

# 마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

재무제표에 대한

## 감 사 보 고 서

제 7 기 2009년 5월 15일부터 2010년 5월 14일까지

제 6 기 2008년 5월 15일부터 2009년 5월 14일까지

선진회계법인

**BKR International**

# 목 차

|                   |   |
|-------------------|---|
| 외부감사인의감사보고서 ..... | 1 |
|-------------------|---|

## 재무제표

|             |   |
|-------------|---|
| 재무상태표 ..... | 3 |
|-------------|---|

|             |   |
|-------------|---|
| 손익계산서 ..... | 4 |
|-------------|---|

|             |   |
|-------------|---|
| 자본변동표 ..... | 5 |
|-------------|---|

|                   |   |
|-------------------|---|
| 재무제표에 대한 주석 ..... | 6 |
|-------------------|---|

## 외부감사인의 감사보고서

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

주주 및 이사회 귀중

2010년 7월 14일

본 감사인은 첨부된 마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)의 2010년 5월 14일과 2009년 5월 14일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자회사의 자산운용회사인 마이다스에셋자산운용주식회사의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 회사가 적용한 회계원칙과 경영자에 의한 중요한 추정에 대해 평가하는 것을 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)의 2010년 5월 14일과 2009년 5월 14일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

다음은 본 감사인의 의견에는 영향이 없지만 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항입니다.

(1) 법규 및 약관의 준수

본 감사인은 감사절차의 일부로서 신탁재산의 운용과 관련된 법규의 준수여부를 확인하기 위해 관련자에 대한 질문 및 내부통제제도의 평가 등의 절차를 수행하였습니다. 따라서 이러한 감사 범위를 넘어 추가적인 절차를 수행하였다면 관련법규 등의 위배사항과 이로 인하여 재무제표에 대해 영향을 미치는 예외사항이 발견될 수도 있습니다

대표이사 공인회계사 이 종택



이 감사보고서는 감사보고서일(2010년 7월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

# 재 무 상 태 표

제 7 기 2010년 5월 14일 현재

제 6 기 2009년 5월 14일 현재

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

(단위: 원)

| 과 목   | 제 7 (당) 기        |                | 제 6 (전) 기        |                  |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------|
|   | 금 액              |                | 금 액              |                  |
| 자 산   |                  |                |                  |                  |
| I. 운 용 자 산  |                  | 63,142,335,436 |                  | 71,274,539,165   |
| (1) 현 금 및 예 치 금   | (137,063,546)    |                | (93,547,065)     |                  |
| 1. 예 치 금 (주식3)  | 137,063,546      |                | 93,547,065       |                  |
| (2) 대 출 채 권   | (9,400,015,040)  |                | (8,700,000,000)  |                  |
| 1. 풀 론 (주식4)  | 9,400,015,040    |                | 8,700,000,000    |                  |
| (3) 유 가 증 권   | (53,605,256,850) |                | (62,480,992,100) |                  |
| 1. 지 분 증 권 (주식5)  | 53,605,256,850   |                | 62,480,992,100   |                  |
| II. 기 타 자 산   |                  | 1,982,688,211  |                  | 2,260,303,308    |
| 1. 매 도 유 가 증 권 미 수 금  |                  | 1,793,729,442  |                  | 2,074,895,160    |
| 2. 미 수 배 당 금  |                  | 84,106,000     |                  | 184,821,000      |
| 3. 기 타 미 수 금  |                  | 104,852,769    |                  | 587,148          |
| 자 산 총 계   |                  | 65,125,023,647 |                  | 73,534,842,473   |
| 부 채   |                  |                |                  |                  |
| I. 유 동 부 채  |                  |                |                  |                  |
| 1. 유 가 증 권 매 수 미 지 급 금                                      |                  | 918,241,850    |                  | 1,733,378,150    |
| 2. 보 수 미 지 급 금 (주식6)  |                  | 199,127,765    |                  | 199,347,674      |
| 3. 미 지 급 이 익 분 배 금 (주식9)                                    |                  | 3,054,262,917  |                  | -                |
| 4. 미 인 출 해 지 금  |                  | 383,289,205    |                  | 31,134,594       |
| 5. 기 타 미 지 급 금  |                  | 1,209,122      |                  | 903,302          |
| 6. 풀 율 선 매 도 (주식7)  |                  | 98,690,000     |                  | -                |
| 부 채 총 계   |                  | 4,654,820,859  |                  | 1,964,763,720    |
| 자 본   |                  |                |                  |                  |
| 1. 자 본 금 (주식8)  |                  | 60,470,202,788 |                  | 90,463,291,714   |
| (발행주식수<br>당기: 60,470,202,788주<br>전기: 90,463,291,714주)       |                  |                |                  |                  |
| 2. 이 익 잉 여 금 (이 월 결 손 금)                                    |                  | -              |                  | (18,893,212,961) |
| (당기순이익(손실)<br>당기: 20,929,157,645원<br>전기: (24,952,750,690)원) |                  |                |                  |                  |
| 자 본 총 계   |                  | 60,470,202,788 |                  | 71,570,078,753   |
| (천주당 기준가격<br>당기: 1,050.51원<br>전기: 791.15원) (주식12)           |                  |                |                  |                  |
| 부 채 와 자 본 총 계   |                  | 65,125,023,647 |                  | 73,534,842,473   |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

# 손익계산서

제 7 기 2009년05월15일부터 2010년05월14일까지

제 6 기 2008년05월15일부터 2009년05월14일까지

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

(단위: 원)

| 과 목                      | 제 7 (당) 기        |                | 제 6 (전) 기        |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                          | 금 액              |                | 금 액              |                  |
| I. 운 용 수 익 ( 손 실 )       |                  | 21,831,453,266 |                  | (23,959,711,407) |
| (1) 투 자 수 익              | (1,030,064,029)  |                | (1,802,992,108)  |                  |
| 1. 이 자 수 익 (주석2)         | 155,013,554      |                | 565,947,503      |                  |
| 2. 배 당 수 익 (주석2)         | 874,201,351      |                | 1,235,377,090    |                  |
| 3. 수 수 료 수 익             | 849,124          |                | 1,667,515        |                  |
| (2) 매 매 이 익 및 평 가 이 익    | (26,881,524,683) |                | (5,301,864,949)  |                  |
| 1. 지 분 증 권 매 매 이 익       | 16,477,238,592   |                | 2,404,533,949    |                  |
| 2. 파 생 상 품 매 매 이 익       | 1,809,825,000    |                | 2,897,331,000    |                  |
| 3. 지 분 증 권 평 가 이 익 (주석5) | 8,588,901,091    |                | -                |                  |
| 4. 파 생 상 품 평 가 이 익 (주석7) | 5,560,000        |                | -                |                  |
| (3) 매 매 손 실 및 평 가 손 실    | (6,080,135,446)  |                | (31,064,568,464) |                  |
| 1. 지 분 증 권 매 매 손 실       | 5,318,745,446    |                | 28,903,736,082   |                  |
| 2. 파 생 상 품 매 매 손 실       | 761,390,000      |                | 1,448,921,000    |                  |
| 3. 지 분 증 권 평 가 손 실 (주석5) | -                |                | 711,911,382      |                  |
| II. 운 용 비 용              |                  | 902,295,621    |                  | 993,039,283      |
| 1. 운 용 자 보 수 (주석6)       | 469,980,723      |                | 511,362,905      |                  |
| 2. 판 매 자 보 수 (주석6)       | 360,644,784      |                | 392,639,255      |                  |
| 3. 보 관 자 보 수 (주석6)       | 14,460,764       |                | 15,734,058       |                  |
| 4. 사 무 관 리 보 수 (주석6)     | 28,921,717       |                | 31,468,311       |                  |
| 5. 기 타 운 용 비 용           | 28,287,633       |                | 41,834,754       |                  |
| III. 당 기 순 이 익 ( 손 실 )   |                  | 20,929,157,645 |                  | (24,952,750,690) |
| IV. 천주당 당기순이익(손실)(주석10)  |                  | 267.07원        |                  | (273.24)원        |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

# 자 본 변 동 표

제 7 기 2009년05월15일부터 2010년05월14일까지

제 6 기 2008년05월15일부터 2009년05월14일까지

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

(단위:원)

| 구 분   | 원 본              | 이 익 잉 여 금        | 총 계              |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 2008년 5월 15일  | 96,935,242,713   |                  | 96,935,242,713   |
| 추가모집  | 26,256,348,610   |                  | 26,256,348,610   |
| 해지환급액   | (32,728,299,609) |                  | (32,728,299,609) |
| 당기순이익   |                  | (24,952,750,690) | (24,952,750,690) |
| 설정조정금   |                  | (1,458,664,931)  | (1,458,664,931)  |
| 해지조정금   |                  | 7,518,202,660    | 7,518,202,660    |
| 현금분배금(주석9)<br>(총주수: 90,463,291,714주)<br>(천주당기준가격:791.15원)   |                  |                  |                  |
| 2009년 5월 14일  | 90,463,291,714   | (18,893,212,961) | 71,570,078,753   |
| 2009년 5월 15일  | 90,463,291,714   | (18,893,212,961) | 71,570,078,753   |
| 추가모집  | 7,367,623,319    |                  | 7,367,623,319    |
| 해지환급액   | (37,360,712,245) |                  | (37,360,712,245) |
| 당기순이익   |                  | 20,929,157,645   | 20,929,157,645   |
| 설정조정금   |                  | (353,779,378)    | (353,779,378)    |
| 해지조정금   |                  | 1,372,097,611    | 1,372,097,611    |
| 현금분배금(주석9)<br>(총주수: 60,470,202,788주)<br>(천주당기준가격:1,050.51원) |                  | (3,054,262,917)  | (3,054,262,917)  |
| 2010년 5월 14일  | 60,470,202,788   | -                | 60,470,202,788   |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

## 재무제표에 대한 주석

제 7 기: 2009 년 5 월 15 일부터 2010 년 5 월 14 일까지

제 6 기: 2008 년 5 월 15 일부터 2009 년 5 월 14 일까지

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식)

### 1. 투자회사의 개요

마이다스블루칩배당증권투자회사(주식) (이하 “투자회사”)는 자산의 40%이상을 투자증권에 투자하는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 229 조제 1 호의 규정에 의한 증권투자회사로서 2003 년 5 월 15 일에 설립되었습니다. 투자회사의 주주는 채권 및 주식 등에 직접 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 특히 투자회사는 시가총액 상위 우량주와 배당성향이 높은 주식에 주로 투자하여 자본이득 및 배당소득을 추구하며, 현물주식을 보유하고 있는 상태에서 콜옵션을 매도하는 커버드콜전략을 주로 사용합니다. 투자회사의 존립기간은 투자회사의 설립일로부터 해산일까지이며, 투자회사가 유지하여야 하는 최저순자산가액은 10 억원입니다.

주요 투자대상:

- (1) 주식 : 회사 자산총액의 60%이상. 다만, 보유 주식등의 평가액(종가를 기준으로 한다)을 순자산총액으로 나눈 비율이 운용개시일(회사 설립후 최초로 공모한 신주의 주권이 납입된 날을 말한다)로부터 매 1 년이 되는 날을 기준으로 연간 평균하여 60 이상이어야 하며, 이 경우 조세특례제한법 제 87 조의 4 제 2 항에 따라 투자원금에서 손실이 발생한 경우 및 운용개시일로부터 2 월간은 이 비율을 충족하는 것(60%이상인 경우 그 비율을 기준으로 한다)으로 본다
- (2) 채권 : 회사 자산총액의 40%이하
- (3) 어음 : 회사 자산총액의 40%이하
- (4) 자산유동화증권 : 회사 자산총액의 40%이하
- (5) 금리스왑거래 : 거래시점에서 교환하는 약정이자의 산출근거가 되는 채권 또는 채무증서의 총액의 회사가 보유하는 채권 또는 채무증서 총액의 100%이하
- (6) 수익증권 : 회사 자산총액의 5%이하. 다만, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 234 조의 규정에 의한 상장지수집합투자기구에 대한 투자는 자산총액의 30%이하
- (7) 투자증권의 대여 : 회사가 보유하는 투자증권 총액의 50%이하
- (8) 주식및채권관련장내파생상품거래 : 거래에 따른 위탁증거금의 합계액이 회사 자산총액의 15%이하
- (9) 환매조건부채권의 매도 : 회사가 보유하는 채권총액의 50%이하

## 2. 중요한 회계처리 방침

투자회사의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제 103 호 “간접투자기구” 등 일반적으로 인정된 회계처리기준과 투자회사약관에 따라 작성되고 있으며, 투자회사가 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

### (1) 배당 및 이자수익

투자회사의 배당금 수익은 배당락일에 계상되며, 이자수익은 발생주의에 의하여 회수 가능한 부분만을 계상하고 있습니다. 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다.

### (2) 주식의 평가

투자회사는 상장주식과 협회등록주식을 재무상태표일 현재 시장에서 거래된 최종시가에 의해 평가하고 있으며, 비상장주식 또는 비등록주식의 경우에는 취득원가 또는 채권평가회사 내지 공인회계사법에 의한 회계법인이 제공하는 가격정보에 의해 평가하고 있습니다. 다만, 제공된 가격이 일상의 거래관행이나 시장상황 등을 고려하여 정당한 가격으로 인정하기 어려운 경우에는 집합투자업자의 간접투자재산평가위원회의 평가에 의하고 있습니다. 이로 인한 평가손익을 주식매매이익 또는 주식매매손실의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

### (3) 채권의 평가

투자회사는 매입가액에 부대비용을 가산하고, 이에 이동평균법을 적용하여 채권의 취득원가를 산정하고 있으며, 유가증권의 평가일이 속하는 달의 직전 월로부터 소급하여 계속 3 개월간 매일 10 일 이상 거래소에서 시세가 형성된 채권(상장채권)은 평가일의 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다. 또한, 비상장채권은 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다. 다만, 채권시가평가기준수익율이 적용되지 아니하는 채권이나 채권시가평가기준수익율이 시장가치를 반영하지 못한다고 판단되는 채권, 부도채권등에 대하여는 집합투자업자의 간접투자재산평가위원회의 평가에 의하고 있습니다. 이로 인한 평가손익은 채권매매이익 또는 채권매매손실의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

### (4) 파생상품의 평가

투자회사는 모든 파생금융상품거래를 공정가액으로 평가하고 있는 바 매매목적으로 보유하고 있는 파생상품의 평가손익은 당기손익으로 계상하고, 위험회피수단으로 지정된 파생상품의 평가손익 중 위험회피 유형별로 공정가액 변동위험을 상계하기 위한 공정가액

위험회피 평가손익은 당기손익으로, 미래현금흐름 변동위험을 감소시키기 위한 현금흐름 위험회피 평가손익 중 위험회피에 효과적이지 못한 부분은 당기손익으로, 위험회피에 효과적인 부분은 자본조정으로 계상한 후 예상거래의 종류에 따라 향후 예상거래가 당기손익에 영향을 미치는 회계연도에 당기손익으로 인식하거나 예상거래 발생시 관련 자산, 부채의 장부가액에서 가감하고 있습니다.

(5) 설정조정금 및 해지조정금

투자회사의 자본을 추가로 설정하는 경우에는 추가설정을 하는 날의 기준가격을 기준으로, 중도에 환매하는 경우에는 환매청구일로부터 제 3 영업일에 공고되는 기준가격을 기준으로 추가설정조정 또는 중도환매금액을 산출하고 있습니다. 이 중 추가설정 또는 중도환매하는 주식수에 최초 설정시의 기준가격을 곱한 금액은 원본으로, 추가설정 또는 중도환매금액에서 원본을 차감한 나머지 금액은 설정조정금 또는 해지조정금의 과목으로 처분가능잉여금에 가감하고 있습니다.

(6) 이익분배금 및 환매대금 등의 지급

투자회사는 이익금의 범위 내에서 주주에게 현금 또는 새로이 발행하는 주식으로 분배하며, 이 경우 주주의 별도 약정이 없는 한 동 분배금에 대해서는 회사의 주식을 매입하는 것으로 하고 있습니다.

한편, 투자회사의 주주는 언제든지 투자회사에 대하여 주식의 매수(환매)를 신청할 수 있으며, 이 경우 투자회사는 보유중인 현금 또는 회사자산을 처분하여 조성한 현금으로 환매대금을 지급합니다. 환매대금은 환매청구일로부터 제 3 영업일의 주당 순자산가치를 곱한 금액에서 환매수수료, 세액 상당액 등을 공제한 후 환매청구일로부터 제 4 영업일에 지급됩니다.

(7) 법인세 등

투자회사는 법인세법 제 51 조의 2 의 유동화전문회사등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 90%이상을 배당할 경우 동 금액에 대해 당해 사업연도의 소득금액 계산시 소득공제를 받을 수 있는 바, 당 회계연도에 배당가능이익의 100%를 배당하였으므로 납부할 법인세는 없습니다. 다만, 주주에 대한 배당금 지급 시 소득세 원천징수의무가 있습니다.

(8) 회계연도

투자회사의 회계연도는 설정일인 2003년 5월 15일부터 매 1년입니다.

(9) 현금흐름표의 작성 생략

기업회계기준서 제 103 호 문단 4 에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고,

공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

### 3. 예치금

당기 및 전기말 현재 예치금의 내역은 다음과 같습니다. (단위:천원)

| 계정과목  | 금융기관 | 이자율   | 금 액     |
|-------|------|-------|---------|
| (당기말) |      |       |         |
| 예치금   | 하나은행 | 0.10% | 137,064 |
| (전기말) |      |       |         |
| 예치금   | 하나은행 | 0.10% | 93,547  |

### 4. 콜론

당기 및 전기말 현재 콜론의 내역은 다음과 같습니다. (단위:천원)

| 금 용 기 관 | 이자율   | 금 액       |
|---------|-------|-----------|
| (당기말)   |       |           |
| 교보증권    | 2.05% | 5,400,009 |
| 동부증권    | 2.10% | 4,000,006 |
| 계       |       | 9,400,015 |
| (전기말)   |       |           |
| 교보증권    | 2.03% | 7,000,000 |
| 수협중앙회   | 1.75% | 1,700,000 |
| 계       |       | 8,700,000 |

### 5. 지분증권

당기 및 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다. (단위:주, 천원)

당기말:

| 종 목      | 수 량     | 취득원가      | 장부가액      | 평가손익      | 비율    |
|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-------|
| (유가증권시장) |         |           |           |           |       |
| 메리츠화재    | 23,280  | 171,025   | 193,689   | 22,664    | 0.36% |
| 한국타이어    | 14,250  | 307,755   | 383,325   | 75,570    | 0.72% |
| 기아차      | 123,160 | 2,783,001 | 3,928,804 | 1,145,803 | 7.33% |
| 현대건설     | 6,451   | 408,601   | 316,099   | (92,502)  | 0.59% |
| 삼성물산     | 14,103  | 783,150   | 754,510   | (28,640)  | 1.41% |
| LG상사     | 9,231   | 231,744   | 276,007   | 44,263    | 0.51% |
| 제일모직     | 10,032  | 667,210   | 884,822   | 217,612   | 1.65% |
| 현대해상     | 13,570  | 250,001   | 337,893   | 87,892    | 0.63% |

| 종 목        | 수 량    | 취득원가      | 장부가액      | 평가손익      | 비율     |
|------------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 오리온        | 1,542  | 375,876   | 491,127   | 115,251   | 0.92%  |
| 대한항공       | 16,345 | 910,437   | 1,237,316 | 326,879   | 2.31%  |
| 대신증권우      | 40,220 | 370,968   | 369,219   | (1,749)   | 0.69%  |
| LG         | 11,002 | 678,598   | 798,745   | 120,147   | 1.49%  |
| 현대제철       | 5,726  | 415,424   | 505,033   | 89,609    | 0.94%  |
| 한솔 LCD     | 16,150 | 861,170   | 972,230   | 111,060   | 1.81%  |
| 외환은행       | 35,080 | 469,703   | 449,024   | (20,679)  | 0.84%  |
| 현대차        | 11,380 | 1,243,628 | 1,644,410 | 400,782   | 3.07%  |
| 현대차 2 우 B  | 15,050 | 487,703   | 805,175   | 317,472   | 1.50%  |
| POSCO      | 4,082  | 1,775,287 | 1,894,048 | 118,761   | 3.53%  |
| 동부화재       | 8,180  | 243,548   | 310,431   | 66,883    | 0.58%  |
| 삼성전자       | 10,501 | 6,206,995 | 8,505,810 | 2,298,815 | 15.87% |
| 삼성 SDI     | 2,672  | 348,957   | 443,552   | 94,595    | 0.83%  |
| 대우증권우      | 33,860 | 269,023   | 272,573   | 3,550     | 0.51%  |
| 한일이화       | 40,490 | 220,801   | 307,724   | 86,923    | 0.57%  |
| 삼성전기       | 6,254  | 605,356   | 944,354   | 338,998   | 1.76%  |
| 현대중공업      | 7,754  | 1,669,979 | 1,795,051 | 125,072   | 3.35%  |
| 한화케미칼      | 24,560 | 375,167   | 411,380   | 36,213    | 0.77%  |
| 고려아연       | 840    | 178,745   | 172,200   | (6,545)   | 0.32%  |
| 삼성중공업      | 10,320 | 277,603   | 233,748   | (43,855)  | 0.44%  |
| 화신         | 20,340 | 204,251   | 215,604   | 11,353    | 0.40%  |
| LG 이노텍     | 7,490  | 1,198,429 | 1,340,710 | 142,281   | 2.50%  |
| LG 이노텍(유상) | 852    | 111,442   | 152,508   | 41,066    | 0.28%  |
| 현대모비스      | 5,826  | 858,489   | 1,130,244 | 271,755   | 2.11%  |
| 삼성테크윈      | 3,588  | 320,570   | 369,564   | 48,994    | 0.69%  |
| 동양기전       | 24,560 | 139,403   | 187,393   | 47,990    | 0.35%  |
| SK 텔레콤     | 6,393  | 1,183,704 | 1,074,024 | (109,680) | 2.00%  |
| 아시아나항공     | 24,580 | 175,533   | 182,875   | 7,342     | 0.34%  |
| 롯데쇼핑       | 1,397  | 447,042   | 446,342   | (700)     | 0.83%  |
| KT         | 34,580 | 1,480,799 | 1,671,943 | 191,144   | 3.12%  |
| 삼성생명       | 10,460 | 1,207,936 | 1,192,440 | (15,496)  | 2.22%  |
| 세종공업       | 13,110 | 107,913   | 161,909   | 53,996    | 0.30%  |
| 두산중공업      | 7,619  | 655,175   | 513,521   | (141,654) | 0.96%  |
| LG 디스플레이   | 37,000 | 1,407,364 | 1,685,350 | 277,986   | 3.14%  |
| 두산인프라코어    | 24,030 | 440,578   | 427,734   | (12,844)  | 0.80%  |
| LG 화학      | 6,273  | 1,086,972 | 1,853,672 | 766,700   | 3.46%  |
| 우리금융       | 63,110 | 975,161   | 1,031,849 | 56,688    | 1.92%  |
| 신한지주       | 27,797 | 1,002,533 | 1,241,136 | 238,603   | 2.32%  |
| 만도(공모)     | 820    | 68,060    | 68,060    | 0         | 0.13%  |
| LG 전자      | 4,619  | 555,527   | 515,019   | (40,508)  | 0.96%  |

| 종 목      | 수 량       | 취득원가       | 장부가액       | 평가손익      | 비율      |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|---------|
| LG 전자우   | 17,938    | 824,732    | 789,271    | (35,460)  | 1.47%   |
| 글로벌비스    | 5,032     | 479,755    | 681,836    | 202,081   | 1.27%   |
| 하나금융지주   | 13,410    | 417,205    | 418,392    | 1,187     | 0.78%   |
| 웅진씽크빅    | 6,120     | 130,342    | 138,006    | 7,664     | 0.26%   |
| SK 에너지   | 6,174     | 692,956    | 672,966    | (19,990)  | 1.26%   |
| CJ 제일제당  | 3,358     | 607,662    | 698,464    | 90,802    | 1.30%   |
| KB 금융    | 24,975    | 1,230,431  | 1,263,735  | 33,304    | 2.36%   |
| LG 하우스시스 | 3,996     | 448,460    | 367,632    | (80,828)  | 0.69%   |
| 락앤락      | 17,540    | 443,581    | 561,280    | 117,699   | 1.05%   |
| 한진해운     | 18,820    | 458,294    | 592,830    | 134,536   | 1.11%   |
| 소 계      | 957,892   | 42,947,754 | 51,284,608 | 8,336,855 | 95.67%  |
| (코스닥시장)  |           |            |            |           |         |
| 포스코케미칼   | 5,728     | 427,017    | 438,765    | 11,748    | 0.82%   |
| 성우하이텍    | 18,430    | 338,569    | 367,679    | 29,110    | 0.69%   |
| 네패스      | 8,100     | 160,833    | 165,240    | 4,407     | 0.31%   |
| 다음       | 3,504     | 189,781    | 283,824    | 94,043    | 0.53%   |
| 다산네트웍스   | 28,090    | 208,455    | 293,541    | 85,086    | 0.55%   |
| 서울반도체    | 11,900    | 577,350    | 575,960    | (1,390)   | 1.07%   |
| 유진테크     | 10,720    | 166,598    | 195,640    | 29,042    | 0.36%   |
| 소 계      | 86,472    | 2,068,603  | 2,320,649  | 252,046   | 4.33%   |
| 합 계      | 1,044,364 | 45,016,357 | 53,605,257 | 8,588,901 | 100.00% |

전기말:

| 종 목      | 수 량    | 취득원가      | 장부가액      | 평가손익      | 비율    |
|----------|--------|-----------|-----------|-----------|-------|
| (유가증권시장) |        |           |           |           |       |
| 대림산업     | 4,850  | 232,401   | 323,010   | 90,609    | 0.52% |
| 기아차      | 29,000 | 314,577   | 359,600   | 45,023    | 0.58% |
| 한진해운     | 10,000 | 224,921   | 205,500   | (19,421)  | 0.33% |
| 현대건설     | 20,360 | 1,285,808 | 1,384,480 | 98,672    | 2.22% |
| 삼성화재     | 3,491  | 794,203   | 638,853   | (155,350) | 1.02% |
| 한화       | 17,950 | 610,820   | 649,790   | 38,970    | 1.04% |
| 동부하이텍    | 67,450 | 607,659   | 819,518   | 211,858   | 1.31% |
| CJ       | 14,322 | 809,710   | 751,905   | (57,805)  | 1.20% |
| LG 상사    | 33,801 | 637,360   | 711,511   | 74,152    | 1.14% |
| 동국제강     | 23,130 | 644,486   | 726,282   | 81,796    | 1.16% |
| 현대해상     | 32,130 | 494,985   | 531,752   | 36,766    | 0.85% |
| SK 네트웍스  | 28,000 | 349,327   | 390,600   | 41,273    | 0.63% |
| 오리온      | 1,691  | 243,470   | 339,046   | 95,576    | 0.54% |
| KCC      | 2,313  | 827,986   | 855,810   | 27,824    | 1.37% |

| 종 목       | 수 량    | 취득원가      | 장부가액      | 평가손익        | 비율     |
|-----------|--------|-----------|-----------|-------------|--------|
| 금호산업      | 31,050 | 634,342   | 754,515   | 120,173     | 1.21%  |
| 대한항공      | 16,310 | 613,528   | 643,430   | 29,901      | 1.03%  |
| 대신증권우     | 80,660 | 818,699   | 696,096   | (122,603)   | 1.11%  |
| LG        | 20,440 | 1,406,852 | 1,111,936 | (294,916)   | 1.78%  |
| 현대제철      | 25,030 | 1,321,689 | 1,576,890 | 255,201     | 2.52%  |
| 신세계       | 746    | 415,191   | 341,295   | (73,896)    | 0.55%  |
| 효성        | 10,272 | 496,697   | 888,528   | 391,831     | 1.42%  |
| 외환은행      | 74,840 | 495,232   | 618,178   | 122,947     | 0.99%  |
| 현대차       | 25,932 | 1,686,749 | 1,659,648 | (27,101)    | 2.66%  |
| 현대차 2 우 B | 19,830 | 755,289   | 471,954   | (283,335)   | 0.76%  |
| 현대 H&S    | 5,202  | 443,819   | 325,125   | (118,694)   | 0.52%  |
| POSCO     | 10,725 | 5,340,997 | 4,327,538 | (1,013,459) | 6.93%  |
| JS 전선     | 15,500 | 282,075   | 279,775   | (2,300)     | 0.45%  |
| 동부화재      | 36,500 | 952,153   | 992,800   | 40,647      | 1.59%  |
| 삼성전자      | 13,650 | 7,794,716 | 7,534,800 | (259,916)   | 12.06% |
| LS        | 5,000  | 338,770   | 499,000   | 160,230     | 0.80%  |
| GS 건설     | 7,801  | 605,537   | 581,175   | (24,363)    | 0.93%  |
| 삼성 SDI    | 4,800  | 427,593   | 415,680   | (11,913)    | 0.67%  |
| 호텔신라      | 17,000 | 298,679   | 303,450   | 4,771       | 0.49%  |
| 무림페이퍼     | 31,760 | 354,772   | 261,067   | (93,705)    | 0.42%  |
| 현대중공업     | 3,966  | 1,149,303 | 922,095   | (227,208)   | 1.48%  |
| 고려아연      | 4,930  | 614,591   | 700,060   | 85,469      | 1.12%  |
| 화천기계      | 7,100  | 104,917   | 107,920   | 3,003       | 0.17%  |
| S-Oil     | 8,409  | 536,890   | 502,858   | (34,032)    | 0.80%  |
| 현대모비스     | 5,200  | 509,705   | 551,200   | 41,495      | 0.88%  |
| 삼성테크윈     | 7,000  | 395,790   | 425,600   | 29,810      | 0.68%  |
| 한국전력      | 26,500 | 735,885   | 763,200   | 27,315      | 1.22%  |
| 삼성증권      | 8,770  | 521,494   | 574,435   | 52,941      | 0.92%  |
| SK 텔레콤    | 6,052  | 1,278,542 | 1,083,308 | (195,234)   | 1.73%  |
| 롯데쇼핑      | 1,640  | 337,357   | 425,580   | 88,223      | 0.68%  |
| 기업은행      | 84,900 | 596,463   | 764,100   | 167,637     | 1.22%  |
| 남해화학      | 15,000 | 358,611   | 357,750   | (861)       | 0.57%  |
| STX 팬오션   | 37,000 | 434,454   | 453,250   | 18,796      | 0.73%  |
| KT        | 45,130 | 2,082,750 | 1,681,093 | (401,657)   | 2.69%  |
| LG 텔레콤    | 25,780 | 251,693   | 234,856   | (16,837)    | 0.38%  |
| 두산중공업     | 9,070  | 590,317   | 701,111   | 110,794     | 1.12%  |
| LG 디스플레이  | 64,930 | 1,951,685 | 1,925,175 | (26,510)    | 3.08%  |
| NHN       | 2,500  | 411,661   | 450,000   | 38,339      | 0.72%  |
| 엔씨소프트     | 3,650  | 507,612   | 642,400   | 134,788     | 1.03%  |
| 두산인프라코어   | 46,140 | 676,844   | 821,292   | 144,448     | 1.31%  |

| 종 목         | 수 량       | 취득원가       | 장부가액       | 평가손익        | 비율      |
|-------------|-----------|------------|------------|-------------|---------|
| LG 화학       | 12,500    | 1,376,185  | 1,606,250  | 230,065     | 2.57%   |
| 우리금융        | 38,000    | 427,370    | 395,200    | (32,170)    | 0.63%   |
| 신한지주        | 46,727    | 1,525,730  | 1,415,828  | (109,902)   | 2.27%   |
| LG 전자       | 9,300     | 945,564    | 1,009,050  | 63,486      | 1.61%   |
| LG 전자우      | 34,250    | 2,041,656  | 1,503,575  | (538,081)   | 2.41%   |
| GS          | 12,600    | 352,287    | 424,620    | 72,333      | 0.68%   |
| 대한제강        | 13,000    | 195,840    | 196,300    | 460         | 0.31%   |
| 글로벌스        | 5,000     | 355,461    | 355,000    | (461)       | 0.57%   |
| 하나금융지주      | 35,000    | 834,079    | 885,500    | 51,421      | 1.42%   |
| 웅진씽크빅       | 6,670     | 167,928    | 148,074    | (19,854)    | 0.24%   |
| SK 에너지      | 13,143    | 1,297,124  | 1,366,872  | 69,748      | 2.19%   |
| 한진중공업       | 16,947    | 624,456    | 649,070    | 24,614      | 1.04%   |
| CJ 제일제당     | 5,161     | 1,122,576  | 838,663    | (283,913)   | 1.34%   |
| 일진전기        | 30,000    | 265,893    | 322,500    | 56,607      | 0.52%   |
| KB 금융       | 49,020    | 2,143,297  | 2,083,350  | (59,947)    | 3.33%   |
| 삼성이미징       | 10,000    | 369,473    | 414,500    | 45,027      | 0.66%   |
| LG 하우스시스    | 3,428     | 370,832    | 330,802    | (40,030)    | 0.53%   |
| 소 계         | 1,495,949 | 62,023,405 | 61,002,970 | (1,020,435) | 97.63%  |
| (코스닥시장)     |           |            |            |             |         |
| 성광벤드        | 11,500    | 175,216    | 276,000    | 100,784     | 0.44%   |
| 태광          | 8,663     | 224,470    | 317,499    | 93,029      | 0.51%   |
| 현진소재        | 12,720    | 448,785    | 563,496    | 114,711     | 0.90%   |
| 소 계         | 32,883    | 848,471    | 1,156,995  | 308,524     | 1.85%   |
| (비상장)       |           |            |            |             |         |
| 중국원양자원(공모)  | 55,120    | 170,872    | 170,872    | -           | 0.27%   |
| 한국정밀기계(공모)  | 2,860     | 62,920     | 62,920     | -           | 0.10%   |
| 해덕전기(공모)    | 7,510     | 63,835     | 63,835     | -           | 0.10%   |
| STX 엔파코(공모) | 1,800     | 23,400     | 23,400     | -           | 0.04%   |
| 소 계         | 67,290    | 321,027    | 321,027    | -           | 0.51%   |
| 합 계         | 1,596,122 | 63,192,903 | 62,480,992 | (711,911)   | 100.00% |

## 6. 보 수

정관 제 61 조에 따라 투자회사 재산의 운용 및 관리 등에 대한 보수는 집합투자업자가 취득하는 운용보수와 판매회사가 취득하는 판매회사보수, 신탁업자가 취득하는 신탁보수 및 일반사무관리회사가 취득하는 일반사무관리회사보수로 구분되는 바, 투자회사가 당기 및 전기 중 지급하여야 할 보수액 중 기말 현재 미지급된 내역은 다음과 같습니다. (단위:천원)

당기말:

| 구 분      | 계정과목   | 지 급 처                   | 금 액     |
|----------|--------|-------------------------|---------|
| 집합투자업자   | 보수미지급금 | 마이다스에셋자산운용(주)           | 106,029 |
| 판매회사     | "      | 교보증권 외                  | 81,332  |
| 신탁회사     | "      | (주)하나은행                 | 3,262   |
| 일반사무관리회사 | "      | (주)SC 펀드서비스(구,(주)에이브레인) | 6,525   |
|          |        |                         | 197,148 |

전기말:

| 구 분      | 계정과목   | 지 급 처                   | 금 액     |
|----------|--------|-------------------------|---------|
| 집합투자업자   | 보수미지급금 | 마이다스에셋자산운용(주)           | 106,112 |
| 판매회사     | "      | 교보증권 외                  | 81,461  |
| 신탁회사     | "      | (주)하나은행                 | 3,265   |
| 일반사무관리회사 | "      | (주)SC 펀드서비스(구,(주)에이브레인) | 6,530   |
|          |        |                         | 197,368 |

(1) 투자회사는 정관 제 61 조에 의거 투자회사보수의 계산기간은 투자회사의 최초 설정일로부터 매 3 개월간으로 하며, 보수계산기간 중 투자회사보수를 매일 재무상태표상에 계상하고 다음에 해당하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁회사가 투자회사재산에서 인출하여 지급하고 있습니다.

- 가. 보수계산기간의 종료
- 나. 투자회사의 해산
- 다. 위탁계약의 해지

(2) 투자회사는 정관 제 61 조에 의거 투자회사보수는 다음의 보수율에 투자회사재산의 순자산가치의 평균잔액(매일의 투자회사 순자산가치를 보수계산기간의 초일부터 보수계상 당일까지 누적하여 합한 후에 보수계산기간의 일수로 나눈 금액)을 곱한 금액으로 계산하여 지급하고 있습니다.

- 가. 집합투자업자 보수율 : 연 1,000 분의 6.5
- 나. 판매회사 보수율 : 연 1,000 분의 5.0

다. 신탁회사 보수율 : 연 1,000 분의 0.2

라. 일반사무관리회사 보수율 : 연 1,000 분의 0.4

#### 7. 파생상품

당기말 현재 파생상품의 내역은 다음과 같으며, 전기말 현재는 없습니다. (단위:천원)

| 구 분            | 계 약 수 | 취득가액   | 평가액    | 평가손익  |
|----------------|-------|--------|--------|-------|
| (당기말)          |       |        |        |       |
| 콜옵션 1006 232.5 | 1,390 | 93,130 | 98,690 | 5,560 |

#### 8. 자본금

당기 및 전기말 현재 발행주식수는 60,470,202,788 주 및 90,463,291,714 주이며, 1,000 주당 발행가액은 1,000 원으로 자본금은 당기말은 60,470,202,788 원이고, 전기말은 90,463,291,714 원입니다.

9. 이익분배금 및 배당금

(1) 당기말 현재 분배가능금액은 다음과 같으며, 전기에는 결손이 발생하여 분배가능금액은 없습니다. (단위:원)

| 항 목   | 당 기                  |
|-------|----------------------|
| 이월결손금 | (-) 18,893,212,961   |
| 투자수익  | 1,030,064,029        |
| 매매차익  | 20,801,389,237       |
| 운용비용  | (-) 902,295,621      |
| 설정조정금 | (-) 353,779,378      |
| 해지조정금 | 1,372,097,611        |
|       | <u>3,054,262,917</u> |

(2) 투자회사의 당기말 현재 이익분배금 산출내역은 다음과 같습니다.

| 구분 | 발행주식수            | 1,000 주당금액 | 배당률   | 배당예정금액          |
|----|------------------|------------|-------|-----------------|
| 당기 | 60,470,202,788 주 | 50.51 원    | 5.05% | 3,054,262,917 원 |

(3) 투자회사의 당기 배당수익률은 다음과 같습니다.

| 1,000 주당 배당금 | 결산일 배당전 1,000 주당 기준가격 | 배당수익률 |
|--------------|-----------------------|-------|
| 50.51 원      | 1,050.51 원            | 4.81% |

10. 주당순이익

당기 및 전기말 현재 1,000 주당 당기순이익(손실)은 다음과 같습니다.

|                    | 당기               | 전기                |
|--------------------|------------------|-------------------|
| 당기순이익(손실)          | 20,929,157,645 원 | (24,952,750,690)원 |
| 가중평균유통주식수          | 78,365,940,678 주 | 91,323,105,800 주  |
| 1,000 주당 당기순이익(손실) | <u>267.07 원</u>  | <u>(273.24)원</u>  |

11. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기의 당기순이익 대비 과세대상소득금액은 다음과 같으며, 전기에는 결손이 발생하여 과세대상소득은 없습니다. (단위: 원)

| 구 분        | 당 기                |
|------------|--------------------|
| 이월결손금      | (-) 18,893,212,961 |
| 당기순이익      | 20,929,157,645     |
| 설정·해지조정금   | 1,018,318,233      |
| 분배가능금액     | 3,054,262,917      |
| 차감:비과세대상소득 | 2,394,226,984      |
| 과세대상소득     | <u>660,035,933</u> |

12. 투자회사 기준가격 계산서

당기말 및 전기말 현재 투자회사의 천주당 기준가격은 다음과 같습니다. (단위: 원, 주)

|                       | 당기              | 전기             |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| I. 재무상태표 자산총액         | 65,125,023,647  | 73,534,842,473 |
| II. 재무상태표 부채총액(*)     | 1,600,557,942   | 1,964,763,720  |
| III. 신탁재산 순자산총액(I-II) | 63,524,465,705  | 71,570,078,753 |
| IV. 발행주식총수            | 60,470,202,788  | 90,463,291,714 |
| V. 천주당 기준가격           | <u>1,050.51</u> | <u>791.15</u>  |

(\*) 상기 부채총액은 미지급이익분배금이 차감된 금액입니다.