

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2024年 9 月27日

【中間会計期間】 自 2024年 1 月 1 日 至 2024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】 金 成煥
代表取締役兼最高経営責任者
(Kim, Sung Hwan,
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、2024年 6 月28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 = 11.64円により円に換算されている。
2. 本書において、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、「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】

2024年 1 月 1 日から2024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)	
	2022年	2023年	2024年	2022年	2023年
営業収益	12,581.5	12,648.7	11,119.5	23,757.5	21,539.1
営業利益	418.9	446.7	775.2	400.1	664.0
当期純利益	348.7	431.1	710.9	535.7	596.6
以下に帰属する利益 (損失) :					
親会社の所有者持分	348.6	432.1	708.3	535.6	598.3
非支配持分	0.1	(1.0)	2.6	0.1	(1.7)
当期包括利益合計	471.4	541.1	879.9	551.0	713.7
以下に帰属する包括利益 (損失) 合計 :					
親会社の所有者持分	471.3	541.9	873.9	551.0	715.8
非支配持分	0.1	(0.8)	6.0	0.1	(2.1)
資本合計	7,169.1	7,662.2	8,346.9	7,548.8	7,867.3
以下に帰属する資本合計 :					
親会社の所有者持分	7,168.6	7,649.9	8,297.4	7,548.2	7,823.8
非支配持分	0.5	12.2	49.5	0.5	43.5
資産合計	70,160.1	77,051.2	83,465.3	69,752.5	79,906.6
基本的普通株式1株当たり純利益 (単位：ウォン)	9,914	12,286	20,136	15,230	17,010
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	10.2	9.9	10.0	10.8	9.8
自己資本利益率 (ROE) (単位：%) ⁽²⁾	9.8	11.4	18.1	7.5	7.9
営業活動によるキャッシュ・フロー	(244.2)	(4,520.0)	(418.0)	(3,690.8)	(6,714.6)
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,183.4	(166.0)	2,725.7	(626.5)	(1,228.4)
財務活動によるキャッシュ・フロー	(742.2)	4,807.3	(2,222.9)	4,469.4	8,766.9
期末現金および現金同等物	2,191.0	2,223.6	3,009.5	2,100.6	2,924.6

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)	
	2022年	2023年	2024年	2022年	2023年
営業収益	12,192.2	13,560.9	10,834.2	22,895.2	22,084.8
営業利益	463.2	2,123.0	927.7	601.0	2,308.0
当期純利益	338.3	1,958.0	776.2	413.7	1,960.3
資本金	175.8	175.9	175.9	175.8	175.9
発行済普通株式数 (単位：株)	35,163,340	35,177,340	35,177,340	35,169,340	35,177,340
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	6,209.9	8,102.3	8,551.5	6,552.8	8,138.7
資産合計	65,023.8	71,977.0	79,400.6	64,220.3	75,709.6
普通株式1株当たり配当金 (単位：ウォン)	-	-	-	23,890	11,380
基本的普通株式1株当たり純利益 (単位：ウォン)	9,621	55,673	22,066	11,763	55,732
自己資本比率 (単位：％) ⁽¹⁾	9.6	11.3	10.8	10.2	10.7
自己資本利益率(ROE) (単位：％) ⁽²⁾	10.7	59.8	19.2	6.5	29.9
配当性向(単位：％) ⁽³⁾	-	-	-	203.1	20.4
従業員数(無期雇用従業員数) (単位：人)	1,890	1,953	1,994	1,951	1,966

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（2024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（2024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 ホーチミンシティー	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。

韓国投資バリュー資産運用(株)はバリュー投資会社である。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10年投資ファンド（株式）」などのバリュー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】

2024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。

（基準日：2024年6月30日現在）

事業部門	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 （ウォン）
		無期雇用 従業員		有期雇用 従業員		合計			
		合計	うち短時 間勤務従 業員	合計	うち短時 間勤務従 業員				
管理支援 （リテール、 本社支援）	男性	420	-	156	-	576	12.4	49,134,409,191	83,380,661
	女性	570	-	115	-	685	9.0	36,551,831,292	54,414,969
本社営業 （運営/ リサーチ）	男性	139	-	367	-	506	7.7	59,261,886,119	120,432,638
	女性	136	-	56	-	192	8.4	13,099,647,230	67,366,006
リテール営業	男性	349	-	25	-	374	15.4	43,292,981,740	118,696,481
	女性	280	-	11	-	291	22.8	39,585,993,254	136,849,672
その他	男性	26	-	35	7	61	6.9	5,240,346,012	108,872,324
	女性	74	8	35	7	109	11.5	4,294,763,413	44,758,534
合計		1,994	8	800	14	2,794	11.8	250,461,858,251	91,340,654

- 注：
- (1) 取締役、退職者、海外法人勤務者、業務補助員およびインターンを除く。
 - (2) その他には顧問、専門営業職、技術スタッフおよび相談員など専門職人員を含む。
 - (3) 1人当たり平均給与額：月別平均給与額（該当月の給与総額/該当月の期間加重平均従業員数）の合計
 - (4) 年間給与総額は基準日現在に在職している従業員に支給した金額

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、2024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2024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。

	2024年6月30日現在
	(単位：十億ウォン)
借入負債：	
借入債務	46,784.1
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	519.1
利益剰余金	3,076.9
小計	8,297.4
非支配持分	49.5
資本合計	8,346.9
総資金 ⁽¹⁾	55,131.0

注(1)：総資金とは、借入債務と資本合計の和である。

流動性および資金源

2024年6月30日および2023年12月31日現在の当グループの借入債務の状況を下表に示す。

	(単位：百万ウォン)		
区分	2023年12月31日	2024年6月30日	増減
コールマネー	850,000	920,000	70,000
銀行借入金	189,708	277,869	88,161
証金借入金	1,852,020	1,753,528	(98,492)
コマーシャルペーパー	2,893,300	3,192,400	299,100
電子短期社債	2,987,449	3,265,377	277,928
買戻条件付売却	17,951,149	17,475,754	(475,395)
社債	3,838,217	3,800,721	(37,496)
発行手形	14,730,877	15,882,934	1,152,056
その他の借入金	288,334	215,506	(72,828)
合計	45,581,055	46,784,090	1,203,035

2024年6月30日現在、借入債務に加えて、当グループは潜在的な流動性危機に備えて、複数の銀行と総額約1,621十億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。当グループは過去3年間にわたって健全な流動性比率を維持してきた。2023年の3カ月流動性比率^注は118.6%および2024年6月30日に終了した6カ月間の3カ月流動性比率は120.7%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	2023年12月31日	2024年6月30日	増減	増減率(%)
資産合計	79,906,602	83,465,276	3,558,675	4.5
負債合計	72,039,277	75,118,370	3,079,093	4.3
資本合計	7,867,324	8,346,906	479,582	6.1
	2023年6月30日に 終了した6カ月間	2024年6月30日に 終了した6カ月間		
営業利益	446,742	775,198	328,456	73.5
当期純利益	431,060	710,887	279,827	64.9

当グループの資産合計は、2023年12月31日現在の79,906,602百万ウォンから4.5%増加して、2024年6月30日現在には83,465,276百万ウォンとなった。かかる増加は主に、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の増加によるものであった。当グループの純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は、2023年12月31日現在の47,902,937百万ウォンから10.5%増加して、2024年6月30日現在には52,930,893百万ウォンとなった。

当グループの負債合計は、2023年12月31日現在の72,039,277百万ウォンから4.3%増加して、2024年6月30日現在には75,118,370百万ウォンとなった。かかる増加は主に預り金および借入債務の増加によるものであった。当グループの預り金は2023年12月31日現在の6,930,489百万ウォンから16.2%増加して、2024年6月30日現在には8,051,278百万ウォンとなった。当グループの借入債務は2023年12月31日現在の45,581,055百万ウォンから2.6%増加して、2024年6月30日現在には46,784,090百万ウォンとなった。

当グループの資本合計は、2023年12月31日現在の7,867,324百万ウォンから6.1%増加して、2024年6月30日現在には8,346,906百万ウォンとなった。かかる増加は主に2024年6月30日に終了した6カ月間の純利益の増加によるものであった。

当グループの営業利益は、2023年6月30日に終了した6カ月間の446,742百万ウォンから73.5%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には775,198百万ウォンとなった。当グループの純利益は2023年6月30日に終了した6カ月間の431,060百万ウォンから64.9%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には710,887百万ウォンとなった。

事業活動

2024年6月30日現在、当グループは主に、(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ならびに(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。

当グループは、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。2023年および2024年6月30日に終了した6カ月間における当グループの収益の事業セグメント別内訳および当グループ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。)

	2023年 6 月30日に 終了した 6 カ月間		2024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	1,627.7	12.7	1,667.2	14.7
コーポレート・ファイナンス・セグメント	336.7	2.6	451.1	4.0
アセット・マネジメント・セグメント	9,735.6	76.0	8,047.5	71.1
本店管理およびその他セグメント	1,896.1	14.8	722.5	6.4
集団投資セグメント	181.6	1.4	199.4	1.8
海外セグメント	147.4	1.2	180.9	1.6
連結受益証券およびSPC	564.4	4.4	320.5	2.8
グループ内調整	(1,686.5)	(13.2)	(263.1)	(2.3)
収益合計	12,803.0	100.0	11,325.9	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グループ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。

2023年および2024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		
	2023年	2024年	増減率 (%)
収益合計	1,627.7	1,667.2	2.4
税引前利益	139.2	219.0	57.3
受取利息	151.0	141.0	(6.6)
支払利息	(39.7)	(50.3)	26.4
純受取手数料	228.6	257.2	12.5
純金融資産（負債）評価および処分損益	118.9	96.1	(19.2)
販売費および一般管理費	(303.6)	(316.9)	4.4
その他	(15.9)	92.0	N/M

N/M=比較有意性がない。

2023年および2024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グループの収益への貢献額は、それぞれ1,627.7十億ウォンおよび1,667.2十億ウォンであった。

ウェルスマネジメント / 仲介セグメントは、2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間の当グループの収益の12.7%および2024年 6 月30日に終了した 6 カ月間の当グループの収益の14.7%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、2023年 6 月30日に終了した 6 カ月間の139.2十億ウォンから57.3%増加して、2024年 6 月30日に終了した 6 カ月間には219.0十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年同期と比較して金融商品の販売による手数料が増加したためである。

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、当グループ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アドバイザリー、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。

2023年および2024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		
	2023年	2024年	増減率(%)
収益合計	336.7	451.1	34.0
税引前利益	135.4	194.4	43.6
受取利息	52.5	111.9	112.9
支払利息	(0.1)	(0.9)	820.9
純受取手数料	200.5	232.0	15.7
純金融資産(負債)評価および処分損益	16.2	(57.0)	N/M
販売費および一般管理費	(86.8)	(108.6)	25.1
その他	(47.0)	16.9	N/M

N/M=比較有意性がない。

2023年および2024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・セグメントの当グループの収益への貢献額は、それぞれ336.7十億ウォンおよび451.1十億ウォンであった。

コーポレート・ファイナンス・セグメントは、2023年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の2.6%および2024年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の4.0%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、2023年6月30日に終了した6カ月間の135.4十億ウォンから43.6%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には194.4十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年同期と比較して不動産関連の引当金費用が大幅に減少したためである。

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。

2023年および2024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		
	2023年	2024年	増減率(%)
収益合計	9,735.6	8,047.5	(17.3)
税引前利益	87.4	209.9	140.1
受取利息	576.9	776.5	34.6
支払利息	(477.3)	(584.6)	22.5
純受取手数料	36.6	20.1	(45.3)
純金融資産(負債)評価および処分損益	120.9	273.0	125.8
販売費および一般管理費	(51.6)	(56.5)	9.5
その他	(118.1)	(218.6)	85.0

2023年および2024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・セグメントの当グループの収益への貢献額は、それぞれ9,735.6十億ウォンおよび8,047.5十億ウォンであった。

アセット・マネジメント・セグメントは、2023年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の76.0%および2024年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の71.1%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、2023年6月30日に終了した6カ月間の87.4十億ウォンから140.1%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には209.9十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年同期と比較して不動産部門に関連する引当金費用が大幅に減少したためである。

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。

2023年および2024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		
	2023年	2024年	増減率(%)
収益合計	1,896.1	722.5	(61.9)
税引前利益	1,701.9	327.6	(80.8)
受取利息	93.0	91.4	(1.8)
支払利息	(217.1)	(224.3)	3.3
純受取手数料	(30.6)	(4.6)	(84.9)
純金融資産(負債)評価および処分損益	(162.8)	(32.4)	(80.1)
販売費および一般管理費	34.9	3.4	(90.2)
その他	1,984.7	494.1	(75.1)

2023年および2024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グループの収益への貢献額は、それぞれ1,896.1十億ウォンおよび722.5十億ウォンであった。

本店管理およびその他セグメントは、2023年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益に対し14.8%および2024年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の6.4%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、2023年6月30日に終了した6カ月間の1,701.9十億ウォンから80.8%減少して、2024年6月30日に終了した6カ月間には327.6十億ウォンとなった。かかる減少は主に、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。)からの配当により、2023年6月30日に終了した6カ月間の税引前利益が特に多かったためである。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6月30日に終了した6カ月間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(FSCMA)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。

2023年および2024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		
	2023年	2024年	増減率(%)
収益合計	181.6	199.4	9.8
税引前利益	100.8	134.6	33.5
受取利息	26.5	14.5	(45.1)
支払利息	(1.4)	(0.7)	(51.8)
純受取手数料	66.6	60.2	(9.7)
純金融資産(負債)評価および処分損益	7.8	28.9	270.0
販売費および一般管理費	(48.1)	(39.8)	(17.2)
その他	49.5	71.5	44.6

2023年および2024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グループの収益への貢献額は、それぞれ181.6十億ウォンおよび199.4十億ウォンであった。

集団投資セグメントは、2023年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の1.4%および2024年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の1.8%に貢献した。

集団投資セグメントの税引前利益は、2023年6月30日に終了した6カ月間の100.8十億ウォンから33.5%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には134.6十億ウォンとなった。

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グループ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

	2023年	2024年	増減率（%）
収益合計	147.4	180.9	22.7
税引前利益	38.5	44.0	14.3
受取利息	36.6	44.2	20.9
支払利息	(7.8)	(6.1)	(22.1)
純受取手数料	14.0	20.4	45.3
純金融資産（負債）評価および処分損益	20.5	17.4	(15.2)
販売費および一般管理費	(23.3)	(31.8)	36.6
その他	(1.6)	(0.1)	(91.6)

2023年および2024年6月30日に終了した6カ月間の海外セグメントの当グループの収益への貢献額は、それぞれ147.4十億ウォンおよび180.9十億ウォンであった。

海外セグメントは、2023年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の1.2%および2024年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の1.6%に貢献した。

海外セグメントの税引前利益は、2023年6月30日に終了した6カ月間の38.5十億ウォンから14.3%増加して、2024年6月30日に終了した6カ月間には44.0十億ウォンとなった。

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

	2023年	2024年	増減率（%）
営業活動によるキャッシュ・フロー	(4,520.0)	(418.0)	(90.8)
投資活動によるキャッシュ・フロー	(166.0)	2,725.7	N/M
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,807.3	(2,222.9)	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	1.7	0.1	(93.0)
現金および現金同等物の純増減	123.0	84.9	(31.0)
現金および現金同等物の期首残高	2,100.6	2,924.6	39.2
現金および現金同等物の期末残高	2,223.6	3,009.5	35.3

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】

(2024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】

(2024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	
2023年12月31日		35,177,340		175,886,700,000 (20,473百万円)	
2024年 6 月30日		35,177,340		175,886,700,000 (20,473百万円)	

(4) 【大株主の状況】

(2024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】

2024年 6 月24日に提出された有価証券報告書に記載の当社の役員の状況に以下の変更があった。

退任

氏名	役職	退任日
金 泰遠 (Kim, Tae-Won)	社外取締役	2024年 5 月24日

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
尹 熙道 (Yun, Hee-Do)	1972年 8 月18日	非取締役専務	IB戦略本部	2024年 7 月 1 日	2024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：48人（全体比96.0％）

女性：2人（全体比4.0％）

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、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。その後の改正を含む。）第328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2024年6月28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＝11.64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53(当)期半期 2024年 6月30日現在

第52(前)期 2023年12月31日現在

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:ウォン)

科 目	注記	第53(当)期半期	第52(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4, 30, 31, 32	8,656,832,716,957	8,521,846,416,515
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 31, 32	52,930,893,459,154	47,902,937,131,617
・ デリバティブ資産	15, 31, 32	1,886,706,766,719	1,917,281,170,148
・ 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	2,337,424,524,264	5,074,239,848,279
・ 関連会社投資	7	4,532,027,666,211	4,201,756,128,532
・ 償却原価で測定する金融資産	8, 30, 31, 32	12,314,366,845,720	11,444,737,574,767
・ 有形固定資産	9	323,594,857,516	338,305,492,796
・ 無形資産	10	331,361,982,749	340,220,918,353
・ 投資不動産	11	12,505,199,118	12,592,338,738
・ 確定給付資産	18	7,625,130,064	8,637,305,914
・ 当期税金資産		12,803,802,998	15,764,345,152
・ 繰延税金資産		587,838,771	1,521,990,896
・ その他の非金融資産	12	118,545,231,697	126,760,843,742
資産合計		83,465,276,021,938	79,906,601,505,449
負債			
・ 預り金	13, 30, 31, 32	8,051,277,680,894	6,930,489,394,624
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14, 31, 32	1,215,707,563,224	813,338,384,229
・ デリバティブ負債	15, 30, 31, 32	4,577,355,222,051	4,336,330,200,910
・ 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	10,089,710,267,961	10,320,483,187,781
・ 借入債務	17, 30, 31, 32	46,784,089,739,974	45,581,054,522,198
・ 引当金	19	26,973,048,993	76,262,841,118
・ 当期税金負債		2,999,270,025	2,029,246,064
・ 繰延税金負債		110,406,908,983	129,599,040,341
・ その他の金融負債	20, 30, 31, 32	3,873,421,739,796	3,556,503,279,418
・ その他の非金融負債	21, 30	386,428,485,371	293,186,996,169
負債合計		75,118,369,927,272	72,039,277,092,852
資本			
・ 親会社の所有者に帰属する持分		8,297,408,647,999	7,823,799,220,108
1. 資本金	1	175,886,700,000	175,886,700,000
2. 資本剰余金		4,526,819,941,653	4,526,819,941,653
3. 資本調整		(1,288,174,130)	(1,278,903,043)
4. その他の包括利益累計額	6	519,065,206,440	353,457,168,631
5. 利益剰余金	22	3,076,924,974,036	2,768,914,312,867
・ 非支配持分		49,497,446,667	43,525,192,489
資本合計		8,346,906,094,666	7,867,324,412,597
負債及び資本合計		83,465,276,021,938	79,906,601,505,449

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53(当)期半期 2024年 6月30日現在

第52(前)期 2023年12月31日現在

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:円)

科 目	注記	第53(当)期半期	第52(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	1,007,655,328,254	991,942,922,882
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	6,161,155,998,646	5,575,901,882,120
・ デリバティブ資産	15、31、32	219,612,667,646	223,171,528,205
・ 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	272,076,214,624	590,641,518,340
・ 関連会社投資	7	527,528,020,347	489,084,413,361
・ 償却原価で測定する金融資産	8、30、31、32	1,433,392,300,842	1,332,167,453,703
・ 有形固定資産	9	37,666,441,415	39,378,759,361
・ 無形資産	10	38,570,534,792	39,601,714,896
・ 投資不動産	11	1,455,605,177	1,465,748,229
・ 確定給付資産	18	887,565,139	1,005,382,408
・ 当期税金資産		1,490,362,669	1,834,969,776
・ 繰延税金資産		68,424,433	177,159,740
・ その他の非金融資産	12	13,798,664,970	14,754,962,212
資産合計		9,715,358,128,954	9,301,128,415,234
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	937,168,722,056	806,708,965,534
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	141,508,360,359	94,672,587,924
・ デリバティブ負債	15、30、31、32	532,804,147,847	504,748,835,386
・ 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	1,174,442,275,191	1,201,304,243,058
・ 借入債務	17、30、31、32	5,445,668,045,733	5,305,634,746,384
・ 引当金	19	3,139,662,903	8,876,994,706
・ 当期税金負債		349,115,031	236,204,242
・ 繰延税金負債		12,851,364,206	15,085,328,296
・ その他の金融負債	20、30、31、32	450,866,290,512	413,976,981,724
・ その他の非金融負債	21、30	44,980,275,697	34,126,966,354
負債合計		8,743,778,259,534	8,385,371,853,608
資本			
・ 親会社の所有者に帰属する持分		965,818,366,627	910,690,229,221
1. 資本金	1	20,473,211,880	20,473,211,880
2. 資本剰余金		526,921,841,208	526,921,841,208
3. 資本調整		(149,943,469)	(148,864,314)
4. その他の包括利益累計額	6	60,419,190,030	41,142,414,429
5. 利益剰余金	22	358,154,066,978	322,301,626,018
・ 非支配持分		5,761,502,792	5,066,332,406
資本合計		971,579,869,419	915,756,561,626
負債及び資本合計		9,715,358,128,954	9,301,128,415,234

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結包括利益計算書

第53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:ウォン)

科 目	注記	第53(当)期半期		第52(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		5,306,665,727,830	11,119,498,436,765	5,334,450,860,789	12,648,703,300,786
1. 受取手数料	23, 30	339,812,725,099	668,846,022,503	320,890,737,675	599,754,790,224
2. 受取利息	24, 30	654,594,573,884	1,320,461,279,403	573,679,819,838	1,065,355,365,172
(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		278,064,851,532	570,181,434,207	273,568,221,445	518,533,529,782
(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		376,529,722,352	750,279,845,196	300,111,598,393	546,821,835,390
3. 受取配当金	6, 30	33,261,947,009	71,261,787,197	23,461,024,034	69,365,717,048
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	2,931,450,482,414	6,414,488,473,518	3,162,527,959,605	7,782,410,564,455
5. 為替取引利益		1,265,431,745,972	2,498,406,910,725	1,203,265,761,287	3,016,378,999,732
6. その他の営業収益	30	50,781,069,592	84,518,128,522	49,878,452,073	109,364,110,702
7. 信用損失引当金戻入額	26	31,333,183,860	61,515,834,897	747,106,277	6,073,753,453
・ 営業費用		(4,923,316,003,899)	(10,344,300,776,946)	(5,174,854,013,763)	(12,201,961,722,800)
1. 支払手数料	23, 30	(56,505,074,317)	(119,170,432,442)	(69,289,799,179)	(123,195,634,280)
2. 支払利息	24, 30	(477,477,453,723)	(944,823,287,183)	(433,138,639,577)	(832,412,709,647)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25	(2,747,681,278,655)	(6,039,385,790,178)	(3,048,187,063,061)	(7,464,625,288,737)
4. 為替取引損失		(1,348,120,289,040)	(2,668,741,793,636)	(1,225,744,040,364)	(3,061,009,073,749)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(286,727,548,106)	(553,035,033,424)	(211,201,565,903)	(478,732,924,928)
6. その他の営業費用	30	(5,202,784,792)	(19,036,764,780)	(63,170,424,940)	(80,575,119,880)
7. 信用損失引当金繰入額	26	(1,601,575,266)	(107,675,303)	(124,122,480,739)	(161,410,971,579)
・ 営業利益		383,349,723,931	775,197,659,819	159,596,847,026	446,741,577,986
・ 営業外収益	30	95,082,469,531	206,381,569,213	68,923,141,593	154,338,704,206
・ 営業外費用		(22,730,058,878)	(40,308,720,318)	(12,166,842,197)	(28,820,439,686)
・ 法人税費用控除前純利益		455,702,134,584	941,270,508,714	216,353,146,422	572,259,842,506
・ 法人税費用		(113,506,075,433)	(230,383,470,925)	(47,363,416,593)	(141,199,817,979)
・ 半期純利益		342,196,059,151	710,887,037,789	168,989,729,829	431,060,024,527
・ その他の包括利益	6, 16, 32	58,905,131,398	169,022,044,567	2,222,269,551	110,001,000,881
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		47,797,845,157	129,517,670,765	(11,668,543,236)	100,368,818,309
(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		(713,359,378)	(2,408,515,352)	(10,124,991,205)	21,980,047,875
(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		(232,508,408)	(194,784,015)	226,942,081	107,835,836
(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)		6,840,287,296	6,617,280,019	(7,048,799,956)	6,036,805,684
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		41,903,425,647	125,503,690,113	5,278,305,844	72,244,128,914
2. 純損益に振り替えられないことのない項目		11,107,286,241	39,504,373,802	13,890,812,787	9,632,182,572
(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		10,713,157,347	38,585,268,801	12,488,402,703	7,092,287,443

(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		394,128,894	1,056,522,822	1,402,410,084	1,996,370,218
(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		-	(137,417,821)	-	540,235,145
. 半期包括利益		401,101,190,549	879,909,082,356	171,211,999,380	541,061,025,408
1. 半期純利益の帰属		342,196,059,151	710,887,037,789	168,989,729,829	431,060,024,527
(1) 親会社の所有者		340,795,549,728	708,328,790,369	169,040,913,159	432,095,822,915
(2) 非支配持分		1,400,509,423	2,558,247,420	(51,183,330)	(1,035,798,388)
2. 半期包括利益の帰属		401,101,190,549	879,909,082,356	171,211,999,380	541,061,025,408
(1) 親会社の所有者		398,226,225,271	873,936,828,178	171,166,417,484	541,894,875,516
(2) 非支配持分		2,874,965,278	5,972,254,178	45,581,896	(833,850,108)

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

要約半期連結包括利益計算書

第53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位: 円)

科 目	注記	第53(当)期半期		第52(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		617,695,890,719	1,294,309,618,039	620,930,080,196	1,472,309,064,211
1. 受取手数料	23, 30	39,554,201,202	77,853,677,019	37,351,681,865	69,811,457,582
2. 受取利息	24, 30	76,194,808,400	153,701,692,923	66,776,331,029	124,007,364,506
(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		32,366,748,718	66,369,118,942	31,843,340,976	60,357,302,867
(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		43,828,059,682	87,332,573,981	34,932,990,053	63,650,061,639
3. 受取配当金	6, 30	3,871,690,632	8,294,872,030	2,730,863,198	8,074,169,464
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	341,220,836,153	746,646,458,317	368,118,254,498	905,872,589,703
5. 為替取引利益		147,296,255,231	290,814,564,408	140,060,134,614	351,106,515,569
6. その他の営業収益	30	5,910,916,501	9,837,910,160	5,805,851,821	12,729,982,486
7. 信用損失引当金戻入額	26	3,647,182,601	7,160,443,182	86,963,171	706,984,902
・ 営業費用		(573,073,982,854)	(1,204,076,610,437)	(602,353,007,202)	(1,420,308,344,534)
1. 支払手数料	23, 30	(6,577,190,650)	(13,871,438,336)	(8,065,332,624)	(14,339,971,830)
2. 支払利息	24, 30	(55,578,375,613)	(109,977,430,628)	(50,417,337,647)	(96,892,839,403)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25	(319,830,100,835)	(702,984,505,977)	(354,808,974,140)	(868,882,383,609)
4. 為替取引損失		(156,921,201,644)	(310,641,544,779)	(142,676,606,298)	(356,301,456,184)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(33,375,086,600)	(64,373,277,891)	(24,583,862,271)	(55,724,512,462)
6. その他の営業費用	30	(605,604,150)	(2,215,879,420)	(7,353,037,463)	(9,378,943,954)
7. 信用損失引当金繰入額	26	(186,423,361)	(12,533,405)	(14,447,856,758)	(18,788,237,092)
・ 営業利益		44,621,907,866	90,233,007,603	18,577,072,994	52,000,719,678
・ 営業外収益	30	11,067,599,453	24,022,814,656	8,022,653,681	17,965,025,170
・ 営業外費用		(2,645,778,853)	(4,691,935,045)	(1,416,220,432)	(3,354,699,179)
・ 法人税費用控除前純利益		53,043,728,466	109,563,887,214	25,183,506,244	66,611,045,668
・ 法人税費用		(13,212,107,180)	(26,816,636,016)	(5,513,101,691)	(16,435,658,813)
・ 半期純利益		39,831,621,285	82,747,251,199	19,670,404,552	50,175,386,855
・ その他の包括利益	6, 16, 32	6,856,557,295	19,674,165,988	258,672,176	12,804,116,503
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		5,563,669,176	15,075,856,877	(1,358,218,433)	11,682,930,451
(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		(83,035,032)	(280,351,187)	(1,178,548,976)	2,558,477,573
(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		(27,063,979)	(22,672,859)	26,416,058	12,552,091
(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)		796,209,441	770,251,394	(820,480,315)	702,684,182
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		4,877,558,745	14,608,629,529	614,394,800	8,409,216,606
2. 純損益に振り替えられることのない項目		1,292,888,118	4,598,309,111	1,616,890,608	1,121,186,051
(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		1,247,011,515	4,491,325,288	1,453,650,075	825,542,258
(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		-	-	-	382,929

(3) 確定給付負債の再測定要素		45,876,603	122,979,256	163,240,534	232,377,493
(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		-	(15,995,434)	-	62,883,371
. 半期包括利益		46,688,178,580	102,421,417,186	19,929,076,728	62,979,503,357
1. 半期純利益の帰属		39,831,621,285	82,747,251,199	19,670,404,552	50,175,386,855
(1) 親会社の所有者		39,668,601,988	82,449,471,199	19,676,362,292	50,295,953,787
(2) 非支配持分		163,019,297	297,780,000	(5,957,740)	(120,566,932)
2. 半期包括利益の帰属		46,688,178,580	102,421,417,186	19,929,076,728	62,979,503,357
(1) 親会社の所有者		46,353,532,622	101,726,246,800	19,923,770,995	63,076,563,510
(2) 非支配持分		334,645,958	695,170,386	5,305,733	(97,060,153)

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:ウォン)

科 目	親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	その他の包括利 益累計額	利益剰余金		
2023.1.1(前期首)	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
半期包括利益合 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 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	-	-	-	7,092,287,443	-	-	7,092,287,443
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
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

所有者との取引等:	40,000,000	399,956,441,000	-	-	-	-	399,996,441,000
1. 配当金	-	-	-	-	(840,195,532,600)	-	(840,195,532,600)
2. 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(前半期末)	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
2024.1.1(当期首)	175,886,700,000	4,526,819,941,653	(1,278,903,043)	353,457,168,631	2,768,914,312,867	43,525,192,489	7,867,324,412,597
半期包括利益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	708,328,790,369	2,558,247,420	710,887,037,789
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	1,056,522,822	-	-	1,056,522,822
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	-	-	-	(2,408,515,352)	-	-	(2,408,515,352)
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	-	-	-	(194,784,015)	-	-	(194,784,015)
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	-	-	-	38,585,268,801	-	-	38,585,268,801
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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	(137,417,821)	-	-	(137,417,821)
8. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	6,617,280,019	-	-	6,617,280,019
9. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	122,089,683,355	-	3,414,006,758	125,503,690,113
小 計	-	-	-	165,608,037,809	708,328,790,369	5,972,254,178	879,909,082,356

所有者との取引等:							
1. 配当金	-	-	-	-	(400,318,129,200)	-	(400,318,129,200)
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	(9,271,087)	-	-	-	(9,271,087)
小 計	-	-	(9,271,087)	-	(400,318,129,200)	-	(400,327,400,287)
2024.6.30(当半期末)	175,886,700,000	4,526,819,941,653	(1,288,174,130)	519,065,206,440	3,076,924,974,036	49,497,446,667	8,346,906,094,666

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:円)

科 目	親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	その他の包括利 益累計額	利益剰余金		
2023.1.1(前期首)	20,468,555,880	480,366,911,476	(148,864,314)	27,468,201,482	350,459,578,674	61,259,066	878,675,642,264
半期包括利益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	50,295,953,787	(120,566,932)	50,175,386,855
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	232,377,493	-	-	232,377,493
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	-	-	-	2,558,477,573	-	-	2,558,477,573
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	-	-	-	12,552,091	-	-	12,552,091
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	-	-	-	825,542,258	-	-	825,542,258
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	-	-	-	382,929	-	-	382,929
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	-	-	-	62,883,371	-	-	62,883,371
8. 持分法適用会社 におけるその他の包 括利益の変動	-	-	-	702,684,182	-	-	702,684,182
9. 在外営業活動体 の為替換算差額	-	-	-	8,385,709,826	-	23,506,780	8,409,216,606
小 計	-	-	-	12,780,609,723	50,295,953,787	(97,060,153)	62,979,503,357
所有者との取引等:	4,656,000	46,554,929,732	-	-	-	-	46,559,585,732
1. 配当金	-	-	-	-	(97,798,759,995)	-	(97,798,759,995)
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	-	-	-	1,461,295,145	1,461,295,145
小 計	4,656,000	46,554,929,732	-	-	(97,798,759,995)	1,461,295,145	(49,777,879,117)
2023.6.30(前半期末)	20,473,211,880	526,921,841,208	(148,864,314)	40,248,811,205	302,956,772,467	1,425,494,058	891,877,266,504
2024.1.1(当期首)	20,473,211,880	526,921,841,208	(148,864,314)	41,142,414,429	322,301,626,018	5,066,332,406	915,756,561,626
半期包括利益合計:							
1. 半期純利益	-	-	-	-	82,449,471,199	297,780,000	82,747,251,199

2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	122,979,256	-	-	122,979,256
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	-	-	-	(280,351,187)	-	-	(280,351,187)
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	-	-	-	(22,672,859)	-	-	(22,672,859)
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	-	-	-	4,491,325,288	-	-	4,491,325,288
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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	(15,995,434)	-	-	(15,995,434)
8. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	770,251,394	-	-	770,251,394
9. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	14,211,239,143	-	397,390,387	14,608,629,529
小 計	-	-	-	19,276,775,601	82,449,471,199	695,170,386	102,421,417,186
所有者との取引等:							
1. 配当金	-	-	-	-	(46,597,030,239)	-	(46,597,030,239)
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	(1,079,155)	-	-	-	(1,079,155)
小 計	-	-	(1,079,155)	-	(46,597,030,239)	-	(46,598,109,393)
2024.6.30(当半期末)	20,473,211,880	526,921,841,208	(149,943,469)	60,419,190,030	358,154,066,978	5,761,502,792	971,579,869,419

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位: ウォン)

科 目	第53(当)期半期	第52(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(418,007,698,179)	(4,520,013,998,808)
1. 半期純利益	710,887,037,789	431,060,024,527
2. 損益調整事項	(374,979,872,615)	(17,091,635,014)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(1,206,937,977,220)	(5,394,353,177,150)
4. 利息の受取	1,253,947,055,879	1,122,365,736,887
5. 利息の支払	(963,945,956,958)	(737,756,262,186)
6. 配当金の受取	159,900,612,403	139,222,591,460
7. 法人税の受取(支払)	3,121,402,543	(63,461,277,332)
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	2,725,716,432,474	(166,005,321,598)
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	(219,825,752,898)	(3,233,304,764,081)
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	3,014,534,321,691	3,089,648,502,672
3. 償却原価で測定する金融資産の処分に伴う収入	40,000,000,000	-
4. 関連会社の取得に伴う支出	(306,904,816,246)	(428,701,747,085)
5. 関連会社の処分に伴う収入	206,496,983,803	421,415,002,864
6. 子会社の取得に伴う支出	-	(6,986,160,485)
7. 子会社の処分に伴う収入	6,527,752,920	11,688,825,243
8. 有形固定資産の取得に伴う支出	(5,454,385,988)	(7,697,818,688)
9. 有形固定資産の処分に伴う収入	9,265,481	74,921,607
10. 無形資産の取得に伴う支出	(1,456,414,420)	(8,449,068,927)
11. 無形資産の処分に伴う収入	18,700,000	36,000,000
12. 貸付金の増減	-	(6,367,489,791)
13. 保証金の増減	(1,958,706,899)	3,203,676,273
14. 前払金の増減	(6,270,514,970)	(565,201,200)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(2,222,931,099,221)	4,807,282,327,787
1. 借入金の増減	(1,700,063,797,269)	4,643,286,163,085
2. 社債の発行に伴う収入	299,067,500,000	499,944,400,000
3. 社債の償還に伴う支出	(430,000,000,000)	(16,230,000,000)
4. リース負債の支払	(16,769,544,804)	(16,793,735,345)
5. 有償増資に伴う収入	-	399,996,441,000
6. 配当金の支払	(400,318,129,200)	(840,195,532,600)
7. 非支配株主持分(負債)の増減	24,567,843,139	124,720,509,647
8. 非支配株主持分(資本)の増減	585,028,913	12,554,082,000
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	122,008,637	1,743,990,258
・ 現金及び現金同等物の純増減 (= + + +)	84,899,643,711	123,006,997,639
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	2,924,607,592,836	2,100,564,958,092
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	3,009,507,236,547	2,223,571,955,731

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社及びその子会社

(単位:円)

科 目	第53(当)期半期	第52(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(48,656,096,068)	(526,129,629,461)
1. 半期純利益	82,747,251,199	50,175,386,855
2. 損益調整事項	(43,647,657,172)	(1,989,466,316)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(140,487,580,548)	(627,902,709,820)
4. 利息の受取	145,959,437,304	130,643,371,774
5. 利息の支払	(112,203,309,390)	(85,874,828,918)
6. 配当金の受取	18,612,431,284	16,205,509,646
7. 法人税の受取(支払)	363,331,256	(7,386,892,681)
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	317,273,392,740	(19,323,019,434)
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	(25,587,717,637)	(376,356,674,539)
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	350,891,795,045	359,635,085,711
3. 償却原価で測定する金融資産の処分に伴う収入	4,656,000,000	-
4. 関連会社の取得に伴う支出	(35,723,720,611)	(49,900,883,361)
5. 関連会社の処分に伴う収入	24,036,248,915	49,052,706,333
6. 子会社の取得に伴う支出	-	(813,189,080)
7. 子会社の処分に伴う収入	759,830,440	1,360,579,258
8. 有形固定資産の取得に伴う支出	(634,890,529)	(896,026,095)
9. 有形固定資産の処分に伴う収入	1,078,502	8,720,875
10. 無形資産の取得に伴う支出	(169,526,638)	(983,471,623)
11. 無形資産の処分に伴う収入	2,176,680	4,190,400
12. 貸付金の増減	-	(741,175,812)
13. 保証金の増減	(227,993,483)	372,907,918
14. 前払金の増減	(729,887,943)	(65,789,420)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(258,749,179,949)	559,567,662,954
1. 借入金が増減	(197,887,426,002)	540,478,509,383
2. 社債の発行に伴う収入	34,811,457,000	58,193,528,160
3. 社債の償還に伴う支出	(50,052,000,000)	(1,889,172,000)
4. リース負債の支払	(1,951,975,015)	(1,954,790,794)
5. 有償増資に伴う収入	-	46,559,585,732
6. 配当金の支払	(46,597,030,239)	(97,798,759,995)
7. 非支配株主持分(負債)の増減	2,859,696,941	14,517,467,323
8. 非支配株主持分(資本)の増減	68,097,365	1,461,295,145
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	14,201,805	203,000,466
・ 現金及び現金同等物の純増減 (= + + +)	9,882,318,528	14,318,014,525
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	340,424,323,806	244,505,761,122
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	350,306,642,334	258,823,775,647

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

注記

第53(当)期半期 2024年6月30日現在

第52(前)期半期 2023年6月30日現在

韓国投資証券株式会社及びその子会社

1. 一般事項

親会社である韓国投資証券株式会社(以下、「当社」といいます。)と連結対象子会社(以下、「連結グループ」といいます。)の概要は次の通りです。

(1) 当社の概要及び報告主体

当社は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59ヶ所、国内営業店5ヶ所、海外現地法人8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(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。

当半期末現在、韓国投資金融持株(株)が当社の持分を100%保有しています。

(2) 当半期末及び前期末現在、連結子会社の内訳は次の通りです。

投資企業	被投資企業	第53(当)期 半期	第52(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
	韓国投資バリュース資産運用(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	65.12	65.12
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	87.29	89.45
	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
	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)	99.81	99.81
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	99.69	99.69
	韓国投資SEA-CHINA Fund	83.67	83.67
	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	56.45	55.84
	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
	イーゼスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	99.37	99.33
	ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	99.61	99.61
	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	58.80	61.48
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	-	39.32
	Reksa Dana KISI Equity fund	94.02	90.47
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	84.41	81.39
	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)	43.00	43.00
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	61.11	82.77
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	95.54	96.54
	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	-	23.35
	韓国投資TDFアラソ2055証券	-	35.81
	韓国投資TDFアラソ2060証券	-	56.36
	バインストリート・グローバル私募投資信託11号	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
	Reksa Dana KISI Balanced Fund	87.24	86.30
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035(C-F)(*1)	26.16	38.87
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040(C-F)(*1)	29.06	44.07
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045(C-F)	-	44.07
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050(C-F)	-	25.80
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055(C-F)(*1)	28.41	43.09
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060(C-F)	-	21.93

韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス(C-F)(*1)	25.86	37.39
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	-	30.28
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	-	23.43
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	99.69
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	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	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	82.87
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	73.33	73.33
VI NB CREDIT一般私募特別資産投資信託1号専門	99.70	99.70
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	99.78	99.78
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	97.00	97.00
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	99.27	-
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)(*1)	50.00	-
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	31.00	-
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	78.43	-
NH-Amundi ESGエネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	100.00	-
韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号	96.83	-
キスプラス第九次他206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
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	-	21.23
	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MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	99.48	99.48
	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)(*1)	47.90	47.70
	韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	-	93.27
	韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	99.49	100.00
	韓国投資TDFアラソゴールド2080証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	55.23	-
	韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	99.67	-
	韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	99.90	-
	KIM Growth VN DIAMOND ETF	78.43	-
	韓国投資TDFアラソ2055証券	-	1.43
	韓国投資TDFアラソ2060証券	-	2.25
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035(C-F)(*1)	13.08	19.43
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040(C-F)(*1)	14.53	22.03
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045(C-F)	-	22.33
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050(C-F)	-	12.90
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055(C-F)(*1)	14.21	21.54
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060(C-F)	-	11.11
	韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス(C-F)(*1)	13.10	19.45
	韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	-	2.42
	韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	-	1.87
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	2.00	2.00
	KIM Vietnam Fund Management	100.00	100.00
	PT KISI Asset management	99.00	-
韓国投資バリュー資産運用㈱	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	28.23	27.92
	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	1.34	1.40
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	0.97	1.31
	NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	26.67	26.67
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	1.00	1.00
	ライフTrueValue一般私募投資信託1号	90.87	86.65
	韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	99.42	98.08
	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	78.57	78.57
	韓国バリュー the One 一般私募証券投資信託第1号(*1)	36.11	36.11
	ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	95.14	95.14
	韓国投資SEA-CHINA Fund	7.04	7.04
	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)	0.31	0.31
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	PT KISI Asset management	-	99.00
Korea Investment & Securities US, Inc.	Korea Investment & Securities America, Inc.	100.00	100.00

SF Credit Partners, LLC	SCP Funding, LLC	99.12	99.12
韓国投資リアルアセット運用(株)	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
	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
	韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	-	50.00
	韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託3号	-	25.71
	韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託1号	-	97.00
	韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託 2号	-	49.00
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	59.96
	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	-	66.69
	韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	-	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	-	25.00
	韓国投資DEBTプラス1号(2種)	-	30.00
	現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	99.23	99.23
	ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	68.98	-
	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

(*1) 持分比率は50%以下ですが、当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パワーを有しており、利益の変動による影響に大いに晒されているほか、利益に影響を与えるパワーを行使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(structured entity)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パワー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	主要事業	決算月
韓国投資信託運用(株)	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(株)	2006.02.13	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	金融投資業	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・ジェ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
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
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	集団投資機構	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	投資組合	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
バインストリート・グローバル私募投資信託11号	2022.07.08	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
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
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	2023.09.15	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	2023.12.28	大韓民国	集団投資機構	12月
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	2024.01.30	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)	2024.02.06	大韓民国	集団投資機構	12月
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	2024.04.04	大韓民国	集団投資機構	12月
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	2024.05.08	大韓民国	集団投資機構	12月
NH-Amundi ESGエネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	2024.06.12	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専門投資型私募投資信託2号	2024.05.16	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・ブラインドー一般私募投資信託1号	2022.04.13	大韓民国	集団投資機構	12月
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
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MSCI米国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
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	2023.12.28	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資TDFアラソゴールド2080証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	2024.04.28	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	2024.04.30	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	2024.06.07	大韓民国	集団投資機構	12月
KIM Growth VN DIAMOND ETF	2024.03.29	大韓民国	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
韓国バリュー the One 一般私募証券投資信託第1号	2023.07.28	大韓民国	集団投資機構	12月
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	2023.10.06	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利益計算書は次の通りです。

< 第53(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	半期 純損益	半期 総包括損益
韓国投資信託運用㈱	223,437,722	27,766,476	195,671,246	61,372,412	70,079,763	70,061,343
韓国投資バリュー資産運用㈱	1,278,911,386	637,342,250	641,569,136	65,625,712	59,007,070	59,007,070
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	921,998,052	197,213,376	724,784,676	79,496,239	12,555,431	64,064,739
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,497,270	233,727	4,263,543	690,138	74,148	377,139
Korea Investment & Securities America, Inc.	15,424,353	3,931,750	11,492,603	7,089,840	1,272,153	2,041,126
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	15,287,610	2,406,725	12,880,885	1,675,530	334,725	1,102,970
KIS Vietnam Securities Corporation	667,702,299	364,360,408	303,341,891	68,063,871	13,654,466	21,205,309
Korea Investment& Securities US, Inc.	368,999,572	5,607,681	363,391,891	15,729,234	8,353,139	34,087,172
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	92,092,088	12,171,627	79,920,461	5,327,088	271,731	1,165,547
PT KISI Asset management	1,500,964	469,994	1,030,970	603,510	(560,729)	(507,971)
SF Credit Partners, LLC	140,715,442	621,037	140,094,405	13,822,588	3,331,115	13,245,006
SCP Funding, LLC	109,362,809	104,587,402	4,775,407	5,843,988	4,045,602	4,208,495
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	244,467,695	24,476,760	219,990,935	22,277,620	6,311,146	17,335,983
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	282,584	35,766	246,818	921,682	200,412	200,412
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	2,232,797	176,347	2,056,450	2,196,050	2,178,017	2,178,017
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)	52,996,813	2,008,175	50,988,638	5,256,402	1,277,375	1,277,375
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	94,066	35,242	58,824	545,793	506,526	506,526
韓国投資SEA-CHINA Fund	269,041,866	14,728,613	254,313,253	1,536,426	(3,193,183)	(3,849,869)
現代Aviation一般私募投資信託19号	64,863,021	2,534,831	62,328,190	7,725,244	1,416,159	1,416,159
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,384,015	1,565,365	8,818,650	4,241,569	930,134	930,134
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	32,744,830	29,565	32,715,265	5,276,776	2,976,046	2,976,046
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	1,776,366	1,065,077	711,289	2,268,685	1,227,849	1,227,849
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	15,744,922	1,223,330	14,521,592	1,675,813	(154,291)	(154,291)
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	52,224,931	19,797	52,205,134	1,475,253	1,431,545	1,431,545
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	27,677,628	297,618	27,380,010	2,842,838	2,842,838	2,842,838
Reksa Dana KISI Equity fund	22,036,105	319,425	21,716,680	677,493	(1,784,064)	(1,460,899)
Reksa Dana KISI Fixed income fund	17,478,874	25,714	17,453,160	708,473	115,689	350,822
KIM Vietnam Fund Management	4,782,789	1,011,997	3,770,792	3,036,309	447,380	534,354
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	48,189,331	1,172,331	47,017,000	8,358,035	2,282,519	2,282,519
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	81,118,491	-	81,118,491	951	(621,460)	(621,460)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	41,163,391	1,158	41,162,233	4,630,550	4,630,520	4,630,520
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	10,176,008	-	10,176,008	339,774	37,008	37,008
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	166,304,783	6,698,696	159,606,087	14,514,442	1,627,517	1,627,517
バインストリート・グローバル私募投資信託11号	56,832,712	2,503,357	54,329,355	5,060,453	(457,476)	(457,476)
Reksa Dana KISI Balanced Fund	11,577,862	201,779	11,376,083	425,502	(891,426)	(728,321)

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	9,834,437	81,895	9,752,542	825,658	807,638	807,638
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	8,957,063	75,891	8,881,172	768,541	751,346	751,346
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	9,402,855	41,610	9,361,245	954,694	934,233	934,233
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)	9,536,370	52,421	9,483,949	614,599	603,576	603,576
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)	709,957,071	548,774,207	161,182,864	21,626,813	8,807,783	8,807,783
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	343,611,737	257,893,440	85,718,297	10,514,340	5,087,211	5,087,211
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	68,863,856	3,919,942	64,943,914	9,680,984	2,952,291	2,952,291
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	95,772,009	2,393,465	93,378,544	16,220,247	4,520,574	4,520,574
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	117,695,928	2,353,618	115,342,310	14,492,440	6,176,971	6,176,971
VI NB CREDIT一般私募特別資産投資信託1号専門	39,714,855	1,887,839	37,827,016	3,853,000	483,171	483,171
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	32,716,086	26,999	32,689,087	1,380,877	1,317,924	3,657,592
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	25,032,951	52,570	24,980,381	680,995	388,163	388,163
トラスト北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	34,886,974	1,224,999	33,661,975	4,735,080	3,301,636	3,301,636
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)	300,782,940	95,893,039	204,889,901	6,894,801	4,889,901	4,889,901
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	114,990,660	26,594,738	88,395,922	3,719,544	1,800,762	1,800,762
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	116,656,604	90,782,167	25,874,437	908,356	374,467	374,467
NH-Amundi ESGエネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	39,037,259	199,743	38,837,516	164,411	(35,357)	(35,357)
韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号	18,081,304	10,094	18,071,210	383,877	373,600	120,904
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	37,390,380	567,978	36,822,402	2,387,444	2,117,713	2,117,713
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	40,727,596	3,424,302	37,303,294	6,901,815	401,921	401,921
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)	36,344,117	42,053	36,302,064	784,132	(80,643)	(80,643)
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	1,616,712	34,416	1,582,296	28,897	(252,502)	(252,502)
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)	4,379,907	57,001	4,322,906	176,017	(12,889)	(12,889)
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	2,720,943	55	2,720,888	231,710	210,722	210,722
韓国投資TDFアラソゴールド2080証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	1,921,926	8,692	1,913,234	86,422	80,927	80,927
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	1,015,758	177	1,015,581	45,706	12,183	12,183
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	3,743,983	687,998	3,055,985	52,855	52,855	52,855
KIM Growth VN DIAMOND ETF	3,386,952	13,285	3,373,667	619,804	583,673	583,673
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	58,629,787	402	58,629,385	8,660,212	6,115,644	6,115,644
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	34,028,061	5,109,989	28,918,072	13,335,754	3,001,521	3,001,521

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	9,999,896	19,754	9,980,142	2,172,331	1,637,930	1,637,930
韓国バリュー the One 一般私募証券投資信託第1号	20,603,028	223	20,602,805	1,107,783	927,356	927,356
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	90,213,949	20,622,886	69,591,063	20,050,147	19,178,128	19,178,128
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	226,542,953	-	226,542,953	2,105,204	(5,575,357)	2,363,093
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	98,910,307	-	98,910,307	3,162,730	1,286,036	5,869,142
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	92,942,074	-	92,942,074	76,601	(2,439,962)	1,888,632

(*) 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52(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)	総包括損益 (*1)
韓国投資信託運用㈱	279,898,254	64,328,251	215,570,003	55,445,431	15,822,613	15,828,231
韓国投資バリュー資産運用㈱	1,361,888,453	629,326,388	732,562,065	74,613,203	58,944,023	58,936,012
韓国投資リアルアセット運用㈱	145,544,210	63,446,248	82,097,962	24,529,873	11,969,147	11,969,147
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	745,772,074	85,052,136	660,719,938	70,260,070	14,245,747	36,468,495
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,202,815	316,411	3,886,404	582,366	104,213	233,629
Korea Investment & Securities America, Inc.	13,133,867	3,682,390	9,451,477	3,549,479	1,761,438	2,059,029
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,200,991	2,423,075	11,777,916	1,384,022	419,081	742,828
KIS Vietnam Securities Corporation	524,755,619	242,619,037	282,136,582	47,933,094	10,537,403	20,324,913
Korea Investment& Securities US, Inc.	332,584,466	3,279,746	329,304,720	16,811,547	9,343,787	20,769,061
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	99,477,881	20,722,967	78,754,914	7,402,163	(656,702)	5,643,528
PT KISI Asset management	2,069,109	530,167	1,538,942	524,503	(423,838)	(243,793)
SF Credit Partners, LLC	128,886,652	2,037,252	126,849,400	2,390,353	(903,518)	(165,090)
SCP Funding, LLC	98,597,159	98,030,247	566,912	-	(3,320,780)	(3,320,780)
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	303,323,088	46,211,447	257,111,641	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	82,172	35,765	46,407	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	41,510	163,076	(121,566)	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)	51,208,324	88,488	51,119,836	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	17,786	36,137	(18,351)	2,333,894	(66,442)	(66,442)
韓国投資SEA-CHINA Fund	272,117,795	12,963,306	259,154,489	117,137,902	58,071,451	58,093,679
現代Aviation一般私募投資信託19号	62,862,567	9,236	62,853,331	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	9,252,689	1,276,481	7,976,208	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	32,635,727	30,133	32,605,594	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	724,847	20,923	703,924	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	15,616,868	1,907,744	13,709,124	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	53,293,740	20,150	53,273,590	1,482,683	1,439,242	1,439,242

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	23,499,010	49,894	23,449,116	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	87,406,458	33,975	87,372,483	6,137,348	1,173,758	1,173,758
Reksa Dana KISI Equity fund	24,141,008	61,335	24,079,673	655,291	(480,238)	1,277,761
Reksa Dana KISI Fixed income fund	18,131,469	385,963	17,745,506	1,010,683	838,141	11,552,839
KIM Vietnam Fund Management	4,172,742	936,304	3,236,438	2,243,378	391,505	342,062
HDCクレジット・オポチュニティー般私募投資信託3号	60,622,304	12,080	60,610,224	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	86,227,836	-	86,227,836	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	27,075,797	25,629	27,050,168	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)	20,061,536	3	20,061,533	281,639	215,754	215,754
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	158,776,007	2,634,289	156,141,718	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	118,791,658	9,813,523	108,978,135	47,230,989	3,707,655	3,707,655
韓国投資TDFアラソ2055証券	13,977,903	15,050	13,962,853	806,866	674,873	674,873
韓国投資TDFアラソ2060証券	9,168,025	211,144	8,956,881	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	52,598,082	(242,423)	52,840,505	-	-	-
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	183,616,432	300,309	183,316,123	14,144,928	4,915,338	4,915,338
Reksa Dana KISI Balanced Fund	12,246,297	15,346	12,230,951	462,507	(234,912)	682,637
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	5,938,685	22,188	5,916,497	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)	5,273,702	43,362	5,230,340	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)	5,287,129	47,905	5,239,224	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)	9,129,790	159,609	8,970,181	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)	5,434,004	50,043	5,383,961	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)	10,940,182	362,256	10,577,926	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)	6,069,067	8,890	6,060,177	333,285	289,729	289,729
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	9,312,721	18,398	9,294,323	369,264	369,108	369,108
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	11,855,045	143,745	11,711,300	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)	701,195,993	548,661,333	152,534,660	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	343,396,902	262,765,816	80,631,086	6,105,313	(62,140,566)	(62,140,566)
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	64,835,582	482,991	64,352,591	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	90,047,598	72,006	89,975,592	2,881,106	1,875,115	1,875,115

NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	109,947,082	73,203	109,873,879	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	33,635,251	2,169,861	31,465,390	522,539	(100,086)	(100,086)
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	30,275,919	21,024	30,254,895	-	-	-
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	1,000	-	1,000	-	-	-
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	35,629,299	924,610	34,704,689	1,579,973	1,344,042	1,344,042
韓国投資トップメザニー一般私募不動産投資信託1号	46,435,293	688,032	45,747,261	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)	26,037,802	337,636	25,700,166	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	55,092,445	600,432	54,492,013	2,994,610	752,621	752,621
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	100,403,564	1,804,281	98,599,283	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	39,467,724	2,096,351	37,371,373	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	111,465,766	8,288,296	103,177,470	11,300,874	4,883,978	4,883,978
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)	36,389,992	7,284	36,382,708	7,136,034	512,583	512,583
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	1,837,162	7	1,837,155	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)	4,353,149	14	4,353,135	177,864	120,383	120,383
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	992,437	1,475	990,962	-	-	-
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	2,500,205	-	2,500,205	-	-	-
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	67,058,846	12,639,621	54,419,225	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	30,514,844	4,471,143	26,043,701	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	8,451,450	39,238	8,412,212	1,026,344	794,808	794,808
韓国バリュー the One 一般私募証券投資信託第1号	19,783,898	212	19,783,686	-	-	-
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	79,996,145	29,583,210	50,412,935	-	-	-
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	18,103,518	363,167	17,740,351	296,550	275,940	275,940
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託3号	32,626,147	43,368	32,582,779	-	-	-
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託1号	1,717,429	7,689	1,709,740	2,591	1,596	1,596
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託2号	50,226	108	50,118	-	-	-
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	224,179,860	-	224,179,860	68,051,836	66,262,059	132,237,281
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	93,092,487	51,322	93,041,165	9,878,022	8,716,789	17,282,803
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	91,087,525	34,084	91,053,441	27,036,639	25,336,003	50,544,372

(*1) 営業収益、当期純損益及び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53(当)期半期 >

会社名	事由
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	新規取得
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)	新規取得
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	新規取得
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	新規取得
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	新規取得
NH-Amundi ESGエネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	新規取得
韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号	新規取得
韓国投資TDFアラソゴールド2080証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	新規取得
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	新規取得
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	新規取得
KIM Growth VN DIAMOND ETF	支配力の獲得
キスプラス第26次他22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重要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52(前)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
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	新規取得
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	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MSCI米国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
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	新規取得
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	新規取得
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	新規取得
韓国バリュウTheValue一般私募投資信託1号	新規取得
韓国バリュウVITAバリュウ・アルファアクティブ証券上場指数投資信託	新規取得

韓国バリュー the One 一般私募証券投資信託第1号	新規取得
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	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開発シード一般私募投資信託3号	新規取得
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託1号	新規取得
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託 2号	新規取得
キスプラス第9次他42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重要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した子会社は次の通りです。

< 第53(当)期半期 >

会社名	事由
韓国投資TDFアラソ2055証券	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソ2060証券	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050(C-F)	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060(C-F)	持分比率の変動
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	持分比率の変動
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	持分比率の変動
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	持分比率の変動
韓国投資リアルアセット運用㈱	処分
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託2号	処分
韓国リアルアセット開発シード一般私募投資信託3号	処分
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託1号	処分
韓国リアルアセットインフラ開発一般私募投資信託 2号	持分比率の変動
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	持分比率の変動
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	持分比率の変動
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045(C-F)	持分比率の変動
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	持分比率の変動
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	持分比率の変動
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	持分比率の変動
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	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	処分
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	処分
キスエスピー第1次他32個の資産流動化構造化企業	信用供与義務の消滅

< 第52(前)期 >

会社名	事由
韓国投資ベルギーコアオフィス専門投資型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
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	処分
韓国投資TDFアラソフォーカス2030(C-F)	持分比率の変動
韓国バリュークラシック専門投資型私募投資信託1号	処分
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
韓国投資アジアグロス・イニシアチブ証券子投資信託H(株式)	持分比率の変動
韓国投資ACE米国SPAC&IPOINDXX証券上場指数投資信託(株式)	処分
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)	持分比率の変動
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	持分比率の変動
ビヨンドルワン第2次他47個の資産流動化構造化企業	信用供与義務の消滅

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半期連結財務諸表です。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。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選別されて含まれています。この要約半期連結財務諸表は報告期間末である2024年6月30日現在有効な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、半期財務諸表の作成にあたって会計方針の適用や半期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。半期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、2023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り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、2024年1月1日から適用される以下の基準書を除いては、直前年次財務諸表に適用された会計方針と同様です。2024年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。いくつかの改正事項が2024年1月1日から初度適用されており、連結グループの要約半期財務諸表に及ぼす影響はありません。

(1) 企業会計基準書第1001号「財務諸表の表示」の改正 - 負債の流動/非流動への分類

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。企業会計基準書第1001号の段落69～76に対する改正事項は負債の流動・非流動への分類に対する以下の要求事項を明確にします。

- 決済を延期できる権利の意味
- 延期できる権利が報告期間末現在、存在すること
- 企業が延期できる権利を行使する可能性は流動性分類に影響を与えないこと
- 転換負債の組込デリバティブ自体が資本性金融商品である場合にのみ、負債の条件が流動性分類に影響を与えないこと

また、企業が借入約定により生じる負債を非流動負債に分類し、決済を延期できる権利が報告期間の末日後12ヶ月以内に約定事項を遵守したか否かに左右される場合、関連情報の開示を要求する事項が導入されました。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1007号「キャッシュ・フロー計算書」、第1107号「金融商品：開示」の改正 - サプライヤーファイナンス契約

同改正事項はサプライヤーファイナンス契約の特性を明確にし、同約定に関する追加開示を要求します。同改正事項の開示要求事項は、サプライヤーファイナンス契約が連結グループの負債とキャッシュ・フロー、流動性リスクに及ぼす影響を財務諸表利用者が理解できるように手助けするためのものです。経過規定は連結グループが改正事項を初めて適用する会計年度の中間報告期間には開示する必要がないことを明確にしています。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1116号「リース」の改正 - 販売後リースから生じるリース負債

企業会計基準書第1116号「リース」の改正事項は、販売者-リース利用者が販売後リースから生じるリース負債を測定する際に、継続して保有する使用权については如何なる差損益金額も認識しないという要求事項を明確にしました。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。

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53(当)期半期	第52(前)期
現金及び現金同等物	3,009,507,237	2,924,607,593
一般商品預け金(預金)	9,900,000	9,300,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,224,110,696	749,145,938
上場デリバティブ取引預け金	1,007,168,141	979,648,379
長期性預金	1,308,904,720	1,830,509,906
特定預金	2,101,258	2,112,946
その他預け金	2,095,140,665	2,026,521,655
合 計	8,656,832,717	8,521,846,417

(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53(当)期半期	第52(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	9,900,000	9,300,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,224,110,696	749,145,938
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,007,168,141	963,286,440
長期性預金(質権設定)(*2)	960,421,313	1,418,438,776
特定預金(*3)	2,101,258	2,112,946
その他預け金(*4)	2,052,458,124	2,010,152,501
合 計	5,256,159,532	5,152,436,601

(*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(株)に、もしく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、955,421,313千ウォンは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する時に翌日に当該商品を買入れるための預け金及びファンドの預り源泉税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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券	5,477,765,013	4,678,455,058
負債性証券	35,985,791,255	33,006,589,270
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	4,756,949,022	4,122,128,135
出資金	1,284,954,018	1,205,922,383
集団投資証券	3,499,110,115	2,969,893,265
デリバティブ複合証券	119,517,973	180,143,204
貸付債権	1,806,806,063	1,739,805,817
合 計	52,930,893,459	47,902,937,132

(*) 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(株)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53(当)期半期	第52(前)期
ウォン建株式	4,173,165,704	3,580,122,905
外貨建株式	769,536,056	782,372,990
ハイブリッド資本性証券	535,063,253	315,959,163
合 計	5,477,765,013	4,678,455,058

(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53(当)期半期	第52(前)期
国債・地方債	4,344,207,800	4,920,004,582
特殊債	6,793,580,602	8,505,521,042
社債	11,852,804,606	8,888,274,357
コマーシャルペーパー証券	5,237,195,580	5,837,816,610
電子短期社債	3,624,526,435	2,530,053,645
外貨建債券	3,655,508,503	1,892,199,132
外貨建電子短期社債	42,243,385	36,570,571
転換社債	114,524,486	115,235,770
新株予約権付社債	9,724,444	2,944,950
交換社債	9,316,778	3,870,274
償還優先株式	302,158,636	274,098,337
合 計	35,985,791,255	33,006,589,270

(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53(当)期半期	第52(前)期
一般預り分	4,093,819,204	3,561,066,782
上場デリバティブ取引預り分	663,129,818	561,061,353
合 計	4,756,949,022	4,122,128,135

(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複合証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
株価連動証券	71,160,183	132,363,079
株価連動デリバティブ複合社債	2,361,048	7,007,983
その他デリバティブ複合社債	40,545,969	39,237,474
上場指数証券	5,585,552	1,723,411
信用リスク調整額	(134,779)	(188,743)
合 計	119,517,973	180,143,204

(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53(当)期半期	第52(前)期
貸付債権	1,806,806,063	1,739,805,817

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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券(*)		
株式	782,554,236	730,120,349
出資金	818,000	818,000
小 計	783,372,236	730,938,349
負債性証券		
国債・公債	-	49,984,619
特殊債	621,982,578	2,055,929,260
社債	932,069,710	2,237,387,620
小 計	1,554,052,288	4,343,301,499
合 計	2,337,424,524	5,074,239,848

(*) 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53(当)期半期	第52(前)期	指定事由
株式	中小企業銀行	36,662,300	31,013,900	営業目的の戦略的提携による持分取得
	ウリィ金融持株	397,217,600	351,520,000	営業目的の戦略的提携による持分取得
	高麗亜鉛	81,813,415	79,112,778	投資目的による持分取得
	韓国証券金融(株)	77,180,574	79,078,845	証券業関係機関の普通株
	(株)韓国取引所	168,187,651	167,844,274	証券業関係機関の普通株
	韓国預託決済院	16,887,793	16,942,160	証券業関係機関の普通株
	韓国資金仲介(株)	3,475,485	3,487,224	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코리아)	494,168	494,168	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)	635,250	627,000	証券業関係機関の普通株
	小 計	782,554,236	730,120,349	
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		783,372,236	730,938,349	

(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利益累計額及び処分損益は利益剰余金に組み替えられており、純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53(当)期半期	第52(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	32,979,078	38,461,916

(5) 当半期及び前半期においてその他の包括利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53(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	237,727,783	52,425,636	-	290,153,419
負債性証券	9,411,087	2,920,203	(6,192,641)	6,138,649
小計	247,138,870	55,345,839	(6,192,641)	296,292,068
税効果	(65,244,662)	(14,611,301)	1,634,857	(78,221,106)
合計	181,894,208	40,734,538	(4,557,784)	218,070,962

< 第52(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	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

(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53(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	1,013,673	-	-	1,013,673
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	(264,652)	-	-	(264,652)
半期末損失引当金	749,021	-	-	749,021

< 第52(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	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

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	4,343,301,499	-	-	4,343,301,499
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	219,825,753	-	-	219,825,753
売却	(3,012,266,781)	-	-	(3,012,266,781)
評価	2,920,202	-	-	2,920,202
その他(*)	271,615	-	-	271,615
半期末帳簿価額	1,554,052,288	-	-	1,554,052,288

(*) 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52(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	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。

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53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)								
会社名	注	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	3,114,153	3,114,153	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	27,031,051	30,017,197	30,071,349	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	2,588,185	2,588,185	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	30.02	12月	9,852,149	6,648,348	6,648,348	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	12,922,282	12,922,282	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	21,856,495	19,240,362	19,240,362	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	10,738,000	20,366,211	20,366,211	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	5,266,840	7,116,517	7,116,517	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	3,396,000	4,711,372	4,711,372	私募投資専門 会社
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	29,434,234	28,910,554	28,910,554	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	52,421,916	19,848,439	19,848,439	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	14,549,718	16,078,833	16,078,833	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	4,982,554	4,716,903	4,716,903	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	18,825,591	18,034,362	18,034,362	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	18,026,873	17,283,627	17,283,627	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	35.26	12月	34,132,745	20,595,838	20,595,838	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	17,968,313	17,694,615	17,694,733	集団投資機構
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	57,347,992	54,666,508	54,666,508	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	24,889,534	17,932,422	17,932,422	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	1,951,015	300,377	1	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	12,204	12,204	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	10,042	10,042	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	762,712	707,145	707,145	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	6,781,458	5,400,646	5,400,646	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	592	592	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	51,852,995	51,852,995	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	63,096,270	2,702,037	-	集団投資機構
ペトラ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	24,716,953	24,716,953	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	2,894,284	2,894,284	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	30,898,916	29,978,817	29,978,817	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	32,196,596	32,756,042	32,756,042	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	28.00	12月	30,649,048	34,057,915	34,403,951	集団投資機構
メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号		大韓民国	35.23	12月	57,468,125	55,019,328	55,019,328	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	34.95	12月	6,107,897	5,772,504	5,772,504	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	17,079,605	17,151,011	17,151,011	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	42,048,871	42,048,870	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	(*2)	大韓民国	17.62	12月	5,000,738	7,021,510	7,021,510	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	(*3)	大韓民国	63.00	12月	5,000,738	12,834,700	12,834,700	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	32,637,571	32,637,571	集団投資機構
未来アセット・ニューディーリング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	539,574	539,574	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	8,465,751	8,640,545	8,640,545	集団投資機構
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	(*3)	大韓民国	78.10	12月	45,711,030	45,218,869	45,218,869	集団投資機構
KIAMCOパワーサービ一般私募投資信託第2号		大韓民国	20.00	12月	8,391,723	8,386,203	8,386,203	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	57,037,087	57,416,905	57,416,905	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	47,932,619	46,191,099	46,191,099	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号		大韓民国	26.71	12月	1,000,000	5,858,020	5,858,020	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	(*3)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	11,075,772	11,075,772	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	3,277,332	3,277,332	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund	(*2)	大韓民国	12.66	12月	5,000,000	12,282,815	12,282,815	集団投資機構
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	(*2)	大韓民国	7.84	12月	5,400,000	6,185,774	6,185,774	集団投資機構
KIM Investment Funds		大韓民国	24.47	12月	6,543,520	14,317,292	14,317,292	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	2,992,000	2,859,881	2,859,881	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	4,500,000	3,778,490	3,778,490	投資組合
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	51,432,781	51,796,884	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	2,045,357	2,045,358	集団投資機構

ダオルKTBNEXT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	41,947,339	41,947,338	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	13,060,493	13,060,493	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	44,317,303	42,806,426	42,806,426	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	961,466	961,466	投資組合
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	2,858,240	2,858,240	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会社	(*2)	大韓民国	0.61	12月	50,000	48,407	48,407	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	34,899,650	35,782,247	35,782,247	集団投資機構
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	(*3)	大韓民国	64.21	12月	35,030,932	35,682,379	35,682,379	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	26,769,238	26,769,237	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	(*3)	大韓民国	55.54	12月	24,447,065	25,878,022	25,878,022	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	8.17	12月	1,830,357	1,088,443	1,088,443	投資組合
㈱カカオバンク		大韓民国	27.19	12月	1,134,487,986	1,710,137,901	1,988,678,592	銀行業
ネクストレード㈱	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,703,919	8,845,400	金融市場 管理業
㈱グランクルセ		大韓民国	20.00	12月	1,000,000	(3,001,034)	-	不動産業
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	6,500,000	5,909,295	5,909,294	投資組合
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	27,102,325	27,102,325	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	45,165,814	49,937,010	49,937,010	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	51,202,470	51,202,470	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	49,642,246	54,198,648	54,198,648	集団投資機構
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	(*3)	大韓民国	73.75	12月	24,432,925	28,026,934	28,026,934	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	29,626,000	29,786,105	29,786,105	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	36,407,337	36,400,157	36,400,157	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	31,667,931	31,713,708	31,713,708	集団投資機構
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	10,000,000	9,800,410	9,800,410	投資組合
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社		大韓民国	24.66	12月	18,000,000	17,750,705	17,750,705	私募投資専門 会社
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	(*2)	大韓民国	16.72	12月	1,160,000	3,983,820	3,983,820	投資組合
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)		大韓民国	38.59	12月	31,667,931	65,221,447	65,221,447	集団投資機構
韓国投資2022の1号私募投資合資会社		大韓民国	31.25	12月	5,000,000	4,909,955	4,909,955	私募投資専門 会社
韓国投資クレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,885,135	12,885,135	私募投資専門 会社
ユーモビリティ私募投資合資会社		大韓民国	21.98	12月	3,000,000	2,963,049	2,963,049	私募投資専門 会社
韓国投資2022の2号私募投資合資会社		大韓民国	29.38	12月	5,000,000	5,001,666	5,001,666	私募投資専門 会社

新韓Envalor買収金融一般私募投資信託第1号(H)	(*3)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,539,367	28,539,367	集団投資機構
パインストリート・Univarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	(*3)	大韓民国	60.00	12月	40,385,910	39,989,620	39,989,620	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)	(*2)	大韓民国	12.30	12月	3,254,570	3,790,512	3,790,512	集団投資機構
YS2次電池新技術投資組合第1号		大韓民国	36.30	12月	2,000,000	1,984,900	1,984,900	投資組合
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号		大韓民国	50.00	12月	14,459,000	14,540,777	14,540,777	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2055証券	(*2)	大韓民国	19.42	12月	5,200,593	5,904,226	5,904,226	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券		大韓民国	31.52	12月	5,250,249	5,913,136	5,913,136	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	22.96	12月	3,471,537	3,953,091	3,953,091	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)	(*2)	大韓民国	17.66	12月	3,494,914	2,294,633	2,294,633	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*2)	大韓民国	16.66	12月	3,039,332	3,634,836	3,634,836	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*2)	大韓民国	10.64	12月	2,963,680	3,168,463	3,168,463	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	22.64	12月	3,746,145	3,932,731	3,932,731	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	60.55	12月	53,238,695	53,644,263	53,644,263	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		大韓民国	23.35	12月	25,257,368	25,012,147	25,012,147	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	(*2)	大韓民国	16.76	12月	80,635,943	83,786,345	83,786,345	集団投資機構
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合		大韓民国	45.98	12月	2,000,000	1,990,916	1,990,916	投資組合
Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund		大韓民国	23.64	12月	1,599,878	1,610,119	1,610,119	集団投資機構
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)		大韓民国	40.00	12月	7,526,957	7,494,086	7,494,086	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	56.38	12月	45,000,000	27,386,812	38,341,525	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	56,175,756	56,175,756	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	(1,359,227)	-	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,029,860	1,029,861	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2号		大韓民国	20.00	12月	8,000,000	7,621,610	7,621,610	集団投資機構
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	(*3)	大韓民国	66.69	12月	31,309,002	30,737,742	30,737,742	集団投資機構
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)		大韓民国	39.18	12月	10,120,646	10,466,849	10,466,849	集団投資機構
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		大韓民国	25.00	12月	13,711,166	13,773,252	13,773,252	集団投資機構
韓国投資DEBTプラス1号(2種)		大韓民国	30.00	12月	29,468,016	29,806,612	29,806,612	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	10,796	10,796	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	7,785,000	7,785,000	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)		大韓民国	22.68	12月	1,002,804	1,054,494	1,054,494	集団投資機構

韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)(2種)	(*2)	大韓民国	3.85	12月	4,024,729	4,285,559	4,285,559	集団投資機構
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託2号(2種)	(*2)	大韓民国	14.97	12月	163,743	1,494,827	1,494,827	集団投資機構
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)		大韓民国	21.43	12月	3,183,529	3,607,500	3,607,500	集団投資機構
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)		大韓民国	21.05	12月	4,330,953	4,478,000	4,478,000	集団投資機構
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)	(*2)	大韓民国	1.98	12月	1,000,000	1,754,650	1,754,650	集団投資機構
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	12.76	12月	1,000,000	1,177,080	1,177,080	集団投資機構
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号(債券)2種	(*2)	大韓民国	3.85	12月	4,000,000	4,073,040	4,073,040	集団投資機構
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF		ベトナム	32.54	12月	4,378,458	5,884,766	5,884,766	集団投資機構
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-W)	(*2)	大韓民国	1.01	12月	1,000,000	995,070	995,070	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	(*2)	大韓民国	13.45	12月	110,670,706	110,670,706	110,670,706	集団投資機構
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	(*3,4)	大韓民国	50.30	12月	2,526,864	2,526,864	2,526,864	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	13.19	12月	3,327,633	3,327,633	3,327,633	集団投資機構
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合		大韓民国	40.00	12月	5,900,018	5,900,018	5,900,018	投資組合
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,444,298	2,444,298	2,444,298	集団投資機構
韓国バリューKカルチャー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,553,386	2,553,386	2,553,386	集団投資機構
韓国バリューテック一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,794,158	1,794,158	1,794,158	集団投資機構
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,234,065	3,234,065	3,234,065	集団投資機構
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,029,612	2,029,612	2,029,612	集団投資機構
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,660,779	2,660,779	2,660,779	集団投資機構
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,018,564	2,018,564	2,018,564	集団投資機構
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2号		大韓民国	48.00	12月	24,230	24,230	24,230	集団投資機構
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,072,681	1,072,681	1,072,681	集団投資機構
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,528,038	1,528,038	1,528,038	集団投資機構
韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,527,311	1,527,311	1,527,311	集団投資機構
韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,754,805	1,754,805	1,754,805	集団投資機構
韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	686,144	686,144	686,144	集団投資機構
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	967,928	967,929	967,929	集団投資機構
韓国バリュー生成AI一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	717,983	717,984	717,984	集団投資機構
韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	11.57	12月	1,321,670	1,321,670	1,321,670	集団投資機構
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募1号(債券)		大韓民国	50.00	12月	102,367,000	102,367,000	102,367,000	集団投資機構

LK韓国投資アインス私募投資合資会社		大韓民国	44.38	12月	24,182,600	24,182,600	24,182,600	私募投資専門 会社
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合		大韓民国	37.04	12月	9,326,286	9,326,286	9,326,286	投資組合
韓国投資SOSV投資組合	(*3)	大韓民国	77.78	12月	5,601,873	5,601,873	5,601,873	投資組合
韓国投資スペシャル・シチュエーション第1号 企業財務安定私募投資合資会社		大韓民国	26.88	12月	10,713,141	10,713,141	10,713,141	私募投資専門 会社
韓国バリュー・ディープバリュー・コア目標達 成型一般私募1号	(*2)	大韓民国	17.21	12月	1,029,380	1,029,380	1,029,380	集団投資機構
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	(*3)	大韓民国	66.33	12月	42,464,311	42,464,311	42,464,311	集団投資機構
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私 募投資信託	(*3)	大韓民国	61.54	12月	3,309,952	3,309,952	3,309,952	集団投資機構
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信 託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリューエネルギー革新一般私募投資 信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	集団投資機構
韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス 一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,650,000	1,650,000	1,650,000	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	13,395,341	13,395,341	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	14,700,027	24,758,245	24,758,245	集団投資機構
合計					3,780,139,339	4,240,268,526	4,532,027,666	

(*1) 持分比率が50%を超過していますが、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、連結グループが業務執行社員として参加しているか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。

(*3) 持分比率が50%を超過していますが、事実上の支配力により財務及び営業方針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。

(*4) 当半期においてハイ一般私募不動産投資信託21号からiMアセット一般私募不動産投資信託21号に名称が変更されました。

< 第52(前)期 >

(単位:千ウォン)								
会社名	注	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	2,950,030	2,950,030	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	27,031,051	26,542,272	26,596,424	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	3,025,502	3,025,502	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	8,824,372	8,824,371	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	11,733,662	11,733,662	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	21,856,495	19,577,358	19,577,359	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	24,104,860	24,104,860	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	7,928,340	7,928,340	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	4,356,000	4,439,222	4,439,222	私募投資専門 会社
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	2,410,368	2,252,819	2,252,819	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	29,434,234	28,689,304	28,689,304	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	15,196,633	15,196,633	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	15,061,097	16,453,128	16,453,128	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	4,765,170	4,765,170	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	18,055,029	17,432,579	17,432,579	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	17,325,853	16,742,512	16,742,512	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	35.26	12月	34,132,745	20,581,090	20,581,090	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	27.98	12月	20,743,207	19,075,449	19,075,567	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	2,818,714	2,818,714	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	57,347,992	54,720,992	54,720,992	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	24,889,534	19,693,011	19,693,011	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	1,951,015	291,039	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	53,430,797	53,430,797	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	9,230	9,230	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	8,370	8,370	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	1,468,927	1,521,358	1,521,358	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	9,924,578	8,744,790	8,744,790	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	584	583	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	52,065,807	52,065,807	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	(5,633,739)	-	集団投資機構
ペトラ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	24,842,372	24,842,372	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	2,816,291	2,816,291	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	30,898,916	29,619,678	29,619,678	集団投資機構
ブレーン一般私募投資信託37号		大韓民国	47.28	12月	731,514	889,973	889,973	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	31,973,596	32,492,058	32,492,058	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	33.93	12月	30,649,048	30,641,970	30,988,005	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	47,065,936	47,065,937	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	34.55	12月	12,860,873	14,080,544	14,080,544	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	16,307,863	16,479,909	16,479,909	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	41,777,155	41,777,154	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	(*2)	大韓民国	17.38	12月	5,000,738	6,418,548	6,418,548	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	(*3)	大韓民国	62.26	12月	11,360,553	12,571,647	12,571,646	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	32,449,125	32,449,125	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	531,932	531,932	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	8,712,495	8,841,737	8,841,737	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	45,711,030	45,505,728	45,505,728	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	8,401,288	8,401,288	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	54,291,540	54,291,540	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	49,605,746	48,228,688	48,228,688	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号		大韓民国	26.68	12月	1,000,000	2,903,960	2,903,960	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	(*3)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,709,898	10,709,898	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	3,189,992	3,189,992	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund	(*2)	大韓民国	16.91	12月	9,866,857	11,803,093	11,803,093	集団投資機構
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	(*2)	大韓民国	12.98	12月	5,000,000	5,731,602	5,731,602	集団投資機構
KIM Investment Funds		大韓民国	24.73	12月	6,543,520	12,165,309	12,165,309	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	2,992,000	2,893,870	2,893,870	私募投資専門会社
韓投バ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	3,834,456	3,834,456	投資組合
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	50,522,953	50,887,056	集団投資機構

韓国投資PISスマートシティー一般私募投資信託1号		大韓民国	20.92	12月	4,915,000	6,470,943	6,470,943	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	2,037,380	2,037,380	集団投資機構
ダオルKTBNEXT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	42,027,558	42,027,558	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	13,674,786	13,674,786	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	39,407,175	39,407,175	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	969,064	969,064	投資組合
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	2,876,842	2,876,842	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会社	(*2)	大韓民国	0.61	12月	50,000	48,723	48,723	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	35,075,247	35,669,457	35,669,457	集団投資機構
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	(*3)	大韓民国	64.21	12月	34,495,862	35,054,737	35,054,737	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	26,312,436	26,312,436	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	(*3)	大韓民国	55.54	12月	25,079,755	25,484,571	25,484,571	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	8.17	12月	1,830,357	1,102,012	1,102,012	投資組合
(株)カカオバンク		大韓民国	27.19	12月	1,134,487,986	1,663,618,562	1,943,593,775	銀行業
ネクストレード(株)	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,892,279	9,033,760	金融市場 管理業
(株)グランクルセ		大韓民国	20.00	12月	1,000,000	(330,163)	-	不動産業
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	4,500,000	4,112,288	4,112,288	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	27,786,193	27,786,193	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	45,762,201	49,258,294	49,258,294	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	40,065,089	40,065,089	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	52,143,936	52,143,936	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	47,353,090	50,997,386	50,997,386	集団投資機構
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	(*3)	大韓民国	73.75	12月	19,104,589	21,269,021	21,269,021	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	28,606,000	28,966,799	28,966,799	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	35,296,836	35,296,836	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	31,808,851	31,808,851	集団投資機構
韓投新韓レイクケーピューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	10,000,000	9,890,356	9,890,356	投資組合
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社		大韓民国	24.66	12月	18,000,000	17,868,745	17,868,745	私募投資専門 会社
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	(*2)	大韓民国	16.72	12月	1,160,000	3,988,318	3,988,318	投資組合
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)		大韓民国	38.59	12月	60,000,000	57,917,438	57,917,438	集団投資機構
韓国投資2022の1号私募投資合資会社		大韓民国	31.25	12月	5,000,000	4,935,108	4,935,108	私募投資専門 会社
韓国投資クレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,953,383	12,953,383	私募投資専門 会社

ユーモビリティー私募投資合資会社		大韓民国	21.98	12月	3,000,000	2,995,820	2,995,820	私募投資専門 会社
韓国投資2022の2号私募投資合資会社		大韓民国	29.38	12月	5,000,000	5,001,438	5,001,438	私募投資専門 会社
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	(*3)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,297,486	28,297,486	集団投資機構
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別 資産投資信託1-1号	(*3)	大韓民国	60.00	12月	40,386,110	40,630,754	40,630,754	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)	(*2)	大韓民国	17.13	12月	2,010,778	3,449,807	3,449,807	集団投資機構
ケ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	14,027,114	14,027,114	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	56.38	12月	45,000,000	28,332,385	39,287,098	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	57,712,981	57,712,981	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	25.54	12月	31,073,042	2,925,511	2,925,511	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	39,960,391	39,960,391	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資 信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,006,676	1,006,676	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2号		大韓民国	20.00	12月	8,000,000	8,450,335	8,450,335	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	10,649	10,649	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	7,069,500	7,069,500	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)		大韓民国	24.71	12月	2,000,000	2,096,980	2,096,980	集団投資機構
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	(*2)	大韓民国	3.85	12月	4,000,000	4,158,440	4,158,440	集団投資機構
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投 資信託(2種)	(*2)	大韓民国	14.47	12月	3,280,656	3,207,661	3,207,661	集団投資機構
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券 上場指数投資信託(株式)		大韓民国	27.27	12月	3,183,529	3,459,000	3,459,000	集団投資機構
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)		大韓民国	21.05	12月	4,330,953	5,090,000	5,090,000	集団投資機構
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)	(*2)	大韓民国	12.52	12月	2,000,000	2,681,160	2,681,160	集団投資機構
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF		大韓民国	36.00	12月	4,860,667	5,684,314	5,684,314	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種)		大韓民国	41.97	12月	4,131,844	4,535,913	4,535,913	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種)	(*2)	大韓民国	19.55	12月	4,631,927	5,539,826	5,539,826	集団投資機構
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2 号	(*2)	大韓民国	0.79	12月	1,808,974	1,557,511	1,557,511	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	26.62	12月	5,045,762	6,332,960	6,332,960	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	7,842,450	7,842,450	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	6,766,996	6,694,391	6,694,391	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	12.61	12月	24,390,158	21,832,199	21,832,199	集団投資機構
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		大韓民国	22.22	12月	1,740,911	15,126,339	15,126,339	集団投資機構
韓国リアルアセットホーチミン・オフィス一般私募不動産投資信託(USD)	(*2)	大韓民国	1.01	12月	1,345,621	2,984,601	2,984,601	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	9.41	12月	500,000	556,530	556,530	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	19.41	12月	500,000	579,405	579,405	集団投資機構
韓国バリュー・プロテクション一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	13.16	12月	5,144,400	5,591,140	5,591,140	集団投資機構
韓国バリューバリューup一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	9.18	12月	753,000	683,792	683,792	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	8.34	12月	4,864,950	5,011,628	5,011,628	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	21.38	12月	106,725,807	107,239,535	107,239,535	集団投資機構
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	(*3,4)	大韓民国	50.30	12月	2,530,000	2,526,914	2,526,914	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)	大韓民国	13.16	12月	1,293,000	1,421,951	1,421,951	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	2,932,851	2,932,851	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)	大韓民国	9.18	12月	3,446,625	3,668,656	3,668,656	集団投資機構
韓国バリューセーフガード一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	10.01	12月	1,023,102	904,006	904,006	集団投資機構
韓国バリューバリューセーフUP一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	9.18	12月	450,000	500,994	500,994	集団投資機構
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合		大韓民国	40.00	12月	3,000,000	2,969,681	2,969,681	投資組合
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
韓国バリューテック一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,409,565	2,409,565	2,409,565	集団投資機構
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,784,824	1,784,824	1,784,824	集団投資機構
LK韓国投資アインス私募投資合資会社		大韓民国	44.38	12月	25,335,400	25,335,400	25,335,400	集団投資機構
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合		大韓民国	49.18	12月	3,000,185	3,000,185	3,000,185	投資組合
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	(*3)	シンガポール	58.20	12月	12,660,812	13,273,846	13,273,846	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	14,452,579	23,976,926	23,976,927	集団投資機構
合 計					3,535,810,204	3,904,247,451	4,201,756,129	

(*1) 持分比率は50%を超過していますが、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、連結グループが業務執行社員として参加しているか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。

(*3) 持分比率は50%を超過していますが、事実上の支配力により財務及び営業方針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。

(*4) 当半期においてハイ一般私募不動産投資信託21号からiMアセット一般私募不動産投資信託21号に名称が変更されました。

(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53(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	半期純損益	総包括損益
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,210,221	96,068	3,114,153	-	7,532	164,122
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)	75,803,383	2,380	75,801,003	7,760,153	5,503,517	8,775,064
韓国投資有望サービス産業投資組合	11,646,834	-	11,646,834	44,067	(1,967,925)	(1,967,925)
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	22,157,228	12,767	22,144,461	14,229,515	9,188,839	9,188,839
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	33,051,605	118	33,051,487	3,095,982	3,095,744	3,095,744
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)	43,241,475	4,760,750	38,480,725	14,440	(1,825,385)	(673,994)
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	83,043,189	414,560	82,628,629	2,041,600	(7,653,693)	(7,653,693)
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	35,830,503	247,916	35,582,587	450,240	(1,559,111)	(1,559,111)
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	23,884,962	328,102	23,556,860	6,675,803	6,160,750	6,160,750
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	61,226,250	1,992,947	59,233,303	923,840	973,555	973,555
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	40,374,791	679,420	39,695,371	2,867,293	2,394,260	2,394,260
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	48,259,192	22,823	48,236,369	935,986	1,344,463	1,344,463
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11 号	8,659,465	1,000	8,658,465	378,665	270,619	270,619
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	62,897,852	2,848	62,895,004	1,407,923	731,381	731,381
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	43,546,527	377,495	43,169,032	1,369,978	888,762	888,762
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,263,694	3,858,865	58,404,829	162	41,824	41,824
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2 号(専門)	58,915,931	518,331	58,397,600	3,391,188	2,691,611	2,691,611
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	123,059,095	59,451	122,999,644	559,359	(122,589)	(122,589)
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	72,046,520	5,695,731	66,350,789	222,330	(2,903,959)	(2,903,959)
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	658,297	51,536	606,761	9,535	18,863	18,863
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託 12号	1,016,582	979,134	37,448	9,146	516,686	516,686
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6 号	334,846	304,032	30,814	4,297	5,132	5,132
TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合 資会社	3,013,264	9,314	3,003,950	667,585	606,905	606,905
IBKC-EQP革新技術投資組合	13,751,688	250,073	13,501,615	545	(502,562)	(502,562)
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,188	-	2,188	41	31	31
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	172,013,965	28,995,892	143,018,073	3,153,858	2,291,993	2,291,993
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	7,544,106	2,967	7,541,139	10,887,928	668,439	668,439
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,851,291	241,587	47,609,704	333	(241,317)	(241,317)

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	14,037,277	-	14,037,277	-	378,265	378,265
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	136,441,497	8,948,392	127,493,105	6,417,221	5,945,035	5,945,035
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	118,846,111	2,804,529	116,041,582	5,688,230	3,979,923	3,979,923
ライフESG向一般私募投資信託第1号	121,643,217	884	121,642,333	14,477,182	11,573,832	11,573,832
メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号	156,301,505	133,087	156,168,418	570,375	(1,694,477)	(1,694,477)
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	16,519,466	865	16,518,601	138,128	9,225,848	9,225,848
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	30,331,935	603,516	29,728,419	1,377,249	1,025,556	1,025,556
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	102,583,009	9,117,159	93,465,850	942,460	603,968	603,968
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	40,101,474	245,380	39,856,094	5,749,820	3,519,146	3,519,146
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	20,373,685	456	20,373,229	356,206	340,976	340,976
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	161,201,599	26,336,383	134,865,216	36,929,696	4,728,699	4,728,699
未来アセット・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	2,519,331	1,321	2,518,010	39,398	35,659	35,659
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	46,539,033	3,336,309	43,202,724	2,418,866	2,251,011	2,251,011
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	62,936,680	5,037,924	57,898,756	2,392,737	2,006,503	2,006,503
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	41,960,453	29,486	41,930,967	1,778,074	1,689,833	1,689,833
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	96,474,177	1,686,206	94,787,971	5,558,488	2,848,178	2,848,178
アルファCFS一般私募投資信託	208,571,073	19,188,787	189,382,286	16,738,177	7,190,227	7,190,227
ライフ韓中私募信託第1号	21,931,027	-	21,931,027	22,354,113	11,059,313	11,059,313
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号	18,281,679	6,655	18,275,024	1,339,628	1,299,492	1,299,492
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	11,429,755	2,720,395	8,709,360	265,671	266,069	266,069
Reksa Dana KISI Money market fund	98,052,401	1,003,892	97,048,509	2,279,099	1,932,883	2,788,812
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	79,047,498	156,089	78,891,409	279,992	5,869,960	5,869,960
KIM Investment Funds	59,401,560	899,790	58,501,770	6,073,614	4,857,494	8,822,123
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,729,724	-	13,729,724	715	(162,495)	(162,495)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	12,688,717	93,750	12,594,967	-	(186,553)	(186,553)
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	111,541,323	9,015,463	102,525,860	4,277,092	1,855,867	1,855,867
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,903,416	6,111	8,897,305	519,947	501,702	501,702
ダオルKTBNEXTワン買収金融一般私募投資信託第2号	93,182,689	9,288,012	83,894,677	4,974,356	3,465,272	3,465,272
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	112,585,110	86,817,478	25,767,632	3,025,808	(332,573)	(332,573)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	98,891,333	31,227	98,860,106	9,173,418	1,884,464	1,884,464
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	12,402,909	-	12,402,909	406	(98,015)	(98,015)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,872,573	24,524	7,848,049	25,232	(51,076)	(51,076)

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	7,990,679	51,860	7,938,819	102	(26,528)	(26,528)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	87,750,967	2,768,130	84,982,837	3,698,565	2,909,678	2,909,678
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資 信託第2号	57,531,387	1,956,159	55,575,228	2,381,236	2,026,088	2,026,088
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	38,071,848	1,420,615	36,651,233	294,483	625,431	625,431
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	49,004,579	2,413,789	46,590,790	3,622,028	3,920,090	3,920,090
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,449,588	129,173	13,320,415	44	(166,066)	(166,066)
(株)カカオバンク	61,030,437,163	54,740,962,319	6,289,474,844	1,452,002,805	231,442,299	243,188,960
ネクストレード(株)	134,214,839	3,117,660	131,097,179	-	(2,837,054)	(2,837,054)
(株)グランクルセ	9,422,267	24,427,435	(15,005,168)	-	(13,354,352)	(13,354,352)
韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号	12,018,589	200,000	11,818,589	2,024	(405,986)	(405,986)
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	142,671,392	108,102,862	34,568,530	19,571	(325,865)	(325,865)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信 託	67,569,052	2,325,725	65,243,327	2,164,085	1,864,532	1,864,532
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	114,882,913	38,291,214	76,591,699	8,592,974	(1,408,301)	(1,408,301)
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	77,094,351	183,945	76,910,406	1,637,409	1,294,321	1,294,321
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	38,313,797	309,473	38,004,324	3,666,911	1,938,497	1,938,497
現代HHR一般私募投資信託1号	119,446,326	301,906	119,144,420	5,452,460	4,849,024	4,849,024
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	73,825,358	1,025,044	72,800,314	3,777,703	2,964,099	2,964,099
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	138,447,391	2,348,652	136,098,739	1,476	6,142,396	6,142,396
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組 合	42,680,784	-	42,680,784	-	(391,717)	(391,717)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,988,968	-	71,988,968	1,093,020	561,419	561,419
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,820,290	-	23,820,290	345	(26,897)	(26,897)
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投 資信託1号(再間接型)	169,041,241	15,339	169,025,902	16,950,850	13,921,536	13,921,536
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,752,411	40,556	15,711,855	1,545	(80,405)	(80,405)
韓国投資クレジット私募投資合資会社	48,649,763	82,716	48,567,047	-	(256,196)	(256,196)
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,542,259	60,386	13,481,873	-	(136,468)	(136,468)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,070,615	46,943	17,023,672	168,415	776	776
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	52,506,528	2,562,635	49,943,893	2,549,397	3,000,749	3,000,749
バインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投 資信託1-1号	68,738,261	2,088,894	66,649,367	4,489,393	2,722,295	2,722,295
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信 託(C-F)	31,020,051	202,548	30,817,503	2,444,273	2,462,133	2,462,133
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,468,399	-	5,468,399	724	(41,601)	(41,601)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	29,322,545	240,991	29,081,554	2,513	163,554	163,554
韓国投資TDFアラソ2055証券	31,015,778	106,509	30,909,269	2,987,149	2,994,706	2,994,706
韓国投資TDFアラソ2060証券	19,264,373	147,218	19,117,155	1,809,408	1,800,073	1,800,073

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	20,162,952	462,357	19,700,595	1,719,427	1,710,051	1,710,051
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	16,131,944	184,387	15,947,557	1,227,916	1,211,157	1,211,157
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	22,269,734	90,393	22,179,341	2,902,054	2,901,632	2,901,632
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	30,375,825	32,477	30,343,348	1,645,977	1,644,183	1,644,183
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	17,613,576	244,326	17,369,250	1,054,838	1,070,551	1,070,551
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	88,630,485	33,953	88,596,532	7,393,032	1,224,049	1,224,049
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	126,295,228	19,159,866	107,135,362	59,109,955	1,626,227	1,626,227
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	184,709,422	296,547	184,412,875	20,765,741	6,960,581	6,960,581
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,330,242	-	4,330,242	-	(19,758)	(19,758)
Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund	6,835,893	23,558	6,812,335	152,593	110,545	94,459
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	18,739,562	4,348	18,735,214	-	(7,268)	(7,268)
ブルーコブ専門投資型私募不動産信託3号	272,124,500	223,549,120	48,575,380	33,895	(47,347)	(47,347)
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	80,395,269	-	80,395,269	2,168,939	7,657,808	7,657,808
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	3,005,622	8,850,296	(5,844,674)	346,166	(7,539,461)	(7,539,461)
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	4,372,883	253,441	4,119,442	462,612	412,739	412,739
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	38,191,364	73,974	38,117,390	2,117,673	(1,937,522)	(1,937,522)
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	46,742,759	654,716	46,088,043	2,545,008	2,383,256	2,383,256
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	27,083,180	370,664	26,712,516	1,729,733	1,547,722	1,547,722
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	58,772,808	3,676,815	55,095,993	3,346,129	603,981	603,981
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	100,387,764	1,032,391	99,355,373	3,218,755	2,870,816	2,870,816
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)	223,811	33	223,778	299,029,664	3,038	3,038
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	27,852,970	24,848,132	3,004,838	3,713,615	2,868,165	2,868,165
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)	4,668,050	455	4,667,595	918,232	73,004	73,004
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)(2種)	357,117,682	245,588,060	111,529,622	8,108,068	3,431,327	3,431,327
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託2号(2種)	10,978,251	200,481	10,777,770	11,222	(163,125)	(163,125)
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	16,861,102	21,884	16,839,218	1,251,623	1,113,341	1,113,341

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)	21,249,636	14,124	21,235,512	3,785,463	(2,911,959)	(2,911,959)
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)	94,149,109	5,237,982	88,911,127	15,179,177	12,906,636	12,906,636
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株 式)(C-F)	9,316,121	114,139	9,201,982	808,976	743,777	743,777
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号 (債券)2種	381,898,565	275,897,238	106,001,327	5,001,291	2,038,701	2,038,701
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	18,249,458	26,743	18,222,715	2,271,466	2,180,660	2,180,660
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再 間接型)(C-W)	102,534,383	4,022,861	98,511,522	2,641,079	1,706,530	1,706,530
韓国投資クレジット・フォーカスESG証券投資信託1号	1,218,139,729	382,959,545	835,180,184	31,686,075	22,630,013	22,630,013
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,100,255	73,707	5,026,548	195,979	170,508	170,508
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	28,832,581	3,303,243	25,529,338	8,098,327	3,389,044	3,389,044
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	14,751,040	93,750	14,657,290	190,800	(171,715)	(171,715)
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	14,471,108	465,328	14,005,780	2,366,975	1,529,473	1,529,473
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	14,928,452	612,682	14,315,770	4,264,195	2,240,093	2,240,093
韓国バリューテック一般私募投資信託	13,750,478	678,965	13,071,513	2,834,682	402,767	402,767
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	17,438,298	1,633,329	15,804,969	6,109,290	1,824,346	1,824,346
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	13,412,486	220,816	13,191,670	2,108,895	793,341	793,341
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	15,221,960	630,988	14,590,972	2,700,635	1,788,114	1,788,114
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	13,186,692	12,492	13,174,200	1,632,719	1,068,505	1,068,505
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2号	50,593	108	50,485	668	367	367
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	8,560,015	623,540	7,936,475	568,056	(16,467)	(16,467)
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	11,261,884	1,800,003	9,461,881	3,478,437	1,508,939	1,508,939
韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	11,280,647	1,819,432	9,461,215	3,118,973	1,508,274	1,508,274
韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	13,573,429	3,543,403	10,030,026	4,029,460	2,077,085	2,077,085
韓国バリュー航空宇宙 & ロボット機械一般私募投資 信託	7,824,187	289,184	7,535,003	339,768	(417,939)	(417,939)
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	8,523,778	779,399	7,744,379	405,779	(208,562)	(208,562)
韓国バリュー生成AI一般私募投資信託	8,055,270	440,578	7,614,692	358,858	(338,249)	(338,249)
韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私 募投資信託	11,848,410	355,123	11,493,287	4,642,302	4,022,896	4,022,896
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募1号(債券)	300,782,940	95,893,039	204,889,901	6,894,792	4,889,901	4,889,901
LK韓国投資アインス私募投資合資会社	58,758,479	-	58,758,479	980	(241,785)	(241,785)
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	26,116,860	261,811	25,855,049	11,293	(467,412)	(467,412)
韓国投資SOSV投資組合	7,208,013	7,659	7,200,354	8,888	354	354
韓国投資スペシャル・シチュエーション第1号企業財 務安定私募投資合資会社	40,013,654	510,703	39,502,951	197	(1,204,795)	(1,204,795)
韓国バリュー・ディープバリュー・コリア目標達成型一 般私募1号	6,277,600	291,599	5,986,001	262,579	174,128	174,128
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	63,376,469	21,514	63,354,955	181,901	(1,347,070)	(1,347,070)

韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	5,352,006	10	5,351,996	163,208	151,996	151,996
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス一般私募投資信託	11,002,703	527	11,002,176	2,703	2,177	2,177
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	23,086,793	71,697	23,015,096	-	(750,431)	208,746
Clean Energy Transition Fund	47,132,592	339,508	46,793,084	51	(2,452,878)	1,009,015

< 第52(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	3,063,029	112,999	2,950,030	-	(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)	67,068,979	43,040	67,025,939	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	13,916,233	301,474	13,614,759	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	29,428,775	14,203	29,414,572	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	30,013,118	1,778	30,011,340	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)	43,675,718	4,521,000	39,154,718	20,454,211	15,884,002	15,969,131
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	98,727,138	929,510	97,797,628	15,587,260	13,978,928	13,978,928
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	40,208,589	566,891	39,641,698	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	22,500,690	304,580	22,196,110	10,349,672	9,950,212	9,950,212
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	10,212,769	-	10,212,769	-	(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	59,409,620	629,624	58,779,996	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	35,375,613	4,983,502	30,392,111	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	49,382,600	23,351	49,359,249	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	8,748,092	1,027	8,747,065	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)	60,801,386	5,106	60,796,280	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)	40,817,016	(1,000,482)	41,817,498	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	58,663,481	300,476	58,363,005	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)	68,182,475	14,864	68,167,611	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	8,624,270	74,172	8,550,098	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	123,182,581	60,349	123,122,232	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	72,928,589	63,542	72,865,047	10,465,822	2,400,019	2,400,019
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	639,385	51,487	587,898	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	135,826,774	28,173	135,798,601	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	558,346	530,025	28,321	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	329,715	304,033	25,682	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	6,500,503	37,775	6,462,728	239,546	138,776	138,776
IBKC-EQP革新技術投資組合	22,114,031	252,055	21,861,976	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	2,157	-	2,157	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	161,032,247	17,427,207	143,605,040	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	12,213,342	27,936,595	(15,723,253)	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	47,982,349	131,063	47,851,286	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	13,661,433	2,420	13,659,013	-	(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	126,320,910	355,145	125,965,765	5,588,467	3,976,367	3,976,367
ブレーション一般私募投資信託37号	1,882,304	2	1,882,302	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	115,254,484	148,090	115,106,394	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	90,451,249	141,413	90,309,836	18,834,915	16,736,095	16,736,095
メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号	146,989,541	13,396,255	133,593,286	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	40,758,147	2,735	40,755,412	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	29,333,216	768,040	28,565,176	2,500,013	1,015,206	1,015,206
マスタートン欧州一般私募不動産投資信託第30号	98,785,355	5,923,473	92,861,882	13,363,749	(1,237,058)	(1,237,058)
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	36,814,682	(119,020)	36,933,702	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	20,192,829	480	20,192,349	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	150,143,188	16,056,671	134,086,517	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	2,483,674	1,323	2,482,351	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	44,360,452	151,768	44,208,684	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	60,817,377	2,551,324	58,266,053	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	42,124,889	118,494	42,006,395	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	92,237,731	2,609,339	89,628,392	2,729,167	2,945,309	2,945,309
アルファCFS一般私募投資信託	207,727,137	9,990,788	197,736,349	11,597,716	7,796,496	7,796,496
ライフ韓中私募信託第1号	10,882,533	-	10,882,533	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	17,678,236	6,904	17,671,332	491,003	453,720	453,720
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	10,985,678	2,508,421	8,477,257	98,268	2,944,799	2,944,799
Reksa Dana KISI Money market fund	69,951,666	172,178	69,779,488	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	44,145,955	152	44,145,803	1,286	1,793,330	1,793,330
KIM Investment Funds	50,414,323	1,224,274	49,190,049	1,691,771	7,308,139	9,096,566
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,892,895	-	13,892,895	774	(112,147)	(112,147)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	12,880,261	98,741	12,781,520	-	(136,595)	(136,595)
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	103,705,613	2,993,399	100,712,214	1,857,947	5,847,107	5,847,107
韓国投資PISスマートシティー専門投資型私募特別資産投資信託第1号	30,931,063	429	30,930,634	1,324,202	2,203,054	2,203,054
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,868,815	6,211	8,862,604	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	90,068,907	6,013,792	84,055,115	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	113,806,732	86,827,037	26,979,695	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	95,842,200	4,832,558	91,009,642	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	12,500,925	-	12,500,925	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)	7,923,923	24,798	7,899,125	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公司	8,042,960	52,430	7,990,530	112	(26,729)	(26,729)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	84,756,894	41,934	84,714,960	4,398,341	3,496,430	3,496,430
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	55,433,340	835,587	54,597,753	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	36,640,983	615,182	36,025,801	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	46,002,930	120,509	45,882,421	873,472	671,250	671,250
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,486,481	-	13,486,481	762	(153,924)	(153,924)
(株)カカオバンク	54,488,156,975	48,370,462,575	6,117,694,400	1,173,772,932	183,835,069	211,305,064
ネクストレード(株)	140,424,363	6,490,130	133,934,233	-	420,067	420,067
(株)グランクルセ	15,213,910	16,864,726	(1,650,816)	-	(1,949,739)	(1,949,739)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	8,425,901	201,325	8,224,576	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	143,536,246	108,095,454	35,440,792	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	64,594,492	237,916	64,356,576	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	53,996,705	767,372	53,229,333	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	106,299,950	28,299,950	78,000,000	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	72,464,957	97,290	72,367,667	5,267,322	5,072,497	5,072,497
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	28,965,908	125,280	28,840,628	856,082	(231,099)	(231,099)
現代HHR一般私募投資信託1号	116,272,309	405,113	115,867,196	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	71,526,760	933,088	70,593,672	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	136,595,204	88,162	136,507,042	12,275	1,235,454	1,235,454
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	43,072,501	-	43,072,501	-	-	-
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	72,467,689	-	72,467,689	-	-	-
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,847,188	-	23,847,188	-	-	-
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	153,939,543	3,842,486	150,097,057	-	-	-
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,823,276	30,931	15,792,345	-	-	-
韓国投資クレジット私募投資合資会社	48,880,798	56,508	48,824,290	-	-	-
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,630,983	-	13,630,983	-	-	-
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,022,896	-	17,022,896	-	-	-
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	51,066,955	1,546,355	49,520,600	-	-	-
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	67,750,312	32,389	67,717,923	-	-	-

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	20,195,207	55,503	20,139,704	772,098	654,355	654,355
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号	63,388,312	45,610,633	17,777,679	896,484	(20,783)	(20,783)
ブルーコブ専門投資型私募不動産信託3号	274,129,373	223,876,851	50,252,522	43,290	(1,893,424)	(1,893,424)
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	82,595,250	-	82,595,250	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	13,969,770	2,513,533	11,456,237	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	79,984,179	63,397	79,920,782	4,435,218	3,686,635	3,686,635
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	4,140,855	114,152	4,026,703	462,837	413,237	413,237
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	42,694,757	432,726	42,262,031	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)	220,723	32	220,691	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)	25,305,613	24,681	25,280,932	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)	8,503,226	23,288	8,479,938	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	351,181,157	243,032,969	108,148,188	2,674,001	277,633	277,633
韓国投資ベトナムEMPアルファー一般私募投資信託(2種)	22,168,079	910	22,167,169	763,044	700,326	700,326
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	13,124,535	470,438	12,654,097	-	-	-
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)	24,256,707	13,965	24,242,742	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)	21,515,053	298,462	21,216,591	533,535	439,062	439,062
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	15,721,222	31,153	15,690,069	699,179	656,322	656,322
韓国投資スマートリアルアセットー一般私募投資信託2号(2種)	10,615,445	11,550	10,603,895	1,251,022	62,979	62,979
韓国投資スマートリアルアセットー一般私募投資信託3号(2種)	23,403,860	25,875	23,377,985	936,220	882,403	882,403
韓国投資メザニー一般私募不動産投資信託2号	197,006,712	705,306	196,301,406	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)	18,443,343	12,793	18,430,550	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ー一般私募投資信託1号(2種)	44,835,186	794,007	44,041,179	2,308,217	2,079,831	2,079,831
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)	31,866,003	85,266	31,780,737	1,361,940	1,303,034	1,303,034
韓国投資Debt strategy 不動産投資信託1号	174,653,951	1,501,892	173,152,059	21,684,086	18,788,687	18,788,687
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	68,595,227	476,116	68,119,111	2,940,661	2,940,090	2,940,090

韓国リアルアセットホーチミン・オフィス一般私募不動産投資信託(USD)	134,940,801	107,505	134,833,296	-	-	-
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	6,154,882	237,082	5,917,800	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	2,986,084	-	2,986,084	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	45,258,018	2,719,672	42,538,346	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	7,454,300	-	7,454,300	2,534,714	421,019	421,019
韓国バリューセキュア一般私募投資信託	60,239,470	1,611	60,237,859	6,179,469	(212,666)	(212,666)
韓国投資クレジット・フォーカスESG証券投資信託1号	810,099,550	284,730,764	525,368,786	839	(440,373)	(440,373)
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,101,594	74,874	5,026,720	1,621,915	1,585,961	1,585,961
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)	10,824,101	2,055	10,822,046	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	24,953,335	2,705,627	22,247,708	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	41,341,475	1,314,630	40,026,845	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	9,052,124	-	9,052,124	1,138,372	833,325	833,325
韓国バリューバリューセーフUP一般私募投資信託	5,549,285	84,401	5,464,884	607,643	544,678	544,678
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	7,425,250	96,245	7,329,005	-	(34,185)	(34,185)
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	12,665,870	189,563	12,476,307	-	-	-
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	13,026,180	950,503	12,075,677	-	-	-
韓国バリューテック一般私募投資信託	13,378,988	710,242	12,668,746	-	-	-
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	16,820,722	2,840,100	13,980,622	-	-	-
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	12,438,202	39,872	12,398,330	-	-	-
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	13,803,619	1,000,761	12,802,858	-	-	-
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	12,315,639	209,944	12,105,695	-	-	-
LK韓国投資アインス私募投資合資会社	59,000,285	-	59,000,285	-	-	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	6,100,376	-	6,100,376	-	-	-
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	22,865,222	58,872	22,806,350	-	(100,772)	437,693
Clean Energy Transition Fund	46,589,050	1,272,659	45,316,391	-	(5,631)	3,987,015

(*1) 営業収益、当期純損益及び総包括損益は前半期の金額です。

[次へ](#)

(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53(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	半期末
チンウ(北京)投資諮問有限公司	2,950,030	-	-	-	7,533	156,590	3,114,153
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)	26,596,424	-	-	-	2,179,392	1,295,533	30,071,349
韓国投資有望サービス産業投資組合	3,025,502	-	-	-	(437,317)	-	2,588,185
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資 信託1号	8,824,371	(688,500)	-	(9,440,025)	7,952,502	-	6,648,348
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資 信託3号	11,733,662	-	-	-	1,188,620	-	12,922,282
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)	19,577,359	-	-	-	(912,693)	575,696	19,240,362
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	24,104,860	(1,820,000)	-	(32,364)	(1,886,285)	-	20,366,211
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	7,928,340	(500,000)	-	-	(311,823)	-	7,116,517
IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会 社	4,439,222	(960,000)	-	-	1,232,150	-	4,711,372
韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投 資組合(*)	2,252,819	(2,113,041)	-	(139,778)	-	-	-
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	28,689,304	-	-	(253,923)	475,173	-	28,910,554
AIP EURO GREEN 一般私募不動産投資信託9号	15,196,633	3,454,631	-	-	1,197,175	-	19,848,439
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資 信託2号	16,453,128	(539,618)	-	(282,832)	448,155	-	16,078,833
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投 資信託11号	4,765,170	-	-	(195,693)	147,426	-	4,716,903
NH-Amundi 航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	17,432,579	770,562	-	(378,494)	209,715	-	18,034,362
NH-Amundi 航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	16,742,512	702,559	-	(517,279)	355,835	-	17,283,627
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資 信託58号	20,581,090	-	-	-	14,748	-	20,595,838
NH-Amundi 北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専 門)	19,075,567	(2,857,277)	-	(918,755)	2,395,198	-	17,694,733
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(*)	2,818,714	(2,818,192)	-	-	(522)	-	-
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	54,720,992	-	-	-	(54,484)	-	54,666,508

KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	19,693,011	-	-	(975,745)	(784,844)	-	17,932,422
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	1	-	-	-	-	-	1
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号(*)	53,430,797	(51,917,171)	-	(1,513,626)	-	-	-
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	9,230	-	-	(165,412)	168,386	-	12,204
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	8,370	-	-	-	1,672	-	10,042
TNF2019ペアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	1,521,358	(706,215)	-	(219,397)	111,399	-	707,145
IBKC-EQP革新技術投資組合	8,744,790	(3,143,120)	-	-	(201,024)	-	5,400,646
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	583	-	-	-	9	-	592
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	52,065,807	-	-	(1,043,803)	830,991	-	51,852,995
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号(*)	-	8,096,270	-	-	(8,096,270)	-	-
ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	24,842,372	-	-	-	(125,419)	-	24,716,953
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	2,816,291	-	-	-	77,993	-	2,894,284
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	29,619,678	-	-	(1,038,780)	1,397,919	-	29,978,817
ブレーション専門投資型私募投資信託37号(*)	889,973	(742,273)	-	(141,065)	(6,635)	-	-
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	32,492,058	223,000	-	(1,082,463)	1,123,447	-	32,756,042
ライフESG向一般私募投資信託第1号	30,988,005	-	-	-	3,415,946	-	34,403,951
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	47,065,937	8,550,369	-	-	(596,978)	-	55,019,328
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	14,080,544	(6,752,976)	-	(7,812,345)	6,257,281	-	5,772,504
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	16,479,909	771,742	-	(692,308)	591,668	-	17,151,011
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	41,777,154	-	-	-	271,716	-	42,048,870
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	6,418,548	-	-	-	602,962	-	7,021,510
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	12,571,646	-	-	-	263,054	-	12,834,700
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	32,449,125	-	-	(955,906)	1,144,352	-	32,637,571
未来アセット・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	531,932	-	-	-	7,642	-	539,574
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	8,841,737	(247,994)	-	(403,400)	450,202	-	8,640,545

未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	45,505,728	-	-	(1,853,935)	1,567,076	-	45,218,869
KIAMCOパワーサーブیس一般私募投資信託第2号	8,401,288	(30,089)	-	(322,962)	337,966	-	8,386,203
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	54,291,540	3,350,593	-	(1,926,255)	1,701,027	-	57,416,905
アルファCFS一般私募投資信託	48,228,688	(1,623,496)	-	(1,931,720)	1,517,627	-	46,191,099
ライフ韓中私募信託第1号	2,903,960	-	-	-	2,954,060	-	5,858,020
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号	10,709,898	-	-	(421,697)	787,571	-	11,075,772
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	3,189,992	-	-	-	87,340	-	3,277,332
Reksa Dana KISI Money market fund	11,803,093	-	-	-	371,392	108,330	12,282,815
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	5,731,602	-	-	-	454,172	-	6,185,774
KIM Investment Funds	12,165,309	-	-	-	1,181,709	970,274	14,317,292
BNWキウムNEX私募投資合資会社	2,893,870	-	-	-	(33,989)	-	2,859,881
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	3,834,456	-	-	-	(55,966)	-	3,778,490
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	50,887,056	-	-	(21,180)	931,008	-	51,796,884
韓国投資PISスマートシティー専門投資型私募特別資産投資信託第1号(*)	6,470,943	(1,314,813)	(5,426,804)	-	270,674	-	-
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	2,037,380	-	-	(53,333)	61,311	-	2,045,358
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	42,027,558	-	-	(1,812,855)	1,732,635	-	41,947,338
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	13,674,786	-	-	(591,577)	(22,716)	-	13,060,493
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	39,407,175	3,903,928	-	(1,320,650)	815,973	-	42,806,426
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	969,064	-	-	-	(7,598)	-	961,466
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	2,876,842	-	-	-	(18,602)	-	2,858,240
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	48,723	-	-	-	(316)	-	48,407
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	35,669,457	(177,600)	-	(934,737)	1,225,127	-	35,782,247
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	35,054,737	533,846	-	(1,207,064)	1,300,860	-	35,682,379
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	26,312,436	-	-	-	456,801	-	26,769,237
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	25,484,571	(744,058)	-	(1,039,834)	2,177,343	-	25,878,022
韓国投資グリーンテック新技術組合	1,102,012	-	-	-	(13,569)	-	1,088,443
(株)カカオバンク	1,943,593,775	-	-	(19,430,059)	61,320,460	3,194,416	1,988,678,592
ネクストレード(株)	9,033,760	-	-	-	(188,360)	-	8,845,400
(株)グランクルセ	-	-	-	-	-	-	-

韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号(*)	4,112,288	2,000,000	-	-	(202,994)	-	5,909,294
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	27,786,193	-	-	(428,385)	(255,483)	-	27,102,325
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	49,258,294	(596,387)	-	(99,536)	1,374,639	-	49,937,010
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(*)	40,065,089	(38,345,895)	-	(1,719,194)	-	-	-
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号(*)	52,143,936	-	-	-	(941,466)	-	51,202,470
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	50,997,386	2,289,156	-	-	912,106	-	54,198,648
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	21,269,021	5,328,336	-	-	1,429,577	-	28,026,934
現代HHR一般私募投資信託1号	28,966,799	1,020,000	-	(1,412,950)	1,212,256	-	29,786,105
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	35,296,836	1,205,000	-	(1,583,729)	1,482,050	-	36,400,157
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	31,808,851	(103,829)	-	(1,422,614)	1,431,300	-	31,713,708
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	9,890,356	-	-	-	(89,946)	-	9,800,410
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	17,868,745	-	-	(256,371)	138,331	-	17,750,705
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	3,988,318	-	-	-	(4,498)	-	3,983,820
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	57,917,438	3,900,874	-	(1,968,721)	5,371,856	-	65,221,447
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	4,935,108	-	-	-	(25,153)	-	4,909,955
韓国投資クレジット私募投資合資会社	12,953,383	-	-	-	(68,248)	-	12,885,135
ユーモビリティ私募投資合資会社	2,995,820	-	-	-	(32,771)	-	2,963,049
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	5,001,438	-	-	-	228	-	5,001,666
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	28,297,486	-	-	(1,472,832)	1,714,713	-	28,539,367
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	40,630,754	(200,772)	-	(2,073,739)	1,633,377	-	39,989,620
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	3,449,807	(10,000)	-	-	350,705	-	3,790,512
YS2次電池新技術投資組合第1号	-	2,000,000	-	-	(15,100)	-	1,984,900
CSI PE Aggregator No.2, L.P.(*)	-	748,149	-	(385,407)	(362,742)	-	-
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	-	14,459,000	-	-	81,777	-	14,540,777
韓国投資TDFアラソ2055証券	-	-	5,200,593	-	703,633	-	5,904,226
韓国投資TDFアラソ2060証券	-	-	5,250,249	-	662,887	-	5,913,136
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	-	-	3,471,537	-	481,554	-	3,953,091
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	-	(10,000)	3,494,914	-	(1,190,281)	-	2,294,633
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	-	-	3,039,332	-	595,504	-	3,634,836
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	-	-	2,963,680	-	204,783	-	3,168,463

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	-	(10,000)	3,756,145	-	186,586	-	3,932,731
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	-	-	53,238,695	-	405,568	-	53,644,263
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	-	-	25,257,368	(809,883)	564,662	-	25,012,147
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	-	-	80,635,943	-	3,150,402	-	83,786,345
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	-	2,000,000	-	-	(9,084)	-	1,990,916
Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund	-	1,599,878	-	-	14,043	(3,802)	1,610,119
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	-	7,526,957	-	-	(32,871)	-	7,494,086
ケーアール専門投資型私募不動産投資信託第17号(*)	14,027,114	(13,857,845)	-	(188,414)	19,145	-	-
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	39,287,098	-	-	(1,275,553)	329,980	-	38,341,525
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	57,712,981	(1,932,502)	-	(1,612,611)	2,007,888	-	56,175,756
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号(*)	2,925,511	(2,270,105)	-	(319,535)	(335,871)	-	-
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(*)	39,960,391	(40,009,619)	-	(980,205)	1,029,433	-	-
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	1,006,676	-	-	(80,000)	103,185	-	1,029,861
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	8,450,335	-	-	-	(828,725)	-	7,621,610
韓国投資Debt strategy 不動産投資信託1号(*)	21,832,199	(14,236,716)	-	(7,622,092)	26,609	-	-
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	-	-	31,309,002	(1,370,132)	798,872	-	30,737,742
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	-	-	10,120,646	-	346,203	-	10,466,849
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	-	-	13,711,166	-	62,086	-	13,773,252
韓国投資DEBTプラス1号(2種)	-	(266,548)	29,734,563	-	338,597	-	29,806,612
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)	10,649	-	-	-	147	-	10,796
韓国投資ACEESGアクティブ証券上場指数投資信託(株式)	7,069,500	-	-	-	715,500	-	7,785,000
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)	2,096,980	(1,045,686)	-	-	3,200	-	1,054,494

韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)(2種)	4,158,440	24,729	-	-	102,390	-	4,285,559
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託2号(2種)	3,207,661	(1,570,248)	-	-	(142,586)	-	1,494,827
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	3,459,000	-	-	-	148,500	-	3,607,500
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)	5,090,000	-	-	-	(612,000)	-	4,478,000
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)	2,681,160	(1,340,580)	-	-	414,070	-	1,754,650
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	-	-	989,700	-	187,380	-	1,177,080
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号(債券)2種	-	4,000,000	-	-	73,040	-	4,073,040
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	5,684,314	(563,920)	-	-	764,372	-	5,884,766
KIM GROWTH VN DIAMOND ETF(*)	-	2,541,614	(2,541,614)	-	-	-	-
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-W)	-	-	1,000,000	-	(4,930)	-	995,070
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種)(*)	4,535,913	(4,535,913)	-	-	-	-	-
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種)(*)	5,539,826	(5,539,826)	-	-	-	-	-
韓国投資メザニン一般私募不動産投資信託2号(*)	1,557,511	(1,557,511)	-	-	-	-	-
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号(2種)(*)	6,332,960	(6,332,960)	-	-	-	-	-
韓国投資開発フロンティアブライندر一般私募投資信託1号(2種)(*)	7,842,450	(7,842,450)	-	-	-	-	-
韓国投資開発ブリッジブライندر一般私募投資信託1-1号(2種)(*)	6,694,391	(6,694,391)	-	-	-	-	-
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(*)	15,126,339	(15,126,339)	-	-	-	-	-
韓国リアルアセットホーチミン・オフィス一般私募不動産投資信託(USD)(*)	2,984,601	(2,984,601)	-	-	-	-	-
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(*)	556,530	(556,530)	-	-	-	-	-
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(*)	579,405	(579,405)	-	-	-	-	-
韓国バリュー・プロテクション一般私募投資信託(*)	5,591,140	(5,591,140)	-	-	-	-	-
韓国バリューバリューup一般私募投資信託(*)	683,792	(683,792)	-	-	-	-	-

韓国バリューセキュア－up一般私募投資信託(*)	5,011,628	(5,011,628)	-	-	-	-	-
韓国投資クレジット・フォーカスESG証券投資信託1号	107,239,535	-	-	-	3,431,171	-	110,670,706
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	2,526,914	-	-	-	(50)	-	2,526,864
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)(*)	1,421,951	(1,421,951)	-	-	-	-	-
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	2,932,851	35,442	-	-	359,340	-	3,327,633
韓国バリューセキュリティブラス一般私募投資信託(*)	3,668,656	(3,668,656)	-	-	-	-	-
韓国バリューセーフガード一般私募投資信託(*)	904,006	(904,006)	-	-	-	-	-
韓国バリューバリューセーフUP一般私募投資信託(*)	500,994	(500,994)	-	-	-	-	-
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	2,969,681	3,000,000	-	-	(69,663)	-	5,900,018
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	659,474	-	2,444,298
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	768,562	-	2,553,386
韓国バリューテック一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	9,334	-	1,794,158
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	2,409,565	-	-	-	824,500	-	3,234,065
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	244,788	-	2,029,612
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	875,955	-	2,660,779
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	1,784,824	-	-	-	233,740	-	2,018,564
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2号	-	115	24,054	-	61	-	24,230
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	(120,260)	-	1,072,681
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	335,097	-	1,528,038
韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	334,370	-	1,527,311
韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	561,864	-	1,754,805
韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	(506,797)	-	686,144
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	(225,012)	-	967,929
韓国バリュー生成AI一般私募投資信託	-	1,192,941	-	-	(474,957)	-	717,984

韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私募投資信託	-	1,000,000	-	-	321,670	-	1,321,670
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募1号(債券)	-	100,000,000	-	-	2,367,000	-	102,367,000
LK韓国投資アインス私募投資合資会社	25,335,400	-	-	-	(1,152,800)	-	24,182,600
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	3,000,185	6,750,000	-	-	(423,899)	-	9,326,286
韓国投資SOSV投資組合	-	5,600,000	-	-	1,873	-	5,601,873
韓国投資スペシャル・シチュエーション第1号 企業財務安定私募投資合資会社	-	10,942,943	-	-	(229,802)	-	10,713,141
韓国バリュー・ディープバリュー・コア目標 達成型一般私募1号	-	1,000,000	-	-	29,380	-	1,029,380
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	-	42,905,892	-	-	(180,205)	(261,376)	42,464,311
韓国バリュー AI-Assist グローバルEMP 一般 私募投資信託	-	3,200,000	-	-	109,952	-	3,309,952
韓国バリュー AI革新一般私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー 強小革新一般私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー 持続可能経営一般私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー 配当成長一般私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー エネルギー革新一般私募投資 信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー 株主還元一般私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス一般 私募投資信託	-	1,650,000	-	-	-	-	1,650,000
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	13,273,846	-	-	-	(58,419)	179,914	13,395,341
Clean Energy Transition Fund	23,976,927	247,448	-	-	(1,297,819)	1,831,689	24,758,245
合計	4,201,756,129	9,984,442	265,229,169	(88,153,154)	135,163,816	8,047,264	4,532,027,666

(*) 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。

< 第52(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	2,994,324	-	-	-	(22,135)	(5,755)	2,966,434
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)	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
KTB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
キウムインフラコアDebt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-ビ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ー・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
現代ロジスコア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
メリッソー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	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パ第1号ファンド	4,416,778	-	-	-	(40,979)	-	4,375,799
エーアールエコーリアー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スマートシティー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KTBNekstwon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会社	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豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	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	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)グランクルセ	-	1,000,000	-	-	(389,948)	-	610,052
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(*)	99,971,351	-	(99,971,351)	-	-	-	-
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)(*)	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-AmundiBCP VIII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
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	-	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
アンダPF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	-	-
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	-	2,530,000	-	-	(3,490)	-	2,526,510
NH-AmundiNeptune	-	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・公債)(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

(*) 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しなかった累積未反映持分変動額は次の通りです。

< 第53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)		
会社名	未反映損失	未反映損失累計額
(株)グランクルセ	(2,670,871)	(3,001,034)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	(1,359,227)	(1,359,227)

< 第52(前)期 >

(単位:千ウォン)		
会社名	未反映損失	未反映損失累計額
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	(5,633,739)	(5,633,739)
(株)グランクルセ	(330,163)	(330,163)

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53(当)期半期	第52(前)期
償却原価で測定する貸付債権	9,342,196,529	9,274,524,173
償却原価で測定する負債性証券	50,636,649	84,828,100
償却原価で測定するその他の金融資産	2,921,533,668	2,085,385,302
合 計	12,314,366,846	11,444,737,575

(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53(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	7,000,000	-	7,000,000
信用供与金	3,746,788,935	(9,000,229)	3,737,788,706
貸出金	5,702,323,714	(338,132,362)	5,364,191,352
貸付金	5,762,996	(4)	5,762,992
立替金	9,838,604	(9,838,604)	-
私募債	254,822,720	(41,369,241)	213,453,479
買戻条件付き債券購入	14,000,000	-	14,000,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	9,752,122,086	(409,925,557)	9,342,196,529

< 第52(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	14,119,810	-	14,119,810
信用供与金	3,372,033,976	(8,769,454)	3,363,264,522
貸出金	5,985,155,661	(365,379,204)	5,619,776,457
貸付金	5,478,516	(3,374)	5,475,142
立替金	9,799,455	(9,799,455)	-
私募債	307,150,800	(35,262,558)	271,888,242
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	9,705,323,335	(430,799,162)	9,274,524,173

(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53(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	62,973,499	47,904,071	319,921,592	430,799,162
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	(2,406,015)	2,406,015	-	-
信用減損した金融資産への振替	(489,726)	(19,192,183)	19,681,909	-
引当金の繰入(戻入)	549,823	(91,779)	(17,588,575)	(17,130,531)
除却	-	-	(596,185)	(596,185)
その他の変動額(*)	(3,377,664)	-	230,775	(3,146,889)
半期末損失引当金	57,249,917	31,026,124	321,649,516	409,925,557

(*) その他の変動額は為替レートの変動による金額です。

< 第52(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	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

(*) その他の変動額は為替レートの変動による金額です。

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	9,114,893,556	246,323,308	344,106,471	9,705,323,335
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	(43,813,846)	43,813,846	-	-
信用減損した金融資産への振替	(22,249,111)	(69,324,978)	91,574,089	-
実行及び償還	55,223,895	(2,413,846)	(18,627,138)	34,182,911
除却	-	-	(596,185)	(596,185)
その他の変動額(*)	12,981,250	-	230,775	13,212,025
半期末帳簿価額	9,117,035,744	218,398,330	416,688,012	9,752,122,086

(*) その他の変動額は為替レートの変動による金額です。

< 第52(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	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

(*) その他の変動額は為替レートの変動による金額です。

(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失は549,203千ウォンであり、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53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	額面金額	償却原価	損失引当金	帳簿価額
社債	50,636,649	50,636,649	-	50,636,649

< 第52(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	額面金額	償却原価	損失引当金	帳簿価額
社債	84,828,100	84,828,100	-	84,828,100

(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53(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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
半期末損失引当金	-	-	-	-

< 第52(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	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	4,440	-	-	4,440
半期末損失引当金	42,840	-	-	42,840

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	84,828,100	-	-	84,828,100
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	50,636,649	-	-	50,636,649
償還	(84,828,100)	-	-	(84,828,100)
半期末帳簿価額	50,636,649	-	-	50,636,649

< 第52(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	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。

(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53(当)期半期	第52(前)期
未収金	2,518,572,264	1,704,682,388
未収収益	458,176,309	403,060,414
保証金	48,727,072	48,169,010
前払金(債券経過利息)	29,520,861	41,511,611
その他	27,534,677	51,885,016
現在価値割引差金	(12,552,934)	(19,347,200)
損失引当金	(148,444,581)	(144,575,937)
合 計	2,921,533,668	2,085,385,302

(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53(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	3,410,108	1,020,510	140,145,319	144,575,937
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	(976)	976	-	-
信用減損した金融資産への振替	(119,029)	-	119,029	-
引当金の繰入	550,109	633,770	2,933,879	4,117,758
その他の変動額(除却等)	(82,289)	(218,255)	51,430	(249,114)
半期末損失引当金	3,757,923	1,437,001	143,249,657	148,444,581

< 第52(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	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

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	2,078,506,865	10,986,773	140,467,601	2,229,961,239
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	(40,000)	40,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(647,170)	-	647,170	-
半期中の増減	839,794,021	(1,970,065)	3,259,465	841,083,421
その他の変動額(除却等)	(26,562)	(1,091,279)	51,430	(1,066,411)
期末帳簿価額	2,917,587,154	7,965,429	144,425,666	3,069,978,249

< 第52(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	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	-
半期中の増減	1,375,008,093	(257,724)	331,442	1,375,081,811
その他の変動額(除却等)	4,043,950	-	(415,773)	3,628,177
期末帳簿価額	3,872,013,373	1,091,278	119,554,349	3,992,659,000

9. 有形固定資産

(1) 当半期末及び前期末現在、有形固定資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第53(当)期半期			第52(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	186,120,308	-	186,120,308	186,120,308	-	186,120,308
建物	131,373,939	(78,065,757)	53,308,182	131,252,825	(76,195,159)	55,057,666
車両運搬具	5,119,787	(4,804,111)	315,676	5,036,803	(4,694,575)	342,228
器具備品	149,018,984	(121,284,706)	27,734,278	145,825,863	(114,664,772)	31,161,091
その他の有形固定資産	69,620,105	(57,143,737)	12,476,368	69,290,971	(55,294,290)	13,996,681
リース使用权資産	120,354,388	(76,714,342)	43,640,046	125,354,603	(73,727,084)	51,627,519
合 計	661,607,511	(338,012,653)	323,594,858	662,881,373	(324,575,880)	338,305,493

(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53(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	186,120,308	-	-	-	-	186,120,308
建物	55,057,666	-	-	(1,799,045)	49,561	53,308,182
車両運搬具	342,227	29,583	(3)	(56,913)	782	315,676
器具備品	31,161,091	3,925,969	(4,435)	(7,063,133)	(285,214)	27,734,278
その他の有形固定資産	13,996,681	1,581,450	(40,173)	(2,712,012)	(349,577)	12,476,369
リース使用权資産	51,627,520	17,362,456	(2,394,224)	(17,808,477)	(5,147,230)	43,640,045
合 計	338,305,493	22,899,458	(2,438,835)	(29,439,580)	(5,731,678)	323,594,858

(*) 海外子会社の為替レートの変動効果、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、資産除去債務の追加設定による増加、リース契約条件の変更などによる増減です。

< 第52(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	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の変動効果、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、資産除去債務の追加設定による増加、リース契約条件の変更などによる増減です。

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53(当)期半期				第52(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	234,000,192	-	-	234,000,192	233,834,263	-	-	233,834,263
開発費	126,080,267	(75,988,613)	-	50,091,654	123,896,877	(68,422,901)	-	55,473,976
ソフトウェア	5,191,462	(2,987,089)	-	2,204,373	5,375,024	(2,663,113)	-	2,711,911
会員権	28,660,893	-	(4,711,931)	23,948,962	31,803,150	-	(4,711,931)	27,091,219
その他	21,116,802	-	-	21,116,802	21,109,549	-	-	21,109,549
合 計	415,049,616	(78,975,702)	(4,711,931)	331,361,983	416,018,863	(71,086,014)	(4,711,931)	340,220,918

(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53(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	233,834,263	-	-	-	165,929	234,000,192
開発費	55,473,976	2,748,770	-	(7,876,221)	(254,871)	50,091,654
ソフトウェア	2,711,911	-	-	(368,795)	(138,743)	2,204,373
会員権	27,091,219	-	(19,112)	-	(3,123,145)	23,948,962
その他	21,109,549	23,985	(4,950)	(11,115)	(667)	21,116,802
合 計	340,220,918	2,772,755	(24,062)	(8,256,131)	(3,351,497)	331,361,983

(*) 海外子会社の為替レートの変動による増減です。

< 第52(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	233,750,031	-	-	-	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の変動による増減です。

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53(当)期半期			第52(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	(4,989,329)	1,982,718	6,972,047	(4,902,189)	2,069,858
合 計	17,494,528	(4,989,329)	12,505,199	17,494,528	(4,902,189)	12,592,339

(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53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	期首残高	処分	償却	連結範囲の変動	半期末残高
土地	10,522,481	-	-	-	10,522,481
建物	2,069,858	-	(87,140)	-	1,982,718
合 計	12,592,339	-	(87,140)	-	12,505,199

< 第52(前)期半期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	期首残高	処分	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

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53(当)期半期	第52(前)期
前払金	13,048,124	20,319,079
前払費用	76,688,338	73,035,356
その他(炭素排出権)	28,808,770	33,406,409
合 計	118,545,232	126,760,844

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53(当)期半期	第52(前)期
委託者預り金	5,128,114,981	4,709,125,608
上場デリバティブ取引預り金	1,532,337,850	1,459,095,865
申込者預り金	24,284	24,284
貯蓄者預り金	22,187,136	17,046,976
条件付預り金	10,039	10,127
集団投資証券預り金	1,365,524,736	742,369,070
外国株式投資専用預り金	3,058,153	2,796,963
その他顧客預り金	20,502	20,502
合 計	8,051,277,681	6,930,489,395

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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券	1,193,343,825	783,585,524
負債性証券	22,363,738	29,752,860
合 計	1,215,707,563	813,338,384

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子率、為替レートの変動及びデリバティブ複合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53(当)期半期			第52(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)	2,796,254,170	-	-	1,213,278,198	-	-
スワップ	8,636,018,080	325,419,094	492,420,608	10,112,902,080	301,687,933	554,917,841
小計	11,432,272,250	325,419,094	492,420,608	11,326,180,278	301,687,933	554,917,841
通貨関連						
先渡	40,840,004,520	702,346,097	563,797,726	34,938,270,444	358,930,899	356,880,339
先物(*2)	595,912,810	-	-	362,610,564	-	-
スワップ	6,332,978,028	186,704,715	80,609,993	5,771,215,257	196,542,288	188,008,326
小計	47,768,895,358	889,050,812	644,407,719	41,072,096,265	555,473,187	544,888,665
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	2,244,043,873	-	-	1,281,255,687	-	-
スワップ	9,390,184,084	175,923,982	3,128,114,438	9,157,571,646	202,898,064	2,599,801,712
オプション	9,928,486,543	223,351,349	220,755,755	11,978,395,885	266,300,421	527,830,342
小計	21,562,714,500	399,275,331	3,348,870,193	22,417,223,218	469,198,485	3,127,632,054
債券関連						
先渡	2,082,965,000	8,381,953	14,041,059	1,360,000,000	12,110,462	16,609,875
スワップ	10,240,846,103	265,729,071	78,046,769	10,597,089,252	551,050,085	93,516,232
小計	12,323,811,103	274,111,024	92,087,828	11,957,089,252	563,160,547	110,126,107
信用関連						
スワップ	2,655,750,271	8,086,049	2,642,319	2,755,953,081	8,182,809	1,526,159
商品関連						
先物(*2)	14,557,711	-	-	34,606,595	-	-
その他関連						
スワップ	89,139,965	31,922,613	272,414	93,133,514	34,686,106	259,771
信用リスク調整額	-	(41,158,156)	(3,345,859)	-	(15,107,897)	(3,020,396)
合計	95,847,141,158	1,886,706,767	4,577,355,222	89,656,282,203	1,917,281,170	4,336,330,201

(*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複合社債、売却その他デリバティブ複合証券、売却その他デリバティブ複合社債、売却信用デリバティブ複合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53(当)期半期	第52(前)期
売却株価連動証券	2,046,084,914	3,360,341,167
売却株価連動デリバティブ複合社債	4,616,781,578	3,518,491,809
売却その他デリバティブ複合証券	84,972,690	84,289,870
売却その他デリバティブ複合社債	2,289,534,899	2,297,973,409
売却上場指数証券	212,693,082	207,437,816
売却信用デリバティブ複合社債	853,864,050	854,297,750
売却デリバティブ複合証券Day1損益	14,665,267	28,288,002
信用リスク調整額	(28,886,212)	(30,636,635)
合 計	10,089,710,268	10,320,483,188

(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。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期半期
期首信用リスク調整額	30,636,635	29,257,962
信用リスク総変動分		
信用リスク変動分-その他の包括利益	(186,709)	734,364
信用リスク変動分-純損益	(1,563,714)	617,174
半期末信用リスク調整額	28,886,212	30,609,500

(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指定された金融負債のその他の包括利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。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期半期
期首	351,201	(189,035)
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	(186,709)	734,365
税効果	49,291	(194,129)
半期末金額	213,783	351,201

17. 借入債務

(1) 当半期末及び前期末現在、借入債務の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
コールマネー	920,000,000	850,000,000
銀行借入金	277,869,078	189,707,799
証金借入金	1,753,528,273	1,852,020,076
コマーシャルペーパー	3,192,400,000	2,893,300,000
電子短期社債	3,265,377,460	2,987,449,253
買戻条件付売却	17,475,754,307	17,951,148,944
社債	3,800,720,989	3,838,217,133
発行手形	15,882,933,788	14,730,877,490
その他の借入金	215,505,845	288,333,827
合 計	46,784,089,740	45,581,054,522

(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53(当)期半期	第52(前)期
国民銀行等	3.62 ~ 3.75	920,000,000	850,000,000

(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53(当)期半期	第52(前)期
ALLY BANK	2028.01.25	SOFR+300bps	8,572,596	23,223,187
釜山銀行ホーチミン支店	2024.08.08	4.60	6,279,000	6,118,000
ハナ銀行ホーチミン支店	2024.05.21	-	-	5,320,000
ハナ銀行ホーチミン支店	2024.08.14	4.80	16,380,000	15,960,000
ウリィ銀行香港	2025.05.30	6.35	27,496,560	-
ウリィ銀行香港	2024.07.30	6.33	25,858,560	25,195,520
国民銀行シンガポール	2024.08.05	6.53	25,880,400	25,216,800
国民銀行シンガポール	2025.05.19	6.33	13,797,420	-
ハナ銀行シンガポール	2024.08.08	6.32	25,910,976	25,246,592
ハナ銀行シンガポール	2025.04.17	6.32	12,466,818	-
新韓銀行香港	2025.06.11	6.34	27,484,548	-
アジア商業銀行ホーチミン支店	2024.06.27	-	-	9,030,700
農協銀行ハノイ支店	2024.10.10	3.15	5,460,000	-
農協銀行ハノイ支店	2024.08.21	3.45	5,460,000	5,320,000
大邱銀行ホーチミン支店	2024.07.09	4.30	6,552,000	5,320,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2024.04.01	-	-	7,581,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.04.14	4.70	7,780,500	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2024.11.08	2.90	10,619,700	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2024.08.20	2.90	5,460,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2024.12.02	3.40	10,920,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2024.12.06	3.40	5,460,000	-
国民銀行ホーチミン支店	2024.05.27	-	-	12,236,000
国民銀行ホーチミン支店	2024.08.28	5.40	5,460,000	-
ウリィ銀行ホーチミン支店	2024.08.26	3.55	24,570,000	23,940,000
合 計			277,869,078	189,707,799

(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。

借入金の種類	満期日	年利率(%)	第53(当)期半期	第52(前)期
(単位:千ウォン)				
流通金融借入金	2024.07.05 ~ 2024.10.02	3.85	3,528,273	2,020,076
割引手形証金借入金	2024.07.01	3.65	100,000,000	150,000,000
担保金融支援貸付(*)	2024.07.12 ~ 2025.06.08	4.00 ~ 4.47	1,650,000,000	1,700,000,000
合 計			1,753,528,273	1,852,020,076

(*) 借入人の選択により1年単位で満期延長が可能です。

(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53(当)期半期	第52(前)期
漢陽証券(株)等	2024.07.18 ~ 2025.06.20	3.72 ~ 4.93	3,192,400,000	2,893,300,000

(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53(当)期半期	第52(前)期
SK証券株式会社等	3.71 ~ 4.85	3,265,377,460	2,987,449,253

(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53(当)期半期	第52(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
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
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25-1回無保証社債	2023.10.17	2025.10.17	4.984	70,000,000	70,000,000
第25-2回無保証社債	2023.10.17	2026.10.16	5.175	110,000,000	110,000,000
第26-1回無保証社債	2024.02.27	2026.02.27	4.063	140,000,000	-
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099	160,000,000	-
第18回無保証劣後社債	2020.07.09	2026.07.09	3.300	470,000,000	470,000,000
第24回無保証劣後社債	2023.03.30	2033.03.30	5.281	500,000,000	500,000,000
無保証外貨建社債(USD)	2021.07.19	2024.07.19	1.493	416,760,000	386,820,000
無保証外貨建社債(USD)	2021.07.19	2026.07.19	2.130	416,760,000	386,820,000
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2024.07.22	1.040	54,451,530	57,497,580
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.01.21	1.360	13,828,960	14,602,560
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	1.530	9,507,410	10,039,260
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250	51,858,600	54,759,600
保証付外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	0.480	43,215,500	45,633,000
保証付外貨建社債(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250	555,680,000	515,760,000
合 計				3,812,062,000	3,851,932,000
社債割引発行差金				(11,341,011)	(13,714,867)
帳簿価額				3,800,720,989	3,838,217,133

(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53(当)期半期	第52(前)期
随時～365日	3.05～5.80	15,882,933,788	14,730,877,490

(9) 当半期及び前半期における借入債務の変動内訳は次の通りです。

< 第53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2024年1月1日	41,742,837,389	3,838,217,133	45,581,054,522
財務活動によるキャッシュ・フローの変動			
借入債務の借入 / 発行	2,336,667,203	299,067,500	2,635,734,703
借入債務の返済 / 償還	(4,036,731,000)	(430,000,000)	(4,466,731,000)
小 計	(1,700,063,797)	(130,932,500)	(1,830,996,297)
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	2,747,859,147	-	2,747,859,147
社債割引発行差金の償却	-	3,912,379	3,912,379
為替レートの変動効果	235,736,012	89,523,977	325,259,989
その他(*)	(43,000,000)	-	(43,000,000)
2024年6月30日	42,983,368,751	3,800,720,989	46,784,089,740

(*) その他項目には連結範囲の変動等が含まれています。

< 第52(前)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
財務活動によるキャッシュ・フローの変動			
借入債務の借入 / 発行	6,493,705,091	499,944,400	6,993,649,491
借入債務の返済 / 償還	(1,850,418,928)	(16,230,000)	(1,866,648,928)
小 計	4,643,286,163	483,714,400	5,127,000,563
営業活動によるキャッシュ・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
その他(*)	(101,700,000)	-	(101,700,000)
2023年6月30日	38,911,931,520	2,982,761,440	41,894,692,960

(*) その他項目には連結範囲の変動等が含まれています。

18. 確定給付負債(資産)

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

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
確定給付債務の現在価値	63,817,808	62,000,030
社外積立資産の公正価値	(71,442,938)	(70,637,336)
連結財政状態計算書上の純確定給付資産	(7,625,130)	(8,637,306)

(2) 当半期及び前半期において確定拠出制度に関連して費用として認識した金額は10,627,464千ウォンと9,820,352千ウォンです。

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53(当)期半期	第52(前)期
訴訟引当金	821,692	2,507,960
復旧引当金	7,118,563	6,591,352
小 計	7,940,255	9,099,312
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,518,162	1,410,487
支払保証引当金	17,514,632	65,753,042
小 計	19,032,794	67,163,529
合 計	26,973,049	76,262,841

(2) 当半期及び前半期における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53(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	全期間の予想信用損失		合計	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			非減損	減損	
期首引当金	7,821,330	9,941,712	47,990,000	65,753,042	1,352,380	58,107	-	1,410,487
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	(407,711)	(1,238,855)	1,646,566	-	-	(58,107)	58,107	-
引当金の繰入(戻入)	(3,535,329)	(1,718,967)	(42,984,114)	(48,238,410)	165,782	-	(58,107)	107,675
半期末引当金	3,878,290	6,983,890	6,652,452	17,514,632	1,518,162	-	-	1,518,162

< 第52(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ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計	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			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	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
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

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

< 第53(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	1,617,243,580	84,100,000	134,990,000	1,836,333,580	399,689,090	358,345	-	400,047,435
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	(10,705,000)	(11,000,000)	21,705,000	-	-	(358,345)	358,345	-
半期中の増減	287,747,260	(2,500,000)	(147,195,000)	138,052,260	(71,198,172)	-	(358,345)	(71,556,517)
半期末残高	1,894,285,840	70,600,000	9,500,000	1,974,385,840	328,490,918	-	-	328,490,918

< 第52(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	1,744,442,990	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-
半期中の増減	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

(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53(当)期半期	第52(前)期半期
期首残高	6,591,352	6,989,437
追加設定	787,298	102,982
使用戻入額	(143,623)	(421,948)
再見積設定(戻入)額	235,756	(279,260)
償却割引額等その他	(352,220)	24,900
半期末残高	7,118,563	6,416,111

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53(当)期半期	第52(前)期
未払金	1,586,496,057	1,320,013,984
未払費用	434,599,463	422,787,536
その他の預り金	1,137,447,050	893,131,432
賃貸保証金	829,349	754,788
金融保証契約負債	125,464,545	65,634,140
非支配持分(負債)	543,875,721	799,979,790
リース負債	44,498,258	53,925,358
その他	211,297	276,251
合 計	3,873,421,740	3,556,503,279

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53(当)期半期	第52(前)期
未払金	141,457,651	25,195,195
未払費用	9,616,307	23,955,423
諸税預り金	59,136,236	54,012,076
前受金	1,322,450	2,120,769
前受収益	174,895,841	187,903,532
合 計	386,428,485	293,186,995

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53(当)期半期	第52(前)期
貸倒準備金積立済額	71,421,428	87,868,453
貸倒準備金繰入(戻入)予定金額	4,393,815	(16,447,025)
貸倒準備金残高	75,815,243	71,421,428

(2) 当半期及び前半期の貸倒準備金繰入額(戻入額)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53(当)期半期	第52(前)期半期
半期純利益	710,887,038	431,060,025
貸倒準備金戻入額(繰入額)	(4,393,815)	54,949,475
貸倒準備金反映後調整利益(*)	706,493,223	486,009,500

(*) 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戻入額(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53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	119,029,510	239,229,601	107,517,637	200,693,600
引受及び斡旋手数料	32,856,373	65,538,653	25,245,172	44,993,576
集団投資証券取扱手数料	41,431,548	79,545,891	42,172,595	84,383,287
集団投資機構運用報酬	3,873,570	7,514,099	4,662,614	9,441,171
資産管理手数料	16,436,196	30,388,458	14,513,673	27,264,316
買収及び合併手数料	54,267,320	105,477,239	49,041,812	92,303,577
支払保証料	16,856,632	37,850,840	22,307,428	32,921,924
信託報酬	9,013,111	18,093,211	8,414,850	17,051,771
その他の受取手数料	46,048,466	85,208,031	47,014,956	90,701,567
小 計	339,812,726	668,846,023	320,890,737	599,754,789
支払手数料				
売買支払手数料	(27,475,607)	(53,763,884)	(23,111,002)	(44,109,783)
投資勧誘代行人手数料	(4,976,620)	(9,887,652)	(5,242,115)	(8,892,422)
その他の支払手数料	(24,052,848)	(55,518,896)	(40,936,682)	(70,193,429)
小 計	(56,505,075)	(119,170,432)	(69,289,799)	(123,195,634)
純受取手数料	283,307,651	549,675,591	251,600,938	476,559,155

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53(当)期半期		第52(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	68,879,594	136,125,887	57,124,650	112,640,770
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	376,529,723	750,279,846	300,111,598	546,821,835
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	17,576,456	47,509,816	26,588,879	42,757,303
償却原価で測定する負債性証券	-	-	-	94,575
償却原価で測定する貸付債権	169,909,851	342,048,680	170,252,938	328,427,173
償却原価で測定するその他の金融資産	21,698,949	44,497,050	19,601,754	34,613,709
小 計	654,594,573	1,320,461,279	573,679,819	1,065,355,365
支払利息				
預り金	(17,607,249)	(33,046,228)	(8,931,940)	(16,815,453)
借入債務	(440,836,378)	(880,687,244)	(411,346,428)	(787,833,312)
その他	(19,033,826)	(31,089,815)	(12,860,270)	(27,763,945)
小 計	(477,477,453)	(944,823,287)	(433,138,638)	(832,412,710)
純受取利息	177,117,120	375,637,992	140,541,181	232,942,655

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53(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	527,436,472	(192,803,602)	334,632,870	1,095,216,076	(445,513,553)	649,702,523
デリバティブ	2,281,499,784	(2,143,826,845)	137,672,939	5,095,890,168	(5,013,928,197)	81,961,971
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(*)	2,305,928	(1,881)	2,304,047	8,660,181	(370,828)	8,289,353
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	84,769,498	(116,159,553)	(31,390,055)	74,463,138	(183,990,919)	(109,527,781)
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	35,438,800	(294,889,397)	(259,450,597)	140,258,911	(395,582,293)	(255,323,382)
合 計	2,931,450,482	(2,747,681,278)	183,769,204	6,414,488,474	(6,039,385,790)	375,102,684

(*) 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52(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	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。

(単位:千ウォン)				
区 分	第53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	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	(1,501,964)	-	(122,767,477)	(160,055,966)
オフバランス勘定に対する引当金	(99,611)	(107,675)	(1,209,402)	(1,209,404)
小 計	(1,601,575)	(107,675)	(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	315,908	264,652	-	-
償却原価で測定する金融資産	22,206,148	13,012,773	290,931	325,770
オフバランス勘定に対する引当金	8,811,128	48,238,410	456,175	5,747,983
小 計	31,333,184	61,515,835	747,106	6,073,753
合 計	29,731,609	61,408,160	(123,375,375)	(155,337,219)

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53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	155,237,218	297,844,032	79,917,770	222,671,517
退職給付	5,907,350	13,484,375	4,672,059	11,956,382
福利厚生費	13,074,007	31,566,319	19,568,264	38,088,920
電算運用費	13,789,021	26,722,502	13,510,685	26,152,088
賃借料	1,659,084	3,190,824	1,518,858	2,957,210
支払手数料	17,146,533	34,547,311	15,046,353	27,550,685
接待費	4,513,348	7,938,716	4,868,368	8,944,314
広告宣伝費	14,025,651	23,161,000	15,173,078	22,137,499
投資不動産減価償却費	43,570	87,140	43,570	87,140
有形固定資産減価償却費	15,169,837	29,439,580	14,623,158	28,928,148
調査研究費	1,127,731	2,071,082	1,195,546	1,990,710
研修費	344,072	826,429	378,115	970,289
無形資産償却費	4,114,870	8,256,130	3,702,070	7,472,574
租税公課	14,648,833	25,301,488	9,655,925	26,986,871
その他	25,926,423	48,598,105	27,327,747	51,838,578
合 計	286,727,548	553,035,033	211,201,566	478,732,925

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53(当)期半期		第52(前)期		担保提供の理由
	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	
株式	869,063,561	684,839,276	1,237,693,577	968,556,901	店頭デリバティブ取引担保
	6,252,291,271	4,800,127,236	6,466,761,438	4,820,793,162	貸借取引担保
債券	17,617,104,895	16,049,557,437	18,242,723,473	16,260,229,036	買戻条件付売却取引担保(*3)
	4,397,925,213	3,808,475,951	3,602,407,977	3,046,604,339	貸借取引担保
	1,114,783,582	1,036,724,400	1,328,313,613	1,207,351,800	(株)韓国取引所証拠金等
	5,909,637,640	5,597,554,441	5,084,726,037	4,793,596,668	デリバティブ取引担保
CP	252,017,800	189,013,350	456,125,945	342,094,459	貸借取引担保
CD	-	-	19,967,360	18,569,645	貸借取引担保
合計	36,412,823,962	32,166,292,091	36,438,719,420	31,457,796,010	

(*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の中止要件を満たせなかったため、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. 偶発事象及び主な約定事項

(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、外貨単位:千単位)			
約定内容	金融機関	限度	
		第53(当)期半期	第52(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9行	1,529,802,700	1,620,822,980
円建債保証	三井住友銀行(SMBC)	JPY 6,000,000	JPY 6,000,000
運営資金借入金(自体)	韓国証券金融㈱	250,000,000	250,000,000
運営資金借入金(信託)	韓国証券金融㈱	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㈱	200,000,000	200,000,000
割引手形借入(公募株申込)	韓国証券金融㈱	申込証拠金の範囲内	申込証拠金の範囲内
証券流通金融貸付	韓国証券金融㈱	100,000,000	200,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融㈱	1,848,000,000	1,900,000,000

(2) 当半期末現在、連結グループが被告として係争中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計35件で訴訟価額は97,300,291千ウォンであり、連結グループが原告として係争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66,676,081千ウォンです。被告として係争中の訴訟事件に関連して、連結グループは当半期末現在、821,692千ウォンを訴訟引当金に、8,629,157千ウォンを事故立替払金及び損失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的な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) 当半期末及び前期末現在、連結グループ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し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証券の買入保証約定により、当半期末及び前期末現在、連結グループが保有しているコマーシャルペーパー証券はありません。

(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などは次の通りです。

(単位:千ウォン)			
区 分	提供を受ける者	第53(当)期半期	第52(前)期
限度貸付等	株式会社GMTホールディングス他	328,490,918	400,047,435
私募債引受確約	HWアゴラ株式会社他	1,548,340,440	1,435,985,580
貸付債権買入確約	ピヨンド富堡第1次株式会社他	426,045,400	400,348,000
合 計		2,302,876,758	2,236,381,015

(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53(当)期半期	第52(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	2,389,479,085	2,242,885,481	公正価値
	外貨建株式	405,962,813	312,083,951	公正価値
	国債・地方債	6,393,473,611	6,339,989,691	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,085,610,268	829,386,027	公正価値
	外貨建株式	324,161,852	222,826,756	公正価値
	国債・地方債	-	96,400,196	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うち貸し付けた金額32,625,770千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238,993,313千ウォンの身元保証及び義務履行保証の提供を受けています。

(7) 連結グループは子会社PT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの残余プット・オプション契約の権利を行使したとき、買取しプット・オプションに関する約定を締結しました。それと同時に連結グループは現地株主から株式を買い戻す権利(コール・オプション)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(持分全体の1%)は2029年まで終了時点で一株当たり行使価格 IDR 1,000,000で連結グループに買取を請求できる権利があり、連結グループはこれに対応して買取する義務があります。また、連結グループは同じ行使価格条件で現地株主に同株式の売却を請求することができ、現地株主は売却する義務があります。当半期末現在、プット-コール・オプション契約による未行使約定株式数は7,000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53(当)期半期	第52(前)期	評価基準
委託者有価証券	165,765,465,927	158,313,567,334	公正価値
貯蓄者有価証券	204,391,153	193,184,245	公正価値
受益者有価証券	53,047,380,601	46,340,706,598	基準価格(*)
その他有価証券	3,547,036,790	4,241,572,653	公正価値
合 計	222,564,274,471	209,089,030,830	

(*) 金融投資協会が公表する価格で、公正価値に該当します。

(9) 当半期末現在、連結グループの関連会社以外の残余出資約定金額は1,101,823,998千ウォン(前期末: 668,113,189千ウォン)です。

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 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) 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 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 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向上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 KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号 マスタ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 ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号 未来アセット・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 未来アセット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 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ー一般私募不動産投資信託 メテウス一般私募不動産投資信託第10号 ダオルKTBNEXT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公司 新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号 KIAMCO豪州抗がん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 韓国投資グリーンテック新技術組合 (株)カカオバンク ネクストレード(株) (株)グランクルセ 韓国投資ネクストウェ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 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-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	
現代HHR一般私募投資信託1号 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 ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号 韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合 韓国投資アシュアランス私募投資合資会社 韓国投資グリーンテック新技術組合2号 ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型) 韓国投資2022の1号私募投資合資会社 韓国投資クレジット私募投資合資会社 ユーモビリティー私募投資合資会社 韓国投資2022の2号私募投資合資会社 新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H) バインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	

韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)
YS2次電池新技術投資組合第1号
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号
韓国投資TDFアラソ2055証券
韓国投資TDFアラソ2060証券
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2060証券投資信託(C-F)
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)
韓国投資MySuperアラソ安定型(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)
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託
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
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合
Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3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
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
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)
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
韓国投資DEBTプラス1号(2種)
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)
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)(C-F)
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託1号(債券)(2種)
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託2号(2種)
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)
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)
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)
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号(債券)2種
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-W)
韓国投資クレジット・フォーカスESG証券投資信託1号
iMアセット一般私募不動産投資信託21号
韓国バリューテックプラス一般私募投資信託
韓国投資パルン同行シェルパ第2号投資組合
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託
韓国バリューテック一般私募投資信託

	韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託 韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託 韓国バリュー支配構造一般私募投資信託 韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託 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2号 韓国バリューAI半導体一般私募投資信託 韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託 韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託 韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託 韓国バリュー航空宇宙 & ロボット機械一般私募投資信託 韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託 韓国バリュー生成AI一般私募投資信託 韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私募投資信託 韓国投資クレジット・フォーカス一般私募1号(債券) LK韓国投資アインス私募投資合資会社 韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合 韓国投資SOSV投資組合 韓国投資スペシャル・シチュエーション第1号企業財務安定私募投資合資会社 韓国バリュー・ディープバリュー・コリア目標達成型一般私募1号 プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号 韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託 韓国バリューAI革新一般私募投資信託 韓国バリュー強小革新一般私募投資信託 韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託 韓国バリュー配当成長一般私募投資信託 韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託 韓国バリュー株主還元一般私募投資信託 韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス一般私募投資信託 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 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エティ(株) 韓国投資アクセラレーター(株) 韓国投資リアルアセット運用(株)

その他	ペトラ7のベータ私募投資合資会社 ウリィ成長パートナーシップ新技術私募投資専門会社 韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社 韓国投資核心力量レバレッジファンド 韓国投資バイオグローバルファンド 韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社 韓国投資Re-upファンド 韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社 韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号企業財務安定私募投資合資会社 韓投ハンファデジタルヘルス케어第1号私募投資合資会社 韓国投資信頼成長投資組合 韓国投資共に成長投資組合 韓国投資Re-up ファンド 韓国投資製造革新第1号 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等
-----	---

(2) 当半期及び前半期における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53(当)期半期		第52(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)	受取賃貸料	610,541	-	549,047	-
		営業外収益(*1)	185,283	-	162,218	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	7,175,561

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	59,033	-	55,099	-
韓国投資PISスマートシティー一般私募投資信託1号	受取手数料	-	-	167,281	-
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号	受取手数料	-	-	33,457	-
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	-
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	-	-	100,333	-
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	-
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)	受取手数料	3,694	-	4,799	-
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	受取手数料	2,108	-	802	-
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託(2種)	受取手数料	5,872	-	1,119	-
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種)	受取手数料	-	-	23,055	-
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種)	受取手数料	-	-	43,470	-
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)	受取手数料	28,942	-	-	-
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)	受取手数料	7,763	-	-	-
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	受取手数料	52,454	-	-	-
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TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	受取手数料	2,708	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	受取手数料	3,701	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	受取手数料	3,708	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	受取手数料	3,762	-	-	-
韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	受取手数料	4,621	-	-	-
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号(債券)(2種)	受取手数料	1,195	-	-	-
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	-
韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-W)	受取手数料	684	-	-	-
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託2号(2種)	受取手数料	292	-	-	-

関連会社

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	75,425	-	64,365	-
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	受取手数料	41,773	-	13,748	-
韓国バリュープロフィット一般私募投資信託	受取手数料	-	-	2,433	-
韓国バリューバリューup一般私募投資信託	受取手数料	3,670	-	15,423	-
韓国バリューセキュア一般私募投資信託	受取手数料	110,942	-	116,695	-
韓国バリューシールド一般私募投資信託	受取手数料	-	-	4,903	-
韓国バリューセキュア一般私募投資信託	受取手数料	-	-	7,255	-
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	26,690	-	132,711	-
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	13,050	-	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	98,355	-	55,604	-
韓国バリューバリューセーフUP一般私募投資信託	受取手数料	11,162	-	6,556	-
韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託	受取手数料	33,761	-	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	89,860	-	1,446	-
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	受取手数料	31,749	-	-	-
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	受取手数料	30,614	-	-	-
韓国バリューテック一般私募投資信託	受取手数料	32,176	-	-	-
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	受取手数料	32,792	-	-	-
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	受取手数料	30,512	-	-	-
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	受取手数料	33,314	-	-	-
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	受取手数料	30,910	-	-	-
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	受取手数料	10,121	-	-	-
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	受取手数料	10,534	-	-	-
韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	受取手数料	10,658	-	-	-
韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	受取手数料	10,932	-	-	-
韓国バリュー航空宇宙＆ロボット機械一般私募投資信託	受取手数料	9,820	-	-	-
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	受取手数料	10,015	-	-	-
韓国バリュー生成AI一般私募投資信託	受取手数料	9,925	-	-	-
韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私募投資信託	受取手数料	191,822	-	-	-
韓国バリュー・ディープバリュー・コリア目標達成型一般私募1号	受取手数料	4,685	-	-	-
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	受取手数料	2,036	-	-	-
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-

	韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス一般私募投資信託	受取手数料	452	-	-	-
	韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	受取手数料	143,277	-	-	-
	(株)カカオバンク	受取利息	512	-	588	-
	(株)カカオバンク	受取手数料	4,620	-	3,696	-
	(株)カカオバンク	支払手数料	-	692,109	-	550,864
	(株)カカオバンク	支払手数料	-	553,982	-	772,366
	(株)カカオバンク	本社広告費	-	825,000	-	825,000
	韓国投資-ピーエム新技術事業投資組合2号	受取手数料	-	-	41,016	-
	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	-
	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	48,242	-	96,372	-
	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ーブ新技術事業投資組合1号	受取手数料	200,000	-	178,904	-
	韓国投資グリーンテック新技術組合2号	受取手数料	22,538	-	-	-
	韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	デリバティブ損失	-	5,946,551	-	4,692,119
	韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	受取手数料	4,029	-	-	-
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取利息	-	-	13,204	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	20,608	-	42,814	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	営業外収益(*1)	34,887	-	26,544	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	預託金利用料	-	374,867	-	2,287
	(株)韓国投資貯蓄銀行	支払手数料	-	100,000	-	-
	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	17,254	-	14,148	-
	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	7,598	-	6,649	-
	韓国投資パートナーズ(株)	支払手数料	-	1,782,958	-	1,765,003
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	3,646	-	2,218	-
	韓国投資プライベートエクエティ(株)	営業外収益(*1)	2,227	-	1,586	-
	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	344	-	163	-
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	支払手数料	-	2,506,744	-	2,445,845
	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	9,405	-	-	-
その他	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社(*2)	分配金受取	532,220	-	-	-
	韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社(*2)	分配金受取	1,469,322	-	-	-
	韓国投資Re-up ファンド(*2)	分配金受取	255,432	-	95,978	-
	韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社(*2)	分配金受取	51,000	-	-	-
	韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号企業財務安定私募投資合資会社(*2)	分配金受取	2,102,225	-	-	-
	韓国投資製造革新第1号(*2)	分配金受取	1,663,571	-	235,000	-
合 計			8,570,665	25,912,369	2,926,009	18,229,045

(*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システム管理費や商標権精算費用などです。

(*2) 当半期において韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社から2,760,000千ウォン、韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社から1,524,000千ウォン、韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社から606,000千ウォン、韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号企業財務安定私募投資合資会社から10,000,000千ウォン、韓国投資製造革新第1号から5,628,571千ウォンが償還されました。また、韓国投資Re-up ファンドに12,928,000千ウォンを出資しました。

(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53(当)期半期		第52(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(*)	-	-	146,236,069	-
		借入金	-	-	-	43,000,000
		未払金(*)	-	141,457,651	-	25,195,196
		未払費用	-	6,673,592	-	7,535,554
		賃貸保証金	-	583,987	-	507,453
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000

㈱カカオバンク	普通預金	2,808,378	-	2,390,215	-
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	デリバティブ負債	-	17,587,191	-	11,640,640
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	前受手数料	-	47,434	-	-
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	9,643	-	18,329	-
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	未収収益	853	-	826	-
韓国投資ニューエース一般私募証券投資信託5号(債券)(2種)	未収収益	292	-	-	-
韓国投資ベトナムEMPアルファ一般私募投資信託(2種)	未収収益	-	-	1,123	-
韓国投資PISスマートシティー一般私募投資信託1号	未収収益	-	-	96,696	-
韓国投資開発金融一般私募投資信託1-1号	未収収益	-	-	8,001	-
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	-	-	45,481	-
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	-	-	175,465	-
韓国投資メザニー一般私募不動産投資信託2号	未収収益	-	-	59,651	-
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	未収収益	-	-	5,898	-
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種)	未収収益	-	-	1,048	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	未収収益	1,320	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	未収収益	1,825	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	未収収益	1,852	-	-	-
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種)	未収収益	-	-	17,767	-
韓国投資Debt strategy 不動産投資信託1号	未収収益	-	-	317,758	-
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)	未収収益	289	-	595	-
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)	未収収益	20,636	-	9,840	-
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)	未収収益	135	-	257	-
韓国投資ACE株主還元価値株アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	未収収益	17,903	-	13,142	-
韓国リアルアセット開発シード3号	未収収益	-	-	32,040	-
	未収収益	-	-	387,458	-

関連会社	韓国リアルアセットホーチミン・オフィス一般私募不動産投資信託(USD)					
	韓国投資インド5大代表グループ証券投資信託(株式)(C-F)	未収収益	247	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	未収収益	1,818	-	-	-
	韓国投資米国長期国債証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-W)	未収収益	124	-	-	-
	韓国バリューバリューup一般私募投資信託	未収収益	-	-	2,327	-
	韓国バリューセキュアーup一般私募投資信託	未収収益	-	-	119,042	-
	韓国バリューセーフガード一般私募投資信託	未収収益	-	-	13,815	-
	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	-	-	55,551	-
	韓国バリューバリューセーフUP一般私募投資信託	未収収益	-	-	6,754	-
	韓国バリュー米国革新企業1等株一般私募投資信託	未収収益	-	-	10,887	-
	韓国バリューテックプラス一般私募投資信託	未収収益	1,679	-	1,950	-
	韓国バリューthe One 一般私募証券投資信託第1号	未収収益	-	-	-	-
	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	-	-	3,345	-
	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	未収収益	-	-	74	-
	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	-	-	57,156	-
	韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	未収収益	11,250	-	10,390	-
	韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	未収収益	11,274	-	10,296	-
	韓国バリューテック一般私募投資信託	未収収益	11,072	-	10,497	-
	韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	未収収益	12,056	-	10,634	-
	韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	未収収益	10,683	-	10,366	-
	韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	未収収益	11,832	-	10,575	-
	韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	未収収益	10,748	-	10,351	-
	韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	未収収益	10,121	-	-	-
	韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	未収収益	10,534	-	-	-
	韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	未収収益	10,658	-	-	-
	韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	未収収益	10,932	-	-	-
	韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信託	未収収益	9,820	-	-	-
	韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	未収収益	10,015	-	-	-
	韓国バリュー生成AI一般私募投資信託	未収収益	9,925	-	-	-
	韓国バリュー・リレーティング・ビッグバリュー一般私募投資信託	未収収益	13,774	-	-	-
	韓国バリュー・ディープバリュー・コリア目標達成型一般私募1号	未収収益	4,685	-	-	-

	韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	未収収益	2,036	-	-	-
	韓国バリューAI革新一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国バリュー・ディープバリュー・フォーカス一般私募投資信託	未収収益	452	-	-	-
	韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	未収収益	78,543	-	-	-
共同支配 企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	長期性預金	-	-	-	-
		未収収益	-	-	11,881	-
		顧客預り金	-	350,549,326	-	250,886,370
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	未払費用	-	1,537,193	-	1,214,682
合 計			3,120,116	1,018,436,374	150,173,550	839,979,895

(*) 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210,469千ウォンと155,394千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ219,016千ウォンと321,757千ウォンです。

(5) 当半期及び前半期における主要経営陣に対する報酬金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第53(当)期半期			第52(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	4,247,348	1,065,009	5,312,357	6,703,662	1,867,615	8,571,277

(6) 当半期及び前半期における関連当事者との譲渡及び譲受取引の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53(当)期半期	第52(前)期半期
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)	有価証券譲受	112,396,140	-
共同支配企業	韓国投資貯蓄銀行	私募社債譲渡	10,000,000	10,000,000

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、金融商品のカテゴリー別帳簿価額は次の通りです。

< 第53(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	-	-	-	8,656,832,717	8,656,832,717
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	52,930,893,459	-	-	-	52,930,893,459
デリバティブ資産	1,886,706,767	-	-	-	1,886,706,767
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	12,314,366,845	12,314,366,845
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	-	-	2,337,424,524	-	2,337,424,524
合 計	54,817,600,226	-	2,337,424,524	20,971,199,562	78,126,224,312
金融負債					
預り金	-	-	-	8,051,277,681	8,051,277,681
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	1,215,707,563	-	-	-	1,215,707,563
デリバティブ負債	4,577,355,222	-	-	-	4,577,355,222
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	-	10,089,710,268	-	-	10,089,710,268
借入債務	-	-	-	46,784,089,740	46,784,089,740
その他の金融負債	-	-	-	3,873,421,740	3,873,421,740
合 計	5,793,062,785	10,089,710,268	-	58,708,789,161	74,591,562,214

< 第52(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	-	-	-	8,521,846,417	8,521,846,417
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	47,902,937,132	-	-	-	47,902,937,132
デリバティブ資産	1,917,281,170	-	-	-	1,917,281,170
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	11,444,737,574	11,444,737,574
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	-	-	5,074,239,848	-	5,074,239,848
合 計	49,820,218,302	-	5,074,239,848	19,966,583,991	74,861,042,141
金融負債					
預り金	-	-	-	6,930,489,395	6,930,489,395
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	813,338,384	-	-	-	813,338,384
デリバティブ負債	4,336,330,201	-	-	-	4,336,330,201
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	-	10,320,483,188	-	-	10,320,483,188
借入債務	-	-	-	45,581,054,522	45,581,054,522
その他の金融負債	-	-	-	3,556,503,279	3,556,503,279
合 計	5,149,668,585	10,320,483,188	-	56,068,047,196	71,538,198,969

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53(当)期半期		第52(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(*)	8,656,832,717	8,656,832,717	8,521,846,417	8,521,846,417
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	52,930,893,459	52,930,893,459	47,902,937,132	47,902,937,132
デリバティブ資産	1,886,706,767	1,886,706,767	1,917,281,170	1,917,281,170
償却原価で測定する金融資産	12,314,366,845	12,263,199,738	11,444,737,575	11,375,576,874
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	2,337,424,524	2,337,424,524	5,074,239,848	5,074,239,848
合 計	78,126,224,312	78,075,057,205	74,861,042,142	74,791,881,441
金融負債				
預り金(*)	8,051,277,681	8,051,277,681	6,930,489,395	6,930,489,395
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,215,707,563	1,215,707,563	813,338,384	813,338,384
デリバティブ負債	4,577,355,222	4,577,355,222	4,336,330,201	4,336,330,201
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	10,089,710,268	10,089,710,268	10,320,483,188	10,320,483,188
借入債務	46,784,089,740	46,770,528,996	45,581,054,522	45,553,919,402
その他の金融負債(*)	3,873,421,740	3,873,421,740	3,556,503,279	3,556,503,279
合 計	230,844,010,838	230,728,115,880	71,538,198,969	71,511,063,849

(*) 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いと判断されるため、帳簿価額を公正価値として開示しました。

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ておりますが、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 モデルを用いて算出された利回りで将来キャッシュ・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開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を適用して評価します。

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(デリバティブ複合証券を含む)

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

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53(当)期半期	第52(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	34,070,708	76,395,783
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	13,518,626	26,882,802
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(28,713,660)	(45,262,176)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	18,875,674	58,016,409

(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53(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	52,930,893,459	10,220,063,908	37,763,906,374	4,946,923,177
デリバティブ資産	1,886,706,767	132,105,553	1,279,029,815	475,571,399
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	2,337,424,524	515,693,315	1,554,052,242	267,678,967
合 計	57,155,024,750	10,867,862,776	40,596,988,431	5,690,173,543
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,215,707,563	1,215,707,563	-	-
デリバティブ負債	4,577,355,222	146,493,117	983,430,107	3,447,431,998
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	10,089,710,268	212,693,082	5,446,787,582	4,430,229,604
合 計	15,882,773,053	1,574,893,762	6,430,217,689	7,877,661,602

< 第52(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	47,902,937,132	9,805,871,083	33,087,840,535	5,009,225,514
デリバティブ資産	1,917,281,170	222,634,193	1,243,310,814	451,336,163
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	5,074,239,848	611,534,623	4,193,413,508	269,291,717
合 計	54,894,458,150	10,640,039,899	38,524,564,857	5,729,853,394
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	813,338,384	813,338,384	-	-
デリバティブ負債	4,336,330,201	236,656,374	956,864,975	3,142,808,852
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	10,320,483,188	207,437,816	3,495,829,923	6,617,215,449
合 計	15,470,151,773	1,257,432,574	4,452,694,898	9,760,024,301

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53(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)	8,656,832,717	3,009,507,237	-	5,647,325,480
償却原価で測定する金融資産(*2)	12,314,366,845	-	50,636,649	12,212,563,089
合 計	20,971,199,562	3,009,507,237	50,636,649	17,859,888,569
金融負債				
預り金(*1)	8,051,277,681	-	8,051,277,681	-
借入債務(*2)	46,784,089,740	-	46,770,528,996	-
その他の金融負債(*1)	3,873,421,740	-	-	3,873,421,740
合 計	58,708,789,161	-	54,821,806,677	3,873,421,740

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

< 第52(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)	8,521,846,417	2,924,607,593	-	5,597,238,824
償却原価で測定する金融資産(*2)	11,444,737,575	-	70,000,000	11,305,576,874
合 計	19,966,583,992	2,924,607,593	70,000,000	16,902,815,698
金融負債				
預り金(*1)	6,930,489,395	-	6,930,489,395	-
借入債務(*2)	45,581,054,522	-	45,553,919,402	-
その他の金融負債(*1)	3,556,503,279	-	-	3,556,503,279
合 計	56,068,047,196	-	52,484,408,797	3,556,503,279

(*1) 帳簿価額を公正価値の合理的な近似値とみなして、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みなして、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53(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 で測定するよう指定され た金融負債
期首金額	5,009,225,514	(2,691,472,689)	269,291,717	(6,617,215,449)
総損益				
当期損益認識額	(33,054,247)	(105,437,240)	-	(118,027,184)
その他の包括利益認識額	-	-	(1,612,750)	(186,709)
買入及び発行	995,631,400	76,503,925	-	(751,146,008)
売却及び決済	(1,024,879,490)	(251,454,595)	-	3,056,345,746
半期末金額	4,946,923,177	(2,971,860,599)	267,678,967	(4,430,229,604)

< 第52(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)
その他の包括利益認識額	-	-	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)

(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、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53(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	37,763,906,374	2	DCFモデル、 Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	4,946,923,177	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 3.232%～6.126% 相関係数 -100～100%
デリバティブ資産	1,279,029,815	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	475,571,399	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	1,554,052,242	2	DCFモデル、 資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	267,678,967	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率 1%/ 割引率 13.57%～15.9%
金融資産合計	46,287,161,974				
デリバティブ負債	983,430,107	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,447,431,998	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指定された金融負債	5,446,787,582	2	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	4,430,229,604	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 3.232%～6.126%/ 相関係数 -100～100%
金融負債合計	14,307,879,291				

< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募債	50,636,649	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	2,098,885,664	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～9.66%
金融資産合計	2,149,522,313				
借入金(公募債)	3,787,160,245	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,787,160,245				

< 第52(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	33,087,840,535	2	DCFモデル、 Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	5,009,225,514	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 3.241%～6.177%/ 相関係数 -100～100%
デリバティブ資産	1,243,310,814	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	451,336,163	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	4,193,413,508	2	DCFモデル、 資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	269,291,717	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率 1%、 割引率 12.74%～14.10%
金融資産合計	44,254,418,251				
デリバティブ負債	956,864,975	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,142,808,852	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指定された金融負債	3,495,829,923	2	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	6,617,215,449	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 3.241%～6.177%/ 相関係数 -100～100%
金融負債合計	14,212,719,199				
< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募債	70,000,000	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	2,230,159,302	3	DCFモデル	割引率	割引率 0.01～10.25%
金融資産合計	2,300,159,302				
借入金(公募債)	3,811,082,013	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし

金融負債合計	3,811,082,013			
--------	---------------	--	--	--

(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、取引当事者の信用格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53(当)期半期 >

(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)	26,418,110	26,418,110	(26,418,110)	(26,418,110)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	9,012,889	9,012,889	(8,894,889)	(8,894,889)
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)	-	16,885,467	-	(12,706,164)
合 計	35,430,999	52,316,466	(35,312,999)	(48,019,163)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	26,449,053	26,449,053	(26,449,053)	(26,449,053)
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)	57,900,498	57,900,498	(57,900,498)	(57,900,498)
合 計	84,349,551	84,349,551	(84,349,551)	(84,349,551)

(*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52(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)	38,133,211	38,133,211	(38,133,211)	(38,133,211)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	7,409,980	7,409,980	(7,342,081)	(7,342,081)
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)	-	19,857,769	-	(14,512,589)
合 計	45,543,191	65,400,960	(45,475,292)	(59,987,881)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	38,164,344	38,164,344	(38,164,344)	(38,164,344)
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)	92,217,252	92,217,252	(92,217,252)	(92,217,252)
合 計	130,381,596	130,381,596	(130,381,596)	(130,381,596)

(*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種類

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。当半期末現在、連結グループはウェルスマネジメント/仲介セグメント、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、本店管理及びその他セグメント、集団投資セグメント、及び海外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質、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。

各部門に関する説明は次の通りです。

ウェルスマネジメント/仲介セグメント：個人及び法人顧客を対象に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部門

コーポレート・ファイナンス・セグメント：資金調達及び供給(増資、社債発行、構造化金融、有価証券の引受、M&Aアドバイザリー)、PFなど企業金融サービス業務

アセット・マネジメント・セグメント：有価証券及びデリバティブ取引、自己資本投資業務

本店管理及びその他セグメント：支援業務及びその他業務

集団投資セグメント：資本市場と金融投資業に関する法律による集団投資業、投資顧問及び投資一任業務

海外セグメント：海外現地法人部門

2) セグメント別の当期損益

セグメント別の会計方針は重要性のある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おり、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り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53(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	1,667,177,629	451,135,078	8,047,454,451	722,452,053	199,424,178	180,857,491	320,528,638	(263,149,512)	11,325,880,006
部門税引前 当期損益	219,042,172	194,376,932	209,863,647	327,584,304	134,621,326	44,019,971	69,815,240	(258,053,083)	941,270,509
部門税引前当期損益には次の金額が含まれています。									
受取利息	140,990,756	111,877,713	776,487,935	91,354,868	14,530,243	44,208,518	144,292,081	(3,280,835)	1,320,461,279
支払利息	(50,256,228)	(855,089)	(584,642,119)	(224,282,181)	(699,261)	(6,065,159)	(82,547,884)	4,524,634	(944,823,287)
純受取手数料	257,201,734	232,023,051	20,052,557	(4,628,677)	60,153,563	20,352,293	(34,011,749)	(1,467,182)	549,675,590
純金融資産 (負債)評価及 び処分損益	96,053,792	(57,008,026)	273,040,136	(32,381,565)	28,926,007	17,416,632	(3,879,683)	52,935,390	375,102,683
販売費及び 管理費	(316,924,917)	(108,551,020)	(56,521,375)	3,412,991	(39,811,818)	(31,760,592)	(4,735,250)	1,856,948	(553,035,033)
その他	91,977,035	16,890,303	(218,553,487)	494,108,868	71,522,592	(131,721)	50,697,725	(312,622,038)	193,889,277

< 第52(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	1,627,688,175	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

[次へ](#)

B 半期個別財務書類

要約半期財政状態計算書
第53(当)期半期 2024年 6月30日現在
第52(前)期 2023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53(当)期半期	第52(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4, 30, 31, 32	7,448,504,727,736	7,264,317,460,396
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 31, 32	48,172,302,534,541	43,323,115,147,593
・ デリバティブ資産	15, 31, 32	1,850,342,344,938	1,898,025,831,126
・ 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, 26, 31, 32	2,334,039,426,452	5,070,827,640,467
・ 関連会社及び子会社投資	7	9,017,987,702,174	8,843,897,904,426
・ 償却原価で測定する金融資産	8, 26, 30, 31, 32	10,036,218,660,794	8,779,637,151,024
・ 有形固定資産	9	304,745,622,672	310,758,675,258
・ 無形資産	10	86,659,947,813	91,516,785,628
・ 投資不動産	11	12,505,199,118	12,592,338,738
・ 確定給付資産	18	8,924,104,138	10,035,859,263
・ 繰延税金資産		23,104,988,320	-
・ その他の非金融資産	12, 30	105,223,467,676	104,895,078,934
資産合計		79,400,558,726,372	75,709,619,872,853
負債			
・ 預り金	13, 30, 31, 32	8,008,843,560,885	6,870,724,585,018
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14, 31, 32	1,215,707,563,224	813,338,384,229
・ デリバティブ負債	15, 31, 32	4,535,618,774,094	4,324,549,627,109
・ 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	10,089,710,267,961	10,320,483,187,781
・ 借入債務	17, 30, 31, 32	43,279,490,957,596	41,970,616,355,168
・ 引当金	19, 29, 30	101,780,931,928	180,009,006,379
・ 繰延税金負債		-	45,508,401,381
・ その他の金融負債	20, 30, 31, 32	3,283,524,899,071	2,822,833,340,285
・ その他の非金融負債	21, 30	334,340,012,152	222,830,647,310
負債合計		70,849,016,966,911	67,570,893,534,660
資本			
・ 資本金	1	175,886,700,000	175,886,700,000
・ 資本剰余金		4,529,537,525,677	4,529,537,525,677
・ その他の包括利益累計額	6	223,721,313,958	186,801,819,839
・ 利益剰余金	22	3,622,396,219,826	3,246,500,292,677
資本合計		8,551,541,759,461	8,138,726,338,193
負債及び資本合計		79,400,558,726,372	75,709,619,872,853

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53(当)期半期 2024年 6月30日現在
第52(前)期 2023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53(当)期半期	第52(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	867,005,950,308	845,566,552,390
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	5,607,256,015,021	5,042,810,603,180
・ デリバティブ資産	15、31、32	215,379,848,951	220,930,206,743
・ 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、26、31、32	271,682,189,239	590,244,337,350
・ 関連会社及び子会社投資	7	1,049,693,768,533	1,029,429,716,075
・ 償却原価で測定する金融資産	8、26、30、31、32	1,168,215,852,116	1,021,949,764,379
・ 有形固定資産	9	35,472,390,479	36,172,309,800
・ 無形資産	10	10,087,217,925	10,652,553,847
・ 投資不動産	11	1,455,605,177	1,465,748,229
・ 確定給付資産	18	1,038,765,722	1,168,174,018
・ 繰延税金資産		2,689,420,640	-
・ その他の非金融資産	12、30	12,248,011,637	12,209,787,188
資産合計		9,242,225,035,750	8,812,599,753,200
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	932,229,390,487	799,752,341,696
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	141,508,360,359	94,672,587,924
・ デリバティブ負債	15、31、32	527,946,025,305	503,377,576,595
・ 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	1,174,442,275,191	1,201,304,243,058
・ 借入債務	17、30、31、32	5,037,732,747,464	4,885,379,743,742
・ 引当金	19、29、30	11,847,300,476	20,953,048,343
・ 繰延税金負債		-	5,297,177,921
・ その他の金融負債	20、30、31、32	382,202,298,252	328,577,800,809
・ その他の非金融負債	21、30	38,917,177,414	25,937,487,347
負債合計		8,246,825,574,948	7,865,252,007,434
資本			
・ 資本金	1	20,473,211,880	20,473,211,880
・ 資本剰余金		527,238,167,989	527,238,167,989
・ その他の包括利益累計額	6	26,041,160,945	21,743,731,829
・ 利益剰余金	22	421,646,919,988	377,892,634,068
資本合計		995,399,460,801	947,347,745,766
負債及び資本合計		9,242,225,035,750	8,812,599,753,200

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期包括利益計算書

第53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023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53(当)期半期		第52(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
・ 営業収益		5,013,098,454,551	10,834,184,472,880	5,012,026,938,496	13,560,874,122,624
1. 受取手数料	23, 30	298,149,381,402	584,226,532,587	273,083,578,447	513,900,612,551
2. 受取利息	24, 30	552,264,611,168	1,113,593,146,008	469,755,209,747	868,579,906,251
(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		213,732,533,148	439,043,546,343	208,124,234,563	391,166,075,182
(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		338,532,078,020	674,549,599,665	261,630,975,184	477,413,831,069
3. 受取配当金	6, 30	28,667,205,961	320,122,717,429	21,438,650,902	1,740,121,802,273
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	2,782,198,060,288	6,148,302,697,482	3,071,083,252,826	7,432,925,340,819
5. 為替取引利益		1,236,328,755,852	2,428,467,555,139	1,130,853,261,521	2,883,035,567,555
6. その他の営業収益	30	82,339,906,765	149,132,622,501	45,812,985,053	109,462,770,757
7. 信用損失引当金戻入額	26	33,150,533,115	90,339,201,734	-	12,848,122,418
・ 営業費用		(4,675,017,949,348)	(9,906,451,511,105)	(4,855,450,697,142)	(11,437,872,339,645)
1. 支払手数料	23, 30	(45,063,639,996)	(92,126,317,124)	(43,520,916,588)	(80,287,933,107)
2. 支払利息	24, 30	(431,110,390,072)	(859,182,707,324)	(385,959,868,698)	(734,125,641,075)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25, 30	(2,630,138,224,745)	(5,868,828,845,486)	(2,983,757,525,593)	(7,130,301,923,346)
4. 為替取引損失		(1,322,589,563,650)	(2,613,370,688,171)	(1,159,505,406,208)	(2,946,506,649,633)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(243,528,849,451)	(466,914,659,491)	(167,743,280,334)	(398,234,452,462)
6. その他の営業費用	30	(1,191,996,820)	(1,510,404,322)	(16,075,740,935)	(14,466,558,929)
7. 信用損失引当金繰入額	26, 30	(1,395,284,614)	(4,517,889,187)	(98,887,958,786)	(133,949,181,093)
・ 営業利益		338,080,505,203	927,732,961,775	156,576,241,354	2,123,001,782,979
・ 営業外収益	30	4,505,709,360	33,876,441,990	1,134,781,070	5,920,035,536
・ 営業外費用	30	(11,154,071,342)	(18,116,839,626)	(53,163,117,695)	(56,869,614,002)
・ 法人税費用控除前純利益		331,432,143,221	943,492,564,139	104,547,904,729	2,072,052,204,513
・ 法人税費用		(78,385,617,066)	(167,278,507,790)	(16,225,287,393)	(114,072,911,093)
・ 半期純利益	22	253,046,526,155	776,214,056,349	88,322,617,336	1,957,979,293,420
・ その他の包括利益(損失)	6, 16	10,192,047,285	36,919,494,119	4,003,166,051	31,722,459,517
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(945,867,786)	(2,603,299,367)	(9,898,049,124)	22,087,883,711
(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		(713,359,378)	(2,408,515,352)	(10,124,991,205)	21,980,047,875
(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		(232,508,408)	(194,784,015)	226,942,081	107,835,836
2. 純損益に振り替えられることのない項目		11,137,915,071	39,522,793,486	13,901,215,175	9,634,575,806
(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		10,744,245,987	38,611,293,761	12,474,448,143	7,112,373,624
(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		393,669,084	1,048,917,546	1,426,767,032	1,978,677,271
(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		-	(137,417,821)	-	540,235,145
・ 半期包括利益		263,238,573,440	813,133,550,468	92,325,783,387	1,989,701,752,937

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

要約半期包括利益計算書

第53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023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53(当)期半期		第52(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
・ 営業収益		583,524,660,110	1,261,099,072,643	583,399,935,641	1,578,485,747,873
1. 受取手数料	23, 30	34,704,587,995	68,003,968,393	31,786,928,531	59,818,031,301
2. 受取利息	24, 30	64,283,600,740	129,622,242,195	54,679,506,415	101,102,701,088
(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		24,878,466,858	51,104,668,794	24,225,660,903	45,531,731,151
(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		39,405,133,882	78,517,573,401	30,453,845,511	55,570,969,936
3. 受取配当金	6, 30	3,336,862,774	37,262,284,309	2,495,458,965	202,550,177,785
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	323,847,854,218	715,662,433,987	357,474,090,629	865,192,509,671
5. 為替取引利益		143,908,667,181	282,673,623,418	131,631,319,641	335,585,340,063
6. その他の営業収益	30	9,584,365,147	17,359,037,259	5,332,631,460	12,741,466,516
7. 信用損失引当金戻入額	26	3,858,722,055	10,515,483,082	-	1,495,521,449
・ 営業費用		(544,172,089,304)	(1,153,110,955,893)	(565,174,461,147)	(1,331,368,340,335)
1. 支払手数料	23, 30	(5,245,407,696)	(10,723,503,313)	(5,065,834,691)	(9,345,515,414)
2. 支払利息	24, 30	(50,181,249,404)	(100,008,867,133)	(44,925,728,716)	(85,452,224,621)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25, 30	(306,148,089,360)	(683,131,677,615)	(347,309,375,979)	(829,967,143,877)
4. 為替取引損失		(153,949,425,209)	(304,196,348,103)	(134,966,429,283)	(342,973,374,017)
5. 販売費及び管理費	27, 30	(28,346,758,076)	(54,348,866,365)	(19,525,317,831)	(46,354,490,267)
6. その他の営業費用	30	(138,748,430)	(175,811,063)	(1,871,216,245)	(1,683,907,459)
7. 信用損失引当金繰入額	26, 30	(162,411,129)	(525,882,301)	(11,510,558,403)	(15,591,684,679)
・ 営業利益		39,352,570,806	107,988,116,751	18,225,474,494	247,117,407,539
・ 営業外収益	30	524,464,570	3,943,217,848	132,088,517	689,092,136
・ 営業外費用	30	(1,298,333,904)	(2,108,800,132)	(6,188,186,900)	(6,619,623,070)
・ 法人税費用控除前純利益		38,578,701,471	109,822,534,466	12,169,376,110	241,186,876,605
・ 法人税費用		(9,124,085,826)	(19,471,218,307)	(1,888,623,453)	(13,278,086,851)
・ 半期純利益	22	29,454,615,644	90,351,316,159	10,280,752,658	227,908,789,754
・ その他の包括利益(損失)	6, 16	1,186,354,304	4,297,429,115	465,968,528	3,692,494,288
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(110,099,010)	(303,024,046)	(1,152,132,918)	2,571,029,664
(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		(83,035,032)	(280,351,187)	(1,178,548,976)	2,558,477,573
(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		(27,063,979)	(22,672,859)	26,416,058	12,552,091
2. 純損益に振り替えられることのない項目		1,296,453,314	4,600,453,162	1,618,101,446	1,121,464,624
(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		1,250,630,233	4,494,354,594	1,452,025,764	827,880,290
(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		-	-	-	382,929
(3) 確定給付負債の再測定要素		45,823,081	122,094,002	166,075,683	230,318,034
(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		-	(15,995,434)	-	62,883,371
・ 半期包括利益		30,640,969,948	94,648,745,274	10,746,721,186	231,601,284,042

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023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 包括利益累計額	利益剰余金	資本合計
2023.1.1(前期首)	175,846,700,000	4,129,581,084,677	120,998,320,796	2,126,407,783,778	6,552,833,889,251
半期包括利益合計:					
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
所有者との取引等:					
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)
2023.6.30(前半期末)	175,886,700,000	4,529,537,525,677	152,720,780,313	3,244,191,544,598	8,102,336,550,588
2024.1.1(当期首)	175,886,700,000	4,529,537,525,677	186,801,819,839	3,246,500,292,677	8,138,726,338,193
半期包括利益合計:					
1. 半期純利益	-	-	-	776,214,056,349	776,214,056,349
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	1,048,917,546	-	1,048,917,546
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	-	-	(2,408,515,352)	-	(2,408,515,352)
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	-	-	(194,784,015)	-	(194,784,015)
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	-	-	38,611,293,761	-	38,611,293,761
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	-	-	-	-	-
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	-	-	(137,417,821)	-	(137,417,821)
小計	-	-	36,919,494,119	776,214,056,349	813,133,550,468
所有者との取引等:					
1. 配当金	-	-	-	(400,318,129,200)	(400,318,129,200)
2024.6.30(当半期末)	175,886,700,000	4,529,537,525,677	223,721,313,958	3,622,396,219,826	8,551,541,759,461

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023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 包括利益累計額	利益剰余金	資本合計
2023.1.1(前期首)	20,468,555,880	480,683,238,256	14,084,204,541	247,513,866,032	762,749,864,709
半期包括利益合計:					
1. 半期純利益	-	-	-	227,908,789,754	227,908,789,754
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	230,318,034	-	230,318,034
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	-	-	2,558,477,573	-	2,558,477,573
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	-	-	12,552,091	-	12,552,091
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	-	-	827,880,290	-	827,880,290
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	-	-	382,929	-	382,929
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	-	-	62,883,371	-	62,883,371
小計	-	-	3,692,494,288	227,908,789,754	231,601,284,042
所有者との取引等:					
1. 有償増資	4,656,000	46,554,929,732	-	-	46,559,585,732
2. 配当金	-	-	-	(97,798,759,995)	(97,798,759,995)
2023.6.30(前半期末)	20,473,211,880	527,238,167,989	17,776,698,828	377,623,895,791	943,111,974,488
2024.1.1(当期首)	20,473,211,880	527,238,167,989	21,743,731,829	377,892,634,068	947,347,745,766
半期包括利益合計:					
1. 半期純利益	-	-	-	90,351,316,159	90,351,316,159
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	122,094,002	-	122,094,002
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	-	-	(280,351,187)	-	(280,351,187)
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	-	-	(22,672,859)	-	(22,672,859)
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	-	-	4,494,354,594	-	4,494,354,594
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	-	-	-	-	-
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	-	-	(15,995,434)	-	(15,995,434)
小計	-	-	4,297,429,115	90,351,316,159	94,648,745,274
所有者との取引等:					
1. 配当金	-	-	-	(46,597,030,239)	(46,597,030,239)
2024.6.30(当半期末)	20,473,211,880	527,238,167,989	26,041,160,945	421,646,919,988	995,399,460,801

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023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53(当)期半期	第52(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(271,523,774,389)	(2,837,763,791,778)
1. 半期純利益	776,214,056,349	1,957,979,293,420
2. 損益調整事項	(554,322,749,249)	(1,847,474,470,635)
3. 営業活動による資産・負債の増減	(1,007,429,368,797)	(4,888,729,966,879)
4. 利息の受取	1,050,232,084,205	896,138,828,564
5. 利息の支払	(877,140,032,878)	(645,643,850,534)
6. 配当金の受取	320,122,717,429	1,740,121,802,273
7. 法人税の受取(支払)	20,799,518,552	(50,155,427,987)
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	2,614,717,459,918	(692,251,286,972)
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	(219,825,752,898)	(3,233,304,764,081)
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	3,014,534,321,691	3,089,648,502,672
3. 償却原価で測定する金融資産の取得に伴う支出	-	-
4. 償却原価で測定する金融資産の処分に伴う収入	-	-
5. 関連会社の取得に伴う支出	(105,748,093,541)	(132,496,601,367)
6. 関連会社の処分に伴う収入	151,816,652,582	46,090,955,689
7. 子会社の取得に伴う支出	(307,311,045,785)	(466,106,567,171)
8. 子会社の処分に伴う収入	95,747,467,539	21,767,251,760
9. 有形固定資産の取得に伴う支出	(5,430,319,415)	(7,131,919,312)
10. 有形固定資産の処分に伴う収入	3,700,000	67,220,000
11. 無形資産の取得に伴う支出	(1,028,728,920)	(4,114,692,600)
12. 無形資産の処分に伴う収入	18,700,000	36,000,000
13. 貸付金の増減	-	(7,528,543,234)
14. 保証金の増減	(1,788,926,365)	4,207,829,282
15. 前払金の増減	(6,270,514,970)	(3,385,958,610)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(2,190,916,319,501)	3,739,717,481,286
1. 借入金の増減	(1,643,520,411,617)	3,694,977,253,505
2. 社債の発行に伴う収入	299,067,500,000	499,944,380,000
3. 社債の償還に伴う支出	(430,000,000,000)	-
4. リース負債の支払	(16,145,278,684)	(15,005,060,619)
5. 有償増資に伴う収入	-	399,996,441,000
6. 配当金の支払	(400,318,129,200)	(840,195,532,600)
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	122,008,637	1,743,990,258
・ 現金及び現金同等物の純増減(= + + +)	152,399,374,665	211,446,392,794
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	1,866,415,109,185	1,064,945,270,948
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	2,018,814,483,850	1,276,391,663,742

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53(当)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

第52(前)期半期 2023年1月1日から2023年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科目	第53(当)期半期	第52(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(31,605,367,339)	(330,315,705,363)
1. 半期純利益	90,351,316,159	227,908,789,754
2. 損益調整事項	(64,523,168,013)	(215,046,028,382)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(117,264,778,528)	(569,048,168,145)
4. 利息の受取	122,247,014,601	104,310,559,645
5. 利息の支払	(102,099,099,827)	(75,152,944,202)
6. 配当金の受取	37,262,284,309	202,550,177,785
7. 法人税の受取(支払)	2,421,063,959	(5,838,091,818)
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	304,353,112,334	(80,578,049,804)
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	(25,587,717,637)	(376,356,674,539)
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	350,891,795,045	359,635,085,711
3. 償却原価で測定する金融資産の取得に伴う支出	-	-
4. 償却原価で測定する金融資産の処分に伴う収入	-	-
5. 関連会社の取得に伴う支出	(12,309,078,088)	(15,422,604,399)
6. 関連会社の処分に伴う収入	17,671,458,361	5,364,987,242
7. 子会社の取得に伴う支出	(35,771,005,729)	(54,254,804,419)
8. 子会社の処分に伴う収入	11,145,005,222	2,533,708,105
9. 有形固定資産の取得に伴う支出	(632,089,180)	(830,155,408)
10. 有形固定資産の処分に伴う収入	430,680	7,824,408
11. 無形資産の取得に伴う支出	(119,744,046)	(478,950,219)
12. 無形資産の処分に伴う収入	2,176,680	4,190,400
13. 貸付金の増減	-	(876,322,432)
14. 保証金の増減	(208,231,029)	489,791,328
15. 前払金の増減	(729,887,943)	(394,125,582)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(255,022,659,590)	435,303,114,822
1. 借入金の増減	(191,305,775,912)	430,095,352,308
2. 社債の発行に伴う収入	34,811,457,000	58,193,525,832
3. 社債の償還に伴う支出	(50,052,000,000)	-
4. リース負債の支払	(1,879,310,439)	(1,746,589,056)
5. 有償増資に伴う収入	-	46,559,585,732
6. 配当金の支払	(46,597,030,239)	(97,798,759,995)
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	14,201,805	203,000,466
・ 現金及び現金同等物の純増減(= + + +)	17,739,287,211	24,612,360,121
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	217,250,718,709	123,959,629,538
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	234,990,005,920	148,571,989,660

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

注記

第53(当)期半期 2024年6月30日現在
第52(前)期半期 2023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」といいます。)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59ヶ所、国内営業店5ヶ所、海外現地法人8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(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。

当半期末現在、韓国投資金融持株(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半期財務諸表です。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。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選別されて含まれています。

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、親会社、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、半期財務諸表の作成にあたって会計方針の適用や半期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。半期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、2023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り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、2024年1月1日から適用される以下の基準書を除いては、直前年次財務諸表に適用された会計方針と同様です。2024年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。いくつかの改正事項が2024年1月1日から初度適用されており、当社の要約半期財務諸表に及ぼす影響はありません。

(1) 企業会計基準書第1001号「財務諸表の表示」の改正 - 負債の流動/非流動への分類

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。企業会計基準書第1001号の段落69～76に対する改正事項は負債の流動・非流動への分類に対する以下の要求事項を明確にします。

- 決済を延期できる権利の意味
- 延期できる権利が報告期間末現在、存在すること
- 企業が延期できる権利を行使する可能性は流動性分類に影響を与えないこと
- 転換負債の組込デリバティブ自体が資本性金融商品である場合にのみ、負債の条件が流動性分類に影響を与えないこと

また、企業が借入約定により生じる負債を非流動負債に分類し、決済を延期できる権利が報告期間の末日後12ヶ月以内に約定事項を遵守したか否かに左右される場合、関連情報の開示を要求する事項が導入されました。

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1007号「キャッシュ・フロー計算書」、第1107号「金融商品：開示」の改正 - サプライヤーファイナンス契約

同改正事項はサプライヤーファイナンス契約の特性を明確にし、同約定に関する追加開示を要求します。同改正事項の開示要求事項は、サプライヤーファイナンス契約が当社の負債とキャッシュ・フロー、流動性リスクに及ぼす影響を財務諸表利用者が理解できるように手助けするためのものです。経過規定は当社が改正事項を初めて適用する会計年度の中間報告期間には開示する必要がないことを明確にしています。

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1116号「リース」の改正 - 販売後リースから生じるリース負債

企業会計基準書第1116号「リース」の改正事項は、販売者-リース利用者が販売後リースから生じるリース負債を測定する際に、継続して保有する使用权については如何なる差損益金額も認識しないという要求事項を明確にしました。

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。

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53(当)期半期	第52(前)期
現金及び現金同等物	2,018,814,484	1,866,415,109
一般商品預け金(預金)	9,900,000	9,300,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,220,400,000	744,500,000
上場デリバティブ取引預け金	1,000,199,374	958,039,777
長期性預金	1,172,300,000	1,730,559,200
特定預金	29,500	29,500
その他預け金	2,026,861,370	1,955,473,874
合 計	7,448,504,728	7,264,317,460

(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53(当)期半期	第52(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	9,900,000	9,300,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,220,400,000	744,500,000
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,000,199,374	958,039,777
長期性預金(質権設定)(*2)	921,158,340	1,364,602,770
特定預金(*3)	29,500	29,500
その他預け金(*4)	2,026,861,370	1,955,473,874
合 計	5,178,548,584	5,031,945,921

(*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する担保として、916,158,340千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する時に、翌日に当該商品を買入れするための預け金及びファンドの預り源泉税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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券	4,030,279,745	3,392,067,063
負債性証券	34,614,021,358	31,592,144,132
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	4,756,949,022	4,122,128,135
出資金	1,229,105,011	1,164,698,672
集団投資証券	2,529,116,753	1,795,694,533
デリバティブ複合証券	119,517,973	180,143,203
貸付債権	893,312,673	1,076,239,410
合 計	48,172,302,535	43,323,115,148

(*) 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(株)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53(当)期半期	第52(前)期
ウォン建株式	3,831,365,683	3,237,105,955
外貨建株式	112,004,648	70,003,687
ハイブリッド資本性証券	86,909,414	84,957,421
合 計	4,030,279,745	3,392,067,063

(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53(当)期半期	第52(前)期
国債・地方債	4,319,920,156	4,910,031,811
特殊債	6,793,580,602	8,505,521,042
社債	11,558,062,781	8,522,238,131
コマーシャルペーパー証券	4,792,073,822	5,365,151,162
電子短期社債	3,596,748,769	2,530,053,645
外貨建債券	3,171,750,818	1,407,511,763
外貨建電子短期社債	42,243,385	36,570,571
転換社債	114,524,486	115,235,770
新株予約権付社債	9,724,444	2,944,950
交換社債	9,316,778	3,870,274
償還優先株式	206,075,317	193,015,013
合 計	34,614,021,358	31,592,144,132

(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53(当)期半期	第52(前)期
一般預り分	4,093,819,204	3,561,066,782
上場デリバティブ取引預り分	663,129,818	561,061,353
合 計	4,756,949,022	4,122,128,135

(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複合証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
株価連動証券	71,160,183	132,363,079
株価連動デリバティブ複合社債	2,361,048	7,007,983
その他デリバティブ複合社債	40,545,969	39,237,474
上場指数証券	5,585,552	1,723,411
信用リスク調整額	(134,779)	(188,744)
合 計	119,517,973	180,143,203

(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53(当)期半期	第52(前)期
貸付債権	893,312,673	1,076,239,410

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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券		
株式(*)	779,987,138	727,526,141
小 計	779,987,138	727,526,141
負債性証券		
国債・公債	-	49,984,619
特殊債	621,982,578	2,055,929,260
社債	932,069,710	2,237,387,620
小 計	1,554,052,288	4,343,301,499
合 計	2,334,039,426	5,070,827,640

(*) 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53(当)期半期	第52(前)期	指定事由
中小企業銀行	36,662,300	31,013,900	営業目的の戦略的提携による持分取得
ウリィ金融持株	397,217,600	351,520,000	営業目的の戦略的提携による持分取得
高麗亜鉛	81,813,415	79,112,778	投資目的による持分取得
韓国証券金融(株)	75,742,894	77,605,805	証券業関係機関の普通株
(株)韓国取引所	168,187,651	167,844,274	証券業関係機関の普通株
韓国預託決済院	16,887,793	16,942,160	証券業関係機関の普通株
韓国資金仲介(株)	3,475,485	3,487,224	証券業関係機関の普通株
合 計	779,987,138	727,526,141	

(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利益累計額及び処分損益は利益剰余金に組み替えられ、純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53(当)期半期	第52(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	32,923,078	38,417,916

(5) 当半期及び前半期においてその他の包括利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53(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	238,825,406	52,460,997	-	291,286,403
負債性証券	9,411,087	2,920,202	(6,192,640)	6,138,649
小計	248,236,493	55,381,199	(6,192,640)	297,425,052
税効果	(65,534,434)	(14,620,637)	1,634,857	(78,520,214)
合計	182,702,059	40,760,562	(4,557,783)	218,904,838

< 第52(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	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

(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53(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	1,013,673	-	-	1,013,673
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	(264,652)	-	-	(264,652)
半期末損失引当金	749,021	-	-	749,021

< 第52(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	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	-	-	-	-
引当金の戻入	145,602	-	-	145,602
半期末損失引当金	818,298	-	-	818,298

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	4,343,301,499	-	-	4,343,301,499
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	219,825,753	-	-	219,825,753
売却	(3,012,266,781)	-	-	(3,012,266,781)
評価	2,920,202	-	-	2,920,202
その他(*)	271,615	-	-	271,615
半期末帳簿価額	1,554,052,288	-	-	1,554,052,288

(*) 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52(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	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。

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53(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(株)	大韓民国	100.00	12月	318,259,600	196,412,671	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュース資産運用(株)	大韓民国	100.00	12月	649,950,000	641,569,136	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	100.00	12月	541,983,329	724,784,676	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	英国	100.00	12月	5,963,719	4,263,543	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	12,880,885	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム	99.81	12月	187,204,453	302,754,898	187,204,453	金融投資業
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	インドネシア	100.00	12月	91,100,840	79,920,461	91,100,840	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.	米国	100.00	12月	292,601,564	363,391,891	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC	米国	65.12	12月	83,663,514	91,348,898	83,663,514	金融投資業
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	ケイマン諸島	87.29	12月	103,512,368	192,020,112	103,512,368	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	171,999	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	1,902,221	1	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	99.81	12月	50,544,642	50,891,760	50,544,642	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	99.69	12月	31,058,858	58,640	1	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund	大韓民国	83.67	12月	210,000,000	248,355,744	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	65,132,617	62,216,320	65,132,617	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	56.45	12月	10,125,089	4,978,318	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	24,607,029	31,691,698	24,607,029	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	46,711,911	469,720	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	99.37	12月	32,325,570	14,430,645	17,345,570	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	52,003,958	51,125,919	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	58.80	12月	10,786,476	16,099,589	10,786,476	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Equity fund	大韓民国	94.02	12月	20,000,000	20,419,010	20,000,000	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	大韓民国	84.41	12月	11,618,493	14,732,112	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	43,896,392	42,742,727	43,896,392	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	37,840,000	34,880,951	37,840,000	投資組合
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	大韓民国	61.11	12月	20,318,146	25,152,307	20,318,146	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	95.54	12月	10,000,000	9,722,586	10,000,000	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	64,264,208	63,785,387	64,264,208	集団投資機構
	パインストリートグローバル私募投資信託11号	大韓民国	91.86	12月	50,989,417	49,907,006	50,989,417	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Balanced Fund	大韓民国	87.24	12月	10,830,339	9,924,910	10,830,339	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)(*3)	大韓民国	26.16	12月	2,011,458	2,551,748	2,011,458	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)(*3)	大韓民国	29.06	12月	2,013,361	2,581,300	2,013,361	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)(*3)	大韓民国	28.41	12月	2,016,572	2,659,586	2,016,572	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)(*3)	大韓民国	25.86	12月	2,006,620	2,452,372	2,006,620	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	99.69	12月	160,000,000	160,680,236	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	85,655,723	80,535,760	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	大韓民国	99.80	12月	65,982,411	64,814,026	65,982,411	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	76,221,786	77,385,534	76,221,786	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	87,330,010	84,584,361	87,330,010	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	38,150,870	37,713,535	38,150,870	集団投資機構
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	米国	99.78	12月	30,223,047	32,618,727	30,223,047	集団投資機構
韓国投資グローバルカーライラー一般私募投資信託	大韓民国	97.00	12月	24,072,179	24,230,970	24,072,179	集団投資機構
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	大韓民国	99.27	12月	32,602,650	33,415,774	32,602,650	集団投資機構
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)	大韓民国	50.00	12月	100,000,000	102,444,951	100,000,000	集団投資機構
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号(*3)	大韓民国	31.00	12月	26,862,091	27,402,677	26,862,091	集団投資機構
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	大韓民国	78.43	12月	20,000,000	20,293,603	20,000,000	集団投資機構
NH-Amundi ESG エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	大韓民国	100.00	12月	38,872,872	38,837,516	38,872,872	集団投資機構
韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号	大韓民国	96.83	12月	17,402,549	17,497,521	17,402,549	集団投資機構
キスプラス第九次他206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				4,026,715,432	4,181,704,939	3,788,907,320	

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	3,114,153	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	27,031,051	30,017,197	27,031,051	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	2,588,185	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	30.02	12月	9,852,150	6,648,348	8,365,631	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	12,922,282	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	21,856,495	19,240,362	10,594,042	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	10,738,000	20,366,211	10,738,000	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	5,266,840	7,116,517	5,266,840	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	3,396,000	4,711,372	3,396,000	私募投資専門会社
	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	29,434,234	28,910,554	29,434,234	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	52,421,916	19,848,439	21,327,968	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	14,549,718	16,078,833	14,549,718	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	4,716,903	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	18,825,591	18,034,362	18,825,591	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	18,026,873	17,283,627	18,026,873	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	35.26	12月	34,132,745	20,595,838	20,994,437	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	17,968,313	17,694,615	17,968,313	集団投資機構
	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	57,347,992	54,666,508	55,990,647	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	24,889,534	17,932,422	19,699,854	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	1,951,015	300,377	1	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	12,204	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	10,042	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	762,712	707,145	762,712	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	6,781,458	5,400,646	6,781,458	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	592	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	51,852,995	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	63,096,270	2,702,037	1	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	24,716,953	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	2,894,284	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	30,898,916	29,978,817	30,898,916	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	32,196,596	32,756,042	32,196,596	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	28.00	12月	30,649,048	34,057,915	30,649,048	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	57,468,125	55,019,328	57,468,125	集団投資機構
	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	大韓民国	34.95	12月	6,107,898	5,772,504	6,107,898	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	17,079,605	17,151,011	17,079,605	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	42,048,871	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	17.62	12月	5,000,738	7,021,510	5,000,738	集団投資機構
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(*4)	大韓民国	63.00	12月	11,360,553	12,834,700	11,360,553	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	32,637,571	30,000,000	集団投資機構
未来アセット・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	大韓民国	21.43	12月	495,000	539,574	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	8,465,751	8,640,545	8,465,751	集団投資機構
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号(*4)	大韓民国	78.10	12月	45,711,030	45,218,869	45,711,030	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	8,391,723	8,386,203	8,391,723	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	57,037,087	57,416,905	57,037,087	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	47,932,619	46,191,099	47,932,619	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.71	12月	1,000,000	5,858,020	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(*4)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	11,075,772	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	3,277,332	349,623	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*5)	大韓民国	12.66	12月	9,866,857	12,282,815	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(*5)	大韓民国	7.26	12月	5,000,000	5,727,569	5,000,000	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	24.47	12月	6,543,520	14,317,292	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	2,992,000	2,859,881	2,992,000	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	3,358,658	4,000,000	投資組合
エーアールエ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	51,432,781	50,000,000	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	2,045,357	2,000,000	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	41,947,339	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26号(*4)	大韓民国	50.69	12月	18,500,000	13,060,493	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	44,317,303	42,806,426	44,317,303	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	961,466	1,000,000	投資組合
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	2,858,240	2,950,000	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会社(*5)	大韓民国	0.61	12月	50,000	48,407	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	34,899,650	35,782,247	34,899,650	集団投資機構
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号(*4)	大韓民国	64.21	12月	35,030,932	35,682,379	35,030,932	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	26,769,238	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(*4)	大韓民国	55.54	12月	24,447,065	25,878,022	24,447,065	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	8.17	12月	1,830,357	1,088,443	1,830,357	投資組合

㈱カカオバンク	大韓民国	27.19	12月	3,413,365,870	1,710,137,901	3,413,365,870	銀行業
ネクストレード㈱(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,703,919	9,700,000	金融市場 管理業
㈱グランクルセ	大韓民国	20.00	12月	1,000,000	(3,001,034)	1,000,000	不動産業
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	6,500,000	5,909,295	6,500,000	投資組合
マスターン一般私募不動産投資信託第31号(*4)	大韓民国	78.40	6月	36,300,000	27,102,325	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(*4)	大韓民国	76.54	12月	45,165,814	49,937,010	45,165,814	集団投資機構
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号(*4)	大韓民国	66.85	12月	83,564,000	51,202,470	52,143,936	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	49,642,246	54,198,647	49,642,246	集団投資機構
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号(*4)	大韓民国	73.75	12月	24,432,925	28,026,934	24,432,925	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	29,626,000	29,786,105	29,626,000	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	36,407,337	36,400,157	36,407,337	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	31,667,931	31,713,708	31,667,931	集団投資機構
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	大韓民国	22.96	12月	10,000,000	9,800,410	10,000,000	投資組合
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	大韓民国	24.66	12月	18,000,000	17,750,704	18,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資グリーンテック新技術組合2号(*5)	大韓民国	16.72	12月	1,160,000	3,983,820	1,160,000	投資組合
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	大韓民国	38.59	12月	63,900,874	65,221,447	63,900,874	集団投資機構
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	大韓民国	31.25	12月	5,000,000	4,909,955	5,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資クレジット私募投資合資会社	大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,885,135	13,000,000	私募投資 専門会社
ユーモビリティ私募投資合資会社	大韓民国	21.98	12月	3,000,000	2,963,049	3,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	大韓民国	29.38	12月	5,000,000	5,001,666	5,000,000	私募投資 専門会社
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)(*4)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,539,367	27,839,548	集団投資機構
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号(*4)	大韓民国	60.00	12月	40,385,910	39,989,620	40,385,910	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)(*5)	大韓民国	8.19	12月	2,010,778	2,523,265	2,010,778	集団投資機構
YS 2次電池新技術投資組合第1号	大韓民国	36.30	12月	2,000,000	1,984,900	2,000,000	投資組合
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	大韓民国	50.00	12月	14,459,000	14,540,777	14,459,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2055証券(*5)	大韓民国	18.36	12月	5,000,000	5,677,141	5,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券	大韓民国	29.74	12月	5,000,000	5,685,707	5,000,000	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)(*5)	大韓民国	13.38	12月	2,015,407	2,635,394	2,015,407	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)(*5)	大韓民国	9.58	12月	2,017,799	1,527,519	2,017,799	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)(*5)	大韓民国	15.17	12月	2,533,485	3,365,589	2,533,485	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)(*5)	大韓民国	9.67	12月	2,519,751	2,933,762	2,519,751	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)(*5)	大韓民国	15.07	12月	2,013,724	2,617,969	2,013,724	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	大韓民国	39.32	12月	39,869,306	34,838,069	39,869,306	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	大韓民国	23.35	12月	44,890,144	25,012,147	26,490,144	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(*5)	大韓民国	16.76	12月	30,000,000	30,907,186	30,000,000	集団投資機構
	韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	大韓民国	45.98	12月	2,000,000	1,990,916	2,000,000	投資組合
	Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund	大韓民国	23.64	12月	1,599,878	1,610,119	1,599,878	集団投資機構
	CAPSTONE AI 一般私募投資信託7号(USD)(専門)	大韓民国	40.00	12月	7,526,957	7,494,086	7,526,957	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	6,715,370	7,621,610	6,715,370	集団投資機構
関連会社小計					5,407,475,982	3,560,002,410	5,229,080,382	
合 計					9,434,191,414	7,741,707,349	9,017,987,702	

(*1) 持分比率が50%を超過していますが、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パワー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パワーを有しており、利益の変動に晒されているほか、利益に影響を与えるパワーを行使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等として参加し、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。

< 第52(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(株)	大韓民国	100.00	12月	318,259,600	237,874,518	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュー資産運用(株)	大韓民国	100.00	12月	649,950,000	732,562,065	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	100.00	12月	541,983,329	660,719,938	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	英国	100.00	12月	5,963,719	3,886,404	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	11,777,916	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム	99.81	12月	187,204,453	281,590,623	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	76,152,311	90,086,908	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.	米国	100.00	12月	292,601,564	329,304,720	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC	米国	65.12	12月	83,663,514	80,198,253	83,663,514	金融投資業
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	ケイマン諸島	89.45	12月	132,243,293	229,993,869	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	32,339	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	(112,449)	1	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	99.81	12月	50,945,507	51,022,708	50,945,507	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	99.69	12月	31,058,858	(18,294)	1	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund	大韓民国	83.67	12月	210,000,000	248,040,553	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	65,132,617	62,740,519	65,132,617	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	55.84	12月	10,125,089	4,453,988	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	26,491,990	31,585,458	26,491,990	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	464,856	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	13,616,618	15,178,812	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	53,068,297	51,125,919	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	61.48	12月	10,786,476	14,416,276	10,786,476	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	39.32	12月	39,869,307	34,356,746	39,869,307	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Equity fund	大韓民国	90.47	12月	20,000,000	21,784,884	20,000,000	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	大韓民国	81.39	12月	11,618,493	14,442,801	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	55,623,382	55,100,204	55,623,382	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	39,130,000	37,077,969	39,130,000	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	82.77	12月	20,318,146	22,388,413	20,318,146	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	96.54	12月	20,217,405	19,367,302	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	63,258,366	62,400,878	63,258,366	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	44,890,144	25,442,366	26,490,144	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2055証券(*3)	大韓民国	35.81	12月	5,000,000	5,000,571	5,000,000	集団投資機構
	韓国投資TDFアラソ2060証券	大韓民国	56.36	12月	5,000,000	5,048,316	5,000,000	集団投資機構
	パインストリートグローバル私募投資信託11号	大韓民国	91.86	12月	47,898,014	48,539,334	47,898,014	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	30,723,373	30,000,000	集団投資機構
	Reksa Dana KISI Balanced Fund	大韓民国	86.30	12月	10,830,339	10,555,646	10,830,339	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)(*3)	大韓民国	38.87	12月	2,011,458	2,299,508	2,011,458	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)(*3)	大韓民国	44.07	12月	2,013,361	2,304,851	2,013,361	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)(*3)	大韓民国	44.07	12月	2,013,724	2,308,929	2,013,724	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)(*3)	大韓民国	25.80	12月	2,015,407	2,314,358	2,015,407	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)(*3)	大韓民国	43.09	12月	2,016,572	2,319,718	2,016,572	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)(*3)	大韓民国	21.93	12月	2,017,799	2,319,756	2,017,799	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)(*3)	大韓民国	37.39	12月	2,006,620	2,266,198	2,006,620	集団投資機構
	韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)(*3)	大韓民国	30.28	12月	2,533,485	2,814,197	2,533,485	集団投資機構
	韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)(*3)	大韓民国	23.43	12月	2,519,751	2,744,148	2,519,751	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	99.69	12月	160,000,000	152,058,978	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	80,572,225	80,535,760	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	大韓民国	99.80	12月	64,968,485	64,223,886	64,968,485	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	72,812,702	74,565,408	72,812,702	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	83,198,045	80,574,178	83,198,045	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	29,867,351	31,370,994	29,867,351	集団投資機構
	ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	米国	99.78	12月	30,223,047	30,189,775	30,223,047	集団投資機構
	韓国投資カーライル一般私募投資信託	大韓民国	97.00	12月	970	970	970	集団投資機構
	キスエスピー第一次他216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					3,936,120,713	4,050,848,366	3,676,690,283	
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	2,950,030	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	27,031,051	26,542,272	27,031,051	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	3,025,502	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	8,824,372	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	11,733,662	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	21,856,495	19,577,358	10,594,042	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	24,104,860	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	7,928,340	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	4,356,000	4,439,222	4,356,000	私募投資専門会社
	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	2,410,368	2,252,819	2,410,368	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	29,434,234	28,689,304	29,434,234	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	15,196,633	17,873,337	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	15,061,097	16,453,128	15,061,097	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	4,765,170	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	18,055,029	17,432,579	18,055,029	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	17,325,853	16,742,512	17,325,853	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	35.26	12月	34,132,745	20,581,090	20,994,437	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	27.98	12月	20,743,207	19,075,449	20,743,207	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	2,818,714	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	57,347,992	54,720,992	55,990,647	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	24,889,534	19,693,011	19,699,854	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	1,951,015	291,039	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	53,430,797	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	9,230	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	8,370	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	1,468,927	1,521,358	1,468,927	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	9,924,578	8,744,790	9,924,578	投資組合
キウムインフラコアダebt一般私募投資信託第2号	大韓民国	27.05	12月	569	584	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	52,065,807	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	(5,633,739)	1	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	24,842,372	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	2,816,291	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	30,898,916	29,619,678	30,898,916	集団投資機構
プレーン一般私募投資信託37号	大韓民国	47.28	12月	731,514	889,973	731,514	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	31,973,596	32,492,058	31,973,596	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	33.93	12月	30,649,048	30,641,970	30,649,048	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	47,065,936	48,917,756	集団投資機構
プレーン成長企業 Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	大韓民国	34.55	12月	12,860,873	14,080,544	12,860,873	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	16,307,863	16,479,909	16,307,863	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	41,777,155	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	17.38	12月	5,000,738	6,418,548	5,000,738	集団投資機構
プレーン成長企業 Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号(*4)	大韓民国	62.26	12月	11,360,553	12,571,647	11,360,553	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	32,449,125	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	531,932	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	8,712,495	8,841,737	8,712,495	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	45,711,030	45,505,728	45,711,030	集団投資機構

KIAMCOパワーサービース一般私募投資信託第2号	大韓民国	20.00	12月	8,421,812	8,401,288	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	54,291,540	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	49,605,746	48,228,688	49,605,746	集団投資機構
ライフ韓中私募信託第1号	大韓民国	26.68	12月	1,000,000	2,903,960	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(*4)	大韓民国	60.61	12月	10,000,000	10,709,898	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	3,189,992	349,623	集団投資機構
Reksa Dana KISI Money market fund(*5)	大韓民国	16.91	12月	9,866,857	11,803,093	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(*5)	大韓民国	12.02	12月	5,000,000	5,307,039	5,000,000	集団投資機構
KIM Investment Funds	大韓民国	24.73	12月	6,543,520	12,165,309	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	2,992,000	2,893,870	2,992,000	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	3,408,405	4,000,000	投資組合
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	50,522,953	50,000,000	集団投資機構
韓国投資PISスマートシティー一般私募投資信託1号	大韓民国	16.67	12月	4,915,000	5,156,130	4,915,000	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	2,037,380	2,000,000	集団投資機構
ダオルKTBNEXT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	42,027,558	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26号(*4)	大韓民国	50.69	12月	18,500,000	13,674,786	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	40,413,375	39,407,175	40,413,375	集団投資機構
韓国投資ノールブ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	969,064	1,000,000	投資組合
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	2,876,842	2,950,000	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(*5)	大韓民国	0.61	12月	50,000	48,723	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	35,075,247	35,669,457	35,075,247	集団投資機構
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募 特別資産投資信託第2号(*4)	大韓民国	64.21	12月	34,495,862	35,054,737	34,495,862	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	26,312,436	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(*4)	大韓民国	55.54	12月	25,079,755	25,484,571	25,079,755	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	8.17	12月	1,830,357	1,102,012	1,830,357	投資組合
㈱カオバンク	大韓民国	27.19	12月	3,413,365,870	1,663,618,562	3,413,365,870	銀行業
ネクストレード㈱(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,892,279	9,700,000	金融市場 管理業
㈱グランクルセ	大韓民国	20.00	12月	1,000,000	(330,163)	1,000,000	不動産業
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	4,500,000	4,112,288	4,500,000	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(*4)	大韓民国	78.40	6月	36,300,000	27,786,193	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(*4)	大韓民国	76.54	12月	45,762,201	49,258,294	45,762,201	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	40,065,089	41,331,834	集団投資機構
サムスンSRA一般私募不動産投資信託 52号(*4)	大韓民国	66.85	12月	83,564,000	52,143,936	52,143,936	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	47,353,090	50,997,386	47,353,090	集団投資機構
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託 1号(*4)	大韓民国	73.75	12月	19,104,589	21,269,021	19,104,589	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	28,606,000	28,966,799	28,606,000	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	35,296,836	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	31,808,851	31,769,960	集団投資機構
韓投新韓レイクケービューティー新技術 事業投資組合	大韓民国	22.96	12月	10,000,000	9,890,356	10,000,000	投資組合
韓国投資アシュアランス私募投資合資 会社	大韓民国	24.66	12月	18,000,000	17,868,745	18,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資グリーンテック新技術組合2号 (*5)	大韓民国	16.72	12月	1,160,000	3,988,319	1,160,000	投資組合
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募 特別資産投資信託1号(再間接型)	大韓民国	38.59	12月	60,000,000	57,917,438	60,000,000	集団投資機構
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	大韓民国	31.25	12月	5,000,000	4,935,108	5,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資クレジット私募投資合資会社	大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,953,383	13,000,000	私募投資 専門会社
ユーモビリティ私募投資合資会社	大韓民国	21.98	12月	3,000,000	2,995,820	3,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	大韓民国	29.38	12月	5,000,000	5,001,438	5,000,000	私募投資 専門会社
新韓Envalior買収金融一般私募投資信 託第1号(H)(*4)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,297,486	27,839,548	集団投資機構
パインストリートUnivarインフラ一般私募 特別資産投資信託1-1号(*4)	大韓民国	60.00	12月	40,386,110	40,630,754	40,386,110	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)(*5)	大韓民国	11.37	12月	2,010,778	2,289,682	2,010,778	集団投資機構
関連会社小計				5,317,620,432	3,429,310,664	5,167,207,621	
合 計				9,253,741,145	7,480,159,030	8,843,897,904	

(*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パワー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パワーを有しており、利益の変動に大いに晒されているほか、利益に影響を与えるパワーを行使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53(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 (*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㈱	225,033,663	28,620,992	196,412,671	63,294,018	48,379,936	48,484,846
	韓国投資バリュー資産運用㈱	1,278,911,386	637,342,250	641,569,136	65,625,712	59,007,070	59,007,070
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	921,998,052	197,213,376	724,784,676	79,496,239	12,555,431	64,064,739
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,497,270	233,727	4,263,543	690,138	74,148	377,139
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	15,287,610	2,406,725	12,880,885	1,675,530	334,725	1,102,970
	KIS Vietnam Securities Corporation	667,702,299	364,360,408	303,341,891	68,063,871	13,654,466	21,205,309
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	92,092,088	12,171,627	79,920,461	5,306,956	2,788,272	3,784,384
	Korea Investment& Securities US, Inc.	368,999,572	5,607,681	363,391,891	15,729,234	8,353,139	34,087,172
	SF Credit Partners, LLC	150,295,562	10,010,109	140,285,453	20,158,296	7,374,490	17,124,161
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	244,467,695	24,476,760	219,990,935	22,277,620	6,311,146	17,335,983
	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	282,584	35,766	246,818	921,682	200,412	200,412
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	2,232,797	176,347	2,056,450	2,196,050	2,178,017	2,178,017
	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)	52,996,813	2,008,175	50,988,638	5,256,402	1,277,375	1,277,375
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	94,066	35,242	58,824	545,793	506,526	506,526
	韓国投資SEA-CHINA Fund	514,606,529	217,762,283	296,844,246	7,166,057	(8,508,263)	376,727
	現代Aviation一般私募投資信託19号	64,863,021	2,534,831	62,328,190	7,725,244	1,416,159	1,416,159
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,384,015	1,565,365	8,818,650	4,241,569	930,134	930,134
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	32,744,830	29,565	32,715,265	5,276,776	2,976,046	2,976,046
	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	1,776,366	1,065,077	711,289	2,268,685	1,227,849	1,227,849
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	15,744,922	1,223,330	14,521,592	1,675,813	(154,291)	(154,291)
	ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	52,224,931	19,797	52,205,134	1,475,253	1,431,545	1,431,545
	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	27,677,628	297,618	27,380,010	2,842,838	2,842,838	2,842,838
	Reksa Dana KISI Equity fund	22,036,105	319,425	21,716,680	677,493	(1,784,064)	(1,460,899)
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	17,478,874	25,714	17,453,160	708,473	115,689	350,822
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	48,189,331	1,172,331	47,017,000	8,358,035	2,282,519	2,282,519
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	81,118,491	-	81,118,491	951	(621,460)	(621,460)
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	41,163,391	1,158	41,162,233	4,630,550	4,630,520	4,630,520
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)	10,176,008	-	10,176,008	339,774	37,008	37,008
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	166,304,783	6,698,696	159,606,087	14,514,442	1,627,517	1,627,517
	パインストリートグローバル私募投資信託11号	56,832,712	2,503,357	54,329,355	5,060,453	(457,476)	(457,476)
	Reksa Dana KISI Balanced Fund	11,577,862	201,779	11,376,083	425,502	(891,426)	(728,321)
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	9,834,437	81,895	9,752,542	825,658	807,638	807,638
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	8,957,063	75,891	8,881,172	768,541	751,346	751,346
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	9,402,855	41,610	9,361,245	954,694	934,233	934,233
	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)	9,536,370	52,421	9,483,949	614,599	603,576	603,576

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)	709,957,071	548,774,207	161,182,864	21,626,813	8,807,783	8,807,783
教保証証券チャンピオン・インカム・ソリューション3Y一般私募投資信託	343,611,737	257,893,440	85,718,297	10,514,340	5,087,211	5,087,211
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	68,863,856	3,919,942	64,943,914	9,680,984	2,952,291	2,952,291
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	95,772,009	2,393,465	93,378,544	16,220,247	4,520,574	4,520,574
NH-Amundi Neptune 一般私募投資信託1号	117,695,928	2,353,618	115,342,310	14,492,440	6,176,971	6,176,971
VI NB Credit 一般私募特別資産投資信託1号専門	39,714,855	1,887,839	37,827,016	3,853,000	483,171	483,171
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	32,716,086	26,999	32,689,087	1,380,877	1,317,924	3,657,592
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	25,032,951	52,570	24,980,381	680,995	388,163	388,163
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	34,886,974	1,224,999	33,661,975	4,735,080	3,301,636	3,301,636
韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)	300,782,940	95,893,039	204,889,901	6,894,801	4,889,901	4,889,901
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	114,990,660	26,594,738	88,395,922	3,719,544	1,800,762	1,800,762
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	116,656,604	90,782,167	25,874,437	908,356	374,467	374,467
NH-Amundi ESG エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号	39,037,259	199,743	38,837,516	164,411	(35,357)	(35,357)
韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号	18,081,304	10,094	18,071,210	383,877	373,600	120,904

関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,210,221	96,068	3,114,153	-	7,532	164,122
	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)	75,803,383	2,380	75,801,003	7,760,153	5,503,517	8,775,064
	韓国投資有望サービス産業投資組合	11,646,834	-	11,646,834	44,067	(1,967,925)	(1,967,925)
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	22,157,228	12,767	22,144,461	14,229,515	9,188,839	9,188,839
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	33,051,605	118	33,051,487	3,095,982	3,095,744	3,095,744
	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)	43,241,475	4,760,750	38,480,725	14,440	(1,825,385)	(673,994)
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	83,043,189	414,560	82,628,629	2,041,600	(7,653,693)	(7,653,693)
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	35,830,503	247,916	35,582,587	450,240	(1,559,111)	(1,559,111)
	IBK-KIP成長ディディムドル私募投資合資会社	23,884,962	328,102	23,556,860	6,675,803	6,160,750	6,160,750
	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	61,226,250	1,992,947	59,233,303	923,840	973,555	973,555
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	40,374,791	679,420	39,695,371	2,867,293	2,394,260	2,394,260
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	48,259,192	22,823	48,236,369	935,986	1,344,463	1,344,463
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,659,465	1,000	8,658,465	378,665	270,619	270,619
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	62,897,852	2,848	62,895,004	1,407,923	731,381	731,381
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	43,546,527	377,495	43,169,032	1,369,978	888,762	888,762
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,263,694	3,858,865	58,404,829	162	41,824	41,824
	NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	58,915,931	518,331	58,397,600	3,391,188	2,691,611	2,691,611
	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	123,059,095	59,451	122,999,644	559,359	(122,589)	(122,589)
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	72,046,520	5,695,731	66,350,789	222,330	(2,903,959)	(2,903,959)
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	658,297	51,536	606,761	9,535	18,863	18,863
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	1,016,582	979,134	37,448	9,146	516,686	516,686
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	334,846	304,032	30,814	4,297	5,132	5,132
	TNF2019ベアリング創業ベンチャー専門私募投資合資会社	3,013,264	9,314	3,003,950	667,585	606,905	606,905
	IBKC-EQP革新技术投資組合	13,751,688	250,073	13,501,615	545	(502,562)	(502,562)
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,188	-	2,188	41	31	31
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	172,013,965	28,995,892	143,018,073	3,153,858	2,291,993	2,291,993
	INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	7,544,106	2,967	7,541,139	10,887,928	668,439	668,439
	ペトラ7のアルファ私募投資合資会社	47,851,291	241,587	47,609,704	333	(241,317)	(241,317)
	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	14,037,277	-	14,037,277	-	378,265	378,265
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	136,441,497	8,948,392	127,493,105	6,417,221	5,945,035	5,945,035
	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	118,846,111	2,804,529	116,041,582	5,688,230	3,979,923	3,979,923
	ライフESG向一般私募投資信託第1号	121,643,217	884	121,642,333	14,477,182	11,573,832	11,573,832
	メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号	156,301,505	133,087	156,168,418	570,375	(1,694,477)	(1,694,477)
	ブレーション成長企業 Buffered Bottom Open Topメザニー一般私募投資信託2号	16,519,466	865	16,518,601	138,128	9,225,848	9,225,848

KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	30,331,935	603,516	29,728,419	1,377,249	1,025,556	1,025,556
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	102,583,009	9,117,159	93,465,850	942,460	603,968	603,968
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	40,101,474	245,380	39,856,094	5,749,820	3,519,146	3,519,146
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	20,373,685	456	20,373,229	356,206	340,976	340,976
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	161,201,599	26,336,383	134,865,216	36,929,696	4,728,699	4,728,699
未来アセット・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	2,519,331	1,321	2,518,010	39,398	35,659	35,659
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	46,539,033	3,336,309	43,202,724	2,418,866	2,251,011	2,251,011
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	62,936,680	5,037,924	57,898,756	2,392,737	2,006,503	2,006,503
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	41,960,453	29,486	41,930,967	1,778,074	1,689,833	1,689,833
KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	96,474,177	1,686,206	94,787,971	5,558,488	2,848,178	2,848,178
アルファCFS一般私募投資信託	208,571,073	19,188,787	189,382,286	16,738,177	7,190,227	7,190,227
ライフ韓中私募信託第1号	21,931,027	-	21,931,027	22,354,113	11,059,313	11,059,313
NH-Amundi環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号	18,281,679	6,655	18,275,024	1,339,628	1,299,492	1,299,492
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	11,429,755	2,720,395	8,709,360	265,671	266,069	266,069
Reksa Dana KISI Money market fund	98,052,401	1,003,892	97,048,509	2,279,099	1,932,883	2,788,812
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	79,047,498	156,089	78,891,409	279,992	5,869,960	5,869,960
KIM Investment Funds	59,401,560	899,790	58,501,770	6,073,614	4,857,494	8,822,123
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,729,724	-	13,729,724	715	(162,495)	(162,495)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	12,688,717	93,750	12,594,967	-	(186,553)	(186,553)
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	111,541,323	9,015,463	102,525,860	4,277,092	1,855,867	1,855,867
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,903,416	6,111	8,897,305	519,947	501,702	501,702
ダオルKTBNekstwon買収金融一般私募投資信託第2号	93,182,689	9,288,012	83,894,677	4,974,356	3,465,272	3,465,272
エムブラス一般私募不動産投資信託26号	112,585,110	86,817,478	25,767,632	3,025,808	(332,573)	(332,573)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	98,891,333	31,227	98,860,106	9,173,418	1,884,464	1,884,464
韓国投資ノーブルフォード新技術事業投資組合1号	12,402,909	-	12,402,909	406	(98,015)	(98,015)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,872,573	24,524	7,848,049	25,232	(51,076)	(51,076)
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	7,990,679	51,860	7,938,819	102	(26,528)	(26,528)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	87,750,967	2,768,130	84,982,837	3,698,565	2,909,678	2,909,678
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	57,531,387	1,956,159	55,575,228	2,381,236	2,026,088	2,026,088
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	38,071,848	1,420,615	36,651,233	294,483	625,431	625,431
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	49,004,579	2,413,789	46,590,790	3,622,028	3,920,090	3,920,090
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,449,588	129,173	13,320,415	44	(166,066)	(166,066)
(株)カカオバンク	61,030,437,163	54,740,962,319	6,289,474,844	1,452,002,805	231,442,299	243,188,960
ネクストレード(株)	134,214,839	3,117,660	131,097,179	-	(2,837,054)	(2,837,054)
(株)グラングルセ	9,422,267	24,427,435	(15,005,168)	-	(13,354,352)	(13,354,352)

韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1号	12,018,589	200,000	11,818,589	2,024	(405,986)	(405,986)
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	142,671,392	108,102,862	34,568,530	19,571	(325,865)	(325,865)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	67,569,052	2,325,725	65,243,327	2,164,085	1,864,532	1,864,532
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	114,882,913	38,291,214	76,591,699	8,592,974	(1,408,301)	(1,408,301)
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	77,094,351	183,945	76,910,406	1,637,409	1,294,321	1,294,321
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	38,313,797	309,473	38,004,324	3,666,911	1,938,497	1,938,497
現代HHR一般私募投資信託1号	119,446,326	301,906	119,144,420	5,452,460	4,849,024	4,849,024
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	73,825,358	1,025,044	72,800,314	3,777,703	2,964,099	2,964,099
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	138,447,391	2,348,652	136,098,739	1,476	6,142,396	6,142,396
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	42,680,784	-	42,680,784	-	(391,717)	(391,717)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,988,968	-	71,988,968	1,093,020	561,419	561,419
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,820,290	-	23,820,290	345	(26,897)	(26,897)
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	169,041,241	15,339	169,025,902	16,950,850	13,921,536	13,921,536
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,752,411	40,556	15,711,855	1,545	(80,405)	(80,405)
韓国投資クレジット私募投資合資会社	48,649,763	82,716	48,567,047	-	(256,196)	(256,196)
ユーモビリティ私募投資合資会社	13,542,259	60,386	13,481,873	-	(136,468)	(136,468)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,070,615	46,943	17,023,672	168,415	776	776
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	52,506,528	2,562,635	49,943,893	2,549,397	3,000,749	3,000,749
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	68,738,261	2,088,894	66,649,367	4,489,393	2,722,295	2,722,295
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	31,020,051	202,548	30,817,503	2,444,273	2,462,133	2,462,133
YS 2次電池新技術投資組合第1号	5,468,399	-	5,468,399	724	(41,601)	(41,601)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	29,322,545	240,991	29,081,554	2,513	163,554	163,554
韓国投資TDFアラソ2055証券	31,015,778	106,509	30,909,269	2,987,149	2,994,706	2,994,706
韓国投資TDFアラソ2060証券	19,264,373	147,218	19,117,155	1,809,408	1,800,073	1,800,073
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	20,162,952	462,357	19,700,595	1,719,427	1,710,051	1,710,051
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	16,131,944	184,387	15,947,557	1,227,916	1,211,157	1,211,157
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	22,269,734	90,393	22,179,341	2,902,054	2,901,632	2,901,632
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	30,375,825	32,477	30,343,348	1,645,977	1,644,183	1,644,183
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	17,613,576	244,326	17,369,250	1,054,838	1,070,551	1,070,551
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	88,630,485	33,953	88,596,532	7,393,032	1,224,049	1,224,049
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	126,295,228	19,159,866	107,135,362	59,109,955	1,626,227	1,626,227
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	184,709,422	296,547	184,412,875	20,765,741	6,960,581	6,960,581
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,330,242	-	4,330,242	-	(19,758)	(19,758)
Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund	6,835,893	23,558	6,812,335	152,593	110,545	94,459
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	18,739,562	4,348	18,735,214	-	(7,268)	(7,268)
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	38,191,364	73,974	38,117,390	2,117,673	(1,937,522)	(1,937,522)

(*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、当期純損益及び総包括損益は当半期の金額です。

< 第52(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㈱	365,614,469	127,739,951	237,874,518	80,970,067	28,173,283	28,347,378
	韓国投資バリュース資産運用㈱	1,361,888,453	629,326,388	732,562,065	74,613,203	58,944,023	58,936,012
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	745,772,074	85,052,136	660,719,938	70,260,070	14,245,747	36,468,495
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,202,815	316,411	3,886,404	582,366	104,213	233,629
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,200,991	2,423,075	11,777,916	1,384,022	419,081	742,828
	KIS Vietnam Securities Corporation	524,755,619	242,619,037	282,136,582	47,933,094	10,537,403	20,324,913
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	97,408,693	21,256,382	76,152,311	6,250,578	(1,071,693)	5,076,771
	Korea Investment& Securities US, Inc.	332,584,466	3,279,746	329,304,720	16,811,547	9,343,787	20,769,061
	SF Credit Partners, LLC	149,035,707	25,874,416	123,161,291	2,390,353	(4,224,363)	(4,224,363)
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	303,323,088	46,211,447	257,111,641	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	82,172	35,765	46,407	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	41,510	163,076	(121,566)	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)	51,208,324	88,488	51,119,836	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	17,786	36,137	(18,351)	2,333,894	(66,442)	(66,442)
	韓国投資SEA-CHINA Fund	507,646,995	211,179,477	296,467,518	117,137,902	58,071,451	58,093,679
	現代Aviation一般私募投資信託19号	62,862,567	9,236	62,853,331	28,558,328	1,629,861	1,629,861
	韓国バリュースダイヤモンド一般私募投資信託1号	9,252,689	1,276,481	7,976,208	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	32,635,727	30,133	32,605,594	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	724,847	20,923	703,924	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	15,616,868	1,907,744	13,709,124	4,820,250	1,220,700	1,220,700
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	53,293,740	20,150	53,273,590	1,482,683	1,439,242	1,439,242
	韓国バリュース・グローバル・リサーチ配当インカム証券子投資信託	23,499,010	49,894	23,449,116	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	87,406,458	33,975	87,372,483	6,137,348	1,173,758	1,173,758
	Reksa Dana KISI Equity fund	24,141,008	61,335	24,079,673	655,291	(480,238)	1,277,761
	Reksa Dana KISI Fixed income fund	18,131,469	385,963	17,745,506	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	60,622,304	12,080	60,610,224	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	86,227,836	-	86,227,836	9,771,880	8,722,400	8,722,400
	韓国バリュース持続成長ESG証券投資信託	27,075,797	25,629	27,050,168	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)	20,061,536	3	20,061,533	281,639	215,754	215,754
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	158,776,007	2,634,289	156,141,718	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	118,791,658	9,813,523	108,978,135	47,230,989	3,707,655	3,707,655
	韓国投資TDFアラソ2055証券	13,977,903	15,050	13,962,853	806,866	674,873	674,873
	韓国投資TDFアラソ2060証券	9,168,025	211,144	8,956,881	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	52,598,082	(242,423)	52,840,505	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	183,616,432	300,309	183,316,123	14,144,928	4,915,338	4,915,338
Reksa Dana KISI Balanced Fund	12,246,297	15,346	12,230,951	462,507	(234,912)	682,637
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	5,938,685	22,188	5,916,497	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)	5,273,702	43,362	5,230,340	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)	5,287,129	47,905	5,239,224	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)	9,129,790	159,609	8,970,181	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)	5,434,004	50,043	5,383,961	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)	10,940,182	362,256	10,577,926	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)	6,069,067	8,890	6,060,177	333,285	289,729	289,729
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	9,312,721	18,398	9,294,323	369,264	369,108	369,108
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	11,855,045	143,745	11,711,300	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)	701,195,993	548,661,333	152,534,660	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	343,396,902	262,765,816	80,631,086	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	64,835,582	482,991	64,352,591	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	90,047,598	72,006	89,975,592	2,881,106	1,875,115	1,875,115
NH-Amundi Neptune 一般私募投資信託1号	109,947,082	73,203	109,873,879	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	33,635,251	2,169,861	31,465,390	522,539	(100,086)	(100,086)
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	30,275,919	21,024	30,254,895	-	-	-
韓国投資カーライル一般私募投資信託	1,000	-	1,000	-	-	-

関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,063,029	112,999	2,950,030	-	(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)	67,068,979	43,040	67,025,939	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	13,916,233	301,474	13,614,759	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	29,428,775	14,203	29,414,572	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	30,013,118	1,778	30,011,340	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)	43,675,718	4,521,000	39,154,718	20,454,211	15,884,002	15,969,131
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	98,727,138	929,510	97,797,628	15,587,260	13,978,928	13,978,928
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	40,208,589	566,891	39,641,698	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	22,500,690	304,580	22,196,110	10,349,672	9,950,212	9,950,212
	韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合	10,212,769	-	10,212,769	-	(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	59,409,620	629,624	58,779,996	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	35,375,613	4,983,502	30,392,111	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	49,382,600	23,351	49,359,249	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	8,748,092	1,027	8,747,065	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)	60,801,386	5,106	60,796,280	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)	40,817,016	(1,000,482)	41,817,498	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	58,663,481	300,476	58,363,005	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)	68,182,475	14,864	68,167,611	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	8,624,270	74,172	8,550,098	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	123,182,581	60,349	123,122,232	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	72,928,589	63,542	72,865,047	10,465,822	2,400,019	2,400,019
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	639,385	51,487	587,898	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	135,826,774	28,173	135,798,601	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	558,346	530,025	28,321	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	329,715	304,033	25,682	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	6,500,503	37,775	6,462,728	239,546	138,776	138,776
	IBKC-EQP革新技術投資組合	22,114,031	252,055	21,861,976	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	2,157	-	2,157	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	161,032,247	17,427,207	143,605,040	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	12,213,342	27,936,595	(15,723,253)	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	47,982,349	131,063	47,851,286	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	13,661,433	2,420	13,659,013	-	(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	126,320,910	355,145	125,965,765	5,588,467	3,976,367	3,976,367
	ブレーン一般私募投資信託37号	1,882,304	2	1,882,302	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	115,254,484	148,090	115,106,394	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	90,451,249	141,413	90,309,836	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	146,989,541	13,396,255	133,593,286	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	40,758,147	2,735	40,755,412	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	29,333,216	768,040	28,565,176	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	98,785,355	5,923,473	92,861,882	13,363,749	(1,237,058)	(1,237,058)
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	36,814,682	(119,020)	36,933,702	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	20,192,829	480	20,192,349	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	150,143,188	16,056,671	134,086,517	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	2,483,674	1,323	2,482,351	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	44,360,452	151,768	44,208,684	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	60,817,377	2,551,324	58,266,053	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	42,124,889	118,494	42,006,395	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	92,237,731	2,609,339	89,628,392	2,729,167	2,945,309	2,945,309
アルファCFS一般私募投資信託	207,727,137	9,990,788	197,736,349	11,597,716	7,796,496	7,796,496
ライフ韓中私募信託第1号	10,882,533	-	10,882,533	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	17,678,236	6,904	17,671,332	491,197	450,453	450,453
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	10,985,678	2,508,421	8,477,257	98,268	2,944,799	2,944,799
Reksa Dana KISI Money market fund	69,951,666	172,178	69,779,488	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	44,145,955	152	44,145,803	1,286	1,793,330	1,793,330
KIM Investment Funds	50,414,323	1,224,274	49,190,049	1,691,771	7,308,139	9,096,566
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,892,895	-	13,892,895	774	(112,147)	(112,147)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	12,880,261	98,741	12,781,520	-	(136,595)	(136,595)
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	103,705,613	2,993,399	100,712,214	1,857,947	5,847,107	5,847,107
韓国投資PISスマートシティー一般私募投資信託1号	30,931,063	429	30,930,634	1,324,202	2,203,054	2,203,054
メテウス一般私募不動産投資信託第10号	8,868,815	6,211	8,862,604	474,593	456,448	456,448
ダオルKTBNエクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	90,068,907	6,013,792	84,055,115	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	113,806,732	86,827,037	26,979,695	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	95,842,200	4,832,558	91,009,642	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	12,500,925	-	12,500,925	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)	7,923,923	24,798	7,899,125	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	8,042,960	52,430	7,990,530	112	(26,729)	(26,729)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	84,756,894	41,934	84,714,960	4,398,341	3,496,430	3,496,430
KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	55,433,340	835,587	54,597,753	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	36,640,983	615,182	36,025,801	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	46,002,930	120,509	45,882,421	873,472	671,250	671,250
(株)カカオバンク	54,488,156,975	48,370,462,575	6,117,694,400	1,173,772,932	183,835,069	211,305,064
ネクストレード(株)	140,424,363	6,490,130	133,934,233	-	420,067	420,067
(株)グラクルセ	15,213,910	16,864,726	(1,650,816)	-	(1,949,739)	(1,949,739)
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,486,481	-	13,486,481	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	8,425,901	201,325	8,224,576	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	143,536,246	108,095,454	35,440,792	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	64,594,492	237,916	64,356,576	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	53,996,705	767,372	53,229,333	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	106,299,950	28,299,950	78,000,000	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	72,464,957	97,290	72,367,667	5,267,322	5,072,497	5,072,497
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	28,965,908	125,280	28,840,628	856,082	(231,099)	(231,099)
現代HHR一般私募投資信託1号	116,272,309	405,113	115,867,196	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	71,526,760	933,088	70,593,672	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	136,595,204	88,162	136,507,042	12,275	1,235,454	1,235,454
韓投新韓レイクビューティー新技術事業投資組合	43,072,501	-	43,072,501	-	-	-
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	72,467,689	-	72,467,689	-	-	-
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,847,188	-	23,847,188	-	-	-
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	153,939,543	3,842,486	150,097,057	-	-	-
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,823,276	30,931	15,792,345	-	-	-
韓国投資クレジット私募投資合資会社	48,880,798	56,508	48,824,290	-	-	-
ユーモビリティ私募投資合資会社	13,630,983	-	13,630,983	-	-	-
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,022,896	-	17,022,896	-	-	-
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	51,066,955	1,546,355	49,520,600	-	-	-
パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	67,750,312	32,389	67,717,923	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	20,195,207	55,503	20,139,704	772,098	654,355	654,355

(*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、当期純損益及び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53(当)期半期	第52(前)期
償却原価で測定する貸付債権	7,135,792,241	6,642,996,881
償却原価で測定する負債性証券	-	-
償却原価で測定するその他の金融資産	2,900,426,420	2,136,640,270
合 計	10,036,218,661	8,779,637,151

(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53(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	3,312,218,695	-	3,312,218,695
貸出金	3,928,892,644	(161,473,487)	3,767,419,157
貸付金	46,204,320	(43,316)	46,161,004
立替金	9,838,604	(9,838,604)	-
私募債	10,216,000	(222,615)	9,993,385
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	7,318,955,380	(183,163,139)	7,135,792,241

< 第52(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	3,013,606,812	-	3,013,606,812
貸出金	3,751,335,147	(174,597,607)	3,576,737,540
貸付金	42,690,234	(32,755)	42,657,479
立替金	9,799,455	(9,799,455)	-
私募債	10,216,000	(220,950)	9,995,050
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	6,839,232,765	(196,235,884)	6,642,996,881

(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53(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	37,199,989	27,432,121	131,603,774	196,235,884
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	(599,751)	599,751	-	-
信用減損した金融資産への振替	(58,113)	(16,353,577)	16,411,690	-
引当金の繰入(戻入)	1,657,306	1,932,674	(16,066,540)	(12,476,560)
除却	-	-	(596,185)	(596,185)
半期末損失引当金	38,199,431	13,610,969	131,352,739	183,163,139

< 第52(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	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(除却等)	-	-	(7,399,997)	(7,399,997)
半期末損失引当金	24,808,963	-	79,922,316	104,731,279

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	6,588,293,622	111,123,308	139,815,836	6,839,232,766
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	(23,713,846)	23,713,846	-	-
信用減損した金融資産への振替	(849,111)	(60,424,978)	61,274,089	-
実行及び償還	488,645,590	(2,413,846)	(5,912,945)	480,318,799
除却	-	-	(596,185)	(596,185)
半期末帳簿価額	7,052,376,255	71,998,330	194,580,795	7,318,955,380

< 第52(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	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

(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失は549,203千ウォンであり、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、当社が保有している償却原価で測定する負債性証券はありません。

(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53(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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
半期末損失引当金	-	-	-	-

< 第52(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	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	4,440	-	-	4,440
半期末損失引当金	42,840	-	-	42,840

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
半期末帳簿価額	-	-	-	-

< 第52(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	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。

(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53(当)期半期	第52(前)期
未収金	2,581,574,636	1,835,977,587
未収収益	390,253,882	335,527,926
保証金	44,441,232	42,640,379
前払金(債券経過利息)	29,520,861	41,511,611
その他	25,243,019	46,141,519
現在価値割引差金	(24,794,894)	(23,672,093)
損失引当金	(145,812,316)	(141,486,659)
合 計	2,900,426,420	2,136,640,270

(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53(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	3,363,499	802,254	137,320,906	141,486,659
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	(976)	976	-	-
信用減損した金融資産への振替	(119,029)	-	119,029	-
引当金の繰入	758,008	633,770	2,933,879	4,325,657
その他の変動額(除却等)	-	-	-	-
半期末損失引当金	4,001,502	1,437,000	140,373,814	145,812,316

< 第52(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	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	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

(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帳簿価額の変動内訳は次の通りです。

< 第53(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	2,130,588,245	9,895,494	137,643,190	2,278,126,929
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	(40,000)	40,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(647,170)	-	647,170	-
当半期中の増減	766,822,406	(1,970,065)	3,259,465	768,111,806
その他の変動額(除却等)	-	-	-	-
半期末帳簿価額	2,896,723,481	7,965,429	141,549,825	3,046,238,735

< 第52(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	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	-
前半期中の増減	1,454,287,579	-	331,442	1,454,619,021
除却等	-	-	(415,773)	(415,773)
半期末帳簿価額	3,861,230,440	-	119,532,636	3,980,763,076

9. 有形固定資産

(1) 当半期末及び前期末現在、有形固定資産の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第53(当)期半期			第52(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	186,120,308	-	186,120,308	186,120,308	-	186,120,308
建物	124,039,557	(74,908,154)	49,131,403	124,039,557	(73,357,730)	50,681,827
車両運搬具	431,417	(181,657)	249,760	431,715	(158,669)	273,046
器具備品	138,582,579	(112,357,101)	26,225,478	135,141,889	(106,176,789)	28,965,100
その他の有形固定資産	66,542,896	(55,336,163)	11,206,733	65,687,208	(53,550,347)	12,136,861
リース使用权資産	96,776,609	(64,964,668)	31,811,941	94,513,976	(61,932,443)	32,581,533
合 計	612,493,366	(307,747,743)	304,745,623	605,934,653	(295,175,978)	310,758,675

(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53(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	186,120,308	-	-	-	-	186,120,308
建物	50,681,827	-	-	(1,550,424)	-	49,131,403
車両運搬具	273,046	14,622	(3)	(37,905)	-	249,760
器具備品	28,965,100	3,841,490	(4,435)	(6,576,677)	-	26,225,478
その他の有形固定資産	12,136,861	1,574,208	(40,173)	(2,464,163)	-	11,206,733
リース使用权資産	32,581,533	16,953,746	(2,347,160)	(15,534,244)	158,066	31,811,941
合 計	310,758,675	22,384,066	(2,391,771)	(26,163,413)	158,066	304,745,623

(*) リース使用权資産の再測定などによる増減額です。

< 第52(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	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。

[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53(当)期半期				第52(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	118,001,294	(72,532,729)	-	45,468,565	115,656,224	(65,349,933)	-	50,306,291
ソフトウェア	16,875	(16,868)	-	7	16,875	(16,868)	-	7
会員権	24,906,310	-	(4,711,931)	20,194,379	24,925,422	-	(4,711,931)	20,213,491
その他	20,996,997	-	-	20,996,997	20,996,997	-	-	20,996,997
合 計	163,921,476	(72,549,597)	(4,711,931)	86,659,948	161,595,518	(65,366,801)	(4,711,931)	91,516,786

(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53(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	50,306,291	2,345,070	-	(7,182,796)	45,468,565
ソフトウェア	7	-	-	-	7
会員権	20,213,491	-	(19,112)	-	20,194,379
その他	20,996,997	-	-	-	20,996,997
合 計	91,516,786	2,345,070	(19,112)	(7,182,796)	86,659,948

< 第52(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	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

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53(当)期半期			第52(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	(4,989,329)	1,982,718	6,972,047	(4,902,189)	2,069,858
合 計	17,494,528	(4,989,329)	12,505,199	17,494,528	(4,902,189)	12,592,339

(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53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	期首残高	償却	半期末残高
土地	10,522,481	-	10,522,481
建物	2,069,858	(87,140)	1,982,718
合 計	12,592,339	(87,140)	12,505,199

< 第52(前)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	期首残高	償却	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

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53(当)期半期	第52(前)期
前払金	8,549,846	7,998,715
前払費用	67,864,852	63,489,955
その他(炭素排出権)	28,808,770	33,406,409
合 計	105,223,468	104,895,079

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53(当)期半期	第52(前)期
委託者預り金	5,069,421,669	4,658,272,791
上場デリバティブ取引預り金	1,531,595,939	1,460,384,613
申込者預り金	24,284	24,284
貯蓄者預り金	22,187,136	17,046,976
条件付預り金	10,039	10,127
集団投資証券預り金	1,382,525,838	732,168,329
外国株式投資専用預り金	3,058,153	2,796,963
その他顧客預り金	20,503	20,502
合 計	8,008,843,561	6,870,724,585

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53(当)期半期	第52(前)期
資本性証券	1,193,343,825	783,585,524
負債性証券	22,363,738	29,752,860
合 計	1,215,707,563	813,338,384

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複合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53(当)期半期			第52(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)	2,796,254,170	-	-	1,213,278,198	-	-
スワップ	8,656,218,080	325,419,094	492,936,702	10,133,102,080	301,687,933	555,664,413
小計	11,452,472,250	325,419,094	492,936,702	11,346,380,278	301,687,933	555,664,413
通貨関連						
先渡	40,136,650,685	701,445,501	545,579,140	34,210,969,745	351,973,046	341,396,216
先物(*2)	595,912,810	-	-	360,928,254	-	-
スワップ	6,017,694,941	155,767,429	70,186,581	5,495,490,124	184,809,743	197,834,273
小計	46,750,258,436	857,212,930	615,765,721	40,067,388,123	536,782,789	539,230,489
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	2,150,647,836	-	-	1,162,161,193	-	-
スワップ	9,313,307,883	173,525,284	3,127,425,731	9,074,603,534	202,333,158	2,594,829,445
オプション	9,655,467,342	221,223,510	207,833,916	11,945,291,511	266,300,387	525,933,637
小計	21,119,423,061	394,748,794	3,335,259,647	22,182,056,238	468,633,545	3,120,763,082
債券関連						
先渡	2,082,965,000	8,381,953	14,041,059	1,360,000,000	12,110,462	16,609,875
スワップ	10,240,846,103	265,729,071	78,046,769	10,597,089,252	551,050,085	93,516,232
小計	12,323,811,103	274,111,024	92,087,828	11,957,089,252	563,160,547	110,126,107
信用関連						
スワップ	2,655,750,271	8,086,049	2,642,319	2,755,953,081	8,182,809	1,526,159
商品関連						
先物(*2)	14,557,711	-	-	34,606,595	-	-

その他関連						
スワップ	89,139,965	31,922,610	272,416	93,133,514	34,686,105	259,773
信用リスク調整額	-	(41,158,156)	(3,345,859)	-	(15,107,897)	(3,020,396)
合 計	94,405,412,797	1,850,342,345	4,535,618,774	88,436,607,081	1,898,025,831	4,324,549,627

(*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複合社債、売却その他デリバティブ複合証券、売却その他デリバティブ複合社債、売却信用デリバティブ複合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53(当)期半期	第52(前)期
売却株価連動証券	2,046,084,914	3,360,341,167
売却株価連動デリバティブ複合社債	4,616,781,578	3,518,491,809
売却その他デリバティブ複合証券	84,972,690	84,289,870
売却その他デリバティブ複合社債	2,289,534,899	2,297,973,409
売却上場指数証券	212,693,082	207,437,816
売却信用デリバティブ複合社債	853,864,050	854,297,750
売却デリバティブ複合証券Day1 損益	14,665,267	28,288,002
信用リスク調整額	(28,886,212)	(30,636,635)
合 計	10,089,710,268	10,320,483,188

(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指定された金融負債の信用リスク調整額変動の内訳は次の通りです。

(単位: 千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期半期
期首信用リスク調整額	30,636,635	29,257,962
信用リスク総変動分		
信用リスク変動分-その他の包括利益	(186,709)	734,365
信用リスク変動分-純損益	(1,563,714)	617,174
半期末信用リスク調整額	28,886,212	30,609,501

(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指定された金融負債のその他の包括利益として認識した信用リスク調整額変動の内訳は次の通りです。

(単位: 千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期半期
期首	351,201	(189,035)
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	(186,709)	734,365
税効果	49,291	(194,129)
半期末	213,783	351,201

17. 借入債務

(1) 当半期末及び前期末現在、借入債務の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
コールマネー	920,000,000	850,000,000
証金借入金	1,753,528,273	1,852,020,076
コマーシャルペーパー	3,030,000,000	2,805,000,000
電子短期社債	1,225,000,000	600,000,000
買戻条件付売却	16,483,154,307	17,140,348,944
社債	3,800,720,989	3,838,217,133
発行手形	15,882,933,788	14,730,877,491
その他の借入金	184,153,601	154,152,711
合 計	43,279,490,958	41,970,616,355

(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53(当)期半期	第52(前)期
国民銀行等	3.62 ~ 3.75	920,000,000	850,000,000

(3) 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53(当)期 半期	第52(前)期
流通金融借入金	2024.07.05 ~ 2024.10.02	3.85	3,528,273	2,020,076
割引手形証金借入金	2024.07.01	3.65	100,000,000	150,000,000
担保金融支援貸付(*)	2024.07.12 ~ 2025.06.08	4 ~ 4.47	1,650,000,000	1,700,000,000
合 計			1,753,528,273	1,852,020,076

(*) 借入人の選択により1年単位で満期延長が可能です。

(4) 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53(当)期 半期	第52(前)期
漢陽証券(株)など	2024.07.18 ~ 2025.06.20	3.72 ~ 4.93	3,030,000,000	2,805,000,000

(5) 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53(当)期半期	第52(前)期
SK証券株式会社等	3.71 ~ 3.76	1,225,000,000	600,000,000

(6) 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53(当)期 半期	第52(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
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
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25-1回無保証社債	2023.10.17	2025.10.17	4.984	70,000,000	70,000,000
第25-2回無保証社債	2023.10.17	2026.10.16	5.175	110,000,000	110,000,000
第26-1回無保証社債	2024.02.27	2026.02.27	4.063	140,000,000	-
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099	160,000,000	-
第18回無保証劣後社債	2020.07.09	2026.07.09	3.300	470,000,000	470,000,000
第24回無保証劣後社債	2023.03.30	2033.03.30	5.281	500,000,000	500,000,000
無保証外貨建社債(USD)	2021.07.19	2024.07.19	1.493	416,760,000	386,820,000
無保証外貨建社債(USD)	2021.07.19	2026.07.19	2.130	416,760,000	386,820,000
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2024.07.22	1.040	54,451,530	57,497,580
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.01.21	1.360	13,828,960	14,602,560
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	1.530	9,507,410	10,039,260
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250	51,858,600	54,759,600
保証付外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	0.480	43,215,500	45,633,000
保証付外貨建社債(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250	555,680,000	515,760,000
合 計				3,812,062,000	3,851,932,000
社債割引発行差金				(11,341,011)	(13,714,867)
帳簿価額				3,800,720,989	3,838,217,133

(7) 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53(当)半期	第52(前)期
随時 ~ 365日	3.05 ~ 5.80	15,882,933,788	14,730,877,491

(8) 当半期及び前半期における借入債務の変動内訳は次の通りです。

< 第53(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2024年1月1日	38,132,399,222	3,838,217,133	41,970,616,355
財務活動によるキャッシュ・フローの変動			
借入債務の借入 / 発行	2,164,951,856	299,067,500	2,464,019,356
借入債務の返済 / 償還	(3,808,472,267)	(430,000,000)	(4,238,472,267)
小計	(1,643,520,412)	(130,932,500)	(1,774,452,912)
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	2,747,859,147	-	2,747,859,147
社債割引発行差金の償却	-	3,912,379	3,912,379
為替レートの変動効果	242,032,011	89,523,977	331,555,988
2024年6月30日	39,478,769,969	3,800,720,989	43,279,490,958

< 第52(前)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
財務活動によるキャッシュ・フローの変動			
借入債務の借入 / 発行	5,545,396,182	499,944,380	6,045,340,562
借入債務の返済 / 償還	(1,850,418,928)	-	(1,850,418,928)
小計	3,694,977,254	499,944,380	4,194,921,634
営業活動によるキャッシュ・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

18. 確定給付負債(資産)

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

(単位:千ウォン)		
区 分	第53(当)期半期	第52(前)期
確定給付債務の現在価値	61,374,658	59,495,370
社外積立資産の公正価値	(70,298,762)	(69,531,229)
財政状態計算書上の純確定給付資産	(8,924,104)	(10,035,859)

(2)当半期及び前半期において確定拠出制度に関連して費用として認識した金額はそれぞれ8,940,491千ウォンと8,205,036千ウォンです。

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53(当)期半期	第52(前)期
訴訟引当金	821,692	2,507,960
復旧引当金	6,250,090	5,340,732
小 計	7,071,782	7,848,692
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,518,162	1,410,487
支払保証引当金	93,190,988	170,749,827
小 計	94,709,150	172,160,314
合 計	101,780,932	180,009,006

(2) 当半期及び前半期における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53(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	
期首引当金	15,131,329	20,028,498	135,590,000	170,749,827	1,352,380	58,107	-	1,410,487
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	(356,470)	356,470	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(672,397)	(3,000,862)	3,673,259	-	-	(58,107)	58,107	-
引当金の繰入(戻入)	(3,186,001)	(4,738,740)	(69,634,098)	(77,558,839)	165,782	-	(58,107)	107,675
半期末引当金	10,916,461	12,645,366	69,629,161	93,190,988	1,518,162	-	-	1,518,162

< 第52(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

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

< 第53(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	4,109,076,580	183,600,000	222,590,000	4,515,266,580	399,689,090	358,345	-	400,047,435
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	(4,000,000)	4,000,000	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	(32,105,000)	(16,500,000)	48,605,000	-	-	(358,345)	358,345	-
半期中の増減	121,659,620	(35,500,000)	(178,995,000)	(92,835,380)	(71,198,172)	-	(358,345)	(71,556,517)
半期末残高	4,194,631,200	135,600,000	92,200,000	4,422,431,200	328,490,918	-	-	328,490,918

< 第52(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	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	-	-	-	-	-
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

(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53(当)期半期	第52(前)期半期
期首残高	5,340,732	5,819,642
追加設定	787,298	102,982
使用戻入額	(143,623)	(421,948)
再見積設定(戻入)額	235,756	(279,260)
償却割引額	29,927	9,940
半期末残高	6,250,090	5,231,356

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53(当)期半期	第52(前)期
未払金	1,453,193,503	1,267,292,298
未払費用	412,258,097	418,107,655
その他の預り金	1,135,763,495	891,005,719
賃貸保証金	829,349	754,788
リース負債	32,905,845	34,474,524
金融保証契約負債	248,574,610	211,198,356
合 計	3,283,524,899	2,822,833,340

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53(当)期半期	第52(前)期
未払金	123,698,209	-
未払費用	8,994,669	22,696,453
諸税預り金	55,653,541	49,392,575
前受収益	145,993,593	150,741,619
合 計	334,340,012	222,830,647

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53(当)期半期	第52(前)期
貸倒準備金積立済額	71,213,468	87,723,474
貸倒準備金戻入(繰入)予定金額	4,446,477	(16,510,006)
貸倒準備金残高	75,659,945	71,213,468

(2) 当半期及び前半期の貸倒準備金戻入額(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53(当)期半期	第52(前)期半期
半期純利益	776,214,056	1,957,979,293
貸倒準備金戻入額(繰入額)	(4,446,477)	55,027,147
貸倒準備金反映後調整利益(*)	771,767,579	2,013,006,440

(*) 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53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	109,385,693	220,005,812	98,160,771	186,043,519
引受及び斡旋手数料	26,529,397	50,913,970	23,736,626	43,379,316
集団投資証券取扱手数料	20,903,530	38,611,318	19,525,242	39,190,864
資産管理手数料	5,910,746	10,592,170	5,247,517	9,615,122
買収及び合併手数料	54,267,320	105,477,239	49,041,812	92,303,577
支払保証料	33,765,666	65,089,916	36,693,541	60,068,572
信託報酬	9,030,734	18,127,364	8,429,523	17,080,192
その他の受取手数料	38,356,295	75,408,744	32,248,546	66,219,451
小計	298,149,381	584,226,533	273,083,578	513,900,613
支払手数料				
売買支払手数料	(23,022,244)	(45,530,908)	(19,682,038)	(38,390,092)
投資勧誘代行人手数料	(4,596,636)	(8,995,199)	(4,305,594)	(7,297,468)
その他の支払手数料	(17,444,760)	(37,600,210)	(19,533,285)	(34,600,373)
小計	(45,063,640)	(92,126,317)	(43,520,917)	(80,287,933)
純受取手数料	253,085,741	492,100,216	229,562,661	433,612,680

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53(当)期半期		第52(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	48,914,970	96,084,340	41,872,976	83,952,146
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	338,532,078	674,549,600	261,630,976	477,413,831
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	17,576,456	47,509,816	26,588,879	42,757,303
償却原価で測定する負債性証券	-	-	627,333	1,344,575
償却原価で測定する貸付債権	129,748,898	260,316,109	123,381,593	233,834,599
償却原価で測定するその他金融資産	17,492,209	35,133,281	15,653,453	29,277,452
小計	552,264,611	1,113,593,146	469,755,210	868,579,906
支払利息				
預り金	(17,421,022)	(32,471,508)	(8,542,509)	(16,053,001)
借入債務	(404,060,604)	(808,507,724)	(365,688,150)	(692,851,024)
その他	(9,628,764)	(18,203,475)	(11,729,210)	(25,221,616)
小計	(431,110,390)	(859,182,707)	(385,959,869)	(734,125,641)
純受取利息	121,154,221	254,410,439	83,795,341	134,454,265

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53(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	449,734,515	(168,624,999)	281,109,516	908,552,254	(393,094,439)	515,457,815
デリバティブ	2,209,949,322	(2,050,462,394)	159,486,928	5,016,368,420	(4,895,790,367)	120,578,053
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(*)	2,305,928	(1,881)	2,304,047	8,660,181	(370,828)	8,289,353
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	84,769,495	(116,159,553)	(31,390,058)	74,462,931	(183,990,919)	(109,527,988)
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	35,438,800	(294,889,398)	(259,450,598)	140,258,911	(395,582,292)	(255,323,381)
合 計	2,782,198,060	(2,630,138,225)	152,059,835	6,148,302,697	(5,868,828,845)	279,473,852

(*) 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52(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	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)。

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。

(単位: 千ウォン)				
区 分	第53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	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	(1,295,673)	(4,410,214)	(97,370,209)	(132,594,174)
オフバランス勘定に対する引当金	(99,612)	(107,675)	(1,209,405)	(1,209,405)
小 計	(1,395,285)	(4,517,889)	(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	315,908	264,652	-	-
償却原価で測定する金融資産	16,601,821	12,515,710	-	-
オフバランス勘定に対する引当金	16,232,804	77,558,840	-	12,848,122
小 計	33,150,533	90,339,202	-	12,848,122
合 計	31,755,248	85,821,313	(98,887,959)	(121,101,059)

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53(当)期半期		第52(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	134,682,017	260,248,819	59,000,788	184,432,784
退職給付	4,994,838	11,477,406	3,670,743	9,957,110
福利厚生費	11,282,281	27,705,784	17,238,465	33,662,153
電算運用費	12,384,886	24,051,851	12,018,805	23,056,986
賃借料	722,935	1,390,256	579,216	1,142,160
支払手数料	9,733,669	16,056,980	9,102,275	15,580,016
接待費	3,550,292	6,269,718	3,827,928	6,878,273
広告宣伝費	13,121,984	21,522,384	13,558,386	19,717,515
投資不動産減価償却費	43,570	87,140	43,570	87,140
有形固定資産減価償却費	13,546,816	26,163,413	12,353,323	24,584,054
研修費	293,753	721,217	296,234	802,361
無形資産償却費	3,564,997	7,182,796	3,290,970	6,672,489
租税公課	13,156,440	21,971,949	8,658,930	25,451,075
その他	22,450,371	42,064,946	24,103,647	46,210,336
合 計	243,528,849	466,914,659	167,743,280	398,234,452

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53(当)期半期		第52(前)期		担保提供の理由
	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	帳簿価額(*1)	担保価額(*2)	
株式	869,063,561	684,839,276	1,233,724,307	965,582,941	店頭デリバティブ取引担保
	6,252,291,271	4,800,127,236	6,466,761,438	4,820,793,162	貸借取引担保
債券	17,617,104,895	16,049,557,437	18,242,723,473	16,260,229,036	買戻条件付売却取引担保(*3)
	4,397,925,213	3,808,475,951	3,602,407,977	3,046,604,339	貸借取引担保
	1,114,783,582	1,036,724,400	1,328,313,613	1,207,351,800	(株)韓国取引所証拠金など
	5,909,637,640	5,597,554,441	5,084,726,037	4,793,596,668	デリバティブ取引担保
CP	252,017,800	189,013,350	456,125,945	342,094,459	貸借取引担保
CD	-	-	19,967,360	18,569,645	貸借取引担保
合計	36,412,823,962	32,166,292,091	36,434,750,150	31,454,822,050	

(*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の中止要件を満たせなかったため、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. 偶発事象及び主な約定事項

(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。

(ウォン貨単位: 千ウォン, 外貨単位: 千単位)			
約定事項	金融機関	限度	
		第53(当)期半期	第52(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	1,474,460,000	1,569,470,000
円建債保証	三井住友銀行(SMBC)	JPY 6,000,000	JPY 6,000,000
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(公募株申込)	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
証券流通金融貸付	韓国証券金融(株)	100,000,000	200,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	1,848,000,000	1,900,000,000

(2) 当半期末現在、当社が被告として係争中の訴訟事件は損害賠償請求訴訟など計33件で訴訟価額は95,732,467千ウォンであり、当社が原告として係争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66,676,081千ウォンです。被告として係争中の訴訟事件に関連して、当社は当半期末現在821,692千ウォンを訴訟引当金に、8,629,157千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的な影響を予測できませんが、財務諸表に重要な影響はないと判断しています。

(3) 当半期末及び前期末現在、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、当半期末及び前期末現在、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。

(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53(当)期 半期	第52(前)期
限度貸付など	株式会社GMTホールディングス他	KRW	328,490,918	400,047,435
私募債引受確約	HWアゴラ株式会社他	KRW	3,318,029,440	3,405,674,580
貸付債権買入確約	ピヨンド富垚第1次株式会社他	KRW	977,345,400	1,004,648,000
合 計			4,623,865,758	4,810,370,015
金融保証契約	KIS Vietnam Securities Corporation	USD	76,800	66,000
		VND	373,000,000	373,000,000

(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53(当)期 半期	第52(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	2,389,479,085	2,242,885,481	公正価値
	外貨建株式	405,962,813	312,083,951	公正価値
	国債・地方債	6,393,473,611	6,339,989,691	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,085,610,268	829,386,027	公正価値
	外貨建株式	324,161,852	222,826,756	公正価値
	国債・地方債	-	96,400,196	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32,625,770千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要件を充足できず、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223,643,313千ウォンの身元保証及び義務履行保証の提供を受けています。

(7) 当社は子会社PT Korea Investment & Sekuritas Indonesiaの株式を現地株主に売却したとき、買戻しプット・オプションに関する約定を締結しました。それと同時に当社は現地株主から株式を買い戻す権利(コール・オプション)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(持分全体の1%)は2029年まで終了時点で一株当たり行使価格IDR 1,000,000で当社に買取を請求できる権利があり、当社はこれに対応して買取する義務があります。また、当社は同じ行使価格条件で現地株主に同株式の売却を請求することができ、現地株主は売却する義務があります。当半期末現在、コール・プット・オプション契約による未行使約定株式数は7,000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53(当)期半期	第52(前)期	評価基準
委託者有価証券	165,765,465,927	158,313,567,334	公正価値
貯蓄者有価証券	204,391,153	193,184,245	公正価値
受益者有価証券	53,047,380,601	46,340,706,598	基準価格(*)
その他有価証券	3,547,036,790	4,241,572,653	公正価値
合 計	222,564,274,471	209,089,030,830	

(*) 金融投資協会が公表する価格で、公正価値に該当します。

(9) 当半期末現在、当社の関連会社及び子会社以外の残余出資約定金額は732,207,504千ウォン(前期末: 335,844,224千ウォン)です。.

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㈱
子会社	韓国投資信託運用㈱ 韓国投資バリュー資産運用㈱ 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 SCP Funding, 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 ファインスノーマン一般私募投資信託第1号

子会社	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
	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
	パインストリートグローバル私募投資信託11号
	Reksa Dana KISI Balanced Fund
	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2055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)
	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
	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
	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
	ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)
	韓国投資グローバル・カーライル一般私募投資信託
	トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号
	韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託1号(債券)
	ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号
	KIS1Yレボ債券アルファー一般私募投資信託1号C-F
	NH-Amundi ESG エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託2号
	韓国投資グローバルインフラ専門投資型私募投資信託2号
	キスプラス第九次他206個の資産流動化構造化企業

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
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)
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
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
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
メリッツアー一般私募不動産投資信託28-2号
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
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号
マスタ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
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号
未来アセット・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
未来アセット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

関連会社	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 メテウス一般私募不動産投資信託第10号 ダオルKTBNekstwon買取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豪州抗がん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 韓国投資グリーンテック新技術組合 (株)カオバンク ネクストレード(株) (株)グランクルセ 韓国投資ネクストウェ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 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 韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合 韓国投資アシュアランス私募投資合資会社 韓国投資グリーンテック新技術組合2号 ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型) 韓国投資2022の1号私募投資合資会社 韓国投資クレジット私募投資合資会社 ユーモビリティ私募投資合資会社 韓国投資2022の2号私募投資合資会社 新韓Envalor買取金融一般私募投資信託第1号(H) パインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)
------	---

	YS2次電池新技術投資組合第1号 AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号 韓国投資TDFアラソ2055証券 韓国投資TDFアラソ2060証券 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2060証券投資信託(C-F) 韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F) 韓国投資MySuperアラソ安定型(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) 韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託 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 韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託 韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合 Reksa Dana KISI Fixed Income Plus Fund CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門) 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
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) 韓国投資リアルアセット運用(株)
その他	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社 韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社 韓国投資Re-up IIファンド 韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社 韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号企業財務安定私募投資合資会社 韓国投資製造革新第1号など

(2) 当半期及び前半期における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53(当)期半期		第52(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	受取賃貸料	610,541	-	549,047	-
		営業外収益(*1)	185,283	-	162,218	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	6,673,592

子会社	韓国投資信託運用㈱	受取手数料	880	-	880	-
		配当金収益	89,960,100	-	-	-
		営業外収益(*1)	49,742	-	47,860	-
		支払手数料	-	21,943	-	33,456
	韓国投資バリュー資産運用㈱	配当金収益	150,000,000	-	1,665,000,000	-
		営業外収益(*1)	9,634	-	7,532	-
		支払手数料	-	29,995	-	36,291
	Korea Investment & Securities America, Inc.	支払手数料	-	1,642,974	-	1,042,918
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	支払手数料	-	1,193,362	-	936,512
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	支払手数料	-	2,221,200	-	1,978,270
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	支払手数料	-	593,285	-	543,667
	KIS Vietnam Securities Corporation	その他受取利息	1,010,838	-	1,594,040	-
		外貨換算利益	546,000	-	981,000	-
		支払保証料	71,624	-	74,114	-
		貸倒償却費	-	13,932	-	-
		支払手数料	-	45,613	-	-
	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	978,870	-	2,593,393	-
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	分配金受取	428,009	-	-	-
	現代Aviation一般私募投資信託19号	分配金受取	1,937,816	-	2,053,607	-
	未来アセット豪州Fuel Co買収金融専門投資型私募投資信託第1号(*2)	分配金受取	-	-	505,298	-
	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	476,491	-	309,861	-
	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	1,192,485	-	761,436	-
	ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	分配金受取	2,490,366	-	2,516,909	-
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	分配金受取	271,757	-	2,237,718	-
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	受取手数料	604,736	-	991,781	-
		分配金受取	945,254	-	3,303,897	-
	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	3,373,734	-	2,957,400	-
	バインストリートグローバル私募投資信託11号	分配金受取	1,303,495	-	2,526,020	-
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	分配金受取	2,914,248	-	1,706,674	-
	ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	分配金受取	4,327,119	-	-	-
	NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	分配金受取	4,642,059	-	-	-
	VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	分配金受取	2,422,710	-	51,844	-
	ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	分配金受取	1,234,318	-	-	-
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	分配金受取	208,601	-	-	-
	トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	分配金受取	2,464,362	-	-	-
	キスプラス第九次他206個の資産流動化構造化企業	受取手数料	28,156,070	-	27,524,731	-
		受取利息	1,869,245	-	2,074,216	-
		貸付金利息	4,182,071	-	8,838,521	-
		金利SWAP評価利益	230,478	-	274,185	-
		支払保証引当金 戻入額	29,438,725	-	7,100,139	-
		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	-	29,868,448	-	24,078,740
		貸付債権及び 受取債権償還損失	1,500,758	-	-	-
		貸倒償却費	-	(192,232)	-	3,706,352

関連会社	韓国投資-エムフォード第1号新技術事業投資組合(*2)	分配金受取	139,778	-	-	-
	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	-
	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	-
	韓国投資-スクエアベンチャーズ第1号新記述事業投資組合(*2)	分配金受取	185,092	-	-	-
	韓国投資ノールブルード新技術事業投資組合1号	受取手数料	48,242	-	96,372	-
	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	9,440,025	-	-	-
	韓国投資有望サービス産業投資組合	分配金受取	-	-	295,578	-
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号	分配金受取	428,385	-	-	-
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	分配金受取	32,364	-	-	-
	KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	分配金受取	99,536	-	1,241,113	-
	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	809,883	-	-	-
	JB日本オフィス一般私募不動産投資信託20号(*2)	分配金受取	-	-	911,156	-
	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	282,832	-	318,768	-
	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	918,755	-	748,423	-
	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	195,693	-	198,847	-
	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	378,494	-	380,214	-
	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	517,279	-	524,886	-
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	分配金受取	975,745	-	1,075,987	-
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	分配金受取	-	-	900,578	-
	現代コ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	253,923	-	285,157	-
	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(*2)	分配金受取	1,719,194	-	1,653,841	-
	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	-
	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	1,043,803	-	1,009,403	-
	タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号(*2)	分配金受取	1,513,626	-	2,678,650	-
	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	-
	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	165,412	-	-	-
	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	1,038,780	-	862,349	-
	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	-
		デリバティブ損失	-	5,946,551	-	4,692,119
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	分配金受取	-	-	207,714	-
	メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	分配金受取	-	-	122,603	-
	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	分配金受取	7,812,345	-	-	-
	NH-Amundi 環境インフラ一般私募特別資産投資信託1号	分配金受取	421,697	-	244,848	-
	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	955,906	-	919,605	-
	KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	分配金受取	692,308	-	550,962	-
	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	1,082,463	-	794,162	-
	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	21,180	-	1,325,529	-
	韓国投資PISスマートシティ一般私募投資信託1号(*2)	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	403,400	-	376,800	-
	未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	分配金受取	1,853,935	-	1,649,392	-
	アルファCFS一般私募投資信託	分配金受取	1,931,720	-	2,350,015	-
	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	-
	KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	分配金受取	322,962	-	305,181	-
	KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	分配金受取	1,926,255	-	1,193,309	-
	メテウス一般私募不動産投資信託第10号	分配金受取	53,333	-	105,510	-
	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	分配金受取	1,812,855	-	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	591,577	-	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	1,320,650	-	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	934,737	-	1,553,849	-

	KIAMCO豪州抗がんセンター貸付私募特別資産投資信託第2号	分配金受取	1,207,064	-	642,055	-
	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	分配金受取	1,039,834	-	-	-
	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	-	1,013,260	-
	韓国投資グリーンテック新技術組合	受取手数料	-	-	167,010	-
	TNF 2019 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	219,397	-	29,426	-
	ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメザニー一般私募投資信託3号	分配金受取	-	-	1,223,765	-
	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	200,000	-	178,904	-
	現代HHR一般私募投資信託1号	分配金受取	1,412,950	-	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	1,583,729	-	553,849	-
	ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	分配金受取	1,422,614	-	288,487	-
	韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	分配金受取	256,371	-	-	-
	韓国投資グリーンテック新技術組合2号	受取手数料	22,538	-	-	-
	ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	分配金受取	1,968,721	-	-	-
	新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	分配金受取	1,472,832	-	-	-
	バインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	分配金受取	2,073,739	-	-	-
	ブレーション一般私募投資信託37号(*2)	分配金受取	141,065	-	-	-
	CSI PE Aggregator No.2(*2)	分配金受取	385,407	-	-	-
	韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	受取手数料	4,029	-	-	-
	㈱カカオバンク	受取利息	512	-	588	-
		受取手数料	4,620	-	3,696	-
		配当金収益	19,430,059	-	10,362,698	-
		支払手数料	-	553,982	-	772,366
		支払手数料	-	692,109	-	550,864
		本社広告費	-	825,000	-	825,000
共同支配企業	韓国投資キャピタル㈱	営業外収益(*1)	17,254	-	14,148	-
	韓国投資パートナーズ㈱	営業外収益(*1)	7,598	-	6,649	-
	㈱韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	20,608	-	42,814	-
		営業外収益(*1)	34,887	-	26,544	-
		預託金利用料	-	374,867	-	2,287
		支払手数料	-	100,000	-	-
	韓国投資不動産信託㈱	営業外収益(*1)	3,646	-	2,218	-
	韓国投資プライベートエクイティ㈱	営業外収益(*1)	2,227	-	1,586	-
その他	韓国投資アクセラレーター㈱	営業外収益(*1)	344	-	163	-
	韓国投資リアルアセット運用㈱	営業外収益(*1)	9,405	-	4,320	-
	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社(*3)	分配金受取	532,220	-	-	-
	韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社(*3)	分配金受取	1,469,322	-	-	-
	韓国投資Re-up IIファンド(*3)	分配金受取	255,432	-	95,978	-
	韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社(*3)	分配金受取	51,000	-	-	-
	韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号 企業財務安定私募投資合資会社(*3)	分配金受取	2,102,225	-	-	-
	韓国投資製造革新第1号(*3)	分配金受取	1,663,571	-	235,000	-
合計			422,391,943	57,061,187	1,794,280,250	45,872,434

(*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システム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ましたが、取引金額は関連当事者から除外する前までに発生した金額を含めました。

(*3) 当半期において韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社から2,760,000千ウォン、韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社から1,524,000千ウォン、韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社から606,000千ウォン、韓国投資オン企業グリーンモビリティ第1号企業財務安定私募投資合資会社から10,000,000千

ウォン、韓国投資製造革新第1号から5,628,571千ウォンが償還されました。また、韓国投資Re-up IIファンドに12,928,000千ウォンを出資しました。

(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53(当)期半期		第52(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㈱	未払金	-	123,698,209	-	-
		その他未収金(*)	-	-	146,236,069	-
		賃貸保証金	-	583,987	-	507,453
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000
		未払費用	-	6,673,592	-	6,745,935
子会社	韓国投資信託運用㈱	顧客預り金	-	616,820	-	2,664,875
		未払費用	-	12,924	-	10,878
	韓国投資バリュー資産運用㈱	未払費用	-	15,140	-	16,316
		顧客預り金	-	21,910,102	-	27,379,800
	Korea Investment & Securities America, Inc.	未払費用	-	241,236	-	89,939
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	未払費用	-	212,734	-	165,818
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	預け金	104,572,977	-	75,538,132	-
		その他未収金	-	-	943,781	-
		その他未払金	-	1,010,985	-	2,061,145
		未払費用	-	269,444	-	101,234
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	未払費用	-	138,747	-	36,344
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	その他未収金	867,023	-	867,023	-
	KIS Vietnam Securities Corporation	貸付金	41,676,000	-	38,682,000	-
		損失引当金	(43,310)	-	(29,378)	-
		未収利息	89,289	-	965,248	-
		金融保証契約負債	-	15,495	-	83,147
		支払保証引当負債	-	118,296	-	-
		その他未収収益	6,029,175	-	6,029,175	-
		その他未収金	30,549	-	3,095,681	-
		預け金	20,558,497	-	-	-
	キスプラス第九次他206個の資産流動化構造化企業	金融保証契約負債	-	123,094,571	-	143,554,066
		支払保証引当負債	-	75,558,060	-	104,996,785
		前受収益	-	346,084	-	1,634,231
		その他未収金	141,485,717	-	189,343,415	-
		損失引当金	(3,004,362)	-	(2,756,216)	-
		前払費用	15,065,026	-	14,876,250	-
		貸付金	689,455,232	-	877,103,317	-
		その他未収収益	2,896,881	-	4,498,106	-
		金利SWAP負債	-	516,094	-	746,572
		貸付金損失引当金	(53,948,486)	-	(69,388,863)	-
関連会社	㈱カカオバンク	普通預金	2,808,378	-	2,390,215	-
	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	-	17,587,191	-	11,640,640
	韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	前受手数料	-	47,434	-	-
共同支配企業	㈱韓国投資貯蓄銀行	未収収益	-	-	11,881	-
		顧客預り金	-	350,549,326	-	250,886,370
合 計			968,538,586	1,223,216,471	1,288,405,836	1,053,321,548

(*) 連結納税による韓国投資金融持株㈱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244,622千ウォンと194,727千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ253,169千ウォンと404,844千ウォンです。

(5) 当半期及び前半期における主要経営陣に対する報酬金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第53(当)期半期			第52(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	2,775,802	686,572	3,462,374	4,864,926	1,403,917	6,268,843

(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。

(ウォン貨単位:千ウォン、外貨単位:千単位)				
区 分	会社名	約定内容	第53(当)期半期	第52(前)期
子会社	キスプラス第九次他 206個の資産流動化構造化企業	貸付債権買入確約	551,300,000	604,300,000
		私募債引受確約	1,833,689,000	2,123,689,000
		合 計	2,384,989,000	2,727,989,000
	KIS Vietnam Securities Corporation	金融保証契約	USD 76,800	USD 66,000
			VND 373,000,000	VND 373,000,000

(*) 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75,676,356千ウォンと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渡及び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53(当)期半期	第52(前)期半期
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	私募債の譲渡	10,000,000	10,000,000

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53(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	-	-	-	7,448,504,728	7,448,504,728
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	48,172,302,535	-	-	-	48,172,302,535
デリバティブ資産	1,850,342,345	-	-	-	1,850,342,345
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	10,036,218,661	10,036,218,661
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	-	-	2,334,039,426	-	2,334,039,426
合 計	50,022,644,880	-	2,334,039,426	17,484,723,389	69,841,407,695
金融負債					
預り金	-	-	-	8,008,843,561	8,008,843,561
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	1,215,707,563	-	-	-	1,215,707,563
デリバティブ負債	4,535,618,774	-	-	-	4,535,618,774
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	-	10,089,710,268	-	-	10,089,710,268
借入債務	-	-	-	43,279,490,958	43,279,490,958
その他の金融負債	-	-	-	3,283,524,899	3,283,524,899
合 計	5,751,326,337	10,089,710,268	-	54,571,859,418	70,412,896,023

< 第52(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	-	-	-	7,264,317,460	7,264,317,460
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	43,323,115,148	-	-	-	43,323,115,148
デリバティブ資産	1,898,025,831	-	-	-	1,898,025,831
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	8,779,637,151	8,779,637,151
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	-	-	5,070,827,640	-	5,070,827,640
合 計	45,221,140,979	-	5,070,827,640	16,043,954,611	66,335,923,230
金融負債					
預り金	-	-	-	6,870,724,585	6,870,724,585
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	813,338,384	-	-	-	813,338,384
デリバティブ負債	4,324,549,627	-	-	-	4,324,549,627
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	-	10,320,483,188	-	-	10,320,483,188
借入債務	-	-	-	41,970,616,355	41,970,616,355
その他の金融負債	-	-	-	2,822,833,340	2,822,833,340
合 計	5,137,888,011	10,320,483,188	-	51,664,174,280	67,122,545,479

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53(当)期半期		第52(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(*)	7,448,504,728	7,448,504,728	7,264,317,460	7,264,317,460
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	48,172,302,535	48,172,302,535	43,323,115,148	43,323,115,148
デリバティブ資産	1,850,342,345	1,850,342,345	1,898,025,831	1,898,025,831
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	2,334,039,427	2,334,039,427	5,070,827,641	5,070,827,641
償却原価で測定する金融資産	10,036,218,660	9,985,051,551	8,779,637,151	8,710,476,450
合 計	69,841,407,695	69,790,240,586	66,335,923,231	66,266,762,530
金融負債				
預り金(*)	8,008,843,561	8,008,843,561	6,870,724,585	6,870,724,585
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,215,707,563	1,215,707,563	813,338,384	813,338,384
デリバティブ負債	4,535,618,774	4,535,618,774	4,324,549,627	4,324,549,627
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	10,089,710,268	10,089,710,268	10,320,483,188	10,320,483,188
借入債務	43,279,490,958	43,265,930,214	41,970,616,355	41,943,481,236
その他の金融負債(*)	3,283,524,899	3,283,524,899	2,822,833,340	2,822,833,340
合 計	70,412,896,023	70,399,335,279	67,122,545,479	67,095,410,360

(*) 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金利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で開示しました。

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。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ておりますが、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 モデルを用いて算出された利回りで将来キャッシュ・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開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を適用して評価します。

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(デリバティブ複合証券を含む)

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53(当)期半期	第52(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	34,070,708	76,395,783
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	13,518,626	26,882,802
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(28,713,660)	(45,262,176)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	18,875,674	58,016,409

(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53(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	48,172,302,535	9,497,833,394	35,578,137,475	3,096,331,666
デリバティブ資産	1,850,342,345	129,603,715	1,247,191,930	473,546,700
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	2,334,039,426	515,693,315	1,554,052,242	264,293,869
合 計	52,356,684,306	10,143,130,424	38,379,381,647	3,834,172,235
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,215,707,563	1,215,707,563	-	-
デリバティブ負債	4,535,618,774	133,567,921	955,689,866	3,446,360,987
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	10,089,710,268	212,693,082	5,446,787,582	4,430,229,604
合 計	15,841,036,605	1,561,968,566	6,402,477,448	7,876,590,591

< 第52(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	43,323,115,148	8,938,416,514	31,158,027,069	3,226,671,565
デリバティブ資産	1,898,025,831	222,634,160	1,224,652,813	450,738,858
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	5,070,827,640	611,534,623	4,193,413,508	265,879,509
合 計	50,291,968,619	9,772,585,297	36,576,093,390	3,943,289,932
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	813,338,384	813,338,384	-	-
デリバティブ負債	4,324,549,627	233,902,880	951,958,889	3,138,687,858
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	10,320,483,188	207,437,816	3,495,829,923	6,617,215,449
合 計	15,458,371,199	1,254,679,080	4,447,788,812	9,755,903,307

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53(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)	7,448,504,728	2,018,814,484	-	5,429,690,244
償却原価で測定する金融資産(*2)	10,036,218,660	-	-	9,985,051,551
合 計	17,484,723,388	2,018,814,484	-	15,414,741,795
金融負債				
預り金(*1)	8,008,843,561	-	8,008,843,561	-
借入債務(*2)	43,279,490,958	-	43,265,930,214	-
その他の金融負債(*1)	3,283,524,899	-	-	3,283,524,899
合 計	54,571,859,418	-	51,274,773,775	3,283,524,899

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

< 第52(前)期 >

第12号(12/27)

(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)	7,264,317,460	1,866,415,109	-	5,397,902,351
償却原価で測定する金融資産(*2)	8,779,637,151	-	-	8,710,476,450
合 計	16,043,954,611	1,866,415,109	-	14,108,378,801
金融負債				
預り金(*1)	6,870,724,585	-	6,870,724,585	-
借入債務(*2)	41,970,616,355	-	41,943,481,236	-
その他の金融負債(*1)	2,822,833,340	-	-	2,822,833,340
合 計	51,664,174,280	-	48,814,205,821	2,822,833,340

(*1) 帳簿価額を公正価値の合理的な近似値とみなして、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みなして、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53(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 で測定するよう指定され た金融負債
期首金額	3,226,671,565	(2,687,949,000)	265,879,509	(6,617,215,449)
総損益				
当期損益認識額	(33,032,459)	(109,758,239)	-	(118,027,184)
その他の包括利益認識額	-	-	(1,585,640)	(186,709)
買入及び発行	980,027,744	75,745,203	-	(751,146,008)
売却及び決済	(1,077,335,184)	(250,852,251)	-	3,056,345,746
半期末金額	3,096,331,666	(2,972,814,287)	264,293,869	(4,430,229,604)

< 第52(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)
その他の包括利益認識額	-	-	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)

(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53(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	35,578,137,475	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモ デル、FDMモデル	該当事項なし	
	3,096,331,666	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 3.232%～6.126%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,247,191,930	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	473,546,700	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	1,554,052,242	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	264,293,869	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率13.57%～15.90%
金融資産合計	42,213,553,882				
デリバティブ負債	955,689,866	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,446,360,987	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 で測定するよう指定された 金融負債	5,446,787,582	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモ デル	該当事項なし	
	4,430,229,604	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 3.232%～6.126%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,279,068,039				
< 開示される公正価値 >					

償却原価で測定する公募債	-	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	2,098,885,664	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01 ~ 9.66%
金融資産合計	2,098,885,664				
借入金(公募債)	3,787,160,246	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,787,160,246				

< 第52(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	31,158,027,069	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulation、 FDMモデル	該当事項なし	
	3,226,671,565	3	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル/DCFモデル、 Black-Derman-Toy(BDT)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 3.241%～6.177%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,224,652,813	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	450,738,858	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	4,193,413,508	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	265,879,509	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率12.74%～ 14.10%
金融資産合計	40,519,383,322				
デリバティブ負債	951,958,889	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,138,687,858	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 で測定するよう指定された 金融負債	3,495,829,923	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモ デル	該当事項なし	
	6,617,215,449	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 3.241%～6.177%/ 相関係数-100～100%

金融負債合計	14,203,692,119				
< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募債	-	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	2,230,159,302	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01 ~ 10.25%
金融資産合計	2,230,159,302				
借入金(公募債)	3,811,082,013	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,811,082,013				

(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、取引当事者の信用格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きました。

< 第53(当)期半期 >

(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)	26,436,304	26,436,304	(26,420,421)	(26,420,421)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	5,867,414	5,867,414	(5,741,287)	(5,741,287)
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)	-	16,642,429	-	(12,501,286)
合 計	32,303,718	48,946,147	(32,161,708)	(44,662,994)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	26,452,409	26,452,409	(26,472,212)	(26,472,212)
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)	57,900,498	57,900,498	(57,900,498)	(57,900,498)
合 計	84,352,907	84,352,907	(84,372,710)	(84,372,710)

(*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52(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)	38,133,211	38,133,211	(38,133,211)	(38,133,211)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	6,412,449	6,412,449	(6,324,125)	(6,324,125)
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)	-	19,589,531	-	(14,293,151)
合 計	44,545,660	64,135,191	(44,457,336)	(58,750,487)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	38,164,345	38,164,345	(38,164,350)	(38,164,350)
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)	92,217,252	92,217,252	(92,217,252)	(92,217,252)
合 計	130,381,597	130,381,597	(130,381,602)	(130,381,602)

(*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(2)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ような例外的な場合には、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損失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。

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満たす場合、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満たす場合には、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) 従業員退職給付

(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理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) 有給休暇引当金

(a) 韓国基準

韓国の会計基準では、役職員が当期に提供した勤務によって発生した年次有給休暇に対する権利を当期費用及び引当金として処理する。

(b) 日本基準

日本の会計基準では、役職員が当期に提供した勤務によって発生した年次有給休暇に対する権利を当期費用として認識しないのが一般的である。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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
臨時報告書および添付書類 (企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号に基づくもの)	2024年1月9日
有価証券報告書および添付書類	2024年6月24日
発行登録書および添付書類	2024年6月24日
発行登録追補書類および添付書類	2024年7月4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又は半期報告書】

事業年度 第21期 [自 2023年4月1日 2024年6月21日
 至 2024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