型(C-F)	新規取得
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	新規取得
韓国投資開発ディディムドル・ブラインド一般私募投資信託1号	新規取得
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	新規取得
バインストリート・グローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	新規取得
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	新規取得
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	新規取得
韓国投資グローバル・セレクトティブ不動産一般私募投資信託1-1号	新規取得
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号	新規取得
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	新規取得
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	新規取得
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	新規取得
ウエリントン・グローバル・イノベーション証券子投資信託H(株式-再間接型) (親)	新規取得
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	新規取得
冠陽洞(クァンヤンドン)韓国投資第一次他110個の資産流動化構造化企業	連結グループが資産である債券の条件変更や処分などの意思決定を単独で行うか承認することができ、信用供与の提供や劣後債の買入などにより有意な利益の変動に実質的に晒されているか又は権利を有している場合に連結対象として認識します。

(6) 当半期及び前期において連結財務諸表から除外された子会社は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

会社名	事由
韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)	処分
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	持分比率の変動
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	持分比率の変動
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	持分比率の変動
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	持分比率の変動
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	持分比率の変動
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	持分比率の変動
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	持分比率の変動
ウエリントン・グローバル・イノベーション証券子投資信託H(株式・再間接型)(親)	持分比率の変動
韓国バリュークラシッケー一般私募投資信託1号	処分
韓国投資ACE米国SPAC&IPOINDXX証券上場指数投資信託(株式)	処分
ピョンド・ルウォン第二次他30個の資産流動化構造化企業	信用供与義務消滅

< 第51(前)期 >

会社名	事由
韓国投資日本革新企業証券投資信託(株式)	持分比率の変動
ディーエフ第三次他81個の資産流動化構造化企業	信用供与義務消滅

2. 連結財務諸表の作成基準

(1) 会計基準の適用

連結グループの要約半期連結財務諸表は、韓国採択国際会計基準に準拠して作成される要約中間連結財務諸表です。同財務諸表は企業会計基準書第1034号「中間財務報告」に従って作成されたもので、年次連結財務諸表で要求される情報に比べて少ない情報が盛り込まれています。選別的注記には、直前年次報告期間末後に発生した連結グループの財務状態や経営成果の変動を理解する上で重要な取引や事象に関する説明が含まれています。この要約半期連結財務諸表は報告期間末である2023年6月30日現在有効な又は早期導入した韓国採択国際会計基準に従って作成されました。

(2) 見積りと判断

韓国採択国際会計基準では、中間財務諸表の作成にあたって会計方針の適用や中間報告期間末現在の資産、負債及び収益、費用の報告金額に影響を及ぼす事項に対して経営陣の最善の判断に基づいた見積り及び仮定の使用を要求しています。中間報告期間末現在における経営陣の最善の判断に基づいた見積り及び仮定が実際の環境と異なる場合、実際の結果がこれらの見積りと異なる場合があります。

要約半期連結財務諸表の作成時に使われた連結グループの会計方針の適用と見積額に対する経営陣の判断は、2022年12月31日をもって終了する会計年度の年次連結財務諸表と同じ会計方針と見積の根拠を使用しました。

3. 重要な会計方針

この半期連結財務諸表に適用された会計方針は、直前年次財務諸表に適用された会計方針と同様です。2023年1月1日から施行される新しい会計基準が制定又は公表されましたが、まだ施行日が到来しておらず、適用していない制定・改正基準書及び解釈指針は次の通りです。

(1) 企業会計基準書第1001号「財務諸表の表示」の改正 - 「会計方針」の開示

同改正事項は、連結グループの会計方針をより効果的に開示するための要求事項と指針を提供します。基準書第1001号は連結グループの重要な会計方針を開示することを要求します。改正事項は「有意的な」会計方針を「重要な」会計方針に変更し、重要な会計方針の情報に関する説明を追加しました。連結グループが会計方針の開示に関する決定を行う時により有用な会計方針情報を提供できるようにしました。連結グループは同改正が連結財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(2) 企業会計基準書第1008号「会計方針、会計上の見積りの変更及び誤謬」 - 「会計上の見積り」の定義

同改正事項は、会計上の見積りの変更、会計方針の変更と会計上の誤謬の訂正を明確に区分しました。また、改正基準書は、企業が会計上の見積りを開発するために測定技法とインプットを使用する方法を明確にしました。連結グループは同改正が連結財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(3) 企業会計基準書第1012号「法人税」 - 単一の取引から生じた資産及び負債に係る繰延税金

同改正事項は、企業会計基準書第1012号による当初認識の例外の適用範囲を縮小して、同額の将来減算一時差異と将来加算一時差異を生じさせる取引に適用しないようにしました。連結グループは同改正が連結財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(4) 企業会計基準書第1117号「保険契約」

同改正事項は、認識と測定、表示と開示を含めて保険契約に対する包括的な新しい会計基準を提供します。企業会計基準書第1117号は2005年に発表された企業会計基準書第1104号に置き換わるものです。同基準書は保険契約を発行した企業の類型を問わず、全てのタイプの保険契約(例:生命保険、損害保険、元受保険契約及び再保険契約)に適用されるもので、特定の保証と裁量権のある有配当性を有する投資契約にも適用されます。適用範囲から除外される契約は非常に少ないとみられます。

同基準書の全般的な目的は、保険者により有用で一貫した保険契約に関する会計モデルを提供することです。各国の会計方針に基づいた企業会計基準書第1104号の要求事項とは違って、同基準書では保険契約に関する包括的なモデルを提示します。同基準書は一般モデルに基づいたものであり、次の事項が追加されます。

- 直接有配当性を伴う契約に対する特殊な適用(変動手数料アプローチ)
- 主に保証期間が短期の契約に対する簡便法(保険料配分アプローチ)

連結グループは同改正が連結財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

[次へ](#)

4. 現金及び預け金

(1) 当半期末及び前期末現在、現金及び預け金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
現金及び現金同等物	2,223,571,956	2,100,564,958
一般商品預け金(預金)	10,100,000	7,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)	522,877,806	234,337,276
上場デリバティブ取引預け金	1,572,987,184	1,664,098,829
長期性預金	2,580,900,883	3,133,299,416
特定預金	56,500	66,500
その他預け金	1,732,509,151	2,027,653,582
合 計	8,643,003,480	9,167,520,561

(2) 当半期末現在、使用が制限されている預け金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	10,100,000	7,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	522,877,806	171,700,000
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,563,721,520	1,622,641,533
長期性預金(質権設定)(*2)	909,368,683	1,042,183,000
特定預金(*3)	56,500	66,500
その他預け金(*4)	1,719,852,273	2,022,105,255
合 計	4,725,976,782	4,866,196,288

(*1) 「資本市場と金融投資業に関する法律」及び金融投資業規程により投資家預託金の返還など投資家の要求に応じるために、一般商品や集団投資証券投資などに対して証券先物委員会が定めるところに従って一定金額を韓国証券金融(株)に、又は海外金融当局の規定が定めるところに従って関連預入機関に預金の形態でそれぞれ別途預けています。

(*2) 当半期末現在、長期性預金のうち5,000,000千ウォンは支払決済業務に関連する担保として、904,368,683千ウォンは店頭デリバティブ取引に関連する担保として、取引相手である銀行などにより質権設定されています。

(*3) 特定預金は当座開設保証金で、使用が制限されています。

(*4) その他預け金は外貨で入金された預り金と証拠金に対する預け金、ファンドの直接販売により株式型/混合型/債券型ファンドを販売した時にその翌日に当該商品を買付けするための預け金、ファンドの源泉税預り金に関連して預けた金額です。また、海外取引所の規定による預り金と証拠金に対する預け金が含まれています。

5. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券	4,238,775,189	3,660,719,907
負債性証券	28,585,458,424	23,681,552,329
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	4,325,600,264	3,792,142,329
出資金	1,128,848,255	922,572,976
集団投資証券	2,670,539,304	3,729,979,586
デリバティブ証券	217,895,000	166,785,623
貸付債権	1,287,691,778	560,946,802
合 計	42,454,808,214	36,514,699,552

(*) 「資本市場と金融投資業に関する法律」及び金融投資業規程により投資家預託金の返還など投資家の要求に応えるために、証券先物委員会が定めるところにより、一定金額を韓国証券金融㈱に信託の形態で別途預けているため、使用が制限されています。但し、「資本市場と金融投資業に関する法律」施行令第72条第3項により、当該信託財産のうち125,000,000千ウォンに対する受益権は支払決済業務に関連して決済代行銀行である中小企業銀行に担保として提供されています。

(2) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、資本性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
ウォン建株式	2,953,954,622	2,537,651,571
外貨建株式	889,358,364	714,218,242
ハイブリッド資本性証券	395,462,203	408,850,094
合 計	4,238,775,189	3,660,719,907

(3) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、負債性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
国債・地方債	4,784,107,035	3,728,944,314
特殊債	4,400,587,366	5,422,542,641
社債	9,170,240,886	9,135,326,648
コマーシャルペーパー証券	5,104,163,853	3,005,422,871
電子短期社債	2,306,748,892	1,204,930,250
外貨建債券	2,713,690,194	1,078,818,709
外貨建電子短期社債	838,860	1,015,346
転換社債	105,081,338	104,551,550
合 計	28,585,458,424	23,681,552,329

(4) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち投資家預託金別途預け金(信託)の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
一般預り分	3,709,578,128	3,275,427,449
上場デリバティブ取引預り分	616,022,136	516,714,880
合 計	4,325,600,264	3,792,142,329

(5) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうちデリバティブ証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
株価連動証券	171,314,163	127,200,699
株価及びデリバティブ連動社債	8,541,268	5,444,685
その他デリバティブ社債	37,262,410	34,340,383
上場指数証券	1,059,504	-
信用リスク調整額	(282,345)	(200,144)
合 計	217,895,000	166,785,623

(6) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、貸付債権の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
貸付債権	1,287,691,778	560,946,802

6. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券(*)		
株式	700,687,938	691,319,079
出資金	818,000	818,000
小 計	701,505,938	692,137,079
負債性証券		
国債・公債	129,018,546	19,764,642
特殊債	1,287,230,005	1,338,624,191
社債	1,876,765,927	1,774,458,655
小 計	3,293,014,478	3,132,847,488
合 計	3,994,520,416	3,824,984,567

(*) 資本性金融商品に対する投資のうち、その他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された項目です。

(2) 当半期末及び前期末現在、その他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	銘柄名	第52(当)期 半期	第51(前)期	指定理由
株式	中小企業銀行	27,039,100	25,679,300	営業目的の戦略的提携による持分取得
	ウリィ金融持株	318,801,600	312,312,000	営業目的の戦略的提携による持分取得
	高麗亜鉛	77,444,738	89,597,604	営業目的の戦略的提携による持分取得
	韓国証券金融(株)	83,571,132	84,816,603	証券業関係機関の普通株
	(株)韓国取引所	172,958,398	159,183,638	証券業関係機関の普通株
	韓国預託決済院	17,315,856	16,223,021	証券業関係機関の普通株
	韓国資金仲介(株)	3,000,933	2,951,637	証券業関係機関の普通株
	韓国フォース証券 (旧: ファンドオンラインコリア)	544,355	544,355	営業目的の戦略的提携による持分取得
	インドネシア証券取引所(BEI)	11,826	10,921	証券業関係機関の普通株
	小計	700,687,938	691,319,079	
出資金	金融投資協会	818,000	818,000	営業目的の戦略的提携による持分取得
合 計		701,505,938	692,137,079	

(3) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券の処分内訳はありません。処分時には関連するその他の包括損益累計額及び処分損益は利益剰余金に再分類されており、当期損益に再分類されることはありません。

(4) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券から発生した受取配当金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
報告期間末現在保有中の資産から認識した受取配当金	38,461,916	28,819,001

(5) 当半期及び前半期においてその他の包括損益累計額に計上されたその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の評価損益の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区分	期首	評価	処分	半期末
資本性証券	199,542,589	9,367,956	-	208,910,545
負債性証券	(42,658,648)	(6,058,240)	35,980,395	(12,736,493)
小計	156,883,941	3,309,716	35,980,395	196,174,052
税効果	(41,574,244)	(731,553)	(9,498,824)	(51,804,621)
合計	115,309,697	2,578,163	26,481,571	144,369,431

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区分	期首	評価	処分	半期末
資本性証券	207,188,544	55,640,988	-	262,829,532
負債性証券	(63,997)	(55,709,515)	1,726,461	(54,047,051)
小計	207,124,547	(68,527)	1,726,461	208,782,481
税効果	(56,981,255)	18,845	(474,777)	(57,437,187)
合計	150,143,292	(49,682)	1,251,684	151,345,294

(6) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性証券の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	672,696	-	-	672,696
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入	145,602	-	-	145,602
半期末損失引当金	818,298	-	-	818,298

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	564,992	-	-	564,992
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の戻入	(11,306)	-	-	(11,306)
半期末損失引当金	553,686	-	-	553,686

(7) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性証券の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	3,132,847,488	-	-	3,132,847,488
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	3,233,304,764	-	-	3,233,304,764
売却	(3,068,227,682)	-	-	(3,068,227,682)
評価	(6,058,239)	-	-	(6,058,239)
その他(*)	1,148,147	-	-	1,148,147
半期末帳簿価額	3,293,014,478	-	-	3,293,014,478

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	4,303,606,744	-	-	4,303,606,744
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	1,133,470,033	-	-	1,133,470,033
売却	(2,470,567,871)	-	-	(2,470,567,871)
評価	(53,983,053)	-	-	(53,983,053)
その他(*)	5,116,614	-	-	5,116,614
半期末帳簿価額	2,917,642,467	-	-	2,917,642,467

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

7. 関連会社投資

(1) 当半期末及び前期末現在、関連会社に対する投資現況は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)							
会社名	所在地国	持分比率 (%)	決算月	取得原価	純資産価額	帳簿価額	主要事業内容
チンウ(北京)投資諮問有限公司(*1)	中国	100.00	12月	3,322,800	2,966,434	2,966,434	金融投資業
上海バンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	中国	39.60	12月	31,667,080	29,515,540	29,569,692	集団投資機構
韓国投資有望サービス産業投資組合	大韓民国	22.22	12月	3,140,000	4,567,794	4,567,794	投資組合
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	大韓民国	30.00	12月	10,685,934	8,830,087	8,830,087	集団投資機構
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	大韓民国	39.10	12月	12,347,381	11,748,768	11,748,768	集団投資機構
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	中国	50.00	12月	22,360,973	19,083,086	19,083,085	集団投資機構
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	大韓民国	24.65	12月	12,558,000	24,689,707	24,689,707	集団投資機構
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	大韓民国	20.00	12月	5,766,840	9,159,542	9,159,542	投資組合
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	大韓民国	20.00	12月	7,556,000	9,052,993	9,052,993	私募投資専門会社
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	大韓民国	50.00	12月	93,905	174,511	174,511	集団投資機構
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	大韓民国	22.06	12月	3,000,000	3,894,083	3,894,083	投資組合
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	大韓民国	48.81	12月	28,569,402	28,855,928	28,855,928	集団投資機構
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	大韓民国	50.00	12月	48,967,285	49,862,531	49,866,918	集団投資機構
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	33.33	12月	16,498,727	17,606,992	17,606,992	集団投資機構
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号(*3)	大韓民国	54.48	12月	4,982,553	4,831,159	4,831,159	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	大韓民国	28.67	12月	17,479,802	17,068,892	17,068,892	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	大韓民国	40.04	12月	16,808,341	16,427,298	16,427,298	集団投資機構
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	大韓民国	35.27	12月	34,404,026	21,162,200	21,162,200	集団投資機構
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	大韓民国	30.30	12月	23,471,932	23,438,936	23,439,054	集団投資機構
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	大韓民国	32.97	12月	3,000,000	2,818,688	2,818,688	投資組合
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	大韓民国	44.44	12月	56,075,372	54,011,912	54,011,911	集団投資機構
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	大韓民国	27.03	12月	23,798,788	22,783,901	22,569,784	集団投資機構
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	大韓民国	49.50	12月	5,815,453	1,473,402	1	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	大韓民国	39.35	12月	52,557,875	54,995,520	54,995,520	集団投資機構

タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	大韓民国	32.59	12月	4,421	6,832	6,832	集団投資機構
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	大韓民国	32.59	12月	5,693	6,665	6,665	集団投資機構
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	大韓民国	23.54	12月	2,183,564	2,137,019	2,137,019	私募投資専門会社
IBKC-EQP革新技術投資組合	大韓民国	40.00	12月	12,377,885	11,072,692	11,072,692	投資組合
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	大韓民国	27.05	12月	569	575	575	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	大韓民国	36.26	12月	50,000,000	52,913,706	52,913,706	集団投資機構
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	大韓民国	35.83	12月	55,000,000	57,347,936	57,347,937	集団投資機構
ベトラ7のアルファ私募投資合資会社(*3)	大韓民国	51.92	12月	26,061,725	24,511,920	24,511,920	私募投資専門会社
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	大韓民国	20.62	12月	3,000,000	2,822,658	2,822,658	投資組合
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	大韓民国	23.51	12月	27,668,700	26,659,989	26,659,989	集団投資機構
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	大韓民国	49.50	12月	3,250,534	3,552,186	3,552,186	集団投資機構
ブレーション一般私募投資信託37号	大韓民国	47.20	12月	3,000,000	3,227,726	3,227,726	集団投資機構
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	大韓民国	28.23	12月	32,904,730	33,496,060	33,496,060	集団投資機構
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	大韓民国	30.40	12月	24,690,104	30,064,830	30,410,865	集団投資機構
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	大韓民国	35.23	12月	48,917,756	48,008,036	48,008,037	集団投資機構
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメガニン一般私募投資信託2号	大韓民国	34.32	12月	18,210,879	18,257,836	18,257,836	集団投資機構
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号(*3)	大韓民国	57.69	12月	16,670,706	16,874,834	16,874,834	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	大韓民国	44.99	12月	49,663,384	51,558,427	51,558,427	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド(*2)	大韓民国	17.33	12月	5,000,738	6,064,775	6,064,775	集団投資機構
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメガニン一般私募投資信託3号(*3)	大韓民国	61.95	12月	10,419,387	11,811,522	11,811,522	集団投資機構
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	大韓民国	24.20	12月	30,000,000	32,853,006	32,853,005	集団投資機構
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	21.43	12月	495,000	524,188	524,188	集団投資機構
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	大韓民国	20.00	12月	9,405,230	9,552,081	9,552,081	集団投資機構
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号(*3)	大韓民国	78.10	12月	47,376,714	47,455,095	47,455,095	集団投資機構
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	大韓民国	20.00	12月	8,421,812	8,416,609	8,416,609	集団投資機構
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託(*3)	大韓民国	60.57	12月	53,686,495	54,429,283	54,429,284	集団投資機構
アルファCFS一般私募投資信託	大韓民国	24.39	12月	49,854,873	48,852,417	48,852,417	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.56	12月	1,000,000	2,014,204	2,014,204	集団投資機構
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)(*3)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,992,988	10,992,989	集団投資機構
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	大韓民国	37.63	12月	349,623	1,888,314	1,888,314	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*2)	大韓民国	15.63	12月	9,866,857	12,074,757	12,074,757	集団投資機構

韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)(*2)	大韓民国	17.88	12月	5,000,000	5,300,985	5,300,985	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	29.94	12月	6,543,520	14,222,660	14,222,660	集団投資機構
BNWキウムNEX私募投資合資会社	大韓民国	20.83	12月	2,500,000	2,430,018	2,430,018	私募投資専門会社
韓投パルン同行シェルパ第1号ファンド	大韓民国	30.00	12月	4,000,000	4,375,799	4,375,799	集団投資機構
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,238,846	52,602,949	集団投資機構
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号	大韓民国	20.92	12月	3,415,000	4,857,072	4,857,072	集団投資機構
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	大韓民国	29.00	12月	20,185,160	19,893,794	19,893,794	私募投資専門会社
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	大韓民国	22.99	12月	2,000,000	2,036,777	2,036,777	集団投資機構
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	大韓民国	50.00	12月	40,405,000	42,486,656	42,486,656	集団投資機構
エムブラス一般私募不動産投資信託26号(*3)	大韓民国	50.68	12月	18,500,000	14,673,720	14,673,720	集団投資機構
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	大韓民国	43.30	12月	40,413,375	39,942,927	39,942,927	集団投資機構
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号(*2)	大韓民国	7.75	12月	1,000,000	976,590	976,590	集団投資機構
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	大韓民国	36.42	12月	2,950,000	2,902,537	2,902,537	集団投資機構
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司(*2)	大韓民国	0.61	12月	50,000	49,160	49,160	集団投資機構
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	大韓民国	42.11	12月	35,252,386	35,891,741	35,891,741	集団投資機構
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)(*3)	大韓民国	64.21	12月	34,579,020	35,017,848	35,017,848	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号(*3)	大韓民国	73.04	12月	25,811,499	26,251,955	26,251,955	集団投資機構
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)(*3)	大韓民国	55.54	12月	19,163,069	19,383,043	19,383,043	集団投資機構
韓国投資グリーンテック新技術組合(*2)	大韓民国	8.93	12月	1,830,357	1,801,864	1,801,864	集団投資機構
(株)カカオバンク	大韓民国	27.20	12月	1,134,487,986	1,598,805,800	1,881,005,991	銀行業
ネクストトレード(株)(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	9,482,860	9,624,341	集団投資機構
(株)グランクルーセ	大韓民国	20.00	12月	1,000,000	610,052	610,052	集団投資機構
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	大韓民国	50.00	12月	2,000,000	1,812,770	1,812,769	集団投資機構
マスターン一般私募不動産投資信託第31号(*3)	大韓民国	78.40	6月	36,300,000	28,050,643	28,050,643	集団投資機構
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(*3)	大韓民国	76.54	12月	44,046,824	48,073,077	48,073,077	集団投資機構
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号(*3)	大韓民国	75.27	12月	41,331,834	40,613,504	40,613,504	集団投資機構
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号(*3)	大韓民国	66.85	12月	83,564,000	73,859,692	73,859,692	集団投資機構
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号(*3)	大韓民国	70.47	12月	46,486,309	49,155,122	49,155,122	集団投資機構
NH-Amundi BCP 一般私募投資信託1号(*3)	大韓民国	73.75	12月	18,882,538	21,416,237	21,416,237	集団投資機構
現代HHR一般私募投資信託1号	大韓民国	25.00	12月	28,300,000	28,720,461	28,720,461	集団投資機構
パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	50.00	12月	35,202,337	35,375,547	35,375,547	集団投資機構
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	大韓民国	23.30	12月	31,769,960	31,769,359	31,769,359	集団投資機構

ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号(*3)	大韓民国	78.90	12月	18,700,000	14,255,554	14,255,554	集団投資機構
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号(*3)	大韓民国	60.00	12月	45,000,000	32,252,676	43,207,389	集団投資機構
アンダPF専門投資型私募不動産投資信託第10号	大韓民国	25.00	12月	4,893,000	6,601,314	6,601,314	集団投資機構
現代インベストメント買収金融専門投資型私募投資信託2号(*3)	大韓民国	69.87	12月	59,432,065	60,812,904	60,812,904	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	大韓民国	23.26	12月	31,073,042	32,445,112	32,445,112	集団投資機構
NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号	大韓民国	50.00	12月	41,894,835	36,609,932	36,609,932	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインドー一般私募不動産投資信託172号	大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,087,165	1,087,165	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインドー一般私募投資信託2号	大韓民国	20.00	12月	8,000,000	8,070,317	8,070,317	集団投資機構
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)(*2)	大韓民国	4.83	12月	219,547	11,008	11,008	集団投資機構
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	大韓民国	28.13	12月	9,049,640	6,745,500	6,745,500	集団投資機構
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)(C-F)(*2)	大韓民国	19.03	12月	2,000,000	1,995,380	1,995,380	集団投資機構
韓国投資ニューエースー一般私募証券投資信託1号(債券)第2種(*2)	大韓民国	3.85	12月	4,000,000	4,009,560	4,009,560	集団投資機構
韓国投資ベトナムEMPアルファー一般私募投資信託(2種)(*2)	大韓民国	14.47	12月	3,280,656	3,380,683	3,380,683	集団投資機構
韓国投資スマートリアルアセッー一般私募投資信託2号(*2)	大韓民国	18.61	12月	4,131,844	4,246,587	4,246,587	集団投資機構
韓国投資スマートリアルアセッー一般私募投資信託3号(*2)	大韓民国	19.55	12月	4,631,927	5,144,756	5,144,756	集団投資機構
韓国投資メザニンー一般私募不動産投資信託2号(*2)	大韓民国	0.79	12月	1,784,213	1,785,558	1,785,558	集団投資機構
韓国投資開発金融ー一般私募投資信託1-1号(2種)	大韓民国	26.62	12月	5,045,762	6,029,564	6,029,564	集団投資機構
韓国投資開発フロンティアブラインドー一般私募投資信託1号(2種)(*2)	大韓民国	17.50	12月	7,485,660	7,368,690	7,368,690	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインドー一般私募投資信託1-1号(2種)	大韓民国	26.62	12月	6,766,996	6,135,925	6,135,925	集団投資機構
韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号(*2)	大韓民国	13.04	12月	24,148,055	24,782,949	24,782,949	集団投資機構
韓国リアルアセッメザニンー一般私募不動産投資信託3号	大韓民国	22.22	12月	1,484,895	1,451,901	1,451,901	集団投資機構
韓国バリュー価値プラス中小アルファー一般私募投資信託2号(*2)	大韓民国	16.02	12月	500,000	561,770	561,770	集団投資機構
韓国バリュー・リレーティング・バリューー一般私募投資信託(*2)	大韓民国	11.74	12月	500,000	524,610	524,610	集団投資機構
韓国バリュープロテクションー一般私募投資信託(*2)	大韓民国	13.16	12月	5,144,400	5,368,130	5,368,130	集団投資機構
韓国バリューバリューupー一般私募投資信託(*2)	大韓民国	9.17	12月	753,000	784,325	784,325	集団投資機構
韓国バリューセキュアupー一般私募投資信託(*2)	大韓民国	8.34	12月	4,864,950	4,821,652	4,821,652	集団投資機構
韓国投資e短期債ESG証券投資信託	大韓民国	34.74	12月	71,368,741	71,874,192	71,874,192	集団投資機構
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号	大韓民国	20.94	12月	135,998,866	141,599,927	141,599,927	集団投資機構

ハイ一般私募不動産投資信託21号(*3)	大韓民国	50.30	12月	2,530,000	2,526,510	2,526,510	集団投資機構
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	大韓民国	26.67	12月	30,406,530	32,185,008	32,185,008	集団投資機構
韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託(2種)(*2)	大韓民国	13.16	12月	1,293,000	1,392,096	1,392,096	集団投資機構
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託(*2)	大韓民国	13.18	12月	2,896,500	2,895,052	2,895,052	集団投資機構
韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託2種(*2)	大韓民国	9.17	12月	3,446,625	3,630,330	3,630,330	集団投資機構
韓国バリューセーフガード一般私募2種(*2)	大韓民国	10.00	12月	1,023,102	1,100,861	1,100,861	集団投資機構
韓国バリューセーフUP一般私募投資信託(*2)	大韓民国	9.17	12月	450,000	497,340	497,340	集団投資機構
韓投パルン同行シェルパ第2号ファンド	大韓民国	40.00	12月	3,000,000	2,986,326	2,986,326	集団投資機構
GEC-KIP Technology and Innovation Fund(*3)	シンガポール	58.20	12月	12,660,812	13,641,416	13,641,416	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	15,763,285	17,945,612	17,945,612	集団投資機構
合 計				3,457,707,970	3,930,506,378	4,222,884,040	

(*1) 持分比率が50%を超過しましたが、連結財務諸表に及ぼす影響が重要でないため、関連会社投資に分類しました。

(*2) 持分比率は20%未満ですが、役員の派遣などを通じて重要な影響力を行使しているため、関連会社投資に分類しました。

(*3) 持分比率が50%を超過しましたが、事実上の支配力により財務及び営業政策を決定できる能力を有していないため、関連会社投資に分類しました。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)							
会社名	所在地国	持分比率 (%)	決算月	取得原価	純資産価額	帳簿価額	主要事業内容
チンウ(北京)投資諮問有限公司(*1)	中国	100.00	12月	3,322,800	2,994,324	2,994,324	金融投資業
上海パンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	中国	39.60	12月	31,667,080	33,236,353	33,290,505	集団投資機構
韓国投資有望サービス産業投資組合	大韓民国	22.22	12月	3,520,000	4,584,997	4,584,997	投資組合
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	大韓民国	30.00	12月	10,685,934	8,839,885	8,839,885	集団投資機構
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	大韓民国	39.10	12月	12,347,381	11,783,782	11,783,782	集団投資機構
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	中国	50.00	12月	22,360,973	11,098,520	11,098,520	集団投資機構
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	大韓民国	24.65	12月	13,678,000	22,364,391	22,364,391	集団投資機構
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	大韓民国	20.00	12月	6,566,840	10,260,132	10,260,132	投資組合
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	大韓民国	20.00	12月	7,556,000	7,210,045	7,210,045	私募投資専門会社
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	大韓民国	45.47	12月	18,800,000	19,417,074	19,417,074	集団投資機構
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	大韓民国	22.06	12月	3,000,000	4,807,422	4,807,422	投資組合
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	大韓民国	48.81	12月	28,569,402	28,072,183	28,072,183	集団投資機構
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	大韓民国	50.00	12月	48,967,285	48,496,216	48,500,603	集団投資機構
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	33.33	12月	18,886,329	19,777,193	19,777,193	集団投資機構
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号(*3)	大韓民国	54.48	12月	4,982,553	4,877,929	4,877,929	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	大韓民国	28.67	12月	17,479,802	17,196,185	17,196,185	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	大韓民国	40.21	12月	16,840,665	16,663,556	16,663,556	集団投資機構
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	大韓民国	35.27	12月	34,404,026	21,265,720	21,265,720	集団投資機構
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	大韓民国	30.30	12月	25,784,964	25,686,895	25,687,013	集団投資機構
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	大韓民国	32.97	12月	3,000,000	2,828,534	2,828,534	投資組合
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	大韓民国	44.44	12月	56,075,372	54,000,957	54,000,957	集団投資機構
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	大韓民国	27.03	12月	20,225,751	19,638,205	18,996,747	集団投資機構
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	大韓民国	49.50	12月	8,526,186	2,286,834	1	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	大韓民国	39.35	12月	49,508,590	51,709,217	51,709,217	集団投資機構
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	大韓民国	32.59	12月	4,421	5,483	5,483	集団投資機構
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	大韓民国	32.59	12月	5,693	5,078	5,078	集団投資機構
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	大韓民国	23.54	12月	2,410,546	2,376,433	2,376,433	私募投資専門会社
IBKC-EQP革新技術投資組合	大韓民国	40.00	12月	12,377,885	11,255,648	11,255,648	投資組合

キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	大韓民国	27.05	12月	569	559	559	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	大韓民国	36.26	12月	50,000,000	52,388,270	52,388,270	集団投資機構
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	大韓民国	35.83	12月	55,000,000	56,467,373	56,467,373	集団投資機構
ベトラ7のアルファ私募投資合資会社(*3)	大韓民国	51.92	12月	26,061,725	24,636,998	24,636,998	私募投資専門会社
韓国投資-ビーエム新技術事業投資組合2号	大韓民国	31.95	12月	289,926	312,620	312,620	投資組合
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	大韓民国	20.62	12月	3,000,000	2,853,292	2,853,292	投資組合
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	大韓民国	23.51	12月	27,668,700	26,587,332	26,587,332	集団投資機構
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	大韓民国	49.50	12月	5,000,000	5,186,328	5,186,327	集団投資機構
現代ロジスコア北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号	大韓民国	29.41	12月	1,125,275	1,118,948	1,118,948	集団投資機構
ブレーン一般私募投資信託37号	大韓民国	46.94	12月	3,000,000	2,951,818	2,951,818	集団投資機構
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	大韓民国	28.05	12月	29,782,730	29,959,590	29,959,590	集団投資機構
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	大韓民国	35.61	12月	24,690,104	22,870,114	23,216,150	集団投資機構
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	大韓民国	35.23	12月	48,917,756	48,026,063	48,026,063	集団投資機構
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメガニン一般私募投資信託2号	大韓民国	34.11	12月	17,537,546	16,060,035	16,060,035	集団投資機構
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号(*3)	大韓民国	57.69	12月	17,184,929	17,367,035	17,367,035	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	大韓民国	44.99	12月	49,663,384	52,114,960	52,114,960	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド(*2)	大韓民国	17.24	12月	5,000,738	5,650,493	5,650,493	集団投資機構
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメガニン一般私募投資信託3号(*3)	大韓民国	61.47	12月	12,203,752	13,937,649	13,937,649	集団投資機構
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	大韓民国	24.20	12月	30,000,000	32,549,786	32,549,786	集団投資機構
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	21.43	12月	495,000	516,553	516,553	集団投資機構
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	大韓民国	20.00	12月	9,645,811	9,727,570	9,727,570	集団投資機構
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号(*3)	大韓民国	78.10	12月	48,049,806	48,137,757	48,137,756	集団投資機構
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	大韓民国	20.00	12月	8,785,655	8,744,348	8,744,348	集団投資機構
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託(*3)	大韓民国	60.57	12月	51,791,769	52,276,931	52,276,931	集団投資機構
アルファCFS一般私募投資信託	大韓民国	24.39	12月	50,102,811	50,249,265	50,249,265	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.32	12月	1,000,000	1,656,621	1,656,621	集団投資機構
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)(*3)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,964,836	10,964,836	集団投資機構
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	大韓民国	37.63	12月	349,623	793,150	793,151	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*2)	大韓民国	16.92	12月	9,866,857	10,902,973	10,902,973	集団投資機構
韓国投資OCIOアラソ証券投資信託C-F(債券混合-再間接)(*2)	大韓民国	16.34	12月	5,000,000	4,622,825	4,622,825	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	28.04	12月	6,543,520	14,681,641	14,681,641	集団投資機構
スマートリテール1号私募投資合資会社	大韓民国	29.63	12月	2,400,000	2,301,983	2,301,983	私募投資専門会社
BNWキウムNEX私募投資合資会社	大韓民国	20.83	12月	2,500,000	2,453,421	2,453,421	私募投資専門会社
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	大韓民国	30.00	12月	4,000,000	4,416,778	4,416,778	集団投資機構

エーアールエコリアー一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	50,631,135	50,995,239	集団投資機構
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号	大韓民国	20.92	12月	3,400,000	4,546,140	4,546,140	集団投資機構
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	大韓民国	29.00	12月	20,185,160	19,926,849	19,926,850	私募投資専門会社
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	大韓民国	23.40	12月	2,000,000	2,074,235	2,074,233	集団投資機構
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号(*3)	大韓民国	99.80	12月	60,226,340	60,160,109	60,160,109	集団投資機構
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	大韓民国	50.00	12月	40,405,000	41,863,241	41,863,241	集団投資機構
エムプラス一般私募不動産投資信託26号(*3)	大韓民国	50.69	12月	18,500,000	15,483,264	15,483,264	集団投資機構
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	大韓民国	43.30	12月	40,224,401	40,188,709	40,188,709	集団投資機構
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号(*2)	大韓民国	7.75	12月	1,000,000	984,201	984,201	集団投資機構
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	大韓民国	36.42	12月	2,950,000	2,921,212	2,921,212	集団投資機構
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司(*2)	大韓民国	0.61	12月	50,000	49,661	49,661	集団投資機構
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	大韓民国	42.11	12月	35,430,744	35,573,159	35,573,160	集団投資機構
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)(*3)	大韓民国	64.21	12月	35,592,144	36,007,330	36,007,331	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号(*3)	大韓民国	73.04	12月	25,811,499	26,093,104	26,093,104	集団投資機構
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)(*3)	大韓民国	55.54	12月	7,526,495	7,373,635	7,373,635	集団投資機構
㈱カカオバンク	大韓民国	27.17	12月	1,134,487,986	1,552,867,369	1,839,731,159	銀行業
ネクストトレード㈱(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	9,454,971	9,596,451	集団投資機構
韓国投資グリーンテック新技術組合(*2)	大韓民国	8.93	12月	1,830,357	1,815,607	1,815,607	集団投資機構
韓国投資イーストブリッジ・グローバル・グリーンエネルギー第1号私募投資合資会社	大韓民国	20.30	12月	100,000,000	99,971,351	99,971,351	私募投資専門会社
新韓グローバルTeaメーカー買収金ユングー一般私募投資信託(H)	大韓民国	25.01	12月	9,809,239	9,788,643	9,788,643	集団投資機構
マスターン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号(*3)	大韓民国	99.80	12月	29,693,693	102,741,042	102,741,042	集団投資機構
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号(*3)	大韓民国	78.90	12月	18,700,000	14,695,922	14,695,922	集団投資機構
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号(*3)	大韓民国	60.00	12月	45,000,000	(36,680,950)	45,000,000	集団投資機構
アンダPF専門投資型私募不動産投資信託第10号	大韓民国	25.00	12月	4,893,000	7,588,833	7,588,833	集団投資機構
現代インベストメント買収金融専門投資型私募投資信託2号(*3)	大韓民国	69.87	12月	59,432,065	58,638,383	58,638,383	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	大韓民国	23.26	12月	31,073,042	31,163,525	31,163,525	集団投資機構
NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号	大韓民国	50.00	12月	41,894,835	42,438,023	42,438,023	集団投資機構
マイルストーン一般私募不動産投資信託14号	大韓民国	41.18	12月	1,400,000	1,233,652	1,233,652	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインドー一般私募不動産投資信託172号	大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,006,670	1,006,670	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインドー一般私募投資信託2号	大韓民国	20.00	12月	8,000,000	8,575,239	8,575,239	集団投資機構

韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)(*2)	大韓民国	4.83	12月	219,547	10,895	10,895	集団投資機構
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号(*2)	大韓民国	14.65	12月	3,509,312	3,803,312	3,803,312	集団投資機構
韓国投資メガニーン一般私募不動産投資信託2号(*2)	大韓民国	0.79	12月	1,814,286	1,682,004	1,682,004	集団投資機構
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	大韓民国	27.27	12月	9,049,639	5,895,000	5,895,000	集団投資機構
韓国投資ACE親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	大韓民国	36.00	12月	9,744,644	7,294,500	7,294,500	集団投資機構
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号(*2)	大韓民国	19.55	12月	4,631,927	4,781,700	4,781,700	集団投資機構
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	大韓民国	19.80	12月	5,045,762	5,234,694	5,234,694	集団投資機構
韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)(*2)	大韓民国	17.50	12月	7,485,660	7,843,500	7,843,500	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)(*2)	大韓民国	19.94	12月	6,686,996	7,333,539	7,333,539	集団投資機構
韓国リアルアセット開発シード2号一般私募投資信託2号	大韓民国	50.00	12月	100,000	100,043	100,043	集団投資機構
韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号(*2)	大韓民国	3.29	12月	3,478,261	3,526,470	3,526,470	集団投資機構
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号(*2)	大韓民国	2.68	12月	500,000	442,565	442,565	集団投資機構
韓国バリューシールド一般私募投資信託(*2)	大韓民国	6.61	12月	724,500	677,451	677,451	集団投資機構
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託(*2)	大韓民国	6.35	12月	500,000	441,740	441,740	集団投資機構
韓国バリューセキュア一般私募投資信託(*2)	大韓民国	6.61	12月	651,000	619,179	619,179	集団投資機構
韓国バリュープロフitter一般私募投資信託(2種)(*2)	大韓民国	6.61	12月	116,200	109,095	109,095	集団投資機構
韓国投資法人用MMF2号(国公債)(C-J)	大韓民国	27.36	12月	500,000,000	500,205,640	500,205,640	集団投資機構
GEC-KIP Technology and Innovation Fund(*3)	シンガポール	58.20	12月	12,660,812	12,563,175	12,563,175	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	15,516,007	15,588,802	15,588,802	集団投資機構
合 計				3,520,863,017	3,923,552,674	4,290,079,400	

(*1) 持分比率が50%を超過しましたが、連結財務諸表に及ぼす影響が重要でないため、関連会社投資に分類しました。

(*2) 持分比率は20%未満ですが、役員の派遣などを通じて重要な影響力を行使しているため、関連会社投資に分類しました。

(*3) 持分比率が50%を超過しましたが、事実上の支配力により財務及び営業政策を決定できる能力を有していないため、関連会社投資に分類しました。

(2) 当半期末及び前期末現在、関連会社投資の要約財務情報は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
会社名	総資産	総負債	総資本	営業収益	当期純損益	総包括損益
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,102,366	135,932	2,966,434	-	(22,136)	(27,891)
上海パンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	74,534,192	-	74,534,192	1,648,840	(9,321,526)	(9,395,992)
韓国投資有望サービス産業投資組合	20,708,675	153,601	20,555,074	4,444,775	2,962,691	2,962,691
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	29,452,071	18,448	29,433,623	3,009,644	(32,660)	(32,660)
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	30,050,472	495	30,049,977	18,963	18,468	18,468
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	44,865,021	6,698,850	38,166,171	20,454,211	15,884,002	15,969,131
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	100,648,069	477,613	100,170,456	15,587,260	13,978,928	13,978,928
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	46,084,257	286,548	45,797,709	3,375,062	(440,835)	(440,835)
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	45,651,164	386,199	45,264,965	10,349,672	9,950,212	9,950,212
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	400,163	51,141	349,022	822,640	(3,066,686)	(3,066,686)
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	17,653,178	-	17,653,178	-	(4,140,467)	(4,140,467)
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	61,288,248	2,166,866	59,121,382	2,096,772	2,190,016	2,190,016
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	105,045,246	5,323,971	99,721,275	6,389,711	4,533,614	4,533,614
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	52,845,947	25,115	52,820,832	1,031,783	1,736,235	1,736,235
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,869,226	1,029	8,868,197	364,086	279,157	279,157
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	59,532,010	4,092	59,527,918	1,347,054	882,064	882,064
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	41,851,573	821,382	41,030,191	1,316,171	979,372	979,372
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	61,450,596	1,452,006	59,998,590	216	(293,497)	(293,497)
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	77,371,240	16,325	77,354,915	6,241,928	2,868,893	2,868,893
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	8,624,191	74,172	8,550,019	81	(29,867)	(29,867)
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	121,586,107	59,306	121,526,801	501,765	24,647	24,647
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	90,882,536	6,581,053	84,301,483	10,465,822	2,400,019	2,400,019
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	3,027,815	51,542	2,976,273	19,655	(229,131)	(229,131)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	140,313,608	538,140	139,775,468	12,403,741	7,410,399	7,410,399
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	280,989	260,025	20,964	3,634	3,622	3,622

タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	324,482	304,032	20,450	4,144	4,868	4,868
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	9,078,056	-	9,078,056	239,546	138,776	138,776
IBKC-EQP革新技術投資組合	27,933,577	251,847	27,681,730	45,431	(457,391)	(457,391)
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,126	-	2,126	62	61	61
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	164,785,203	18,841,535	145,943,668	3,053,807	4,233,308	4,233,308
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	187,263,303	27,210,426	160,052,877	13,220,763	2,457,574	2,457,574
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,815,679	600,909	47,214,770	5	(240,925)	(240,925)
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	13,689,892	-	13,689,892	-	(146,152)	(146,152)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	129,237,025	15,858,144	113,378,881	5,588,467	3,976,367	3,976,367
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	7,175,911	495	7,175,416	558,537	499,034	499,034
ブレーション一般私募投資信託37号	6,838,625	13	6,838,612	593,473	586,088	586,088
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	118,696,318	33,147	118,663,171	5,250,701	3,612,100	3,612,100
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	99,237,512	335,632	98,901,880	18,834,915	16,736,095	16,736,095
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	151,108,826	14,841,457	136,267,369	595,731	296,832	296,832
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	53,193,945	1,644	53,192,301	19,188	4,398,369	4,398,369
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	29,261,069	11,356	29,249,713	2,500,013	1,015,206	1,015,206
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	119,759,439	5,155,834	114,603,605	13,363,749	(1,237,058)	(1,237,058)
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	35,648,002	650,757	34,997,245	5,883,856	2,487,602	2,487,602
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号	19,065,241	414	19,064,827	1,988,717	1,539,964	1,539,964
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	153,623,358	17,867,923	135,755,435	29,161,601	5,052,964	5,052,964
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	2,447,494	1,283	2,446,211	39,242	35,629	35,629
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	47,846,197	85,790	47,760,407	2,630,315	2,221,544	2,221,544
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	60,774,012	11,966	60,762,046	2,240,107	2,096,113	2,096,113
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	42,112,566	29,567	42,082,999	1,794,532	1,706,522	1,706,522
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	92,352,514	2,496,725	89,855,789	2,729,167	2,945,309	2,945,309
アルファCFS一般私募投資信託	207,744,147	7,450,528	200,293,619	11,597,716	7,796,496	7,796,496
ライフ韓中私募信託第1号	7,583,489	-	7,583,489	1,354,407	1,354,407	1,354,407
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)	18,145,135	6,704	18,138,431	491,197	450,453	450,453
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	14,307,014	9,288,907	5,018,107	98,268	2,944,799	2,944,799
Reksa Dana KISI Money market fund	77,397,134	145,842	77,251,292	2,087,992	1,720,225	7,193,790
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)	29,644,794	101	29,644,693	1,286	1,793,330	1,793,330

KIM Investment Funds	47,889,597	386,424	47,503,173	1,691,771	7,308,139	9,096,566
BNWキウムNEX私募投資合資会社	11,664,085	-	11,664,085	774	(112,147)	(112,147)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	14,585,997	-	14,585,997	-	(136,595)	(136,595)
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	104,156,071	23,405	104,132,666	1,857,947	5,847,107	5,847,107
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号	23,216,644	278	23,216,366	1,324,202	2,203,054	2,203,054
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	68,854,300	255,010	68,599,290	401,772	(113,984)	(113,984)
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,866,091	6,111	8,859,980	474,593	456,448	456,448
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	89,615,693	4,642,382	84,973,311	3,292,022	4,063,790	4,063,790
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	115,765,972	86,815,119	28,950,853	3,009,092	(669,360)	(669,360)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	93,851,882	1,604,938	92,246,944	6,452,864	2,245,943	2,245,943
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	12,598,015	-	12,598,015	501	(98,184)	(98,184)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,994,066	24,387	7,969,679	30,081	(51,275)	(51,275)
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限会社	8,113,779	51,575	8,062,204	112	(26,729)	(26,729)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	85,284,439	41,554	85,242,885	4,398,341	3,496,430	3,496,430
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)	55,133,299	593,001	54,540,298	2,092,031	1,938,879	1,938,879
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,726,727	783,734	35,942,993	280,310	217,492	217,492
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)	35,015,627	118,397	34,897,230	873,472	671,250	671,250
韓国投資グリーンテック新技術組合	20,180,876	-	20,180,876	762	(153,924)	(153,924)
㈱カカオバンク	50,526,979,057	44,648,919,339	5,878,059,718	1,173,772,932	183,835,069	211,305,064
ネクストトレード㈱	143,037,739	208,261	142,829,478	-	420,067	420,067
㈱グランクルーセ	16,961,994	13,911,733	3,050,261	-	(1,949,739)	(1,949,739)
韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号	3,625,539	-	3,625,539	1,893	(374,461)	(374,461)
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	143,890,103	108,112,010	35,778,093	29,641	(1,017,113)	(1,017,113)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	66,419,465	3,611,390	62,808,075	1,951,151	2,113,106	2,113,106
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	55,196,724	1,238,782	53,957,942	2,322,104	2,634,557	2,634,557
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	139,669,712	29,185,993	110,483,719	14,152,810	113,246	113,246
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	70,829,502	1,076,091	69,753,411	5,267,322	5,072,497	5,072,497
NH-Amundi BCP 一般私募投資信託1号	29,121,641	81,390	29,040,251	856,082	(231,099)	(231,099)
現代HHR一般私募投資信託1号	116,464,190	1,582,344	114,881,846	9,116,658	8,562,846	8,562,846
パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	71,783,959	1,032,865	70,751,094	1,835,915	1,454,118	1,454,118
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	136,399,989	62,427	136,337,562	12,275	1,235,454	1,235,454
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号	74,246,315	56,179,115	18,067,200	896,484	(20,783)	(20,783)
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	277,929,198	224,174,738	53,754,460	43,290	(1,893,424)	(1,893,424)
アングPF専門投資型私募不動産投資信託第10号	26,696,018	290,762	26,405,256	1,773,903	(3,816,634)	(3,816,634)

現代インベストメント買収金融専門投資型私募投資信託2号	87,032,235	-	87,032,235	2,318,695	5,835,404	5,835,404
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	140,783,017	1,294,143	139,488,874	8,493,761	5,732,584	5,732,584
NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号	78,821,526	5,601,661	73,219,865	4,435,218	3,686,635	3,686,635
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	4,603,824	255,165	4,348,659	462,837	413,237	413,237
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号	40,909,313	557,730	40,351,583	2,349,020	2,100,880	2,100,880
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)	228,169	39	228,130	5,021,263	2,308	2,308
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	23,972,620	31,786	23,940,834	3,808,454	3,452,318	3,452,318
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)(C-F)	10,529,569	38,496	10,491,073	807,430	440,691	440,691
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)第2種	350,109,764	245,832,436	104,277,328	2,674,001	277,633	277,633
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託(2種)	23,370,549	405	23,370,144	763,044	700,326	700,326
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	22,616,727	190,869	22,425,858	1,251,022	62,979	62,979
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	22,512,066	138,732	22,373,334	936,220	882,403	882,403
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号	225,702,512	689,868	225,012,644	7,897,769	5,635,094	5,635,094
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	18,673,439	84,038	18,589,401	1,560,504	1,514,602	1,514,602
韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)	42,372,025	685,100	41,686,925	2,308,217	2,079,831	2,079,831
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)	30,590,347	236,419	30,353,928	1,361,940	1,303,034	1,303,034
韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号	191,535,786	1,533,040	190,002,746	21,684,086	18,788,687	18,788,687
韓国リアルアセットメザニン一般私募不動産投資信託3号	6,689,696	154,349	6,535,347	2,940,661	2,940,090	2,940,090
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	7,682,569	489,940	7,192,629	6,347,155	3,708,687	3,708,687
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託	4,515,269	-	4,515,269	1,881,393	1,336,831	1,336,831
韓国バリュープロテクション一般私募投資信託	42,675,619	1,821,932	40,853,687	9,555,925	1,843,549	1,843,549
韓国バリューバリューup一般私募投資信託	9,457,816	844,361	8,613,455	2,534,714	421,019	421,019
韓国バリューセキュアup一般私募投資信託	61,018,591	2,997,890	58,020,701	6,179,469	(212,666)	(212,666)
韓国投資e短期債ESG証券投資信託	271,057,224	64,212,082	206,845,142	28,445	(48,243)	(48,243)
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号	652,173,574	610	652,172,964	839	(440,373)	(440,373)
ハイ一般私募不動産投資信託21号	5,125,906	101,899	5,024,007	1,621,915	1,585,961	1,585,961
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	120,817,627	6,793,140	114,024,487	14,029,616	6,712,618	6,712,618
韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託(2種)	10,531,817	504	10,531,313	894,208	703,670	703,670
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	26,474,687	4,443,260	22,031,427	53,900	53,900	53,900

韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託2種	41,261,612	1,444,941	39,816,671	2,991,060	2,245,138	2,245,138
韓国バリューセーフガード一般私募2種	11,519,460	455,135	11,064,325	1,138,372	833,325	833,325
韓国バリューセーフUP一般私募投資信託	5,839,771	389,656	5,450,115	607,643	544,678	544,678
韓投バルン同行シェルパ第2号ファンド	7,465,815	-	7,465,815	-	(34,185)	(34,185)
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	23,505,094	67,205	23,437,889	-	(100,772)	437,693
Clean Energy Transition Fund	34,193,807	276,600	33,917,207	-	(5,631)	3,987,015

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)						
会社名	総資産	総負債	総資本	営業収益(*1)	当期純損益(*1)	総包括損益(*1)
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,083,622	89,298	2,994,324	-	(20,709)	140,686
上海パンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	84,161,611	231,427	83,930,184	1,033	(9,949,971)	(7,346,187)
韓国投資有望サービス産業投資組合	23,317,607	2,685,121	20,632,486	6,550,683	6,054,223	6,054,223
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	29,491,885	25,602	29,466,283	7,003,661	5,058,821	5,058,821
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	30,142,573	1,760	30,140,813	227,672	166,822	166,822
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	28,911,416	6,714,376	22,197,040	14,280,177	(5,153,388)	(2,998,153)
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	91,825,266	1,089,737	90,735,529	17,906,228	6,580,654	6,580,654
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	51,974,515	673,857	51,300,658	8,337,417	7,077,234	7,077,234
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	36,434,888	384,665	36,050,223	(2,560,474)	(3,011,651)	(3,011,651)
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	42,703,364	3,522	42,699,842	7,668,507	1,185,603	1,185,603
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	21,793,645	-	21,793,645	4,651,832	4,650,766	4,650,766
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	57,564,394	48,784	57,515,610	1,622,234	1,837,261	1,837,261
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	97,559,464	570,716	96,988,748	5,854,968	2,042,955	2,042,955
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	59,359,686	28,267	59,331,419	1,133,522	1,306,660	1,306,660
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,955,087	1,039	8,954,048	345,877	325,559	325,559
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	59,975,448	3,595	59,971,853	1,271,314	1,276,156	1,276,156
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	41,443,276	2,485	41,440,791	1,246,545	1,229,186	1,229,186
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	60,471,813	179,726	60,292,087	3,818,331	3,946,610	3,946,610
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	84,791,640	17,924	84,773,716	1,809,602	2,137,671	2,137,671
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	8,625,760	45,874	8,579,886	39	(1,611)	(1,611)
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	121,583,987	81,833	121,502,154	413,627	1,225,405	1,225,405
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	90,366,230	17,703,966	72,662,264	4,473,367	4,058,762	4,058,762
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	4,670,868	51,464	4,619,404	6,896	(384,342)	(384,342)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	134,541,689	3,118,620	131,423,069	7,971,798	6,223,643	6,223,643
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	308,308	291,484	16,824	3,118,835	5,988,472	5,988,472
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	349,598	334,016	15,582	2,519,108	4,844,982	4,844,982

TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	10,118,457	23,370	10,095,087	99,201	(39,416)	(39,416)
IBKC-EQP革新技術投資組合	28,391,451	252,330	28,139,121	603,385	70,337	70,337
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,066	-	2,066	12	9	9
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	157,910,484	13,416,045	144,494,439	2,909,973	5,961,971	5,961,971
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	176,240,408	18,645,104	157,595,304	4,621,192	2,363,309	2,363,309
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,815,674	359,979	47,455,695	286	(240,692)	(240,692)
韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号	978,501	-	978,501	-	(1,771,121)	(1,771,121)
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	13,838,465	-	13,838,465	-	(145,880)	(145,880)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	122,928,026	9,858,139	113,069,887	3,780,243	4,898,683	4,898,683
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	10,477,450	1,068	10,476,382	139,042	(676,525)	(676,525)
現代ロジスコア北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号	3,821,775	17,352	3,804,423	3,652,490	3,640,414	3,640,414
ブレーン一般私募投資信託37号	6,288,165	17	6,288,148	64,022	(466,608)	(466,608)
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	106,954,749	150,278	106,804,471	4,560,731	2,245,457	2,245,457
ライフESG向一般私募投資信託第1号	65,479,544	1,248,004	64,231,540	3,505,423	(5,609,047)	(5,609,047)
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	145,959,252	9,640,715	136,318,537	2,837,112	4,144,961	4,144,961
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	47,089,959	1,006	47,088,953	4,749	(5,219,554)	(5,219,554)
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	30,114,547	11,686	30,102,861	4,871,651	1,211,521	1,211,521
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	116,066,738	226,075	115,840,663	5,550,860	6,953,804	6,953,804
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	32,831,733	47,706	32,784,027	216,809	(5,633,785)	(5,633,785)
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号	22,673,590	415	22,673,175	19,486	(570,199)	(570,199)
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	147,313,886	12,811,415	134,502,471	29,749,812	13,596,779	13,596,779
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	2,411,866	1,285	2,410,581	48,673	45,180	45,180
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	48,652,772	14,923	48,637,849	1,454,253	1,896,541	1,896,541
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	61,647,432	11,299	61,636,133	2,251,707	1,622,155	1,622,155
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	43,840,191	118,499	43,721,692	475,201	267,005	267,005
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	87,216,784	914,253	86,302,531	2,028,712	1,619,114	1,619,114
アルファCFS一般私募投資信託	207,161,522	1,140,861	206,020,661	8,712,042	5,981,731	5,981,731
ライフ韓中私募信託第1号	6,294,666	-	6,294,666	2,416,438	2,411,438	2,411,438
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)	18,132,233	40,254	18,091,979	491,003	453,720	453,720
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	2,126,455	18,694	2,107,761	814,251	830,315	830,315

Reksa Dana KISI Money market fund	64,636,165	192,453	64,443,712	576,307	1,339,335	3,460,957
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F (債券混合-再間接)	28,288,015	3,409	28,284,606	462	(2,334,207)	(2,334,207)
KIM Investment Funds	52,739,273	377,591	52,361,682	1,429,980	(12,564,620)	(461,447)
スマートリテール1号私募投資合資会社	7,912,860	143,667	7,769,193	51	(244,819)	(244,819)
BNWキウムNEX私募投資合資会社	11,776,420	-	11,776,420	796	(114,996)	(114,996)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	14,819,109	96,517	14,722,592	-	(101,126)	(101,126)
エーアールエーコリアー般私募不動産投資 信託	100,952,030	24,167	100,927,863	1,051,830	(1,714,945)	(1,714,945)
韓国投資PISスマートシティ専門投資型 私募特別資産投資信託第1号	21,734,312	275	21,734,037	2,001,128	1,853,772	1,853,772
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	68,970,513	257,239	68,713,274	29	(845,256)	(845,256)
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,868,721	6,211	8,862,510	165,348	158,932	158,932
パインストリートUSインフラー般私募特別資 産投資信託7号	63,650,772	3,370,102	60,280,670	2,966,554	1,145,328	1,145,328
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投 資信託第2号	84,151,260	424,778	83,726,482	500,602	239,028	239,028
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	117,362,060	86,814,109	30,547,951	8,336	(3,186,981)	(3,186,981)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特 別資産投資信託	93,716,347	901,777	92,814,570	170,783	(376,705)	(376,705)
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組 合1号	12,696,199	-	12,696,199	653	(106,685)	(106,685)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189 号[再間接](専門)	8,045,615	24,661	8,020,954	-	-	-
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動 産投資有限会社	8,170,586	26,237	8,144,349	-	-	-
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	84,528,180	41,925	84,486,255	-	-	-
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資 産投資信託第2号(一般)	56,105,034	23,616	56,081,418	-	-	-
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第 44号	35,766,736	41,235	35,725,501	-	-	-
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸 付ファンド1号(再間接型)	13,282,597	7,105	13,275,492	-	-	-
㈱カカオバンク	39,516,078,914	33,800,969,156	5,715,109,758	709,234,573	123,811,523	34,895,355
ネクストトレード㈱	142,549,494	140,083	142,409,411	-	-	-
韓国投資グリーンテック新技術組合	20,334,800	-	20,334,800	-	-	-
韓国投資イーストブリッジ・グローバル・グ リーンエネルギー第1号私募投資合資会社	492,360,683	1,781	492,358,902	-	-	-
新韓グローバルTeaメーカー買収金ユンゲー 般私募投資信託(H)	39,167,550	27,652	39,139,898	-	-	-
マスターン・インフラ専門投資型私募特別資 産投資信託1号	107,783,121	4,836,185	102,946,936	-	-	-
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託 第17号	74,709,189	56,083,876	18,625,313	-	-	-
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3 号	162,826,366	223,961,283	(61,134,917)	-	-	-
アングPF専門投資型私募不動産投資信託 第10号	30,679,952	324,619	30,355,333	-	-	-
現代インベストメント買収金融専門投資型私 募投資信託2号	83,920,174	-	83,920,174	-	-	-
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資 信託22号	135,271,607	1,292,566	133,979,041	-	-	-

NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号	84,892,755	16,709	84,876,046	-	-	-
マイルストーン一般私募不動産投資信託14号	10,122,274	7,126,261	2,996,013	-	-	-
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	4,140,161	113,481	4,026,680	-	-	-
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号	43,346,321	470,127	42,876,194	-	-	-
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)	225,829	39	225,790	10,429,684	11,184	11,184
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	21,749,094	321,495	21,427,599	1,350,608	1,252,036	1,252,036
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号	212,619,861	642,311	211,977,550	5,122,193	4,851,575	4,851,575
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	21,608,966	70,572	21,538,394	14,249,975	(1,774,286)	(1,774,286)
韓国投資ACE親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	20,258,082	22,013	20,236,069	384,702	(6,776,450)	(6,776,450)
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	21,592,618	101,687	21,490,931	1,482,963	1,411,650	1,411,650
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	23,693,131	218,332	23,474,799	1,196,140	1,196,101	1,196,101
韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)	45,530,855	1,621,359	43,909,496	1,802,394	1,637,873	1,637,873
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)	32,693,408	390,472	32,302,936	690,972	673,076	673,076
韓国リアルアセット開発シード2号一般私募投資信託2号	200,166	62	200,104	-	-	-
韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号	40,591,571	27,213	40,564,358	-	-	-
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	17,873,358	1,374,116	16,499,242	2,350,260	(2,843,805)	(2,843,805)
韓国バリューシールド一般私募投資信託	10,259,174	-	10,259,174	223,817	(703,916)	(703,916)
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託	7,166,124	210,786	6,955,338	308,904	(1,040,395)	(1,040,395)
韓国バリューセキュア一般私募混合	10,156,233	774,423	9,381,810	176,219	(633,396)	(633,396)
韓国バリュープロフィット一般私募投資信託	1,821,402	169,712	1,651,690	184	184	184
韓国投資法人用MMF2号(国債)(C-J)	1,828,297,552	18,038	1,828,279,514	-	-	-
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	21,640,326	55,009	21,585,317	514,523	250,538	1,197,188
Clean Energy Transition Fund	29,605,242	142,406	29,462,836	5	(395,574)	(8,768,776)

(*1) 営業収益、当期純損益及び当期総包括損益は前半期の金額です。

(3) 当半期及び前半期における関連会社投資の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)							
会社名	期首	取得(処分)	振替	配当	持分法損益	持分法 資本変動	期末
チンウ(北京)投資諮問有限公司	2,994,324	-	-	-	(22,135)	(5,755)	2,966,434
上海バンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	33,290,505	-	-	-	(3,691,324)	(29,489)	29,569,692
韓国投資有望サービス産業投資組合	4,584,997	(380,000)	-	(295,578)	658,375	-	4,567,794
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	8,839,885	-	-	-	(9,798)	-	8,830,087
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	11,783,782	-	-	-	(35,014)	-	11,748,768
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	11,098,520	-	-	-	7,942,001	42,564	19,083,085
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	22,364,391	(1,120,000)	-	-	3,445,316	-	24,689,707
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	10,260,132	(800,000)	-	(207,714)	(92,876)	-	9,159,542
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	7,210,045	-	-	-	1,842,948	-	9,052,993
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	19,417,074	(18,800,000)	-	(911,156)	468,593	-	174,511
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	4,807,422	-	-	-	(913,339)	-	3,894,083
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	28,072,183	-	-	(285,157)	1,068,902	-	28,855,928
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	48,500,603	-	-	(900,578)	2,266,893	-	49,866,918
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	19,777,193	(2,430,180)	-	(318,768)	578,747	-	17,606,992
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	4,877,929	-	-	(198,847)	152,077	-	4,831,159
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	17,196,185	-	-	(380,214)	252,921	-	17,068,892
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	16,663,556	(31,618)	-	(524,886)	320,246	-	16,427,298
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	21,265,720	-	-	-	(103,520)	-	21,162,200
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	25,687,013	(2,368,825)	-	(748,423)	869,289	-	23,439,054
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	2,828,534	-	-	-	(9,846)	-	2,818,688
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	54,000,957	-	-	-	10,954	-	54,011,911
KTBA航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	18,996,747	3,573,037	-	(1,075,987)	1,075,987	-	22,569,784
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	1	(700,000)	-	-	700,000	-	1
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	51,709,217	3,049,285	-	(2,678,650)	2,915,668	-	54,995,520
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	5,483	-	-	-	1,349	-	6,832
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	5,078	-	-	-	1,587	-	6,665
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	2,376,433	(235,405)	-	(29,426)	25,417	-	2,137,019
IBKC-EQP革新技術投資組合	11,255,648	-	-	-	(182,956)	-	11,072,692
キウムインフラCoDebt一般私募投資信託第2号	559	-	-	-	16	-	575
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	52,388,270	-	-	(1,009,403)	1,534,839	-	52,913,706
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	56,467,373	-	-	-	880,564	-	57,347,937
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	24,636,998	-	-	-	(125,078)	-	24,511,920
韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号(*)	312,620	(312,620)	-	-	-	-	-

韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	2,853,292	-	-	-	(30,634)	-	2,822,658
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	26,587,332	-	-	(862,349)	935,006	-	26,659,989
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	5,186,327	(1,881,188)	-	-	247,047	-	3,552,186
現代ロジスコ北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号(*)	1,118,948	(488,597)	-	(630,351)	-	-	-
ブレーション一般私募投資信託37号	2,951,818	-	-	-	275,908	-	3,227,726
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	29,959,590	3,122,000	-	(794,162)	1,208,632	-	33,496,060
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	23,216,150	-	-	-	7,194,715	-	30,410,865
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	48,026,063	-	-	(122,603)	104,577	-	48,008,037
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	16,060,035	673,333	-	-	1,524,468	-	18,257,836
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	17,367,035	(515,582)	-	(550,962)	574,343	-	16,874,834
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	52,114,960	-	-	-	(556,533)	-	51,558,427
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	5,650,493	-	-	-	414,282	-	6,064,775
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号	13,937,649	(1,784,365)	-	(1,223,765)	882,003	-	11,811,522
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	32,549,786	-	-	(919,605)	1,222,824	-	32,853,005
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	516,553	-	-	-	7,635	-	524,188
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	9,727,570	(242,997)	-	(376,800)	444,308	-	9,552,081
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	48,137,756	(673,093)	-	(1,649,392)	1,639,824	-	47,455,095
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	8,744,348	(363,844)	-	(305,181)	341,286	-	8,416,609
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	52,276,931	1,894,726	-	(1,193,309)	1,450,936	-	54,429,284
アルファCFS一般私募投資信託	50,249,265	(245,499)	-	(2,350,015)	1,198,666	-	48,852,417
ライフ韓中私募信託第1号	1,656,621	-	-	-	357,583	-	2,014,204
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)	10,964,836	-	-	(244,848)	273,001	-	10,992,989
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	793,151	-	-	-	1,095,163	-	1,888,314
Reksa Dana KISI Money market fund	10,902,973	-	-	-	316,239	855,545	12,074,757
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)	4,622,825	-	368,588	-	309,572	-	5,300,985
KIM Investment Funds	14,681,641	-	-	-	(994,444)	535,463	14,222,660
スマートリテール1号私募投資合資会社(*)	2,301,983	(2,301,983)	-	-	-	-	-
BNWキウムNEX私募投資合資会社	2,453,421	-	-	-	(23,403)	-	2,430,018
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	4,416,778	-	-	-	(40,979)	-	4,375,799
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	50,995,239	-	-	(1,325,529)	2,933,239	-	52,602,949
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号	4,546,140	18,825	-	(190,572)	482,679	-	4,857,072
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	19,926,850	-	-	-	(33,056)	-	19,893,794
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	2,074,233	-	-	(105,510)	68,054	-	2,036,777
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号(*)	60,160,109	5,243,509	(65,403,618)	-	-	-	-
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	41,863,241	-	-	(1,408,480)	2,031,895	-	42,486,656
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	15,483,264	-	-	(624,131)	(185,413)	-	14,673,720
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	40,188,709	188,974	-	(1,407,250)	972,494	-	39,942,927

韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	984,201	-	-	-	(7,611)	-	976,590
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	2,921,212	-	-	-	(18,675)	-	2,902,537
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司	49,661	-	-	-	(501)	-	49,160
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	35,573,160	(177,600)	-	(1,553,849)	2,050,030	-	35,891,741
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)	36,007,331	(1,014,446)	-	(642,055)	667,018	-	35,017,848
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	26,093,104	-	-	-	158,851	-	26,251,955
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)	7,373,635	11,636,574	-	-	372,834	-	19,383,043
韓国投資グリーンテック新技術組合	1,815,607	-	-	-	(13,743)	-	1,801,864
(株)カオバンク	1,839,731,159	-	-	(10,362,698)	47,783,099	3,854,431	1,881,005,991
ネクストレード(株)	9,596,451	-	-	-	27,890	-	9,624,341
(株)グランクルーセ	-	1,000,000	-	-	(389,948)	-	610,052
韓国投資イーストブリッジ・グローバル・グリーンエネルギー第1号私募投資合資会社(*)	99,971,351	-	(99,971,351)	-	-	-	-
新韓グローバルTeaメーカー買収金ユング一般私募投資信託(H)(*)	9,788,643	(9,788,643)	-	-	-	-	-
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	-	2,000,000	-	-	(187,231)	-	1,812,769
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	-	-	28,848,078	-	(797,435)	-	28,050,643
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	-	-	49,849,681	(1,241,113)	(535,491)	-	48,073,077
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	-	-	39,720,432	(1,653,841)	2,546,913	-	40,613,504
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	-	-	74,842,909	(1,058,923)	75,706	-	73,859,692
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	-	765,304	48,459,376	(3,644,137)	3,574,579	-	49,155,122
NH-Amundi BCP 一般私募投資信託1号	-	3,005,172	18,581,493	-	(170,428)	-	21,416,237
マスターン・インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号(*)	102,741,042	-	(102,741,042)	-	-	-	-
現代HHR一般私募投資信託1号	-	28,300,000	-	(1,720,250)	2,140,711	-	28,720,461
パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	-	35,202,337	-	(553,849)	727,059	-	35,375,547
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	-	31,769,960	-	(288,487)	287,886	-	31,769,359
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号	14,695,922	-	-	(537,330)	96,962	-	14,255,554
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	45,000,000	-	-	(856,561)	(936,050)	-	43,207,389
アングP F専門投資型私募不動産投資信託第10号	7,588,833	-	-	(49,789)	(937,730)	-	6,601,314
現代インベストメント買収金融専門投資型私募投資信託2号	58,638,383	2,241,895	-	(1,263,055)	1,195,681	-	60,812,904
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	31,163,525	587,500	-	(639,302)	1,333,389	-	32,445,112
NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号	42,438,023	(5,558,476)	-	(2,242,519)	1,972,904	-	36,609,932
マイルストーン一般私募不動産投資信託14号(*)	1,233,652	(1,182,441)	-	(104,886)	53,675	-	-
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	1,006,670	-	-	(22,814)	103,309	-	1,087,165
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号	8,575,239	-	-	(2,086,391)	1,581,469	-	8,070,317
ダオルネクストワンLNGターミナル一般私募投資信託第4号(*)	-	(28,686,093)	28,774,326	(571,684)	483,451	-	-
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)	10,895	-	-	-	113	-	11,008

韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	5,895,000	-	-	-	850,500	-	6,745,500
韓国投資ACE親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託(株式)(*)	7,294,500	-	-	(7,294,500)	-	-	-
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)(C-F)	-	-	-	1,813,680	181,700	-	1,995,380
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)第2種	-	4,000,000	-	-	9,560	-	4,009,560
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託(2種)	-	3,280,656	-	-	100,027	-	3,380,683
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	3,803,312	-	-	-	443,275	-	4,246,587
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	4,781,700	-	-	-	363,056	-	5,144,756
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号	1,682,004	163,492	-	-	(59,938)	-	1,785,558
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	5,234,694	-	-	-	794,870	-	6,029,564
韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)	7,843,500	-	-	-	(474,810)	-	7,368,690
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)	7,333,539	80,000	-	-	(1,277,614)	-	6,135,925
韓国リアルアセット開発シード2号一般私募投資信託2号(*)	100,043	-	-	(100,043)	-	-	-
韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号	3,526,470	14,947,672	5,673,913	(7,178,238)	7,813,132	-	24,782,949
韓国リアルアセットメザニン一般私募不動産投資信託3号	-	1,484,895	-	-	(32,994)	-	1,451,901
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	442,565	-	-	-	119,205	-	561,770
韓国バリューシールド一般私募投資信託(*)	677,451	(677,451)	-	-	-	-	-
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託	441,740	-	-	-	82,870	-	524,610
韓国バリューセキュア一般私募投資信託(*)	619,179	(619,179)	-	-	-	-	-
韓国バリュープロフィット一般私募投資信託(*)	109,095	(113,368)	-	-	4,273	-	-
韓国バリュープロテクション一般私募投資信託	-	5,144,400	-	-	223,730	-	5,368,130
韓国バリューバリューup一般私募投資信託	-	753,000	-	-	31,325	-	784,325
韓国バリューセキュアup一般私募投資信託	-	4,864,950	-	-	(43,298)	-	4,821,652
韓国投資e短期債ESG証券投資信託	-	71,368,741	-	-	505,451	-	71,874,192
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号	-	(203,318,855)	339,317,721	-	5,601,061	-	141,599,927
韓国投資ACEグローバル半導体TOP4PlusSolactive証券上場指数投資信託(*)	-	10,076,325	(13,464,000)	-	3,387,675	-	-
ハイ一般私募不動産投資信託21号	-	2,530,000	-	-	(3,490)	-	2,526,510
NH-Amundi Neptune	-	30,406,530	-	-	1,778,478	-	32,185,008
韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託(2種)	-	1,293,000	-	-	99,096	-	1,392,096
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	-	2,896,500	-	-	(1,448)	-	2,895,052
韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託2種	-	3,446,625	-	-	183,705	-	3,630,330
韓国バリューセーフガード一般私募2種	-	1,023,102	-	-	77,759	-	1,100,861
韓国バリューセーフUP一般私募投資信託	-	450,000	-	-	47,340	-	497,340
韓投バルン同行シェルパ第2号ファンド	-	3,000,000	-	-	(13,674)	-	2,986,326
韓国投資法人用MMF2号(国債)(C-J)(*)	500,205,640	-	(492,663,130)	-	(7,542,510)	-	-
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	12,563,175	-	-	-	764,842	313,399	13,641,416
Clean Energy Transition Fund	15,588,802	247,279	-	-	(178,568)	2,288,099	17,945,612
合計	4,290,079,400	8,917,250	(139,806,624)	(69,702,235)	125,541,992	7,854,257	4,222,884,040

(*) 当半期中に処分などの事由により関連会社から除外されました。

[次へ](#)

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)							
会社名	期首	取得(処分)	振替	配当	持分法損益	持分法 資本変動	半期末
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,044,656	-	-	-	(20,709)	161,394	3,185,341
グローバルダイナスティ海外資源開発私募投資専門 会社(*)	-	-	-	-	-	-	-
上海バンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業 (有限パートナーシップ)	64,732,859	-	-	-	(3,509,403)	1,031,098	62,254,554
韓国投資有望サービス産業投資組合	4,806,552	-	-	-	1,345,383	-	6,151,935
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	25,065,162	(1,999,185)	-	(35,928,250)	21,741,195	-	8,878,922
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	19,918,767	(2,065,551)	-	(520,627)	210,139	-	17,542,728
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限 パートナーシップ)	40,527,661	-	-	-	(2,576,695)	1,077,618	39,028,584
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	28,631,791	-	-	-	1,621,992	-	30,253,783
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	10,802,858	-	-	-	1,415,447	-	12,218,305
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	14,092,411	-	-	-	(602,330)	-	13,490,081
ユジンプレミア専門投資型私募投資信託17号	33,658,230	2,354,321	-	-	3,139,799	-	39,152,350
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	21,281,434	-	-	(679,633)	(1,404,845)	-	19,196,956
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	2,806,172	-	-	-	1,025,905	-	3,832,077
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23- 1号	27,602,254	-	-	(877,962)	896,729	-	27,621,021
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	46,246,403	2,548,097	-	(2,036,997)	1,021,517	-	47,779,020
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託3号	35,088,058	(26,219,370)	-	(8,551,548)	(313,361)	-	3,779
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	20,575,041	(320,509)	-	(434,796)	435,553	-	20,255,289
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	4,373,186	-	-	(176,712)	177,353	-	4,373,827
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	15,720,796	87,448	-	(352,687)	365,922	-	15,821,479
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	15,214,954	57,375	-	(480,445)	492,131	-	15,284,015
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	29,858,802	955,213	-	(384,195)	1,391,729	-	31,821,549
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専 門)	23,483,448	-	-	-	647,671	-	24,131,119
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資 組合	2,829,040	-	-	-	(531)	-	2,828,509

三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	46,455,569	-	-	-	544,625	-	47,000,194
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	17,170,430	-	-	(496,032)	2,322,350	-	18,996,748
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	1	-	-	-	-	-	1
NH-Amundi海外先順位ローン一般私募投資信託4号(*)	45,451,012	(44,948,453)	-	(1,059,000)	556,441	-	-
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	48,396,299	1,888,590	-	(1,863,408)	2,448,730	-	50,870,211
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	28,737,228	-	-	(977,687)	1,951,617	-	29,711,158
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	25,933,416	-	-	(782,150)	1,578,959	-	26,730,225
ハノン私募投資合資会社	6,842,916	(6,000,000)	-	(2,734,612)	1,915,570	-	23,874
韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合1号	4,441,360	(532,051)	-	(569,955)	(1,311,078)	-	2,028,276
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	2,475,002	-	-	-	(97,838)	-	2,377,164
IBKC-EQP革新技術投資組合	14,129,023	(2,240,000)	-	-	28,135	-	11,917,158
キウムインフラコアダebt一般私募投資信託第2号	559	-	-	-	2	-	561
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	47,906,252	-	-	(941,173)	2,161,587	-	49,126,666
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	53,863,912	-	-	(15,244)	843,400	-	54,692,068
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	24,890,372	-	-	-	(124,957)	-	24,765,415
韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号	1,951,925	(266,025)	-	(222,360)	(564,487)	-	899,053
キウミオロジェ3号私募投資合資会社	1,936,244	-	-	-	(11,251)	-	1,924,993
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	2,914,002	-	-	-	(30,079)	-	2,883,923
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	26,152,082	-	-	(697,434)	1,151,880	-	26,606,528
韓国投資信託運用グローバルフレックス証券投資信託(*)	18,940,689	(18,940,689)	-	-	-	-	-
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託1号(★)	9,209,787	(9,209,787)	-	-	-	-	-
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	5,536,962	-	-	-	(334,913)	-	5,202,049
現代ロジスコア北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号	2,990,793	(1,867,414)	-	(1,073,763)	1,070,711	-	1,120,327
ブレーン一般私募投資信託37号	3,182,238	-	-	-	(217,217)	-	2,965,021
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	30,187,678	(189,550)	-	(819,454)	633,843	-	29,812,517
イージスネオバリュー一般私募不動産信託第4号(*)	14,437,978	(14,314,683)	-	(386,507)	263,212	-	-
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	24,322,072	-	-	-	(2,061,100)	-	22,260,972

メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	47,108,266	-	-	(599,702)	1,519,611	-	48,028,175
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザンソー 般私募投資信託2号	17,622,275	-	-	-	(1,819,684)	-	15,802,591
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	26,017,042	(2,032,714)	-	(605,538)	698,954	-	24,077,744
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	47,726,617	-	-	-	3,128,410	-	50,855,027
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	6,801,542	-	-	-	(1,127,920)	-	5,673,622
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザンソー 般私募投資信託3号	349,592	4,411,000	-	-	55,357	-	4,815,949
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	29,195,748	-	-	(701,804)	3,629,242	-	32,123,186
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募 投資信託第1号	497,905	-	-	-	9,682	-	507,587
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	8,997,946	(225,823)	-	(227,154)	379,308	-	8,924,277
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	45,967,099	1,912,044	-	(1,011,550)	1,266,901	-	48,134,494
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	8,811,195	(34,344)	-	(73,717)	53,399	-	8,756,533
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	51,276,143	-	-	(410,940)	718,477	-	51,583,680
アルファCFS一般私募投資信託	41,067,686	6,165,514	-	(490,000)	1,458,968	-	48,202,168
ライフ韓中私募信託第1号	1,000,000	-	-	-	625,535	-	1,625,535
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号 (専門)	10,076,607	-	-	(276,970)	274,982	-	10,074,619
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	42,172,174	(43,018,232)	-	-	1,671,421	-	825,363
Reksa Dana KISI Money market fund	10,774,305	-	-	-	211,513	524,158	11,509,976
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再 間接)	5,105,087	-	-	-	(407,050)	-	4,698,037
KIM Investment Funds	16,433,821	(1,995,955)	-	-	(1,002,415)	3,393,597	16,829,048
スマートリテール1号私募投資合資会社	-	2,400,000	-	-	(72,539)	-	2,327,461
BNWキウムNEX私募投資合資会社	-	2,500,000	-	-	(23,957)	-	2,476,043
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	-	2,250,000	-	-	(30,338)	-	2,219,662
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	-	50,000,000	-	-	(860,314)	-	49,139,686
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投 資信託第1号	-	4,267,000	-	-	381,517	-	4,648,517
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	-	10,478,280	-	-	(245,124)	-	10,233,156
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	-	2,000,000	-	-	36,536	-	2,036,536
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託 7号	-	60,489,252	-	(305,582)	955,530	-	61,139,200

ダオルKTBNEXTワン買収金融一般私募投資信託第2号	-	40,405,000	-	-	119,514	-	40,524,514
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	-	18,500,000	-	-	(1,615,319)	-	16,884,681
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	-	40,224,401	-	-	(163,113)	-	40,061,288
Align Partnersスターボジェット一般私募投資信託(再間接)	-	18,600,000	-	-	(8,259,900)	-	10,340,100
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	-	1,000,000	-	-	(8,270)	-	991,730
(株)カオバンク	1,291,756,669	-	-	-	25,853,156	(20,606,446)	1,297,003,379
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)	280,484	(269,726)	-	-	32	-	10,790
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	2,925,232	885,549	-	-	(263,402)	-	3,547,379
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号	1,062,631	219,048	-	-	(9,785)	-	1,271,894
韓国投資KINDEX米国親環境グリーンテーマINDXX証券上場指数投資信託(株式)	10,040,000	-	-	-	(565,000)	-	9,475,000
韓国投資KINDEXESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	8,505,000	-	-	-	(2,227,500)	-	6,277,500
韓国投資KINDEX親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	10,341,000	-	-	-	(2,430,000)	-	7,911,000
韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	2,681,076	1,590,285	-	-	448,776	-	4,720,137
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	1,614,352	2,805,941	-	-	541,237	-	4,961,530
韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)	-	7,000,000	-	-	141,890	-	7,141,890
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)	-	5,880,000	-	-	233,651	-	6,113,651
韓国バリューブラチナムプラス専門投資型私募混合(*)	804,742	(804,742)	-	-	-	-	-
韓国バリューカバードリスク専門投資型私募混合(*)	1,094,771	(1,094,771)	-	-	-	-	-
韓国バリューカバードリスク一般私募投資信託2号	680,770	-	-	-	(51,718)	-	629,052
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	-	500,000	-	-	(62,445)	-	437,555
韓国バリューシールド一般私募投資信託	-	724,500	-	-	(47,324)	-	677,176
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託	-	500,000	-	-	(55,370)	-	444,630
韓国バリューセキュア一般私募混合	-	651,000	-	-	(42,302)	-	608,698

韓国バリュープロフィット一般私募投資信託	-	116,200	-	-	16	-	116,216
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	10,246,996	-	-	-	145,820	550,973	10,943,789
Clean Energy Transition Fund	-	7,818,351	4,366,819	-	(586,718)	(29,150)	11,569,302
合計	2,757,851,109	123,594,835	4,366,819	(67,765,588)	62,800,661	(13,896,758)	2,866,951,078

(*) 前半期中に処分などの事由により関連会社から除外されました。

(4) 持分法の適用中止

当半期末及び前期末現在、持分法の適用中止により認識できなかった累積未反映持分変動額はありません。

8. 償却原価で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
償却原価で測定する貸付債権	10,373,779,776	9,390,732,860
償却原価で測定する負債性証券	127,926,360	145,927,776
償却原価で測定するその他の金融資産	3,865,656,500	2,561,715,920
合 計	14,367,362,636	12,098,376,556

(2) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する貸付債権の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	貸付債権	損失引当金	帳簿価額
コールローン	14,402,640	-	14,402,640
信用供与金	4,198,794,944	(9,301,168)	4,189,493,776
貸出金	6,017,723,024	(174,241,522)	5,843,481,502
貸付金	18,453,244	(9,001,080)	9,452,164
立替金	10,198,913	(10,198,913)	-
私募債	343,351,420	(34,401,726)	308,949,694
買戻条件付債券買入	8,000,000	-	8,000,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	10,622,509,302	(248,729,526)	10,373,779,776

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)			
-----------	--	--	--

区 分	貸付債権	損失引当金	帳簿価額
コールローン	4,586,010	-	4,586,010
信用供与金	3,532,240,231	(9,357,034)	3,522,883,197
貸出金	5,392,454,373	(115,319,288)	5,277,135,085
貸付金	11,104,754	(231,284)	10,873,470
立替金	8,759,034	(8,759,034)	-
私募債	606,466,776	(31,211,678)	575,255,098
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	9,567,196,295	(176,463,435)	9,390,732,860

(3) 当半期及び前半期において償却原価で測定する貸付債権の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	126,890,870	-	49,572,565	176,463,435
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(712,483)	-	712,483	-
引当金の繰入	36,399,385	-	51,626,899	88,026,284
除却	-	-	(7,399,997)	(7,399,997)
その他の変動額(*)	(8,896,621)	-	536,425	(8,360,196)
半期末損失引当金	153,681,151	-	95,048,375	248,729,526

(*) 当半期のその他の変動額は為替レート変動効果に対する金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	45,755,766	-	48,363,204	94,118,970
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(38,329)	-	38,329	-
引当金の繰入(戻入)	4,470,047	-	535,290	5,005,337
その他の変動額(*)	(7,957,872)	-	2,860,906	(5,096,966)

半期末損失引当金	42,229,612	-	51,797,729	94,027,341
----------	------------	---	------------	------------

(*) 前半期のその他の変動額は為替レート変動効果に対する金額です。

(4) 当半期及び前半期において償却原価で測定する貸付債権の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	9,477,682,490	-	89,513,805	9,567,196,295
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(34,275,923)	-	34,275,923	-
実行及び償還	973,035,455	-	92,716,092	1,065,751,547
除却	-	-	(10,007,997)	(10,007,997)
その他の変動額(*)	(842,465)	-	411,922	(430,543)
半期末帳簿価額	10,415,599,557	-	206,909,745	10,622,509,302

(*) その他の変動額は私募債の現在価値割引差金の実効金利法による償却及び為替レート変動効果に対する金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	8,240,219,316	-	82,976,037	8,323,195,353
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(2,340,000)	-	2,340,000	-
実行及び償還	918,756,444	-	6,441,218	925,197,662

その他の変動額(*)	(29,863,200)	-	23,307,091	(6,556,109)
期末帳簿価額	9,126,772,560	-	115,064,346	9,241,836,906

(*) その他の変動額は私募債の現在価値割引差金の実効金利法による償却及び為替レート変動効果に対する金額です。

(5) 当半期及び前半期において償却原価で測定する貸付債権の処分によって発生した損益はありません。

(6) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する負債性証券の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	償却原価	損失引当金	帳簿価額
社債	127,969,200	(42,840)	127,926,360

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	償却原価	損失引当金	帳簿価額
国債・公債	19,966,177	(600)	19,965,577
社債	126,000,000	(37,800)	125,962,200
合 計	145,966,177	(38,400)	145,927,777

(7) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	38,400	-	-	38,400
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	4,440	-	-	4,440

半期末損失引当金	42,840	-	-	42,840
----------	--------	---	---	--------

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	91,788	-	-	91,788
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(38,808)	-	-	(38,808)
半期末損失引当金	52,980	-	-	52,980

(8) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	145,966,177	-	-	145,966,177
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	1,942,455	-	-	1,942,455
償還	(20,000,000)	-	-	(20,000,000)
その他(*)	60,568	-	-	60,568
半期末帳簿価額	127,969,200	-	-	127,969,200

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	120,162,533	-	-	120,162,533
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	70,000,000	-	-	70,000,000
償還	(4,400,000)	-	-	(4,400,000)

その他(*)	99,789	-	-	99,789
半期末帳簿価額	185,862,322	-	-	185,862,322

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

(9) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の処分によって発生した損益はありません。

(10) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定するその他の金融資産の構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未収金	3,544,656,298	2,183,302,842
未収収益	337,492,524	331,712,815
保証金	49,649,753	52,832,246
前払金(経過債券利子)	22,473,203	-
その他	46,878,611	53,981,160
現在価値割引差金	(8,491,389)	(7,880,051)
損失引当金	(127,002,500)	(52,233,092)
合 計	3,865,656,500	2,561,715,920

(11) 当半期及び前半期において償却原価で測定するその他の金融資産の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	7,549,697	269,800	44,413,595	52,233,092
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(76,162,334)	-	76,162,334	-
引当金の繰入(戻入)	71,419,575	(51,544)	331,442	71,699,473
その他の変動額(除却等)	3,485,708	-	(415,773)	3,069,935
半期末損失引当金	6,292,646	218,256	120,491,598	127,002,500

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	13,840,758	280,541	38,733,493	52,854,792
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(12,369,970)	(46,132)	1,797,997	(10,618,105)
その他の変動額(除却等)	-	-	5,772,305	5,772,305
半期末損失引当金	1,470,788	234,409	46,303,795	48,008,992

(12) 当半期及び前半期において償却原価で測定するその他の金融資産の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	2,566,564,719	1,349,002	46,035,291	2,613,949,012
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(73,603,389)	-	73,603,389	-
当半期中の増減	1,375,008,093	(257,724)	331,442	1,375,077,146
除却等	4,043,950	-	(415,773)	3,632,842
半期末帳簿価額	3,872,013,373	1,091,278	119,554,349	3,992,659,000

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	1,692,802,433	1,402,704	35,796,245	1,730,001,382
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
前半期中の増減	1,188,699,581	(230,662)	4,735,245	1,193,204,164
除却等	-	-	5,772,305	5,772,305
半期末帳簿価額	2,881,502,014	1,172,042	46,303,795	2,928,977,851

9. 有形固定資産

(1) 当半期末及び前期末現在、有形固定資産の純帳簿価額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額
土地	189,025,958	-	189,025,958	189,025,958	-	189,025,958
建物	132,093,915	(74,420,130)	57,673,785	131,170,120	(72,427,259)	58,742,861
車両運搬具	764,504	(424,439)	340,065	599,702	(371,159)	228,543
器具備品	142,166,267	(108,698,885)	33,467,382	136,320,824	(103,517,476)	32,803,348
その他の有形固定資産	74,193,842	(58,447,888)	15,745,954	76,104,767	(57,947,294)	18,157,473
リース使用权資産	121,250,632	(63,427,570)	57,823,062	122,365,675	(56,470,004)	65,895,671
合 計	659,495,118	(305,418,912)	354,076,206	655,587,046	(290,733,192)	364,853,854

(2) 当半期及び前半期における有形固定資産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	189,025,958	-	-	-	-	189,025,958
建物	58,742,861	-	-	(1,910,137)	841,061	57,673,785
車両運搬具	228,543	220,035	(58,970)	(102,603)	53,060	340,065
器具備品	32,803,348	5,955,720	(1,553)	(7,031,863)	1,741,730	33,467,382
その他の有形固定資産	18,157,473	1,522,064	(106,059)	(3,342,970)	(484,554)	15,745,954
リース使用权資産	65,895,671	13,790,793	(5,127,970)	(16,540,575)	(194,857)	57,823,062
合 計	364,853,854	21,488,612	(5,294,552)	(28,928,148)	1,956,440	354,076,206

(*) 海外子会社の為替レート変動効果、復旧引当資産の増加による増減です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	185,388,518	-	-	-	(124,031)	185,264,487
建物	60,699,500	-	-	(1,718,521)	628,587	59,609,566
車両運搬具	353,262	79,765	(104,629)	(56,261)	10,537	282,674
器具備品	33,133,885	7,609,136	(78,984)	(6,286,310)	493,620	34,871,347
その他の有形固定資産	15,280,527	3,872,549	(140,723)	(2,936,073)	(172,319)	15,903,961
リース使用权資産	58,623,255	31,964,105	(13,283,232)	(15,560,108)	740,141	62,484,161
合 計	353,478,947	43,525,555	(13,607,568)	(26,557,273)	1,576,535	358,416,196

(*) 海外子会社の為替レート変動効果、賃貸面積の変動による投資不動産と有形固定資産間の振替、復旧引当資産の増加による増減です。

10. 無形資産

(1) 当半期末及び前期末現在、無形資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)								
区 分	第52(当)期半期				第51(前)期			
	取得価額	償却累計額	減損損失 累計額	帳簿価額	取得価額	償却累計額	減損損失 累計額	帳簿価額
のれん	234,225,011	-	-	234,225,011	233,750,031	-	-	233,750,031
開発費	110,274,274	(61,596,277)	-	48,677,997	101,708,783	(54,257,548)	-	47,451,235
ソフトウェア	5,580,429	(2,526,309)	-	3,054,120	4,770,894	(2,135,663)	-	2,635,231
会員権	32,052,177	-	(4,711,931)	27,340,246	29,162,008	-	(4,711,931)	24,450,077
その他	21,031,925	-	-	21,031,925	21,041,684	-	-	21,041,684
合 計	403,163,816	(64,122,586)	(4,711,931)	334,329,299	390,433,400	(56,393,211)	(4,711,931)	329,328,258

(2) 当半期及び前半期における無形資産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	無形資産償却費	その他(*)	半期末残高
のれん	233,750,031	-	-	-	474,980	234,225,011
開発費	47,451,235	8,438,243	-	(7,307,841)	96,360	48,677,997
ソフトウェア	2,635,231	6,600	-	(160,120)	572,409	3,054,120
会員権	24,450,077	1,178,999	(36,792)	-	1,747,962	27,340,246
その他	21,041,684	2,684,816	-	(4,613)	(2,689,962)	21,031,925
合 計	329,328,258	12,308,658	(36,792)	(7,472,574)	201,749	334,329,299

(*) 海外子会社の為替レート変動効果による増減です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	無形資産償却費	その他(*)	半期末残高
のれん	233,720,792	-	-	-	472,815	234,193,607
開発費	32,504,692	14,938,535	-	(6,046,888)	110,807	41,507,146

ソフトウェア	1,722,176	1,603,772	-	(177,203)	(267,901)	2,880,844
会員権	21,089,111	3,776,894	(636,195)	-	281,644	24,511,454
その他	21,057,093	3,828	-	-	(8,413)	21,052,508
合 計	310,093,864	20,323,029	(636,195)	(6,224,091)	588,952	324,145,559

(*) 海外子会社の為替レート変動効果による増減です。

11. 投資不動産

(1) 当半期末及び前期末現在、投資不動産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	取得価額	減価償却累計額	純帳簿価額	取得価額	減価償却累計額	純帳簿価額
土地	10,522,481	-	10,522,481	95,913,668	-	95,913,668
建物	6,972,047	(4,815,050)	2,156,997	71,367,058	(11,972,349)	59,394,709
合 計	17,494,528	(4,815,050)	12,679,478	167,280,726	(11,972,349)	155,308,377

(2) 当半期及び前半期における投資不動産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	償却	連結範囲の変動(*)	半期末残高
土地	95,913,668	-	(85,391,187)	10,522,481
建物	59,394,709	(87,140)	(57,150,572)	2,156,997
合 計	155,308,377	(87,140)	(142,541,759)	12,679,478

(*) 連結範囲の変動による投資不動産の帳簿価額の変動です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	償却	振替(*)	半期末残高
土地	99,551,108	-	124,031	99,675,139
建物	62,749,258	(924,621)	(330,054)	61,494,583
合 計	162,300,366	(924,621)	(206,023)	161,169,722

(*) 賃貸面積の変動による投資不動産と有形固定資産間の振替です。

12. その他の非金融資産

当半期末及び前期末現在、その他の非金融資産の構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
前払金	18,367,914	24,722,060
前払費用	84,136,595	137,310,900
その他(炭素排出権)(*)	32,666,131	25,006,016
合 計	135,170,640	187,038,976

(*) その他(炭素排出権)は取引所の終値を用いて公正価値で測定しています。

13. 預り金

当半期末及び前期末現在、預り金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
委託者預り金	4,565,239,550	4,202,712,991
上場デリバティブ取引預り金	1,878,567,657	1,583,244,306
申込者預り金	21,887,284	24,284
貯蓄者預り金	16,356,277	14,819,737
条件付預り金	10,129	10,130
集団投資証券預り金	562,789,522	260,245,646
外国株式投資専用預り金	2,678,669	3,128,975
その他顧客預り金	20,502	26,171
合 計	7,047,549,590	6,064,212,240

14. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債

連結グループは売却有価証券を純損益を通じて公正価値で測定する金融負債に分類しています。当半期末及び前
期末現在、売却有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券	1,378,137,085	981,034,071
負債性証券	29,343,000	16,378,237
合 計	1,407,480,085	997,412,308

15. デリバティブ

連結グループは資産と負債から発生する利率、為替レートの変動及びデリバティブ証券の価値変動によるリスクをヘッジするためにデリバティブ取引を行っています。収益を創出する目的で決められた取引限度内でデリバティブを売買しています。

当半期末及び前期末現在、デリバティブ資産(負債)の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	約定金額(*1)	資産	負債	約定金額(*1)	資産	負債
利率関連						
先物(*2)	4,302,934,146	-	-	3,923,452,302	-	-
スワップ	9,797,085,080	334,392,368	578,189,396	9,007,280,684	315,263,995	555,256,296
小計	14,100,019,226	334,392,368	578,189,396	12,930,732,986	315,263,995	555,256,296
通貨関連						
先渡	39,644,411,797	444,950,045	367,700,311	28,845,999,463	702,892,541	713,106,280
先物(*2)	385,405,556	-	-	483,259,354	-	-
スワップ	6,243,303,807	280,195,797	179,014,205	7,063,978,282	369,999,913	204,648,958
小計	46,273,121,160	725,145,842	546,714,516	36,393,237,099	1,072,892,454	917,755,238
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	2,689,624,078	-	-	2,990,269,548	-	-
スワップ	9,778,113,275	227,540,198	2,178,468,842	8,556,597,383	254,286,362	1,991,278,321
オプション	15,286,565,092	546,803,481	799,267,851	20,651,115,638	369,347,615	720,410,852
小計	27,754,302,445	774,343,679	2,977,736,693	32,197,982,569	623,633,977	2,711,689,173
債券関連						
先渡	1,430,000,000	43,262,709	32,228,689	840,000,000	35,075,962	26,348,768
スワップ	11,158,330,824	596,296,872	268,464,993	4,636,453,434	648,252,078	441,175,791
小計	12,588,330,824	639,559,581	300,693,682	5,476,453,434	683,328,040	467,524,559

信用関連						
スワップ	3,679,064,635	15,173,149	7,338,496	2,290,499,428	16,936,709	9,673,101
商品関連						
先物(*2)	34,622,109	-	-	61,730,906	-	-
その他関連						
スワップ	147,743,233	38,256,204	1,987,982	149,698,218	41,371,278	2,772,652
信用リスク調整額	-	(26,724,487)	(3,424,907)	-	(13,782,233)	(3,312,177)
合 計	104,577,203,632	2,500,146,336	4,409,235,858	89,500,334,640	2,739,644,220	4,661,358,842

(*1) 約定金額は、ウォン貨対外貨取引に対しては外貨基準契約金額を、外貨対外貨取引に対しては買入外貨契約金額を基準として、報告期間末現在の基準レートを適用して換算した金額です。

(*2) 先物取引は毎日精算されて預け金に反映されます。

16. 純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債

連結グループは売却株価連動証券、売却株価連動デリバティブ社債、売却その他デリバティブ証券、売却その他デリバティブ社債、売却信用デリバティブ社債及び売却上場指数証券を純損益を通じて公正価値で測定する項目に指定しています。

売却株価連動証券などは特定株価指数や株価、その他に利率、為替レート、信用、実物などの価格の変動に連動して収益率が決まる金融商品で、負債性金融商品とデリバティブが結合された複合金融商品に該当します。連結グループは当該複合金融商品に組み込まれたデリバティブを分離して会計処理せず、純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債に指定して全体契約を評価しています。

(1) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
売却株価連動証券	3,823,177,941	3,474,078,530
売却株価連動デリバティブ社債	2,848,244,975	3,152,556,641
売却その他デリバティブ証券	117,770,777	119,865,132
売却その他デリバティブ社債	2,503,771,725	2,393,798,236
売却上場指数証券	134,366,940	102,053,289
売却信用デリバティブ社債	854,208,150	854,710,400
売却デリバティブ証券Day1損益	47,742,502	74,235,081
信用リスク調整額	(30,609,500)	(29,257,962)
合 計	10,298,673,510	10,142,039,347

(2) 当半期及び前半期において純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債の信用リスク調整額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首信用リスク調整額	29,257,962
信用リスク総変動分	
信用リスク変動分-その他の包括損益	734,364
信用リスク変動分-当期損益	617,174
半期末信用リスク調整額	30,609,500

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首信用リスク調整額	37,549,747
信用リスク総変動分	
信用リスク変動分-その他の包括損益	307,861
信用リスク変動分-当期損益	(5,314,324)
半期末信用リスク調整額	32,543,284

(3) 当半期及び前半期において純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債のその他の包括損益として認識した信用リスク調整額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首	(189,035)

その他の包括損益として認識した信用リスクの増減	734,365
税効果	(194,129)
半期末金額	351,201

< 第51(前)半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首	(409,662)
その他の包括損益として認識した信用リスクの増減	307,861
税効果	(84,662)
半期末金額	(186,463)

17. 借入金

(1) 当半期末及び前期末現在、借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
コールマネー	730,000,000	840,000,000
銀行借入金	300,000,000	-
証金借入金	1,651,805,333	1,001,342,779
コマーシャルペーパー	3,411,700,000	5,036,505,000
電子短期社債	3,468,456,338	3,277,816,709
その他の借入金	406,213,205	483,676,765
買戻条件付売却	15,560,206,253	10,988,903,373
社債	2,982,761,420	2,470,220,276
発行手形	13,383,550,411	11,023,246,746
合 計	41,894,692,960	35,121,711,648

(2) 当半期末及び前期末現在、コールマネーの内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
国民銀行等	3.77 ~ 4.07	730,000,000	840,000,000

(3) 当半期末及び前期末現在、銀行借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入先	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
SC銀行汝矣島中部	2023.07.03	5.81	100,000,000	-
国民銀行汝矣島支店	2023.07.03	5.27	200,000,000	-
合 計			300,000,000	-

(4) 当半期末及び前期末現在、証金借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入金の種類	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
割引手形証金借入金	2023.07.03	3.90	150,000,000	100,000,000
担保金融支援貸付	2023.07.25 ~ 2025.04.29	4.05 ~ 4.88	1,500,000,000	900,000,000
流通金融借入金	2023.09.28	3.89	1,805,333	1,342,779
合 計			1,651,805,333	1,001,342,779

(5) 当半期末及び前期末現在、コマーシャルペーパーの内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入先	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
漢陽証券(株)等	2023.07.05 ~ 2024.06.14	3.83 ~ 6.89	3,411,700,000	5,036,505,000

(6) 当半期末及び前期末現在、電子短期社債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
SK証券株式会社等	3.99 ~ 4.70	3,468,456,338	3,277,816,709

(7) 当半期末及び前期末現在、社債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)					
区 分	発行日	満期日	年利率(%)	第52(当)期 半期	第51(前)期
第19回無記名式利付無保証社債	2021.02.26	2024.02.26	1.308	280,000,000	280,000,000
第20回無記名式利付無保証社債	2021.06.04	2024.06.04	1.628	150,000,000	150,000,000
第21-1回無記名式利付無保証社債	2021.10.15	2024.10.15	2.353	220,000,000	220,000,000
第21-2回無記名式利付無保証社債	2021.10.15	2026.10.15	2.574	80,000,000	80,000,000
第22回無記名式利付無保証社債	2022.02.28	2025.02.28	3.152	250,000,000	250,000,000
第23回無記名式利付無保証社債	2022.06.10	2025.06.10	4.091	250,000,000	250,000,000
第18回無保証劣後債	2020.07.09	2026.07.09	3.300	470,000,000	470,000,000

第24回無保証劣後債	2023.03.30	2033.03.30	5.281	500,000,000	-
無保証外貨建社債	2021.07.19	2024.07.19	1.493	393,840,000	380,190,000
無保証外貨建社債	2021.07.19	2026.07.19	2.130	393,840,000	380,190,000
ベトナム現地法人社債	2021.03.11	2023.03.10	6.400	-	16,110,000
合 計				2,987,680,000	2,476,490,000
社債割引発行差金				(4,918,580)	(6,269,724)
帳簿価額				2,982,761,420	2,470,220,276

(8) 当半期末及び前期末現在、発行手形の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
随時～365日	3.50 ～ 5.10	13,383,550,411	11,023,246,746

(9) 当半期及び前半期における借入金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2023年1月1日	32,651,491,372	2,470,220,276	35,121,711,648
財務キャッシュフローの変動			
借入金の借入	6,493,705,111	499,944,380	6,993,649,491
借入金の償還	(1,850,418,928)	(16,230,000)	(1,866,648,928)
小 計	4,643,286,183	483,714,380	5,127,000,563
営業キャッシュフローの変動	1,646,466,696	-	1,646,466,696
社債割引発行差金の償却	-	1,526,950	1,526,950
為替レートの変動効果	72,387,289	27,299,814	99,687,103
連結範囲の変動	(101,700,000)	-	(101,700,000)
2023年6月30日	38,911,931,540	2,982,761,420	41,894,692,960

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2022年1月1日	30,932,061,163	2,426,247,482	33,358,308,645
財務キャッシュフローの変動			
借入金の借入	3,388,906,103	498,424,080	3,887,330,183
借入金の償還	(3,907,692,476)	(300,000,000)	(4,207,692,476)
小 計	(518,786,373)	198,424,080	(320,362,293)
営業キャッシュフローの変動	(12,132,448)	-	(12,132,448)
社債割引発行差金の償却	-	1,475,136	1,475,136
為替レートの変動効果	160,844,457	65,542,946	226,387,403
2022年6月30日	30,561,986,799	2,691,689,644	33,253,676,443

18. 確定給付負債(資産)

(1) 当半期末及び前期末現在、純確定給付負債は確定給付型退職年金制度及び退職慰労金に関連する負債で、その構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
確定給付債務の現在価値	54,925,429	75,583,253
社外積立資産の公正価値	(65,913,125)	(85,792,164)
連結財政状態計算書上の純確定給付負債(資産)	(10,987,696)	(10,208,911)

(2) 当半期及び前半期において確定給付負債に関連して連結包括損益計算書に反映された金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
区 分		第52(当)期半期	第51(前)期半期
確定給付型	当期勤務原価	3,191,313	4,333,579
	純利息原価	(1,055,283)	(37,584)
	小 計	2,136,030	4,295,995
確定拠出型	退職給付	9,820,352	8,831,357
合 計		11,956,382	13,127,352

19. 引当金

(1) 当半期末及び前期末現在、引当金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
訴訟引当金	2,507,960	1,335,359
復旧引当金	6,416,111	6,989,437
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,305,330	1,591,016

支払保証引当金	8,839,143	13,092,036
小 計	10,144,473	14,683,052
合 計	19,068,544	23,007,848

(2) 当半期及び前半期においてオフバランス項目に対する引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月の 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月の 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	5,104,026	-	7,988,010	13,092,036	1,591,016	-	-	1,591,016
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	1,745,117	-	(5,998,010)	(4,252,893)	(285,686)	-	-	(285,686)
半期末引当金	6,849,143	-	1,990,000	8,839,143	1,305,330	-	-	1,305,330

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	5,208,975	-	-	5,208,975	1,380,292	-	-	1,380,292
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(582,037)	-	-	(582,037)	567,887	-	-	567,887

半期末引当金	4,626,938	-	-	4,626,938	1,948,179	-	-	1,948,179
--------	-----------	---	---	-----------	-----------	---	---	-----------

(3) 当半期及び前半期においてオフバランス項目残高の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月	全期間予想信用損失		合計
	予想信用損失	非減損	減損		予想信用損失	非減損	減損	
期首残高	1,744,442,990	-	7,988,010	1,752,431,000	451,124,348	-	-	451,124,348
振替								
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
当期中の増減	342,767,690	-	(5,998,010)	336,769,680	(72,929,930)	-	-	(72,929,930)
半期末残高	2,087,210,680	-	1,990,000	2,089,200,680	378,194,418	-	-	378,194,418

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月	全期間予想信用損失		合計
	予想信用損失	非減損	減損		予想信用損失	非減損	減損	
期首残高	1,614,420,544	-	-	1,614,420,544	435,404,782	-	-	435,404,782
振替								
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-

全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
当期中の増減	588,738,901	-	-	588,738,901	136,038,308	-	-	136,038,308
半期末残高	2,203,159,445	-	-	2,203,159,445	571,443,090	-	-	571,443,090

(4) 当半期及び前半期における復旧引当金の変動内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
期首残高	6,989,437	6,881,870
追加設定	102,982	159,772
使用戻入額	(421,948)	(32,463)
再見積設定額	(279,260)	-
償却割引額	24,900	13,207
半期末残高	6,416,111	7,022,386

20. その他の金融負債

当半期末及び前期末現在、その他の金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未払金	1,361,379,595	1,994,114,992
未払費用	384,003,546	423,872,486
その他の預り金	1,085,998,549	1,573,191,338
賃貸保証金	752,813	6,915,744
金融保証契約負債	110,476,730	92,641,121
非支配持分(負債)	869,628,282	803,849,936
リース負債	63,178,619	69,616,810
その他	350,668	413,661
合 計	3,875,768,802	4,964,616,088

21. その他の非金融負債

当半期末及び前期末現在、その他の非金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未払金	9,994,036	45,583,881
未払費用	16,452,749	21,254,479
諸税預り金	59,296,267	58,691,863
前受金	39,584	78,523
前受収益	213,008,988	102,918,957
合 計	298,791,624	228,527,703

22. 貸倒準備金

(1) 当半期末及び前期末現在、貸倒準備金残高は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
貸倒準備金積立済額	87,832,944	92,274,196
貸倒準備金戻入予定金額	(54,949,475)	(4,441,252)
貸倒準備金残高	32,883,469	87,832,944

(2) 当半期及び前半期において貸倒準備金繰入額及び貸倒準備金反映後の調整利益等は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
半期純利益	431,060,025	348,669,883
貸倒準備金戻入(繰入)額	54,949,475	(15,867,896)
貸倒準備金反映後の調整利益(*)	486,009,500	332,801,987

(*) 上記の貸倒準備金反映後の調整利益は韓国採択国際会計基準による数値ではなく、税効果を考慮する前の貸倒準備金戻入額(繰入額)を半期純利益に反映した場合を想定して算出した情報です。

23. 金融資産(負債)評価及び処分損益

当半期及び前半期における金融資産(負債)評価及び処分損益の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	3ヶ月			累積		
	利益	損失	純損益	利益	損失	純損益
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	570,058,679	(485,954,626)	84,104,053	1,276,431,542	(487,678,197)	788,753,345
デリバティブ	2,327,945,837	(2,233,682,695)	94,263,142	6,220,838,515	(5,861,951,546)	358,886,969
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産(*)	1,421,448	(1,675,514)	(254,066)	9,510,628	(24,628,954)	(15,118,326)
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	84,147,030	(135,707,107)	(51,560,077)	91,751,405	(320,802,936)	(229,051,531)
純損益を通じて公正価値で測定するよ うに指定された金融負債	178,954,966	(191,167,121)	(12,212,155)	183,878,474	(769,563,656)	(585,685,182)
合 計	3,162,527,960	(3,048,187,063)	114,340,897	7,782,410,564	(7,464,625,289)	317,785,275

(*) その他の包括損益を通じて公正価値で測定する項目に指定された資本性金融商品の評価及び売買損益は資本
項目で認識するため除外しました(注記6参照)。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	3ヶ月			累積		
	利益	損失	純損益	利益	損失	純損益
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	237,988,302	(805,284,646)	(567,296,344)	404,662,359	(1,359,649,920)	(954,987,561)
デリバティブ	4,055,687,278	(4,064,649,170)	(8,961,892)	7,642,944,603	(7,745,645,948)	(102,701,345)

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*)	-	(5,057,489)	(5,057,489)	117,043	(9,505,665)	(9,388,622)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	176,807,077	(70,446,015)	106,361,062	241,003,024	(80,227,336)	160,775,688
純損益を通じて公正価値で測定するよう に指定された金融負債	409,583,134	(99,071,929)	310,511,205	921,871,450	(173,635,673)	748,235,777
合 計	4,880,065,791	(5,044,509,249)	(164,443,458)	9,210,598,479	(9,368,664,542)	(158,066,063)

(*) その他の包括損益を通じて公正価値で測定する項目に指定された資本性金融商品の評価及び売買損益は資本項目で認識するため除外しました(注記6参照)。

24. 信用損失引当金繰入額及び戻入額

当半期及び前半期において認識した予想信用損失による損失引当金繰入額及び戻入額は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)		
区 分	3ヶ月	累積
信用損失引当金繰入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 金融資産	(145,602)	(145,602)
償却原価で測定する金融資産	(122,767,477)	(160,055,966)
オフバランス勘定に対する引当金	(1,209,402)	(1,209,404)
小 計	(124,122,481)	(161,410,972)
信用損失引当金戻入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 金融資産	-	-
償却原価で測定する金融資産	290,931	325,770
オフバランス勘定に対する引当金	456,175	5,747,983
小 計	747,106	6,073,753
合 計	(123,375,375)	(155,337,219)

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)		
区 分	3ヶ月	累積
信用損失引当金繰入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 金融資産	-	-
償却原価で測定する金融資産	(8,168,972)	(9,145,687)

オフバランス勘定に対する引当金	(952,107)	(1,579,998)
小 計	(9,121,079)	(10,725,685)
信用損失引当金戻入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 金融資産	73,341	11,306
償却原価で測定する金融資産	396,127	14,797,263
オフバランス勘定に対する引当金	-	1,594,148
小 計	469,468	16,402,717
合 計	(8,651,611)	5,677,032

25. 受取手数料及び費用

当半期及び前半期における受取手数料及び支払手数料の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	107,517,637	200,693,600	95,838,748	200,465,932
引受及び斡旋手数料	25,245,172	44,993,576	20,240,808	37,774,397
集団投資証券取扱手数料	42,172,595	84,383,287	49,926,668	100,092,395
集団投資機構運用報酬	4,662,614	9,441,171	3,015,920	7,283,838
アセット・マネジメント手数料	14,513,673	27,264,316	16,455,961	33,878,799
買収及び合併手数料	49,041,812	92,303,577	117,319,613	241,170,821
支払保証料	22,307,428	32,921,924	22,581,485	19,135,238
信託報酬	8,414,850	17,051,771	9,055,735	16,714,683
その他の受取手数料	47,014,957	90,701,568	38,112,112	76,378,954
小 計	320,890,738	599,754,790	372,547,050	732,895,057
支払手数料				
売買支払手数料	(23,111,002)	(44,109,783)	(23,857,340)	(48,840,364)
投資勧誘代行人手数料	(5,242,115)	(8,892,422)	(3,572,627)	(7,084,285)
その他の支払手数料	(40,936,682)	(70,193,429)	(34,347,776)	(43,271,800)
小 計	(69,289,799)	(123,195,634)	(61,777,743)	(99,196,449)
手数料損益	251,600,939	476,559,156	310,769,307	633,698,608

26. 受取利息及び費用

当半期及び前半期における受取利息及び支払利息の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取利息				
現金及び預け金	57,124,650	112,640,770	18,609,488	35,684,921
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	300,111,598	546,821,835	179,421,924	330,935,018
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	26,588,879	42,757,303	15,887,134	36,097,161
償却原価で測定する負債性証券	-	94,575	143,521	284,490
償却原価で測定する貸付債権	170,252,938	328,427,173	139,350,157	257,477,588
償却原価で測定する其他金融資産	19,601,755	34,613,709	6,319,744	9,134,939
小 計	573,679,820	1,065,355,365	359,731,968	669,614,117
支払利息				
預り金	(8,931,940)	(16,815,453)	(4,968,194)	(8,778,778)
借入金	(411,346,428)	(787,833,312)	(147,332,227)	(274,610,170)
その他	(12,860,272)	(27,763,945)	(5,316,420)	(7,963,711)
小 計	(433,138,640)	(832,412,710)	(157,616,841)	(291,352,659)
利息損益	140,541,180	232,942,655	202,115,127	378,261,458

27. 販売費及び管理費

当半期及び前半期における販売費及び管理費の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	79,917,770	222,671,517	88,672,932	253,937,127
退職給付	4,672,059	11,956,382	6,917,324	13,127,352
福利厚生費	19,568,264	38,088,920	20,097,423	35,611,569
電算運用費	13,510,685	26,152,088	12,332,454	23,296,133
賃借料	1,518,858	2,957,210	1,660,133	3,145,105
支払手数料	15,046,353	27,550,685	14,567,068	26,506,007
接待費	4,868,368	8,944,314	5,054,527	8,295,352
広告宣伝費	15,173,078	22,137,499	13,287,963	21,455,464
投資不動産減価償却費	43,570	87,140	462,311	924,621
有形固定資産減価償却費	14,623,158	28,928,148	13,385,242	26,557,273
調査研究費	1,195,546	1,990,710	889,696	1,608,278
研修費	378,115	970,289	861,465	1,301,017
無形資産償却費	3,702,070	7,472,574	3,273,240	6,224,091
租税公課	9,655,925	26,986,871	11,286,517	21,924,209
その他	27,327,747	51,838,578	23,434,908	42,246,993
合 計	211,201,566	478,732,925	216,183,203	486,160,591

28. 担保提供資産

当半期末及び前期末現在、担保として提供された有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)					
区分	第52(当)期半期		第51(前)期		担保提供事由
	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	
株式	582,482,682	457,727,472	625,151,690	495,777,450	店頭デリバティブ取引担保
	5,154,413,706	3,842,281,981	4,774,571,289	3,632,274,331	貸借取引担保
債券	15,742,949,465	13,627,020,648	11,803,785,726	9,258,215,564	買戻条件付売却取引担保(*3)
	3,504,974,214	3,018,250,276	4,443,603,179	3,761,720,968	貸借取引担保
	1,216,672,413	1,138,413,000	1,459,804,125	1,382,308,999	株韓国取引所証拠金等
	4,519,147,910	4,299,760,836	4,167,776,429	3,992,878,710	デリバティブ取引担保
	34,194,326	34,194,326	120,052	120,052	トレーディング口座の借越発生による資産担保設定
CP	87,861,430	87,861,430	148,989,425	148,989,425	貸借取引担保
合計	30,842,696,146	26,505,509,969	27,423,801,915	22,672,285,499	

(*1) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び借入有価証券が含まれています。

(*2) 上記の担保価額は株式及び債券の市場価格に一定率を乗じて算定された代用価格により評価された金額です。代用価格がない場合には額面価額で評価しました。

(*3) 買戻条件付売却取引は、連結グループが一定期間が経過した後に売却価額に利回りなど相当金額を合算した価額で買い戻すことを条件として顧客に証券を売却する取引で、金融資産譲渡の認識の中止要件を満たせなかったため、関連資産を引き続き認識し、売却金額は負債として認識します。

29. 偶発状況及び主な約定事項

(1) 当半期末及び前期末現在、連結グループは諸金融機関と次のような約定を締結しています。

(単位:千ウォン)			
約定事項	金融機関	限度	
		第52(当)期半期	第51(前)期
日中貸付	中小企業銀行他金融機関5社	540,000,000	540,000,000
一般資金貸付	中小企業銀行他金融機関9行	1,662,174,840	1,556,239,152
運営資金借入金(自体)	韓国証券金融(株)	250,000,000	250,000,000
運営資金借入金(信託)	韓国証券金融(株)	信託金の範囲内	信託金の範囲内
割引手形借入(自体)	韓国証券金融(株)	200,000,000	200,000,000
割引手形	韓国証券金融(株)	申込証拠金の範囲内	申込証拠金の範囲内
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	1,700,000,000	1,100,000,000

(2) 当半期末現在、連結グループが被告として係属中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計25件で、訴訟価額は75,477,492千ウォンであり、連結グループが原告として係属中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計9件で、訴訟価額は75,294,092千ウォンです。被告として係属中の訴訟事件に関連して、連結グループは当半期末現在、2,507,960千ウォンを訴訟引当金に計上し、8,989,466千ウォンを事故立替金及び貸倒引当金に計上しています。訴訟が連結グループに及ぼす最終影響は予測できませんが、連結財務諸表に及ぼす重要な影響はないと判断しています。

(3) 当半期末現在、連結グループはコマーシャルペーパー(ABCP)発行日及び以後の借換え発行日に当該発行手形の一部又は全部が市場売出されず、代金の払込が行われない場合、原資産に対する保証機関の一定の信用格付け維持条件などを満たせば、同コマーシャルペーパーを連結グループが買い入れる流動性供与約定を締結しています。上記のコマーシャルペーパー買入保証約定により、当半期末現在、連結グループが保有しているコマーシャルペーパーはありません(前期末:49,642,850千ウォン)。

(4) 当半期末及び前期末現在、連結グループが提供している支払保証等は次の通りです。

(単位:千ウォン)

区 分	提供を受ける者	第52(当)期半期	第51(前)期
限度貸付等	FNコールドチェーン盆唐 他	378,194,418	451,124,348
私募債引受確約	キスエーエイチ第一次(株)他	1,638,622,680	1,313,531,000
貸付債権買入確約	GPパイントリ第一次(株)他	450,578,000	438,900,000
	合 計	2,467,395,098	2,203,555,348

(5) 当半期末及び前期末現在、借り入れた又は貸し付けた有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	種類	第52(当)期半期	第51(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	2,043,834,081	1,950,035,034	公正価値
	外貨建株式	450,041,642	230,025,141	公正価値
	国債・地方債	5,022,437,339	4,694,323,419	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,382,330,625	1,324,872,275	公正価値
	外貨建株式	205,225,361	132,382,193	公正価値
	国債・地方債	200,544,792	-	公正価値

(*) 当半期末現在、貸付有価証券には連結グループが純損益を通じて公正価値で測定する金融資産として保有している株式の中から貸し付けた金額139,343,750千ウォンが含まれています。有価証券貸付取引は一定の期間後に同種同額の有価証券を返還することを約定してその所有権を移転する取引で、金融資産譲渡の認識の中止要件を満たせず、連結グループの資産として引き続き認識しています。

(6) 当半期末現在、連結グループはソウル保証保険(株)から227,725,000千ウォンの身元保証の提供を受けています。

(7) 連結グループはPT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの持分(全体持分の75%)を買収する契約を締結した際、残余持分(全体持分の25%)に関する約定を締結しました。同約定により、PT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの現地株主(全体持分の25%)は最低合併期間(各株主ごとに2020年又は2023年)まで保有株式を売却しないことを条件として、合併期間終了時点で一株当たり行使価格IDR 3,025,861で買収することを連結グループに請求できる権利があり、連結グループはこれに応じて買収する義務があります。最初約定株式数50,000株のうち、当半期末現在、残余プットオプション契約による未行使約定株式数は7,500株です。

(8) 当半期末及び前期末現在、連結グループの預り有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期	評価基準
委託者有価証券	151,453,530,905	132,616,491,447	公正価値
貯蓄者有価証券	187,118,534	169,347,230	公正価値

受益者有価証券	51,083,973,001	51,771,672,575	基準価格(*)
その他有価証券	4,588,502,524	6,521,253,087	公正価値
合 計	207,313,124,964	191,078,764,339	

(*) 金融投資協会が公表する価格で、公正価値に該当します。

30. 関連当事者との取引

(1) 当半期末現在、関連当事者の現況は次の通りです。

区 分	関連当事者
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)

関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司 上海パンジョン韓国投資株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ) 韓国投資有望サービス産業投資組合 韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号 韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号 京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ) 韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド 2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合 IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社 JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号 韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合 現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号 AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号 ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号 ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号 NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門) NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門) ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号 NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門) 韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合 三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号 KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号 JB豪州NDIS一般私募投資信託1号 タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号 タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号 タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号 TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社 IBKC-EQP革新技术投資組合 キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号
------	--

タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号
エーウォンギャラクシ・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託
ブレーン一般私募投資信託37号

タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号
ライフESG向一般私募投資信託第1号
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号
マスタートーン欧州一般私募不動産投資信託第30号
韓国投資TDFアラソ2050ファンド
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号
マルチアセット・ニューディーリングインフラ専門投資型私募投資信託第1号
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号
KIAMCOパワーサーブیس一般私募投資信託第2号
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託
アルファCFS一般私募投資信託
ライフ韓中私募信託第1号
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号
Reksa Dana KISI Money market fund
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F
KIM Investment Funds
BNWキウムNEX私募投資合資会社
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社
メテウス一般私募不動産投資信託第10号
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号
エムプラス一般私募不動産投資信託26号

KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)
ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限会社
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号
KIAMCO豪州抗癌センター貸付私募特別資産投資信託第2号
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号
(株)カカオバンク
ネクストトレード(株)
韓国投資グリーンテック新技術組合

(株)グランクルーセ

韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号

マスターン一般私募不動産投資信託第31号

KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託

エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号

サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号

NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号

NH-Amundi BCP 一般私募投資信託1号

現代HHR一般私募投資信託1号

パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号

ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号

ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号

ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号

アンダPF専門投資型私募不動産投資信託第10号

現代インベストメント買収金融専門投資型私募投資信託2号

タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号

NH-Amundi北米インフラ専門投資型私募特別資産投資信託4号

ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号

韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号

韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号

韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号

韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号

韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)

韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)

韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号

韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託

韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号

韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)

韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号

	韓国投資開発ブリッジブラインドー一般私募投資信託1-1号 韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号 韓国リアルアセットメザニー一般私募不動産投資信託3号 韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号 韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託C-S 韓国バリュープロテクション一般私募投資信託 韓国バリューバリューup一般私募投資信託 韓国バリューセキュアup一般私募投資信託 韓国投資e短期債ESG証券投資信託 韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号 ハイ一般私募不動産投資信託21号 NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号 韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託 韓国バリューテックプラス一般私募投資信託 韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託 韓国バリューセーフガード一般私募 韓国バリューセーフUP一般私募投資信託 韓投バルン同行シェルパ第2号ファンド GEC-KIP Technology and Innovation Fund Clean Energy Transition Fund
共同支配企業	韓国投資パートナーズ(株) (株)韓国投資貯蓄銀行 韓国投資キャピタル(株) KIARA CAPITAL PTE. LTD. KIARA ADVISORS PTE. LTD. 韓国投資プライベートエクエティ(株) 韓国投資不動産信託(株) 韓国投資アクセラレーター(株)

その他	EQPポスコグローバル第1号PEF 韓国投資グローバル製薬産業育成PEF 韓国投資Re-upファンド 韓国投資Re-up ファンド 韓国投資中核技術レバレッジファンド 韓国投資製造革新第1号等
-----	---

(2) 当半期及び前半期において関連当事者との取引による主な収益及び費用の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	会社名	取引内訳	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
			収益	費用	収益	費用
最上位 支配会社	韓国投資金融持株(株)	賃貸料収益	549,047	-	529,831	-
		営業外収益 (*1)	162,218	-	131,700	-
		無形資産処分利益	-	-	1,638,333	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	7,175,561	-	855,237

関連会社	グローバルダイナスティー海外資源開発私募投資専門会社(*2)	処分利益	-	-	8,264	-
	韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合1号(*2)	受取手数料	-	-	21,869	-
	韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号(*2)	受取手数料	41,016	-	10,865	-
	韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	受取手数料	43,291	-	43,291	-
	韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	受取手数料	96,372	-	77,745	-
	韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号	受取手数料	-	-	3,851	-
	韓国投資信託運用グローバルフレックス証券投資信託(*2)	処分損失	-	-	-	1,659
	韓国投資KINDEXESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)(*2)	受取手数料	-	-	64,517	-
	韓国投資KINDEX米国親環境グリーンテーマINDXX証券上場指数投資信託(株式)(*2)	受取手数料	-	-	192,788	-
	韓国投資ACE親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託(*2)	受取手数料	-	-	71,141	-
	韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募投資信託1号	受取手数料	167,281	-	26,330	-
	韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	受取手数料	33,457	-	5,952	-
	韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	-	-	17,854	-
	韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号	受取手数料	168,702	-	195,069	-
	韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	受取手数料	23,055	-	7,844	-
	韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	受取手数料	43,470	-	11,465	-
	韓国バリューバリューup一般私募投資信託	受取手数料	15,423	-	-	-
	韓国バリューセキュアup一般私募投資信託	受取手数料	116,695	-	-	-
	韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号(2種)	受取手数料	32,238	-	2,142	-
	韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号	受取手数料	100,333	-	-	-
	韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号	受取手数料	167,740	-	-	-
	韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	受取手数料	55,099	-	-	-

韓国バリューカバードリスク一般私募投資信託2号2種(*2)	受取手数料	-	-	14,816	-
韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	受取手数料	64,365	-	24,502	-
韓国バリューシールド一般私募投資信託2種(*2)	受取手数料	4,903	-	10,858	-
韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託C-S	受取手数料	13,748	-	6,046	-
韓国バリューセキュア一般私募混合(2種)(*2)	受取手数料	7,255	-	5,420	-
韓国バリュープロテクション一般私募投資信託	受取手数料	132,711	-	-	-
韓国バリュープロフィット一般私募混合(2種)(*2)	受取手数料	2,433	-	40	-
韓国投資グリーンテック新技術組合	受取手数料	167,010	-	-	-
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	受取手数料	178,904	-	-	-
韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	受取手数料	4,799	-	-	-
スマートリテール1号私募投資合資会社(*2)	処分損失	-	118,895	-	-
韓国リアルアセットメザニン一般私募不動産投資信託3号	受取手数料	513	-	-	-
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号	受取手数料	802	-	-	-
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託	受取手数料	1,119	-	-	-
韓国バリューセーフガード一般私募投資信託	受取手数料	14,668	-	-	-
韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託	受取手数料	55,604	-	-	-
韓国バリューセーフUP一般私募投資信託	受取手数料	6,556	-	-	-
韓国バリュー米国革新企業1等駐日半分私募投資信託	受取手数料	10,268	-	-	-
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	受取手数料	1,446	-	-	-
(株)カオバンク	受取利息	588	-	726	-
	受取手数料	3,696	-	3,256	-
	支払手数料	-	2,148,230	-	4,098,471

共同支配企業	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	6,649	-	5,255	-
		支払手数料	-	1,765,003	-	1,691,054
	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取利息	13,204	-	26,631	-
		受取手数料	42,814	-	43,907	-
		営業外収益(*1)	26,544	-	17,797	-
		預託金利用料	-	2,287	-	1,413
	韓国投資キャピタル(株)	支払手数料	-	-	-	36,000
		営業外収益(*1)	14,148	-	8,915	-
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	2,218	-	1,409	-
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	支払手数料	-	2,445,845	-	2,624,230
	韓国投資プライベートエクエティ(株)	営業外収益(*1)	1,586	-	1,162	-
その他	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	163	-	-	-
	EQPボスコグローバル第1号PEF	処分損失	-	-	-	3,029,074
	韓国投資グローバル製薬産業育成PEF	処分損失	-	-	-	1,418,720
	韓国投資Re-upファンド	分配金収益	-	-	304,089	-
		処分損失	-	-	-	102,807
	韓国投資Re-up ファンド(*3)	分配金収益	95,978	-	-	-
	韓国投資中核技術レバレッジファンド(*3)	処分損失	-	56,333	-	-
合 計			2,926,009	13,712,154	3,536,560	13,858,665

(*1) 最上位支配会社、子会社及び共同支配企業から受け取った電算管理費や商標権精算費用などが含まれていません。

(*2) 当半期又は前半期に清算されて子会社もしくは関連会社から除外されましたが、当半期中に発生した損益取引を含んでいます。

(*3) 当半期において韓国投資Re-up ファンドに16,000,000千ウォンを出資し、韓国投資核心力量レバレッジファンドから440,000千ウォンが償還されました。

(3) 当半期末及び前期末現在、関連当事者との取引による主要資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	会社名	取引内訳	第52(当)期半期		第51(前)期	
			資産	負債	資産	負債
最上位 支配会社	韓国投資金融持株(株)	その他未収金(*)	59,836,837	-	-	-
		借入金	-	43,000,000	-	43,000,000
		未払金(*)	-	9,994,035	-	45,583,881
		未払費用	-	820,308	-	481,397
		賃貸保証金	-	507,453	-	494,975
		社債	-	500,000,000	-	-

関連会社	(株)カカオバンク	普通預金	1,380,288	-	653,344	-
	韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	未収収益	18,860	-	17,467	-
	韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号	未収収益	802	-	-	-
	韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託	未収収益	1,119	-	-	-
	韓国投資KINDEX米国親環境グリーンテーマINDEXX証券上場指数投資信託(株式)	未収収益	-	-	55,959	-
	韓国投資ACE親環境自動車バリューチェーン・アクティブ証券上場指数投資信託	未収収益	-	-	17,511	-
	韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募投資信託1号	未収収益	949	-	958	-
	韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)	未収収益	50,174	-	372	-
	韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1-1号	未収収益	13,239	-	29,093	-
	韓国投資開発フロンティアブラインド一般私募投資信託1号	未収収益	72,199	-	123,079	-
	韓国投資メガニー一般私募不動産投資信託2号	未収収益	58,719	-	160,599	-
	韓国投資メガニー一般私募不動産投資信託3号	未収収益	513	-	-	-
	韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託2号	未収収益	510	-	38,688	-
	韓国投資スマートリアルアセット一般私募投資信託3号	未収収益	76,264	-	11,310	-
	韓国バリュー価値プラス中小アルファ一般私募投資信託2号	未収収益	4,043	-	9,983	-
	韓国バリューシールド一般私募投資信託2種	未収収益	-	-	2,698	-
	韓国バリュー・リレーティング・バリュー一般私募投資信託C-S	未収収益	74	-	171	-
	韓国バリュープロテクション一般私募投資信託	未収収益	55,861	-	-	-
	韓国バリューセキュア一般私募混合(2種)	未収収益	-	-	5,564	-
	韓国バリュープロフィット一般私募混合(2種)	未収収益	-	-	109	-
	韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	前受手数料	-	-	-	47,599
	韓国投資グリーンテック新技術組合	前受手数料	-	169,778	-	336,789
	韓国投資Debt strategy不動産投資信託1号	未収収益	28,842	-	-	-
	韓国投資持続可能米国ワイドモート証券子投資信託H(株式)	未収収益	548	-	-	-

共同支配企業	韓国バリューバリューup一般私募投資信託	未収収益	2,540	-	-	-
	韓国バリューセキュアup一般私募投資信託	未収収益	1,272	-	-	-
	韓国バリューセーフガード一般私募投資信託	未収収益	14,668	-	-	-
	韓国バリューセキュリティプラス一般私募投資信託	未収収益	55,604	-	-	-
	韓国バリューセーフUP一般私募投資信託	未収収益	6,556	-	-	-
	韓国バリュー米国革新企業1等駐日半分私募投資信託	未収収益	10,268	-	-	-
	韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	未収収益	1,446	-	-	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	長期性預金	-	-	2,000,000	-
		未収手数料	10,333	-	-	-
		未収利息	-	-	55,222	-
		顧客預り金	-	976,426	-	1,105,773
	韓国投資パートナーズ(株)	未払費用	-	11,161,878	-	9,396,875
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	未払費用	-	1,234,335	-	1,296,984
合 計			61,702,528	567,864,213	3,182,127	101,744,273

(*) 連結納税による韓国投資金融持株(株)に対する未収金、未払金計上額です。

(4) 関連当事者の退職年金運用に関連して認識した手数料金額は当半期及び前半期においてそれぞれ155,394千ウォンと116,366千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在、それぞれ161,583千ウォンと238,463千ウォンです。

(5) 当半期及び前半期における主要経営陣に対する報奨金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期半期		
	短期従業員給付	退職給付	合計	短期従業員給付	退職給付	合計
登記取締役	6,703,662	1,867,615	8,571,277	10,184,164	1,246,281	11,430,445

(6) 当半期及び前半期における関連当事者との譲渡・譲受取引内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	会社名	取引内容	第52(当)期半期	第51(前)期半期
共同支配企業	韓国投資貯蓄銀行	私募社債譲渡	10,000,000	5,000,000

31. 金融商品のカテゴリー別帳簿価額

当半期末及び前期末現在、各金融商品のカテゴリー別帳簿価額は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	純損益を通じて公 正価値で測定す る金融資産(負債)	純損益を通じて公 正価値で測定す るよう指定され た金融負債	その他の包括利 益を通じて公正価 値で測定する金 融資産	償却原価で測定 する金融資産(負 債)	合 計
金融資産					
現金及び預け金	-	-	-	8,643,003,480	8,643,003,480
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	42,454,808,214	-	-	-	42,454,808,214
デリバティブ資産	2,500,146,336	-	-	-	2,500,146,336
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	14,367,362,636	14,367,362,636
その他の包括利益を通じて公正価値 で測定する金融資産	-	-	3,994,520,416	-	3,994,520,416
合 計	44,954,954,550	-	3,994,520,416	23,010,366,116	71,959,841,082
金融負債					
預り金	-	-	-	7,047,549,590	7,047,549,590
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	1,407,480,085	-	-	-	1,407,480,085
デリバティブ負債	4,409,235,858	-	-	-	4,409,235,858
純損益を通じて公正価値で測定する よう指定された金融負債	-	10,298,673,510	-	-	10,298,673,510
借入金	-	-	-	41,894,692,960	41,894,692,960
その他の金融負債	-	-	-	3,875,768,802	3,875,768,802
合 計	5,816,715,943	10,298,673,510	-	52,818,011,352	68,933,400,805

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	純損益を通じて公 正価値で測定す る金融資産(負債)	純損益を通じて公 正価値で測定す るよう指定され た金融負債	その他の包括利 益を通じて公正価 値で測定する金 融資産	償却原価で測定 する金融資産(負 債)	合 計
金融資産					
現金及び預け金	-	-	-	9,167,520,561	9,167,520,561
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	36,514,699,552	-	-	-	36,514,699,552
デリバティブ資産	2,739,644,220	-	-	-	2,739,644,220
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	12,098,376,556	12,098,376,556
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	-	-	3,824,984,567	-	3,824,984,567
合 計	39,254,343,772	-	3,824,984,567	21,265,897,117	64,345,225,456
金融負債					
預り金	-	-	-	6,064,212,240	6,064,212,240
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	997,412,308	-	-	-	997,412,308
デリバティブ負債	4,661,358,842	-	-	-	4,661,358,842
純損益を通じて公正価値で測定するよ うに指定された金融負債	-	10,142,039,347	-	-	10,142,039,347
借入金	-	-	-	35,121,711,648	35,121,711,648
その他の金融負債	-	-	-	4,964,616,088	4,964,616,088
合 計	5,658,771,150	10,142,039,347	-	46,150,539,976	61,951,350,473

32. 金融商品の公正価値

(1) 金融商品の勘定別公正価値

当半期末及び前期末現在、金融商品の勘定別公正価値は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
金融資産				
現金及び預け金(*)	8,643,003,480	8,643,003,480	9,167,520,561	9,167,520,561
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	42,454,808,214	42,454,808,214	36,514,699,552	36,514,699,552
デリバティブ資産	2,500,146,336	2,500,146,336	2,739,644,220	2,739,644,220
償却原価で測定する金融資産	14,367,362,636	14,290,446,440	12,098,376,556	12,020,474,931
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,994,520,416	3,994,520,416	3,824,984,567	3,824,984,567
合 計	71,959,841,082	71,882,924,886	64,345,225,456	64,267,323,831
金融負債				
預り金(*)	7,047,549,590	7,047,549,590	6,064,212,240	6,064,212,240
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,407,480,085	1,407,480,085	997,412,308	997,412,308
デリバティブ負債	4,409,235,858	4,409,235,858	4,661,358,842	4,661,358,842
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,298,673,510	10,298,673,510	10,142,039,347	10,142,039,347
借入金	41,894,692,960	41,836,037,848	35,121,711,648	35,020,113,816
その他の金融負債(*)	3,875,768,802	3,875,768,802	4,964,616,088	4,964,616,088
合 計	68,933,400,805	68,874,745,693	61,951,350,473	61,849,752,641

(*) 満期が発行日から1年以内である現金及び預け金、預り金、その他の金融負債は市場利子率の変動による公正価値と帳簿価額との差額が大きくないと判断されるため、帳簿価額を公正価値と開示しました。

公正価値とは、合理的な判断力と取引の意思を持っている独立した当事者間の取引において資産が交換又は負債が決済できる金額をいいます。連結グループは報告期間末ごとに金融資産と金融負債の種類別公正価値と帳簿価額を比較する形式で開示します。金融商品の公正価値の最善の見積りは活発な市場で公表される価格です。

連結グループは金融商品の公正価値を見積る際に用いた評価技法が適切で、財政状態計算書に記録された公正価値が合理的であることを確信しますが、他の評価技法を用いるか又は他の仮定を適用する場合には財政状態計算書上の金融商品の公正価値が変わる可能性があります。また、公正価値を見積る際に多様な評価技法が使用され、多様な見積もりが行われたため、他の金融機関の金融商品の公正価値金額と合理的に比較することが困難である可能性もあります。

1) 金融商品の公正価値を測定する際に用いた評価技法及び仮定

連結グループは、債券、一部の非上場株式などの公正価値を外部評価機関を通じて提供されており、外部評価機関が金融商品別に公正価値を測定する際に用いる評価技法及び仮定などは次の通りです。また、このような評価技法に重要な変更はありません。

社債及び特殊債などの債券

信用格付けと取引資料を利用する縮約モデルを用いており、縮約モデルの中でもJarrow-Lando-Turnbull Modelを用いて算出されたYield Curveで将来キャッシュフローを割り引いて公正価値を算定します。

受益証券

運用資産の公正価値を適用した運用会社の告示基準価額及び外部評価機関が金融商品別に公正価値を測定する際に用いる純資産価値法などで評価します。

非上場株式等

インカム・アプローチ、マーケット・アプローチ、コスト・アプローチなどによる評価結果を総合して株式価値を算定しました。

デリバティブ(デリバティブ証券を含む)

デリバティブの公正価値測定方法は次のように分類できます。活発な取引市場で取引されるデリバティブの場合は公表価格を公正価値とみなし、オプション、金利又は通貨スワップなど比較的単純なデリバティブの場合は公正価値を市場で観察可能な資料を用いて評価モデルによる評価額で測定します。また、独立した専門評価機関から入手した評価金額を用いる場合には、二つ以上の独立した専門評価機関から入手した評価金額の平均値を利用します。より複雑なデリバティブの公正価値は市場で観察可能でない資料を用いた評価モデルによる評価額で算定しており、このような評価モデルは定期的な点検を通じてその正確性を検証します。

2) 活発な市場の公表価格の使用の有無

連結グループは、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の株式、国債・公債、ELWなどデリバティブの一部について活発な市場で公表された価格を直接参照して公正価値を算定しました。その他に、純損益を通じて公正価値で

測定する金融商品及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融商品は評価技法を適用して算定した公正価値で測定しました。

(2) 取引日の損益調整

連結グループが観察可能な市場データに基づいていないインプットを用いて金融商品の公正価値を測定する場合、同評価技法により算定された公正価値と取引価格が異なる時は取引価格を金融商品の公正価値として認識します。この場合、評価技法により算定された公正価値と取引価格の差額は直ちに損益に認識せず、金融商品の取引期間にわたって繰り延べて認識し、評価技法の要素が市場で観察可能になった時に繰り延べられている残高全額を直ちに損益に認識します。

これに関連して当半期及び前半期において繰り延べられている総差額及びその変動内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	76,395,783	93,211,034
(2)当半期における新規発生取引日の損益調整額	26,882,802	48,539,135
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(45,262,176)	(35,189,307)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	58,016,409	106,560,862

(3) 公正価値ヒエラルキー

公正価値で測定され又は公正価値が公表される金融商品は、公正価値ヒエラルキーにより区分します。定義されたレベルは次の通りです。

レベル1	同一の資産又は負債に関する活発な市場における(調整されていない)公表価格
レベル2	直接(例:価格)又は間接(例:価格から導き出されて)を問わず、資産又は負債に関する観察可能である、レベル1に含められる公表価格以外のインプット
レベル3	観察可能な市場資料に基づかなかった、資産又は負債に関するインプット(観察可能でないインプット)

1) 当半期末及び前期末現在、公正価値で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキー区分は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	42,454,808,214	8,522,714,150	29,684,209,160	4,247,884,904
デリバティブ資産	2,500,146,336	358,841,959	1,478,741,382	662,562,995
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,994,520,416	572,054,637	3,144,255,682	278,210,097
合 計	48,949,474,966	9,453,610,746	34,307,206,224	5,188,657,996
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,407,480,085	1,407,480,085	-	-
デリバティブ負債	4,409,235,858	486,828,295	1,313,843,543	2,608,564,020
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,298,673,510	134,366,940	2,839,996,535	7,324,310,035
合 計	16,115,389,453	2,028,675,320	4,153,840,078	9,932,874,055

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	36,514,699,552	7,493,252,608	23,419,727,060	5,601,719,884
デリバティブ資産	2,739,644,220	158,599,375	1,816,286,142	764,758,703
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,824,984,567	966,469,648	2,593,977,148	264,537,771

合 計	43,079,328,339	8,618,321,631	27,829,990,350	6,631,016,358
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	997,412,308	997,412,308	-	-
デリバティブ負債	4,661,358,842	595,248,396	1,859,434,226	2,206,676,220
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,142,039,347	102,053,289	3,173,551,650	6,866,434,408
合 計	15,800,810,497	1,694,713,993	5,032,985,876	9,073,110,628

2) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する資産及び負債のうち公正価値を開示する資産及び負債の公正価値ヒエラルキー区分は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
現金及び預け金(*1)	8,643,003,480	2,223,571,956	-	6,419,431,524
償却原価で測定する 金融資産(*2)	14,367,362,636	-	54,557,434	14,235,889,006
合 計	23,010,366,116	2,223,571,956	54,557,434	20,655,320,530
金融負債				
預り金(*1)	7,047,549,590	-	7,047,549,590	-
借入金(*2)	41,894,692,960	-	41,836,037,848	-
その他の金融負債(*1)	3,875,768,802	-	-	3,875,768,802
合 計	52,818,011,352	-	48,883,587,438	3,875,768,802

(*1) 帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(*2) 償却原価で測定する公募債、貸付債権及び借入金のうち、公募債は公正価値を別途算定し、それ以外の項目は帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
現金及び預け金(*1)	9,167,520,561	2,100,564,958	-	7,066,955,603

償却原価で測定する 金融資産(*2)	12,098,376,556	-	73,675,767	11,946,799,164
合 計	21,265,897,117	2,100,564,958	73,675,767	19,013,754,767
金融負債				
預り金(*1)	6,064,212,240	-	6,064,212,240	-
借入金(*2)	35,121,711,648	-	35,020,113,816	-
その他の金融負債(*1)	4,964,616,088	-	-	4,964,616,088
合 計	46,150,539,976	-	41,084,326,056	4,964,616,088

(*1) 帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(*2) 償却原価で測定する公募債、貸付債権及び借入金のうち、公募債は公正価値を別途算定し、それ以外の項目は帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(4) 反復的な公正価値測定値のレベル3の変動内訳

当半期及び前半期において公正価値レベル3に該当する金融商品の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	純損益を通じて公正 価値で 測定する金融資産	純デリバティブ	その他の包括利益を 通じて 公正価値で測定 する金融資産	純損益を通じて公正 価値で 測定するように指定さ れた金融負債
期首金額	5,601,719,884	(1,441,917,517)	264,537,771	(6,866,434,408)
総損益				
当期損益認識額	28,991,956	145,706,341	-	(475,194,021)
その他の包括損益認識額	-	-	13,672,326	734,365
買入及び発行	459,731,960	1,559,443	-	(1,119,227,655)
売却及び決済	(1,842,558,896)	(651,349,292)	-	1,135,811,684
半期末金額	4,247,884,904	(1,946,001,025)	278,210,097	(7,324,310,035)

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	純損益を通じて公正 価値で 測定する金融資産	純デリバティブ	その他の包括利益を 通じて 公正価値で測定 する金融資産	純損益を通じて公正 価値で 測定するように指定さ れた金融負債
期首金額	2,756,249,130	(551,834,311)	224,899,889	(7,713,231,604)
総損益				
当期損益認識額	(42,237,065)	(540,364,390)	-	826,994,516
その他の包括損益認識額	-	-	73,643,728	307,861
買入及び発行	2,076,642,332	80,474,774	-	(1,799,371,342)

売却及び決済	(1,328,855,800)	(202,218,734)	-	1,019,595,487
半期末金額	3,461,798,597	(1,213,942,661)	298,543,617	(7,665,705,082)

(5) 価値評価技法及びインプット

当半期末及び前期末現在、連結グループは公正価値ヒエラルキーでレベル2とレベル3に分類される反復的な公正価値測定値、反復的でない公正価値測定値、開示される公正価値について、次の価値評価技法とインプットを用いています。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	公正価値	レベル	価値評価技法	レベル3インプット	
				インプットの種類	範囲
< 反復的な公正価値測定値 >					
純損益を通じて公正価値 で測定する金融資産	29,684,209,160	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	4,247,884,904	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル/DCFモデル、 Black-Derman-Toy(BDT)モデル、 純資産価値法	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 3.710%～5.893%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,478,741,382	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	662,562,995	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0～25.0% 相関係数-100～100%
その他の包括利益を通じ て公正価値で測定する金 融資産	3,144,255,682	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	278,210,097	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率11.35%～12.8%
金融資産合計	39,495,864,220				

デリバティブ負債	1,313,843,543	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	2,608,564,020	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0～25.0% 相関係数-100～100%
純損益を通じて公正価値 で測定するように 指定された金融負債	2,839,996,535	2	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	7,324,310,035	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 3.710%～5.893%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,086,714,133				
< 公示される公正価値 >					
償却原価で測定する 公募債権	54,557,434	2	DCFモデル	該当事項なし	
償却原価で測定する 貸付債権	2,148,852,403	3	DCFモデル	割引率	割引率1.12%～14.54%
金融資産合計	2,203,409,837				
借入金(公募債)	2,924,106,308	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	2,924,106,308				

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	公正価値	レベル	価値評価技法	レベル3インプット	
				インプットの種類	範囲
< 反復的な公正価値測定値 >					
純損益を通じて公正価値 で測定する金融資産	23,419,727,060	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulation モデル、FDMモデル	該当事項なし	
	5,601,719,884	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル/ DCFモデル、 Black-Derman-Toy(BDT)モデル、 純資産価値法	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 3.775% ～6.951%/ 相関係数-100～100%

デリバティブ資産	1,816,286,142	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	764,758,703	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0～25.0% 相関係数-100～100%
その他の包括利益を通じ て公正価値で測定する金 融資産	2,593,977,148	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	264,537,771	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率11.26%～12.40%
金融資産合計	34,461,006,708				
デリバティブ負債	1,859,434,226	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	2,206,676,220	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0～25.0% 相関係数-100～100%
純損益を通じて公正価値 で測定するように指定さ れた金融負債	3,173,551,650	2	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	6,866,434,408	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	株価指数変動性/ 金利スプレッド、 信用スプレッド、 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0～25.0% 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,106,096,504				
< 公示される公正価値 >					
償却原価で測定する 公募債権	73,675,767	2	DCFモデル	該当事項なし	
償却原価で測定する 貸付債権	2,050,295,128	3	DCFモデル	割引率	割引率0.27～10.95%
金融資産合計	2,123,970,895				
借入金(公募債)	2,368,622,444	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	2,368,622,444				

(6) レベル3に分類された公正価値測定値の価値評価過程

公正価値測定は自己の評価モデルを用いる方法と外部評価機関に依頼して契約別の単位当たり価格を受けた後、公正価値を計算する方法を併行しています。

自己の評価モデルは運用部署のモデル設計及びリスク管理部署のモデルの適正性検証を通じて確定し、公正価値評価のためのインプットはリスク管理システムで算出しています。設計、検証されたモデル及び算出されたインプットを基にバックオフィスでモデルによる評価を行って、その結果を会計に反映しています。会計に反映された評価結果をリスク管理部署及び運用部署の評価値と比較して有意な差の有無を検証しています。

外部評価機関を通じた公正価値の算出は二つ以上の独立した外部民間評価機関から契約条件、取引当事者の信用等级付けなどを反映して算出した契約単位当たり価格を入手して平均値を適用して評価を行っています。

(7) レベル3に分類された反復的な公正価値測定値の感応度分析

金融商品の感応度分析は統計的技法を用いた観察不能なインプットの変動による金融商品の価値変動に基づいて有利な変動と不利な変動に区分して行われます。なお、公正価値が二つ以上のインプットにより影響を受ける場合には、最も有利な金額又は最も不利な金額を基に算出されます。

当半期末及び前期末現在、各金融商品のインプットの変動による損益効果に対する感応度分析結果は下記の通りです。純損益を通じて公正価値で測定する金融資産と純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債のうち、互いにヘッジ効果がある銘柄及び分析結果が重要ではない純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は除外しました。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	有利な変動		不利な変動	
	純損益	資本	純損益	資本
金融資産				
デリバティブ資産(*1)	92,275,437	92,275,437	(92,275,437)	(92,275,437)

純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	8,790,044	8,790,044	(8,661,549)	(8,661,549)
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	-	26,123,512	-	(18,252,706)
合 計	101,065,481	127,188,993	(100,936,986)	(119,189,692)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	92,306,261	92,306,261	(92,306,261)	(92,306,261)
純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債(*1)	106,607,652	106,607,652	(106,607,652)	(106,607,652)
合 計	198,913,913	198,913,913	(198,913,913)	(198,913,913)

(*1) 重要な観察不能なインプットである原資産の変動性を10%増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

(*2) 重要な観察不能なインプットである成長率(-1～1%)と割引率(-1～1%)を増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	有利な変動		不利な変動	
	当期損益	資本	当期損益	資本
金融資産				
デリバティブ資産(*1)	48,193,440	48,193,440	(48,193,440)	(48,193,440)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	11,438,399	11,438,399	(11,405,338)	(11,405,338)
その他の包括損益認識金融資産(*2)	-	24,153,363	-	(16,700,259)
合 計	59,631,839	83,785,202	(59,598,778)	(76,299,037)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	48,193,480	48,193,480	(48,193,480)	(48,193,480)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債(*1)	230,127,434	230,127,434	(230,127,434)	(230,127,434)
合 計	278,320,914	278,320,914	(278,320,914)	(278,320,914)

(*1) 重要な観察不能なインプットである原資産の変動性を10%増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

(*2) 重要な観察不能なインプットである成長率(-1～1%)と割引率(-1～1%)を増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

33. セグメント情報

(1) セグメント別の報告現況及び事業部門

1) 報告部門が収益を生み出す製品と役務の類型

セグメント別情報は連結グループの事業別部門に関する情報を示します。報告期間末現在、連結グループは、総合ウェルスマネジメント・セグメント、コーポレート・ファイナンス・セグメント、アセット・マネジメント・セグメント及び海外セグメントの4つのセグメントで構成されています。このようなセグメントは提供される商品とサービスの性格、顧客別分類及び連結グループの組織を基に区分されて、これに基づいて主なセグメント別情報を開示します。

各セグメントに関する説明は次の通りです。

総合ウェルスマネジメント・セグメント:個人及び法人顧客を対象とした有価証券の売買、仲介、代理などの証券投資信託及び信託型証券貯蓄業務に係るセグメント

コーポレート・ファイナンス・セグメント:有価証券買収、M&A斡旋機能と店頭デリバティブ商品を含む資産運用全般にわたる投資銀行業務に係るセグメント

アセット・マネジメント・セグメント:韓国投資信託運用(株)と韓国投資バリュー資産運用(株)のアセット・マネジメント・セグメント

海外セグメント: 海外現地法人セグメント

2) セグメントの当期損益

セグメントの会計方針は重要な会計方針の要約に記述された会計方針と同じです。連結グループは資源の配分のための意思決定と成果評価を目的としてセグメント別の成果をモニタリングしており、各セグメントの成果は財務諸表の営業損益とは異なって測定される営業損益に基づいて評価されます。連結グループ全体の法人税は全社レベルで管

理されてセグメントに配分されません。

3) 経営陣が報告セグメントを識別するために使用する要素

連結グループのセグメントはサービスの種類による違いにより発生するリスクと便益に基づいて分類しています。連結グループのセグメントは提供されるサービスの性格によって独立的に運営されており、これは戦略的セグメントを意味します。

(2) セグメント別情報

当半期及び前半期におけるセグメント別情報は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)									
区 分	ウェルス マネジメント/ 仲介	コーポレート・ ファイナンス	アセット ・マネジメント	本店管理及び その他	集団投資	海外	連結受益証券 及びSPC	グループ内調整	合 計
部門総収益	1,627,688,175	336,668,210	9,735,624,143	1,896,147,365	181,612,344	147,397,077	564,387,735	(1,686,483,044)	12,803,042,005
部門税引前 当半期損益	139,237,176	135,390,626	87,404,139	1,701,948,559	100,812,965	38,514,091	(11,791,506)	(1,619,256,207)	572,259,843
部門税引前当半期損益には次の金額が含まれています。									
受取利息	150,992,723	52,544,140	576,873,759	92,986,641	26,467,182	36,580,165	140,882,734	(11,971,979)	1,065,355,365
支払利息	(39,746,473)	(92,858)	(477,290,112)	(217,138,161)	(1,449,415)	(7,790,743)	(99,337,509)	10,432,561	(832,412,710)
純受取手数料	228,567,957	200,459,541	36,649,457	(30,626,636)	66,607,454	14,005,469	(33,004,176)	(6,099,910)	476,559,156
純金融資産 (負債)評価 及び処分損 益	118,947,316	16,241,844	120,922,533	(162,809,246)	7,818,606	20,542,072	(34,852,169)	230,974,320	317,785,276
販売費及び 管理費	(303,601,990)	(86,762,780)	(51,620,301)	34,853,878	(48,105,395)	(23,251,479)	(5,037,456)	4,792,598	(478,732,925)
その他	(15,922,357)	(46,999,261)	(118,131,197)	1,984,682,083	49,474,533	(1,571,393)	19,557,070	(1,847,383,797)	23,705,681

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)									
区 分	ウェルス マネジメント/ 仲介	コーポレート・ ファイナンス	アセット・ マネジメント	本店管理及び その他	集団投資	海外	連結受益証券 及びSPC	グループ内 調整	合 計
部門総収益	1,999,044,291	489,584,162	10,322,806,022	(612,557,112)	91,064,089	148,350,411	277,626,270	(24,419,883)	12,691,498,250
部門税引前 当半期損益	110,468,803	273,712,857	4,462,291	71,353,155	26,389,092	2,496,840	19,854,738	(20,746,385)	487,991,391

部門税引前当半期損益には次の金額が含まれています。									
受取利息	135,868,234	63,556,036	361,493,653	33,413,405	267,608	23,777,690	61,252,273	(10,014,782)	669,614,117
支払利息	(13,718,633)	(19,118)	(152,470,756)	(91,255,321)	(243,033)	(5,248,470)	(36,047,885)	7,650,557	(291,352,659)
純受取手数料	228,956,740	351,162,885	26,479,840	(28,877,311)	67,243,118	12,645,002	(23,290,322)	(621,344)	633,698,608
純金融資産 (負債)評価及 び処分損益	61,984,584	(1,652,500)	(120,465,209)	(43,940,094)	4,521,173	(2,528,207)	(49,380,182)	(6,605,628)	(158,066,063)
販売費及び 管理費	(280,351,410)	(103,397,705)	(48,866,143)	9,577,633	(35,983,525)	(22,150,233)	(4,707,476)	(281,732)	(486,160,591)
その他	(22,270,712)	(35,936,741)	(61,709,094)	192,434,843	(9,416,249)	(3,998,942)	72,028,330	(10,873,456)	120,257,979

[次へ](#)

B 半期個別財務書類

要約半期財政状態計算書

第52(当)期半期 2023年 6月30日現在

第51(前)期 2022年12月31日現在

韓国投資証券株式会社

(単位:ウォン)

科 目	注記	第52(当)期半期	第51(前)期
資産			
・現金及び預け金	4、30、31、32	7,462,473,545,074	7,870,404,578,079
・純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	37,714,284,347,683	32,031,177,356,215
・デリバティブ資産	15、31、32	2,489,077,147,118	2,694,562,750,693
・その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	6、31、32	3,991,589,515,729	3,822,031,371,204
・関連会社及び子会社投資	7	8,864,378,874,767	8,485,651,418,558
・償却原価で測定する金融資産	8、30、31、32	10,897,676,841,478	8,605,128,715,795
・有形固定資産	9	327,267,576,847	337,994,628,254
・無形資産	10	85,821,504,959	85,016,523,897
・投資不動産	11	12,679,478,358	12,766,617,978
・確定給付資産	18	12,057,541,423	11,126,370,449
・繰延税金資産		-	97,005,946,604
・その他の非金融資産	12	119,668,822,935	167,467,843,428
資産合計		71,976,975,196,371	64,220,334,121,154
負債			
・預り金	13、30、31、32	6,927,501,896,180	6,008,870,339,897
・純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	1,407,480,085,371	997,412,307,652
・デリバティブ負債	15、31、32	4,361,839,477,511	4,637,616,767,649
・純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債	16、31、32	10,298,673,510,379	10,142,039,346,842
・借入金	17、30、31、32	37,464,818,078,427	31,533,155,886,221
・引当金	19、29、30	48,580,592,843	59,634,995,897
・繰延税金負債		67,532,251,029	-
・その他の金融負債	20、30、31、32	3,061,843,382,079	4,119,560,031,083
・その他の非金融負債	21、30	236,369,371,964	169,210,556,662
負債合計		63,874,638,645,783	57,667,500,231,903
資本			
・資本金	1	175,886,700,000	175,846,700,000
・資本剰余金		4,529,537,525,677	4,129,581,084,677
・その他の包括損益累計額	6	152,720,780,313	120,998,320,796
・利益剰余金	22	3,244,191,544,598	2,126,407,783,778
資本合計		8,102,336,550,588	6,552,833,889,251
負債及び資本合計		71,976,975,196,371	64,220,334,121,154

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期財政状態計算書
第52(当)期半期 2023年 6月30日現在
第51(前)期 2022年12月31日現在

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科 目	注記	第52(当)期半期	第51(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	820,872,089,958	865,744,503,589
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	4,148,571,278,245	3,523,429,509,184
・ デリバティブ資産	15、31、32	273,798,486,183	296,401,902,576
・ その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	6、31、32	439,074,846,730	420,423,450,832
・ 関連会社及び子会社投資	7	975,081,676,224	933,421,656,041
・ 償却原価で測定する金融資産	8、30、31、32	1,198,744,452,563	946,564,158,737
・ 有形固定資産	9	35,999,433,453	37,179,409,108
・ 無形資産	10	9,440,365,545	9,351,817,629
・ 投資不動産	11	1,394,742,619	1,404,327,978
・ 確定給付資産	18	1,326,329,557	1,223,900,749
・ 繰延税金資産		-	10,670,654,126
・ その他の非金融資産	12	13,163,570,523	18,421,462,777
資産合計		7,917,467,271,601	7,064,236,753,327
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	762,025,208,580	660,975,737,389
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	154,822,809,391	109,715,353,842
・ デリバティブ負債	15、31、32	479,802,342,526	510,137,844,441
・ 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債	16、31、32	1,132,854,086,142	1,115,624,328,153
・ 借入金	17、30、31、32	4,121,129,988,627	3,468,647,147,484
・ 引当金	19、29、30	5,343,865,213	6,559,849,549
・ 繰延税金負債		7,428,547,613	-
・ その他の金融負債	20、30、31、32	336,802,772,029	453,151,603,419
・ その他の非金融負債	21、30	26,000,630,916	18,613,161,233
負債合計		7,026,210,251,036	6,343,425,025,509
資本			
・ 資本金	1	19,347,537,000	19,343,137,000
・ 資本剰余金		498,249,127,824	454,253,919,314
・ その他の包括損益累計額	6	16,799,285,834	13,309,815,288
・ 利益剰余金	22	356,861,069,906	233,904,856,216
資本合計		891,257,020,565	720,811,727,818
負債及び資本合計		7,917,467,271,601	7,064,236,753,327

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期包括損益計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:ウォン)

科 目	注記	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		5,012,026,938,496	13,560,874,122,624	6,635,302,443,644	12,192,193,260,843
1. 受取手数料	23, 30	273,083,578,447	513,900,612,551	324,619,596,624	663,004,265,755
2. 受取利息	24, 30	469,755,209,747	868,579,906,251	317,742,727,168	594,331,327,604
(1)償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		208,124,234,563	391,166,075,182	147,779,994,298	274,150,956,192
(2)純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		261,630,975,184	477,413,831,069	169,962,732,870	320,180,371,412
3. 受取配当金	6, 30	21,438,650,902	1,740,121,802,273	21,431,595,742	60,744,559,384
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	3,071,083,252,826	7,432,925,340,819	4,760,567,067,643	9,016,071,884,507
5. 為替取引利益		1,130,853,261,521	2,883,035,567,555	1,170,438,946,981	1,719,800,593,814
6. その他の営業収益	30	45,812,985,053	109,462,770,757	38,548,552,697	124,121,133,047
7. 信用損失引当金戻入額	26	-	12,848,122,418	1,953,956,789	14,119,496,732
・ 営業費用		(4,855,450,697,142)	(11,437,872,339,645)	(6,497,080,051,988)	(11,728,948,198,557)
1. 支払手数料	23, 30	(43,520,916,588)	(80,287,933,107)	(44,707,499,788)	(85,282,111,851)
2. 支払利息	24, 30	(385,959,868,698)	(734,125,641,075)	(140,038,171,215)	(257,463,827,182)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25, 30	(2,983,757,525,593)	(7,130,301,923,346)	(4,877,519,990,892)	(9,120,145,103,448)
4. 為替取引損失		(1,159,505,406,208)	(2,946,506,649,633)	(1,240,490,894,395)	(1,822,836,841,365)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(167,743,280,334)	(398,234,452,462)	(181,337,958,123)	(423,037,625,104)
6. その他の営業費用	30	(16,075,740,935)	(14,466,558,929)	(1,380,028,024)	(8,065,133,781)
7. 信用損失引当金繰入額	26, 30	(98,887,958,786)	(133,949,181,093)	(11,605,509,551)	(12,117,555,826)
・ 営業利益		156,576,241,354	2,123,001,782,979	138,222,391,656	463,245,062,286
・ 営業外収益	30	1,134,781,070	5,920,035,536	1,636,541,748	6,684,102,390
・ 営業外費用	30	(53,163,117,695)	(56,869,614,002)	(4,047,330,508)	(9,932,058,809)
・ 法人税費用引前純利益		104,547,904,729	2,072,052,204,513	135,811,602,896	459,997,105,867
・ 法人税費用		(16,225,287,393)	(114,072,911,093)	(56,323,355,539)	(121,674,237,747)
・ 半期純利益	22	88,322,617,336	1,957,979,293,420	79,488,247,357	338,322,868,120
・ その他の包括損益	6, 16	4,003,166,051	31,722,459,517	(38,560,204,067)	(673,325,276)
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(9,898,049,124)	22,087,883,711	(23,757,406,333)	(39,145,910,303)
(1)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動		(10,124,991,205)	21,980,047,875	(23,704,233,842)	(39,137,713,769)
(2)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスクの変動		226,942,081	107,835,836	(53,172,491)	(8,196,534)
2. 純損益に振り替えられることのない項目		13,901,215,175	9,634,575,806	(14,802,797,734)	38,472,585,027
(1)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動		12,474,448,143	7,112,373,624	(12,018,626,111)	39,919,139,611
(2)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益		-	3,289,766	-	-
(3)確定給付負債の再測定要素		1,426,767,032	1,978,677,271	(2,784,171,623)	(1,669,753,779)
(4)純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動		-	540,235,145	-	223,199,195
・ 半期総包括利益		92,325,783,387	1,989,701,752,937	40,928,043,290	337,649,542,844

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期包括損益計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科 目	注記	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		551,322,963,235	1,491,696,153,489	729,883,268,801	1,341,141,258,693
1. 受取手数料	23, 30	30,039,193,629	56,529,067,381	35,708,155,629	72,930,469,233
2. 受取利息	24, 30	51,673,073,072	95,543,789,688	34,951,699,988	65,376,446,036
(1)償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		22,893,665,802	43,028,268,270	16,255,799,373	30,156,605,181
(2)純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		28,779,407,270	52,515,521,418	18,695,900,616	35,219,840,855
3. 受取配当金	6, 30	2,358,251,599	191,413,398,250	2,357,475,532	6,681,901,532
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	337,819,157,811	817,621,787,490	523,662,377,441	991,767,907,296
5. 為替取引利益		124,393,858,767	317,133,912,431	128,748,284,168	189,178,065,320
6. その他の営業収益	30	5,039,428,356	12,040,904,783	4,240,340,797	13,653,324,635
7. 信用損失引当金戻入額	26	-	1,413,293,466	214,935,247	1,553,144,641
・ 営業費用		(534,099,576,686)	(1,258,165,957,361)	(714,678,805,719)	(1,290,184,301,841)
1. 支払手数料	23, 30	(4,787,300,825)	(8,831,672,642)	(4,917,824,977)	(9,381,032,304)
2. 支払利息	24, 30	(42,455,585,557)	(80,753,820,518)	(15,404,198,834)	(28,321,020,990)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25, 30	(328,213,327,815)	(784,333,211,568)	(536,527,198,998)	(1,003,215,961,379)
4. 為替取引損失		(127,545,594,683)	(324,115,731,460)	(136,453,998,383)	(200,512,052,550)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(18,451,760,837)	(43,805,789,771)	(19,947,175,394)	(46,534,138,761)
6. その他の営業費用	30	(1,768,331,503)	(1,591,321,482)	(151,803,083)	(887,164,716)
7. 信用損失引当金繰入額	26, 30	(10,877,675,466)	(14,734,409,920)	(1,276,606,051)	(1,332,931,141)
・ 営業利益		17,223,386,549	233,530,196,128	15,204,463,082	50,956,956,851
・ 営業外収益	30	124,825,918	651,203,909	180,019,592	735,251,263
・ 営業外費用	30	(5,847,942,946)	(6,255,657,540)	(445,206,356)	(1,092,526,469)
・ 法人税費用引前純利益		11,500,269,520	227,925,742,496	14,939,276,319	50,599,681,645
・ 法人税費用		(1,784,781,613)	(12,548,020,220)	(6,195,569,109)	(13,384,166,152)
・ 半期純利益	22	9,715,487,907	215,377,722,276	8,743,707,209	37,215,515,493
・ その他の包括損益	6, 16	440,348,266	3,489,470,547	(4,241,622,447)	(74,065,780)
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(1,088,785,404)	2,429,667,208	(2,613,314,697)	(4,306,050,133)
(1)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動		(1,113,749,033)	2,417,805,266	(2,607,465,723)	(4,305,148,515)
(2)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスクの変動		24,963,629	11,861,942	(5,848,974)	(901,619)
2. 純損益に振り替えられない項目		1,529,133,669	1,059,803,339	(1,628,307,751)	4,231,984,353
(1)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動		1,372,189,296	782,361,099	(1,322,048,872)	4,391,105,357
(2)その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益		-	361,874	-	-
(3)確定給付負債の再測定要素		156,944,374	217,654,500	(306,258,879)	(183,672,916)
(4)純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動		-	59,425,866	-	24,551,911
・ 半期総包括利益		10,155,836,173	218,867,192,823	4,502,084,762	37,141,449,713

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期持分変動計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:ウォン)

科目	資本金	資本剰余金	その他の 包括損益累計額	利益剰余金	資本合計
2022.1.1(前期首)	175,816,700,000	3,829,613,528,677	154,166,710,390	2,162,791,099,241	6,322,388,038,308
半期総包括損益合計:					
1. 半期純利益	-	-	-	338,322,868,120	338,322,868,120
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	(1,669,753,779)	-	(1,669,753,779)
3. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動	-	-	(39,137,713,769)	-	(39,137,713,769)
4. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスクの変動	-	-	(8,196,534)	-	(8,196,534)
5. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動	-	-	39,919,139,611	-	39,919,139,611
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動	-	-	223,199,195	-	223,199,195
小計	-	-	(673,325,276)	338,322,868,120	337,649,542,844
所有主との取引など:					
1. 配当金	-	-	-	(450,090,752,000)	(450,090,752,000)
2022.6.30(前半期末)	175,816,700,000	3,829,613,528,677	153,493,385,114	2,051,023,215,361	6,209,946,829,152
2023.1.1(当期首)	175,846,700,000	4,129,581,084,677	120,998,320,796	2,126,407,783,778	6,552,833,889,251
総包括損益:					
1. 半期純利益	-	-	-	1,957,979,293,420	1,957,979,293,420
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	1,978,677,271	-	1,978,677,271
3. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の公正価値の変動	-	-	21,980,047,875	-	21,980,047,875
4. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品の信用リスクの変動	-	-	107,835,836	-	107,835,836
5. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の公正価値の変動	-	-	7,112,373,624	-	7,112,373,624
6. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の処分損益	-	-	3,289,766	-	3,289,766
7. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動	-	-	540,235,145	-	540,235,145
小計	-	-	31,722,459,517	1,957,979,293,420	1,989,701,752,937
所有主との取引など:					
1. 有償増資	40,000,000	399,956,441,000	-	-	399,996,441,000
2. 配当金	-	-	-	(840,195,532,600)	(840,195,532,600)
2023.6.30(当半期末)	175,886,700,000	4,529,537,525,677	152,720,780,313	3,244,191,544,598	8,102,336,550,588

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期持分変動計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科目	資本金	資本剰余金	その他の 包括損益累計額	利益剰余金	資本合計
2022.1.1(前期首)	19,339,837,000	421,257,488,154	16,958,338,143	237,907,020,917	695,462,684,214
半期総包括損益合計:					
1. 半期純利益	-	-	-	37,215,515,493	37,215,515,493
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	(183,672,916)	-	(183,672,916)
3. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する負債性金融商品の公正価値 の変動	-	-	(4,305,148,515)	-	(4,305,148,515)
4. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する負債性金融商品の信用リスク の変動	-	-	(901,619)	-	(901,619)
5. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する資本性金融商品の公正価値 の変動	-	-	4,391,105,357	-	4,391,105,357
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよ う指定された金融負債の信用リスクの 変動	-	-	24,551,911	-	24,551,911
小計	-	-	(74,065,780)	37,215,515,493	37,141,449,713
所有主との取引など:					
1. 配当金	-	-	-	(49,509,982,720)	(49,509,982,720)
2022.6.30(前半期末)	19,339,837,000	421,257,488,154	16,884,272,363	225,612,553,690	683,094,151,207
2023.1.1(当期首)	19,343,137,000	454,253,919,314	13,309,815,288	233,904,856,216	720,811,727,818
総包括損益:					
1. 半期純利益	-	-	-	215,377,722,276	215,377,722,276
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	217,654,500	-	217,654,500
3. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する負債性金融商品の公正価値 の変動	-	-	2,417,805,266	-	2,417,805,266
4. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する負債性金融商品の信用リスク の変動	-	-	11,861,942	-	11,861,942
5. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する資本性金融商品の公正価値 の変動	-	-	782,361,099	-	782,361,099
6. その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する資本性金融商品の処分損益	-	-	361,874	-	361,874
7. 純損益を通じて公正価値で測定するよ う指定された金融負債の信用リスクの 変動	-	-	59,425,866	-	59,425,866
小計	-	-	3,489,470,547	215,377,722,276	218,867,192,823
所有主との取引など:					
1. 有償増資	4,400,000	43,995,208,510	-	-	43,999,608,510
2. 配当金	-	-	-	(92,421,508,586)	(92,421,508,586)
2023.6.30(当半期末)	19,347,537,000	498,249,127,824	16,799,285,834	356,861,069,906	891,257,020,565

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期キャッシュ・フロー計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:ウォン)

科目	第52(当)期半期	第51(前)期半期
・ 営業活動に伴うキャッシュフロー	(2,837,763,791,778)	452,101,761,589
1. 半期純利益	1,957,979,293,420	338,322,868,120
2. 損益調整事項	(1,847,474,470,635)	(60,499,786,263)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(4,888,729,966,879)	51,750,598,945
4. 利息の受取	896,138,828,564	551,136,591,376
5. 利息の支払	(645,643,850,534)	(217,210,619,898)
6. 配当金の受取	1,740,121,802,273	60,744,559,384
7. 法人税支払額	(50,155,427,987)	(272,142,450,075)
・ 投資活動に伴うキャッシュフロー	(692,251,286,972)	1,129,402,964,219
1. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の取得に伴う支出	(3,233,304,764,081)	(1,133,470,033,369)
2. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の処分に伴う収入	3,089,648,502,672	2,461,179,248,574
3. 関連会社の取得に伴う支出	(132,496,601,367)	(308,082,251,330)
4. 関連会社の処分に伴う収入	46,090,955,689	212,635,215,923
5. 子会社の取得に伴う支出	(466,106,567,171)	(60,987,234,189)
6. 子会社の処分に伴う収入	21,767,251,760	21,585,323,238
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(7,131,919,312)	(11,555,660,731)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	67,220,000	133,900,000
9. 無形資産の取得に伴う支出	(4,114,692,600)	(8,666,060,127)
10. 無形資産の処分に伴う収入	36,000,000	2,274,000,000
11. 貸付金の増減	(7,528,543,234)	(41,239,015,526)
12. 保証金の増減	4,207,829,282	(626,643,194)
13. 前払金の増減	(3,385,958,610)	(3,777,825,050)
・ 財務活動に伴うキャッシュフロー	3,739,717,481,286	(1,487,206,181,910)
1. 借入金の増減	3,694,977,253,505	(1,221,468,939,711)
2. 社債の発行に伴う収入	499,944,380,000	498,424,080,000
3. 社債の償還に伴う支出	-	(300,000,000,000)
4. リース負債の支払	(15,005,060,619)	(14,070,570,199)
5. 有償増資に伴う収入	399,996,441,000	-
6. 配当金の支払	(840,195,532,600)	(450,090,752,000)
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	1,743,990,258	40,562,326,637
・ 現金及び現金同等物の増加(減少)(= + + +)	211,446,392,794	134,860,870,535
・ 期首の現金及び現金同等物	1,064,945,270,948	1,182,973,602,851
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	1,276,391,663,742	1,317,834,473,386

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期キャッシュ・フロー計算書

第52(当)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

第51(前)期半期 2022年1月1日から2022年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科目	第52(当)期半期	第51(前)期半期
・ 営業活動に伴うキャッシュフロー	(312,154,017,096)	49,731,193,775
1. 半期純利益	215,377,722,276	37,215,515,493
2. 損益調整事項	(203,222,191,770)	(6,654,976,489)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(537,760,296,357)	5,692,565,884
4. 利息の受取	98,575,271,142	60,625,025,051
5. 利息の支払	(71,020,823,559)	(23,893,168,189)
6. 配当金の受取	191,413,398,250	6,681,901,532
7. 法人税支払額	(5,517,097,079)	(29,935,669,508)
・ 投資活動に伴うキャッシュフロー	(76,147,641,567)	124,234,326,064
1. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の取得に伴う支出	(355,663,524,049)	(124,681,703,671)
2. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の処分に伴う収入	339,861,335,294	270,729,717,343
3. 関連会社の取得に伴う支出	(14,574,626,150)	(33,889,047,646)
4. 関連会社の処分に伴う収入	5,070,005,126	23,389,873,752
5. 子会社の取得に伴う支出	(51,271,722,389)	(6,708,595,761)
6. 子会社の処分に伴う収入	2,394,397,694	2,374,385,556
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(784,511,124)	(1,271,122,680)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	7,394,200	14,729,000
9. 無形資産の取得に伴う支出	(452,616,186)	(953,266,614)
10. 無形資産の処分に伴う収入	3,960,000	250,140,000
11. 貸付金の増減	(828,139,756)	(4,536,291,708)
12. 保証金の増減	462,861,221	(68,930,751)
13. 前払金の増減	(372,455,447)	(415,560,756)
・ 財務活動に伴うキャッシュフロー	411,368,922,941	(163,592,680,010)
1. 借入金増減	406,447,497,886	(134,361,583,368)
2. 社債の発行に伴う収入	54,993,881,800	54,826,648,800
3. 社債の償還に伴う支出	-	(33,000,000,000)
4. リース負債の支払	(1,650,556,668)	(1,547,762,722)
5. 有償増資に伴う収入	43,999,608,510	-
6. 配当金の支払	(92,421,508,586)	(49,509,982,720)
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	191,838,928	4,461,855,930
・ 現金及び現金同等物の増加(減少)(= + + +)	23,259,103,207	14,834,695,759
・ 期首の現金及び現金同等物	117,143,979,804	130,127,096,314
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	140,403,083,012	144,961,792,072

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

注記

第52(当)期半期 2023年6月30日現在

第51(前)期半期 2022年6月30日現在

韓国投資証券株式会社

1. 当社の概要

韓国投資証券株式会社(以下「当社」という。)は1974年8月8日、資本金500百万ウォンで設立され、当半期末現在、「資本市場と金融投資業に関する法律」による投資仲介業・投資売買業を含む金融投資業及びこれに伴う事業を営んでおり、国内支店63ヶ所、国内営業店4ヶ所、海外現地法人7ヶ所及び海外事務所2ヶ所を設置・運用しています。

当社は2005年6月1日を合併期日として東遠証券㈱を吸収合併しており、数回の増資及び減資を行い、当半期末現在の払込資本金は175,887百万ウォンです。

当半期末現在、韓国投資金融持株㈱が当社の持分を100%保有しています。

2. 財務諸表の作成基準

(1) 会計基準の適用

当社の要約半期財務諸表は、韓国採択国際会計基準に準拠して作成される要約中間財務諸表です。同財務諸表は企業会計基準書第1034号「中間財務報告」に従って作成されたもので、年次財務諸表で要求される情報に比べて少ない情報が盛り込まれています。選別的注記には、直前年次報告期間末後に発生した当社の財務状態や経営成果の変動を理解する上で重要な取引や事象に関する説明が含まれています。

当社の要約半期財務諸表は企業会計基準書第1027号「個別財務諸表」による個別財務諸表で、支配会社、関連会社の投資家又は共同支配企業の参加者が、投資資産を被投資家の報告された成果及び純資産に基づかず、直接的な持分投資に基づいた会計処理により表示した財務諸表です。

(2) 見積りと判断

韓国採択国際会計基準では、中間財務諸表の作成にあたって会計方針の適用や中間報告期間末現在の資産、負債及び収益、費用の報告金額に影響を及ぼす事項に対して経営陣の最善の判断に基づいた見積り及び仮定の使用を要求しています。中間報告期間末現在における経営陣の最善の判断に基づいた見積り及び仮定が実際の環境と異なる場合、実際の結果がこれらの見積りと異なる場合があります。

要約半期財務諸表の作成時に使われた当社の会計方針の適用と見積額に対する経営陣の判断は、2022年12月31日をもって終了する会計年度の年次財務諸表と同じ会計方針と見積の根拠を使用しました。

3. 重要な会計方針

この半期財務諸表に適用された会計方針は、直前年次財務諸表に適用された会計方針と同様です。2023年1月1日から施行される新しい会計基準が制定又は公表されましたが、まだ施行日が到来しておらず、適用していない制定・改正基準書及び解釈指針は次の通りです。

(1) 企業会計基準書第1001号「財務諸表の表示」の改正 - 「会計方針」の開示

同改正事項は、当社の会計方針をより効果的に開示するための要求事項と指針を提供します。基準書第1001号は当社の重要な会計方針を開示することを要求します。改正事項は「有意的な」会計方針を「重要な」会計方針に変更し、重要な会計方針の情報に関する説明を追加しました。当社が会計方針の開示に関する決定を行う時により有用な会計方針情報を提供できるようにしました。当社は同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(2) 企業会計基準書第1008号「会計方針、会計上の見積りの変更及び誤謬」 - 「会計上の見積り」の定義

同改正事項は、会計上の見積りの変更、会計方針の変更と会計上の誤謬の訂正を明確に区分しました。また、改正基準書は、企業が会計上の見積りを開発するために測定技法とインプットを使用する方法を明確にしました。当社は同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(3) 企業会計基準書第1012号「法人税」 - 単一の取引から生じた資産及び負債に係る繰延税金

同改正事項は、企業会計基準書第1012号による当初認識の例外の適用範囲を縮小して、同額の将来減算一時差異と将来加算一時差異を生じさせる取引に適用しないようにしました。当社は同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

(4) 企業会計基準書第1117号「保険契約」

同改正事項は、認識と測定、表示と開示を含めて保険契約に対する包括的な新しい会計基準を提供します。

企業会計基準書第1117号は2005年に発表された企業会計基準書第1104号に置き換わるものです。同基準書は保険契約を発行した企業の類型を問わず、全てのタイプの保険契約(例:生命保険、損害保険、元受保険契約及び再保険契約)に適用されるもので、特定の保証と裁量権のある有配当性を有する投資契約にも適用されます。適用範囲から除外される契約は非常に少ないとみられます。

同基準書の全般的な目的は、保険者により有用で一貫した保険契約に関する会計モデルを提供することです。各国の会計方針に基づいた企業会計基準書第1104号の要求事項とは違って、同基準書では保険契約に関する包括的なモデルを提示します。同基準書は一般モデルに基づいたものであり、次の事項が追加されます。

- 直接有配当性を伴う契約に対する特殊な適用(変動手数料アプローチ)
- 主に保証期間が短期の契約に対する簡便法(保険料配分アプローチ)

当社は同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はないと予想しています。

4. 現金及び預け金

(1) 当半期末及び前期末現在、現金及び預け金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
現金及び現金同等物	1,276,391,664	1,064,945,271
一般商品預け金(預金)	10,100,000	7,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)	515,000,000	171,700,000
上場デリバティブ取引預け金	1,459,748,831	1,717,795,738
長期性預金	2,508,840,000	3,018,460,000
特定預金	34,500	34,500
その他預け金	1,692,358,550	1,889,969,069
合 計	7,462,473,545	7,870,404,578

(2) 当半期末及び前期末現在、使用が制限されている預け金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	10,100,000	7,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	515,000,000	171,700,000
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,459,748,832	1,717,795,738
長期性預金(質権設定)(*2)	899,413,700	1,042,183,000
特定預金(*3)	34,500	34,500
その他預け金(*4)	1,692,358,550	1,889,969,069
合 計	4,576,655,582	4,829,182,307

(*1) 「資本市場と金融投資業に関する法律」及び金融投資業規程により投資家預託金の返還など投資家の要求に応じるために、一般商品及び集団投資証券投資などに対して証券先物委員会が定めるところに従って一定金額を韓国証券金融㈱に預金の形態で別途預けています。

(*2) 当半期末現在、長期性預金のうち5,000,000千ウォンは支払決済業務に関連した担保で、894,413,700千ウォンは店頭デリバティブ取引に関連した担保であり、取引相手である銀行により質権設定されています。

(*3) 特定預金は当座開設保証金で、使用が制限されています。

(*4) その他預け金は外貨で入金された預り金と証拠金に対する預け金です。

5. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券	2,932,570,155	2,595,521,944
負債性証券	26,646,609,217	23,380,596,190
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	4,325,600,264	3,792,142,329
出資金	1,101,389,251	898,942,448
集団投資証券	1,822,035,036	509,002,209
デリバティブ証券	217,895,000	166,785,623
貸付債権	668,185,425	688,186,613
合 計	37,714,284,348	32,031,177,356

(*) 「資本市場と金融投資業に関する法律」及び金融投資業規程により投資家預託金の返還など投資家の要求に応えるために、証券先物委員会が定めるところにより、一定金額を韓国証券金融㈱に信託の形態で別途預けているため、使用が制限されています。但し、「資本市場と金融投資業に関する法律」施行令第72条第3項により、当該信託財産のうち125,000,000千ウォンに対する受益権は支払決済業務に関連して決済代行銀行である中小企業銀行に担保として提供されています。

(2) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、資本性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
ウォン建株式	2,689,815,586	2,307,435,689
外貨建株式	81,823,577	70,231,340
ハイブリッド資本性証券	160,930,992	217,854,915
合 計	2,932,570,155	2,595,521,944

(3) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、負債性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
国債・地方債	4,784,107,035	3,728,944,314
特殊債	4,400,587,366	5,422,542,641
社債	8,556,339,907	8,904,539,926
コマーシャルペーパー証券	4,506,317,225	3,005,422,871
電子短期社債	2,221,754,985	1,204,930,250
外貨建債券	1,875,517,540	815,135,043
外貨建電子短期社債	838,860	1,015,346
転換社債	105,081,338	104,551,550
償還優先株式	196,064,961	193,514,249
合 計	26,646,609,217	23,380,596,190

(4) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち集団投資証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
集団投資証券-ウォン貨	1,814,437,402	500,850,184
集団投資証券-外貨	7,597,634	8,152,025
合 計	1,822,035,036	509,002,209

(5) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち投資家預託金別途預け金(信託)の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
一般預り分	3,709,578,128	3,275,427,449
上場デリバティブ取引預り分	616,022,136	516,714,880
合 計	4,325,600,264	3,792,142,329

(6) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうちデリバティブ証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
株価連動証券	171,314,163	127,200,699
株価連動デリバティブ社債	8,541,268	5,444,685
その他デリバティブ社債	37,262,410	34,340,383
上場指数証券	1,059,504	-
信用リスク調整額	(282,345)	(200,144)
合 計	217,895,000	166,785,623

(7) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産のうち、貸付債権の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
貸付債権	668,185,425	688,186,613

6. その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券		
株式(*)	698,575,038	689,183,882
小 計	698,575,038	689,183,882
負債性証券		
国債・公債	129,018,546	19,764,642
特殊債	1,287,230,005	1,338,624,192
社債	1,876,765,927	1,774,458,655
小 計	3,293,014,478	3,132,847,489
合 計	3,991,589,516	3,822,031,371

(*) 資本性金融商品に対する投資のうち、その他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された項目です。

(2) 当半期末及び前期末現在、その他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
銘柄名	第52(当)期半期	第51(前)期	指定事由
中小企業銀行	27,039,100	25,679,300	営業目的の戦略的提携による持分取得
ウリィ金融持株会社	318,801,600	312,312,000	営業目的の戦略的提携による持分取得
高麗亜鉛	77,444,738	89,597,604	営業目的の戦略的提携による持分取得
韓国証券金融(株)	82,014,412	83,236,683	証券業関係機関の普通株
(株)韓国取引所	172,958,399	159,183,638	証券業関係機関の普通株
韓国預託決済院	17,315,856	16,223,021	証券業関係機関の普通株
韓国資金仲介(株)	3,000,933	2,951,636	証券業関係機関の普通株
合 計	698,575,038	689,183,882	

(3) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券の処分内訳はありません。処分時には関連するその他の包括損益累計額及び処分損益は利益剰余金に組み替えられ、当期損益に組み替えられることはありません。

(4) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定するように指定された資本性証券から発生した受取配当金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
報告期間末現在保有中の資産から認識した受取配当金	38,417,916	28,771,001

(5) 当半期及び前半期においてその他の包括損益累計額に計上されたその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の評価損益の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区分	期首	評価	処分	半期末
資本性証券	200,483,147	9,391,155	-	209,874,302
負債性証券	(42,658,650)	(6,058,239)	35,980,395	(12,736,494)
小計	157,824,497	3,332,916	35,980,395	197,137,808
税効果	(41,823,492)	(722,065)	(9,498,824)	(52,044,381)
合計	116,001,005	2,610,851	26,481,571	145,093,427

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区分	期首	評価	処分	半期末
資本性証券	208,598,905	55,060,882	-	263,659,787
負債性証券	(63,997)	(55,709,515)	1,726,461	(54,047,051)
小計	208,534,908	(648,633)	1,726,461	209,612,736
税効果	(57,347,100)	178,376	(474,778)	(57,643,502)
合計	151,187,808	(470,257)	1,251,683	151,969,234

(6) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性証券の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	672,696	-	-	672,696
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入	145,602	-	-	145,602
半期末損失引当金	818,298	-	-	818,298

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	564,992	-	-	564,992
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の戻入	(11,306)	-	-	(11,306)
半期末損失引当金	553,686	-	-	553,686

(7) 当半期及び前半期においてその他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性証券の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	3,132,847,489	-	-	3,132,847,489
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	3,233,304,764	-	-	3,233,304,764
売却	(3,068,227,682)	-	-	(3,068,227,682)
評価	(6,058,239)	-	-	(6,058,239)
その他(*)	1,148,146	-	-	1,148,146
半期末帳簿価額	3,293,014,478	-	-	3,293,014,478

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	4,303,606,744	-	-	4,303,606,744
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	1,133,470,033	-	-	1,133,470,033
売却	(2,470,567,871)	-	-	(2,470,567,871)
評価	(53,983,053)	-	-	(53,983,053)
その他(*)	5,116,614	-	-	5,116,614
半期末帳簿価額	2,917,642,467	-	-	2,917,642,467

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

7. 関連会社及び子会社投資

(1) 当半期末及び前期末現在、関連会社及び子会社に対する投資現況は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区分	会社名	所在地国	持分比率 (%)	決算月	取得原価	純資産価額	帳簿価額	主要事業内容
子 会 社	韓国投資信託運用㈱	大韓民国	100.00	12月	318,259,600	214,778,099	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュース資産運用㈱	大韓民国	100.00	12月	649,950,000	702,588,312	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	100.00	12月	541,983,329	649,969,832	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	英国	100.00	12月	5,963,719	3,798,250	2,194,933	金融投資業
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	シンガポール	100.00	12月	8,693,967	11,486,791	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム	99.81	12月	187,204,453	278,977,733	187,204,453	金融投資業
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	インドネシア	100.00	12月	90,086,908	79,553,150	90,086,908	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.	米国	100.00	12月	292,601,564	335,411,018	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC	米国	75.10	12月	37,863,918	35,243,388	37,863,918	金融投資業
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	ケイマン諸島	88.55	12月	132,243,293	232,331,030	132,243,293	集団投資機構
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	大韓民国	69.69	12月	51,170,926	452,553	1	集団投資機構
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	大韓民国	92.50	12月	24,667,570	30,111,601	24,667,570	集団投資機構
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	大韓民国	99.80	12月	48,427,234	48,021,486	48,427,234	集団投資機構
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	大韓民国	99.68	12月	29,980,158	165,675	4,628,201	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund	大韓民国	83.67	12月	210,000,000	255,888,976	210,000,000	投資組合
	現代Aviation一般私募投資信託19号	大韓民国	99.82	12月	67,459,092	65,841,946	67,459,092	集団投資機構
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	大韓民国	54.74	12月	10,125,089	5,275,116	5,156,303	集団投資機構
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	大韓民国	96.87	12月	26,805,835	29,256,318	26,805,835	集団投資機構
	リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	大韓民国	66.04	12月	49,934,229	(13,385,265)	1	集団投資機構
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	大韓民国	99.33	12月	30,158,812	35,083,900	30,158,812	集団投資機構
	ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	大韓民国	99.61	12月	51,125,919	51,988,443	51,125,919	集団投資機構
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	88.54	12月	26,304,851	27,542,225	26,304,851	集団投資機構
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	大韓民国	66.35	12月	10,612,985	14,071,858	10,612,985	集団投資機構
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	39.41	12月	39,869,307	34,170,007	39,869,307	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Equity fund	大韓民国	90.91	12月	20,000,000	20,440,179	20,000,000	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	大韓民国	81.26	12月	11,618,493	14,851,012	11,618,493	集団投資機構
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	大韓民国	90.91	12月	60,240,723	58,682,633	60,240,723	集団投資機構
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号(*3)	大韓民国	30.00	12月	36,263,185	25,272,664	36,263,185	集団投資機構
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	大韓民国	82.33	12月	20,025,103	20,158,825	20,025,103	集団投資機構
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	大韓民国	96.93	12月	20,217,405	19,014,170	20,217,405	集団投資機構
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	大韓民国	39.96	12月	64,352,009	65,614,392	64,352,009	集団投資機構
	韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	23.35	12月	44,890,143	45,183,474	44,890,143	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2055証券	大韓民国	67.58	12月	5,000,000	4,841,564	5,000,000	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2060証券(*3)	大韓民国	58.34	12月	5,000,000	4,836,607	5,000,000	集団投資機構

バインストリートグローバル私募投資信託11号 (AOP)(再間接型)(*3)	大韓民国	91.86	12月	39,194,631	38,259,784	39,194,631	集団投資機構
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	16.76	12月	30,000,000	30,077,396	30,000,000	集団投資機構
Reksa Dana KISI Balanced Fund(*3)	大韓民国	86.60	12月	10,830,339	9,788,049	10,830,339	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)(*3)	大韓民国	14.02	12月	2,000,000	2,161,687	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	大韓民国	50.97	12月	2,000,000	2,169,284	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	大韓民国	52.42	12月	2,000,000	2,172,809	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	大韓民国	54.24	12月	2,000,000	2,175,603	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	大韓民国	43.24	12月	2,000,000	2,177,945	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	大韓民国	50.71	12月	2,000,000	2,181,674	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	大韓民国	39.20	12月	2,000,000	2,179,947	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	大韓民国	40.83	12月	2,000,000	2,143,734	2,000,000	集団投資機構
韓国投資My Superアラソ成長型(C-F)	大韓民国	68.39	12月	2,500,000	2,678,162	2,500,000	集団投資機構
韓国投資My Superアラソ安定型(C-F)	大韓民国	68.62	12月	2,500,000	2,610,322	2,500,000	集団投資機構
コジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	大韓民国	99.69	12月	160,000,000	146,213,477	160,000,000	集団投資機構
教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	大韓民国	99.93	12月	140,000,000	77,902,331	140,000,000	集団投資機構
バインストリートUSインフラー一般私募特別資産投資信託7号	大韓民国	99.80	12月	65,258,933	64,804,504	65,258,933	集団投資機構
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	大韓民国	82.87	12月	73,205,429	74,759,392	73,205,429	集団投資機構
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	大韓民国	73.33	12月	83,617,958	88,540,544	83,617,958	集団投資機構
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号 専門	大韓民国	99.70	12月	21,222,142	21,070,512	21,222,142	集団投資機構
キスエスピー第一次他220個の資産流動化構造化企業(*2)	大韓民国	-	-	-	-	-	資産流動化 構造化企業
子会社小計				3,873,429,251	3,981,585,118	3,737,217,530	

関連 会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司(*1)	中国	100.00	12月	3,322,800	2,966,434	3,322,800	金融投資業
	上海パンジョン韓投株式投資パートナーシップ 企業(有限パートナーシップ)	中国	39.60	12月	31,667,080	29,515,540	31,667,080	集団投資機構
	韓国投資有望サービス産業投資組合	大韓民国	22.22	12月	3,140,000	4,567,794	3,140,000	投資組合
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	大韓民国	30.00	12月	10,685,934	8,830,087	10,685,934	集団投資機構
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	大韓民国	39.10	12月	12,347,381	11,748,768	12,347,381	集団投資機構
	京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ 企業(有限パートナーシップ)	中国	50.00	12月	22,360,973	19,083,086	11,098,520	集団投資機構
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	大韓民国	24.65	12月	12,558,000	24,689,707	12,558,000	集団投資機構
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	大韓民国	20.00	12月	5,766,840	9,159,542	5,766,840	投資組合
	IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	大韓民国	20.00	12月	7,556,000	9,052,993	7,556,000	私募投資専門 会社
	JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	大韓民国	50.00	12月	93,905	174,511	93,905	集団投資機構
	韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資 組合	大韓民国	22.06	12月	3,000,000	3,894,083	3,000,000	投資組合
	現代ユーファースト専門投資型私募不動産投 資信託23-1号	大韓民国	48.81	12月	28,569,402	28,855,928	28,569,402	集団投資機構
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9 号	大韓民国	50.00	12月	48,967,285	49,862,531	48,967,285	集団投資機構
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信 託2号	大韓民国	33.33	12月	16,498,727	17,606,992	16,498,727	集団投資機構
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資 信託11号 (*4)	大韓民国	54.48	12月	4,982,553	4,831,159	4,982,553	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号 (専門)	大韓民国	28.67	12月	17,479,802	17,068,892	17,479,802	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号 (専門)	大韓民国	40.04	12月	16,808,341	16,427,298	16,808,341	集団投資機構
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信 託58号	大韓民国	35.27	12月	34,404,026	21,162,200	21,265,719	集団投資機構
	NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資 信託2号(専門)	大韓民国	30.30	12月	23,471,932	23,438,936	23,471,932	集団投資機構
	韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術 事業投資組合	大韓民国	32.97	12月	3,000,000	2,818,688	3,000,000	投資組合
	三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信 託第5-3号	大韓民国	44.44	12月	56,075,372	54,011,912	54,718,027	集団投資機構
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1 号	大韓民国	27.03	12月	23,798,788	22,783,901	22,569,784	集団投資機構
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	大韓民国	49.50	12月	5,815,453	1,473,402	1	集団投資機構
	タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信 託8号	大韓民国	39.35	12月	52,557,875	54,995,520	52,557,875	集団投資機構

タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	大韓民国	32.59	12月	4,421	6,832	4,421	集団投資機構
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	大韓民国	32.59	12月	5,693	6,665	5,693	集団投資機構
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	大韓民国	23.54	12月	2,183,564	2,137,019	2,183,564	私募投資専門会社
IBKC-EQP革新技術投資組合	大韓民国	40.00	12月	12,377,885	11,072,692	12,377,885	私募投資専門会社
キウムインフラコアDebi一般私募投資信託第2号	大韓民国	27.05	12月	569	575	569	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	大韓民国	36.26	12月	50,000,000	52,913,706	50,000,000	集団投資機構
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	大韓民国	35.83	12月	55,000,000	57,347,936	55,000,000	集団投資機構
ベトラ7のアルファ私募投資合資会社(*4)	大韓民国	51.92	12月	26,061,725	24,511,920	26,061,725	私募投資専門会社
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	大韓民国	20.62	12月	3,000,000	2,822,658	3,000,000	投資組合
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	大韓民国	23.51	12月	27,668,700	26,659,989	27,668,700	集団投資機構
エーウォンギャラクシー・コスタックベンチャー専門投資型私募投資信託	大韓民国	49.50	12月	3,250,534	3,552,186	3,250,534	集団投資機構
ブレーン一般私募投資信託37号	大韓民国	47.20	12月	3,000,000	3,227,726	3,000,000	集団投資機構
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	大韓民国	28.23	12月	32,904,730	33,496,060	32,904,730	集団投資機構
ライフESG向一般私募投資信託第1号	大韓民国	30.40	12月	24,690,104	30,064,830	24,690,104	集団投資機構
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	大韓民国	35.23	12月	48,917,756	48,008,036	48,917,756	集団投資機構
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	大韓民国	34.32	12月	18,210,879	18,257,836	18,210,879	集団投資機構
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号(*4)	大韓民国	57.69	12月	16,670,706	16,874,834	16,670,706	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	大韓民国	44.99	12月	49,663,384	51,558,427	49,663,384	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド(*5)	大韓民国	17.33	12月	5,000,738	6,064,775	5,000,738	集団投資機構
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号(*4)	大韓民国	61.95	12月	10,419,387	11,811,522	10,419,387	集団投資機構
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	大韓民国	24.20	12月	30,000,000	32,853,006	30,000,000	集団投資機構
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	21.43	12月	495,000	524,188	495,000	集団投資機構
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	大韓民国	20.00	12月	9,405,230	9,552,081	9,405,230	集団投資機構
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号(*4)	大韓民国	78.10	12月	47,376,714	47,455,095	47,376,714	集団投資機構
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	大韓民国	20.00	12月	8,421,812	8,416,609	8,421,812	集団投資機構
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託(*4)	大韓民国	60.57	12月	53,686,495	54,429,283	53,686,495	集団投資機構
アルファCFS一般私募投資信託	大韓民国	24.39	12月	49,854,873	48,852,417	49,854,873	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.56	12月	1,000,000	2,014,204	1,000,000	集団投資機構
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)(*4)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,992,988	10,000,000	集団投資機構
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	大韓民国	37.63	12月	349,623	1,888,314	349,623	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*5)	大韓民国	15.63	12月	9,866,857	12,074,757	9,866,857	集団投資機構
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)(*5)	大韓民国	16.56	12月	5,000,000	4,908,320	5,000,000	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	29.94	12月	6,543,520	14,222,660	6,543,520	集団投資機構
BNWキウムNEX私募投資合資会社	大韓民国	20.83	12月	2,500,000	2,430,018	2,500,000	私募投資専門会社
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	大韓民国	26.67	12月	4,000,000	3,889,599	4,000,000	集団投資機構
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託(*4)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,238,846	50,000,000	集団投資機構

韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号(*5)	大韓民国	16.67	12月	3,415,000	3,870,177	3,415,000	集団投資機構
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	大韓民国	29.00	12月	20,185,160	19,893,794	20,185,160	集団投資機構
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	大韓民国	22.99	12月	2,000,000	2,036,777	2,000,000	集団投資機構
ダオルKTBNEXTSTOWN買収金融一般私募投資信託第2号	大韓民国	50.00	12月	40,405,000	42,486,656	40,405,000	集団投資機構
エムプラス一般私募不動産投資信託第26号(*4)	大韓民国	50.68	12月	18,500,000	14,673,720	18,500,000	集団投資機構
KIAMCOニュージールランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	大韓民国	43.30	12月	40,413,375	39,942,927	40,413,375	集団投資機構
韓国投資ノーブルフォード新技術事業投資組合1号(*5)	大韓民国	7.75	12月	1,000,000	976,590	1,000,000	集団投資機構
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	大韓民国	36.42	12月	2,950,000	2,902,537	2,950,000	集団投資機構
ハナ振替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司(*5)	大韓民国	0.61	12月	50,000	49,160	50,000	集団投資機構
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	大韓民国	42.11	12月	35,252,386	35,891,741	35,252,386	集団投資機構
KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)(*4)	大韓民国	64.21	12月	34,579,020	35,017,848	34,579,020	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号(*4)	大韓民国	73.04	12月	25,811,499	26,251,955	25,811,499	集団投資機構
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)(*4)	大韓民国	55.54	12月	19,163,069	19,383,043	19,163,069	集団投資機構
韓国投資グリーンテック新技術組合(*5)	大韓民国	8.93	12月	1,830,357	1,801,864	1,830,357	集団投資機構
㈱カカオバンク	大韓民国	27.20	12月	3,413,365,870	1,598,805,800	3,413,365,870	銀行業
ネクストレイド㈱(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	9,482,860	9,700,000	集団投資機構
㈱グランクルセ	大韓民国	20.00	12月	1,000,000	610,052	1,000,000	集団投資機構
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	大韓民国	50.00	12月	2,000,000	1,812,770	2,000,000	集団投資機構
マスターン専門投資型私募不動産投資信託第31号(*4)	大韓民国	78.40	6月	36,300,000	28,050,643	36,300,000	集団投資機構
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(専門)(*4)	大韓民国	76.54	12月	44,046,824	48,073,077	44,046,824	集団投資機構
エイアイパートナーズ・ミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号(*4)	大韓民国	75.27	12月	41,331,834	40,613,505	41,331,834	集団投資機構
サムスンSRA専門投資型私募不動産投資信託52号(*4)	大韓民国	66.85	12月	83,564,000	73,859,692	83,564,000	集団投資機構
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号(*4)	大韓民国	70.47	12月	46,486,309	49,155,122	46,486,309	集団投資機構
NH-Amundi BCP VIII専門投資型私募投資信託1号(*4)	大韓民国	73.75	12月	18,882,538	21,416,237	18,882,538	集団投資機構
現代HHR一般私募投資信託1号	大韓民国	25.00	12月	28,300,000	28,720,462	28,300,000	集団投資機構
バインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	50.00	12月	35,202,337	35,375,547	35,202,337	集団投資機構
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	大韓民国	23.30	12月	31,769,960	31,769,359	31,769,960	集団投資機構
関連会社小計				5,159,963,906	3,359,082,428	5,127,161,345	
合 計				9,033,393,157	7,340,667,546	8,864,378,875	

(*1) 持分比率が50%を超過しましたが、財務諸表に及ぼす影響が重要でないため、関連会社投資に分類して評価しました。

(*2) 資産流動化のための構造化企業で、所有持分比率は過半数未満ですが、当社が当該企業に対する実質的な力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

(*3) 持分比率は50%未満ですが、当社又は当社の子会社が業務執行社員として関連活動を指示できる力を有しており、利益の変動に大いに晒されているほか、利益に影響を与えられるように力を使用する能力を有しているため子会社に分類しました。

(*4) 持分比率が50%を超過しましたが、事実上の支配力により財務及び営業政策を決定できる能力を有していないため、関連会社投資に分類しました。

(*5) 持分比率は20%未満ですが、当社又は当社の子会社が業務執行社員として参加し、又は役員の選任を通じて重要な影響力を有しているため、関連会社投資に分類しました。

[次へ](#)

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)								
区分	会社名	所在地国	持分比率 (%)	決算月	取得原価	純資産価額	帳簿価額	主要事業内容

子 会 社	韓国投資信託運用㈱	大韓民国	100.00	12月	318,259,600	186,430,720	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュー資産運用㈱	大韓民国	100.00	12月	649,950,000	2,308,652,300	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	100.00	12月	541,983,329	613,501,337	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	英国	100.00	12月	5,963,719	3,564,621	2,194,933	金融投資業
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	シンガポール	100.00	12月	8,693,967	10,743,963	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム	99.81	12月	187,204,453	258,692,152	187,204,453	金融投資業
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	インドネシア	100.00	12月	90,086,908	73,682,693	90,086,908	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.	米国	100.00	12月	292,601,564	314,641,958	292,601,564	金融投資業
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	ケイマン諸島	88.47	12月	132,243,293	227,678,774	132,243,293	集団投資機構
	韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)	大韓民国	98.99	12月	601,572	682,838	601,572	集団投資機構
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	大韓民国	69.69	12月	47,657,651	45,535,762	47,657,651	集団投資機構
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号	大韓民国	78.40	6月	36,300,000	28,848,077	36,300,000	集団投資機構
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	大韓民国	92.50	12月	24,667,570	28,922,766	24,667,570	集団投資機構
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	大韓民国	99.80	12月	48,427,234	48,735,176	48,427,234	集団投資機構
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	大韓民国	99.62	12月	25,351,958	-4,378,633	1	集団投資機構
	KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(専門)	大韓民国	76.54	12月	47,238,551	49,849,681	47,238,551	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund	大韓民国	90.00	12月	210,000,000	207,079,115	210,000,000	投資組合
	現代Aviation一般私募投資信託19号	大韓民国	99.82	12月	67,459,092	66,268,619	67,459,092	集団投資機構
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	大韓民国	53.58	12月	10,125,089	5,156,444	5,156,303	集団投資機構
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	大韓民国	96.87	12月	22,249,904	24,237,484	22,249,904	集団投資機構
	リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	大韓民国	66.04	12月	49,251,729	1,951,719	1	集団投資機構
	エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	大韓民国	75.27	12月	40,767,920	39,720,432	40,767,920	集団投資機構
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	大韓民国	99.33	12月	30,717,918	35,275,140	30,717,918	集団投資機構
	サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	大韓民国	66.85	12月	83,564,000	74,842,909	83,564,000	集団投資機構
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	大韓民国	99.61	12月	51,125,919	53,071,657	51,125,919	集団投資機構
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	88.54	12月	27,226,568	27,925,736	27,226,568	集団投資機構
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	大韓民国	78.36	12月	10,612,985	12,400,353	10,612,985	集団投資機構
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	39.51	12月	39,869,307	34,101,818	39,869,307	集団投資機構
	NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	大韓民国	70.47	12月	47,873,936	50,581,340	47,873,936	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Equity fund	大韓民国	90.30	12月	20,000,000	19,284,306	20,000,000	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	大韓民国	84.44	12月	11,618,493	13,007,650	11,618,493	集団投資機構
	NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	大韓民国	73.75	12月	14,625,946	17,352,877	14,625,946	集団投資機構
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	大韓民国	90.91	12月	60,878,664	59,645,635	60,878,664	集団投資機構
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号(*3)	大韓民国	43.00	12月	35,690,000	33,824,809	35,690,000	集団投資機構
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	大韓民国	72.30	12月	20,025,103	17,208,580	20,025,103	集団投資機構
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	大韓民国	96.57	12月	50,482,291	18,813,905	20,217,405	集団投資機構
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号(*3)	大韓民国	39.96	12月	65,638,391	68,587,960	65,638,391	集団投資機構
	韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	23.35	12月	33,600,819	33,028,549	33,600,819	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2055証券	大韓民国	83.34	12月	5,000,000	4,443,667	5,000,000	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2060証券(*3)	大韓民国	85.90	12月	5,000,000	3,345,598	5,000,000	集団投資機構

バインストリートグローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)(*3)	大韓民国	91.86	12月	47,102,399	44,117,296	47,102,399	集団投資機構
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託(*3)	大韓民国	16.76	12月	30,000,000	30,266,857	30,000,000	集団投資機構
Reksa Dana KISI Balanced Fund(*3)	大韓民国	39.96	12月	10,830,339	4,256,631	10,830,339	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.54	12月	2,000,000	1,950,427	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.65	12月	2,000,000	1,936,418	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.53	12月	2,000,000	1,922,400	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.58	12月	2,000,000	1,910,519	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	大韓民国	63.13	12月	2,000,000	1,898,467	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.66	12月	2,000,000	1,889,854	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.66	12月	2,000,000	1,882,983	2,000,000	集団投資機構
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	大韓民国	66.66	12月	2,000,000	1,967,833	2,000,000	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	大韓民国	92.39	12月	2,500,000	2,374,922	2,500,000	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	大韓民国	90.88	12月	2,500,000	2,460,165	2,500,000	集団投資機構
ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	大韓民国	100.00	12月	80,000,000	81,854,192	80,000,000	集団投資機構
キスエスピー第一次他221個の資産流動化構造化企業(*2)	大韓民国	-	-	-	-	-	資産流動化構造化企業
子会社小計				3,659,568,181	5,297,629,451	3,544,944,999	

関連 会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司(*1)	中国	100.00	12月	3,322,800	2,994,324	3,322,800	金融投資業
	上海バンジョン韓投株式投資パートナーシップ 企業(有限パートナーシップ)	中国	39.60	12月	31,667,080	33,236,353	31,667,080	集団投資機構
	韓国投資有望サービス産業投資組合	大韓民国	22.22	12月	3,520,000	4,584,997	3,520,000	投資組合
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	大韓民国	30.00	12月	10,685,934	8,839,885	10,685,934	集団投資機構
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	大韓民国	39.10	12月	12,347,381	11,783,782	12,347,381	集団投資機構
	京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ 企業(有限パートナーシップ)	中国	50.00	12月	22,360,973	11,098,520	11,098,520	集団投資機構
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	大韓民国	24.65	12月	13,678,000	22,364,391	13,678,000	集団投資機構
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	大韓民国	20.00	12月	6,566,840	10,260,132	6,566,840	投資組合
	IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	大韓民国	20.00	12月	7,556,000	7,210,045	7,556,000	私募投資専門 会社
	JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	大韓民国	45.47	12月	18,800,000	19,417,074	18,800,000	集団投資機構
	韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	大韓民国	22.06	12月	3,000,000	4,807,422	3,000,000	投資組合
	現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	大韓民国	48.81	12月	28,569,402	28,072,183	28,569,402	集団投資機構
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	大韓民国	50.00	12月	48,967,285	48,496,216	48,967,285	集団投資機構
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	33.33	12月	18,886,329	19,777,193	18,886,329	集団投資機構
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号 (*4)	大韓民国	54.48	12月	4,982,553	4,877,929	4,982,553	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	大韓民国	28.67	12月	17,479,802	17,196,185	17,479,802	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	大韓民国	40.21	12月	16,840,665	16,663,556	16,840,665	集団投資機構
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	大韓民国	35.27	12月	34,404,026	21,265,720	21,265,719	集団投資機構
	NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	大韓民国	30.30	12月	25,784,964	25,686,895	25,784,964	集団投資機構
	韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	大韓民国	32.97	12月	3,000,000	2,828,534	3,000,000	投資組合
	三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	大韓民国	44.44	12月	56,075,372	54,000,957	54,718,027	集団投資機構
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	大韓民国	27.03	12月	20,225,751	19,638,205	18,996,748	集団投資機構
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	大韓民国	49.50	12月	8,526,186	2,286,834	1	集団投資機構
	タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	大韓民国	39.35	12月	49,508,590	51,709,217	49,508,590	集団投資機構
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	大韓民国	32.59	12月	4,421	5,483	4,421	集団投資機構
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	大韓民国	32.59	12月	5,693	5,078	5,693	集団投資機構
	TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	大韓民国	23.54	12月	2,410,546	2,376,433	2,410,546	私募投資専門 会社

IBKC-EQP革新技术投資組合	大韓民国	40.00	12月	12,377,885	11,255,648	12,377,885	投資組合
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	大韓民国	27.05	12月	569	559	569	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	大韓民国	36.26	12月	50,000,000	52,388,270	50,000,000	集団投資機構
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	大韓民国	35.83	12月	55,000,000	56,467,373	55,000,000	集団投資機構
ベトラ7のアルファ私募投資合資会社(*4)	大韓民国	51.92	12月	26,061,725	24,636,998	26,061,725	私募投資専門会社
韓国投資-ビーエム新技术事業投資組合2号	大韓民国	31.95	12月	289,926	312,620	289,926	投資組合
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技术事業投資組合	大韓民国	20.62	12月	3,000,000	2,853,292	3,000,000	投資組合
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	大韓民国	23.51	12月	27,668,700	26,587,332	27,668,700	集団投資機構
エーウォンギャラクシー・コスダックベンチャー専門投資型私募投資信託	大韓民国	49.50	12月	5,000,000	5,186,328	5,000,000	集団投資機構
現代ロジスコア北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号	大韓民国	29.41	12月	1,125,275	1,118,948	1,125,275	集団投資機構
ブレーン一般私募投資信託37号	大韓民国	46.94	12月	3,000,000	2,951,818	3,000,000	集団投資機構
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	大韓民国	28.05	12月	29,782,730	29,959,590	29,782,730	集団投資機構
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	大韓民国	35.61	12月	24,690,104	22,870,114	24,690,104	集団投資機構
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	大韓民国	35.23	12月	48,917,756	48,026,063	48,917,756	集団投資機構
ブレン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	大韓民国	34.11	12月	17,537,546	16,060,035	17,537,546	集団投資機構
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号(*4)	大韓民国	57.69	12月	17,184,929	17,367,035	17,184,929	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	大韓民国	44.99	12月	49,663,384	52,114,960	49,663,384	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド(*5)	大韓民国	17.24	12月	5,000,738	5,650,493	5,000,738	集団投資機構
ブレン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号(*4)	大韓民国	61.47	12月	12,203,752	13,937,649	12,203,752	集団投資機構
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	大韓民国	24.20	12月	30,000,000	32,549,786	30,000,000	集団投資機構
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号	大韓民国	21.43	12月	495,000	516,553	495,000	集団投資機構
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	大韓民国	20.00	12月	9,645,811	9,727,570	9,645,811	集団投資機構
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号(*4)	大韓民国	78.10	12月	48,049,806	48,137,757	48,049,806	集団投資機構
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	大韓民国	20.00	12月	8,785,655	8,744,348	8,785,655	集団投資機構
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託(*4)	大韓民国	60.57	12月	51,791,769	52,276,931	51,791,769	集団投資機構
アルファCFS一般私募投資信託	大韓民国	24.39	12月	50,102,811	50,249,265	50,102,811	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.32	12月	1,000,000	1,656,621	1,000,000	集団投資機構
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)(*4)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,964,836	10,000,000	集団投資機構
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	大韓民国	37.63	12月	349,623	793,150	349,623	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*5)	大韓民国	16.92	12月	9,866,857	10,902,973	9,866,857	集団投資機構
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)(*5)	大韓民国	16.34	12月	5,000,000	4,622,825	5,000,000	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	28.04	12月	6,543,520	14,681,641	6,543,520	集団投資機構
スマートリテール1号私募投資合資会社	大韓民国	29.63	12月	2,400,000	2,301,983	2,400,000	私募投資専門会社
BNWキウムNEX私募投資合資会社	大韓民国	20.83	12月	2,500,000	2,453,421	2,500,000	私募投資専門会社
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	大韓民国	26.67	12月	4,000,000	3,926,025	4,000,000	集団投資機構
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託(*4)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	50,631,135	50,000,000	集団投資機構

韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号(*5)	大韓民国	16.67	12月	3,400,000	3,622,422	3,400,000	集団投資機構
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	大韓民国	29.00	12月	20,185,160	19,926,849	20,185,160	私募投資専門会社
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	大韓民国	23.40	12月	2,000,000	2,074,235	2,000,000	集団投資機構
バインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号(*4)	大韓民国	99.80	12月	60,226,340	60,160,109	60,226,340	集団投資機構
ダオルKTBNekstwon買収金融一般私募投資信託第2号	大韓民国	50.00	12月	40,405,000	41,863,241	40,405,000	集団投資機構
エムプラス一般私募不動産投資信託第26号(*4)	大韓民国	50.69	12月	18,500,000	15,483,264	18,500,000	集団投資機構
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	大韓民国	43.30	12月	40,224,401	40,188,709	40,224,401	集団投資機構
韓国投資ノーブルフォード新技術事業投資組合1号(*5)	大韓民国	7.75	12月	1,000,000	984,201	1,000,000	集団投資機構
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	大韓民国	36.42	12月	2,950,000	2,921,212	2,950,000	集団投資機構
ハナ振替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司(*5)	大韓民国	0.61	12月	50,000	49,661	50,000	集団投資機構
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	大韓民国	42.11	12月	35,430,744	35,573,160	35,430,744	集団投資機構
KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)(*4)	大韓民国	64.21	12月	35,592,144	36,007,331	35,592,144	集団投資機構
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号(*4)	大韓民国	73.04	12月	25,811,499	26,093,104	25,811,499	集団投資機構
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)(*4)	大韓民国	55.54	12月	7,526,495	7,373,635	7,526,495	集団投資機構
㈱カカオバンク	大韓民国	27.17	12月	3,413,365,870	1,552,867,369	3,413,365,870	銀行業
ネクストレイド㈱(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	9,454,971	9,700,000	集団投資機構
韓国投資グリーンテック新技術組合(*5)	大韓民国	8.93	12月	1,830,357	1,815,607	1,830,357	集団投資機構
韓国投資イーストブリッジ・グローバル・グリーンエネルギー第1号私募投資合資会社	大韓民国	20.30	12月	100,000,000	99,971,351	100,000,000	私募投資専門会社
新韓グローバルTeaメーカー買収金融一般私募投資信託(H)	大韓民国	25.01	12月	9,809,239	9,788,643	9,809,239	集団投資機構
関連会社小計				4,976,219,713	3,112,584,562	4,940,706,420	
合 計				8,635,787,894	8,410,214,013	8,485,651,419	

(*1) 持分比率が50%を超過しましたが、財務諸表に及ぼす影響が重要でないため、関連会社投資に分類して評価しました。

(*2) 資産流動化のための構造化企業で、所有持分比率は過半数未満ですが、当社が当該企業に対する実質的な力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

(*3) 持分比率は50%未満ですが、当社又は当社の子会社が業務執行社員として関連活動を指示できる力を有しており、利益の変動に大いに晒されているほか、利益に影響を与えられるように力を使用する能力を有しているため子会社に分類しました。

(*4) 持分比率が50%を超過しましたが、事実上の支配力により財務及び営業政策を決定できる能力を有していないため、関連会社投資に分類しました。

(*5) 持分比率は20%未満ですが、当社又は当社の子会社が業務執行社員として参加し、又は役員の選任を通じて重要な影響力を有しているため、関連会社投資に分類しました。

(2) 当半期末及び前期末現在、関連会社及び子会社投資の要約財務情報は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)							
区分	会社名	総資産	総負債	総資本	営業収益	半期純損益	総包括損益
子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用㈱	303,518,571	88,740,472	214,778,099	80,970,067	28,173,283	28,347,378
	韓国投資バリュー資産運用㈱	1,318,375,999	615,787,687	702,588,312	74,613,203	58,944,023	58,936,012
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	938,804,180	288,834,348	649,969,832	70,260,070	14,245,747	36,468,495
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,173,347	375,097	3,798,250	582,366	104,213	233,629
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,150,029	2,663,238	11,486,791	1,384,022	419,081	742,828
	KIS Vietnam Securities Corporation	491,397,122	211,878,496	279,518,626	47,933,094	10,537,403	20,324,913
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	107,019,721	27,466,571	79,553,150	6,250,578	(1,071,693)	5,076,771
	Korea Investment& Securities US, Inc.	340,071,507	4,660,489	335,411,018	16,811,547	9,343,787	20,769,061
	SF Credit Partners, LLC	49,798,670	2,870,058	46,928,612	2,390,353	(4,224,363)	(4,224,363)
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	306,359,499	43,974,731	262,384,768	26,943,383	(3,847,342)	(3,847,342)
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	685,183	35,769	649,414	2,205,855	(69,735,954)	(69,735,954)
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	32,691,685	138,692	32,552,993	1,317,970	1,285,224	1,285,224
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	50,541,252	2,423,950	48,117,302	8,145,882	1,883,454	1,883,454
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	2,058,014	1,891,801	166,213	2,333,894	(66,442)	(66,442)
	韓国投資SEA-CHINA Fund	526,687,929	220,839,677	305,848,252	117,137,902	58,071,451	58,093,679
	現代Aviation一般私募投資信託19号	65,969,999	9,664	65,960,335	28,558,328	1,629,861	1,629,861
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,566,086	929,710	9,636,376	4,584,491	224,059	224,059
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	30,225,315	24,087	30,201,228	1,181,183	833,167	833,167
	リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	297,254	72,120	225,134	3,950,127	(3,763,821)	(3,763,821)
	イーゼスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	37,176,390	1,854,142	35,322,248	4,820,250	1,220,700	1,220,700
	ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	52,209,391	19,832	52,189,559	1,482,683	1,439,242	1,439,242
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	31,126,597	19,501	31,107,096	2,585,829	1,202,455	1,202,455
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	21,233,804	24,619	21,209,185	2,286,347	2,286,031	2,286,031

韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	86,727,427	33,908	86,693,519	6,137,348	1,173,758	1,173,758
Reksa Dana KISI Equity fund	22,776,707	292,557	22,484,150	655,291	(480,238)	1,277,761
Reksa Dana KISI Fixed income fund	18,588,845	313,225	18,275,620	1,010,683	838,141	11,552,839
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	64,572,677	21,781	64,550,896	8,530,095	1,501,771	1,501,771
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	84,238,884	-	84,238,884	9,771,880	8,722,400	8,722,400
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	24,489,792	2,998	24,486,794	4,036,128	3,871,872	3,871,872
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	19,616,108	2	19,616,106	281,639	215,754	215,754
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	165,434,585	1,251,897	164,182,688	13,094,271	1,391,878	1,391,878
韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	202,040,711	8,504,829	193,535,882	47,230,989	3,707,655	3,707,655
韓国投資TDFアラソ2055証券	7,170,882	6,364	7,164,518	806,866	674,873	674,873
韓国投資TDFアラソ2060証券	8,479,744	189,238	8,290,506	992,054	856,522	856,522
パインストリートグローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	42,942,555	1,292,453	41,650,102	16,927,122	5,316,423	5,316,423
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	179,756,347	294,552	179,461,795	14,144,928	4,915,338	4,915,338
Reksa Dana KISI Balanced Fund	11,349,734	47,371	11,302,363	462,507	(234,912)	682,637
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	15,547,292	132,503	15,414,789	772,098	654,355	654,355
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	4,286,844	30,554	4,256,290	425,322	378,897	378,897
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	4,165,599	20,388	4,145,211	454,063	407,073	407,073
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	4,032,386	21,225	4,011,161	475,151	424,163	424,163
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	5,195,038	157,854	5,037,184	561,212	498,919	498,919
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	4,336,346	34,166	4,302,180	528,711	476,869	476,869
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	5,613,539	52,171	5,561,368	654,420	557,297	557,297
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	5,301,762	51,138	5,250,624	333,285	289,729	289,729
韓国投資My Superアラソ成長型(C-F)	3,918,187	2,022	3,916,165	369,264	369,108	369,108
韓国投資My Superアラソ安定型(C-F)	3,808,959	4,919	3,804,040	180,939	180,887	180,887
ユジンチャンピオンインカム一般私募証券投資信託7号(債券)	678,607,102	531,936,207	146,670,895	13,717,961	(15,551,351)	(15,551,351)

教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	326,722,991	248,763,750	77,959,241	6,105,313	(62,140,566)	(62,140,566)
パインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	66,021,255	1,086,882	64,934,373	37,360,805	2,573,184	2,573,184
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	90,883,783	674,117	90,209,666	2,881,106	1,875,115	1,875,115
NH-Amundi Neptune 一般私募投資信託1号	120,817,627	80,521	120,737,106	13,172,170	6,712,618	6,712,618
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	21,145,191	11,277	21,133,914	522,539	(100,086)	(100,086)

チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,102,366	135,932	2,966,434	-	(22,136)	(27,891)
上海パンジョン韓投株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	74,534,192	-	74,534,192	1,648,840	(9,321,526)	(9,395,992)
韓国投資有望サービス産業投資組合	20,708,675	153,601	20,555,074	4,444,775	2,962,691	2,962,691
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	29,452,071	18,448	29,433,623	3,009,644	(32,660)	(32,660)
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	30,050,472	495	30,049,977	18,963	18,468	18,468
京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	44,865,021	6,698,850	38,166,171	20,454,211	15,884,002	15,969,131
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	100,648,069	477,613	100,170,456	15,587,260	13,978,928	13,978,928
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	46,084,257	286,548	45,797,709	3,375,062	(440,835)	(440,835)
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	45,651,164	386,199	45,264,965	10,349,672	9,950,212	9,950,212
JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	400,163	51,141	349,022	822,640	(3,066,686)	(3,066,686)
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	17,653,178	-	17,653,178	-	(4,140,467)	(4,140,467)
現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	61,288,248	2,166,866	59,121,382	2,096,772	2,190,016	2,190,016
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	105,045,246	5,323,971	99,721,275	6,389,711	4,533,614	4,533,614
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	52,845,947	25,115	52,820,832	1,031,783	1,736,235	1,736,235
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,869,226	1,029	8,868,197	364,086	279,157	279,157
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	59,532,010	4,092	59,527,918	1,347,054	882,064	882,064
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	41,851,573	821,382	41,030,191	1,316,171	979,372	979,372
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	61,450,596	1,452,006	59,998,590	216	(293,497)	(293,497)
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	77,371,240	16,325	77,354,915	6,241,928	2,868,893	2,868,893
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	8,624,191	74,172	8,550,019	81	(29,867)	(29,867)
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	121,586,107	59,306	121,526,801	501,765	24,647	24,647
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	90,882,536	6,581,053	84,301,483	10,465,822	2,400,019	2,400,019
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	3,027,815	51,542	2,976,273	19,655	(229,131)	(229,131)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	140,313,608	538,140	139,775,468	12,403,741	7,410,399	7,410,399

関連 会社	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	280,989	260,025	20,964	3,634	3,622	3,622
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	324,482	304,032	20,450	4,144	4,868	4,868
	TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門 私募投資合資会社	9,078,056	-	9,078,056	239,546	138,776	138,776
	IBKC-EQP革新技術投資組合	27,933,577	251,847	27,681,730	45,431	(457,391)	(457,391)
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,126	-	2,126	62	61	61
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	164,785,203	18,841,535	145,943,668	3,053,807	4,233,308	4,233,308
	INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	187,263,303	27,210,426	160,052,877	13,220,763	2,457,574	2,457,574
	ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,815,679	600,909	47,214,770	5	(240,925)	(240,925)
	韓国投資-ブリックインベストメント第1号 新技術事業投資組合	13,689,892	-	13,689,892	-	(146,152)	(146,152)
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	129,237,025	15,858,144	113,378,881	5,588,467	3,976,367	3,976,367
	エーウォンギャラクシー・コスダックベン チャー専門投資型私募投資信託	7,175,911	495	7,175,416	558,537	499,034	499,034
	ブレーン一般私募投資信託37号	6,838,625	13	6,838,612	593,473	586,088	586,088
	タイガー代替グリーンアルファ専門投資 型私募特別資産投資信託35号	118,696,318	33,147	118,663,171	5,250,701	3,612,100	3,612,100
	ライフESG向一般私募投資信託第1号	99,237,512	335,632	98,901,880	18,834,915	16,736,095	16,736,095
	メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	151,108,826	14,841,457	136,267,369	595,731	296,832	296,832
	ブ レ ー ン 成 長 企 業 Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2 号	53,193,945	1,644	53,192,301	19,188	4,398,369	4,398,369
	KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産 投資信託第1号	29,261,069	11,356	29,249,713	2,500,013	1,015,206	1,015,206
	マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	119,759,439	5,155,834	114,603,605	13,363,749	(1,237,058)	(1,237,058)
	韓国投資TDFアラソ2050ファンド	35,648,002	650,757	34,997,245	5,883,856	2,487,602	2,487,602
	ブ レ ー ン 成 長 企 業 Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3 号	19,065,241	414	19,064,827	1,988,717	1,539,964	1,539,964
	ジェイアール一般私募不動産投資信託 第28号	153,623,358	17,867,923	135,755,435	29,161,601	5,052,964	5,052,964
	マルチアセット・ニューディールインフラ 専門投資型私募投資信託第1号	2,447,494	1,283	2,446,211	39,242	35,629	35,629
	タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	47,846,197	85,790	47,760,407	2,630,315	2,221,544	2,221,544
		60,774,012	11,966	60,762,046	2,240,107	2,096,113	2,096,113

マルチアセットEQT Anticimex一般私募 投資信託第1号						
KIAMCOパワーサービ一般私募投資 信託第2号	42,112,566	29,567	42,082,999	1,794,532	1,706,522	1,706,522
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産 投資信託	92,352,514	2,496,725	89,855,789	2,729,167	2,945,309	2,945,309
アルファCFS一般私募投資信託	207,744,147	7,450,528	200,293,619	11,597,716	7,796,496	7,796,496
ライフ韓中私募信託第1号	7,583,489	-	7,583,489	1,354,407	1,354,407	1,354,407
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資 産投資信託1号(専門)	18,145,135	6,704	18,138,431	491,197	450,453	450,453
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1 号	14,307,014	9,288,907	5,018,107	98,268	2,944,799	2,944,799
Reksa Dana KISI Money market fund	77,397,134	145,842	77,251,292	2,087,992	1,720,225	7,193,790
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託 C-F(債券混合-再間接)	29,644,794	101	29,644,693	1,286	1,793,330	1,793,330
KIM Investment Funds	47,889,597	386,424	47,503,173	1,691,771	7,308,139	9,096,566
BNWキウムNEX私募投資合資会社	11,664,085	-	11,664,085	774	(112,147)	(112,147)
韓投パルン同行シェルパ第1号ファンド	14,585,997	-	14,585,997	-	(136,595)	(136,595)
エーアールエコーリアー一般私募不動産 投資信託)	104,156,071	23,405	104,132,666	1,857,947	5,847,107	5,847,107
韓国投資PISスマートシティ専門投資型 私募特別資産投資信託第1号	23,216,644	278	23,216,366	1,324,202	2,203,054	2,203,054
韓国投資エコグリーン私募投資合資会 社	68,854,300	255,010	68,599,290	401,772	(113,984)	(113,984)
メテウス一般私募不動産投資信託第10 号	8,866,091	6,111	8,859,980	474,593	456,448	456,448
ダオルKTBNEXTワン買収金融一般私 募投資信託第2号	89,615,693	4,642,382	84,973,311	3,292,022	4,063,790	4,063,790
エムプラス一般私募不動産投資信託第 26号	115,765,972	86,815,119	28,950,853	3,009,092	(669,360)	(669,360)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私 募特別資産投資信託	93,851,882	1,604,938	92,246,944	6,452,864	2,245,943	2,245,943
韓国投資ノーブルフード新技術事業投 資組合1号	12,598,015	-	12,598,015	501	(98,184)	(98,184)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託 189号[再間接](専門)	7,994,066	24,387	7,969,679	30,081	(51,275)	(51,275)
ハナ振替投資第189号専門投資型私募 不動産投資有限会社	8,113,779	51,575	8,062,204	112	(26,729)	(26,729)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9 号	85,284,439	41,554	85,242,885	4,398,341	3,496,430	3,496,430
KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募 特別資産投資信託第2号(一般)	55,133,299	593,001	54,540,298	2,092,031	1,938,879	1,938,879

マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,726,727	783,734	35,942,993	280,310	217,492	217,492
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)	35,015,627	118,397	34,897,230	873,472	671,250	671,250
(株)カカオバンク	50,526,979,057	44,648,919,339	5,878,059,718	1,173,772,932	183,835,069	211,305,064
ネクストレイド(株)	143,037,739	208,261	142,829,478	-	420,067	420,067
(株)グラングルセ	16,961,994	13,911,733	3,050,261	-	(1,949,739)	(1,949,739)
韓国投資グリーンテック新技術組合	20,180,876	-	20,180,876	762	(153,924)	(153,924)
韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号	3,625,539	-	3,625,539	1,893	(374,461)	(374,461)
マスターン専門投資型私募不動産投資信託第31号	143,890,103	108,112,010	35,778,093	29,641	(1,017,113)	(1,017,113)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	66,419,465	3,611,390	62,808,075	1,951,151	2,113,106	2,113,106
エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	55,196,724	1,238,782	53,957,942	2,322,104	2,634,557	2,634,557
サムスンSRA専門投資型私募不動産投資信託52号	139,669,712	29,185,993	110,483,719	14,152,810	113,246	113,246
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	70,829,502	1,076,091	69,753,411	5,267,322	5,072,497	5,072,497
NH-Amundi BCP VIII専門投資型私募投資信託1号	29,121,641	81,390	29,040,251	856,082	(231,099)	(231,099)
現代HHR一般私募投資信託1号	116,464,190	1,582,344	114,881,846	9,116,658	8,562,846	8,562,846
パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	71,783,959	1,032,865	70,751,094	1,835,915	1,454,118	1,454,118
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	136,399,989	62,427	136,337,562	12,275	1,235,454	1,235,454

(*) 資産流動化構造化企業など実質的な営業活動を遂行しない子会社は除外しました。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)							
区分	会社名	総資産	総負債	総資本	営業収益 (*2)	当期純損益 (*2)	総包括損益 (*2)

子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用㈱	328,181,345	141,750,625	186,430,720	79,547,056	17,746,217	18,337,979
	韓国投資バリュー資産運用㈱	2,929,108,211	620,455,911	2,308,652,300	9,582,261	1,551,974	1,561,748
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	810,030,656	196,529,319	613,501,337	61,596,329	(622,520)	51,146,624
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,067,114	502,493	3,564,621	439,595	(142,243)	182,866
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	12,192,999	1,449,036	10,743,963	1,123,279	358,932	1,252,867
	KIS Vietnam Securities Corporation	470,440,661	211,246,947	259,193,714	76,403,514	3,448,297	20,099,423
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	85,842,475	11,361,774	74,480,701	5,608,826	(1,017,397)	688,940
	Korea Investment& Securities US, Inc.	316,289,563	1,647,605	314,641,958	1,947,102	(1,151,642)	25,570,374
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	306,531,832	49,176,289	257,355,543	27,673,142	(3,154,235)	(3,154,235)
	韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)	689,995	189	689,806	3,420,476	1,521,166	1,521,166
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	66,849,446	1,505,628	65,343,818	8,281,207	191,240	191,240
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号(イシアボリス)	144,758,531	107,963,325	36,795,206	3,801,951	686,814	686,814
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	31,380,047	112,278	31,267,769	2,713,219	2,680,548	2,680,548
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	48,914,796	82,380	48,832,416	6,147,374	1,781,320	1,781,320
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	632,316	5,027,861	(4,395,545)	2,520,803	277,977	277,977
	KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(専門)	66,862,566	1,733,336	65,129,230	2,752,531	2,271,646	2,271,646
	韓国投資SEA-CHINA Fund	400,792,442	170,704,537	230,087,905	25,768,862	7,167,821	13,733,595
	現代Aviation一般私募投資信託19号	66,397,533	9,758	66,387,775	24,634,437	1,953,853	1,953,853
	韓国バリュエダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,230,775	606,980	9,623,795	3,276,199	(1,887,098)	(1,887,098)
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	25,043,660	23,362	25,020,298	2,974,975	2,751,396	2,751,396
	リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	3,069,781	114,326	2,955,455	9,850,016	(2,091,184)	(2,091,184)
	エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	106,892,896	54,121,465	52,771,431	9,197,378	2,221,433	2,221,433
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	36,246,210	731,422	35,514,788	1,547,616	1,050,373	1,050,373
	サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	133,913,204	21,958,731	111,954,473	12,954,308	4,554,085	4,554,085
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	53,297,114	20,151	53,276,963	1,466,138	1,426,027	1,426,027
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	31,549,562	9,316	31,540,246	4,328,000	878,229	878,229
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	15,830,718	5,289	15,825,429	136,992	(649,973)	(649,973)
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	86,351,458	33,003	86,318,455	5,205,425	(2,884,820)	(2,884,820)
	NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	71,851,361	74,076	71,777,285	4,638,734	2,045,686	2,045,686
	Reksa Dana KISI Equity fund	21,790,382	434,297	21,356,085	2,505,884	848,194	1,853,055
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	15,419,435	15,139	15,404,296	1,013,987	(125,017)	406,244
	NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	23,580,898	50,547	23,530,351	2,143,710	(295,770)	(295,770)
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	65,617,905	7,707	65,610,198	1,298,444	1,161,048	1,161,048
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	78,662,346	-	78,662,346	904	(1,114,455)	(1,114,455)
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	23,802,465	-	23,802,465	1,934,150	(4,144,835)	(4,144,835)
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	19,482,686	1	19,482,685	1,682	(913,831)	(913,831)
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	171,912,628	271,087	171,641,541	17,305,010	3,847,526	3,847,526
	韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	141,507,808	35,522	141,472,286	27,462,018	2,008,762	2,008,762
	韓国投資TDFアラソ2055証券	5,353,863	21,960	5,331,903	19,879	(379,630)	(379,630)
	韓国投資TDFアラソ2060証券	6,948,538	-	6,948,538	20,810	(381,962)	(381,962)

	バインストリートグローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	48,078,420	51,753	48,026,667	-	-	-
	韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	181,850,280	1,258,036	180,592,244	-	-	-
	Reksa Dana KISI Balanced Fund	10,909,529	258,435	10,651,094	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	2,931,636	615	2,931,021	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	2,905,491	19	2,905,472	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	2,889,641	21	2,889,620	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	2,869,471	23	2,869,448	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	3,007,299	105	3,007,194	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	2,834,997	26	2,834,971	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	2,824,700	26	2,824,674	-	-	-
	韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	2,951,960	14	2,951,946	-	-	-
	韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	2,570,532	-	2,570,532	-	-	-
	韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	2,707,134	-	2,707,134	-	-	-
	ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券)	277,511,423	195,657,231	81,854,192	-	-	-
関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,083,622	89,298	2,994,324	-	(20,709)	140,686
	上海バンジョン韓投株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	84,161,611	231,427	83,930,184	1,033	(9,949,971)	(7,346,187)
	韓国投資有望サービス産業投資組合	23,317,607	2,685,121	20,632,486	6,550,683	6,054,223	6,054,223
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	29,491,885	25,602	29,466,283	7,003,661	5,058,821	5,058,821
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	30,142,573	1,760	30,140,813	227,672	166,822	166,822
	京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ)	28,911,416	6,714,376	22,197,040	14,280,177	(5,153,388)	(2,998,153)
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	91,825,266	1,089,737	90,735,529	17,906,228	6,580,654	6,580,654
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	51,974,515	673,857	51,300,658	8,337,417	7,077,234	7,077,234
	IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	36,434,888	384,665	36,050,223	(2,560,474)	(3,011,651)	(3,011,651)
	JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	42,703,364	3,522	42,699,842	7,668,507	1,185,603	1,185,603
	韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	21,793,645	-	21,793,645	4,651,832	4,650,766	4,650,766
	現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	57,564,394	48,784	57,515,610	1,622,234	1,837,261	1,837,261
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	97,559,464	570,716	96,988,748	5,854,968	2,042,955	2,042,955
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	59,359,686	28,267	59,331,419	1,133,522	1,306,660	1,306,660
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,955,087	1,039	8,954,048	345,877	325,559	325,559
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	59,975,448	3,595	59,971,853	1,271,314	1,276,156	1,276,156
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	41,443,276	2,485	41,440,791	1,246,545	1,229,186	1,229,186
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	60,471,813	179,726	60,292,087	3,818,331	3,946,610	3,946,610

NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	84,791,640	17,924	84,773,716	1,809,602	2,137,671	2,137,671
韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合	8,625,760	45,874	8,579,886	39	(1,611)	(1,611)
三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号	121,583,987	81,833	121,502,154	413,627	1,225,405	1,225,405
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	90,366,230	17,703,966	72,662,264	4,473,367	4,058,762	4,058,762
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	4,670,868	51,464	4,619,404	6,896	(384,342)	(384,342)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	134,541,689	3,118,620	131,423,069	7,971,798	6,223,643	6,223,643
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	308,308	291,484	16,824	3,118,835	5,988,472	5,988,472
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	349,598	334,016	15,582	2,519,108	4,844,982	4,844,982
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	10,118,457	23,370	10,095,087	99,201	(39,416)	(39,416)
IBKC-EQP革新技術投資組合	28,391,451	252,330	28,139,121	603,385	70,337	70,337
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,066	-	2,066	12	9	9
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	157,910,484	13,416,045	144,494,439	2,909,973	5,961,971	5,961,971
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	176,240,408	18,645,104	157,595,304	4,621,192	2,363,309	2,363,309
ベトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,815,674	359,979	47,455,695	286	(240,692)	(240,692)
韓国投資-ビーエム新技術事業投資組合2号	978,501	-	978,501	-	(1,771,121)	(1,771,121)
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	13,838,465	-	13,838,465	-	(145,880)	(145,880)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	122,928,026	9,858,139	113,069,887	3,780,243	4,898,683	4,898,683

エーウォンギャラクシー・コスダックベンチャー 専門投資型私募投資信託	10,477,450	1,068	10,476,382	139,042	(676,525)	(676,525)
現代ロジスコア北天安物流センター専門投資 型私募投資信託1号	3,821,775	17,352	3,804,423	3,652,490	3,640,414	3,640,414
ブレーション一般私募投資信託37号	6,288,165	17	6,288,148	64,022	(466,608)	(466,608)
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私 募特別資産投資信託35号	106,954,749	150,278	106,804,471	4,560,731	2,245,457	2,245,457
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	65,479,544	1,248,004	64,231,540	3,505,423	(5,609,047)	(5,609,047)
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	145,959,252	9,640,715	136,318,537	2,837,112	4,144,961	4,144,961
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Top メザニン一般私募投資信託2号	47,089,959	1,006	47,088,953	4,749	(5,219,554)	(5,219,554)
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資 信託第1号	30,114,547	11,686	30,102,861	4,871,651	1,211,521	1,211,521
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第 30号	116,066,738	226,075	115,840,663	5,550,860	6,953,804	6,953,804
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	32,831,733	47,706	32,784,027	216,809	(5,633,785)	(5,633,785)
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Top メザニン一般私募投資信託3号	22,673,590	415	22,673,175	19,486	(570,199)	(570,199)
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28 号	147,313,886	12,811,415	134,502,471	29,749,812	13,596,779	13,596,779
マルチアセット・ニューディールインフラ専門投 資型私募投資信託第1号	2,411,866	1,285	2,410,581	48,673	45,180	45,180
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49 号	48,652,772	14,923	48,637,849	1,454,253	1,896,541	1,896,541
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信 託第1号	61,647,432	11,299	61,636,133	2,251,707	1,622,155	1,622,155
KIAMCOパワーサーブ一般私募投資信託第 2号	43,840,191	118,499	43,721,692	475,201	267,005	267,005
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資 信託	87,216,784	914,253	86,302,531	2,028,712	1,619,114	1,619,114
アルファCFS一般私募投資信託	207,161,522	1,140,861	206,020,661	8,712,042	5,981,731	5,981,731
ライフ韓中私募信託第1号	6,294,666	-	6,294,666	2,416,438	2,411,438	2,411,438
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投 資信託1号(専門)	18,132,233	40,254	18,091,979	491,003	453,720	453,720
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	2,126,455	18,694	2,107,761	814,251	830,315	830,315
Reksa Dana KISI Money market fund	64,636,165	192,453	64,443,712	576,307	1,339,335	3,460,957
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債 券混合-再間接)	28,288,015	3,409	28,284,606	462	(2,334,207)	(2,334,207)
KIM Investment Funds	52,739,273	377,591	52,361,682	1,429,980	(12,564,620)	(461,447)
スマートリテール1号私募投資合資会社	7,912,860	143,667	7,769,193	51	(244,819)	(244,819)
BNWキウムNEX私募投資合資会社	11,776,420	-	11,776,420	796	(114,996)	(114,996)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	14,819,109	96,517	14,722,592	-	(101,126)	(101,126)
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信 託	100,952,030	24,167	100,927,863	1,051,830	(1,714,945)	(1,714,945)
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募 特別資産投資信託第1号	21,734,312	275	21,734,037	2,001,128	1,853,772	1,853,772
韓国投資エコグリーン私募投資合資会社	68,970,513	257,239	68,713,274	29	(845,256)	(845,256)
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,868,721	6,211	8,862,510	165,348	158,932	158,932
バインストリートUSインフラ一般私募特別資産 投資信託7号	63,650,772	3,370,102	60,280,670	2,966,554	1,145,328	1,145,328
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投 資信託第2号	84,151,260	424,778	83,726,482	500,602	239,028	239,028
エムプラス一般私募不動産投資信託第26号	117,362,060	86,814,109	30,547,951	8,336	(3,186,981)	(3,186,981)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特 別資産投資信託	93,716,347	901,777	92,814,570	170,783	(376,705)	(376,705)
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合 1号	12,696,199	-	12,696,199	653	(106,685)	(106,685)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189 号[再間接](専門)	8,045,615	24,661	8,020,954	-	-	-

ハナ振替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限会社	8,170,586	26,237	8,144,349	-	-	-
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	84,528,180	41,925	84,486,255	-	-	-
KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)	56,105,034	23,616	56,081,418	-	-	-
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	35,766,736	41,235	35,725,501	-	-	-
ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型)	13,282,597	7,105	13,275,492	-	-	-
㈱カカオバンク	39,516,078,914	33,800,969,156	5,715,109,758	-	-	-
ネクストレイド㈱	142,549,494	140,083	142,409,411	-	-	-
韓国投資グリーンテック新技術組合	20,334,800	-	20,334,800	-	-	-
韓投イーストブリッジ・グローバル・グリーンエネルギー第1号私募投資合資会社	492,360,683	1,781	492,358,902	-	-	-
新韓グローバルTeaメーカー買収金融一般私募投資信託(H)	39,167,550	27,652	39,139,898	-	-	-

(*1) 資産流動化構造化企業など実質的な営業活動を遂行しない子会社は除外しました。

(*2) 営業収益、半期純損益及び半期総包括損益は前半期の金額です。

8. 償却原価で測定する金融資産

(1) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する金融資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
償却原価で測定する貸付債権	6,984,597,900	6,051,240,811
償却原価で測定する負債性証券	55,957,160	75,927,777
償却原価で測定するその他の金融資産	3,857,121,781	2,477,960,128
合 計	10,897,676,841	8,605,128,716

(2) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する貸付債権の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	貸付債権	損失引当金	帳簿価額
信用供与金	3,837,187,522	-	3,837,187,522
貸出金	3,163,942,034	(69,659,840)	3,094,282,194
貸付金	56,163,593	(13,030,459)	43,133,134
立替金	10,198,913	(10,198,913)	-
私募債	10,252,000	(256,950)	9,995,050
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	7,089,329,179	(104,731,279)	6,984,597,900

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	貸付債権	損失引当金	帳簿価額
信用供与金	3,262,837,822	-	3,262,837,822
貸出金	2,764,961,697	(32,139,001)	2,732,822,696
貸付金	47,654,051	(2,257,433)	45,396,618
立替金	8,759,034	(8,759,034)	-
私募債	10,442,000	(258,325)	10,183,675
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	6,106,239,721	(54,998,910)	6,051,240,811

(3) 当半期及び前半期において償却原価で測定する貸付債権の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	20,162,759	-	34,836,151	54,998,910
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(712,483)	-	712,483	-
引当金の繰入	5,358,687	-	51,773,679	57,132,366
その他の変動額(除却など)	-	-	(7,399,997)	(7,399,997)
半期末損失引当金	24,808,963	-	79,922,316	104,731,279

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	14,716,978	-	34,301,149	49,018,127
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(38,329)	-	38,329	-
引当金の繰入	4,364,996	-	254,912	4,619,908
半期末損失引当金	19,043,645	-	34,594,390	53,638,035

(4) 当半期及び前半期において償却原価で測定する貸付債権の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	6,024,047,138	-	82,192,583	6,106,239,721
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(39,210,506)	-	39,210,506	-
実行及び償還	992,185,244	-	912,212	993,097,456
その他の変動額(除却など)	-	-	(10,007,997)	(10,007,997)
半期末帳簿価額	6,977,021,876	-	112,307,304	7,089,329,180

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	5,765,826,349	-	75,856,297	5,841,682,646
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(2,340,000)	-	2,340,000	-
実行及び償還	502,742,567	-	1,218,524	503,961,091
半期末帳簿価額	6,266,228,916	-	79,414,821	6,345,643,737

(5) 当半期において償却原価で測定する貸付債権の処分によって発生した損益はなく、前半期において償却原価で測定する貸付債権の処分によって発生した損益は291,326千ウォンです。

(6) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する負債性証券の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	償却原価	損失引当金	帳簿価額
社債	56,000,000	(42,840)	55,957,160
合 計	56,000,000	(42,840)	55,957,160

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	償却原価	損失引当金	帳簿価額
国債・公債	19,966,177	(600)	19,965,577
社債	56,000,000	(37,800)	55,962,200
合 計	75,966,177	(38,400)	75,927,777

(7) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	38,400	-	-	38,400
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	4,440	-	-	4,440
半期末損失引当金	42,840	-	-	42,840

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	91,788	-	-	91,788
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(38,808)	-	-	(38,808)
半期末損失引当金	52,980	-	-	52,980

(8) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	75,966,177	-	-	75,966,177
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
償還	(20,000,000)	-	-	(20,000,000)
その他(*)	33,823	-	-	33,823
半期末帳簿価額	56,000,000	-	-	56,000,000

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	80,162,533	-	-	80,162,533
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
償還	(4,400,000)	-	-	(4,400,000)
その他(*)	99,789	-	-	99,789
半期末帳簿価額	75,862,322	-	-	75,862,322

(*) その他の変動額は実効金利の償却などによる金額です。

(9) 当半期及び前半期において償却原価で測定する負債性証券の処分によって発生した損益はありません。

(10) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定するその他の金融資産の構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未収金	3,626,857,644	2,204,235,906
未収収益	273,684,727	256,444,559
保証金	43,604,190	47,811,845
前払金(債券経過利息)	22,473,203	-
その他	40,174,746	42,233,224
現在価値割引差金	(26,031,434)	(24,165,706)
損失引当金	(123,641,295)	(48,599,700)
合 計	3,857,121,781	2,477,960,128

(11) 当半期及び前半期において償却原価で測定するその他の金融資産の損失引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	2,586,122	-	46,013,578	48,599,700
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(73,603,389)	-	73,603,389	-
引当金の繰入(戻入)	75,125,926	-	331,442	75,457,368
除却	-	-	(415,773)	(415,773)
半期末損失引当金	4,108,659	-	119,532,636	123,641,295

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首損失引当金	13,836,640	-	35,774,532	49,611,172
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(10,394,406)	-	4,740,417	(5,653,989)
除却	-	-	(26,082)	(26,082)
半期末損失引当金	3,442,234	-	40,488,867	43,931,101

(12) 当半期及び前半期において償却原価で測定するその他の金融資産の総帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	2,480,546,250	-	46,013,578	2,526,559,828
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(73,603,389)	-	73,603,389	-
当半期中の増減	1,454,287,579	-	331,442	1,454,619,021
除却	-	-	(415,773)	(415,773)
半期末帳簿価額	3,861,230,440	-	119,532,636	3,980,763,076

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	1,646,620,640	-	35,774,532	1,682,395,172
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
前半期中の増減	1,164,593,580	-	4,740,417	1,169,333,997
除却	-	-	(26,082)	(26,082)
半期末帳簿価額	2,811,214,220	-	40,488,867	2,851,703,087

9. 有形固定資産

(1) 当半期末及び前期末現在、有形固定資産の純帳簿価額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額
土地	189,025,958	-	189,025,958	189,025,958	-	189,025,958
建物	124,789,557	(72,442,316)	52,347,241	124,789,557	(70,881,203)	53,908,354
車両運搬具	363,852	(118,123)	245,729	221,399	(100,056)	121,343
器具備品	130,844,650	(101,109,424)	29,735,226	126,763,128	(96,549,460)	30,213,668
その他の 有形固定資産	67,075,257	(53,678,954)	13,396,303	68,519,945	(53,852,556)	14,667,389
リース使用权資産	97,425,883	(54,908,763)	42,517,120	99,568,152	(49,510,236)	50,057,916
合 計	609,525,157	(282,257,580)	327,267,577	608,888,139	(270,893,511)	337,994,628

(2) 当半期及び前半期における有形固定資産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	189,025,958	-	-	-	-	189,025,958
建物	53,908,354	-	-	(1,561,113)	-	52,347,241
車両運搬具	121,343	204,688	(48,472)	(31,830)	-	245,729
器具備品	30,213,668	5,549,119	(1,553)	(6,026,008)	-	29,735,226
その他の 有形固定資産	14,667,389	1,378,113	(42,305)	(2,606,894)	-	13,396,303
リース使用权資産	50,057,916	11,909,208	(5,125,168)	(14,358,209)	33,373	42,517,120
合 計	337,994,628	19,041,128	(5,217,498)	(24,584,054)	33,373	327,267,577

(*) リース使用权資産の再測定などによる増減額です。

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)						
区 分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	185,388,518	-	-	-	(124,031)	185,264,487
建物	55,459,285	-	-	(1,528,505)	330,055	54,260,835
車両運搬具	170,143	79,765	(78,499)	(27,929)	-	143,480
器具備品	30,551,496	7,603,347	(78,984)	(5,552,127)	-	32,523,732
その他の 有形固定資産	12,426,764	3,872,549	(140,723)	(2,418,914)	-	13,739,676
リース使用权資産	48,462,369	30,199,172	(11,826,241)	(15,425,787)	-	51,409,513
合 計	332,458,575	41,754,833	(12,124,447)	(24,953,262)	206,024	337,341,723

(*) 賃貸面積の変動による投資不動産と有形固定資産間の振替及び復旧引当資産の増加による金額です。

[次へ](#)

10. 無形資産

(1) 当半期末及び前期末現在、無形資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)								
区 分	第52(当)期半期				第51(前)期			
	取得価額	償却 累計額	減損損失 累計額	帳簿価額	取得価額	償却 累計額	減損損失 累計額	帳簿価額
開発費	102,947,529	(58,571,579)	-	44,375,950	95,649,437	(51,899,091)	-	43,750,346
ソフトウェア	16,875	(16,868)	-	7	16,875	(16,868)	-	7
会員権	25,160,482	-	(4,711,931)	20,448,551	24,981,105	-	(4,711,931)	20,269,174
その他	20,996,997	-	-	20,996,997	20,996,997	-	-	20,996,997
合 計	149,121,883	(58,588,447)	(4,711,931)	85,821,505	141,644,414	(51,915,959)	(4,711,931)	85,016,524

(2) 当半期及び前半期における無形資産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	期首残高	取得	処分	無形資産償却費	半期末残高
開発費	43,750,346	7,298,093	-	(6,672,489)	44,375,950
ソフトウェア	7	-	-	-	7
会員権	20,269,174	216,169	(36,792)	-	20,448,551
その他	20,996,997	-	-	-	20,996,997
合 計	85,016,524	7,514,262	(36,792)	(6,672,489)	85,821,505

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	期首残高	取得	処分	無形資産償却費	半期末残高
開発費	27,459,418	14,924,235	-	(5,360,117)	37,023,536
ソフトウェア	7	-	-	-	7
会員権	18,685,015	2,220,354	(636,195)	-	20,269,174
その他	20,996,997	-	-	-	20,996,997
合 計	67,141,437	17,144,589	(636,195)	(5,360,117)	78,289,714

11. 投資不動産

(1) 当半期末及び前期末現在、投資不動産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額
土地	10,522,481	-	10,522,481	10,522,481	-	10,522,481
建物	6,972,047	(4,815,050)	2,156,997	6,972,047	(4,727,910)	2,244,137
合 計	17,494,528	(4,815,050)	12,679,478	17,494,528	(4,727,910)	12,766,618

(2) 当半期及び前半期における投資不動産の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	処分	振替	半期末残高
土地	10,522,481	-	-	10,522,481
建物	2,244,137	(87,140)	-	2,156,997
合 計	12,766,618	(87,140)	-	12,679,478

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	処分	振替(*)	半期末残高
土地	14,159,920	-	124,031	14,283,951
建物	3,988,812	(119,683)	(330,055)	3,539,074
合 計	18,148,732	(119,683)	(206,024)	17,823,025

(*) 賃貸面積の変動による投資不動産と有形固定資産間の振替です。

12. その他の非金融資産

当半期末及び前期末現在、その他の非金融資産の構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
前払金	11,234,465	20,316,851
前払費用	75,768,228	122,144,977
その他(炭素排出権)	32,666,130	25,006,015
合 計	119,668,823	167,467,843

13. 預り金

当半期末及び前期末現在、預り金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
委託者預り金	4,536,455,893	4,191,176,857
上場デリバティブ取引預り金	1,799,702,374	1,589,841,064
申込者預り金	21,887,284	24,284
貯蓄者預り金	16,356,277	14,819,737
条件付預り金	10,129	10,130
集団投資証券預り金	550,390,768	209,843,121
外国株式投資専用預り金	2,678,669	3,128,977
その他顧客預り金	20,502	26,170
合 計	6,927,501,896	6,008,870,340

14. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債

当社は売却有価証券を純損益を通じて公正価値で測定する金融負債に分類しており、当半期末及び前期末現在、売却有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
資本性証券	1,378,137,085	981,034,071
負債性証券	29,343,000	16,378,237
合 計	1,407,480,085	997,412,308

15. デリバティブ

当社は資産と負債から発生する利子率、為替レートの変動及びデリバティブ証券の価値変動によるリスクをヘッジするためにデリバティブ取引を行っています。収益を創出する目的で決められた取引限度内でデリバティブを売買しています。

当半期末及び前期末現在、デリバティブ資産(負債)の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期		
	約定金額(*1)	資産	負債	約定金額(*1)	資産	負債
利率関連						
先物(*2)	4,197,481,321	-	-	3,923,452,302	-	-
スワップ	9,817,285,080	334,392,368	579,295,219	9,027,480,684	315,263,995	556,636,304
小計	14,014,766,401	334,392,368	579,295,219	12,950,932,986	315,263,995	556,636,304
通貨関連						
先渡	38,995,338,776	439,018,614	350,396,624	28,255,659,024	668,497,531	706,125,245
先物(*2)	385,148,146	-	-	478,018,566	-	-
スワップ	5,910,532,043	276,012,955	185,842,996	6,333,851,427	360,611,817	209,104,582
小計	45,291,018,965	715,031,569	536,239,620	35,067,529,017	1,029,109,348	915,229,827
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	2,575,366,240	-	-	2,915,246,221	-	-
スワップ	9,204,743,983	226,585,283	2,178,279,712	8,493,742,397	252,987,999	1,991,278,321
オプション	15,247,764,367	546,803,481	761,429,672	20,628,036,225	369,347,615	697,814,181
小計	27,027,874,590	773,388,764	2,939,709,384	32,037,024,843	622,335,614	2,689,092,502
債券関連						
先渡	1,430,000,000	43,262,709	32,228,689	840,000,000	35,075,962	26,348,768
スワップ	11,158,330,824	596,296,872	268,464,993	4,636,453,434	648,252,078	441,175,791
小計	12,588,330,824	639,559,581	300,693,682	5,476,453,434	683,328,040	467,524,559
信用関連						
スワップ	3,679,064,635	15,173,149	7,338,496	2,290,499,428	16,936,709	9,673,101
商品関連						
先物(*2)	34,622,109	-	-	61,730,906	-	-
その他関連						
スワップ	147,743,233	38,256,203	1,987,984	149,698,218	41,371,278	2,772,652
信用リスク調整額	-	(26,724,487)	(3,424,907)	-	(13,782,233)	(3,312,177)
合 計	102,783,420,757	2,489,077,147	4,361,839,478	88,033,868,832	2,694,562,751	4,637,616,768

(*1) 約定金額は、ウォン貨対外貨取引に対しては外貨基準契約金額を、外貨対外貨取引に対しては買入外貨契約金額を基準として、報告期間末現在の基準レートを適用して換算した金額です。

(*2) 先物取引は毎日精算されて預け金に反映されます。

16. 純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債

当社は売却株価連動証券、売却株価連動デリバティブ社債、売却その他デリバティブ証券、売却その他デリバティブ社債、売却信用デリバティブ社債及び売却上場指数証券を純損益を通じて公正価値で測定する項目に指定しています。

売却株価連動証券などは特定株価指数や株価、その他に利率、為替レート、信用、実物などの価格の変動に連動して収益率が決まる金融商品で、負債性金融商品とデリバティブが結合された複合金融商品に該当します。当社は当該複合金融商品に組み込まれたデリバティブを分離して会計処理せず、純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債に指定して全体契約を評価しています。

(1) 当半期末及び前期末現在、純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
売却株価連動証券	3,823,177,941	3,474,078,530
売却株価連動デリバティブ社債	2,848,244,975	3,152,556,641
売却その他デリバティブ証券	117,770,777	119,865,132
売却その他デリバティブ社債	2,503,771,725	2,393,798,236
売却上場指数証券	134,366,940	102,053,289
売却信用デリバティブ社債	854,208,150	854,710,400
売却デリバティブ証券Day1損益	47,742,502	74,235,081
信用リスク調整額	(30,609,500)	(29,257,962)
合 計	10,298,673,510	10,142,039,347

(2) 当半期及び前半期において純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債の信用リスク調整額変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首信用リスク調整額	29,257,962
信用リスク総変動分	
信用リスク変動分-その他の包括損益	734,364
信用リスク変動分-当期損益	617,174
半期末信用リスク調整額	30,609,500

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首信用リスク調整額	37,549,747
信用リスク総変動分	
信用リスク変動分-その他の包括損益	307,861
信用リスク変動分-当期損益	(5,314,324)
半期末信用リスク調整額	32,543,284

(3) 当半期及び前半期において純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債のその他の包括損益として認識した信用リスク調整額変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首	(189,035)
その他の包括損益として認識した信用リスクの増減	734,365
税効果	(194,129)
半期末	351,201

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)	
区 分	金 額
期首	(409,662)
その他の包括損益として認識した信用リスクの増減	307,861
税効果	(84,662)
半期末	(186,463)

17. 借入金

(1) 当半期末及び前期末現在、借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
コールマネー	730,000,000	840,000,000
銀行借入金	300,000,000	-
証金借入金	1,651,805,333	1,001,342,779
コマーシャルペーパー	3,300,000,000	4,872,000,000
電子短期社債	260,000,000	375,000,000
その他借入金	154,152,711	174,152,711
買戻条件付売却	14,702,548,203	10,793,303,373
社債	2,982,761,420	2,454,110,276
発行手形	13,383,550,411	11,023,246,747
合 計	37,464,818,078	31,533,155,886

(2) 当半期末及び前期末現在、コールマネーの内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
国民銀行等	3.77 ~ 4.07	730,000,000	840,000,000

(3) 当半期末及び前期末現在、銀行借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入先	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
SC銀行汝矣島中部	2023.07.03	5.81	100,000,000	-
国民銀行汝矣島支店	2023.07.03	5.27	200,000,000	-
合 計			300,000,000	-

(4) 当半期末及び前期末現在、証金借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入金の種類	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
流通金融借入金	2023.09.28	3.89	1,805,333	1,342,779
割引手形証金借入金	2023.07.03	3.90	150,000,000	100,000,000
担保金融支援貸付	2023.07.25 ~ 2025.04.29	4.05 ~ 4.88	1,500,000,000	900,000,000
合 計			1,651,805,333	1,001,342,779

(5) 当半期末及び前期末現在、コマーシャルペーパーの内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入先	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
漢陽証券(株)など	2023.07.05 ~ 2024.06.14	3.83 ~ 6.89	3,300,000,000	4,872,000,000

(6) 当半期末及び前期末現在、電子短期社債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
SK証券株式会社等	3.99 ~ 4.27	260,000,000	375,000,000

(7) 当半期末及び前期末現在、社債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)					
区 分	発行日	満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
第19回無記名式利付無保証社債	2021.02.26	2024.02.26	1.308	280,000,000	280,000,000
第20回無記名式利付無保証社債	2021.06.04	2024.06.04	1.628	150,000,000	150,000,000
第21-1回無記名式利付無保証社債	2021.10.15	2024.10.15	2.353	220,000,000	220,000,000
第21-2回無記名式利付無保証社債	2021.10.15	2026.10.15	2.574	80,000,000	80,000,000
第22回無記名式利付無保証社債	2022.02.28	2025.02.28	3.152	250,000,000	250,000,000
第23回無記名式利付無保証社債	2022.06.10	2025.06.10	4.091	250,000,000	250,000,000
第18回無保証劣後債	2020.07.09	2026.07.09	3.300	470,000,000	470,000,000
第24回無保証劣後債	2023.03.30	2033.03.30	5.281	500,000,000	-
無保証外貨建債1	2021.07.19	2024.07.19	1.493	393,840,000	380,190,000
無保証外貨建債2	2021.07.19	2026.07.19	2.130	393,840,000	380,190,000
合計				2,987,680,000	2,460,380,000
社債割引発行差金				(4,918,580)	(6,269,724)
帳簿価額				2,982,761,420	2,454,110,276

(8) 当半期末及び前期末現在、発行手形の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
満期日	年利率(%)	第52(当)期半期	第51(前)期
随時 ~ 365日	3.50 ~ 5.10	13,383,550,411	11,023,246,747

(9) 当半期及び前半期における借入金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2023年1月1日	29,079,045,610	2,454,110,276	31,533,155,886
財務キャッシュフローの変動			
借入金の借入	5,545,396,182	499,944,380	6,045,340,562
借入金の償還	(1,850,418,928)	-	(1,850,418,928)
小計	3,694,977,254	499,944,380	4,194,921,634
営業キャッシュフローの変動	1,635,646,506	-	1,635,646,506
社債割引発行差金の償却	-	1,526,950	1,526,950
為替レートの変動効果	72,387,288	27,179,814	99,567,102
2023年6月30日	34,482,056,658	2,982,761,420	37,464,818,078

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2022年1月1日	28,454,272,291	2,403,896,582	30,858,168,873
財務キャッシュフローの変動			
借入金の借入	2,686,223,536	498,424,080	3,184,647,616
借入金の償還	(3,907,692,476)	(300,000,000)	(4,207,692,476)
小計	(1,221,468,940)	198,424,080	(1,023,044,860)
営業キャッシュフローの変動	(12,132,448)	-	(12,132,448)
社債割引発行差金の償却	-	1,475,136	1,475,136
為替レートの変動効果	160,844,457	64,041,446	224,885,903
2022年6月30日	27,381,515,360	2,667,837,244	30,049,352,604

18. 確定給付負債

(1) 当半期末及び前期末現在、純確定給付負債は確定給付型退職年金制度及び退職慰労金に関連する負債で、その構成内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
確定給付債務の現在価値	51,871,277	72,582,541
社外積立資産の公正価値	(63,928,818)	(83,708,911)
財政状態計算書上の純確定給付負債(資産)	(12,057,541)	(11,126,370)

(2) 当半期及び前半期において確定給付負債に関連して包括損益計算書に反映された金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
区 分		第52(当)期半期	第51(前)期半期
確定給付型	当期勤務原価	2,787,996	4,251,224
	純利息原価	(1,035,922)	(31,731)
	小 計	1,752,074	4,219,493
確定拠出型	退職給付	8,205,036	7,231,305
合 計		9,957,110	11,450,798

19. 引当金

(1) 当半期末及び前期末現在、引当金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
訴訟引当金	2,507,960	1,335,359
復旧引当金	5,231,355	5,819,642
小 計	7,739,315	7,155,001
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,305,330	1,591,016
支払保証引当金	39,535,948	50,888,979
小 計	40,841,278	52,479,995
合 計	48,580,593	59,634,996

(2) 当半期及び前半期においてオフバランス項目に対する引当金の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	16,200,969	-	34,688,010	50,888,979	1,591,016	-	-	1,591,016
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	(2,700,000)	-	2,700,000	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	10,344,979	-	(21,698,010)	(11,353,031)	(285,686)	-	-	(285,686)
半期末引当金	23,845,948	-	15,690,000	39,535,948	1,305,330	-	-	1,305,330

< 第51(前)期半期 >

区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想 信用損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	13,971,053	-	-	13,971,053	1,380,292	-	-	1,380,292
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(1,485,633)	-	-	(1,485,633)	567,887	-	-	567,887
半期末引当金	12,485,420	-	-	12,485,420	1,948,179	-	-	1,948,179

(3) 当半期及び前半期においてオフバランス項目残高の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首残高	4,778,317,390	-	34,688,010	4,813,005,400	451,124,348	-	-	451,124,348
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への 振替	(2,700,000)	-	2,700,000	-	-	-	-	-
当半期中の増減	730,024,190	-	(21,698,010)	708,326,180	(72,929,930)	-	-	(72,929,930)
半期末残高	5,505,641,580	-	15,690,000	5,521,331,580	378,194,418	-	-	378,194,418

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)								
区 分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用 損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首残高	3,825,343,144	-	-	3,825,343,144	435,404,782	-	-	435,404,782
振替								
12ヶ月の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への 振替	-	-	-	-	-	-	-	-
当半期中の増減	1,451,608,301	-	-	1,451,608,301	136,038,308	-	-	136,038,308
半期末残高	5,276,951,445	-	-	5,276,951,445	571,443,090	-	-	571,443,090

(4) 当半期及び前半期における復旧引当金の変動内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
期首残高	5,819,642	6,102,696
追加設定	102,982	159,772
使用戻入額	(421,948)	(32,463)
再見積設定(戻入)額	(279,260)	-
償却割引額	9,940	6,131
半期末残高	5,231,356	6,236,136

20. その他の金融負債

当半期末及び前期末現在、その他の金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未払金	1,321,419,897	1,883,572,521
未払費用	338,468,788	365,037,941
その他の預り金	1,083,942,379	1,572,366,061
賃貸保証金	752,813	782,703
リース負債	45,214,342	52,665,448
金融保証契約負債	272,045,163	245,135,357
合 計	3,061,843,382	4,119,560,031

21. その他の非金融負債

当半期末及び前期末現在、その他の非金融負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
未払金	-	29,628,843
未払費用	15,529,783	19,972,764
諸税預り金	55,646,864	45,730,060
前受収益	165,192,725	73,878,890
合 計	236,369,372	169,210,557

22. 貸倒準備金

(1) 当半期末及び前期末現在、貸倒準備金残高は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期
貸倒準備金積立済額	87,723,474	92,145,964
貸倒準備金戻入予定金額	(55,027,147)	(4,422,490)
貸倒準備金残高	32,696,327	87,723,474

(2) 当半期及び前半期の貸倒準備金繰入額及び貸倒準備金反映後調整利益などは次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
半期純利益	1,957,979,293	338,322,868
貸倒準備金繰入(戻入)額	55,027,147	(15,882,122)
貸倒準備金反映後調整利益(*)	2,013,006,440	322,440,746

(*) 上記の貸倒準備金反映後調整利益は韓国採択国際会計基準による数値ではなく、税効果を考慮する前の貸倒準備金の繰入額を半期純利益に反映した場合を仮定して算出された情報です。

23. 受取手数料及び支払手数料

当半期及び前半期における受取手数料及び支払手数料の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	98,160,771	186,043,519	88,324,014	183,907,951
引受及び斡旋手数料	23,736,626	43,379,316	19,977,315	37,456,806
集団投資証券取扱手数料	19,525,242	39,190,864	23,150,920	47,986,902
アセット・マネジメント手数料	5,247,517	9,615,122	6,884,332	14,478,461
買収及び合併手数料	49,041,812	92,303,577	117,319,613	241,170,821
支払保証料	36,693,541	60,068,572	35,829,927	65,363,631
信託報酬	8,429,523	17,080,192	9,073,191	16,749,595
その他の受取手数料	32,248,546	66,219,451	24,060,285	55,890,099
小計	273,083,578	513,900,613	324,619,597	663,004,266
支払手数料				
売買手数料費用	(19,682,038)	(38,390,092)	(20,030,658)	(40,549,510)
投資勧誘代行人手数料	(4,305,594)	(7,297,468)	(2,910,657)	(5,656,212)
その他の支払手数料	(19,533,285)	(34,600,373)	(21,766,185)	(39,076,390)
小計	(43,520,917)	(80,287,933)	(44,707,500)	(85,282,112)
手数料損益	229,562,661	433,612,680	279,912,097	577,722,154

24. 受取利息及び支払利息

当半期及び前半期における受取利息及び支払利息の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取利息				
現金及び預け金	41,872,976	83,952,146	10,216,208	18,593,953
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	261,630,976	477,413,831	169,962,733	320,180,371
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	26,588,879	42,757,303	16,191,484	36,097,161
償却原価で測定する負債性証券	627,333	1,344,575	773,874	1,575,251
償却原価で測定する貸付債権	123,381,593	233,834,599	113,835,027	206,657,237
その他	15,653,453	29,277,452	6,763,401	11,227,355
小計	469,755,210	868,579,906	317,742,727	594,331,328
支払利息				
預り金	(8,542,509)	(16,053,001)	(4,911,964)	(8,665,413)
借入金	(365,688,150)	(692,851,024)	(131,348,727)	(243,230,851)
その他	(11,729,210)	(25,221,616)	(3,777,480)	(5,567,563)
小計	(385,959,869)	(734,125,641)	(140,038,171)	(257,463,827)
利息損益	83,795,341	134,454,265	177,704,556	336,867,501

25. 金融資産(負債)評価及び処分損益

当半期及び前半期における金融資産(負債)評価及び処分損益の内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位: 千ウォン)						
区 分	3ヶ月			累積		
	利益	損失	純損益	利益	損失	純損益
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	432,775,135	(357,879,379)	74,895,756	1,038,067,987	(284,330,078)	753,737,909
デリバティブ	2,373,784,674	(2,297,349,833)	76,434,841	6,109,716,846	(5,730,997,727)	378,719,119
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*)	1,421,448	(1,675,514)	(254,066)	9,510,628	(24,628,954)	(15,118,326)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	84,147,030	(135,685,679)	(51,538,649)	91,751,406	(320,781,508)	(229,030,102)
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	178,954,966	(191,167,121)	(12,212,155)	183,878,474	(769,563,656)	(585,685,182)
合 計	3,071,083,253	(2,983,757,526)	87,325,727	7,432,925,341	(7,130,301,923)	302,623,418

(*) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する項目に指定した資本性金融商品の評価及び売買損益は資本項目に認識するため除外しました(注記6参照)。

< 第51(前)期半期 >

(単位: 千ウォン)						
区 分	3ヶ月			累積		
	利益	損失	純損益	利益	損失	純損益
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	195,772,408	(709,680,581)	(513,908,173)	324,438,004	(1,207,482,545)	(883,044,541)
デリバティブ	3,978,394,796	(3,993,370,017)	(14,975,221)	7,528,642,363	(7,649,409,579)	(120,767,216)
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*)	-	(5,057,489)	(5,057,489)	117,043	(9,505,665)	(9,388,622)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	176,807,077	(70,330,321)	106,476,756	241,003,024	(80,111,642)	160,891,382
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	409,592,787	(99,081,583)	310,511,204	921,871,451	(173,635,672)	748,235,779
合 計	4,760,567,068	(4,877,519,991)	(116,952,923)	9,016,071,885	(9,120,145,103)	(104,073,218)

(*) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する項目に指定した資本性金融商品の評価及び売買損益は資本項目に認識するため除外しました(注記6参照)。

26. 信用損失引当金繰入額及び戻入額

当半期及び前半期において認識した予想信用損失による損失引当金繰入額及び戻入額は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位: 千ウォン)		
区 分	3ヶ月	累積
信用損失引当金繰入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	(308,345)	(145,602)
償却原価で測定する金融資産	(97,370,209)	(132,594,174)
オフバランス勘定に対する引当金	(1,209,405)	(1,209,405)
小 計	(98,887,959)	(133,949,181)
信用損失引当金戻入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	-	-
償却原価で測定する金融資産	-	-
オフバランス勘定に対する引当金	-	12,848,122
小 計	-	12,848,122
合 計	(98,887,959)	(121,101,059)

< 第51(前)期半期 >

(単位: 千ウォン)		
区 分	3ヶ月	累積
信用損失引当金繰入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	-	-
償却原価で測定する金融資産	(11,523,587)	(11,549,669)
オフバランス勘定に対する引当金	(81,923)	(567,887)
小 計	(11,605,510)	(12,117,556)
信用損失引当金戻入額		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	73,341	11,306
償却原価で測定する金融資産	511,482	12,622,559
オフバランス勘定に対する引当金	1,369,134	1,485,633
小 計	1,953,957	14,119,498
合 計	(9,651,553)	2,001,942

27. 販売費及び管理費

当半期及び前半期における販売費及び管理費の内訳は次の通りです。

(単位: 千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	59,000,788	184,432,784	70,837,405	222,485,999
退職給付	3,670,743	9,957,110	6,062,402	11,450,798
福利厚生費	17,238,465	33,662,153	18,550,314	32,347,443
電算運用費	12,018,805	23,056,986	11,160,011	21,060,768
賃借料	579,216	1,142,160	531,698	1,045,336
支払手数料	9,102,275	15,580,016	10,941,463	19,516,218
接待費	3,827,928	6,878,273	4,100,819	6,749,354
広告宣伝費	13,558,386	19,717,515	12,702,192	20,229,092
投資不動産減価償却費	43,570	87,140	59,842	119,683
有形固定資産減価償却費	12,353,323	24,584,054	11,924,721	23,586,563
研修費	296,234	802,361	790,377	1,205,151
無形資産償却費	3,290,970	6,672,489	2,841,366	5,360,117
租税公課	8,658,930	25,451,075	10,251,866	20,324,344
その他	24,103,647	46,210,336	20,583,482	37,556,759
合 計	167,743,280	398,234,452	181,337,958	423,037,625

28. 担保提供資産

当半期末及び前期末現在、担保として提供された有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)					
区分	第52(当)期半期		第51(前)期		担保提供理由
	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	
株式	578,884,452	455,078,712	622,307,960	493,625,850	店頭デリバティブ取引担保
	5,154,413,706	3,842,281,981	4,774,571,289	3,632,274,331	貸借取引担保
債券	15,659,807,613	13,542,917,681	11,803,785,726	9,258,215,564	買戻条件付売却取引担保(*3)
	3,504,974,214	3,018,250,276	4,443,603,179	3,761,720,968	貸借取引担保
	1,216,672,413	1,138,413,000	1,459,804,125	1,382,308,999	(株)韓国取引所証拠金など
	4,519,147,910	4,299,760,836	4,167,776,429	3,992,878,710	デリバティブ取引担保
CP	87,861,430	87,861,430	148,989,425	148,989,425	貸借取引担保
合計	30,721,761,738	26,384,563,916	27,420,838,133	22,670,013,847	

(*1)純損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び借入有価証券が含まれています。

(*2)上記の担保価額は株式及び債券の市場価格に一定率を乗じて算定された代用価格により評価された金額です。代用価格がない場合には額面価額で評価しました。

(*3)買戻条件付売却取引は、当社が一定期間の経過後に売却価額に利回りなど相当金額を加えた価額で買い戻すことを条件として顧客に証券を売却する取引で、金融資産譲渡の認識中止条件を充足できず関連資産は引き続き認識し、売却金額は負債として認識します。

29. 偶発状況及び主な約定事項

(1) 当半期末及び前期末現在、当社は諸金融機関と次のような約定を締結しています。

(単位:千ウォン)			
約定事項	金融機関	限度	
		第52(当)期半期	第51(前)期
日中貸付	中小企業銀行他金融機関5社	540,000,000	540,000,000
一般資金貸付	中小企業銀行他7行	1,570,640,000	1,518,365,000
運営資金借入金(自体)	韓国証券金融(株)	250,000,000	250,000,000
運営資金借入金(信託)	韓国証券金融(株)	信託金の範囲内	信託金の範囲内
割引手形借入(自体)	韓国証券金融(株)	200,000,000	200,000,000
割引手形	韓国証券金融(株)	申込証拠金の範囲内	申込証拠金の範囲内
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	1,700,000,000	1,100,000,000

(2) 当半期末現在、当社が被告として係属中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計24件で訴訟価額は74,877,492千ウォンであり、当社が原告として係属中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計9件で訴訟価額は75,294,092千ウォンです。被告として係属中の訴訟事件に関連して、当社は当半期末現在2,507,960千ウォンを訴訟引当金に、8,989,466千ウォンを事故立替金及び貸倒引当金に計上しています。訴訟により当社に及ぼす最終影響を予測できないが、財務諸表に重要な影響はないと判断しています。

(3) 当半期末現在、当社はコマーシャルペーパー(ABCP)の発行日及び以後借換え発行日に当該発行手形の一部又は全部が市場売出ができず代金払込が行われない場合、原資産に対する保証機関の一定の信用格付け維持条件などを満たすとき、同コマーシャルペーパーを当社が買い入れる流動性供与約定を締結しています。上記のコマーシャルペーパー証券の買入保証約定により、当半期末現在、当社が保有しているコマーシャルペーパー証券はありません(前期末:49,642,850千ウォン)。

(4) 当半期末及び前期末現在、当社が提供している支払保証などは次の通りです。

(ウォン貨単位:千ウォン、外貨単位:千単位)				
区 分	提供を受ける者	通貨	第52(当)期半期	第51(前)期
限度貸付など	FNコールドチェーン盆唐 (株)他	KRW	378,194,418	451,124,348
私募債引受確約	キスアイビープラス第二十次(株)他	KRW	4,014,319,180	3,630,787,500
貸付債権買入確約	BTVヨンドク(株)他	KRW	1,411,178,000	1,089,705,000
合 計			5,803,691,598	5,171,616,848
金融保証契約	KIS Vietnam Securities Corporation	USD	73,000	73,000
合 計			73,000	73,000

(5) 当半期末及び前期末現在、借入又は貸付した有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	種類	第52(当)期半期	第51(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	2,043,834,081	1,950,035,034	公正価値
	外貨建株式	450,041,642	230,025,141	公正価値
	国債・地方債	5,022,437,339	4,694,323,419	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,382,330,625	1,324,872,275	公正価値
	外貨建株式	205,225,361	132,382,193	公正価値
	国債・地方債	200,544,792	-	公正価値

(*) 当半期末現在、貸付有価証券には当社が純損益を通じて公正価値で測定する金融資産として保有している株式のうち貸し付けた金額139,343,750千ウォンが含まれています。有価証券貸付取引は一定の期間後に同種同額の有価証券を返還することを約定してその所有権を移転する取引で、金融資産譲渡の認識中止条件を充足できず、当社の資産として引き続き認識しています。

(6) 当半期末現在、当社はソウル保証保険(株)から209,425,000千ウォンの身元保証の提供を受けています。

(7) 当社は子会社PT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの持分(全体持分の75%)を買収する契約を締結し、残余持分(全体持分の25%)に関する約定を締結しました。同約定により、PT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの現地株主(全体持分の25%)は最低合併期間(各株主ごとに2020年又は2023年)まで保有株式を売却しない条件で合併期間終了時点で一株当たり行使価格IDR 3,025,861で当社に買収を請求できる権利があり、当社はこれに対応して買収する義務があります。当初約定株式数50,000株のうち、当半期末現在、残余プットオプション契約による未行使約定株式数は7,500株です。

(8) 当半期末及び前期末現在、当社の預り有価証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期	評価基準
委託者有価証券	151,453,530,905	132,616,491,447	公正価値
貯蓄者有価証券	187,118,534	169,347,230	公正価値
受益者有価証券	51,083,973,001	51,771,672,575	基準価格(*)
其他有価証券	4,588,502,524	6,521,253,087	公正価値
合 計	207,313,124,964	191,078,764,339	

(*) 金融投資協会が公表する価格で、公正価値に該当します。

30. 関連当事者との取引

(1) 当半期末現在、関連当事者の現況は次の通りです。

区 分	関連当事者
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)
子会社	韓国投資信託運用(株)
	韓国投資バリュー資産運用(株)
	韓国投資リアルアセット運用(株)
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.
	Korea Investment & Securities America, Inc.
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.
	KIS Vietnam Securities Corporation
	Korea Investment& Securities US, Inc.
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia
	PT KISI Asset management
	SF Credit Partners, LLC
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund
	韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号
	韓国投資SEA-CHINA Fund
	現代Aviation一般私募投資信託19号
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号
	リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号
	韓国バリュー・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託
	Reksa Dana KISI Equity fund
	Reksa Dana KISI Fixed income fund
	KIM Vietnam Fund Management
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号
	韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託
	韓国投資TDFアラソ2055証券

子会社	韓国投資TDFアラソ 2060証券 パインストリートグローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型) 韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託 Reksa Dana KISI Balanced Fund 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F) 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F) 韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F) 韓国投資My Superアラソ成長型(C-F) 韓国投資My Superアラソ安定型(C-F) ユジンチャンピオン・インカム一般私募証券投資信託7号(債券) 教保証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託 バシNSTリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号 ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号 NH-Amundi Neptune 一般私募投資信託1号 VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門 キスエスピー第一次他220個の資産流動化構造化企業
関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司 上海バンジョン韓投株式投資パートナーシップ企業(有限パートナーシップ) 韓国投資有望サービス産業投資組合 韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号 韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号 京城(成都)持分投資ファンドパートナーシップ企業(有限パートナーシップ) 韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド 2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合 IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社 JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号 韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合 現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号 AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号 ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号 ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号 NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門) NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門) ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号 NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門) 韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新技術事業投資組合 三千里ミッドストリーム専門投資型私募投資信託第5-3号

関連会社	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号
	タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号
	TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社
	IBKC-EQP革新技術投資組合
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号
	INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号
	ベトラ7のアルファ私募投資合資会社
	韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号
	A ギャラクシー・コスダック・ベンチャー専門投資型私募投資信託
	ブレーン一般私募投資信託37号
	タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号
	ライフESG向一般私募投資信託第1号
	メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号
	ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号
	KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号
	マースターズ欧州一般私募不動産投資信託第30号
	韓国投資TDFアラソ2050ファンド
	ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号
	ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号
	マルチアセット・ニューディールインフラ専門投資型私募投資信託第1号
	タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号
	マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号
	KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号
	KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託
	アルファCFS一般私募投資信託
	ライフ韓中私募信託第1号
	NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号(専門)
	ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号
	Reksa Dana KISI Money market fund
	韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F(債券混合-再間接)
	KIM Investment Funds
	BNWキウムNEX私募投資合資会社
	韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド
	エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託
	韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号
	韓国投資エコグリーン私募投資合資会社
	メテウス一般私募不動産投資信託第10号

関連会社	ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号 エムプラス一般私募不動産投資信託第26号 KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託 韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号 ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門) ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司 新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号 KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般) マスターン欧州一般私募不動産投資信託第 44号 ボゴ・ハミルトン・レーン北米クレジット私募貸付ファンド1号(再間接型) (株)カカオバンク ネクストレイド(株) 韓国投資グリーンテック新技術組合 (株)グランクルセ 韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号 マスターン専門投資型私募不動産投資信託第31号 KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(専門) エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号 サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号 NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号 NH-Amundi BCP VIII専門投資型私募投資信託1号 現代HHR一般私募投資信託1号 パインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号 ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号
共同支配企業	韓国投資パートナーズ(株) (株)韓国投資貯蓄銀行 韓国投資キャピタル(株) KIARA CAPITAL II PTE. LTD. KIARA ADVISORS PTE. LTD. 韓国投資不動産信託(株) 韓国投資プライベートエクイティ(株) 韓国投資アクセラレーター(株)
その他	韓国投資核心力量レバレッジファンド 韓国投資Re-up IIファンド 韓国投資製造革新第1号など

(2) 当半期及び前半期において関連当事者との取引による主な収益及び費用の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	会社名	取引内訳	第52(当)期半期		第51(前)期半期	
			収益	費用	収益	費用
最上位支配 会社	韓国投資金融持株(株)	賃貸料収益	549,047	-	529,831	-
		営業外収益(*1)	162,218	-	131,700	-
		無形資産処分利益	-	-	1,638,333	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	6,673,592	-	-
子会社	韓国投資信託運用(株)	受取手数料	880	-	880	-
		営業外収益(*1)	47,860	-	39,636	-
		支払手数料	-	33,456	-	79,630
	韓国投資バリュー資産運用(株)	配当金収益	1,665,000,000	-	5,000,000	-
		営業外収益(*1)	7,532	-	6,127	-
		支払手数料	-	36,291	-	51,922
	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	4,320	-	-	-
	Korea Investment & Securities America, Inc.	支払手数料	-	1,042,918	-	716,734
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	支払手数料	-	936,512	-	912,230
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	支払手数料	-	1,978,270	-	1,755,546
		支払保証料	-	-	26,528	-
		支払保証引当金繰入額	-	-	-	21,244
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	支払手数料	-	543,667	-	392,499
	KIS Vietnam Securities Corporation	その他受取利息	1,594,040	-	1,586,514	-
		外貨換算利益	981,000	-	-	-
		支払保証料	74,114	-	-	-
	Korea Investment & Securities US, Inc	支払保証引当金繰入額	-	-	-	87,271
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	受取手数料	991,781	-	991,781	-
		分配金受取	3,303,897	-	-	-
	韓国投資ベルギーコアオフィス一般私募不動産投資信託(派生型)(*2)	分配金受取	-	-	1,166,334	-
		処分利益	587,784	-	-	-
	KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	分配金受取	2,593,393	-	3,058,388	-
	現代Aviation一般私募投資信託19号	分配金受取	2,053,607	-	1,679,887	-
	マルチアセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号	分配金受取	505,298	-	662,901	-
		処分利益	21,149	-	-	-
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	分配金受取	309,861	-	524,611	-
		処分利益	34,335	-	34,415	-
		処分損失	-	-	-	222
	韓国投資ロンドンコアオフィス一般私募不動産投資信託	分配金受取	-	-	585,700	-
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	分配金受取	761,436	-	933,791	-
		処分利益	83,161	-	-	-
	ファイブ スノーマン一般私募投資信託第1号	分配金受取	2,516,909	-	2,476,797	-
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	分配金受取	398,693	-	398,693	-
		デリバティブ損失	-	4,692,119	-	3,784,981
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	分配金受取	2,237,718	-	344,940	-
		処分利益	13,309	-	21,964	-
	韓国バリュークラシック一般私募投資信託1号(*2)	分配金受取	-	-	3,591,170	-
		処分損失	-	-	-	1,977,185
	バインストリートUSインフラ一般私募特別資産投資信託7号	分配金受取	2,957,400	-	305,582	-
		処分損失	-	1,166	-	-
	バインストリートグローバル私募投資信託11号(AOP)(再間接型)	分配金受取	2,526,020	-	-	-
		処分利益	307,391	-	-	-
	韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	分配金受取	1,013,260	-	-	-

	HDCクレジット・オポチュニティー般私募投資信託3号	処分損失	-	16,367	-	-
		分配金受取	1,706,674	-	-	-
	VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	分配金受取	51,844	-	-	-
		受取手数料	27,524,731	-	46,407,334	-
	キスエスピー第一次他220個の資産流動化構造化企業	受取利息	2,074,216	-	2,496,161	-
		貸付金利息	8,838,521	-	-	-
		金利SWAP評価利益	274,185	-	-	-
		金利SWAP評価損失	-	-	-	904,333
		支払保証引当金戻入額	7,100,139	-	-	-
		支払保証引当金繰入額	-	-	-	1,012,111
		貸付債権及び受取債権 評価利益	6,632,718	-	-	-
		貸付債権及び受取債権 評価損失	-	24,078,740	-	1,834,980
		貸倒償却費	-	-	-	839,328
		貸倒償却費-貸付債権	-	3,706,352	-	2,006,126

関連会社	グローバルダイナスティ海外資源開発私募投資専門会社(*2)	処分利益	-	-	8,262	-
	韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合1号(*2)	受取手数料	-	-	21,869	-
		分配金受取	-	-	569,955	-
	韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号(*2)	受取手数料	41,016	-	10,865	-
		分配金受取	-	-	222,360	-
		処分損失	-	20,428	-	-
	KIM Investment Funds	処分利益	-	-	546,410	-
	INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	分配金受取	-	-	15,244	-
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	分配金受取	-	-	35,928,250	-
		処分利益	-	-	243,671	-
		処分損失	-	-	-	162,252
	韓国投資有望サービス産業投資組合	分配金受取	295,578	-	-	-
	KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託(専門)	分配金受取	1,241,113	-	274,833	-
		処分利益	202,241	-	-	-
	JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号	分配金受取	911,156	-	679,633	-
		処分利益	93,905	-	-	-
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	分配金受取	318,768	-	434,796	-
		処分利益	42,578	-	3,185	-
	NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	分配金受取	748,423	-	-	-
		処分利益	55,793	-	-	-
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	分配金受取	198,847	-	176,712	-
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産投資信託1号(専門)	分配金受取	380,214	-	592,910	-
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産投資信託2号(専門)	分配金受取	524,886	-	240,223	-
		処分損失	-	706	-	510
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	分配金受取	1,075,987	-	496,032	-
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	分配金受取	900,578	-	2,036,997	-
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	分配金受取	-	-	384,195	-
	現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	分配金受取	285,157	-	877,962	-
	NH-Amundi海外先順位ローン一般私募投資信託4号(*2)	分配金受取	-	-	1,059,000	-
		処分損失	-	-	-	452,016
	エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	分配金受取	1,653,841	-	1,505,673	-
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	処分損失	-	2,010,733	-	-
	NH-Amundi環境インフラ専門投資型私募特別資産投資信託1号	分配金受取	244,848	-	276,970	-
	ハノン私募投資合資会社(*2)	分配金受取	-	-	2,734,612	-
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託3号(*2)	分配金受取	-	-	8,551,548	-
		処分利益	-	-	1,633,382	-
		処分損失	-	-	-	36,254
	NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	分配金受取	3,644,137	-	-	-
		処分損失	-	30,964	-	-

タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	分配金受取	1,009,403	-	941,173	-
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	分配金受取	2,678,650	-	1,863,408	-
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	分配金受取	1,058,923	-	1,212,026	-
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	分配金受取	-	-	782,150	-
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	分配金受取	-	-	977,687	-
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	分配金受取	862,349	-	697,434	-
タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	分配金受取	794,162	-	819,454	-
	処分利益	-	-	1,652	-
イージスネオバリュー一般私募不動産信託第4号(*2)	分配金受取	-	-	386,507	-
韓国投資スマートリアルアセット専門投資型私募投資信託1号(*2)	処分利益	-	-	242,963	-
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	分配金受取	-	-	520,627	-
	処分損失	-	-	-	47,166
韓国投資信託運用グローバルフレックス証券投資信託(*2)	処分損失	-	-	-	1,225,197
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	受取手数料	43,291	-	43,291	-
メリッツ一般投資型私募不動産投資信託28-2号	分配金受取	122,603	-	599,702	-
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	分配金受取	207,714	-	-	-
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	分配金受取	550,962	-	605,538	-
	処分利益	1,359	-	32,252	-
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	分配金受取	919,605	-	701,804	-
スマートリテール1号私募投資合資会社(*2)	処分損失	-	118,895	-	-
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	分配金受取	1,325,529	-	-	-
韓国投資PISスマートシティ専門投資型私募特別資産投資信託第1号	分配金受取	151,850	-	-	-
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	分配金受取	376,800	-	227,154	-
	処分利益	2,653	-	-	-
	処分損失	-	237	-	-
マルチアセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	分配金受取	1,649,392	-	1,011,550	-
	処分損失	-	2,761	-	-
アルファCFS一般私募投資信託	分配金受取	2,350,015	-	490,000	-
	処分利益	165	-	-	-
	処分損失	-	2,605	-	1,082
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	分配金受取	305,181	-	73,717	-
	処分利益	19	-	2	-
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	分配金受取	1,193,309	-	410,940	-
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	分配金受取	105,510	-	-	-
ダオル KTBネクスト買収金融一般私募投資信託第2号	分配金受取	1,408,480	-	-	-
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	分配金受取	624,131	-	-	-
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	分配金受取	1,407,250	-	-	-
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	分配金受取	1,553,849	-	-	-
	処分損失	-	833	-	-
	処分利益	75	-	-	-
KIAMCO豪州坑がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(一般)	分配金受取	642,055	-	-	-
	処分利益	1,322	-	-	-
韓国投資グリーンテック新技術組合	受取手数料	167,010	-	-	-
A ギャラクシー・コスダック・ベンチャー専門投資型私募投資信託	処分利益	131,722	-	-	-
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	分配金受取	29,426	-	-	-
	処分利益	8,423	-	-	-
ブレーン成長企業Buffered Bottom Open Topメザン専門3号	分配金受取	1,223,765	-	-	-

	NH-Amundi BCP VIII専門投資型私募投資信託1号	処分利益	22,803	-	-	-
	韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号	受取手数料	178,904	-	-	-
	現代HHR一般私募投資信託1号	分配金受取	1,720,250	-	-	-
	バインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	分配金受取	553,849	-	-	-
	ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	分配金受取	288,487	-	-	-
	現代ロジスコア北天安物流センター専門投資型私募投資信託1号(*2)	分配金受取	630,351	-	1,073,763	-
		処分損失	-	-	-	7,311
	韓国投資・ノーブルフォード新技術事業投資組合1号	受取手数料	96,372	-	77,745	-
	マスターン専門投資型私募不動産投資信託第31号	分配金受取	-	-	1,168,172	-
	(株)カカオバンク	受取利息	588	-	726	-
		受取手数料	3,696	-	3,256	-
		配当金収益	10,362,698	-	-	-
		支払手数料	-	772,366	-	-
		支払手数料	-	550,864	-	4,098,471
		本社広告費	-	825,000	-	-
共同支配企業	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	6,649	-	5,255	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	42,814	-	43,907	-
		営業外収益(*1)	26,544	-	17,797	-
		預託金利用料	-	2,287	-	1,413
		支払手数料	-	-	-	36,000
	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	14,148	-	8,915	-
	韓国投資不動産信託	営業外収益(*1)	2,218	-	1,409	-
	韓国投資プライベートエクイティ(株)	営業外収益(*1)	1,586	-	1,162	-
その他	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	163	-	-	-
	韓国投資Re-upファンド(*2)	分配金受取	-	-	304,089	-
		処分損失	-	-	-	102,807
	韓国投資核心力量レバレッジファンド(*3)	処分損失	-	56,333	-	-
	韓国投資グローバル製薬産業育成PEF	処分損失	-	-	-	1,418,720
	イキュービーボスコグローバル第1号PEF	処分損失	-	-	-	3,029,074
	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社	処分損失	-	-	-	33,677
	韓国投資Re-up IIファンド(*3)	分配金受取	95,978	-	-	-
	韓国投資製造革新第1号	分配金受取	235,000	-	-	-
	合計		1,795,890,437	48,134,462	149,513,654	27,028,292

(*1)最上位支配会社、子会社及び共同支配企業から受け取った電算管理費及び商標権精算費用などが含まれています。

(*2)当半期又は前半期において関連当事者から除外されて、取引金額は関連当事者から除外される前まで金額を含めました。

(*3)当半期において韓国投資核心力量レバレッジファンドから440,000千ウォンが償還されて、韓国投資Re-up IIファンドに16,000,000千ウォンを出資しました。

(3) 当半期及び前期末現在、関連当事者との取引による主要資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)							
区分	会社名	取引内訳	第52(当)期半期		第51(前)期		
			資産	負債	資産	負債	
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)	未払金	-	-	-	29,628,843	
		その他未収金(*)	59,836,837	-	-	-	
		賃貸保証金	-	507,453	-	494,975	
		社債	-	500,000,000	-	-	
		未払費用	-	72,342	-	-	
子会社	韓国投資信託運用(株)	顧客預り金	-	2,918,351	-	7,728,834	
		未払費用	-	15,357	-	19,313	
	韓国投資バリュー資産運用(株)	未払費用	-	18,533	-	18,480	
	Korea Investment & Securities America, Inc.	未払費用	-	237,510	-	15,796	
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	未払費用	-	167,654	-	44,038	
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	預入金	86,472,597	-	185,626,940	-	
		その他未収金	3,367,121	-	-	-	
		その他未払金	-	3,913,685	-	788,914	
		未払費用	-	356,417	-	136,471	
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	未払費用	-	167,609	-	47,155	
	KIS Vietnam Securities Corporation	貸付金	39,384,000	-	38,019,000	-	
		貸倒引当金	(29,378)	-	(26,149)	-	
		未収利子	74,452	-	148,535	-	
		金融保証契約負債	-	13,990	-	83,420	
		その他未収金	1,732,944	-	1,732,944	-	
	韓国投資東京レジデンスー般私募不動産投資信託	デリバティブ負債	-	10,365,702	-	5,673,583	
	キスエスピー第一次他220個の資産流動化構造化企業	金融保証契約負債	-	161,554,443	-	152,410,817	
		支払保証引当金	-	30,696,804	-	37,796,943	
		前受収益	-	2,003,345	-	1,643,546	
		その他未収金	176,338,149	-	167,454,733	-	
		貸倒引当金	(2,708,559)	-	(2,045,776)	-	
		前払費用	22,721,138	-	-	-	
		貸付債権	317,724,248	-	298,243,892	-	
		その他未収収益	3,927,967	-	3,207,060	-	
		その他貸付金	28,495,552	-	11,500,002	-	
		金利SWAP負債	-	1,105,823	-	1,380,008	
		貸付金貸倒引当金	(4,000,000)	-	-	-	
		貸付金貸倒引当金	(1,556,738)	-	(2,513,170)	-	
		関連会社	韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	前受手数料	-	-	-
	韓国投資グリーンテック新技術組合		前受手数料	-	169,778	-	336,789
(株)カカオバンク	普通預金		1,380,288	-	653,344	-	
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	未収収益	-	-	29,788	-	
		未収手数料	10,333	-	-	-	
		顧客預り金	-	976,426	-	1,105,773	
合 計			733,170,951	715,261,222	702,031,143	239,401,297	

(*)連結納税による韓国投資金融持株(株)に対するその他未収金計上額です。

(4) 関連当事者の退職年金運用に関連して認識した手数料金額は当半期及び前半期にそれぞれ194,727千ウォンと151,278千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ200,916千ウォンと308,074千ウォンです。

(5) 当半期及び前半期における主要経営陣に対する報奨金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第52(当)期半期			第51(前)期半期		
	短期従業員給付	退職給付	合 計	短期従業員給付	退職給付	合 計
登記取締役	4,864,926	1,403,917	6,268,843	8,285,756	891,120	9,176,876

(6) 当半期末及び前期末現在、関連当事者の資金調達などのために提供している支払保証の内訳は次の通りです。

(ウォン外単位:千ウォン、外貨単位:千単位)				
区 分	会社名	約定内容	第52(当)期半期	第51(前)期
子会社	キスエスピー第一次他 220個の資産流動化構造化企業	貸付債権買入確約	960,600,000	966,805,000
		私募債引受確約	2,529,696,500	2,174,356,500
		合 計	3,490,296,500	3,141,161,500
	KIS Vietnam Securities Corporation	金融保証契約	USD 73,000	USD 73,000

(*) 当社は上記の支払保証などについて当半期末及び前期末現在、支払保証引当金30,696,804千ウォンと37,796,943千ウォンを認識しています。

(7) 当半期及び前半期における関連当事者との譲受渡取引内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	会社名	取引内容	第52(当)期半期	第51(前)期半期
子会社	韓国投資信託運用(株)	貸付債権譲渡	-	14,000,000
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	私募債譲渡	10,000,000	5,000,000

31. 金融商品のカテゴリー別の帳簿価額

当半期末及び前期末現在、金融商品のカテゴリー別の帳簿価額は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	純損益を通じて公 正価値で 測定する金融資産 (負債)	純損益を通じて公 正価値で 測定するように指定 された金融負債	その他の包括利益 を通じて公正価値 で測定する 金融資産	償却原価で 測定する 金融資産(負債)	合 計
金融資産					
現金及び預入金	-	-	-	7,462,473,545	7,462,473,545
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	37,714,284,348	-	-	-	37,714,284,348
デリバティブ資産	2,489,077,147	-	-	-	2,489,077,147
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	10,897,676,841	10,897,676,841
その他の包括利益を通じて公正価値 で測定する金融資産	-	-	3,991,589,516	-	3,991,589,516
合 計	40,203,361,495	-	3,991,589,516	18,360,150,386	62,555,101,397
金融負債					
預り金	-	-	-	6,927,501,896	6,927,501,896
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	1,407,480,085	-	-	-	1,407,480,085
デリバティブ負債	4,361,839,478	-	-	-	4,361,839,478
純損益を通じて公正価値で測定する ように指定された金融負債	-	10,298,673,510	-	-	10,298,673,510
借入金	-	-	-	37,464,818,078	37,464,818,078
その他の金融負債	-	-	-	3,061,843,382	3,061,843,382
合 計	5,769,319,563	10,298,673,510	-	47,454,163,356	63,522,156,429

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	純損益を通じて公 正価値で 測定する金融資産 (負債)	純損益を通じて公 正価値で 測定するように指定 された金融負債	その他の包括利益 を通じて公正価値 で測定する金融資 産	償却原価で 測定する 金融資産(負債)	合 計
金融資産					
現金及び預け金	-	-	-	7,870,404,578	7,870,404,578
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	32,031,177,356	-	-	-	32,031,177,356
デリバティブ資産	2,694,562,751	-	-	-	2,694,562,751
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	8,605,128,716	8,605,128,716
その他の包括利益を通じて公正価値 で測定する金融資産	-	-	3,822,031,371	-	3,822,031,371
合 計	34,725,740,107	-	3,822,031,371	16,475,533,294	55,023,304,772
金融負債					
預り金	-	-	-	6,008,870,340	6,008,870,340
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	997,412,308	-	-	-	997,412,308
デリバティブ負債	4,637,616,768	-	-	-	4,637,616,768
純損益を通じて公正価値で測定する ように指定された金融負債	-	10,142,039,347	-	-	10,142,039,347
借入金	-	-	-	31,533,155,886	31,533,155,886
その他の金融負債	-	-	-	4,119,560,031	4,119,560,031
合 計	5,635,029,076	10,142,039,347	-	41,661,586,257	57,438,654,680

32. 金融商品の公正価値

(1) 金融商品の勘定別の公正価値

当半期末及び前期末現在、金融商品の勘定別の公正価値は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第52(当)期半期		第51(前)期	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
金融資産				
現金及び預け金(*)	7,462,473,545	7,462,473,545	7,870,404,578	7,870,404,578
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	37,714,284,348	37,714,284,348	32,031,177,356	32,031,177,356
デリバティブ資産	2,489,077,147	2,489,077,147	2,694,562,751	2,694,562,751
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,991,589,516	3,991,589,516	3,822,031,371	3,822,031,371
償却原価で測定する金融資産	10,897,676,841	10,820,760,645	8,605,128,716	8,527,227,091
合 計	62,555,101,397	62,478,185,201	55,023,304,772	54,945,403,147
金融負債				
預り金(*)	6,927,501,896	6,927,501,896	6,008,870,340	6,008,870,340
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,407,480,085	1,407,480,085	997,412,308	997,412,308
デリバティブ負債	4,361,839,478	4,361,839,478	4,637,616,768	4,637,616,768
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,298,673,510	10,298,673,510	10,142,039,347	10,142,039,347
借入金	37,464,818,078	37,406,162,966	31,533,155,886	31,431,558,054
その他の金融負債(*)	3,061,843,382	3,061,843,382	4,119,560,031	4,119,560,031
合 計	63,522,156,429	63,463,501,317	57,438,654,680	57,337,056,848

(*) 満期が発行日から1年以内である現金及び預け金、預り金及びその他の金融負債は市場利子率の変動による公正価値と帳簿価額との差額が大きいと判断されるため、帳簿価額を公正価値と開示しました。

公正価値とは、合理的な判断力と取引の意思をもっている独立した当事者間の取引において資産が交換又は負債が決済できる金額をいいます。当社は報告期間末ごとに金融資産と金融負債の種類別の公正価値と帳簿価額を比較する形式で開示します。金融商品の公正価値の最善の見積りは活発な市場で公表される価格です。

当社は金融商品の公正価値を見積る際に用いた評価技法が適切で、財政状態計算書に記録された公正価値が合理的であることを確信しますが、他の評価技法を用いるか又は他の仮定を適用する場合、財政状態計算書上の金融商品の公正価値が変わる可能性もあります。また、公正価値を見積る際に多様な評価技法が使用され、多様な見積もりが行われたため、他の金融機関の金融商品の公正価値金額と合理的に比較することが困難である可能性もあります。

1) 金融商品の公正価値を測定する際に用いた評価技法及び仮定

当社は、債券、一部の非上場株式などの公正価値を外部評価機関を通じて提供されており、外部評価機関が金融商品別に公正価値を測定する際に用いる評価技法及び仮定などは次の通りです。また、このような評価技法に重要な変更はありません。

社債及び特殊債などの債券

信用格付けと取引資料を利用する縮約モデルを用いており、縮約モデルの中でもJarrow-Lando-Turnbull Modelを用いて算出されたYield Curveで将来キャッシュフローを割り引いて公正価値を算定します。

受益証券

運用資産の公正価値を適用した運用会社の告示基準価額及び外部評価機関が金融商品別に公正価値を測定する際に用いる純資産価値法などで評価します。

非上場株式など

インカム・アプローチ、マーケット・アプローチ、コスト・アプローチなどによる評価結果を総合して株式価値を算定しました。

デリバティブ(デリバティブ証券を含む)

デリバティブの公正価値測定方法は次のように分類できます。活発な取引市場で取引されるデリバティブの場合、公表価格を公正価値とみなして、オプション、金利又は通貨スワップなど比較的単純なデリバティブの場合、公正価値を市場で観察可能な資料を用いて評価モデルによる評価額で測定します。独立した専門評価機関から入手した評価金額を用いる場合、二つ以上の独立した専門評価機関から入手した評価金額の平均値を利用します。より複雑なデリバティブの公正価値は市場で観察可能でない資料を用いた評価モデルによる評価額で算定しており、このような評価モデルは定期的な点検を通じてその正確性を検証します。

2) 活発な市場の公表価格の使用の有無

当社は純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の株式、国債・公債、ELWなどデリバティブの一部は活発な市場で公表された価格を直接参照して公正価値を算定しました。その他に、純損益を通じて公正価値で測定する金融商品及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融商品は評価技法を適用して算定した公正価値で測定しました。

(2) 取引日の損益調整

当社が観察可能な市場データに基づかなかったインプットを用いて金融商品の公正価値を測定する場合、同評価技法により算定された公正価値と取引価格が異なるとき、取引価格を金融商品の公正価値として認識します。この際、評価技法により算定された公正価値と取引価格の差額は直ちに損益に認識せず、金融商品の取引期間にわたって繰り延べて認識し、評価技法の要素が市場で観察可能になったとき、繰り延べられている残高全額を直ちに損益に認識します。

これに関連して当半期及び前半期において繰り延べられている総差額及びその変動内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第52(当)期半期	第51(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	76,395,783	93,211,034
(2)当半期における新規発生取引日の損益調整額	26,882,802	48,539,135
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(45,262,176)	(35,189,307)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	58,016,409	106,560,862

(3) 公正価値ヒエラルキー

公正価値で測定され又は公正価値が公表される金融商品は、公正価値ヒエラルキーにより区分し、定義されたレベルは次の通りです。

レベル1	同一の資産又は負債に関する活発な市場における(調整されていない)公表価格
レベル2	直接(例:価格)又は間接(例:価格から導き出されて)を問わず、資産又は負債に関する観察可能である、レベル1に含められる公表価格以外のインプット
レベル3	観察可能な市場資料に基づかなかった、資産又は負債に関するインプット(観察可能でないインプット)

1)当期末及び前期末現在、公正価値で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキー区分は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	37,714,284,348	7,803,662,190	27,141,025,323	2,769,596,835
デリバティブ資産	2,489,077,147	358,841,959	1,468,627,108	661,608,080
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,991,589,516	572,054,637	3,144,245,233	275,289,646
合 計	44,194,951,011	8,734,558,786	31,753,897,664	3,706,494,561
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,407,480,085	1,407,480,085	-	-
デリバティブ負債	4,361,839,478	448,027,570	1,304,476,103	2,609,335,805
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,298,673,510	134,366,940	2,839,996,535	7,324,310,035
合 計	16,067,993,073	1,989,874,595	4,144,472,638	9,933,645,840

< 第51(前)期 >

区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	32,031,177,356	7,140,487,146	22,376,043,986	2,514,646,224
デリバティブ資産	2,694,562,751	158,599,375	1,772,503,036	763,460,340
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,822,031,371	966,469,648	2,593,966,699	261,595,024
合 計	38,547,771,478	8,265,556,169	26,742,513,721	3,539,701,588
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	997,412,308	997,412,308	-	-
デリバティブ負債	4,637,616,768	572,168,983	1,858,415,178	2,207,032,607
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	10,142,039,347	102,053,289	3,173,551,650	6,866,434,408
合 計	15,777,068,423	1,671,634,580	5,031,966,828	9,073,467,015

2) 当半期末及び前期末現在、償却原価で測定する資産及び負債のうち公正価値を開示する資産及び負債の公正価値ヒエラルキー区分は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
現金及び預け金(*1)	7,462,473,545	1,276,391,664	-	6,186,081,881
償却原価で測定する金融資産(*2)	10,897,676,841	-	54,557,434	10,766,203,211
合 計	18,360,150,386	1,276,391,664	54,557,434	16,952,285,092
金融負債				
預り金(*1)	6,927,501,896	-	6,927,501,896	-
借入金(*2)	37,464,818,078	-	37,406,162,966	-
その他の金融負債(*1)	3,061,843,382	-	-	3,061,843,382
合 計	47,454,163,356	-	44,333,664,862	3,061,843,382

(*1)帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(*2)償却原価で測定する公募債、貸付債権及び借入金のうち、公募債は公正価値を別途算定して、それ以外の項目は帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

< 第51(前)期 >

区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
現金及び預け金(*1)	7,870,404,578	1,064,945,271	-	6,805,459,307
償却原価で測定する金融資産(*2)	8,605,128,716	-	73,675,767	8,453,551,324
合 計	16,475,533,294	1,064,945,271	73,675,767	15,259,010,631
金融負債				
預り金(*1)	6,008,870,340	-	6,008,870,340	-
借入金(*2)	31,533,155,886	-	31,431,558,054	-
その他の金融負債(*1)	4,119,560,031	-	-	4,119,560,031
合 計	41,661,586,257	-	37,440,428,394	4,119,560,031

(*1)帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(*2)償却原価で測定する公募債、貸付債権及び借入金のうち、公募債は公正価値を別途算定して、それ以外の項目は帳簿価額を公正価値の合理的な近似値と見なして、帳簿価額を公正価値として開示しました。

(4) 反復的な公正価値測定値のレベル3の変動内訳

当半期及び前半期において公正価値レベル3に該当する金融商品の変動内訳は次の通りです。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	純損益を通じて公正価値 で 測定する金融資産	純デリバティブ	その他の包括利益を通じ て 公正価値で測定 する金融資産	純損益を通じて公正価値 で 測定するように指定さ れた金融負債
期首金額	2,514,646,224	(1,443,572,267)	261,595,024	(6,866,434,408)
総損益				
当期損益認識額	29,219,109	131,640,400	-	(475,194,021)
その他の包括損益認識額	-	-	13,694,622	734,365
買入及び発行	458,479,830	-	-	(1,119,227,655)
売却及び決済	(232,748,328)	(635,795,858)	-	1,135,811,684
半期末金額	2,769,596,835	(1,947,727,725)	275,289,646	(7,324,310,035)

< 第51(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	純損益を通じて公正価値 で 測定する金融資産	純デリバティブ	その他の包括利益を通じ て 公正価値で測定 する金融資産	純損益を通じて公正価値 で 測定するように指定さ れた金融負債
期首金額	2,208,170,543	(553,061,745)	222,426,649	(7,713,231,604)
総損益				
当期損益認識額	(42,233,918)	(562,171,146)	-	826,994,516
その他の包括損益認識額	-	-	73,063,082	307,861
買入及び発行	2,076,638,338	76,262,697	-	(1,799,371,342)
売却及び決済	(1,550,346,233)	(179,634,106)	-	1,019,595,487
半期末金額	2,692,228,730	(1,218,604,300)	295,489,731	(7,665,705,082)

(5) 価値評価技法及びインプット

当半期末及び前期末現在、当社は公正価値ヒエラルキーでレベル2とレベル3に分類される反復的な公正価値測定値、開示される公正価値について、次の価値評価技法とインプットを用いています。

< 第52(当)期半期 >

区 分	公正価値	レベル	価値評価技法	レベル3インプット	
				インプットの種類	範囲
< 反復的な公正価値測定値 >					
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	27,141,025,323	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	2,769,596,835	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル/DCFモデル、Black-Derman-Toy(BDT)モデル、純資産価値法	株価指数変動性/金利スプレッド、信用スプレッド、原資産間-相関係数	変動性1～100%/金利(信用)スプレッド3.710%～5.893%/相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,468,627,108	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	661,608,080	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/金利スプレッド、信用スプレッド、原資産間-相関係数	変動性1～100%/金利(信用)スプレッド0.0～25.0%相関係数-100～100%
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,144,245,233	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	275,289,646	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、割引率11.35%～12.8%
金融資産合計	35,460,392,225				
デリバティブ負債	1,304,476,103	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	2,609,335,805	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性/金利スプレッド、信用スプレッド、原資産間-相関係数	変動性1～100%/金利(信用)スプレッド0.0～25.0%相関係数-100～100%
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債	2,839,996,535	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	7,324,310,035	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	株価指数変動性/金利スプレッド、信用スプレッド、原資産間-相関係数	変動性1～100%/金利(信用)スプレッド3.710%～5.893%/相関係数-100～100%
金融負債合計	14,078,118,478				
< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募債権	54,557,434	2	DCFモデル	該当事項なし	
償却原価で測定する貸付債権	2,148,852,403	3	DCFモデル	割引率	割引率1.12%～14.54%
金融資産合計	2,203,409,837				
借入金(公募債)	2,924,106,307	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	2,924,106,307				

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	公正価値	レベル	価値評価技法	レベル3インプット	
				インプットの種類	範囲
< 反復的な公正価値測定値 >					
純損益を通じて公正価値 で測定する金融資産	22,376,043,986	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulation、 FDMモデル	該当事項なし	
	2,514,646,224	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル/DCFモデル、 Black-Derman-Toy(BDT)モデル 純資産価値法	株価指数変動性 金利スプレッド 信用スプレッド 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 3.775% ～ 6.951%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,772,503,036	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	763,460,340	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性 金利スプレッド 信用スプレッド 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0% ～ 25.0%/ 相関係数-100～100%
その他の包括利益を通じ て公正価値で測定する金 融資産	2,593,966,699	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	261,595,024	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率11.26%～12.4%
金融資産合計	30,282,215,309				
デリバティブ負債	1,858,415,178	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	2,207,032,607	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性 金利スプレッド 信用スプレッド 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0% ～ 25.0%/ 相関係数-100～100%
純損益を通じて公正価値で 測定するように指定された 金融負債	3,173,551,650	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモ デル	該当事項なし	
	6,866,434,408	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	株価指数変動性 金利スプレッド 信用スプレッド 原資産間-相関係数	変動性1～100%/ 金利(信用)スプレッド 0.0% ～ 25.0%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,105,433,843				
< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募 債	73,675,767	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
償却原価で測定する貸付 債権	2,050,295,128	3	DCFモデル	割引率	割引率0.27 ～ 10.95%
金融資産合計	2,123,970,895				
借入金(公募債)	2,352,512,443	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	2,352,512,443				

(6) レベル3に分類された公正価値測定値の価値評価過程

公正価値測定は自己の評価モデルを用いる方法と外部評価機関に依頼して契約別の単位当たり価格を受けた後、公正価値を計算する方法を併行しています。

自己の評価モデルは運用部署のモデル設計及びリスク管理部署のモデルの適正性検証を通じて確定し、公正価値評価のためのインプットはリスク管理システムで算出しています。設計、検証されたモデル及び算出されたインプットを基にバックオフィスでモデルによる評価を行って、その結果を会計に反映しています。会計に反映された評価結果をリスク管理部署及び運用部署の評価値と比較して有意な差の有無を検証しています。

外部評価機関を通じた公正価値の算出は二つ以上の独立した外部民間評価機関から契約条件、取引当事者の信用等级付けなどを反映して算出した契約単位当たり価格を入手して平均値を適用して評価を行っています。

(7) レベル3に分類された反復的な公正価値測定値の感応度分析

金融商品の感応度分析は統計的技法を用いた観察不能なインプットの変動による金融商品の価値変動に基づいて有利な変動と不利な変動に区分して行われます。なお、公正価値が二つ以上のインプットにより影響を受ける場合には、最も有利な金額又は最も不利な金額を基に算出されます。

当半期末及び前期末現在、各金融商品別のインプットの変動による損益効果に対する感応度分析結果は下記の通りです。純損益を通じて公正価値で測定する金融資産と純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債のうち、互いにヘッジ効果がある銘柄及び分析結果が重要ではない純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は除きました。

< 第52(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	有利な変動		不利な変動	
	純損益	資本	純損益	資本
金融資産				
デリバティブ資産(*1)	92,275,437	92,275,437	(92,275,437)	(92,275,437)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	10,201,260	10,201,260	(10,043,764)	(10,043,764)
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	-	25,797,719	-	(17,996,913)
合 計	102,476,697	128,274,416	(102,319,201)	(120,316,114)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	92,593,347	92,593,347	(92,021,339)	(92,021,339)
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債(*1)	106,607,652	106,607,652	(106,607,652)	(106,607,652)
合 計	199,200,999	199,200,999	(198,628,991)	(198,628,991)

(*1)重要な観察不能なインプットである原資産の変動性を10%増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

(*2)重要な観察不能なインプットである成長率(-1～1%)と割引率(-1～1%)を増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

< 第51(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	有利な変動		不利な変動	
	当期損益	資本	当期損益	資本
金融資産				
デリバティブ資産(*1)	48,193,440	48,193,440	(48,193,440)	(48,193,440)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	12,505,460	12,505,460	(12,440,359)	(12,440,359)
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	-	23,804,770	-	(16,430,946)
合 計	60,698,900	84,503,670	(60,633,799)	(77,064,745)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	48,207,777	48,207,777	(48,314,168)	(48,314,168)
純損益を通じて公正価値で測定するように指定された金融負債(*1)	230,127,434	230,127,434	(230,127,434)	(230,127,434)
合 計	278,335,211	278,335,211	(278,441,602)	(278,441,602)

(*1)重要な観察不能なインプットである原資産の変動性を10%増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

(*2)重要な観察不能なインプットである成長率(-1～1%)と割引率(-1～1%)を増加又は減少させることによって公正価値の変動を算出しています。

2【その他】

(1) 後発事象

特になし。

(2) 訴訟等

「第6 - 1 中間財務書類」に掲げる半期連結財務諸表に対する注記29を参照されたい。

3【K-IFRSと日本国の会計原則及び会計慣行の主な相違】

韓国の会計基準（韓国採択国際会計基準）は取引の認識および測定において日本の会計基準と類似点を有する。しかし、一部の会計処理については両国の会計基準に差異があるので、その差異を下に要約している。

また、韓国の会計基準が求める財務諸表の形式および内容は日本の会計基準が要求するものと差異がある。この書類に含まれる財務情報は韓国の会計基準に準拠して作成されたものである。当社は韓国の会計基準が日本の会計基準と異なることによる影響を計量化していない。また、財務諸表や注記上の数値に影響を与える可能性のある日韓の会計基準における表示事項の差異については、確認をしていない。

なお、以下に記述した韓国と日本の会計基準の差異は、両国の会計基準間に存在する全ての差異を記述したものではない。

(1) 収益認識基準

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、受取利息および支払利息は実効金利法を適用して連結包括利益計算書に認識する。実効金利法は金融資産または金融負債の償却原価を計算し、関連期間にわたって受取利息または支払利息を配分する方法である。

実効金利の計算の際、当該金融商品のすべての契約条件を考慮して将来キャッシュ・フローを見積るが、将来の信用リスクによる損失は考慮しない。また、契約当事者の間で支払うか、あるいは受け取る手数料と取引コストおよびその他割増額と割引額等を反映する。金融商品に対するキャッシュ・フローまたは期待存続期間を信頼性をもって見積ることができない例外的な場合には、全契約期間にわたって契約上のキャッシュ・フローを使用して実効金利を求める。

金融資産または類似する金融資産の集合が減損すれば、その後の受取利息は減損を測定する目的で将来キャッシュ・フローの割引に使用した金利を使用して認識される。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、金融資産等に対する受取利息は発生主義によって認識する。金融資産の取扱時に発生する手数料は、期間を基準として発生する手数料を除いて、取引を実施した時点で取扱手数料として計上する。ただし、債務者から契約上の利払日を相当期間経過しても利息の支払いを受けていない債権および破産更生債権等については、すでに計上されている未収利息を当期の損失として処理するとともに、それ以後の期間に係る利息を計上することはできず、現金主義によって受取利息を認識することになる。未収利息を不計上とする延滞期間は、延滞の継続により未収利息の回収可能性が損なわれたと判断される期間であり、通常、債務者の状況等に応じて6ヶ月から1年程度である。破産更生債権等とは、経営破綻または実質的に経営破綻に陥っている債務者に対する債権である。経営破綻に陥っている債務者とは、法的、形式的な経営破綻の事実が発生している債務者であり、例えば、破産、清算、会社整理、会社更生、民事再生、手形交換所における取引停止処分等の事由が生じている債務者である。実質的に経営破綻に陥っている債務者とは、法的、形式的な経営破綻の事実は発生していないものの、深刻な経営難の状態にあり、再建の見通しが無い状態にあると認められる債務者である。

(2) 貸倒引当金

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、償却原価またはその他の包括利益を通じて公正価値で測定する負債性金融商品、リース債権、貸付約定、金融保証契約に対して予想信用損失モデル（expected credit loss impairment model）により減損を認識する。

償却原価で測定する金融資産の予想信用損失は、当該資産の契約上受け取ることとされたキャッシュ・フローと受け取ると予想されるキャッシュ・フローの現在価値の差異により測定する。そのために、個別的に重要な金融資産に対して予想回収キャッシュ・フローを算出している（個別評価における貸倒引当金）。

個別的に重要ではない金融資産の場合、同金融資産は類似の信用リスクの特性を有している金融資産のグループに含めて集合的に予想信用損失を測定する（集合評価における貸倒引当金）。

個別評価における貸倒引当金は評価対象債権から回収されると期待されるキャッシュ・フローの現在価値に対する経営者の最善の見積に基づく。

個別評価対象の金融資産は当該資産の帳簿価額と割り引いた将来予想キャッシュ・フローの現在価値の差異で個別評価し、個別評価の結果、減損されていないと判断された資産および集合評価対象の金融資産は類似の信用リスクの特性を持った資産グループ別に分類して集合評価により貸倒引当金を測定する。会社は集合評価を行う際に予想デフォルト率、期間別回収金額および過去の発生損失金額を利用して算出したデフォ

ルト時の損失率、リスク・エクスポージャー金額に、損失発現期間、現在の経済および信用状況に対する経営者の判断を反映した統計モデルを使用する。集合評価時に利用される統計モデルの主要要素等は定期的に実際のデータと比較して適正であるかどうか検討される。

事業年度末に韓国の会計基準により認識すべき金額で損失引当金を調整するための予想信用損失額（または戻入額）は減損損失（戻入）で当期損益として認識する。

韓国の会計基準では金融資産の当初認識後の信用リスクの増加程度によって下表のように3段階に区分して12ヶ月予想信用損失や全期間の予想信用損失に該当する金額で損失引当金を測定するように定めている。

区分		損失引当金
第1段階	当初認識後、信用リスクが著しく増加していない場合	12ヶ月予想信用損失：事業年度末以降12ヶ月以内に発生する可能性のある金融商品の債務不履行事象による予想信用損失
第2段階	当初認識後、信用リスクが著しく増加した場合	全期間予想信用損失：予想存続期間に発生する可能性のあるすべての債務不履行事象による予想信用損失
第3段階	信用減損の場合	

(*1) 債務証券に限って、事業年度末において信用リスクが低い場合には、信用リスクが著しく増加していないものとみなす。

韓国の会計基準では、当初認識時点に信用が減損された金融資産は当初認識後の全期間の予想信用損失の累積変動分のみを損失引当金として計上する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、債務者の財政状態および経営成績等に応じて、債権を一般債権（経営状態に重大な問題が生じていない債務者に対する債権）、貸倒懸念債権（経営破綻の状態には至っていないが、債務の弁済に重大な問題が生じているかまたは生じる可能性の高い債務者に対する債権）、破産更生債権等（経営破綻または実質的に経営破綻に陥っている債務者に対する債権）に分類し、一般債権については、債権全体または同種・同類の債権ごとに、債権の状況に応じて求めた過去の貸倒実績率等の合理的な基準により貸倒引当金を計上し、貸倒懸念債権については債権の状況に応じて、財務内容評価法またはキャッシュ・フロー見積法により貸倒引当金を計上し、破産更生債権等については、財務内容評価法により貸倒引当金を計上する。財務内容評価法とは、担保または保証が付されている債権について、債権額から担保の処分見込額および保証による回収見込額を減額し、その残額について債務者の財政状態および経営成績を考慮して貸倒引当金を見積もる方法である。キャッシュ・フロー見積法とは、債権の元本の回収および利息の受取りに係るキャッシュ・フローを合理的に見積もることができる債権について、債権の発生または取得当初における将来キャッシュ・フローと債権の帳簿価額との差額が一定率となるような割引率を算出し、債権の元本および利息について、元本の回収および利息の受取りが見込まれるときから当期末までの期間にわたり、債権の発生または取得当初の割引率で割り引いた現在価値の総額と債権の帳簿価額との差額を貸倒引当金として見積もる方法である。

(3) 有価証券

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、金融資産をその条件および取得目的によって純損益を通じて公正価値で測定する金融資産、償却原価で測定する金融資産またはその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類している。

韓国の会計基準では、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産を除いたすべての金融資産は、当初認識時点の公正価値に取引コストを加算して認識している。純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は当初、公正価値で認識し、取引コストは連結包括利益計算書で費用処理している。純損益を通じて公正価値で測定する金融資産およびその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産は当初認識後に公正価値で測定しており、償却原価で測定する金融資産は実効金利法を使用して償却原価で測定している。

韓国の会計基準では、金融資産のキャッシュ・フローに対する契約上の権利が消滅するか、あるいは金融資産の所有によるリスクとリターンの大部分を移転する場合、金融資産の認識を中止している。

金融資産の所有によるリスクとリターンの大部分を移転する場合、当該金融資産の認識を中止して譲渡により発生するか、あるいは保有することになった権利および義務をそれぞれ資産および負債として認識し、金融資産の所有によるリスクとリターンの大部分を引き続き保有する場合、当該金融資産を継続して認識する。

連結財務諸表において関連会社やジョイント・ベンチャーに対する投資を会計処理するために持分法を用いる。企業は企業会計基準書第1027号「個別財務諸表」により個別財務諸表を作成する時に持分法の使用を選択することができる。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、有価証券は「売買目的有価証券」、「満期保有目的の債券」、「子会社株式および関連会社株式」、「その他有価証券」に区分する。

有価証券の取得価額は購入代価に手数料等の付随費用を加算して算定され、通常、移動平均法を適用して期末取得原価が算定される。

時価変動により利益を得ることを目的として保有する「売買目的有価証券」は、時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は当期の損益として処理する。「満期保有目的の債券」は、原則として取得原価により評価されるが、取得価額と債券価額の差額がある場合は、差額が金利の調整であると認められる場合には償却原価法を適用する。償却原価法とは取得原価と額面価額との差額を償還日に至るまで每期一定の方法で貸借対照表価額に加減する方法である。「子会社株式または関連会社株式」は原則として取得原価で評価する。「その他有価証券」のうち市場価格のある有価証券は、時価評価して評価差額は原則として純資産の部に計上する。

「満期保有目的の債券」、「子会社株式または関連会社株式」、「その他有価証券」のうち市場価格のあるものは、時価が著しく下落したときに、回復する見込みがあると認められる場合を除いて、時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は当期の損失として計上する（減損処理）。

市場価格のない株式は原則として取得原価により評価されるが、発行会社の財政状態の悪化により、実質価額が著しく低下した時は、相当の減額を行い、その評価差額は当期の損失として処理する。

(4) 有形固定資産

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、有形資産は取得原価から減価償却累計額と減損累計額を直接差し引いた金額で表示される。取得原価は資産の取得に直接的に関連した支出を含む。取得後費用は資産から発生する将来の経済的便益が会社に流入する可能性が高く、その費用を信頼性をもって測定できる場合に限り資産の帳簿価額に含め、または別途の資産として認識される。

事業年度終了日ごとに資産の残存価値と経済的耐用年数を検討し、必要な場合に調整が行われる。資産の帳簿価額が推定回収可能価額を超過する場合、資産の帳簿価額は回収可能価額に直ちに減少させられる。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、有形固定資産は購入対価または製造原価に取得付随費用を加算した取得原価に基づいて計上される。

ただし、事業用土地については、土地の再評価に関する法律に基づき、一定の要件を充たした会社は再評価を選択適用することが可能であった時期が存在する(平成14年4月1日以降は新しく再評価することは認められていない。)。また、多くの場合、有形固定資産の耐用年数を延長させるか、または、資産の経済的価値を実質的に高める支出は資本的支出として取り扱われるが、原状を回復させるか、または正常な機能維持のための支出は修繕費として処理される。なお、有形固定資産の取得のために調達された借入金の支払利息は、一部の例外を除き、当該資産の取得原価に含められない。

土地以外の償却対象の有形固定資産は、経済的耐用年数に基づき規則的に減価償却費を計上し、貸借対照表価額を算定していく。減価償却方法は、定額法、定率法を基本とし、特定の資産について生産高比例法が認められている。なお、災害・事故等により、固定資産の実体の全部または一部を滅失した場合には、臨時損失として当該部分の簿価を切り下げることになる。

固定資産は、「固定資産の減損に係る会計基準」にしたがって、その収益性の低下により投資額の回収が見込めなくなった場合に、一定の条件の下で回収可能性を反映させるように帳簿価額が減額される。

(5) 無形資産（開発費）

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、研究開発費のうち、研究段階から発生した支出は発生期間に研究費の科目を使用し、販売費および一般管理費として費用処理する。開発段階で発生した支出は次の要件を充たす場合、開発費の科目で資産処理し、それ以外の開発費は研究開発費として費用処理する。

- ・無形資産を使用または販売するためその資産を完成させる技術的実現可能性を提示することができること

- ・無形資産を完成しそれを使用するかまたは販売しようとする企業の意図があること
- ・完成した無形資産を使用するかまたは販売できる企業の能力を提示することができること
- ・無形資産がどのように将来に経済的便益を創出するかを疎明することができること
- ・無形資産の開発を完了し、それを販売または使用するのに必要な技術的、金銭的資源を十分確保しているとの事実を示すことができること
- ・開発段階で発生した無形資産関連支出を信頼性をもって区分して測定することができること

ソフトウェアの制作にかかった費用もこの資産計上要件を充たす場合、開発費として資産計上する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、ソフトウェア制作費に占める研究開発費も含めて、研究開発費はすべて発生時に費用として処理しなければならない。処理方法には一般管理費として処理する方法と当期製造費用として処理する方法がある。

ソフトウェアの制作にかかった研究開発費は、市場販売目的のソフトウェアの場合は、最初に製品化された製品マスターの完成までの費用および製品マスターまたは購入したソフトウェアに対する著しい改良に要した費用は研究開発費とし、すべて発生時に費用処理する。これに対して最初に製品化された製品マスターの完成後の費用は、研究開発費およびその他の要費用化部分を除き資産計上する。自社利用ソフトウェアの場合は、研究開発活動に該当する部分は研究開発費とする。研究開発部分に該当しない部分で、将来の収益獲得または費用削減が不確実な場合これを発生時の費用とする。完成品を購入した場合のように、将来の収益獲得または費用削減が確実な場合においては、資産として計上する。

(6) 金融派生商品

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、金融派生商品は当初認識時には公正価値で測定し、当初認識後には毎事業年度終了日の公正価値で測定する。ヘッジ指定されヘッジの有効性がある金融派生商品を除外したすべての金融派生商品は売買目的金融商品に分類して公正価値で測定し、公正価値の変動による評価損益は当期損益で認識する。ヘッジ指定され、キャッシュ・フロー・ヘッジ会計の適用要件を満たす金融派生商品の公正価値変動分のうち、ヘッジの有効性がある部分は資本で処理し、ヘッジが非有効的な部分は当期損益で認識する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、デリバティブ（金融派生商品）取引により生じる正味の債権および債務は、原則として時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は、ヘッジに係るものを除いて、当期の損益として処理される。デリバティブ取引がヘッジ会計の適用要件を充たす場合には、原則として、ヘッジ手段に係る損益または評価差額をヘッジ対象に係る損益が認識されるまで純資産の部において繰り延べるヘッジ会計が適用される。

(7) 従業員給付

(a) 韓国基準

韓国の企業では、退職年金制度として確定拠出制度および確定給付制度を共に運営することが多い。

確定拠出制度：確定拠出制度は、企業が固定した金額の拠出金を別途基金に支払う退職年金制度である。当該基金が現在または過去期間の従業員役務に関連して支給しなければならない給与全額を支給するために十分な資産を保有しない場合にも、企業は追加拠出金を納付する法的義務またはみなし義務を負担しない。

確定給付制度：確定給付制度は確定拠出制度を除いたすべての退職年金制度である。一般的に確定給付制度は年齢、勤続年数または給与水準等の要素により従業員の退職時に支給を受ける退職年金給与の金額を確定している。確定給付制度に関連して連結財政状態計算書に計上された負債は事業年度終了日現在、確定給付債務の現在価値に社外積立資産の公正価値を減算して未認識過去勤務費用を調整した金額である。確定給付債務は毎年、独立した保険計理人により予測単位積立方式によって算定される。確定給付債務の現在価値は給与が支給される通貨で表示され、関連する確定給付負債の支払時点と満期が類似する優良社債の金利で予想将来現金流出額を割り引いて算定している。

(b) 日本基準

日本の多くの企業は、退職一時金や退職年金といった退職給付制度を採用している。日本の会計基準における退職給付債務は、退職以後に従業員に支給されると見込まれる退職給付総額のうち、期末までに発生していると認められる額を期末時点の現在価値に割引いた額として計算される。未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用は、個別財務諸表では認識されない一方、連結財務諸表においては税効果を調整の上

で貸借対照表の純資産の部（その他の包括利益累計額）で認識され、積立状況を示す額がそのまま負債（退職給付に係る負債）または資産（退職給付に係る資産）として計上されている。

なお、原則として従業員300人未満の企業では、退職給付債務について高い信頼性での数値計算が困難な場合や退職給付の重要性が乏しい場合があるため、貸借対照表日時点で全従業員が一度に退職する場合に支払うべき退職金（期末自己都合要支給額）を退職給付債務とする方法等の退職給付債務計算の簡便法が認められている。

(8) 繰延税金

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、法人税計算における税務調整等で発生する一時差異に対する税効果を、繰延税金資産または繰延税金負債の科目で計上する。また、資本に直接調整される会計処理によって発生する一時差異の法人税効果は資本に直接加減する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、貸借対照表に計上されている資産および負債の金額と課税所得計算上の資産および負債の差額を一時差異（資産の評価替えによる評価差額が直接純資産に計上され、かつ課税所得の計算に含まれていない場合を含む。）として認識し、繰越欠損金等も含めた一時差異等に係る税金の額を、回収または支払いが見込まれない部分を除いて、繰延税金資産または繰延税金負債として貸借対照表に計上する。

繰延税金資産と繰延税金負債の差額を期首と期末で比較した増減額は、法人税計算で算定された当期に納付すべき法人税等の調整額として損益計算書に計上する。資産の評価替えにより生じた評価差額が直接純資産の部に計上される場合は、その評価差額に係る繰延税金資産または繰延税金負債の金額を当該評価差額から控除して計算する。

(9) 外貨資産および負債の換算

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、事業年度終了日現在の為替レートによって貨幣性外貨資産と負債を換算しており、これによる外貨換算損益は期間損益として処理する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、外貨建金銭債権債務については、原則として決算時の為替相場により換算し、換算差額は当期の損益として処理する。為替予約等のデリバティブ取引については、原則として時価評価される。なお、ヘッジ会計の要件を充たしている場合には、当分の間、振当処理も認められる。

(10) リース会計

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、貸手の場合、原資産の所有によるリスクおよび補償の大部分（substantially all）を移転するリースはファイナンス・リースに分類される。原資産の所有によるリスクおよび補償の大部分を移転しないリースはオペレーティング・リースに分類される。以下の条件のうち、いずれか一つに該当する場合には一般的にファイナンス・リースに分類される。

- ・リース期間の終了時、またはその前に原資産の所有権がリースの借手に移転される場合
- ・リースの借手が選択権を行使することができる日の公正価値より十分低いと予想される価格で原資産を買収することができる選択権を有しており、その選択権を行使することがリース約定日現在、相当に確かである場合
- ・原資産の所有権が移転されない場合でもリース期間が原資産の経済的耐用年数の相当部分を占める場合
- ・リース約定日現在、リース料の現在価値が少なくとも原資産の公正価値の大部分を占める場合
- ・原資産が特殊であるため、当該リースの借手のみが主な変更なしに使用できる場合

韓国の会計基準では、借手の場合、単一モデルでリース要素を含む契約のリース開始日に使用权資産とリース負債を認識する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、ファイナンス・リース取引をリース契約に基づき、リース期間の中途において当該契約を解除できないリース取引で、借手がリース物件から経済的利益を実質的に享受することができ、かつ、当該リース物件の使用に伴って生じるコストを実質的に負担することとなるリース取引として定めており、

これには所有権移転ファイナンス・リース取引と所有権移転外ファイナンス・リース取引がある。ファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行う。オペレーティング・リース取引とは、ファイナンス・リース取引以外のリース取引をいい、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

第7【外国為替相場の推移】

韓国ウォンと日本円との間の外国為替相場は、日本国内において時事に関する事項を掲載する2以上の日刊新聞紙に当半期中において掲載されているため、記載を省略する。

第8【提出会社の参考情報】

当社は、当半期の開始日から本書提出日までの間において、金融商品取引法第25条第1項各号に掲げる下記の書類を提出している。

提出書類	提出日
有価証券届出書および添付書類	2023年6月20日
有価証券届出書の訂正届出書	2023年6月23日
有価証券届出書の訂正届出書	2023年7月7日
有価証券届出書の訂正届出書および添付書類	2023年7月12日
有価証券届出書の訂正届出書および添付書類	2023年7月13日

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

第1【保証会社情報】

1【保証の対象となっている社債】

社債の名称	発行年月	券面総額又は振替社債等の総額	償還額	当半期末現在の未償還額	上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名
株式会社三井住友銀行保証韓国投資証券株式会社第1回円貨社債（2023）	2023年7月	50億円	-	50億円	該当なし

2【継続開示会社たる保証会社に関する事項】

(1)【保証会社が提出した書類】

【有価証券報告書及びその添付書類】

事業年度 第20期 [自 2022年4月1日 2023年6月22日
 至 2023年3月31日] 関東財務局長に提出

【臨時報告書】

該当なし

【訂正報告書】

該当なし

(2)【上記書類を縦覧に供している場所】

該当なし

3【継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項】

該当事項なし

第2【保証会社以外の会社の情報】

該当事項なし

第3【指数等の情報】

該当事項なし