

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の5第1項の表の第3号

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2025年9月29日

【中間会計期間】 自 2025年1月1日 至 2025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」は日本円を指す。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、2025年6月30日に株式会社三菱UFJ銀行が建値した対顧客電信直物売買相場の仲値である100ウォン=10.67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。

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。

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】

2025年 1 月 1 日から2025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)	
	2023年	2024年	2025年	2023年	2024年
営業収益	12,648.7	10,051.1	10,972.6	19,354.0	19,579.6
営業利益	446.7	775.2	1,147.9	664.0	1,283.7
当期純利益	431.1	710.9	1,025.2	596.6	1,118.9
以下に帰属する利益 (損失) :					
親会社の所有者持分	432.1	708.3	1,023.5	598.3	1,114.3
非支配持分	(1.0)	2.6	1.8	(1.7)	4.7
当期包括利益合計	541.1	879.9	908.1	713.7	1,499.0
以下に帰属する包括利益 (損失) 合計 :					
親会社の所有者持分	541.9	873.9	911.2	715.8	1,488.2
非支配持分	(0.8)	6.0	(3.1)	(2.1)	10.9
資本合計	7,662.2	9,266.1	10,323.8	7,867.3	9,266.1
以下に帰属する資本合計 :					
親会社の所有者持分	7,649.9	9,211.6	10,264.0	7,823.8	9,211.6
非支配持分	12.2	54.4	59.8	43.5	54.4
資産合計	77,051.2	90,721.4	97,360.8	79,906.6	90,721.4
基本的普通株式1株当たり 純利益 (単位：ウォン)	12,286	20,136	29,089	17,010	31,676
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	9.9	10.0	10.6	9.8	10.2
自己資本利益率 (ROE) (単位：%) ⁽²⁾	11.4	18.1	22.1	7.9	14.2
営業活動によるキャッシュ・フロー	(4,520.0)	(418.0)	(707.8)	(6,7112.7)	(6,767.6)
投資活動によるキャッシュ・フロー	(166.0)	2,725.7	463.5	(1,230.3)	2,487.0
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,807.3	(2,222.9)	34.1	8,766.9	3,322.8
期末の現金および現金同等物	2,223.6	3,009.5	1,768.4	2,924.6	2,058.1

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)	
	2023年	2024年	2025年	2023年	2024年
営業収益	13,560.9	9,765.8	10,398.4	19,899.7	18,836.7
営業利益	2,123.0	927.7	1,079.8	2,308.0	1,539.6
当期純利益	1,958.0	776.2	901.4	1,960.3	1,194.9
資本金	175.9	175.9	175.9	175.9	175.9
発行済普通株式数 (単位：株)	35,177,340	35,177,340	35,183,340	35,177,340	35,183,340
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	8,102.3	8,551.5	10,521.6	8,138.7	9,316.9
資産合計	71,977.0	79,400.6	90,715.5	75,709.6	85,369.8
普通株式1株当たり配当 金 (単位：ウォン)	-	-	-	11,380	15,633
基本的普通株式1株当たり 純利益 (単位：ウォン)	55,673	22,066	25,620	55,732	33,968
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	11.3	10.8	11.6	10.7	10.9
自己資本利益率 (ROE) (単位：%) ⁽²⁾	59.8	19.1	19.3	29.9	14.7
配当性向 (単位：%) ⁽³⁾	-	-	-	20.4	46.0
従業員数 (無期雇用従業員 数) (単位：人)	1,953	1,994	1,939	1,966	2,026

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（2025年6月30日現在）

親会社の名称： 韓国投資金融持株(株)（KIH）
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（2025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	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】

2025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：2025年6月30日）

事業部門	性別	従業員数（人）					平均勤続 年数 （年）	半期給与総額 （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	412	-	150	-	562	13.1	81,188,149,231	141,676,222
	女性	543	-	97	-	640	10.0	56,443,563,281	89,356,244
本社営業 （運営/ リサーチ）	男性	139	-	374	-	513	8.1	98,174,952,297	191,720,892
	女性	157	-	62	-	219	8.9	21,523,423,382	99,804,731
リテール営業	男性	344	-	28	-	372	13.8	44,339,856,683	122,927,501
	女性	285	-	16	-	301	22.2	41,250,421,186	137,564,406
その他	男性	19	-	42	7	61	7.8	4,754,694,437	86,761,958
	女性	40	9	81	5	121	10.9	7,224,785,144	67,156,123
合計		1,939	9	850	12	2,789	12.0	354,899,845,641	129,010,871

- 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）半期給与総額は基準日現在に在職している従業員に1月1日から6月30日までに支給した金額

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、当社の無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、2025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2025年6月30日現在の無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。

	2025年6月30日現在
	(単位：十億ウォン)
借入負債：	
借入債務	54,175.2
親会社の所有者に帰属する持分：	
資本金	175.9
ハイブリッド資本証券	700.0
資本剰余金	4,826.8
資本調整	(1.3)
その他の包括利益累計額	593.6
利益剰余金	3,969.0
小計	10,264.0
非支配持分	59.8
資本合計	10,323.8
総資金 ⁽¹⁾	64,499.0

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

2025年6月30日および2024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	2024年12月31日	2025年6月30日	増減
コールマネー	1,028,200	2,060,000	1,031,800
銀行借入金	334,768	380,267	45,499
証金借入金	1,821,708	1,952,081	130,374
コマーシャルペーパー	3,236,323	3,293,524	57,201
電子短期社債	2,744,903	3,501,718	756,816
買戻条件付売却	21,505,915	21,473,717	(32,198)
社債	3,670,709	3,479,543	(191,167)
発行手形	17,316,278	17,972,490	656,213
その他の借入金	183,284	61,829	(121,455)
合計	51,842,087	54,175,170	2,333,083

2025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1,473十億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。2024年の3カ月流動性比率^注は124.8%および2025年6月30日に終了した6カ月間の3カ月流動性比率は125.6%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

区分	(単位：百万ウォン、%)			
	2024年12月31日	2025年6月30日	増減	増減率(%)
資産合計	90,721,389	97,360,776	6,639,386	7.3
負債合計	81,455,334	87,036,992	5,581,657	6.9
資本合計	9,266,055	10,323,784	1,057,729	11.4
	2024年6月30日に 終了した6カ月間	2025年6月30日に 終了した6カ月間		
営業利益	775,198	1,147,929	372,731	48.1
当期純利益	710,887	1,025,234	314,347	44.2

当グループの資産合計は、2024年12月31日現在の90,721,389百万ウォンから7.3%増加して、2025年6月30日現在には97,360,776百万ウォンとなった。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、2024年12月31日現在の58,443,507百万ウォンから7.7%増加して、2025年6月30日現在には62,950,786百万ウォンとなった。

当グループの負債合計は、2024年12月31日現在の81,455,334百万ウォンから6.9%増加して、2025年6月30日現在には87,036,992百万ウォンとなった。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2024年12月31日現在の8,695,181百万ウォンから11.8%増加して、2025年6月30日現在には9,723,538百万ウォンとなった。当グループの借入債務は2024年12月31日現在の51,842,087百万ウォンから4.5%増加して、2025年6月30日現在には54,175,170百万ウォンとなった。

当グループの資本合計は、2024年12月31日現在の9,266,055百万ウォンから11.4%増加して、2025年6月30日現在には10,323,784百万ウォンとなった。かかる増加は主に2025年3月28日に700,000百万ウォンのハイブリッド資本証券を発行したことによるものであった。

当グループの営業利益は、2024年6月30日に終了した6カ月間の775,198百万ウォンから48.1%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には1,147,929百万ウォンとなった。当グループの純利益は2024年6月30日に終了した6カ月間の710,887百万ウォンから44.2%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には1,025,234百万ウォンとなった。

事業活動

2025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。2024年および2025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。)

	2024年 6 月30日に 終了した 6 カ月間		2025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	1,667.2	16.3	2,211.3	19.7
コーポレート・ファイナンス・セグメント	451.1	4.4	463.9	4.1
アセット・マネジメント・セグメント	6,979.1	68.0	7,208.4	64.2
本店管理およびその他セグメント	722.5	7.0	653.3	5.8
集団投資セグメント	199.4	1.9	240.6	2.1
海外セグメント	180.9	1.8	156.1	1.4
連結受益証券およびSPC	320.5	3.1	343.5	3.1
グループ内調整	(263.1)	(2.6)	(41.5)	(0.4)
収益合計	10,257.5	100.0	11,235.7	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。

2024年および2025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		
	2024年	2025年	増減率 (%)
収益合計	1,667.2	2,211.3	32.6
税引前利益	219.0	248.7	13.5
受取利息	141.0	146.2	3.7
支払利息	(50.3)	(51.7)	2.9
純受取手数料	257.2	303.2	17.9
純金融資産（負債）評価および処分損益	96.1	68.1	(29.1)
販売費および一般管理費	(316.9)	(354.7)	11.9
その他	92.0	137.5	49.5

2024年および2025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1,667.2十億ウォンおよび2,211.3十億ウォンであった。

ウェルスマネジメント / 仲介セグメントは、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16.3%および2025年 6 月30日に終了した 6 カ月間の当グループの収益の19.7%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、2024年 6 月30日に終了した 6 カ月間の219.0十億ウォンから13.5%増加して、2025年 6 月30日に終了した 6 カ月間には248.7十億ウォンとなった。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。

2024年および2025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		
	2024年	2025年	増減率(%)
収益合計	451.1	463.9	2.8
税引前利益	194.4	221.1	13.7
受取利息	111.9	124.6	11.4
支払利息	(0.9)	(1.3)	55.5
純受取手数料	232.0	280.9	21.0
純金融資産(負債)評価および処分損益	(57.0)	1.9	N/M
販売費および一般管理費	(108.6)	(114.6)	5.6
その他	16.9	(70.4)	N/M

N/M=比較有意性がない。

2024年および2025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451.1十億ウォンおよび463.9十億ウォンであった。

コーポレート・ファイナンス・セグメントは、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4.4%および2025年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の4.1%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、2024年6月30日に終了した6カ月間の194.4十億ウォンから13.7%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には221.1十億ウォンとなった。かかる増加は主に、投資銀行(IB)およびプロジェクトファイナンス(PF)の各部門において、引き続きトップクラスの業績を維持したことによるものである。

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。

2024年および2025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		
	2024年	2025年	増減率(%)
収益合計	6,979.1	7,208.4	3.3
税引前利益	209.9	331.9	58.1
受取利息	776.5	855.7	10.2
支払利息	(584.6)	(566.6)	(3.1)
純受取手数料	20.1	4.6	(77.2)
純金融資産(負債)評価および処分損益	273.0	(62.4)	N/M
販売費および一般管理費	(56.5)	(85.4)	51.1
その他	(218.6)	186.0	N/M

N/M=比較有意性がない。

2024年および2025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6,979.1十億ウォンおよび7,208.4十億ウォンであった。

アセット・マネジメント・セグメントは、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68.0%および2025年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の64.2%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、2024年6月30日に終了した6カ月間の209.9十億ウォンから58.1%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には331.9十億ウォンとなった。かかる増加は主に、前年同期と比較して債券投資環境がより好転したためであり、当社は大幅な利益を計上した。

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。

2024年および2025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		
	2024年	2025年	増減率(%)
収益合計	722.5	653.3	(9.6)
税引前利益	327.6	392.1	19.7
受取利息	91.4	77.1	(15.7)
支払利息	(224.3)	(208.0)	(7.3)
純受取手数料	(4.6)	(2.8)	(38.8)
純金融資産(負債)評価および処分損益	(32.4)	270.4	N/M
販売費および一般管理費	3.4	0.9	(73.1)
その他	494.1	254.5	(48.5)

N/M=比較有意性がない。

2024年および2025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722.5十億ウォンおよび653.3十億ウォンであった。

本店管理およびその他セグメントは、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7.0%および2025年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の5.8%に貢献した。

本店管理およびその他セグメントの税引前利益は、2024年6月30日に終了した6カ月間の327.6十億ウォンから19.7%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には392.1十億ウォンとなった。

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。

2024年および2025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		
	2024年	2025年	増減率（%）
収益合計	199.4	240.6	20.6
税引前利益	134.6	173.1	28.6
受取利息	14.5	5.0	(65.4)
支払利息	(0.7)	(0.5)	(25.5)
純受取手数料	60.2	76.9	27.8
純金融資産（負債）評価および処分損益	28.9	23.1	(20.0)
販売費および一般管理費	(39.8)	(44.5)	11.7
その他	71.5	113.1	58.2

2024年および2025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199.4十億ウォンおよび240.6十億ウォンであった。

集団投資セグメントは、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1.9%および2025年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の2.1%に貢献した。

集団投資セグメントの税引前利益は、2024年6月30日に終了した6カ月間の134.6十億ウォンから28.6%増加して、2025年6月30日に終了した6カ月間には173.1十億ウォンとなった。

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アドバイザリー）および自己資金投資

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

(単位：十億ウォン、%を除く。)

6月30日に終了した6カ月間

	2024年	2025年	増減率(%)
収益合計	180.9	156.1	(13.7)
税引前利益	44.0	38.1	(13.4)
受取利息	44.2	47.7	8.0
支払利息	(6.1)	(10.2)	68.7
純受取手数料	20.4	28.1	38.0
純金融資産(負債)評価および処分損益	17.4	(11.2)	N/M
販売費および一般管理費	(31.8)	(29.2)	(8.0)
その他	(0.1)	13.0	N/M

N/M=比較有意性がない。

2024年および2025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180.9十億ウォンおよび156.1十億ウォンであった。

海外セグメントは、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%および2025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%に貢献した。

海外セグメントの税引前利益は、2024年6月30日に終了した6カ月間の44.0十億ウォンから13.4%減少して、2025年6月30日に終了した6カ月間には38.1十億ウォンとなった。

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

	2024年	2025年	増減率(%)
営業活動によるキャッシュ・フロー	(418.0)	(707.8)	69.3
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,725.7	463.5	(83.0)
財務活動によるキャッシュ・フロー	(2,222.9)	34.1	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	0.1	(79.4)	N/M
現金および現金同等物の純増減	84.9	(289.7)	N/M
現金および現金同等物の期首残高	2,924.6	2,058.1	(29.6)
現金および現金同等物の期末残高	3,009.5	1,768.4	(41.2)

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】

(2025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	35,183,340株	1,564,816,660株

【発行済株式】

(2025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	35,183,340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	
2024年12月31日		35,183,340		175,916,700,000 (18,770百万円)	
2025年 6 月30日		35,183,340		175,916,700,000 (18,770百万円)	

(4) 【大株主の状況】

(2025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	35,183,340	100

2 【役員の状況】

2025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重要な変更はなかった。

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2025年6月30日現在の対顧客電信直物売買為替相場の仲値である100ウォン＝10.67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54(当)期半期 2025年 6月30日現在

第53(前)期 2024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54(当)期半期	第53(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4,30,31,32	8,730,151,678,900	9,721,725,241,472
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5,31,32	62,950,785,726,406	58,443,507,352,471
・ デリバティブ資産	15,31,32	1,600,838,322,083	2,186,431,689,260
・ 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	2,387,011,582,278	2,283,969,666,007
・ 関連会社投資	7	4,701,898,958,769	4,930,209,696,193
・ 償却原価で測定する金融資産	8,26,31,32	16,081,745,200,912	12,227,812,909,517
・ 有形固定資産	9	435,624,448,051	442,577,167,340
・ 無形資産	10	326,787,312,735	331,178,866,267
・ 投資不動産	11	12,223,032,177	12,433,687,722
・ 当期税金資産		16,797,202,984	14,703,520,334
・ 繰延税金資産		2,707,582,204	16,725,826,375
・ その他の非金融資産	12	114,204,511,933	110,113,866,640
資産合計		97,360,775,559,432	90,721,389,489,598
負債			
・ 預り金	13,30,31,32	9,723,538,284,220	8,695,181,253,897
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14,31,32	2,204,111,847,282	1,406,778,607,701
・ デリバティブ負債	15,31,32	4,146,699,642,592	5,107,477,637,964
・ 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	11,198,351,966,773	10,173,104,840,357
・ 借入債務	17,30,31,32	54,175,169,921,952	51,842,086,765,436
・ 確定給付負債	18	3,383,967,088	776,447,941
・ 引当金	19	18,393,205,727	17,113,125,448
・ 当期税金負債		2,496,905,208	2,484,970,879
・ 繰延税金負債		138,449,934,988	1,586,781,210
・ その他の金融負債	20,30,31,32	5,087,382,081,597	3,655,633,761,125
・ その他の非金融負債	21,30	339,014,204,724	553,110,300,228
負債合計		87,036,991,962,151	81,455,334,492,186
資本			
・ 親会社の所有者に帰属する持分		10,263,953,406,732	9,211,613,588,198
1. 資本金	1	175,916,700,000	175,916,700,000
2. ハイブリッド資本証券		699,966,400,000	-
3. 資本剰余金		4,826,778,723,153	4,826,778,723,153
4. 資本調整		(1,288,174,130)	(1,288,174,130)
5. その他の包括利益累計額	6	593,605,556,854	727,344,886,543
6. 利益剰余金	22	3,968,974,200,855	3,482,861,452,632
・ 非支配持分		59,830,190,549	54,441,409,214
資本合計		10,323,783,597,281	9,266,054,997,412
負債及び資本合計		97,360,775,559,432	90,721,389,489,598

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54(当)期半期 2025年 6月30日現在

第53(前)期 2024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54(当)期半期	第53(前)期
資産			
・ 現金及び預け金		931,507,184,139	1,037,308,083,265
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産		6,716,848,837,008	6,235,922,234,509
・ デリバティブ資産		170,809,448,966	233,292,261,244
・ 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		254,694,135,829	243,699,563,363
・ 関連会社投資		501,692,618,901	526,053,374,584
・ 償却原価で測定する金融資産		1,715,922,212,937	1,304,707,637,445
・ 有形固定資産		46,481,128,607	47,222,983,755
・ 無形資産		34,868,206,269	35,336,785,031
・ 投資不動産		1,304,197,533	1,326,674,480
・ 当期税金資産		1,792,261,558	1,568,865,620
・ 繰延税金資産		288,899,021	1,784,645,674
・ その他の非金融資産		12,185,621,423	11,749,149,570
資産合計		10,388,394,752,191	9,679,972,258,540
負債			
・ 預り金		1,037,501,534,926	927,775,839,791
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債		235,178,734,105	150,103,277,442
・ デリバティブ負債		442,452,851,865	544,967,863,971
・ 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		1,194,864,154,855	1,085,470,286,466
・ 借入債務		5,780,490,630,672	5,531,550,657,872
・ 確定給付負債		361,069,288	82,846,995
・ 引当金		1,962,555,051	1,825,970,485
・ 当期税金負債		266,419,786	265,146,393
・ 繰延税金負債		14,772,608,063	169,309,555
・ その他の金融負債		542,823,668,106	390,056,122,312
・ その他の非金融負債		36,172,815,644	59,016,869,034
負債合計		9,286,847,042,362	8,691,284,190,316
資本			
・ 親会社の所有者に帰属する持分		1,095,163,828,498	982,879,169,861
1. 資本金		18,770,311,890	18,770,311,890
2. ハイブリッド資本証券		74,686,414,880	-
3. 資本剰余金		515,017,289,760	515,017,289,760
4. 資本調整		(137,448,180)	(137,448,180)
5. その他の包括利益累計額		63,337,712,916	77,607,699,394
6. 利益剰余金		423,489,547,231	371,621,316,996
・ 非支配持分		6,383,881,332	5,808,898,363
資本合計		1,101,547,709,830	988,688,068,224
負債及び資本合計		10,388,394,752,191	9,679,972,258,540

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期		第53(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		6,624,728,469,593	10,972,618,662,805	4,759,711,671,174	10,051,114,950,904
1. 受取手数料	23, 30	414,430,802,507	775,639,365,269	339,812,725,099	668,846,022,503
2. 受取利息	24, 30	719,198,892,226	1,420,372,304,656	654,594,573,884	1,320,461,279,403
(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		268,834,362,139	535,422,082,286	278,064,851,532	570,181,434,207
(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		450,364,530,087	884,950,222,370	376,529,722,352	750,279,845,196
3. 受取配当金	6	26,697,619,980	75,084,133,508	33,261,947,009	71,261,787,197
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	4,299,110,135,369	6,774,192,112,912	2,931,450,482,414	6,414,488,473,518
5. 為替取引利益		1,115,166,626,941	1,841,847,087,535	718,477,689,316	1,430,023,424,864
6. その他の営業収益	30	39,799,401,952	74,974,117,443	50,781,069,592	84,518,128,522
7. 信用損失引当金戻入額	26	10,324,990,618	10,509,541,482	31,333,183,860	61,515,834,897
・ 営業費用		(5,995,637,392,242)	(9,824,689,895,937)	(4,376,361,947,243)	(9,275,917,291,085)
1. 支払手数料	23, 30	(71,346,899,227)	(123,910,958,270)	(56,505,074,317)	(119,170,432,442)
2. 支払利息	24, 30	(450,092,204,835)	(914,112,262,108)	(477,477,453,723)	(944,823,287,183)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25	(4,006,424,250,729)	(6,363,853,722,623)	(2,747,681,278,655)	(6,039,385,790,178)
4. 為替取引損失		(1,069,475,546,263)	(1,732,433,529,894)	(801,166,232,384)	(1,600,358,307,775)
5. 販売費及び一般管理費	27, 30	(324,109,595,022)	(631,340,766,502)	(286,727,548,106)	(553,035,033,424)
6. その他の営業費用	30	(17,004,310,176)	(24,613,861,559)	(5,202,784,792)	(19,036,764,780)
7. 信用損失引当金繰入額	26	(57,184,585,990)	(34,424,794,981)	(1,601,575,266)	(107,675,303)
・ 営業利益		629,091,077,351	1,147,928,766,868	383,349,723,931	775,197,659,819
・ 営業外収益	30	157,271,636,221	263,071,537,785	95,082,469,531	206,381,569,213
・ 営業外費用		(16,645,182,783)	(52,052,968,943)	(22,730,058,878)	(40,308,720,318)
・ 法人税費用控除前純利益		769,717,530,789	1,358,947,335,710	455,702,134,584	941,270,508,714
・ 法人税費用		(192,696,234,908)	(333,713,253,363)	(113,506,075,433)	(230,383,470,925)
・ 半期純利益	22	577,021,295,881	1,025,234,082,347	342,196,059,151	710,887,037,789
・ その他の包括利益	6, 16, 32	(130,886,059,912)	(117,132,046,019)	58,905,131,398	169,022,044,567
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(270,722,775,051)	(280,740,915,366)	47,797,845,157	129,517,670,765
(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		(2,588,805,920)	(1,294,573,855)	(713,359,378)	(2,408,515,352)
(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		(130,027,937)	5,814,984	(232,508,408)	(194,784,015)
(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)		(13,805,488,615)	(7,322,995,710)	6,840,287,296	6,617,280,019
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		(254,198,452,579)	(272,129,160,785)	41,903,425,647	125,503,690,113
2. 純損益に振り替えられないことのない項目		139,836,715,139	163,608,869,347	11,107,286,241	39,504,373,802
(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		139,197,076,030	163,239,025,877	10,713,157,347	38,585,268,801
(2) 確定給付負債の再測定要素		639,639,109	275,914,028	394,128,894	1,056,522,822
(3) 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		-	93,929,442	-	(137,417,821)

・半期包括利益		446,135,235,969	908,102,036,328	401,101,190,549	879,909,082,356
1. 半期純利益の帰属		577,021,295,881	1,025,234,082,347	342,196,059,151	710,887,037,789
(1) 親会社の所有者		575,863,253,570	1,023,459,246,288	340,795,549,728	708,328,790,369
(2) 非支配持分		1,158,042,311	1,774,836,059	1,400,509,423	2,558,247,420
2. 半期包括利益の帰属		446,135,235,969	908,102,036,328	401,101,190,549	879,909,082,356
(1) 親会社の所有者		449,661,110,079	911,247,875,493	398,226,225,271	873,936,828,178
(2) 非支配持分		(3,525,874,110)	(3,145,839,165)	2,874,965,278	5,972,254,178

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期		第53(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
・ 営業収益		706,858,527,706	1,170,778,411,321	507,861,235,314	1,072,453,965,261
1. 受取手数料		44,219,766,627	82,760,720,274	36,258,017,768	71,365,870,601
2. 受取利息		76,738,521,801	151,553,724,907	69,845,241,033	140,893,218,512
(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		28,684,626,440	57,129,536,180	29,669,519,658	60,838,359,030
(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		48,053,895,360	94,424,188,727	40,175,721,375	80,054,859,482
3. 受取配当金		2,848,636,052	8,011,477,045	3,549,049,746	7,603,632,694
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益		458,715,051,444	722,806,298,448	312,785,766,474	684,425,920,124
5. 為替取引利益		118,988,279,095	196,525,084,240	76,661,569,450	152,583,499,433
6. その他の営業収益		4,246,596,188	7,999,738,331	5,418,340,125	9,018,084,313
7. 信用損失引当金戻入額		1,101,676,499	1,121,368,076	3,343,250,718	6,563,739,584
・ 営業費用		(639,734,509,752)	(1,048,294,411,896)	(466,957,819,771)	(989,740,374,959)
1. 支払手数料		(7,612,714,148)	(13,221,299,247)	(6,029,091,430)	(12,715,485,142)
2. 支払利息		(48,024,838,256)	(97,535,778,367)	(50,946,844,312)	(100,812,644,742)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失		(427,485,467,553)	(679,023,192,204)	(293,177,592,432)	(644,402,463,812)
4. 為替取引損失		(114,113,040,786)	(184,850,657,640)	(85,484,436,995)	(170,758,231,440)
5. 販売費及び一般管理費		(34,582,493,789)	(67,364,059,786)	(30,593,829,383)	(59,008,838,066)
6. その他の営業費用		(1,814,359,896)	(2,626,299,028)	(555,137,137)	(2,031,222,802)
7. 信用損失引当金繰入額		(6,101,595,325)	(3,673,125,624)	(170,888,081)	(11,488,955)
・ 営業利益		67,124,017,953	122,483,999,425	40,903,415,543	82,713,590,303
・ 営業外収益		16,780,883,585	28,069,733,082	10,145,299,499	22,020,913,435
・ 営業外費用		(1,776,041,003)	(5,554,051,786)	(2,425,297,282)	(4,300,940,458)
・ 法人税費用控除前純利益		82,128,860,535	144,999,680,720	48,623,417,760	100,433,563,280
・ 法人税費用		(20,560,688,265)	(35,607,204,134)	(12,111,098,249)	(24,581,916,348)
・ 半期純利益		61,568,172,271	109,392,476,586	36,512,319,511	75,851,646,932
・ その他の包括利益		(13,965,542,593)	(12,497,989,310)	6,285,177,520	18,034,652,155
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(28,886,120,098)	(29,955,055,670)	5,100,030,078	13,819,535,471
(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		(276,225,592)	(138,131,030)	(76,115,446)	(256,988,588)
(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		(13,873,981)	620,459	(24,808,647)	(20,783,454)
(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)		(1,473,045,635)	(781,363,642)	729,858,654	706,063,778
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		(27,122,974,890)	(29,036,181,456)	4,471,095,517	13,391,243,735
2. 純損益に振り替えられないことのない項目		14,920,577,505	17,457,066,359	1,185,147,442	4,215,116,685
(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		14,852,328,012	17,417,604,061	1,143,093,889	4,117,048,181
(2) 確定給付負債の再測定要素		68,249,493	29,440,027	42,053,553	112,730,985

(3) 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		-	10,022,271	-	(14,662,482)
. 半期包括利益		47,602,629,678	96,894,487,276	42,797,497,032	93,886,299,087
1. 半期純利益の帰属		61,568,172,271	109,392,476,586	36,512,319,511	75,851,646,932
(1) 親会社の所有者		61,444,609,156	109,203,101,579	36,362,885,156	75,578,681,932
(2) 非支配持分		123,563,115	189,375,007	149,434,355	272,965,000
2. 半期包括利益の帰属		47,602,629,678	96,894,487,276	42,797,497,032	93,886,299,087
(1) 親会社の所有者		47,978,840,445	97,230,148,315	42,490,738,236	93,249,059,567
(2) 非支配持分		(376,210,768)	(335,661,039)	306,758,795	637,239,521

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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	ハイブリッド 資本証券	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		
2024.1.1(前期首)	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:								
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. 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)
7. 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
8. 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. 配当金の支払	-	-	-	-	-	(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(前半期末)	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
2025.1.1(当期首)	175,916,700,000	-	4,826,778,723,153	(1,288,174,130)	727,344,886,543	3,482,861,452,632	54,441,409,214	9,266,054,997,412
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	1,023,459,246,288	1,774,836,059	1,025,234,082,347
2. 確定給付負債の 再測定要素	-	-	-	-	275,914,028	-	-	275,914,028
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	-	-	-	-	(1,294,573,855)	-	-	(1,294,573,855)

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	-	-	-	-	5,814,984	-	-	5,814,984
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	-	-	-	-	163,239,025,877	-	-	163,239,025,877
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動	-	-	-	-	93,929,442	-	-	93,929,442
7. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	-	(7,322,995,710)	-	-	(7,322,995,710)
8. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	-	(267,208,485,561)	-	(4,920,675,224)	(272,129,160,785)
小 計	-	-	-	-	(112,211,370,795)	1,023,459,246,288	(3,145,839,165)	908,102,036,328
所有者との取引等:								
1. 有償増資	-	-	-	-	-	-	8,534,620,500	8,534,620,500
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の利益剰余金への振替	-	-	-	-	(21,527,958,894)	21,527,958,894	-	-
3. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000	-	-	-	-	-	699,966,400,000
4. 配当金の支払	-	-	-	-	-	(558,874,456,959)	-	(558,874,456,959)
小 計	-	699,966,400,000	-	-	(21,527,958,894)	(537,346,498,065)	8,534,620,500	149,626,563,541
2025.6.30(当半期末)	175,916,700,000	699,966,400,000	4,826,778,723,153	(1,288,174,130)	593,605,556,854	3,968,974,200,855	59,830,190,549	10,323,783,597,281

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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	ハイブリッド 資本証券	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		
2024.1.1(前期首)	18,767,110,890	-	483,011,687,774	(136,458,955)	37,713,879,893	295,443,157,183	4,644,138,039	839,443,514,824
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	75,578,681,932	272,965,000	75,851,646,932
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	-	112,730,985	-	-	112,730,985
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	-	-	-	-	(256,988,588)	-	-	(256,988,588)
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	-	-	-	-	(20,783,454)	-	-	(20,783,454)
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	-	-	-	-	4,117,048,181	-	-	4,117,048,181
6. 純損益を通じて公正価値で 測定するよう指定された金融負 債の信用リスクの変動	-	-	-	-	(14,662,482)	-	-	(14,662,482)
7. 持分法適用会社におけるそ の他の包括利益の変動	-	-	-	-	706,063,778	-	-	706,063,778
8. 在外営業活動体の為替換算 差額	-	-	-	-	13,026,969,214	-	364,274,521	13,391,243,735
小 計	-	-	-	-	17,670,377,634	75,578,681,932	637,239,521	93,886,299,087
所有者との取引等:								
1. 配当金の支払	-	-	-	-	-	(42,713,944,386)	-	(42,713,944,386)
2. 連結範囲の変動 (非支配持分の変動)	-	-	-	(989,225)	-	-	-	(989,225)
小 計	-	-	-	(989,225)	-	(42,713,944,386)	-	(42,714,933,611)
2024.6.30(前半期末)	18,767,110,890	-	483,011,687,774	(137,448,180)	55,384,257,527	328,307,894,730	5,281,377,559	890,614,880,301
2025.1.1(当期首)	18,770,311,890	-	515,017,289,760	(137,448,180)	77,607,699,394	371,621,316,996	5,808,898,363	988,688,068,224
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	109,203,101,579	189,375,007	109,392,476,586
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	-	29,440,027	-	-	29,440,027
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	-	-	-	-	(138,131,030)	-	-	(138,131,030)
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	-	-	-	-	620,459	-	-	620,459
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	-	-	-	-	17,417,604,061	-	-	17,417,604,061
6. 純損益を通じて公正価値で 測定するよう指定された金融負 債の信用リスクの変動	-	-	-	-	10,022,271	-	-	10,022,271
7. 持分法適用会社におけるそ の他の包括利益の変動	-	-	-	-	(781,363,642)	-	-	(781,363,642)
8. 在外営業活動体の為替換算 差額	-	-	-	-	(28,511,145,409)	-	(525,036,046)	(29,036,181,456)
小 計	-	-	-	-	(11,972,953,264)	109,203,101,579	(335,661,039)	96,894,487,276

所有者との取引等:								
1. 有償増資	-	-	-	-	-	-	910,644,007	910,644,007
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 融商品の処分損益の利益剰余 金への振替	-	-	-	-	(2,297,033,214)	2,297,033,214	-	-
3. ハイブリッド資本証券の発行	-	74,686,414,880	-	-	-	-	-	74,686,414,880
4. 配当金の支払	-	-	-	-	-	(59,631,904,558)	-	(59,631,904,558)
小 計	-	74,686,414,880	-	-	(2,297,033,214)	(57,334,871,344)	910,644,007	15,965,154,330
2025.6.30(当半期末)	18,770,311,890	74,686,414,880	515,017,289,760	(137,448,180)	63,337,712,916	423,489,547,231	6,383,881,332	1,101,547,709,830

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期	第53(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(707,827,829,788)	(418,007,698,179)
1. 半期純利益	1,025,234,082,347	710,887,037,789
2. 損益調整事項	(804,412,897,278)	(374,979,872,615)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(1,132,360,217,206)	(1,206,937,977,220)
4. 利息の受取	1,346,161,958,627	1,253,947,055,879
5. 利息の支払	(874,675,483,541)	(963,945,956,958)
6. 配当金の受取	169,288,272,002	159,900,612,403
7. 法人税の受取(支払)	(437,063,544,739)	3,121,402,543
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	463,465,423,490	2,725,716,432,474
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	(1,523,808,801,425)	(219,825,752,898)
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	1,648,413,135,234	3,014,534,321,691
3. 償却原価で測定する金融資産の取得に伴う支出	(30,762,970,690)	-
4. 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
5. 関連会社の取得に伴う支出	(226,498,766,316)	(306,904,816,246)
6. 関連会社の処分に伴う収入	515,591,998,919	206,496,983,803
7. 子会社の処分に伴う純キャッシュ・フロー	88,199,256,307	6,527,752,920
8. 有形固定資産の取得に伴う支出	(4,794,579,299)	(5,454,385,988)
9. 有形固定資産の処分に伴う収入	76,781,000	9,265,481
10. 無形資産の取得に伴う支出	(3,303,630,240)	(1,456,414,420)
11. 無形資産の処分に伴う収入	-	18,700,000
12. 保証金の増減	353,000,000	(1,958,706,899)
13. 前払金の増減	-	(6,270,514,970)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	34,081,583,614	(2,222,931,099,221)
1. 借入金増減	36,194,251,420	(1,700,063,797,269)
2. 社債の発行	398,798,316,800	299,067,500,000
3. 社債の償還	(514,983,680,000)	(430,000,000,000)
4. リース負債の支払	(24,026,007,564)	(16,769,544,804)
5. ハイブリッド資本証券の発行	699,966,400,000	-
6. 配当金の支払	(558,592,654,220)	(400,318,129,200)
7. 非支配株主持分(負債)の増減	(11,809,663,322)	24,567,843,139
8. 非支配株主持分(資本)の増減	8,534,620,500	585,028,913
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(79,370,184,893)	122,008,637
・ 現金及び現金同等物の増減 (= + + +)	(289,651,007,577)	84,899,643,711
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	2,058,057,985,109	2,924,607,592,836
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	1,768,406,977,532	3,009,507,236,547

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期	第53(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	(75,525,229,438)	(44,601,421,396)
1. 半期純利益	109,392,476,586	75,851,646,932
2. 損益調整事項	(85,830,856,140)	(40,010,352,408)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(120,822,835,176)	(128,780,282,169)
4. 利息の受取	143,635,480,986	133,796,150,862
5. 利息の支払	(93,327,874,094)	(102,853,033,607)
6. 配当金の受取	18,063,058,623	17,061,395,343
7. 法人税の受取(支払)	(46,634,680,224)	333,053,651
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	49,451,760,686	290,833,943,345
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	(162,590,399,112)	(23,455,407,834)
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	175,885,681,529	321,650,812,124
3. 償却原価で測定する金融資産の取得に伴う支出	(3,282,408,973)	-
4. 償却原価で測定する金融資産の処分に伴う収入	-	4,268,000,000
5. 関連会社の取得に伴う支出	(24,167,418,366)	(32,746,743,893)
6. 関連会社の処分に伴う収入	55,013,666,285	22,033,228,172
7. 子会社の処分に伴う純キャッシュ・フロー	9,410,860,648	696,511,237
8. 有形固定資産の取得に伴う支出	(511,581,611)	(581,982,985)
9. 有形固定資産の処分に伴う収入	8,192,533	988,627
10. 無形資産の取得に伴う支出	(352,497,347)	(155,399,419)
11. 無形資産の処分に伴う収入	-	1,995,290
12. 保証金の増減	37,665,100	(208,994,026)
13. 前払金の増減	-	(669,063,947)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	3,636,504,972	(237,186,748,287)
1. 借入金が増減	3,861,926,627	(181,396,807,169)
2. 社債の発行	42,551,780,403	31,910,502,250
3. 社債の償還	(54,948,758,656)	(45,881,000,000)
4. リース負債の支払	(2,563,575,007)	(1,789,310,431)
5. ハイブリッド資本証券の発行	74,686,414,880	-
6. 配当金の支払	(59,601,836,205)	(42,713,944,386)
7. 非支配株主持分(負債)の増減	(1,260,091,076)	2,621,388,863
8. 非支配株主持分(資本)の増減	910,644,007	62,422,585
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(8,468,798,728)	13,018,322
・ 現金及び現金同等物の増減 (= + + +)	(30,905,762,508)	9,058,791,984
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	219,594,787,011	312,055,630,156
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	188,689,024,503	321,114,422,140

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

注記

第54(当)期半期 2025年6月30日現在

第53(前)期半期 2024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9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175,917百万ウォンです。

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、連結対象子会社の内訳は次の通りです。

投資企業	被投資企業	第54(当)期半期	第53(前)期
		持分比率(%)	持分比率(%)

韓国投資証券(株)	韓国投資信託運用(株)	100.00	100.00
	韓国投資バリュー資産運用(株)	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	100.00	100.00
	KIS Vietnam Securities Corporation	99.81	99.81
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	100.00	100.00
	Korea Investment& Securities US, Inc.	100.00	100.00
	SF Credit Partners, LLC	65.10	65.12
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	-	88.73
	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)	99.82	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	48.20	56.76
	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
	イービスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	99.43	99.42
	ファインズ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(*1)	35.03	39.00
	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(*1)	34.25	53.33
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)C-F	94.68	95.64
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	39.96	39.96
	パインストリート・グローバル私募投資信託11号	91.86	91.86
	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)	99.76	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	99.84	99.93
	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	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)	50.00	50.00
	KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	-	78.44
	韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)(*3)	96.83	96.83
	韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	100.00	100.00
	Principal Alternative Credit SMA	100.00	100.00
	Indonesia SMA Fund	100.00	100.00

	KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	93.02	93.02
	教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	98.77	98.77
	韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	80.00	80.00
	韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	90.90	90.90
	IMMインフラエコー私募投資合資会社	96.02	96.02
	韓国投資Continuation I Fund	80.00	80.00
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	97.00	-
	韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	96.86	-
	IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	99.61	-
	新韓投資証券HI-FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F	99.90	-
	韓国投資クレジットフォーカス一般私募証券投資信託2号(債券)	58.40	-
	韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	99.50	-
	KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F	99.01	-
	KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券)C-F	98.04	-
	新韓投資証券HI-FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号	94.79	-
	DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F	100.00	-
	キスプラス第十次他202の資産流動化構造化企業(*2)	-	-
韓国投資信託運用(株)	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)	-	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)	83.09	96.93
	韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	99.50	99.49
	韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	51.88	94.05
	韓国投資米国S&P500同一加重モレドリム証券投資信託H(株式)(C-F)	-	47.54
	韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	100.00	100.00
	韓国投資インカムジュンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	92.92	-
	韓国投資UBPキャンベルスマートアルファ証券子投資信託H(混合-再間接型)(C-F)	83.48	-
	韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	97.49	-
	KIM Growth VN DIAMOND ETF	53.21	48.82
	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
	韓国投資グローバルカーライル 一般私募投資信託 2号	2.00	-
	韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	3.14	-
	韓国投資グローバルGolub GCRED 一般私募投資信託	0.50	-
	KIM Vietnam Fund Management	100.00	100.00
	PT KISI Asset management	99.00	99.00

韓国投資バリュース資産運用(株)	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	34.43	28.38
	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)	1.60	1.78
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託(*1)	1.07	0.84
	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	99.85	99.58
	韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	98.08	98.08
	韓国バリューVITA バリュース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)	36.12	36.12
	ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	96.43	95.16
	韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	68.09	61.54
	韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	82.31	82.93
	リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号	98.47	98.47
	韓国バリューコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号(*1)	46.65	46.57
	韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号(*1)	33.28	31.76
	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)	0.24	0.31
	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)	50.00	50.00
	韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)(*3)	3.17	3.17
	韓国投資クレジット・フォーカス一般私募証券投資信託2号(債券)	41.60	-
	韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	20.00	-
	韓国投資ベシック一般私募証券投資信託127号(債券)	9.10	-
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	1.00	-
Korea Investment & Securities US, Inc.	Korea Investment & Securities America, Inc.	100.00	100.00
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	Carlyle KIPE Co-Invest Partners, L.P.	98.00	98.00
SF Credit Partners, LLC	SCP Funding, LLC	100.00	100.00
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
	韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託1号	99.00	99.00
	現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	99.23	99.23
	サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号	99.94	99.94
	KB北米Momentumミッドストリーム一般私募特別資産投資信託第2号	99.83	-

Indonesia SMA Fund	REKSA DANA KISI EQUITY FUND	90.28	89.59
	REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	81.12	65.41
	REKSA DANA KISI BALANCED FUND	86.04	85.31
	REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS(*1)	7.12	35.43
	REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND(*1)	28.11	20.05
	REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	75.42	50.00
	REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	75.48	73.71
	Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	85.71	85.90
	Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	99.99	-

(*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、利益に影響を与えられるように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) 当半期に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号が韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)に名称が変更されました。

(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㈱	2000.06.26	大韓民国	集団投資業	12月
韓国投資バリュー資産運用㈱	2006.02.13	大韓民国	集団投資業	12月
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
韓国投資フィラデルフィア一般私募不動産投資信託2号	2018.05.03	大韓民国	集団投資機構	12月
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	2018.06.01	大韓民国	集団投資機構	12月
KB英国太陽光エネルギー一般私募特別資産投資信託(適格)	2018.09.17	大韓民国	集団投資機構	12月
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	2018.11.15	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資SEA-CHINA Fund	2018.10.25	大韓民国	投資組合	12月
現代Aviation一般私募投資信託19号	2019.01.28	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	2019.03.20	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	2019.03.21	大韓民国	集団投資機構	12月
リンデマン・パートナーズ・グローバル一般私募特別資産投資信託第11号	2019.03.28	大韓民国	集団投資機構	12月
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	2019.07.15	大韓民国	集団投資機構	12月
ファインズ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
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)C-F	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
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
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
韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)	2024.05.16	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	2024.09.23	ケイマン諸島	投資組合	12月
Principal Alternative Credit SMA	2024.08.22	ケイマン諸島	集団投資機構	12月
Indonesia SMA Fund	2024.09.26	インドネシア	投資組合	12月
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	2024.10.11	大韓民国	集団投資機構	12月
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	2024.10.17	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	2024.10.25	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	2024.10.28	大韓民国	集団投資機構	12月
IMMインフラエコー私募投資合資会社	2024.12.06	大韓民国	投資組合	12月
韓国投資Continuation I Fund	2024.12.06	大韓民国	投資組合	12月
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	2025.01.14	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	2025.01.24	大韓民国	集団投資機構	12月
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	2025.02.14	大韓民国	集団投資機構	12月
新韓投資証券HI-FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F	2025.02.14	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2号(債券)	2025.02.21	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	2025.04.23	大韓民国	集団投資機構	12月
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F	2025.04.28	大韓民国	集団投資機構	12月
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券)C-F	2025.05.07	大韓民国	集団投資機構	12月
新韓投資証券HI-FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号	2025.06.24	大韓民国	集団投資機構	12月
DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F	2025.06.24	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資開発ディディムドルブラインド一般私募投資信託1号	2022.04.13	大韓民国	集団投資機構	12月
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
サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号	2024.10.11	大韓民国	集団投資機構	12月
KB北米Momentumミッドストリーム一般私募特別資産投資信託第2号	2025.02.10	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
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	2022.10.04	インドネシア	集団投資機構	12月
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	2024.05.29	インドネシア	集団投資機構	12月
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	2019.12.11	インドネシア	集団投資機構	12月
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	2024.07.19	インドネシア	集団投資機構	12月
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	2024.07.19	インドネシア	集団投資機構	12月
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	2024.11.18	インドネシア	集団投資機構	12月
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	2025.06.03	インドネシア	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)	2023.04.03	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)	2023.04.03	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
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	2024.10.23	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資インカムジュヌンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	2025.03.21	大韓民国	集団投資機構	12月

韓国投資UBPキャンベルススマートアルファ証券子投資信託H(混合-再間接型) (C-F)	2025.05.07	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	2025.05.09	大韓民国	集団投資機構	12月
KIM Growth VN DIAMOND ETF	2024.03.29	ベトナム	集団投資機構	12月
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	2023.01.13	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	2023.02.23	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューTheOne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
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	2024.06.03	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)	2024.08.16	大韓民国	集団投資機構	12月
リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号	2024.09.25	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリューコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号	2024.10.04	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	2024.12.24	大韓民国	集団投資機構	12月
Carlyle KIPe Co-Invest Partners, L.P.	2024.10.24	ケイマン諸島	投資組合	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54(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㈱	317,558,884	120,680,003	196,878,881	74,926,376	28,366,132	28,477,861
韓国投資バリュー資産運用㈱	1,278,098,589	637,989,505	640,109,084	63,692,588	99,670,640	99,670,640
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	781,444,269	62,712,371	718,731,898	42,110,836	8,570,432	(51,371,717)
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,400,384	84,326	4,316,058	737,892	9,059	(352,147)
Korea Investment & Securities America, Inc.	19,344,041	4,017,339	15,326,702	7,933,218	1,317,694	72,879
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,450,201	1,951,781	12,498,420	1,089,915	(165,027)	(1,216,646)
KIS Vietnam Securities Corporation	784,215,315	475,693,693	308,521,622	63,346,094	10,357,733	(23,069,774)
Korea Investment& Securities US, Inc.	375,767,841	4,079,614	371,688,227	29,674,448	8,887,469	(21,980,051)
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	102,154,616	17,300,370	84,854,246	12,221,595	5,875,510	(1,342,566)
PT KISI Asset management	3,839,997	598,063	3,241,934	1,584,855	(240,357)	(562,557)
SF Credit Partners, LLC	163,121,972	726,009	162,395,963	6,841,600	1,451,418	12,920,079
SCP Funding, LLC	163,682,389	151,040,163	12,642,226	5,487,321	3,546,328	2,555,234
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	736,655	118	736,537	41,651	(75,436)	(75,436)
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	28,768	203,015	(174,247)	376	(17,566)	(17,566)
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)	60,541,498	2,008,989	58,532,509	3,065,262	1,810,268	1,810,268
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	59,715	468	59,247	19,155	113	113
韓国投資SEA-CHINA Fund	248,743,426	5,424,561	243,318,865	2,631,350	(15,478,736)	(15,697,255)
現代Aviation一般私募投資信託19号	64,226,245	9,416	64,216,829	7,444,243	1,508,616	1,508,616
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,098,804	243,193	9,855,611	5,922,520	3,675,784	3,675,784
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	33,756,679	505,665	33,251,014	1,835,721	1,280,397	1,280,397
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	213,122	7,549	205,573	3,035,083	1,013,803	1,013,803
イーゼスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	16,488,931	1,578,791	14,910,140	2,366,030	(306,233)	(306,233)
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	52,228,364	19,795	52,208,569	1,470,486	1,426,839	1,426,839
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	25,286,610	115,518	25,171,092	1,253,758	1,253,747	1,253,747
KIM Vietnam Fund Management	5,481,533	617,714	4,863,819	3,132,242	661,704	176,255
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	41,085,280	21,284	41,063,996	9,238,347	(807,580)	(807,580)
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	81,182,072	303,196	80,878,876	154	(620,639)	(620,639)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	38,736,481	25,828	38,710,653	8,481,799	8,481,746	8,481,746
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)C-F	7,379,879	1	7,379,878	173,958	173,405	173,405
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	167,513,805	2,286,971	165,226,834	42,913,244	533,147	533,147
バインストリート・グローバル私募投資信託11号	56,370,790	2,226,524	54,144,266	6,522,289	4,021	4,021
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)	955,192,707	737,621,290	217,571,417	18,594,389	8,129,476	8,129,476
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	129,013,121	87,469,222	41,543,899	8,928,208	2,922,891	2,922,891
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	101,732,038	80,211	101,651,827	15,894,379	4,879,061	4,879,061
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	120,845,891	77,198	120,768,693	26,618,142	4,699,883	4,699,883
VI NB CREDIT一般私募特別資産投資信託1号専門	42,596,900	2,258,639	40,338,261	4,285,998	444,171	444,171
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	31,976,640	26,401	31,950,239	1,445,086	1,378,720	(1,285,863)
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	55,922,464	1,024	55,921,440	8,034,158	2,005,596	2,005,596

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	48,881,335	1,416,148	47,465,187	5,168,886	287,677	287,677
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)	310,955,902	105,555,451	205,400,451	8,211,490	5,400,451	5,400,451
韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)	17,908,873	12,124	17,896,749	1,857,067	891,456	929,110
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	125,581,064	57,201,617	68,379,447	2,593,202	1,620,114	(3,747,530)
Principal Alternative Credit SMA	64,799,324	65,098	64,734,226	3,578,565	3,105,404	(3,020,040)
Indonesia SMA Fund	78,503,979	-	78,503,979	1,176,315	1,176,315	1,176,315
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	202,311,380	156,702,098	45,609,282	4,986,638	2,082,408	2,082,408
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	171,362,107	128,689,152	42,672,955	4,213,332	1,791,245	1,791,245
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	33,268,762	17,566	33,251,196	2,671,058	(695,113)	(695,113)
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	389,074,509	273,364,810	115,709,699	8,381,779	4,271,270	4,271,270
IMMインフラエコ一般私募投資合資会社	100,029,342	38,643,606	61,385,736	21	(3,564,024)	(3,564,024)
韓国投資Continuation I Fund	20,085,540	29,654	20,055,886	80,734	47,806	47,806
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	32,595,412	10,720	32,584,692	2,891,041	(354,961)	(354,961)
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	29,290,500	1,604,619	27,685,881	1,678,200	(232,537)	(232,537)
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	2,354,264	101,983	2,252,281	310,036	207,281	207,281
新韓投資証券HI-FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F	502,915,350	400,076,378	102,838,972	7,251,422	2,776,581	2,776,581
韓国投資クレジットフォーカス一般私募証券投資信託2号(債券)	182,859,613	60,325,094	122,534,519	3,603,997	2,534,519	2,534,519
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	85,189,699	32,888	85,156,811	4,689,972	(469,217)	(469,217)
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F	241,801,335	190,626,749	51,174,586	1,479,208	674,703	674,703
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券)C-F	241,352,153	189,815,436	51,536,717	1,320,671	536,803	536,803
新韓投資証券HI-FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号	240,139,590	166,217,112	73,922,478	163,125	72,615	72,615
DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F	91,484,993	71,431,045	20,053,948	114,483	53,948	53,948
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	43,142,942	360,007	42,782,935	1,333,019	633,208	633,208
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	43,878,454	6,866,650	37,011,804	9,790,450	992,716	992,716
サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号	56,431,483	3,955,214	52,476,269	3,781,870	1,836,905	1,836,905
KB北米Momentumミッドストリーム一般私募特別資産投資信託第2号	50,460,869	15,731	50,445,138	5,834,336	1,176,576	1,176,576
REKSA DANA KISI EQUITY FUND	8,230,319	18,396	8,211,923	602,007	(1,426,802)	(958,914)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	19,245,181	113,146	19,132,035	1,979,811	1,688,957	(842,093)
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	9,764,729	13,238	9,751,491	1,566,334	(530,810)	(714,966)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	119,151,968	4,555,110	114,596,858	5,230,937	3,955,149	(2,692,037)
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	125,018,608	1,142,788	123,875,820	7,968,321	6,664,516	(7,977,390)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	898,412	3,457	894,955	37,213	(23,370)	(99,455)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	907,854	2,619	905,235	43,875	(49,343)	(128,650)
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	1,091,084	4,291	1,086,793	128,803	56,862	(81,942)
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	4,118,634	1,181	4,117,453	21,852	16,243	16,243
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	1,193,447	782	1,192,665	240,834	(177,552)	(177,552)
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)	7,287,208	116,304	7,170,904	1,256,877	940,978	940,978

韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	3,347,730	1,431	3,346,299	292,920	124,923	124,923
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	7,735,859	77,660	7,658,199	1,542,483	1,492,549	1,492,549
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	5,032,285	1,385	5,030,900	303,111	(15,748)	(15,748)
韓国投資インカムジュノンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	2,647,237	101	2,647,136	47,812	(133,405)	(133,405)
韓国投資UBPキャンベルススマートアルファ証券子投資信託H(混合-再間接型)(C-F)	1,193,383	-	1,193,383	15,452	(45,451)	(45,451)
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	1,315,448	3	1,315,445	33,153	(18,081)	(18,081)
KIM Growth VN DIAMOND ETF	5,065,328	31,523	5,033,805	50,009	(171,709)	(171,709)
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	83,420,589	309,150	83,111,440	16,110,435	15,270,488	15,270,488
韓国バリュースTheValue一般私募投資信託1号	39,984,871	1,198,005	38,786,867	19,091,950	11,642,992	11,642,992
韓国バリュースVITAバリュースアルファアクティブ証券上場指数投資信託	10,208,306	63,257	10,145,049	2,029,302	1,923,374	1,923,374
韓国バリュースThe One一般私募証券投資信託第1号	26,377,419	2,068,190	24,309,229	4,220,269	3,841,100	3,841,100
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	145,370,450	116,481	145,253,970	40,224,304	39,963,209	39,963,209
韓国バリュースAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	5,255,707	8	5,255,699	707,930	(101,661)	(101,661)
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	7,192,238	-	7,192,238	748,554	748,408	748,408
リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号	19,587,099	-	19,587,099	2,063,813	152,938	152,938
韓国バリュースコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号	6,139,159	86	6,139,073	929,758	924,135	924,135
韓国バリュース公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	4,688,151	46	4,688,105	202,961	200,907	200,907
Carlyle KIPE Co-Invest Partners, L.P.	56,033,398	283,133	55,750,265	1,848,197	1,600,677	(3,036,696)
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	216,892,468	-	216,892,468	9,809,755	(26,484,977)	(19,521,203)
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	91,974,183	189,160	91,785,023	2,879,698	2,678,344	5,553,675
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	85,239,955	189,160	85,050,795	2,327,306	(720,748)	2,639,887

(*) 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53(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)	半期 純損益(*1)	総包括損益 (*1)
韓国投資信託運用㈱	286,230,749	72,783,629	213,447,120	61,372,412	70,079,763	70,061,343
韓国投資バリュー資産運用㈱	1,174,499,579	634,061,135	540,438,444	65,625,712	59,007,070	59,007,070
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	894,010,191	123,906,576	770,103,615	79,496,239	12,555,431	64,064,739
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,921,739	253,534	4,668,205	690,138	74,148	377,139
Korea Investment & Securities America, Inc.	19,688,198	4,434,376	15,253,822	7,089,840	1,272,153	2,041,126
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	16,023,075	2,308,009	13,715,066	1,675,530	334,725	1,102,970
KIS Vietnam Securities Corporation	775,284,967	443,693,571	331,591,396	68,063,871	13,654,466	21,205,309
Korea Investment& Securities US, Inc.	402,315,005	8,646,728	393,668,277	15,729,234	8,353,139	34,087,172
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	96,994,044	10,797,233	86,196,811	5,327,088	271,731	1,165,547
PT KISI Asset management	4,360,391	555,900	3,804,491	603,510	(560,729)	(507,971)
SF Credit Partners, LLC	153,613,548	4,137,663	149,475,885	13,822,588	3,331,115	13,245,006
SCP Funding, LLC	155,982,393	145,895,401	10,086,992	5,843,988	4,045,602	4,208,495
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	251,087,102	15,365,367	235,721,735	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	847,753	35,781	811,972	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	33,136	189,817	(156,681)	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)	58,766,344	3,251,954	55,514,390	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	59,598	463	59,135	545,793	506,526	506,526
韓国投資SEA-CHINA Fund	269,548,096	10,531,976	259,016,120	1,536,426	(3,193,183)	(3,849,869)
現代Aviation一般私募投資信託19号	69,382,596	4,697,284	64,685,312	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	9,712,272	1,357,078	8,355,194	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	34,231,858	924,528	33,307,330	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	227,668	8,157	219,511	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	16,092,441	1,405,365	14,687,076	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	53,312,316	20,157	53,292,159	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	22,386,069	154,770	22,231,299	2,842,838	2,842,838	2,842,838
KIM Vietnam Fund Management	6,310,332	1,622,767	4,687,565	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	48,881,203	4,140,651	44,740,552	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	81,499,514	-	81,499,514	951	(621,460)	(621,460)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	42,964,965	32,242	42,932,723	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)C-F	10,296,653	1	10,296,652	339,774	37,008	37,008
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	172,822,361	16,768,039	156,054,322	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	63,013,518	6,759,252	56,254,266	5,060,453	(457,476)	(457,476)
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)	718,139,397	558,534,185	159,605,212	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	388,461,230	299,839,917	88,621,313	10,514,340	5,087,211	5,087,211
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	104,025,858	12,310,013	91,715,845	16,220,247	4,520,574	4,520,574
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	126,572,389	12,237,579	114,334,810	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	44,430,812	5,638,621	38,792,191	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)	34,656,568	28,977	34,627,591	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	46,244,165	2,383,985	43,860,180	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	43,792,496	1,253,246	42,539,250	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)	315,686,982	115,686,982	200,000,000	6,894,801	4,889,901	4,889,901
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	126,023,475	99,355,780	26,667,695	908,356	374,467	374,467
韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号 (JPY)	17,601,755	11,661	17,590,094	383,877	373,600	120,904
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	67,476,194	569,552	66,906,642	-	-	-
Principal Alternative Credit SMA	77,649,737	108,637	77,541,100	-	-	-
Indonesia SMA Fund	77,327,664	-	77,327,664	-	-	-
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	206,296,281	162,736,824	43,559,457	-	-	-
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	168,779,900	127,898,190	40,881,710	-	-	-
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号 (再間接型)	19,479,067	977,702	18,501,365	-	-	-
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	375,410,038	263,971,609	111,438,429	-	-	-
IMMインフラエコ私募投資合資会社	100,135,110	35,185,179	64,949,931	-	-	-
韓国投資Continuation I Fund	20,008,079	-	20,008,079	-	-	-
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	42,821,452	671,725	42,149,727	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	42,387,014	5,420,189	36,966,825	6,901,815	401,921	401,921
サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号	54,465,498	2,053,588	52,411,910	-	-	-
REKSA DANA KISI EQUITY FUND	9,253,815	23,288	9,230,527	677,493	(1,784,064)	(1,460,899)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	22,582,454	40,068	22,542,386	708,473	115,689	350,822
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	10,564,239	15,022	10,549,217	425,502	(891,426)	(728,321)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	65,783,553	1,080,150	64,703,403	-	-	-
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	153,461,064	11,318,277	142,142,787	-	-	-
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	910,812	2,656	908,156	-	-	-
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	973,939	4,421	969,518	-	-	-
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	1,117,150	2,532	1,114,618	-	-	-
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)	37,353,213	8,432	37,344,781	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)	1,402,385	42,446	1,359,939	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)	2,642,839	13,269	2,629,570	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)	3,229,120	60	3,229,060	231,710	210,722	210,722
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	3,157,620	-	3,157,620	52,855	52,855	52,855
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリズム証券投資信託H(株式)(C-F)	10,213,221	225,657	9,987,564	-	-	-
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	5,156,932	176,311	4,980,621	-	-	-
KIM Growth VN DIAMOND ETF	5,791,513	15,047	5,776,466	619,804	583,673	583,673
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	58,746,401	11,028,898	47,717,503	8,660,212	6,115,644	6,115,644
韓国バリュートheValue一般私募投資信託1号	31,732,081	4,439,613	27,292,468	13,335,754	3,001,521	3,001,521
韓国バリュートVITAバリュートアルファアクティブ証券上場指数投資信託	8,452,772	231,096	8,221,676	2,172,331	1,637,930	1,637,930
韓国バリュートTheOne一般私募証券投資信託第1号[債券混合]	20,588,281	253	20,588,028	1,107,783	927,356	927,356
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	77,759,505	2,468,745	75,290,760	20,050,147	19,178,128	19,178,128
韓国バリュートAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	5,919,617	12	5,919,605	-	-	-
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	6,455,725	15,819	6,439,906	-	-	-

リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号	19,743,086	-	19,743,086	-	-	-
韓国バリューコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号	5,251,852	20	5,251,832	-	-	-
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	4,728,112	56	4,728,056	-	-	-
Carlyle KIPe Co-Invest Partners, L.P.	23,261,892	2,479,261	20,782,631	-	-	-
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	253,269,389	-	253,269,389	2,105,204	(5,575,357)	2,363,093
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	106,053,235	291,524	105,761,711	3,162,730	1,286,036	5,869,142
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	96,251,740	289,498	95,962,242	76,601	(2,439,962)	1,888,632

(*1) 営業収益、半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54(当)期半期 >

会社名	事由
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	新規取得
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	新規取得
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	新規取得
新韓投資証券HI-FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F	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2号(債券)	新規取得
KB北米Momentumミッドストリーム一般私募特別資産投資信託第2号	新規取得
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	新規取得
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F	新規取得
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券)C-F	新規取得
新韓投資証券HI-FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号	新規取得
DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F	新規取得
韓国投資インカムジュヌンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	新規取得
韓国投資UBPキャンベルスマートアルファ証券子投資信託H(混合-再間接型)(C-F)	新規取得
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	新規取得
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	新規取得
KIS Momentum他27 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53(前)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
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号(債券)(C-F)	新規取得

KIS European Loan SMA	新規取得
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	新規取得
Principal Alternative Credit SMA	新規取得
Indonesia SMA Fund	新規取得
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	新規取得
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	新規取得
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産 投資信託1号(再間接型)	新規取得
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	新規取得
IMMインフラエコー私募投資合資会社	新規取得
韓国投資Continuation I Fund	新規取得
サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号	新規取得
REKSA DANA KISI EQUITY FUND	新規取得
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	新規取得
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	新規取得
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	新規取得
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	新規取得
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	新規取得
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	新規取得
Raksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	新規取得
韓国投資ACE + グローバル新成長証券投資信託	新規取得
韓国投資ACE + 米国ナスダック証券投資信託	新規取得
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券投資信託H(株式)(C-F)	新規取得
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	新規取得
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	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
リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号	新規取得
韓国バリューコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号	新規取得
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	新規取得
Carlyle KIPE Co-Invest Partners, L.P.	新規取得
キスプラス第26次他57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54(当)期半期 >

会社名	事由
韓国投資米国S&P500同一加重モレトリム証券子投資信託H(株式)(C-F)	持分比率の変動
KIARA Asia Pacific Hedge Fund	持分比率の変動
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	処分
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)	持分比率の変動
キスプラス第9次他28の資産流動化構造化企業	信用供与義務の消滅

< 第53(前)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証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(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(H)(派生型)	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証券投資信託(混合-再間接型)(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・セレクトテ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種収益源流動化	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	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)	持分比率の変動
Reksa Dana KISI Equity fund	処分
Reksa Dana KISI Fixed income fund	処分
Reksa Dana KISI Balanced Fund	処分
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	持分比率の変動
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	処分
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	持分比率の変動

韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
パインストリートUSインフラー一般私募特別資産投資信託7号	処分
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号(債券)(C-F)	持分比率の変動
KIS European Loan SMA	持分比率の変動
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)	持分比率の変動
韓国投資ACE + グローバル新成長証券投資信託	持分比率の変動
韓国投資ACE + 米国ナスダック証券投資信託	持分比率の変動
キスエスピー第1次他63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「期中財務報告」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2025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、2024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. 重要性のある会計方針

3.1 連結グループが適用した制定・改正基準書及び解釈書

連結グループは2025年1月1日をもって開始する会計期間から、以下の制定・改正基準書を新たに適用しました。

(1) 企業会計基準書第1021号「外国為替レートの変動の影響」、企業会計基準書第1101号「韓国採択国際会計基準の初度適用」の改正-交換可能性の欠如

通貨間の交換可能性を評価して、ある通貨が他の通貨に交換可能でない場合、直物為替レートを見積もり、関連する情報の開示を求めます。同基準書の改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はありません。

3.2 連結グループが適用していない制定・改正基準書及び解釈書

制定または公表されたものの、施行日が到来していないため、適用していない制定・改正基準書及び解釈書は次の通りです。

(1) 企業会計基準書第1109号「金融商品」、第1107号「金融商品：開示」の改正

実務で提起された疑問に対応し、新しい要求事項を含めるために企業会計基準書第1109号「金融商品」、第1107号「金融商品：開示」が改正されました。同改正は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用され、早期適用が認められます。主な改正内容は以下の通りです。連結グループは同改正による財務諸表への影響について検討しています。

- 特定基準を充足する場合、決済日前に電子支払システムで金融負債が決済（認識中止）されたとみなすことができるように許容
- 金融資産が元利金の支払のみの構成基準を充足しているかどうか評価するための追加指針を明確にして追加
- 契約上のキャッシュ・フローの時期や金額を変更させる契約条件が企業に及ぼす影響や企業がさらされる程度を金融商品の各種類別に開示
- FVOCI指定の持分商品に対する追加開示

(2) 韓国採択国際会計基準年次改善-第11巻

韓国採択国際会計基準年次改善-第11巻は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用され、早期適用が認められます。連結グループ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。

- 企業会計基準書第1101号「韓国採択国際会計基準の初度適用」：K-IFRSの初度適用時にヘッジ会計適用
- 企業会計基準書第1107号「金融商品：開示」：認識の中止に係る利得又は損失、実務適用指針
- 企業会計基準書第1109号「金融商品」：リース負債の認識の中止の会計処理、取引価格の定義
- 企業会計基準書第1110号「連結財務諸表」：事実上の代理人の判定
- 企業会計基準書第1007号「キャッシュ・フロー計算書」：原価法

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54(当)期半期	第53(前)期
現金及び現金同等物	1,768,406,978	2,058,057,985
一般商品預け金(預金)	20,000,000	14,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,166,472,289	1,530,978,674
上場デリバティブ取引預け金	1,367,011,733	1,069,016,249
長期性預金	1,413,536,266	1,764,147,960
特定預金	43,500	2,104,851
その他預け金	2,994,680,913	3,282,919,522
合 計	8,730,151,679	9,721,725,241

(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54(当)期半期	第53(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	20,000,000	14,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,166,472,289	1,530,978,674
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,367,011,733	1,069,016,249
長期性預金(質権設定)(*2)	1,249,649,630	1,311,291,030
特定預金(*3)	43,500	2,104,851
その他預け金(*4)	2,744,326,236	3,110,946,681
合 計	6,547,503,388	7,038,837,485

(*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託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、1,244,649,630千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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券	5,938,907,014	5,866,904,246
負債性証券	44,093,074,528	42,788,500,033
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	5,645,432,457	4,302,451,154
出資金	2,190,523,180	1,451,010,379
集団投資証券	3,629,625,378	3,007,674,131
デリバティブ複合証券	157,499,300	179,073,403
貸付債権	1,295,723,869	847,894,007
合 計	62,950,785,726	58,443,507,353

(*) 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245,000,000千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54(当)期半期	第53(前)期
ウォン建株式	4,638,051,158	4,462,570,425
外貨建株式	630,560,992	736,574,559
ハイブリッド資本性証券	670,294,864	667,759,262
合 計	5,938,907,014	5,866,904,246

(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54(当)期半期	第53(前)期
国債・地方債	3,793,720,162	3,054,260,259
特殊債	5,750,116,562	7,080,255,846
社債	17,324,334,066	16,563,707,068
コマーシャルペーパー証券	6,234,993,193	6,741,172,748
電子短期社債	5,528,982,974	5,010,381,782
外貨建債券	5,039,070,670	3,905,311,259
外貨建電子短期社債	-	16,000,051
転換社債	84,764,975	79,606,288
新株予約権付社債	8,935,328	7,556,167
交換社債	12,877,517	16,511,062
償還優先株式	315,279,081	313,737,503
合 計	44,093,074,528	42,788,500,033

(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54(当)期半期	第53(前)期
一般預り分	4,932,633,512	3,725,622,490
上場デリバティブ取引預り分	712,798,945	576,828,664
合 計	5,645,432,457	4,302,451,154

(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54(当)期半期	第53(前)期
株価連動証券	70,907,533	81,662,347
株価連動及びデリバティブ複合社債	-	1,675,072
その他デリバティブ複合社債	65,546,232	62,591,576
上場指数証券	21,199,475	33,322,520
信用リスク調整額	(153,940)	(178,112)
合 計	157,499,300	179,073,403

(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54(当)期半期	第53(前)期
貸付債権	1,237,923,598	789,512,351
その他	57,800,271	58,381,656
合 計	1,295,723,869	847,894,007

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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券(*)		
株式	938,592,503	716,855,848
出資金	818,000	818,000
小 計	939,410,503	717,673,848
負債性証券		
国債・公債	80,895,447	80,918,009
特殊債	541,524,617	572,561,791
社債	825,181,015	912,816,018
小 計	1,447,601,079	1,566,295,818
合 計	2,387,011,582	2,283,969,666

(*) 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54(当)期半期	第53(前)期	指定事由
株式	中小企業銀行	47,749,900	37,472,950	戦略的提携
	ウリィ金融持株	607,048,000	415,604,800	戦略的提携
	韓国証券金融(株)	89,652,468	81,535,430	証券業関係機関の普通株
	(株)韓国取引所	173,054,493	161,445,692	証券業関係機関の普通株
	韓国預託決済院	17,010,272	16,547,848	証券業関係機関の普通株
	韓国資金仲介(株)	3,122,925	3,239,183	証券業関係機関の普通株
	ウリィ投資証券 (旧:韓国フォース証券)	326,695	326,695	戦略的提携
	インドネシア証券取引所(BEI)	627,750	683,250	証券業関係機関の普通株
	小 計	938,592,503	716,855,848	
出資金	金融投資協会	818,000	818,000	戦略的提携
合 計		939,410,503	717,673,848	

(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54(当)期半期	第53(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	33,261,592	32,979,078

(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54(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	328,937,569	221,792,155	-	550,729,724
負債性証券	6,625,564	2,189,915	(3,948,847)	4,866,632
小計	335,563,133	223,982,070	(3,948,847)	555,596,356
税効果	(88,588,667)	(59,131,267)	1,042,496	(146,677,438)
合計	246,974,466	164,850,803	(2,906,351)	408,918,918

< 第53(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	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

(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54(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	700,380	-	-	700,380
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	7,901	-	-	7,901
半期末損失引当金	708,281	-	-	708,281

< 第53(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	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

(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54(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	1,566,295,818	-	-	1,566,295,818
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	1,523,808,801	-	-	1,523,808,801
売却	(1,644,663,394)	-	-	(1,644,663,394)
評価	2,189,915	-	-	2,189,915
その他(*)	(30,061)	-	-	(30,061)
半期末帳簿価額	1,447,601,079	-	-	1,447,601,079

(*) 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53(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	4,343,301,499	-	-	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。

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54(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	3,102,891	3,102,891	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	40,616,110	40,670,261	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	2,760,000	1,434,684	1,434,684	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	8,636,184	5,615,952	5,430,571	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	10,476,517	10,022,632	10,022,632	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	21,604,256	19,473,845	19,473,846	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	7,973,000	12,858,218	12,858,218	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	4,640,899	4,640,899	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	28,770,516	28,770,516	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	15,722,022	15,722,022	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	212,330	231,759	231,759	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	4,827,259	4,779,966	4,779,966	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号 (専門)		大韓民国	28.67	12月	17,973,446	17,426,229	17,426,229	集団投資機構
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号 (専門)		大韓民国	40.04	12月	16,919,860	16,628,283	16,628,283	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	20,114,538	20,114,538	集団投資機構
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募 特別2号		大韓民国	30.30	12月	15,358,223	14,311,160	14,311,278	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	61,260,412	57,905,820	57,905,820	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	17,885,874	17,885,874	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	303,761	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	15,942	15,942	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	13,195	13,195	集団投資機構
IBKC-EQP革新技術投資組合		大韓民国	40.00	12月	3,873,035	3,577,198	3,577,198	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	607	607	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	59,755,345	60,867,610	60,867,610	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	9,184,061	-	集団投資機構
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	2,890,628	2,890,628	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	30,214,779	30,214,779	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	33,579,196	34,007,298	34,007,298	集団投資機構
ライフESG向一般私募投資信託第1号		大韓民国	20.93	12月	34,647,486	42,787,918	43,133,953	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	58,320,031	54,537,461	54,537,461	集団投資機構
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメガニーン一般私募投資信託2号		大韓民国	33.33	12月	2,465,791	1,161,114	1,161,114	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	17,094,726	16,785,682	16,785,682	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	37,260,385	37,260,385	集団投資機構
ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメガニーン一般私募投資信託3号	(*3)	大韓民国	54.93	12月	4,625,548	3,865,779	3,865,779	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	38,099,180	36,340,328	36,340,328	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	8,583,298	8,707,538	8,707,538	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	49,915,153	48,501,227	48,501,227	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	8,360,001	8,354,375	8,354,375	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	51,191,768	48,521,134	48,521,134	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	46.25	12月	349,623	3,540,624	3,540,624	集団投資機構
KIM Investment Funds		大韓民国	26.20	12月	6,543,520	14,794,471	14,794,471	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	2,809,851	2,809,851	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	4,500,000	3,337,580	3,337,580	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	52,193,997	52,558,100	集団投資機構
エムプラス一般私募不動産投資信託26号		大韓民国	48.46	12月	18,500,000	11,513,545	11,513,545	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	42,557,904	41,451,914	41,451,914	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	952,360	952,360	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	2,814,108	2,814,109	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	47,967	47,967	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	36,105,288	37,001,970	37,001,970	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	36,214,765	36,170,390	36,170,390	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	23,761,338	23,761,339	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	20,943,340	22,238,887	22,238,888	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	1,063,178	1,063,178	投資組合
(株)カカオバンク	(*4)	大韓民国	27.19	12月	1,134,487,986	1,804,024,017	2,079,362,356	銀行業
ネクストトレード(株)	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	7,247,836	7,389,317	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	(5,050,153)	-	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	5,507,594	5,507,593	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	25,788,843	25,788,843	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	45,641,124	53,252,744	53,252,743	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	(8,398,153)	1	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	36,572,750	36,572,750	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	28,171,949	33,697,406	33,697,406	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	32,838,400	32,621,265	32,621,265	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	39,689,337	39,562,518	39,562,518	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	32,369,029	17,103,862	17,103,862	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	9,618,880	9,618,880	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	17,507,681	17,507,681	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	3,970,540	3,970,540	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	63,044,022	66,280,149	66,280,149	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	4,860,559	4,860,559	私募投資 専門会社
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	12,870,000	12,873,790	12,873,790	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	2,903,909	2,903,909	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	5,031,594	5,031,594	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	28,502,415	28,502,415	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.04	12月	3,268,223	4,129,914	4,129,914	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	1,941,947	1,941,947	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	14,551,010	14,551,010	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2055証券	(*2)	大韓民国	11.29	12月	5,000,649	6,063,461	6,063,461	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券	(*2)	大韓民国	16.05	12月	5,050,249	6,048,894	6,048,894	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.39	12月	3,498,920	4,366,456	4,366,456	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	2.19	12月	3,512,740	4,449,591	4,449,591	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*2)	大韓民国	6.60	12月	3,051,727	4,270,253	4,270,253	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*2)	大韓民国	4.89	12月	2,993,634	3,462,420	3,462,420	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	8.38	12月	3,781,568	4,346,043	4,346,043	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(H)(派生型)	(*3)	大韓民国	68.06	12月	76,738,695	78,822,115	78,822,115	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	32,610,663	32,166,699	32,166,699	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		大韓民国	45.43	12月	80,635,943	84,711,285	84,711,285	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	1,948,885	1,948,885	投資組合

CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)		大韓民国	40.00	12月	12,073,323	11,807,022	11,807,022	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインドー一般私募投資信託2号		大韓民国	20.00	12月	8,422,986	7,060,769	7,060,769	集団投資機構
韓国投資ディーブテック投資組合	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,100,000	2,060,462	2,060,462	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第7号		大韓民国	30.72	12月	460,100	1,135,031	1,135,031	投資組合
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	(*3)	大韓民国	53.30	12月	80,000,000	79,933,050	79,933,050	私募投資 専門会社
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合		大韓民国	31.75	12月	10,109,425	9,523,824	9,523,824	投資組合
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託		大韓民国	48.08	12月	50,000,000	50,793,029	50,793,029	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	9.15	12月	3,846,383	4,191,317	4,191,317	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	7.72	12月	3,892,962	4,256,819	4,256,819	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	5.77	12月	4,017,554	4,410,635	4,410,635	集団投資機構
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	(*2)	大韓民国	17.94	12月	20,000,000	19,826,782	19,826,782	投資組合
パインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)		大韓民国	36.36	12月	21,986,642	22,176,520	22,176,520	集団投資機構
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号		大韓民国	27.27	12月	1,000,000	45,767	1	集団投資機構
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号		大韓民国	23.26	12月	32,024,902	(1,225,964)	1	集団投資機構
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	(*3)	大韓民国	76.80	12月	69,697,506	62,198,984	62,198,984	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*3)	ルクセンブルク	64.94	12月	63,950,025	61,684,962	61,684,962	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(債券混合-再間接型)(C-F)		大韓民国	22.81	12月	3,777,462	4,011,064	4,011,064	集団投資機構
カスピアン-K9号新技術投資組合		大韓民国	33.00	12月	3,000,000	2,975,406	2,975,406	投資組合
DA-YP新技術投資組合第1号		大韓民国	28.49	12月	1,000,000	990,338	990,338	投資組合
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社		大韓民国	22.22	12月	32,000,000	32,559,330	32,559,330	私募投資 専門会社
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合		大韓民国	27.93	12月	1,000,000	995,900	995,900	投資組合
YGスペース新技術投資組合		大韓民国	45.45	12月	1,000,000	995,629	995,629	投資組合
コーナーストングオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,495,782	1,495,782	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第10号		大韓民国	22.73	12月	500,000	497,904	497,904	投資組合
CYRUS-K素部装投資組合1号		大韓民国	39.47	12月	1,500,000	1,495,950	1,495,950	投資組合
Honeypot YG2号投資組合		大韓民国	46.73	12月	1,000,000	998,941	998,941	投資組合
ケービューティーグロス1号私募投資合資会社		大韓民国	28.17	12月	2,000,000	1,985,110	1,985,110	私募投資 専門会社
パインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号	(*3)	大韓民国	69.12	12月	16,074,794	15,970,713	15,970,713	集団投資機構
ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)	(*3)	大韓民国	53.69	12月	26,658,661	26,056,373	26,056,373	集団投資機構
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	(*3)	大韓民国	59.18	12月	86,998	87,014	87,014	集団投資機構
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号	(*3)	大韓民国	72.73	12月	54,304,000	54,254,529	54,254,529	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	25,240,589	36,195,302	集団投資機構
ハナ代替ブラインドー般私募不動産投資信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,022,178	1,022,178	集団投資機構
韓国投資トップメザニンー般私募不動産投資信託1号	(*3)	大韓民国	66.72	12月	31,309,002	13,345,479	13,345,479	集団投資機構
韓国投資開発シードー般私募投資信託1号(2種)		大韓民国	40.48	12月	10,120,646	11,019,209	11,019,209	集団投資機構
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		大韓民国	25.00	12月	13,711,166	13,366,939	13,366,939	集団投資機構
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化		大韓民国	30.00	12月	27,339,804	28,196,766	28,196,766	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	68.98	12月	60,189,106	63,183,052	63,183,052	集団投資機構
イージス私募不動産投資信託33号	(*3)	大韓民国	52.00	12月	18,200,000	12,665,450	12,665,450	集団投資機構
韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(負債性証券)	(*2)	大韓民国	4.83	12月	219,547	11,058	11,058	集団投資機構
韓国投資ベトナムEMPアルファー般私募投資信託2号(2種)	(*2)	大韓民国	15.07	12月	1,637,413	1,472,525	1,472,525	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)	(*2)	大韓民国	6.06	12月	2,122,352	3,129,000	3,129,000	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	1.15	12月	1,000,000	2,032,650	2,032,650	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	6.81	12月	1,000,000	1,110,130	1,110,130	集団投資機構
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF		ベトナム	28.41	12月	3,000,016	4,587,412	4,587,412	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	0.13	12月	1,000,000	947,200	947,200	集団投資機構
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	16.77	12月	1,000,000	1,187,530	1,187,530	集団投資機構
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	(*2)	大韓民国	9.84	12月	3,084,601	3,942,000	3,942,000	集団投資機構
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	2.78	12月	1,000,000	1,022,260	1,022,260	集団投資機構
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	1.03	12月	1,000,000	1,048,230	1,048,230	集団投資機構
韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	14.81	12月	1,005,080	1,229,088	1,229,088	集団投資機構
韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	(*2) (*6)	大韓民国	16.94	12月	2,500,000	2,806,725	2,806,725	集団投資機構
韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	(*6)	大韓民国	20.62	12月	2,500,000	2,659,100	2,659,100	集団投資機構
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券投資信託H(株式)(C-F)		大韓民国	20.90	12月	3,000,000	2,907,030	2,907,030	集団投資機構
韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)		大韓民国	30.00	12月	3,000,000	3,054,000	3,054,000	集団投資機構
韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)		大韓民国	24.00	12月	3,000,000	3,067,500	3,067,500	集団投資機構
韓国投資ACE 長期資産配分アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)		大韓民国	30.00	12月	3,000,000	3,069,000	3,069,000	集団投資機構
韓国投資羽田国際空港関連レジデンスー般私募不動産投資信託(派生型)		大韓民国	50.00	12月	19,000,000	18,966,180	18,966,180	集団投資機構
韓国投資GlobalStrategicマルチインカム証券投資信託H(債券混合-再間接型)C-F)	(*2)	大韓民国	1.07	12月	1,000,000	1,018,150	1,018,150	集団投資機構

韓国投資グローバルパークシャーXI一般私募投資信託		大韓民国	20.63	12月	123,170	122,713	122,713	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) (*5)	大韓民国	50.30	12月	2,530,000	2,607,274	2,607,274	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	6,000,000	5,690,730	5,690,730	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	3,865,071	3,865,071	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	-	-	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	1,784,824	5,150,840	5,150,840	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	3,435,107	3,435,107	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	5,035,291	5,035,291	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	2,583,621	2,583,621	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	2,402,899	2,297,127	2,297,127	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	411,255	411,255	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	542,299	542,299	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	1,192,941	-	-	集団投資機構
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,192,941	-	-	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	26,200,000	29,920,400	29,920,400	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	16,500,000	15,760,746	15,760,746	投資組合
韓国投資SOSV投資組合	(*3)	大韓民国	77.78	12月	5,600,000	5,565,610	5,565,610	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	21,757,443	20,865,387	20,865,387	私募投資 専門会社
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	42,905,892	46,313,591	46,313,591	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	-	-	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	2,045,324	2,045,324	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	2,021,382	2,021,382	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	2,940,977	2,940,977	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	2,860,556	2,860,556	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	2,665,575	2,665,575	集団投資機構
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託1号	(*2)	大韓民国	13.42	12月	2,000,000	2,299,220	2,299,220	集団投資機構
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号	(*3)	大韓民国	73.93	12月	24,721,058	25,432,007	25,432,007	集団投資機構
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合		大韓民国	20.50	12月	1,025,000	1,013,779	1,013,779	投資組合
韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信託	(*3)	大韓民国	58.79	12月	19,990,000	20,504,802	20,504,802	集団投資機構
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託第5号	(*2)	大韓民国	17.80	12月	2,000,000	2,093,160	2,093,160	集団投資機構

韓国バリュートゥントゥンバリュー一般私募投資信託1号	(*2)	大韓民国	13.00	12月	1,788,083	1,709,515	1,709,515	集団投資機構
韓国バリューリレーティング損益差等型一般私募投資信託1号	(*2)	大韓民国	13.00	12月	2,619,556	2,619,556	2,619,556	集団投資機構
韓国バリューコリアレーティング証券投資信託		大韓民国	31.43	12月	200,000	200,000	200,000	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	14,003,224	14,003,224	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	15,491,741	23,287,711	23,287,711	集団投資機構
合計								

(*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) 自己株式取得を除いた有効持分率です。

(*5) 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。

(*6) 当半期に韓国投資ACE + グローバル新成長証券投資信託は韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)に、韓国投資ACE + 米国ナスダック証券投資信託は韓国投資米国ナスダック + ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)に名称が変更されました。

< 第53(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	3,303,899	3,303,899	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	32,098,678	32,152,830	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	2,760,000	1,357,000	1,357,000	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	9,852,149	6,067,191	6,067,191	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	10,476,517	10,033,315	10,033,315	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	21,604,256	19,933,504	19,933,504	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	9,880,500	16,095,784	16,095,784	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	5,169,653	5,169,653	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	28,744,188	28,744,188	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	15,643,877	15,643,877	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	13,963,730	15,588,480	15,588,480	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	5,027,957	4,804,515	4,804,515	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	18,240,676	17,604,357	17,604,357	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	17,319,665	16,830,929	16,830,929	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	20,369,790	20,369,790	集団投資機構
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号		大韓民国	30.30	12月	17,009,632	16,650,487	16,650,605	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	61,260,412	58,406,069	58,406,069	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	17,840,840	17,840,840	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	258,854	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	15,775	15,775	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	13,199	13,199	集団投資機構
IBKC-EQP革新技术投資組合		大韓民国	40.00	12月	5,175,724	5,097,430	5,097,430	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	600	600	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	59,755,345	62,020,497	62,020,497	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	6,164,617	-	集団投資機構
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	2,891,528	2,891,528	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	29,665,034	29,665,034	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	33,489,996	33,914,545	33,914,545	集団投資機構
ライフESG向一般私募投資信託第1号		大韓民国	25.49	12月	34,647,486	34,712,283	35,058,319	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	54,541,772	54,541,772	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	35.44	12月	4,107,897	3,630,872	3,630,872	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	17,425,006	17,347,237	17,347,237	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	37,651,880	37,651,880	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	(*2)	大韓民国	17.67	12月	5,000,738	7,180,491	7,180,491	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	(*3)	大韓民国	63.65	12月	7,921,439	8,469,508	8,469,508	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	38,099,180	41,690,537	41,690,537	集団投資機構
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		大韓民国	21.43	12月	495,000	4,882	4,882	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	8,909,238	9,085,996	9,085,996	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	49,915,153	48,991,848	48,991,848	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	8,370,370	8,370,370	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	51,454,686	49,265,580	49,265,580	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	46.26	12月	349,623	3,512,525	3,512,525	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	5.53	12月	5,179,568	6,052,281	6,052,281	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	27.49	12月	6,543,520	16,530,987	16,530,987	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	2,838,063	2,838,063	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	3,438,523	3,438,523	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	52,178,100	52,542,204	集団投資機構
ダオルKTBNekstwon買収金融一般私募投資信託第2号		大韓民国	50.00	12月	40,405,000	41,694,557	41,694,557	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	12,457,374	12,457,374	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	43,863,711	42,161,432	42,161,432	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	953,954	953,954	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	2,832,683	2,832,683	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	48,131	48,131	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	36,288,483	37,233,352	37,233,352	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	36,512,333	36,866,443	36,866,443	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	23,600,311	23,600,311	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	20,965,655	22,886,183	22,886,183	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	1,075,814	1,075,814	投資組合
(株)カカオバンク		大韓民国	27.19	12月	1,134,487,986	1,778,152,410	2,055,279,365	銀行業
ネクストトレード(株)	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	7,719,369	7,860,850	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	(3,650,935)	-	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	5,710,149	5,710,149	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	26,417,445	26,417,445	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	45,604,564	51,439,111	51,439,111	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	56,044,553	1	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	36,829,169	36,829,169	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	25,317,072	31,126,631	31,126,631	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	30,163,200	30,468,953	30,468,953	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	36,302,968	36,302,968	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	32,369,029	16,757,882	16,757,882	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	9,708,703	9,708,703	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	17,631,138	17,631,138	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	3,975,063	3,975,063	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	63,044,022	67,306,753	67,306,753	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	4,886,176	4,886,176	私募投資 専門会社
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,817,655	12,817,655	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	2,933,815	2,933,815	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	5,025,402	5,025,402	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	28,385,359	28,385,359	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	41,966,030	41,090,942	41,090,942	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	7.24	12月	3,273,251	4,112,614	4,112,614	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	1,965,303	1,965,303	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	14,484,570	14,484,570	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2055証券	(*2)	大韓民国	16.35	12月	5,200,593	6,313,983	6,313,983	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券		大韓民国	23.92	12月	5,250,249	6,336,994	6,336,994	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	7.62	12月	3,471,537	4,384,143	4,384,143	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	3.67	12月	3,494,914	4,484,232	4,484,232	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*2)	大韓民国	10.57	12月	3,039,332	4,132,541	4,132,541	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*2)	大韓民国	7.05	12月	2,963,680	3,394,632	3,394,632	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	12.95	12月	3,769,783	4,339,944	4,339,944	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(H)(派生型)	(*3)	大韓民国	68.29	12月	76,738,695	79,478,081	79,478,081	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	30,026,532	30,026,532	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		大韓民国	45.43	12月	80,635,943	84,378,356	84,378,356	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	1,970,800	1,970,800	投資組合
CAPSTONE AI 一般私募投資信託7号(USD)(専門)		大韓民国	40.00	12月	10,812,496	11,624,507	11,624,507	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブライندر一般私募投資信託2号		大韓民国	20.00	12月	8,000,000	6,966,552	6,966,552	集団投資機構
韓国投資ディーブテック投資組合	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,200,000	1,177,922	1,177,922	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第7号		大韓民国	30.77	12月	1,000,000	990,599	990,599	投資組合
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	(*3)	大韓民国	53.30	12月	80,000,000	77,824,263	77,824,263	私募投資 専門会社
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合		大韓民国	31.75	12月	7,532,857	7,187,481	7,187,481	投資組合
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託		大韓民国	48.08	12月	50,000,000	51,055,945	51,055,945	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	18.83	12月	3,827,623	4,179,786	4,179,786	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	14.78	12月	3,871,950	4,255,820	4,255,820	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(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	8.24	12月	3,989,379	4,436,632	4,436,632	集団投資機構
韓国投資キウムパイアウト第1号私募投資合資会社		大韓民国	20.18	12月	22,500,000	22,471,092	22,471,092	投資組合
バインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)		大韓民国	36.36	12月	17,571,642	17,700,384	17,700,384	集団投資機構
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号		大韓民国	27.27	12月	1,000,000	49,517	1	集団投資機構
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号		大韓民国	23.26	12月	31,073,042	(506,195)	1	集団投資機構
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	(*3)	大韓民国	76.80	12月	69,697,506	66,960,890	66,960,890	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*3)	ルクセンブルク	64.93	12月	71,602,702	74,229,662	74,229,662	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(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	16.37	11月	317,575,578	318,335,994	318,335,994	投資組合
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)		大韓民国	28.30	12月	3,767,187	3,968,258	3,968,258	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	25,851,307	36,806,020	集団投資機構
ハナ代替投資ブライندر一般私募不動産投資信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	973,489	973,489	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	30,903,826	30,903,826	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	40.48	12月	10,120,646	10,778,663	10,778,663	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	13,748,601	13,748,601	集団投資機構
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化		大韓民国	30.00	12月	22,218,357	27,676,908	27,676,908	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	68.94	12月	60,189,106	62,312,452	62,312,452	集団投資機構
イージス私募不動産投資信託33号	(*3)	大韓民国	52.00	12月	18,200,000	20,769,532	20,769,532	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	10,942	10,942	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	22.08	12月	1,002,804	1,135,172	1,135,172	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	4,379,224	4,379,224	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	15.02	12月	1,637,413	1,637,413	1,637,413	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)	(*2)	大韓民国	15.38	12月	2,122,352	2,573,000	2,573,000	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	1.26	12月	1,000,000	1,869,600	1,869,600	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	6.93	12月	1,000,000	1,166,500	1,166,500	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	4,169,600	4,169,600	集団投資機構
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF		ベトナム	25.39	12月	3,000,016	4,702,570	4,702,570	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	0.14	12月	1,000,000	939,020	939,020	集団投資機構
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	16.85	12月	1,000,000	1,078,140	1,078,140	集団投資機構
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	(*2)	大韓民国	16.67	12月	3,084,601	2,983,500	2,983,500	集団投資機構
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.58	12月	1,000,000	1,005,410	1,005,410	集団投資機構
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	3.82	12月	1,000,000	1,006,580	1,006,580	集団投資機構
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)		大韓民国	26.34	12月	1,000,000	1,230,260	1,230,260	集団投資機構
韓国投資ACE + 米国ナスダック証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)		大韓民国	28.28	12月	2,500,000	2,905,175	2,905,175	集団投資機構
韓国投資ACE + グローバル新成長証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	(*3)	大韓民国	62.18	12月	2,500,000	2,763,250	2,763,250	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)	大韓民国	50.30	12月	2,530,000	2,610,476	2,610,476	集団投資機構
韓国投資パルン同行シェルパ第2号投資組合		大韓民国	40.00	12月	6,000,000	5,836,169	5,836,169	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	1,404,406	1,404,406	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	1,353,985	1,353,985	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	-	-	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	1,784,824	3,137,166	3,137,166	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	2,394,019	2,394,019	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
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	542,515	543,045	543,045	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	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	1,192,941	-	-	集団投資機構
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	1,192,941	-	-	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	26,200,000	22,767,800	22,767,800	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	16,500,000	15,992,688	15,992,688	投資組合
韓国投資SOSV投資組合	(*3)	大韓民国	77.78	12月	1,025,000	5,592,697	5,592,697	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	10,942,943	10,373,909	10,373,909	私募投資 専門会社
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	(*2)	大韓民国	19.57	12月	1,000,000	975,860	975,860	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	42,905,892	45,926,919	45,926,919	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	-	-	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	-	-	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	759,314	759,314	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	882,338	882,338	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	879,219	879,219	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	811,701	811,701	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	584,810	584,810	集団投資機構
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託第1号	(*2)	大韓民国	9.36	12月	2,000,000	1,957,760	1,957,760	集団投資機構
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号		大韓民国	20.00	12月	3,695,301	3,700,452	3,700,452	集団投資機構
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号	(*3)	大韓民国	73.93	12月	24,721,058	25,415,227	25,415,227	集団投資機構
ライフLUCKY損益差等型一般私募投資信託第2号		大韓民国	30.00	12月	7,931,143	7,865,711	7,865,711	集団投資機構
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合		大韓民国	20.50	12月	1,025,000	1,024,182	1,024,182	投資組合
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	(*3)	シンガポール		12月	12,660,812	14,289,324	14,289,324	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸島		12月	14,961,357	26,684,436	26,684,436	集団投資機構
合計					4,248,029,823	4,699,582,544	4,930,209,696	

(*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。

(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54(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	3,276,274	173,383	3,102,891	-	(2,307)	(201,008)
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)	102,576,014	10,080	102,565,934	-	25,501,311	21,508,665
韓国投資有望サービス産業投資組合	6,456,077	-	6,456,077	350,933	349,578	349,578
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	18,714,416	8,966	18,705,450	11,287,789	11,268,558	11,268,558
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	25,635,317	2	25,635,315	1,980	1,966	1,966
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)	42,541,728	3,594,040	38,947,688	(1,104,189)	202,084	(919,319)
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	52,436,212	265,311	52,170,901	9,457,682	(5,392,994)	(5,392,994)
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	23,204,496	-	23,204,496	2,190	(2,643,767)	(2,643,767)
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	65,867,296	6,920,909	58,946,387	1,324	53,942	53,942
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	38,489,408	7,046,558	31,442,850	8,662	156,285	156,285
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	696,418	1,144	695,274	3,660,735	928,679	928,679
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,775,244	1,015	8,774,229	399,588	318,537	318,537
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	60,778,308	4,173	60,774,135	1,497,828	781,781	781,781
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	42,504,688	972,498	41,532,190	1,451,332	954,854	954,854
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,771,685	5,731,709	57,039,976	82	(723,836)	(723,836)
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	48,006,553	775,571	47,230,982	6,309,579	1,583,461	1,583,461
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	130,348,378	60,283	130,288,095	626,968	(1,125,559)	(1,125,559)
KTBA航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	79,097,916	12,919,357	66,178,559	15,782,811	898,831	898,831
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	665,218	51,621	613,597	97,401	90,712	90,712
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	48,942	25	48,917	550	512	512
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	40,519	32	40,487	361	(15)	(15)
IBKC-EQP革新技术投資組合	9,193,191	250,195	8,942,996	1,204	(543,858)	(543,858)
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,243	-	2,243	33	24	24
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	169,859,714	1,978,026	167,881,688	16,323,354	663,394	663,394
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	25,634,655	2,775	25,631,880	9,174,785	8,426,993	8,426,993
韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	14,019,547	-	14,019,547	-	(4,361)	(4,361)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	136,984,669	8,488,075	128,496,594	18,965,232	6,362,937	6,362,937

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	126,901,719	6,427,435	120,474,284	4,050,537	3,536,387	3,536,387
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	205,574,261	1,151,113	204,423,148	40,767,278	38,862,476	38,862,476
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	154,823,922	23,249	154,800,673	464,118	(2,430,311)	(2,430,311)
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	5,588,089	2,104,706	3,483,383	28,090	389,900	389,900
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	29,306,031	210,849	29,095,182	1,339,618	841,350	841,350
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	102,286,560	19,464,512	82,822,048	367,732	(870,210)	(870,210)
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	7,037,656	414	7,037,242	274,151	252,618	252,618
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	150,262,828	97,050	150,165,778	20,308,407	(22,108,174)	(22,108,174)
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	43,616,506	78,814	43,537,692	5,898,049	1,610,208	1,610,208
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	62,109,499	7,981	62,101,518	3,661,258	1,742,804	1,742,804
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	41,801,393	29,566	41,771,827	1,773,276	1,685,282	1,685,282
アルファCFS一般私募投資信託	207,201,380	8,291,949	198,909,431	19,376,269	6,406,398	6,406,398
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	7,765,752	111,100	7,654,652	89,387	89,107	89,107
KIM Investment Funds	57,457,463	992,761	56,464,702	2,559,263	(990,164)	(5,688,791)
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,489,540	-	13,489,540	524	(135,194)	(135,194)
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	11,125,267	-	11,125,267	54,999	(336,476)	(336,476)
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	119,333,786	15,290,522	104,043,264	3,635,647	31,688	31,688
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	110,664,480	86,904,291	23,760,189	3,125,890	(417,321)	(417,321)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	95,989,238	257,336	95,731,902	3,192,092	2,475,640	2,475,640
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	12,285,446	-	12,285,446	233	(20,556)	(20,556)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,776,466	49,592	7,726,874	61	(51,000)	(51,000)
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	7,920,158	53,500	7,866,658	(58)	(26,845)	(26,845)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	87,922,651	42,972	87,879,679	6,504,808	2,751,268	2,751,268
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	56,359,030	23,723	56,335,307	3,519,050	1,715,899	1,715,899
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,981,246	4,448,293	32,532,953	311,496	220,472	220,472
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	40,066,921	28,028	40,038,893	4,891,859	609,085	609,085
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,447,474	436,249	13,011,225	42	(154,644)	(154,644)
(株)カカオバンク	71,913,846,796	65,278,199,876	6,635,646,920	1,562,595,445	263,673,448	265,760,748
ネクストトレード(株)	113,447,521	4,281,652	109,165,869	4,045,965	(7,102,161)	(7,102,161)
(株)グランクルセ	13,148,689	38,399,455	(25,250,766)	-	(4,720,392)	(4,720,392)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	11,015,187	-	11,015,187	3,204	(405,110)	(405,110)
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	141,105,213	108,212,005	32,893,208	14,699	(122,095)	(122,095)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	73,094,591	3,519,217	69,575,374	2,749,757	2,351,650	2,351,650
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	16,103,063	28,665,519	(12,562,456)	662	(96,397,232)	(96,397,232)
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	56,669,004	4,770,567	51,898,437	6,711	(363,870)	(363,870)
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	45,759,040	65,585	45,693,455	5,597,510	(385,239)	(385,239)
現代HHR一般私募投資信託1号	130,710,912	225,853	130,485,059	8,183,770	4,593,663	4,593,663
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	79,411,441	286,405	79,125,036	3,661,543	2,897,722	2,897,722

ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	80,804,843	7,403,966	73,400,877	1,688	1,484,764	1,484,764
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	41,890,221	-	41,890,221	-	(391,180)	(391,180)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,003,374	-	71,003,374	3,481,396	2,951,221	2,951,221
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,740,886	-	23,740,886	131	(27,042)	(27,042)
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)	171,785,275	15,673	171,769,602	9,159,498	2,788,859	2,788,859
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,594,432	40,643	15,553,789	1,331	(81,506)	(81,506)
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社	48,532,269	7,982	48,524,287	-	701,587	701,587
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,273,337	60,551	13,212,786	-	(135,847)	(135,847)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,194,484	68,950	17,125,534	168,616	72,329	72,329
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	56,369,135	6,489,909	49,879,226	2,342,299	2,416,745	2,416,745
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	103,128,548	936,369	102,192,179	1,237,317	673,917	673,917
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,350,065	-	5,350,065	1,312	(64,345)	(64,345)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	31,563,343	2,461,322	29,102,021	1,207,075	1,294,735	1,294,735
韓国投資TDFアラソ2055証券	54,617,803	926,266	53,691,537	82,201	(441,538)	(441,538)
韓国投資TDFアラソ2060証券	38,653,948	963,563	37,690,385	134,633	(450,818)	(450,818)
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	101,444,193	2,014,818	99,429,375	1,101,274	(78,135)	(78,135)
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	206,190,914	3,413,719	202,777,195	2,018,970	(850,290)	(850,290)
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	65,375,124	674,778	64,700,346	1,944,006	1,937,957	1,937,957
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	71,154,653	337,812	70,816,841	1,161,516	1,155,726	1,155,726
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	52,494,506	612,582	51,881,924	601,260	16,669	16,669
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(H)(派生型)	115,849,479	41,344	115,808,135	1,068,329	308,318	308,318
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	137,824,145	43,452	137,780,693	64,604,714	(1,722,955)	(1,722,955)
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	178,300,952	(8,147,704)	186,448,656	11,719,014	7,109,903	7,109,903
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,238,825	-	4,238,825	-	(47,666)	(47,666)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	29,575,920	58,364	29,517,556	1,177,181	(1,732,139)	(1,732,139)
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	35,315,359	2,861	35,312,498	497,157	471,199	471,199
韓国投資ディーブテック投資組合	13,736,410	-	13,736,410	13,609	(116,400)	(116,400)
ニューメイン新技術投資組合第7号	3,694,216	-	3,694,216	2,263,326	2,227,275	2,227,275
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	149,974,384	-	149,974,384	6,516,018	6,126,311	6,126,311
KDBC-韓国投資証券メザン第1号新技術事業投資組合	30,355,591	355,546	30,000,045	-	(756,694)	(756,694)
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	389,060,439	283,410,939	105,649,500	12,472,400	2,987,443	2,987,443
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	46,268,676	441,130	45,827,546	484,625	150,590	150,590
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	55,674,971	537,467	55,137,504	592,592	148,323	148,323
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	77,862,213	1,376,282	76,485,931	961,912	(598,101)	(598,101)
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	110,960,078	415,857	110,544,221	1,152,670	327,234	327,234

パインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)	59,300,458	(1,684,972)	60,985,430	5,475,335	168,124	168,124
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	183,663	15,850	167,813	2,109	(13,748)	(13,748)
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号	2,924,734	8,196,380	(5,271,646)	8,796,929	8,539,238	8,539,238
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	87,354,831	6,366,571	80,988,260	35,464	(6,200,398)	(6,200,398)
KIS European Loan SMA	98,004,460	3,009,619	94,994,841	-	(2,158,898)	2,395,687
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	17,805,849	223,153	17,582,696	373,207	177,837	177,837
カスピアン-K9号新技術投資組合	9,015,481	-	9,015,481	4,854	(74,519)	(74,519)
DA-YP新技術投資組合第1号	3,476,085	-	3,476,085	2,153	(33,915)	(33,915)
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	146,656,827	139,844	146,516,983	5,256,831	4,900,419	4,900,419
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	3,565,323	-	3,565,323	-	(14,677)	(14,677)
YGスペース新技術投資組合	2,190,384	-	2,190,384	462	(9,616)	(9,616)
コーナーストンドاون2号新技術組合	3,191,003	-	3,191,003	155	(8,997)	(8,997)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,190,778	-	2,190,778	-	(9,222)	(9,222)
CYRUS-K素部装投資組合1号	3,789,740	-	3,789,740	2,469	(10,260)	(10,260)
Honeypot YG2号投資組合	2,137,734	-	2,137,734	1,298	(2,266)	(2,266)
ケービューティーグロス1号私募投資合資会社	7,047,142	-	7,047,142	72	(52,858)	(52,858)
パインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号	23,109,753	5,455	23,104,298	524,040	(150,571)	(150,571)
ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)	48,534,300	4,305	48,529,995	230,186	(1,121,761)	(1,121,761)
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	147,034	6	147,028	33	28	28
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号	74,602,041	2,064	74,599,977	41	(2,024)	(68,023)
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	268,064,341	223,295,669	44,768,672	27,428	(227,807)	(227,807)
ハナ代替ブラインド一般私募不動産投資信託172号	4,094,522	5,810	4,088,712	458,941	414,754	414,754
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	20,195,010	194,207	20,000,803	402,913	(1,749,415)	(1,749,415)
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	27,246,739	22,311	27,224,428	1,092,097	918,424	918,424
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	57,166,223	3,695,570	53,470,653	6,468,888	224,428	224,428
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	94,889,525	900,304	93,989,221	2,761,413	2,438,360	2,438,360
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	119,606,984	28,006,899	91,600,085	7,073,893	3,424,878	3,424,878
イージス私募不動産投資信託33号	79,531,013	55,174,379	24,356,634	20,417	(14,919,699)	(14,919,699)
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)	229,381	33	229,348	11,579,065	2,575	2,575
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)	10,821,749	19,226	10,802,523	498,266	(824,149)	(824,149)
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)	51,687,288	64,796	51,622,492	9,581,565	9,115,146	9,115,146
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)	326,511,492	1,152,403	325,359,089	40,509,990	17,855,980	17,855,980
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)	16,454,490	187,714	16,266,776	704,699	(676,474)	(676,474)
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	15,899,362	31,500	15,867,862	701,114	12,799	12,799

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)	752,091,859	18,593	752,073,266	21,460,061	(57,084,448)	(57,084,448)
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	7,119,030	2,059	7,116,971	929,074	747,713	747,713
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	40,030,302	33,233	39,997,069	9,176,344	8,659,115	8,659,115
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	36,817,153	1,275	36,815,878	580,297	531,800	531,800
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	362,508,756	266,553	362,242,203	14,688,682	(11,867,390)	(11,867,390)
韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	8,321,145	51,772	8,269,373	689,075	44,192	44,192
韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	16,703,885	188,166	16,515,719	84,718	(405,375)	(405,375)
韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	13,037,655	133,052	12,904,603	51,817	(219,187)	(219,187)
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券投資信託H(株式)(C-F)	13,255,360	16,120	13,239,240	779,486	(507,122)	(507,122)
韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	10,136,669	6,190	10,130,479	428,321	130,479	130,479
韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	12,896,044	193,552	12,702,492	776,526	230,145	230,145
韓国投資ACE 長期資産配分アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	10,189,632	7,887	10,181,745	775,276	181,745	181,745
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)	37,969,568	8,051	37,961,517	9,387,701	1,656,737	1,656,737
韓国投資GlobalStrategicマルチインカム証券投資信託H(債券混合-再間接型)C-F)	158,560,154	254,407	158,305,747	5,277,238	(4,913,167)	(4,913,167)
韓国投資グローバルパークシャーXI一般私募投資信託	594,763	130	594,633	10,422	(2,270)	(2,270)
IMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,091,013	63,713	5,027,300	176,036	150,705	150,705
韓国投資バルン同行シェルパ第2号投資組合	14,226,825	-	14,226,825	-	(194,201)	(194,201)
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資信託	12,078,557	11,730	12,066,827	1,947,718	548,553	548,553
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	16,835,276	15,791	16,819,485	6,942,938	5,351,646	5,351,646
韓国バリューテック一般私募投資信託	9,950,600	9,574	9,941,026	3,321,728	994,766	994,766
韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	19,483,908	19,229	19,464,679	7,822,017	4,028,483	4,028,483
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資信託	16,048,481	15,330	16,033,152	5,856,478	3,723,238	3,723,238
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	19,251,991	18,288	19,233,703	6,235,038	5,283,788	5,283,788
韓国バリュー・ディープバリュー一般私募投資信託	14,196,976	13,610	14,183,367	2,245,992	1,794,716	1,794,716
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	4,793,125	7,446	4,785,679	32,554	(221,365)	(221,365)
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	6,958,236	817,379	6,140,856	2,408,095	774,038	774,038
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	8,849,001	1,689,635	7,159,366	4,548,157	808,020	808,020
韓国バリュー次世代ネットワーク一般私募投資信託	7,850,257	2,047,418	5,802,839	3,257,215	428,426	428,426
韓国バリューニューモビリティ一般私募投資信託	8,298,277	1,592,390	6,705,887	3,649,101	627,479	627,479
韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信託	10,005,272	2,719,327	7,285,945	3,901,832	1,378,445	1,378,445
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	6,781,410	811,463	5,969,947	2,427,343	759,555	759,555
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	9,450,061	2,736,185	6,713,876	2,781,352	640,560	640,560
LK韓国投資アインス私募投資合資会社	58,118,182	-	58,118,182	19,262	(223,502)	(223,502)

韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	44,295,988	-	44,295,988	7,994	(524,093)	(524,093)
韓国投資SOSV投資組合	7,221,182	65,397	7,155,785	8,075	(30,484)	(30,484)
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	80,232,040	2,650,159	77,581,881	1	(1,064,612)	(1,064,612)
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	69,758,174	4,844,077	64,914,097	27,256,113	280,793	280,793
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	8,609,231	433	8,608,798	5,262,575	1,267,621	1,267,621
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	11,033,280	548	11,032,732	2,918,968	2,001,875	2,001,875
韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託	12,604,378	623	12,603,754	3,422,342	2,525,873	2,525,873
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	12,419,524	615	12,418,910	3,353,034	2,342,967	2,342,967
韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託	14,886,776	732	14,886,044	5,637,659	4,656,985	4,656,985
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	14,685,124	722	14,684,401	5,483,414	4,522,860	4,522,860
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	14,200,832	699	14,200,133	5,372,725	4,265,457	4,265,457
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募 投資信託1号	17,361,987	118,078	17,243,908	5,544,619	3,320,967	3,320,967
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動 産投資信託3号	34,380,552	378	34,380,174	3,496,867	126,423	126,423
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	4,945,264	-	4,945,264	14,835	(50,995)	(50,995)
韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信 託	34,782,141	86,796	34,695,345	782,292	695,345	695,345
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募 投資信託第5号	11,925,133	96,930	11,828,203	602,650	592,908	592,908
韓国バリュータウンバリュー一般私募投資信 託1号	13,948,739	275,213	13,673,526	188,593	(80,960)	(80,960)
韓国バリューリレーティング損益差等型一般私募 投資信託1号	20,151,571	476	20,151,095	1,143	667	667
韓国バリューコリアレーティング証券投資信託	636,387	-	636,387	26	26	26
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	24,163,082	87,368	24,075,714	-	(116,112)	(491,560)
Clean Energy Transition Fund	44,267,076	253,302	44,013,774	24,034	(2,696,349)	(6,419,810)

< 第53(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)	半期純損益 (*1)	総包括損益 (*1)
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,508,356	204,456	3,303,900	-	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)	81,133,070	75,801	81,057,269	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	6,106,499	-	6,106,499	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	20,218,872	10,139	20,208,733	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	25,662,641	2	25,662,639	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)	43,691,137	3,824,130	39,867,007	14,440	(1,825,385)	(673,994)
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	66,032,396	729,501	65,302,895	2,041,600	(7,653,693)	(7,653,693)
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	26,309,897	461,634	25,848,263	450,240	(1,559,111)	(1,559,111)
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	63,688,942	4,796,497	58,892,445	923,840	973,555	973,555
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	35,662,749	4,376,184	31,286,565	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	49,011,797	2,246,484	46,765,313	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	8,820,321	1,029	8,819,292	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)	61,399,581	4,227	61,395,354	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)	46,442,181	4,403,845	42,038,336	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	66,572,811	8,809,000	57,763,811	162	41,824	41,824
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	60,082,162	5,130,642	54,951,520	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	138,510,299	7,096,645	131,413,654	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	79,386,607	13,374,679	66,011,928	222,330	(2,903,959)	(2,903,959)
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	574,466	51,581	522,885	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	48,431	25	48,406	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	40,535	33	40,502	4,297	5,132	5,132
IBKC-EQP革新技术投資組合	12,996,315	252,740	12,743,575	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	2,218	-	2,218	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	185,216,408	14,154,891	171,061,517	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	17,207,665	2,778	17,204,887	10,887,928	668,439	668,439
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	14,023,909	-	14,023,909	-	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	145,777,436	19,618,779	126,158,657	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	123,397,222	3,251,526	120,145,696	5,688,230	3,979,923	3,979,923
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	137,134,247	929,327	136,204,920	14,477,182	11,573,832	11,573,832
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	166,886,821	12,073,912	154,812,909	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	10,246,414	865	10,245,549	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	30,411,635	343,091	30,068,544	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	98,874,257	15,181,998	83,692,259	942,460	603,968	603,968
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	40,775,408	132,373	40,643,035	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	13,306,066	458	13,305,608	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	177,165,729	4,891,777	172,273,952	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	23,251	468	22,783	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	47,801,538	2,371,556	45,429,982	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	63,117,746	388,032	62,729,714	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	41,969,975	118,171	41,851,804	1,778,074	1,689,833	1,689,833
アルファCFS一般私募投資信託	207,328,664	5,341,085	201,987,579	16,738,177	7,190,227	7,190,227
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	7,704,609	111,100	7,593,509	265,671	266,069	266,069
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	109,997,146	608,877	109,388,269	279,992	5,869,960	5,869,960
KIM Investment Funds	65,435,285	5,302,466	60,132,819	6,073,614	4,857,494	8,822,123
BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,624,980	-	13,624,980	715	(162,495)	(162,495)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	11,461,742	-	11,461,742	-	(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	116,698,271	12,686,695	104,011,576	4,277,092	1,855,867	1,855,867
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	97,526,975	14,137,860	83,389,115	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	111,419,098	86,841,475	24,577,623	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	97,403,457	32,945	97,370,512	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	12,306,002	-	12,306,002	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)	7,802,673	24,798	7,777,875	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公司	7,920,472	26,969	7,893,503	102	(26,528)	(26,528)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	88,473,043	43,831	88,429,212	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	57,443,514	24,106	57,419,408	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	35,469,059	3,156,578	32,312,481	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	45,862,841	4,658,558	41,204,283	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	13,449,632	283,763	13,165,869	44	(166,066)	(166,066)
㈱カカオバンク	62,805,281,525	56,265,150,943	6,540,130,582	1,452,002,805	231,442,299	243,188,960
ネクストトレード㈱	123,828,698	7,560,668	116,268,030	-	(2,837,054)	(2,837,054)
㈱グランクルセ	8,725,097	26,979,771	(18,254,674)	-	(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	11,420,297	-	11,420,297	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	141,805,029	108,110,051	33,694,978	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	68,915,608	1,709,768	67,205,840	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	111,895,912	28,061,137	83,834,775	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	54,884,855	2,622,548	52,262,307	1,637,409	1,294,321	1,294,321
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	44,826,416	2,618,922	42,207,494	3,666,911	1,938,497	1,938,497
現代HHR一般私募投資信託1号	122,312,824	437,013	121,875,811	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	76,793,295	4,187,359	72,605,936	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	76,758,420	4,842,307	71,916,113	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	42,281,401	-	42,281,401	-	(391,717)	(391,717)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,504,058	-	71,504,058	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	23,767,928	-	23,767,928	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)	178,020,965	3,590,849	174,430,116	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	15,676,764	41,002	15,635,762	1,545	(80,405)	(80,405)
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社	48,320,829	8,129	48,312,700	-	-	-
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,409,906	61,049	13,348,857	-	(136,468)	(136,468)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,151,913	47,453	17,104,460	168,415	776	776
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	54,533,910	4,859,531	49,674,379	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	73,049,413	4,564,510	68,484,903	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(混合-再間接型)(C-F)	58,693,431	1,884,981	56,808,450	2,444,273	2,462,133	2,462,133
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,414,409	-	5,414,409	724	(41,601)	(41,601)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	30,499,381	1,530,241	28,969,140	2,513	163,554	163,554
韓国投資TDFアラソ2055証券	39,359,583	742,795	38,616,788	2,987,149	2,994,706	2,994,706
韓国投資TDFアラソ2060証券	28,021,102	1,534,073	26,487,029	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(混合-再間接型)(C-F)	57,940,978	400,348	57,540,630	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(混合-再間接型)(C-F)	123,850,952	1,575,231	122,275,721	1,227,916	1,211,157	1,211,157

韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	39,249,923	157,240	39,092,683	2,902,054	2,901,632	2,901,632
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	48,254,474	88,235	48,166,239	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(混合-再間接型)(C-F)	33,692,477	172,901	33,519,576	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(H)(派生型)	116,419,824	39,240	116,380,584	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	135,420,422	6,806,775	128,613,647	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	186,016,218	300,333	185,715,885	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	4,286,491	-	4,286,491	-	(19,758)	(19,758)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	29,066,841	5,572	29,061,269	-	(7,268)	(7,268)
韓国投資開発ブリッジブライندر一般私募投資信託2号	34,917,619	76,320	34,841,299	2,117,673	(1,937,522)	(1,937,522)
韓国投資ディープレック投資組合	7,852,810	-	7,852,810	-	-	-
ニューメイン新技術投資組合第7号	3,221,647	2,200	3,219,447	-	-	-
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	146,017,773	-	146,017,773	-	-	-
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	23,001,865	361,300	22,640,565	-	-	-
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	390,322,816	284,126,451	106,196,365	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	22,445,065	244,100	22,200,965	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	29,160,025	372,073	28,787,952	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	54,767,125	897,050	53,870,075	-	-	-
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	111,491,540	124,807	111,366,733	-	-	-
バインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)	51,456,322	2,780,266	48,676,056	-	-	-
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	197,673	16,112	181,561	-	-	-
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号	2,885,201	5,061,838	(2,176,637)	346,166	(7,539,461)	(7,539,461)
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	92,180,498	4,991,840	87,188,658	-	-	-
KIS European Loan SMA	131,289,584	16,969,641	114,319,943	-	-	-
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号(債券)(C-F)	3,064,013,857	1,119,539,415	1,944,474,442	-	-	-
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	14,130,320	105,929	14,024,391	-	-	-
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	269,195,561	223,343,671	45,851,890	33,895	(47,347)	(47,347)
ハナ代替ブライندر一般私募不動産投資信託172号	4,006,498	112,541	3,893,957	462,612	412,739	412,739
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	46,992,229	655,161	46,337,068	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)	26,675,494	45,367	26,630,127	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	63,150,643	8,153,259	54,997,384	3,346,129	603,981	603,981
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	93,079,335	822,974	92,256,361	-	-	-
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	90,463,812	77,314	90,386,498	-	-	-
イージス私募不動産投資信託33号	94,837,211	54,895,803	39,941,408	-	-	-

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)	226,807	34	226,773	299,029,664	3,038	3,038
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)	5,090,675	793	5,089,882	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)	352,841,338	238,941,822	113,899,516	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)	11,694,913	2,892	11,692,021	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)	16,977,506	271,470	16,706,036	1,251,623	1,113,341	1,113,341
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)	149,168,012	2,025,766	147,142,246	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)	16,855,723	106,510	16,749,213	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)	381,768,425	273,342,185	108,426,240	5,001,291	2,038,701	2,038,701
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	18,422,395	31,276	18,391,119	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)	680,752,345	1,003,657	679,748,688	2,641,079	1,706,530	1,706,530
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	6,455,725	15,819	6,439,906	-	-	-
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	17,856,197	13,750	17,842,447	-	-	-
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	23,073,397	1,100,455	21,972,942	-	-	-
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	26,439,033	50,216	26,388,817	-	-	-
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)	4,638,065	7,697	4,630,368	-	-	-
韓国投資ACE + 米国ナスダック証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	10,717,270	445,923	10,271,347	-	-	-
韓国投資ACE + グローバル新成長証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	2,633,340	91,512	2,541,828	-	-	-
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,096,594	67,937	5,028,657	195,979	170,508	170,508
韓国投資パルン同行シェルパ第2号投資組合	14,311,017	-	14,311,017	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	11,635,131	116,857	11,518,274	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	11,707,443	239,604	11,467,839	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	8,955,539	9,279	8,946,260	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	17,094,437	1,658,241	15,436,196	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	12,321,722	11,808	12,309,914	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	14,663,131	713,216	13,949,915	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	12,400,951	12,300	12,388,651	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	1,132,730	1,352	1,131,378	668	367	367
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	5,367,090	272	5,366,818	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	7,960,839	1,609,493	6,351,346	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	5,926,478	552,065	5,374,413	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	6,870,341	791,933	6,078,408	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	5,907,795	296	5,907,499	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	5,210,656	264	5,210,392	405,779	(208,562)	(208,562)
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	6,073,620	304	6,073,316	358,858	(338,249)	(338,249)

LK韓国投資アインス私募投資合資会社	58,542,085	-	58,542,085	980	(241,785)	(241,785)
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	43,565,433	-	43,565,433	11,293	(467,412)	(467,412)
韓国投資SOSV投資組合	7,217,977	31,708	7,186,269	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	40,004,830	1,588,247	38,416,583	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	4,992,028	-	4,992,028	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	69,811,858	5,109,832	64,702,026	181,901	(1,347,070)	(1,347,070)
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	9,874,782	2,533,605	7,341,177	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	9,355,843	246,834	9,109,009	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	10,158,943	49,743	10,109,200	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	10,232,916	674	10,232,242	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	10,557,928	328,870	10,229,058	2,703	2,177	2,177
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	10,455,662	294,120	10,161,542	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	10,313,084	378,408	9,934,676	2,703	2,177	2,177
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託第1号	21,290,240	383,940	20,906,300	-	-	-
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号	18,511,375	10,011	18,501,364	-	-	-
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号	34,600,989	370	34,600,619	-	-	-
ライフLUCKY損益差等型一般私募投資信託第2号	28,674,562	2,444,555	26,230,007	-	-	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	4,996,012	-	4,996,012	-	-	-
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	24,634,303	67,029	24,567,274	-	(750,431)	208,746
Clean Energy Transition Fund	50,720,793	287,209	50,433,584	51	(2,452,878)	1,009,015

(*1) 営業収益、半期純損益及び総包括損益は前半期の金額です。

(3) 当半期及び前半期における関連会社投資の変動内訳は次の通りです。

< 第54(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	3,303,899	-	-	-	(2,307)	(198,701)	3,102,891
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)	32,152,830	-	-	-	10,098,519	(1,581,088)	40,670,261
韓国投資有望サービス産業投資組合	1,357,000	-	-	-	77,684	-	1,434,684
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	6,067,191	(810,876)	-	(7,171,458)	7,345,714	-	5,430,571
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	10,033,315	-	-	-	(10,683)	-	10,022,632
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)	19,933,504	-	-	-	101,044	(560,702)	19,473,846
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	16,095,784	(1,907,500)	-	-	(1,330,066)	-	12,858,218
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	5,169,653	-	-	-	(528,754)	-	4,640,899
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	28,744,188	-	-	-	26,328	-	28,770,516
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	15,643,877	-	-	-	78,145	-	15,722,022
ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	15,588,480	(15,153,274)	-	(513,008)	309,561	-	231,759
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	4,804,515	(196,103)	-	(1,976)	173,530	-	4,779,966
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	17,604,357	(253,386)	-	(143,656)	218,914	-	17,426,229
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	16,830,929	(395,613)	-	(194,580)	387,547	-	16,628,283
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	20,369,790	-	-	-	(255,252)	-	20,114,538
NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号	16,650,605	(1,605,593)	-	(1,213,528)	479,794	-	14,311,278
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	58,406,069	-	-	-	(500,249)	-	57,905,820
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	17,840,840	-	-	(197,889)	242,923	-	17,885,874
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	1	-	-	-	-	-	1
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	15,775	-	-	-	167	-	15,942
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	13,199	-	-	-	(4)	-	13,195
IBKC-EQP革新技术投資組合	5,097,430	(1,302,688)	-	-	(217,544)	-	3,577,198
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	600	-	-	-	7	-	607
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	62,020,497	-	-	(1,393,409)	240,522	-	60,867,610
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	-	-	-	-	-	-	-

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	2,891,528	-	-	-	(900)	-	2,890,628
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	29,665,034	-	-	(946,441)	1,496,186	-	30,214,779
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	33,914,545	89,200	-	(994,693)	998,246	-	34,007,298
ライフESG向一般私募投資信託第1号	35,058,319	-	-	-	8,075,634	-	43,133,953
メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号	54,541,772	851,906	-	-	(856,217)	-	54,537,461
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	3,630,872	(1,642,106)	-	-	(827,652)	-	1,161,114
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	17,347,237	(321,873)	-	(725,076)	485,394	-	16,785,682
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	37,651,880	-	-	-	(391,495)	-	37,260,385
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	7,180,491	(7,219,173)	-	-	38,682	-	-
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	8,469,508	(3,295,890)	-	(216,805)	(1,091,034)	-	3,865,779
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	41,690,537	-	-	-	(5,350,209)	-	36,340,328
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	4,882	(4,908)	-	-	26	-	-
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	9,085,996	(328,300)	-	(372,200)	322,042	-	8,707,538
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	48,991,848	-	-	(1,851,749)	1,361,128	-	48,501,227
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	8,370,370	(31,722)	-	(321,328)	337,055	-	8,354,375
アルファCFS一般私募投資信託	49,265,580	(257,208)	-	(2,133,916)	1,646,678	-	48,521,134
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	3,512,525	-	-	-	28,099	-	3,540,624
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	6,052,281	(5,994,610)	-	-	(57,671)	-	-
KIM Investment Funds	16,530,987	-	-	-	(505,416)	(1,231,100)	14,794,471
BNWキウムNEX私募投資合資会社	2,838,063	-	-	-	(28,212)	-	2,809,851
韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド	3,438,523	-	-	-	(100,943)	-	3,337,580
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	52,542,204	-	-	-	15,896	-	52,558,100
ダオルKTBNEXTワン買収金融一般私募投資信託第2号	41,694,557	(40,891,127)	-	(803,430)	-	-	-
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	12,457,374	-	-	(269,091)	(674,738)	-	11,513,545
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	42,161,432	(1,261,870)	-	(519,600)	1,071,952	-	41,451,914
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	953,954	-	-	-	(1,594)	-	952,360
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	2,832,683	-	-	-	(18,574)	-	2,814,109
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	48,131	-	-	-	(164)	-	47,967
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	37,233,352	(185,600)	-	(1,204,211)	1,158,429	-	37,001,970
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	36,866,443	(295,345)	-	(1,502,410)	1,101,702	-	36,170,390
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	23,600,311	-	-	-	161,028	-	23,761,339

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	22,886,183	(189,476)	-	(796,125)	338,306	-	22,238,888
韓国投資グリーンテック新技術組合	1,075,814	-	-	-	(12,636)	-	1,063,178
(株)カカオバンク	2,055,279,365	-	-	(46,632,141)	70,147,636	567,496	2,079,362,356
ネクストトレード(株)	7,860,850	-	-	-	(462,250)	(9,283)	7,389,317
(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	5,710,149	-	-	-	(202,556)	-	5,507,593
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	26,417,445	-	-	(532,878)	(95,724)	-	25,788,843
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	51,439,111	13,689	-	-	1,799,943	-	53,252,743
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	1	-	-	-	-	-	1
NH-Amundiグローバールインフラ一般私募特別資産投資信託21号	36,829,169	-	-	-	(256,419)	-	36,572,750
NH-AmundiBCP VIII一般私募投資信託1号	31,126,631	2,854,877	-	-	(284,102)	-	33,697,406
現代HHR一般私募投資信託1号	30,468,953	2,675,200	-	(1,671,304)	1,148,416	-	32,621,265
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	36,302,968	3,282,000	-	(1,471,312)	1,448,862	-	39,562,518
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	16,757,882	-	-	-	345,980	-	17,103,862
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	9,708,703	-	-	-	(89,823)	-	9,618,880
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	17,631,138	-	-	(850,685)	727,228	-	17,507,681
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	3,975,063	-	-	-	(4,523)	-	3,970,540
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)	67,306,753	-	-	(2,102,731)	1,076,127	-	66,280,149
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	4,886,176	-	-	-	(25,617)	-	4,860,559
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社	12,817,655	(130,000)	-	-	186,135	-	12,873,790
ユーモビリティ私募投資合資会社	2,933,815	-	-	-	(29,906)	-	2,903,909
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	5,025,402	-	-	-	6,192	-	5,031,594
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	28,385,359	-	-	(1,263,942)	1,380,998	-	28,502,415
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	41,090,942	(41,059,889)	-	(556,235)	525,182	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,112,614	(6,116)	-	-	23,416	-	4,129,914
YS2次電池新技術投資組合第1号	1,965,303	-	-	-	(23,356)	-	1,941,947
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	14,484,570	-	-	(580,927)	647,367	-	14,551,010
韓国投資TDFアラソ2055証券	6,313,983	(247,086)	-	(56)	(3,380)	-	6,063,461
韓国投資TDFアラソ2060証券	6,336,994	(247,606)	-	-	(40,494)	-	6,048,894
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,384,143	-	-	-	(17,687)	-	4,366,456
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,484,232	(6,600)	-	-	(28,041)	-	4,449,591
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	4,132,541	-	-	-	137,712	-	4,270,253
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	3,394,632	-	-	-	67,788	-	3,462,420
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,339,944	11,784	-	-	(5,685)	-	4,346,043
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(H)(派生型)	79,478,081	-	-	-	(655,966)	-	78,822,115
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	30,026,532	2,542,412	-	-	(402,245)	-	32,166,699

韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	84,378,356	-	-	(2,732,091)	3,065,020	-	84,711,285
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	1,970,800	-	-	-	(21,915)	-	1,948,885
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	11,624,507	1,260,827	-	(368,597)	(709,715)	-	11,807,022
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	6,966,552	-	-	-	94,217	-	7,060,769
韓国投資ディーブテック投資組合	1,177,922	900,000	-	-	(17,460)	-	2,060,462
ニューメイン新技術投資組合第7号	990,599	(539,900)	-	-	684,332	-	1,135,031
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	77,824,263	-	-	(3,552,000)	5,660,787	-	79,933,050
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	7,187,481	2,576,568	-	-	(240,225)	-	9,523,824
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	51,055,945	-	-	(1,604,619)	1,341,703	-	50,793,029
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,179,786	-	-	-	11,531	-	4,191,317
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,255,820	-	-	-	999	-	4,256,819
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	4,436,632	-	-	-	(25,997)	-	4,410,635
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	22,471,092	(2,500,000)	-	(66,455)	(77,855)	-	19,826,782
バインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)	17,700,384	4,415,000	-	-	61,136	-	22,176,520
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	1	-	-	-	-	-	1
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号	1	-	-	-	-	-	1
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	66,960,890	-	-	-	(4,761,906)	-	62,198,984
KIS European Loan SMA	74,229,662	(7,534,483)	-	(2,727,326)	1,437,425	(3,720,316)	61,684,962
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号(債券)(C-F)	318,335,994	(322,437,460)	-	-	4,101,466	-	-
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	3,968,258	-	-	-	42,806	-	4,011,064
カスピアン-K9号新技術投資組合	-	3,000,000	-	-	(24,594)	-	2,975,406
DA-YP新技術投資組合第1号	-	1,000,000	-	-	(9,662)	-	990,338
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	-	32,000,000	-	(556,277)	1,115,607	-	32,559,330
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	-	1,000,000	-	-	(4,100)	-	995,900
YGスペース新技術投資組合	-	1,000,000	-	-	(4,371)	-	995,629
コーナーストングオン2号新技術組合	-	1,500,000	-	-	(4,218)	-	1,495,782
ニューメイン新技術投資組合第10号	-	500,000	-	-	(2,096)	-	497,904
CYRUS-K素部装投資組合1号	-	1,500,000	-	-	(4,050)	-	1,495,950
Honeypot YG2号投資組合	-	1,000,000	-	-	(1,059)	-	998,941
ケービューティーグロス1号私募投資合資会社	-	2,000,000	-	-	(14,890)	-	1,985,110
バインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号	-	16,074,794	-	-	(104,081)	-	15,970,713
ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)	-	26,658,661	-	-	(602,288)	-	26,056,373

サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	-	86,998	-	-	16	-	87,014
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号	-	54,304,000	-	-	(1,472)	(47,999)	54,254,529
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	36,806,020	-	-	(669,620)	58,902	-	36,195,302
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	973,489	-	-	(68,000)	116,689	-	1,022,178
韓国投資トップメザニン一般私募不動産投資信託1号	30,903,826	(15,333,333)	-	(990,851)	(1,234,163)	-	13,345,479
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	10,778,663	-	-	(138,000)	378,546	-	11,019,209
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	13,748,601	-	-	-	(381,662)	-	13,366,939
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	27,676,908	(172,653)	-	(38,997)	731,508	-	28,196,766
ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号	62,312,452	-	-	(1,525,283)	2,395,883	-	63,183,052
イージス私募不動産投資信託33号	20,769,532	-	-	-	(8,104,082)	-	12,665,450
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)	10,942	-	-	-	116	-	11,058
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)	1,135,172	(1,135,172)	-	-	-	-	-
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)	4,379,224	(4,379,224)	-	-	-	-	-
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)	1,637,413	-	-	-	(164,888)	-	1,472,525
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)	2,573,000	-	-	-	556,000	-	3,129,000
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)	1,869,600	-	-	-	163,050	-	2,032,650
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)	1,166,500	-	-	-	(56,370)	-	1,110,130
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	4,169,600	(4,169,600)	-	-	-	-	-
KIM GROWTH VN DIAMOND ETF	4,702,570	-	-	-	(115,158)	-	4,587,412
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)	939,020	-	-	-	8,180	-	947,200
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	1,078,140	-	-	-	109,390	-	1,187,530
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	2,983,500	-	-	-	958,500	-	3,942,000
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	1,005,410	-	-	-	16,850	-	1,022,260
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	1,006,580	-	-	-	41,650	-	1,048,230
韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	1,230,260	5,080	-	-	(6,252)	-	1,229,088
韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	2,905,175	-	-	-	(98,450)	-	2,806,725
韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	2,763,250	-	-	-	(104,150)	-	2,659,100
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券投資信託H(株式)(C-F)	-	(958,510)	3,834,040	-	31,500	-	2,907,030

韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場 指数投資信託(混合-再間接型)	-	3,000,000	-	-	54,000	-	3,054,000
韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場 指数投資信託(混合-再間接型)	-	3,000,000	-	-	67,500	-	3,067,500
韓国投資ACE 長期資産配分アクティブ証券 上場指数投資信託(混合-再間接型)	-	3,000,000	-	-	69,000	-	3,069,000
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)	-	-	18,696,760	-	269,420	-	18,966,180
韓国投資GlobalStrategicマルチインカム証券 投資信託H(債券混合-再間接型)C-F)	-	1,000,000	-	-	18,150	-	1,018,150
韓国投資グローバルパークシャーXⅠ一般私 募投資信託	-	123,170	-	-	(457)	-	122,713
IMアセット一般私募不動産投資信託21号	2,610,476	-	-	-	(3,202)	-	2,607,274
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	5,836,169	-	-	-	(145,439)	-	5,690,730
韓国バリュー未来モビリティ一般私募投資 信託	1,404,406	-	-	-	380,418	-	1,784,824
韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	1,353,985	-	-	-	2,511,086	-	3,865,071
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	3,137,166	-	-	-	2,013,674	-	5,150,840
韓国バリュー未来エネルギー一般私募投資 信託	1,784,824	-	-	-	1,650,283	-	3,435,107
韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	2,394,019	-	-	-	2,641,272	-	5,035,291
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	-	-	-	798,797	-	2,583,621
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	543,045	1,860,384	-	-	(106,302)	-	2,297,127
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	-	-	-	-	411,255	-	411,255
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	-	-	-	-	542,299	-	542,299
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信 託	-	-	-	-	-	-	-
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	-	-	-	-	-	-	-
LK韓国投資アインス私募投資合資会社	22,767,800	-	-	-	7,152,600	-	29,920,400
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	15,992,688	-	-	-	(231,942)	-	15,760,746
韓国投資SOSV投資組合	5,592,697	-	-	-	(27,087)	-	5,565,610
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	10,373,909	10,814,500	-	-	(323,022)	-	20,865,387
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	975,860	(975,860)	-	-	-	-	-
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	45,926,919	-	-	-	264,067	122,605	46,313,591
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	-	-	-	-	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	759,314	-	-	-	1,286,010	-	2,045,324
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	882,338	-	-	-	1,139,044	-	2,021,382

韓国バリューエネルギー革新一般私募投資信託	879,219	-	-	-	2,061,758	-	2,940,977
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	811,701	-	-	-	2,048,855	-	2,860,556
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	584,810	-	-	-	2,080,765	-	2,665,575
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託1号	1,957,760	-	-	-	341,460	-	2,299,220
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号	3,700,452	(3,700,452)	-	-	-	-	-
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号	25,415,227	-	-	-	(51,068)	67,848	25,432,007
ライフLUCKY損益差等型一般私募投資信託第2号	7,865,711	(7,865,711)	-	-	-	-	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	1,024,182	-	-	-	(10,403)	-	1,013,779
韓国バリューエッセンシア一般私募投資信託1号	-	-	-	-	-	-	-
韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信託	-	19,990,000	-	-	514,802	-	20,504,802
韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託第5号	-	2,000,000	-	-	93,160	-	2,093,160
韓国バリュートゥントウンバリュー一般私募投資信託1号	-	1,788,083	-	-	(78,568)	-	1,709,515
韓国バリューリレーティング損益差等型一般私募投資信託1号	-	2,619,556	-	-	-	-	2,619,556
韓国バリューコリアレーティング証券投資信託	-	200,000	-	-	-	-	200,000
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	14,289,324	-	-	-	(67,580)	(218,520)	14,003,224
Clean Energy Transition Fund	26,684,436	530,383	-	-	(1,957,023)	(1,970,085)	23,287,711
合計	4,930,209,696	(283,914,824)	22,530,800	(94,186,906)	136,040,038	(8,779,845)	4,701,898,959

< 第53(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	2,950,030	-	-	-	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北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	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ベ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向上一般私募投資信託第1号	30,988,005	-	-	-	3,415,946	-	34,403,951
メリッソー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ル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バ第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 有限会社	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
韓国投資ケイブ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Envalor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(混合-再間接型)(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(混合-再間接型)(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(混合-再間接型)(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(混合-再間接型)(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(H)(派生型)	-	-	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
ケアー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	-	-
ブルーコブ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ー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-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ンド一般私募投資信託1号(2種)(*)	7,842,450	(7,842,450)	-	-	-	-	-
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託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プ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)	-	-	-	-	-
韓投バルン同行シェルパ第2号ファンド	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
韓国バリュー生成型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ピック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

(*) 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54(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	(1,399,218)	(5,050,153)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	(719,769)	(1,225,964)
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	(8,398,153)	(8,398,153)

< 第53(前)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	(3,320,772)	(3,650,935)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	(506,195)	(506,195)

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54(当)期半期	第53(前)期
償却原価で測定する貸付債権	11,130,192,102	10,061,685,663
償却原価で測定する負債性証券	80,978,245	50,636,649
償却原価で測定するその他の金融資産	4,870,574,854	2,115,490,598
合 計	16,081,745,201	12,227,812,910

(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54(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	4,609,590	-	4,609,590
信用供与金	4,152,429,991	(2,325,407)	4,150,104,584
貸出金	7,195,099,987	(385,844,383)	6,809,255,604
貸付金	8,381,246	(4)	8,381,242
立替金	13,602,492	(13,602,492)	-
私募債	164,791,500	(36,450,418)	128,341,082
買戻条件付き債券購入	29,500,000	-	29,500,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	11,579,999,923	(449,807,821)	11,130,192,102

< 第53(前)期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	貸付債権	損失引当金	帳簿価額
コールローン	4,921,970	-	4,921,970
信用供与金	3,672,806,246	(9,892,495)	3,662,913,751
貸出金	6,542,801,944	(362,931,536)	6,179,870,408
貸付金	7,331,410	(4)	7,331,406
立替金	9,800,451	(9,800,451)	-
私募債	247,280,000	(40,631,872)	206,648,128
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	10,496,527,138	(434,841,475)	10,061,685,663

(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54(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	66,180,556	35,067,925	333,592,994	434,841,475
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	(2,638,822)	2,638,822	-	-
信用減損した金融資産への振替	(1,913,269)	(3,187,215)	5,100,484	-
引当金の繰入(戻入)	2,793,752	(9,656,094)	39,752,429	32,890,087
除却	-	-	(7,023,820)	(7,023,820)
その他の変動額(*)	(578,443)	-	(10,321,478)	(10,899,921)
半期末損失引当金	63,843,774	24,863,438	361,100,609	449,807,821

(*) その他の変動額は為替レートの変動等による金額です。

< 第53(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	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等による金額です。

(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54(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	9,824,348,582	202,798,330	469,380,226	10,496,527,138
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	(47,564,000)	47,564,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(124,040,000)	(22,000,000)	146,040,000	-
実行及び償還	1,202,598,266	(10,422,355)	(39,045,173)	1,153,130,738
除却	-	-	(7,023,820)	(7,023,820)
その他の変動額(*)	(62,113,107)	-	(521,027)	(62,634,134)
半期末帳簿価額	10,793,229,741	217,939,975	568,830,206	11,579,999,922

(*) その他の変動額は為替レートの変動等による金額です。

< 第53(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	9,114,893,556	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等による金額です。

(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益は142,724千ウォンであり、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54(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	81,399,620	81,399,620	(421,375)	80,978,245

< 第53(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	50,636,649	50,636,649	-	50,636,649

(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54(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	421,375	-	-	421,375
半期末損失引当金	421,375	-	-	421,375

< 第53(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	-	-	-	-
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	-	-	-	-

(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54(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	50,636,649	-	-	50,636,649
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	30,762,971	-	-	30,762,971
償還	-	-	-	-
半期末帳簿価額	81,399,620	-	-	81,399,620

< 第53(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	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

(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54(当)期半期	第53(前)期
未収金	4,271,213,471	1,592,729,053
未収収益	563,528,275	577,685,901
保証金	47,868,583	48,174,082
前払金(債券経過利息)	99,084,975	30,353,497
その他	57,744,914	35,983,641
現在価値割引差金	(15,447,186)	(14,726,662)
損失引当金	(153,418,178)	(154,708,914)
合 計	4,870,574,854	2,115,490,598

(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54(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	4,704,242	986,914	149,017,758	154,708,914
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	(20,250)	20,250	-	-
信用減損した金融資産への振替	(33,047)	(30,305)	63,352	-
引当金の繰入	(97,294)	(258,002)	(10,154,245)	(10,509,541)
その他の変動額(除却等)	(461)	-	9,219,266	9,218,805
半期末損失引当金	4,553,190	718,857	148,146,131	153,418,178

< 第53(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	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

(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54(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	2,114,128,576	6,489,639	149,581,297	2,270,199,512
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	(378,613)	378,613	-	-
信用減損した金融資産への振替	(2,784,531)	(95,082)	2,879,613	-
半期中の増減	2,761,912,608	(779,291)	(2,461,141)	2,758,672,176
その他の変動額(除却等)	(4,340,023)	-	(538,633)	(4,878,656)
期末帳簿価額	4,868,538,017	5,993,879	149,461,136	5,023,993,032

< 第53(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	2,078,506,865	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

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54(当)期半期			第53(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	185,197,519	-	185,197,519	185,197,519	-	185,197,519
建物	131,746,575	(81,613,789)	50,132,786	131,934,031	(79,979,021)	51,955,010
車両運搬具	4,999,847	(4,685,273)	314,574	5,520,646	(5,143,456)	377,190
器具備品	175,579,588	(132,229,030)	43,350,558	175,362,195	(127,969,312)	47,392,883
その他の 有形固定資産	69,135,532	(60,219,653)	8,915,879	69,587,594	(59,104,000)	10,483,594
リース使用权資産	204,798,648	(57,085,516)	147,713,132	197,100,268	(49,929,297)	147,170,971
合 計	771,457,709	(335,833,261)	435,624,448	764,702,253	(322,125,086)	442,577,167

(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54(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	185,197,519	-	-	-	-	185,197,519
建物	51,955,010	472,202	-	(1,935,201)	(359,225)	50,132,786
車両運搬具	377,190	61,079	(42,214)	(64,802)	(16,679)	314,574
器具備品	47,392,883	3,669,305	(2,607)	(7,536,551)	(172,472)	43,350,558
その他の 有形固定資産	10,483,594	885,227	(2,039)	(2,380,369)	(70,534)	8,915,879
リース使用权資産	147,170,971	27,850,494	(527,793)	(25,740,651)	(1,039,889)	147,713,132
合 計	442,577,167	32,938,307	(574,653)	(37,657,574)	(1,658,799)	435,624,448

(*) 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53(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	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。

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54(当)期半期				第53(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	233,740,422	-	-	233,740,422	234,551,527	-	-	234,551,527
開発費	136,576,362	(91,668,473)	-	44,907,889	133,424,955	(83,707,529)	-	49,717,426
ソフトウェア	5,279,097	(3,363,849)	-	1,915,248	5,270,952	(3,440,352)	-	1,830,600
会員権	29,856,201	-	(4,711,931)	25,144,270	28,711,905	-	(4,711,931)	23,999,974
その他	21,079,484	-	-	21,079,484	21,079,338	-	-	21,079,338
合 計	426,531,566	(95,032,322)	(4,711,931)	326,787,313	423,038,677	(87,147,881)	(4,711,931)	331,178,865

(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54(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	234,551,527	-	-	-	(811,105)	233,740,422
開発費	49,717,426	4,162,816	-	(8,803,619)	(168,735)	44,907,889
ソフトウェア	1,830,600	467,467	-	(391,458)	8,639	1,915,248
会員権	23,999,974	1,232,011	-	-	(87,715)	25,144,270
その他	21,079,338	13,448	-	(12,242)	(1,059)	21,079,484
合 計	331,178,865	5,875,742	-	(9,207,319)	(1,059,975)	326,787,313

(*) 海外子会社の為替レートの変動等による増減です。

< 第53(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	233,834,263	-	-	-	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等による増減です。

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54(当)期半期			第53(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	7,008,811	(5,308,260)	1,700,551	6,987,477	(5,076,270)	1,911,207
合 計	17,531,292	(5,308,260)	12,223,032	17,509,958	(5,076,270)	12,433,688

(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54(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	1,911,207	-	(231,815)	21,159	1,700,551
合 計	12,433,688	-	(231,815)	21,159	12,223,032

< 第53(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	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

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54(当)期半期	第53(前)期
前払金	22,330,495	14,972,358
前払費用	63,999,999	63,335,603
その他(炭素排出権)	27,874,018	31,805,906
合 計	114,204,512	110,113,867

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54(当)期半期	第53(前)期
委託者預り金	6,296,595,286	5,447,018,672
上場デリバティブ取引預り金	1,942,573,699	1,531,219,295
申込者預り金	5,668,084	24,284
貯蓄者預り金	22,928,139	24,313,403
条件付預り金	9,869	9,941
集団投資証券預り金	1,453,130,974	1,689,683,114
外国株式投資専用預り金	2,611,731	2,892,043
その他顧客預り金	20,502	20,502
合 計	9,723,538,284	8,695,181,254

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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券	1,401,892,425	850,728,913
負債性証券	802,219,422	556,049,695
合 計	2,204,111,847	1,406,778,608

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54(当)期半期			第53(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)	6,983,384,535	-	-	4,567,956,114	-	-
スワップ	67,141,982,698	273,169,400	393,188,063	69,247,829,812	240,924,952	396,361,465
小計	74,125,367,233	273,169,400	393,188,063	73,815,785,926	240,924,952	396,361,465
通貨関連						
先渡	45,042,689,094	750,414,991	744,193,783	39,158,681,161	1,344,399,305	1,235,617,724
先物(*2)	1,221,966,875	-	-	1,273,561,184	-	-
スワップ	4,795,032,822	62,512,778	79,747,986	3,997,643,134	250,241,530	92,968,771
小計	51,059,688,791	812,927,769	823,941,769	44,429,885,479	1,594,640,835	1,328,586,495
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	1,703,024,944	-	-	1,651,014,194	-	-
スワップ	9,639,616,960	187,898,108	2,773,284,545	9,921,022,703	132,743,819	3,135,960,092
オプション	3,575,549,816	51,935,008	95,032,671	5,595,811,714	29,270,097	87,214,080
小計	14,918,191,720	239,833,116	2,868,317,216	17,167,848,611	162,013,916	3,223,174,172
債券関連						
先渡	5,230,705,200	66,161,183	34,050,546	1,941,262,500	13,686,873	9,565,250
スワップ	7,616,190,214	201,924,031	22,674,026	7,983,749,948	184,192,348	144,952,144
小計	12,846,895,414	268,085,214	56,724,572	9,925,012,448	197,879,221	154,517,394
信用関連						
スワップ	1,542,160,984	6,174,154	7,528,765	1,676,585,030	6,139,817	7,915,732
商品関連						
先物(*2)	169,216,702	-	-	96,483,655	-	-
オプション	257,146	78,129	54,256	-	-	-
小計	169,473,848	78,129	54,256	96,483,655	-	-
その他関連						
スワップ	87,472,172	32,606,792	-	88,692,569	33,827,842	-
信用リスク調整額	-	(32,036,252)	(3,054,998)	-	(48,994,894)	(3,077,620)
合計	154,749,250,162	1,600,838,322	4,146,699,643	147,200,293,718	2,186,431,689	5,107,477,638

(*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54(当)期半期	第53(前)期
売却株価連動証券	1,533,729,152	1,052,722,115
売却株価連動デリバティブ複合社債	6,902,100,762	6,369,646,325
売却その他デリバティブ複合証券	130,485,848	76,318,450
売却その他デリバティブ複合社債	2,543,257,930	2,374,293,978
売却上場指数証券	90,906,701	217,370,249
売却信用デリバティブ複合社債	-	100,182,000
売却デリバティブ複合証券Day1損益	27,613,842	11,779,527
信用リスク調整額	(29,742,268)	(29,207,804)
合 計	11,198,351,967	10,173,104,840

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首信用リスク調整額	29,207,804	30,636,635
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	127,623	(186,709)
信用リスク変動分-純損益	406,841	(1,563,714)
半期末信用リスク調整額	29,742,268	28,886,212

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首	213,783	351,201
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	127,621	(186,709)
税効果	(33,692)	49,291
半期末金額	307,712	213,783

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54(当)期半期	第53(前)期
コールマネー	2,060,000,000	1,028,200,000
銀行借入金	380,266,624	334,767,668
証金借入金	1,952,081,379	1,821,707,706
コマーシャルペーパー	3,293,524,001	3,236,322,613
電子短期社債	3,501,718,124	2,744,902,611
買戻条件付売却	21,473,717,233	21,505,914,909
社債	3,479,542,892	3,670,709,422
発行手形	17,972,490,290	17,316,277,686
その他の借入金	61,829,379	183,284,150
合 計	54,175,169,922	51,842,086,765

(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54(当)期半期	第53(前)期
新韓銀行等	2.59 ~ 2.64	2,060,000,000	1,028,200,000

(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54(当)期半期	第53(前)期
ALLY BANK	2028.01.25	SOFR+300bps	40,401,904	25,541,251
釜山銀行ホーチミン支店	2025.02.28	4.90	-	6,635,500
農協銀行ハノイ支店	2025.01.10	3.18	-	5,770,000
アジア商業銀行ホーチミン支店	2025.03.09	4.50	-	5,770,000
大邱銀行ホーチミン支店	2025.01.08	4.33	-	6,924,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.03.03	6.30	-	8,683,850
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.02.07	3.70	-	11,540,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.02.10	3.70	-	5,770,000
ウリィ銀行香港ホーチミン支店	2025.02.26	4.00	-	8,251,100
ウリィ銀行香港ホーチミン支店	2025.02.20	3.70	-	17,713,900
ベトナムバンクホーチミン支店	2025.03.22	4.70	-	5,193,000
新韓銀行ホーチミン支店	2025.03.24	4.35	-	1,058,795
新韓銀行ホーチミン支店	2025.03.25	4.35	-	3,845,705
ウリィ銀行香港	2026.05.29	5.33	27,029,600	29,057,720
ウリィ銀行香港	2025.07.29	5.28	26,156,000	29,023,100
国民銀行シンガポール	2025.08.05	5.50	26,114,400	28,976,940
国民銀行シンガポール	2026.05.21	5.32	13,498,160	14,580,790
ハナ銀行シンガポール	2025.08.07	5.30	26,156,000	29,023,100
ハナ銀行シンガポール	2026.04.17	5.27	12,107,160	13,174,641
新韓銀行香港	2026.06.11	5.32	27,045,200	29,045,026
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.04.14	4.70	-	8,222,250
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.05.23	3.90	-	11,540,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.05.23	3.90	-	5,770,000
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2026.03.09	5.50	16,463,200	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.08.19	4.40	7,800,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.07.25	4.40	7,800,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.09.08	4.40	5,200,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.09.15	4.40	5,200,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.09.18	4.40	5,200,000	-
ベトナム投資開発銀行(BIDV)	2025.08.19	4.40	5,200,000	-
釜山銀行ホーチミン支店	2025.09.09	5.30	5,980,000	-
ウリィ銀行ホーチミン支店	2025.08.24	3.93	5,356,000	-
ウリィ銀行ホーチミン支店	2025.09.03	3.93	7,488,000	-
ウリィ銀行ホーチミン支店	2025.09.03	3.93	10,556,000	-
ウリィ銀行ホーチミン支店	2025.07.28	5.00	13,091,000	-
ハナ銀行ホーチミン支店	2026.03.19	4.98	5,200,000	-
ハナ銀行ホーチミン支店	2025.08.14	4.30	15,600,000	17,310,000
農協銀行ハノイ支店	2025.07.02	4.70	5,200,000	-

農協銀行ハノイ支店	2025.07.02	4.70	5,200,000	-
国民銀行ホーチミン支店	2025.12.26	5.00	5,720,000	6,347,000
国民銀行ホーチミン支店	2025.07.11	5.10	6,240,000	-
iMバンクホーチミン支店	2026.01.07	5.50	6,240,000	-
アジア商業銀行ホーチミン支店	2025.09.03	3.20	5,200,000	-
アジア商業銀行ホーチミン支店	2025.08.27	5.60	5,200,000	-
新韓銀行ホーチミン支店	2025.09.24	4.35	4,420,000	-
新韓銀行ホーチミン支店	2025.09.18	4.85	6,604,000	-
ベトナム国際銀行ハノイ支店	2025.12.18	4.00	5,200,000	-
テクコムバンクホーチミン支店	2025.09.05	5.50	10,400,000	-
合 計			380,266,624	334,767,668

(4) 当半期末及び前期末現在、証金借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入金の種類	満期日	年利率(%)	第54(当)期半期	第53(前)期
流通金融借入金	2025.07.05 ~ 2025.10.02	2.92	2,081,379	1,707,706
割引手形証金借入金	2025.07.01	2.62	200,000,000	170,000,000
担保金融支援貸付(*)	2025.07.01 ~ 2026.06.10	2.97 ~ 4.04	1,750,000,000	1,650,000,000
合 計			1,952,081,379	1,821,707,706

(*) 借入者の選択により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54(当)期半期	第53(前)期
ハナ証券(株)等	2025.07.08 ~ 2026.06.18	2.66 ~ 3.65	3,293,524,001	3,236,322,613

(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54(当)期半期	第53(前)期
SK証券株式会社等	2.80 ~ 5.00	3,501,718,124	2,744,902,611

(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54(当)期半期	第53(前)期
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
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
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	140,000,000
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099%	160,000,000	160,000,000
第27-1回無保証社債	2024.10.25	2026.10.23	3.428%	140,000,000	140,000,000
第27-2回無保証社債	2024.10.25	2026.10.23	3.462%	260,000,000	260,000,000
第28-1回無保証社債	2025.02.14	2027.02.12	3.462%	60,000,000	-
第28-2回無保証社債	2025.02.14	2028.02.14	3.133%	340,000,000	-
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
無保証外貨建債券(USD)	2021.07.19	2026.07.19	2.130%	406,920,000	441,000,000
無保証外貨建債券(JPY)	2023.07.21	2025.01.21	1.360%	-	14,983,680
無保証外貨建債券(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	1.530%	10,328,780	10,301,280
無保証外貨建債券(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250%	56,338,800	56,188,800
保証付外貨建債券(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	0.480%	46,949,000	46,824,000
無保証外貨建債券(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250%	542,560,000	588,000,000
無保証外貨建債券(JPY)	2024.07.11	2025.07.11	0.970%	93,898,000	93,648,000
合 計				3,486,994,580	3,680,945,760
社債割引発行差金				(7,451,688)	(10,236,338)
帳簿価額				3,479,542,892	3,670,709,422

(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54(当)期半期	第53(前)期
随時～365日	2.20～4.70	17,972,490,290	17,316,277,686

(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54(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2025年1月1日	48,171,377,343	3,670,709,422	51,842,086,765
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	4,195,534,447	398,798,317	4,594,332,764
借入債務の償還	(4,159,340,196)	(514,983,680)	(4,674,323,876)
小 計	36,194,251	(116,185,363)	(79,991,112)
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	2,888,341,234	-	2,888,341,234
社債割引発行差金の償却	-	3,595,149	3,595,149
為替レートの変動効果	(320,891,472)	(78,576,317)	(399,467,789)
その他(*)	(79,394,325)	-	(79,394,325)
2025年6月30日	50,695,627,031	3,479,542,891	54,175,169,922

(*) その他項目には連結範囲の変動等が含まれています。

< 第53(前)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	2,336,667,203	299,067,500	2,635,734,703
借入債務の償還	(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。

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54(当)期半期	第53(前)期
確定給付債務の現在価値	74,235,787	71,829,538
社外積立資産の公正価値	(70,851,820)	(71,053,090)
連結財政状態計算書上の純確定給付負債	3,383,967	776,448

(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10,319,020千ウォンと10,627,464千ウォンです。

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54(当)期半期	第53(前)期
訴訟引当金	-	821,692
復旧引当金	8,226,903	7,230,561
小 計	8,226,903	8,052,253
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,527,459	1,240,414
支払保証引当金	8,638,844	7,820,458
小 計	10,166,303	9,060,872
合 計	18,393,206	17,113,125

(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54(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	全期間の予想信用損失		合計	12ヶ月の	全期間の予想信用損失		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	3,891,687	3,928,771	-	7,820,458	1,240,414	-	-	1,240,414
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	(334,328)	334,328	-	-	(47)	47	-	-
信用減損した金融資産への振替	(298,495)	-	298,495	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(944,509)	(1,441,935)	3,204,830	818,386	287,068	(23)	-	287,045
半期末引当金	2,314,355	2,821,164	3,503,325	8,638,844	1,527,435	24	-	1,527,459

< 第53(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	全期間の予想信用損失		合計	12ヶ月の	全期間の予想信用損失		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	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

(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54(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	2,283,692,400	57,600,000	-	2,341,292,400	243,609,960	-	-	243,609,960
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	(14,600,000)	14,600,000	-	-	(6,000)	6,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(3,000,000)	-	3,000,000	-	-	-	-	-
半期中の増減	247,818,000	(3,000,000)	10,000,000	254,818,000	148,401,798	2,355	-	148,404,153
半期末残高	2,513,910,400	69,200,000	13,000,000	2,596,110,400	392,005,758	8,355	-	392,014,113

< 第53(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	1,617,243,580	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

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首残高	7,230,561	6,591,352
追加設定	29,317	787,298
使用戻入額	(137,356)	(143,623)
再見積設定(戻入)額	1,062,271	235,756
償却割引額等その他	42,110	(352,220)
半期末残高	8,226,903	7,118,563

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54(当)期半期	第53(前)期
未払配当金	281,803	-
未払金	2,059,577,318	922,587,635
未払費用	508,625,185	630,259,928
その他の預り金	1,610,633,187	1,163,975,398
賃貸保証金	868,494	833,519
金融保証契約負債	159,042,398	151,282,245
非支配持分(負債)	593,134,534	634,763,023
リース負債	155,161,065	151,776,757
その他	58,098	155,256
合 計	5,087,382,082	3,655,633,761

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54(当)期半期	第53(前)期
未払金	86,725,050	282,108,322
未払費用	10,469,405	16,104,242
諸税預り金	78,046,020	69,263,653
前受金	2,237,018	2,237,018
前受収益	161,536,712	183,397,065
合 計	339,014,205	553,110,300

22. 資本

(1) 当半期末及び前期末現在、資本金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期
当社が発行する株式の総数	1,600,000,000株	1,600,000,000株
一株当たり金額	5,000ウォン	5,000ウォン
発行済普通株式数	35,183,340株	35,183,340株
普通株資本金	175,916,700	175,916,700

(2) 当半期及び前半期における当社の発行済株式数の変動は次の通りです。

(単位:株)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期半期
期首発行済株式数	35,183,340	35,177,340
有償増資	-	6,000
期末発行済株式数	35,183,340	35,183,340

(3) 当半期末現在、資本に分類されるハイブリッド資本証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	発行日	満期日	利子率	第54(当)期半期
国内無記名式無保証私募債券型 ハイブリッド資本証券	2025.03.28	2055.03.28	4.898	699,966,400

上記のハイブリッド資本証券は発行日から7年の時点及び以降に連結グループの中途償還が可能であり、利子率は発行日以降7年となる日毎に金融投資協会が発表する10年満期国庫債の最終呼値収益率に加算金利を適用して再算定します。なお、連結グループは社債の利息支払の延期に関する完全な裁量権を有しているものの、利息支払期日前12ヶ月間普通株に対して現金、または株式配当を決議した場合は利息支払期日に予定された利息の支払は延期できません。

(4) 当半期末及び前半期末現在、貸倒準備金残高は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期
貸倒準備金積立済額	87,664,669	71,421,428
貸倒準備金積立予定金額	44,147,095	16,243,241
貸倒準備金残高	131,811,764	87,664,669

(5) 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54(当)期半期	第53(前)期半期
半期純利益	1,025,234,082	710,887,038
貸倒準備金戻入額(繰入額)	(44,147,095)	(4,393,815)
貸倒準備金反映後調整利益(*)	981,086,987	706,493,223

(*) 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54(当)期半期		第53(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	150,196,209	274,326,221	119,029,510	239,229,601
引受及び斡旋手数料	24,531,459	55,620,845	32,856,373	65,538,653
集団投資証券取扱手数料	54,666,649	106,025,542	41,431,548	79,545,891
集団投資機構運用報酬	3,831,302	7,300,122	3,873,570	7,514,099
資産管理手数料	17,662,563	32,238,081	16,436,196	30,388,458
買収及び合併手数料	78,813,768	138,257,107	54,267,320	105,477,239
支払保証料	25,774,311	50,284,479	16,856,632	37,850,840
信託報酬	10,114,782	20,451,515	9,013,111	18,093,211
その他の受取手数料	48,839,760	91,135,453	46,048,466	85,208,031
小 計	414,430,803	775,639,365	339,812,726	668,846,023
支払手数料				
売買支払手数料	(31,183,063)	(57,959,740)	(27,475,607)	(53,763,884)
投資勧誘代行人手数料	(5,760,391)	(11,190,669)	(4,976,620)	(9,887,652)
その他の支払手数料	(34,403,445)	(54,760,550)	(24,052,848)	(55,518,896)
小 計	(71,346,899)	(123,910,959)	(56,505,075)	(119,170,432)
純受取手数料	343,083,904	651,728,406	283,307,651	549,675,591

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54(当)期半期		第53(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	62,221,236	124,010,556	68,879,594	136,125,887
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	450,364,530	884,950,223	376,529,723	750,279,846
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	12,203,432	26,247,912	17,576,456	47,509,816
償却原価で測定する負債性証券	954,043	1,444,453	-	-
償却原価で測定する貸付債権	171,987,572	339,116,543	169,909,851	342,048,680
償却原価で測定するその他の金融資産	21,468,079	44,602,619	21,698,949	44,497,050
小 計	719,198,892	1,420,372,306	654,594,573	1,320,461,279
支払利息				
預り金	(17,151,264)	(33,431,847)	(17,607,249)	(33,046,228)
借入債務	(421,517,058)	(858,896,222)	(440,836,378)	(880,687,244)
その他	(11,423,883)	(21,784,193)	(19,033,826)	(31,089,815)
小 計	(450,092,205)	(914,112,262)	(477,477,453)	(944,823,287)
純受取利息	269,106,687	506,260,044	177,117,120	375,637,992

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54(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	916,343,528	(396,022,526)	520,321,002	1,455,090,447	(653,195,877)	801,894,570
デリバティブ	3,095,435,015	(3,033,383,634)	62,051,381	5,189,421,443	(5,095,154,515)	94,266,928
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(*)	7,209,690	(110,763)	7,098,927	8,223,789	(482,933)	7,740,856
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	48,410,208	(272,273,003)	(223,862,795)	31,445,915	(289,300,817)	(257,854,902)
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	231,711,694	(304,634,325)	(72,922,631)	90,010,519	(325,719,581)	(235,709,062)
合 計	4,299,110,135	(4,006,424,251)	292,685,884	6,774,192,113	(6,363,853,723)	410,338,390

(*) 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53(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	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)。

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54(当)期半期		第53(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	-	(7,900)	-	-
償却原価で測定する金融資産	(56,503,125)	(33,311,463)	(1,501,964)	-
オフバランス勘定に対する引当金	(681,461)	(1,105,432)	(99,611)	(107,675)
小 計	(57,184,586)	(34,424,795)	(1,601,575)	(107,675)
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	176,669	-	315,908	264,652
償却原価で測定する金融資産	10,148,322	10,509,541	22,206,148	13,012,773
オフバランス勘定に対する引当金	-	-	8,811,128	48,238,410
小 計	10,324,991	10,509,541	31,333,184	61,515,835
合 計	(46,859,595)	(23,915,254)	29,731,609	61,408,160

27. 販売費及び一般管理費

当半期及び前半期における販売費及び一般管理費の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第54(当)期半期		第53(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	181,820,049	361,407,185	155,237,218	297,844,032
退職給付	6,361,618	13,546,934	5,907,350	13,484,375
福利厚生費	16,033,337	34,151,171	13,074,007	31,566,319
電算運用費	10,650,587	20,787,724	13,789,021	26,722,502
賃借料	1,712,719	3,416,704	1,659,084	3,190,824
支払手数料	16,511,722	31,720,209	17,146,533	34,547,311
接待費	4,644,790	8,394,037	4,513,348	7,938,716
広告宣伝費	15,544,481	23,484,978	14,025,651	23,161,000
投資不動産減価償却費	188,060	231,815	43,570	87,140
有形固定資産減価償却費	18,573,085	37,657,574	15,169,837	29,439,580
調査研究費	1,290,970	2,583,771	1,127,731	2,071,082
研修費	559,553	920,480	344,072	826,429
無形資産償却費	4,726,441	9,207,319	4,114,870	8,256,130
租税公課	13,355,063	27,117,804	14,648,833	25,301,488
その他	32,137,120	56,713,061	25,926,423	48,598,105
合 計	324,109,595	631,340,766	286,727,548	553,035,033

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54(当)期半期		第53(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	755,222,466	584,102,158	907,986,831	711,350,914	店頭デリバティブ取引担保
	7,597,699,054	5,960,870,862	5,864,235,188	4,502,223,274	貸借取引担保
債券	22,709,934,214	21,693,624,105	22,689,283,517	21,643,358,626	買戻条件付売却取引担保(*3)
	4,084,358,578	3,476,395,168	3,792,242,058	3,332,003,077	貸借取引担保
	1,295,228,241	1,208,259,900	1,264,851,091	1,186,489,400	(株)韓国取引所証拠金等
	5,022,259,226	4,769,570,687	5,520,839,402	5,214,498,741	デリバティブ取引担保
CP	812,675,613	609,506,709	1,160,911,065	870,683,299	貸借取引担保
合計	42,277,377,392	38,302,329,589	41,200,349,152	37,460,607,331	

(*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54(当)期半期	第53(前)期
日中貸付	中小企業銀行他金融機関5社	660,000,000	660,000,000
一般資金貸付	中小企業銀行他7行	1,566,908,800	1,537,306,900
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㈱	50,000,000	100,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融㈱	1,850,000,000	1,850,000,000

(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43件で訴訟価額は65,731,502千ウォンであり、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17件で訴訟価額は64,544,138千ウォンです。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、訴訟引当金に計上した金額はなく、12,393,045千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、連結グループは資産担保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。

(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54(当)期半期	第53(前)期
限度貸付など	(株)MHNCO他	KRW	391,270,170	243,609,960
	APOG Bidco Pty Ltd	AUD	228	191
	Chrysaor Bidco	EUR	340	-
私募債引受確約	HWアゴラ株式会社他	KRW	2,193,900,000	1,714,230,000
貸付債権買入確約	KIS金浦第一次株式会社他	KRW	375,082,400	627,062,400
金融保証契約	OKI P&P現地貸付の支払保証	USD	20,000	20,000

(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54(当)期半期	第53(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	3,450,689,659	2,179,737,124	公正価値
	外貨建株式	639,872,984	578,025,011	公正価値
	国債・地方債	7,042,434,696	7,109,365,218	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,799,305,418	953,437,063	公正価値
	外貨建株式	249,874,964	369,671,646	公正価値
	国債・地方債	158,137,319	50,992,800	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はありません。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237,359,410千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。同契約により、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54(当)期半期	第53(前)期	評価基準
委託者有価証券	202,692,690,517	169,907,740,990	公正価値
貯蓄者有価証券	228,541,593	207,575,668	公正価値
受益者有価証券	54,671,862,670	49,032,608,495	基準価格(*)
その他有価証券	3,675,808,147	3,815,199,866	公正価値
合 計	261,268,902,927	222,963,125,019	

(*) 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1,498,955,595千ウォン(前期末:1,640,539,049千ウォン)です。

(10) 連結グループは国庫債の入札談合に関連して公正取引委員会による調査が行われています。現時点ではその結果を予測することはできません。

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 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北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号 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 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 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メガ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 ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Topメガニン一般私募投資信託3号 ジェイアール一般私募不動産投資信託第28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パワーサービース一般私募投資信託第2号
 アルファCFS一般私募投資信託
 ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号
 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ー一般私募不動産投資信託
 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
 韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社
 ユーモビリティ一般私募投資合資会社
 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)
 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(混合-再間接型)(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(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(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(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(H)(派生型)
 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
 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一般私募投資信託2号
 韓国投資ディーブテック投資組合
 ニューメイン新技術投資組合第7号
 カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社
 KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合
 韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託
 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資キウムパイアウト第1号私募投資合資会社
 バインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)
 ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号
 タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号
 プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号
 KIS European Loan SMA
 韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)
 カスピアン-K9号新技術投資組合
 DA-YP新技術投資組合第1号
 キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社
 コーナーストーンニューメイン3号新技術組合
 YGスペース新技術投資組合
 コーナーストーンダオン2号新技術組合
 ニューメイン新技術投資組合第10号
 CYRUS-K素部装投資組合1号
 Honeypot YG2号投資組合
 ケービューティーグロス1号私募投資合資会社
 バインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号
 ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)
 サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号
 バインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号
 ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号

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
 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種収益源流動化
 ボゴ北米空港一般私募特別資産投資信託1号
 イーゼス私募不動産投資信託33号
 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)
 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)
 韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)
 韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)
 韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)
 韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)
 韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)
 韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)
 韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券投資信託H(株式)(C-F)
 韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)
 韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)
 韓国投資ACE長期資産配分アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)
 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)
 韓国投資GlobalStrategicマルチインカム証券投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資グローバルパークシャーXI一般私募投資信託
 iMアセット一般私募不動産投資信託21号
 韓国投資バルン同行シェルバ第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 韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託 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 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 韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託1号 韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号 韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合 韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信託 韓国バリューリレーティング目標達成型一般私募投資信託第5号 韓国バリュートゥントウンバリュー一般私募投資信託1号 韓国バリューリレーティング損益差等型一般私募投資信託1号 韓国バリューコリアレーティング証券投資信託 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	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社 韓国投資製造革新第1号等

(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54(当)期半期		第53(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	647,876	-	610,541	-
		営業外収益(*1)	121,332	-	185,283	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	13,130,158
関連会社	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	-
	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	1,092	-	3,694	-
	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	1,381	-	2,108	-
	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	-
	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	6,121	-	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	108,593	-	52,454	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	3,049	-	2,708	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	3,089	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	3,136	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	3,194	-	3,701	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	4,285	-	3,708	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	4,327	-	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	4,366	-	3,762	-
	韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	2,957	-	-	-
	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	4,558	-	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	865	-	1,195	-
	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	11,010	-	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	2,881	-	292	-
韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	1,492	-	-	-
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	受取手数料	27,452	-	-	-
韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	受取手数料	134	-	-	-
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	受取手数料	7,108	-	-	-
韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	受取手数料	1,525	-	-	-
韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	受取手数料	59,349	-	-	-
韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	受取手数料	10,958	-	-	-
韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)	受取手数料	127	-	-	-
韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	受取手数料	8,248	-	-	-
韓国投資ACE長期資産配分アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	受取手数料	10,979	-	-	-
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリーム証券子投資信託H(株式)(C-F)	受取手数料	7,042	-	-	-
韓国投資GlobalStrategicマルチインカム証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	570	-	-	-
韓国投資グローバルパークシャーX1一般私募投資信託	受取手数料	98	-	-	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
韓国バリューセーフUP一般私募投資信託	受取手数料	-	-	11,162	-
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	-
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	-
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	28,956	-	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	34,613	-	30,614	-
韓国バリューテック一般私募投資信託	受取手数料	23,395	-	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	42,279	-	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	34,719	-	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	40,551	-	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	32,526	-	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	14,243	-	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	17,037	-	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	13,459	-	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	14,912	-	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	16,527	-	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	13,730	-	10,015	-
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	受取手数料	15,297	-	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	60,189	-	4,685	-
韓国バリューAI革新一般私募投資信託	受取手数料	18,917	-	452	-
韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	受取手数料	24,223	-	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	27,362	-	452	-
韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	受取手数料	27,048	-	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	29,882	-	452	-
韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	受取手数料	29,277	-	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	28,407	-	452	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	受取手数料	156,652	-	143,277	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	受取手数料	19,340	-	-	-
韓国バリューエッセンス一般私募投資信託1号	受取手数料	25,297	-	-	-
韓国バリューコリアレイティング証券投資信託	受取手数料	10	-	-	-
韓国バリュートウントウンバリュー一般私募投資信託1号	受取手数料	4,548	-	-	-
(株)カオバンク	受取利息	947	-	512	-
	受取手数料	4,620	-	4,620	-
	支払手数料	-	402,578	-	692,109
	支払手数料	-	436,684	-	553,982
	本社広告費	-	797,500	-	825,000
	預託金利用料	-	15,890	-	-
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	18,555	-	48,242	-
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	-	200,000	-
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	受取手数料	22,475	-	22,538	-
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託(H)(派生型)	デリバティブ損失	-	-	-	5,946,551
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	23,522		4,029	-

共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	2,200	-	20,608	-
		営業外収益(*1)	46,433	-	34,887	-
		預託金利用料	-	113,060	-	374,867
		支払手数料	-	-	-	100,000
		本社広告費	-	1,818	-	-
	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	19,969	-	17,254	-
	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	8,212	-	7,598	-
		支払手数料	-	1,759,925	-	1,782,958
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	4,795	-	3,646	-
		預託金利用料	-	2,107	-	-
	韓国投資プライベートエクエティ(株)	営業外収益(*1)	2,380	-	2,227	-
	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	753	-	344	-
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	支払手数料	-	-	-	2,506,744
その他	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	14,154	-	9,405	-
	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社	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	分配金受取	355,574	-	1,469,322	-
	韓国投資Re-up ファンド	分配金受取	-	-	255,432	-
	韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社	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	分配金受取	-	-	2,102,225	-
合 計			2,588,059	16,659,720	8,568,629	25,912,369

(*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。

(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54(当)期半期		第53(前)期	
			資産	負債	資産	負債
最上位 支配会社	韓国投資金融持株(株)	未払金(*)	-	86,725,050	-	282,108,323
		未払費用	-	72,342	-	144,685
		賃貸保証金	-	623,918	-	583,987
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000
		未払配当金	-	281,803	-	-

関連会社	(株)カカオバンク	普通預金	751,563	-	3,416,209	-
	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	-	-	-	23,522
	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	-	-	4,987	-
	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)	未収収益	-	-	885	-
	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	-	-	194	-
	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	253	-	322	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	1,454	-	1,454	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	1,472	-	1,475	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	1,491	-	1,498	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	1,519	-	2,033	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	2,031	-	2,050	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	2,048	-	2,072	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	2,063	-	2,091	-
	韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	未収収益	1,416	-	1,409	-
	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	-	-	330	-
	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	-	-	1,921	-
	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	156	-	181	-
	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	53,456	-	17,338	-
	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	229	-	270	-
	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	1,017	-	1,140	-
	韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	未収収益	2,437	-	1,904	-
	韓国投資MANダイナミックインカム証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	未収収益	376	-	363	-
	韓国投資ACEライフ資産株主価値アクティブ証券上場指数投資信託(株式)	未収収益	26,257	-	11,019	-
	韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	未収収益	683	-	-	-
	韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	未収収益	9,561	-	-	-
	韓国投資米国ナスダック+ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)(*2)	未収収益	65	-	-	-
	韓国投資ACE TDF2030アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	未収収益	4,367	-	-	-
	韓国投資ACE TDF2050 アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	未収収益	6,085	-	-	-

	韓国投資ACE 長期資産配分アクティブ証券上場指数投資信託(混合-再間接型)	未収収益	5,845	-	-	-
	韓国投資グローバル新成長ETFモウギ証券投資信託(株式-再間接型)(C-F)(*2)	未収収益	62	-	-	-
	韓国投資米国S&P500同一加重モレドリム証券投資信託H(株式)(C-F)	未収収益	608	-	-	-
	韓国投資GlobalStrategicマルチンカム証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	未収収益	570	-	-	-
	韓国投資グローバルパークシャーXⅠ一般私募投資信託	未収収益	98	-	-	-
	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	9,968	-	9,673	-
	韓国バリューK-カルチャー一般私募投資信託	未収収益	13,422	-	9,928	-
	韓国バリューテック一般私募投資信託	未収収益	8,131	-	7,978	-
	韓国バリューヘルスケア一般私募投資信託	未収収益	16,430	-	13,619	-
	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	13,030	-	10,158	-
	韓国バリュー支配構造一般私募投資信託	未収収益	15,547	-	12,168	-
	韓国バリュー・ディーブバリュー一般私募投資信託	未収収益	11,582	-	10,582	-
	韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	未収収益	168	-	220	-
	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	196	-	262	-
	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	160	-	221	-
	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	183	-	250	-
	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	200	-	241	-
	韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	未収収益	163	-	214	-
	韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	未収収益	185	-	248	-
	韓国バリュー・ディーブバリュー・コリア目標達成型一般私募1号	未収収益	-	-	3,975	-
	韓国バリューAI革新一般私募投資信託	未収収益	354	-	401	-
	韓国バリュー強小革新一般私募投資信託	未収収益	453	-	498	-
	韓国バリュー持続可能経営一般私募投資信託	未収収益	518	-	553	-
	韓国バリュー配当成長一般私募投資信託	未収収益	510	-	561	-
	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	611	-	561	-
	韓国バリュー株主還元一般私募投資信託	未収収益	603	-	558	-
	韓国バリュー・ディーブバリュー・フォーカス一般私募投資信託	未収収益	583	-	545	-
	韓国バリューコリアレイティング証券投資信託	未収収益	10	-	-	-
	韓国バリュートゥントゥンバリュー一般私募投資信託1号	未収収益	4,548	-	-	-
	韓国バリューリレイティング損益差等型一般私募投資信託1号	未収収益	442	-	-	-
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	顧客預り金	-	150,249,717	-	200,326,864
	韓国投資不動産信託(株)	顧客預り金	-	3,823,804	-	-
	韓国投資パートナーズ(株)	未払費用	-	5,424,561	-	10,531,976
	KIARA ADVISORS PTE. LTD.	未払費用	-	-	-	1,162,943
合 計			975,179	747,201,195	3,554,559	994,882,300

(*) 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253,024千ウォンと210,469千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ264,647千ウォンと440,494千ウォンです。

(5) 当半期及び前半期に関連当事者である韓国投資金融持株(株)に支払った配当金はそれぞれ558,592,654千ウォン及び400,318,129千ウォンです。

(6) 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54(当)期半期			第53(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	8,563,855	3,644,431	12,208,286	4,247,348	1,065,009	5,312,357

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)	有価証券譲渡	-	112,396,140
共同支配企業	韓国投資キャピタル(株)	貸付債権譲渡	50,700,000	-
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	貸付債権譲渡	2,500,000	-
共同支配企業	(株)韓国投資貯蓄銀行	私募社債譲渡	-	10,000,000

(8) 当半期末現在、連結グループが発行したハイブリッド資本証券は全額関連当事者である韓国投資金融持株が買収しており、保有残高は700,000,000千ウォンです。

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54(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	-	-	-	8,730,151,679	8,730,151,679
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	62,950,785,726	-	-	-	62,950,785,726
デリバティブ資産	1,600,838,322	-	-	-	1,600,838,322
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	16,081,745,201	16,081,745,201
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	-	-	2,387,011,582	-	2,387,011,582
合 計	64,551,624,048	-	2,387,011,582	24,811,896,880	91,750,532,510
金融負債					
預り金	-	-	-	9,723,538,284	9,723,538,284
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,204,111,847	-	-	-	2,204,111,847
デリバティブ負債	4,146,699,643	-	-	-	4,146,699,643
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	-	11,198,351,967	-	-	11,198,351,967
借入債務	-	-	-	54,175,169,922	54,175,169,922
その他の金融負債	-	-	-	5,087,382,082	5,087,382,082
合 計	6,350,811,490	11,198,351,967	-	68,986,090,288	86,535,253,745

< 第53(前)期 >

(単位:千ウォン)					
区 分	純損益を通じて 公正価値で 測定する 金融資産(負債)	純損益を通じて 公正価値で 測定するよう 指定された 金融負債	その他の 包括利益を通じて 公正価値で 測定する金融資産	償却原価で 測定する 金融資産(負債)	合 計
金融資産					
現金及び預け金	-	-	-	9,721,725,241	9,721,725,241
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	58,443,507,353	-	-	-	58,443,507,353
デリバティブ資産	2,186,431,689	-	-	-	2,186,431,689
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	12,227,812,910	12,227,812,910
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	-	-	2,283,969,666	-	2,283,969,666
合 計	60,629,939,042	-	2,283,969,666	21,949,538,151	84,863,446,859
金融負債					
預り金	-	-	-	8,695,181,254	8,695,181,254
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,406,778,608	-	-	-	1,406,778,608
デリバティブ負債	5,107,477,638	-	-	-	5,107,477,638
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	-	10,173,104,840	-	-	10,173,104,840
借入債務	-	-	-	51,842,086,765	51,842,086,765
その他の金融負債	-	-	-	3,655,633,761	3,655,633,761
合 計	6,514,256,246	10,173,104,840	-	64,192,901,780	80,880,262,866

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54(当)期半期		第53(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(*)	8,730,151,679	8,730,151,679	9,721,725,241	9,721,725,241
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	62,950,785,726	62,950,785,726	58,443,507,353	58,443,507,353
デリバティブ資産	1,600,838,322	1,600,838,322	2,186,431,689	2,186,431,689
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	2,387,011,582	2,387,011,582	2,283,969,666	2,283,969,666
償却原価で測定する金融資産	16,081,745,201	16,107,363,943	12,227,812,910	12,233,032,419
合 計	91,750,532,510	91,776,151,252	84,863,446,859	84,868,666,368
金融負債				
預り金(*)	9,723,538,284	9,723,538,284	8,695,181,254	8,695,181,254
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,204,111,847	2,204,111,847	1,406,778,608	1,406,778,608
デリバティブ負債	4,146,699,643	4,146,699,643	5,107,477,638	5,107,477,638
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	11,198,351,967	11,198,351,967	10,173,104,840	10,173,104,840
借入債務	54,175,169,922	54,089,166,495	51,842,086,765	51,746,700,051
その他の金融負債(*)	5,087,382,082	5,087,382,082	3,655,633,761	3,655,633,761
合 計	86,535,253,745	86,449,250,318	80,880,262,866	80,784,876,152

(*) 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も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、公正価値を見積も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イールドカーブで将来キャッシュ・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54(当)期半期	第53(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	17,733,820	34,070,708
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	30,774,511	13,518,626
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(17,021,065)	(28,713,660)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	31,487,266	18,875,674

(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54(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	62,950,785,726	11,351,526,906	44,923,383,029	6,675,875,791
デリバティブ資産	1,600,838,322	50,014,662	1,145,416,007	405,407,653
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	2,387,011,582	1,007,185,007	1,095,213,926	284,612,649
合 計	66,938,635,630	12,408,726,575	47,164,012,962	7,365,896,093
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,204,111,847	2,204,111,847	-	-
デリバティブ負債	4,146,699,643	93,059,226	1,008,077,652	3,045,562,765
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	11,198,351,967	90,906,701	6,800,003,572	4,307,441,694
合 計	17,549,163,457	2,388,077,774	7,808,081,224	7,353,004,459

< 第53(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	58,443,507,353	10,447,846,119	42,996,852,441	4,998,808,793
デリバティブ資産	2,186,431,689	20,872,634	1,881,370,642	284,188,413
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	2,283,969,666	724,896,342	1,294,477,180	264,596,144
合 計	62,913,908,708	11,193,615,095	46,172,700,263	5,547,593,350
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,406,778,608	1,406,778,608	-	-
デリバティブ負債	5,107,477,638	81,722,254	1,660,009,372	3,365,746,012
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	10,173,104,840	217,370,249	6,425,320,022	3,530,414,569
合 計	16,687,361,086	1,705,871,111	8,085,329,394	6,896,160,581

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54(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)	8,730,151,679	1,768,406,978	-	6,961,744,701
償却原価で測定する金融資産(*2)	16,081,745,201	-	81,399,620	16,025,964,323
合 計	24,811,896,880	1,768,406,978	81,399,620	22,987,709,024
金融負債				
預り金(*1)	9,723,538,284	-	9,723,538,284	-
借入債務(*2)	54,175,169,922	-	54,089,166,495	-
その他の金融負債(*1)	5,087,382,082	-	-	5,087,382,082
合 計	68,986,090,288	-	63,812,704,779	5,087,382,082

(*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53(前)期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	帳簿価額	レベル分類		
		レベル1	レベル2	レベル3
金融資産				
現金及び預け金(*1)	9,721,725,241	2,138,842,383	-	7,582,882,858
償却原価で測定する金融資産(*2)	12,227,812,910	-	50,636,649	12,182,395,770
合 計	21,949,538,151	2,138,842,383	50,636,649	19,765,278,628
金融負債				
預り金(*1)	8,695,181,254	-	8,695,181,254	-
借入債務(*2)	51,842,086,765	-	51,746,700,051	-
その他の金融負債(*1)	3,655,633,761	-	-	3,655,633,761
合 計	64,192,901,780	-	60,441,881,305	3,655,633,761

(*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54(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	4,998,808,793	(3,081,557,599)	264,596,144	(3,530,414,569)
総損益				
当期損益認識額	219,686,410	117,687,350	-	(197,933,837)
その他の包括利益認識額	-	-	20,016,505	127,622
買入及び発行	3,039,410,446	324,357,714	-	(1,660,372,141)
売却及び決済	(1,582,029,858)	(642,577)	-	1,081,151,231
半期末金額	6,675,875,791	(2,640,155,112)	284,612,649	(4,307,441,694)

< 第53(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	5,009,225,514	(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)

(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54(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	44,923,383,029	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	6,675,875,791	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 2.445%～4.938%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,145,416,007	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	405,407,653	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	1,095,213,926	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	284,612,649	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率14.10%～14.64%
金融資産合計	54,529,909,055				
デリバティブ負債	1,008,077,652	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,045,562,765	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	6,800,003,572	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	4,307,441,694	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 2.445%～4.938%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	15,161,085,683				
< 開示される公正価値 >					
償却原価で測定する公募債	81,399,620	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	2,171,494,893	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～8.95%
金融資産合計	2,252,894,513				
借入債務(公募債)	3,393,539,465	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,393,539,465				

< 第53(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	42,996,852,441	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	4,998,808,793	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 2.611%～5.510%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,881,370,642	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	284,188,413	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	1,294,477,180	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	264,596,144	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率15.72%～16.20%
金融資産合計	51,720,293,613				
デリバティブ負債	1,660,009,372	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,365,746,012	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	6,425,320,022	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	3,530,414,569	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 2.611%～5.510%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,981,489,975				
< 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	該当事項なし	
償却原価で測定する貸付債権	2,223,808,928	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～20.92%
金融資産合計	2,274,445,577				
借入債務(公募債)	3,575,322,708	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	3,575,322,708				

(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54(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)	30,328	30,328	(30,328)	(30,328)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	13,242,991	13,242,991	(13,200,600)	(13,200,600)
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)	-	18,976,751	-	(14,145,490)
合 計	13,273,319	32,250,069	(13,230,928)	(27,376,418)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	122,686	122,686	(122,686)	(122,686)
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)	47,925,904	47,925,904	(47,925,904)	(47,925,904)
合 計	48,048,590	48,048,590	(48,048,590)	(48,048,590)

(*1) 主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) 主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53(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)	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) 主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) 主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などコーポレート・ファイナンスサービス業務

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、営業部門に配分されません。

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

連結グループの営業部門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。連結グループの営業部門は提供されるサービスの性質により独立的に運営されており、これは戦略的営業部門を意味します。

(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54(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	2,211,330,764	463,933,639	7,208,400,966	653,334,288	240,563,230	156,116,648	343,487,778	(41,477,112)	11,235,690,201
部門税引 前 当期損益	248,663,516	221,066,006	331,887,353	392,067,239	173,127,523	38,104,294	(23,027,149)	(22,941,446)	1,358,947,336
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	146,194,673	124,640,447	855,716,969	77,054,738	5,026,911	47,726,779	177,416,131	(13,404,343)	1,420,372,305
支払利息	(51,715,638)	(1,330,035)	(566,592,360)	(207,973,761)	(520,763)	(10,229,510)	(86,673,944)	10,923,749	(914,112,262)
純受取手 数料	303,244,545	280,851,162	4,579,364	(2,833,445)	76,855,627	28,076,656	(37,788,768)	(1,256,734)	651,728,407
純金融資 産(負債) 評価 及び処分 損益	68,145,030	1,938,629	(62,417,773)	270,409,224	23,133,412	(11,203,894)	37,707,034	82,626,728	410,338,390
販売費及 び 一般管理 費	(354,687,938)	(114,584,333)	(85,426,175)	917,106	(44,486,763)	(29,229,763)	(6,773,698)	2,930,797	(631,340,767)
その他	137,482,844	(70,449,864)	186,027,328	254,493,377	113,119,099	12,964,026	(106,913,904)	(104,761,643)	421,961,263

< 第53(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	1,667,177,629	451,135,078	6,979,070,965	722,452,053	199,424,178	180,857,491	320,528,638	(263,149,512)	10,257,496,520
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

販売費及び一般管理費	(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

34. 半期連結財務諸表の再作成

連結グループは為替取引損益に関連して比較表示された前期半期連結財務諸表を修正して再作成しました。再作成前の前期半期連結財務諸表には連結グループの内部セグメント間の為替取引で発生した為替取引利益と為替取引損失が調整されないことにより、前期半期連結包括利益計算書上の為替取引利益、為替取引損失が過大計上されました。連結グループは同事項を反映して比較表示される前期の半期連結包括利益計算書を再作成しました。

比較表示される前期半期連結財務諸表の再作成による半期連結財政状態計算書、半期連結持分変動計算書、半期連結キャッシュ・フロー計算書及び半期純利益の変動はなく、前期半期連結包括利益計算書の各項目別の主な修正金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
半期 連結包括利益計算書	2024年半期(前期)		
	修正前	修正	修正後
営業収益	11,119,498,437	(1,068,383,486)	10,051,114,951
為替取引利益	2,498,406,911	(1,068,383,486)	1,430,023,425
営業費用	(10,344,300,777)	1,068,383,486	(9,275,917,291)
為替取引損失	(2,668,741,794)	1,068,383,486	(1,600,358,308)
営業利益	775,197,660		775,197,660
半期純利益	710,887,038		710,887,038

[次へ](#)

B 半期個別財務書類

要約半期財政状態計算書

第54(当)期半期 2025年 6月30日現在

第53(前)期 2024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54(当)期半期	第53(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	7,600,767,140,087	8,302,247,701,941
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	55,439,245,522,196	52,516,495,249,082
・ デリバティブ資産	15、31、32	1,555,651,432,059	2,178,456,915,537
・ 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	2,383,569,137,030	2,280,622,920,759
・ 関連会社及び子会社投資	7	9,989,027,234,315	9,731,811,689,622
・ 償却原価で測定する金融資産	8、26、31、32	13,139,361,099,519	9,632,150,194,839
・ 有形固定資産	9	418,878,056,248	422,174,769,899
・ 無形資産	10	79,375,868,906	84,148,189,999
・ 投資不動産	11	12,223,032,177	12,433,687,722
・ 確定給付資産	18	-	791,780,799
・ 繰延税金資産		-	113,486,558,163
・ その他の非金融資産	12	97,354,393,188	94,988,444,900
資産合計		90,715,452,915,725	85,369,808,103,262
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	9,612,842,089,086	8,654,306,427,767
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	2,204,111,847,282	1,406,778,607,701
・ デリバティブ負債	15、31、32	4,116,317,016,806	5,019,525,587,611
・ 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	11,198,351,966,773	10,173,104,840,357
・ 借入債務	17、30、31、32	48,168,803,717,202	47,275,909,723,678
・ 確定給付負債	18	1,762,350,714	-
・ 引当金	19、29、30	34,890,059,710	50,542,802,922
・ 繰延税金負債		15,980,866,678	-
・ その他の金融負債	20、30、31、32	4,557,985,626,546	2,997,988,911,811
・ その他の非金融負債	21、30	282,816,015,583	474,758,440,343
負債合計		80,193,861,556,380	76,052,915,342,190
資本			
・ 資本金	1	175,916,700,000	175,916,700,000
・ ハイブリッド資本証券	1、22	699,966,400,000	-
・ 資本剰余金		4,829,496,307,177	4,829,496,307,177
・ その他の包括利益累計額	6	411,064,188,498	270,383,765,616
・ 利益剰余金	22	4,405,147,763,670	4,041,095,988,279
資本合計		10,521,591,359,345	9,316,892,761,072
負債及び資本合計		90,715,452,915,725	85,369,808,103,262

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54(当)期半期 2025年 6月30日現在

第53(前)期 2024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54(当)期半期	第53(前)期
資産			
・ 現金及び預け金	4、30、31、32	811,001,853,847	885,849,829,797
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5、31、32	5,915,367,497,218	5,603,510,043,077
・ デリバティブ資産	15、31、32	165,988,007,801	232,441,352,888
・ 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	254,326,826,921	243,342,465,645
・ 関連会社及び子会社投資	7	1,065,829,205,901	1,038,384,307,283
・ 償却原価で測定する金融資産	8、26、31、32	1,401,969,829,319	1,027,750,425,789
・ 有形固定資産	9	44,694,288,602	45,046,047,948
・ 無形資産	10	8,469,405,212	8,978,611,873
・ 投資不動産	11	1,304,197,533	1,326,674,480
・ 確定給付資産	18	-	84,483,011
・ 繰延税金資産		-	12,109,015,756
・ その他の非金融資産	12	10,387,713,753	10,135,267,071
資産合計		9,679,338,826,108	9,108,958,524,618
負債			
・ 預り金	13、30、31、32	1,025,690,250,905	923,414,495,843
・ 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	14、31、32	235,178,734,105	150,103,277,442
・ デリバティブ負債	15、31、32	439,211,025,693	535,583,380,198
・ 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	1,194,864,154,855	1,085,470,286,466
・ 借入債務	17、30、31、32	5,139,611,356,625	5,044,339,567,516
・ 確定給付負債	18	188,042,821	-
・ 引当金	19、29、30	3,722,769,371	5,392,917,072
・ 繰延税金負債		1,705,158,475	-
・ その他の金融負債	20、30、31、32	486,337,066,352	319,885,416,890
・ その他の非金融負債	21、30	30,176,468,863	50,656,725,585
負債合計		8,556,685,028,066	8,114,846,067,012
資本			
・ 資本金	1	18,770,311,890	18,770,311,890
・ ハイブリッド資本証券	1、22	74,686,414,880	-
・ 資本剰余金		515,307,255,976	515,307,255,976
・ その他の包括利益累計額	6	43,860,548,913	28,849,947,791
・ 利益剰余金	22	470,029,266,384	431,184,941,949
資本合計		1,122,653,798,042	994,112,457,606
負債及び資本合計		9,679,338,826,108	9,108,958,524,618

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期		第53(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
・ 営業収益		6,402,182,856,745	10,398,361,733,296	4,466,144,397,895	9,765,800,987,019
1. 受取手数料	23、30	357,429,656,366	674,665,423,897	298,149,381,402	584,226,532,587
2. 受取利息	24、30	603,235,501,182	1,193,657,209,890	552,264,611,168	1,113,593,146,008
(1) 償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		208,938,802,951	416,638,356,451	213,732,533,148	439,043,546,343
(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		394,296,698,231	777,018,853,439	338,532,078,020	674,549,599,665
3. 受取配当金	6、30	21,664,559,219	147,109,833,604	28,667,205,961	320,122,717,429
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	4,238,481,461,651	6,446,903,841,115	2,782,198,060,288	6,148,302,697,482
5. 為替取引利益		1,113,291,469,391	1,795,530,581,374	689,374,699,196	1,360,084,069,278
6. その他の営業収益	30	56,975,696,680	113,462,744,089	82,339,906,765	149,132,622,501
7. 信用損失引当金戻入額	26	11,104,512,256	27,032,099,327	33,150,533,115	90,339,201,734
・ 営業費用		(5,897,265,662,244)	(9,318,589,812,539)	(4,128,063,892,692)	(8,838,068,025,244)
1. 支払手数料	23、30	(53,093,698,189)	(94,148,627,845)	(45,063,639,996)	(92,126,317,124)
2. 支払利息	24、30	(406,198,914,260)	(826,282,223,894)	(431,110,390,072)	(859,182,707,324)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25、30	(4,097,282,082,232)	(6,167,101,087,892)	(2,630,138,224,745)	(5,868,828,845,486)
4. 為替取引損失		(1,003,754,338,074)	(1,636,933,594,495)	(775,635,506,994)	(1,544,987,202,310)
5. 販売費及び一般管理費	27、30	(281,930,638,403)	(546,561,850,336)	(243,528,849,451)	(466,914,659,491)
6. その他の営業費用	30	(5,240,801,105)	(7,398,988,521)	(1,191,996,820)	(1,510,404,322)
7. 信用損失引当金繰入額	26,30	(49,765,189,981)	(40,163,439,556)	(1,395,284,614)	(4,517,889,187)
・ 営業利益		504,917,194,501	1,079,771,920,757	338,080,505,203	927,732,961,775
・ 営業外収益	30	113,980,478,940	123,363,476,707	4,505,709,360	33,876,441,990
・ 営業外費用	30	(6,812,467,966)	(14,449,029,068)	(11,154,071,342)	(18,116,839,626)
・ 法人税費用控除前純利益		612,085,205,475	1,188,686,368,396	331,432,143,221	943,492,564,139
・ 法人税費用		(176,392,461,184)	(287,288,094,940)	(78,385,617,066)	(167,278,507,790)
・ 半期純利益	22	435,692,744,291	901,398,273,456	253,046,526,155	776,214,056,349
・ その他の包括損益	6、16	137,097,743,649	162,208,381,776	10,192,047,285	36,919,494,119
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(2,718,833,857)	(1,288,758,871)	(945,867,786)	(2,603,299,367)
(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		(2,588,805,920)	(1,294,573,855)	(713,359,378)	(2,408,515,352)
(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		(130,027,937)	5,814,984	(232,508,408)	(194,784,015)
2. 純損益に振り替えられない項目		139,816,577,506	163,497,140,647	11,137,915,071	39,522,793,486
(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		139,178,469,950	163,127,742,677	10,744,245,987	38,611,293,761
(2) 確定給付負債の再測定要素		638,107,556	275,468,528	393,669,084	1,048,917,546
(3) 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		-	93,929,442	-	(137,417,821)
・ 半期包括利益		572,790,487,940	1,063,606,655,232	263,238,573,440	813,133,550,468

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期		第53(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
・ 営業収益		683,112,910,815	1,109,505,196,943	476,537,607,255	1,042,010,965,315
1. 受取手数料	23、30	38,137,744,334	71,986,800,730	31,812,538,996	62,336,971,027
2. 受取利息	24、30	64,365,227,976	127,363,224,295	58,926,634,012	118,820,388,679
(1) 償却原価で測定する金融資産及びその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る受取利息		22,293,770,275	44,455,312,633	22,805,261,287	46,845,946,395
(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		42,071,457,701	82,907,911,662	36,121,372,725	71,974,442,284
3. 受取配当金	6、30	2,311,608,469	15,696,619,246	3,058,790,876	34,157,093,950
4. 金融資産(負債)評価及び処分利益	25	452,245,971,958	687,884,639,847	296,860,533,033	656,023,897,821
5. 為替取引利益		118,788,199,784	191,583,113,033	73,556,280,404	145,120,970,192
6. その他の営業収益	30	6,079,306,836	12,106,474,794	8,785,668,052	15,912,450,821
7. 信用損失引当金戻入額	26	1,184,851,458	2,884,324,998	3,537,161,883	9,639,192,825
・ 営業費用		(629,238,246,161)	(994,293,532,998)	(440,464,417,350)	(943,021,858,294)
1. 支払手数料	23、30	(5,665,097,597)	(10,045,658,591)	(4,808,290,388)	(9,829,878,037)
2. 支払利息	24、30	(43,341,424,152)	(88,164,313,289)	(45,999,478,621)	(91,674,794,871)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損失	25、30	(437,179,998,174)	(658,029,686,078)	(280,635,748,580)	(626,204,037,813)
4. 為替取引損失		(107,100,587,872)	(174,660,814,533)	(82,760,308,596)	(164,850,134,486)
5. 販売費及び一般管理費	27、30	(30,081,999,118)	(58,318,149,431)	(25,984,528,236)	(49,819,794,168)
6. その他の営業費用	30	(559,193,478)	(789,472,075)	(127,186,061)	(161,160,141)
7. 信用損失引当金繰入額	26,30	(5,309,945,771)	(4,285,439,001)	(148,876,868)	(482,058,776)
・ 営業利益		53,874,664,653	115,211,663,945	36,073,189,905	98,989,107,021
・ 営業外収益	30	12,161,717,103	13,162,882,965	480,759,189	3,614,616,360
・ 営業外費用	30	(726,890,332)	(1,541,711,402)	(1,190,139,412)	(1,933,066,788)
・ 法人税費用控除前純利益		65,309,491,424	126,832,835,508	35,363,809,682	100,670,656,594
・ 法人税費用		(18,821,075,608)	(30,653,639,730)	(8,363,745,341)	(17,848,616,781)
・ 半期純利益	22	46,488,415,816	96,179,195,778	27,000,064,341	82,822,039,812
・ その他の包括損益	6、16	14,628,329,247	17,307,634,335	1,087,491,445	3,939,310,022
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(290,099,573)	(137,510,572)	(100,924,093)	(277,772,042)
(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		(276,225,592)	(138,131,030)	(76,115,446)	(256,988,588)
(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		(13,873,981)	620,459	(24,808,647)	(20,783,454)
2. 純損益に振り替えられることのない項目		14,918,428,820	17,445,144,907	1,188,415,538	4,217,082,065
(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		14,850,342,744	17,405,730,144	1,146,411,047	4,119,825,044
(2) 確定給付負債の再測定要素		68,086,076	29,392,492	42,004,491	111,919,502
(3) 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		-	10,022,271	-	(14,662,482)
X. 半期包括利益		61,116,745,063	113,486,830,113	28,087,555,786	86,761,349,835

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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	ハイブリッド 資本証券	資本剰余金	その他の 包括損益累計額	利益剰余金	合計
2024.1.1(前期首)	175,886,700,000	-	4,529,537,525,677	186,801,819,839	3,246,500,292,677	8,138,726,338,193
半期包括損益:						
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. 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. 配当金の支払	-	-	-	-	(400,318,129,200)	(400,318,129,200)
2024.6.30(前半期末)	175,886,700,000	-	4,529,537,525,677	223,721,313,958	3,622,396,219,826	8,551,541,759,461
2025.1.1(当期首)	175,916,700,000	-	4,829,496,307,177	270,383,765,616	4,041,095,988,279	9,316,892,761,072
半期包括利益:						
1. 半期純損益	-	-	-	-	901,398,273,456	901,398,273,456
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	275,468,528	-	275,468,528
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	-	-	-	(1,294,573,855)	-	(1,294,573,855)
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	-	-	-	5,814,984	-	5,814,984
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	-	-	-	163,127,742,677	-	163,127,742,677
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよ う指定された金融負債の信用リスクの変 動	-	-	-	93,929,442	-	93,929,442
小計	-	-	-	162,208,381,776	901,398,273,456	1,063,606,655,232
所有者との取引等:						
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処分損益 の利益剰余金への振替	-	-	-	(21,527,958,894)	21,527,958,894	-
2. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000	-	-	-	699,966,400,000
3. 配当金の支払	-	-	-	-	(558,874,456,959)	(558,874,456,959)
2025.6.30(当半期末)	175,916,700,000	699,966,400,000	4,829,496,307,177	411,064,188,498	4,405,147,763,670	10,521,591,359,345

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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	ハイブリッド 資本証券	資本剰余金	その他の 包括損益累計額	利益剰余金	合計
2024.1.1(前期首)	18,767,110,890	-	483,301,653,990	19,931,754,177	346,401,581,229	868,402,100,285
半期包括損益:						
1. 半期純利益	-	-	-	-	82,822,039,812	82,822,039,812
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	111,919,502	-	111,919,502
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	-	-	-	(256,988,588)	-	(256,988,588)
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	-	-	-	(20,783,454)	-	(20,783,454)
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	-	-	-	4,119,825,044	-	4,119,825,044
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動	-	-	-	(14,662,482)	-	(14,662,482)
小計	-	-	-	3,939,310,022	82,822,039,812	86,761,349,835
所有者との取引等:						
1. 配当金の支払	-	-	-	-	(42,713,944,386)	(42,713,944,386)
2024.6.30(前半期末)	18,767,110,890	-	483,301,653,990	23,871,064,199	386,509,676,655	912,449,505,734
2025.1.1(当期首)	18,770,311,890	-	515,307,255,976	28,849,947,791	431,184,941,949	994,112,457,606
半期包括利益:						
1. 半期純損益	-	-	-	-	96,179,195,778	96,179,195,778
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	29,392,492	-	29,392,492
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	-	-	-	(138,131,030)	-	(138,131,030)
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	-	-	-	620,459	-	620,459
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	-	-	-	17,405,730,144	-	17,405,730,144
6. 純損益を通じて公正価値で測定するよう指定された金融負債の信用リスクの変動	-	-	-	10,022,271	-	10,022,271
小計	-	-	-	17,307,634,335	96,179,195,778	113,486,830,113
所有者との取引等:						
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処分損益の利益剰余金への振替	-	-	-	(2,297,033,214)	2,297,033,214	-
2. ハイブリッド資本証券の発行	-	74,686,414,880	-	-	-	74,686,414,880
3. 配当金の支払	-	-	-	-	(59,631,904,558)	(59,631,904,558)
2025.6.30(当半期末)	18,770,311,890	74,686,414,880	515,307,255,976	43,860,548,913	470,029,266,384	1,122,653,798,042

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024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54(当)期半期	第53(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	1,602,156,407,056	(271,523,774,389)
1. 半期純利益	901,398,273,456	776,214,056,349
2. 損益調整事項	(756,488,848,569)	(554,322,749,249)
3. 営業活動による資産・負債の増減	1,368,154,938,756	(1,007,429,368,797)
4. 利息の受取	1,122,669,615,212	1,050,232,084,205
5. 利息の支払	(793,943,976,186)	(877,140,032,878)
6. 配当金の受取	147,109,833,604	320,122,717,429
7. 法人税の受取(支払)	(386,743,429,217)	20,799,518,552
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	(31,323,810,411)	2,614,717,459,918
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	(1,523,808,801,425)	(219,825,752,898)
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	1,648,413,135,234	3,014,534,321,691
3. 関連会社の取得に伴う支出	(172,995,472,719)	(105,748,093,541)
4. 関連会社の処分に伴う収入	354,345,523,952	151,816,652,582
5. 子会社の取得に伴う支出	(636,132,181,943)	(307,311,045,785)
6. 子会社の処分に伴う収入	308,406,790,093	95,747,467,539
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(4,394,820,881)	(5,430,319,415)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	76,831,000	3,700,000
9. 無形資産の取得に伴う支出	(1,655,880,000)	(1,028,728,920)
10. 無形資産の処分に伴う収入	-	18,700,000
11. 保証金の増減	353,000,000	(1,788,926,365)
12. 前払金の増減	(3,931,933,722)	(6,270,514,970)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(1,438,059,351,261)	(2,190,916,319,501)
1. 借入債務の増減	(1,439,742,036,269)	(1,643,520,411,617)
2. 社債の発行	398,798,316,800	299,067,500,000
3. 社債の償還	(514,983,680,000)	(430,000,000,000)
4. リース負債の支払	(23,505,697,572)	(16,145,278,684)
5. ハイブリッド資本証券の発行	699,966,400,000	-
6. 配当金の支払	(558,592,654,220)	(400,318,129,200)
IV. 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(48,281,737,668)	122,008,637
・ 現金及び現金同等物の増減(= + + +)	84,491,507,716	152,399,374,665
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	1,083,105,690,864	1,866,415,109,185
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	1,167,597,198,580	2,018,814,483,850

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54(当)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

第53(前)期半期 2024年1月1日から2024年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科目	第54(当)期半期	第53(前)期半期
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー	170,950,088,633	(28,971,586,727)
1. 半期純利益	96,179,195,778	82,822,039,812
2. 損益調整事項	(80,717,360,142)	(59,146,237,345)
3. 営業活動による資産・負債の増減	145,982,131,965	(107,492,713,651)
4. 利息の受取	119,788,847,943	112,059,763,385
5. 利息の支払	(84,713,822,259)	(93,590,841,508)
6. 配当金の受取	15,696,619,246	34,157,093,950
7. 法人税の受取(支払)	(41,265,523,897)	2,219,308,629
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー	(3,342,250,571)	278,990,352,973
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	(162,590,399,112)	(23,455,407,834)
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	175,885,681,529	321,650,812,124
3. 関連会社の取得に伴う支出	(18,458,616,939)	(11,283,321,581)
4. 関連会社の処分に伴う収入	37,808,667,406	16,198,836,830
5. 子会社の取得に伴う支出	(67,875,303,813)	(32,790,088,585)
6. 子会社の処分に伴う収入	32,907,004,503	10,216,254,786
7. 有形固定資産の取得に伴う支出	(468,927,388)	(579,415,082)
8. 有形固定資産の処分に伴う収入	8,197,868	394,790
9. 無形資産の取得に伴う支出	(176,682,396)	(109,765,376)
10. 無形資産の処分に伴う収入	-	1,995,290
11. 保証金の増減	37,665,100	(190,878,443)
12. 前払金の増減	(419,537,328)	(669,063,947)
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー	(153,440,932,780)	(233,770,771,291)
1. 借入債務の増減	(153,620,475,270)	(175,363,627,920)
2. 社債の発行	42,551,780,403	31,910,502,250
3. 社債の償還	(54,948,758,656)	(45,881,000,000)
4. リース負債の支払	(2,508,057,931)	(1,722,701,236)
5. ハイブリッド資本証券の発行	74,686,414,880	-
6. 配当金の支払	(59,601,836,205)	(42,713,944,386)
・ 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(5,151,661,409)	13,018,322
・ 現金及び現金同等物の増減(= + + +)	9,015,243,873	16,261,013,277
・ 期首の現金及び現金同等物(注記4)	115,567,377,215	199,146,492,150
・ 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	124,582,621,088	215,407,505,427

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

注記

第54(当)期半期 2025年6月30日現在

第53(前)期半期 2024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9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175,917百万ウォンです。

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「期中財務報告」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。

見積り及び見積りに対する基本仮定は引き続き検討されており、会計上の見積りの変更は見積りが変更された期間及び将来に影響を受ける期間にわたって認識されています。

3. 重要性のある会計方針

3.1 当社が適用した制定・改正基準書及び解釈書

当社は2025年1月1日をもって開始する会計期間から、以下の制定・改正基準書を新たに適用しました。

(1) 企業会計基準書第1021号「外国為替レートの変動の影響」、企業会計基準書第1101号「韓国採択国際会計基準の初度適用」の改正-交換可能性の欠如

通貨間の交換可能性を評価して、ある通貨が他の通貨に交換可能でない場合、直物為替レートを見積もり、関連する情報の開示を求めます。同基準書の改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はありません。

3.2 当社が適用していない制定・改正基準書及び解釈書

(1) 企業会計基準書第1109号「金融商品」、第1107号「金融商品：開示」の改正

実務で提起された疑問に対応し、新しい要求事項を含めるために企業会計基準書第1109号「金融商品」、第1107号「金融商品：開示」が改正されました。同改正は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用され、早期適用が認められます。主な改正内容は以下の通りです。当社は同改正による財務諸表への影響について検討しています。

- 特定基準を充足する場合、決済日前に電子支払システムで金融負債が決済（認識中止）されたとみなすことができるように許容
- 金融資産が元利金の支払のみの構成基準を充足しているかどうか評価するための追加指針を明確にして追加
- 契約上のキャッシュ・フローの時期や金額を変更させる契約条件が企業に及ぼす影響や企業がさらされる程度を金融商品の各種類別に開示
- FVOCI指定の持分商品に対する追加開示

(2) 韓国採択国際会計基準年次改善-第11巻

韓国採択国際会計基準年次改善-第11巻は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用され、早期適用が認められます。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。

- 企業会計基準書第1101号「韓国採択国際会計基準の初度適用」: K-IFRSの初度適用時にヘッジ会計適用
- 企業会計基準書第1107号「金融商品:開示」: 認識の中止に係る利得又は損失、実務適用指針
- 企業会計基準書第1109号「金融商品」: リース負債の認識の中止の会計処理、取引価格の定義
- 企業会計基準書第1110号「連結財務諸表」: 事実上の代理人の判定
- 企業会計基準書第1007号「キャッシュ・フロー計算書」: 原価法

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54(当)期半期	第53(前)期
現金及び現金同等物	1,167,597,199	1,083,105,691
一般商品預け金(預金)	20,000,000	14,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,157,700,000	1,522,800,000
上場デリバティブ取引預け金	1,386,947,082	1,080,452,018
長期性預金	1,228,460,000	1,541,701,600
特定預金	29,500	29,500
その他預け金	2,640,033,359	3,059,658,893
合 計	7,600,767,140	8,302,247,702

(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54(当)期半期	第53(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	20,000,000	14,500,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,157,700,000	1,522,800,000
上場デリバティブ取引預け金	1,386,947,082	1,080,452,018
長期性預金(質権設定)(*2)	1,151,528,750	1,174,201,600
特定預金(*3)	29,500	29,500
その他預け金(*4)	2,640,033,359	3,059,658,893
合 計	6,356,238,691	6,851,642,011

(*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、1,020,000,000千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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券	4,513,303,052	4,318,106,076
負債性証券	39,719,570,545	39,687,485,504
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	5,645,432,457	4,302,451,154
出資金	1,876,481,302	1,322,749,986
集団投資証券	2,380,471,821	1,782,729,598
デリバティブ複合証券	137,192,860	159,041,443
貸付債権	1,166,793,485	943,931,488
合 計	55,439,245,522	52,516,495,249

(*) 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号により、当該信託財産のうち245,000,000千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54(当)期半期	第53(前)期
ウォン建株式	4,274,930,763	4,129,694,887
外貨建株式	169,475,245	100,355,153
ハイブリッド資本証券	68,897,044	88,056,036
合 計	4,513,303,052	4,318,106,077

(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54(当)期半期	第53(前)期
国債・地方債	3,762,094,043	3,046,150,555
特殊債	5,750,116,562	7,080,255,846
社債	14,311,913,627	14,716,100,998
コマーシャルペーパー証券	5,829,954,663	6,268,768,888
電子短期社債	5,527,508,541	5,005,429,169
外貨建債券	4,212,209,521	3,233,452,289
外貨建電子短期社債	-	16,000,051
転換社債	84,764,975	79,606,288
新株予約権付社債	8,935,328	7,556,167
交換社債	12,877,517	16,511,062
償還優先株	219,195,768	217,654,191
合 計	39,719,570,545	39,687,485,504

(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54(当)期半期	第53(前)期
一般預り分	4,932,633,512	3,725,622,490
上場デリバティブ取引預り分	712,798,945	576,828,664
合 計	5,645,432,457	4,302,451,154

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

(単位:千ウォン)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期
株価連動証券	70,907,533	81,662,347
株価連動及びデリバティブ複合社債	-	1,675,072
その他デリバティブ複合社債	45,239,792	42,559,616
上場指数証券	21,199,475	33,322,520
信用リスク調整額	(153,940)	(178,112)
合 計	137,192,860	159,041,443

(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54(当)期半期	第53(前)期
貸付債権	1,078,288,659	840,486,252
その他	88,504,826	103,445,236
合 計	1,166,793,485	943,931,488

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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券		
株式(*)	935,968,058	714,327,103
小 計	935,968,058	714,327,103
負債性証券		
国債・公債	80,895,447	80,918,009
特殊債	541,524,617	572,561,791
社債	825,181,015	912,816,018
小 計	1,447,601,079	1,566,295,818
合 計	2,383,569,137	2,280,622,921

(*) 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54(当)期半期	第53(前)期	指定事由
中小企業銀行	47,749,900	37,472,950	戦略的提携
ウリィ金融持株	607,048,000	415,604,800	戦略的提携
韓国証券金融(株)	87,982,468	80,016,630	証券業関係機関の普通株
(株)韓国取引所	173,054,493	161,445,692	証券業関係機関の普通株
韓国預託決済院	17,010,272	16,547,848	証券業関係機関の普通株
韓国資金仲介(株)	3,122,925	3,239,183	証券業関係機関の普通株
合 計	935,968,058	714,327,103	

(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54(当)期半期	第53(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	33,185,592	32,923,078

(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54(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	330,156,905	221,640,955	-	551,797,860
負債性証券	6,625,564	2,189,915	(3,948,847)	4,866,632
小計	336,782,469	223,830,870	(3,948,847)	556,664,492
税効果	(88,910,572)	(59,091,350)	1,042,496	(146,959,426)
合計	247,871,897	164,739,520	(2,906,351)	409,705,066

< 第53(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	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

(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54(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	700,380	-	-	700,380
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	7,901	-	-	7,901
半期末損失引当金	708,281	-	-	708,281

< 第53(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	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

(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54(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	1,566,295,818	-	-	1,566,295,818
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	1,523,808,801	-	-	1,523,808,801
売却	(1,644,663,394)	-	-	(1,644,663,394)
評価	2,189,915	-	-	2,189,915
その他(*)	(30,061)	-	-	(30,061)
半期末帳簿価額	1,447,601,079	-	-	1,447,601,079

(*) 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53(前)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合 計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	4,343,301,499	-	-	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。

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54(当)期半期 >

(単位:千ウォン)									
区分	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

子会社	韓国投資信託運用㈱		大韓民国	100.00	12月	318,259,600	197,876,019	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュー資産運用㈱		大韓民国	100.00	12月	649,950,000	640,109,084	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.		香港	100.00	12月	541,983,329	718,731,898	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.		英国	100.00	12月	5,963,719	4,316,058	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	12,498,420	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation		ベトナム	99.81	12月	187,204,453	307,924,606	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	84,854,246	91,100,840	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.		米国	100.00	12月	292,601,564	371,688,227	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC		米国	65.10	12月	99,583,394	110,471,778	99,583,394	金融投資業
	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	513,266	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	(161,179)	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	99.82	12月	54,769,964	58,429,029	54,769,964	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	59,062	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	240,195,005	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	68,221,303	64,101,569	68,221,303	集団投資機構
	韓国バリュースタイル一般私募投資信託1号	(*)3	大韓民国	48.20	12月	8,481,908	4,750,797	3,513,123	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	32,210,685	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	41,294,791	135,756	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	99.43	12月	34,089,643	14,825,325	19,109,643	集団投資機構
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号		大韓民国	99.61	12月	51,125,919	52,007,380	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	(*)3	大韓民国	35.03	12月	5,545,921	8,817,021	5,545,921	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	38,483,420	37,330,905	38,483,420	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	38,270,000	34,777,917	38,270,000	投資組合
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	(*)3	大韓民国	34.25	12月	10,542,528	13,256,481	10,542,528	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)C - F		大韓民国	94.68	12月	6,978,940	6,987,489	6,978,940	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	67,202,463	66,031,677	67,202,463	集団投資機構
	バインストリートグローバル私募投資信託11号		大韓民国	91.86	12月	54,211,860	49,736,999	54,211,860	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	99.76	12月	210,000,000	217,050,238	210,000,000	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	99.84	12月	70,323,815	41,477,149	36,558,183	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	84,114,264	84,241,846	84,114,264	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	92,520,685	88,563,708	92,520,685	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	39,650,258	40,217,246	39,650,258	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)		大韓民国	99.78	12月	30,223,047	31,881,470	30,223,047	集団投資機構
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託		大韓民国	97.00	12月	48,118,154	54,243,797	48,118,154	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	48,236,310	47,118,046	48,236,310	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	102,700,226	100,000,000	集団投資機構
	韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)	(*)8	大韓民国	96.83	12月	16,013,099	17,328,598	16,013,099	集団投資機構
	韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド		ケイマン諸島	100.00	12月	68,797,500	68,379,447	68,797,500	投資組合
	Principal Alternative Credit SMA		ケイマン諸島	100.00	12月	62,629,118	64,734,226	62,629,118	集団投資機構
	Indonesia SMA Fund		インドネシア	100.00	12月	75,082,997	78,503,979	75,082,997	投資組合

KIS1Yレバ債券アルファ一般私募投資信託2号 C-F		大韓民国	93.02	12月	40,000,000	42,427,574	40,000,000	集団投資機構
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号 (C-F)		大韓民国	98.77	12月	40,000,000	42,146,128	40,000,000	集団投資機構
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)		大韓民国	80.00	12月	27,137,162	26,600,957	27,137,162	集団投資機構
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)		大韓民国	90.90	12月	100,000,000	105,183,841	100,000,000	集団投資機構
IMMインフラエコー私募投資合資会社		大韓民国	96.02	12月	65,100,000	58,941,171	65,100,000	投資組合
韓国投資Continuation I Fund		大韓民国	80.00	12月	16,000,000	16,044,709	16,000,000	投資組合
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号		大韓民国	97.00	12月	31,951,463	31,607,151	31,951,463	集団投資機構
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託		大韓民国	96.86	12月	27,041,400	26,816,167	27,041,400	集団投資機構
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号		大韓民国	99.61	12月	2,037,078	2,243,556	2,037,078	集団投資機構
新韓投資証券HI - FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F		大韓民国	99.90	12月	100,000,000	102,736,245	100,000,000	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2号(債券)		大韓民国	58.40	12月	70,000,000	71,559,944	70,000,000	集団投資機構
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託		大韓民国	99.50	12月	85,200,028	84,733,145	85,200,028	集団投資機構
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券) C-F		大韓民国	99.01	12月	50,000,000	50,667,734	50,000,000	集団投資機構
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券) C-F		大韓民国	98.04	12月	50,000,000	50,526,193	50,000,000	集団投資機構
新韓投資証券HI - FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号		大韓民国	94.79	12月	70,000,000	70,071,243	70,000,000	集団投資機構
DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F		大韓民国	100.00	12月	20,000,000	20,053,948	20,000,000	集団投資機構
キスプラス第十次他202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					4,756,240,287	4,871,275,202	4,549,547,904	

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	3,102,891	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	40,616,110	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	2,760,000	1,434,684	2,760,000	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	8,636,184	5,615,952	5,430,572	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	10,476,517	10,022,632	10,476,517	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	21,604,256	19,473,845	10,341,803	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	7,973,000	12,858,218	7,973,000	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	4,640,899	5,266,840	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	28,770,516	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	15,722,022	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	212,330	231,759	212,330	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	4,827,259	4,779,966	4,827,259	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)		大韓民国	28.67	12月	17,973,446	17,426,229	17,973,446	集団投資機構
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)		大韓民国	40.04	12月	16,919,860	16,628,283	16,919,860	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	20,114,538	20,994,437	集団投資機構
	NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2 号		大韓民国	30.30	12月	15,358,223	14,311,160	15,358,223	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	61,260,412	57,905,820	59,903,067	集団投資機構
	KTBA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	17,885,874	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	303,761	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	15,942	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	13,195	5,693	集団投資機構
	IBKC-EQP革新技術投資組合		大韓民国	40.00	12月	3,873,036	3,577,198	3,873,036	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	607	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	59,755,345	60,867,610	59,755,345	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	9,184,061	1	集団投資機構
	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	2,890,628	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	30,214,779	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	33,579,196	34,007,298	33,579,196	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	20.93	12月	34,647,486	42,787,918	34,647,486	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	58,320,031	54,537,461	58,320,031	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	33.33	12月	2,465,792	1,161,114	2,465,792	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	17,094,726	16,785,682	17,094,726	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	37,260,385	49,663,384	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	54.93	12月	4,625,549	3,865,779	4,625,549	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	38,099,180	36,340,328	38,099,180	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	8,583,298	8,707,538	8,583,298	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	49,915,153	48,501,227	49,915,153	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	8,360,001	8,354,375	8,360,001	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	51,191,768	48,521,134	51,191,768	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	46.25	12月	349,623	3,540,624	349,623	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	26.20	12月	6,543,520	14,794,471	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	2,809,851	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	2,966,738	4,000,000	投資組合
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	(*4)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,193,997	50,000,000	集団投資機構
エムプラスー一般私募不動産投資信託26号		大韓民国	48.46	12月	18,500,000	11,513,545	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	42,557,904	41,451,914	42,557,904	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	(*5)	大韓民国	7.75	12月	1,000,000	952,360	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	2,814,108	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	47,967	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	36,105,288	37,001,970	36,105,288	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	36,214,765	36,170,390	36,214,765	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	23,761,338	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	20,943,340	22,238,887	20,943,340	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	1,063,178	1,075,814	投資組合
㈱カカオバンク	(*6)	大韓民国	27.19	12月	3,413,365,870	1,804,024,017	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	7,247,836	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	(5,050,153)	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	5,507,594	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	25,788,843	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	45,641,125	53,252,744	45,641,125	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	(8,398,153)	1	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	36,572,750	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	28,171,949	33,697,406	28,171,949	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	32,838,400	32,621,265	32,838,400	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	39,689,337	39,562,518	39,689,337	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	32,369,029	17,103,862	16,079,029	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	9,618,880	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	17,507,681	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	3,970,540	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	63,044,022	66,280,149	63,044,022	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	4,860,559	5,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	12,870,000	12,873,790	12,870,000	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	2,903,909	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	5,031,594	5,000,000	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)	(*4)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,502,415	27,839,548	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	2.69	12月	2,023,213	2,753,276	2,023,213	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	1,941,947	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	14,551,011	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	11.29	12月	5,000,056	6,063,461	5,000,056	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券	(*5)	大韓民国	16.05	12月	5,000,000	6,048,894	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	2.93	12月	2,033,663	2,910,971	2,033,663	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	1.46	12月	2,039,682	2,966,394	2,039,682	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*5)	大韓民国	6.11	12月	2,544,962	3,953,938	2,544,962	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*5)	大韓民国	4.53	12月	2,547,487	3,205,944	2,547,487	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	5.56	12月	2,029,460	2,884,790	2,029,460	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	(*4)	大韓民国	31.83	12月	39,869,306	36,865,174	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	52,243,439	32,166,699	33,843,439	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	31,248,378	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	1,948,885	2,000,000	投資組合
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)		大韓民国	40.00	12月	12,073,323	11,807,022	12,073,323	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	(*5)	大韓民国	20.00	12月	6,715,370	7,060,769	6,715,370	集団投資機構
韓国投資ディーブテック投資組合	(*5) (*7)	大韓民国	15.00	12月	2,100,000	2,060,462	2,100,000	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第7号		大韓民国	30.72	12月	460,100	1,135,031	460,100	投資組合
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	(*4)	大韓民国	53.30	12月	80,000,000	79,933,049	80,000,000	私募投資 専門会社
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合		大韓民国	31.75	12月	10,109,425	9,523,824	10,109,425	投資組合
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託		大韓民国	48.08	12月	50,000,000	50,793,029	50,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	(*5)	大韓民国	6.10	12月	2,023,965	2,794,211	2,023,965	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)	(*5)	大韓民国	5.15	12月	2,027,369	2,837,880	2,027,369	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)	(*5)	大韓民国	3.84	12月	2,035,355	2,940,423	2,035,355	集団投資機構
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	(*5)	大韓民国	17.94	12月	20,000,000	19,826,782	20,000,000	投資組合
パインストリートグローバル一般私募投資信託 28号(AOP II)(再間接型)		大韓民国	36.36	12月	21,986,642	22,176,520	21,986,642	集団投資機構
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号		大韓民国	27.27	12月	1,000,000	45,767	1	集団投資機構
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号		大韓民国	23.26	12月	31,962,209	(1,225,964)	1	集団投資機構
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	(*4)	大韓民国	76.80	12月	69,697,506	62,198,984	69,697,506	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*4)	ルクセンブルク	64.94	12月	63,950,025	61,684,962	63,950,025	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)	(*5)	大韓民国	15.14	12月	2,013,440	2,662,074	2,013,440	集団投資機構
カスピアン-K9号新技術投資組合		大韓民国	33.00	12月	3,000,000	2,975,406	3,000,000	投資組合
DA-YP新技術投資組合第1号		大韓民国	28.49	12月	1,000,000	990,338	1,000,000	投資組合
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社		大韓民国	22.22	12月	32,000,000	32,559,330	32,000,000	私募投資 専門会社
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合		大韓民国	27.93	12月	1,000,000	995,900	1,000,000	投資組合
YGスペース新技術投資組合		大韓民国	45.45	12月	1,000,000	995,629	1,000,000	投資組合
コーナーストングダオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,495,783	1,500,000	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第10号		大韓民国	22.73	12月	500,000	497,904	500,000	投資組合
CYRUS-素部装投資組合1号		大韓民国	39.47	12月	1,500,000	1,495,950	1,500,000	投資組合
Honeypot YG2号投資組合		大韓民国	46.73	12月	1,000,000	998,941	1,000,000	投資組合
ケービューティーグロス1号私募投資合資会社		大韓民国	28.17	12月	2,000,000	1,985,110	2,000,000	私募投資 専門会社
パインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号	(*4)	大韓民国	69.12	12月	16,074,794	15,970,713	16,074,794	集団投資機構
ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)	(*4)	大韓民国	53.69	12月	26,658,661	26,056,373	26,658,661	集団投資機構
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	(*4)	大韓民国	59.18	12月	86,998	87,014	86,998	集団投資機構
	(*4)	大韓民国	72.73	12月	54,304,000	54,254,529	54,304,000	集団投資機構

パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号							
関連会社小計				5,721,744,708	3,815,462,001	5,439,479,330	
合 計				10,477,984,995	8,686,737,203	9,989,027,234	

(*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等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、利益に影響を与えられるようにパワーを使用する能力を有しているため子会社に分類しました。

(*4) 持分比率が50%を超過していますが、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。

(*6) 自己株式取得を除いた有効持分率です。

(*7) 当社が信託業者として出資した委託者持分を除外しました。

(*8) 当半期に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号が韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)に名称が変更されました。

< 第53(前)期 >

(単位:千ウォン)									
区分	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

子 会 社	韓国投資信託運用㈱		大韓民国	100.00	12月	318,259,600	215,323,233	318,259,600	集団投資業
	韓国投資バリュー資産運用㈱		大韓民国	100.00	12月	649,950,000	540,438,444	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.		香港	100.00	12月	541,983,329	770,103,615	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.		英国	100.00	12月	5,963,719	4,668,205	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	13,715,066	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation		ベトナム	99.81	12月	187,204,453	330,949,738	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	86,196,811	91,100,840	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.		米国	100.00	12月	292,601,564	393,668,277	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC		米国	65.12	12月	83,663,514	100,382,309	83,663,514	金融投資業
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund		ケイマン諸島	88.73	12月	103,512,368	209,154,449	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	565,834	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	(144,930)	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	52,912,950	55,408,913	52,912,950	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	58,950	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	274,205,404	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	68,221,303	64,569,211	68,221,303	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	56.76	12月	10,125,089	4,742,265	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	32,265,239	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	43,763,172	144,960	1	集団投資機構
	イー・ジェスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号		大韓民国	99.42	12月	33,560,346	14,601,479	18,580,346	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	53,086,794	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	(*3)	大韓民国	39.00	12月	5,545,921	8,670,411	5,545,921	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	40,821,071	40,673,229	40,821,071	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	38,270,000	35,044,791	38,270,000	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	53.33	12月	21,085,057	22,897,888	21,085,057	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	95.64	12月	10,000,000	9,847,812	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		大韓民国	39.96	12月	63,310,198	62,365,951	63,310,198	集団投資機構
	バインストリートグローバル私募投資信託11号		大韓民国	91.86	12月	53,368,556	51,675,240	53,368,556	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	159,107,528	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	88,556,619	80,535,760	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	75,818,729	76,007,606	75,818,729	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	86,882,910	83,845,527	86,882,910	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	38,551,664	38,675,814	38,551,664	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)		大韓民国	99.78	12月	30,223,047	34,553,059	30,223,047	集団投資機構
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託		大韓民国	97.00	12月	38,364,159	42,544,375	38,364,159	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	41,066,390	42,228,120	41,066,390	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	100,000,000	100,000,000	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	78.44	12月	20,000,000	20,917,327	20,000,000	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	16,380,563	17,031,678	16,380,563	集団投資機構
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド		ケイマン諸島	100.00	12月	62,133,000	66,906,642	62,133,000	投資組合
Principal Alternative Credit SMA		ケイマン諸島	100.00	12月	69,122,632	77,541,100	69,122,632	集団投資機構
ACEインドネシアMSCI ETF		インドネシア	100.00	12月	75,082,997	77,327,664	75,082,997	投資組合
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F		大韓民国	93.02	12月	40,000,000	40,520,424	40,000,000	集団投資機構
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)		大韓民国	98.77	12月	40,000,000	40,376,998	40,000,000	集団投資機構
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)		大韓民国	80.00	12月	14,781,205	14,801,092	14,781,205	集団投資機構
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託 127号(債券)		大韓民国	90.90	12月	100,000,000	101,301,120	100,000,000	集団投資機構
IMMインフラエコー私募投資合資会社		大韓民国	96.02	12月	65,100,000	62,363,429	65,100,000	投資組合
韓国投資Continuation I Fund		大韓民国	80.00	12月	16,000,000	16,006,463	16,000,000	投資組合
キスプラス第九次他210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					4,346,054,615	4,595,892,173	4,111,195,242	

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	3,303,900	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	32,098,678	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	2,760,000	1,357,000	2,760,000	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	6,067,192	6,646,537	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	10,476,517	10,033,316	10,476,517	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	21,604,256	19,933,504	10,341,803	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	9,880,500	16,095,784	9,880,500	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	5,169,653	5,266,840	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	28,744,188	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	15,643,877	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	13,963,730	15,588,480	13,963,730	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	5,027,956	4,804,515	5,027,956	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	18,240,676	17,604,356	18,240,676	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	17,319,665	16,830,930	17,319,665	集団投資機構
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号		大韓民国	35.26	12月	34,132,745	20,369,790	20,994,437	集団投資機構
	NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号		大韓民国	30.30	12月	17,009,632	16,650,487	17,009,632	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	61,260,412	58,406,068	59,903,067	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	17,840,840	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	258,854	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	15,775	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	13,199	5,693	集団投資機構
	IBKC-EQP革新技術投資組合		大韓民国	40.00	12月	5,175,724	5,097,430	5,175,724	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	600	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	59,755,345	62,020,497	59,755,345	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	6,164,617	1	集団投資機構
	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	2,891,528	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	29,665,034	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	33,489,996	33,914,545	33,489,996	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	25.49	12月	34,647,486	34,712,283	34,647,486	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	54,541,772	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	35.44	12月	4,107,898	3,630,872	4,107,898	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	17,425,006	17,347,237	17,425,006	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	37,651,880	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	17.67	12月	5,000,738	7,180,491	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	63.65	12月	7,921,439	8,469,508	7,921,439	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	38,099,180	41,690,537	38,099,180	集団投資機構
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		大韓民国	21.43	12月	495,000	4,882	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	8,909,238	9,085,996	8,909,238	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	49,915,153	48,991,848	49,915,153	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	8,370,370	8,391,723	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	51,454,686	49,265,580	51,454,686	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	46.26	12月	349,623	3,512,525	349,623	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	5.53	12月	5,179,568	6,052,281	5,179,568	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	27.49	12月	6,543,520	16,530,987	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	2,838,063	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	3,056,465	4,000,000	投資組合
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	(*4)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,178,100	50,000,000	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	41,694,558	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	12,457,374	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	43,863,711	42,161,432	43,863,711	集団投資機構
韓国投資ノープルフ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	953,954	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	2,832,683	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	48,131	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	36,288,483	37,233,352	36,288,483	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	36,512,333	36,866,443	36,512,333	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	23,600,311	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	20,965,655	22,886,183	20,965,655	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	1,075,814	1,075,814	投資組合
㈱カカオバンク	(*6)	大韓民国	27.19	12月	3,413,365,870	1,778,152,410	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	7,719,369	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	(3,650,935)	1,000,000	不動産業
韓国投資ネクストウェーブ新技術事業投資組合1 号		大韓民国	50.00	12月	6,500,000	5,710,149	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	26,417,445	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	45,604,564	51,439,111	45,604,564	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	56,044,553	1	集団投資機構
NH-Amundiグローバールインフラー一般私募特別資 産投資信託21号	(*4)	大韓民国	70.47	12月	49,642,246	36,829,169	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	25,317,072	31,126,631	25,317,072	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	30,163,200	30,468,953	30,163,200	集団投資機構
バインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号		大韓民国	50.00	12月	36,407,337	36,302,968	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	32,369,029	16,757,882	16,079,029	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	9,708,703	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	17,631,138	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	3,975,063	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	63,044,022	67,306,753	63,044,022	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	4,886,176	5,000,000	私募投資 専門会社
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社		大韓民国	26.53	12月	13,000,000	12,817,655	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	2,933,815	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	5,025,403	5,000,000	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)	(*4)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,385,359	27,839,548	集団投資機構
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	(*4)	大韓民国	60.00	12月	41,966,030	41,090,942	41,966,030	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	4.82	12月	2,023,213	2,737,682	2,023,213	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	1,965,303	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	14,484,570	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	16.23	12月	5,000,000	6,071,138	5,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券		大韓民国	23.00	12月	5,000,000	6,093,264	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	5.08	12月	2,033,663	2,922,762	2,033,663	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	2.44	12月	2,039,682	2,985,118	2,039,682	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*5)	大韓民国	9.79	12月	2,544,962	3,826,427	2,544,962	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*5)	大韓民国	6.53	12月	2,547,487	3,143,178	2,547,487	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	8.62	12月	2,029,460	2,889,046	2,029,460	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	31.60	12月	39,869,306	36,781,930	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	49,701,027	30,026,532	31,301,027	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	31,125,567	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	1,970,800	2,000,000	投資組合
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)		大韓民国	40.00	12月	10,812,496	11,624,508	10,812,496	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	(*5)	大韓民国	19.99	12月	6,715,370	6,966,552	6,715,370	集団投資機構
韓国投資ディーブテック投資組合	(*5) (*7)	大韓民国	15.00	12月	1,200,000	1,177,922	1,200,000	投資組合
ニューメイン新技術投資組合第7号		大韓民国	30.77	12月	1,000,000	990,599	1,000,000	投資組合
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	(*4)	大韓民国	53.30	12月	80,000,000	77,824,263	80,000,000	私募投資 専門会社
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合		大韓民国	31.75	12月	7,532,857	7,187,481	7,532,857	投資組合
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託		大韓民国	48.08	12月	50,000,000	51,055,945	50,000,000	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	(*5)	大韓民国	12.55	12月	2,023,965	2,786,524	2,023,965	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) (*5)	(*5)	大韓民国	9.86	12月	2,027,369	2,837,213	2,027,369	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) (*5)	(*5)	大韓民国	5.49	12月	2,035,355	2,957,755	2,035,355	集団投資機構
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社		大韓民国	20.18	12月	22,500,000	22,471,092	22,500,000	投資組合
バインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)		大韓民国	36.36	12月	17,571,642	17,700,384	17,571,642	集団投資機構
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号		大韓民国	27.27	12月	1,000,000	49,517	1	集団投資機構
		大韓民国	23.26	12月	31,962,209	(506,195)	1	集団投資機構

タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託 22号								
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ 一般私募投資信託第1号	(*4)	大韓民国	76.80	12月	69,697,506	66,960,889	69,697,506	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*4)	大韓民国	64.94	12月	71,602,702	74,229,662	71,602,702	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(債券)(C-F)	(*5)	大韓民国	10.52	11月	211,982,829	204,552,744	211,982,829	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)	(*5)	大韓民国	18.78	12月	2,013,440	2,633,665	2,013,440	集団投資機構
関連会社小計					5,902,881,826	4,041,109,098	5,620,616,447	
合 計					10,248,936,441	8,637,001,271	9,731,811,689	

(*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等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、利益に影響を与えられるようにパワーを使用する能力を有しているため子会社に分類しました。

(*4) 持分比率が50%を超過していますが、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。

(*6) 自己株式取得を除いた有効持分率です。

(*7) 当社が信託業者として出資した委託者持分を除外しました。

(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54(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)	当期 包括損益 (*2)
子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用㈱	319,527,826	121,651,807	197,876,019	78,467,856	28,787,480	27,598,886
	韓国投資バリュー資産運用㈱	1,278,098,589	637,989,505	640,109,084	63,692,588	99,670,640	99,670,640
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	781,444,269	62,712,371	718,731,898	42,110,836	8,570,432	(51,371,717)
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,400,384	84,326	4,316,058	737,892	9,059	(352,147)
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	14,450,201	1,951,781	12,498,420	1,089,915	(165,027)	(1,216,646)
	KIS Vietnam Securities Corporation	784,215,315	475,693,693	308,521,622	63,346,094	10,357,733	(23,069,774)
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	102,154,616	17,300,370	84,854,246	12,221,595	5,875,510	(1,342,566)
	Korea Investment& Securities US, Inc.	375,767,841	4,079,614	371,688,227	29,674,448	8,887,469	(21,980,051)
	SF Credit Partners, LLC	212,888,122	43,192,610	169,695,512	15,274,447	4,997,746	(8,917,144)
	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	736,655	118	736,537	41,651	(75,436)	(75,436)
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	28,768	203,015	(174,247)	376	(17,566)	(17,566)
	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)	60,541,498	2,008,989	58,532,509	3,065,262	1,810,268	1,810,268
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	59,715	468	59,247	19,155	113	113
	韓国投資SEA-CHINA Fund	477,564,599	190,474,379	287,090,220	18,797,444	(28,616,827)	(40,650,524)
	現代Aviation一般私募投資信託19号	64,226,245	9,416	64,216,829	7,444,243	1,508,616	1,508,616
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	10,098,804	243,193	9,855,611	5,922,520	3,675,784	3,675,784
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	33,756,679	505,665	33,251,014	1,835,721	1,280,397	1,280,397
	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	213,122	7,549	205,573	3,035,083	1,013,803	1,013,803
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	16,488,931	1,578,791	14,910,140	2,366,030	(306,233)	(306,233)
	ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	52,228,364	19,795	52,208,569	1,470,486	1,426,839	1,426,839
	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	25,286,610	115,518	25,171,092	1,253,758	1,253,747	1,253,747
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	41,085,280	21,284	41,063,996	9,238,347	(807,580)	(807,580)
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	81,182,072	303,196	80,878,876	154	(620,639)	(620,639)
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	38,736,481	25,828	38,710,653	8,481,799	8,481,746	8,481,746
	韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券)C-F	7,379,879	1	7,379,878	173,958	173,405	173,405
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	167,513,805	2,286,971	165,226,834	42,913,244	533,147	533,147

バインストリートグローバル私募投資信託11号	56,370,790	2,226,524	54,144,266	6,522,289	4,021	4,021
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)	955,192,707	737,621,290	217,571,417	18,594,389	8,129,476	8,129,476
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	129,013,121	87,469,222	41,543,899	8,928,208	2,922,891	2,922,891
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	101,732,038	80,211	101,651,827	15,894,379	4,879,061	4,879,061
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	120,845,891	77,198	120,768,693	26,618,142	4,699,883	4,699,883
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	42,596,900	2,258,639	40,338,261	4,285,998	444,171	444,171
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	31,976,640	26,401	31,950,239	1,445,086	1,378,720	(1,285,863)
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	55,922,464	1,024	55,921,440	8,034,158	2,005,596	2,005,596
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	48,881,335	1,416,148	47,465,187	5,168,886	287,677	287,677
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)	310,955,902	105,555,451	205,400,451	8,211,490	5,400,451	5,400,451
韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)	17,908,873	12,124	17,896,749	1,857,067	891,456	929,110
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	125,581,064	57,201,617	68,379,447	2,593,202	1,620,114	(3,747,530)
Principal Alternative Credit SMA	64,799,324	65,098	64,734,226	3,578,565	3,105,404	(3,020,040)
Indonesia SMA Fund	78,503,979	-	78,503,979	1,176,315	1,176,315	1,176,315
KIS1Yレバ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	202,311,380	156,702,098	45,609,282	4,986,638	2,082,408	2,082,408
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	171,362,107	128,689,152	42,672,955	4,213,332	1,791,245	1,791,245
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	33,268,762	17,566	33,251,196	2,671,058	(695,113)	(695,113)
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	389,074,509	273,364,810	115,709,699	8,381,779	4,271,270	4,271,270
IMMインフラエコ私募投資合資会社	100,029,342	38,643,606	61,385,736	21	(3,564,024)	(3,564,024)
韓国投資Continuation I Fund	20,085,540	29,654	20,055,886	80,734	47,806	47,806
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	32,595,412	10,720	32,584,692	2,891,041	(354,961)	(354,961)
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	29,290,500	1,604,619	27,685,881	1,678,200	(232,537)	(232,537)
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	2,354,264	101,983	2,252,281	310,036	207,281	207,281
新韓投資証券HI - FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F	502,915,350	400,076,378	102,838,972	7,251,422	2,776,581	2,776,581
韓国投資クレジットフォーカス一般私募証券投資信託2号(債券)	182,859,613	60,325,094	122,534,519	3,603,997	2,534,519	2,534,519
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	85,189,699	32,888	85,156,811	4,689,972	(469,217)	(469,217)
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F	241,801,335	190,626,749	51,174,586	1,479,208	674,703	674,703
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託8号(債券)C-F	241,352,153	189,815,436	51,536,717	1,320,671	536,803	536,803
新韓投資証券HI - FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号	240,139,590	166,217,112	73,922,478	163,125	72,615	72,615

DS証券ステープルインカム一般私募証券 投資信託2Y(専門)C-F	91,484,993	71,431,045	20,053,948	114,483	53,948	53,948
--------------------------------------	------------	------------	------------	---------	--------	--------

関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,276,274	173,383	3,102,891	-	(2,307)	(201,008)
	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)	102,576,014	10,080	102,565,934	-	25,501,311	21,508,665
	韓国投資有望サービス産業投資組合	6,456,077	-	6,456,077	350,933	349,578	349,578
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	18,714,416	8,966	18,705,450	11,287,789	11,268,558	11,268,558
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	25,635,317	2	25,635,315	1,980	1,966	1,966
	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)	42,541,728	3,594,040	38,947,688	(1,104,189)	202,084	(919,319)
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	52,436,212	265,311	52,170,901	9,457,682	(5,392,994)	(5,392,994)
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	23,204,496	-	23,204,496	2,190	(2,643,767)	(2,643,767)
	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	65,867,296	6,920,909	58,946,387	1,324	53,942	53,942
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	38,489,408	7,046,558	31,442,850	8,662	156,285	156,285
	ハンファ日本太陽光一般私募特別資産投資信託2号	696,418	1,144	695,274	3,660,735	928,679	928,679
	ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,775,244	1,015	8,774,229	399,588	318,537	318,537
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	60,778,308	4,173	60,774,135	1,497,828	781,781	781,781
	NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	42,504,688	972,498	41,532,190	1,451,332	954,854	954,854
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,771,685	5,731,709	57,039,976	82	(723,836)	(723,836)
	NH-Amundi北米中堅企業先順位一貸付一般私募特別2号	48,006,553	775,571	47,230,982	6,309,579	1,583,461	1,583,461
	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	130,348,378	60,283	130,288,095	626,968	(1,125,559)	(1,125,559)
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	79,097,916	12,919,357	66,178,559	15,782,811	898,831	898,831
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	665,218	51,621	613,597	97,401	90,712	90,712
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託12号	48,942	25	48,917	550	512	512
	タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	40,519	32	40,487	361	(15)	(15)
	IBKC-EQP革新技術投資組合	9,193,191	250,195	8,942,996	1,204	(543,858)	(543,858)
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,243	-	2,243	33	24	24
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	169,859,714	1,978,026	167,881,688	16,323,354	663,394	663,394
	INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	25,634,655	2,775	25,631,880	9,174,785	8,426,993	8,426,993
	韓国投資-ブリックインベストメント第1号新技術事業投資組合	14,019,547	-	14,019,547	-	(4,361)	(4,361)
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	136,984,669	8,488,075	128,496,594	18,965,232	6,362,937	6,362,937
	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	126,901,719	6,427,435	120,474,284	4,050,537	3,536,387	3,536,387
	ライフESG向上一般私募投資信託第1号	205,574,261	1,151,113	204,423,148	40,767,278	38,862,476	38,862,476
	メリッソー一般私募不動産投資信託28-2号	154,823,922	23,249	154,800,673	464,118	(2,430,311)	(2,430,311)

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	5,588,089	2,104,706	3,483,383	28,090	389,900	389,900
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資 信託第1号	29,306,031	210,849	29,095,182	1,339,618	841,350	841,350
マスターン欧州一般私募不動産投資信託 第30号	102,286,560	19,464,512	82,822,048	367,732	(870,210)	(870,210)
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	7,037,656	414	7,037,242	274,151	252,618	252,618
ジェイアール一般私募不動産投資信託第 28号	150,262,828	97,050	150,165,778	20,308,407	(22,108,174)	(22,108,174)
タイガー代替一般私募特別資産投資信託 49号	43,616,506	78,814	43,537,692	5,898,049	1,610,208	1,610,208
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資 信託第1号	62,109,499	7,981	62,101,518	3,661,258	1,742,804	1,742,804
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信 託第2号	41,801,393	29,566	41,771,827	1,773,276	1,685,282	1,685,282
アルファCFS一般私募投資信託	207,201,380	8,291,949	198,909,431	19,376,269	6,406,398	6,406,398
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	7,765,752	111,100	7,654,652	89,387	89,107	89,107
KIM Investment Funds	57,457,463	992,761	56,464,702	2,559,263	(990,164)	(5,688,791)

BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,489,540	-	13,489,540	524	(135,194)	(135,194)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	11,125,267	-	11,125,267	54,999	(336,476)	(336,476)
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託	119,333,786	15,290,522	104,043,264	3,635,647	31,688	31,688
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	110,664,480	86,904,291	23,760,189	3,125,890	(417,321)	(417,321)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	95,989,238	257,336	95,731,902	3,192,092	2,475,640	2,475,640
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	12,285,446	-	12,285,446	233	(20,556)	(20,556)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,776,466	49,592	7,726,874	61	(51,000)	(51,000)
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	7,920,158	53,500	7,866,658	(58)	(26,845)	(26,845)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	87,922,651	42,972	87,879,679	6,504,808	2,751,268	2,751,268
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	56,359,030	23,723	56,335,307	3,519,050	1,715,899	1,715,899
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,981,246	4,448,293	32,532,953	311,496	220,472	220,472
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	40,066,921	28,028	40,038,893	4,891,859	609,085	609,085
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,447,474	436,249	13,011,225	42	(154,644)	(154,644)
(株)カカオバンク	71,913,846,796	65,278,199,876	6,635,646,920	1,562,595,445	263,673,448	265,760,748
ネクストレード(株)	113,447,521	4,281,652	109,165,869	4,045,965	(7,102,161)	(7,102,161)
(株)グランクルセ	13,148,689	38,399,455	(25,250,766)	-	(4,720,392)	(4,720,392)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	11,015,187	-	11,015,187	3,204	(405,110)	(405,110)
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	141,105,213	108,212,005	32,893,208	14,699	(122,095)	(122,095)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	73,094,591	3,519,217	69,575,374	2,749,757	2,351,650	2,351,650
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	16,103,063	28,665,519	(12,562,456)	662	(96,397,232)	(96,397,232)
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	56,669,004	4,770,567	51,898,437	6,711	(363,870)	(363,870)
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	45,759,040	65,585	45,693,455	5,597,510	(385,239)	(385,239)
現代HHR一般私募投資信託1号	130,710,912	225,853	130,485,059	8,183,770	4,593,663	4,593,663
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	79,411,441	286,405	79,125,036	3,661,543	2,897,722	2,897,722
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	80,804,843	7,403,966	73,400,877	1,688	1,484,764	1,484,764
韓投新韓レイクケービューティー新技術事業投資組合	41,890,221	-	41,890,221	-	(391,180)	(391,180)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,003,374	-	71,003,374	3,481,396	2,951,221	2,951,221
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,740,886	-	23,740,886	131	(27,042)	(27,042)

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)	171,785,275	15,673	171,769,602	9,159,498	2,788,859	2,788,859
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	15,594,432	40,643	15,553,789	1,331	(81,506)	(81,506)
韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社	48,532,269	7,982	48,524,287	-	701,587	701,587
ユーモビリティ私募投資合資会社	13,273,337	60,551	13,212,786	-	(135,847)	(135,847)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,194,484	68,950	17,125,534	168,616	72,329	72,329
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	56,369,135	6,489,909	49,879,226	2,342,299	2,416,745	2,416,745
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	103,128,548	936,369	102,192,179	1,237,317	673,917	673,917
YS 2次電池新技術投資組合第1号	5,350,065	-	5,350,065	1,312	(64,345)	(64,345)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	31,563,343	2,461,322	29,102,021	1,207,075	1,294,735	1,294,735
韓国投資TDFアラソ2055証券	54,617,803	926,266	53,691,537	82,201	(441,538)	(441,538)
韓国投資TDFアラソ2060証券	38,653,948	963,563	37,690,385	134,633	(450,818)	(450,818)
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	101,444,193	2,014,818	99,429,375	1,101,274	(78,135)	(78,135)
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	206,190,914	3,413,719	202,777,195	2,018,970	(850,290)	(850,290)
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	65,375,124	674,778	64,700,346	1,944,006	1,937,957	1,937,957
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	71,154,653	337,812	70,816,841	1,161,516	1,155,726	1,155,726
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	52,494,506	612,582	51,881,924	601,260	16,669	16,669
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	115,849,479	41,344	115,808,135	1,068,329	308,318	308,318
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	137,824,145	43,452	137,780,693	64,604,714	(1,722,955)	(1,722,955)
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	178,300,952	(8,147,704)	186,448,656	11,719,014	7,109,903	7,109,903
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,238,825	-	4,238,825	-	(47,666)	(47,666)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	29,575,920	58,364	29,517,556	1,177,181	(1,732,139)	(1,732,139)

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	35,315,359	2,861	35,312,498	497,157	471,199	471,199
韓国投資ディーブテック投資組合	13,736,410	-	13,736,410	13,609	(116,400)	(116,400)
ニューメイン新技術投資組合第7号	3,694,216	-	3,694,216	2,263,326	2,227,275	2,227,275
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	149,974,384	-	149,974,384	6,516,018	6,126,311	6,126,311
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	30,355,591	355,546	30,000,045	-	(756,694)	(756,694)
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	389,060,439	283,410,939	105,649,500	12,472,400	2,987,443	2,987,443
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	46,268,676	441,130	45,827,546	484,625	150,590	150,590
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	55,674,971	537,467	55,137,504	592,592	148,323	148,323
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	77,862,213	1,376,282	76,485,931	961,912	(598,101)	(598,101)
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	110,960,078	415,857	110,544,221	1,152,670	327,234	327,234
パインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)	59,300,458	(1,684,972)	60,985,430	5,475,335	168,124	168,124
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	183,663	15,850	167,813	2,109	(13,748)	(13,748)
タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号	2,924,734	8,196,380	(5,271,646)	8,796,929	8,539,238	8,539,238
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	87,354,831	6,366,571	80,988,260	35,464	(6,200,398)	(6,200,398)
KIS European Loan SMA	98,004,460	3,009,619	94,994,841	-	(2,158,898)	2,395,687
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)	17,805,849	223,153	17,582,696	373,207	177,837	177,837
カスピアン-K9号新技術投資組合	9,015,481	-	9,015,481	4,854	(74,519)	(74,519)
DA-YP新技術投資組合第1号	3,476,085	-	3,476,085	2,153	(33,915)	(33,915)
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	146,656,827	139,844	146,516,983	5,256,831	4,900,419	4,900,419
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	3,565,323	-	3,565,323	-	(14,677)	(14,677)
YGスペース新技術投資組合	2,190,384	-	2,190,384	462	(9,616)	(9,616)
コーナーストングオン2号新技術組合	3,191,003	-	3,191,003	155	(8,997)	(8,997)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,190,778	-	2,190,778	-	(9,222)	(9,222)
CYRUS-K素部装投資組合1号	3,789,740	-	3,789,740	2,469	(10,260)	(10,260)
Honeypot YG2号投資組合	2,137,734	-	2,137,734	1,298	(2,266)	(2,266)
ケーピューティーグロス1号私募投資合資会社	7,047,142	-	7,047,142	72	(52,858)	(52,858)
パインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号	23,109,753	5,455	23,104,298	524,040	(150,571)	(150,571)
ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)	48,534,300	4,305	48,529,995	230,186	(1,121,761)	(1,121,761)
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	147,034	6	147,028	33	28	28
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号	74,602,041	2,064	74,599,977	41	(2,024)	(68,023)

(*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53(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)	当期 包括損益 (*2)
子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用㈱	289,996,021	74,672,788	215,323,233	63,294,018	48,379,936	48,484,846
	韓国投資バリュース資産運用㈱	1,174,499,579	634,061,135	540,438,444	65,625,712	59,007,070	59,007,070
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	894,010,191	123,906,576	770,103,615	79,496,239	12,555,431	64,064,739
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,921,739	253,534	4,668,205	690,138	74,148	377,139
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	16,023,075	2,308,009	13,715,066	1,675,530	334,725	1,102,970
	KIS Vietnam Securities Corporation	775,284,967	443,693,571	331,591,396	68,063,871	13,654,466	21,205,309
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	96,994,044	10,797,233	86,196,811	5,306,956	2,788,272	3,784,384
	Korea Investment& Securities US, Inc.	402,315,005	8,646,728	393,668,277	15,729,234	8,353,139	34,087,172
	SF Credit Partners, LLC	185,463,485	31,305,329	154,158,156	20,158,296	7,374,490	17,124,161
	KIARA Asia Pacific Hedge Fund	251,087,102	15,365,367	235,721,735	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	847,753	35,781	811,972	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	33,136	189,817	(156,681)	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)	58,766,344	3,251,954	55,514,390	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	59,598	463	59,135	545,793	506,526	506,526
	韓国投資SEA-CHINA Fund	552,291,788	224,551,043	327,740,745	7,166,057	(8,508,263)	376,727
	現代Aviation一般私募投資信託19号	69,382,596	4,697,284	64,685,312	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	9,712,272	1,357,078	8,355,194	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	34,231,858	924,528	33,307,330	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	227,668	8,157	219,511	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	16,092,441	1,405,365	14,687,076	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	53,312,316	20,157	53,292,159	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	22,386,069	154,770	22,231,299	2,842,838	2,842,838	2,842,838
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	48,881,203	4,140,651	44,740,552	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	81,499,514	-	81,499,514	951	(621,460)	(621,460)
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	42,964,965	32,242	42,932,723	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)C-F	10,296,653	1	10,296,652	339,774	37,008	37,008
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	172,822,361	16,768,039	156,054,322	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	63,013,518	6,759,252	56,254,266	5,060,453	(457,476)	(457,476)
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)	718,139,397	558,534,185	159,605,212	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	388,461,230	299,839,917	88,621,313	10,514,340	5,087,211	5,087,211
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	104,025,858	12,310,013	91,715,845	16,220,247	4,520,574	4,520,574
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	126,572,389	12,237,579	114,334,810	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	44,430,812	5,638,621	38,792,191	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)	34,656,568	28,977	34,627,591	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	46,244,165	2,383,985	43,860,180	680,995	388,163	388,163
Truston北米Mid-market企業貸付一般 私募投資信託第1号	43,792,496	1,253,246	42,539,250	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)	315,686,982	115,686,982	200,000,000	6,894,801	4,889,901	4,889,901
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	126,023,475	99,355,780	26,667,695	908,356	374,467	374,467
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	17,601,755	11,661	17,590,094	383,877	373,600	120,904
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	67,476,194	569,552	66,906,642	-	-	-
Principal Alternative Credit SMA	77,649,737	108,637	77,541,100	-	-	-
ACEインドネシアMSCI ETF	77,327,664	-	77,327,664	-	-	-
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	206,296,281	162,736,824	43,559,457	-	-	-
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)	168,779,900	127,898,190	40,881,710	-	-	-
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)	19,479,067	977,702	18,501,365	-	-	-
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	375,410,038	263,971,609	111,438,429	-	-	-
IMMインフラエコ一般私募投資合資会社	100,135,110	35,185,179	64,949,931	-	-	-
韓国投資Continuation I Fund	20,008,079	-	20,008,079	-	-	-

関 連 会 社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,508,356	204,456	3,303,900	-	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)	81,133,070	75,801	81,057,269	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	6,106,499	-	6,106,499	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	20,218,872	10,139	20,208,733	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	25,662,641	2	25,662,639	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)	43,691,137	3,824,130	39,867,007	14,440	(1,825,385)	(673,994)
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	66,032,396	729,501	65,302,895	2,041,600	(7,653,693)	(7,653,693)
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	26,309,897	461,634	25,848,263	450,240	(1,559,111)	(1,559,111)
	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	63,688,942	4,796,497	58,892,445	923,840	973,555	973,555
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	35,662,749	4,376,184	31,286,565	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	49,011,797	2,246,484	46,765,313	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	8,820,321	1,029	8,819,292	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)	61,399,581	4,227	61,395,354	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)	46,442,181	4,403,845	42,038,336	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	66,572,811	8,809,000	57,763,811	162	41,824	41,824
	NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	60,082,162	5,130,642	54,951,520	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	138,510,299	7,096,645	131,413,654	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	79,386,607	13,374,679	66,011,928	222,330	(2,903,959)	(2,903,959)
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	574,466	51,581	522,885	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	48,431	25	48,406	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	40,535	33	40,502	4,297	5,132	5,132
	IBKC-EQP革新技術投資組合	12,996,315	252,740	12,743,575	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	2,218	-	2,218	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	185,216,408	14,154,891	171,061,517	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	17,207,665	2,778	17,204,887	10,887,928	668,439	668,439
	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	14,023,909	-	14,023,909	-	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	145,777,436	19,618,779	126,158,657	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	123,397,222	3,251,526	120,145,696	5,688,230	3,979,923	3,979,923
	ライフESG向上一般私募投資信託第1号	137,134,247	929,327	136,204,920	14,477,182	11,573,832	11,573,832
	メリッツアー一般私募不動産投資信託28-2号	166,886,821	12,073,912	154,812,909	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	10,246,414	865	10,245,549	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	30,411,635	343,091	30,068,544	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	98,874,257	15,181,998	83,692,259	942,460	603,968	603,968
韓国投資TDFアラソ2050ファンド	40,775,408	132,373	40,643,035	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	13,306,066	458	13,305,608	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	177,165,729	4,891,777	172,273,952	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	23,251	468	22,783	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	47,801,538	2,371,556	45,429,982	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	63,117,746	388,032	62,729,714	2,392,737	2,006,503	2,006,503
KIAMCOパワーサーブیس一般私募投資信 託第2号	41,969,975	118,171	41,851,804	1,778,074	1,689,833	1,689,833
アルファCFS一般私募投資信託	207,328,664	5,341,085	201,987,579	16,738,177	7,190,227	7,190,227
ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号	7,704,609	111,100	7,593,509	265,671	266,069	266,069
韓国投資OCIOアラソ証券子投資信託C-F	109,997,146	608,877	109,388,269	279,992	5,869,960	5,869,960
KIM Investment Funds	65,435,285	5,302,466	60,132,819	6,073,614	4,857,494	8,822,123

BNWキウムNEX私募投資合資会社	13,624,980	-	13,624,980	715	(162,495)	(162,495)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	11,461,742	-	11,461,742	-	(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	116,698,271	12,686,695	104,011,576	4,277,092	1,855,867	1,855,867
ダオルKTBNEXTOWN買収金融一般私募投資信託第2号	97,526,975	14,137,860	83,389,115	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第26号	111,419,098	86,841,475	24,577,623	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	97,403,457	32,945	97,370,512	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	12,306,002	-	12,306,002	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)	7,802,673	24,798	7,777,875	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公司	7,920,472	26,969	7,893,503	102	(26,528)	(26,528)
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	88,473,043	43,831	88,429,212	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	57,443,514	24,106	57,419,408	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	35,469,059	3,156,578	32,312,481	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	45,862,841	4,658,558	41,204,283	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	13,449,632	283,763	13,165,869	44	(166,066)	(166,066)
(株)カカオバンク	62,805,281,525	56,265,150,943	6,540,130,582	1,452,002,805	231,442,299	243,188,960
ネクストレイド(株)	123,828,698	7,560,668	116,268,030	-	(2,837,054)	(2,837,054)
(株)グランクルセ	8,725,097	26,979,771	(18,254,674)	-	(13,354,352)	(13,354,352)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	11,420,297	-	11,420,297	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	141,805,029	108,110,051	33,694,978	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	68,915,608	1,709,768	67,205,840	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	111,895,912	28,061,137	83,834,775	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	54,884,855	2,622,548	52,262,307	1,637,409	1,294,321	1,294,321
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	44,826,416	2,618,922	42,207,494	3,666,911	1,938,497	1,938,497
現代HHR一般私募投資信託1号	122,312,824	437,013	121,875,811	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	76,793,295	4,187,359	72,605,936	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	76,758,420	4,842,307	71,916,113	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	42,281,401	-	42,281,401	-	(391,717)	(391,717)
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	71,504,058	-	71,504,058	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	23,767,928	-	23,767,928	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)	178,020,965	3,590,849	174,430,116	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	15,676,764	41,002	15,635,762	1,545	(80,405)	(80,405)
	48,320,829	8,129	48,312,700	-	(256,196)	(256,196)

韓国投資ケイプ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	13,409,906	61,049	13,348,857	-	(136,468)	(136,468)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	17,151,913	47,453	17,104,460	168,415	776	776
新韓Envalor買収金融一般私募投資信託第1号(H)	54,533,910	4,859,531	49,674,379	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	73,049,413	4,564,510	68,484,903	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)	58,693,431	1,884,981	56,808,450	2,444,273	2,462,133	2,462,133
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,414,409	-	5,414,409	724	(41,601)	(41,601)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託 14号	30,499,381	1,530,241	28,969,140	2,513	163,554	163,554
韓国投資TDFアラソ2055証券	39,359,583	742,795	38,616,788	2,987,149	2,994,706	2,994,706
韓国投資TDFアラソ2060証券	28,021,102	1,534,073	26,487,029	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)	57,940,978	400,348	57,540,630	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)	123,850,952	1,575,231	122,275,721	1,227,916	1,211,157	1,211,157
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	39,249,923	157,240	39,092,683	2,902,054	2,901,632	2,901,632
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	48,254,474	88,235	48,166,239	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)	33,692,477	172,901	33,519,576	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	116,419,824	39,240	116,380,584	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	135,420,422	6,806,775	128,613,647	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	186,016,218	300,333	185,715,885	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	4,286,491	-	4,286,491	-	(19,758)	(19,758)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	29,066,841	5,572	29,061,269	-	(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	34,917,619	76,320	34,841,299	2,117,673	(1,937,522)	(1,937,522)
韓国投資ディープレック投資組合	7,852,810	-	7,852,810	-	-	-
ニューメイン新技術投資組合第7号	3,221,647	2,200	3,219,447	-	-	-
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	146,017,773	-	146,017,773	-	-	-
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	23,001,865	361,300	22,640,565	-	-	-
韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	390,322,816	284,126,451	106,196,365	-	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035 証券投資信託(C-F)	22,445,065	244,100	22,200,965	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)	29,160,025	372,073	28,787,952	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)	54,767,125	897,050	53,870,075	954,694	934,233	934,233
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	111,491,540	124,807	111,366,733	-	-	-
パインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)	51,456,322	2,780,266	48,676,056	-	-	-
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	197,673	16,112	181,561	-	-	-
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	2,885,201	5,061,838	(2,176,637)	-	-	-
プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号	92,180,498	4,991,840	87,188,658	-	-	-
KIS European Loan SMA	131,289,584	16,969,641	114,319,943	-	-	-
韓国投資クレジットフォーカスESG証券投資信託1号(債券)(C-F)	3,064,013,857	1,119,539,415	1,944,474,442	-	-	-
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)	14,130,320	105,929	14,024,391	614,599	603,576	603,576

(*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54(当)期半期	第53(前)期
償却原価で測定する貸付債権	8,251,039,182	7,493,489,792
償却原価で測定する その他の金融資産	4,888,321,917	2,138,660,403
合 計	13,139,361,099	9,632,150,195

(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54(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	3,556,510,099	-	3,556,510,099
貸出金	4,769,770,060	(165,738,206)	4,604,031,854
貸付金	89,592,454	(80,802)	89,511,652
立替金	13,602,492	(13,602,492)	-
私募債	1,180,000	(194,423)	985,577
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	8,442,240,222	(191,201,040)	8,251,039,182

< 第53(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	3,153,401,977	-	3,153,401,977
貸出金	4,375,560,994	(141,956,562)	4,233,604,432
貸付金	95,594,249	(88,425)	95,505,824
立替金	9,800,451	(9,800,451)	-
私募債	11,180,000	(202,442)	10,977,558
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合 計	7,657,122,788	(163,632,997)	7,493,489,791

(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54(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	36,497,286	19,947,989	107,187,722	163,632,997
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	(1,357,173)	1,357,173	-	-
信用減損した金融資産への振替	(1,716,953)	(3,187,215)	4,904,168	-
引当金の繰入(戻入)	(6,478)	(2,635,448)	42,510,419	39,868,493
除却など	-	-	(12,300,450)	(12,300,450)
半期末損失引当金	33,416,682	15,482,499	142,301,859	191,201,040

< 第53(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	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

(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54(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	7,349,357,562	102,198,330	205,566,896	7,657,122,788
振替				-
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	(34,564,000)	34,564,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(121,450,000)	(10,000,000)	131,450,000	-
実行及び償還	806,755,249	(4,922,355)	(14,215,461)	787,617,433
除却	-	-	(2,499,999)	(2,499,999)
半期末帳簿価額	8,000,098,811	121,839,975	320,301,436	8,442,240,222

< 第53(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	6,588,293,622	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

(5) 当半期において償却原価で測定する貸付債権の処分によって発生した損益は142,724千ウォンであり、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処分によって発生した損益はありません。

(8) 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54(当)期半期	第53(前)期
未収金	4,382,919,939	1,703,684,862
未収収益	484,792,793	506,630,785
保証金	43,716,907	43,914,960
前払金(債券経過利息)	99,084,975	30,353,497
その他	55,185,532	33,336,862
現在価値割引差金	(26,871,594)	(27,537,408)
損失引当金	(150,506,635)	(151,723,155)
合 計	4,888,321,917	2,138,660,403

(9) 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54(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	4,973,313	986,913	145,762,929	151,723,155
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	(20,250)	20,250	-	-
信用減損した金融資産への振替	(33,047)	(30,305)	63,352	-
引当金の繰入	(515,596)	(258,002)	(10,154,245)	(10,927,843)
その他の変動額	-	-	9,711,323	9,711,323
半期末損失引当金	4,404,420	718,856	145,383,359	150,506,635

< 第53(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	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
半期末損失引当金	4,001,502	1,437,000	140,373,814	145,812,316

(10) 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54(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	2,137,614,027	6,489,639	146,279,892	2,290,383,558
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	(378,613)	378,613	-	-
信用減損した金融資産への振替	(2,784,531)	(95,082)	2,879,613	-
当半期中の増減	2,751,685,425	(779,291)	(2,461,140)	2,748,444,994
半期末帳簿価額	4,886,136,308	5,993,879	146,698,365	5,038,828,552

< 第53(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	2,130,588,245	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	-
前半期中の増減	766,822,406	(1,970,065)	3,259,465	768,111,806
半期末帳簿価額	2,896,723,481	7,965,429	141,549,825	3,046,238,735

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54(当)期半期			第53(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	185,197,519	-	185,197,519	185,197,519	-	185,197,519
建物	124,503,972	(78,077,063)	46,426,909	124,053,102	(76,358,181)	47,694,921
車両運搬具	364,407	(219,371)	145,036	416,795	(219,075)	197,720
器具備品	165,250,770	(124,200,799)	41,049,971	163,588,933	(118,551,370)	45,037,563
その他の 有形固定資産	65,667,419	(58,026,927)	7,640,492	66,366,704	(57,390,000)	8,976,704
リース使用权資産	182,263,498	(43,845,369)	138,418,129	173,421,631	(38,351,289)	135,070,342
合 計	723,247,585	(304,369,529)	418,878,056	713,044,685	(290,869,915)	422,174,769

(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54(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	185,197,519	-	-	-	-	185,197,519
建物	47,694,921	472,202	-	(1,719,055)	(21,159)	46,426,909
車両運搬具	197,720	23,447	(42,214)	(33,917)	-	145,036
器具備品	45,037,563	3,071,884	(2,557)	(7,056,919)	-	41,049,971
その他の 有形固定資産	8,976,704	827,288	(2,039)	(2,161,461)	-	7,640,492
リース使用权資産	135,070,342	27,683,341	(527,793)	(23,335,003)	(472,758)	138,418,129
合 計	422,174,769	32,078,162	(574,603)	(34,306,355)	(493,917)	418,878,056

(*) 賃貸面積の変動による有形固定資産と投資不動産の間の振替、リース使用权資産の再測定などによる増減額です。

< 第53(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	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。

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54(当)期半期				第53(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	126,000,850	(87,840,892)	-	38,159,958	122,723,244	(79,766,437)	-	42,956,807
ソフトウェア	16,875	(16,868)	-	7	16,875	(16,868)	-	7
会員権	24,930,838	-	(4,711,931)	20,218,907	24,906,310	-	(4,711,931)	20,194,379
その他	20,996,997	-	-	20,996,997	20,996,997	-	-	20,996,997
合 計	171,945,560	(87,857,760)	(4,711,931)	79,375,869	168,643,426	(79,783,305)	(4,711,931)	84,148,190

(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54(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	取得	無形資産償却費	半期末残高
開発費	42,956,807	3,277,606	(8,074,455)	38,159,958
ソフトウェア	7	-	-	7
会員権	20,194,379	24,528	-	20,218,907
その他	20,996,997	-	-	20,996,997
合 計	84,148,190	3,302,134	(8,074,455)	79,375,869

< 第53(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	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

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54(当)期半期			第53(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	7,008,811	(5,308,259)	1,700,551	6,987,477	(5,076,270)	1,911,207
合 計	17,531,292	(5,308,259)	12,223,032	17,509,958	(5,076,270)	12,433,688

(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54(当)期半期 >

(単位:千ウォン)				
区 分	期首残高	償却	その他(*)	半期末残高
土地	10,522,481	-	-	10,522,481
建物	1,911,207	(231,815)	21,159	1,700,551
合 計	12,433,688	(231,815)	21,159	12,223,032

(*) 賃貸面積の変動による投資不動産と有形固定資産の間の振替です。

< 第53(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	2,069,858	(87,140)	1,982,718
合 計	12,592,339	(87,140)	12,505,199

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54(当)期半期	第53(前)期
前払金	18,250,919	10,104,491
前払費用	51,229,457	53,078,048
その他(炭素排出権)	27,874,018	31,805,906
合 計	97,354,393	94,988,445

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54(当)期半期	第53(前)期
委託者預り金	6,233,456,838	5,398,344,208
上場デリバティブ取引預り金	1,965,599,475	1,547,721,330
申込者預り金	5,668,084	24,284
貯蓄者預り金	22,928,139	24,313,403
条件付預り金	9,869	9,941
集団投資証券預り金	1,382,547,451	1,680,980,716
外国株式投資専用預り金	2,611,731	2,892,043
その他顧客預り金	20,502	20,503
合 計	9,612,842,089	8,654,306,428

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54(当)期半期	第53(前)期
資本性証券	1,401,892,425	850,728,913
負債性証券	802,219,422	556,049,695
合 計	2,204,111,847	1,406,778,608

15. デリバティブ

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

当半期末及び前期末現在、デリバティブ資産(負債)の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)						
区 分	第54(当)期半期			第53(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)	6,983,384,535	-	-	4,567,956,114	-	-
スワップ	67,162,182,698	273,169,400	393,276,873	69,268,029,812	240,924,952	396,611,115
小計	74,145,567,233	273,169,400	393,276,873	73,835,985,926	240,924,952	396,611,115
通貨関連						
先渡	44,118,090,877	707,512,403	738,185,472	38,429,763,895	1,340,593,697	1,173,988,788
先物(*2)	1,221,966,875	-	-	1,273,561,184	-	-
スワップ	4,650,236,014	62,512,778	66,909,821	3,817,130,748	247,750,868	78,821,323
小計	49,990,293,766	770,025,181	805,095,293	43,520,455,827	1,588,344,565	1,252,810,111
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	1,702,190,052	-	-	1,625,837,686	-	-
スワップ	9,639,616,960	187,898,108	2,773,284,545	9,888,876,330	130,770,674	3,134,819,474
オプション	3,494,998,275	49,650,705	88,619,979	5,448,241,252	29,564,739	82,229,790
小計	14,836,805,287	237,548,813	2,861,904,524	16,962,955,268	160,335,413	3,217,049,264
債券関連						
先渡	5,230,705,200	66,161,183	34,050,546	1,941,262,500	13,686,873	9,565,250
スワップ	7,616,190,214	201,924,031	22,674,026	7,983,749,948	184,192,348	144,952,144
小計	12,846,895,414	268,085,214	56,724,572	9,925,012,448	197,879,221	154,517,394
信用関連						
スワップ	1,482,160,984	6,174,154	2,316,494	1,616,585,030	6,139,817	1,615,322
商品関連						
先物(*2)	169,216,702	-	-	96,483,655	-	-
オプション	257,146	78,129	54,256	-	-	-
小計	169,473,848	78,129	54,256	96,483,655	-	-
その他関連						
スワップ	87,472,172	32,606,792	-	88,692,569	33,827,841	-
信用リスク調整額	-	(32,036,251)	(3,054,995)	-	(48,994,893)	(3,077,618)
合 計	153,558,668,704	1,555,651,432	4,116,317,017	146,046,170,723	2,178,456,916	5,019,525,588

(*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54(当)期半期	第53(前)期
売却株価連動証券	1,533,729,152	1,052,722,115
売却株価連動デリバティブ複合社債	6,902,100,762	6,369,646,325
売却その他デリバティブ複合証券	130,485,848	76,318,450
売却その他デリバティブ複合社債	2,543,257,930	2,374,293,978
売却上場指数証券	90,906,701	217,370,249
売却信用デリバティブ複合社債	-	100,182,000
売却デリバティブ複合証券Day1損益	27,613,842	11,779,527
信用リスク調整額	(29,742,268)	(29,207,804)
合 計	11,198,351,967	10,173,104,840

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首信用リスク調整額	29,207,804	30,636,635
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	127,623	(186,709)
信用リスク変動分-純損益	406,841	(1,563,714)
半期末信用リスク調整額	29,742,268	28,886,212

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首	213,783	351,201
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	127,621	(186,709)
税効果	(33,692)	49,291
半期末	307,712	213,783

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54(当)期半期	第53(前)期
コールマネー	2,060,000,000	1,028,200,000
証金借入金	1,952,081,379	1,821,707,706
コマーシャルペーパー	3,255,000,000	3,100,000,000
電子短期社債	600,000,000	450,000,000
買戻条件付売却	18,849,689,156	19,889,014,910
社債	3,479,542,892	3,670,709,422
発行手形	17,972,490,290	17,316,277,686
合 計	48,168,803,717	47,275,909,724

(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54(当)期半期	第53(前)期
新韓銀行等	2.59 ~ 2.64	2,060,000,000	1,028,200,000

(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54(当)期半期	第53(前)期
流通金融借入金	2025.07.05 ~ 2025.10.02	2.92	2,081,379	1,707,706
割引手形証金借入金	2025.07.01	2.62	200,000,000	170,000,000
担保金融支援貸付(*)	2025.07.01 ~ 2026.06.10	2.97 ~ 4.04	1,750,000,000	1,650,000,000
合 計			1,952,081,379	1,821,707,706

(*) 借入者の選択により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54(当)期半期	第53(前)期
ハナ証券株など	2025.07.08 ~ 2026.06.18	2.66 ~ 3.61	3,255,000,000	3,100,000,000

(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54(当)期半期	第53(前)期
SK証券株	3.11	600,000,000	450,000,000

(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54(当)期半期	第53(前)期
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
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
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	140,000,000
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099	160,000,000	160,000,000
第27-1回無保証社債	2024.10.25	2026.10.23	3.428	140,000,000	140,000,000
第27-2回無保証社債	2024.10.25	2026.10.23	3.462	260,000,000	260,000,000
第28-1回無保証社債	2025.02.14	2027.02.12	3.462	60,000,000	-
第28-2回無保証社債	2025.02.14	2028.02.14	3.133	340,000,000	-
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	2026.07.19	2.130	406,920,000	441,000,000
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.01.21	1.360	-	14,983,680
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	1.530	10,328,780	10,301,280
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250	56,338,800	56,188,800
保証付外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2025.07.22	0.480	46,949,000	46,824,000
無保証外貨建社債(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250	542,560,000	588,000,000
無保証外貨建社債(JPY)	2024.07.11	2025.07.11	0.970	93,898,000	93,648,000
合 計				3,486,994,580	3,680,945,760
社債割引発行差金				(7,451,688)	(10,236,338)
帳簿価額				3,479,542,892	3,670,709,422

(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54(当)半期	第53(前)期
随時 ~ 365日	2.20% ~ 4.70%	17,972,490,290	17,316,277,686

(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54(当)期半期 >

(単位:千ウォン)			
区 分	借入金	社債	合 計
2025年1月1日	43,605,200,301	3,670,709,423	47,275,909,724
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	2,275,772,866	398,798,317	2,674,571,183
借入債務の償還	(3,715,514,902)	(514,983,680)	(4,230,498,582)
小計	(1,439,742,036)	(116,185,363)	(1,555,927,399)
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	2,888,341,234	-	2,888,341,234
社債割引発行差金の償却	-	3,595,149	3,595,149
為替レートの変動効果	(364,538,674)	(78,576,317)	(443,114,991)
2025年6月30日	44,689,260,825	3,479,542,892	48,168,803,717

< 第53(前)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	2,164,951,856	299,067,500	2,464,019,356
借入債務の償還	(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

18. 退職給付

(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54(当)期半期	第53(前)期
確定給付債務の現在価値	71,408,532	69,082,881
社外積立資産の公正価値	(69,646,181)	(69,874,662)
財政状態計算書上の純確定給付負債(資産)	1,762,351	(791,781)

(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8,735,583千ウォンと8,940,491千ウォンです。

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54(当)期半期	第53(前)期
訴訟引当金	-	821,692
復旧引当金	7,338,147	6,351,988
小 計	7,338,147	7,173,680
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	1,527,459	1,240,414
支払保証引当金	26,024,454	42,128,709
小 計	27,551,913	43,369,123
合 計	34,890,060	50,542,803

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

< 第54(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	13,169,247	8,959,462	20,000,000	42,128,709	1,240,414	-	-	1,240,414
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	(1,363,371)	1,363,371	-	-	(47)	47	-	-
信用減損した金融資産への振替	(379,852)	-	379,852	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	2,756,878	(3,574,605)	(15,286,528)	(16,104,255)	287,068	(23)	-	287,045
半期末引当金	14,182,902	6,748,228	5,093,324	26,024,454	1,527,435	24	-	1,527,459

< 第53(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	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

(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54(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	5,052,185,000	110,600,000	20,000,000	5,182,785,000	243,609,960	-	-	243,609,960
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	(25,600,000)	25,600,000	-	-	(6,000)	6,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(4,590,000)	-	4,590,000	-	-	-	-	-
半期中の増減	766,181,920	(4,000,000)	(10,000,000)	752,181,920	148,401,798	2,355	-	148,404,153
半期末残高	5,788,176,920	132,200,000	14,590,000	5,934,966,920	392,005,758	8,355	-	392,014,113

< 第53(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	4,109,076,580	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

(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54(当)期半期	第53(前)期半期
期首残高	6,351,988	5,340,732
追加設定	29,317	787,298
使用戻入額	(137,356)	(143,623)
再見積設定(戻入)額	1,062,271	235,756
償却割引額	31,927	29,927
半期末残高	7,338,147	6,250,090

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54(当)期半期	第53(前)期
未払金	2,021,545,713	817,871,519
未払費用	497,334,286	596,361,309
未払配当金	281,803	-
その他の預り金	1,608,712,750	1,162,079,474
賃貸保証金	868,494	833,519
リース負債	145,691,571	139,764,723
金融保証契約負債	283,547,606	281,074,964
その他	3,404	3,404
合 計	4,557,985,627	2,997,988,912

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54(当)期半期	第53(前)期
未払金	69,435,261	240,174,579
未払費用	9,805,383	15,074,536
諸税預り金	73,109,532	66,778,083
前受収益	130,465,840	152,731,242
合 計	282,816,016	474,758,440

22. 資本

(1) 当半期末及び前期末現在、資本金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期
当社が発行する株式の総数	1,600,000,000株	1,600,000,000株
一株当たり金額	5,000ウォン	5,000ウォン
発行済普通株式数	35,183,340株	35,183,340株
普通株資本金	175,916,700	175,916,700

(2) 当半期及び前半期における当社の発行済株式数の変動は次の通りです。

(単位:株)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期半期
期首発行済株式数	35,183,340	35,177,340
有償増資	-	6,000
期末発行済株式数	35,183,340	35,183,340

(3) 当半期末現在、資本に分類されるハイブリッド資本証券の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	発行日	満期日	利子率	第54(当)期半期
国内無記名式無保証私募債券型 ハイブリッド資本証券	2025.03.28	2055.03.28	4.898	699,966,400

上記のハイブリッド資本証券は発行日から7年の時点及び以降に当社の中途償還が可能であり、利子率は発行日以降7年となる日毎に金融投資協会が発表する10年満期国庫債の最終呼値収益率に加算金利を適用して再算定します。なお、当社は社債の利息支払の延期に関する完全な裁量権を有しているものの、利息支払期日前12ヶ月間普通株に対して現金、または株式配当を決議した場合は利息支払期日に予定された利息の支払は延期できません。

(4) 当半期末及び前半期末現在、貸倒準備金残高は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区 分	第54(当)期半期	第53(前)期
貸倒準備金積立済額	87,518,116	71,213,468
貸倒準備金積立予定金額	44,154,408	16,304,648
貸倒準備金残高	131,672,524	87,518,116

(5) 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54(当)期半期	第53(前)期半期
半期純利益	901,398,273	776,214,056
貸倒準備金繰入額	(44,154,408)	(4,446,477)
貸倒準備金反映後調整利益(*)	857,243,865	771,767,579

(*) 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54(当)期半期		第53(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	133,419,652	248,416,979	109,385,693	220,005,812
引受及び斡旋手数料	22,530,547	48,192,272	26,529,397	50,913,970
集団投資証券取扱手数料	26,858,372	51,254,102	20,903,530	38,611,318
資産管理手数料	6,442,334	10,963,748	5,910,746	10,592,170
買収及び合併手数料	78,813,768	138,257,107	54,267,320	105,477,239
支払保証料	42,445,768	84,875,203	33,765,666	65,089,916
信託報酬	10,136,016	20,491,756	9,030,734	18,127,364
その他の受取手数料	36,783,199	72,214,257	38,356,295	75,408,744
小計	357,429,656	674,665,424	298,149,381	584,226,533
支払手数料				
売買支払手数料	(26,194,626)	(49,927,128)	(23,022,244)	(45,530,908)
投資勧誘代行人手数料	(5,359,855)	(10,255,115)	(4,596,636)	(8,995,199)
その他の支払手数料	(21,539,217)	(33,966,385)	(17,444,760)	(37,600,210)
小計	(53,093,698)	(94,148,628)	(45,063,640)	(92,126,317)
純受取手数料	304,335,958	580,516,796	253,085,741	492,100,216

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54(当)期半期		第53(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	39,380,616	78,240,933	48,914,970	96,084,340
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	394,296,699	777,018,854	338,532,078	674,549,600
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	12,203,432	26,247,912	17,576,456	47,509,816
償却原価で測定する負債性証券	-	-	-	-
貸付債権	137,585,502	272,890,719	129,748,898	260,316,109
その他	19,769,252	39,258,792	17,492,209	35,133,281
小計	603,235,501	1,193,657,210	552,264,611	1,113,593,146
支払利息				
預り金	(17,029,234)	(32,998,420)	(17,421,022)	(32,471,508)
借入債務	(377,827,259)	(771,672,459)	(404,060,604)	(808,507,724)
その他	(11,342,421)	(21,611,345)	(9,628,764)	(18,203,475)
小計	(406,198,914)	(826,282,224)	(431,110,390)	(859,182,707)
純受取利息	197,036,587	367,374,986	121,154,221	254,410,439

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54(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	779,497,411	(333,557,461)	445,939,950	1,250,204,243	(518,304,734)	731,899,509
デリバティブ	3,171,636,944	(3,186,705,475)	(15,068,531)	5,066,582,636	(5,033,292,752)	33,289,884
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(*)	7,209,690	(110,763)	7,098,927	8,223,789	(482,933)	7,740,856
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	48,411,310	(272,274,058)	(223,862,748)	31,451,642	(289,301,088)	(257,849,446)
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	231,726,107	(304,634,325)	(72,908,218)	90,441,531	(325,719,581)	(235,278,050)
合 計	4,238,481,462	(4,097,282,082)	141,199,380	6,446,903,841	(6,167,101,088)	279,802,753

(*) 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53(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	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)。

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54(当)期半期		第53(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	-	(7,901)	-	-
償却原価で測定する金融資産	(41,948,389)	(39,868,494)	(1,295,673)	(4,410,214)
オフバランス勘定に対する引当金	(7,816,801)	(287,045)	(99,612)	(107,675)
小 計	(49,765,190)	(40,163,440)	(1,395,285)	(4,517,889)
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	176,668	-	315,908	264,652
償却原価で測定する金融資産	10,927,844	10,927,844	16,601,821	12,515,710
オフバランス勘定に対する引当金	-	16,104,255	16,232,804	77,558,840
小 計	11,104,512	27,032,099	33,150,533	90,339,202
合 計	(38,660,678)	(13,131,341)	31,755,248	85,821,313

27. 販売費及び一般管理費

当半期及び前半期における販売費及び一般管理費の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
区 分	第54(当)期半期		第53(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	161,629,259	322,103,194	134,682,017	260,248,819
退職給付	5,484,717	11,663,992	4,994,838	11,477,406
福利厚生費	13,987,585	30,129,498	11,282,281	27,705,784
電算運用費	8,706,135	17,220,165	12,384,886	24,051,851
賃借料	769,775	1,553,894	722,935	1,390,256
支払手数料	11,163,709	18,192,045	9,733,669	16,056,980
接待費	3,767,185	6,784,584	3,550,292	6,269,718
広告宣伝費	14,260,338	21,335,807	13,121,984	21,522,384
投資不動産減価償却費	188,060	231,815	43,570	87,140
有形固定資産減価償却費	17,001,597	34,306,355	13,546,816	26,163,413
研修費	510,064	834,872	293,753	721,217
無形資産償却費	4,060,015	8,074,455	3,564,997	7,182,796
租税公課	12,104,751	24,549,950	13,156,440	21,971,949
その他	28,297,448	49,581,224	22,450,371	42,064,946
合 計	281,930,638	546,561,850	243,528,849	466,914,659

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54(当)期半期		第53(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	755,222,466	584,102,158	907,986,831	711,350,914	店頭デリバティブ取引担保
	7,597,699,054	5,960,870,862	5,864,235,188	4,502,223,274	貸借取引担保
債券	20,463,989,965	19,499,507,917	21,087,673,517	20,082,134,452	買戻条件付売却取引担保(*3)
	4,084,358,578	3,476,395,168	3,792,242,058	3,332,003,077	貸借取引担保
	1,295,228,241	1,208,259,900	1,264,851,091	1,186,489,400	(株)韓国取引所証拠金など
	5,022,259,226	4,769,570,687	5,520,839,402	5,214,498,741	デリバティブ取引担保
CP	812,675,613	609,506,709	1,160,911,065	870,683,299	貸借取引担保
合計	40,031,433,143	36,108,213,401	39,598,739,152	35,899,383,157	

(*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54(当)期半期	第53(前)期
日中貸付	中小企業銀行他金融機関5社	660,000,000	660,000,000
一般資金貸付	中小企業銀行他5行	1,472,820,000	1,478,500,000
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)	50,000,000	100,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	1,850,000,000	1,850,000,000

(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42件で訴訟価額は64,763,678千ウォンであり、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17件で訴訟価額は64,544,138千ウォンです。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、訴訟引当金に計上した金額はなく、12,393,045千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54(当)期半期	第53(前)期
限度貸付など	(株)MHNCO他	KRW	391,270,170	243,609,960
	APOG Bidco Pty Ltd	AUD	228	191
	Chrysaor Bidco	EUR	340	-
私募債引受確約	HWアゴラ株式会社他	KRW	4,186,660,000	3,520,924,500
貸付債権買入確約	KIS金浦第一次株式会社他	KRW	1,523,009,400	1,417,192,400
金融保証契約	OKI P&P現地貸付の支払保証他	USD	151,800	151,800
	KIS Vietnam Securities Corporation	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54(当)期半期	第53(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	3,450,689,659	2,179,737,124	公正価値
	外貨建株式	639,872,984	578,025,011	公正価値
	国債・地方債	7,042,434,696	7,109,365,218	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	1,799,305,418	953,437,063	公正価値
	外貨建株式	249,874,964	369,671,646	公正価値
	国債・地方債	158,137,319	50,992,800	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はありません。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221,319,410千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。同契約により、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54(当)期半期	第53(前)期	評価基準
委託者有価証券	202,692,690,517	169,907,740,990	公正価値
貯蓄者有価証券	228,541,593	207,575,668	公正価値
受益者有価証券	54,671,862,670	49,032,608,495	基準価格(*)
その他有価証券	3,675,808,147	3,815,199,866	公正価値
合 計	261,268,902,927	222,963,125,019	

(*) 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541,576,009千ウォン(前期末:582,844,224千ウォン)です。

(10) 当社は国庫債の入札談合に関連して公正取引委員会による調査が行われています。現時点ではその結果を予測することはできません。

30. 関連当事者との取引

(1) 当半期末現在、関連当事者の現況は次の通りです。

区 分	関連当事者
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)
子会社	韓国投資信託運用(株) 韓国投資バリュー資産運用(株) Korea Investment & Securities Asia, Ltd. Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd. Korea Investment& Securities US, Inc. Korea Investment & Securities America, Inc. Korea Investment & Securities Europe, Ltd. KIS Vietnam Securities Corporation PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia PT KISI Asset management KIM Vietnam Fund Management SF Credit Partners, LLC SCP Funding, LLC 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 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 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)C-F

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
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
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
Truston北米Mid-market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)
韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド
Principal Alternative Credit SMA
Indonesia SMA Fund
KIS1Yレポ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F
教保証券アイディールインカム一般私募投資信託1号(C-F)
韓国リアルアセット米国SSF一般私募不動産投資信託1号(再間接型)
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)
IMMインフラエコー私募投資合資会社
韓国投資Continuation I Fund
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号
新韓投資証券HI - FI債券パテオ2Y一般私募投資信託H-1号C-F
韓国投資クレジットフォーカス一般私募証券投資信託2号(債券)
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
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号
サムスン通信投資プラットフォーム一般私募投資信託第1号
KB北米Momentumミッドストリーム一般私募特別資産投資信託第2号
REKSA DANA KISI EQUITY FUND
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND
REKSA DANA KISI BALANCED FUND
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS

REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)
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)
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)
KIM Growth VN DIAMOND ETF
韓国投資インカムジュノンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)
ライフTrueValue一般私募投資信託1号
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号
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
韓国バリューThe One一般私募証券投資信託第1号
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)
リアルアセット福岡レジデンス一般私募不動産信託2号
韓国バリューコスダックベンチャー一般私募投資信託第1号
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号
Carlyle KIPE Co-Invest Partners, L.P.
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
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券)C-F
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託8号(債券)C-F
新韓投資証券HI - FI債券パテオアルファ1Y一般私募投資信託1号
DS証券ステーブルインカム一般私募証券投資信託2Y(専門)C-F
韓国投資UBPキャンベルスマートアルファ証券子投資信託H(混合-再間接型)(C-F)
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)
キスプラス第十次他202社の資産流動化構造化企業

関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司 上海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) 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 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北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号 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 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 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 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
------	---

関連会社	ジェイアール一般私募不動産投資信託第28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 アルファCFS一般私募投資信託 ハナ代替投資米国LA不動産投資信託1号 KIM Investment Funds BNWキウムNEX私募投資合資会社 韓投バルン同行シェルパ第1号ファンド エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託 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ォ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 ネクストレイド(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 韓国投資ケイブクレジット私募投資合資会社 ユーモビリティ一般私募投資合資会社 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) 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
 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一般私募投資信託2号
 韓国投資ディープテック投資組合
 ニューメイン新技術投資組合第7号
 カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社
 KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合
 韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託
 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)
 韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社
 パインストリートグローバル一般私募投資信託28号(AOP II)(再間接型)
 ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号
 タイガー代替投資専門型私募特別資産投資信託22号
 プラットフォームパートナーズ英国空港インフラ一般私募投資信託第1号
 KIS European Loan SMA
 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)
 カスピアン-K9号新技術投資組合
 DA-YP新技術投資組合第1号
 キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社
 コーナーストーンニューメイン3号新技術組合
 YGスペース新技術投資組合
 コーナーストーンダオン2号新技術組合
 ニューメイン新技術投資組合第10号
 CYRUS-²¹/_{2A}素部装投資組合1号
 Honeypot YG2号投資組合
 ケービューティーグロス1号私募投資合資会社
 パインストリートArcLight8インフラ一般私募特別資産投資信託2号
 ボゴエネルギー転換インフラ一般私募投資信託3号(再間接型)
 サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号
 パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40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	韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社 韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社 韓国投資製造革新第1号

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

(単位:千ウォン)						
区 分	会社名	取引内訳	第54(当)期半期		第53(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	647,876	-	610,541	-
		営業外収益(*1)	121,332	-	185,283	-
		受取手数料	880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	13,130,158

子会社	韓国投資信託運用㈱	受取手数料	880	-	880	-
		配当金収益	45,046,100	-	89,960,100	-
		営業外収益(*1)	58,164	-	49,742	-
		支払手数料	-	577,743	-	21,943
	韓国投資バリュー資産運用㈱	配当金収益	-	-	150,000,000	-
		営業外収益(*1)	12,634	-	9,634	-
		支払手数料	-	87,272	-	29,995
		預託金利用料	-	19,440	-	-
	Korea Investment & Securities America, Inc.	支払手数料	-	1,393,976	-	1,642,974
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	支払手数料	-	860,573	-	1,193,362
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	支払手数料	-	1,933,655	-	2,221,200
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	支払手数料	-	680,536	-	593,285
	KIS Vietnam Securities Corporation	その他受取利息	1,735,177	-	1,010,838	-
		支払保証料	17,900	-	71,624	-
		貸倒引当金戻入	7,623	-	-	-
		支払手数料	-	23,236	-	45,613
		外貨換算損失	-	3,716,600	-	-
		外貨換算利益	-	-	546,000	-
		貸倒償却費	-	-	-	13,932
	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	649,163	-	978,870	-
	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	1,973,551	-	1,937,816	-
	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	1,294,892	-	476,491	-
	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	-
	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	2,500,755	-	2,490,366	-
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	分配金受取	439,607	-	271,757	-
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	受取手数料	299,865	-	604,736	-
		分配金受取	-	-	945,254	-
	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	-
	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	2,840,214	-	1,303,495	-
	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	316,581	-	2,914,248	-
	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	4,108,259	-	4,327,119	-
	NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	分配金受取	4,367,000	-	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	-
	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	1,390,523	-	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	1,805,904	-	2,464,362	-
	韓国リアルアセットグローバルインフラ一般私募投資信託2号(JPY)	分配金受取	194,547	-	-	-
	韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	分配金受取	1,219,166	-	-	-
	Principal Alternative Credit SMA	分配金受取	3,293,319	-	-	-

KIS1Yレボ債券アルファード般私募投資信託1号C-F	分配金受取(*2)	1,288,065	-	-	-
	受取手数料	34,713,532	-	28,156,070	-
	受取利息	9,282,647	-	1,869,245	-
	その他受取利息	2,286,595	-	-	-
	金利SWAP評価利益	160,840	-	230,478	-
	支払保証引当金戻入額	16,941,815	-	29,438,725	-
	貸付債権評価利益	780,765	-	-	-
	貸倒引当金戻入額	6,415,626	-	-	-
	償却債権取立利益	740,461	-	-	-
	貸付債権評価損失	-	16,108,955	-	-
	貸倒償却費	-	2,499,999	-	(192,232)
	貸付金利息	-	-	4,182,071	-
	キスプラス第十次他202の資産流動化構造化企業				

関連会社	韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	受取手数料	18,555	-	48,242	-
	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	7,171,457	-	9,440,025	-
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号	分配金受取	532,878	-	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	-
	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	-
	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	513,008	-	282,832	-
	NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	分配金受取	1,213,528	-	918,755	-
	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	1,976	-	195,693	-
	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	143,656	-	378,494	-
	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	194,580	-	517,279	-
	KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-1号	分配金受取	197,889	-	975,745	-
	現代ユーファースト専門投資型私募不動産投資信託23-1号	分配金受取	-	-	253,923	-
	エイアイパートナーズミッドストリーム一般私募特別資産投資信託1号	分配金受取	-	-	1,719,194	-
	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	1,393,409	-	1,043,803	-
	タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託8号	分配金受取	-	-	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	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	946,441	-	1,038,780	-
	韓国リアルアセット龍仁商業施設一般私募不動産投資信託	分配金受取	1,604,619	-	-	-
	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
	ブレン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託2号	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	-
	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	-
	KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	分配金受取	725,076	-	692,308	-
	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	994,693	-	1,082,463	-
	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	-
	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	372,200	-	403,400	-
	未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	分配金受取	1,851,749	-	1,853,935	-
	アルファCFS一般私募投資信託	分配金受取	2,133,916	-	1,931,720	-
	KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	分配金受取	321,328	-	322,962	-
	KIAMCO米国Medline貸付私募特別資産投資信託	分配金受取	-	-	1,926,255	-
	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	-
	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(*2)	803,430	-	1,812,855	-
	エムプラス一般私募不動産投資信託26号	分配金受取	269,091	-	591,577	-
	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	519,600	-	1,320,650	-
	新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	分配金受取	1,204,211	-	934,737	-
	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	1,502,410	-	1,207,064	-
	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	796,125	-	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	1,007,753	-	1,013,260	-
韓国投資TDFアラソ2055証券	分配金受取	56	-	-	-
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	-
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	分配金受取	216,805	-	-	-
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	受取手数料	200,000	-	200,000	-
現代HHR一般私募投資信託1号	分配金受取	1,671,304	-	1,412,950	-
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	分配金受取	1,471,312	-	1,583,729	-
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	-
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	分配金受取	850,685	-	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	22,475	-	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	2,102,731	-	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	1,263,942	-	1,472,832	-
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	分配金受取(*2)	556,235	-	2,073,739	-
ブレーン一般私募投資信託37号	分配金受取	-	-	141,065	-
CSI PE Aggregator No.2	分配金受取	-	-	385,407	-
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	分配金受取	580,927	-	-	-
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	23,522	-	4,029	-
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	分配金受取	368,597	-	-	-
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)	分配金受取	5,090,571	-	-	-
KIS European Loan SMA	分配金受取	2,727,326	-	-	-
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	分配金受取	3,552,000	-	-	-
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	分配金受取	66,455	-	-	-
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	分配金受取	556,277	-	-	-
(株)カカオバンク	受取利息	947	-	512	-
	受取手数料	4,620	-	4,620	-
	受取配当金	46,632,141	-	19,430,059	-
	支払手数料	-	436,684	-	553,982
	支払手数料	-	402,578	-	692,109
	本社広告費	-	797,500	-	825,000
	預託金利用料	-	15,890	-	-

共同支配企業	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	19,969	-	17,254	-
	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	8,212	-	7,598	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	2,200	-	20,608	-
		営業外収益(*1)	46,433	-	34,887	-
		預託金利用料	-	113,060	-	374,867
		支払手数料	-	-	-	100,000
		本社広告費	-	1,818	-	-
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	4,795	-	3,646	-
		預託金利用料	-	2,107	-	-
	韓国投資プライベートエクイティ(株)	営業外収益(*1)	2,380	-	2,227	-
	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	753	-	344	-
	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	14,154	-	9,405	-
その他	韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社	分配金受取	355,574	-	1,469,322	-
	韓国投資革新成長スケールアップ私募投資合資会社	分配金受取	-	-	532,220	-
	韓国投資Re-up IIファンド	分配金受取	-	-	255,432	-
	韓投エスジー企業財務安定私募投資合資会社	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	分配金受取	-	-	2,102,225	-
	韓国投資製造革新第1号	分配金受取	-	-	1,663,571	-
合計			241,799,234	42,801,780	420,566,315	27,192,739

(*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される前までに発生した金額を含めました。

(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54(当)期半期		第53(前)期	
			資産	負債	資産	負債
最上位支配会社	韓国投資金融持株株	未払金(*)	-	69,435,261	-	240,174,579
		賃貸保証金	-	623,918	-	583,987
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000
		未払配当金	-	281,803	-	-
		未払費用	-	72,342	-	144,685
子会社	韓国投資信託運用株	未払費用	-	330,347	-	155,570
	韓国投資バリュー資産運用株	未払費用	-	30,012	-	12,912
		顧客預り金	-	23,802,977	-	23,739,602
		諸税預り金	-	-	-	1,734,871
	Korea Investment & Securities America, Inc.	その他未収金	-	-	213,177	-
		未払費用	-	133,291	-	-
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	未払費用	-	163,213	-	62,749
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	預け金	44,589,372	-	48,695,741	-
		その他未収金	1,499,121	-	395,419	-
		その他未払金	-	4,738,768	-	-
		未払費用	-	314,209	-	347,274
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	未払費用	-	177,918	-	81,232
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	その他未収収益	3,057,536	-	3,057,536	-
	KIS Vietnam Securities Corporation	貸付金	82,740,400	-	89,670,000	-
		損失引当金	(80,796)	-	(88,419)	-
		未収利息	1,947,047	-	2,087,698	-
		金融保証契約負債	-	137,084	-	156,801
		支払保証引当負債	-	89,049	-	69,876
		その他未収収益	7,643,000	-	7,643,000	-
		その他未収金	295,884	-	297,523	-
		預け金	10,671,508	-	17,607,712	-
	キスプラス第十次他202の資産流動化構造化企業	その他未収金	156,971,066	-	154,276,553	-
		損失引当金	(2,657,074)	-	(3,081,004)	-
		前払費用	12,580,351	-	13,119,665	-
		貸付金	715,106,801	-	789,654,790	-
		その他未収収益	3,204,317	-	2,169,770	-
		貸付金損失引当金	(11,477,310)	-	(17,469,006)	-
		企業手形証券	60,000,000	-	130,000,000	-
		金融保証契約負債	-	124,368,123	-	129,635,918
		支払保証引当負債	-	17,296,561	-	34,238,376
		前受収益	-	227,181	-	308,439
		金利SWAP負債	-	88,810	-	249,650

関連会社	㈱カカオバンク	普通預金	751,563	-	3,416,209	-
	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	-	-	-	23,522
共同支配企業	㈱韓国投資貯蓄銀行	顧客預り金	-	150,249,717	-	200,326,864
	韓国投資不動産信託㈱	顧客預り金	-	3,823,804	-	-
合 計			1,086,842,786	896,384,388	1,241,666,364	1,132,046,907

(*) 連結納税による韓国投資金融持株㈱に対する未払金です。

(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293,266千ウォンと244,622千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ304,889千ウォンと511,761千ウォンです。

(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54(当)期半期			第53(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	7,090,213	3,297,480	10,387,693	2,775,802	686,572	3,462,374

(6) 当半期及び前半期に関連当事者である韓国投資金融持株(株)に支払った配当金はそれぞれ558,592,654千ウォン及び400,318,129千ウォンです。

(7) 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54(当)期半期	第53(前)期
子会社	キスプラス第十次他 202の資産流動化構造化企業	貸付債権買入確約	1,147,927,000	791,030,000
		私募債引受確約	1,992,760,000	1,809,494,500
		合 計	3,140,687,000	2,600,524,500
	KIS Vietnam Securities Corporation	金融保証契約	USD 131,800	USD 131,800
			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17,385,610千ウォンと34,308,252千ウォンを認識しています。

(8) 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54(当)期半期	第53(前)期半期
共同支配企業	韓国投資キャピタル(株)	貸付債権の譲渡	30,000,000	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	貸付債権の譲渡	2,500,000	-
		私募債の譲渡	-	10,000,000

(9) 当半期末現在、当社が発行したハイブリッド資本証券は全額が関連当事者である韓国投資金融持株(株)が買収しており、保有残高は700,000,000千ウォンです。

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54(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	-	-	-	7,600,767,140	7,600,767,140
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	55,439,245,522	-	-	-	55,439,245,522
デリバティブ資産	1,555,651,432	-	-	-	1,555,651,432
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	13,139,361,100	13,139,361,100
その他の包括利益を通じて公正価値 で 測定する金融資産	-	-	2,383,569,137	-	2,383,569,137
合 計	56,994,896,954	-	2,383,569,137	20,740,128,240	80,118,594,331
金融負債					
預り金	-	-	-	9,612,842,089	9,612,842,089
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,204,111,847	-	-	-	2,204,111,847
デリバティブ負債	4,116,317,017	-	-	-	4,116,317,017
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	-	11,198,351,967	-	-	11,198,351,967
借入債務	-	-	-	48,168,803,717	48,168,803,717
その他の金融負債	-	-	-	4,557,985,627	4,557,985,627
合 計	6,320,428,864	11,198,351,967	-	62,339,631,433	79,858,412,264

< 第53(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	-	-	-	8,302,247,702	8,302,247,702
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	52,516,495,249	-	-	-	52,516,495,249
デリバティブ資産	2,178,456,916	-	-	-	2,178,456,916
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	9,632,150,195	9,632,150,195
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	-	-	2,280,622,921	-	2,280,622,921
合 計	54,694,952,165	-	2,280,622,921	17,934,397,897	74,909,972,983
金融負債					
預り金	-	-	-	8,654,306,428	8,654,306,428
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	1,406,778,608	-	-	-	1,406,778,608
デリバティブ負債	5,019,525,588	-	-	-	5,019,525,588
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	-	10,173,104,840	-	-	10,173,104,840
借入債務	-	-	-	47,275,909,724	47,275,909,724
その他の金融負債	-	-	-	2,997,988,912	2,997,988,912
合 計	6,426,304,196	10,173,104,840	-	58,928,205,064	75,527,614,100

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54(当)期半期		第53(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(*)	7,600,767,140	7,600,767,140	8,302,247,702	8,302,247,702
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	55,439,245,522	55,439,245,522	52,516,495,248	52,516,495,248
デリバティブ資産	1,555,651,432	1,555,651,432	2,178,456,916	2,178,456,916
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	2,383,569,137	2,383,569,137	2,280,622,922	2,280,622,922
償却原価で測定する金融資産	13,139,361,099	13,164,979,841	9,632,150,195	9,637,369,702
合 計	80,118,594,330	80,144,213,072	74,909,972,983	74,915,192,490
金融負債				
預り金(*)	9,612,842,089	9,612,842,089	8,654,306,428	8,654,306,428
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,204,111,847	2,204,111,847	1,406,778,608	1,406,778,608
デリバティブ負債	4,116,317,017	4,116,317,017	5,019,525,588	5,019,525,588
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	11,198,351,967	11,198,351,967	10,173,104,840	10,173,104,840
借入債務	48,168,803,717	48,082,800,290	47,275,909,724	47,180,523,010
その他の金融負債(*)	4,557,985,627	4,557,985,627	2,997,988,912	2,997,988,912
合 計	79,858,412,264	79,772,408,837	75,527,614,100	75,432,227,386

(*) 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。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もる際に用いた評価技法が適切で、財政状態計算書に記録された公正価値が合理的であることを確信しますが、他の評価技法を用いるか又は他の仮定を適用する場合、財政状態計算書上の金融商品の公正価値が変わる可能性もあります。また、公正価値を見積も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があります。

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イールドカーブで将来キャッシュ・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54(当)期半期	第53(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	17,733,820	34,070,708
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	30,774,511	13,518,626
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(17,021,065)	(28,713,660)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	31,487,266	18,875,674

(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54(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	55,439,245,522	7,944,359,953	42,288,291,460	5,206,594,109
デリバティブ資産	1,555,651,432	47,279,687	1,102,513,419	405,858,326
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	2,383,569,137	1,007,185,007	1,095,213,926	281,170,204
合 計	59,378,466,091	8,998,824,647	44,486,018,805	5,893,622,639
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,204,111,847	2,204,111,847	-	-
デリバティブ負債	4,116,317,017	86,644,381	989,345,098	3,040,327,538
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	11,198,351,967	90,906,701	6,800,003,572	4,307,441,694
合 計	17,518,780,831	2,381,662,929	7,789,348,670	7,347,769,232

< 第53(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	52,516,495,249	8,259,254,808	40,468,750,112	3,788,490,329
デリバティブ資産	2,178,456,916	20,705,305	1,875,075,789	282,675,822
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	2,280,622,921	724,896,342	1,294,477,180	261,249,399
合 計	56,975,575,086	9,004,856,455	43,638,303,081	4,332,415,550
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	1,406,778,608	1,406,778,608	-	-
デリバティブ負債	5,019,525,588	76,737,799	1,584,594,671	3,358,193,118
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	10,173,104,840	217,370,249	6,425,320,022	3,530,414,569
合 計	16,599,409,036	1,700,886,656	8,009,914,693	6,888,607,687

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54(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)	7,600,767,140	1,167,597,199	-	6,433,169,941
償却原価で測定する金融資産(*2)	13,139,361,099	-	-	13,164,979,840
合 計	20,740,128,239	1,167,597,199	-	19,598,149,781
金融負債				
預り金(*1)	9,612,842,089	-	9,612,842,089	-
借入債務(*2)	48,168,803,717	-	48,082,800,290	-
その他の金融負債(*1)	4,557,985,627	-	-	4,557,985,627
合 計	62,339,631,433	-	57,695,642,379	4,557,985,627

(*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、貸付債権及び借入債務のうち、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53(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)	8,302,247,702	1,083,105,691	-	7,219,142,011
償却原価で測定する金融資産(*2)	9,632,150,195	-	-	9,637,369,702
合 計	17,934,397,897	1,083,105,691	-	16,856,511,713
金融負債				
預り金(*1)	8,654,306,428	-	8,654,306,428	-
借入債務(*2)	47,275,909,724	-	47,180,523,010	-
その他の金融負債(*1)	2,997,988,912	-	-	2,997,988,912
合 計	58,928,205,064	-	55,834,829,438	2,997,988,912

(*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、貸付債権及び借入債務のうち、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54(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	3,788,490,329	(3,075,517,296)	261,249,399	(3,530,414,569)
総損益				
当期損益認識額	220,392,708	116,238,749	-	(197,933,837)
その他の包括利益認識額	-	-	19,920,805	127,622
買入及び発行	3,018,748,343	323,229,686	-	(1,660,372,141)
売却及び決済	(1,821,037,271)	1,579,649	-	1,081,151,231
半期末金額	5,206,594,109	(2,634,469,212)	281,170,204	(4,307,441,694)

< 第53(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	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)

(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54(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	42,288,291,460	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	5,206,594,109	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 2.445%～4.938%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,102,513,419	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	405,858,326	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	1,095,213,926	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	281,170,204	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率14.10%～14.64%
金融資産合計	50,379,641,444				
デリバティブ負債	989,345,098	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,040,327,538	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	6,800,003,572	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	4,307,441,694	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 2.445%～4.938%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	15,137,117,902				
< 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	2,171,494,893	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～8.95%
金融資産合計	2,171,494,893				
借入債務(公募債)	3,393,539,465	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,393,539,465				

< 第53(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	40,468,750,112	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	3,788,490,329	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 2.611%～5.510%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,875,075,789	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	282,675,822	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	1,294,477,180	2	DCFモデル、資産負債モデル、 二項モデル	該当事項なし	
	261,249,399	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率15.72%～16.20%
金融資産合計	47,970,718,631				
デリバティブ負債	1,584,594,671	2	DCFモデル、 組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,358,193,118	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	6,425,320,022	2	Monte Carlo Simulationモデル、 FDMモデル	該当事項なし	
	3,530,414,569	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 2.611%～5.510%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	14,898,522,380				
< 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	2,223,808,928	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～20.92%
金融資産合計	2,223,808,928				
借入債務(公募債)	3,575,322,709	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,575,322,709				

(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54(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)	46,200	46,200	(32,360)	(32,360)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	4,796,420	4,796,420	(5,633,454)	(5,633,454)
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)	-	18,677,783	-	(13,905,962)
合 計	4,842,620	23,520,403	(5,665,814)	(19,571,776)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	124,839	124,839	(139,465)	(139,465)
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)	47,925,904	47,925,904	(47,925,904)	(47,925,904)
合 計	48,050,743	48,050,743	(48,065,369)	(48,065,369)

(*1) 主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) 主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53(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)	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) 主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) 主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. 半期財務諸表の再作成

当社は為替取引損益に関連して比較表示された前期半期財務諸表を修正して再作成しました。再作成前の前期半期財務諸表には当社の内部セグメント間の為替取引で発生した為替取引利益と為替取引損失が調整されないことにより、前期半期包括利益計算書上の為替取引利益、為替取引損失が過大計上されました。当社は同事項を反映して比較表示される前期の半期包括利益計算書を再作成しました。

比較表示される前期半期財務諸表の再作成による半期財政状態計算書、半期持分変動計算書、半期キャッシュ・フロー計算書及び半期純利益の変動はなく、前期半期包括利益計算書の各項目別の主な修正金額は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
半期 包括利益計算書	2024年半期(前期)		
	修正前	修正	修正後
営業収益	10,834,184,473	(1,068,383,486)	9,765,800,987
為替取引利益	2,428,467,555	(1,068,383,486)	1,360,084,069
営業費用	(9,906,451,511)	1,068,383,486	(8,838,068,025)
為替取引損失	(2,613,370,688)	1,068,383,486	(1,544,987,202)
営業利益	927,732,962		927,732,962
半期純利益	776,214,056		776,214,056

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が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）は時価で評価される。時価の算定にあたっては、状況に応じて、十分なデータが利用できる評価技法（そのアプローチとして、例えば、マーケット・アプローチやインカム・アプローチがある。）を用いる。評価技法を用いるにあたっては、関連性のある観察可能なインプットを最大限利用し、観察できないインプットの利用を最小限にする。なお、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
有価証券報告書の訂正報告書	2025年4月10日
半期報告書の訂正報告書	2025年4月10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号の4に基づくもの)	2025年4月10日
訂正発行登録書	2025年4月10日
有価証券報告書および添付書類	2025年6月24日

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし