

【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】	2026年9月28日
【中間会計期間】	自 2026年1月1日 至 2026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 黒丸 博善
【代理人の住所又は所在地】	東京都港区六本木六丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー23階 TMI 総合法律事務所
【電話番号】	(03) 6438-5511
【事務連絡者氏名】	弁護士 黒丸 博善 弁護士 奥村 文彦
【連絡場所】	東京都港区六本木六丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー23階 TMI 総合法律事務所
【電話番号】	(03) 6438-5511
【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、2026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＝10.48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】

2026年6月12日付で提出された2025年度にかかる有価証券報告書（以下「2025年度有価証券報告書」という。）の記載事項を除き、2026年1月1日から2026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）	
	2024年	2025年	2026年	2024年	2025年
営業利益	775.2	1,147.9	2,170.1	1,283.7	2,342.7
当期純利益	710.9	1,025.2	1,731.1	1,118.9	2,013.5
以下に帰属する利益：					
親会社の所有者持分	708.3	1,023.5	1,727.4	1,114.3	2,010.1
非支配持分	2.6	1.8	3.7	4.7	3.3
当期包括利益合計	879.9	908.1	1,836.6	1,499.0	2,102.2
以下に帰属する包括利益 (損失) 合計：					
親会社の所有者持分	873.9	911.2	1,828.0	1,488.2	2,100.0
非支配持分	6.0	(3.1)	8.7	10.9	2.2
資本合計	9,266.1	10,323.8	13,900.2	9,266.1	11,200.6
以下に帰属する資本合計：					
親会社の所有者持分	9,211.6	10,264.0	13,826.3	9,211.6	11,135.4
非支配持分	54.4	59.8	73.9	54.4	65.2
資産合計	90,721.4	97,360.8	147,163.3	90,721.4	116,564.2
基本的普通株式1株当たり 純利益（単位：ウォン）	20,136	29,089	49,076	31,676	57,124
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	10.0	10.6	9.4	10.2	9.6
自己資本利益率（ROE） (単位：%) ⁽²⁾	18.1	22.1	30.9	14.2	21.7
営業活動によるキャッ シュ・フロー	(418.0)	(707.8)	(6,882.5)	(6,767.6)	(5,773.1)
投資活動によるキャッ シュ・フロー	2,725.7	463.5	(2,112.4)	2,487.0	379.7
財務活動によるキャッ シュ・フロー	(2,222.9)	34.1	9,493.2	3,322.8	5,440.1
期末の現金および現金同等 物	3,009.5	1,768.4	2,609.7	2,058.1	2,089.6

注：

(1) 自己資本比率＝資本合計/資産合計

(2) 自己資本利益率＝当期純利益/期首の資本合計

提出会社の経営指標等

(単位：十億ウォン、ただし別段の指定があるものを除く。)

	6月30日に終了した6カ月間／ 6月30日現在（無監査）			12月31日終了年度／ 12月31日現在（監査済）	
	2024年	2025年	2026年	2024年	2025年
営業利益	927.7	1,079.8	1,584.2	1,539.6	2,119.2
当期純利益	776.2	901.4	1,173.5	1,194.9	1,735.2
資本金	175.9	175.9	176.2	175.9	176.0
発行済普通株式数 (単位：株)	35,177,340	35,183,340	35,231,340	35,183,340	35,201,340
普通株式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	8,551.5	10,521.6	13,192.2	9,316.9	11,162.3
資産合計	79,400.6	90,715.5	138,879.7	85,369.8	108,144.1
普通株式1株当たり配当 金（単位：ウォン）	-	-	-	15,633	51,703
基本的普通株式1株当たり 純利益（単位：ウォン）	22,066	25,620	33,307	33,968	49,310
自己資本比率 (単位：%) ⁽¹⁾	10.8	11.6	9.5	10.9	10.3
自己資本利益率（ROE） (単位：%) ⁽²⁾	19.1	19.3	21.0	14.7	18.6
配当性向（単位：%） ⁽³⁾	-	-	-	46.0	104.9
従業員数（無期雇用従業員 数）（単位：人）	1,994	1,939	1,814	2,026	1,929

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（2026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（2026年6月30日現在）

当社の主な連結子会社は以下のとおりである。

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	当社による議決権の所有割合
連結子会社				
韓国投資信託運用(株)	大韓民国ソウル特別市永登浦区	66,050百万ウォン	アセット・マネジメント	100.00%
韓国投資バリュース資産運用(株)	大韓民国ソウル特別市永登浦区	13,130百万ウォン	アセット・マネジメント	100.00%
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	香港	536,737百万ウォン	金融投資	100.00%
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	シンガポール	10,009百万ウォン	金融投資	100.00%
KIS Vietnam Securities Corporation	ベトナム ホーチミンシティ	233,218百万ウォン	金融投資	99.84%
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	インドネシア ジャカルタ	59,771百万ウォン	金融投資	100.00%
Korea Investment & Securities US, Inc.	米国ニューヨーク	3,427ウォン	金融投資	100.00%

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

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

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

4【従業員の状況】

2026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：2026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	392	-	143	-	535	14.1	80,492,507,304	147,244,051
	女性	485	-	142	-	627	10.5	61,023,695,255	97,465,300
本社営業 （運営/ リサーチ）	男性	149	-	385	-	534	8.0	102,376,686,329	193,235,827
	女性	150	-	75	-	225	9.1	23,808,212,608	108,134,371
リテール営業	男性	318	-	33	-	351	13.5	81,864,560,178	233,457,569
	女性	292	-	23	-	315	22.0	75,870,772,915	241,879,698
その他	男性	7	-	64	11	71	7.4	10,065,130,422	188,200,936
	女性	21	7	119	6	140	9.9	9,300,071,563	96,100,618
合計		1,814	7	984	17	2,798	12.2	444,801,636,574	161,996,606

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支給した累計金額

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、2026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2026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。

	2026年6月30日現在
	(単位：十億ウォン)
借入負債：	
借入債務	70,687.0
親会社の所有者に帰属する持分：	
資本金	176.2
ハイブリッド資本証券	700.0
資本剰余金	7,226.5
資本調整	(1.3)
その他の包括利益累計額	876.6
利益剰余金	4,848.4
小計	13,826.3
非支配持分	73.9
資本合計	13,900.2
総資金 ⁽¹⁾	84,587.2

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

2026年6月30日および2025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	2025年12月31日	2026年6月30日	増減
コールマネー	1,610,000	3,040,000	1,430,000
銀行借入金	462,770	874,154	411,384
証金借入金	1,952,431	2,155,998	203,567
コマーシャルペーパー	4,812,146	8,235,346	3,423,200
電子短期社債	4,883,224	5,290,497	407,273
買戻条件付売却	24,189,115	23,979,095	(210,020)
社債	3,628,653	4,565,225	936,572
発行手形	21,477,927	22,467,966	990,039
その他の借入金	88,392	78,715	(9,676)
合計	63,104,657	70,686,996	7,582,339

2026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1,632十億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。2025年の3カ月流動性比率^注は122.3%および2026年6月30日に終了した6カ月間の3カ月流動性比率は114.5%であった。

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

財務情報

(単位：百万ウォン、%)				
区分	2025年12月31日	2026年6月30日	増減	増減率 (%)
資産合計	116,564,177	147,163,336	30,599,159	26.3
負債合計	105,363,551	133,263,163	27,899,612	26.5
資本合計	11,200,626	13,900,173	2,699,547	24.1
	2025年6月30日に 終了した6カ月間	2026年6月30日に 終了した6カ月間		
営業利益	1,147,929	2,170,107	1,022,179	89.0
当期純利益	1,025,234	1,731,071	705,837	68.8

当グループの資産合計は、2025年12月31日現在の116,564,177百万ウォンから26.3%増加して、2026年6月30日現在には147,163,336百万ウォンとなった。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が2025年12月31日現在の74,475,441百万ウォンから13.9%増加して2026年6月30日現在には84,861,245百万ウォンとなったこと、現金および預け金が2025年12月31日現在の12,331,403百万ウォンから70.6%増加して2026年6月30日現在には21,039,121百万ウォンとなったこと、ならびに償却原価で測定する金融資産が2025年12月31日現在の18,008,991百万ウォンから30.8%増加して2026年6月30日現在には23,554,255百万ウォンとなったことによるものである。

当グループの負債合計は、2025年12月31日現在の105,363,551百万ウォンから26.5%増加して、2026年6月30日現在には133,263,163百万ウォンとなった。かかる増加は主に、借入債務が2025年12月31日現在の63,104,657百万ウォンから12.0%増加して2026年6月30日現在には70,686,996百万ウォンに増加したことに加え、預り金が2025年12月31日現在の13,691,695百万ウォンから90.9%増加して2026年6月30日現在には26,135,654百万ウォンとなったことによるものである。

当グループの資本合計は、2025年12月31日現在の11,200,626百万ウォンから24.1%増加して、2026年6月30日現在には13,900,173百万ウォンとなった。かかる増加は主に、利益剰余金が大幅に増加したことによるものである。この利益剰余金の増加は、当グループが2026年6月30日に終了した6カ月間において1,731,071百万ウォンの連結当期純利益を計上したことによる示されるような堅調な業績によるものである。

当グループの営業利益は、2025年6月30日に終了した6カ月間の1,147,929百万ウォンから89.0%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には2,170,107百万ウォンとなった。当グループの純利益は2025年6月30日に終了した6カ月間の1,025,234百万ウォンから68.8%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には1,731,071百万ウォンとなった。この増加は主に、主要事業部門における堅調な業績によるものであり、特にウェルスマネジメント／仲介セグメントでは、税引前利益が2025年6月30日に終了した6カ月間の248,664百万ウォンから2026年6月30日に終了した6カ月間の831,261百万ウォンへと234.2%大幅に増加した。

事業活動

2026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。2025年および2026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。)

	2025年6月30日に 終了した6カ月間		2026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	2,211.3	19.7	8,917.6	37.6
コーポレート・ファイナンス・セグメント	463.9	4.1	526.1	2.2
アセット・マネジメント・セグメント	7,208.4	64.2	12,715.9	53.6
本店管理およびその他セグメント	653.3	5.8	7.8	0.03
集団投資セグメント	240.6	2.1	574.3	2.4
海外セグメント	156.1	1.4	206.4	0.9
連結受益証券およびSPC	343.5	3.1	976.5	4.1
グループ内調整	(41.5)	(0.4)	(203.8)	(0.9)
収益合計	11,235.7	100.0	23,720.9	100.0

ウェルスマネジメント／仲介セグメント

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

2025年および2026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		
	2025年	2026年	増減率 (%)
収益合計	2,211.3	8,917.6	303.3
税引前利益	248.7	831.3	234.2
受取利息	146.2	257.2	75.9
支払利息	(51.7)	(99.7)	92.7
純受取手数料	303.2	918.3	202.8
純金融資産（負債）評価および処分損益	68.1	179.0	162.7
販売費および一般管理費	(354.7)	(600.6)	69.3
その他	137.5	177.0	28.7

2025年および2026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2,211.3十億ウォンおよび8,917.6十億ウォンであった。

ウェルスマネジメント／仲介セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の37.6%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、2025年6月30日に終了した6カ月間の248.7十億ウォンから234.2%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には831.3十億ウォンとなった。かかる増加は主に、好調な株式市場を背景として国内株式市場の取引量が大幅に増加したことに加え、非対面チャネルの拡大が功を奏したこと、および競争力のある金融商品の販売が増加したことによるものである。

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アドバイザー、新規株式公開（IPO）、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。

2025年および2026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		
	2025年	2026年	増減率 (%)
収益合計	463.9	526.1	13.4
税引前利益	221.1	246.0	11.3
受取利息	124.6	142.0	13.9
支払利息	(1.3)	0.1	N/M
純受取手数料	280.9	285.8	1.8
純金融資産（負債）評価および処分損益	1.9	(10.7)	N/M
販売費および一般管理費	(114.6)	(131.7)	14.9
その他	(70.4)	(39.4)	(44.1)

N/M=比較有意性がない。

2025年および2026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463.9十億ウォンおよび526.1十億ウォンであった。

コーポレート・ファイナンス・セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の2.2%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、2025年6月30日に終了した6カ月間の221.1十億ウォンから11.3%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には246.0十億ウォンとなった。かかる増加は主に、複数のIPOおよびライツ・オフリング（株主割当増資）を成功裏に遂行し、社債引受業務および良質な不動産プロジェクト・ファイナンスにおいて堅調な実績を維持するなど、投資銀行部門全般において力強く安定した業績を達成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。

2025年および2026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		
	2025年	2026年	増減率 (%)
収益合計	7,208.4	12,715.9	76.4
税引前利益	331.9	345.2	4.0
受取利息	855.7	939.5	9.8
支払利息	(566.6)	(554.1)	(2.2)
純受取手数料	4.6	(2.6)	N/M
純金融資産（負債）評価および処分損益	(62.4)	335.4	N/M
販売費および一般管理費	(85.4)	(112.6)	31.9
その他	186.0	(260.2)	N/M

N/M=比較有意性がない。

2025年および2026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7,208.4十億ウォンおよび12,715.9十億ウォンであった。

アセット・マネジメント・セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の53.6%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、2025年6月30日に終了した6カ月間の331.9十億ウォンから4.0%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には345.2十億ウォンとなった。かかる増加は主に、有利な市場動向を的確に捉えた柔軟かつ積極的な資産運用戦略に加え、業務プロセスの改善およびリスク管理の強化によるものである。

本店管理およびその他セグメント

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

2025年および2026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		
	2025年	2026年	増減率 (%)
収益合計	653.3	7.8	(98.8)
税引前利益	392.1	218.6	(44.3)
受取利息	77.1	175.5	127.7
支払利息	(208.0)	(327.5)	57.5
純受取手数料	(2.8)	(10.9)	283.1
純金融資産（負債）評価および処分損益	270.4	(163.8)	N/M
販売費および一般管理費	0.9	55.5	N/M
その他	254.5	489.8	92.5

N/M=比較有意性がない。

2025年および2026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653.3十億ウォンおよび7.8十億ウォンであった。

本店管理およびその他セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の0.03%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、2025年6月30日に終了した6カ月間の392.1十億ウォンから44.3%減少して、2026年6月30日に終了した6カ月間には218.6十億ウォンとなった。

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。

2025年および2026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		
	2025年	2026年	増減率（%）
収益合計	240.6	574.3	138.7
税引前利益	173.1	421.6	143.5
受取利息	5.0	2.5	(50.0)
支払利息	(0.5)	(0.7)	27.2
純受取手数料	76.9	138.2	79.8
純金融資産（負債）評価および処分損益	23.1	140.3	506.6
販売費および一般管理費	(44.5)	(74.0)	66.3
その他	113.1	215.2	90.2

2025年および2026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240.6十億ウォンおよび574.3十億ウォンであった。

集団投資セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の2.4%に貢献した。

集団投資セグメントの税引前利益は、2025年6月30日に終了した6カ月間の173.1十億ウォンから143.5%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には421.6十億ウォンとなった。かかる増加は主に、運用資産の堅調な増加を背景として手数料収入が大幅に増加したことに加え、投資対象ファンドの評価益が大幅に増加したことによるものである。

海外セグメント

海外セグメントからの収益は、以下をはじめとする当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

	2025年	2026年	増減率 (%)
収益合計	156.1	206.4	32.2
税引前利益	38.1	59.9	57.3
受取利息	47.7	69.1	44.7
支払利息	(10.2)	(18.8)	83.7
純受取手数料	28.1	40.7	44.9
純金融資産（負債）評価および処分損益	(11.2)	(3.9)	(65.2)
販売費および一般管理費	(29.2)	(40.6)	39.0
その他	13.0	13.5	4.2

2025年および2026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156.1十億ウォンおよび206.4十億ウォンであった。

海外セグメントは、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%および2026年6月30日に終了した6カ月間の当グループの収益の0.9%に貢献した。

海外セグメントの税引前利益は、2025年6月30日に終了した6カ月間の38.1十億ウォンから57.3%増加して、2026年6月30日に終了した6カ月間には59.9十億ウォンとなった。かかる増加は主に、当グループのグローバルな事業基盤の継続的な強化を背景として、海外仲介手数料および受取利息が堅調に増加したためである。

キャッシュ・フロー

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

(単位：十億ウォン、ただし%を除く。)

6月30日に終了した6カ月間

	2025年	2026年	増減率 (%)
営業活動によるキャッシュ・フロー	(707.8)	(6,882.5)	872.3
投資活動によるキャッシュ・フロー	463.5	(2,112.4)	N/M
財務活動によるキャッシュ・フロー	34.1	9,493.2	27,754.3
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	(79.4)	22.0	N/M
現金および現金同等物の純増減	(289.7)	520.3	N/M
現金および現金同等物の期首残高	2,058.1	2,089.4	1.5
現金および現金同等物の期末残高	1,768.4	2,609.7	47.6

N/M=比較有意性がない。

4【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】

①【株式の総数】

(2026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	35,231,340株	1,564,768,660株

②【発行済株式】

(2026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	35,231,340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	
2025年12月31日		35,201,340		176,006,700,000 (18,446百万円)	
2026年2月26日	30,000	35,231,340	150,000,000	176,156,700,000	(注)
2026年6月30日		35,231,340		176,156,700,000 (18,461百万円)	

(注) 有償増資（親会社であるKIHに対する普通株式30,000株の発行による。）

(4) 【大株主の状況】

(2026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	35,231,340	100

2 【役員の状況】

2025年度有価証券報告書の提出日から本書提出日までに、下記を除き当社の役員の状況に重要な変更はなかった。

退任

氏名	役職	退任日
ユン・ジェソン (Yoon, Jae Sung)	社外取締役	2026年7月30日

本書の提出日現在、当社の取締役会は、男性6名および女性2名（取締役のうち女性の比率25%）で構成されている。

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2026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＝10.48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

半期連結財政状態計算書

第55(当)期半期 2026年 6月30日現在

第54(前)期 2025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55(当)期半期	第54(前)期
資産			
I. 現金及び預け金	4, 31, 32, 33	21,039,120,663,071	12,331,403,167,660
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 32, 33	84,861,244,680,412	74,475,440,739,261
III. デリバティブ資産	16, 32, 33	3,824,660,088,925	2,256,219,807,777
IV. 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, 27, 32, 33	5,354,834,934,858	2,973,731,593,255
V. 関連会社投資	7	4,514,548,311,922	4,439,734,447,337
VI. 償却原価で測定する金融資産	8, 27, 32, 33	23,554,254,966,068	18,008,990,556,599
VII. 総合投資口座投資資産	9, 32, 33	2,852,971,163,360	1,114,948,971,681
VIII. 有形固定資産	10	417,619,100,579	426,838,415,019
IX. 無形資産	11	337,013,142,653	336,949,205,924
X. 投資不動産	12	19,359,110,902	12,115,612,421
X I. 純確定給付資産	19	3,369,340,304	-
X II. 当期税金資産		18,311,650,526	22,119,295,196
X III. 繰延税金資産		1,941,369,699	2,855,742,354
X IV. その他の非金融資産	13	364,087,297,085	162,829,518,382
資産合計		147,163,335,820,364	116,564,177,072,866
負債			
I. 預り金	14, 31, 32, 33	26,135,653,861,818	13,691,695,210,079
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	15, 32, 33	2,290,794,383,029	2,791,172,604,419
III. デリバティブ負債	16, 32, 33	5,770,184,973,420	4,839,777,850,768
IV. 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	17, 32, 33	13,869,108,017,649	13,031,129,832,024
V. 総合投資口座負債	9, 32, 33	2,704,127,163,753	1,059,200,951,281
VI. 借入債務	18, 31, 32, 33	70,686,996,349,315	63,104,657,199,581
VII. 純確定給付負債	19	-	212,111,575
VIII. 引当金	20	19,655,237,044	56,663,476,589
IX. 当期税金負債		9,580,641,072	7,496,841,169
X. 繰延税金負債		711,648,743,504	239,115,588,589
X I. その他の金融負債	21, 31, 32, 33	10,657,748,269,115	6,112,971,110,945
X II. その他の非金融負債	22, 31	407,664,985,290	429,458,283,235
負債合計		133,263,162,625,009	105,363,551,060,254
資本			
I. 親会社の所有者に帰属する持分		13,826,275,544,888	11,135,412,111,010
1. 資本金	1	176,156,700,000	176,006,700,000
2. ハイブリッド資本証券		699,966,400,000	699,966,400,000
3. 資本剰余金		7,226,453,800,153	5,726,656,288,153
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	876,571,540,452	775,975,257,514
6. 利益剰余金	23	4,848,415,278,413	3,758,095,639,473
II. 非支配持分		73,897,650,467	65,213,901,602
資本合計		13,900,173,195,355	11,200,626,012,612
負債及び資本合計		147,163,335,820,364	116,564,177,072,866

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結財政状態計算書

第55(当)期半期 2026年 6月30日現在

第54(前)期 2025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55(当)期半期	第54(前)期
資産			
I. 現金及び預け金	4, 31, 32, 33	2,204,899,845,490	1,292,331,051,971
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 32, 33	8,893,458,442,507	7,805,026,189,475
III. デリバティブ資産	16, 32, 33	400,824,377,319	236,451,835,855
IV. 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, 27, 32, 33	561,186,701,173	311,647,070,973
V. 関連会社投資	7	473,124,663,089	465,284,170,081
VI. 償却原価で測定する金融資産	8, 27, 32, 33	2,468,485,920,444	1,887,342,210,332
VII. 総合投資口座投資資産	9, 32, 33	298,991,377,920	116,846,652,232
VIII. 有形固定資産	10	43,766,481,741	44,732,665,894
IX. 無形資産	11	35,318,977,350	35,312,276,781
X. 投資不動産	12	2,028,834,823	1,269,716,182
X I. 純確定給付資産	19	353,106,864	-
X II. 当期税金資産		1,919,060,975	2,318,102,137
X III.繰延税金資産		203,455,544	299,281,799
X IV.その他の非金融資産	13	38,156,348,735	17,064,533,526
資産合計		15,422,717,593,974	12,215,925,757,236
負債			
I. 預り金	14, 31, 32, 33	2,739,016,524,719	1,434,889,658,016
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	15, 32, 33	240,075,251,341	292,514,888,943
III. デリバティブ負債	16, 32, 33	604,715,385,214	507,208,718,760
IV. 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	17, 32, 33	1,453,482,520,250	1,365,662,406,396
V. 総合投資口座負債	9, 32, 33	283,392,526,761	111,004,259,694
VI. 借入債務	18, 31, 32, 33	7,407,997,217,408	6,613,368,074,516
VII. 純確定給付負債	19	-	22,229,293
VIII. 引当金	20	2,059,868,842	5,938,332,347
IX. 当期税金負債		1,004,051,184	785,668,955
X. 繰延税金負債		74,580,788,319	25,059,313,684
X I. その他の金融負債	21, 31, 32, 33	1,116,932,018,603	640,639,372,427
X II. その他の非金融負債	22, 31	42,723,290,458	45,007,228,083
負債合計		13,965,979,443,101	11,042,100,151,115
資本			
I. 親会社の所有者に帰属する持分		1,448,993,677,104	1,166,991,189,234
1. 資本金	1	18,461,222,160	18,445,502,160
2. ハイブリッド資本証券		73,356,478,720	73,356,478,720
3. 資本剰余金		757,332,358,256	600,153,578,998
4. 資本調整		(135,000,649)	(135,000,649)
5. その他の包括利益累計額	6	91,864,697,439	81,322,206,987
6. 利益剰余金	23	508,113,921,178	393,848,423,017
II. 非支配持分		7,744,473,769	6,834,416,888
資本合計		1,456,738,150,873	1,173,825,606,122
負債及び資本合計		15,422,717,593,974	12,215,925,757,236

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結包括利益計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期		第54(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
I. 営業利益		1,210,239,097,839	2,170,107,402,241	629,091,077,351	1,147,928,766,868
1. 純受取手数料	24, 31	762,716,476,084	1,337,272,428,725	343,083,903,280	651,728,406,999
(1) 受取手数料		980,716,628,749	1,686,316,551,388	414,430,802,507	775,639,365,269
(2) 支払手数料		(218,000,152,665)	(349,044,122,663)	(71,346,899,227)	(123,910,958,270)
2. 純受取利息	25,31	358,964,153,679	680,543,134,244	269,106,687,391	506,260,042,548
(1) 受取利息		932,805,688,472	1,774,960,135,615	719,198,892,226	1,420,372,304,656
償却原価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		425,828,277,079	776,301,443,945	268,834,362,139	535,422,082,286
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		506,977,411,393	998,658,691,670	450,364,530,087	884,950,222,370
(2) 支払利息		(573,841,534,793)	(1,094,417,001,371)	(450,092,204,835)	(914,112,262,108)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損益	26	583,261,403,017	790,733,888,973	292,685,884,640	410,338,390,289
4. 受取配当金	6	35,050,590,081	101,519,113,710	26,697,619,980	75,084,133,508
5. 信用損失引当金戻入(繰入)額	27	(32,127,667,396)	6,468,995,527	(46,859,595,372)	(23,915,253,499)
6. 為替取引損益		(43,510,974,044)	(40,307,153,836)	45,691,080,678	109,413,557,641
7. その他の営業損益	31	63,979,858,339	202,378,917,041	22,795,091,776	50,360,255,884
8. 販売費及び一般管理費	28, 31	(518,094,741,921)	(908,501,922,143)	(324,109,595,022)	(631,340,766,502)
II. 営業外収益	31	125,277,803,251	281,126,022,159	157,271,636,221	263,071,537,785
III. 営業外費用		(39,480,101,538)	(115,971,742,187)	(16,645,182,783)	(52,052,968,943)
IV. 法人税費用控除前純利益		1,296,036,799,552	2,335,261,682,213	769,717,530,789	1,358,947,335,710
V. 法人税費用		(349,624,275,599)	(604,190,732,207)	(192,696,234,908)	(333,713,253,363)
VI. 半期純利益	23	946,412,523,953	1,731,070,950,006	577,021,295,881	1,025,234,082,347
VII. その他の包括利益	6,17,33	(41,571,882,106)	105,578,987,910	(130,886,059,912)	(117,132,046,019)
1. 純損益に振り替えられる可能性のある 項目		9,346,773,327	82,987,166,161	(270,722,775,051)	(280,740,915,366)
(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		(6,755,164,459)	(30,215,635,071)	(2,588,805,920)	(1,294,573,855)
(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		459,771,889	1,209,261,124	(130,027,937)	5,814,984
(3) 持分法適用会社におけるその他の包 括利益の変動		(22,679,949,324)	(39,887,654,357)	(13,805,488,615)	(7,322,995,710)
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		38,322,115,221	151,881,194,465	(254,198,452,579)	(272,129,160,785)
2. 純損益に振り替えられることのない項目		(50,918,655,433)	22,591,821,749	139,836,715,139	163,608,869,347
(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		(54,828,932,733)	18,005,063,754	139,197,076,030	163,239,025,877
(2) 確定給付負債の再測定要素		3,910,277,300	4,653,821,796	639,639,109	275,914,028
(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		-	(67,063,801)	-	93,929,442
VIII. 半期包括利益		904,840,641,847	1,836,649,937,916	446,135,235,969	908,102,036,328
1. 半期純利益の帰属		946,412,523,953	1,731,070,950,006	577,021,295,881	1,025,234,082,347
(1) 親会社の所有者		943,962,996,521	1,727,369,906,113	575,863,253,570	1,023,459,246,288
(2) 非支配持分		2,449,527,432	3,701,043,893	1,158,042,311	1,774,836,059
2. 半期包括利益の帰属		904,840,641,847	1,836,649,937,916	446,135,235,969	908,102,036,328
(1) 親会社の所有者		903,985,478,907	1,827,966,189,051	449,661,110,079	911,247,875,493
(2) 非支配持分		855,162,940	8,683,748,865	(3,525,874,110)	(3,145,839,165)

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結包括利益計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期		第54(前)期半期	
		3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
I. 営業利益		126,833,057,454	227,427,255,755	65,928,744,906	120,302,934,768
1. 純受取手数料	24, 31	79,932,686,694	140,146,150,530	35,955,193,064	68,301,137,053
(1) 受取手数料		102,779,102,693	176,725,974,585	43,432,348,103	81,287,005,480
(2) 支払手数料		(22,846,415,999)	(36,579,824,055)	(7,477,155,039)	(12,985,868,427)
2. 純受取利息	25,31	37,619,443,306	71,320,920,469	28,202,380,839	53,056,052,459
(1) 受取利息		97,758,036,152	186,015,822,212	75,372,043,905	148,855,017,528
償却原価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		44,626,803,438	81,356,391,325	28,173,841,152	56,112,234,224
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		53,131,232,714	104,659,430,887	47,198,202,753	92,742,783,304
(2) 支払利息		(60,138,592,846)	(114,694,901,744)	(47,169,663,067)	(95,798,965,069)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損益	26	61,125,795,036	82,868,911,564	30,673,480,710	43,003,463,302
4. 受取配当金	6	3,673,301,840	10,639,203,117	2,797,910,574	7,868,817,192
5. 信用損失引当金戻入(繰入)額	27	(3,366,979,543)	677,950,731	(4,910,885,595)	(2,506,318,567)
6. 為替取引損益		(4,559,950,080)	(4,224,189,722)	4,788,425,255	11,466,540,841
7. その他の営業損益	31	6,705,089,154	21,209,310,506	2,388,925,618	5,277,754,817
8. 販売費及び一般管理費	28, 31	(54,296,328,953)	(95,211,001,441)	(33,966,685,558)	(66,164,512,329)
II. 営業外収益	31	13,129,113,781	29,462,007,122	16,482,067,476	27,569,897,160
III. 営業外費用		(4,137,514,641)	(12,153,838,581)	(1,744,415,156)	(5,455,151,145)
IV. 法人税費用控除前純利益		135,824,656,593	244,735,424,296	80,666,397,227	142,417,680,782
V. 法人税費用		(36,640,624,083)	(63,319,188,735)	(20,194,565,418)	(34,973,148,952)
VI. 半期純利益	23	99,184,032,510	181,416,235,561	60,471,831,808	107,444,531,830
VII. その他の包括利益	6,17,33	(4,356,733,245)	11,064,677,933	(13,716,859,079)	(12,275,438,423)
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項 目		979,541,845	8,697,055,014	(28,371,746,825)	(29,421,647,930)
(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		(707,941,235)	(3,166,598,555)	(271,306,860)	(135,671,340)
(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		48,184,094	126,730,566	(13,626,928)	609,410
(3) 持分法適用会社におけるその他の包括 利益の変動		(2,376,858,689)	(4,180,226,177)	(1,446,815,207)	(767,449,950)
(4) 在外営業活動体の為替換算差額		4,016,157,675	15,917,149,180	(26,639,997,830)	(28,519,136,050)
2. 純損益に振り替えられることのない項目		(5,336,275,089)	2,367,622,919	14,654,887,747	17,146,209,508
(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		(5,746,072,150)	1,886,930,681	14,587,853,568	17,107,449,912
(2) 確定給付負債の再測定要素		409,797,061	487,720,524	67,034,179	28,915,790
(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		-	(7,028,286)	-	9,843,806
VIII. 半期包括利益		94,827,299,266	192,480,913,494	46,754,972,730	95,169,093,407
1. 半期純利益の帰属		99,184,032,510	181,416,235,561	60,471,831,808	107,444,531,830
(1) 親会社の所有者		98,927,322,035	181,028,366,161	60,350,468,974	107,258,529,011
(2) 非支配持分		256,710,475	387,869,400	121,362,834	186,002,819
2. 半期包括利益の帰属		94,827,299,266	192,480,913,494	46,754,972,730	95,169,093,407
(1) 親会社の所有者		94,737,678,189	191,570,856,613	47,124,484,336	95,498,777,352
(2) 非支配持分		89,621,076	910,056,881	(369,511,607)	(329,683,944)

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結持分変動計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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	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		
2025.1.1(前期首)	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	-	-	-	-	141,711,066,983	21,527,958,894	-	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	-	-	-	-	(133,739,329,689)	1,044,987,205,182	(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. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000	-	-	-	-	-	699,966,400,000
3. 年次配当	-	-	-	-	-	(550,021,154,220)	-	(550,021,154,220)
4. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	-	(8,853,302,739)		(8,853,302,739)
小計	-	699,966,400,000	-	-	-	(558,874,456,959)	8,534,620,500	149,626,563,541
2025.6.30(前半期末)	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
2026.1.1(当期首)	176,006,700,000	699,966,400,000	5,726,656,288,153	(1,288,174,130)	775,975,257,514	3,758,095,639,473	65,213,901,602	11,200,626,012,612
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	1,727,369,906,113	3,701,043,893	1,731,070,950,006
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	-	4,653,821,796	-	-	4,653,821,796
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	-	-	-	-	(30,215,635,071)	-	-	(30,215,635,071)
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	-	-	-	-	1,209,261,124	-	-	1,209,261,124
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	-	-	-	-	18,005,063,754	-	-	18,005,063,754
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	-	-	-	-	(67,063,801)	-	-	(67,063,801)
7. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	-	(39,887,654,357)	-	-	(39,887,654,357)
8. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	-	146,898,489,493	-	4,982,704,972	151,881,194,465
小計	-	-	-	-	100,596,282,938	1,727,369,906,113	8,683,748,865	1,836,649,937,916
所有者との取引等:								
1. 有償増資	150,000,000	-	1,499,797,512,000	-	-	-	-	1,499,947,512,000
2. 年次配当	-	-	-	-	-	(620,001,201,420)	-	(620,001,201,420)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	-	(17,049,065,753)	-	(17,049,065,753)
小計	150,000,000	-	1,499,797,512,000	-	-	(637,050,267,173)	-	862,897,244,827
2026.6.30(当半期末)	176,156,700,000	699,966,400,000	7,226,453,800,153	(1,288,174,130)	876,571,540,452	4,848,415,278,413	73,897,650,467	13,900,173,195,355

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結持分変動計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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	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		
2025.1.1(前期首)	18,436,070,160	-	505,846,410,186	(135,000,649)	76,225,744,110	365,003,880,236	5,705,459,686	971,082,563,729
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	107,258,529,011	186,002,819	107,444,531,830
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	-	28,915,790	-	-	28,915,790
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	-	-	-	-	(135,671,340)	-	-	(135,671,340)
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	-	-	-	-	609,410	-	-	609,410
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	-	-	-	-	14,851,319,820	2,256,130,092	-	17,107,449,912
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	-	-	-	-	9,843,806	-	-	9,843,806
7. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	-	(767,449,950)	-	-	(767,449,950)
8. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	-	(28,003,449,287)	-	(515,686,763)	(28,519,136,050)
小計	-	-	-	-	(14,015,881,751)	109,514,659,103	(329,683,944)	95,169,093,407
所有者との取引等:								
1. 有償増資	-	-	-	-	-	-	894,428,228	894,428,228
2. ハイブリッド資本証券の発行	-	73,356,478,720	-	-	-	-	-	73,356,478,720
3. 年次配当	-	-	-	-	-	(57,642,216,962)	-	(57,642,216,962)
4. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	-	(927,826,127)	-	(927,826,127)
小計	-	73,356,478,720	-	-	-	(58,570,043,089)	894,428,228	15,680,863,859
2025.6.30(前半期末)	18,436,070,160	73,356,478,720	505,846,410,186	(135,000,649)	62,209,862,358	415,948,496,250	6,270,203,970	1,081,932,520,995
2026.1.1(当期首)	18,445,502,160	73,356,478,720	600,153,578,998	(135,000,649)	81,322,206,987	393,848,423,017	6,834,416,888	1,173,825,606,122
半期包括利益:								
1. 半期純利益	-	-	-	-	-	181,028,366,161	387,869,400	181,416,235,561
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	-	487,720,524	-	-	487,720,524
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	-	-	-	-	(3,166,598,555)	-	-	(3,166,598,555)
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	-	-	-	-	126,730,566	-	-	126,730,566
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	-	-	-	-	1,886,930,681	-	-	1,886,930,681
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	-	-	-	-	(7,028,286)	-	-	(7,028,286)
7. 持分法適用会社におけるその他の包括利益の変動	-	-	-	-	(4,180,226,177)	-	-	(4,180,226,177)
8. 在外営業活動体の為替換算差額	-	-	-	-	15,394,961,699	-	522,187,481	15,917,149,180
小計	-	-	-	-	10,542,490,452	181,028,366,161	910,056,881	192,480,913,494
所有者との取引等:								
1. 有償増資	15,720,000	-	157,178,779,258	-	-	-	-	157,194,499,258
2. 年次配当	-	-	-	-	-	(64,976,125,909)	-	(64,976,125,909)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	-	(1,786,742,091)	-	(1,786,742,091)
小計	15,720,000	-	157,178,779,258	-	-	(66,762,868,000)	-	90,431,631,258
2026.6.30(当半期末)	18,461,222,160	73,356,478,720	757,332,358,256	(135,000,649)	91,864,697,439	508,113,921,178	7,744,473,769	1,456,738,150,873

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結キャッシュ・フロー計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期	第54(前)期半期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	(6,882,471,447,007)	(707,827,829,788)
1. 半期純利益	1,731,070,950,006	1,025,234,082,347
2. 損益調整事項	(1,963,952,364,135)	(804,412,897,278)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(7,127,222,242,129)	(1,132,360,217,206)
4. 利息の受取	1,678,444,525,537	1,346,161,958,627
5. 利息の支払	(1,103,227,720,958)	(874,675,483,541)
6. 配当金の受取	201,615,637,770	169,288,272,002
7. 法人税の受取(納付)	(299,200,233,098)	(437,063,544,739)
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	(2,112,445,111,715)	463,465,423,490
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	(3,005,457,412,889)	(1,523,808,801,425)
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	622,880,720,950	1,648,413,135,234
3. 償却原価で測定する金融資産の取得	-	(30,762,970,690)
4. 償却原価で測定する金融資産の処分	20,000,000,000	-
5. 関連会社の取得	(284,680,678,126)	(226,498,766,316)
6. 関連会社の処分	313,131,910,407	515,591,998,919
7. 子会社の処分	243,486,734,063	88,199,256,307
8. 有形固定資産の取得	(17,223,925,067)	(4,794,579,299)
9. 有形固定資産の処分	129,358,799	76,781,000
10. 無形資産の取得	(5,001,243,905)	(3,303,630,240)
11. 無形資産の処分	646,000,000	-
12. 保証金の増減	(356,575,947)	353,000,000
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	9,493,174,887,973	34,081,583,614
1. 借入金の増減	8,043,446,205,000	36,194,251,420
2. 社債の発行	996,966,998,400	398,798,316,800
3. 社債の償還	(140,000,000,000)	(514,983,680,000)
4. リース負債の支払	(26,858,678,286)	(24,026,007,564)
5. 有償増資	1,499,947,512,000	-
6. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000
7. 配当金の支払	(637,144,201,420)	(558,592,654,220)
8. 非支配株主持分(負債)の増減	(243,182,947,721)	(11,809,663,322)
9. 非支配株主持分(資本)の増減	-	8,534,620,500
IV. 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	22,000,647,351	(79,370,184,893)
V. 現金及び現金同等物の増減 (= I + II + III + IV)	520,258,976,602	(289,651,007,577)
VI. 期首の現金及び現金同等物(注記4)	2,089,434,887,901	2,058,057,985,109
VII. 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	2,609,693,864,503	1,768,406,977,532

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

半期連結キャッシュ・フロー計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期	第54(前)期半期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	(721,283,007,646)	(74,180,356,562)
1. 半期純利益	181,416,235,561	107,444,531,830
2. 損益調整事項	(205,822,207,761)	(84,302,471,635)
3. 営業活動に伴う資産・負債の増減	(746,932,890,975)	(118,671,350,763)
4. 利息の受取	175,900,986,276	141,077,773,264
5. 利息の支払	(115,618,265,156)	(91,665,990,675)
6. 配当金の受取	21,129,318,838	17,741,410,906
7. 法人税の受取(納付)	(31,356,184,429)	(45,804,259,489)
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	(221,384,247,708)	48,571,176,382
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	(314,971,936,871)	(159,695,162,389)
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	65,277,899,556	172,753,696,573
3. 償却原価で測定する金融資産の取得	-	(3,223,959,328)
4. 償却原価で測定する金融資産の処分	2,096,000,000	-
5. 関連会社の取得	(29,834,535,068)	(23,737,070,710)
6. 関連会社の処分	32,816,224,211	54,034,041,487
7. 子会社の処分	25,517,409,730	9,243,282,061
8. 有形固定資産の取得	(1,805,067,347)	(502,471,911)
9. 有形固定資産の処分	13,556,802	8,046,649
10. 無形資産の取得	(524,130,361)	(346,220,449)
11. 無形資産の処分	67,700,800	-
12. 保証金の増減	(37,369,159)	36,994,400
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	994,884,728,260	3,571,749,963
1. 借入金の増減	842,953,162,284	3,793,157,549
2. 社債の発行	104,482,141,432	41,794,063,601
3. 社債の償還	(14,672,000,000)	(53,970,289,664)
4. リース負債の支払	(2,814,789,484)	(2,517,925,593)
5. 有償増資	157,194,499,258	-
6. ハイブリッド資本証券の発行	-	73,356,478,720
7. 配当金の支払	(66,772,712,309)	(58,540,510,162)
8. 非支配株主持分(負債)の増減	(25,485,572,921)	(1,237,652,716)
9. 非支配株主持分(資本)の増減	-	894,428,228
IV. 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	2,305,667,842	(8,317,995,377)
V. 現金及び現金同等物の増減 (= I + II + III + IV)	54,523,140,748	(30,355,425,594)
VI. 期首の現金及び現金同等物(注記4)	218,972,776,252	215,684,476,839
VII. 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	273,495,917,000	185,329,051,245

別添注記は本要約半期連結財務諸表の一部です。

注記

第55(当)期半期 2026年6月30日現在

第54(前)期半期 2025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58ヶ所、国内営業店7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176,157百万ウォンです。

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	投資対象会社	第55(当)期半期	第54(前)期
		持分比率(%)	持分比率(%)
韓国投資証券(株)	韓国投資信託運用(株)	100.00	100.00
	韓国投資バリュース資産運用(株)	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	100.00	100.00
	KIS Vietnam Securities Corporation	99.84	99.84
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	100.00	100.00
	Korea Investment & Securities US, Inc.	100.00	100.00
	SF Credit Partners, LLC	65.10	65.10
	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)	99.84	99.82
	韓国投資SEA-CHINA Fund	83.41	83.60
	現代Aviation一般私募投資信託19号	99.82	99.82
	韓国バリュースダイヤモンド一般私募投資信託1号	-	48.53
	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
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	99.43	99.43

ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	-	99.61
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	63.28	49.52
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	39.96	39.96
バインストリート・グローバル私募投資信託11号	91.86	91.86
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	99.76
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
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
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
Truston北米Mid-market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)	99.50	83.33
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)	96.26	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
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)	99.50	90.90
IMMインフラエコー私募投資合資会社	-	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	97.00
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	96.86	96.86
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	99.61	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	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)	99.51	76.81
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	99.50	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	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	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投資信託2Y第1号(専門) C-F	-	100.00
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債券) C-F	99.60	99.60
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	95.24	95.24
ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)	99.80	99.80
DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第2号(専門) C-F	-	100.00
現代REPOフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)	99.67	99.67
韓国投資グローバル私募投資合資会社	95.00	95.00
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券) C-F	98.01	98.04
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	100.00	100.00
韓国投資グローバル一般私募投資信託	98.00	98.00
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	98.45	99.99
Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号	99.90	99.90
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	99.98	99.98
ISQ Credit Access Fund	100.00	100.00
ライフVAIO一般私募投資信託第1号	71.38	-

	HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	99.01	-
	韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投資信託	50.58	-
	KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC	83.19	-
	韓国投資ハイパー一般私募証券投資信託 (株式-再間接型)	89.76	-
	KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資信託17号 (C-F)	100.00	-
	現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1種	100.00	-
	現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2種	99.23	-
	Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP	100.00	-
	KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託22号 (*1)	47.62	-
	KIARA Multi Asset Allocation Fund2	100.00	-
	キスプラス第十次他191の資産流動化構造化企業(*2)	-	-
韓国投資信託運用㈱	韓国投資MSCI米国気候変動証券子投資信託H(株式)(C-F)	98.98	99.49
	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ノンETFモウギ証券子投資信託H (債券混合-再間接型) (C-F)	-	55.60
	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 (再間接型) (C-F)	87.18	85.77
	韓国投資米国High Yield証券子投資信託H (債券-再間接型) (C-F)	76.99	68.00
	韓国投資金モウギ特別資産投資信託 (金-再間接型) (C-F)	97.96	94.65
	韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H (株式) (C-F)	53.81	8.52
	韓国投資危機対応戦略資産配分証券投資信託 (債券混合-再間接型) (C-F)	-	55.12
	KIM Growth VN DIAMOND ETF	76.85	76.85
	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	2.00
	韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	3.14	3.14
	韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	0.50	0.50
	韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	4.76	4.76
	韓国投資グローバル一般私募投資信託	2.00	-
	HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	0.99	-
	韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	-	1.60
	韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	-	9.72
	韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託 (株式) (C-F)	16.45	16.86
	KIM Vietnam Fund Management	100.00	100.00
	PT KISI Asset management	99.00	99.00

韓国投資バリュー 資産運用(株)	ライフTrueValue一般私募投資信託1号	99.72	99.72
	韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	-	98.08
	韓国バリューVITAバリュー・アルファアクティブ証券上場指数投資信託	-	78.57
	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	-	96.64
	韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	-	62.22
	韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C-F)	80.73	82.73
	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)	46.82	46.73
	韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	-	33.52
	韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式)(C-F)	-	73.02
	韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産信託4号(JPY)	98.18	-
	韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	92.80	34.66
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	1.96	1.54
	NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	-	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
	韓国投資SEA-CHINA Fund	7.32	7.11
	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	0.24
	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)	0.50	16.67
	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)	3.17	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)	0.49	23.19
	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	20.00
	韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	0.50	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	1.00
	韓国投資グローバル私募投資合資会社	1.50	1.50
	ライフVAIO一般私募投資信託第1号	28.18	-
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	53.27	53.27
	KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	50.98	50.98
	KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	54.95	54.95
資産流動化構造化企業	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	59.96	59.96
	韓国投資開発ディディムドル・ブラインド一般私募投資信託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
	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	99.83
	グレイス松島RM 1-2BL開発事業専門投資型私募集合投資信託	99.90	-

Indonesia SMA Fund	REKSA DANA KISI EQUITY FUND(*1)	12.22	-
	REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND(*1)	8.61	64.61
	REKSA DANA KISI BALANCED FUND(*1)	10.95	86.12
	REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS(*1)	44.70	5.01
	REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	-	7.26
	REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	75.42	75.42
	REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	97.52	97.52
	Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	61.66	94.48
	Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	-	45.23
	Reksa Dana Syariah KISI Fixed Income Sharia(*1)	46.24	29.99
	Reksa Dana Syariah Berbasis Sukuk KISI Syariah Sukuk Fund	-	100.00

(*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力を有しており、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力を行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力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

(3) 当半期末現在、主要な連結対象子会社の概要は次の通りです。

会社名(*)	設立日 (取得日)	所在地	主要事業	決算月
韓国投資信託運用(株)	2000.06.26	大韓民国	集団投資業	12月
韓国投資バリュース資産運用(株)	2006.02.13	大韓民国	集団投資業	12月
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	1997.12.02	香港	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	1995.04.24	英国	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities America, Inc.	2000.04.18	米国	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	2008.02.22	シンガポール	金融投資業	12月
KIS Vietnam Securities Corporation	2010.11.29	ベトナム	金融投資業	12月
Korea Investment & Securities US, Inc.	2021.01.08	米国	金融投資業	12月
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	2018.06.26	インドネシア	金融投資業	12月
PT KISI Asset management	2019.04.18	インドネシア	金融投資業	12月
SF Credit Partners, LLC	2023.01.17	米国	金融投資業	12月
SCP Funding, LLC	2023.01.17	米国	金融投資業	12月
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
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
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
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
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
パインストリート・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
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

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
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
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
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号 (債券) C-F	2025.08.01	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	2025.08.27	大韓民国	集団投資機構	12月
ハンファA一般私募証券投資信託8号 (債券)	2025.08.26	大韓民国	集団投資機構	12月
現代REPOフレックス一般私募証券投資信託1号 (債券)	2025.09.30	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資グローバル私募投資合資会社	2025.09.29	大韓民国	私募投資専門会社	12月
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号 (債券) C-F	2025.10.17	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2号	2025.11.14	ケイマン諸島	投資組合	12月
韓国投資グローバル一般私募投資信託	2025.12.08	大韓民国	集団投資機構	12月
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	2025.12.19	大韓民国	集団投資機構	12月
Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号	2025.12.18	ケイマン諸島	投資組合	12月
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	2025.12.24	大韓民国	集団投資機構	12月
ISQ Credit Access Fund	2025.11.21	米国	集団投資機構	12月
ライフVAIO一般私募投資信託第1号	2026.01.21	大韓民国	集団投資機構	12月
HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	2026.01.27	米国	投資組合	12月
韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投資信託	2026.01.22	大韓民国	集団投資機構	12月
KIPUS Trinitas Fund GP, LLC	2026.02.19	ケイマン諸島	投資組合	12月
韓国投資ハイパーター一般私募証券投資信託 (株式-再間接型)	2026.02.25	大韓民国	集団投資機構	12月
KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資信託17号 (C-F)	2026.03.17	大韓民国	集団投資機構	12月
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1種	2022.08.25	大韓民国	集団投資機構	12月
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2種	2022.08.25	大韓民国	集団投資機構	12月
Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP	2026.04.02	ケイマン諸島	投資組合	12月
KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託22号	2026.06.19	大韓民国	集団投資機構	12月
KIARA Multi Asset Allocation Fund2	2025.10.10	シンガポール	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
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
グレイス松島RM 1-2BL開発事業専門投資型私募集合投資信託	2026.06.19	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 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 Fixed Income Sharia	2025.07.30	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UBPキャンベルスマートアルファ証券子投資信託H(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
韓国投資金モウギ特別資産投資信託(金-再間接型)(C-F)	2025.10.20	大韓民国	集団投資機構	12月
韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式)(C-F)	2025.09.26	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
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
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産信託4号(JPY)	2026.03.13	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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)						
会社名(*1)	総資産	総負債	総資本	営業収益	半期純損益	半期包括利益
韓国投資信託運用(株)	416,758,085	119,873,930	296,884,155	116,104,502	43,674,502	44,629,351
韓国投資バリュー資産運用(株)	1,685,966,569	766,156,809	919,809,760	263,158,002	274,630,332	274,630,332
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	576,213,856	54,793,000	521,420,856	31,916,692	10,467,155	1,353,896
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	5,868,033	46,906	5,821,127	1,705,362	730,057	1,108,524
Korea Investment & Securities America, Inc.	33,082,731	6,755,943	26,326,788	12,417,842	3,629,868	5,330,712
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	20,065,504	3,391,585	16,673,919	2,890,877	1,409,825	2,516,376
KIS Vietnam Securities Corporation	944,241,541	507,170,065	437,071,476	96,804,730	19,489,662	48,668,488
Korea Investment& Securities US, Inc.	793,478,036	5,391,587	788,086,449	26,715,102	11,264,569	126,137,637
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	146,944,983	64,503,742	82,441,241	2,269,764	(3,787,455)	(2,989,041)
PT KISI Asset management	5,325,911	1,089,076	4,236,835	4,511,932	558,496	590,541
SF Credit Partners, LLC	235,729,429	48,665,689	187,063,740	6,319,627	4,465,881	17,148,697
SCP Funding, LLC	285,193,571	257,731,483	27,462,088	11,153,906	7,187,784	7,772,755
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	755,848	121	755,727	47,074	9,756	9,756
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	19,816	229,682	(209,866)	248	(17,686)	(17,686)
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)	74,814,110	7,653,556	67,160,554	6,856,715	2,765,268	2,765,268
韓国投資SEA-CHINA Fund	253,491,760	2,094,059	251,397,701	3,939,708	2,696,219	3,561,157
現代Aviation一般私募投資信託19号	73,078,139	6,473,711	66,604,428	12,727,264	1,590,868	1,590,868
韓国バリューダイヤモンド一般私募投資信託1号	7,530,315	2,251,981	5,278,334	6,063,040	2,610,596	2,610,596
韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	39,466,977	674,768	38,792,209	3,908,726	3,139,679	3,139,679
イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	18,493,475	5,249,142	13,244,333	1,205,757	(585,763)	(585,763)
KIM Vietnam Fund Management	7,465,685	514,573	6,951,112	3,320,833	689,332	1,426,413

HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	42,723,268	321,815	42,401,453	4,391,511	(68,212)	(68,212)
韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	51,079,260	896,880	50,182,380	48	(18,640,068)	(18,640,068)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	30,760,103	36,251	30,723,852	8,161,742	8,161,678	8,161,678
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	173,070,251	9,880,620	163,189,631	43,227,764	5,046,013	5,046,013
パインストリートグローバル私募投資信託11号	59,425,222	6,425,441	52,999,781	4,419,396	(769,176)	(769,176)
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)	891,977,710	676,302,802	215,674,908	18,447,211	(1,859,837)	(1,859,837)
ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	108,283,654	5,036,336	103,247,318	12,605,561	3,687,292	3,687,292
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	44,338,807	3,268,867	41,069,940	18,981,255	1,387,491	1,387,491
ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号(USD)	34,759,586	28,699	34,730,887	1,448,350	1,381,639	3,807,629
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	99,519,421	9,604,542	89,914,879	4,183,267	(3,285,429)	(3,285,429)
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	47,294,889	2,578,442	44,716,447	4,154,987	(504,639)	(504,639)
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)	156,812,927	55,527,930	101,284,997	3,412,200	821,447	821,447
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)	30,464,144	20,556	30,443,588	1,249,582	1,181,901	2,268,853
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	147,523,145	72,180,045	75,343,100	3,469,309	1,525,478	6,184,684
Principal Alternative Credit SMA	52,078,941	43,469	52,035,472	2,617,236	2,274,295	6,132,784
Indonesia SMA Fund	185,986,465	-	185,986,465	4,913,534	4,913,534	4,913,534
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)	55,590,489	2,664,707	52,925,782	6,127,271	2,866,806	2,866,806
韓国投資ベーシック一般私募証券投資信託127号(債券)	338,134,613	237,756,690	100,377,923	5,871,472	188,769	188,769
韓国投資Continuation I Fund	73,499,993	182,355	73,317,638	23,668,183	23,106,262	23,106,262
韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託2号	82,383,306	3,462,546	78,920,760	6,159,722	763,925	763,925
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投資信託	35,264,882	1,898,810	33,366,072	2,546,906	1,145,948	1,145,948
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	13,488,245	394,565	13,093,680	826,187	248,655	248,655
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	512,401,965	409,136,989	103,264,976	8,396,627	(206,522)	(206,522)
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)	176,699,905	76,423,605	100,276,300	3,764,720	756,365	756,365
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	37,928,254	3,929,302	33,998,952	7,054,949	(1,762,962)	(1,762,962)
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券) C-F	239,025,321	188,919,646	50,105,675	3,694,950	(1,009,740)	(1,009,740)
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託8号(債券) C-F	235,474,509	182,891,710	52,582,799	4,295,662	772,244	772,244
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債券) C-F	223,149,248	175,362,995	47,786,253	3,657,816	(1,478,428)	(1,478,428)
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	21,622,224	1,120,225	20,501,999	1,013,516	(555,690)	(555,690)
ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)	109,710,086	59,611,445	50,098,641	2,213,765	280,628	280,628
現代REPOフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)	130,357,497	100,023,145	30,334,352	2,291,069	398,210	398,210
韓国投資グローバル私募投資合資会社	321,590,279	3,335,383	318,254,896	25,915,115	25,175,788	25,175,788
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券) C-F	214,800,930	164,003,462	50,797,468	4,202,414	413,611	413,611
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	142,521,809	69,732,994	72,788,815	3,351,692	1,473,761	5,975,011
韓国投資グローバル一般私募投資信託	27,898,376	604,424	27,293,952	2,318,265	417,203	417,203

KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	41,850,788	1,638,201	40,212,587	8,118,242	1,835,787	1,835,787
Blue Owl US SASB CMBS SMA1号	77,066,644	81,804	76,984,840	277,204	(166,685)	3,573,426
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	54,813,840	2,859,181	51,954,659	4,641,201	611,483	611,483
ISQ Credit Access Fund	29,565,916	521,502	29,044,414	1,146,440	597,154	2,270,078
ライフVIAO一般私募投資信託第1号	347,916,456	3,440,648	344,475,808	147,517,268	143,675,808	143,675,808
HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	76,866,001	4,050,522	72,815,479	6,925,605	(146,207)	(146,207)
韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投資信託	197,581,835	1,004	197,580,831	114,480,136	111,339,752	111,339,752
KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC	47,561,872	48,722	47,513,150	-	(1,860,032)	433,214
韓国投資ハイパーター一般私募証券投資信託(株式-再間接型)	161,887,554	101,907	161,785,647	64,575,566	61,785,646	61,785,646
KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資信託17号(C-F)	142,128,433	112,490,608	29,637,825	1,585,081	(402,561)	(402,561)
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1種	11,055,183	33	11,055,150	3,147,842	305,027	305,027
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2種	43,013,342	128	43,013,214	12,247,577	1,186,793	1,186,793
Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP	77,114,136	48,027	77,066,109	93,494	(8,862)	(8,862)
KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託22号	474,358,415	369,416,303	104,942,112	554,785	(57,888)	(57,888)
KIARA Multi Asset Allocation Fund2	332,732,827	104,602	332,628,225	264,286	160,028	160,028
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	40,194,591	233,006	39,961,585	1,671,819	1,376,804	1,376,804
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	62,902,489	10,397,824	52,504,665	5,870,369	2,798,720	2,798,720
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	59,694,983	2,907,536	56,787,447	7,491,484	2,169,870	2,169,870
グレイス松島RM 1-2BL開発事業専門投資型私募集合投資信託	20,031,914	632,313	19,399,601	156,742	154,210	154,210
REKSA DANA KISI EQUITY FUND	772,072	11,051	761,021	310,351	(1,095,060)	(756,583)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	5,022,829	8,999	5,013,830	501,888	(620,231)	(403,562)
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	1,856,162	3,270	1,852,892	1,202,632	(90,701)	6,805
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	357,383,752	28,130,785	329,252,967	21,682,623	(8,408,347)	(4,140,637)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	773,522	3,215	770,307	46,252	(242,793)	(233,412)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	691,999	828	691,171	47,469	(175,714)	(225,733)
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	963,000	14,224	948,776	1,507,595	1,047,639	1,273,758
Reksa Dana Syariah KISI Fixed Income Sharia	51,592,625	2,203,945	49,388,680	920,925	539,887	576,415
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	876,832	600	876,232	498,813	326,912	326,912
韓国投資グローバル先進国証券投資信託H(株式)(C-F)	6,399,584	2,817	6,396,767	952,396	909,548	909,548
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(再間接型)(C-F)	1,083,063	-	1,083,063	145,735	142,765	142,765
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	1,345,299	4,497	1,340,802	136,943	128,672	128,672
韓国投資金モウギ特別資産投資信託(金-再間接型)(C-F)	2,590,900	591	2,590,309	133,431	(38,669)	(38,669)
韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式)(C-F)	4,784,188	11,022	4,773,166	620,199	(1,607,205)	(1,607,205)

KIM Growth VN DIAMOND ETF	4,251,163	44,562	4,206,601	80,183	(299,013)	(299,013)
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	119,127,433	453	119,126,980	65,445,803	65,250,826	65,250,826
韓国バリューTheOne一般私募証券投資信託第1号	31,491,635	478	31,491,157	6,742,206	4,868,078	4,868,078
韓国投資日本核心成長テーマ証券投資信託(株式)(C・F)	10,655,980	152,100	10,503,880	3,457,209	3,373,476	3,373,476
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	21,597,928	-	21,597,928	3,328,895	1,414,427	1,414,427
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	8,696,548	62	8,696,486	3,232,976	201,794	201,794
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産信託4号(JPY)	52,452,910	81,527	52,371,383	953,588	817,683	817,683
Carlyle KIPe Co-Invest Partners, L.P.	71,761,849	1,138,137	70,623,712	3,301,933	2,782,797	9,710,196
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	313,687,676	-	313,687,676	40,650,492	(28,985,025)	(643,485)
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	102,537,399	226,970	102,310,429	20,073	(34,132,106)	(25,128,295)
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	149,578,623	2,496,670	147,081,953	15,738,392	13,995,158	21,395,793

(*1) 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54(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)	半期包括利益 (*1)
韓国投資信託運用(株)	760,036,790	566,835,021	193,201,769	74,926,376	28,366,132	28,477,861
韓国投資バリュー資産運用(株)	1,346,367,824	701,188,397	645,179,427	63,692,588	99,670,640	99,670,640
Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	765,450,628	67,800,167	697,650,461	42,110,836	8,570,432	(51,371,717)
Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,765,105	52,503	4,712,602	737,892	9,059	(352,147)
Korea Investment & Securities America, Inc.	25,051,269	4,055,192	20,996,077	7,933,218	1,317,694	72,879
Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	15,964,501	1,806,958	14,157,543	1,089,915	(165,027)	(1,216,646)
KIS Vietnam Securities Corporation	897,525,146	509,122,159	388,402,987	63,346,094	10,357,733	(23,069,774)
Korea Investment & Securities US, Inc.	416,738,328	5,417,022	411,321,306	29,674,448	8,887,469	(21,980,051)
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	150,468,852	65,038,569	85,430,283	12,221,595	5,875,510	(1,342,566)
PT KISI Asset management	4,505,047	858,753	3,646,294	1,584,855	(240,357)	(562,557)
SF Credit Partners, LLC	218,822,130	48,907,087	169,915,043	6,841,600	1,451,418	12,920,079
SCP Funding, LLC	239,524,351	219,835,018	19,689,333	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	746,093	122	745,971	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	24,303	216,484	(192,181)	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)	65,652,415	4,942,244	60,710,171	3,065,262	1,810,268	1,810,268
韓国投資SEA-CHINA Fund	258,609,482	3,702,937	254,906,545	2,631,350	(15,478,736)	(15,697,255)
現代Aviation一般私募投資信託19号	67,864,239	798,078	67,066,161	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	15,383,565	1,516,063	13,867,502	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	36,634,449	32,745	36,601,704	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	195,647	6,647	189,000	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	17,297,520	3,467,425	13,830,095	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	119,332	44	119,288	1,470,486	1,426,839	1,426,839
KIM Vietnam Fund Management	6,591,088	1,066,389	5,524,699	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	41,625,279	2,248,570	39,376,709	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	69,719,449	897,001	68,822,448	154	(620,639)	(620,639)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	31,424,239	211,466	31,212,773	8,481,799	8,481,746	8,481,746

アルファUS Notus一般私募投資信託1号	165,554,578	5,269,299	160,285,279	42,913,244	533,147	533,147
パインストリート・グローバル私募投資信託11号	57,825,260	3,209,296	54,615,964	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)	945,350,570	727,596,635	217,753,935	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	41,988,345	18,919	41,969,426	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	106,060,219	5,975,016	100,085,203	15,894,379	4,879,061	4,879,061
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	123,356,279	3,700,452	119,655,827	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	47,861,515	1,422,844	46,438,671	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)	33,449,376	27,984	33,421,392	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	93,991,291	2,219,140	91,772,151	8,034,158	2,005,596	2,005,596
Truston北米Mid-market企業貸付一般私募投資信託第1号	50,816,013	3,330,437	47,485,576	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)	194,534,719	74,534,719	120,000,000	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私募投資信託2号(JPY)	29,231,281	18,999	29,212,282	1,857,067	891,456	929,110
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	129,710,774	58,283,969	71,426,805	2,593,202	1,620,114	(3,747,530)
Principal Alternative Credit SMA	59,439,971	135,104	59,304,867	3,578,565	3,105,404	(3,020,040)
Indonesia SMA Fund	81,521,564	-	81,521,564	1,176,315	1,176,315	1,176,315
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)	40,574,507	1,216,352	39,358,155	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)	389,062,111	279,366,682	109,695,429	8,381,779	4,271,270	4,271,270
IMMインフラエコー私募投資合資会社	100,023,731	42,264,781	57,758,950	21	(3,564,024)	(3,564,024)
韓国投資Continuation I Fund	30,346,586	135,210	30,211,376	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	55,917,924	227,860	55,690,064	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	32,754,938	534,814	32,220,124	1,678,200	(232,537)	(232,537)
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	11,440,270	420,451	11,019,819	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	509,661,279	406,111,525	103,549,754	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)	211,538,294	82,536,411	129,001,883	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	87,885,932	1,557,053	86,328,879	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	240,724,255	189,571,033	51,153,222	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	250,888,281	199,026,811	51,861,470	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	368,915,845	294,328,539	74,587,306	163,125	72,615	72,615
DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第1号(専門) C-F	91,212,706	71,446,270	19,766,436	-	-	-
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債権) C-F	235,341,123	186,045,434	49,295,689	-	-	-
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	12,153,991	125,548	12,028,443	-	-	-
ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)	145,037,832	95,219,820	49,818,012	-	-	-
DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第2号(専門) C-F	229,759,095	182,061,334	47,697,761	-	-	-
現代REPOフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)	131,071,430	101,135,288	29,936,142	-	-	-
韓国投資グローバル私募投資合資会社	293,107,698	28,590	293,079,108	-	-	-
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券) C-F	225,512,470	175,096,304	50,416,166	-	-	-
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	66,724,713	29,981,944	36,742,769	-	-	-

韓国投資グローバル一般私募投資信託	11,501,027	1,222	11,499,805	-	-	-
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	34,366,876	3,737	34,363,139	-	-	-
Owl US SASB CMBS SMA 1号	10,051,577	-	10,051,577	-	-	-
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	51,603,551	3,375	51,600,176	-	-	-
ISQ Credit Access Fund	11,972,561	1,051,402	10,921,159	-	-	-
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	39,152,530	567,749	38,584,781	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	42,206,570	1,743,752	40,462,818	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	60,053,063	7,586,984	52,466,079	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	55,571,812	1,087,993	54,483,819	5,834,336	1,176,576	1,176,576
REKSA DANA KISI EQUITY FUND	11,407,788	21,345	11,386,443	602,007	(1,426,802)	(958,914)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND	23,291,919	108,336	23,183,583	1,979,811	1,688,957	(842,093)
REKSA DANA KISI BALANCED FUND	10,499,943	66,828	10,433,115	1,566,334	(530,810)	(714,966)
REKSA DANA KISI FIXED INCOME FUND PLUS	484,201,865	8,823,541	475,378,324	5,230,937	3,955,149	(2,692,037)
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	137,982,311	923,834	137,058,477	7,968,321	6,664,516	(7,977,390)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX30 ETF	1,006,953	3,234	1,003,719	37,213	(23,370)	(99,455)
REKSA DANA INDEKS KISI IDX VALUE30 ETF	859,872	1,014	858,858	43,875	(49,343)	(128,650)
Reksa Dana Syariah KISI Global Transformative Technology Equity Fund USD	3,020,003	9,919	3,010,084	128,803	56,862	(81,942)
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	3,910,825	2,311	3,908,514	21,852	16,243	16,243
Reksa Dana Syariah KISI Fixed Income Sharia	38,564,861	1,232,784	37,332,077	-	-	-
Reksa Dana Syariah Berbasis Sukuk KISI Syariah Sukuk Fund	3,055,586	5,062	3,050,524	-	-	-
韓国投資MSCI米国気候変化証券子投資信託H(株式)(C-F)	1,402,594	809	1,401,785	240,834	(177,552)	(177,552)
韓国投資グローバル先進国証券子投資信託H(株式)(C-F)	5,587,053	1,067	5,585,986	303,111	(15,748)	(15,748)
韓国投資インカムジュマンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)	4,581,167	133	4,581,034	47,812	(133,405)	(133,405)
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(再間接型)(C-F)	1,014,761	-	1,014,761	-	-	-
韓国投資米国High Yield証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	1,488,065	14,393	1,473,672	33,153	(18,081)	(18,081)
韓国投資金モウギ特別資産投資信託(金-再間接型)(C-F)	2,739,243	228	2,739,015	-	-	-
韓国投資危機対応戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	1,896,804	108,685	1,788,119	-	-	-
KIM Growth VN DIAMOND ETF	4,240,544	32,126	4,208,418	50,009	(171,709)	(171,709)
ライフTrueValue一般私募投資信託1号	58,915,664	23,643,136	35,272,529	16,110,435	15,270,488	15,270,488
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	58,060,657	28,331,961	29,728,697	19,091,950	11,642,992	11,642,992
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	11,692,416	41,659	11,650,757	2,029,302	1,923,374	1,923,374
韓国バリューthe One一般私募証券投資信託第1号	26,768,883	169	26,768,714	4,220,269	3,841,100	3,841,100
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	195,246,444	13,204,020	182,042,424	40,224,304	39,963,209	39,963,209
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託	6,758,617	-	6,758,617	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)	7,132,887	2,483	7,130,404	-	-	-
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	20,796,720	-	20,796,720	2,063,813	152,938	152,938

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	8,553,861	1,509	8,552,353	929,758	924,135	924,135
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号	4,583,356	70	4,583,286	202,961	200,907	200,907
韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式)(C-F)	12,009,326	178,218	11,831,108	-	-	-
Carlyle KIPe Co-Invest Partners, L.P.	63,768,942	555,272	63,213,670	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	339,163,633	13,309,400	325,854,233	9,809,755	(26,484,977)	(19,521,203)
KIP Bright II(Chengdu) Equity Investment Partnership	127,643,484	204,760	127,438,724	2,879,698	2,678,344	5,553,675
KIP (ZhangJiaGang) Venture Capital LLP	129,290,215	204,760	129,085,455	2,327,306	(720,748)	2,639,887

(*1) 営業収益、半期純損益及び半期包括利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55(当)期半期>

会社名	事由
ライフVAIO一般私募投資信託第1号	新規取得
HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	新規取得
韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投資信託	新規取得
KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC	新規取得
韓国投資High Beta一般私募証券投資信託(株式-再間接型)	新規取得
KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資信託17号(C-F)	新規取得
韓国リアルアセット東京レジデンス一般私募不動産信託4号(JPY)	新規取得
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1種	新規取得
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2種	新規取得
Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP	新規取得
KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託22号	新規取得
KIARA Multi Asset Allocation Fund2	新規取得
コジョ光川第一次他31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等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等により有意な利益の変動に実質的に晒されているか又は権利を有している場合に連結対象として認識します。

<第54(前)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
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投資信託2Y第1号(専門) C-F	新規取得
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債券) C-F	新規取得
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	新規取得
ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)	新規取得
DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第2号(専門) C-F	新規取得
現代REPOフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)	新規取得
韓国投資グローバル私募投資合資会社	新規取得
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券) C-F	新規取得
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	新規取得
韓国投資グローバル一般私募投資信託	新規取得
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	新規取得
Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号	新規取得
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	新規取得
ISQ Credit Access Fund	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
韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式) (C-F)	新規取得
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	新規取得
Reksa Dana Syariah KISI Fixed Income Sharia	新規取得
Reksa Dana Syariah Berbasis Sukuk KISI Syariah Sukuk Fund	新規取得
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)	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(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
韓国投資金モウギ特別資産投資信託(金-再間接型) (C-F)	新規取得
韓国投資危機対備戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型) (C-F)	新規取得
KISモーメントム他58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等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等により有意な利益の変動に実質的に晒されているか又は権利を有している場合に連結対象として認識します。

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

<第55(当)期半期>

会社名	事由
ファインスノーマン一般私募投資信託第1号	処分
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	処分
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	処分
IMMインフラエコー私募投資合資会社	処分
DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第1号(専門) C-F	処分

DS証券ステーブルインカム一般私募投資信託2Y第2号(専門) C-F	処分
韓国投資危機対備戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
韓国バリューTheValue一般私募投資信託1号	処分
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	処分
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	処分
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	処分
現代ドイツ政府機関私募不動産信託1号	処分
REKSA DANA KISI MONEY MARKET FUND	処分
Reksa Dana Syariah KISI Money Market Sharia	処分
Reksa Dana Syariah Berbasis Sukuk KISI Syariah Sukuk Fund	処分
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)	持分比率の変動
ライフTrue Value一般私募投資信託第3号	持分比率の変動
韓国バリューAI-AssistグローバルEMP一般私募投資信託(専門)	処分
韓国バリュー公募株High Yield一般私募証券投資信託第1号(債券混合)	処分
キスプラス第26次他13の資産流動化構造化企業	信用供与義務消滅

<第54(前)期>

会社名	事由
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
KTB航空機専門投資型私募投資信託第22-2号	持分比率の変動
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	持分比率の変動
韓国投資アジアプラス証券子投資信託(債券) C-F	処分
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託2号C-F	処分
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)	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
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)	持分比率の変動
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	持分比率の変動
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	持分比率の変動
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)	持分比率の変動
キスプラス第九次他75の資産流動化構造化企業	信用供与義務消滅

2. 連結財務諸表の作成基準

(1) 会計基準の適用

連結グループの要約半期連結財務諸表は、韓国採択国際会計基準に準拠して作成される要約期中連結財務諸表です。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限定的な情報しか含まれていません。要約注記には、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績の変動を理解する上で重要な取引や事象に関する説明が含まれています。この要約半期連結財務諸表は報告期間末である2026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。

見積り及び見積りに対する基本的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 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2026年1月1日に開始する会計期間から、以下の制定・改正基準書及び解釈書を新たに適用しました。

(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。主な改正内容は以下の通りです。同改正による財務諸表への影響はありません。

- 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集

韓国採択国際会計基準年次改善・第11集は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用されます。同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はありません。

- 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

(3) 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-自然依存電力を参照する契約発電の源泉が制御不能な自然条件(例：天候)に依存するため、基礎となる電力量の変動リスクに企業がさらされる契約を自然依存電力契約と定め、“自然依存電力を売買する契約”が自己使用例外の評価対象であることを明確にしました。また、自然依存“予想電力取引”の“変動可能量の名目量”を“ヘッジ対象項目”として指定できるようにする等ヘッジ会計要件を変更し、関連する開示を追加しました。同改正による財務諸表への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

(1) 企業会計基準書第1118号「財務諸表における表示及び開示」の制定

企業会計基準書第1118号「財務諸表における表示及び開示」は第1001号「財務諸表の表示」を代替します。第1118号は情報利用者に企業の成績の比較、分析に有用な情報を提供して類似な企業間の財務成績の比較可能性を向上させると予想されます。第1118号は2027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。企業会計基準書第1008号「会計方針、会計上の見積りの変更及び誤謬」に基づいた基準書の遡及適用の要求により、2026年12月31日に終了する会計年度の比較情報は企業会計基準書第1118号により再作成されます。

連結グループは企業会計基準書第1118号の義務適用日が到来していないためこれを適用しておらず、2027年3月31日に終了する期間の最初の期中財務諸表を企業会計基準書第1118号により報告する予定です。

3.3 総合投資口座 (IMA) 投資資産/負債の区分表示及び前期財務諸表の再作成

連結グループは総合投資口座 (IMA) 商品により、顧客から受託された資金を信託契約を通じて一般資産と区分して運用しており、関連する資産、負債をカテゴリー別に区分して管理しています。これにより、連結グループは財務諸表利用者の理解のために当該信託に組み込まれた資産と関連する負債をそれぞれ総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債として表示しました。また、連結グループは信託の運用成績を取引の源泉により区分して損益計算書で直接認識しました。

連結グループは2025年12月31日に終了する会計年度の総合投資口座投資資産/負債に関連して比較表示される前期の連結財政状態計算書を修正して再作成しました。再作成される前の前期の連結財政状態計算書には総合投資口座投資資産を連結対象子会社として会計処理しており、総合投資口座負債を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含めていました。

比較表示された前期の連結財政状態計算書の再作成により連結総資本及び連結当期純利益の変動はありません。

3.4 連結包括利益計算書の形式変更

連結グループは営業の目的や取引の実質により、前期から連結包括利益計算書の形式を変更しました。前半期の

連結包括利益計算書は当半期の表示方式により再作成されており、このような形式の変更は報告された純利益や純資産に影響を及ぼしません。

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55(当)期半期	第54(前)期
現金及び現金同等物	2,609,693,865	2,089,434,888
一般商品預け金(預金)	48,400,000	55,800,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,231,942,356	1,559,911,723
上場デリバティブ取引預け金	1,697,093,339	1,378,974,338
長期性預金	1,162,306,524	1,697,236,227
特定預金	2,154,778	41,500
その他預け金	14,287,529,801	5,550,004,492
合計	21,039,120,663	12,331,403,168

(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55(当)期半期	第54(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	48,400,000	55,800,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,231,942,356	1,559,911,723
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,697,093,339	1,378,974,338
長期性預金(質権設定)(*2)	1,063,493,570	1,097,529,114
特定預金(*3)	2,154,778	41,500
その他預け金(*4)	14,104,173,128	5,349,464,967
合計	18,147,257,171	9,441,721,642

(*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730,100,000千ウォンは支払決済業務に関連する担保として、333,393,570千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、デリバティブ市場に係る純リスク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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券	13,095,560,180	9,568,379,067
負債性証券	48,205,262,502	50,278,208,369
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	14,357,211,756	7,025,736,885
出資金	2,266,639,398	2,101,229,961
集団投資証券	4,641,242,578	3,734,927,744
デリバティブ証券	188,111,292	130,397,732
貸付債権	2,107,216,975	1,636,560,981
合計	84,861,244,681	74,475,440,739

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期
ウォン建株式	11,027,642,423	7,417,620,343
外貨建株式	1,202,168,336	876,845,170
ハイブリッド資本証券	865,749,421	1,273,913,554
合計	13,095,560,180	9,568,379,067

(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55(当)期半期	第54(前)期
国債・地方債	4,702,905,842	4,666,859,522
特殊債	4,721,300,765	5,656,007,397
社債	20,351,212,029	21,387,444,879
コマーシャルペーパー証券	8,078,747,088	7,659,592,962
電子短期社債	5,109,735,272	5,674,234,822
外貨建債券	4,830,872,636	4,809,778,425
外貨建電子短期社債	246,572	1,681,145
転換社債	81,571,419	94,730,087
新株予約権付社債	2,964,150	2,941,098
交換社債	22,080,080	23,972,124
償還優先株	303,626,650	300,965,909
合計	48,205,262,503	50,278,208,370

(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55(当)期半期	第54(前)期
一般預り分	11,128,256,710	6,134,955,682
上場デリバティブ取引預り分	3,228,955,046	890,781,203
合計	14,357,211,756	7,025,736,885

(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55(当)期半期	第54(前)期
株価連動証券	12,279,146	7,255,665
株価連動デリバティブ社債	29,957,340	29,988,750
その他デリバティブ社債	54,863,835	51,228,111
上場指数証券	91,105,532	42,010,732
信用リスク調整額	(94,561)	(85,527)
合計	188,111,292	130,397,731

(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55(当)期半期	第54(前)期
貸付債権	1,510,006,145	1,163,381,010
その他	597,210,830	473,179,971
合計	2,107,216,975	1,636,560,981

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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券(*)		
株式	1,117,843,245	1,091,002,674
出資金	818,000	818,000
小計	1,118,661,245	1,091,820,674
負債性証券		
国債・公債	822,544,854	147,533,374
特殊債	551,444,214	237,846,650
社債	2,597,197,913	1,247,843,514
外貨債	264,986,709	248,687,381
小計	4,236,173,690	1,881,910,919
合計	5,354,834,935	2,973,731,593

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期	指定事由
株式	ウリィ金融持株	784,160,000	757,120,000	戦略的提携
	韓国証券金融(株)	123,258,722	124,014,595	証券業関係機関の普通株
	(株)韓国取引所	185,977,862	188,255,931	証券業関係機関の普通株
	韓国預託決済院	18,361,045	17,542,945	証券業関係機関の普通株
	韓国資金仲介(株)	3,437,616	3,427,203	証券業関係機関の普通株
	(株)KDX	2,000,000	-	証券業関係機関の普通株
	インドネシア証券取引所(BEI)	648,000	642,000	証券業関係機関の普通株
	小計	1,117,843,245	1,091,002,674	
出資金	金融投資協会	818,000	818,000	戦略的提携
合計		1,118,661,245	1,091,820,674	

(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実績はありません。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55(当)期半期	第54(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	37,429,723	33,261,592

(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55(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	729,852,655	24,834,571	-	754,687,226
負債性証券	(22,507,580)	(45,566,576)	3,889,839	(64,184,317)
小計	707,345,075	(20,732,005)	3,889,839	690,502,909
税効果	(194,519,896)	5,701,302	(1,069,706)	(189,888,300)
合計	512,825,179	(15,030,703)	2,820,133	500,614,609

＜第54(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	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

(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55(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	937,272	-	-	937,272
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	1,667,946	-	-	1,667,946
半期末損失引当金	2,605,218	-	-	2,605,218

<第54(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	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

(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55(当)期半期>

非減損	減損			
(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
期首帳簿価額	1,881,910,919	-	-	1,881,910,919
振替	-	-	-	-
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	3,003,457,413	-	-	3,003,457,413
売却	(624,387,343)	-	-	(624,387,343)
評価	(45,566,578)	-	-	(45,566,578)
その他(*)	20,759,279	-	-	20,759,279
半期末帳簿価額	4,236,173,690	-	-	4,236,173,690

(*) 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54(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	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。

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状況は次の通りです。

<第55(当)期半期>

(単位:千ウォン)								
会社名	注	所在地	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	3,727,907	3,727,908	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	7,207,979	26,816,758	26,870,911	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	917,198	917,198	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	5,614,049	5,614,049	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	10,009,338	10,009,338	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	20,067,368	27,019,076	27,019,076	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	1,200,500	8,060,145	8,060,145	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	4,256,840	3,972,986	3,972,986	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	22,238,677	22,238,677	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	15,318,777	15,318,777	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	37,135,116	21,501,042	21,501,042	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	13,742,654	12,572,770	12,572,888	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	58,115,147	58,313,534	58,313,535	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	140,343	1	集団投資機構
IBKC-EQP革新技術投資組合		大韓民国	40.00	12月	1,665,458	2,296,770	2,296,769	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	618	618	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	61,958,068	63,971,424	63,971,424	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	18,632,827	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	2,889,274	2,889,274	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	29,755,517	29,755,517	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	38,574,396	39,058,926	39,058,926	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	62,652,801	57,978,812	57,978,812	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	64,773,490	53,457,161	53,457,161	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	54.93	12月	1,333,418	406,920	406,920	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	41,501,599	39,747,334	39,747,335	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	31,747,361	29,275,490	29,275,490	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	25.81	12月	6,543,520	20,092,324	20,092,324	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	2,871,747	2,633,740	2,633,740	私募投資 専門会社
韓国投資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	2,901,296	2,901,296	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第9号	(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	53,182,085	53,546,189	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	48.19	12月	18,500,000	9,639,998	9,639,998	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	45,426,338	44,924,129	44,924,129	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	19,394	1	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	2,768,251	2,768,251	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	47,500	47,500	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	20,244,135	20,244,135	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	50.42	12月	16,005,548	15,582,461	15,582,461	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	1,053,909	1,053,909	投資組合
(株)カカオバンク	(*4)	大韓民国	27.18	12月	1,134,487,986	1,814,670,992	2,089,226,477	銀行業
ネクストレード(株)	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	11,389,330	11,530,811	金融市場管理 業
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	12月	36,300,000	24,336,967	24,336,967	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	159,403	139,340	139,340	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	(3,350,786)	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	55,238,868	27,550,589	27,541,976	集団投資機構
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	(*3)	大韓民国	73.75	12月	27,863,453	34,838,825	34,838,825	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	34,222,188	34,091,323	34,091,323	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	35,607,408	21,487,805	19,317,408	集団投資機構
韓投新韓レイク・ビューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	5,690,017	5,312,302	5,312,302	投資組合
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	3,961,787	3,961,787	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	68,454,979	68,454,979	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	5,130,829	5,130,829	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	2,844,541	2,844,541	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	5,450,018	5,450,018	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	28,576,558	28,576,558	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	1,898,369	1,898,369	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	14,498,551	14,498,551	集団投資機構
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	(*3)	大韓民国	67.30	12月	76,738,695	79,405,959	79,405,959	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	35,695,877	37,408,700	36,928,653	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	82,686,205	82,686,205	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	1,905,048	1,905,048	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	12,054,615	13,474,282	13,474,282	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	8,422,986	3,246,299	2,325,040	集団投資機構
韓国投資ディープレック投資組合	(*2) (*5)	大韓民国	15.00	12月	3,000,000	3,447,032	3,447,032	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	81,009,569	81,009,569	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	39.18	12月	15,004,760	17,109,432	17,109,432	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	50,999,311	50,999,311	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	19,100,865	19,100,865	私募投資 専門会社
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)		大韓民国	36.36	12月	38,940,698	37,807,613	37,807,613	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	37,954	1	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資 信託22号		大韓民国	23.26	12月	32,964,760	3,385	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	76,008,733	78,193,990	78,193,990	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*3)	ルクセンブルク	64.94	12月	30,305,526	27,801,447	27,801,447	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	570,000	2,029,928	2,029,928	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	969,473	969,473	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	(*2)	大韓民国	11.11	12月	19,889,000	19,868,413	19,868,413	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	973,009	973,009	投資組合
コーナーストーンダオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,476,323	1,476,323	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	486,371	486,371	投資組合
K-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	1,962,250	1,962,250	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	23,247,244	24,545,670	24,545,670	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	43,396,973	46,086,511	46,086,511	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	26,841,992	26,085,533	26,085,533	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	59,565,406	59,565,406	集団投資機構
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合		大韓民国	23.53	12月	1,000,000	979,975	979,975	投資組合
ダブル-JL新技術投資組合		大韓民国	25.00	12月	1,500,000	1,474,118	1,474,118	投資組合
韓投バルン同行シェルパ第4号		大韓民国	33.33	12月	5,000,000	4,898,470	4,898,470	集団投資機構
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	(*2)	大韓民国	19.35	12月	3,000,000	2,459,061	2,459,061	投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号	(*2)	大韓民国	4.76	12月	5,000,000	2,611,923	1	集団投資機構
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社		大韓民国	29.70	12月	10,125,891	9,496,757	9,496,757	私募投資 専門会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	(*2)	大韓民国	19.80	12月	2,000,000	9,334,091	9,334,091	投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	(*2)	大韓民国	19.99	12月	3,000,000	2,937,427	2,937,427	投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号		大韓民国	37.50	12月	3,000,000	2,967,513	2,967,513	投資組合
韓国バリューグローバルリサーチ配当インカム証券子投資信託		大韓民国	21.09	12月	10,124,038	11,457,785	11,457,785	集団投資機構
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	(*2)	大韓民国	8.22	12月	3,000,000	2,986,374	2,986,374	投資組合
エスティー54号ブラインド新技術投資組合		大韓民国	30.00	12月	3,000,000	2,944,252	2,944,252	投資組合
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号		大韓民国	30.00	12月	2,100,000	2,086,491	2,086,491	投資組合
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号		大韓民国	21.43	12月	3,000,000	3,150,648	3,150,648	集団投資機構
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19号		大韓民国	21.43	12月	3,000,000	2,923,063	2,923,063	集団投資機構
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2号	(*2)	大韓民国	15.84	12月	3,000,000	3,080,143	3,080,143	集団投資機構
Coinone	(*2)	大韓民国	20.00	12月	80,334,455	22,991,656	80,334,455	その他金融業
韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号	(*2)	大韓民国	15.35	12月	6,000,000	5,987,835	5,987,835	投資組合
韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合	(*2)	大韓民国	17.54	12月	2,000,000	1,986,760	1,986,760	投資組合
コーナーストンドリーム4号新技術組合		大韓民国	22.09	12月	1,900,000	1,899,140	1,899,140	投資組合
ブルーコブ専門投資型私募不動産信託3号	(*3)	大韓民国	62.49	12月	45,000,000	11,693,437	22,648,150	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,076,094	1,076,094	集団投資機構
韓国投資TOPメザニン一般私募不動産投資信託1号	(*3)	大韓民国	66.72	12月	31,309,002	13,319,954	13,319,954	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)	(*3)	大韓民国	70.11	12月	10,120,646	10,334,376	10,334,376	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	13,219,537	13,219,537	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	25,857,280	29,251,447	29,251,447	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	66.63	12月	18,200,000	8,543,462	8,543,462	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(債務証券)	(*2)	大韓民国	4.83	12月	49,406	2,540	2,540	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	10.07	12月	1,000,000	1,051,450	1,051,450	集団投資機構
KIM GROWTH VFINSELECT ETF		ベトナム	27.47	12月	2,000,010	4,404,054	4,404,054	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	0.25	12月	1,000,000	962,380	962,380	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	2.92	12月	1,026,537	1,051,605	1,051,605	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	0.27	12月	1,000,000	1,128,100	1,128,100	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	5.72	12月	1,010,079	1,981,262	1,981,262	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)	大韓民国	9.52	12月	2,514,565	4,162,994	4,162,994	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)	(*2)	大韓民国	12.21	12月	2,517,415	4,342,408	4,342,408	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)	(*2)	大韓民国	8.01	12月	1,002,870	1,112,729	1,112,729	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	22.22	12月	3,000,000	3,462,000	3,462,000	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)	(*2)	大韓民国	7.41	12月	3,000,000	3,987,000	3,987,000	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	35.29	12月	3,000,000	4,429,500	4,429,500	集団投資機構
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)		大韓民国	50.00	12月	19,000,000	18,637,860	18,637,860	集団投資機構
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)	(*2)	大韓民国	1.30	12月	1,045,410	1,061,173	1,061,173	集団投資機構
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託		大韓民国	20.63	12月	1,698,608	1,633,620	1,633,620	集団投資機構
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託(混合-再間接型)(C-W)	(*2)	大韓民国	2.83	12月	1,000,000	1,153,980	1,153,980	集団投資機構
韓国投資CapitalGroupグローバルHigh Yield opportunity証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	9.96	12月	1,000,000	1,038,060	1,038,060	集団投資機構
韓国投資GoldmanSachs米国テック証券子投資信託H(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	0.49	12月	1,000,000	1,211,930	1,211,930	集団投資機構
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	10.75	12月	1,003,397	2,447,159	2,447,159	集団投資機構
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	5.92	12月	1,034,127	1,981,365	1,981,365	集団投資機構
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	14.73	12月	2,690,713	5,547,777	5,547,777	集団投資機構
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.85	12月	1,000,000	1,016,360	1,016,360	集団投資機構
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.52	12月	1,000,000	996,190	996,190	集団投資機構
韓国投資GoldmanSachsグローバルHigh Yieldインカム証券子投資信託H(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	6.69	12月	1,000,000	1,006,110	1,006,110	集団投資機構

韓国投資危機対備戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	10.45	12月	1,000,000	964,080	964,080	集団投資機構
韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託(株式-再間接型)(C-W)	(*2)	大韓民国	0.97	12月	1,000,000	1,836,570	1,836,570	集団投資機構
韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託(債権-再間接型)(C-W)	(*2)	大韓民国	2.37	12月	1,000,000	1,013,280	1,013,280	集団投資機構
韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	1.68	12月	1,000,000	1,712,870	1,712,870	集団投資機構
韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H(株式-再間接型)(C-W)	(*2)	大韓民国	0.36	12月	1,000,000	1,026,720	1,026,720	集団投資機構
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)		大韓民国	27.35	12月	2,664,556	2,778,454	2,778,454	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	2,555,060	2,555,060	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	9,000,000	4,589,174	4,589,174	投資組合
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	2,373,803	2,373,803	集団投資機構
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合		大韓民国	37.04	12月	30,000,000	31,416,180	31,416,180	投資組合
韓国投資SOSV投資組合	(*3)	大韓民国	77.78	12月	9,800,000	10,014,471	10,014,471	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	21.54	12月	16,881,408	22,301,881	22,301,881	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	46,921,916	46,921,916	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	26,187,955	26,187,955	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	2,050,000	2,013,701	2,013,701	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	20,510,280	20,510,280	集団投資機構
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,464,941	4,525,213	4,525,213	集団投資機構
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,464,941	3,961,013	3,961,013	集団投資機構
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,464,941	3,120,714	3,120,714	集団投資機構
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,464,941	3,622,280	3,622,280	集団投資機構
韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,802,661	4,802,661	集団投資機構
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	7,063,221	7,063,221	集団投資機構
韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	6,514,931	6,514,931	集団投資機構
韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	5,349,464	5,349,464	集団投資機構
韓国バリューKモビリティ一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	6,967,991	6,967,991	集団投資機構
韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	5,337,173	5,337,173	集団投資機構
韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託(2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	5,874,777	5,874,777	集団投資機構
韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託(USD)(A)		大韓民国	33.35	12月	8,999,999	10,092,684	10,092,684	集団投資機構

韓国リアルアセット Hamilton Lane GPI一般私 募投資信託 (USD)	(*3)	大韓民国	51.54	12月	5,000,000	5,712,935	5,712,935	集団投資機構
韓国バリューグローバルバリューチェーン一 般私募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	4,460,319	4,460,319	集団投資機構
韓国バリュー先端医療一般私募投資信託 (2 種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	3,848,310	3,848,310	集団投資機構
韓国バリューコンシューマー一般私募投資信 託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	3,390,768	3,390,768	集団投資機構
韓国バリューコンテンツパワー一般私募投資 信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	3,409,236	3,409,236	集団投資機構
韓国バリュークリーンテック一般私募投資信 託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	3,580,119	3,580,119	集団投資機構
韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等 型一般私募投資信託1号 (2種)	(*2)	大韓民国	10.00	12月	3,929,940	-	-	集団投資機構
韓国バリューパワー&グリッド一般私募投資 信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	4,534,758	4,534,758	集団投資機構
韓国バリューフューチャーテック一般私募投 資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,700,000	4,104,567	4,104,567	集団投資機構
韓国リアルアセットPIS受注強化一般私募投 資信託2号 (1種)		大韓民国	20.00	12月	6,720,000	6,718,247	6,718,247	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズデータセンター一 般私募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	2,822,148	2,822,148	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資 信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	3,673,693	3,673,693	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資 信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	3,666,155	3,666,155	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私 募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	3,177,490	3,177,490	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェブ 一般私募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	3,225,385	3,225,385	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般 私募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	3,169,219	3,169,219	集団投資機構
韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募 投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,223,529	2,824,372	2,824,372	集団投資機構
韓国リアルアセットEQT NIF一般私募投資信 託 (USD) (C-F)	(*3)	大韓民国	56.31	12月	10,000,000	10,236,244	10,236,244	集団投資機構
韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一 般私募投資信託第1号 (C-S)	(*2)	大韓民国	12.54	12月	1,000,000	1,008,090	1,008,090	集団投資機構
韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私 募投資信託 (2種)	(*2)	大韓民国	5.00	12月	4,211,000	4,211,000	4,211,000	集団投資機構
韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投 資信託 (債券混合) (C-F)		大韓民国	24.67	12月	200,000	217,988	217,988	集団投資機構
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	(*3)	大韓民国	63.85	12月	33,414,675	38,981,052	38,981,052	集団投資機構
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	(*3)	シンガポ ール	58.20	12月	12,079,115	13,133,783	13,133,783	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸 島	52.91	12月	15,762,018	15,603,824	15,603,824	集団投資機構
合計					3,800,638,788	4,192,810,806	4,514,548,312	

- (*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) 自己株式取得分を除いた実効持分率です。
- (*5) 連結グループが信託業者として出資した委託者の持分は除外しました。

<第54(前)期>

(単位:千ウォン)								
会社名	注	所在地	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	3,360,610	3,360,610	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	36.34	12月	15,831,752	31,282,533	31,336,686	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	1,374,456	1,374,456	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	5,614,949	5,614,949	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	10,015,993	10,015,993	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	24,781,538	24,781,538	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	4,998,000	10,529,792	10,529,792	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	4,806,840	4,503,252	4,503,252	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	22,605,292	22,605,292	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	15,589,303	15,589,303	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	13,689	8,740	8,740	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	37,135,116	21,787,043	21,787,043	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	14,797,158	13,661,813	13,661,932	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	58,115,147	56,362,803	56,362,803	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	134,200	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	2,495,153	2,495,153	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	2,001,623	2,001,623	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	3,174,009	3,174,009	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	612	612	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	61,958,068	62,864,432	62,864,432	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	14,640,643	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	2,890,174	2,890,174	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	29,869,799	29,869,799	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	38,262,196	38,690,979	38,690,979	集団投資機構
ライフESG向上一般私募投資信託第1号	(*2)	大韓民国	19.90	12月	49,521,647	50,530,767	50,876,803	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	62,652,801	58,221,175	58,221,176	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	39,156,225	39,156,225	集団投資機構

ブレーション成長企業Buffered Bottom Open Top メザニー一般私募投資信託3号	(*3)	大韓民国	54.93	12月	2,432,048	1,644,136	1,644,136	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	35,896,099	35,896,099	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	8,818,965	8,953,347	8,953,347	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	38,558,264	35,777,252	35,777,252	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	26.50	12月	6,543,520	19,152,897	19,152,897	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	2,871,747	2,662,031	2,662,031	私募投資 専門会社
韓国投資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	2,981,152	2,981,152	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第9号	(*3)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,209,486	52,573,589	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	48.19	12月	18,500,000	10,803,527	10,803,527	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	43,384,743	42,927,336	42,927,336	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	19,555	19,555	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	2,786,827	2,786,827	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	47,662	47,662	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	23,473,332	23,473,331	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	18,264,720	19,044,875	19,044,875	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	1,054,498	1,054,498	投資組合
(株)カカオバンク	(*4)	大韓民国	27.19	12月	1,134,487,986	1,834,991,851	2,109,166,712	銀行業
ネクストレード(株)	(*2)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,373,711	8,515,192	金融市場管理 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	5,762,953	5,762,953	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	12月	36,300,000	25,501,710	25,501,710	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	33,386,065	36,355,254	36,355,254	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	(5,841,032)	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	54,013,996	26,253,701	26,253,701	集団投資機構
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	(*3)	大韓民国	73.75	12月	30,561,337	37,893,899	37,893,899	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	34,222,188	33,955,198	33,955,198	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	17,644,346	17,644,346	集団投資機構
韓投新韓レイク・ビューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	7,175,660	7,071,974	7,071,974	投資組合
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	3,966,314	3,966,314	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	66,314,699	66,314,699	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	4,977,997	4,977,997	私募投資 専門会社

ユーモビリティー私募投資合資会社		大韓民国	21.98	12月	3,000,000	2,874,566	2,874,566	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	5,445,749	5,445,749	私募投資 専門会社
新韓 Envalor 買収金融一般私募投資信託 第1号(H)	(*3)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,549,476	28,549,476	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	(*2)	大韓民国	2.39	12月	2,190,113	2,986,516	2,986,516	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	1,922,031	1,922,031	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	14,592,649	14,592,649	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2055証券	(*2)	大韓民国	5.91	12月	5,000,626	6,814,009	6,814,009	集団投資機構
韓国投資TDFアラソ2060証券	(*2)	大韓民国	10.49	12月	5,048,316	6,820,682	6,820,682	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)	(*2)	大韓民国	2.34	12月	2,352,852	3,306,842	3,306,842	集団投資機構
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	(*2)	大韓民国	1.07	12月	2,365,490	3,417,540	3,417,540	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*2)	大韓民国	2.78	12月	2,837,989	4,848,611	4,848,611	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*2)	大韓民国	3.06	12月	2,807,299	3,344,797	3,344,797	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)	(*2)	大韓民国	4.08	12月	2,527,326	3,247,888	3,247,888	集団投資機構
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	(*3)	大韓民国	67.81	12月	76,738,695	76,937,379	76,937,379	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	34,113,192	34,113,192	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	83,891,915	83,891,915	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	1,926,232	1,926,232	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	12,827,932	14,054,954	14,054,954	集団投資機構
韓国投資開発ブリッジブラインド一般私募投資信託2号		大韓民国	20.00	12月	8,422,986	3,540,964	3,540,964	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	3,000,000	3,340,840	3,340,840	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	80,493,159	80,493,159	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	24.96	12月	14,495,330	13,520,228	13,520,228	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	50,890,260	50,890,260	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)	(*2)	大韓民国	4.71	12月	2,576,529	3,073,401	3,073,401	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)	(*2)	大韓民国	4.09	12月	2,611,131	3,159,548	3,159,548	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)	(*2)	大韓民国	3.32	12月	2,699,120	3,364,048	3,364,048	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	19,602,110	19,602,110	私募投資 専門会社
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)		大韓民国	36.36	12月	28,832,598	28,687,753	28,687,753	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	41,851	1	集団投資機構

タイガー代替専門投資型私募特別資産投資 信託22号		大韓民国	23.26	12月	32,964,760	3,363	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	76,008,733	75,554,801	75,554,801	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*3)	ルクセンブルク	64.94	12月	49,512,620	47,177,679	47,177,679	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)	(*2)	大韓民国	16.36	12月	2,514,099	2,834,308	2,834,308	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	2,946,418	2,946,418	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	980,492	980,492	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	(*2)	大韓民国	11.11	12月	19,889,000	19,865,517	19,865,517	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	984,154	984,154	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	2,180,109	2,180,109	投資組合
コーナーストーンダオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,485,359	1,485,359	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	491,892	491,892	投資組合
CYRUS-K素部装投資組合1号		大韓民国	39.47	12月	995,408	1,028,581	1,028,581	投資組合
Honeypt YG2号投資組合		大韓民国	46.73	12月	1,000,000	988,051	988,051	投資組合
K-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	1,961,867	1,961,867	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	9,440,217	12,377,340	12,377,340	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	36,908,596	37,206,743	37,206,743	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	26,841,992	26,157,418	26,157,418	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	58,465,827	58,465,827	集団投資機構
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合		大韓民国	23.53	12月	1,000,000	990,537	990,537	投資組合
ダブル-JL新技術投資組合		大韓民国	25.00	12月	1,500,000	1,489,625	1,489,625	投資組合
韓投バルン同行シェルパ第4号		大韓民国	33.33	12月	2,500,000	2,459,367	2,459,367	集団投資機構
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	(*2)	大韓民国	19.35	12月	3,000,000	3,040,125	3,040,125	投資組合
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投資組合	(*2)	大韓民国	4.96	12月	1,091,095	862,153	862,153	投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号	(*2)	大韓民国	4.76	12月	5,000,000	2,693,018	2,693,018	集団投資機構
IBK韓国投資成長サダリ 私募投資合資会社		大韓民国	29.70	12月	6,431,521	6,195,890	6,195,890	私募投資専門会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術投資組合	(*2)	大韓民国	19.80	12月	2,000,000	2,045,625	2,045,625	投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術投資組合	(*2)	大韓民国	19.99	12月	3,000,000	2,828,205	2,828,205	投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号		大韓民国	37.50	12月	3,000,000	2,997,886	2,997,886	投資組合
韓国バリューストックグローバルリサーチ配当インカム証券子投資信託		大韓民国	23.71	12月	10,124,038	10,328,393	10,328,393	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	62.49	12月	45,000,000	13,206,437	24,161,150	集団投資機構
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号		大韓民国	25.00	12月	1,000,000	1,046,280	1,046,280	集団投資機構

韓国投資TOP×ザニン一般私募不動産投資 信託1号	(*3)	大韓民国	66.72	12月	31,309,002	13,323,185	13,323,185	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	11,001,294	11,001,294	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	14,334,332	14,334,332	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	27,163,717	28,732,378	28,732,378	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	66.63	12月	18,200,000	9,299,783	9,299,783	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(債務証券)	(*2)	大韓民国	4.83	12月	219,547	11,179	11,179	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	0.53	12月	1,000,000	2,487,980	2,487,980	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	8.53	12月	1,000,000	1,100,820	1,100,820	集団投資機構
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF		ベトナム	25.60	12月	2,000,010	3,978,884	3,978,884	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	962,140	962,140	集団投資機構
韓国投資超短期ネイルドリム証券投資信託 (債券) (C-F)	(*2)	大韓民国	3.14	12月	1,026,537	1,035,799	1,035,799	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	0.77	12月	1,000,000	1,089,690	1,089,690	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	10.13	12月	1,005,080	1,500,180	1,500,180	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)	大韓民国	10.98	12月	2,514,565	3,384,666	3,384,666	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)	(*2)	大韓民国	19.31	12月	2,517,415	3,294,124	3,294,124	集団投資機構
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)		大韓民国	32.12	12月	2,005,740	2,050,926	2,050,926	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	22.22	12月	3,000,000	3,307,500	3,307,500	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)	(*2)	大韓民国	9.38	12月	3,000,000	3,574,500	3,574,500	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	3,723,000	3,723,000	集団投資機構
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)		大韓民国	50.00	12月	19,000,000	18,863,200	18,863,200	集団投資機構
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)	(*2)	大韓民国	1.31	12月	1,000,000	1,053,940	1,053,940	集団投資機構
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託		大韓民国	20.63	12月	713,382	710,069	710,069	集団投資機構
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託 (混合-再間接型) (C-W)	(*2)	大韓民国	1.24	12月	1,000,000	1,095,780	1,095,780	集団投資機構
韓国投資 CapitalGroup グローバル High Yield opportunity証券子投資信託H (債券-再間接型) (C-F)	(*2)	大韓民国	7.99	12月	1,000,000	1,025,440	1,025,440	集団投資機構
韓国投資GoldmanSachs米国テック証券子投資信託H (株式) (C-F)	(*2)	大韓民国	0.43	12月	1,000,000	1,061,200	1,061,200	集団投資機構
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H (株式) (C-F)		大韓民国	31.02	12月	2,006,795	4,838,913	4,838,913	集団投資機構

韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	(*2)	大韓民国	8.76	12月	2,548,372	3,965,485	3,965,485	集団投資機構
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	(*2)	大韓民国	15.08	12月	3,125,585	4,671,626	4,671,626	集団投資機構
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.87	12月	1,000,000	1,003,190	1,003,190	集団投資機構
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	4.54	12月	1,000,000	1,003,140	1,003,140	集団投資機構
韓国投資GoldmanSachsグローバルHighYieldインカム証券子投資信託H(債券)(C-F)	(*2)	大韓民国	2.91	12月	1,000,000	1,002,810	1,002,810	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	2,596,295	2,596,295	集団投資機構
韓国投資バ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	5,580,931	5,580,931	投資組合
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	2,381,907	2,381,907	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	1,344,063	1,344,063	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	1,886,625	1,886,625	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	1,192,941	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	1,192,941	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	1,753,862	1,753,862	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	1,192,941	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	1,192,941	1,192,941	集団投資機構
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合		大韓民国	37.04	12月	23,250,000	22,722,481	22,722,481	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	5,853,919	5,853,919	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	31,344,943	32,880,845	32,880,845	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	46,116,356	46,116,356	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	25,771,753	25,771,753	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	1,001,188	1,001,188	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	20,515,757	20,515,757	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	13.02	12月	2,619,556	2,728,398	2,728,398	集団投資機構
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,793,101	3,793,101	3,793,101	集団投資機構
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,495,188	3,495,188	3,495,188	集団投資機構
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,759,699	2,759,699	2,759,699	集団投資機構
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,106,935	3,106,935	3,106,935	集団投資機構
韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	3,922,807	3,922,807	集団投資機構
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,191,433	4,191,433	集団投資機構
韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,130,060	4,130,060	集団投資機構

韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,044,379	4,044,379	集団投資機構
韓国バリューK-モビリティ一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,352,695	4,352,695	集団投資機構
韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,045,319	4,045,319	集団投資機構
韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託	(*2)	大韓民国	15.00	12月	3,914,118	4,194,682	4,194,682	集団投資機構
韓国バリューエッセンスプラス損益差等型一般私募投資信託1号	(*2)	大韓民国	15.00	12月	2,344,162	2,498,243	2,498,243	集団投資機構
韓国バリュープライムアルファ一般私募投資信託 (C-S)	(*2)	大韓民国	2.48	12月	1,000,000	1,082,420	1,082,420	集団投資機構
韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託 (USD) (A)		大韓民国	33.47	12月	8,999,999	8,735,880	8,735,880	集団投資機構
韓国リアルアセットHamilton Lane GPI 一般私募投資信託 (USD)	(*3)	大韓民国	51.54	12月	5,000,000	4,968,096	4,968,096	集団投資機構
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	(*3)	シンガポール	58.20	12月	12,079,115	11,973,879	11,973,879	集団投資機構
Clean Energy Transition Fund	(*3)	ケイマン諸島	52.91	12月	15,491,741	24,502,743	24,502,743	集団投資機構
合計					3,740,642,775	4,162,678,001	4,439,734,447	

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

(*2) 持分比率は20%未満ですが、連結グループが業務執行社員として参加しているか、役員の選任を通じて重要な影響力を有しているため、関連会社投資に分類しました。

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

(*4) 自己株式取得分を除いた実効持分率です。

(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55(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	半期包括利益
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,889,717	161,810	3,727,907	-	2,646	367,297
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)	77,699,812	9,980,725	67,719,087	32,044,485	12,537,836	10,363,580
韓国投資有望サービス産業投資組合	4,127,391	-	4,127,391	47,372	(2,057,663)	(2,057,663)
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	18,708,075	8,964	18,699,111	15,258	(2,998)	(2,998)
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	25,601,314	2	25,601,312	1,462	1,448	1,448
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)	54,378,609	340,455	54,038,154	2,875,204	2,596,913	4,475,078
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	32,701,160	-	32,701,160	14,713,692	5,387,289	5,387,289
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	19,864,928	-	19,864,928	1,857,484	98,762	98,762
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	60,231,236	14,667,589	45,563,647	687	(751,138)	(751,138)
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	47,754,714	17,118,323	30,636,391	4,796	(541,031)	(541,031)
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	66,814,080	5,842,313	60,971,767	3,376	(811,031)	(811,031)
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	44,261,699	2,768,307	41,493,392	169,295	(164,207)	(164,207)
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	139,128,304	7,922,848	131,205,456	4,740,227	4,389,146	4,389,146
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	335,148	51,656	283,492	3,099	12,407	12,407
IBKC-EQP革新技術投資組合	5,991,916	249,992	5,741,924	3,834,509	3,325,844	3,325,844
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	2,285	-	2,285	23	22	22
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	197,907,991	21,465,533	176,442,458	3,781,961	4,756,568	4,756,568
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	52,005,301	2,775	52,002,526	9,122,608	11,141,822	11,141,822
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	14,012,980	-	14,012,980	-	(4,365)	(4,365)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	156,896,370	30,352,911	126,543,459	5,613,521	4,345,985	4,345,985
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	141,381,934	3,011,748	138,370,186	5,744,383	3,741,289	3,741,289
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	174,939,679	10,370,978	164,568,701	595,458	(687,932)	(687,932)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	119,540,170	716,075	118,824,095	28,093,127	(1,798,613)	(1,798,613)
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	741,129	389	740,740	26,786	(62,350)	(62,350)
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	164,342,414	98,178	164,244,236	20,736,240	1,854,604	1,854,604
アルファCFS一般私募投資信託	136,267,766	16,239,031	120,028,735	5,529,486	4,385,219	4,385,219
KIM Investment Funds	78,275,639	428,697	77,846,942	7,043,622	(1,321,406)	4,055,933
BNWキウムNEX私募投資合資会社	12,652,315	8,250	12,644,065	105	(135,818)	(135,818)
韓国投資バルン同行シェルパ第1号ファンド	9,670,985	-	9,670,985	169,704	(266,188)	(266,188)
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託第9号	134,508,476	28,495,561	106,012,915	4,442,233	1,938,776	1,938,776
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	106,857,930	86,853,881	20,004,049	2,854,312	(2,414,333)	(2,414,333)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	102,476,183	(1,274,692)	103,750,875	3,355,478	3,066,532	3,066,532
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	250,188	-	250,188	126	(2,074)	(2,074)

ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,700,552	99,592	7,600,960	55	(51,007)	(51,007)
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	7,897,065	107,000	7,790,065	2	(26,491)	(26,491)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,813,476	9,096,119	27,717,357	39,436	(4,421,270)	(4,421,270)
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	33,719,572	2,816,878	30,902,694	2,559,840	2,315,799	2,315,799
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,445,357	547,567	12,897,790	41	(7,214)	(7,214)
(株)カカオバンク	75,917,051,576	69,240,407,231	6,676,644,345	1,648,315,992	328,048,164	152,369,262
ネクストレード(株)	180,165,423	8,620,972	171,544,451	45,771,572	45,502,678	45,502,678
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	138,996,275	107,954,910	31,041,365	19,257	(778,301)	(778,301)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	182,324	275	182,049	80,623	(12,540)	(12,540)
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	23,923,520	28,935,825	(5,012,305)	3,831,953	3,725,058	3,725,058
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	40,702,660	1,607,090	39,095,570	204,931	102,194	102,194
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	51,975,564	4,734,347	47,241,217	9,543,545	6,192,444	6,192,444
現代HHR一般私募投資信託1号	142,436,840	6,071,547	136,365,293	5,017,505	4,684,502	4,684,502
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	92,539,504	325,021	92,214,482	534	2,596,689	2,596,689
韓投新韓レイク・ビューティー新技術事業投資組合	23,135,075	-	23,135,075	-	711,865	711,865
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,688,548	-	23,688,548	105	(27,068)	(27,068)
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)	210,645,663	33,239,839	177,405,824	10,064,967	10,205,809	10,205,809
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	16,459,297	40,643	16,418,654	680	489,065	489,065
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,014,814	72,151	12,942,663	-	(136,612)	(136,612)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	18,596,721	47,040	18,549,681	168,662	14,531	14,531
新韓Envalor買収金融一般私募投資信託第1号(H)	62,752,615	12,743,639	50,008,976	2,405,633	2,260,002	2,260,002
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,230,007	-	5,230,007	458	(65,189)	(65,189)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	34,970,550	5,973,448	28,997,102	346,378	311,805	311,805
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	118,037,889	41,347	117,996,542	5,672,210	5,469,757	5,469,757
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	160,279,223	45,293	160,233,930	57,825,763	900,756	900,756
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	182,286,180	294,702	181,991,478	15,707,572	3,642,751	3,642,751
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,143,479	-	4,143,479	-	(46,075)	(46,075)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD) (専門)	33,744,107	58,402	33,685,705	1,787,222	2,917,955	2,917,955
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	16,236,774	1,299	16,235,475	8,654	(73,686)	(73,686)
韓国投資ディーブテック投資組合	22,980,210	-	22,980,210	2,672,976	707,945	707,945
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	151,994,203	-	151,994,203	6,516,019	6,117,343	6,117,343
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	43,955,891	290,036	43,665,855	-	(7,671,658)	(7,671,658)
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	388,156,175	282,077,608	106,078,567	12,537,310	4,052,386	4,052,386
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	106,912,732	415,857	106,496,875	894,065	(2,794,687)	(2,794,687)
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)	113,464,520	9,493,585	103,970,935	4,330,178	1,075,340	1,075,340
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	153,789	14,624	139,165	1,571	(14,286)	(14,286)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	14,562	6	14,556	2,405,580	690,096	690,096

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	111,836,699	10,021,608	101,815,091	10,084,132	3,436,445	3,436,445
KIS European Loan SMA	44,079,088	1,264,860	42,814,228	1,665,115	2,365,276	4,962,983
カスピアン-K9号新技術投資組合	6,150,681	-	6,150,681	3,641,992	5,858,534	5,858,534
DA-YP新技術投資組合第1号	3,403,182	330	3,402,852	1,870	(38,677)	(38,677)
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	179,120,683	305,966	178,814,717	8,634,906	8,251,801	8,251,801
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	3,483,374	-	3,483,374	415	(39,899)	(39,899)
コーナーストーンダオン2号新技術組合	3,149,490	-	3,149,490	478	(19,275)	(19,275)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,140,032	-	2,140,032	253	(24,294)	(24,294)
K-ビューティグロス1号私募投資合資会社	6,965,988	-	6,965,988	74,960	1,359	1,359
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	36,621,490	1,112,087	35,509,403	1,017,820	(1,263,924)	(1,263,924)
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)	86,923,014	1,086,887	85,836,127	6,400,193	5,567,829	5,567,829
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	52,696,108	8,619,346	44,076,762	2,251,105	1,791,535	1,791,535
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託 40号	81,953,828	51,395	81,902,433	3,498,310	605,430	4,919,309
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合	4,164,895	-	4,164,895	1,463	(44,887)	(44,887)
ダブル-JL新技術投資組合	5,897,674	1,200	5,896,474	-	(60,826)	(60,826)
韓投バルン同行シェルパ第4号	14,695,409	-	14,695,409	-	(182,693)	(182,693)
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	12,705,149	-	12,705,149	306	(3,002,166)	(3,002,166)
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信 託11号	449,372,749	394,531,549	54,841,200	7,661,417	(1,668,360)	(1,668,360)
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社	32,340,234	367,819	31,972,415	630,196	(1,324,792)	(1,324,792)
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	47,137,158	-	47,137,158	37,169,214	36,806,750	36,806,750
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	14,696,927	-	14,696,927	3,958	546,472	546,472
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号	7,913,367	-	7,913,367	546	(80,996)	(80,996)
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	54,723,963	393,290	54,330,673	6,792,144	6,792,089	6,792,089
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第 1号	36,344,177	-	36,344,177	7,730	(165,823)	(165,823)
エスティー54号ブラインド新技術投資組合	9,814,174	-	9,814,174	18,040	(185,826)	(185,826)
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号	6,954,969	-	6,954,969	-	(45,031)	(45,031)
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号	14,850,382	147,200	14,703,182	1,009,464	703,179	703,179
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19号	13,657,283	16,321	13,640,962	75,190	(359,039)	(359,039)
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2号	19,451,453	336	19,451,117	512,858	506,706	506,706
Coinone	254,744,195	139,785,914	114,958,281	11,212,958	(21,181,905)	(21,181,905)
韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号	39,085,000	64,274	39,020,726	-	(79,274)	(79,274)
韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合	11,334,840	10,307	11,324,533	-	(75,467)	(75,467)
コーナーストンドリーム4号新技術組合	8,596,110	-	8,596,110	-	(3,890)	(3,890)
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	265,491,981	246,780,319	18,711,662	24,948	(1,547,710)	(1,547,710)
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託 172号	4,310,185	5,810	4,304,375	139,102	119,256	119,256
韓国投資TOPメザニン一般私募不動産投資信託1 号	20,154,279	191,731	19,962,548	361,355	284,492	284,492
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	14,751,688	12,147	14,739,541	513,372	(1,648,913)	(1,648,913)
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	65,906,842	13,025,827	52,881,015	5,253,965	(796,944)	(796,944)
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	98,404,305	899,483	97,504,822	7,398,224	7,062,187	7,062,187
イージス私募不動産投資信託33号	78,076,078	65,254,427	12,821,651	12,860	(102,155)	(102,155)

韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号 (債務証券)	52,661	7	52,654	10,433,849	948	948
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)	10,455,176	61,090	10,394,086	543,763	(594,077)	(594,077)
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	15,941,632	34,733	15,906,899	620,392	530,556	530,556
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)	406,233,009	13,958,567	392,274,442	74,371,585	31,240,625	31,240,625
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託 (債券 (C-F)	36,586,332	601,647	35,984,685	617,365	541,029	541,029
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)	414,945,304	3,112,886	411,832,418	57,013,893	56,316,641	56,316,641
韓国投資長期資産配分証券投資信託 (混合-再間 接型) (C-F)	35,668,048	521,780	35,146,268	7,457,104	7,233,703	7,233,703
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)	44,889,467	483,608	44,405,859	8,463,968	8,451,988	8,451,988
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)	36,888,286	577,467	36,310,819	6,434,504	6,161,736	6,161,736
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)	13,281,631	14,583	13,267,048	2,290,245	2,149,986	2,149,986
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)	15,956,766	290,176	15,666,590	1,623,392	884,893	884,893
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)	60,955,507	6,872,928	54,082,579	9,758,079	7,284,317	7,284,317
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)	12,537,004	11,383	12,525,621	2,729,311	2,251,938	2,251,938
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)	37,283,850	8,050	37,275,800	5,909,771	566,226	566,226
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)	82,709,043	2,512,750	80,196,293	13,343,557	9,943,112	9,943,112
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信 託	7,919,275	1,750	7,917,525	521,675	(297,582)	(297,582)
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投 資信託 (混合-再間接型) (C-W)	41,571,141	261,749	41,309,392	5,964,262	5,053,986	5,053,986
韓国投資CapitalGroup グローバル High Yield opportunity証券子投資信託H (債券-再間接型) (C- F)	10,320,487	51,130	10,269,357	1,108,274	1,069,145	1,069,145
韓国投資GoldmanSachs米国テック証券子投資信託 H (株式) (C-F)	248,394,784	671,751	247,723,033	80,079,533	62,837,193	62,837,193
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信 託H (株式) (C-F)	22,795,206	302,651	22,492,555	4,837,556	1,429,855	1,429,855
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託 (混合-再間接 型) (C-F)	34,894,192	1,052,012	33,842,180	11,915,973	9,669,768	9,669,768
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託 (株式) (C-F)	41,987,436	3,946,040	38,041,396	16,387,810	13,716,461	13,716,461
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託 (債券) (C- F)	28,371,353	7,400,887	20,970,466	436,657	280,613	280,613
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託 (債券) (C- F)	30,165,587	8,101,723	22,063,864	504,618	(133,319)	(133,319)
韓国投資GoldmanSachsグローバルHigh Yieldインカ ム証券子投資信託H (債券) (C-F)	37,097,109	316,056	36,781,053	6,022,204	4,542,079	4,542,079
韓国投資危機対備戦略資産配分証券投資信託 (債 券混合-再間接型) (C-F)	9,252,679	45,959	9,206,720	714,987	(706,187)	(706,187)

韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託(株式-再間接型)(C-W)	213,939,312	22,009,565	191,929,747	44,184,356	37,202,545	37,202,545
韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託(債券-再間接型)(C-W)	81,128,382	1,032,440	80,095,942	4,886,028	4,473,993	4,473,993
韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託(株式)(C-F)	109,499,095	4,254,127	105,244,968	15,047,943	14,855,325	14,855,325
韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H(株式-再間接型)(C-W)	410,434,965	9,752,366	400,682,599	11,722,837	11,076,915	11,076,915
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)	9,811,200	270	9,810,930	590,465	515,205	515,205
IMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,066,879	36,725	5,030,154	171,625	146,293	146,293
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	11,374,292	-	11,374,292	-	(195,710)	(195,710)
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	5,005,042	59,619	4,945,423	46,571	(16,883)	(16,883)
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	84,847,066	-	84,847,066	6,401,761	4,514,426	4,514,426
韓国投資SOSV投資組合	13,028,479	164,356	12,864,123	9,058	(53,659)	(53,659)
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	104,103,167	645,483	103,457,684	24,542,198	23,053,649	23,053,649
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	7,438,798	7,539	7,431,259	21,712,633	4,716,129	4,716,129
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	35,553,202	-	35,553,202	3,740,141	2,159,457	2,159,457
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	9,822,929	-	9,822,929	10,896	(60,915)	(60,915)
韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信託	35,014,329	87,396	34,926,933	1,506,483	1,338,032	1,338,032
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	22,612,408	678	22,611,730	4,014,148	1,831,637	1,831,637
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	21,201,815	655	21,201,160	3,036,914	1,165,842	1,165,842
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	19,100,934	622	19,100,312	3,269,488	903,673	903,673
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	20,354,978	642	20,354,336	4,034,447	1,289,601	1,289,601
韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託(2種)	29,968,814	21,222	29,947,592	6,389,787	3,795,833	3,795,833
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託(2種)	35,624,271	25,141	35,599,130	10,148,903	7,656,544	7,656,544
韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託(2種)	34,252,525	24,187	34,228,338	8,750,278	6,695,066	6,695,066
韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託(2種)	31,336,707	22,169	31,314,538	5,389,463	4,352,104	4,352,104
韓国バリューKモビリティ一般私募投資信託(2種)	35,386,012	24,972	35,361,040	9,718,809	6,539,978	6,539,978
韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託(2種)	31,306,028	22,147	31,283,881	5,304,904	4,315,415	4,315,415
韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託(2種)	32,650,942	23,078	32,627,864	7,231,482	4,663,743	4,663,743
韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託(USD)(A)	30,307,665	136	30,307,529	4,105,575	4,101,019	4,101,019
韓国リアルアセットHamilton Lane GPI一般私募投資信託(USD)	10,955,918	-	10,955,918	1,648,513	1,476,790	1,476,790
韓国バリューグローバルバリューチェーン一般私募投資信託(2種)	23,131,734	18,951	23,112,783	6,567,508	5,112,782	5,112,782
韓国バリュー先端医療一般私募投資信託(2種)	21,770,526	17,854	21,752,672	5,943,099	3,752,672	3,752,672
韓国バリューコンシューマー一般私募投資信託(2種)	20,752,964	17,034	20,735,930	4,851,258	2,735,930	2,735,930
韓国バリューコンテンツパワー一般私募投資信託(2種)	20,793,992	17,068	20,776,924	4,835,359	2,776,924	2,776,924
韓国バリュークリーンテック一般私募投資信託(2種)	21,174,082	17,374	21,156,708	5,150,363	3,156,709	3,156,709

韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等型一般 私募投資信託1号 (2種)	37,473,011	5,880,537	31,592,474	7,713,719	(7,706,924)	(7,706,924)
韓国バリューパワー&グリッド一般私募投資信託 (2 種)	23,297,286	19,085	23,278,201	6,682,963	5,278,201	5,278,201
韓国バリューフューチャーテック一般私募投資信託 (2種)	22,340,504	18,314	22,322,190	6,655,655	4,322,190	4,322,190
韓国リアルアセットPIS受注強化一般私募投資信託 2号 (1種)	33,455,817	417	33,455,400	399,508	(135,868)	(135,868)
韓国バリューK-リーダーズデータセンター一般私募 投資信託 (2種)	17,160,147	17,200	17,142,947	2,755,199	2,319,417	2,319,417
韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資信託 (2種)	19,054,149	18,772	19,035,377	4,320,142	4,211,848	4,211,848
韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資信託 (2種)	19,037,383	18,761	19,018,622	4,299,113	4,195,093	4,195,093
韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私募投資 信託 (2種)	17,950,389	17,796	17,932,593	3,409,273	3,109,063	3,109,063
韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェーブ一般 私募投資信託 (2種)	18,056,946	17,893	18,039,053	3,415,091	3,215,523	3,215,523
韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般私募投 資信託 (2種)	17,932,025	17,788	17,914,237	3,370,292	3,090,708	3,090,708
韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募投資 信託 (2種)	17,165,078	17,205	17,147,873	2,758,908	2,324,343	2,324,343
韓国リアルアセットEQT NIF一般私募投資信託 (USD) (C-F)	18,280,921	-	18,280,921	502,555	490,777	490,777
韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一般私募 投資信託第1号 (C-S)	8,404,360	147,117	8,257,243	760,039	360,618	360,618
韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私募投資 信託 (2種)	84,302,672	17,343	84,285,329	91,672	74,330	74,330
韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投資信託 (債券混合) (C-F)	884,122	367	883,755	42,924	25,001	25,001
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	91,699,731	30,157,639	61,542,092	32,955,427	31,318,854	31,318,854
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	22,682,091	100,201	22,581,890	624,605	506,793	1,992,878
Clean Energy Transition Fund	29,993,019	501,791	29,491,228	9,483	(19,501,707)	2,133,978

<第54(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)	半期包括利益 (*1)
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,527,618	167,008	3,360,610	-	(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)	86,133,892	60,301	86,073,591	-	25,501,311	21,508,665
韓国投資有望サービス産業投資組合	6,185,054	-	6,185,054	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	18,711,174	9,065	18,702,109	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	25,618,336	2	25,618,334	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)	53,453,516	3,890,440	49,563,076	(1,104,189)	202,084	(919,319)
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	42,720,871	-	42,720,871	9,457,682	(5,392,994)	(5,392,994)
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	22,516,166	-	22,516,166	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	57,644,183	11,329,397	46,314,786	1,324	53,942	53,942

AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	43,994,301	12,816,879	31,177,422	8,662	156,285	156,285
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	16,997	953	16,044	399,588	318,537	318,537
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,377,898	595,101	61,782,797	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	45,094,601	7,084	45,087,517	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	126,874,291	57,981	126,816,310	626,968	(1,125,559)	(1,125,559)
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	322,714	51,629	271,085	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	7,656,316	25	7,656,291	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	6,141,945	33	6,141,912	361	(15)	(15)
IBKC-EQP革新技術投資組合	8,187,883	252,860	7,935,023	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	2,264	-	2,264	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	182,134,566	8,745,354	173,389,212	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	40,862,140	1,435	40,860,705	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	14,017,345	-	14,017,345	-	(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	145,865,502	18,836,027	127,029,475	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	137,228,838	162,141	137,066,697	4,050,537	3,536,387	3,536,387
ライフESG向一般私募投資信託第1号	253,887,201	582	253,886,619	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	165,281,099	24,467	165,256,632	464,118	(2,430,311)	(2,430,311)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	114,998,916	27,962,813	87,036,103	367,732	(870,210)	(870,210)
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	2,993,360	410	2,992,950	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	152,971,506	4,641,376	148,330,130	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	44,780,329	13,592	44,766,737	5,898,049	1,610,208	1,610,208
アルファCFS一般私募投資信託	150,904,106	4,218,319	146,685,787	19,376,269	6,406,398	6,406,398
KIM Investment Funds	72,751,468	465,088	72,286,380	2,559,263	(990,164)	(5,688,791)
BNWキウムNEX私募投資合資会社	12,779,883	-	12,779,883	524	(135,194)	(135,194)
韓国投資バルン同行シェルパ第1号ファンド	9,937,172	-	9,937,172	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第9号	125,363,566	21,289,427	104,074,139	-	-	-
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	109,332,964	86,914,469	22,418,495	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	99,172,166	32,823	99,139,343	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	252,262	-	252,262	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)	7,726,764	74,798	7,651,966	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	7,897,025	80,469	7,816,556	(58)	(26,845)	(26,845)

マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	39,270,924	7,132,297	32,138,627	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	35,402,625	1,114,232	34,288,393	4,891,859	609,085	609,085
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,447,516	542,512	12,905,004	42	(154,644)	(154,644)
(株)カカオバンク	76,409,775,163	69,659,909,227	6,749,865,936	1,562,595,445	263,673,448	265,760,748
ネクストレード(株)	129,215,059	3,091,428	126,123,631	4,045,965	(7,102,161)	(7,102,161)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	11,525,906	-	11,525,906	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	140,670,436	108,143,461	32,526,975	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	49,018,894	1,520,301	47,498,593	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	20,037,143	28,774,506	(8,737,363)	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	39,023,595	1,768,370	37,255,225	6,711	(363,870)	(363,870)
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	53,205,765	1,821,889	51,383,876	5,597,510	(385,239)	(385,239)
現代HHR一般私募投資信託1号	136,289,799	469,008	135,820,791	8,183,770	4,593,663	4,593,663
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	88,373,359	12,653,005	75,720,354	1,688	1,484,764	1,484,764
韓投新韓レイク・ビューティー新技術事業投資組合	30,801,988	3,540	30,798,448	-	(391,180)	(391,180)
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,715,616	-	23,715,616	-	-	-
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)	186,126,380	14,267,241	171,859,139	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	15,970,703	41,114	15,929,589	1,331	(81,506)	(81,506)
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,140,491	61,216	13,079,275	-	(135,847)	(135,847)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	18,582,734	47,583	18,535,151	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)	60,036,113	10,074,530	49,961,583	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)	127,868,653	2,751,656	125,116,997	1,237,317	673,917	673,917
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,295,196	-	5,295,196	1,312	(64,345)	(64,345)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	33,658,993	4,473,696	29,185,297	1,207,075	1,294,735	1,294,735
韓国投資TDFアラソ2055証券	116,968,843	1,744,737	115,224,106	82,201	(441,538)	(441,538)
韓国投資TDFアラソ2060証券	66,852,290	1,804,083	65,048,207	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)	143,622,896	2,171,928	141,450,968	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)	330,918,977	12,722,419	318,196,558	2,018,970	(850,290)	(850,290)
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	175,062,304	593,092	174,469,212	1,944,006	1,937,957	1,937,957
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	109,805,658	587,747	109,217,911	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)	82,898,958	3,356,750	79,542,208	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	113,500,408	41,349	113,459,059	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	150,256,669	4,138,495	146,118,174	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	184,945,564	300,331	184,645,233	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	4,189,554	-	4,189,554	-	(47,666)	(47,666)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD) (専門)	35,144,093	6,707	35,137,386	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	17,735,240	26,079	17,709,161	497,157	471,199	471,199
韓国投資ディープテック投資組合	22,272,266	-	22,272,266	13,609	(116,400)	(116,400)
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	151,025,950	660	151,025,290	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	54,536,798	367,072	54,169,726	-	(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	388,633,826	282,782,086	105,851,740	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)	67,143,954	1,884,926	65,259,028	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)	79,341,494	2,044,797	77,296,697	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)	104,496,101	3,021,682	101,474,419	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	109,712,040	420,477	109,291,563	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)	82,012,686	3,121,366	78,891,320	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	169,564	16,112	153,452	2,109	(13,748)	(13,748)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	18,482	4,021	14,461	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	101,989,447	3,610,800	98,378,647	35,464	(6,200,398)	(6,200,398)
KIS European Loan SMA	73,718,193	1,064,568	72,653,625	-	(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)	18,771,376	1,447,397	17,323,979	373,207	177,837	177,837
カスピアン-K9号新技術投資組合	8,927,647	-	8,927,647	4,854	(74,519)	(74,519)
DA-YP新技術投資組合第1号	3,442,629	1,100	3,441,529	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	179,159,356	370,704	178,788,652	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	3,525,473	2,200	3,523,273	-	(14,677)	(14,677)
YGスペース新技術投資組合	4,796,239	-	4,796,239	462	(9,616)	(9,616)
コーナーストーンダオン2号新技術組合	3,171,515	2,750	3,168,765	155	(8,997)	(8,997)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,166,525	2,200	2,164,325	-	(9,222)	(9,222)
CYRUS-K素部装投資組合1号	2,605,930	-	2,605,930	2,469	(10,260)	(10,260)
Honeypot YG2号投資組合	2,114,429	-	2,114,429	1,298	(2,266)	(2,266)
K-ビューティーグロス1号私募投資合資会社	6,972,329	7,700	6,964,629	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	18,629,816	723,931	17,905,885	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)	74,074,378	4,776,820	69,297,558	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	47,430,886	3,232,659	44,198,227	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	80,493,530	103,018	80,390,512	41	(2,024)	(68,023)
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合	4,209,782	-	4,209,782	-	-	-
ダブル-JL新技術投資組合	5,958,500	-	5,958,500	-	-	-
韓投バルン同行シェルパ第4号	7,378,102	-	7,378,102	-	-	-
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	15,707,314	-	15,707,314	-	-	-
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投資組合	17,395,097	3,409	17,391,688	-	-	-

KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号	444,619,367	388,033,133	56,586,234	-	-	-
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社	21,229,073	369,578	20,859,495	-	-	-
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	10,330,407	-	10,330,407	-	-	-
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	14,152,104	1,650	14,150,454	-	-	-
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号	7,994,363	-	7,994,363	-	-	-
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	43,680,807	123,407	43,557,400	-	-	-
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	267,941,274	246,808,532	21,132,742	27,428	(227,807)	(227,807)
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託172号	4,190,929	5,810	4,185,119	458,941	414,754	414,754
韓国投資TOPメザニン一般私募不動産投資信託1号	20,157,185	189,795	19,967,390	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)	27,291,232	111,065	27,180,167	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	65,535,895	8,195,458	57,340,437	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	96,659,459	884,865	95,774,594	2,761,413	2,438,360	2,438,360
イージス私募不動産投資信託33号	79,101,185	65,144,480	13,956,705	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(債務証券)	231,746	40	231,706	11,579,065	2,575	2,575
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)	931,402,141	4,415,568	926,986,573	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)	13,067,009	155,275	12,911,734	704,699	(676,474)	(676,474)
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	15,422,531	29,805	15,392,726	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)	768,346,456	23,755	768,322,701	21,460,061	(57,084,448)	(57,084,448)
韓国投資超短期ネイルドリーム証券投資信託(債券)(C-F)	38,992,962	6,003,299	32,989,663	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)	557,732,695	10,056,592	547,676,103	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)	15,659,393	828,387	14,831,006	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)	31,255,121	431,031	30,824,090	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)	17,261,545	195,216	17,066,329	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)	10,270,785	694,214	9,576,571	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)	14,970,934	123,985	14,846,949	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)	37,974,965	167,164	37,807,801	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)	12,442,791	52,206	12,390,585	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)	37,748,000	8,427	37,739,573	9,387,701	1,656,737	1,656,737
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)	137,862,904	2,671	137,860,233	5,277,238	(4,913,167)	(4,913,167)

韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託	3,441,339	789	3,440,550	10,422	(2,270)	(2,270)
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託(混合-再間接型)(C-W)	93,652,463	5,468,052	88,184,411	-	-	-
韓国投資CapitalGroupグローバルHigh Yield opportunity証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	12,449,069	79,699	12,369,370	-	-	-
韓国投資GoldmanSachs米国テック証券子投資信託H(株式)(C-F)	324,761,542	19,876	324,741,666	-	-	-
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H(株式)(C-F)	14,849,713	464	14,849,249	-	-	-
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	47,607,543	2,353,780	45,253,763	-	-	-
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	31,663,020	661,962	31,001,058	-	-	-
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	27,592,181	7,000,841	20,591,340	-	-	-
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	27,219,854	5,100,734	22,119,120	-	-	-
韓国投資GoldmanSachsグローバルHigh Yield インカム証券子投資信託H(債券)(C-F)	76,578,318	197,283	76,381,035	-	-	-
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	5,092,737	62,928	5,029,809	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	11,570,002	-	11,570,002	-	(194,201)	(194,201)
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	4,992,445	30,139	4,962,306	32,554	(221,365)	(221,365)
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	9,488,271	660,612	8,827,658	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	12,384,171	2,200,052	10,184,119	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	8,849,845	418,367	8,431,478	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	9,338,225	1,149,067	8,189,158	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	11,320,806	1,468,661	9,852,145	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	9,064,998	630,605	8,434,393	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	9,277,539	959,102	8,318,437	2,781,352	640,560	640,560
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	60,877,815	-	60,877,815	7,994	(524,093)	(524,093)
韓国投資SOSV投資組合	7,624,939	107,194	7,517,745	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	114,522,347	575,095	113,947,252	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	68,357,233	3,443,135	64,914,097	27,256,113	280,793	280,793
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託3号	34,238,421	-	34,238,421	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	4,883,845	-	4,883,845	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	35,030,809	87,461	34,943,348	782,292	695,345	695,345
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	21,846,210	1,080	21,845,131	1,143	667	667
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	25,695,343	4,915,249	20,780,094	-	-	-
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	25,005,854	4,970,537	20,035,317	-	-	-
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	18,469,237	272,598	18,196,639	-	-	-

韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	19,288,351	223,615	19,064,735	-	-	-
韓国バリューK-カルチャートレンドー一般私募投資信託	26,770,980	619,221	26,151,759	-	-	-
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託(2種)	33,838,621	5,896,035	27,942,586	-	-	-
韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託	28,663,060	1,129,789	27,533,271	-	-	-
韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託	29,036,494	2,074,058	26,962,435	-	-	-
韓国バリューKモビリティ一般私募投資信託	29,731,759	910,697	28,821,062	-	-	-
韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託	29,093,303	2,124,837	26,968,466	-	-	-
韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託	28,843,099	878,978	27,964,121	-	-	-
韓国バリューエッセンスプラス損益差等型一般私募投資信託1号	17,557,484	903,089	16,654,395	-	-	-
韓国バリュープライムアルファ一般私募投資信託(C-S)	44,507,026	216	44,506,810	-	-	-
韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託(USD)(A)	26,206,510	-	26,206,510	-	-	-
韓国リアルアセット Hamilton Lane GPI一般私募投資信託(USD)	9,479,128	-	9,479,128	-	-	-
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	20,661,157	72,145	20,589,012	-	(116,112)	(491,560)
Clean Energy Transition Fund	46,589,439	279,255	46,310,184	24,034	(2,696,349)	(6,419,810)

(*1) 営業収益、半期純損益及び半期包括利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55(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	3,360,610	-	-	-	2,646	364,652	3,727,908
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)	31,336,686	(11,522,044)	-	-	7,917,274	(861,005)	26,870,911
韓国投資有望サービス産業投資組合	1,374,456	-	-	-	(457,258)	-	917,198
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託1号	5,614,949	-	-	-	(900)	-	5,614,049
韓国投資成長企業一般私募混合資産投資信託3号	10,015,993	-	-	-	(6,655)	-	10,009,338
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)	24,781,538	(1,846,688)	-	-	3,145,143	939,083	27,019,076
韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	10,529,792	(3,797,500)	-	-	1,327,853	-	8,060,145
2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	4,503,252	(550,000)	-	-	19,734	-	3,972,986
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	22,605,292	-	-	-	(366,615)	-	22,238,677
AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	15,589,303	-	-	-	(270,526)	-	15,318,777
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	8,740	(8,740)	-	-	-	-	-
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	21,787,043	-	-	-	(286,001)	-	21,501,042
NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私募特別2号	13,661,932	(1,007,048)	-	(32,240)	(49,756)	-	12,572,888
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	56,362,803	-	-	-	1,950,732	-	58,313,535
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	2,495,153	(2,495,153)	-	-	-	-	-
タイガー代替投資専門投資型私募不動産投資信託6号	2,001,623	(2,001,623)	-	-	-	-	-
IBKC-EQP革新技術投資組合	3,174,009	(2,207,578)	-	-	1,330,338	-	2,296,769
キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号	612	-	-	-	6	-	618
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	62,864,432	-	-	(617,561)	1,724,553	-	63,971,424
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	1	-	-	-	-	-	1
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	2,890,174	-	-	-	(900)	-	2,889,274
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	29,869,799	-	-	(1,136,200)	1,021,918	-	29,755,517
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	38,690,979	312,200	-	(1,000,338)	1,056,085	-	39,058,926
ライフESG向一般私募投資信託第1号	50,876,803	(50,876,804)	-	-	1	-	-
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	58,221,176	-	-	-	(242,364)	-	57,978,812
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	39,156,225	15,110,105	-	-	(809,169)	-	53,457,161
ブレン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号	1,644,136	(1,098,630)	-	(84,791)	(53,795)	-	406,920
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	35,896,099	3,402,419	-	-	448,817	-	39,747,335
タイガー代替一般私募特別資産投資信託49号	8,953,347	(8,940,316)	-	(323,400)	310,369	-	-
アルファCFS一般私募投資信託	35,777,252	(6,328,644)	-	(1,447,814)	1,274,696	-	29,275,490
KIM Investment Funds	19,152,897	-	-	-	(448,466)	1,387,893	20,092,324
BNWキウムNEX私募投資合資会社	2,662,031	-	-	-	(28,291)	-	2,633,740
韓国投資バルン同行シェルバ第1号ファンド	2,981,152	-	-	-	(79,856)	-	2,901,296
エーアールエコリアー一般私募不動産投資信託第9号	52,573,589	-	-	-	972,600	-	53,546,189
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	10,803,527	-	-	-	(1,163,529)	-	9,639,998
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	42,927,336	2,041,595	-	(1,575,782)	1,530,980	-	44,924,129
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	19,555	-	-	-	(19,554)	-	1
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	2,786,827	-	-	-	(18,576)	-	2,768,251
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	47,662	-	-	-	(162)	-	47,500
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	23,473,331	-	-	-	(3,229,196)	-	20,244,135
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	19,044,875	(2,497,672)	-	(669,123)	(295,619)	-	15,582,461
韓国投資グリーンテック新技術組合	1,054,498	-	-	-	(589)	-	1,053,909
(株)カオバンク	2,109,166,712	-	-	(59,585,513)	87,391,335	(47,746,057)	2,089,226,477
ネクストレード(株)	8,515,192	-	-	-	3,021,054	(5,435)	11,530,811
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	5,762,953	(5,762,953)	-	-	-	-	-
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	25,501,710	-	-	(1,084,817)	(79,926)	-	24,336,967
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	36,355,254	(36,206,317)	-	-	(9,597)	-	139,340
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	1	-	-	-	-	-	1
NH-Amundiグローバルインフラ一般私募特別資産投資信託21号	26,253,701	1,224,872	-	-	63,403	-	27,541,976
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	37,893,899	(2,697,884)	-	(4,419,590)	4,062,400	-	34,838,825
現代HHR一般私募投資信託1号	33,955,198	-	-	(1,035,000)	1,171,125	-	34,091,323
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	17,644,346	3,238,379	-	-	(1,565,317)	-	19,317,408
韓投新韓レイクビューティー新技術事業投資組合	7,071,974	(1,485,643)	-	(437,488)	163,459	-	5,312,302
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	3,966,314	-	-	-	(4,527)	-	3,961,787

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)	66,314,699	-	-	(1,797,801)	3,938,081	-	68,454,979
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	4,977,997	-	-	-	152,832	-	5,130,829
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	2,874,566	-	-	-	(30,025)	-	2,844,541
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	5,445,749	-	-	-	4,269	-	5,450,018
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	28,549,476	-	-	(1,264,347)	1,291,429	-	28,576,558
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	2,986,516	(2,755,209)	-	-	(231,307)	-	-
YS2次電池新技術投資組合第1号	1,922,031	-	-	-	(23,662)	-	1,898,369
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	14,592,649	-	-	(250,000)	155,902	-	14,498,551
韓国投資TDFアラソ2055証券	6,814,009	(6,784,848)	-	(3,469)	(25,692)	-	-
韓国投資TDFアラソ2060証券	6,820,682	(6,806,457)	-	(5,248)	(8,977)	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	3,306,842	(3,613,778)	-	-	306,936	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	3,417,540	(3,728,096)	-	-	310,556	-	-
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	4,848,611	(6,803,858)	-	-	1,955,247	-	-
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	3,344,797	(4,222,779)	-	-	877,982	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	3,247,888	(3,385,726)	-	-	137,838	-	-
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	76,937,379	-	-	-	2,468,580	-	79,405,959
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	34,113,192	3,085,214	-	-	(269,753)	-	36,928,653
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	83,891,915	-	-	(2,746,950)	1,541,240	-	82,686,205
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	1,926,232	-	-	-	(21,184)	-	1,905,048
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD) (専門)	14,054,954	(856,530)	-	(889,874)	1,165,732	-	13,474,282
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	3,540,964	-	-	-	(1,215,924)	-	2,325,040
韓国投資ディーブテック投資組合	3,340,840	-	-	-	106,192	-	3,447,032
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	80,493,159	-	-	(2,744,000)	3,260,410	-	81,009,569
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	13,520,228	509,430	-	-	3,079,774	-	17,109,432
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	50,890,260	-	-	(1,803,631)	1,912,682	-	50,999,311
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	3,073,401	(2,992,300)	-	-	(81,101)	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	3,159,548	(3,349,182)	-	-	189,634	-	-
韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	3,364,048	(3,209,177)	-	-	(154,871)	-	-
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	19,602,110	-	-	(165,600)	(335,645)	-	19,100,865
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)	28,687,753	10,108,100	-	(1,379,273)	391,033	-	37,807,613
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
タイガー代替専門投資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	75,554,801	-	-	-	2,639,189	-	78,193,990
KIS European Loan SMA	47,177,679	(18,699,670)	-	(1,912,420)	2,037,875	(802,017)	27,801,447
韓国投資TIFアラソ平生所得ETFフォーカス証券投資信託(C-F)	2,834,308	(2,100,607)	-	-	(733,701)	-	-

カスピアン-K9号新技術投資組合	2,946,418	(2,430,000)	-	(420,000)	1,933,510	-	2,029,928
DA-YP新技術投資組合第1号	980,492	-	-	-	(11,019)	-	969,473
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合資会社	19,865,517	-	-	(985,824)	988,720	-	19,868,413
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	984,154	-	-	-	(11,145)	-	973,009
YGスペース新技術投資組合	2,180,109	(559,796)	-	(1,620,313)	-	-	-
コーナーストーンダオン2号新技術組合	1,485,359	-	-	-	(9,036)	-	1,476,323
ニューメイン新技術投資組合第10号	491,892	-	-	-	(5,521)	-	486,371
CYRUS-K素部装投資組合1号	1,028,581	(2,637,326)	-	(1,886,352)	3,495,097	-	-
Honeypot YG2号投資組合	988,051	(734,044)	-	(381,606)	127,599	-	-
K-ビューティーグロス1号私募投資合資会社	1,961,867	-	-	-	383	-	1,962,250
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	12,377,340	13,279,591	-	(237,581)	(873,680)	-	24,545,670
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)	37,206,743	6,488,377	-	(598,047)	2,989,438	-	46,086,511
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	26,157,418	-	-	(1,132,153)	1,060,268	-	26,085,533
パインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40 号	58,465,827	-	-	(2,483,541)	445,754	3,137,366	59,565,406
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合	990,537	-	-	-	(10,562)	-	979,975
ダブル-JL新技術投資組合	1,489,625	-	-	-	(15,507)	-	1,474,118
韓投バルン同行シェルバ第4号	2,459,367	2,500,000	-	-	(60,897)	-	4,898,470
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	3,040,125	-	-	-	(581,064)	-	2,459,061
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投資組合	862,153	(19,168)	-	(842,985)	-	-	-
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信 託11号	2,693,018	-	-	-	(2,693,017)	-	1
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社	6,195,890	3,694,370	-	-	(393,503)	-	9,496,757
アートマン-韓国投資-キウム新技術投資組合	2,045,625	-	-	-	7,288,466	-	9,334,091
エイム-韓国投資ロボティクス新技術投資組合	2,828,205	-	-	-	109,222	-	2,937,427
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号	2,997,886	-	-	-	(30,373)	-	2,967,513
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	10,328,393	-	-	-	1,129,392	-	11,457,785
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1 号	-	3,000,000	-	-	(13,626)	-	2,986,374
エスティ-54号ブラインド新技術投資組合	-	3,000,000	-	-	(55,748)	-	2,944,252
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号	-	2,100,000	-	-	(13,509)	-	2,086,491
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号	-	3,000,000	-	-	150,648	-	3,150,648
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19号	-	3,000,000	-	-	(76,937)	-	2,923,063
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2号	-	3,000,000	-	-	80,143	-	3,080,143
Coinone	-	80,334,455	-	-	-	-	80,334,455
韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号	-	6,000,000	-	-	(12,165)	-	5,987,835
韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合	-	2,000,000	-	-	(13,240)	-	1,986,760
コーナーストンドリーム4号新技術組合	-	1,900,000	-	-	(860)	-	1,899,140
ブルーコープ専門投資型私募不動産信託3号	24,161,150	-	-	-	(1,513,000)	-	22,648,150
ハナ代替投資ブラインド一般私募不動産投資信託 172号	1,046,280	-	-	-	29,814	-	1,076,094
韓国投資TOPメザニン一般私募不動産投資信託1号	13,323,185	-	-	-	(3,231)	-	13,319,954
韓国投資開発シード一般私募投資信託1号(2種)	11,001,294	-	-	-	(666,918)	-	10,334,376
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	14,334,332	-	-	-	(1,114,795)	-	13,219,537
韓国投資DEBTプラス1号2種収益源流動化	28,732,378	(1,306,437)	-	(293,151)	2,118,657	-	29,251,447
イージス私募不動産投資信託33号	9,299,783	-	-	(800,000)	43,679	-	8,543,462

韓国投資航空機一般私募特別資産投資信託6号(債務証券)	11,179	(8,664)	-	-	25	-	2,540
韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F)	2,487,980	(2,487,980)	-	-	-	-	-
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)	1,100,820	-	-	-	(49,370)	-	1,051,450
KIM GROWTH VNFINSELECT ETF	3,978,884	-	-	-	425,170	-	4,404,054
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)	962,140	-	-	-	240	-	962,380
韓国投資超短期ネイルドリム証券投資信託(債券)(C-F)	1,035,799	-	-	-	15,806	-	1,051,605
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)	1,089,690	-	-	-	38,410	-	1,128,100
韓国投資長期資産配分証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	1,500,180	5,000	-	-	476,082	-	1,981,262
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)	3,384,666	-	-	-	778,328	-	4,162,994
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)	3,294,124	-	-	-	1,048,284	-	4,342,408
韓国投資米国S&P500同一加重モレドリム証券子投資信託H(株式)(C-F)	2,050,926	(1,025,463)	-	-	87,266	-	1,112,729
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)	3,307,500	-	-	-	154,500	-	3,462,000
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)	3,574,500	-	-	-	412,500	-	3,987,000
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)	3,723,000	-	-	-	706,500	-	4,429,500
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)	18,863,200	-	-	-	(225,340)	-	18,637,860
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)	1,053,940	45,410	-	-	(38,177)	-	1,061,173
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託	710,069	985,226	-	-	(61,675)	-	1,633,620
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託(混合-再間接型)(C-W)	1,095,780	-	-	-	58,200	-	1,153,980
韓国投資CapitalGroupグローバルHigh Yield opportunity証券子投資信託(債券-再間接型)(C-F)	1,025,440	-	-	-	12,620	-	1,038,060
韓国投資GoldmanSachs米国テック証券子投資信託H(株式)(C-F)	1,061,200	-	-	-	150,730	-	1,211,930
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H(株式)(C-F)	4,838,913	(2,419,457)	-	-	27,703	-	2,447,159
韓国投資GoldenGrowth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	3,965,485	(2,356,295)	-	-	372,175	-	1,981,365
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	4,671,626	(694,261)	-	-	1,570,412	-	5,547,777
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	1,003,190	-	-	-	13,170	-	1,016,360
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)	1,003,140	-	-	-	(6,950)	-	996,190
韓国投資GoldmanSachsグローバルHigh Yieldインカム証券子投資信託H(債券)(C-F)	1,002,810	-	-	-	3,300	-	1,006,110
韓国投資危機対応備戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)	-	-	982,860	-	(18,780)	-	964,080

韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託 (株式-再間接型) (C-W)	-	1,000,000	-	-	836,570	-	1,836,570
韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託 (債券-再間接型) (C-W)	-	1,000,000	-	-	13,280	-	1,013,280
韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託 (株式) (C-F)	-	1,000,000	-	-	712,870	-	1,712,870
韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H (株式-再間接型) (C-W)	-	1,000,000	-	-	26,720	-	1,026,720
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)	-	164,556	2,483,947	-	129,951	-	2,778,454
iMアセット一般私募不動産投資信託21号	2,596,295	-	-	-	(41,235)	-	2,555,060
韓国投資バルン同行シェルバ第2号投資組合	5,580,931	-	-	-	(991,757)	-	4,589,174
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	2,381,907	-	-	-	(8,104)	-	2,373,803
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	1,344,063	(1,344,063)	-	-	-	-	-
韓国バリューニューデバイス一般私募投資信託	1,886,625	(1,886,625)	-	-	-	-	-
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	(1,192,941)	-	-	-	-	-
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	(1,192,941)	-	-	-	-	-
韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信託	1,753,862	(1,753,862)	-	-	-	-	-
韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	1,192,941	(1,192,941)	-	-	-	-	-
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	1,192,941	(1,192,941)	-	-	-	-	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	22,722,481	6,750,000	-	-	1,943,699	-	31,416,180
韓国投資SOSV投資組合	5,853,919	4,200,000	-	-	(39,448)	-	10,014,471
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	32,880,845	(14,463,535)	-	-	3,884,571	-	22,301,881
プラス東京オフィス一般私募不動産信託2号	46,116,356	-	-	-	805,560	-	46,921,916
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	25,771,753	-	-	-	416,202	-	26,187,955
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	1,001,188	1,025,000	-	-	(12,487)	-	2,013,701
韓国リアルアセットスマート河南一般私募投資信託	20,515,757	-	-	-	(5,477)	-	20,510,280
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	2,728,398	(2,728,398)	-	-	-	-	-
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	3,793,101	-	-	-	732,112	-	4,525,213
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	3,495,188	-	-	-	465,825	-	3,961,013
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	2,759,699	-	-	-	361,015	-	3,120,714
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資 信託	3,106,935	-	-	-	515,345	-	3,622,280
韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託 (2種)	3,922,807	-	-	-	879,854	-	4,802,661
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投 資信託 (2種)	4,191,433	-	-	-	2,871,788	-	7,063,221
韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託 (2種)	4,130,060	-	-	-	2,384,871	-	6,514,931
韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信 託 (2種)	4,044,379	-	-	-	1,305,085	-	5,349,464
韓国バリューKモビリティ一般私募投資信託 (2種)	4,352,695	-	-	-	2,615,296	-	6,967,991
韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託 (2種)	4,045,319	-	-	-	1,291,854	-	5,337,173
韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託 (2 種)	4,194,682	-	-	-	1,680,095	-	5,874,777
韓国バリューエッセンスプラス損益差等型一般私募 投資信託1号 (2種)	2,498,243	(2,498,243)	-	-	-	-	-

韓国バリュープライムアルファ一般私募投資信託(C-S)	1,082,420	(1,082,420)	-	-	-	-	-
韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託 (USD) (A)	8,735,880	-	-	-	1,356,804	-	10,092,684
韓国リアルアセット Hamilton Lane GPI 一般私募子投資信託 (USD)	4,968,096	-	-	-	744,839	-	5,712,935
韓国バリューグローバルバリューチェーン一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	1,760,319	-	4,460,319
韓国バリュー先端医療一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	1,148,310	-	3,848,310
韓国バリューコンシューマー一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	690,768	-	3,390,768
韓国バリューコンテンツパワー一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	709,236	-	3,409,236
韓国バリュークリーンテック一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	880,119	-	3,580,119
韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等型一般私募投資信託1号 (2種)	-	3,929,940	-	-	(3,929,940)	-	-
韓国バリューパワー&グリッド一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	1,834,758	-	4,534,758
韓国バリューフューチャーテック一般私募投資信託 (2種)	-	2,700,000	-	-	1,404,567	-	4,104,567
韓国リアルアセットPIS受注強化一般私募投資信託2号 (1種)	-	6,720,000	-	-	(1,753)	-	6,718,247
韓国バリューK-リーダーズデータセンター一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	598,619	-	2,822,148
韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	1,450,164	-	3,673,693
韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	1,442,626	-	3,666,155
韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	953,961	-	3,177,490
韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェーブ一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	1,001,856	-	3,225,385
韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	945,690	-	3,169,219
韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募投資信託 (2種)	-	2,223,529	-	-	600,843	-	2,824,372
韓国リアルアセットEQT NIF一般私募投資信託 (USD) (C-F)	-	10,000,000	-	-	236,244	-	10,236,244
韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一般私募投資信託第1号 (C-S)	-	1,000,000	-	-	8,090	-	1,008,090
韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私募投資信託 (2種)	-	4,211,000	-	-	-	-	4,211,000
韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投資信託 (債券混合) (C-F)	-	-	217,608	-	380	-	217,988
ライフTrueValue一般私募投資信託第3号	-	-	33,698,427	-	5,282,625	-	38,981,052
GEC-KIP Technology and Innovation Fund	11,973,879	-	-	-	294,966	864,938	13,133,783
Clean Energy Transition Fund	24,502,743	560,634	-	-	(10,588,642)	1,129,089	15,603,824
合計	4,439,734,447	(7,456,679)	37,382,842	(100,093,823)	186,573,018	(41,591,493)	4,514,548,312

<第54(前)期半期>

(単位:千ウォン)							
会社名	期首	取得(処分)	振替	配当	持分法損益	持分法 資本変動	半期末
チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,303,899	-	-	-	(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北米中堅企業先順位貸付一般私募特別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革新技術投資組合	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
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
メリッツ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
韓国投資バルン同行シェルバ第1号ファンド	3,438,523	-	-	-	(100,943)	-	3,337,580
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託第9号	52,542,204	-	-	-	15,896	-	52,558,100
ダオルKTBネクストワン買収金融一般私募投資信託第2号	41,694,557	(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ニュージールランド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
ネクストレード(株)	7,860,850	-	-	-	(462,250)	(9,283)	7,389,317
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-Amundi BCP 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
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	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K・ピ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

韓国投資ケープレジット私募投資合資会社	12,817,655	(130,000)	-	-	186,135	-	12,873,790
ユーモビリティー私募投資合資会社	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
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	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
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)	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
タイガー代替専門投資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
コーナーストーンダオン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
K-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
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	-	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TOPメザニー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(債 務証券)	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)第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 VNFINSELECT 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子投資 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Berkshire 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ブ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
韓国バリュー航空宇宙&ロボット機械一般私募投資信 託	-	-	-	-	542,299	-	542,299
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ブバリューコリア目標達成型 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

韓国バリュートン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
韓国バリュートンバリューフォーカス一般私募投資信託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
韓国バリュートンバリューフォーカス一般私募投資信託5号	-	2,000,000	-	-	93,160	-	2,093,160
韓国バリュートンバリュー一般私募投資信託1号	-	1,788,083	-	-	(78,568)	-	1,709,515
韓国バリュートンバリュー損益差等型一般私募投資信託1号	-	2,619,556	-	-	-	-	2,619,556
韓国バリュートンバリュー証券投資信託	-	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

(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55(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
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	2,490,246	(3,350,786)

<第54(前)期>

(単位:千ウォン)		
会社名	未反映損失	未反映損失累計額
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	(5,841,032)	(5,841,032)

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55(当)期半期	第54(前)期
償却原価で測定する貸付債権	15,040,085,738	14,374,331,684
償却原価で測定する負債性証券	29,752,680	49,660,295
償却原価で測定するその他の金融資産	8,484,416,548	3,584,998,578
合計	23,554,254,966	18,008,990,557

(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55(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	6,218,280	-	6,218,280
信用供与金	6,922,811,218	(2,429,809)	6,920,381,409
貸出金	7,351,925,176	(351,669,438)	7,000,255,738
貸付金	11,923,077	(4)	11,923,073
立替金	14,821,873	(14,821,873)	-
私募債	38,141,500	(6,334,262)	31,807,238
売戻条件付き債券買入	1,069,500,000	-	1,069,500,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合計	15,426,926,241	(386,840,503)	15,040,085,738

<第54(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	6,379,530	-	6,379,530
信用供与金	5,785,947,321	(2,263,952)	5,783,683,369
貸出金	7,558,247,723	(395,070,903)	7,163,176,820
貸付金	9,970,189	(4)	9,970,185
立替金	19,676,834	(19,676,834)	-
私募債	70,141,478	(7,419,699)	62,721,779
売戻条件付き債券買入	1,348,400,000	-	1,348,400,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合計	14,810,348,192	(436,016,509)	14,374,331,683

(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55(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	51,631,877	50,486,618	333,898,013	436,016,508
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	(744,118)	744,118	-	-
信用減損した金融資産への振替	(935,460)	(1,813,942)	2,749,402	-
引当金の繰入(戻入)	1,525,081	13,214,612	(10,938,879)	3,800,814
除却	-	-	(53,194,056)	(53,194,056)
その他の変動額(*)	51,381	-	165,856	217,237
半期末損失引当金	51,528,761	62,631,406	272,680,336	386,840,503

(*) 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54(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	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。

(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55(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	14,000,235,396	332,792,367	477,320,429	14,810,348,192
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	(100,000,000)	100,000,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(20,000,000)	(6,397,500)	26,397,500	-
実行及び償還	887,113,750	(651,379)	(12,155,565)	874,306,806
除却	-	-	(53,194,056)	(53,194,056)
その他の変動額(*)	(220,960,558)	-	16,425,857	(204,534,701)
半期末帳簿価額	14,546,388,588	425,743,488	454,794,165	15,426,926,241

(*) 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54(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	9,824,348,582	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。

(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ありません。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142,724千ウォンの利益です。

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

<第55(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	30,000,000	30,000,000	(247,320)	29,752,680

<第54(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	50,000,000	50,000,000	(339,705)	49,660,295

(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55(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	339,705	-	-	339,705
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(92,385)	-	-	(92,385)
半期末損失引当金	247,320	-	-	247,320

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

(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55(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	50,000,000	-	-	50,000,000
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	-	-	-	-
償還	(20,000,000)	-	-	(20,000,000)
半期末帳簿価額	30,000,000	-	-	30,000,000

<第54(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	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

(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55(当)期半期	第54(前)期
未収金	7,643,692,839	2,913,465,539
未収収益	657,178,685	606,368,960
保証金	48,350,503	47,837,314
前払金(債券経過利息)	71,313,062	92,071,981
その他	241,864,746	99,738,438
現在価値割引差金	(13,760,010)	(14,656,345)
損失引当金	(164,223,277)	(159,827,309)
合計	8,484,416,548	3,584,998,578

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)				
区分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計
		非減損	減損	
期首損失引当金	3,742,602	3,983,776	152,100,931	159,827,309
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	(99,961)	99,961	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	416,560	(447,254)	4,419,455	4,388,761
その他の変動額(除却等)	(610)	-	7,817	7,207
半期末損失引当金	4,058,591	3,636,483	156,528,203	164,223,277

<第54(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	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(戻入)	(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

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)				
区分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	3,569,413,850	21,916,136	153,495,901	3,744,825,887
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	(17,114,505)	17,162,504	(47,999)	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
半期中の増減	4,894,824,016	570,353	5,872,510	4,901,266,879
その他の変動額(除却等)	2,490,864	-	56,195	2,547,059
半期末帳簿価額	8,449,614,225	39,648,993	159,376,607	8,648,639,825

<第54(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	2,114,128,576	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)
半期末帳簿価額	4,868,538,017	5,993,879	149,461,136	5,023,993,032

9. 総合投資口座投資資産

連結グループは総合投資口座 (IMA) 商品を通じて顧客から預けられた資金を企業金融に関連する資産等で運用しており、当該資産及び関連する負債をカテゴリー別に区分して管理しています。

連結グループは信託に組み込まれた企業金融に関連する資産と関連する負債を財務諸表にそれぞれ総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債として表示しました。また、運用成績を取引の源泉により区分して損益計算書で直接認識しました。

顧客からの受託金は契約上に元本返済義務が存在することから金融負債に分類して総合投資口座負債として表示しています。連結グループは当該金融負債の会計的な不一致を除去し、運用資産の成績と負債の価値変動を一貫性をもって反映するために当初認識時点で純損益を通じて公正価値で測定する金融負債として指定しました。これにより、総合投資口座(IMA)に関連する金融負債は公正価値で測定され、運用成績による基準価格 (NAV) の変動を含めた公正価値の変動を当期損益として認識しています。

また、連結グループは元本返済義務による潜在的な損失リスクに備えて、関連する法令が定めるところにより損失準備金を積み立てています (注記23参照)。

(1) 当半期末及び前期末現在、総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債の内訳は以下の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54 (前) 期
現金及び預け金		
MMDA	11,025,944	140,944
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産		
MMF	201,863,872	348,878,234
コマーシャルペーパー	129,613,688	-
債券	25,042,265	-
貸付債権	1,107,470,902	300,200,000
受益証券	1,373,986,030	465,719,000
その他		
未収収益など	3,968,462	10,794
総合投資口座投資資産の小計	2,852,971,163	1,114,948,972
前受収益	8,301,409	-
未払報酬	173,493	-
総合投資口座受託金	2,695,652,262	1,059,200,951
総合投資口座負債の小計	2,704,127,164	1,059,200,951

(2) 当半期末及び前期末現在、総合投資口座受託金の内訳は以下の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54(前)期
受託金元本	2,660,868,928	1,058,939,728
評価累計額	34,783,334	261,223
受託金評価金額	2,695,652,262	1,059,200,951

(3) 当半期における総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債の変動内訳は以下の通りです。

<第55(当)期半期>

(単位:千ウォン)		
区分	総合投資口座投資資産	総合投資口座負債
期首金額	1,114,948,972	1,059,200,951
設定及び買入	1,694,914,902	1,610,404,102
当期損益認識額	43,107,289	34,522,111
半期末金額	2,852,971,163	2,704,127,164

10. 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55(当)期半期			第54(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	183,442,740	-	183,442,740	185,197,519	-	185,197,519
建物	131,543,116	(84,125,358)	47,417,758	131,990,672	(83,500,781)	48,489,891
車両運搬具	5,288,595	(5,031,054)	257,541	5,239,722	(4,925,745)	313,977
器具備品	193,801,370	(147,302,215)	46,499,155	180,527,182	(139,560,364)	40,966,818
その他の 有形固定資産	72,620,331	(62,981,012)	9,639,319	68,727,581	(61,205,829)	7,521,752
リース使用权資産	207,421,661	(77,059,073)	130,362,588	211,936,235	(67,587,777)	144,348,458
合計	794,117,813	(376,498,712)	417,619,101	783,618,911	(356,780,496)	426,838,415

(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55(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	-	-	-	(1,754,779)	183,442,740
建物	48,489,889	703,464	-	(1,769,298)	(6,297)	47,417,758
車両運搬具	313,977	43,110	(72,044)	(33,166)	5,664	257,541
器具備品	40,966,819	13,044,268	(23,340)	(7,578,719)	90,127	46,499,155
その他の 有形固定資産	7,521,753	4,059,272	(3)	(1,964,403)	22,700	9,639,319
リース使用权資産	144,348,458	18,872,252	(40,532)	(25,841,720)	(6,975,870)	130,362,588
合計	426,838,415	36,722,366	(135,919)	(37,187,306)	(8,618,455)	417,619,101

(*) 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、復旧引当金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54(前)期半期>

(単位:千ウォン)						
区分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	185,197,519	-	-	-	-	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、復旧引当金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。

11. 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55(当)期半期				第54(前)期			
	取得価額	償却 累計額	減損損失 累計額	帳簿価額	取得価額	償却 累計額	減損損失 累計額	帳簿価額
のれん	234,407,332	-	-	234,407,332	234,041,947	-	-	234,041,947
開発費	156,359,382	(110,254,505)	-	46,104,877	148,435,657	(100,610,055)	-	47,825,602
ソフトウェア	14,808,794	(7,103,629)	-	7,705,165	13,757,657	(5,466,937)	-	8,290,720
会員権	32,510,003	-	(4,711,931)	27,798,072	30,504,436	-	(4,711,931)	25,792,505
その他	20,997,697	-	-	20,997,697	20,998,432	-	-	20,998,432
合計	459,083,208	(117,358,134)	(4,711,931)	337,013,143	447,738,129	(106,076,992)	(4,711,931)	336,949,206

(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55(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	234,041,947	-	-	-	365,385	234,407,332
開発費	47,825,602	8,110,447	-	(9,893,357)	62,185	46,104,877
ソフトウェア	8,290,720	50,761	-	(1,264,815)	628,499	7,705,165
会員権	25,792,505	2,232,226	(289,090)	-	62,431	27,798,072
その他	20,998,432	-	-	-	(735)	20,997,697
合計	336,949,206	10,393,434	(289,090)	(11,158,172)	1,117,765	337,013,143

(*) 海外子会社の為替レートの変動等による増減です。

<第54(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	234,551,527	-	-	-	(811,105)	233,740,422
開発費	49,717,426	4,162,816	-	(8,803,619)	(168,735)	44,907,888
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)	21,079,485
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。

12. 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55(当)期半期			第54(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	12,277,260	-	12,277,260	10,522,481	-	10,522,481
建物	15,852,931	(8,771,080)	7,081,851	7,008,811	(5,415,680)	1,593,131
合計	28,130,191	(8,771,080)	19,359,111	17,531,292	(5,415,680)	12,115,612

(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55(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	-	1,754,779	12,277,260
建物	1,593,131	(726,337)	6,215,057	7,081,851
合計	12,115,612	(726,337)	7,969,836	19,359,111

(*) 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54(前)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。

13. 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55(当)期半期	第54(前)期
未収金	133,915,630	-
前払金	18,515,816	17,923,166
前払費用	159,576,406	110,201,945
その他(炭素排出権)	52,079,445	34,704,408
合計	364,087,297	162,829,519

14. 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55(当)期半期	第54(前)期
委託者預り金	12,337,020,388	9,036,408,646
上場デリバティブ取引預り金	12,139,577,331	2,315,894,742
申込者預り金	10,839,984	24,284
貯蓄者預り金	53,189,759	58,517,738
条件付預り金	9,856	9,856
集団投資証券預り金	1,591,072,475	2,278,032,932
外国株式投資専用預り金	3,923,567	2,786,510
その他顧客預り金	20,502	20,502
合計	26,135,653,862	13,691,695,210

15. 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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券	1,558,461,881	2,469,519,444
負債性証券	732,332,502	321,653,160
合計	2,290,794,383	2,791,172,604

16. 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55(当)期半期			第54(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)	6,377,091,580	-	-	4,849,985,200	-	-
スワップ	93,204,848,413	760,631,634	646,161,824	73,748,807,427	462,602,780	514,195,648
小計	99,581,939,993	760,631,634	646,161,824	78,598,792,627	462,602,780	514,195,648
通貨関連						
先渡	49,689,005,823	1,540,004,630	1,472,061,956	44,437,644,551	942,196,211	946,445,199
先物(*2)	2,401,423,282	-	-	997,624,564	-	-
スワップ	3,604,796,420	214,117,745	208,609,304	4,567,488,790	145,554,379	93,167,946
オプション	154,150,000	-	-	-	-	-
小計	55,849,375,525	1,754,122,375	1,680,671,260	50,002,757,905	1,087,750,590	1,039,613,145
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	7,394,713,075	-	-	3,851,153,795	-	-
スワップ	15,411,171,261	609,381,564	2,656,023,735	12,315,421,265	264,567,436	2,893,009,359
オプション	3,532,578,798	220,153,363	487,659,130	3,846,974,191	155,138,777	198,208,675
小計	26,338,463,134	829,534,927	3,143,682,865	20,013,549,251	419,706,213	3,091,218,034
債券関連						
先渡	8,239,612,700	348,560,034	233,912,551	6,687,648,200	153,921,479	102,208,715
スワップ	3,676,917,942	166,284,525	62,283,145	6,535,186,895	145,045,354	91,333,150
小計	11,916,530,642	514,844,559	296,195,696	13,222,835,095	298,966,833	193,541,865
信用関連						
スワップ	3,146,867,146	17,922,681	6,742,126	2,199,867,108	9,065,355	4,350,331
商品関連						
先物(*2)	316,623,714	-	-	138,905,846	-	-
オプション	2,124,110	328,956	-	-	-	-
小計	318,747,824	328,956	-	138,905,846	-	-
その他関連						
スワップ	86,798,615	31,283,576	-	87,012,331	32,002,887	-
信用リスク調整額	-	(84,008,619)	(3,268,798)	-	(53,874,850)	(3,141,172)
合計	197,238,722,879	3,824,660,089	5,770,184,973	164,263,720,163	2,256,219,808	4,839,777,851

(*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。

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

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

なお、連結グループは総合投資口座受託金を純損益を通じて公正価値で測定する金融負債と指定しましたが、別途注記として記載しています(注記9参照)。

(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55(当)期半期	第54(前)期
売却株価連動証券	1,610,405,106	1,330,311,224
売却株価連動デリバティブ社債	8,438,487,518	8,569,117,709
売却その他デリバティブ証券	362,870,138	183,162,810
売却その他デリバティブ社債	3,366,566,518	2,889,378,081
売却上場指数証券	92,747,809	74,471,403
売却デリバティブ証券Day1損益	31,157,632	17,764,422
信用リスク調整額	(33,126,703)	(33,075,817)
合計	13,869,108,018	13,031,129,832

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首信用リスク調整額	33,075,818	29,207,804
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	(92,502)	127,623
信用リスク変動分-純損益	143,388	406,841
半期末信用リスク調整額	33,126,704	29,742,268

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首	303,113	213,783
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	(92,501)	127,621
税効果	25,437	(33,692)
半期末	236,049	307,712

18. 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55(当)期半期	第54(前)期
コールマネー	3,040,000,000	1,610,000,000
銀行借入金	874,154,226	462,770,491
証金借入金	2,155,997,645	1,952,430,778
コマーシャルペーパー	8,235,345,888	4,812,145,888
電子短期社債	5,290,497,078	4,883,224,079
買戻条件付売却	23,979,095,470	24,189,115,274
社債	4,565,224,939	3,628,652,576
発行手形	22,467,965,687	21,477,926,599
その他の借入金	78,715,416	88,391,515
合計	70,686,996,349	63,104,657,200

(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55(当)期半期	第54(前)期
新韓銀行等	2.6～3.6	3,040,000,000	1,610,000,000

(3) 当半期末及び前期末現在、銀行借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第55(当)期半期	第54(前)期
国民銀行等	4.4～7.2	874,154,226	462,770,491

(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55(当)期半期	第54(前)期
流通金融借入金	2026.07.07～2026.10.01	3.07	5,997,645	2,430,778
割引手形証金借入金	2026.07.01	2.63	200,000,000	200,000,000
担保金融支援貸付(*)	2026.07.01～2027.06.10	2.91～3.32	1,950,000,000	1,750,000,000
合計			2,155,997,645	1,952,430,778

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期
(株)BNK投資証券など	2026.07.01～2027.06.21	2.64～5.30	8,235,345,888	4,812,145,888

(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55(当)期半期	第54(前)期
SK証券株式会社等	2.97～5.51	5,290,497,078	4,883,224,079

(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55(当)期半期	第54(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25-2回無保証社債	2023.10.17	2026.10.16	5.175	110,000,000	110,000,000
第26-1回無保証社債	2024.02.27	2026.02.27	4.063	-	140,000,000
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099	160,000,000	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	2027.10.25	3.462	260,000,000	260,000,000
第28-1回無保証社債	2025.02.14	2027.02.12	3.053	60,000,000	60,000,000
第28-2回無保証社債	2025.02.14	2028.02.14	3.133	340,000,000	340,000,000
第30-1回無保証社債	2025.11.04	2027.11.04	2.986	80,000,000	80,000,000
第30-2回無保証社債	2025.11.04	2028.11.03	3.062	235,000,000	235,000,000
第31-1回無保証社債	2026.02.05	2028.02.04	3.571	100,000,000	-
第31-2回無保証社債	2026.02.05	2029.02.05	3.743	330,000,000	-
第31-3回無保証社債	2026.02.05	2031.02.05	4.035	70,000,000	-
第32-1回無保証社債	2026.06.01	2028.06.01	4.171	230,000,000	-
第32-2回無保証社債	2026.06.01	2029.06.01	4.295	270,000,000	-
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	462,450,000	430,470,000
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250	57,118,800	55,057,800
保証付外貨建社債(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250	616,600,000	573,960,000
合計				4,571,168,800	3,634,487,800
社債割引発行差金				(5,943,861)	(5,835,224)
帳簿価額				4,565,224,939	3,628,652,576

(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55(当)期半期	第54(前)期
随時～365日	2.20～3.85	22,467,965,687	21,477,926,599

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)			
区分	借入金	社債	合計
2026年1月1日	59,476,004,624	3,628,652,576	63,104,657,200
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	9,145,814,968	996,966,998	10,142,781,966
借入債務の償還	(1,102,368,763)	(140,000,000)	(1,242,368,763)
小計	8,043,446,205	856,966,998	8,900,413,203
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	(1,734,972,759)	-	(1,734,972,759)
社債割引発行差金の償却	-	3,064,180	3,064,180
為替レートの変動効果	347,293,340	76,541,185	423,834,525
その他(*)	(10,000,000)	-	(10,000,000)
2026年6月30日	66,121,771,410	4,565,224,939	70,686,996,349

(*) その他項目には連結範囲の変動等が含まれています。

<第54(前)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。

19. 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55(当)期半期	第54(前)期
確定給付債務の現在価値	75,034,459	77,426,019
社外積立資産の公正価値	(78,403,800)	(77,213,907)
連結財政状態計算書上の純確定給付負債(資産)	(3,369,341)	212,112

(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11,214,490千ウォンと10,319,020千ウォンです。

20. 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55(当)期半期	第54(前)期
訴訟引当金	340,206	3,000,000
復旧引当金	10,340,506	9,266,289
その他引当金	996,301	20,184,831
小計	11,677,013	32,451,120
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	2,261,383	2,236,088
支払保証引当金	5,716,841	21,976,268
小計	7,978,224	24,212,356
合計	19,655,237	56,663,476

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)								
区分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	4,822,251	2,554,017	14,600,000	21,976,268	2,236,064	24	-	2,236,088
振替								
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(1,352,554)	(306,873)	(14,600,000)	(16,259,427)	22,972	2,323	-	25,295
半期末引当金	3,469,697	2,247,144	-	5,716,841	2,259,036	2,347	-	2,261,383

<第54(前)期半期>

(単位:千ウォン)								
区分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首引当金	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

(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55(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	2,726,618,400	15,000,000	15,200,000	2,756,818,400	472,269,296	8,355	-	472,277,651
振替				-	-	-		-
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
半期中の増減	282,456,800	-	(15,200,000)	267,256,800	57,665,208	255,037	-	57,920,245
半期末残高	3,009,075,200	15,000,000	-	3,024,075,200	529,934,504	263,392	-	530,197,896

<第54(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	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

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首残高	9,266,289	7,230,561
追加設定	235,136	29,317
使用戻入額	(85,607)	(137,356)
再見積設定(戻入)額	881,926	1,062,271
償却割引額等その他	42,762	42,110
半期末残高	10,340,506	8,226,903

21. 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55(当)期半期	第54(前)期
未払金	6,209,696,481	2,357,201,558
未払費用	913,739,783	860,526,380
未払配当金	1,303,873	375,737
その他の預り金	2,395,615,804	1,532,856,625
賃貸保証金	2,289,190	893,167
金融保証契約負債	138,682,982	145,516,386
非支配持分(負債)	849,204,912	1,061,392,640
リース負債	147,206,656	154,202,886
その他	8,588	5,732
合計	10,657,748,269	6,112,971,111

22. 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55(当)期半期	第54(前)期
未払金	89,899,376	134,507,109
未払費用	8,705,071	17,382,238
諸税預り金	110,090,373	88,315,770
前受収益	198,970,165	189,253,166
合計	407,664,985	429,458,283

23. 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55(当)期半期	第54(前)期
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	35,231,340株	35,201,340株
普通株資本金	176,156,700	176,006,700

(2) 当半期及び前半期における発行済株式数の変動は次の通りです。

(単位:株)		
区分	第55(当)期半期	第54(前)期半期
期首発行済株式数	35,201,340	35,183,340
有償増資	30,000	-
期末発行済株式数	35,231,340	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	年利率	第55(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年後以降に連結グループによる期中償還が可能であり、利率は発行日から7年後以降の各応当日に金融投資協会が発表する10年満期国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、連結グループは当該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ヶ月間に普通株式に対して現金、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55(当)期半期	第54(前)期
貸倒準備金積立済額	104,902,198	87,664,669
貸倒準備金積立予定金額	33,265,051	17,237,529
貸倒準備金残高	138,167,249	104,902,198

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
半期純利益	1,731,070,950	1,025,234,082
貸倒準備金戻入額(繰入額)	(33,265,051)	(44,147,095)
貸倒準備金反映後調整利益(*)	1,697,805,899	981,086,987

(*) 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。

(6) 当半期及び前半期における総合投資口座 (IMA) 損失準備金繰入額は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54(前)期半期
総合投資口座受託金の元本 (*)	2,801,114,000	-
IMA損失準備金既積立金	55,733,700	-
IMA損失準備金積立予定金額	84,322,000	-
IMA損失準備金残高	140,055,700	-

(*) 連結グループは顧客が払い込んだ総合投資口座受託金の元本と資本市場と金融投資業に関する法律による総合金融事業者の義務投資比率該当額を合算した金額に対して損失準備金を設定しました。

24. 純受取手数料

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55(当)期半期		第54(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	463,174,082	788,831,827	150,196,209	274,326,221
引受及び斡旋手数料	34,478,367	66,316,102	24,531,459	55,620,845
集団投資証券取扱手数料	100,634,591	184,140,280	54,666,649	106,025,542
集団投資機構運用報酬	10,134,634	20,912,571	3,831,302	7,300,122
資産管理手数料	184,619,987	250,539,565	17,662,563	32,238,081
買収及び合併手数料	69,774,500	119,640,708	78,813,768	138,257,107
支払保証料	28,222,915	56,006,422	25,774,311	50,284,479
信託報酬	12,499,320	24,087,441	10,114,782	20,451,515
その他の受取手数料	79,888,800	175,841,635	48,839,760	91,135,453
小計	983,427,196	1,686,316,551	414,430,803	775,639,365
支払手数料				
売買支払手数料	(107,234,459)	(177,776,288)	(31,183,063)	(57,959,740)
投資勧誘代行人手数料	(12,195,324)	(21,480,068)	(5,760,391)	(11,190,669)
その他の支払手数料	(98,570,369)	(149,787,767)	(34,403,445)	(54,760,550)
小計	(218,000,152)	(349,044,123)	(71,346,899)	(123,910,959)
純受取手数料	765,427,044	1,337,272,428	343,083,904	651,728,406

25. 純受取利息

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55(当)期半期		第54(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	123,315,802	202,822,547	62,221,236	124,010,556
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	506,724,603	998,405,883	450,364,530	884,950,223
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	35,718,258	56,168,808	12,203,432	26,247,912
償却原価で測定する負債性証券	519,293	1,417,624	954,043	1,444,453
償却原価で測定する貸付債権	232,038,972	451,563,938	171,987,572	339,116,543
償却原価で測定するその他の金融資産	34,488,761	64,581,336	21,468,079	44,602,619
小計	932,805,689	1,774,960,136	719,198,892	1,420,372,306
支払利息				
預り金	(47,748,838)	(75,868,174)	(17,151,264)	(33,431,847)
借入債務	(511,823,429)	(991,813,466)	(421,517,058)	(858,896,222)
その他	(14,269,268)	(26,735,361)	(11,423,883)	(21,784,193)
小計	(573,841,535)	(1,094,417,001)	(450,092,205)	(914,112,262)
純受取利息	358,964,153	680,543,135	269,106,687	506,260,044

26. 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55(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(注1)	5,736,027,216	(1,188,677,807)	4,547,349,409	7,894,535,981	(2,415,223,268)	5,479,312,713
デリバティブ	4,416,153,446	(7,050,674,206)	(2,634,520,760)	9,684,674,437	(12,366,319,741)	(2,681,645,304)
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(注2)	-	(90,002)	(90,002)	309,061	(5,811,543)	(5,502,482)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	274,243,437	(1,300,257,802)	(1,026,014,365)	454,565,147	(2,042,330,199)	(1,587,765,052)
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(注1)	29,156,028	(332,618,907)	(303,462,879)	144,448,569	(558,114,555)	(413,665,986)
合計	10,455,580,127	(9,872,318,724)	583,261,403	18,178,533,195	(17,387,799,306)	790,733,889

(注1) 総合投資口座投資資産と受託金の基準価額変動による評価損益が含まれています(注記9参照)。

(注2) 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54(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	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)。

27. 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55(当)期半期		第54(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	(634,168)	(1,667,946)	-	(7,900)
償却原価で測定する金融資産	(31,524,321)	(8,189,575)	(56,503,125)	(33,311,463)
オフバランス勘定に対する引当金	(55,590)	(25,295)	(681,461)	(1,105,432)
小計	(32,214,079)	(9,882,816)	(57,184,586)	(34,424,795)
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	-
償却原価で測定する金融資産	86,411	92,385	10,148,322	10,509,541
オフバランス勘定に対する引当金	-	16,259,427	-	-
小計	86,411	16,351,812	10,324,991	10,509,541
合計	(32,127,668)	6,468,996	(46,859,595)	(23,915,254)

28. 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55(当)期半期		第54(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	291,318,804	530,630,416	181,820,049	361,407,185
退職給付	6,395,076	14,250,717	6,361,618	13,546,934
福利厚生費	22,565,747	42,677,077	16,033,337	34,151,171
電算運用費	12,842,946	23,081,943	10,650,587	20,787,724
賃借料	1,891,078	3,780,734	1,712,719	3,416,704
支払手数料	22,259,611	38,968,070	16,511,722	31,720,209
接待費	4,954,282	9,133,926	4,644,790	8,394,037
広告宣伝費	18,627,009	27,723,100	15,544,481	23,484,978
投資不動産減価償却費	520,195	726,337	188,060	231,815
有形固定資産減価償却費	18,673,993	37,187,306	18,573,085	37,657,574
調査研究費	1,309,454	2,642,474	1,290,970	2,583,771
研修費	611,257	1,167,450	559,553	920,480
無形資産償却費	5,552,058	11,158,172	4,726,441	9,207,319
租税公課	75,038,768	102,969,342	13,355,063	27,117,804
その他	35,534,464	62,404,858	32,137,120	56,713,061
合計	518,094,742	908,501,922	324,109,595	631,340,766

29. 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55(当)期半期		第54(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	1,631,065,408	1,199,370,832	1,255,298,675	965,072,740	店頭デリバティブ取引担保
	1,477,784,000	1,056,512,330	-	-	先物オプション取引証拠金
	11,669,966,118	8,567,719,771	8,660,392,017	6,552,163,189	貸借取引担保
債券	25,855,939,883	24,583,670,928	26,235,971,745	25,298,323,770	買戻条件付売却取引担保(*3)
	6,572,655,523	4,462,329,495	5,284,666,725	4,152,662,227	貸借取引担保
	1,227,130,020	1,134,155,000	1,523,641,470	1,418,840,000	(株)韓国取引所証拠金など
	5,873,135,867	5,585,228,451	5,356,893,103	5,095,874,015	デリバティブ取引担保
CP	912,190,370	684,142,778	1,552,657,478	1,148,792,128	貸借取引担保
合計	55,219,867,189	47,273,129,585	49,869,521,213	44,631,728,069	

(*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。

30. 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。

(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55(当)期半期	第54(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10行	2,365,636,440	2,425,328,000
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	50,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	2,050,000,000	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45件で訴訟価額は112,509,362千ウォンであり、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9件で訴訟価額は55,141,453千ウォンです。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、340,206千ウォンを訴訟引当金として計上し、13,612,426千ウォンを事故立替金及び貸倒引当金として計上しています。訴訟が連結グループに及ぼす最終的な影響を予測できませんが、連結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、連結グループはコマーシャルペーパー(ABCP)の発行日及び以後借換え発行日に当該発行手形の一部又は全部が市場売出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55(当)期半期	第54(前)期
限度貸付など	AGORA, L.P.など	KRW	530,197,896	471,696,453
	Chrysaor Bidco	EUR	-	345
私募債引受確約	(株)軍浦複合開発PFVなど	KRW	2,132,968,000	2,206,365,000
貸付債権買入確約	(株)セロムD&Cなど	KRW	862,342,400	521,755,400
金融保証契約	OKI P&P現地貸付の支払保証	USD	-	20,000
	NH投資証券(株)など	KRW	28,764,800	-

(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55(当)期半期	第54(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	7,615,659,930	5,306,000,432	公正価値
	外貨建株式	2,833,514,417	1,400,526,504	公正価値
	国債・地方債	7,999,706,424	7,522,319,125	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	2,882,722,318	2,272,658,585	公正価値
	外貨建株式	992,849,442	320,572,873	公正価値
	国債・地方債	40,500,254	21,152,675	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中止要件を充足できず、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240,474,942千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年までの終了時点に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55(当)期半期	第54(前)期	評価基準
委託者有価証券	308,334,855,155	245,703,718,249	公正価値
貯蓄者有価証券	464,004,791	312,930,635	公正価値
受益者有価証券	66,967,878,533	61,260,513,290	基準価格(*)
その他有価証券	6,585,094,628	3,855,955,522	公正価値
合計	382,351,833,107	311,133,117,696	

(*) 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未履行の出資約定金額は1,816,896,030千ウォン(前期末:1,543,629,875千ウォン)です。

(10) 連結グループに対して国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。

31. 関連当事者との取引

(1) 当半期末現在、関連当事者の現況は次の通りです。

区分	関連当事者
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)
関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司 上海パンジョン韓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 JB豪州NDIS一般私募投資信託1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 メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号 マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号 ブレン成長企業Buffered Bottom Open Topメザニン一般私募投資信託3号 ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号 アルファCFS一般私募投資信託 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第9号 エムプラス一般私募不動産投資信託26号 KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託 韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号 ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門) ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司 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) 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
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号
韓投新韓レイクKービューティー新技術事業投資組合
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
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)
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
韓国投資ディープレック投資組合
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
タイガー代替専門投資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
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
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
K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
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合
ダブル-JL新技術投資組合
韓投バルン同行シェルバ第4号
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号

韓国バリューグローバルリサーチ配当インカム証券子投資信託
 韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号
 エスティー54号ブラインド新技術投資組合
 IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号
 イーゼスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号
 シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19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2号
 Coinone
 韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号
 韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合
 コーナーストーンドリーム4号新技術組合
 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
 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Global Strategic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Berkshire XI一般私募投資信託
 韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託(混合-再間接型)(C-W)
 韓国投資Capital GroupグローバルHigh Yield opportunity証券子投資信託H(債券-再間接型)(C-F)
 韓国投資Goldman Sachs米国テック証券子投資信託H(株式)(C-F)
 韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H(株式)(C-F)
 韓国投資Golden Growth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TMF26-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)
 韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券)(C-F)
 韓国投資Goldman SachsグローバルHigh Yieldインカム証券子投資信託H(債券)(C-F)
 韓国投資危機対備戦略資産配分証券投資信託(債券混合-再間接型)(C-F)
 韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託(株式-再間接型)(C-W)
 韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託(債券-再間接型)(C-W)
 韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託(株式)(C-F)
 韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H(株式-再間接型)(C-W)
 韓国投資インカムジュメンETFモウギ証券子投資信託H(債券混合-再間接型)(C-F)

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
 韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託
 韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託
 韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託
 韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託
 韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューKモビリティ一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託 (2種)
 韓国リアルアセットパートナーズグループNGI一般私募投資信託 (USD) (A)
 韓国リアルアセットHamilton Lane GPI一般私募投資信託 (USD)
 韓国バリューグローバルバリューチェーン一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリュー先端医療一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューコンシューマー一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューコンテンツパワー一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリュークリーンテック一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等型一般私募投資信託1号 (2種)
 韓国バリューパワー&グリッド一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューフューチャーテック一般私募投資信託 (2種)
 韓国リアルアセットPIS受注強化一般私募投資信託2号 (1種)
 韓国バリューK-リーダーズデータセンター一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェーブ一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募投資信託 (2種)
 韓国リアルアセットEQT NIF一般私募投資信託 (USD) (C-F)
 韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一般私募投資信託第1号 (C-S)
 韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私募投資信託 (2種)
 韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投資信託 (債券混合) (C-F)
 ライフTrueValue一般私募投資信託第3号

同一の親会社をもつ会社	(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. KIH Advisors Japan 韓国投資パートナーズ(株) 韓国投資プライベートエクイティ(株) 韓国投資不動産信託(株) 韓国投資リアルアセット運用(株) 韓国投資アクセラレーター(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 韓国投資エスジー企業財務安定私募投資合資会社

(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55(当)期半期		第54(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	793,792	-	647,876	-
		営業外収益(*1)	142,781	-	121,332	-
		受取手数料	50,880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	13,130,158
		支払手数料	-	131,628	-	-
関連会社	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	-
	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	-
	韓国投資グローバルAI&半導体TOP10証券子投資信託H(株式)(C-F) (*3)	受取手数料 (*2)	5,163	-	6,121	-
	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	-
	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 (*2)	-	-	3,049	-
	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 (*2)	-	-	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 (*2)	-	-	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 (*2)	-	-	3,194	-
	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 (*2)	-	-	4,285	-
	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 (*2)	-	-	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 (*2)	-	-	4,366	-
	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)	-	-	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	4,356	-	4,558	-
	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	-
	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	9,675	-	11,010	-
	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	-

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	2,113	-	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	36,321	-	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	180	-	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	8,759	-	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	1,649	-	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	95,048	-	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	186	-	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	21,312	-	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	22,696	-	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	1,957	-	7,042	-
韓国投資Global Strategic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	1,573	-	570	-
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託	受取手数料	6,994	-	98	-
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	-
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	-
韓国バリューテック一般私募投資信託	受取手数料	-	-	23,395	-
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	-
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	-
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	-
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	-
韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	受取手数料(*2)	5,151	-	14,243	-
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(*2)	5,772	-	17,037	-
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(*2)	4,506	-	13,459	-
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(*2)	4,642	-	14,912	-
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(*2)	5,826	-	16,527	-
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(*2)	4,923	-	13,730	-
韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	受取手数料(*2)	4,739	-	15,297	-
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	-

韓国バリューAI革新一般私募投資信託	受取手数料 (*2)	-	-	18,917	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S1投資組合	受取手数料	157,950	-	156,652	-
韓国投資バリューチェーン(VC)S2投資組合	受取手数料	19,500	-	19,340	-
韓国バリューエッセンシア一般私募投資信託1号	受取手数料	-	-	25,297	-
韓国バリューコリアリレイティング証券投資信託	受取手数料	-	-	10	-
韓国バリュートゥ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)カカオバンク	受取利息	1,092	-	947	-
	受取手数料	4,620	-	4,620	-
	支払手数料	-	841,490	-	402,578
	支払手数料	-	623,396	-	436,684
	本社広告費	-	775,060	-	797,500
	預託金利用料	-	15,973	-	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	-
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(*2)	-	-	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	-	22,475	-
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	21,571	-	23,522	-
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	受取手数料	76,863	-	-	-
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	受取手数料	35,963	-	-	-
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	受取手数料	66,807	-	-	-
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	受取手数料	66,018	-	-	-
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投資組合	受取手数料(*2)	18,995	-	-	-
韓国投資グローバル宇宙技術&防産証券子投資信託H(株式)(C-F)	受取手数料	15,255	-	-	-
韓国投資Golden Growth証券投資信託(混合-再間接型)(C-F)	受取手数料	3,537	-	-	-
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託(株式)(C-F)	受取手数料	18,039	-	-	-
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託(混合-再間接型)(C-W)	受取手数料	2,224	-	-	-
韓国投資Capital GroupグローバルHigh Yield opportunity証券投資信託H(債券-再間接型)(C-F)	受取手数料	1,534	-	-	-

韓国投資Goldman Sachs米国テック証券子投資信託H (株式) (C-F)	受取手数料	4,877	-	-	-
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託(債券) (C-F)	受取手数料	251	-	-	-
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託(債券) (C-F)	受取手数料	248	-	-	-
韓国投資Goldman SachsグローバルHigh Yieldインカム 証券子投資信託H(債券) (C-F)	受取手数料	2,982	-	-	-
韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託(株式-再間接型) (C-W)	受取手数料	20,793	-	-	-
韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託(債権-再間接型) (C-W)	受取手数料	928	-	-	-
韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託(株式) (C-F)	受取手数料	2,520	-	-	-
韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H(株式-再間接型) (C-W)	受取手数料	464	-	-	-
韓国バリュー輸出コリアー一般私募投資信託	受取手数料	55,779	-	-	-
韓国バリューウェルビーイングー一般私募投資信託	受取手数料	52,319	-	-	-
韓国バリュー配当プラスー一般私募投資信託	受取手数料	47,124	-	-	-
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	受取手数料	50,206	-	-	-
韓国バリューエッセンシアプラス損益差等型一般私募投資信託1号	受取手数料(*2)	5,423	-	-	-
韓国バリューK-カルチャートレンドー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	73,207	-	-	-
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイスー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	86,396	-	-	-
韓国バリューK-バイオー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	82,793	-	-	-
韓国バリューK-エネルギーインフラー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	76,665	-	-	-
韓国バリューKモビリティー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	86,471	-	-	-
韓国バリューK-支配構造ー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	76,584	-	-	-
韓国バリューK-持続成長配当ー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	79,908	-	-	-
韓国バリュー先端医療ー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	34,780	-	-	-
韓国バリューフューチャーテックー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	35,491	-	-	-
韓国バリューグローバルバリューチェーンー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	36,627	-	-	-
韓国バリューパワー&グリッドー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	36,890	-	-	-
韓国バリューコンシューマーー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	33,465	-	-	-
韓国バリュークリーンテックー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	34,009	-	-	-
韓国バリューコンテンツパワーー一般私募投資信託(2種)	受取手数料	33,446	-	-	-
韓国バリューエッセンシアコア損益差等型一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,684	-	-	-

	韓国バリューエッセンシアセーフ損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	35,664	-	-	-
	韓国バリュー企業価値セーフ損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	15,264	-	-	-
	韓国バリュートントンバリュー損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	25,343	-	-	-
	韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	88,899	-	-	-
	韓国バリューエッセンシアルファ損益差等型一般私募投資信託(2種)	受取手数料	72,236	-	-	-
	韓国バリュー企業価値高配当損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	受取手数料	32,453	-	-	-
	韓国バリューフォーカス一般私募投資信託(C-S)	受取手数料	1,661,989	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,776	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェーブ一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,864	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,783	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズデータセンター一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,281	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,285	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資信託(2種)	受取手数料	15,572	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資信託(2種)	受取手数料	15,581	-	-	-
	韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一般私募投資信託第1号(C-S)	受取手数料	26,171	-	-	-
	韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私募投資信託(2種)	受取手数料	14,773	-	-	-
	韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投資信託(債券混合)(C-F)	受取手数料	733	-	-	-
同一の親会社をもつ会社	(株)韓国投資貯蓄銀行	受取手数料	2,200	-	2,200	-
		営業外収益(*1)	39,361	-	46,433	-
		預託金利用料	-	69,170	-	113,060
		支払手数料	-	36,000	-	-
		本社広告費	-	-	-	1,818
	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	19,328	-	19,969	-
		預託金利用料	-	767	-	-
	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	10,335	-	8,212	-
		支払手数料(*3)	-	1,641,126	-	1,759,925
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	2,931	-	4,795	-
		預託金利用料	-	1,561	-	2,107
	韓国投資プライベートエクイティ(株)	営業外収益(*1)	4,507	-	2,380	-
	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	725	-	753	-
	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	15,977	-	14,154	-
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	-
	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	180,600	-	-	-
合計			5,192,398	17,266,329	2,588,059	16,659,720

- (*1) 最上位支配会社、子会社及び同一の親会社をもつ会社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) 当半期に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) 連結グループである韓国投資SEA-CHINA Fundが韓国投資パートナーズに支払った報酬が含まれています。

(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55(当)期半期		第54(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(*1)	-	89,899,376	-	134,507,109
		その他 未収金(*1)	133,877,685	-	-	-
		未払費用	-	72,342	-	144,685
		未払配当金	-	281,803	-	375,737
		賃貸保証金	-	801,352	-	623,918
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000

関連会社	㈱カカオバンク	普通預金	1,911,360	-	1,911,360	-
	アートマン-韓国投資-キウム新技術投資組合	前受手数料	-	31,989	-	-
	エイム-韓国投資ロボティクス新技術投資組合	前受手数料	-	64,592	-	-
	韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	前受手数料	-	110,430	-	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2030証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,073	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2035証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,103	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2040証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,133	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2045証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,171	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2050証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,579	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2055証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,605	-
	韓国投資TDFアラソETFフォーカス2060証券投資信託(C-F)	未収収益	-	-	1,630	-
	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)	未収収益	-	-	1,028	-
	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	-	-	239	-
	韓国投資グローバル宇宙経済証券投資信託H(株式)(C-F)	未収収益	4,226	-	-	-
	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	219	-	260	-
	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	1,077	-	-	-
	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	107	-	1,104	-
	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	2,898	-	2,541	-
	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	407	-	393	-
	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	-	-	39,605	-
	韓国バリューAI半導体一般私募投資信託	未収収益	-	-	363	-
	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	-	-	416	-
	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	-	-	344	-
	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	-	-	336	-
	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	-	-	406	-
	韓国バリュー前工程半導体一般私募投資信託	未収収益	-	-	346	-
	韓国バリュー生成型AI一般私募投資信託	未収収益	-	-	342	-

韓国投資Golden Growth証券投資信託 (混合-再間接型) (C-F)	未収収益	65	-	174	-
韓国投資支配構造株主還元証券投資信託 (株式) (C-F)	未収収益	2,229	-	1,962	-
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	14,006	-	10,961	-
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)	未収収益	97	-	85	-
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)	未収収益	102	-	82	-
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	233	-	451	-
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	7,189	-	5,810	-
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	33,900	-	15,813	-
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	7,866	-	7,239	-
韓国投資Global Strategicマルティ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	602	-	602	-
韓国投資グローバルBerkshire XI一般私募投資信託	未収収益	1,298	-	586	-
韓国投資米国テックステップアップ分割買収証券投資信託 (混合-再間接型) (C-W)	未収収益	987	-	923	-
韓国投資Capital Group グローバル High Yield opportunity証券投資信託H (債券-再間接型) (C-F)	未収収益	365	-	361	-
韓国投資K指数&テーマローテーション証券投資信託 (株式-再間接型) (C-W)	未収収益	19,077	-	-	-
韓国投資JPMORGAN Global High Yield証券投資信託 (債権-再間接型) (C-W)	未収収益	167	-	-	-
韓国投資Goldman Sachs米国テック証券子投資信託H (株式) (C-F)	未収収益	1,043	-	887	-
韓国投資TMF26-12満期型証券投資信託 (債券) (C-F)	未収収益	53	-	52	-
韓国投資TMF28-12満期型証券投資信託 (債券) (C-F)	未収収益	52	-	52	-
韓国投資Goldman SachsグローバルHigh Yieldインカム証券子投資信託H (債券) (C-F)	未収収益	578	-	576	-
韓国投資インカムジュマンETFモウギ証券子投資信託H (債券混合-再間接型) (C-F)	未収収益	152	-	-	-
韓国投資サムスン電子&ハイニックスプラス証券子投資信託 (株式) (C-F)	未収収益	2,520	-	-	-
韓国投資JP Morgan米国テック証券子投資信託H (株式-再間接型) (C-W)	未収収益	464	-	-	-
韓国バリュールレーティング損益差等型一般私募投資信託1号	未収収益	-	-	958	-
韓国バリュー輸出コリア一般私募投資信託	未収収益	310	-	285	-
韓国バリューウェルビーイング一般私募投資信託	未収収益	290	-	274	-
韓国バリュー配当プラス一般私募投資信託	未収収益	262	-	249	-
韓国バリューフューチャーエネルギー一般私募投資信託	未収収益	279	-	261	-
韓国バリューエッセンシアプラス損益差等型一般私募投資信託1号	未収収益	-	-	6,836	-
韓国バリューK-カルチャートレンド一般私募投資信託 (2種)	未収収益	18,036	-	15,394	-
韓国バリューK-AIソフトウェア&デバイス一般私募投資信託 (2種)	未収収益	21,441	-	16,225	-

	韓国バリューK-バイオ一般私募投資信託(2種)	未収収益	20,615	-	16,178	-
	韓国バリューK-エネルギーインフラ一般私募投資信託(2種)	未収収益	18,859	-	16,027	-
	韓国バリューK-モビリティ一般私募投資信託(2種)	未収収益	21,297	-	16,477	-
	韓国バリューK-支配構造一般私募投資信託(2種)	未収収益	18,841	-	16,035	-
	韓国バリューK-持続成長配当一般私募投資信託(2種)	未収収益	19,651	-	16,025	-
	韓国バリュー先端医療一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,762	-	-	-
	韓国バリューフューチャーテック一般私募投資信託(2種)	未収収益	15,149	-	-	-
	韓国バリューグローバルバリューチェーン一般私募投資信託(2種)	未収収益	15,686	-	-	-
	韓国バリューパワー&グリッド一般私募投資信託(2種)	未収収益	15,798	-	-	-
	韓国バリューコンシューマー一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,071	-	-	-
	韓国バリュークリーンテック一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,357	-	-	-
	韓国バリューコンテンツパワー一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,099	-	-	-
	韓国バリュートントンバリューセーフ損益差等型一般私募投資信託1号(2種)	未収収益	13,718	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズフィジカルAI一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,776	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズカルチャーウェーブ一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,864	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズガバナンス一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,783	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズデータセンター一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,281	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ革新新薬一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,285	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ安保一般私募投資信託(2種)	未収収益	15,572	-	-	-
	韓国バリューK-リーダーズ資源一般私募投資信託(2種)	未収収益	15,581	-	-	-
	韓国バリュー企業価値プラス目標達成型一般私募投資信託第1号(C-S)	未収収益	3,139	-	-	-
	韓国バリュー先端戦略産業国民成長一般私募投資信託(2種)	未収収益	14,773	-	-	-
	韓国バリュー価値プラス目標転換型証券投資信託(債券混合)(C-F)	未収収益	74	-	-	-
同一の親会社をもつ会社	(株)韓国投資貯蓄銀行	顧客預り金	-	101,283,500	-	30,362,064
	韓国投資不動産信託(株)	顧客預り金	-	1,656,290	-	-
	韓国投資パートナーズ(株)	未払費用(*2)	-	2,094,059	-	3,702,937
合計			136,270,673	696,295,733	2,136,217	669,716,450

(*1) 連結納税による韓国投資金融持株(株)に対する未払金です。

(*2) 連結グループである韓国投資SEA-CHINA Fundが韓国投資パートナーズに支払った報酬が含まれています。

(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326,445千ウォンと253,024千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ343,905千ウォンと544,412千ウォンです。

(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)に支払う配当金に認識した金額はそれぞれ637,050,267千ウォン及び558,874,457千ウォンです。

(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55(当)期半期			第54(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	9,026,012	7,264,267	16,290,279	8,563,855	3,644,431	12,208,286

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
同一の親会社をもつ会社	韓国投資キャピタル(株)	短期社債の譲渡	42,000,000	-
	韓国投資キャピタル(株)	貸付債権の譲渡 (*1)	25,000,000	50,700,000
	(株)韓国投資貯蓄銀行	貸付債権の譲渡	36,000,000	2,500,000

(*1) 関連当事者と当半期に除外されたSPCとの取引金額が含まれています。また、取引金額は連結対象から除外される前まで発生した金額です。

(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、その全額を関連当事者である韓国投資金融持株(株)が取得しており、保有残高は700,000,000千ウォンです。

(9) 当半期において最上位支配会社である韓国投資金融持株(株)は連結グループの有償増資に参加しており、関連する払込額は1,500,000,000千ウォンです。

32. 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55(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	-	-	-	21,039,120,663	21,039,120,663
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	84,861,244,681	-	-	-	84,861,244,681
総合投資口座投資資産	2,837,976,758	-	-	14,994,405	2,852,971,163
デリバティブ資産	3,824,660,089	-	-	-	3,824,660,089
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	23,554,254,966	23,554,254,966
その他の包括利益を通じて公正価値 で測定する金融資産	-	-	5,354,834,935	-	5,354,834,935
合計	91,523,881,528	-	5,354,834,935	44,608,370,034	141,487,086,497
金融負債					
預り金	-	-	-	26,135,653,862	26,135,653,862
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,290,794,383	-	-	-	2,290,794,383
デリバティブ負債	5,770,184,973	-	-	-	5,770,184,973
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	-	13,869,108,018	-	-	13,869,108,018
総合投資口座負債	-	2,695,652,262	-	8,474,902	2,704,127,164
借入債務	-	-	-	70,686,996,349	70,686,996,349
その他の金融負債	-	-	-	10,657,748,269	10,657,748,269
合計	8,060,979,356	16,564,760,280	-	107,488,873,382	132,114,613,018

<第54(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	-	-	-	12,331,403,168	12,331,403,168
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	74,475,440,739	-	-	-	74,475,440,739
総合投資口座投資資産	1,114,797,235	-	-	151,737	1,114,948,972
デリバティブ資産	2,256,219,808	-	-	-	2,256,219,808
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	18,008,990,557	18,008,990,557
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	-	-	2,973,731,593	-	2,973,731,593
合計	77,846,457,782	-	2,973,731,593	30,340,545,462	111,160,734,837
金融負債					
預り金	-	-	-	13,691,695,210	13,691,695,210
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,791,172,604	-	-	-	2,791,172,604
デリバティブ負債	4,839,777,851	-	-	-	4,839,777,851
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	-	13,031,129,832	-	-	13,031,129,832
総合投資口座負債	-	1,059,200,951	-	-	1,059,200,951
借入債務	-	-	-	63,104,657,200	63,104,657,200
その他の金融負債	-	-	-	6,112,971,111	6,112,971,111
合計	7,630,950,455	14,090,330,783	-	82,909,323,521	104,630,604,759

33. 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55(当)期半期		第54(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(*1)	21,039,120,663	21,039,120,663	12,331,403,168	12,331,403,168
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	84,861,244,681	84,861,244,681	74,475,440,739	74,475,440,739
総合投資口座投資資産(*2)	2,852,971,163	2,852,971,163	1,114,948,972	1,114,948,972
デリバティブ資産	3,824,660,089	3,824,660,089	2,256,219,808	2,256,219,808
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	5,354,834,935	5,354,834,935	2,973,731,593	2,973,731,593
償却原価で測定する金融資産	23,554,254,966	23,355,848,087	18,008,990,557	17,948,475,965
合計	141,487,086,497	141,288,679,618	111,160,734,837	111,100,220,245
金融負債				
預り金(*1)	26,135,653,862	26,135,653,862	13,691,695,210	13,691,695,210
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,290,794,383	2,290,794,383	2,791,172,604	2,791,172,604
デリバティブ負債	5,770,184,973	5,770,184,973	4,839,777,851	4,839,777,851
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	13,869,108,018	13,869,108,018	13,031,129,832	13,031,129,832
総合投資口座負債(*2)	2,704,127,164	2,704,127,164	1,059,200,951	1,059,200,951
借入債務	70,686,996,349	70,658,371,412	63,104,657,200	63,098,168,998
その他の金融負債(*1)	10,657,748,269	10,657,748,269	6,112,971,111	6,112,971,111
合計	132,114,613,018	132,085,988,081	104,630,604,759	104,624,116,557

(*1) 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。

(*2) 総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債に含まれた償却原価測定資産、負債は公正価値と帳簿価額の差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と判断していますが、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が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。

① 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。

② 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。

③ 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。

④ デリバティブ(デリバティブ証券を含む)

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

2) 活発な市場の公表価格の使用の有無

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55(当)期半期	第54(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	36,155,666	17,733,820
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	51,332,025	30,774,511
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(40,526,609)	(17,021,065)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	46,961,082	31,487,266

(3) 公正価値ヒエラルキー

公正価値で測定される、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に含ま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55(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	84,861,244,681	19,062,025,457	56,439,260,254	9,359,958,970
総合投資口座投資資産	2,837,976,758	-	201,863,872	2,636,112,886
デリバティブ資産	3,824,660,089	216,138,049	2,439,445,877	1,169,076,163
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	5,354,834,935	1,951,778,436	3,068,555,208	334,501,291
合計	96,878,716,463	21,229,941,942	62,149,125,211	13,499,649,310
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,290,794,383	2,290,794,383	-	-
デリバティブ負債	5,770,184,973	480,584,225	2,227,199,802	3,062,400,946
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	13,869,108,018	92,747,809	8,347,879,611	5,428,480,598
総合投資口座負債	2,695,652,262	-	-	2,695,652,262
合計	24,625,739,636	2,864,126,417	10,575,079,413	11,186,533,806

<第54(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	74,475,440,739	15,589,186,901	51,005,711,509	7,880,542,329
総合投資口座投資資産	1,114,797,235	-	348,878,234	765,919,001
デリバティブ資産	2,256,219,808	154,454,865	1,466,961,684	634,803,259
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	2,973,731,593	924,375,767	1,714,655,106	334,700,720
合計	80,820,189,375	16,668,017,533	54,536,206,533	9,615,965,309
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,791,172,604	2,791,172,604	-	-
デリバティブ負債	4,839,777,851	197,284,895	1,417,433,334	3,225,059,622
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	13,031,129,832	74,471,403	8,418,998,666	4,537,659,763
総合投資口座負債	1,059,200,951	-	-	1,059,200,951
合計	21,721,281,238	3,062,928,902	9,836,432,000	8,821,920,336

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55(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)	21,039,120,663	2,609,693,865	-	18,429,426,798
総合投資口座投資資産(*1)	14,994,405	11,025,943	-	3,968,462
償却原価で測定する金融資産(*2)	23,554,254,966	-	29,752,680	23,326,095,407
合計	44,608,370,034	2,620,719,808	29,752,680	41,759,490,667
金融負債				
預り金(*1)	26,135,653,862	-	26,135,653,862	-
総合投資口座負債(*1)	8,474,902	-	-	8,474,902
借入債務(*2)	70,686,996,349	-	70,658,371,412	-
その他の金融負債(*1)	10,657,748,269	-	-	10,657,748,269
合計	107,488,873,382	-	96,794,025,274	10,666,223,171

(*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、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54(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)	12,331,403,168	2,089,434,888	-	10,241,968,280
総合投資口座投資資産(*1)	151,737	140,944	-	10,793
償却原価で測定する金融資産(*2)	18,008,990,557	-	49,660,295	17,898,815,670
合計	30,340,545,462	2,089,575,832	49,660,295	28,140,794,743
金融負債				
預り金(*1)	13,691,695,210	-	13,691,695,210	-
借入債務(*2)	63,104,657,200	-	63,098,168,998	-
その他の金融負債(*1)	6,112,971,111	-	-	6,112,971,111
合計	82,909,323,521	-	76,789,864,208	6,112,971,111

(*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、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55(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	総合投資 口座投資資産	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	総合投資口座負債
期首金額	7,880,542,329	765,919,001	(2,590,256,363)	334,700,720	(4,537,659,763)	(1,059,200,951)
総損益						
当期損益認識額	(58,943,867)	3,149,434	(970,345,639)	-	(181,220,140)	(34,522,111)
その他の 包括利益認識額	-	-	-	(2,199,429)	(92,502)	-
買入及び発行	2,079,942,941	2,403,409,423	1,793,603,381	2,000,000	(2,389,057,395)	(1,601,929,200)
売却及び決済	(541,582,433)	(536,364,972)	(126,326,162)	-	1,679,549,202	-
半期末金額	9,359,958,970	2,636,112,886	(1,893,324,783)	334,501,291	(5,428,480,598)	(2,695,652,262)

<第54(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	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)

(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55(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 (*1)	56,641,124,126	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	11,996,071,856	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 (優先損失引当金反映)	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1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 3.635%〜6.131%/ 相関係数-100〜100%
デリバティブ資産	2,439,445,877	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	1,169,076,163	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、DCFモデル	株価指数変動性 金利スプレッド 信用スプレッド 原資産間-相関係数	変動性1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 0.0%〜25.0%/ 相関係数-100〜100%
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,068,555,208	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	334,501,291	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率13.20%〜17.06%
金融資産合計	75,648,774,521				
デリバティブ負債	2,227,199,802	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,062,400,946	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1〜200%/ 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 (*2)	8,347,879,611	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	8,124,132,860	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、DCFモデル、(純) 資産価値法 (優先損失引当金反映)	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1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 3.635%〜6.131%/ 相関係数-100〜100%
金融負債合計	21,761,613,219				
<開示される公正価値>					
償却原価で測定する公募債	29,752,680	2	DCFモデル	該当事項なし	
償却原価で測定する貸付債権	3,514,424,649	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01〜12.73%
金融資産合計	3,544,177,329				
借入債務(公募債)	4,536,600,002	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	4,536,600,002				

(*1) 総合投資口座投資資産が含まれています。

(*2) 総合投資口座負債が含まれています。

<第54(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 (*1)	51,354,589,743	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	8,646,461,330	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 (優先損失引当金反映)	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 2.794%～4.887%/ 相関係数-100～100%
デリバティブ資産	1,466,961,684	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	634,803,259	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	1,714,655,106	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	334,700,720	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率12.10%～13.34%
金融資産合計	64,152,171,842				
デリバティブ負債	1,417,433,334	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,225,059,622	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 (*2)	8,418,998,666	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	5,596,860,714	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、DCFモデル、(純) 資産価値法 (優先損失引当金反映)	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 2.794%～4.887%/ 相関係数-100～100%
金融負債合計	18,658,352,336				
<開示される公正価値>					
償却原価で測定する公募債	49,660,295	2	DCFモデル	該当事項なし	
償却原価で測定する貸付債権	3,601,480,122	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01～7.82%
金融資産合計	3,651,140,417				
借入債務(公募債)	3,622,164,374	2	DCFモデル	該当事項なし	
金融負債合計	3,622,164,374				

(*1) 総合投資口座投資資産が含まれています。

(*2) 総合投資口座負債が含まれています。

(6) レベル3に分類された公正価値測定値の価値評価過程

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

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

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

(7) レベル3に分類された反復的な公正価値測定値の感応度分析

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

当半期末及び前半期末現在、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55(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)	623,907	623,907	(623,907)	(623,907)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	16,778,237	16,778,237	(15,274,783)	(15,274,783)
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	-	23,342,266	-	(17,227,144)
合計	17,402,144	40,744,410	(15,898,690)	(33,125,834)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	-	-	-	-
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)	57,069,172	57,069,172	(57,069,172)	(57,069,172)
合計	57,069,172	57,069,172	(57,069,172)	(57,069,172)

(*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54(前)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。

34. セグメント情報

(1) セグメント別の報告状況及び事業部門

1) 報告部門が収益を生み出す商品とサービスの類型

セグメント別情報は連結グループの事業別部門に関する情報を示します。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。

- ① 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
- ② 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アドバイザー)、PFなどコーポレート・ファイナンスサービス業務
- ③ 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
- ④ 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
- ⑤ 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
- ⑥ 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績評価を目的としてセグメント別の成績をモニタリングしており、各セグメントの成績は財務諸表の営業損益とは異なる基準で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

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

(2) セグメント別情報

当半期及び前半期におけるセグメント別情報は次の通りです。

<第55(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	8,917,646,909	526,091,826	12,715,885,717	7,799,283	574,316,418	206,433,018	976,469,475	(203,791,836)	23,720,850,810
部門税引前 当期損益	831,260,776	246,036,002	345,212,953	218,553,260	421,561,829	59,923,306	438,331,753	(225,618,197)	2,335,261,682
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	257,167,463	142,004,677	939,461,367	175,483,217	2,514,963	69,075,024	203,518,597	(14,265,172)	1,774,960,136
支払利息	(99,657,952)	74,911	(554,144,615)	(327,547,867)	(662,496)	(18,787,191)	(99,897,555)	6,205,764	(1,094,417,001)
純受取手数料	918,338,117	285,786,495	(2,647,994)	(10,854,042)	138,152,169	40,673,403	(32,795,478)	619,759	1,337,272,429
純金融資産 (負債)評価 及び処分損 益	179,005,986	(10,746,892)	335,427,881	(163,793,537)	140,332,768	(3,895,466)	208,382,526	106,020,623	790,733,889
販売費及び 一般管理費	(600,559,650)	(131,682,032)	(112,643,848)	55,472,639	(73,982,245)	(40,647,882)	(5,668,523)	1,209,619	(908,501,922)
その他	176,966,812	(39,401,157)	(260,239,838)	489,792,850	215,206,670	13,505,418	164,792,186	(325,408,790)	435,214,151

<第54(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	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

[次へ](#)

B 半期個別財務書類

半期財政状態計算書
第55(当)期半期 2026年 6月30日現在
第54(前)期 2025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55(当)期半期	第54(前)期
資産			
I. 現金及び預け金	4, 31, 32, 33	19,377,441,233,461	10,684,297,882,443
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 32, 33	74,437,327,984,569	64,292,764,757,358
III. デリバティブ資産	16, 32, 33	3,810,599,498,229	2,239,218,930,053
IV. 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, 27,32, 33	5,351,072,934,858	2,969,961,513,255
V. 関連会社及び子会社投資	7	11,426,310,946,561	10,398,799,371,182
VI. 償却原価で測定する金融資産	8, 27, 32, 33	20,780,316,942,130	15,799,608,816,265
VII. 総合投資口座投資資産	9, 32, 33	2,852,971,163,360	1,114,948,971,681
VIII. 有形固定資産	10	390,073,312,147	400,112,514,867
IX. 無形資産	11	79,322,517,629	80,683,823,452
X. 投資不動産	12	19,359,110,902	12,115,612,421
X I. 純確定給付資産	19	5,862,978,314	2,247,048,489
X II. その他の非金融資産	13	349,006,217,891	149,329,450,861
資産合計		138,879,664,840,051	108,144,088,692,327
負債			
I. 預り金	14, 31, 32, 33	26,050,394,268,991	13,129,511,654,291
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	15, 32, 33	2,287,716,573,029	2,791,172,604,419
III. デリバティブ負債	16, 32, 33	5,673,783,000,561	4,772,546,282,289
IV. 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	17, 32, 33	13,869,108,017,649	13,031,129,832,024
V. 総合投資口座負債	9, 32, 33	2,704,127,163,753	1,059,200,951,281
VI. 借入債務	18, 31, 32, 33	64,414,165,405,479	56,690,298,360,164
VII. 引当金	20	45,531,011,562	91,740,445,901
VIII. 繰延税金負債		505,950,000,089	49,717,855,765
IX. その他の金融負債	21, 31, 32, 33	9,851,672,775,875	5,012,537,322,395
X. その他の非金融負債	22	285,021,754,466	353,977,743,496
負債合計		125,687,469,971,454	96,981,833,052,025
資本			
I. 資本金	1	176,156,700,000	176,006,700,000
II. ハイブリッド資本証券	1, 23	699,966,400,000	699,966,400,000
III. 資本剰余金	23	7,229,171,384,177	5,729,373,872,177
IV. その他の包括利益累計額	6	507,960,689,403	514,383,125,217
V. 利益剰余金	23	4,578,939,695,017	4,042,525,542,908
資本合計		13,192,194,868,597	11,162,255,640,302
負債及び資本合計		138,879,664,840,051	108,144,088,692,327

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期財政状態計算書
第55(当)期半期 2026年 6月30日現在
第54(前)期 2025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55(当)期半期	第54(前)期
資産			
I. 現金及び預け金	4, 31, 32, 33	2,030,755,841,267	1,119,714,418,080
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	5, 32, 33	7,801,031,972,783	6,737,881,746,571
III. デリバティブ資産	16, 32, 33	399,350,827,414	234,670,143,870
IV. 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, 27,32, 33	560,792,443,573	311,251,966,589
V. 関連会社及び子会社投資	7	1,197,477,387,200	1,089,794,174,100
VI. 償却原価で測定する金融資産	8, 27, 32, 33	2,177,777,215,535	1,655,799,003,945
VII. 総合投資口座投資資産	9, 32, 33	298,991,377,920	116,846,652,232
VIII. 有形固定資産	10	40,879,683,113	41,931,791,558
IX. 無形資産	11	8,312,999,848	8,455,664,698
X. 投資不動産	12	2,028,834,823	1,269,716,182
X I. 純確定給付資産	19	614,440,127	235,490,682
X II. その他の非金融資産	13	36,575,851,635	15,649,726,450
資産合計		14,554,588,875,237	11,333,500,494,956
負債			
I. 預り金	14, 31, 32, 33	2,730,081,319,390	1,375,972,821,370
II. 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	15, 32, 33	239,752,696,853	292,514,888,943
III. デリバティブ負債	16, 32, 33	594,612,458,459	500,162,850,384
IV. 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	17, 32, 33	1,453,482,520,250	1,365,662,406,396
V. 総合投資口座負債	9, 32, 33	283,392,526,761	111,004,259,694
VI. 借入債務	18, 31, 32, 33	6,750,604,534,494	5,941,143,268,145
VII. 引当金	20	4,771,650,012	9,614,398,730
VIII. 繰延税金負債		53,023,560,009	5,210,431,284
IX. その他の金融負債	21, 31, 32, 33	1,032,455,306,912	525,313,911,387
X. その他の非金融負債	22	29,870,279,868	37,096,867,518
負債合計		13,172,046,853,008	10,163,696,103,852
資本			
I. 資本金	1	18,461,222,160	18,445,502,160
II. ハイブリッド資本証券	1, 23	73,356,478,720	73,356,478,720
III. 資本剰余金	23	757,617,161,062	600,438,381,804
IV. その他の包括利益累計額	6	53,234,280,249	53,907,351,523
V. 利益剰余金	23	479,872,880,038	423,656,676,897
資本合計		1,382,542,022,229	1,169,804,391,104
負債及び資本合計		14,554,588,875,237	11,333,500,494,956

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期包括利益計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期		第54(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
I. 営業利益		760,173,397,697	1,584,161,000,376	504,917,194,501	1,079,771,920,757
1. 純受取手数料	24, 31	675,663,371,399	1,190,622,576,334	304,335,958,177	580,516,796,052
(1) 受取手数料		883,727,041,469	1,515,535,272,951	357,429,656,366	674,665,423,897
(2) 支払手数料		(208,063,670,070)	(324,912,696,617)	(53,093,698,189)	(94,148,627,845)
2. 純受取利息	25, 31	289,712,359,085	532,841,201,077	197,036,586,922	367,374,985,996
(1) 受取利息		805,547,206,317	1,514,116,723,824	603,235,501,182	1,193,657,209,890
実効金利適用受取利息		390,596,822,268	679,277,302,217	208,938,802,951	416,638,356,451
純損益を通じて公正価値で測定する金融商品		414,950,384,049	834,839,421,607	394,296,698,231	777,018,853,439
(2) 支払利息		(515,834,847,232)	(981,275,522,747)	(406,198,914,260)	(826,282,223,894)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損益	26, 31	158,540,386,483	339,893,437,540	141,199,379,419	279,802,753,223
4. 受取配当金		26,015,202,108	135,109,411,782	21,664,559,219	147,109,833,604
5. 信用損失引当金戻入(繰入)額	27	(1,351,797,053)	19,236,238,566	(38,660,677,725)	(13,131,340,229)
6. 為替取引損益		(50,091,038,255)	(113,318,924,441)	109,537,131,317	158,596,986,879
7. その他の営業損益	31	112,348,858,593	269,189,950,923	51,734,895,575	106,063,755,568
8. 販売費及び一般管理費	28, 31	(450,663,944,663)	(789,412,891,405)	(281,930,638,403)	(546,561,850,336)
II. 営業外収益	31	25,290,792,980	103,719,541,250	113,980,478,940	123,363,476,707
III. 営業外費用	31	(6,656,473,043)	(46,817,550,296)	(6,812,467,966)	(14,449,029,068)
IV. 法人税費用控除前純利益		778,807,717,634	1,641,062,991,330	612,085,205,475	1,188,686,368,396
V. 法人税費用		(229,352,793,353)	(467,598,572,048)	(176,392,461,184)	(287,288,094,940)
VI. 半期純利益	23	549,454,924,281	1,173,464,419,282	435,692,744,291	901,398,273,456
VII. その他の包括利益	6, 17	(57,304,518,818)	(6,422,435,814)	137,097,743,649	162,208,381,776
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(6,295,392,570)	(29,006,373,947)	(2,718,833,857)	(1,288,758,871)
(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		(6,755,164,459)	(30,215,635,071)	(2,588,805,920)	(1,294,573,855)
(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		459,771,889	1,209,261,124	(130,027,937)	5,814,984
2. 純損益に振り替えられない項目		(51,009,126,248)	22,583,938,133	139,816,577,506	163,497,140,647
(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		(54,875,506,733)	18,015,271,754	139,178,469,950	163,127,742,677
(2) 確定給付負債の再測定要素		3,866,380,485	4,635,730,180	638,107,556	275,468,528
(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		-	(67,063,801)	-	93,929,442
VIII. 半期包括利益		492,150,405,463	1,167,041,983,468	572,790,487,940	1,063,606,655,232

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期包括利益計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期		第54(前)期半期	
		3か月	累積	3か月	累積
I. 営業利益		79,666,172,079	166,020,072,839	52,915,321,984	113,160,097,295
1. 純受取手数料	24,31	70,809,521,323	124,777,246,000	31,894,408,417	60,838,160,226
(1) 受取手数料		92,614,593,946	158,828,096,605	37,458,627,987	70,704,936,424
(2) 支払手数料		(21,805,072,623)	(34,050,850,605)	(5,564,219,570)	(9,866,776,198)
2. 純受取利息	25,31	30,361,855,232	55,841,757,873	20,649,434,309	38,500,898,532
(1) 受取利息		84,421,347,222	158,679,432,657	63,219,080,524	125,095,275,596
実効金利適用受取利息		40,934,546,974	71,188,261,272	21,896,786,549	43,663,699,756
純損益を通じて公正価値で測定する金融商品		43,486,800,248	87,491,171,384	41,322,293,975	81,431,575,840
(2) 支払利息		(54,059,491,990)	(102,837,674,784)	(42,569,646,214)	(86,594,377,064)
3. 金融資産(負債)評価及び処分損益	26,31	16,615,032,503	35,620,832,254	14,797,694,963	29,323,328,538
4. 受取配当金		2,726,393,181	14,159,466,355	2,270,445,806	15,417,110,562
5. 信用損失引当金戻入(繰入)額	27	(141,668,331)	2,015,957,802	(4,051,639,026)	(1,376,164,456)
6. 為替取引損益		(5,249,540,809)	(11,875,823,281)	11,479,491,362	16,620,964,225
7. その他の営業損益	31	11,774,160,381	28,211,106,857	5,421,817,056	11,115,481,584
8. 販売費及び一般管理費	28,31	(47,229,581,401)	(82,730,471,019)	(29,546,330,905)	(57,279,681,915)
II. 営業外収益	31	2,650,475,104	10,869,807,923	11,945,154,193	12,928,492,359
III. 営業外費用	31	(697,598,375)	(4,906,479,271)	(713,946,643)	(1,514,258,246)
IV. 法人税費用控除前純利益		81,619,048,808	171,983,401,491	64,146,529,534	124,574,331,408
V. 法人税費用		(24,036,172,743)	(49,004,330,351)	(18,485,929,932)	(30,107,792,350)
VI. 半期純利益	23	57,582,876,065	122,979,071,141	45,660,599,602	94,466,539,058
VII. その他の包括利益	6,17	(6,005,513,572)	(673,071,273)	14,367,843,534	16,999,438,410
1. 純損益に振り替えられる可能性のある項目		(659,757,141)	(3,039,867,990)	(284,933,788)	(135,061,930)
(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		(707,941,235)	(3,166,598,555)	(271,306,860)	(135,671,340)
(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		48,184,094	126,730,566	(13,626,928)	609,410
2. 純損益に振り替えられない項目		(5,345,756,431)	2,366,796,716	14,652,777,323	17,134,500,340
(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		(5,750,953,106)	1,888,000,480	14,585,903,651	17,095,787,433
(2) 確定給付負債の再測定要素		405,196,675	485,824,523	66,873,672	28,869,102
(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		-	(7,028,286)	-	9,843,806
VIII. 半期包括利益		51,577,362,493	122,305,999,867	60,028,443,136	111,465,977,468

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期持分変動計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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 包括利益累計額	利益剰余金	合計
2025.1.1(前期首)	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. 半期純利益	-	-	-	-	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	-	-	-	141,599,783,783	21,527,958,894	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	-	-	-	140,680,422,882	922,926,232,350	1,063,606,655,232
所有者との取引等:						
1. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000	-	-	-	699,966,400,000
2. 年次配当	-	-	-	-	(550,021,154,220)	(550,021,154,220)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	(8,853,302,739)	(8,853,302,739)
2025.6.30(前半期末)	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
2026.1.1(当期首)	176,006,700,000	699,966,400,000	5,729,373,872,177	514,383,125,217	4,042,525,542,908	11,162,255,640,302
半期包括利益:						
1. 半期純利益	-	-	-	-	1,173,464,419,282	1,173,464,419,282
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	4,635,730,180	-	4,635,730,180
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	-	-	-	(30,215,635,071)	-	(30,215,635,071)
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	-	-	-	1,209,261,124	-	1,209,261,124
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	-	-	-	18,015,271,754	-	18,015,271,754
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	-	-	-	(67,063,801)	-	(67,063,801)
小計	-	-	-	(6,422,435,814)	1,173,464,419,282	1,167,041,983,468
所有者との取引等:						
1. 有償増資	150,000,000	-	1,499,797,512,000	-	-	1,499,947,512,000
2. 年次配当	-	-	-	-	(620,001,201,420)	(620,001,201,420)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	(17,049,065,753)	(17,049,065,753)
2026.6.30(当半期末)	176,156,700,000	699,966,400,000	7,229,171,384,177	507,960,689,403	4,578,939,695,017	13,192,194,868,597

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期持分変動計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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 包括利益累計額	利益剰余金	合計
2025.1.1(前期首)	18,436,070,160	-	506,131,212,992	28,336,218,637	423,506,859,572	976,410,361,360
半期包括利益:						
1. 半期純利益	-	-	-	-	94,466,539,058	94,466,539,058
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	28,869,102	-	28,869,102
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	-	-	-	(135,671,340)	-	(135,671,340)
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	-	-	-	609,410	-	609,410
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	-	-	-	14,839,657,340	2,256,130,092	17,095,787,433
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	-	-	-	9,843,806	-	9,843,806
小計	-	-	-	14,743,308,318	96,722,669,150	111,465,977,468
所有者との取引等:						
1. ハイブリッド資本証券の発行	-	73,356,478,720	-	-	-	73,356,478,720
2. 年次配当	-	-	-	-	(57,642,216,962)	(57,642,216,962)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	(927,826,127)	(927,826,127)
2025.6.30(前半期末)	18,436,070,160	73,356,478,720	506,131,212,992	43,079,526,955	461,659,485,633	1,102,662,774,459
2026.1.1(当期首)	18,445,502,160	73,356,478,720	600,438,381,804	53,907,351,523	423,656,676,897	1,169,804,391,104
半期包括利益:						
1. 半期純利益	-	-	-	-	122,979,071,141	122,979,071,141
2. 確定給付負債の再測定要素	-	-	-	485,824,523	-	485,824,523
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	-	-	-	(3,166,598,555)	-	(3,166,598,555)
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	-	-	-	126,730,566	-	126,730,566
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	-	-	-	1,888,000,480	-	1,888,000,480
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	-	-	-	(7,028,286)	-	(7,028,286)
小計	-	-	-	(673,071,273)	122,979,071,141	122,305,999,867
所有者との取引等:						
1. 有償増資	15,720,000	-	157,178,779,258	-	-	157,194,499,258
2. 年次配当	-	-	-	-	(64,976,125,909)	(64,976,125,909)
3. ハイブリッド資本証券の配当	-	-	-	-	(1,786,742,091)	(1,786,742,091)
2026.6.30(当半期末)	18,461,222,160	73,356,478,720	757,617,161,062	53,234,280,249	479,872,880,038	1,382,542,022,229

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期キャッシュ・フロー計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025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55(当)期半期	第54(前)期半期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	(6,664,226,858,946)	1,602,156,407,056
1. 半期純利益	1,173,464,419,282	901,398,273,456
2. 損益調整事項	(1,926,530,624,927)	(756,488,848,569)
3. 営業活動による資産・負債の増減	(6,230,113,619,227)	1,368,154,938,756
4. 利息の受取	1,413,738,412,684	1,122,669,615,212
5. 利息の支払	(995,423,953,498)	(793,943,976,186)
6. 配当金の受取	135,109,411,782	147,109,833,604
7. 法人税の受取(納付)	(234,470,905,042)	(386,743,429,217)
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	(3,274,167,090,761)	(31,323,810,411)
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	(3,005,457,412,889)	(1,523,808,801,425)
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	622,880,720,950	1,648,413,135,234
3. 関連会社の取得	(182,650,215,475)	(172,995,472,719)
4. 関連会社の処分	224,521,708,706	354,345,523,952
5. 子会社の取得	(1,618,870,154,920)	(636,132,181,943)
6. 子会社の処分	705,335,380,818	308,406,790,093
7. 有形固定資産の取得	(17,048,923,008)	(4,394,820,881)
8. 有形固定資産の処分	113,090,690	76,831,000
9. 無形資産の取得	(2,629,670,965)	(1,655,880,000)
10. 保証金の増減	(361,614,668)	353,000,000
11. 前払金の増減	-	(3,931,933,722)
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	9,839,692,038,466	(1,438,059,351,261)
1. 借入金が増減	8,145,013,057,581	(1,439,742,036,269)
2. 社債の発行	996,966,998,400	398,798,316,800
3. 社債の償還	(140,000,000,000)	(514,983,680,000)
4. リース負債の支払	(25,091,328,095)	(23,505,697,572)
5. 有償増資	1,499,947,512,000	-
6. ハイブリッド資本証券の発行	-	699,966,400,000
7. 配当金の支払	(637,144,201,420)	(558,592,654,220)
IV. 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(14,015,164,519)	(48,281,737,668)
V. 現金及び現金同等物の増減(= I + II + III + IV)	(112,717,075,760)	84,491,507,716
VI. 期首の現金及び現金同等物(注記4)	1,394,441,917,155	1,083,105,690,864
VII. 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	1,281,724,841,395	1,167,597,198,580

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

半期キャッシュ・フロー計算書

第55(当)期半期 2026年1月1日から2026年6月30日まで

第54(前)期半期 2025年1月1日から2025年6月30日まで

韓国投資証券株式会社

(単位:円)

科目	第55(当)期半期	第54(前)期半期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	(698,410,974,818)	167,905,991,459
1. 半期純利益	122,979,071,141	94,466,539,058
2. 損益調整事項	(201,900,409,492)	(79,280,031,330)
3. 営業活動による資産・負債の増減	(652,915,907,295)	143,382,637,582
4. 利息の受取	148,159,785,649	117,655,775,674
5. 利息の支払	(104,320,430,327)	(83,205,328,704)
6. 配当金の受取	14,159,466,355	15,417,110,562
7. 法人税の受取(納付)	(24,572,550,848)	(40,530,711,382)
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	(343,132,711,112)	(3,282,735,331)
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	(314,971,936,871)	(159,695,162,389)
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	65,277,899,556	172,753,696,573
3. 関連会社の取得	(19,141,742,582)	(18,129,925,541)
4. 関連会社の処分	23,529,875,072	37,135,410,910
5. 子会社の取得	(169,657,592,236)	(66,666,652,668)
6. 子会社の処分	73,919,147,910	32,321,031,602
7. 有形固定資産の取得	(1,786,727,131)	(460,577,228)
8. 有形固定資産の処分	11,851,904	8,051,889
9. 無形資産の取得	(275,589,517)	(173,536,224)
10. 保証金の増減	(37,897,217)	36,994,400
11. 前払金の増減	-	(412,066,654)
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	1,031,199,725,631	(150,708,620,012)
1. 借入金を増減	853,597,368,434	(150,884,965,401)
2. 社債の発行	104,482,141,432	41,794,063,601
3. 社債の償還	(14,672,000,000)	(53,970,289,664)
4. リース負債の支払	(2,629,571,184)	(2,463,397,106)
5. 有償増資	157,194,499,258	-
6. ハイブリッド資本証券の発行	-	73,356,478,720
7. 配当金の支払	(66,772,712,309)	(58,540,510,162)
IV. 現金及び現金同等物の為替レート変動効果	(1,468,789,242)	(5,059,926,108)
V. 現金及び現金同等物の増減(= I + II + III + IV)	(11,812,749,540)	8,854,710,009
VI. 期首の現金及び現金同等物(注記4)	146,137,512,918	113,509,476,403
VII. 半期末の現金及び現金同等物(注記4)	134,324,763,378	122,364,186,411

別添注記は本要約半期財務諸表の一部です。

注記

第55(当)期半期 2026年6月30日現在
第54(前)期半期 2025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58ヶ所、国内営業店7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176,157百万ウォンです。

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期中財務諸表です。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限定的な情報しか含まれていません。要約注記には、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績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的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2026年1月1日に開始する会計期間から、以下の制定・改正基準書及び解釈書を新たに適用しました。

(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。主な改正内容は以下の通りです。同改正による財務諸表への影響はありません。

- 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集

韓国採択国際会計基準年次改善・第11集は2026年1月1日以降開始する会計年度から適用されます。同改正が財務諸表に及ぼす重要な影響はありません。

- 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

(3) 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-自然依存電力を参照する契約

発電の源泉が制御不能な自然条件（例：天候）に依存するため、基礎となる電力量の変動リスクに企業がさらされる契約を自然依存電力契約と定め、“自然依存電力を売買する契約”が自己使用例外の評価対象であることを明確にしました。また、自然依存“予想電力取引”の“変動可能量の名目量”を“ヘッジ対象項目”として指定できるようにする等ヘッジ会計要件を変更し、関連する開示を追加しました。同改正による財務諸表への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1118号「財務諸表における表示及び開示」の制定

企業会計基準書第1118号「財務諸表における表示及び開示」は第1001号「財務諸表の表示」を代替します。第1118号は情報利用者に企業の成績の比較、分析に有用な情報を提供して類似な企業間の財務成績の比較可能性を向上させると予想されます。第1118号は2027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。企業会計基準書第1008号「会計方針、会計上の見積りの変更及び誤謬」に基づいた基準書の遡及適用の要求により、2026年12月31日に終了する会計年度の比較情報は企業会計基準書第1118号により再作成されます。

当社は企業会計基準書第1118号の義務適用日が到来していないためこれを適用しておらず、2027年3月31日に終了する期間の最初の期中財務諸表を企業会計基準書第1118号により報告する予定です。

3.3 総合投資口座 (IMA) 投資資産/負債の区分表示及び前期財務諸表の再作成

当社は総合投資口座 (IMA) 商品により、顧客から受託された資金を信託契約を通じて一般資産と区分して運用しており、関連する資産、負債をカテゴリー別に区分して管理しています。これにより、当社は財務諸表利用者の理解のために当該信託に組み込まれた資産と関連する負債をそれぞれ総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債として表示しました。また、当社は信託の運用成績を取引の源泉により区分して損益計算書で直接認識しました。

当社は2025年12月31日に終了する会計年度の総合投資口座投資資産/負債に関連して比較表示される前期の財政状態計算書を修正して再作成しました。再作成される前の前期の財政状態計算書には総合投資口座投資資産を連結対象子会社(公正価値評価)として会計処理しており、総合投資口座負債を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含めていました。

比較表示された前期財政状態計算書の再作成により総資産、純資産及び当期純利益の変動はありません。

3.4 包括利益計算書の形式変更

当社は営業の目的や取引の実質により、前期から包括利益計算書の形式を変更しました。前半期の包括利益計算書は当半期の表示方式により再作成されており、このような形式の変更は報告された純利益や純資産に影響を及ぼしません。

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55(当)期半期	第54(前)期
現金及び現金同等物	1,281,724,841	1,394,441,917
一般商品預け金(預金)	48,400,000	55,800,000
投資家預託金別途預け金(預金)	1,221,800,000	1,528,800,000
上場デリバティブ取引預け金	1,723,951,757	1,423,907,333
長期性預金	1,067,175,000	1,444,919,000
特定預金	29,500	29,500
その他預け金	14,034,360,135	4,836,400,132
合計	19,377,441,233	10,684,297,882

(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55(当)期半期	第54(前)期
一般商品預け金(預金)(*1)	48,400,000	55,800,000
投資家預託金別途預け金(預金)(*1)	1,221,800,000	1,528,800,000
上場デリバティブ取引預け金(*1)	1,723,951,757	1,423,907,333
長期性預金(質権設定)(*2)	990,100,000	1,000,100,000
特定預金(*3)	29,500	29,500
その他預け金(*4)	14,034,360,135	4,836,400,132
合計	18,018,641,392	8,845,036,965

(*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730,100,000千ウォンは支払決済業務に関連する担保として、260,000,000千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、デリバティブ市場に係る純リスク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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券	10,476,873,530	6,976,880,296
負債性証券	43,393,996,187	45,033,669,007
投資家預託金別途預け金(信託)(*)	14,357,211,756	7,025,736,885
出資金	1,643,789,464	1,508,420,919
集団投資証券	2,906,438,122	2,004,000,878
デリバティブ証券	188,111,292	130,397,731
貸付債権	1,470,907,634	1,613,659,041
合計	74,437,327,985	64,292,764,757

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期
ウォン建株式	10,315,337,158	6,756,268,032
外貨建株式	161,536,372	151,140,454
ハイブリッド資本証券	-	69,471,810
合計	10,476,873,530	6,976,880,296

(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55(当)期半期	第54(前)期
国債・地方債	4,662,198,194	4,649,353,854
特殊債	4,721,300,765	5,656,007,397
社債	16,911,153,772	17,750,562,340
コマーシャルペーパー証券	7,673,687,033	7,272,189,694
電子短期社債	5,109,735,272	5,672,520,427
外貨建債券	3,956,431,089	3,693,366,118
外貨建電子短期社債	246,572	1,681,145
転換社債	81,571,419	94,730,087
新株予約権付社債	2,964,150	2,941,098
交換社債	22,080,080	23,972,124
償還優先株	252,627,841	216,344,723
合計	43,393,996,187	45,033,669,007

(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55(当)期半期	第54(前)期
一般預り分	11,128,256,710	6,134,955,682
上場デリバティブ取引預り分	3,228,955,046	890,781,203
合計	14,357,211,756	7,025,736,885

(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55(当)期半期	第54(前)期
株価連動証券	12,279,146	7,255,665
株価連動デリバティブ社債	29,957,340	29,988,750
その他デリバティブ社債	54,863,835	51,228,111
上場指数証券	91,105,532	42,010,732
信用リスク調整額	(94,561)	(85,527)
合計	188,111,292	130,397,731

(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55(当)期半期	第54(前)期
貸付債権	1,003,987,067	984,374,517
その他	466,920,567	629,284,524
合計	1,470,907,634	1,613,659,041

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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券		
株式(*)	1,114,899,245	1,088,050,594
小計	1,114,899,245	1,088,050,594
負債性証券		
国債・公債	822,544,854	147,533,374
特殊債	551,444,214	237,846,650
社債	2,597,197,913	1,247,843,514
外貨債	264,986,709	248,687,381
小計	4,236,173,690	1,881,910,919
合計	5,351,072,935	2,969,961,513

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期	指定事由
ウリィ金融持株	784,160,000	757,120,000	戦略的提携
韓国証券金融(株)	120,962,722	121,704,515	証券業関係機関の普通株
(株)韓国取引所	185,977,862	188,255,931	証券業関係機関の普通株
韓国預託決済院	18,361,045	17,542,945	証券業関係機関の普通株
韓国資金仲介(株)	3,437,616	3,427,203	証券業関係機関の普通株
(株)KDX	2,000,000	-	証券業関係機関の普通株
合計	1,114,899,245	1,088,050,594	

(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実績はありません。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55(当)期半期	第54(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	37,337,723	33,185,592

(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55(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	728,609,407	24,848,651	-	753,458,058
負債性証券	(22,507,580)	(45,566,578)	3,889,839	(64,184,319)
小計	706,101,827	(20,717,927)	3,889,839	689,273,739
税効果	(194,178,002)	5,697,430	(1,069,706)	(189,550,278)
合計	511,923,825	(15,020,497)	2,820,133	499,723,461

<第54(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	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

(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55(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	937,272	-	-	937,272
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	1,667,946	-	-	1,667,946
半期末損失引当金	2,605,218	-	-	2,605,218

<第54(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	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

(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55(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	1,881,910,919	-	-	1,881,910,919
振替				
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
買入	3,003,457,413	-	-	3,003,457,413
売却	(624,387,343)	-	-	(624,387,343)
評価	(45,566,578)	-	-	(45,566,578)
その他(*)	20,759,279	-	-	20,759,279
半期末帳簿価額	4,236,173,690	-	-	4,236,173,690

(*) 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54(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	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。

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状況は次の通りです。

<第55(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	378,259,600	301,310,090	378,259,600	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	919,809,760	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.		香港	100.00	12月	365,125,611	521,420,856	365,125,611	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.		英国	100.00	12月	5,963,719	5,821,127	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	16,673,919	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation		ベトナム	99.84	12月	231,496,072	436,356,120	231,496,072	金融投資業
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia		インドネシア	100.00	12月	91,100,840	82,441,241	91,100,840	金融投資業
	Korea Investment & Securities US, Inc.		米国	100.00	12月	616,322,164	788,086,449	616,322,164	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC		米国	65.10	12月	99,583,394	136,344,710	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	526,639	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	(194,127)	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	99.84	12月	61,161,850	67,053,010	61,161,850	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund		大韓民国	83.41	12月	201,243,000	328,501,035	201,243,000	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	71,869,581	66,484,883	71,869,581	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	24,568,671	37,578,512	24,568,671	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	13,168,994	19,109,643	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	39,628,426	38,546,775	39,628,426	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	21,578,423	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	63.28	12月	10,824,448	19,442,135	10,824,448	集団投資機構
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	(*)3	大韓民国	39.96	12月	65,682,671	65,217,524	65,682,671	集団投資機構
	パインストリートグローバル私募投資信託11号		大韓民国	91.86	12月	54,727,591	48,685,695	54,727,591	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	210,047,991	215,158,333	210,047,991	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	87,144,853	85,564,076	87,144,853	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	35,891,423	40,946,730	35,891,423	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	28,916,393	34,656,133	28,916,393	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	78,435,900	87,217,433	78,435,900	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	48,270,640	44,389,418	48,270,640	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	99.50	12月	100,000,000	100,781,092	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)		大韓民国	96.26	12月	24,299,330	29,305,121	24,299,330	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	70,379,561	75,343,100	70,379,561	投資組合
	Principal Alternative Credit SMA		ケイマン諸島	100.00	12月	44,050,104	52,035,472	44,050,104	集団投資機構
	Indonesia SMA Fund		インドネシア	100.00	12月	174,634,364	185,986,465	174,634,364	投資組合
	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	38,021,035	42,340,626	38,021,035	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	99.50	12月	100,000,000	99,878,177	100,000,000	集団投資機構
	韓国投資Continuation I Fund		大韓民国	80.00	12月	40,000,000	58,654,110	40,000,000	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	67,646,677	76,553,137	67,646,677	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	29,862,838	32,317,923	29,862,838	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	12,815,221	13,042,957	12,815,221	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	103,262,330	103,161,852	103,262,330	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	99.51	12月	99,083,858	99,781,037	99,083,858	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	35,890,821	33,829,803	35,890,821	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	50,161,441	49,609,620	50,161,441	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	51,561,251	51,552,447	51,561,251	集団投資機構
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託 10号 (債権) C-F		大韓民国	99.60	12月	50,000,000	47,596,957	50,000,000	集団投資機構
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託		大韓民国	95.24	12月	20,439,866	19,525,713	20,439,866	集団投資機構
ハンファA一般私募証券投資信託8号 (債券)		大韓民国	99.80	12月	50,000,000	49,998,644	50,000,000	集団投資機構
現代レボフレックス一般私募証券投資信託1号 (債券)		大韓民国	99.67	12月	30,000,000	30,233,617	30,000,000	集団投資機構
韓国投資グローバル私募投資合資会社		大韓民国	95.00	12月	276,250,120	302,342,151	276,250,120	私募投資 専門会社
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託 12号 (債券) C-F		大韓民国	98.01	12月	50,000,000	49,785,520	50,000,000	集団投資機構
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号		ケイマン諸島	100.00	12月	67,993,550	72,788,815	67,993,550	投資組合
韓国投資グローバル一般私募投資信託		大韓民国	98.00	12月	26,403,842	26,748,073	26,403,842	集団投資機構
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投 資信託第12号		大韓民国	98.45	12月	39,134,141	39,590,802	39,134,141	集団投資機構
Blue Owl US SASB CMBS SMA1号		ケイマン諸島	99.90	12月	73,644,000	76,907,932	73,644,000	投資組合
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号		大韓民国	99.98	12月	51,769,646	51,944,270	51,769,646	集団投資機構
ISQ Credit Access Fund		米国	100.00	12月	27,844,408	29,044,414	27,844,408	集団投資機構
ライフVAIO一般私募投資信託第1号		大韓民国	71.38	12月	150,000,000	245,886,832	150,000,000	集団投資機構
HPS Corporate Lending Fund (HLEND)		米国	99.01	12月	73,986,706	72,094,534	73,986,706	投資組合
韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投 資信託		大韓民国	50.58	12月	50,499,184	99,935,310	50,499,184	集団投資機構
KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC		ケイマン諸島	83.19	12月	39,631,000	39,526,189	39,631,000	投資組合
韓国投資ハイパーター一般私募証券投資信託 (株式-再 間接型)		大韓民国	89.76	12月	90,000,000	145,216,100	90,000,000	集団投資機構
KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資 信託17号 (C-F)		大韓民国	100.00	12月	30,000,000	29,637,825	30,000,000	集団投資機構
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1 種		大韓民国	100.00	12月	12,146,015	11,055,150	12,146,015	集団投資機構
現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2 種		大韓民国	99.23	12月	46,545,298	42,680,809	46,545,298	集団投資機構
Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP		ケイマン諸島 (英国)	100.00	12月	76,250,000	77,066,109	76,250,000	投資組合
KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託 22号	(*3)	大韓民国	47.62	12月	50,000,000	49,972,434	50,000,000	集団投資機構
KIARA Multi Asset Allocation Fund2		シンガポール	100.00	12月	324,820,869	332,628,225	324,820,869	集団投資機構
キスプラス第十次他191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					6,362,134,420	7,469,165,257	6,266,530,101	

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	3,727,907	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	7,207,980	26,816,758	7,207,980	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	917,198	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	5,614,049	5,826,212	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	10,009,338	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	20,067,368	27,019,076	20,067,368	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	1,200,500	8,060,145	1,200,500	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	4,256,840	3,972,986	4,256,840	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	22,238,677	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	15,318,777	21,327,968	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	37,135,116	21,501,042	23,996,809	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	13,742,654	12,572,770	13,742,654	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	58,115,147	58,313,534	58,115,147	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	140,343	1	集団投資機構
	IBKC-EQP革新技术投資組合		大韓民国	40.00	12月	1,665,458	2,296,770	1,665,458	投資組合
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第2号		大韓民国	27.05	12月	569	618	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	61,958,068	63,971,424	61,958,068	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	18,632,827	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	2,889,274	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	29,755,517	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	38,574,396	39,058,926	38,574,396	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	62,652,801	57,978,812	62,652,801	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	64,773,489	53,457,161	64,773,489	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	1,333,418	406,920	1,333,418	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	41,501,599	39,747,334	41,501,599	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	31,747,362	29,275,490	31,747,362	集団投資機構
	KIM Investment Funds		ルクセンブルク	25.81	12月	6,543,520	20,092,324	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	2,871,747	2,633,740	2,871,747	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	2,578,929	4,000,000	投資組合
	エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託第9号	(*)4	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	53,182,085	50,000,000	集団投資機構
	エムプラス一般私募不動産投資信託26号		大韓民国	48.19	12月	18,500,000	9,639,998	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	45,426,338	44,924,129	45,426,338	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	19,394	1	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	2,768,251	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	47,500	50,000	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	20,244,135	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	50.42	12月	16,005,548	15,582,461	16,005,548	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	1,053,909	1,075,814	投資組合

(株)カカオバンク	(*6)	大韓民国	27.18	12月	3,413,365,870	1,814,670,992	3,413,365,870	銀行業
ネクストレード(株)	(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	11,389,330	9,700,000	金融市場管理 業
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	12月	36,300,000	24,336,967	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	159,404	139,340	159,404	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	(3,350,786)	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	55,238,868	27,550,589	27,541,976	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	27,863,453	34,838,825	27,863,453	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	34,222,188	34,091,323	34,222,188	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	35,607,408	21,487,805	19,317,409	集団投資機構
韓投新韓レイクK・ビューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	5,690,017	5,312,302	5,690,017	投資組合
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	3,961,787	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	68,454,979	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	5,130,829	5,000,000	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	2,844,541	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	5,450,018	5,000,000	私募投資 専門会社
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	(*4)	大韓民国	57.14	12月	27,839,548	28,576,558	27,839,548	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	1,898,369	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	14,498,551	14,459,000	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	32.33	12月	39,869,306	38,148,710	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	55,328,653	37,408,700	36,928,653	集団投資機構
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	(*5)	大韓民国	16.76	12月	30,000,000	30,501,365	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	1,905,048	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	12,054,615	13,474,282	12,054,615	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	3,246,299	2,325,040	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	3,000,000	3,447,032	3,000,000	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	81,009,569	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	39.18	12月	15,004,760	17,109,432	15,004,760	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	50,999,311	50,000,000	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	19,100,865	20,000,000	私募投資 専門会社
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)		大韓民国	36.36	12月	38,940,698	37,807,613	38,940,698	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	37,954	1	集団投資機構
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号		大韓民国	23.26	12月	32,902,067	3,385	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	76,008,733	78,193,990	76,008,733	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*4)	ルクセンブルク	64.94	12月	30,305,526	27,801,447	30,305,526	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	570,000	2,029,928	570,000	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	969,474	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	(*5)	大韓民国	11.11	12月	19,889,000	19,868,413	19,889,000	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	973,009	1,000,000	投資組合
コーナーストーンダオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,476,323	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	486,371	500,000	投資組合
K・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	1,962,250	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	23,247,245	24,545,670	23,247,245	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	43,396,973	46,086,511	43,396,973	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	26,841,992	26,085,533	26,841,992	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	(*4)	大韓民国	72.73	12月	54,304,000	59,565,406	54,304,000	集団投資機構
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合		大韓民国	23.53	12月	1,000,000	979,975	1,000,000	投資組合
ダブルJL新技術投資組合		大韓民国	25.00	12月	1,500,000	1,474,119	1,500,000	投資組合
韓投バルン同行シェルバ第4号		大韓民国	33.33	12月	5,000,000	4,898,470	5,000,000	集団投資機構
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	(*5)	大韓民国	19.35	12月	3,000,000	2,459,061	3,000,000	投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号	(*5)	大韓民国	4.76	12月	5,000,000	2,611,923	1	集団投資機構
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社		大韓民国	29.70	12月	10,125,891	9,496,757	10,125,891	私募投資 専門会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	(*5)	大韓民国	19.80	12月	2,000,000	9,334,091	2,000,000	投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	(*5)	大韓民国	19.99	12月	3,000,000	2,937,427	3,000,000	投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号		大韓民国	37.50	12月	3,000,000	2,967,513	3,000,000	投資組合
韓国バリューグローバルリサーチ配当インカム証券子 投資信託		大韓民国	21.09	12月	5,720,810	10,958,391	5,720,810	集団投資機構
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	(*5)	大韓民国	8.22	12月	3,000,000	2,986,374	3,000,000	投資組合
エステー54号ブラインド新技術投資組合		大韓民国	30.00	12月	3,000,000	2,944,252	3,000,000	投資組合
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号		大韓民国	30.00	12月	2,100,000	2,086,491	2,100,000	投資組合
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号		大韓民国	21.43	12月	3,000,000	3,150,648	3,000,000	集団投資機構
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19号		大韓民国	21.43	12月	3,000,000	2,923,063	3,000,000	集団投資機構
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2号	(*5)	大韓民国	15.84	12月	3,000,000	3,080,143	3,000,000	集団投資機構
Coinone	(*5)	大韓民国	20.00	12月	80,334,455	22,991,656	80,334,455	その他金融業
韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号	(*5)	大韓民国	15.35	12月	6,000,000	5,987,835	6,000,000	投資組合
韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合	(*5)	大韓民国	17.54	12月	2,000,000	1,986,760	2,000,000	投資組合
コーナーストンドリーム4号新技術組合		大韓民国	22.09	12月	1,900,000	1,899,141	1,900,000	投資組合
関連会社小計					5,464,193,498	3,550,140,827	5,159,780,846	
合計					11,826,327,918	11,019,306,084	11,426,310,947	

(*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力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

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

(*4) 持分比率が50%を超過していますが、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。

<第54(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	195,432,591	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	645,179,427	649,950,000	集団投資業
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.		香港	100.00	12月	541,983,329	697,650,461	541,983,329	金融投資業
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.		英国	100.00	12月	5,963,719	4,712,602	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	14,157,543	7,676,928	金融投資業
	KIS Vietnam Securities Corporation		ベトナム	99.84	12月	231,496,072	387,767,287	231,496,072	金融投資業
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia		インドネシア	100.00	12月	91,100,840	85,430,283	91,100,840	金融投資業
	Korea Investment& Securities US, Inc.		米国	100.00	12月	292,601,564	411,321,306	292,601,564	金融投資業
	SF Credit Partners, LLC		米国	65.10	12月	99,583,394	120,349,853	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	519,840	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	(177,768)	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	60,602,841	54,769,964	集団投資機構
	韓国投資SEA-CHINA Fund		大韓民国	83.60	12月	207,606,000	333,630,580	207,606,000	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	71,869,581	66,945,787	71,869,581	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	(*3)	大韓民国	48.53	12月	7,087,562	6,729,616	6,729,616	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	24,599,983	35,456,541	24,599,983	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	124,812	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	13,751,424	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	112,249	118,828	112,249	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	36,442,766	35,797,008	36,442,766	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	29,593,653	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	49.52	12月	10,824,448	15,456,871	10,824,448	集団投資機構
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	(*3)	大韓民国	39.96	12月	64,320,553	64,056,821	64,320,553	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	55,366,169	50,170,324	55,366,169	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	210,047,991	217,232,355	210,047,991	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	41,901,992	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	83,684,138	82,943,538	83,684,138	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	92,051,639	87,747,606	92,051,639	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	39,324,599	46,299,355	39,324,599	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	29,889,413	33,349,456	29,889,413	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	77,050,588	89,018,986	77,050,588	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	48,508,420	47,138,290	48,508,420	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	83.33	12月	100,000,000	100,000,000	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	24,819,263	28,284,908	24,819,263	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	71,149,265	71,426,805	71,149,265	投資組合
Principal Alternative Credit SMA		ケイマン諸島	99.31	12月	54,111,927	58,897,552	54,111,927	集団投資機構
Indonesia SMA Fund		インドネシア	100.00	12月	75,082,997	81,521,564	75,082,997	投資組合
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	27,970,459	31,486,524	27,970,459	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	99,716,676	100,000,000	集団投資機構
IMMインフラエコ一般私募投資合資会社		大韓民国	96.02	12月	65,100,000	55,458,815	65,100,000	私募投資 専門会社
韓国投資Continuation I Fund		大韓民国	80.00	12月	24,000,000	24,169,101	24,000,000	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	45,853,909	54,019,362	45,853,909	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	29,862,838	31,207,974	29,862,838	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	10,643,986	10,977,130	10,643,986	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	103,446,336	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	76.81	12月	100,000,000	99,083,858	100,000,000	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	86,086,828	85,899,382	86,086,828	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	50,646,709	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	50,845,028	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	70,701,435	70,000,000	集団投資機構
DS証券ステープルインカム一般私募投資信託2Y 第1号(専門)C-F		大韓民国	100.00	12月	20,000,000	19,765,456	20,000,000	集団投資機構
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資 信託10号(債権)C-F		大韓民国	99.60	12月	50,000,000	49,100,370	50,000,000	集団投資機構
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託		大韓民国	95.24	12月	11,706,423	11,455,660	11,706,423	集団投資機構
ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)		大韓民国	99.80	12月	50,000,000	49,718,575	50,000,000	集団投資機構
DS証券ステープルインカム一般私募投資信託2Y 第2号(専門)C-F		大韓民国	100.00	12月	50,000,000	47,696,765	50,000,000	集団投資機構
現代レボフレックス一般私募証券投資信託1号 (債券)		大韓民国	99.67	12月	30,000,000	29,836,729	30,000,000	集団投資機構
韓国投資グローバル私募投資合資会社		大韓民国	95.00	12月	276,250,120	278,425,153	276,250,120	私募投資 専門会社
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資 信託12号(債券)C-F		大韓民国	98.04	12月	50,000,000	49,427,613	50,000,000	集団投資機構
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号		大韓民国	100.00	12月	36,600,000	36,742,769	36,600,000	投資組合
韓国投資グローバル一般私募投資信託		大韓民国	98.00	12月	11,294,431	11,269,809	11,294,431	集団投資機構
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資 産投資信託第12号		大韓民国	99.99	12月	34,406,000	34,358,329	34,406,000	集団投資機構
Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号		大韓民国	99.90	12月	10,293,500	10,041,535	10,293,500	集団投資機構
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号		大韓民国	99.98	12月	51,769,646	51,589,858	51,769,646	集団投資機構
ISQ Credit Access Fund		大韓民国	100.00	12月	11,991,229	10,921,159	11,991,229	投資組合
キスプラス第十次他193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					5,391,998,114	5,718,549,048	5,220,975,427	

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	3,360,610	3,322,800	金融投資業
	上海パンジョン韓投株式投資パートナーシップ 企業(有限パートナーシップ)		中国	36.34	12月	15,831,752	31,282,533	15,831,752	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	1,374,456	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	5,614,949	5,826,212	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	10,015,993	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	24,781,538	21,604,256	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	4,998,000	10,529,792	4,998,000	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	4,806,840	4,503,252	4,806,840	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	22,605,292	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	15,589,303	21,327,968	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	13,689	8,740	13,689	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	37,135,116	21,787,043	23,996,809	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	14,797,158	13,661,813	14,797,158	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	58,115,147	56,362,803	58,115,147	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	134,200	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	2,495,153	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	2,001,623	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	3,873,035	3,174,009	3,873,035	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	612	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	61,958,068	62,864,432	61,958,068	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	14,640,643	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	2,890,174	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	29,869,799	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	38,262,196	38,690,979	38,262,196	集団投資機構
	ライフESG向上一般私募投資信託第1号	(*5)	大韓民国	19.90	12月	49,521,647	50,530,767	49,521,647	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	62,652,801	58,221,175	62,652,801	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	39,156,225	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	2,432,048	1,644,136	2,432,048	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	35,896,099	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	8,818,965	8,953,347	8,818,965	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	38,558,265	35,777,252	38,558,265	集団投資機構
KIM Investment Funds		ルクセンブルク	26.50	12月	6,543,520	19,152,897	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	2,871,747	2,662,031	2,871,747	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	2,649,913	4,000,000	投資組合
エーアールエーコリア一般私募不動産投資信託	(*4)	大韓民国	50.17	12月	50,000,000	52,209,486	50,000,000	集団投資機構
エムプラス一般私募不動産投資信託26号		大韓民国	48.19	12月	18,500,000	10,803,527	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	43,384,743	42,927,336	43,384,743	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	19,555	1	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	2,786,827	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	47,662	50,000	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	23,473,332	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	18,264,720	19,044,875	18,264,720	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	1,054,498	1,075,814	投資組合
(株)カカオバンク	(*6)	大韓民国	27.19	12月	3,413,365,870	1,834,991,851	3,413,365,870	銀行業
ネクストレード(株)	(*5)	大韓民国	6.64	12月	9,700,000	8,373,711	9,700,000	金融市場 管理業
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	5,762,953	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	12月	36,300,000	25,501,710	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	33,386,065	36,355,254	33,386,065	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	(5,841,032)	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	54,013,996	26,253,701	26,317,104	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	30,561,337	37,893,899	30,561,337	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	34,222,188	33,955,198	34,222,188	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	17,644,346	16,079,029	集団投資機構
韓投新韓レイクビューティー新技術事業投資組合		大韓民国	22.96	12月	7,175,660	7,071,974	7,175,660	投資組合
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	3,966,314	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	66,314,699	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	4,977,997	5,000,000	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	2,874,566	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	5,445,749	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	28,549,476	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	2.39	12月	2,034,511	2,986,516	2,034,511	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	1,922,031	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	14,592,649	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	5.91	12月	5,000,056	6,814,009	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	10.49	12月	5,000,000	6,820,682	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	2.34	12月	2,053,901	3,306,842	2,053,901	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	1.07	12月	2,063,533	3,417,540	2,063,533	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	(*5)	大韓民国	2.78	12月	2,557,278	4,848,611	2,557,278	集団投資機構
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	(*5)	大韓民国	3.06	12月	2,582,902	3,344,797	2,582,902	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	4.08	12月	2,047,943	3,247,888	2,047,943	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	32.08	12月	39,869,306	36,402,351	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	34,113,192	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		大韓民国	16.76	12月	30,000,000	30,946,128	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	1,926,232	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	12,827,932	14,054,954	12,827,932	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	3,540,964	2,325,040	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	3,000,000	3,340,840	3,000,000	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	80,493,159	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	24.96	12月	14,495,330	13,520,228	14,495,330	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	50,890,260	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	4.71	12月	2,036,238	3,073,401	2,036,238	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	4.09	12月	2,043,193	3,159,548	2,043,193	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	3.32	12月	2,056,106	3,364,048	2,056,106	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	19,602,110	20,000,000	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	28,832,598	28,687,753	28,832,598	集団投資機構
ジェイア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	41,851	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	32,902,067	3,363	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	76,008,733	75,554,801	76,008,733	集団投資機構
KIS European Loan SMA	(*4)	大韓民国	64.94	12月	49,512,620	47,177,679	49,512,620	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	16.36	12月	2,020,502	2,834,308	2,020,502	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	2,946,418	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	980,493	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	(*5)	大韓民国	11.11	12月	19,889,000	19,865,517	19,889,000	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	984,154	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	2,180,109	1,000,000	投資組合
コーナーストンダオン2号新技術組合		大韓民国	46.88	12月	1,500,000	1,485,359	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	491,892	500,000	投資組合
CYRUS-K素部装投資組合1号		大韓民国	39.47	12月	995,408	1,028,581	995,408	投資組合
Honeypot YG2号投資組合		大韓民国	46.73	12月	1,000,000	988,051	1,000,000	投資組合

K-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	1,961,867	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	9,440,217	12,377,340	9,440,217	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	36,908,596	37,206,743	36,908,596	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	26,841,992	26,157,418	26,841,992	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	(*4)	大韓民国	72.73	12月	54,304,000	58,465,827	54,304,000	集団投資機構
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合		大韓民国	23.53	12月	1,000,000	990,537	1,000,000	投資組合
ダブル-JL新技術投資組合		大韓民国	25.00	12月	1,500,000	1,489,625	1,500,000	投資組合
韓投バルン同行シェルバ第4号		大韓民国	33.33	12月	2,500,000	2,459,367	2,500,000	集団投資機構
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	(*5)	大韓民国	19.35	12月	3,000,000	3,040,125	3,000,000	投資組合
韓国投資グローバルセミック新技術事業投資組 合	(*5)	大韓民国	4.96	12月	1,091,095	862,153	1,091,095	投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資 信託11号	(*5)	大韓民国	4.76	12月	5,000,000	2,693,018	2,693,018	集団投資機構
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社		大韓民国	29.70	12月	6,431,521	6,195,890	6,431,521	私募投資 専門会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	(*5)	大韓民国	19.80	12月	2,000,000	2,045,625	2,000,000	投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組 合	(*5)	大韓民国	19.99	12月	3,000,000	2,828,205	3,000,000	投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号		大韓民国	37.50	12月	3,000,000	2,997,886	3,000,000	投資組合
韓国バリュエグローバルリサーチ配当インカム証 券子投資信託		大韓民国	22.68	12月	5,720,810	9,878,224	5,720,810	集団投資機構
関連会社小計					5,479,543,580	3,631,972,206	5,177,823,944	
合計					10,871,541,694	9,350,521,254	10,398,799,371	

(*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力と利益の変動に晒されているため支配力を有していると判断しました。

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

(*4) 持分比率が50%を超過していますが、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) 前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。

(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55(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)	半期純損益 (*2)	半期包括利 益 (*2)
子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用(株)	421,948,659	120,638,569	301,310,090	122,755,293	44,922,330	45,877,179
	韓国投資バリュー資産運用(株)	1,685,966,569	766,156,809	919,809,760	263,158,002	274,630,332	274,630,332
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	576,213,856	54,793,000	521,420,856	31,916,692	10,467,155	1,353,896
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	5,868,033	46,906	5,821,127	1,705,362	730,057	1,108,524
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	20,065,504	3,391,585	16,673,919	2,890,877	1,409,825	2,516,376
	KIS Vietnam Securities Corporation	944,241,541	507,170,065	437,071,476	96,804,730	19,489,662	48,668,488
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	146,944,983	64,503,742	82,441,241	2,269,764	(3,787,455)	(2,989,041)
	Korea Investment & Securities US, Inc.	793,478,036	5,391,587	788,086,449	26,715,102	11,264,569	126,137,637
	SF Credit Partners, LLC	390,700,216	181,261,338	209,438,878	30,954,896	10,430,338	24,569,672
	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	755,848	121	755,727	47,074	9,756	9,756
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託76号	19,816	229,682	(209,866)	248	(17,686)	(17,686)
	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)	74,814,110	7,653,556	67,160,554	6,856,715	2,765,268	2,765,268
	韓国投資SEA-CHINA Fund	660,421,172	266,581,661	393,839,511	60,659,021	(22,800,276)	1,817,875
	現代Aviation一般私募投資信託19号	73,078,139	6,473,711	66,604,428	12,727,264	1,590,868	1,590,868
	韓国投資グローバルインフラ一般私募投資信託1号	39,466,977	674,768	38,792,209	3,908,726	3,139,679	3,139,679
	イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号	18,493,475	5,249,142	13,244,333	1,205,757	(585,763)	(585,763)
	HDCクレジット・オポチュニティー一般私募投資信託3号	42,723,268	321,815	42,401,453	4,391,511	(68,212)	(68,212)
	韓国投資成長企業新技術事業投資組合1号	51,079,260	896,880	50,182,380	48	(18,640,068)	(18,640,068)
	韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	30,760,103	36,251	30,723,852	8,161,742	8,161,678	8,161,678
	アルファUS Notus一般私募投資信託1号	173,070,251	9,880,620	163,189,631	43,227,764	5,046,013	5,046,013
	パインストリートグローバル私募投資信託11号	59,425,222	6,425,441	52,999,781	4,419,396	(769,176)	(769,176)
	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)	891,977,710	676,302,802	215,674,908	18,447,211	(1,859,837)	(1,859,837)
	ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5号	108,283,654	5,036,336	103,247,318	12,605,561	3,687,292	3,687,292
	VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号 専門	44,338,807	3,268,867	41,069,940	18,981,255	1,387,491	1,387,491
	ダオルネクストワンLNG船舶一般私募第10号 (USD)	34,759,586	28,699	34,730,887	1,448,350	1,381,639	3,807,629
	韓国投資グローバルカーライル一般私募投資信託	99,519,421	9,604,542	89,914,879	4,183,267	(3,285,429)	(3,285,429)

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	47,294,889	2,578,442	44,716,447	4,154,987	(504,639)	(504,639)
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)	156,812,927	55,527,930	101,284,997	3,412,200	821,447	821,447
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)	30,464,144	20,556	30,443,588	1,249,582	1,181,901	2,268,853
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	147,523,145	72,180,045	75,343,100	3,469,309	1,525,478	6,184,684
Principal Alternative Credit SMA	52,078,941	43,469	52,035,472	2,617,236	2,274,295	6,132,784
Indonesia SMA Fund	185,986,465	-	185,986,465	4,913,534	4,913,534	4,913,534
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)	55,590,489	2,664,707	52,925,782	6,127,271	2,866,806	2,866,806
韓国投資ベシック一般私募証券投資信託 127号 (債券)	338,134,613	237,756,690	100,377,923	5,871,472	188,769	188,769
韓国投資Continuation I Fund	73,499,993	182,355	73,317,638	23,668,183	23,106,262	23,106,262
韓国投資グローバルカーライル一般私募投 資信託2号	82,383,306	3,462,546	78,920,760	6,159,722	763,925	763,925
韓国投資グローバルEQT Nexus一般私募投 資信託	35,264,882	1,898,810	33,366,072	2,546,906	1,145,948	1,145,948
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	13,488,245	394,565	13,093,680	826,187	248,655	248,655
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	512,401,965	409,136,989	103,264,976	8,396,627	(206,522)	(206,522)
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)	176,699,905	76,423,605	100,276,300	3,764,720	756,365	756,365
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募 投資信託	37,928,254	3,929,302	33,998,952	7,054,949	(1,762,962)	(1,762,962)
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7 号 (債券) C-F	239,025,321	188,919,646	50,105,675	3,694,950	(1,009,740)	(1,009,740)
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8 号 (債券) C-F	235,474,509	182,891,710	52,582,799	4,295,662	772,244	772,244
KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募 投資信託10号 (債券) C-F	223,149,248	175,362,995	47,786,253	3,657,816	(1,478,428)	(1,478,428)
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	21,622,224	1,120,225	20,501,999	1,013,516	(555,690)	(555,690)
ハンファA一般私募証券投資信託8号 (債券)	109,710,086	59,611,445	50,098,641	2,213,765	280,628	280,628
現代レボフレックス一般私募証券投資信託1 号 (債券)	130,357,497	100,023,145	30,334,352	2,291,069	398,210	398,210
韓国投資グローバル私募投資合資会社	321,590,279	3,335,383	318,254,896	25,915,115	25,175,788	25,175,788
KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募 投資信託12号 (債券) C-F	214,800,930	164,003,462	50,797,468	4,202,414	413,611	413,611
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2 号	142,521,809	69,732,994	72,788,815	3,351,692	1,473,761	5,975,011
韓国投資グローバル一般私募投資信託	27,898,376	604,424	27,293,952	2,318,265	417,203	417,203
KBエネルギーインフラクレジット一般私募特 別資産投資信託第12号	41,850,788	1,638,201	40,212,587	8,118,242	1,835,787	1,835,787
Blue Owl US SASB CMBS SMA1号	77,066,644	81,804	76,984,840	277,204	(166,685)	3,573,426
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	54,813,840	2,859,181	51,954,659	4,641,201	611,483	611,483

	ISQ Credit Access Fund	29,565,916	521,502	29,044,414	1,146,440	597,154	2,270,078
	ライフVAIO一般私募投資信託第1号	347,916,456	3,440,648	344,475,808	147,517,268	143,675,808	143,675,808
	HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	76,866,001	4,050,522	72,815,479	6,925,605	(146,207)	(146,207)
	韓国バリューグローバルAI革新経済一般私 募証券投資信託	197,581,835	1,004	197,580,831	114,480,136	111,339,752	111,339,752
	KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC	47,561,872	48,722	47,513,150	-	(1,860,032)	433,214
	韓国投資ハイベーター一般私募証券投資信託 (株式-再間接型)	161,887,554	101,907	161,785,647	64,575,566	61,785,646	61,785,646
	KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私 募投資信託17号 (C-F)	142,128,433	112,490,608	29,637,825	1,585,081	(402,561)	(402,561)
	現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信 託 1号第1種	11,055,183	33	11,055,150	3,147,842	305,027	305,027
	現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信 託 1号第2種	43,013,342	128	43,013,214	12,247,577	1,186,793	1,186,793
	Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP	77,114,136	48,027	77,066,109	93,494	(8,862)	(8,862)
	KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募 投資信託22号	474,358,415	369,416,303	104,942,112	554,785	(57,888)	(57,888)
	KIARA Multi Asset Allocation Fund2	332,732,827	104,602	332,628,225	264,286	160,028	160,028
関 連 会 社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,889,717	161,810	3,727,907	-	2,646	367,297
	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)	77,699,812	9,980,725	67,719,087	32,044,485	12,537,836	10,363,580
	韓国投資有望サービス産業投資組合	4,127,391	-	4,127,391	47,372	(2,057,663)	(2,057,663)
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資 信託1号	18,708,075	8,964	18,699,111	15,258	(2,998)	(2,998)
	韓国投資成長企業一般私募混合資産投資 信託3号	25,601,314	2	25,601,312	1,462	1,448	1,448
	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)	54,378,609	340,455	54,038,154	2,875,204	2,596,913	4,475,078
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	32,701,160	-	32,701,160	14,713,692	5,387,289	5,387,289
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	19,864,928	-	19,864,928	1,857,484	98,762	98,762
	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	60,231,236	14,667,589	45,563,647	687	(751,138)	(751,138)
	AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託 9号	47,754,714	17,118,323	30,636,391	4,796	(541,031)	(541,031)
	ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信 託58号	66,814,080	5,842,313	60,971,767	3,376	(811,031)	(811,031)
	NH-Amundi北米中堅企業先順位貸付一般私 募特別2号	44,261,699	2,768,307	41,493,392	169,295	(164,207)	(164,207)
	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	139,128,304	7,922,848	131,205,456	4,740,227	4,389,146	4,389,146
	JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	335,148	51,656	283,492	3,099	12,407	12,407
	IBKC-EQP革新技術投資組合	5,991,916	249,992	5,741,924	3,834,509	3,325,844	3,325,844
	キウムインフラコアDebt一般私募投資信託第 2号	2,285	-	2,285	23	22	22

タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託14号	197,907,991	21,465,533	176,442,458	3,781,961	4,756,568	4,756,568
INMARKフランス一般私募不動産投資信託第18号	52,005,301	2,775	52,002,526	9,122,608	11,141,822	11,141,822
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	14,012,980	-	14,012,980	-	(4,365)	(4,365)
タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	156,896,370	30,352,911	126,543,459	5,613,521	4,345,985	4,345,985
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	141,381,934	3,011,748	138,370,186	5,744,383	3,741,289	3,741,289
メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号	174,939,679	10,370,978	164,568,701	595,458	(687,932)	(687,932)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	119,540,170	716,075	118,824,095	28,093,127	(1,798,613)	(1,798,613)
プレーン成長企業 Buffered Bottom Open Top メザニン一般私募投資信託3号	741,129	389	740,740	26,786	(62,350)	(62,350)
ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号	164,342,414	98,178	164,244,236	20,736,240	1,854,604	1,854,604
アルファCFS一般私募投資信託	136,267,766	16,239,031	120,028,735	5,529,486	4,385,219	4,385,219
KIM Investment Funds	78,275,639	428,697	77,846,942	7,043,622	(1,321,406)	4,055,933
BNWキウムNEX私募投資合資会社	12,652,315	8,250	12,644,065	105	(135,818)	(135,818)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	9,670,985	-	9,670,985	169,704	(266,188)	(266,188)
エーアールエーコリアー一般私募不動産投資信託第9号	134,508,476	28,495,561	106,012,915	4,442,233	1,938,776	1,938,776
エムプラス一般私募不動産投資信託26号	106,857,930	86,853,881	20,004,049	2,854,312	(2,414,333)	(2,414,333)
KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	102,476,183	(1,274,692)	103,750,875	3,355,478	3,066,532	3,066,532
韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号	250,188	-	250,188	126	(2,074)	(2,074)
ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門)	7,700,552	99,592	7,600,960	55	(51,007)	(51,007)
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	7,897,065	107,000	7,790,065	2	(26,491)	(26,491)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	36,813,476	9,096,119	27,717,357	39,436	(4,421,270)	(4,421,270)
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	33,719,572	2,816,878	30,902,694	2,559,840	2,315,799	2,315,799
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,445,357	547,567	12,897,790	41	(7,214)	(7,214)
(株)カオバンク	75,917,051,576	69,240,407,231	6,676,644,345	1,648,315,992	328,048,164	152,369,262
ネクストレード(株)	180,165,423	8,620,972	171,544,451	45,771,572	45,502,678	45,502,678
マスターン一般私募不動産投資信託第31号	138,996,275	107,954,910	31,041,365	19,257	(778,301)	(778,301)
KBドイツ風力エネルギー一般私募特別資産投資信託	182,324	275	182,049	80,623	(12,540)	(12,540)
サムスンSRA一般私募不動産投資信託52号	23,923,520	28,935,825	(5,012,305)	3,831,953	3,725,058	3,725,058
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	40,702,660	1,607,090	39,095,570	204,931	102,194	102,194

NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	51,975,564	4,734,347	47,241,217	9,543,545	6,192,444	6,192,444
現代HHR一般私募投資信託1号	142,436,840	6,071,547	136,365,293	5,017,505	4,684,502	4,684,502
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	92,539,504	325,021	92,214,483	534	2,596,689	2,596,689
韓投新韓レイクビューティー新技術事業投資組合	23,135,075	-	23,135,075	-	711,865	711,865
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,688,548	-	23,688,548	105	(27,068)	(27,068)
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)	210,645,663	33,239,839	177,405,824	10,064,967	10,205,809	10,205,809
韓国投資2022の1号私募投資合資会社	16,459,297	40,643	16,418,654	680	489,065	489,065
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,014,814	72,151	12,942,663	-	(136,612)	(136,612)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	18,596,721	47,040	18,549,681	168,662	14,531	14,531
新韓Envalior買収金融一般私募投資信託第1号(H)	62,752,615	12,743,639	50,008,976	2,405,633	2,260,002	2,260,002
YS 2次電池新技術投資組合第1号	5,230,007	-	5,230,007	458	(65,189)	(65,189)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	34,970,550	5,973,448	28,997,102	346,378	311,805	311,805
韓国投資東京レジデンス一般私募不動産投資信託	118,037,889	41,347	117,996,542	5,672,210	5,469,757	5,469,757
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	160,279,223	45,293	160,233,930	57,825,763	900,756	900,756
韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	182,286,180	294,702	181,991,478	15,707,572	3,642,751	3,642,751
韓国投資-エムフォード第2号新技術事業投資組合	4,143,479	-	4,143,479	-	(46,075)	(46,075)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	33,744,107	58,402	33,685,705	1,787,222	2,917,955	2,917,955
韓国投資開発ブリッジブライندر一般私募投資信託2号	16,236,774	1,299	16,235,475	8,654	(73,686)	(73,686)
韓国投資ディーブテック投資組合	22,980,210	-	22,980,210	2,672,976	707,945	707,945
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	151,994,203	-	151,994,203	6,516,019	6,117,343	6,117,343
KDBC-韓国投資証券メザニン第1号新技術事業投資組合	43,955,891	290,036	43,665,855	-	(7,671,658)	(7,671,658)
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	388,156,175	282,077,608	106,078,567	12,537,310	4,052,386	4,052,386
韓国投資キウムバイアウト第1号私募投資合資会社	106,912,732	415,857	106,496,875	894,065	(2,794,687)	(2,794,687)
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)	113,464,520	9,493,585	103,970,935	4,330,178	1,075,340	1,075,340
ジェイアールシナジー一般私募不動産投資信託第1号	153,789	14,624	139,165	1,571	(14,286)	(14,286)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	14,562	6	14,556	2,405,580	690,096	690,096
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	111,836,699	10,021,608	101,815,091	10,084,132	3,436,445	3,436,445
KIS European Loan SMA	44,079,088	1,264,860	42,814,228	1,665,115	2,365,276	4,962,983

カスピアン-K9号新技術投資組合	6,150,681	-	6,150,681	3,641,992	5,858,534	5,858,534
DA-YP新技術投資組合第1号	3,403,182	330	3,402,852	1,870	(38,677)	(38,677)
キャピタルランド韓国投資第1号私募投資合 資会社	179,120,683	305,966	178,814,717	8,634,906	8,251,801	8,251,801
コーナーストーンニューメイン3号新技術組合	3,483,374	-	3,483,374	415	(39,899)	(39,899)
コーナーストーンダオン2号新技術組合	3,149,490	-	3,149,490	478	(19,275)	(19,275)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,140,032	-	2,140,032	253	(24,294)	(24,294)
K ビューティーグロス1号私募投資合資会社	6,965,988	-	6,965,988	74,960	1,359	1,359
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	36,621,490	1,112,087	35,509,403	1,017,820	(1,263,924)	(1,263,924)
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)	86,923,014	1,086,887	85,836,127	6,400,193	5,567,829	5,567,829
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第 1号	52,696,108	8,619,346	44,076,762	2,251,105	1,791,535	1,791,535
パインストリートPIFグローバル一般私募投資 信託40号	81,953,828	51,395	81,902,433	3,498,310	605,430	4,919,309
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合	4,164,895	-	4,164,895	1,463	(44,887)	(44,887)
ダブル-JL新技術投資組合	5,897,674	1,200	5,896,474	-	(60,826)	(60,826)
韓投バルン同行シェルバ第4号	14,695,409	-	14,695,409	-	(182,693)	(182,693)
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	12,705,149	-	12,705,149	306	(3,002,166)	(3,002,166)
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募 投資信託11号	449,372,749	394,531,549	54,841,200	7,661,417	(1,668,360)	(1,668,360)
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社	32,340,234	367,819	31,972,415	630,196	(1,324,792)	(1,324,792)
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資 組合	47,137,158	-	47,137,158	37,169,214	36,806,750	36,806,750
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投 資組合	14,696,927	-	14,696,927	3,958	546,472	546,472
ハラシ-アドベンチャー新技術投資組合7号	7,913,367	-	7,913,367	546	(80,996)	(80,996)
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	54,723,963	393,290	54,330,673	6,792,144	6,792,089	6,792,089
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資 組合第1号	36,344,177	-	36,344,177	7,730	(165,823)	(165,823)
エステー54号ブラインド新技術投資組合	9,814,174	-	9,814,174	18,040	(185,826)	(185,826)
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号	6,954,969	-	6,954,969	-	(45,031)	(45,031)
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託 第3号	14,850,382	147,200	14,703,182	1,009,464	703,179	703,179
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信 託19号	13,657,283	16,321	13,640,962	75,190	(359,039)	(359,039)
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2号	19,451,453	336	19,451,117	512,858	506,706	506,706
Coinone	254,744,195	139,785,914	114,958,281	11,212,958	(21,181,905)	(21,181,905)
韓国投資-Skywalk Xザニン新技術投資組合 第1号	39,085,000	64,274	39,020,726	-	(79,274)	(79,274)
韓国投資-エーワン第1号 Xザニン新技術投 資組合	11,334,840	10,307	11,324,533	-	(75,467)	(75,467)
コーナーストンドリーム4号新技術組合	8,596,110	-	8,596,110	-	(3,890)	(3,890)

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

(*2) 営業収益、半期純損益及び半期包括利益は当半期の金額です。

<第54(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)	半期純損益 (*2)	半期包括利益 (*2)
子 会 社 (*1)	韓国投資信託運用(株)	763,915,283	568,482,692	195,432,591	78,467,856	28,787,480	27,598,886
	韓国投資バリュー資産運用(株)	1,346,367,824	701,188,397	645,179,427	63,692,588	99,670,640	99,670,640
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	765,450,628	67,800,167	697,650,461	42,110,836	8,570,432	(51,371,717)
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	4,765,105	52,503	4,712,602	737,892	9,059	(352,147)
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	15,964,501	1,806,958	14,157,543	1,089,915	(165,027)	(1,216,646)
	KIS Vietnam Securities Corporation	897,525,146	509,122,159	388,402,987	63,346,094	10,357,733	(23,069,774)
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	150,468,852	65,038,569	85,430,283	12,221,595	5,875,510	(1,342,566)
	Korea Investment & Securities US, Inc.	416,738,328	5,417,022	411,321,306	29,674,448	8,887,469	(21,980,051)
	SF Credit Partners, LLC	333,410,140	148,540,934	184,869,206	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	746,093	122	745,971	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	24,303	216,484	(192,181)	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)	65,652,415	4,942,244	60,710,171	3,065,262	1,810,268	1,810,268
	韓国投資SEA-CHINA Fund	689,421,381	290,329,745	399,091,636	18,797,444	(28,616,827)	(40,650,524)
	現代Aviation一般私募投資信託19号	67,864,239	798,078	67,066,161	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	15,383,565	1,516,063	13,867,502	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	36,634,449	32,745	36,601,704	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	195,647	6,647	189,000	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	17,297,520	3,467,425	13,830,095	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	119,332	44	119,288	1,470,486	1,426,839	1,426,839
HDCクレジット・オポチュニティー一般私募 投資信託3号	41,625,279	2,248,570	39,376,709	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	69,719,449	897,001	68,822,448	154	(620,639)	(620,639)
韓国バリュー持続成長ESG証券投資信託	31,424,239	211,466	31,212,773	8,481,799	8,481,746	8,481,746
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	165,554,578	5,269,299	160,285,279	42,913,244	533,147	533,147
パインストリートグローバル私募投資信託11 号	57,825,260	3,209,296	54,615,964	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)	945,350,570	727,596,635	217,753,935	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	41,988,345	18,919	41,969,426	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	106,060,219	5,975,016	100,085,203	15,894,379	4,879,061	4,879,061
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	123,356,279	3,700,452	119,655,827	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	47,861,515	1,422,844	46,438,671	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)	33,449,376	27,984	33,421,392	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	93,991,291	2,219,140	91,772,151	8,034,158	2,005,596	2,005,596
Truston北米Mid-market企業貸付一般私募投 資信託第1号	50,816,013	3,330,437	47,485,576	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)	194,534,719	74,534,719	120,000,000	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)	29,231,281	18,999	29,212,282	1,857,067	891,456	929,110
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	129,710,774	58,283,969	71,426,805	2,593,202	1,620,114	(3,747,530)
Principal Alternative Credit SMA	59,439,971	135,104	59,304,867	3,578,565	3,105,404	(3,020,040)
Indonesia SMA Fund	81,521,564	-	81,521,564	1,176,315	1,176,315	1,176,315
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)	40,574,507	1,216,352	39,358,155	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)	389,062,111	279,366,682	109,695,429	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	100,023,731	42,264,781	57,758,950	21	(3,564,024)	(3,564,024)
韓国投資Continuation I Fund	30,346,586	135,210	30,211,376	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	55,917,924	227,860	55,690,064	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	32,754,938	534,814	32,220,124	1,678,200	(232,537)	(232,537)
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	11,440,270	420,451	11,019,819	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	509,661,279	406,111,525	103,549,754	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)	211,538,294	82,536,411	129,001,883	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	87,885,932	1,557,053	86,328,879	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	240,724,255	189,571,033	51,153,222	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	250,888,281	199,026,811	51,861,470	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	368,915,845	294,328,539	74,587,306	163,125	72,615	72,615
	DS証券ステープルインカム一般私募投資信託2Y第1号(専門)C-F	91,212,706	71,446,270	19,766,436	-	-	-
	KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債権)C-F	235,341,123	186,045,434	49,295,689	-	-	-
	韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	12,153,991	125,548	12,028,443	-	-	-
	ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)	145,037,832	95,219,820	49,818,012	-	-	-
	DS証券ステープルインカム一般私募投資信託2Y第2号(専門)C-F	229,759,095	182,061,334	47,697,761	-	-	-
	現代レボフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)	131,071,430	101,135,288	29,936,142	-	-	-
	韓国投資グローバル私募投資合資会社	293,107,698	28,590	293,079,108	-	-	-
	KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券)C-F	225,512,470	175,096,304	50,416,166	-	-	-
	韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	66,724,713	29,981,944	36,742,769	-	-	-
	韓国投資グローバル一般私募投資信託	11,501,027	1,222	11,499,805	-	-	-
	KBエネルギーインフラクレジット一般私募特別資産投資信託第12号	34,366,876	3,737	34,363,139	-	-	-
	Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号	10,051,577	-	10,051,577	-	-	-
	サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	51,603,551	3,375	51,600,176	-	-	-
	ISQ Credit Access Fund	11,972,561	1,051,402	10,921,159	-	-	-
関連会社	チンウ(北京)投資諮問有限公司	3,527,618	167,008	3,360,610	-	(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)	86,133,892	60,301	86,073,591	-	25,501,311	21,508,665
	韓国投資有望サービス産業投資組合	6,185,054	-	6,185,054	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	18,711,174	9,065	18,702,109	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	25,618,336	2	25,618,334	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)	53,453,516	3,890,440	49,563,076	(1,104,189)	202,084	(919,319)
	韓国投資Industry4.0ベンチャーファンド	42,720,871	-	42,720,871	9,457,682	(5,392,994)	(5,392,994)
	2017 KIF-韓国投資知能情報投資組合	22,516,166	-	22,516,166	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	57,644,183	11,329,397	46,314,786	1,324	53,942	53,942

AIP EURO GREEN一般私募不動産投資信託9号	43,994,301	12,816,879	31,177,422	8,662	156,285	156,285
ユジンAviation専門投資型私募特別資産投資信託11号	16,997	953	16,044	399,588	318,537	318,537
ハナ代替投資専門投資型私募不動産投資信託58号	62,377,898	595,101	61,782,797	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	45,094,601	7,084	45,087,517	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	126,874,291	57,981	126,816,310	626,968	(1,125,559)	(1,125,559)
JB豪州NDIS一般私募投資信託1号	322,714	51,629	271,085	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	7,656,316	25	7,656,291	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	6,141,945	33	6,141,912	361	(15)	(15)
IBKC-EQP革新技術投資組合	8,187,883	252,860	7,935,023	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	2,264	-	2,264	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	182,134,566	8,745,354	173,389,212	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	40,862,140	1,435	40,860,705	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	14,017,345	-	14,017,345	-	(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	145,865,502	18,836,027	127,029,475	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	137,228,838	162,141	137,066,697	4,050,537	3,536,387	3,536,387
ライフESG向一般私募投資信託第1号	253,887,201	582	253,886,619	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	165,281,099	24,467	165,256,632	464,118	(2,430,311)	(2,430,311)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号	114,998,916	27,962,813	87,036,103	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	2,993,360	410	2,992,950	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	152,971,506	4,641,376	148,330,130	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	44,780,329	13,592	44,766,737	5,898,049	1,610,208	1,610,208
アルファCFS一般私募投資信託	150,904,106	4,218,319	146,685,787	19,376,269	6,406,398	6,406,398
KIM Investment Funds	72,751,468	465,088	72,286,380	2,559,263	(990,164)	(5,688,791)
BNWキウムNEX私募投資合資会社	12,779,883	-	12,779,883	524	(135,194)	(135,194)
韓投バルン同行シェルバ第1号ファンド	9,937,172	-	9,937,172	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第9号	125,363,566	21,289,427	104,074,139	3,635,647	31,688	31,688
エムプラス一般私募不動産投資信託第26号	109,332,964	86,914,469	22,418,495	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	99,172,166	32,823	99,139,343	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	252,262	-	252,262	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)	7,726,764	74,798	7,651,966	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	7,897,025	80,469	7,816,556	(58)	(26,845)	(26,845)
マスターン欧州一般私募不動産投資信託第44号	39,270,924	7,132,297	32,138,627	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	35,402,625	1,114,232	34,288,393	4,891,859	609,085	609,085
韓国投資グリーンテック新技術組合	13,447,516	542,512	12,905,004	42	(154,644)	(154,644)
(株)カカオバンク	76,409,775,163	69,659,909,227	6,749,865,936	1,562,595,445	263,673,448	265,760,748
ネクストレード(株)	129,215,059	3,091,428	126,123,631	4,045,965	(7,102,161)	(7,102,161)
韓国投資ネクストウェブ新技術事業投資組合1号	11,525,906	-	11,525,906	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	140,670,436	108,143,461	32,526,975	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	49,018,894	1,520,301	47,498,593	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	20,037,143	28,774,506	(8,737,363)	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	39,023,595	1,768,370	37,255,225	6,711	(363,870)	(363,870)
NH-Amundi BCP VIII一般私募投資信託1号	53,205,765	1,821,889	51,383,876	5,597,510	(385,239)	(385,239)
現代HHR一般私募投資信託1号	136,289,799	469,008	135,820,791	8,183,770	4,593,663	4,593,663
ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号	88,373,359	12,653,005	75,720,354	1,688	1,484,764	1,484,764
韓投新韓レイクKビューティー新技術事業投資組合	30,801,988	3,540	30,798,448	-	(391,180)	(391,180)
韓国投資グリーンテック新技術組合2号	23,715,616	-	23,715,616	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)	186,126,380	14,267,241	171,859,139	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	15,970,703	41,114	15,929,589	1,331	(81,506)	(81,506)
ユーモビリティ一般私募投資合資会社	13,140,491	61,216	13,079,275	-	(135,847)	(135,847)
韓国投資2022の2号私募投資合資会社	18,582,734	47,583	18,535,151	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)	60,036,113	10,074,530	49,961,583	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)	127,868,653	2,751,656	125,116,997	1,237,317	673,917	673,917
YS2次電池新技術投資組合第1号	5,295,196	-	5,295,196	1,312	(64,345)	(64,345)
AIP EURO GREEN一般私募投資信託 14号	33,658,993	4,473,696	29,185,297	1,207,075	1,294,735	1,294,735
韓国投資TDFアラソ2055証券	116,968,843	1,744,737	115,224,106	82,201	(441,538)	(441,538)
韓国投資TDFアラソ2060証券	66,852,290	1,804,083	65,048,207	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)	143,622,896	2,171,928	141,450,968	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)	330,918,977	12,722,419	318,196,558	2,018,970	(850,290)	(850,290)
韓国投資MySuperアラソ成長型(C-F)	175,062,304	593,092	174,469,212	1,944,006	1,937,957	1,937,957
韓国投資MySuperアラソ安定型(C-F)	109,805,658	587,747	109,217,911	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)	82,898,958	3,356,750	79,542,208	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	113,500,408	41,349	113,459,059	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	150,256,669	4,138,495	146,118,174	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	184,945,564	300,331	184,645,233	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	4,189,554	-	4,189,554	-	(47,666)	(47,666)
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号 (USD) (専門)	35,144,093	6,707	35,137,386	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	17,735,240	26,079	17,709,161	497,157	471,199	471,199
韓国投資ディーブテック投資組合	22,272,266	-	22,272,266	13,609	(116,400)	(116,400)
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	151,025,950	660	151,025,290	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	54,536,798	367,072	54,169,726	-	(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	388,633,826	282,782,086	105,851,740	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)	67,143,954	1,884,926	65,259,028	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)	79,341,494	2,044,797	77,296,697	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)	104,496,101	3,021,682	101,474,419	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	109,712,040	420,477	109,291,563	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)	82,012,686	3,121,366	78,891,320	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	169,564	16,112	153,452	2,109	(13,748)	(13,748)
タイガー代替専門投資型私募特別資産投資信託22号	18,482	4,021	14,461	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	101,989,447	3,610,800	98,378,647	35,464	(6,200,398)	(6,200,398)
KIS European Loan SMA	73,718,193	1,064,568	72,653,625	-	(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)	18,771,376	1,447,397	17,323,979	373,207	177,837	177,837
カスピアン-K9号新技術投資組合	8,927,647	-	8,927,647	4,854	(74,519)	(74,519)
DA-YP新技術投資組合第1号	3,442,629	1,100	3,441,529	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	179,159,356	370,704	178,788,652	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	3,525,473	2,200	3,523,273	-	(14,677)	(14,677)
YGスペース新技術投資組合	4,796,239	-	4,796,239	462	(9,616)	(9,616)
コーナーストーンダオン2号新技術組合	3,171,515	2,750	3,168,765	155	(8,997)	(8,997)
ニューメイン新技術投資組合第10号	2,166,525	2,200	2,164,325	-	(9,222)	(9,222)
CYRUS-K素部装投資組合1号	2,605,930	-	2,605,930	2,469	(10,260)	(10,260)
Honeypot YG2号投資組合	2,114,429	-	2,114,429	1,298	(2,266)	(2,266)
K-ビューティーグロス1号私募投資合資会社	6,972,329	7,700	6,964,629	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	18,629,816	723,931	17,905,885	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)	74,074,378	4,776,820	69,297,558	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	47,430,886	3,232,659	44,198,227	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	80,493,530	103,018	80,390,512	41	(2,024)	(68,023)
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合	4,209,782	-	4,209,782	-	-	-
ダブル-JL新技術投資組合	5,958,500	-	5,958,500	-	-	-
韓投バルン同行シェルバ第4号	7,378,102	-	7,378,102	-	-	-
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	15,707,314	-	15,707,314	-	-	-
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投 資組合	17,395,097	3,409	17,391,688	-	-	-
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募 投資信託11号	444,619,367	388,033,133	56,586,234	-	-	-
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社	21,229,073	369,578	20,859,495	-	-	-
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資 組合	10,330,407	-	10,330,407	-	-	-
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投 資組合	14,152,104	1,650	14,150,454	-	-	-
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号	7,994,363	-	7,994,363	-	-	-
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	43,680,807	123,407	43,557,400	1,253,758	1,253,747	1,253,747

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

(*2) 営業収益、半期純損益及び半期包括利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55(当)期半期	第54(前)期
償却原価で測定する貸付債権	12,318,363,624	12,194,982,231
償却原価で測定する その他の金融資産	8,461,953,318	3,604,626,585
合計	20,780,316,942	15,799,608,816

(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55(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	6,161,303,857	-	6,161,303,857
貸出金	5,250,237,890	(143,434,078)	5,106,803,812
貸付金	148,482,600	(199,528)	148,283,072
立替金	14,821,873	(14,821,873)	-
私募債	2,144,000	(171,117)	1,972,883
売戻条件付債券買入	900,000,000	-	900,000,000
その他	11,585,117	(11,585,117)	-
合計	12,488,575,337	(170,211,713)	12,318,363,624

<第54(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	5,116,349,630	-	5,116,349,630
貸出金	5,837,751,280	(196,925,788)	5,640,825,492
貸付金	137,015,244	(193,712)	136,821,532
立替金	19,676,834	(19,676,834)	-
私募債	1,144,000	(158,423)	985,577
売戻条件付債券買入	1,300,000,000	-	1,300,000,000
その他	11,585,116	(11,585,116)	-
合計	12,423,522,104	(228,539,873)	12,194,982,231

(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55(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	34,370,395	34,574,632	159,594,846	228,539,873
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	(744,118)	744,118	-	-
信用減損した金融資産への振替	(935,460)	(1,037,543)	1,973,003	-
引当金の繰入(戻入)	(4,945,589)	5,223,068	(2,411,582)	(2,134,103)
除却など	-	-	(56,194,056)	(56,194,056)
半期末損失引当金	27,745,228	39,504,275	102,962,211	170,211,714

<第54(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	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

(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55(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	11,890,293,523	224,992,367	308,236,214	12,423,522,104
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	(100,000,000)	100,000,000	-	-
信用減損した金融資産への振替	(20,000,000)	(3,397,500)	23,397,500	-
実行及び償還	119,003,333	2,648,621	(404,665)	121,247,289
除却	-	-	(56,194,056)	(56,194,056)
半期末帳簿価額	11,889,296,856	324,243,488	275,034,993	12,488,575,337

<第54(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	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

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

(6) 当半期末及び前期末現在、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55(当)期半期	第54(前)期
未収金	7,766,570,601	3,036,556,529
未収収益	569,166,912	521,206,360
保証金	43,088,428	42,726,813
前払金(債券経過利息)	71,313,063	92,071,982
その他	201,712,310	95,495,881
現在価値割引差金	(26,584,233)	(26,728,027)
損失引当金	(163,313,763)	(156,702,953)
合計	8,461,953,318	3,604,626,585

(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55(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	4,013,109	3,983,775	148,706,069	156,702,953
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	(99,961)	99,961	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(58,498)	(199,035)	6,916,721	6,659,188
その他の変動額	-	-	(48,378)	(48,378)
半期末損失引当金	3,854,650	3,884,701	155,574,412	163,313,763

<第54(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	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	-
引当金の戻入	(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

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)				
区分	12ヶ月の 予想信用損失	全期間の予想信用損失		合計
		非減損	減損	
期首帳簿価額	3,589,330,364	21,916,136	150,083,039	3,761,329,539
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	(17,114,505)	17,162,504	(47,999)	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-
当半期中の増減	4,857,494,679	570,353	5,872,510	4,863,937,542
半期末帳簿価額	8,429,710,538	39,648,993	155,907,550	8,625,267,081

<第54(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	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	-
前半期中の増減	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

9. 総合投資口座投資資産及び負債

当社は総合投資口座 (IMA) 商品を通じて顧客から預けられた資金を企業金融に関連する資産等で運用しており、当該資産及び関連する負債をカテゴリー別に区分して管理しています。

当社は信託に組み込まれた企業金融に関連する資産と関連する負債を財務諸表にそれぞれ総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債として表示しました。また、運用成績を取引の源泉により区分して損益計算書で直接認識しました。

顧客からの受託金は契約上に元本返済義務が存在することから金融負債に分類して総合投資口座負債として表示しています。当社は当該金融負債の会計的な不一致を除去し、運用資産の成績と負債の価値変動を一貫性をもって反映するために当初認識時点で純損益を通じて公正価値で測定する金融負債として指定しました。これにより、総合投資口座(IMA)に関連する金融負債は公正価値で測定され、運用成績による基準価格 (NAV) の変動を含めた公正価値の変動を当期損益として認識しています。

また、元本返済義務による潜在的な損失リスクに備えて、関連する法令が定めるところにより損失準備金を積み立てています (注記23参照)。

(1) 当半期末及び前期末現在、総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債の内訳は以下の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54 (前) 期
現金及び預け金		
MMDA	11,025,944	140,944
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産		
MMF	201,863,872	348,878,234
コマーシャルペーパー	129,613,688	-
債券	25,042,265	-
貸付債権	1,107,470,902	300,200,000
受益証券	1,373,986,030	465,719,000
その他		
未収収益など	3,968,462	10,794
総合投資口座投資資産の小計	2,852,971,163	1,114,948,972
前受収益	8,301,409	-
未払報酬	173,493	-
総合投資口座受託金	2,695,652,262	1,059,200,951
総合投資口座負債の小計	2,704,127,164	1,059,200,951

(2) 当半期末及び前期末現在、総合投資口座受託金の内訳は以下の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54 (前) 期
受託金元本	2,660,868,928	1,058,939,728
評価累計額	34,783,334	261,223
受託金評価金額	2,695,652,262	1,059,200,951

(3) 当半期における総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債の変動内訳は以下の通りです。

<第55(当)期半期>

(単位:千ウォン)		
区分	総合投資口座投資資産	総合投資口座負債
期首金額	1,114,948,972	1,059,200,951
設定及び買入	1,694,914,902	1,610,404,102
当期損益認識額	43,107,289	34,522,111
半期末金額	2,852,971,163	2,704,127,164

10. 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55(当)期半期			第54(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	183,442,740	-	183,442,740	185,197,519	-	185,197,519
建物	123,758,403	(79,989,477)	43,768,926	124,503,972	(79,655,789)	44,848,183
車両運搬具	105,257	(52,996)	52,261	387,855	(248,405)	139,450
器具備品	181,904,223	(137,754,051)	44,150,172	169,549,990	(130,834,953)	38,715,037
その他の 有形固定資産	68,882,716	(60,456,468)	8,426,248	65,122,829	(58,865,444)	6,257,385
リース使用权資産	176,844,630	(66,611,665)	110,232,965	183,410,998	(58,456,057)	124,954,941
合計	734,937,969	(344,864,657)	390,073,312	728,173,163	(328,060,648)	400,112,515

(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55(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	-	-	-	(1,754,779)	183,442,740
建物	44,848,183	504,900	-	(1,543,815)	(40,342)	43,768,926
車両運搬具	139,450	-	(72,044)	(15,145)	-	52,261
器具備品	38,715,037	12,574,706	(23,340)	(7,116,231)	-	44,150,172
その他の 有形固定資産	6,257,385	3,969,317	(3)	(1,800,451)	-	8,426,248
リース使用权資産	124,954,941	15,655,312	(1)	(22,931,210)	(7,446,077)	110,232,965
合計	400,112,515	32,704,235	(95,388)	(33,406,852)	(9,241,198)	390,073,312

(*) 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54(前)期半期>

(単位:千ウォン)						
区分	期首残高	取得	処分	減価償却	その他(*)	半期末残高
土地	185,197,519	-	-	-	-	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。

11. 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55(当)期半期				第54(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	143,628,903	(105,522,296)	-	38,106,607	135,868,449	(96,400,536)	-	39,467,913
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	24,930,838	-	(4,711,931)	20,218,907
その他	20,996,997	-	-	20,996,997	20,996,997	-	-	20,996,997
合計	189,573,613	(105,539,164)	(4,711,931)	79,322,518	181,813,159	(96,417,404)	(4,711,931)	80,683,824

(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55(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	39,467,912	7,760,455	(9,121,760)	38,106,607
ソフトウェア	7	-	-	7
会員権	20,218,907	-	-	20,218,907
その他	20,996,997	-	-	20,996,997
合計	80,683,823	7,760,455	(9,121,760)	79,322,518

<第54(前)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

12. 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55(当)期半期			第54(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	12,277,260	-	12,277,260	10,522,481	-	10,522,481
建物	15,852,931	(8,771,080)	7,081,851	7,008,811	(5,415,680)	1,593,131
合計	28,130,191	(8,771,080)	19,359,111	17,531,292	(5,415,680)	12,115,612

(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55(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	-	1,754,779	12,277,260
建物	1,593,131	(726,336)	6,215,056	7,081,851
合計	12,115,612	(726,336)	7,969,835	19,359,111

(*) 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54(前)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。

13. 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55(当)期半期	第54(前)期
未収金	133,915,630	-
前払金	15,056,030	16,857,376
前払費用	147,955,113	97,767,667
その他(炭素排出権)	52,079,445	34,704,408
合計	349,006,218	149,329,451

14. 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55(当)期半期	第54(前)期
委託者預り金	12,274,118,233	8,943,497,916
上場デリバティブ取引預り金	12,159,270,972	2,333,410,158
申込者預り金	10,839,984	24,284
貯蓄者預り金	53,189,759	58,517,738
条件付預り金	9,856	9,856
集団投資証券預り金	1,549,021,396	1,791,244,690
外国株式投資専用預り金	3,923,567	2,786,510
その他顧客預り金	20,502	20,502
合計	26,050,394,269	13,129,511,654

15. 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55(当)期半期	第54(前)期
資本性証券	1,555,384,071	2,469,519,444
負債性証券	732,332,502	321,653,160
合計	2,287,716,573	2,791,172,604

16. 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55(当)期半期			第54(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)	6,377,091,580	-	-	4,849,985,200	-	-
スワップ	93,204,848,413	760,631,634	646,161,824	73,748,807,427	462,602,780	514,195,648
小計	99,581,939,993	760,631,634	646,161,824	78,598,792,627	462,602,780	514,195,648
通貨関連						
先渡	48,715,236,904	1,538,244,556	1,408,629,128	43,360,907,257	930,994,811	909,741,336
先物(*2)	2,401,423,282	-	-	997,624,564	-	-
スワップ	3,510,791,642	214,117,745	191,995,301	4,458,172,895	145,554,379	82,457,235
オプション	154,150,000	-	-	-	-	-
小計	54,781,601,828	1,752,362,301	1,600,624,429	48,816,704,716	1,076,549,190	992,198,571
株式及び株価指数関連						
先物(*2)	7,394,713,075	-	-	3,851,153,795	-	-
スワップ	15,411,171,261	609,381,564	2,656,023,735	12,315,421,265	264,567,436	2,893,009,359
オプション	3,441,678,000	207,852,846	471,303,986	3,734,747,136	149,339,299	178,391,678
小計	26,247,562,336	817,234,410	3,127,327,721	19,901,322,196	413,906,735	3,071,401,037
債券関連						
先渡	8,239,612,700	348,560,034	233,912,551	6,687,648,200	153,921,479	102,208,715
スワップ	3,676,917,942	166,284,525	62,283,145	6,535,186,895	145,045,354	91,333,150
小計	11,916,530,642	514,844,559	296,195,696	13,222,835,095	298,966,833	193,541,865
信用関連						
スワップ	3,146,867,146	17,922,681	6,742,126	2,199,867,108	9,065,355	4,350,331
商品関連						
先物(*2)	316,623,714	-	-	138,905,846	-	-
オプション	2,124,110	328,956	-	-	-	-
小計	318,747,824	328,956	-	138,905,846	-	-
その他関連						
スワップ	86,798,615	31,283,576	-	87,012,331	32,002,887	-
信用リスク調整額	-	(84,008,619)	(3,268,795)	-	(53,874,850)	(3,141,170)
合計	196,080,048,384	3,810,599,498	5,673,783,001	162,965,439,919	2,239,218,930	4,772,546,282

(*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。

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

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

なお、当社は総合投資口座受託金を純損益を通じて公正価値で測定する金融負債と指定しましたが、別途注記として記載しています(注記9参照)。

(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55(当)期半期	第54(前)期
売却株価連動証券	1,610,405,107	1,330,311,225
売却株価連動デリバティブ社債	8,438,487,518	8,569,117,709
売却その他デリバティブ証券	362,870,138	183,162,810
売却その他デリバティブ社債	3,366,566,518	2,889,378,081
売却上場指数証券	92,747,809	74,471,403
売却デリバティブ証券Day1損益	31,157,632	17,764,422
信用リスク調整額	(33,126,704)	(33,075,818)
合計	13,869,108,018	13,031,129,832

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首信用リスク調整額	33,075,818	29,207,804
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	(92,502)	127,622
信用リスク変動分-純損益	143,388	406,841
半期末信用リスク調整額	33,126,704	29,742,267

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首	303,113	213,783
その他の包括利益として認識した信用リスクの増減	(92,501)	127,621
税効果	25,437	(33,692)
半期末	236,049	307,712

18. 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55(当)期半期	第54(前)期
コールマネー	3,040,000,000	1,610,000,000
銀行借入金	350,000,000	-
証金借入金	2,155,997,645	1,952,430,778
コマーシャルペーパー	7,937,800,000	4,780,000,000
電子短期社債	2,866,000,000	2,194,000,000
買戻条件付売却	21,031,129,471	21,047,204,510
社債	4,565,224,939	3,628,652,576
発行手形	22,467,965,687	21,477,926,599
その他借入金	47,663	83,897
合計	64,414,165,405	56,690,298,360

(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55(当)期半期	第54(前)期
新韓銀行等	2.6～3.6	3,040,000,000	1,610,000,000

(3) 当半期末及び前期末現在、銀行借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第55(当)期半期	第54(前)期
国民銀行等	4.1～4.45	350,000,000	-

(4) 当半期末及び前期末現在、証金借入金の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)				
借入金の種類	満期日	年利率(%)	第55(当)期半期	第54(前)期
流通金融借入金	2026.07.07～2026.10.01	3.07	5,997,645	2,430,778
割引手形証金借入金	2026.07.01	2.63	200,000,000	200,000,000
担保金融支援貸付(*)	2026.07.01～2027.06.10	2.91～3.32	1,950,000,000	1,750,000,000
合計			2,155,997,645	1,952,430,778

(*) 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55(当)期半期	第54(前)期
(株)BNK投資証券など	2026.07.01～2027.06.21	2.64～4.15	7,937,800,000	4,780,000,000

(6) 当半期末及び前期末現在、電子短期社債の内訳は次の通りです。

(単位:千ウォン)			
借入先	年利率(%)	第55(当)期半期	第54(前)期
SK証券(株)など	2.97～4.71	2,866,000,000	2,194,000,000

(7) 当半期末及び前期末現在、社債の内訳は次の通りです。

(単位: 千ウォン)					
区分	発行日	満期日	年利率(%)	第55(当)期半期	第54(前)期
第21-2回無記名式付無保証社債	2021.10.15	2026.10.15	2.574	80,000,000	80,000,000
第25-2回無保証社債	2023.10.17	2026.10.16	5.175	110,000,000	110,000,000
第26-1回無保証社債	2024.02.27	2026.02.27	4.063	-	140,000,000
第26-2回無保証社債	2024.02.27	2027.02.26	4.099	160,000,000	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	2027.10.25	3.462	260,000,000	260,000,000
第28-1回無保証社債	2025.02.14	2027.02.12	3.053	60,000,000	60,000,000
第28-2回無保証社債	2025.02.14	2028.02.14	3.133	340,000,000	340,000,000
第30-1回無保証社債	2025.11.04	2027.11.04	2.986	80,000,000	80,000,000
第30-2回無保証社債	2025.11.04	2028.11.03	3.062	235,000,000	235,000,000
第31-1回無保証社債	2026.02.05	2028.02.04	3.571	100,000,000	-
第31-2回無保証社債	2026.02.05	2029.02.05	3.743	330,000,000	-
第31-3回無保証社債	2026.02.05	2031.02.05	4.035	70,000,000	-
第32-1回無保証社債	2026.06.01	2028.06.01	4.171	230,000,000	-
第32-2回無保証社債	2026.06.01	2029.06.01	4.295	270,000,000	-
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	462,450,000	430,470,000
無保証外貨建社債(JPY)	2023.07.21	2026.07.21	2.250	57,118,800	55,057,800
保証付外貨建社債(USD)	2023.11.06	2026.11.06	7.250	616,600,000	573,960,000
合計				4,571,168,800	3,634,487,800
社債割引発行差金				(5,943,861)	(5,835,224)
帳簿価額				4,565,224,939	3,628,652,576

(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55(当)半期	第54(前)期
随時～365日	2.20～3.85	22,467,965,687	21,477,926,599

(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55(当)期半期 >

(単位: 千ウォン)			
区分	借入金	社債	合計
2026年1月1日	53,061,645,784	3,628,652,576	56,690,298,360
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	9,009,753,493	996,966,998	10,006,720,491
借入債務の償還	(864,740,435)	(140,000,000)	(1,004,740,435)
小計	8,145,013,058	856,966,998	9,001,980,056
営業活動によるキャッシュ・フローの変動	(1,734,972,759)	-	(1,734,972,759)
社債割引発行差金の償却	-	3,064,180	3,064,180
為替レートの変動効果	377,254,383	76,541,185	453,795,568
2026年6月30日	59,848,940,466	4,565,224,939	64,414,165,405

<第54(前)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

19. 純確定給付負債 (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55(当)期半期	第54(前)期
確定給付債務の現在価値	71,192,166	73,674,851
社外積立資産の公正価値	(77,055,144)	(75,921,899)
財政状態計算書上の純確定給付負債 (資産)	(5,862,978)	(2,247,048)

(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9,451,318千ウォンと8,735,583千ウォンです。

20. 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55(当)期半期	第54(前)期
訴訟引当金	340,206	3,000,000
復旧引当金	9,335,926	8,267,768
その他引当金	996,302	20,184,831
小計	10,672,434	31,452,599
オフバランス項目に対する引当金		
未使用約定引当金	2,261,383	2,236,088
支払保証引当金	32,597,195	58,051,759
小計	34,858,578	60,287,847
合計	45,531,012	91,740,446

(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55(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	10,629,182	27,732,577	19,690,000	58,051,759	2,236,064	24	-	2,236,088
振替								
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
引当金の繰入(戻入)	(889,238)	(4,875,326)	(19,690,000)	(25,454,564)	22,972	2,323	-	25,295
半期末引当金	9,739,944	22,857,251	-	32,597,195	2,259,036	2,347	-	2,261,383

<第54(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	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

(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55(当)期半期>

(単位:千ウォン)								
区分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首残高	6,004,373,520	210,400,000	20,290,000	6,235,063,520	477,086,950	8,355	-	477,095,305
振替								
12ヶ月の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
全期間の予想信用損失への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減損した金融資産への振替	-	-	-	-	-	-	-	-
半期中の増減	223,755,560	(51,600,000)	(20,290,000)	151,865,560	54,604,390	255,037	-	54,859,427
半期末残高	6,228,129,080	158,800,000	-	6,386,929,080	531,691,340	263,392	-	531,954,732

<第54(前)期半期>

(単位:千ウォン)								
区分	金融保証				未使用限度貸付等			
	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計	12ヶ月 予想信用損失	全期間予想信用損失		合計
		非減損	減損			非減損	減損	
期首残高	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

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首残高	8,267,768	6,351,988
追加設定	235,136	29,317
使用戻入額	(85,607)	(137,356)
再見積設定(戻入)額	881,926	1,062,271
償却割引額	36,703	31,927
半期末残高	9,335,926	7,338,147

21. 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55(当)期半期	第54(前)期
未払金	6,185,612,383	2,265,233,123
未払費用	871,031,916	817,872,465
未払配当金	281,803	375,737
その他の預り金	2,386,806,175	1,529,036,752
賃貸保証金	2,289,190	893,167
リース負債	126,466,050	134,478,836
金融保証契約負債	279,182,193	264,643,839
その他	3,066	3,403
合計	9,851,672,776	5,012,537,322

22. 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55(当)期半期	第54(前)期
未払金	-	91,662,888
未払費用	7,988,295	16,149,689
諸税預り金	105,632,158	82,747,249
前受収益	171,401,301	163,417,917
合計	285,021,754	353,977,743

23. 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55(当)期半期	第54(前)期
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	35,231,340株	35,201,340株
普通株資本金	176,156,700	176,006,700

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
期首発行済株式数	35,201,340	35,183,340
有償増資	30,000	-
期末発行済株式数	35,231,340	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	年利率	第55(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年後以降に当社による期中償還が可能であり、利率は発行日から7年後以降の各応当日に金融投資協会が発表する10年満期国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、当社は当該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ヶ月間に普通株式に対して現金、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55(当)期半期	第54(前)期
貸倒準備金積立済額	104,741,090	87,518,117
貸倒準備金積立予定金額	33,197,290	17,222,974
貸倒準備金残高	137,938,380	104,741,091

(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55(当)期半期	第54(前)期半期
半期純利益	1,173,464,419	901,398,273
貸倒準備金繰入額	(33,197,290)	(44,154,408)
貸倒準備金反映後調整利益(*)	1,140,267,129	857,243,865

(*) 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。

(6) 当半期及び前半期における総合投資口座 (IMA) 損失準備金繰入額は次の通りです。

(単位:千ウォン)		
区分	第55(当)期半期	第54(前)期半期
総合投資口座受託金の元本 (*)	2,801,114,000	-
IMA損失準備金既積立金	55,733,700	-
IMA損失準備金積立予定金額	84,322,000	-
IMA損失準備金残高	140,055,700	-

(*) 当社は顧客が払い込んだ総合投資口座受託金の元本と資本市場と金融投資業に関する法律による総合金融事業者の義務投資比率該当額を合算した金額に対して損失準備金を設定しました。

24. 純受取手数料

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55(当)期半期		第54(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
受取手数料				
受託手数料	452,434,053	766,231,095	133,419,652	248,416,979
引受及び斡旋手数料	22,158,693	51,730,320	22,530,547	48,192,272
集団投資証券取扱手数料	56,009,556	100,156,047	26,858,372	51,254,102
資産管理手数料	158,853,879	208,487,461	6,442,334	10,963,748
買収及び合併手数料	69,774,500	119,640,708	78,813,768	138,257,107
支払保証料	40,918,991	82,770,840	42,445,768	84,875,203
信託報酬	12,532,263	24,146,134	10,136,016	20,491,756
その他の受取手数料	71,045,106	162,372,668	36,783,199	72,214,257
小計	883,727,041	1,515,535,273	357,429,656	674,665,424
支払手数料				
売買支払手数料	(102,757,362)	(167,964,156)	(26,194,626)	(49,927,128)
投資勧誘代行人手数料	(11,588,770)	(20,101,920)	(5,359,855)	(10,255,115)
その他の支払手数料	(93,717,538)	(136,846,621)	(21,539,217)	(33,966,385)
小計	(208,063,670)	(324,912,697)	(53,093,698)	(94,148,628)
純受取手数料	675,663,371	1,190,622,576	304,335,958	580,516,796

25. 純受取利息

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55(当)期半期		第54(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	97,976,766	150,069,465	39,380,616	78,240,933
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	416,432,775	836,321,813	394,296,699	777,018,854
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	35,718,258	56,168,808	12,203,432	26,247,912
償却原価で測定する負債性証券	-	-	-	-
貸付債権	222,399,054	409,888,231	137,585,502	272,890,719
その他	33,020,353	61,668,407	19,769,252	39,258,792
小計	805,547,206	1,514,116,724	603,235,501	1,193,657,210
支払利息				
預り金	(47,611,885)	(75,501,488)	(17,029,234)	(32,998,420)
借入債務	(454,110,289)	(879,357,617)	(377,827,259)	(771,672,459)
その他	(14,112,673)	(26,416,418)	(11,342,421)	(21,611,345)
小計	(515,834,847)	(981,275,523)	(406,198,914)	(826,282,224)
純受取利息	289,712,359	532,841,201	197,036,587	367,374,986

26. 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55(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(注1)	5,238,924,614	(1,087,854,885)	4,151,069,729	7,083,967,733	(2,117,936,569)	4,966,031,164
デリバティブ資産	4,420,339,108	(7,059,647,027)	(2,639,307,919)	9,630,562,178	(12,249,473,995)	(2,618,911,817)
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(注2)	-	(90,002)	(90,002)	309,061	(5,811,543)	(5,502,482)
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	274,243,437	(1,300,550,193)	(1,026,306,756)	454,269,968	(2,042,327,410)	(1,588,057,442)
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(注1)	29,156,028	(355,980,694)	(326,824,666)	144,448,569	(558,114,554)	(413,665,985)
合計	9,962,663,187	(9,804,122,801)	158,540,386	17,313,557,509	(16,973,664,071)	339,893,438

(注1) 総合投資口座投資資産と受託金の基準価額変動による評価損益が含まれています(注記9参照)。

(注2) 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54(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	779,497,411	(333,557,461)	445,939,950	1,250,204,243	(518,304,734)	731,899,509
デリバティブ資産	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(注1)	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	(304,634,326)	(72,908,219)	90,441,531	(325,719,581)	(235,278,050)
合計	4,238,481,462	(4,097,282,083)	141,199,379	6,446,903,841	(6,167,101,088)	279,802,753

(注1) 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)。

27. 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55(当)期半期		第54(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	(634,168)	(1,667,946)	-	(7,901)
償却原価で測定する金融資産	(7,509,503)	(6,659,188)	(41,948,389)	(39,868,494)
オフバランス勘定に対する引当金	(16,332)	(25,295)	(7,816,801)	(287,045)
小計	(8,160,003)	(8,352,429)	(49,765,190)	(40,163,440)
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	-
償却原価で測定する金融資産	-	2,134,103	10,927,844	10,927,844
オフバランス勘定に対する引当金	6,808,206	25,454,564	-	16,104,255
小計	6,808,206	27,588,667	11,104,512	27,032,099
合計	(1,351,797)	19,236,238	(38,660,678)	(13,131,341)

28. 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55(当)期半期		第54(前)期半期	
	3ヶ月	累積	3ヶ月	累積
給与	254,728,376	468,557,324	161,629,259	322,103,194
退職給付	5,484,352	12,226,828	5,484,717	11,663,992
福利厚生費	20,306,750	37,989,578	13,987,585	30,129,498
電算運用費	10,611,345	19,088,906	8,706,135	17,220,165
賃借料	789,385	1,628,881	769,775	1,553,894
支払手数料	12,421,414	21,932,775	11,163,709	18,192,045
接待費	4,075,949	7,382,825	3,767,185	6,784,584
広告宣伝費	15,696,371	23,539,021	14,260,338	21,335,807
投資不動産減価償却費	520,195	726,337	188,060	231,815
有形固定資産減価償却費	16,762,973	33,406,852	17,001,597	34,306,355
研修費	457,565	914,795	510,064	834,872
無形資産償却費	4,530,121	9,121,760	4,060,015	8,074,455
租税公課	72,645,060	98,080,887	12,104,751	24,549,950
その他	31,634,089	54,816,122	28,297,448	49,581,224
合計	450,663,945	789,412,891	281,930,638	546,561,850

29. 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55(当)期半期		第54(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	1,631,065,408	1,199,370,832	1,255,298,675	965,072,740	店頭デリバティブ取引担保
	1,477,784,000	1,056,512,330	-	-	先物オプション取引証拠金
	11,669,966,118	8,567,719,771	8,660,392,017	6,552,163,189	貸借取引担保
債券	22,744,918,034	21,472,649,079	22,683,880,282	21,818,638,442	買戻条件付売却取引担保(*3)
	6,572,655,523	4,462,329,495	5,284,666,725	4,152,662,227	貸借取引担保
	1,227,130,020	1,134,155,000	1,523,641,470	1,418,840,000	(株)韓国取引所証拠金など
	5,873,135,867	5,585,228,451	5,356,893,103	5,095,874,015	デリバティブ取引担保
CP	912,190,370	684,142,778	1,552,657,478	1,148,792,128	貸借取引担保
合計	52,108,845,340	44,162,107,736	46,317,429,750	41,152,042,741	

(*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。

30. 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55(当)期半期	第54(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	1,632,075,000	1,576,745,000
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	50,000,000
担保金融支援貸付	韓国証券金融(株)	2,050,000,000	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45件で訴訟価額は112,509,362千ウォンであり、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9件で訴訟価額は55,141,453千ウォンです。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、340,206千ウォンを訴訟引当金として計上し、13,612,426千ウォンを事故立替金及び貸倒引当金として計上しています。訴訟が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上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55(当)期半期	第54(前)期
限度貸付など	AGORA, L.P.など	KRW	531,954,732	476,514,107
	Chrysaor Bidco	EUR	-	345
私募債引受確約	(株)軍浦複合開発PFVなど	KRW	4,190,191,880	4,178,755,000
貸付債権買入確約	(株)DH NETWORKSなど	KRW	1,734,842,400	1,624,413,400
金融保証契約	KIS Vietnam Securities Corporation など	USD	266,800	286,800
		VND	373,000,000	373,000,000
	NH投資証券(株)など	KRW	28,764,800	-

(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55(当)期半期	第54(前)期	評価基準
借入有価証券	株式	7,615,659,930	5,306,000,432	公正価値
	外貨建株式	2,833,514,417	1,400,526,504	公正価値
	国債・地方債	7,999,706,424	7,522,319,125	公正価値
貸付有価証券	株式(*)	2,882,722,318	2,272,658,585	公正価値
	外貨建株式	992,849,442	320,572,873	公正価値
	国債・地方債	40,500,254	21,152,675	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224,044,942千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年までの終了時点に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55(当)期半期	第54(前)期	評価基準
委託者有価証券	308,334,855,155	245,703,718,249	公正価値
貯蓄者有価証券	464,004,791	312,930,635	公正価値
受益者有価証券	66,967,878,533	61,260,513,290	基準価格(*)
その他有価証券	6,585,094,628	3,855,955,522	公正価値
合計	382,351,833,107	311,133,117,696	

(*) 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未履行の出資約定金額は850,744,812千ウォン(前期末:627,350,815千ウォン)です。

(10) 当社に対して国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。

31. 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) 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 イージスグローバル一般私募不動産投資信託281-1号 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 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) ハナ代替共同投資一般私募特別資産投資信託5-5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 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) 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
 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 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 Fixed Income 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先進国証券投資信託H(株式)(C-F)
 KIM Growth VN DIAMOND ETF
 ライフTrueValue一般私募投資信託1号
 韓国バリューThe One一般私募証券投資信託第1号
 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
 韓国投資チャイナハンセンテック証券子投資信託H(株式)(C-F)
 Carlyle KIP 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
 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(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)
 KIS2Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託10号(債券)C-F
 韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託
 ハンファA一般私募証券投資信託8号(債券)
 現代レボフレックス一般私募証券投資信託1号(債券)
 韓国投資グローバル私募投資合資会社
 KIS1Yアルファインカム専門投資型一般私募投資信託12号(債券)C-F
 韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号
 韓国投資グローバル一般私募投資信託
 KBエネルギーインフラCREDIT一般私募特別資産投資信託第12号
 Blue Owl US SASB CMBS SMA1号
 サムスンPGCS一般私募投資信託第1号
 ISQ Credit Access Fund
 韓国投資金モウギ特別資産投資信託(金-再間接型)(C-F)
 ライフVAIO一般私募投資信託第1号
 HPS Corporate Lending Fund (HLEND)
 韓国バリューグローバルAI革新経済一般私募証券投資信託
 KIPUS Trinitas Fund GPI, LLC
 韓国投資High Beta一般私募証券投資信託(株式-再間接型)
 KIS1Y8Mアルファインカム専門投資型一般私募投資信託17号(C-F)
 現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第1種
 現代ドイツ政府機関一般私募不動産投資信託1号第2種
 Nuveen Floating Rate Levered CMBS 1, LP
 KIS1Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託22号
 KIARA Multi Asset Allocation Fund2
 キスプラス第十次他191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 JB豪州NDIS一般私募投資信託1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 メリッツ一般私募不動産投資信託28-2号 マスターン欧州一般私募不動産投資信託第30号 ブレン成長企業Buffered Bottom Open TopXザニン一般私募投資信託3号 ジェイアール一般私募不動産投資信託第28号 アルファCFS一般私募投資信託 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第9号 エムプラス一般私募不動産投資信託26号 KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託 韓国投資ノーブルフード新技術事業投資組合1号 ハナ代替投資一般私募不動産投資信託189号[再間接](専門) ハナ代替投資第189号専門投資型私募不動産投資有限公司 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) 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 ボゴAccell一般私募特別資産投資信託1号 韓投新韓レイクK・ビューティー新技術事業投資組合
------	---

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
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)
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
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
タイガー代替専門投資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
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
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
K・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
ベスティアン-カスピアンT6号新技術投資組合
ダブル-JL新技術投資組合
韓投バルン同行シェルパ第4号
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合
KIS2Yアルファインカム損益差等型一般私募投資信託11号
IBK韓国投資成長サダリ私募投資合資会社
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合
ハラン-アドベンチャー新技術投資組合7号
韓国バリューグローバルリサーチ配当インカム証券子投資信託
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号
エスティー54号ブラインド新技術投資組合
IBKC-Wanted Lab新技術投資組合第1号
イージスHigh Yield公募株一般私募投資信託第3号
シースクエアベンチャー投資一般私募投資信託19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2号
Coinone
韓国投資-Skywalkメザニン新技術投資組合第1号
韓国投資-エーワン第1号メザニン新技術投資組合

	コーナーストーンドリーム4号新技術組合
同一の親会社をもつ会社	(株)韓国投資貯蓄銀行 韓国投資キャピタル(株) KIH Advisors Japan KIARA ADVISORS PTE. LTD. 韓国投資パートナーズ(株) 韓国投資プライベートエクイティ(株) 韓国投資不動産信託(株) 韓国投資リアルアセット運用(株) 韓国投資アクセラレーター(株)
その他	韓国投資エスジー企業財務安定私募投資合資会社 韓国投資グローバル製薬産業育成私募投資専門会社

(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55(当)期半期		第54(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	793,792	-	647,876	-
		営業外収益(*1)	142,781	-	121,332	-
		受取手数料	50,880	-	880	-
		支払利息	-	13,130,158	-	13,130,158
		支払手数料	-	131,628	-	-
子会社	韓国投資信託運用(株)	受取手数料	2,497	-	880	-
		受取配当金	-	-	45,046,100	-
		営業外収益(*1)	64,426	-	58,164	-
		支払手数料	-	2,534,521	-	577,743
	韓国投資バリュー資産運用(株)	営業外収益(*1)	13,384	-	12,634	-
		支払手数料	-	26,424	-	87,272
		預託金利用料	-	54,122	-	19,440
	Korea Investment & Securities America, Inc.	支払手数料	-	3,414,961	-	1,393,976
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	支払手数料	-	2,823,982	-	860,573
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	受取手数料	235,989	-	-	-
		通貨先渡評価益	446	-	-	-
		支払手数料	-	5,154,813	-	1,933,655
		通貨先渡評価損	-	1,483,164	-	-
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	支払手数料	-	1,674,462	-	680,536
	KIS Vietnam Securities Corporation	その他受取利息	2,277,266	-	1,735,177	-
		支払保証料	70,301	-	17,900	-
		為替評価益	3,739,600	-	-	-
		為替評価損	-	-	-	3,716,600
		支払手数料	-	17,772	-	23,236
		貸倒償却費	-	3,811	-	-
		貸倒引当金戻入額	-	-	7,623	-
		支払保証引当金繰入額	-	63,380	-	-

SF Credit Partners, LLC	支払保証料	108,382	-	-	-
	支払保証引当金繰入額	-	102,425	-	-
PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	為替評価益	3,091,400	-	-	-
	その他受取利息	1,086,351	-	-	-
	貸倒償却費	-	2,006	-	-
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	-
現代Aviation一般私募投資信託19号	分配金受取	2,048,916	-	1,973,551	-
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	873,937	-	1,294,892	-
ファインズノーマン一般私募投資信託第1号	分配金受取 (*2)	-	-	2,500,755	-
アルファUS Notus一般私募投資信託1号	分配金受取	2,218,016	-	439,607	-
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	-
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	201,174	-	2,840,214	-
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	499,001	-	316,581	-
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	3,900,540	-	4,108,259	-
VI NB Credit一般私募特別資産投資信託1号専門	分配金受取	2,663,198	-	-	-
トラストン北米ミッドマーケット企業貸付一般私募投資信託第1号	分配金受取	2,124,051	-	1,805,904	-
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	3,744,833	-	5,090,571	-
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド	分配金受取	1,899,625	-	1,219,166	-
IMM海外再間接一般私募投資信託第4号	分配金受取	172,800	-	-	-
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	1,390,552	-	1,390,523	-
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	分配金受取	394,182	-	194,547	-
Principal Alternative Credit SMA	分配金受取	2,432,678	-	3,293,319	-
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)	分配金受取	1,489,920	-	-	-
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	分配金受取	3,262,330	-	-	-
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)	分配金受取	2,232,391	-	-	-
韓国投資証券Rockwood CMBS投資ファンド2号	分配金受取	970,050	-	-	-
KBエネルギーインフラCREDIT一般私募特別資産投資信託第12号	分配金受取	715,043	-	-	-
韓国投資BR CLO Equity一般私募投資信託	分配金受取	135,847	-	-	-
韓国投資グローバル一般私募投資信託	分配金受取	40,005	-	-	-
Blue Owl US SASB CMBS SMA 1号	分配金受取	399,429	-	-	-
サムスンPGCS一般私募投資信託第1号	分配金受取	256,949	-	-	-
HPS Corporate Lending Fund (HLEND)	分配金受取	1,747,413	-	-	-
NH-Amundi Neptune一般私募投資信託1号	分配金受取 (*2)	2,113,467	-	4,367,000	-
IMMインフラエコ私募投資合資会社	分配金受取 (*2)	3,018,043	-	-	-
KIS1Yレボ債券アルファ一般私募投資信託1号C-F	分配金受取 (*2)	-	-	1,288,065	-
キスプラス第十次他191の資産流動化構造化企業	受取手数料	26,663,440	-	34,713,532	-
	貸付金利息	2,215,924	-	-	-
	その他受取利息	2,263,937	-	2,286,595	-
	貸倒引当金戻入額	1,254,117	-	6,415,626	-
	支払保証引当金戻入額	9,254,115	-	16,941,815	-
	償却債権取立利益	382,849	-	740,461	-
	受取利息	-	-	9,282,647	-
	金利SWAP評価利益	-	-	160,840	-
	貸付債権評価利益	-	-	780,765	-
	貸付債権評価損失	-	3,976,049	-	16,108,955
	貸倒償却費	-	5,262,474	-	2,499,999
	貸付債権償還損失	-	2,187,973	-	-

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	-
	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	-
	マスターン一般私募不動産投資信託第31号	分配金受取	1,084,817	-	532,878	-
	NH-Amundi北米発電一般私募特別資産投資信託2号(専門)	分配金受取	32,240	-	1,213,528	-
	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 (*2)	-	-	1,976	-
	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	-
	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	617,561	-	1,393,409	-
	タイガー代替専門投資型私募不動産投資信託18-2号	分配金受取	1,136,200	-	946,441	-
	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	-
	タイガー代替グリーンアルファ専門投資型私募特別資産投資信託35号	分配金受取	1,000,338	-	994,693	-
	韓国投資PISスマートシティ一般私募投資信託1号	分配金受取	909,834	-	-	-
	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 (*2)	323,400	-	372,200	-
	アルファCFS一般私募投資信託	分配金受取	1,447,814	-	2,133,916	-
	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	-
	KIAMCOニュージーランドVoyage貸付私募特別資産投資信託	分配金受取	1,575,782	-	519,600	-
	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	669,123	-	796,125	-
	韓国投資東京神田オフィス一般私募不動産投資信託	分配金受取	1,013,260	-	1,007,753	-
	韓国投資TDFアラソ2055証券	分配金受取 (*2)	3,469	-	56	-
	ブレン成長企業Buffered Bottom Open TopXザニン一般私募投資信託3号	分配金受取	84,791	-	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 (*2)	123,262	-	200,000	-
	分配金受取 (*2)	1,280	-	-	-
現代HHR一般私募投資信託1号	分配金受取	1,035,000	-	1,671,304	-
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	-	22,475	-
ボゴ・エネルギー転換インフラ一般私募特別資産投資信託1号(再間接型)	分配金受取	1,797,801	-	2,102,731	-
新韓Envalor買収金融一般私募投資信託第1号(H)	分配金受取	1,264,347	-	1,263,942	-
AIP EURO GREEN一般私募投資信託14号	分配金受取	250,000	-	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	21,571	-	23,522	-
CAPSTONE AI一般私募投資信託7号(USD)(専門)	分配金受取	889,874	-	368,597	-
KIS European Loan SMA	分配金受取	1,912,420	-	2,727,326	-
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)	分配金受取	1,379,273	-	-	-
カリスタ平澤エネルギー私募投資合資会社	分配金受取	2,744,000	-	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	165,600	-	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	985,824	-	556,277	-
韓国投資バイオ素部装新技術事業投資組合	受取手数料	76,863	-	-	-
韓投新韓レイク・ビューティー新技術事業投資組合	分配金受取	437,488	-	-	-
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	分配金受取	237,581	-	-	-
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)	分配金受取	598,047	-	-	-
韓国投資グローバルGolub GCRED一般私募投資信託	分配金受取	3,584,833	-	-	-
アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	受取手数料	35,963	-	-	-
エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	受取手数料	66,807	-	-	-
CYRUS-K素部装投資組合1号	分配金受取(*2)	1,886,352	-	-	-
サムスン豪州バス持分一般私募投資信託第1号	分配金受取	1,132,153	-	-	-
バインストリートPIFグローバル一般私募投資信託40号	分配金受取	2,483,541	-	-	-
韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	受取手数料	66,018	-	-	-
カスピアン-K9号新技術投資組合	分配金受取	420,000	-	-	-
韓国投資TDFアラソ2060証券	分配金受取(*2)	5,248	-	-	-
Honeypot YG2号投資組合	分配金受取(*2)	381,606	-	-	-
NH-Amundi BCP VIII専門投資型私募投資信託1号	分配金受取	4,419,590	-	-	-
KIS2Yアルファインカム一般私募投資信託7号(債券) C-F	分配金受取	161,441	-	-	-
KIS1Yアルファインカム一般私募投資信託 8号(債券) C-F	分配金受取	1,561,250	-	-	-
韓国投資グローバルセミテック新技術事業投資組合	受取手数料(*2)	18,995	-	-	-
	分配金受取(*2)	842,985	-	-	-
YGスペース新技術投資組合	分配金受取(*2)	1,620,313	-	-	-
バインストリートUnivarインフラ一般私募特別資産投資信託1-1号	分配金受取(*2)	-	-	556,235	-
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	-
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(*2)	-	-	513,008	-
KIAMCO豪州Voyage貸付私募特別資産投資信託第1号	分配金受取(*2)	-	-	725,076	-
KIAMCOパワーサービス一般私募投資信託第2号	分配金受取(*2)	-	-	321,328	-
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託1号(専門)	分配金受取(*2)	-	-	143,656	-
NH-Amundi航空機一般私募特別資産信託2号(専門)	分配金受取(*2)	-	-	194,580	-
未来アセットEQT Anticimex一般私募投資信託第1号	分配金受取(*2)	-	-	1,851,749	-
新韓AIM構造化一般私募投資信託第9号	分配金受取(*2)	-	-	1,204,211	-
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(*2)	-	-	1,502,410	-
バインストリート欧州インフラ一般私募特別資産投資信託2号	分配金受取(*2)	-	-	1,471,312	-
韓国投資アシュアランス私募投資合資会社	分配金受取(*2)	-	-	850,685	-
	受取利息	1,092	-	947	-
	受取手数料	4,620	-	4,620	-
	受取配当金	59,585,513	-	46,632,141	-

	(株)カカオバンク	支払手数料	-	623,396	-	436,684
		支払手数料	-	841,490	-	402,578
		本社広告費	-	775,060	-	797,500
		預託金利用料	-	15,973	-	15,890
同一の親会社をもつ会社	韓国投資キャピタル(株)	営業外収益(*1)	19,328	-	19,969	-
		預託金利用料	-	767	-	-
	韓国投資パートナーズ(株)	営業外収益(*1)	10,335	-	8,212	-
		受取手数料	2,200	-	2,200	-
	(株)韓国投資貯蓄銀行	営業外収益(*1)	39,361	-	46,433	-
		預託金利用料	-	69,170	-	113,060
		支払手数料	-	36,000	-	-
		本社広告費	-	-	-	1,818
	韓国投資不動産信託(株)	営業外収益(*1)	2,931	-	4,795	-
		預託金利用料	-	1,561	-	2,107
	韓国投資プライベートエクイティ(株)	営業外収益(*1)	4,507	-	2,380	-
	韓国投資アクセラレーター(株)	営業外収益(*1)	725	-	753	-
その他	韓国投資リアルアセット運用(株)	営業外収益(*1)	15,977	-	14,154	-
	韓国投資エスジー企業財務安定私募投資合資会社	分配金受取	180,600	-	-	-
	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	-
合計			197,051,886	44,407,542	241,799,234	42,801,780

(*1) 最上位支配会社、子会社及び同一の親会社をもつ会社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55(当)期半期		第54(前)期	
			資産	負債	資産	負債
最上位支配会社	韓国投資金融持株(株)	その他未収金(*)	133,877,685	-	-	-
		未払金(*)	-	-	-	91,662,888
		賃貸保証金	-	801,352	-	623,918
		社債	-	500,000,000	-	500,000,000
		未払配当金	-	281,803	-	375,737
		未払費用	-	72,342	-	144,685
子会社	韓国投資信託運用(株)	その他未収収益	810	-	-	-
		未払費用	-	1,471,682	-	493,547
	韓国投資バリュー資産運用(株)	未払費用	-	10,489	-	18,527
		顧客預り金	-	24,132,524	-	23,261,758
	Korea Investment & Securities America, Inc.	未払費用	-	506,372	-	19,244
	Korea Investment & Securities Singapore Pte. Ltd.	未払費用	-	449,154	-	274,425
	Korea Investment & Securities Asia, Ltd.	預け金	18,800,828	-	45,474,328	-
		その他未収金	9,909,131	-	5,210,890	-
		その他未収収益	68,291	-	-	-
		通貨先渡 (資産)	446	-	-	-
		その他未払金	-	1,262,831	-	420,601
		未払費用	-	1,140,518	-	216,377
		通貨先渡 (負債)	-	1,483,164	-	-
	Korea Investment & Securities Europe, Ltd.	未払費用	-	271,666	-	53,080
	PT Korea Investment & Sekuritas Indonesia	その他未収収益	2,079,434	-	3,057,536	-
		貸付金	44,703,500	-	41,612,100	-
		損失引当金	(110,239)	-	(108,233)	-
		未収利息	1,983,121	-	896,769	-
	KIS Vietnam Securities Corporation	貸付金	94,031,500	-	87,528,900	-
		損失引当金	(89,283)	-	(85,472)	-
		未収利息	2,218,577	-	2,043,274	-
		その他未収収益	7,643,000	-	7,643,000	-
		その他未収金	280,021	-	312,876	-
		預け金	20,746,378	-	18,535,519	-
		金融保証契約負債	-	104,895	-	159,201
		支払保証引当負債	-	108,769	-	45,389
	SF Credit Partners, LLC	その他未収金	208,103	-	193,712	-
		金融保証契約負債	-	33,731	-	127,722
		支払保証引当負債	-	163,862	-	61,437
	キスプラス第十次他191の資産流動化構造化企業	その他未収金	184,878,225	-	166,028,112	-
		損失引当金	(4,838,631)	-	(2,576,157)	-
		前払費用	10,907,188	-	9,100,296	-
		貸付金	927,944,850	-	1,247,581,691	-
		その他未収収益	8,551,545	-	2,206,186	-
		貸付金損失引当金	(14,665,718)	-	(15,919,835)	-
		金融保証契約負債	-	140,360,585	-	118,553,607
		支払保証引当負債	-	26,607,723	-	35,861,838
		前受収益	-	280,041	-	203,533

関連会社	(株)カカオバンク	普通預金	1,911,360	-	1,911,360	-
	アートマン-韓国投資-キウム新技術事業投資組合	前受手数料	-	31,989	-	67,951
	エイム-韓国投資ロボティクス新技術事業投資組合	前受手数料	-	64,592	-	131,399
	韓国投資-大信-The Current新技術事業投資組合第1号	前受手数料	-	110,430	-	-
同一の親会社をもつ会社	(株)韓国投資貯蓄銀行	顧客預り金	-	101,283,500	-	30,362,064
	韓国投資不動産信託(株)	顧客預り金	-	1,656,290	-	-
合計			1,451,040,122	802,690,304	1,620,646,852	803,138,928

(*) 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385,138千ウォンと293,266千ウォンであり、未収手数料金額は当半期末及び前期末現在それぞれ402,598千ウォンと632,407千ウォンです。

(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)に支払う配当金に認識した金額はそれぞれ637,050,267千ウォン及び558,874,457千ウォンです。

(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55(当)期半期			第54(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	7,605,440	6,949,322	14,554,762	7,090,213	3,297,480	10,387,693

(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55(当)期半期	第54(前)期
子会社	キスプラス第十次他 191の資産流動化構造化企業	貸付債権買入確約	877,500,000	1,102,658,000
		私募債引受確約	2,057,223,880	1,972,390,000
		合計	2,934,723,880	3,075,048,000
	KIS Vietnam Securities Corporation	金融保証契約	USD 131,800	USD 131,800
			VND 373,000,000	VND 373,000,000
	SF Credit Partners, LLC		USD 135,000	USD 135,000

(*) 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26,880,355千ウォンと35,968,665千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55(当)期半期	第54(前)期半期
同一の親会社をもつ会社	(株)韓国投資貯蓄銀行	貸付債権の譲渡	36,000,000	2,500,000
	韓国投資キャピタル(株)	短期社債の譲渡	42,000,000	-
		貸付債権の譲渡	-	30,000,000

(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、その全額が関連当事者である韓国投資金融持株(株)が取得しており、保有残高は700,000,000千ウォンです。

(10) 当半期において最上位支配会社である韓国投資金融持株(株)は当社の有償増資に参加しており、関連する払込額は1,500,000,000千ウォンです。

32. 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55(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	-	-	-	19,377,441,233	19,377,441,233
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	74,437,327,985	-	-	-	74,437,327,985
総合投資口座投資資産	2,837,976,757	-	-	14,994,406	2,852,971,163
デリバティブ資産	3,810,599,498	-	-	-	3,810,599,498
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	20,780,316,942	20,780,316,942
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	-	-	5,351,072,935	-	5,351,072,935
合計	81,085,904,240	-	5,351,072,935	40,172,752,581	126,609,729,756
金融負債					
預り金	-	-	-	26,050,394,269	26,050,394,269
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,287,716,573	-	-	-	2,287,716,573
デリバティブ負債	5,673,783,001	-	-	-	5,673,783,001
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	-	13,869,108,018	-	-	13,869,108,018
総合投資口座負債	-	2,695,652,262	-	8,474,902	2,704,127,164
借入債務	-	-	-	64,414,165,405	64,414,165,405
その他の金融負債	-	-	-	9,851,672,776	9,851,672,776
合計	7,961,499,574	16,564,760,280	-	100,324,707,352	124,850,967,206

<第54(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	-	-	-	10,684,297,882	10,684,297,882
純損益を通じて公正価値で測定する 金融資産	64,292,764,757	-	-	-	64,292,764,757
総合投資口座投資資産	1,114,797,235	-	-	151,737	1,114,948,972
デリバティブ資産	2,239,218,930	-	-	-	2,239,218,930
償却原価で測定する金融資産	-	-	-	15,799,608,816	15,799,608,816
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	-	-	2,969,961,513	-	2,969,961,513
合計	67,646,780,922	-	2,969,961,513	26,484,058,435	97,100,800,870
金融負債					
預り金	-	-	-	13,129,511,654	13,129,511,654
純損益を通じて公正価値で測定する 金融負債	2,791,172,604	-	-	-	2,791,172,604
デリバティブ負債	4,772,546,282	-	-	-	4,772,546,282
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	-	13,031,129,832	-	-	13,031,129,832
総合投資口座負債	-	1,059,200,951	-	-	1,059,200,951
借入債務	-	-	-	56,690,298,360	56,690,298,360
その他の金融負債	-	-	-	5,012,537,322	5,012,537,322
合計	7,563,718,886	14,090,330,783	-	74,832,347,336	96,486,397,005

33. 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55(当)期半期		第54(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(*1)	19,377,441,233	19,377,441,233	10,684,297,882	10,684,297,882
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産	74,437,327,985	74,437,327,985	64,292,764,757	64,292,764,757
総合投資口座投資資産(*2)	2,852,971,163	2,852,971,163	1,114,948,972	1,114,948,972
デリバティブ資産	3,810,599,498	3,810,599,498	2,239,218,930	2,239,218,930
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	5,351,072,935	5,351,072,935	2,969,961,513	2,969,961,513
償却原価で測定する金融資産	20,780,316,942	20,581,910,063	15,799,608,816	15,739,094,224
合計	126,609,729,756	126,411,322,877	97,100,800,870	97,040,286,278
金融負債				
預り金(*1)	26,050,394,269	26,050,394,269	13,129,511,654	13,129,511,654
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,287,716,573	2,287,716,573	2,791,172,604	2,791,172,604
デリバティブ負債	5,673,783,001	5,673,783,001	4,772,546,282	4,772,546,282
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	13,869,108,018	13,869,108,018	13,031,129,832	13,031,129,832
総合投資口座負債(*2)	2,704,127,164	2,704,127,164	1,059,200,951	1,059,200,951
借入債務	64,414,165,405	64,385,540,468	56,690,298,360	56,683,810,158
その他の金融負債(*1)	9,851,672,776	9,851,672,776	5,012,537,322	5,012,537,322
合計	124,850,967,206	124,822,342,269	96,486,397,005	96,479,908,803

(*1) 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。

(*2) 総合投資口座投資資産及び総合投資口座負債に含まれた償却原価測定資産、負債は公正価値と帳簿価額の差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と判断していますが、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もあります。

1) 金融商品の公正価値を測定する際に用いた評価技法及び仮定

当社は、債券、一部の非上場株式などの公正価値が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。

① 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。

② 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。

③ 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。

④ デリバティブ(デリバティブ証券を含む)

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

2) 活発な市場の公表価格の使用の有無

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

(2) 取引日の損益調整

当社が観察可能な市場データに基づ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55(当)期半期	第54(前)期半期
(1)期首取引日の損益調整額	36,155,666	17,733,820
(2)当期における新規発生取引日の損益調整額	51,332,025	30,774,511
(3)当期損益に認識した取引日の損益調整額	(40,526,609)	(17,021,065)
(4)半期末取引日の損益調整額((1)+(2)+(3))	46,961,082	31,487,266

(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55(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	74,437,327,985	14,899,131,465	52,993,921,849	6,544,274,671
総合投資口座投資資産	2,837,976,758	-	201,863,872	2,636,112,886
デリバティブ資産	3,810,599,498	203,241,632	2,437,685,804	1,169,672,062
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	5,351,072,935	1,951,778,436	3,068,555,208	330,739,291
合計	86,436,977,176	17,054,151,533	58,702,026,733	10,680,798,910
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,287,716,573	2,287,716,573	-	-
デリバティブ負債	5,673,783,001	464,971,814	2,147,531,193	3,061,279,994
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	13,869,108,018	92,747,809	8,347,879,611	5,428,480,598
総合投資口座負債	2,695,652,262	-	-	2,695,652,262
合計	24,526,259,854	2,845,436,196	10,495,410,804	11,185,412,854

<第54(前)期>

第3(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	64,292,764,757	11,273,446,382	47,341,516,550	5,677,801,825
総合投資口座投資資産	1,114,797,235	-	348,878,234	765,919,001
デリバティブ資産	2,239,218,930	147,928,142	1,516,035,350	575,255,438
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	2,969,961,513	924,375,767	1,714,655,106	330,930,640
合計	70,616,742,435	12,345,750,291	50,921,085,240	7,349,906,904
金融負債				
純損益を通じて公正価値で測定する金融負債	2,791,172,604	2,791,172,604	-	-
デリバティブ負債	4,772,546,282	177,827,545	1,370,026,319	3,224,692,418
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	13,031,129,832	74,471,403	8,418,998,666	4,537,659,763
総合投資口座負債	1,059,200,951	-	-	1,059,200,951
合計	21,654,049,669	3,043,471,552	9,789,024,985	8,821,553,132

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55(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)	19,377,441,233	1,281,724,841	-	18,095,716,392
総合投資口座投資資産(*1)	14,994,405	11,025,943	-	3,968,462
償却原価で測定する金融資産(*2)	20,780,316,942	-	-	20,581,910,063
合計	40,172,752,580	1,292,750,784	-	38,681,594,917
金融負債				
預り金(*1)	26,050,394,269	-	26,050,394,269	-
総合投資口座負債(*1)	8,474,902	-	-	8,474,902
借入債務(*2)	64,414,165,405	-	64,385,540,468	-
その他の金融負債(*1)	9,851,672,776	-	-	9,851,672,776
合計	100,324,707,352	-	90,435,934,737	9,860,147,678

(*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54(前)期>

第5(前掲)

(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)	10,684,297,882	1,394,441,917	-	9,289,855,965
総合投資口座投資資産(*1)	151,737	140,944	-	10,793
償却原価で測定する金融資産(*2)	15,799,608,816	-	-	15,739,094,224
合計	26,484,058,435	1,394,582,861	-	25,028,960,982
金融負債				
預り金(*1)	13,129,511,654	-	13,129,511,654	-
借入債務(*2)	56,690,298,360	-	56,683,810,158	-
その他の金融負債(*1)	5,012,537,322	-	-	5,012,537,322
合計	74,832,347,336	-	69,813,321,812	5,012,537,322

(*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55(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	総合投資 口座投資資産	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	総合投資口座負債
期首金額	5,677,801,825	765,919,001	(2,649,436,980)	330,930,640	(4,537,659,763)	(1,059,200,951)
総損益						
当期損益認識額	(57,417,976)	3,149,434	(970,215,308)	-	(181,220,140)	(34,522,111)
その他の 包括利益認識額	-	-	-	(2,191,349)	(92,502)	-
買入及び発行	2,077,642,608	2,403,409,423	1,793,603,381	2,000,000	(2,389,057,395)	(1,601,929,200)
売却及び決済	(1,153,751,786)	(536,364,972)	(65,559,025)	-	1,679,549,202	-
半期末金額	6,544,274,671	2,636,112,886	(1,891,607,932)	330,739,291	(5,428,480,598)	(2,695,652,262)

<第54(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	3,788,490,329	(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)

(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55(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 (*1)	53,195,785,721	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	9,180,387,557	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 (優先損失引当金反映)	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1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 3.635%〜6.131%/ 相関係数-100〜100%
デリバティブ資産	2,437,685,804	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	1,169,672,062	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1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 0.0%〜25.0%/ 相関係数-100〜100%
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	3,068,555,208	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	330,739,291	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率13.20%〜17.06%
金融資産合計	69,382,825,643				
デリバティブ負債	2,147,531,193	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,061,279,994	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1〜200%/ 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 (*2)	8,347,879,611	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	8,124,132,860	3	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル、(純) 資産価値法 (優先損失引当金反映)	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1〜200%/ 金利(信用)スプレッド 3.635%〜6.131%/ 相関係数-100〜100%
金融負債合計	21,680,823,658				
<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	3,514,424,649	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01〜12.73%
金融資産合計	3,514,424,649				
借入債務(公募債)	4,536,600,002	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	4,536,600,002				

(*1) 総合投資口座投資資産が含まれています。

(*2) 総合投資口座負債が含まれています。

<第54(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 (*1)	47,690,394,784	2	DCFモデル、Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	6,443,720,826	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 (優先損失引当金反映)	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 2.794%~4.887%/ 相関係数-100~100%
デリバティブ資産	1,516,035,350	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	575,255,438	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	1,714,655,106	2	DCFモデル、資産負債モデル、二項モデル	該当事項なし	
	330,930,640	3	DCFモデル	割引率、成長率	成長率1%、 割引率12.10%~13.34%
金融資産合計	58,270,992,144				
デリバティブ負債	1,370,026,319	2	DCFモデル、組込フォワードレート算出法	該当事項なし	
	3,224,692,418	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 (*2)	8,418,998,666	2	Monte Carlo Simulationモデル、FDMモデル	該当事項なし	
	5,596,860,714	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 2.794%~4.887%/ 相関係数-100~100%
金融負債合計	18,610,578,117				
<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	3,601,480,122	3	DCFモデル	割引率	割引率0.01~7.82%
金融資産合計	3,601,480,122				
借入債務(公募債)	3,622,164,373	2	DCFモデル	割引率	該当事項なし
金融負債合計	3,622,164,373				

(*1) 総合投資口座投資資産が含まれています。

(*2) 総合投資口座負債が含まれています。

(6) レベル3に分類された公正価値測定値の価値評価過程

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

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

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

(7) レベル3に分類された反復的な公正価値測定値の感応度分析

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

当半期末及び前半期末現在、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55(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)	627,928	627,928	(624,998)	(624,998)
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(*2)	7,065,324	7,065,324	(5,561,870)	(5,561,870)
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)	-	22,945,426	-	(16,924,944)
合計	7,693,252	30,638,678	(6,186,868)	(23,111,812)
金融負債				
デリバティブ負債(*1)	1,029	1,029	(10,372)	(10,372)
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)	57,069,172	57,069,172	(57,069,172)	(57,069,172)
合計	57,070,201	57,070,201	(57,079,544)	(57,079,544)

(*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54(前)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。

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30(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充たす場合、開発費として資産計上する。

(b) 日本基準

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

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

(6) 金融派生商品

(a) 韓国基準

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

(b) 日本基準

日本の会計基準では、デリバティブ（金融派生商品）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充たす場合には、原則として、ヘッジ手段に係る損益または評価差額をヘッジ対象に係る損益が認識されるまで純資産の部において繰り延べるヘッジ会計が適用される。

(7) 従業員退職給付

(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。

①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。

②確定給付制度：確定給付制度は確定拠出制度を除いたすべての退職年金制度である。一般的に確定給付制度は年齢、勤続年数または給与水準等の要素により従業員の退職時に支給を受ける退職年金給与の金額を確定している。確定給付制度に関連して連結財政状態計算書に計上された負債は事業年度終了日現在、確定給付債務の現在価値に社外積立資産の公正価値を減算して未認識過去勤務費用を調整した金額である。確定給付債務は毎年、独立した保険計理人により予測単位積立方式によって算定される。確定給付債務の現在価値は給与が支給される通貨で表示され、関連する確定給付負債の支払時点と満期が類似する優良社債の金利で予想将来現金流出額を割り引いて算定している。

(b) 日本基準

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

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

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

(8) 有給休暇引当金

(a) 韓国基準

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

(b) 日本基準

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

(9) 繰延税金

(a) 韓国基準

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

(b) 日本基準

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

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

(10) 外貨資産および負債の換算

(a) 韓国基準

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

(b) 日本基準

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

(11) リース会計

(a) 韓国基準

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

- ・リース期間の終了時、またはその前に原資産の所有権がリースの借手に移転される場合
- ・リースの借手が選択権を行使することができる日の公正価値より十分低いと予想される価格で原資産を買収することができる選択権を有しており、その選択権を行使することがリース約定日現在、相当に確かである場合
- ・原資産の所有権が移転されない場合でもリース期間が原資産の経済的耐用年数の相当部分を占める場合

- ・リース約定日現在、リース料の現在価値が少なくとも原資産の公正価値の大部分を占める場合
- ・原資産が特殊であるため、当該リースの借手のみが主な変更なしに使用できる場合

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

(b) 日本基準

日本の会計基準では、ファイナンス・リース取引をリース契約に基づき、リース期間の中途において当該契約を解除できないリース取引で、借手がリース物件から経済的利益を実質的に享受することができ、かつ、当該リース物件の使用に伴って生じるコストを実質的に負担することとなるリース取引として定めており、これには所有権移転ファイナンス・リース取引と所有権移転外ファイナンス・リース取引がある。ファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行う。オペレーティング・リース取引とは、ファイナンス・リース取引以外のリース取引をいい、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

第7【外国為替相場の推移】

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

第8【提出会社の参考情報】

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

提出書類	提出日
臨時報告書および添付書類 (企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号に基づくもの)	2026年4月2日
訂正発行登録書	2026年4月2日
有価証券報告書および添付書類	2026年6月12日
発行登録書および添付書類	2026年6月12日
有価証券報告書の訂正報告書	2026年6月26日
訂正発行登録書	2026年6月26日
発行登録追補書類および添付書類	2026年7月3日

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし