

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)분기연결재무제표	4
주석	11

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 39 기 1분기
2015년 01월 01일 부터
2015년 03월 31일 까지

제 38 기 1분기
2014년 01월 01일 부터
2014년 03월 31일 까지

대주회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2015년 5월 13일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사와 그 종속회사의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2015년 3월 31일 현재의 분기연결재무상태표, 2015년 3월 31일 및 2014년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 분기연결손익계산서, 분기연결포괄손익계산서, 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 분기연결재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 분기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 분기연결재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 감사하였고, 2015년 3월 2일의 연결감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 남부순환로 2913

대 주 회 계 법 인

대 표 이 사 이 상 남

이 검토보고서는 검토보고서일 (2015년 5월 13일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

제 39 기 1분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 03월 31일 까지

제 38 기 1분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 03월 31일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구,김성채

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 중구 청계천로 100 (시그니처타워 동관)
(전 화) 02-6961-1114

분기 연결재무상태표

제39(당)기 1분기 2015년 03월 31일 현재
제38(전)기 2014년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주 석	제39(당) 1분기말		제38(전)기말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			3,162,769,812,483		3,035,904,816,795
유형자산	5,27	2,297,517,391,488		2,260,980,518,740	
투자부동산	6	5,602,572,542		5,602,964,441	
무형자산	7	16,349,983,163		16,212,148,316	
공동기업및관계기업투자주식	8	366,354,026,518		354,343,272,476	
매도가능금융자산	9,25	413,394,332,777		338,371,533,897	
파생상품자산	16,25	130,542,575		-	
장기대여금및기타채권	11,25,28	24,498,953,531		20,162,522,944	
이연법인세자산	23	13,011,509,450		14,459,067,061	
기타비유동자산	12	25,910,500,439		25,772,788,920	
Ⅱ. 유동자산			1,208,614,424,906		1,401,399,538,457
재고자산	4,10	388,697,495,764		529,333,268,423	
매도가능금융자산	9,25	10,041,076,046		10,041,076,046	
파생상품자산	16,25	2,698,036,802		2,609,386,844	
매출채권	11,25,28	500,052,739,787		547,003,125,085	
대여금및기타채권	11,25,28	63,793,171,626		82,524,630,024	
현금및현금성자산	25,29	222,461,571,432		213,642,876,739	
기타유동자산	12	20,681,580,069		16,081,601,956	
당기법인세자산	23	188,753,380		163,573,340	
자산총계			4,371,384,237,389		4,437,304,355,252
자본					
Ⅰ. 지배기업소유주지분			1,610,194,407,636		1,559,379,809,598
자본금	1,13	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	13	265,199,404,943		265,199,404,943	
자본조정	13	(40,285,386,752)		(40,285,386,752)	
기타포괄손익누계액	13	121,694,110,839		64,444,842,537	
이익잉여금	13	1,096,130,393,606		1,102,565,063,870	
Ⅱ. 비지배지분			82,888,352,151		82,202,263,089
자본총계			1,693,082,759,787		1,641,582,072,687
부채					
Ⅰ. 비유동부채			1,096,848,972,305		1,056,349,034,385
장기미지급금및기타채무	17,25	50,000,000		150,000,000	
장기미지급비용	18	4,600,572,923		4,337,007,277	
차입금	15,25,27	980,995,702,315		972,502,248,237	
순확정급여부채	18	57,939,893,038		42,639,440,719	
이연법인세부채	23	48,685,251,655		31,982,848,355	
장기금융보증부채	25,28	536,844,967		648,917,062	
파생상품부채	16,25	-		74,202,467	
기타비유동부채	19	4,040,707,407		4,014,370,268	

II. 유동부채			1,581,452,505,297		1,739,373,248,180
매입채무	25,28	236,839,154,474		292,144,492,999	
미지급금및기타채무	17,25	244,060,664,145		237,568,127,063	
차입금	15,25,27	1,061,943,453,956		1,175,694,665,955	
미지급법인세	23	28,552,287,523		27,757,002,406	
기타유동부채	19	10,056,945,199		6,208,959,757	
부채총계			2,678,301,477,602		2,795,722,282,565
부채와자본총계			4,371,384,237,389		4,437,304,355,252

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결손익계산서

제39(당)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

제38(전기) 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제39(당)기 1분기	제38(전기) 1분기
I. 매출액	4,20,28	1,020,160,526,553	1,241,596,471,088
II. 매출원가	20,28	923,075,737,378	1,171,716,049,698
III. 매출총이익		97,084,789,175	69,880,421,390
판매비와관리비	20,28	41,873,895,573	41,278,450,085
IV. 영업이익		55,210,893,602	28,601,971,305
기타수익	21,25,28	10,400,012,754	36,167,117,130
기타비용	5,21,25,28	10,441,623,569	35,115,668,247
금융수익	22,25	7,135,619,107	5,785,278,503
금융비용	22,25	21,532,309,325	26,672,174,917
지분법손익	8	14,763,337,199	5,406,935,670
V. 법인세비용차감전순이익		55,535,929,768	14,173,459,444
법인세비용	23	13,204,794,053	1,744,145,568
VI. 분기순이익		42,331,135,715	12,429,313,876
지배기업소유주지분순이익		41,467,852,884	14,932,055,452
비지배지분순이익		863,282,831	(2,502,741,576)
VII. 주당이익	24		
보통주 기본및희석주당이익		1,485	534
우선주 기본및희석주당이익		1,498	546

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결포괄손익계산서

제39(당)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

제38(전기) 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제39(당)기 1분기	제38(전기) 1분기
I. 분기순이익		42,331,135,715	12,429,313,876
II. 기타포괄손익		51,168,699,185	17,074,316,950
1. 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		(5,910,587,311)	6,249,941,251
보험수리적손익	18,23	(5,910,587,311)	6,249,941,251
2. 당기손익으로 재분류되는 항목		57,079,286,496	10,824,375,699
매도가능금융자산평가손익	23	56,947,584,157	11,042,938,063
해외사업환산손익	23	(139,071,918)	151,321,304
파생상품평가손익	16,23	23,304,742	(115,602,871)
지분법자본변동	8,23	262,103,141	(240,023,890)
지분법이익잉여금변동		(14,633,626)	(14,256,907)
III. 총포괄손익		93,499,834,900	29,503,630,826
지배기업소유주지분 총포괄손익		92,813,745,838	30,893,202,190
비지배지분 총포괄손익		686,089,062	(1,389,571,364)

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결자본변동표

제39(당)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지
제38(전)기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	비지배지분	총 계
2014.01.01 (전1분기초)	167,455,885,000	265,166,348,964	(40,347,954,538)	30,927,233,394	1,051,440,547,727	85,116,865,417	1,559,758,925,964
<총포괄손익>							
전1분기순이익					14,932,055,452	(2,502,741,576)	12,429,313,876
매도가능금융자산평가손익				10,324,455,930		718,482,133	11,042,938,063
해외사업환산손익				(28,066,565)		179,387,869	151,321,304
파생상품평가손익				(115,602,871)			(115,602,871)
지분법 자본변동				(221,163,764)		(18,860,126)	(240,023,890)
지분법이익잉여금변동					(14,256,907)		(14,256,907)
보험수리적손익					6,015,780,915	234,160,336	6,249,941,251
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
기타조정		33,055,979	62,567,786			(36,821)	95,586,944
연차배당					(41,999,147,800)		(41,999,147,800)
2014.03.31 (전1분기말)	167,455,885,000	265,199,404,943	(40,285,386,752)	40,886,856,124	1,030,374,979,387	83,727,257,232	1,547,358,995,934
2015.01.01 (당1분기초)	167,455,885,000	265,199,404,943	(40,285,386,752)	64,444,842,537	1,102,565,063,870	82,202,263,089	1,641,582,072,689
<총포괄손익>							
당1분기순이익					41,467,852,884	863,282,831	42,331,135,715
매도가능금융자산평가손익				56,987,771,581		(40,187,424)	56,947,584,157
해외사업환산손익				10,599,449		(149,671,367)	(139,071,918)
파생상품평가손익				23,304,742			23,304,742
지분법 자본변동				227,592,530		34,510,611	262,103,141
지분법이익잉여금변동					(14,633,626)		(14,633,626)
보험수리적손익					(5,888,741,722)	(21,845,589)	(5,910,587,311)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
연차배당					(41,999,147,800)		(41,999,147,800)
2015.03.31 (당1분기말)	167,455,885,000	265,199,404,943	(40,285,386,752)	121,694,110,839	1,096,130,393,606	82,888,352,151	1,693,082,759,789

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결현금흐름표

제39(당)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지
제38(전기) 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제39(당)기 1분기		제38(전기) 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름					
영업에서 창출된 현금	29	269,428,541,078		67,605,503,512	
이자의 수취		821,049,886		445,348,901	
이자의 지급		(17,446,262,388)		(17,413,142,568)	
배당금의 수취		4,480,458,239		5,250,194,800	
법인세납부		(10,643,271,490)		(6,032,093,051)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름					
매도가능금융자산의 처분		141,303,542		7,010,191,131	
장기대여금의 감소		139,346,916		92,435,941	
단기대여금의 감소		12,836,321		-	
유형자산의 처분		204,996,362		3,579,735	
무형자산의 처분		16,818,182		656,779,934	
보험금의 수령		-		1,729,696,943	
기타자산의 감소		2,350,000		-	
장기금융상품의 증가		(5,000,000,000)		-	
단기금융상품의 증가		(5,000,000,000)		(2,000,000,000)	
매도가능금융자산의 취득		-		(1,000,000,000)	
유형자산의 취득		(77,683,364,725)		(37,704,118,117)	
무형자산의 취득		(680,655,886)		(111,568,316)	
장기대여금의 증가		(233,986,389)		(125,000,000)	
기타자산의 증가		-		(164,998,746)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름					
단기차입금의 순차입(상환)		(71,262,567,813)		(3,542,699,253)	
사채의 발행		-		31,978,466,300	
장기차입금의 차입		42,253,766,710		33,473,844,754	
유동성장기부채의 상환		(78,757,601,101)		(14,379,190,000)	
장기차입금의 상환		-		(29,600,000,000)	
배당금의 지급	14	(41,999,147,800)		(41,999,147,800)	
종속기업의 신주발행비		-		(285,127)	
IV. 외화환산으로 인한 현금및현금성자산의 변동					
			24,085,049		(41,043,195)
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I+II+III+IV)					
			8,818,694,693		(5,867,244,222)
VI. 기초의 현금및현금성자산					
			213,642,876,739		83,312,051,812
VII. 기말의 현금및현금성자산					
			222,461,571,432		77,444,807,590

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

주석

제39(당)기 1분기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

제38(전)기 1분기 : 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

1. 연결실체의 개요

1-1. 지배기업의 개요

금호석유화학주식회사(이하 "지배기업")는 1976년 12월 10일 설립되어 합성고무제품과 합성수지제품 등 석유화학제품을 제조 및 판매하고 있으며, 1985년 6월 1일 한국합성고무공업주식회사를 흡수합병하였고, 1988년 1월 22일 한국거래소가 개설하는 KRX유가증권시장에 주식을 상장하였습니다. 또한, 2001년 1월 1일을 합병기준일로 하여 금호케미칼주식회사를 흡수합병하였으며, 2002년 1월 1일자로 특수관계자인 금호개발주식회사로부터 화학사업부를 양수하였습니다.

지배기업은 그 동안 수차례의 유·무상증자 등을 통하여 당분기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당분기말 현재 지배기업의 대표이사 박찬구 회장 및 그 특수관계자 등이 지배기업 보통주식의 24.38%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

1-2. 종속기업 현황

(단위 : 백만원)						
종속기업	금호피앤비화학(주)	금호페트로홀딩스 유한공사 및 3개 종속회사(*1)	금호개발상사(주)	금호알에이시(주) (*3)	금호티앤엘(주)	코리아에너지 발전소(주)
소재지	한국	중국	한국	한국	한국	한국
업종	석유화학제품 제조 및 판매	석유화학제품 제조 및 판매	무역 및 오퍼업등	렌터카 운영	창고 및 운송관련 서비스업	전기관련제품 및 기타발전업
결산일	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31
자본	447,888	(24,693)	31,347	(8,959)	44,896	3,478
매출액	227,699	1,223	10,573	-	4,487	621
당1분기순이익(손실)	4,732	542	363	-	(1,733)	106
투자주식수	지배지분	22,476,000주	1,200,000주	12,964,033주	10,721,031주	210,000주
	비지배지분	6,266,400주	-	-	1,589,829주	50,000주
	합계	28,742,400주	1,200,000주	12,964,033주	12,310,860주	260,000주
지분율	78.20%	100.00%	78.20%	78.20%	87.09%	80.77%

(*1) 당기 금호페트로홀딩스유한공사 및 3개종속회사의 자본, 매출액 및 당기순손익은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속회사인 금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

(*2) 연결대상 종속회사가 주식을 미발행하여 주식수를 기재하지 않았습니다.

(*3) 당기중 청산 절차가 진행중입니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약연결중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제결과는 다를 수 있습니다.

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고는, 2014년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제 1019호 '종업원 급여'

동 개정 내용에 따르면, 종업원 등의 기여금이 근무용역에 연계되어 있으나 근무연수와는 독립적으로 결정되는 경우에는 기여금을 관련 근무용역이 제공되는 해당기간의 근무원가에서 차감하는 간편법을 허용하고, 근무연수에 연계된 기여금이 근무연수에 따라 결정되는 경우에는 총급여의 배분방법과 일관되게 배분되어야 한다는 것을 명시하였습니다. 또한, 기여금이 근무용역에 연계되지 않은 경우에는 순확정급여부채의 재측정요소에 반영하도록 하고 있습니다.

4. 영업부문

4-1. 연결실체의 당분기 및 전분기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	합성고무·합성수지		기초유기화합물		기타		연결조정		총계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
총매출액	810,819	993,558	227,699	277,407	16,959	9,602	(35,316)	(38,970)	1,020,161	1,241,596
내부매출액	(19,412)	(26,999)	(7,107)	(8,931)	(8,796)	(3,040)	35,316	38,970	-	-
법인세차감전 부문이익	39,827	21,893	6,258	(10,452)	(3,155)	(3,719)	12,606	6,451	55,536	14,173
재고자산	320,534	375,105	68,637	94,621	716	3,716	(1,190)	(1,792)	388,697	471,650
보고부문 자산총액	3,378,409	3,201,545	820,988	846,884	339,866	338,317	(167,879)	(185,608)	4,371,384	4,201,138
보고부문 부채총액	2,105,011	2,049,638	373,100	426,589	271,566	243,252	(71,376)	(65,700)	2,678,301	2,653,779

4-2. 연결실체의 당분기와 전분기의 보고부문에 대한 지역부문별 매출현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	당분기					전분기				
	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계
	국내	294,934	145,004	16,562	(35,316)	421,183	341,721	188,494	9,310	(38,970)
미주	79,876	11,839	-	-	91,715	79,531	5,058	-	-	84,589
유럽	51,134	6,091	-	-	57,225	82,925	6,460	-	-	89,385
아시아	362,686	52,386	397	-	415,469	465,341	68,292	292	-	533,925
기타	22,189	12,380	-	-	34,568	24,040	9,102	-	-	33,142
합계	810,819	227,700	16,959	(35,316)	1,020,161	993,558	277,406	9,602	(38,970)	1,241,596

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)							
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타 (환율변동등)	기말
토지	550,809	-	(33)	-	-	-	-	550,776
건물	185,948	-	(44)	213	(1,762)	-	34	184,389
건축물	225,823	1	-	230	(2,574)	-	(1)	223,479
기계장치	864,608	984	(416)	7,697	(37,899)	-	21	834,995
차량운반구	1,093	-	-	-	(85)	-	-	1,008
공구와기구	13,704	-	-	645	(1,439)	-	-	12,910
비품	4,444	7	-	107	(348)	-	2	4,212
건설중인자산	414,552	80,088	-	(8,892)	-	-	-	485,748
합계	2,260,981	81,080	(493)	-	(44,107)	-	56	2,297,517

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 3,398백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 493백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 92백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 381백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위: 백만원)							
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타 (환율변동등)	기말
토지	491,769	-	(91)	59,131	-	-	-	550,809
건물	192,963	10	(264)	7,213	(7,255)	(6,669)	(50)	185,948
건축물	244,455	540	(194)	4,953	(10,235)	(13,696)	-	225,823
기계장치	949,824	1,743	(511)	81,793	(149,476)	(18,757)	(8)	864,608
차량운반구	1,521	37	(146)	62	(378)	-	(3)	1,093
공구와기구	16,109	-	-	3,896	(6,301)	-	-	13,704
비품	4,638	35	(27)	1,221	(1,340)	(80)	(3)	4,444
건설중인자산	314,954	263,056	-	(158,441)	-	(4,979)	(38)	414,552
합계	2,216,233	265,421	(1,233)	(172)	(174,985)	(44,181)	(102)	2,260,981

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 11,168백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 1,233백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 3,267백만원은 기타수익으로, 유형자산 처분손실 1,028백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

6. 투자부동산

당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	대체증(감)	기말
토지	5,556	-	-	5,556
건물	47	-	-	47
합계	5,603	-	-	5,603

<전기>	(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	대체증(감)(*)	기말
토지	5,556	-	-	5,556
건물	646	(16)	(583)	47
합계	6,202	(16)	(583)	5,603

(*) 전기 중 유형자산으로 대체되었습니다.

7. 무형자산

당분기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체	기타	기말
산업재산권	1,710	118	-	(68)	-	-	-	1,760
개발비	3,652	493	-	(266)	-	-	-	3,879
기타의무형자산	10,541	69	(16)	(193)	-	-	-	10,401
영업권	310	-	-	-	-	-	-	310
합계	16,212	680	(16)	(527)	-	-	-	16,350

<전기>	(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기타(*2)	기말
산업재산권	1,685	301	-	(258)	(18)	-	-	1,710
개발비	4,040	407	-	(1,550)	-	755	-	3,652
기타의무형자산	13,701	422	(2,218)	(798)	(567)	-	1	10,541
영업권	310	-	-	-	-	-	-	310
합계	19,736	1,130	(2,218)	(2,606)	(585)	755	1	16,212

(*1) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(*2) 기타는 종속회사 해외재무제표 환산에 따른 차이조정금액입니다.

8. 공동기업 및 관계기업투자

8-1. 당분기말과 전기말 현재 공동기업 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당분기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	93,177	50.00%	91,138
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	157,146	50.00%	153,831
여수페트로(주)	국내	시설물관리업	42.40%	423	42.40%	407
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	26,086	50.00%	23,920
남경금포금호화학공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	51,018	50.00%	48,165
일조금호금마화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	13,543	50.00%	13,276
강소금호양농화학공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	24,959	50.00%	23,606
합계				366,354		354,343

8-2. 당분기 및 전기중 공동기업 및 관계기업투자의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
	기초	취득	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	기타증감	당분기말
금호미쓰이화학(주)	91,138	-	5,540	(3,500)	-	-	93,177
금호폴리켐(주)	153,831	-	3,333	-	-	(18)	157,146
여수페트로(주)	407	-	16	-	-	-	423
상해금호일려소료유한공사	23,920	-	1,990	-	177	-	26,087
남경금포금호화학공유한공사	48,165	-	2,512	-	-	341	51,018
일조금호금마화학유한공사	13,276	-	177	-	-	89	13,543
강소금호양농화학공유한공사	23,606	-	1,195	-	158	-	24,959
합계	354,343	-	14,763	(3,500)	335	412	366,354

<전기>	(단위 : 백만원)							
	기초	취득	대체 증(감) (*1)	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	기타증감	전기말
금호미쓰이화학(주)	89,076	-	-	8,094	(5,250)	(48)	(733)	91,138
금호폴리켐(주)	157,174	-	-	(3,879)	-	-	535	153,831
여수페트로(주)(*1)	-	285	110	12	-	-	-	407
상해금호일려소료유한공사	19,722	-	-	5,041	(1,254)	412	-	23,920
남경금포금호화학공유한공사	46,476	-	-	4,349	(3,581)	-	920	48,165
일조금호금마화학유한공사	10,365	2,714	-	94	-	-	103	13,276
강소금호양농화학공유한공사	14,700	10,626	-	(1,848)	-	128	-	23,606
합계	337,513	13,625	110	11,863	(10,085)	492	825	354,343

(*1) 전기중 여수페트로(주)의 지분을 285백만원에 추가 취득하여 연결실체가 유의적인 영향력을 행사할 수 있게 됨에 따라 매도가능금융자산에서 공동기업 및 관계기업투자주식으로

재분류하였습니다.

8-3. 당분기말 및 전기말 현재 미실현손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
회사명	당분기말	전기
금호미쓰이화학(주)	144	149
금호폴리켄(주)	1,561	1,408
상해금호일려소료유한공사	-	159
합계	1,705	1,716

8-4. 당분기말 및 전기말 현재 장부금액에 포함되어 있는 투자차액(영업권)의 내역은 다음과 같습니다.

회사명	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
강소금호양농화공유한공사	1,318	1,318
여수페트로(주)	7	7
합계	1,325	1,325

8-5. 당분기말 현재 공동기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)					
구분	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
금호미쓰이화학(주)(*)	388,376	203,709	184,667	143,317	11,069
금호폴리켄(주)(*)	504,183	190,769	313,414	107,811	6,971
여수페트로	1,760	777	983	281	39
상해금호일려소료유한공사	119,387	67,215	52,172	54,686	3,663
남경금포금호화학공유한공사	211,773	109,737	102,036	58,892	5,024
일조금호금마화학유한공사	75,432	48,347	27,085	18,817	354
강소금호양농화공유한공사	174,537	127,256	47,281	60,031	2,389

(*) 동 관계기업의 재무현황은 개별재무제표에 의한 것으로, 연결재무제표 작성시에는 지배기업과의 회계정책의 일치를 위해서 토지를 재평가하였습니다.

9. 매도가능금융자산

9-1. 당분기말 및 전기말 현재 비유동매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액
지분증권	<비상장주식-원가법>				
	(주)한국경제신문	44	-	44	44
	(주)한주	1,653	-	1,653	1,653
	캠크로스닷컴한국지점	958	-	-	-
	(주)휴앤비	258	-	-	-
	(주)엠비엔미디어랩	200	-	200	200
	제이서해안고속도로(주)	4,001	-	4,001	4,001
	정보통신공제조합	15	-	15	15
	시설물유지업출자금	61	-	61	61
	부산산성터널(주)	1,800	-	1,800	1,800
	소 계	8,990	-	7,774	7,774
	<비상장주식-평가기법 사용>				
	콜럼비안케미컬즈코리아	11,446	31,604	31,604	31,604
	KDB Consus Value PEF	61,848	-	-	-
	KDB생명보험(주)(구, 금호생명(주))	9,692	4,731	4,731	4,731
	소 계	82,986	36,335	36,335	36,335
	<상장주식-시가>				
	아시아나항공(주)	105,595	220,849	220,849	175,351
	(주)대우건설	187,157	115,949	115,949	86,121
CJ대한통운(주)	28,369	32,351	32,351	32,653	
소 계	321,121	369,149	369,149	294,125	
수익증권	유가증권신탁수익권증서	383	137	137	137
합 계		413,480	-	413,394	338,371

(*1) 활성시장에서 공시되는 가격이 없는 지분상품으로 다른 방법으로 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 원가로 측정하는 지분상품은 공정가치 기재를 생략하였습니다.

9-2. 당분기말 및 전기말 현재 유동매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액
지분증권	<비상장주식-원가법>				
	금호사옥(주)	5,640	-	6,504	6,504
	Kumho Holdings(H.K)(*1)	9,305	-	3,536	3,536
	소 계	14,945	-	10,040	10,040
수익증권	국민주택채권	1	1	1	1
합계		14,946	-	10,041	10,041

(*1) 활성시장에서 공시되는 가격이 없는 지분상품으로 다른 방법으로 공정가치를 신뢰성있게 측정

할 수 없어 원가로 측정하는 지분상품은 공정가치 기재를 생략하였습니다.

당분기 중 매도가능금융자산과 관련하여 매도가능금융자산평가이익 75,089백만원(법인세 효과 차감전)을 계상하였습니다.

10. 재고자산

10-1. 당분기말 및 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
제품	209,648	291,419
재고자산평가손실충당금(제품)	(3,038)	(3,970)
반제품	36,874	62,334
상품	1,795	1,208
재고자산평가손실충당금(상품)	(71)	(102)
부산물	3,438	3,831
원재료	95,486	116,081
재고자산평가손실충당금(원재료)	(43)	(94)
저장품	16,291	15,996
미착품	28,318	42,630
합계	388,697	529,333

10-2. 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실환입은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실환입	1,014	7,178

11. 매출채권과 대여금 및 기타채권

11-1. 당분기말과 전기말 현재 매출채권과 대여금 및 기타채권의 장부금액과 대손충당금은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)						
구분	당분기말			전기말		
	총장부금액	대손충당금	순장부금액	총장부금액	대손충당금	순장부금액
비유동:						
대여금 및 기타채권	28,909	(4,410)	24,499	24,573	(4,410)	20,163
유동:						
대여금 및 기타채권	72,484	(8,691)	63,793	92,465	(9,942)	82,524
매출채권	513,351	(13,298)	500,053	560,474	(13,471)	547,003
유동 소계	585,835	(21,989)	563,846	652,939	(23,413)	629,527
합계	614,744	(26,399)	588,345	677,512	(27,823)	649,689

11-2. 당분기말과 전기말 현재 대여금 및 기타채권은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	5,042	42
장기대여금	9,000	9,000
대손충당금(장기대여금)	(4,410)	(4,410)
종업원장기대여금	1,559	1,505
보증금	13,308	14,026
비유동소계	24,499	20,163
유동:		
단기금융상품	5,000	-
단기대여금	2,261	2,271
미수금	62,636	87,609
대손충당금(미수금)	(7,541)	(8,792)
미수수익	2,587	2,586
대손충당금(미수수익)	(1,150)	(1,150)
유동소계	63,793	82,524
합계	88,292	102,687

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기선급비용	25,125	24,987
기타의투자자산	786	786
비유동소계	25,911	25,773
유동:		
선급제세(부가세)	2,625	1,407
선급금등	5,888	8,330
선급비용	12,169	6,345
유동소계	20,682	16,082
합계	46,593	41,855

13. 자본금과 잉여금

13-1. 당분기말과 전기말 현재 지배기업의 자본금 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
수권주식수	50,000,000주	50,000,000주
주당금액	5,000원	5,000원
보통주 발행주식수	30,467,691주	30,467,691주
우선주 발생주식수	3,023,486주	3,023,486주
보통주자본금	152,339	152,339
우선주자본금	15,117	15,117
자본금 합계	167,456	167,456

13-2. 당분기말 및 전기말 현재 지배기업의 보통주 발행주식수는 다음과 같습니다.

구분	(단위: 주)					
	당분기말			전기말		
	발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
기말 발행주식수	30,467,691	(5,592,528)	24,875,163	30,467,691	(5,592,528)	24,875,163

13-3. 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)	
	당분기말	전기말
주식발행초과금	276,205	276,205
연결자본잉여금	(11,006)	(11,006)
합계	265,199	265,199

13-4. 자본조정

당분기말 및 전기말 현재 자본조정은 지배기업 자기주식 40,066백만원(5,592,528주)과 종속회사 유상증자시 발행한 주식할인발행차금 219백만원이며, 당분기말 현재 지배기업의 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

13-5. 당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손익	119,977	62,989
해외사업환산이익	1,734	1,723
현금흐름위험회피 파생상품평가손실	(447)	(470)

(부의)지분법자본변동	430	202
합계	121,694	64,445

13-6. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	21,910	17,710
임의적립금	706,827	669,027
미처분이익잉여금	367,394	415,828
합계	1,096,130	1,102,565

(*) 지배기업은 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기의 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상의 금액을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 자본전입 또는 결손보전으로 사용이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

14. 배당금

지배기업은 2015년 2월 4일에 이사회 승인을 득하고, 2015년 3월 20일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 37,313백만원(주당 1,500원)과 우선주 배당금 4,686백만원(주당 1,550원)을 2015년 3월에 지급하였습니다.

15. 차입금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
사채	473,150	472,976
사채할인발행차금	(1,198)	(1,332)
장기차입금(원화)	498,996	490,885
장기차입금(외화)	10,047	9,973
비유동 소계	980,995	972,502
유동:		
단기차입금	661,412	731,017
유동성원화사채	170,000	170,000
사채할인발행차금	(73)	(129)
유동성원화차입금	195,128	236,991
유동성외화차입금	35,477	37,816
유동 소계	1,061,944	1,175,695
합 계	2,042,939	2,148,196

상기 차입금과 관련하여 연결실체의 토지 및 건물 등이 담보로 제공되어 있습니다.
(주석 27-2 참조)

15-2. 상기 차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채>	(단위 : 백만원)						
	사채명	용 도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제142-1회 공모사채	운영자금	2012.07.05	2015.07.05	4.20	100,000	100,000	
제142-2회 공모사채	"	2012.07.05	2017.07.05	4.70	100,000	100,000	
제143-1회 공모사채	"	2012.09.27	2015.09.27	3.73	50,000	50,000	
제143-2회 공모사채	"	2012.09.27	2016.09.27	4.11	100,000	100,000	
제143-3회 공모사채	"	2012.09.27	2017.09.27	4.15	50,000	50,000	
제145회 사모사채	"	2014.03.27	2017.03.27	3M LIBOR + 1.85%	33,150 (US\$30,000)	32,976 (US\$30,000)	
제146-1회 공모사채	"	2014.11.03	2017.11.03	3.364	90,000	90,000	
제146-2회 공모사채	"	2014.11.03	2019.11.03	3.895	10,000	10,000	
제22-1회 공모사채	시설자금	2012.10.30	2015.10.30	3.77	20,000	20,000	
제22-2회 공모사채	"	2012.10.30	2017.10.30	4.27	10,000	10,000	
제22-2회 공모사채	운영자금	2012.10.30	2017.10.30	4.27	30,000	30,000	
제23-1회 공모사채	시설자금	2013.05.24	2016.05.24	3.56	20,000	20,000	
제23-2회 공모사채	"	2013.05.24	2018.05.24	3.71	30,000	30,000	
합 계					사채액면가액	643,150	642,976

	사채할인발행차금	(1,271)	(1,461)
(-)유동성대체	사채액면가액	170,000	170,000
	사채할인발행차금	(73)	(129)
비유동	사채액면가액	473,150	472,976
	사채할인발행차금	(1,198)	(1,332)

<원화장기차입금>		(단위 : 백만원)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
산업은행	3.29%~6.5%	285,473	294,723	만기상환 및 분할상환
우리은행		84,834	130,265	만기상환 및 분할상환
국민은행		29,600	29,600	만기상환
농협		60,400	36,200	만기상환
신한은행		42,700	42,700	만기상환 및 분할상환
IBK연금보험		11,239	11,569	분할상환
외환은행		30,000	30,000	만기상환 및 분할상환
산업은행등		85,278	88,218	분할상환
광주은행		14,200	14,200	만기상환
부산은행		15,500	15,500	만기상환
수협		25,200	25,200	만기상환
대구은행		9,700	9,700	만기상환
합 계			694,124	727,875
(-)유동성대체		(195,128)	(236,991)	
비유동		498,996	490,885	

<외화장기차입금>		(단위 : 백만원,천USD,천CNY)			
차입처	이자율(%)	통화	당분기말	전기말	상환방법
한국석유공사(*)	-	원화환산	7,430	7,431	분할상환
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,302)	
중경농촌상업은행	4.33~7.86	원화환산	17,886	17,769	분할상환
		외화	(CNY 100,500)	(CNY 100,500)	
하나은행 심양	4.33~7.86	원화환산	3,025	3,006	만기상환
		외화	(CNY 17,000)	(CNY 17,000)	
산업은행 광저우	4.33~7.86	원화환산	9,437	9,375	분할상환
		외화	(CNY 53,023)	(CNY 53,023)	
산업은행	4.33~7.86	원화환산	7,746	10,208	분할상환
		외화	(USD 7,500)	(USD 10,000)	
합계		원화환산	45,524	47,789	
		외화	(USD 14,801)	(USD 17,302)	
		외화	(CNY 170,523)	(CNY 170,523)	
(-)유동성대체		원화환산	35,477	37,816	
		외화	(USD 7,500)	(USD 10,000)	
		외화	(CNY 153,523)	(CNY 153,523)	
비유동		원화환산	10,047	9,973	
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,302)	
		외화	(CNY 17,000)	(CNY 17,000)	

(*) 상기 차입금은 성공불용자 차입금으로 비화폐성부채로 분류되어 외화환산평가를 하지 않습니다.

<단기차입금과 단기사채>		(단위 : 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	3.71~3.97	180,000	164,200
	농협 등	일반대출	3.29~3.95	40,000	40,000
외화단기차입금	산업은행 등	USANCE	0.53~0.61	121,015	151,131
	농협 등	USANCE	0.54~1.50	18,895	40,890
	국민은행 등	수출채권할인	-	111,451	139,441
	우리은행 등	수출채권할인	-	13,251	19,483
	수출입은행	일반대출	1.61	176,800	175,872
	단기차입금 합계				661,412

16. 파생금융상품

연결실체는 당분기말 현재 환율변동 및 이자율변동 위험을 회피할 목적으로 파생상품계약을 체결하고 있으며, 모든 파생금융상품의 공정가액은 거래은행이 제공한 평가내역을 이용하였습니다.

16-1. 당분기말 현재 연결실체는 환율변동 위험헤지를 위하여 다음과 같이 통화선도계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD,원)							
거래목적	종류	외화구분		계약금액	가중평균약정환율 (₩/\$)	만기일자	계약건수
		매입	매도				
공정가액위험회피	통화선도	USD	KRW	USD 52,000	1,055.71	2015-06-19	6

16-2. 당분기말 현재 연결실체는 변동금리 외화사채에서 발생하는 환율변동 위험과 이자율변동 위험의 헤지를 위하여 다음과 같이 통화스왑계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 백만원)							
구분	헤지대상	이자율(지급조건)	거래처	발효일	만기일	원금	이자
통화스왑	제 145회 사모사채 USD 30,000	3M LIBOR + 1.85%	국민은행	'14.03.27	'17.03.27	USD 30,000 만기수취 KRW 32,430 만기지급	3M LIBOR + 1.85% 고정금리 3.99% 지급

16-3. 당분기 및 전분기 중 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	환율변동위험 헤지	89	-	-	-	당기손익
공정가액위험회피	변동금리외화사채의 환율변동위험 헤지	174	-	-	366	당기손익
현금흐름위험회피	변동금리외화사채의 이자율변동위험 헤지	31	-	-	153	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		294	-	-	519	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 2,829백만원을 인식하고 있습니다.

17. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	50	150
유동:		
미지급금	205,523	196,242
예수금	3,086	4,469
미지급비용	34,452	35,285
유동성장기미지급금	972	1,543
예수보증금	22	23
미지급배당금	7	6
유동 소계	244,061	237,568
합 계	244,111	237,718

18. 종업원급여 부채

18-1. 확정급여부채

18-1-1. 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 확정급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	149,513	138,700
사외적립자산의 공정가치	(91,573)	(96,061)
재무상태표상 부채	57,940	42,639

18-1-2. 당분기 및 전기 중 확정급여채무의 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	138,700	119,710
당기근무원가	3,954	14,428
과거근무원가	-	7,818
이자비용	1,056	4,462
보험수리적손익	7,541	(567)
급여지급액	(1,975)	(7,497)
타사전입	237	346
기말금액	149,513	138,700

18-1-3. 당분기 및 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	96,061	91,347
사외적립자산의 기대수익	734	3,148
보험수리적손익	(232)	(1,059)
기여금납부액	-	13,600
급여지급액	(5,201)	(11,273)
타사전입액	212	298
기말금액	91,573	96,061

18-1-4. 당분기말 및 전기말 현재 사외적립자산의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
국민연금전환금	628	636
퇴직연금운용자산	90,945	95,425
합 계	91,573	96,061

18-2. 기타 종업원급여 부채

18-2-1. 당분기말 및 전기말 현재 기타 종업원급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	4,600	4,337

18-2-2. 당분기 및 전기 중 장기근속휴가와 관련된 장기미지급비용의 변동내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	4,337	5,348
당기근무원가	116	434
이자비용	31	170
보험수리적손익	269	(1,290)
급여지급액	(153)	(325)
기말금액	4,600	4,337

18-3. 당분기 및 전분기 중 위 종업원급여부채와 관련하여 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)			
	당분기		전분기	
	확정급여부채	장기미지급비용	확정급여부채	장기미지급비용
당기근무원가	3,954	116	3,662	144
이자비용	1,056	31	1,211	53
사외적립자산의 기대수익	(734)	-	(917)	-
보험수리적손익	-	269	-	(1,168)
합계	4,276	416	3,956	(971)

18-4. 당분기 및 전분기 중 확정급여부채와 관련된 보험수리적손익으로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	(7,541)	8,571
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	(232)	(341)
순액	(7,773)	8,230
법인세효과	1,863	(1,981)
법인세효과 차감후	(5,910)	6,249

18-5. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기		전기	
	최소	최대	최소	최대
할인율(사외적립자산의 기대수익율)	2.42%	2.82%	2.82%	3.31%
미래임금상승률	4.84%	6.37%	4.90%	6.35%

19. 기타부채

당분기말 및 전기말 현재 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
기타비유동부채 :		
정부보조금	4,041	4,014
기타유동부채 :		
예수제세 등	4,130	2,212
선수금	5,352	3,526
선수수익	134	30
품질보증충당부채	441	441
기타유동부채 소계	10,057	6,209

20. 영업이익

20-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기

제품매출액	969,748	1,200,155
상품매출액	38,828	30,178
기타매출액	11,584	11,263
합계	1,020,160	1,241,596

20-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
제품매출원가	875,629	1,130,122
상품매출원가	37,480	30,116
기타매출원가	9,966	11,478
합계	923,075	1,171,716

20-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	10,448	9,165
퇴직급여	1,570	1,488
복리후생비	2,477	2,123
여비교통비	594	575
통신비	260	271
세금과공과	478	628
지급임차료	2,784	2,685
감가상각비	236	195
수선비	25	12
보험료	300	218
접대비	454	510
광고선전비	678	853
건본비	134	109
용역비	1,020	1,097
지급수수료	3,907	4,750
판매수수료	2,611	3,202
운반비	4,009	3,998
대손상각비	(140)	(78)
경상연구개발비	8,586	7,891
무형자산상각비	296	538

차량비	483	579
교육훈련비	412	336
품질보증비	45	39
기타	205	94
합계	41,873	41,278

20-4. 당분기 및 전분기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
재고자산의 변동	140,636	66,934
원재료 및 소모품 사용 등	602,419	935,600
감가상각 및 무형자산상각	44,390	42,026
인건비	38,156	32,035
운반비	26,673	29,119
기타비용	112,675	107,281
합계(*)	964,949	1,212,994

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

21. 기타수익과 기타비용

21-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
배당금수익	980	-
외환차익	6,300	7,311
외화환산이익	1,763	1,406
금융보증수수료수익	207	219
매도가능증권처분이익	75	261
유형자산처분이익	92	2
무형자산처분이익	1	-
파생상품거래이익/기타수익	-	22
대손충당금환입	-	46
잡이익	982	26,900
합계	10,400	36,167

21-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
금융보증비용	207	219
외환차손	6,538	5,205
외화환산손실	1,486	1,542
기타의대손상각비	589	(191)
매도가능증권처분손실	-	766
매출채권처분손실	200	264
유형자산처분손실	381	15
무형자산처분손실	-	320
파생상품거래손실/기타비용	-	176
유형자산손상차손	-	23,470
기부금	70	150
기타영업외비용	759	3,112
잡손실	210	67
합계	10,441	35,115

22. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
<금융수익>		
이자수익	956	726
외환차익	4,317	2,723
외화환산이익	1,599	2,336
파생상품평가이익	263	-
합계	7,135	5,785
<금융비용>		
이자비용	14,292	17,203
외환차손	4,013	7,602
외화환산손실	3,227	1,501
파생상품평가손실	-	366
합계	21,532	26,672

23. 법인세비용

23-1. 당분기 및 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
A. 당기법인세부담액	11,416	4,829
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	18,149	2,999
C. 총법인세효과(C=A+B)	29,565	7,828
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(16,360)	(6,084)
E. 법인세비용(E=C+D)	13,205	1,744

23-2. 당분기와 전분기 중 자본에 직접 반영된 법인세비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
-보험수리적손익	1,862	(1,981)
-연결자본잉여금	-	63
-매도가능금융자산평가손익	(18,142)	(4,367)
-주식할인발행차금	-	33
-해외사업환산손익	(3)	9
-(부의)지분법자본변동	(73)	119
-파생상품평가손익	(7)	37
-지분법이익잉여금변동	3	3
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익)	(16,360)	(6,084)

23-3. 법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용을 조정하여 산출하였습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 23.8%(전분기 : 12.3%)입니다.

24. 주당이익

24-1. 당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순이익	41,467,852,884	14,932,055,452
분기순이익 중 보통주 해당분	36,940,121,309	13,280,112,308
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	1,485	534

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순이익	41,467,852,884	14,932,055,452
분기순이익 중 우선주 해당분	4,527,731,575	1,651,943,144
가중평균유통우선주식수	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	1,498	546

(*) 1997년 개정 이전의 구 상법에 따라 발행된 우선주로서, 동 우선주는 배당지급이나 잔여재산 분배시 일반 보통주와 지급순위가 동일하여 보통주의 정의를 충족하고 있으므로 이에 대한 기본주당 이익을 계산하였습니다.

③ 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2015.1.1	30,467,691	90/90	30,467,691
자기주식	2015.1.1	(5,592,528)	90/90	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

ii) 전분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2014.1.1	30,467,691	90/90	30,467,691
자기주식	2014.1.1	(5,592,528)	90/90	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

24-2. 당분기말 및 전분기말 현재 희석성 잠재적보통주가 없으므로, 희석주당이익은기본주당이익과 동일합니다.

25. 금융상품의 범주별 구분

25-1. 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>	(단위: 백만원)				
	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
매도가능금융자산	-	423,435	-	-	423,435
대여금 및 기타채권	88,292	-	-	-	88,292
파생상품자산	-	-	-	2,829	2,829
매출채권	500,053	-	-	-	500,053
현금및현금성자산	222,462	-	-	-	222,462
미지급금 및 기타채무	-	-	(244,111)	-	(244,111)
차입금	-	-	(2,042,939)	-	(2,042,939)
금융보증부채	-	-	(537)	-	(537)
매입채무	-	-	(236,839)	-	(236,839)
계	810,807	423,435	(2,524,426)	2,829	(1,287,355)

<전기말>	(단위 : 백만원)				
	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
매도가능금융자산	-	348,413	-	-	348,413
대여금 및 기타채권	102,687	-	-	-	102,687
파생상품자산	-	-	-	2,609	2,609
매출채권	547,003	-	-	-	547,003
현금및현금성자산	213,643	-	-	-	213,643
미지급금 및 기타채무	-	-	(237,718)	-	(237,718)
차입금	-	-	(2,148,197)	-	(2,148,197)
금융보증부채	-	-	(649)	-	(649)
매입채무	-	-	(292,144)	-	(292,144)
파생상품부채	-	-	-	(74)	(74)
합계	863,333	348,413	(2,678,708)	2,535	(1,464,427)

25-2. 당분기와 전분기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	현금흐름위험회피 파생상품	상각후 원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	956	-	-	-	956
이자비용	-	-	-	(14,292)	(14,292)
배당금수익	-	980	-	-	980
처분손익	(200)	75	-	-	(125)
외화환산손익	356	-	-	(1,708)	(1,352)
외환차손익	(32)	-	-	99	67
대손상각비	(449)	-	-	-	(449)
평가손익(손익인식)	-	-	263	-	263
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	56,948	23	-	56,971

<전분기>	(단위 : 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	현금흐름위험회피 파생상품	상각후 원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	726	-	-	-	726
이자비용	-	-	-	(17,203)	(17,203)
파생상품거래이익	-	-	22	-	22
파생상품거래손실	-	-	(176)	-	(176)
처분손익	(264)	(505)	-	-	(769)
외화환산손익	(315)	-	-	1,014	699
외환차손익	3,793	-	-	(6,565)	(2,772)
대손상각비	269	-	-	-	269
대손충당금환입	46	-	-	-	46
평가손익(손익인식)	-	-	(366)	-	(366)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	11,042	(116)	-	10,926

25-3. 금융위험관리

연결실체의 재무위험관리 목적과 정책은 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

25-4. 공정가치

25-4-1. 공정가치와 장부금액

연결실체의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
매도가능금융자산	405,484	405,484	330,460	330,460
파생상품자산(비유동)	2,698	2,698	-	-
파생상품자산(유동)	131	131	2,609	2,609
합 계	408,313	408,313	333,069	333,069
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	88,292	-	102,687	-
매출채권(*1)	500,053	-	547,003	-
현금및현금성자산(*1)	222,462	-	213,643	-
매도가능금융자산(*2)	17,952	-	17,952	-
합 계	828,759	-	881,285	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채(비유동)	-	-	74	74
합 계	-	-	74	74
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	244,111	-	237,718	-
차입금	2,042,939	2,047,005	2,148,197	2,151,183
금융보증부채(*1)	537	-	649	-
매입채무(*1)	236,839	-	292,144	-
합 계	2,524,426	-	2,678,708	-

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다

(*2) 활성시장이 없고, 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 취득원가로 계상하고 있는 시장성없는 지분증권으로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

25-4-2. 공정가치 서열체계

아래 표에서는 공정가치로 인식되는 금융상품을 공정가치 측정방법별로 분석하였습니다. 공정가치에는 다음의 수준이 있습니다.

구분	비고
수준1	동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격
수준2	직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수
수준3	관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수

당분기말 및 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 각 종류별로 공정가치 수준별 측정은 다음과 같습니다.

<당분기말>	(단위: 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	369,149	-	36,335	405,484
파생상품자산	-	2,829	-	2,829

<전기말>	(단위 : 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합 계
자산:				
매도가능금융자산	294,125	-	36,335	330,460
파생상품자산	-	2,609	-	2,609
부채:				
파생상품부채	-	74	-	74

25-5. 금융자산의 양도 등

당분기말 현재 전체가 제거되지 않은 양도 금융자산 및 관련부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)			
구분	계정과목	금액	비고
전체가 제거되지 않은 양도 금융자산	매출채권	124,702	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(124,702)	
순 포지션		-	

26. 우발상황

26-1. 견질어음 및 수표

당분기말 현재 당사가 차입금 및 지급보증과 관련하여 거래처 등에 견질로 제공한 어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)				
구분	제공처	금액	매수	비고
어음	신닛테츠스미킨화학(주)	30,940 (USD 28,000)	1매	종속회사 출자보증(*1)
	한국석유공사	백지어음	9매	-
수표	금호티앤엘(주)	백지수표	2매	(*2)
	발해인프라투융자회사	백지수표	2매	부산산성터널운영출자

(*1) 상기 어음은 종속회사인 금호피앤비화학(주)의 출자보증 및 차입금 보증을 위해서 제공되었습니다.(주석 28-6 참조)

(*2) 상기 수표는 종속회사인 금호티앤엘(주)의 '종속회사에 대한 출자자 약정상 자금제공 및 보충의 무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

26-2. 당분기말 현재 연결실체는 기존 금호아시아나 기업집단 일부 계열회사의 대규모 감자 및 출자전환 등에 따른 주주변동에 따라 금호산업(주)(자회사 포함), 금호타이어(주) 및 아시아나항공(주)를 기업집단에서 제외하여 줄 것을 공정거래위원회에 신청하였으나 거부되었는 바, 해당 거부처분의 취소를 구하는 소송을 제기하였습니다. 공정위의 2011년 계열제외신청 거부처분 및 2012년 기업집단지정처분에 대해 취소를 구하는 소송은 2012년 11월 15일 서울고등법원에서 각 기각되었고, 이에 대해 당사는 대법원에 모두 상고하였으나 2015년 3월 20일 및 2015년 3월 26일 각 상고기각 되었습니다. 한편, 2013년 공정위의 기업집단지정처분을 취소하는 소송은 현재 서울고등법원에 계류 중에 있습니다.

연결실체는 금호산업(주)에 대해 90억원의 어음금 청구의 소를 제기하였습니다.

한편, 금호산업(주)는 연결실체에 대하여 그룹 상표권 이전 등록 등을 청구하는 소송을 2013년 9월 11일자로 제기하였으며, 당 소송(*3)에는 상표권 이전 등록 청구 이외에도 미지급된 상표권 사용료의 지급 및 채무부존재의 확인을 구하는 내용 등을 포함하고 있습니다. 해당 소송은 현재 서울중앙지방법원에 계류 중에 있습니다.

(*3) 당 소송 상 상표권 이전등록 이외 상표권 사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대

해서는 지배회사와 종속회사인 금호피앤비화학(주) 및 금호개발상사(주)가 공동피고로 피소되었으며, 상표권 사용료에 관한 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무의 합계는 각각 약 261억원과 68억 입니다.

금호산업(주)는 지배기업이 보유하고 있는 아시아나항공(주) 보통주 주식을 금호산업(주)에게 매각할 것을 청구하는 소송을 2014년 4월 1일자로 서울중앙지방법원에 제기하였습니다. 이와 관련하여 해당 법원은 금호산업(주)과 지배기업 사이에 아시아나항공(주) 주식을 양도하기로 하는 합의가 없다는 등의 사유로 원고 패소(기각) 판결을 내렸고, 해당 판결은 금호산업(주)의 항소기간 도과로 최종 확정(15.2.7)됨에 따라 본 소송은 종료되었습니다.

26-3. 당분기말 현재 연결실체는 (주)강림이앤알의 방치폐기물 처리 관련하여 서울보증보험에 연대보증을 제공하고 있습니다.

그 외 당분기말 현재 연결실체의 정상적인 경영과정에서 발생한 다수의 소송이 진행 중에 있으며, 연결실체는 이와 같은 소송들의 결과와 그에 따른 자원의 유출금액, 시기 및 재무제표에 미칠 영향은 당분기말 현재 합리적으로 예측할 수 없습니다.

27. 약정사항

27-1. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD, 천CNY)		
구분	약정한도	거래은행
금호석유화학(주) :		
수출금융	USD 44,000	산업은행외 3개 금융기관
수입금융	USD 479,463	산업은행외 8개 금융기관
포괄금융	USD 90,389 125,000	농협 외 2개 금융기관
한도대	175,000	산업은행외 2개 금융기관
당좌차월	16,000	우리은행외 2개 금융기관
전자어음 할인	80,000	우리은행외 3개 금융기관
금호피앤비화학(주) :		
운영 및 시설자금(*1)	235,000	우리은행외 4개 금융기관
포괄금융(*1)	50,000	외환은행
외화운영자금	USD 20,000	수출입은행
당좌차월(*1)	8,000	우리은행외 1개 금융기관
Usance(*1)(*2)	USD 128,000	신한은행외 5개 금융기관
D/A,D/P(*1)	USD 32,522	우리은행외 1개 금융기관
Local 매입	USD 1,205	우리은행
금호개발상사(주) :		
수입신용장	USD 3,500	우리은행외 1개 금융기관
마이너스대출	3,000	NH농협은행
금호티앤엘(주) :		
PF대출약정	112,515	산업은행 외 4개사
코리아에너지발전소(주) :		
PF대출약정	11,900	아이비케이연금보험
금호석화심양유한공사 :		
운영/시설자금	CNY 53,023	산업은행 광저우지점
운영자금	CNY 17,000	하나은행 심양지점
금호석화중경유한공사 :		
시설대	CNY 16,500	중경농촌상업은행

(*1) 한국외환은행의 경우 포괄여신한도 20,000백만원(개별 대출한도의 합계는 포괄여신한도액을 초과 할 수 없음)으로서 개별 대출한도는 회전한도대출 15,000백만원, 당좌차월 1,000백만원, Usance 18,000천USD, D/A 15,000천USD 및 D/P 15,000천USD를 각각 설정하고 있으며 시설자금 대출한도 30,000백만원을 설정하고 있습니다.

(*2) NH농협은행의 Usance 약정한도액(25,000천USD)은 동일인당 통합외국환 여신한도로 Usance 및 D/A,D/P를 포함하고 있습니다.

27-2. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 백만JPY, 천DEM, 천CNY, 백만원)					
담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	차입내역		
울산 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	산업은행	248,667	운영, 시설자금 외		
여수 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)					
여수 UC공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)					
대덕 중앙연구소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)					
정밀화학공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)				18,478	운영, 시설자금 외
제1열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)				110,000	운영, 시설자금 외
제2열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)				200,000	운영, 시설자금 외
화성 공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)				6,000	운영, 시설자금 외
울산 수지공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외		
	신한은행	7,500	운영자금		
여수공장 토지, 건물, 구축물 및 기계장치	산업은행	25,415 (USD 23,000)	운영, 시설자금 및 Usance외		
		177,000			
	우리은행	257,000			
	신한은행	36,000			
여수공장 토지, 건물	국민은행	11,100			
토지, 기계장치	중경농촌상업은행	14,949 (CNY 84,000)	운영, 시설자금 외		
건물, 구축물, 기계장치	산업은행 등	122,328	PF대출약정		
발전설비	아이비케이연금보험	15,470	PF대출약정		

(*) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

27-3. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유가증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	담보내역
지배기업 보유 금호티앤엘(주) 주식	9,365,400주	산업은행 외 4개사	122,328	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*1)
지배기업 보유 코리아에너지발전소(주) 주식	210,000주	아이비케이 연금보험	15,470	코리아에너지발전소(주)의 PF대출약 정에 따른 차입금 담보 목적(*2)
개발상사 보유 제이서해안고속도로(주) 주식	800,200주	기업은행	4,001	제2서해안고속도로 운영목적

(*1) PF대출약정에 의하면, 프로젝트와 관련된 계좌의 예금 및 담보설정이 가능한 각종 향만내의 기계장치 등의 설비 역시 담보로 제공하도록 되어 있습니다.

(*2) PF대출약정에 따라 설비자산, 예금, 임차보증금반환채권 및 손해배상채권 등 제반 채권과 비지배주주 보유 코리아에너지발전소(주) 주식 50,000주에 대해서도 양도담보로 제공하고 있습니다. 또한, PF대출약정에 따라 대출원리금을 모두 변제하지 못한 경우 본건 사업과 관련된 자산 및 계약등을 포함한 사업권 일체를 아이비케이연금보험(주)가 지정하는 자에게 양도하여야 합니다.

27-4. 당분기말 현재 서울보증보험에 거래처에 대한 이행지급보증 목적 등(보험가입금액 4,691백만원)으로 보험에 가입되어 있습니다.

27-5. 당분기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 현금 및 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

계정과목	(단위 : 백만원)		
	당분기말	전기말	비고
장기금융상품	39	39	당좌개설보증금
현금및현금성자산	2,372	2,371	PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
합계	2,411	2,410	

28. 특수관계자

28-1. 당분기말 현재 연결실체의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
종속기업	금호피앤비화학(주) 및 그 종속회사(금호알에이시(주), 금호개발상사(주)) 금호페트로홀딩스유한공사 및 그 종속회사 (금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사, 금호석유화학무역(상해)유한공사) 금호티앤엘(주), 코리아에너지발전소(주)
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사 강소금호양농화공유한공사(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자) 남경금포금호화공유한공사 및 일조금호금마화학유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업 투자)
기타관계기업(*)	금호타이어(주) 및 동사의 연결종속회사, 금호산업(주) 및 동사의 연결종속회사, 아시아나항공(주) 및 동사의 연결종속회사

금호타이어(주), 금호산업(주), 아시아나항공(주)의 경우, 당분기말 현재 기업결합집단에 포함되어 있으므로 기타관계회사로 분류하였습니다.

28-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)				
	구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켄(주)		12,189	2	185	-
상해일려소료유한공사		3,575	-	-	-
금호미쓰이화학(주)		2,044	56	3,513	-
여수페트로(주)		-	21	-	5
남경금포금호화공유한공사		322	-	-	-
금호타이어(주)		26,141	142	-	-
금호사육(주)		-	134	205	1,168
강소금호양농화공유한공사		6,241	-	-	-
신닛테츠스미킨화학		5,972	-	-	-
금호터미널		36	-	-	-
합계		56,519	355	3,904	1,173

<전분기>	(단위: 백만원)				
	구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켄(주)		12,620	-	169	-
상해일려소료유한공사		3,165	-	-	-
금호미쓰이화학(주)		2,266	19	5,246	-
남경금포금호화공유한공사		392	-	-	-

금호산업(주)	-	-	25	-
금호타이어(주)	38,425	83	20	-
금호사옥(주)	-	134	-	1,168
강소금호양농화공유한공사	6,323	-	-	-
신닛테츠스미킨화학	11,383	-	-	-
금호터미널	-	-	30	-
합계	74,573	236	5,490	1,168

28-3. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 자금거래내역은 발생하지 않았습니다.

28-4. 당분기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>	(단위: 백만원)					
	구분	채 권			채 무	
		매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리켄(주)	2,960	177	-	2	100	
상해일려소료유한공사	5,295	12	-	-	-	
금호미쓰이화학(주)	625	51	-	-	34	
여수페트로(주)	-	-	-	-	8	
금호산업(주)	42	4,058	11,030	-	433	
금호타이어(주)	35,742	1	-	-	271	
금호사옥(주)	-	2,964	-	-	-	
강소금호양농화공유한공사	8,789	-	-	-	-	
신닛테츠스미킨화학	3,146	-	-	-	-	
합계	56,599	7,263	11,030	2	846	

<전기말>	(단위: 백만원)				
구분	채 권			채 무	
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리캠(주)	3,440	119	-	-	100
상해일려소료유한공사	6,484	12	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	687	46	-	-	37
여수페트로(주)	-	-	-	-	11
금호산업(주)	42	4,058	11,030	-	433
금호타이어(주)	43,371	-	-	-	271
금호사옥(주)	-	3,075	-	-	-
아시아나IDT(주)	-	-	-	515	-
강소금호양농화공유한공사	14,466	-	-	-	-
신닛테츠스미킨화학	72	-	-	-	-
합계	68,562	7,310	11,030	515	852

28-5. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	2,637	2,570
퇴직급여	830	649
합계	3,467	3,219

연결실체의 주요경영진에는 동기 임원인 이사(사외이사 포함) 및 감사위원회 위원(감사)을 포함하였습니다.

28-6. 당분기말 현재 연결실체가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 담보 및 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD)					
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
관계기업	남경금포금호화학유한공사	산업은행	2015.11.05	USD	3,320
			2015.06.05	USD	16,000
		한국수출입은행	2015.11.12	USD	19,000
	일조금호금마화학유한공사	산업은행	2015.07.13	USD	1,325
			2016.06.21	USD	6,000
		한국수출입은행	2016.03.10	USD	10,000
		신한아주금융유한공사	2015.06.10	USD	5,000
	강소금호양농화학유한공사	한국수출입은행	2016.03.30	USD	12,000

한편, 상기 내역 외에 신닛테츠스미킨화학(주)이 금호피앤비화학(주)에 출자시 지배기업이 보증 목적으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자

자약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 지배기업의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배기업 소유의 금호티앤엘(주) 주식 9,365,400주를 산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 종속기업인 코리아에너지발전소(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배기업 소유의 코리아에너지발전소(주) 주식 210,000주를 아이비케이연금보험에 제공하였습니다.

상기 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부채 537백만원(전기말 현재 649백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 연결실체는 임직원의 생활안정자금대출 3,180백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

29. 현금흐름표

당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기
1. 분기순이익	42,331	12,429
2. 조정 :		
감가상각비	44,107	43,863
퇴직급여	4,282	3,956
복리후생비	-	(1,063)
무형자산상각비	527	834
대손상각비	(140)	(78)
품질보증비	45	39
현찰차상각(복리후생비, 임차료)	380	110
금융보증비용	207	219
외화환산손실	4,714	3,043
기타의대손상각비	589	(191)
매출채권처분손실	200	264
매도가능금융자산처분손실	-	766
유형자산처분손실	381	15
유형자산손상차손	-	23,470
무형자산처분손실	-	320
파생상품평가손실	-	366
이자비용	14,292	17,204
법인세비용	13,204	1,744
파생상품거래손실	-	176
기타영업외비용	4	-
외화환산이익	(3,362)	(3,742)

금융보증수수료수익	(207)	(219)
매도가능금융자산처분이익	(75)	(261)
유형자산처분이익	(92)	(2)
무형자산처분이익	(1)	-
잡이익	(1)	(25,200)
파생상품거래이익	-	(22)
대손충당금환입	-	(46)
파생상품평가이익	(263)	-
이자수익	(956)	(726)
배당금수익	(980)	-
지분법손익	(14,763)	(5,407)
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
매출채권의 감소(증가)	46,863	(68,220)
미수금의 감소	21,717	4,724
기타자산의 증가	(4,809)	(1,249)
보증금의 감소	194	265
장기선급비용의 증가	(63)	(87)
재고자산의 감소	140,638	66,908
매입채무의 감소(증가)	(55,132)	27,123
미지급금의 증가(감소)	9,409	(39,818)
유동성장기미지급금의 감소	(571)	(634)
장기미지급금의 증가	63	44
예수금의 감소(증가)	(1,384)	6,726
미지급비용의 감소	(886)	(5,508)
기타부채의 증가	5,800	1,736
장기미지급비용의 감소	(77)	(7)
퇴직금의 지급	(1,739)	(2,721)
사외적립자산의 증가	4,984	6,462
예수보증금의 감소(증가)	(1)	2
영업에서 창출된 현금 합계	269,429	67,606

30. 보고기간 후 사건

지배기업은 2015년 3월 20일 개최된 이사회에서 종속기업 금호티앤엘(주) 운영자금 조달을 위한 출자를 결의하였으며, 주주배정 유상증자 및 실권주 인수에 따른 출자금액 57억원을 4월 17일에 납입하였습니다.

지배기업은 2015년 4월 14일 개최된 이사회에서 종속기업 금호티앤엘(주)와 PF 대주단 간의 PF 대출 약정에 대한 담보제공을 결의하였으며, 담보제공일은 5월 15일 입니다.

