

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
(첨부)분 기 재 무 제 표	4
주석	11

금호석유화학주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 40 기 1분기
2016년 01월 01일 부터
2016년 03월 31일 까지

삼덕회계법인

분기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사
주주 및 이사회 귀중

2016년 5월 12일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사의 분기재무제표를 검토하였습니다. 동 분기재무제표는 2016년 3월 31일 현재의 분기재무상태표, 2016년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 분기자본변동표 및 분기현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 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 분기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

비교표시된 2015년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 분기자본변동표 및 분기현금흐름표는 대주회계법인이 검토하였으며, 2015년 5월 13일자 검토보고서에는 동 재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호'중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았다고 표명되어 있습니다.

한편, 2015년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서, 포괄손익계산서, 자본변동표, 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)도 대주회계법인이 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2016년 2월 25일의 감사보고서에서 적정의견이 표명되었습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2015년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 종로구 우정국로 48
삼 덕 회 계 법 인
대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일 (2016년 5월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기 재무제표

금호석유화학주식회사

제 40 기 1분기
2016년 01월 01일 부터
2016년 03월 31일 까지

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

"첨부된 분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."
금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구, 김성채

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

분기 재무상태표

제40(당)기 1분기 2016년 03월 31일 현재

제39(전기) 2015년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제 40(당) 1분기말		제 39(전) 기말	
자 산					
I. 비유동자산			2,452,468,413,374		2,423,348,812,296
유형자산	4,5,26	1,779,263,050,158		1,760,931,788,102	
무형자산	4,6	11,505,608,667		11,594,680,629	
종속기업,공동기업및관계기업투자주식	7	403,167,314,776		397,662,598,876	
매도가능금융자산	8,23,25	218,395,822,469		207,426,307,509	
파생상품자산	17,25	-		2,416,566,480	
장기대여금및기타채권	11,25	15,503,712,967		15,143,450,332	
이연법인세자산	23	16,601,394,443		19,950,698,950	
기타비유동자산	12	8,031,509,894		8,222,721,418	
II. 유동자산			766,811,450,242		709,846,885,322
재고자산	4,10	308,564,550,280		299,457,983,973	
파생상품자산	17,25	5,926,899,503		5,924,383,203	
매출채권	11,25,28	313,117,706,472		338,184,979,705	
대여금및기타채권	11,25	38,563,176,805		25,920,917,405	
현금및현금성자산	25,29	57,618,065,307		2,922,287,224	
매각예정비유동자산	9	31,148,800,000		28,000,000,000	
기타유동자산	12	11,872,251,875		9,436,333,812	
자 산 총 계			3,219,279,863,616		3,133,195,697,618
자 본					
자본금	1,13	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	13	276,205,595,328		276,205,595,328	
자본조정	13	(40,066,241,915)		(40,066,241,915)	
기타포괄손익누계액	13	17,125,226,096		6,424,029,233	
이익잉여금	13,14	809,041,529,089		797,695,720,794	
자 본 총 계			1,229,761,993,598		1,207,714,988,440
부 채					
I. 비유동부채			543,471,103,843		625,102,994,860
장기미지급금및기타채무	16,25	67,629,456		67,629,456	
차입금	15,25,27	487,138,938,772		574,088,439,594	
장기미지급비용	18	3,522,554,920		3,321,639,638	
순확정급여부채	18	50,714,442,203		45,795,617,976	
장기금융보증부채	25,28	619,364,243		756,479,992	
파생상품부채	17,25	1,408,174,249		1,073,188,204	
II. 유동부채			1,446,046,766,175		1,300,377,714,318
매입채무	25,28	190,720,024,848		166,342,009,932	
미지급금및기타채무	16,25	175,662,382,791		191,078,311,464	
차입금	15,25,27	1,050,282,100,288		918,055,902,377	
미지급법인세	23	20,439,941,193		12,150,319,759	
총당부채	19,28	3,362,252,574		6,474,353,506	
기타유동부채	19	5,580,064,481		6,276,817,280	

부 채 총 계			1,989,517,870,018		1,925,480,709,178
부 채 및 자 본 총 계			3,219,279,863,616		3,133,195,697,618

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기손익계산서

제40(당)기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지

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

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제40(당)기 1분기	제39(전기) 1분기
I. 매출액	4,20,28	709,621,667,517	810,818,509,799
II. 매출원가	20,28	630,101,031,071	727,504,298,399
III. 매출총이익		79,520,636,446	83,314,211,400
판매비와관리비	20	34,040,001,181	36,336,076,946
IV. 영업이익		45,480,635,265	46,978,134,454
기타수익	21,25,28	21,293,131,302	11,658,409,137
기타비용	5,21,25,28	15,882,479,262	7,453,992,904
금융수익	22,25	12,035,386,289	6,238,423,759
금융비용	22,25	18,973,407,567	17,594,405,020
V. 법인세비용차감전순이익	4	43,953,266,027	39,826,569,426
법인세비용	23	10,649,071,134	9,223,845,785
VI. 분기순이익	4	33,304,194,893	30,602,723,641
VII. 주당이익	24		
보통주 기본및희석주당이익		1,192	1,096
우선주 기본및희석주당이익		1,205	1,108

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기포괄손익계산서

제40(당)기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지

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

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제40(당)기 1분기	제39(전기) 1분기
I. 분기순이익		33,304,194,893	30,602,723,641
II. 기타포괄손익		11,212,903,765	51,365,751,972
1. 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		511,706,902	(5,754,584,121)
보험수리적손익	18	511,706,902	(5,754,584,121)
2. 당기손익으로 재분류되는 항목		10,701,196,863	57,120,336,093
매도가능금융자산평가손익	25	10,916,651,539	57,097,031,351
파생상품평가손익	17,25	(215,454,676)	23,304,742
III. 총포괄손익		44,517,098,658	81,968,475,613

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 자본 변동표

제40(당)기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지
제39(전)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2015.01.01 (전기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	54,112,450,604	775,720,700,974	1,233,428,389,991
<총포괄손익>							
전분기순이익		-	-	-	-	30,602,723,641	30,602,723,641
매도가능금융자산평가손익	25	-	-	-	57,097,031,351	-	57,097,031,351
파생상품평가손익	17,25	-	-	-	23,304,742	-	23,304,742
보험수리적손익	18	-	-	-	-	(5,754,584,121)	(5,754,584,121)
<자본에 직접 반영된 주주와의 거래>							
연차배당		-	-	-	-	(41,999,147,800)	(41,999,147,800)
2015.03.31 (전1분기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	111,232,786,697	758,569,692,694	1,273,397,717,804
2016.01.01 (당기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	6,424,029,233	797,695,720,794	1,207,714,988,440
<총포괄손익>							
당분기순이익		-	-	-	-	33,304,194,893	33,304,194,893
매도가능금융자산평가손익	8,25	-	-	-	10,916,651,539	-	10,916,651,539
파생상품평가손익	17,25	-	-	-	(215,454,676)	-	(215,454,676)
보험수리적손익	18	-	-	-	-	511,706,902	511,706,902
<자본에 직접 반영된 주주와의 거래>							
연차배당	14	-	-	-	-	(22,470,093,500)	(22,470,093,500)
2016.03.31 (당1분기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	17,125,226,096	809,041,529,089	1,229,761,993,598

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 현금흐름표

제40(당)기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지
제39(전기) 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제40(당)기 1분기		제39(전기) 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			91,626,153,976		187,489,024,345
영업에서 창출된 현금	29	99,285,585,106		206,436,013,366	
이자의 수취		27,999,250		656,755,051	
이자의 지급		(11,789,084,721)		(13,374,549,516)	
배당금의 수취		6,691,644,800		4,275,444,800	
법인세납부		(2,589,990,459)		(10,504,639,356)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(69,499,207,201)		(52,359,339,995)
장기대여금의 대여		(185,000,000)		(200,000,000)	
장기대여금의 회수		104,403,516		135,360,527	
장기금융상품의 증가		-		(5,000,000,000)	
유형자산의 취득		(63,877,581,304)		(46,630,862,818)	
무형자산의 취득		(295,932,193)		(680,655,886)	
무형자산의 처분		-		16,818,182	
종속기업투자주식의 취득		(5,504,715,900)		-	
매각예정비유동자산의 처분		259,618,680		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			32,716,420,739		(112,805,221,586)
단기차입금의 순차입(상환)		47,355,224,239		(42,907,843,786)	
장기차입금의 차입		30,000,000,000		42,300,000,000	
유동성장기부채의 상환		(22,168,710,000)		(70,198,230,000)	
배당금의 지급		(22,470,093,500)		(41,999,147,800)	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			(147,589,431)		46,925,257
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III + IV)			54,695,778,083		22,371,388,021
VI. 기초의 현금및현금성자산			2,922,287,224		159,434,225,310
VII. 기말의 현금및현금성자산			57,618,065,307		181,805,613,331

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

주석

제40(당)기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지
제39(전)기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

1. 회사의 개요

금호석유화학주식회사(이하 "당사")는 1976년 12월 10일 설립되어 합성고무제품과합성수지제품 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.

당사는 그 동안 수차례의 유·무상증자 등을 통하여 당분기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당분기말 현재 당사의 대표이사 박찬구 회장 및 그 특수관계자등이 당사 보통주식의 24.57%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간재무제표이며, 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다. 동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2015년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

(2) 추정과 판단

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

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

당분기 재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 전기 재무제표 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

① 기업회계기준서 제1016호 '유형자산' 및 제1038호 '무형자산'

동 개정 내용에 따르면, 수익에 기초한 (감가)상각방법은 수익이 일반적으로 자산의 경제적 효익의 소비 외의 요소에 영향을 받으므로 상각방법으로 적절하지 않음을 명시하였습니다. 다만, 무형자산의 경우 무형자산이 수익의 측정치로 표현되거나 수익과 무형자산의 경제적 효익의 소비간에 밀접한 상관관계가 있음을 제시할 수 있는 제한된 상황에서는 수익에 기초한 상각방법이 인정됩니다. 상기의 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

② 기업회계기준서 제 1027호 '별도재무제표' 개정

동 개정 내용에 따르면, 별도재무제표에서 종속기업, 공동기업 및 관계기업에 대한 투자의 회계처리방법에 지분법을 추가하였습니다. 상기의 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

③ 기업회계기준서 제1111호 '공동약정' 개정

동 개정 내용에 따르면, 공동약정 중 사업에 해당하는 공동영업에 대한 지분을 취득하는 경우, 사업결합회계에 대한 모든 원칙을 적용하도록 하였습니다. 단, 공동영업자들이 동일지배하에 있는 경우에는 사업결합 회계의 적용을 배제합니다. 상기의 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

4. 영업부문

4-1. 사업별 부문에 대한 일반정보

사업부문	주요 제품	주요 고객
울산사업부문	SBR,LATEX,NBR,ABS,EPS,PPG 등	금호타이어,한국타이어,한국아쿠르트,대우일렉트로닉스 등
여수사업부문	HBR,LBR,SBS,노화방지제,STEAM 등	금호타이어,한국타이어,금호피앤비화학 등
기타	GUARDIA-4510,N-300K 등	LG디스플레이,하이닉스반도체,비오이하이드리스 등

4-2. 당사의 당분기 및 전분기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
매출액	459,217	213,188	37,217	709,622	524,994	239,194	46,631	810,819
법인세차감전부문수익	29,706	10,874	3,373	43,953	15,623	23,551	653	39,827
보고부문 당기순이익	22,290	8,217	2,797	33,304	12,070	17,954	579	30,603
재고자산	186,448	109,213	12,904	308,565	181,875	126,420	12,239	320,534
유형자산 및 무형자산	520,590	1,007,917	262,262	1,790,769	526,562	916,163	220,147	1,662,872

4-3. 지역부문별 매출현황

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계
국 내	129,534	82,436	34,617	246,587	143,212	106,702	45,020	294,934
미 주	26,605	33,387	-	59,992	41,725	38,133	18	79,876
유 럽	34,821	25,243	-	60,064	30,958	20,176	-	51,134
아 시 아	249,242	71,059	2,600	322,901	287,874	73,220	1,592	362,686
기 타	19,015	1,063	-	20,078	21,226	963	-	22,189
합계	459,217	213,188	37,217	709,622	524,995	239,194	46,630	810,819

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)						
	구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	501,238	-	-	-	-	-	501,238
건물	154,416	-	(280)	-	(1,497)	-	152,639
건축물	122,320	-	(133)	6,755	(1,810)	-	127,132
기계장치	501,860	-	(66)	13,319	(24,640)	-	490,473
차량운반구	248	-	-	-	(36)	-	212
공구와기구	9,784	-	(1)	945	(1,274)	-	9,454
비품	2,275	-	-	14	(198)	-	2,091
건설중인자산	468,791	48,266	-	(21,033)	-	-	496,024
합계	1,760,932	48,266	(480)	-	(29,455)	-	1,779,263

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 2,489백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 480백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분손실 480백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)						
	구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	501,195	-	(21)	64	-	-	501,238
건물	159,715	-	-	726	(6,025)	-	154,416
건축물	124,830	-	-	4,557	(7,067)	-	122,320
기계장치	586,024	-	(203)	18,117	(102,078)	-	501,860
차량운반구	387	-	-	16	(155)	-	248
공구와기구	12,985	-	-	2,077	(5,278)	-	9,784
비품	2,864	-	(1)	232	(820)	-	2,275
건설중인자산	245,245	250,032	-	(26,486)	-	-	468,791
합계	1,633,245	250,032	(225)	(697)	(121,423)	-	1,760,932

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 11,131백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 225백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 215백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 203백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

6. 무형자산

6-1. 당분기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)					
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	기말
산업재산권	1,699	296	-	(77)	-	1,918
개발비	4,537	-	-	(302)	-	4,235
기타의무형자산	5,359	-	-	(6)	-	5,353
합계	11,595	296		(385)	-	11,506

<전기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	1,708	269	-	(278)	-	-	1,699
개발비	3,652	1,390	-	(1,105)	(97)	697	4,537
기타의무형자산	5,590	72	(240)	(25)	(38)	-	5,359
합계	10,950	1,731	(240)	(1,408)	(135)	697	11,595

(*) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

6-2. 당분기 및 전분기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각각 8,346백만원과 8,317백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

7. 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자

7-1. 당분기말과 전기말 현재 종속기업투자, 공동기업 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)							
회사명	소재지	주요 영업활동	당분기말		전기말		
			지분율	장부금액	지분율	장부금액	
종속기업투자:							
금호피앤비화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	78.20%	148,764	78.20%	148,764	
금호티앤엘(주)	국내	창고 및 운송관련 서비스업	95.00%	64,631	87.79%	59,127	
코리아에너지발전소(주)	국내	전기관련제품 및 기타발전업	92.57%	6,225	92.57%	6,225	
금호페트로홀딩스유한공사	중국	해외투자 지주회사	100.00%	54,665	100.00%	54,665	
종속기업투자 소계					274,285		268,781
공동기업 및 관계기업투자:							
금호플리켄(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,356	50.00%	45,356	
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	68,827	50.00%	68,827	
영광백수풍력발전(주)	국내	풍력발전업	32.50%	7,020	32.50%	7,020	
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	7,476	50.00%	7,476	
여수페트로(주)	국내	시설물 유지관리	22.20%	203	22.20%	203	
관계기업투자 소계					128,882		128,882
합계					403,167		397,663

7-2. 당분기말 현재 종속기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)					
회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
종속기업:					
금호피앤비화학(주)	842,325	385,586	456,739	169,021	1,057
금호티앤엘(주)	187,531	133,296	54,235	10,078	859
코리아에너지발전소(주)	20,833	13,014	7,819	772	95
금호페트로홀딩스유한공사(*1)	89,702	23,481	66,221	1,526	(516)
관계기업:					
금호미쓰이화학(주)	380,225	174,560	205,665	124,710	5,637
금호플리켄(주)	522,513	188,444	334,069	103,987	6,592
영광백수풍력발전(주)	104,233	85,433	18,800	3,683	882
상해금호일려소료유한공사	151,469	89,403	62,066	56,954	6,547
여수페트로(주)	1,669	642	1,027	282	29

(*1) 당분기 금호페트로홀딩스유한공사의 재무현황은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속회사인 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

8. 매도가능금융자산

8-1. 당분기말 및 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	회사명	당분기말					전기말	
		주식수	지분율	취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액	
비유동:								
지분증권	<비상장주식-원가법>							
	㈜한국경제신문	3,896	0.02%	44	-	44	44	
	㈜한주	155,050	13.71%	1,653	-	1,653	1,653	
	캠크로스	850,000	4.97%	958	-	-	-	
	에스알건설(주)	1,506	0.53%	-	-	-	-	
	㈜동양건설산업	69	0.00%	-	-	-	-	
	쌍용건설(주)	178	0.00%	-	-	-	-	
	㈜엠비엔미디어랩	40,000	2.86%	200	-	200	200	
	소 계			2,855	-	1,897	1,897	
	<비상장주식-평가기법 사용>							
	클럼비엔케이컬즈코리아	1,038,090	15.00%	11,446	34,822	34,822	34,822	
	KDB Consus Value PEF	61,848,270,000	6.55%	61,848	-	-	-	
	KDB생명보험(주)	1,156,858	0.94%	9,692	2,822	2,822	2,822	
	소 계			82,986	37,644	37,644	37,644	
	<상장주식-시가>							
	아시아나항공(주)	24,593,400	12.61%	105,595	118,294	118,294	113,867	
	㈜대우건설	9,621,622	2.32%	123,156	60,424	60,424	53,881	
	소 계			228,751	178,718	178,718	167,748	
	수익증권	유가증권신탁수익권증서			383	-	137	137
	합계				314,975	-	218,396	207,426

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

당분기 중 매도가능금융자산과 관련하여 매도가능금융자산평가이익 10,969백만원(법인세 효과 차감전)을 계상하였습니다.

9. 매각예정비유동자산

당분기말 현재 당사는 매각예정비유동자산으로 분류된 매도가능금융자산에 대하여 유가증권시장내에서 매각을 추진하고 있으며, 2016년 12월 30일까지 매각을 완료할예정입니다.

당분기말 및 전기말 현재 매각예정비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산	31,149	28,000

당분기말 및 전기말 현재 매각예정으로 분류한 기타자본항목(법인세효과 차감전)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손실	4,018	7,450

당분기 중 상기 매각예정비유동자산의 처분으로 인식한 처분손실은 24백만원으로 기타비용에 계상되어 있습니다.

10. 재고자산

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
제 품	143,183	143,846
재고자산평가손실총당금(제품)	(1,969)	(3,427)
반제품	27,518	30,196
상 품	1,031	3,261
부산물	2,698	3,062
원재료	79,397	91,344
저장품	13,254	13,388
미착품	43,453	17,788
합계	308,565	299,458

10-2. 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실(환입)은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실(환입)	(1,458)	522

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	79,583	(64,079)	15,504	76,893	(61,750)	15,143
유동:						
대여금 및 기타채권	56,689	(18,126)	38,563	44,213	(18,292)	25,921
매출채권	323,936	(10,818)	313,118	348,951	(10,766)	338,185
유동 소계	380,625	(28,944)	351,681	393,164	(29,058)	364,106
합계	460,208	(93,023)	367,185	470,057	(90,808)	379,249

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	5,022	5,022
장기대여금	64,079	61,750
대손충당금(장기대여금)	(64,079)	(61,750)
종업원장기대여금	1,569	1,509
보증금	8,913	8,612
비유동 소계	15,504	15,143
유동:		
단기대여금	17,010	17,252
대손충당금(단기대여금)	(11,074)	(11,251)
미수금	38,173	25,501
대손충당금(미수금)	(6,489)	(6,477)
미수수익	1,506	1,459
대손충당금(미수수익)	(563)	(563)
유동 소계	38,563	25,921
합계	54,067	41,064

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	786	786
장기선급비용	7,246	7,437
비유동소계	8,032	8,223
유동:		
선급금	6,255	6,425
선급비용	5,617	3,011
유동 소계	11,872	9,436
합 계	19,904	17,659

13. 자본금과 잉여금

13-1. 당분기말과 전기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
수권주식수	50,000,000주	50,000,000주
주당금액	5,000원	5,000원
보통주 발행주식수	30,467,691주	30,467,691주
우선주 발행주식수	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 보통주의 유통주식수는 다음과 같습니다.

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

위 자기주식의 취득원가 40,066백만원은 자본조정으로 계상되어 있으며, 당분기말 현재 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
주식발행초과금	276,206	276,206

13-4. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액(법인세효과차감후)의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
매도가능증권평가이익(법인세효과차감후)	27,345	23,989
매도가능증권평가손실(법인세효과차감후)	(8,953)	(16,514)
파생상품평가손실(법인세효과차감후)	(1,267)	(1,051)
합계	17,125	6,424

13-5. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	24,160	21,910
임의적립금	745,800	706,800
미처분이익잉여금	39,082	68,986
합계	809,042	797,696

(*) 당사는 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

당사는 2016년 2월 4일에 이사회 승인을 득하고, 2016년 3월 18일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 19,900백만원(주당 800원)과 우선주 배당금 2,570백만원(주당 850원)을 2016년 3월에 지급하였습니다.

15. 차입금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
사채	250,000	285,160
사채할인발행차금	(369)	(613)
장기차입금(원화)	230,078	282,111
장기차입금(외화)	7,430	7,430
비유동 소계	487,139	574,088
유동:		
단기차입금	672,375	634,498
유동성사채	134,605	100,000
사채할인발행차금	(183)	(62)
유동성원화차입금	243,485	183,620
유동 소계	1,050,282	918,056
합 계	1,537,421	1,492,144

상기 차입금과 관련하여 당사의 토지 및 건물 등이 담보로 제공됨.(주석 27-2 참조)

15-2. 상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채> (단위: 백만원)						
사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제142-2회 공모사채	운영자금	2012.07.05	2017.07.05	4.70	100,000	100,000
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
제 145 회 사모사채	"	2014.03.27	2017.03.27	3M LIBOR + 1.85	34,605 (US\$30,000)	35,160 (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
합계				사채액면가액	384,605	385,160
				사채할인발행차금	(552)	(675)
(-)유동성대체				사채액면가액	134,605	100,000
				사채할인발행차금	(183)	(62)
비유동				사채액면가액	250,000	285,160
				사채할인발행차금	(369)	(613)

<원화장기차입금>		(단위: 백만원)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
한국산업은행	1.5 ~ 4.24	124,452	128,290	만기 및 분할상환
우리은행		45,911	46,141	만기 및 분할상환
국민은행		129,600	129,600	만기상환
농협		42,300	60,400	만기상환
광주은행		14,200	14,200	만기상환
신한은행		66,700	36,700	만기상환
부산은행		15,500	15,500	만기상환
수협		25,200	25,200	만기상환
대구은행		9,700	9,700	만기상환
합계			473,563	465,731
(-)유동성대체		(243,485)	(183,620)	
비유동		230,078	282,111	

<외화장기차입금>		(단위: 백만원, 천USD)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
비유동:				
한국석유공사(*)	-	7,430 (USD 7,301)	7,430 (USD 7,301)	분할상환

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

<단기차입금>		(단위: 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	3.23~3.43	341,400	367,400
외화단기차입금	한국수출입은행	일반대출	2.25	126,885	114,856
외화단기차입금	한국산업은행 등	USANCE	0.86~0.93	119,056	60,744
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	85,034	91,498
단기차입금 합계				672,375	634,498

16. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	68	68
비유동 소계	68	68
유동:		
미지급금	149,301	169,415
예수금	12,529	6,760
미지급비용	13,802	14,873
예수보증금	22	22
미지급배당금	8	8
유동 소계	175,662	191,078
합계	175,730	191,146

17. 파생금융상품

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

17-1. 당분기말 현재 당사는 환율변동 위험헤지를 위하여 다음과 같이 통화선도계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 원)							
거래목적	종류	외화구분		계약금액	가중평균약정환율 (W/\$)	만기일자	계약건수
		매입	매도				
공정가액위험회피	통화선도	USD	KRW	USD 110,000	1,119.20	2016-06-17	5

17-2. 당분기말 현재 당사는 변동금리 외화사채에서 발생하는 환율변동 위험과 이자율변동 위험 헤지를 위한 통화스왑계약과 변동금리 원화사채에서 발생하는 이자율변동 위험 헤지를 위한 이자율스왑계약을 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%수취 고정금리 3.99% 지급
이자율스왑	장기차입금 KRW 100,000	3M MOR + 1.54%	국민은행	'15.06.30	'18.06.30	-	3M MOR + 1.54% 수취 고정금리 3.60% 지급

17-3. 당분기 및 전분기 중 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	환율변동위험 헤지	-	1,910	89	-	당기손익
공정가액위험회피	변동금리외화사채의 환율변동위험 헤지	-	555	174	-	당기손익
현금흐름위험회피	변동금리외화사채의 이자율변동위험 헤지	51	-	31	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
현금흐름위험회피	변동금리장기차입금의 이자율변동위험 헤지	-	335	-	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		51	2,800	294	-	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 5,927백만원, 파생상품부채 1,408백만원을 인식하고 있습니다.

18. 종업원급여 부채

18-1. 확정급여부채

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	137,584	133,974
사외적립자산의 공정가치	(86,870)	(88,178)
재무상태표상 부채	50,714	45,796

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	133,974	106,301
당기근무원가	3,605	13,124
이자비용	908	3,317
보험수리적손익	(878)	17,060
급여지급액	(554)	(6,206)
타사전입	529	378
기말금액	137,584	133,974

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	88,178	80,044
사외적립자산의 기대수익	595	2,187
보험수리적손익	(203)	(744)
기여금납부액	1,000	12,000
급여지급액	(3,229)	(5,682)
타사전입	529	373
기말금액	86,870	88,178

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
국민연금전환금	457	467

퇴직보험예치금	86,413	87,711
합계	86,870	88,178

18-2. 기타 종업원급여 부채

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	3,523	3,322

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	3,322	3,289
당기근무원가	88	383
이자비용	20	93
보험수리적손익	290	(110)
급여지급액	(197)	(333)
기말금액	3,523	3,322

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

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	확정급여부채	장기미지급비용	확정급여부채	장기미지급비용
당기근무원가	3,605	88	3,041	91
이자비용	908	20	814	24
사외적립자산의 기대수익	(595)	-	(614)	-
보험수리적손익	-	290	-	159
합계	3,918	398	3,241	274

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	878	(7,399)
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	(203)	(193)
순액	675	(7,592)
법인세효과	(163)	1,837
법인세효과 차감후	512	(5,755)

18-5. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기	전기
할인율(기대수익율)	2.46%	2.78%
미래임금상승률	6.14%	6.14%

19. 총당부채와 기타부채

당분기말 및 전기말 현재 총당부채 및 기타유동부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
기타유동부채 :		
예수제세	1,413	2,772
예수금	526	513
미지급비용	414	7
선수금	2,483	2,352
선수수익	120	9
품질보증총당부채	624	624
기타유동부채 합계	5,580	6,277
총당부채 :		
지급보증손실총당부채	2,922	6,034
온실가스배출총당부채(*)	440	440
총당부채 합계	3,362	6,474

(*) 회사는 온실가스 배출과 관련하여 회사가 보유한 해당 이행연도분 배출권을 초과하는 배출량에 대해 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 추정하여 총당부채로 계상하고 있습니다.

20. 영업이익

20-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
제품매출액	680,988	768,267
상품매출액	27,270	41,130
기타매출액	1,364	1,422
합계	709,622	810,819

20-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
(1) 제품매출원가	606,397	689,446
기초제품재고액	140,420	220,886
당기제품제조원가	609,737	648,342
소계	750,157	869,228
기말제품재고액	(141,214)	(173,633)
관세환급금	(3,962)	(2,112)
타계정대체	1,416	(4,037)
(2) 상품매출원가	23,702	37,893
기초상품재고액	3,261	735
당기상품매입액	22,394	37,009
소계	25,655	37,744
기말상품재고액	(1,031)	(1,271)
타계정대체	(922)	1,420
(3) 기타매출원가	2	165
합계	630,101	727,504

20-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	7,523	8,005
퇴직급여	1,533	1,302
복리후생비	2,124	2,080

여비교통비	430	430
통신비	301	226
세금과공과	434	347
지급임차료	1,126	1,785
감가상각비	169	167
수선비	42	21
보험료	218	217
접대비	306	307
광고선전비	817	677
건본비	101	122
용역비	1,106	1,013
지급수수료	2,372	3,685
판매수수료	2,429	2,676
운반비	3,733	4,006
대손상각비	51	(29)
경상연구개발비	8,346	8,317
무형자산상각비	203	170
도서인쇄비	30	30
차량비	356	336
교육훈련비	274	385
소모품비	16	16
품질보증비	-	45
합 계	34,040	36,336

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
재고자산의 변동	16,425	87,487
원재료 및 상품매입액	528,036	545,502
부산물 등	(32,794)	(33,746)
감가상각 및 무형자산상각비	29,840	30,745
인건비	27,477	28,984
운반비	20,480	26,593
기타비용	74,677	78,275
합계(*)	664,141	763,840

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

21. 기타수익과 기타비용

21-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
배당금수익	6,692	4,275
외환차익	10,079	4,777
외화환산이익	2,639	1,443
금융보증수수료수익	242	328
무형자산처분이익	-	1
대손충당금환입	890	-
잡이익	751	834
합 계	21,293	11,658

21-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
금융보증비용	242	328
외환차손	7,291	5,185
외화환산손실	5,966	1,104
기타의대손상각비	-	412
매출채권처분손실	307	201
매각예정비유동자산처분손실	24	-
유형자산처분손실	480	76
기부금	46	31
잡손실	1,526	117
합 계	15,882	7,454

22. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
<금융수익>		
이자수익	173	831

외환차익	1,753	3,690
외화환산이익	10,109	1,454
파생상품평가이익	-	263
합계	12,035	6,238
<금융비용>		
이자비용	9,527	11,281
외환차손	5,853	3,534
외화환산손실	1,128	2,779
파생상품평가손실	2,465	-
합계	18,973	17,594

23. 법인세비용

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
A. 당기법인세부담액	10,879	11,230
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	3,349	14,392
C. 총법인세효과(C=A+B)	14,228	25,622
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(3,579)	(16,399)
E. 법인세비용(E=C+D)	10,649	9,223

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
- 보험수리적손익(*)	(163)	1,837
- 매도가능금융자산평가손익(*)	(3,485)	(18,229)
- 파생상품평가손실(*)	69	(7)
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익) 합계	(3,579)	(16,399)

(*)보험수리적손익과 관련된 법인세는 이익잉여금으로, 매도가능금융자산평가손익, 파생상품평가손실과 관련된 법인세는 기타포괄손익누계액으로 인식하였습니다.

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 24.23%(전분기 : 23.16%)입니다.

24. 주당이익

24-1. 기본주당이익

당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)		
내역	당분기	전분기
분기순이익	33,304,194,893	30,602,723,641
분기순이익 중 보통주 해당분	29,661,190,949	27,252,488,731
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	1,192	1,096

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)		
내역	당분기	전분기
분기순이익	33,304,194,893	30,602,723,641
분기순이익 중 우선주 해당분	3,643,003,944	3,350,234,910
가중평균유통우선주식수	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	1,205	1,108

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

③ 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2016.1.1	30,467,691	91/91	30,467,691
자기주식	2016.1.1	(5,592,528)	91/91	(5,592,528)
합 계		24,875,163		24,875,163

ii) 전분기

(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

24-2. 당분기말 및 전분기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당이익은기본주
당이익과 동일합니다.

25. 금융상품의 범주별 구분

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

<당분기말>		(단위: 백만원)			
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합 계
매도가능금융자산	-	218,396	-	-	218,396
매각예정비유동자산	-	31,149	-	-	31,149
파생상품자산	-	-	-	5,927	5,927
대여금 및 기타채권	54,067	-	-	-	54,067
매출채권	313,118	-	-	-	313,118
현금및현금성자산	57,618	-	-	-	57,618
미지급금 및 기타채무	-	-	(175,730)	-	(175,730)
차입금	-	-	(1,537,421)	-	(1,537,421)
파생상품부채	-	-	-	(1,408)	(1,408)
금융보증부채	-	-	(619)	-	(619)
매입채무	-	-	(190,720)	-	(190,720)
합 계	424,803	249,545	(1,904,490)	4,519	(1,225,623)

<전기말>	(단위: 백만원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합 계
매도가능금융자산	-	207,426	-	-	207,426
매각예정비유동자산	-	28,000	-	-	28,000
파생상품자산	-	-	-	8,341	8,341
대여금 및 기타채권	41,064	-	-	-	41,064
매출채권	338,185	-	-	-	338,185
현금및현금성자산	2,922	-	-	-	2,922
미지급금 및 기타채무	-	-	(191,146)	-	(191,146)
차입금	-	-	(1,492,144)	-	(1,492,144)
파생상품부채	-	-	-	(1,073)	(1,073)
금융보증부채	-	-	(756)	-	(756)
매입채무	-	-	(166,342)	-	(166,342)
합 계	382,171	235,426	(1,850,388)	7,268	(1,225,523)

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

<당분기>	(단위: 백만원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합 계
이자수익/비용	173	-	(9,527)	-	(9,354)
배당금수익	-	775	-	-	775
처분손익	(307)	(24)	-	-	(331)
외화환산손익	(6,800)	-	12,453	-	5,653
외환차손익	2,829	-	(4,141)	-	(1,312)
파생평가손익	-	-	-	(2,465)	(2,465)
대손상각비/환입	839	-	-	-	839
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	10,917	-	(215)	10,702

<전분기>	(단위: 백만원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합 계
이자수익/비용	831	-	(11,281)	-	(10,450)
배당금수익	-	775	-	-	775
처분손익	(200)	-	-	-	(200)
외화환산손익	521	-	(1,508)	-	(987)
외환차손익	(589)	-	338	-	(251)
파생평가손익	-	-	-	263	263
대손상각비/환입	(383)	-	-	-	(383)

공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	57,097	-	23	57,120
----------------------	---	--------	---	----	--------

25-3. 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

25-4. 공정가치

25-4-1. 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
매도가능금융자산	216,362	216,362	205,392	205,392
매각예정비유동자산	31,149	31,149	28,000	28,000
파생상품자산	5,927	5,927	8,341	8,341
합 계	253,438	253,438	241,733	241,733
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	54,067	-	41,064	-
매출채권(*1)	313,118	-	338,185	-
현금및현금성자산(*1)	57,618	-	2,922	-
매도가능금융자산(*2)	2,034	-	2,034	-
합 계	426,837	-	384,205	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채	1,408	1,408	1,073	1,073
합 계	1,408	1,408	1,073	1,073
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	175,730	-	191,146	-
차입금	1,537,421	1,541,461	1,492,144	1,495,561
금융보증부채(*1)	619	-	756	-
매입채무(*1)	190,720	-	166,342	-
합 계	1,904,490	-	1,850,388	-

(*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 측정치는 다음과 같습니다.

<당분기말>	(단위: 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	178,718	-	37,644	216,362
매각예정비유동자산	31,149	-	-	31,149
파생상품자산	-	5,927	-	5,927
부채:				
파생상품부채	-	1,408	-	1,408

<전기말>	(단위 : 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	167,748	-	37,644	205,392
매각예정비유동자산	28,000	-	-	28,000
파생상품자산	-	8,341	-	8,341
부채:				
파생상품부채	-	1,073	-	1,073

활성시장에서 거래되는 금융상품의 공정가치는 보고기간말 현재 고시되는 시장가격에 기초하여 산정하고 있습니다. 거래소, 판매자, 중개인, 산업집단, 평가기관 또는 감독기관을 통해 공시가격이 용이하게 그리고 정기적으로 이용가능하고, 그러한 가격이 독립된 당사자 사이에서 정기적으로 발생한 실제 시장거래를 나타낸다면, 이를 활성시장으로 간주합니다. 회사가 보유하고 있는 금융자산의 공시되는 시장가격은 보고기간말 종가입니다. 이러한 상품들은 '수준 1'에 포함하고 있습니다. '수준 1'에 포함된 상품들은 매도가능으로 분류된 상장된 지분상품으로 구성됩니다.

회사는 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치에 대하여 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 회사는 다양한 평가기법을 활용하고 있으며 보고기간말에 현재 시장 상황에 근거하여 가정을 수립하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장 정보를 최대한 사용하고 기업특유정보를 최소한으로 사용합니다. 이때, 해당상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당상품은 '수준 2'에 포함하고 있습니다. '수준 2'에 포함된 금융상품은 파생금융상품으로 파생금융상품의 공정가치는 보고기간말 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당금액을 현재가치로 할인하여 측정하고 있습니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 '수준 3'에 포함하고 있습니다. '수준 3'에 포함된 자산 및 부채는 현금흐름 할인기법 등의 기타 기법을 사용합니다.

회사의 지분증권 중 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없으나 공정가치로 측정한 금융상품의 경우, 공정가치는 현금흐름할인모형을 사용하여 측정하며, 미래현금흐름을 추정하기 위하여 사업계획 및 업종의 상황 등에 기초한 성장률, 할인율 등에 대한 가정이나 추정과 같이 관측가능한 시장가격이나 비율에 근거하지 않은 가정이 일부 사용됩니다. 미래현금흐름을 할인하기 위하여 사용된 할인율은 유사한 상장기업의 자료를 활용하여 자본자산가격결정모형(CAPM)을 적용하여 산정하였습니다. 회사는 상기에서 언급된 주요 가정과 추정이 비상장주식의 공정가치에 미치는 영향이 유의적인 것으로 판단하여 비상장주식의 공정가치측정치를 공정가치 서열체계상 수준 3으로 분류하였습니다.

회사의 지분증권 중 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 원가로 측정한 금융상품의 경우, 재무상태표에 인식된 공정가치 측정치가 없으므로 상기 서열체계 분류에 포함되지 아니하였습니다.

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	85,034	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(85,034)	
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)	32,298 (US\$ 28,000)	1매	(*1)
	한국석유공사	백지	9매	-
수표	금호티앤엘(주)	백지	2매	(*2)

(*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 당사는 (주)강림이엔알의 방치폐기물 처리 관련하여 서울보증보험에 1,312백만원의 이행보증을 제공하고 있습니다.

26-3. 당분기말 현재 당사는 금호석화중경유한공사와 관련하여 USD 2.5백만달러의 지급보증계약을 한국산업은행과 체결하고 있습니다.

26-4. 계류중인 소송사건

2013년 9월 11일 금호산업(주)는 당사를 상대로 그룹 상표권 이전 등록 등을 청구하는 소송을 제기하였으며, 당 소송에는 상표권 이전 등록 청구 이외에도 미지급된 상표권 사용료의 지급 및 채무부존재의 확인을 구하는 내용 등을 포함하고 있습니다(*1).

이에 2015년 7월 17일, 법원은 당사 역시 위 상표권에 대한 공동소유자이며, 그에 따라 금호산업(주)에 대한 상표권 사용료 지급의무 또한 존재하지 않음을 이유로 금호산업(주)의 청구를 기각하여 당사가 승소하였습니다.

현재 당해 소송은 금호산업(주)가 2015년 8월 7일자로 항소를 제기하여 항소심이 진행 중에 있습니다.

(*1) 당 소송 상 상표권 이전 등록 이외 상표권 사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대해서는 당사의 계열회사인 금호피앤비화학(주)와 금호개발상사(주) 또한 공동피고로 피소되었으며, 그 중 당사에 대한 상표권 사용료에 관한 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무의 합계는 각각 약 238억원과 29억원입니다.

그 외 당분기말 현재, 회사의 정상적인 경영과정에서 발생한 다수의 소송이 진행 중에 있으며, 당사는 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 당사의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)		
구분	약정한도	거래은행
수출금융	USD 30,000	산업은행외 2
수입금융	USD 431,734	산업은행외 7
포괄금융	USD 90,389 75,000	농협외 1
한도대	129,000	산업은행외 1
당좌차월	16,000	우리은행외 2
전자어음 할인	90,000	우리은행외 3

27-2. 당분기말 현재 당사의 차입금 등과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	150,158	산업은행	262,015	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	41,390			
여수 UC공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	1,975			
대덕 중앙연구소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	19,346			
정밀화학공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	12,681			
화성 공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	19,126			
제1열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	13,118			
제2열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	150,766			
		국민은행	120,000	시설자금
		우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
울산 수지공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	184,608	신한은행	7,500	운영자금

(*) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

27-3. 당분기말 현재 당사 및 종속기업의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 당사 보유 유가증권의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)				
	담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	담보내역
자기주식 :					
금호석유화학(주) 보통주	1,000,000주	7,164	한국증권금융	29,000	한도대 담보제공
종속기업 투자주식 :					
금호티앤엘(주) 보통주	12,835,317주	64,631	산업은행 외 2개사	146,270	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적 (*1)
관계기업 투자주식 :					
영광백수풍력발전(주) 보통주	1,300,000주	7,020	현대해상화재보험 외 3개 사	103,200	영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적

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

28. 특수관계자

28-1. 당분기말 현재 당사의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
종속기업	금호피앤비화학(주) 및 그 종속회사(금호알에이시(주), 금호개발상사(주)) 금호페트로홀딩스유한공사 및 그 종속회사(금호석화심양유한공사, 금호석유화학무역(상해)유한공사) 금호티앤엘(주), 코리아에너지발전소(주) 및 그 종속회사(철도솔라(주))
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사, 영광백수풍력발전(주) 강소금호양농화공유한공사(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자) 남경금포금호화공유한공사 및 일조금호금마화학유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업투자)

28-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 매출·매입 등 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)				
	구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켄(주)		8,107	4	2,198	-
금호피앤비화학(주)		15,152	4,586	38	7
금호개발상사(주)		28	571	-	127
금호페트로홀딩스		-	-	47	1,160
상해일려소료유한공사		3,655	-	3,766	-
금호티앤엘(주)		66	4,221	-	-
코리아에너지발전소(주)		1	-	8	-
철도솔라(주)		-	-	1	-
금호미쓰이화학(주)		1,676	38	17	-
여수페트로(주)		-	21	-	-
남경금포금호화공유한공사		250	-	-	-
합 계		28,935	9,441	6,075	1,294

<전분기>	(단위: 백만원)				
	구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켄(주)		12,188	2	42	-
금호피앤비화학(주)		19,326	7,152	34	-
금호개발상사(주)		42	2,091	-	117
금호페트로홀딩스		-	-	53	882
상해일려소료유한공사		3,575	-	-	-
금호티앤엘(주)		44	2,946	-	-
코리아에너지발전소(주)		-	-	8	-
금호미쓰이화학(주)		2,044	56	3,510	-

여수페트로(주)	-	21	-	-
남경금포금호화공유한공사	322	-	-	-
금호타이어(주)	26,141	142	-	-
금호사옥(주)	-	-	-	969
합 계	63,682	12,410	3,647	1,968

28-3. 전분기 중 특수관계자와의 자금거래내역은 다음과 같습니다.

<전분기>		(단위:백만원)		
구 분	회사명	자금대여거래		현금출자
		대여		
종속기업	금호석화중경유한회사	3,004		-

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

<당분기말>		(단위: 백만원)			
구 분	채권			채무	
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리켄(주)	1,242	2,224	-	4	167
금호피앤비화학(주)	1,572	79	-	2,918	60
금호개발상사(주)	-	10	-	270	27
금호페트로홀딩스(*)	-	715	3,691	-	-
상해일려소료유한공사	3,655	3,778	-	-	-
금호티앤엘(주)	-	72	-	99	1,393
코리아에너지발전소(주)	-	8	-	-	-
철도솔라(주)	-	1	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	542	55	-	-	29
여수페트로(주)	-	-	-	-	11
합 계	7,011	6,942	3,691	3,291	1,687

(*) 금호페트로홀딩스의 종속회사인 금호석화심양유한공사에 대한 대여금이 포함되어 있습니다.

구분	(단위: 백만원)				
	채권			채무	
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리켐(주)	3,371	63	-	7	167
금호피앤비화학(주)	4,818	73	-	3,491	51
금호개발상사(주)	-	10	-	854	46
금호페트로홀딩스(*1)	-	668	3,750	-	-
상해일려소료유한공사	5,589	12	-	-	-
금호티앤엘(주)	-	38	-	177	1,237
코리아에너지발전소(주)	-	2	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	496	50	-	-	43
여수페트로(주)	-	-	-	-	6
합계	14,274	916	3,750	4,529	1,550

(*1)금호페트로홀딩스의 종속회사인 금호석화심양유한공사에 대한 대여금이 포함되어 있습니다.

28-5. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	2,127	2,019
퇴직급여	952	711
합계	3,079	2,730

당사의 주요경영진에는 등기 임원인 이사(사외이사 포함) 및 감사위원회 위원(감사)을 포함 하였습니다.

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

(단위: 천USD, 천CNY)					
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
종속기업	금호석화심양유한공사	하나은행 심양	2017-03-07	CNY	17,000
			2018-04-27	CNY	54,000
관계기업	남경금포금호화공유한공사	한국산업은행	2016-06-03	USD	8,000
		한국수출입은행	2016-11-14	USD	19,000
관계기업	일조금호금마화학유한공사	한국산업은행	2016-06-21	USD	2,000
		신한아주금융유한공사	2016-06-11	USD	5,000
		한국수출입은행	2017-03-10	USD	10,000
관계기업	상해금호일려소료유한공사	한국수출입은행	2016-04-23	USD	4,000

한편, 상기 내역 외에 신닛테즈스미킨화학(주)가 금호피앤비화학(주)에 출자시 당사가 보증목적 으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자자약

정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 당사의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 금호티앤엘(주) 주식 12,835,317주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 관계기업인 영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 영광백수풍력발전(주) 주식 1,300,000주를 현대해상화재보험의3개사에 제공하였습니다.

상기 종속기업 및 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부채 619백만원(전기말 현재 756백만원)과 지급보증손실충당부채 2,922백만원(전기말 현재 6,034백만원)을 각각 계상하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 생활안정자금대출 1,517백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

29. 현금흐름표

29-1. 당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기
1. 분기순이익	33,304	30,603
2. 조정 :		
감가상각비	29,455	30,419
퇴직급여	3,919	3,247
무형자산상각비	385	340
대손상각비 등	51	383
외화환산손실	7,094	3,883
유형자산처분손실	480	76
매각예정비유동 자산처분손실	24	-
파생상품평가손실	2,465	-
외화환산이익	(12,748)	(2,896)
무형자산처분이익	-	(1)
대손충당금환입	(890)	-
파생상품평가이익	-	(263)
배당금수익	(6,692)	(4,275)
법인세비용	10,649	9,224
금융수익	(173)	(831)
금융비용	9,527	11,281
기타 수익,비용	979	623
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
매출채권의 감소	19,296	42,875
미수금의 감소(증가)	(12,940)	14,435
재고자산의 감소(증가)	(9,107)	99,294
매입채무의 증가(감소)	26,526	(34,061)
미지급금의 증가(감소)	(1,807)	7,226
총당부채의 감소	(3,065)	(2,988)
퇴직금의 지급	(554)	(1,744)
사외적립자산의 감소	2,229	4,109
기타	879	(4,523)
영업에서 창출된 현금 합계	99,286	206,436

29-2. 당분기 및 전분기 중 현금흐름을 수반하지 않은 주요거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

내용	당분기	전분기
건설중인자산의 본계정 대체	21,033	8,372
매도가능금융자산 평가손익 인식	10,969	75,326
매각예정비유동자산 평가손익 인식	3,373	-
차입금 유동성 대체	117,011	22,169