

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)분기연결재무제표	4
주석	12

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 40기 3분기
2016년 01월 01일 부터
2016년 09월 30일 까지

삼덕회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2016년 11월 10일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사와 그 종속기업의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2016년 9월 30일 현재의 분기연결재무상태표, 2016년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기연결손익계산서 및 분기연결포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표그리고 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 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 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

비교표시된 2015년 9월 30일로 종료되는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기연결손익계산서 및 분기연결포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표는 대주회계법인이 검토하였으며, 2015년 11월 6일자 검토보고서에는 동 연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았다고 표명되어 있습니다.

한편, 2015년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)도 대주회계법인이 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2016년 2월 25일의 감사보고서에서 적정의견이 표명되었습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2015년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

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

이 검토보고서는 검토보고서일 (2016년 11월 10일) 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 종속기업

제 40 기 3분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 09월 30일 까지

제 39 기 3분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 09월 30일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구, 김성채

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

분기연결재무상태표

제40(당)기 3분기 2016년 9월 30일 현재
제39(전기) 2015년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제40(당)기 3분기말		제39(전기)말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			3,385,106,604,883		3,242,979,113,038
유형자산	5,30	2,670,379,358,742		2,505,694,027,694	
투자부동산	6	5,600,221,127		5,601,396,833	
무형자산	7	18,959,598,389		16,150,523,923	
공동기업및관계기업투자주식	8	395,031,787,854		395,840,538,203	
매도가능금융자산	10,28,30	236,587,865,583		251,298,280,863	
파생상품자산	18,28	-		2,416,566,480	
장기대여금및기타채권	13,28,30,31	13,721,633,304		16,945,866,321	
이연법인세자산	26	25,844,404,893		30,213,021,506	
기타비유동자산	14	18,981,734,991		18,818,891,215	
Ⅱ. 유동자산			1,009,346,745,516		967,576,522,903
재고자산	4,12	411,188,548,595		394,695,332,877	
단기매매금융자산	9,28	361,600,000		-	
매도가능금융자산	10,28	-		600,000	
파생상품자산	18,28	328,377,892		5,924,383,203	
매출채권	13,28,31	441,684,371,988		435,348,394,174	
대여금및기타채권	13,28,30,31	54,764,080,096		40,853,459,431	
현금및현금성자산	28,30,32	54,777,261,004		47,292,206,726	
기타유동자산	14	17,195,474,867		15,337,531,608	
매각예정비유동자산	11,28	28,956,851,040		28,000,000,000	
당기법인세자산	26	90,180,034		124,614,884	
자산총계			4,394,453,350,399		4,210,555,635,941
자본					
Ⅰ. 지배기업소유주지분			1,637,292,996,469		1,556,481,719,280
자본금	1,15	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	15	266,470,314,062		267,823,855,047	
자본조정	15	(40,322,837,462)		(40,322,792,176)	
기타포괄손익누계액	15	14,850,428,651		15,802,276,028	
이익잉여금	15	1,228,839,206,218		1,145,722,495,381	
Ⅱ. 비지배지분			113,176,751,443		107,267,425,360
자본총계			1,750,469,747,912		1,663,749,144,640
부채					
Ⅰ. 비유동부채			876,013,810,291		1,005,548,523,029
장기미지급금및기타채무	19,28,31	50,000,000		50,000,000	
장기미지급비용	20	4,642,880,347		4,395,546,047	
차입금	17,28,30	741,323,322,098		882,264,646,947	
순확정급여부채	20	74,436,199,169		64,092,751,937	
이연법인세부채	26	50,298,121,450		49,318,659,312	
장기금융보증부채	28,31	106,437,307		544,808,630	

파생상품부채	18,28	1,656,113,436		1,073,188,204	
기타비유동부채	22	3,500,736,484		3,808,921,952	
II. 유동부채			1,767,969,792,196		1,541,257,968,272
매입채무	28,31	270,780,741,763		219,196,675,578	
미지급금및기타채무	19,28,31	214,043,585,055		261,432,200,419	
차입금	17,28,30	1,244,248,576,536		1,032,326,179,387	
파생상품부채	18,28	8,356,500,091		-	
미지급법인세	26	14,531,036,921		13,011,270,326	
총당부채	21	4,375,630,603		7,326,028,947	
기타유동부채	22	11,633,721,227		7,965,613,615	
부채총계			2,643,983,602,487		2,546,806,491,301
부채와자본총계			4,394,453,350,399		4,210,555,635,941

"별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다"

분기연결손익계산서

제40(당)기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제39(전기) 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제40(당)기 3분기		제39(전기) 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4,23,31	994,388,151,711	2,877,437,708,748	963,756,445,525	3,063,012,798,940
II. 매출원가	23,31	930,334,543,594	2,620,628,135,861	879,027,190,670	2,775,238,138,007
III. 매출총이익		64,053,608,117	256,809,572,887	84,729,254,855	287,774,660,933
판매비와관리비	23,31	40,590,162,561	121,636,656,572	39,704,345,834	123,403,811,401
IV. 영업이익		23,463,445,556	135,172,916,315	45,024,909,021	164,370,849,532
기타수익	24,28,31	22,817,454,126	67,030,791,778	26,464,311,239	59,373,647,013
기타비용	24,28,31	18,956,793,558	50,197,521,619	15,420,853,917	35,979,136,209
금융수익	25,28	23,710,712,510	39,571,787,034	23,186,311,062	39,256,716,344
금융비용	25,28	33,837,749,358	75,409,298,006	53,473,965,693	101,094,858,569
지분법손익	8	5,709,741,159	23,688,434,707	9,982,633,901	34,568,236,742
V. 법인세비용차감전순이익		22,906,810,435	139,857,110,209	35,763,345,613	160,495,454,853
법인세비용	26	4,459,679,927	35,111,196,633	8,952,873,059	38,792,388,792
VI. 분기순이익		18,447,130,508	104,745,913,576	26,810,472,554	121,703,066,061
지배기업소유주지분순이익		17,822,717,003	101,022,176,345	26,707,530,136	117,343,984,723
비지배지분순이익		624,413,505	3,723,737,231	102,942,418	4,359,081,338
VII. 주당이익					
보통주 기본및희석주당이익	27	637	3,617	956	4,202
우선주 기본및희석주당이익	27	650	3,654	968	4,240

"별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결포괄손익계산서

제40(당)기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제39(전기) 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제40(당)기 3분기		제39(전기) 3분기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 분기순이익(손실)		18,447,130,508	104,745,913,576	26,810,472,554	121,703,066,061
II. 기타포괄손익		10,764,170,181	590,807,904	(15,833,344,123)	(37,071,420,152)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		3,796,116,072	4,064,571,596	771,430,073	(8,080,085,701)
순확정급여채무의 재측정요소	20	3,796,116,072	4,064,571,596	771,430,073	(8,080,085,701)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		6,968,054,109	(3,473,763,692)	(16,604,774,196)	(28,991,334,451)
매도가능금융자산평가손익	10	12,294,840,197	3,907,576,643	(16,991,160,889)	(29,198,012,557)
해외사업환산손익		(2,875,176,433)	(3,701,930,201)	(799,495,599)	(1,380,017,401)
파생상품평가손익		176,726,136	(215,358,276)	(407,056,487)	(954,978,164)
(부의)지분법자본변동		(2,627,329,453)	(3,448,328,127)	1,589,543,125	2,563,913,987
지분법이익잉여금변동		(1,006,338)	(15,723,731)	3,395,654	(22,240,316)
III. 총포괄이익(손실)		29,211,300,689	105,336,721,480	10,977,128,431	84,631,645,909
지배기업소유주지분 총포괄이익(손실)		29,838,017,893	104,634,956,960	11,026,991,222	81,188,725,371
비지배지분 총포괄이익(손실)		(626,717,204)	701,764,520	(49,862,791)	3,442,920,538

"별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다"

분기연결자본변동표

제40(당)기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지
제39(전)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주석	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	비지배지분	총 계
2015.01.01 (전기초)		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	1,641,582,072,687
<총포괄손익>								
전분기순이익(손실)		-	-	-	-	117,343,984,723	4,359,081,338	121,703,066,061
매도가능금융자산평가손익	10	-	-	-	(29,159,975,480)	-	(38,037,077)	(29,198,012,557)
해외사업환산손익		-	-	-	119,629,006	-	(1,499,646,407)	(1,380,017,401)
파생상품평가손익	18	-	-	-	(954,978,164)	-	-	(954,978,164)
지분법자본변동		-	-	-	2,230,657,704	-	333,256,283	2,563,913,987
지분법이익잉여금변동		-	-	-	-	(22,240,316)	-	(22,240,316)
재측정요소	20	-	-	-	-	(8,368,352,102)	288,266,401	(8,080,085,701)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>								
종속회사 유상증자 참여		-	(14,121,630)	-	-	-	309,098,952	294,977,322
종속회사 신규취득		-	-	-	-	-	1,242,085	1,242,085
기타조정		-	-	(35,845,091)	-	-	(5,398,889)	(41,243,980)
연차배당		-	-	-	-	(41,999,147,800)	-	(41,999,147,800)
2015.09.30 (전기 3분기말)		167,455,885,000	265,185,283,313	(40,321,231,843)	36,680,175,603	1,169,519,308,375	85,950,125,775	1,684,469,546,223
2016.01.01 (당기초)		167,455,885,000	267,823,855,047	(40,322,792,176)	15,802,276,028	1,145,722,495,381	107,267,425,360	1,663,749,144,640
<총포괄손익>								
당분기순이익(손실)		-	-	-	-	101,022,176,345	3,723,737,231	104,745,913,576
매도가능금융자산평가손익	10	-	-	-	6,190,966,922	-	(2,283,390,279)	3,907,576,643
해외사업환산손익		-	-	-	(3,865,858,653)	-	163,928,452	(3,701,930,201)
파생상품평가손익	18	-	-	-	(215,358,276)	-	-	(215,358,276)
지분법자본변동		-	-	-	(3,061,597,370)	-	(386,730,757)	(3,448,328,127)
지분법이익잉여금변동		-	-	-	-	(15,723,731)	-	(15,723,731)
재측정요소	20	-	-	-	-	4,580,351,723	(515,780,127)	4,064,571,596
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>								
종속회사 주식의 추가취득		-	(1,348,836,509)	-	-	-	(3,900,635,369)	(5,249,471,878)
종속회사 신규취득		-	(4,677,921)	-	-	-	9,107,160,725	9,102,482,804
종속회사 주식의 처분		-	(26,555)	-	-	-	1,036,207	1,009,652
기타조정		-	-	(45,286)	-	-	-	(45,286)
연차배당	16	-	-	-	-	(22,470,093,500)	-	(22,470,093,500)
2016.09.30 (당기 3분기말)		167,455,885,000	266,470,314,062	(40,322,837,462)	14,850,428,651	1,228,839,206,218	113,176,751,443	1,750,469,747,912

"별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다"

분기연결현금흐름표

제40(당)기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지
제39(전)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제40(당)기 3분기		제39(전)기 3분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			231,684,661,659		347,929,584,045
영업에서 창출된 현금	32	291,952,790,995		419,936,812,508	
이자의 수취		822,196,552		5,556,504,015	
이자의 지급		(49,942,080,114)		(52,532,505,747)	
배당금의 수취		14,440,292,640		12,478,460,921	
법인세납부		(25,588,538,414)		(37,509,687,652)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(180,930,083,958)		(308,401,243,580)
단기금융상품의 취득		(15,000,000,000)		(5,000,000,000)	
단기금융상품의 처분		5,000,000,000		-	
장기금융상품의 취득		(2,624,986)		(5,000,000,000)	
장기금융상품의 처분		-		1,000,000	
단기대여금의 회수		-		6,000,000,000	
단기대여금의 대여		-		(6,000,000,000)	
장기대여금의 회수		238,859,547		9,275,032,235	
장기대여금의 대여		(567,688,660)		(783,605,000)	
유형자산의 취득		(211,576,786,639)		(308,240,731,238)	
유형자산의 처분		496,726,127		600,615,265	
무형자산의 취득		(1,132,214,807)		(1,641,031,696)	
무형자산의 처분		120,218,183		175,909,095	
종속기업투자의 취득		(1,880,000,000)		-	
단기매매금융자산의 취득		(251,852,750)		-	
매도가능금융자산의 취득		-		(1,000,000)	
매도가능금융자산의 처분		30,320,905,024		1,599,312,444	
매각예정비유동자산의 처분		2,798,882,859		-	
기타투자자산의 취득(처분)		(9,703,773)		442,018,490	
사업결합및연결범위변동으로 인한 현금증감		10,515,195,917		171,236,825	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(42,918,504,181)		(174,021,125,512)
비지배지분의 유상증자 참여		-		300,000,000	
단기차입금의 순차입(상환)		58,061,898,171		(22,177,151,665)	
사채의 발행		42,021,800,000		-	
장기차입금의 차입		67,940,000,000		250,399,872,536	
유동성장기부채의 상환		(177,732,881,997)		(357,909,813,786)	
장기차입금의 상환		(5,053,999,995)		(2,583,330,000)	
배당금의 지급		(22,470,093,500)		(41,998,014,670)	
연결자본거래로 인한 현금유출액		(5,686,274,460)		-	
연결자본거래로 인한 현금유입액		1,047,600		-	
종속기업신주발행비		-		(52,687,927)	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			(351,019,242)		779,989,357
V. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III + IV)			7,485,054,278		(133,712,795,690)

VI. 기초의 현금및현금성자산			47,292,206,726		213,642,876,739
VII. 기말의 현금및현금성자산			54,777,261,004		79,930,081,049

"별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다"

주석

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

회사명 : 금호석유화학주식회사와 그 종속기업

1. 연결실체의 개요

연결실체는 한국채택국제회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 의한 지배기업인 금호석유화학주식회사(이하 '지배기업' 또는 '당사'라 함)와 당사가 지배하고 있는 금호피앤비화학주식회사 등 11개 종속기업(이하 금호석유화학주식회사와 그 종속기업들을 일괄하여 '연결실체'라 함)으로 구성되어 있습니다.

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 24.61%를 소유하고 있으며, 나머지 지분은 기관투자자, 해외투자자 및 소액주주 등으로 넓게 분산되어 소유되고 있습니다.

1-2. 종속기업 현황

(단위 : 백만원)									
종속기업	금호피앤비화학(주)	금호페트로홀딩스 유한공사 외 2개사(*1)	금호개발상사(주)	금호알에이시(주) (*3)	금호티앤엘(주) (*4)	코리아에너지 발전소(주)	철도솔라(주) (*5)	㈜강원대학교 태양광(*6)	영광백수 풍력발전(주)(*7)
소재지	한국	중국	한국	한국	한국	한국	한국	한국	한국
업종	석유화학제품 제조 및 판매	해외투자 지주회사	무역 및 오피업 등	렌터카 운영	창고 및 운송관련 서비스업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업
결산일	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31
자본	468,787	59,111	33,283	(8,959)	56,507	8,198	771	5,449	17,051
매출액	650,646	3,511	23,953	-	34,879	2,542	391	242	3,207
당기순이익(손실)	23,066	(3,012)	1,008	-	3,273	474	48	(3)	(1,535)
투자주식수	지배지분	22,476,000주	1,200,000주	12,964,033주	12,835,317주	622,500주	139,800주	1,085,000주	2,040,000주
	비지배지분	6,266,400주	(*)2	-	675,543주	50,000주	400주	-	1,960,000주
	합계	28,742,400주		1,200,000주	12,964,033주	13,510,860주	672,500주	140,200주	1,085,000주
지배기업 지분율	78.20%	100.00%	78.20%	78.20%	95.00%	92.57%	92.3%	92.57%	51.00%

(*1) 당기 금호페트로홀딩스유한공사의 자본, 매출액 및 당기순이익은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속기업인 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

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

(*3) 당기중 청산 절차가 진행중입니다.

(*4) 당기중 금호티앤엘(주)의 비지배주주 지분 일부를 5,680백만원에 취득하여 지분율이 7.21% 증가하였습니다.

(*5) 당기중 지배회사의 종속회사인 코리아에너지발전소(주)가 보유한 철도솔라 주식 200주를 매각하여, 지분율이 0.15% 감소하였습니다.

(*6) 당기중 지배회사의 종속회사인 코리아에너지발전소(주)가 강원대학교태양광의 지분 100%를 1,880백만원에 취득한후 동 회사의 유상증자에 4,309백만원을 투자하였으며, 지배력 획득 시점 이후의 매출액 및 당기순이익(손실)을 기재하였습니다.

(*7) 당기중 영광백수풍력발전(주)의 지분 18.5%를 4,002백만원에 추가 취득함에 따라 종속기업으로 편입되었으며, 지배력 획득 시점 이후의 매출액 및 당기순이익(손실)을 기재하였습니다.

2. 재무제표 작성기준

2-1. 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 연차연결재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간연결재무제표입니다. 동 중간연결재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2015년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

2-2. 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간연결재무제표를 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 판

단은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

당분기 연결재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 전기 연결재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

3-1. 당분기에 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책의 변경내용은 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정

개정기준서는 중요성과 통합표시에 대한 내용을 명확하게 하며 재무제표에 중간합계를 추가로 표시하는 경우의 고려사항을 구체화하고, 주식공시순서 및 지분법적용 자산 관련 기타포괄손익 표시방법을 명확히 하는 것을 주요내용으로 하고 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(나) 기업회계기준서 제1016호 '유형자산' 개정

개정기준서는 자산의 사용을 포함하는 활동에서 창출되는 수익에 기초한 감가상각방법은 적절하지 않다는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(다) 기업회계기준서 제1038호 '무형자산' 개정

개정기준서는 무형자산이 수익의 측정치로 표현되거나 수익과 무형자산의 경제적효익 소비 간에 밀접한 상관관계가 있음을 제시할 수 있는 경우에 해당하는 제한된 상황이 아니라면 무형자산의 사용을 포함하는 활동에서 창출되는 수익에 기초한 상각방법은 반증할 수 없는 한 적절하지 않다는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(라) 기업회계기준서 제1110호, 1112호 및 1028호 '투자기업: 연결 예외 적용' 개정

개정기준서 제1110호 및 제1028호는 연결 예외 적용 조건 및 지분법 적용 면제 조건에 '지배기업 및 기업의 최상위 지배기업이나 중간 지배기업이 한국채택국제회계기준을 적용하여 작성한 공용 가능한 재무제표에 종속기업을 공정가치로 측정하여 당기손익에 반영한 경우'를 포함하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 그리고 개정기준서 제1112호는 모든 종속기업을 공정가치로 측정하고 당기손익에 반영하여 재무제표를 작성하는 투자기업은 투자기업과 관련된 공시사항을 표시하여야 하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(마) 기업회계기준서 제1111호 '공동약정' 개정

개정기준서는 기업이 기업회계기준서 제1103호 '사업결합'에서 정의된 사업에 해당하는 활동이 이루어지는 공동영업에 대한 지분을 취득할 때, 공동영업에 대한 자신의지분과 관련하여 인식하는 자산, 부채, 수익 및 비용에 따른 자신의 몫에 해당하는 부분에 대하여 이 기준서의 지침과 상충되지 않는 기업회계기준서 제1103호와 그 밖의기준서의 사업결합 회계에 대한 모든 원칙을 적용하고, 사업결합과 관련된 이러한 기준서에서 요구하는 정보를 공시하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유

의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(바) 한국채택국제회계기준 2012-2014 연차개선

기업회계기준서 제1105호 '매각예정비유동자산과 중단영업'과 관련하여 소유주에 대한 분배 계획의 변경에 대한 회계처리와 매각예정(소유주에 대한 분배예정)에서 소유주에 대한 분배 예정(매각예정)으로 자산(또는 처분자산집단)을 직접 재분류하는 경우의 회계처리를 추가하는 개정내용을 포함하여 기업회계기준서 제1107호 '금융상품:공시', 기업회계기준서 제1019호 '종업원급여' 및 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 대한 일부 개정내용이 있습니다. 연결실체는 상기 개정 내용이 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

3-2. 분기말 현재 제정 · 공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준의 내역은 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품' 제정

기업회계기준서 제1109호 '금융상품'은 기업회계기준서 제1039호 '금융상품:인식과측정'을 대체합니다. 이 기준서는 금융자산이 속하는 사업모형과 계약상 현금흐름특성에 기초하여 금융자산을 분류하고, 금융상품의 손상을 기대신용손실로 인식하며, 위험회피회계에 적격할 위험회피대상항목과 위험회피수단을 확대하는 등을 주요 내용으로 하고 있습니다. 동 제정 내용은 2018년 1월 1일 이후 개시되는 회계기간부터 적용될 예정이며 조기적용이 허용됩니다. 연결실체는 상기 제정 기준서의 영향을 검토 중에 있습니다.

(나) 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익' 제정

기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'은 기업회계기준서 제1011호 '건설계약', 제1018호 '수익', 기업회계기준해석서 제2113호 '고객충성제도', 제2115호 '부동산 건설약정', 제2118호 '고객으로부터의 자산이전', 제2031호 '수익:광고용역의 교환거래'를 대체합니다. 이 기준서에 따르면 기업이 고객에게 약속한 재화나 용역의 이전을 적절히 나타내도록 수익을 인식해야 하며, 이를 위해 5단계 분석을 거쳐 해당 재화나 용역의 대가로 받을 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 금액으로 수익을 인식하도록 하고 있습니다. 동 제정 내용은 2018년 1월 1일 이후 개시되는 회계기간부터 적용될 예정이며 조기적용이 허용됩니다. 연결실체는 상기 제정 기준서의 영향을 검토 중에 있습니다.

4. 영업부문

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

구분	(단위 : 백만원)									
	합성고무·합성수지		기초유기화합물		기타		연결조정		합계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
총매출액	2,270,095	2,445,515	650,646	669,157	68,805	54,343	(112,109)	(106,002)	2,877,438	3,063,013
내부매출액	(70,991)	(61,370)	(13,576)	(20,907)	(27,542)	(23,725)	112,109	106,002	-	-
순매출액	2,199,104	2,384,145	637,070	648,250	41,263	30,618	-	-	2,877,438	3,063,013
법인세차감전 부문수익	93,588	100,290	28,724	27,826	2,628	(1,980)	14,917	34,359	139,857	160,495
재고자산	297,189	391,435	114,224	69,144	2,335	2,400	(2,559)	(1,312)	411,189	461,667
보고부문 자산총액	3,180,612	3,276,300	891,259	863,354	473,819	383,855	(151,237)	(155,504)	4,394,453	4,368,005
보고부문 부채총액	1,906,376	2,048,135	422,472	396,610	296,559	304,031	18,577	(65,241)	2,643,984	2,683,535

4-2. 연결실체의 당분기 및 전분기의 지역부문별 매출현황은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)									
	당분기					전분기				
	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계
국내	822,324	388,200	68,348	(112,109)	1,166,764	882,229	437,780	49,989	(106,002)	1,263,996
미주	178,158	36,207	-	-	214,365	229,745	40,075	-	-	269,820
유럽	157,349	40,191	-	-	197,540	153,064	35,037	-	-	188,101
아시아	1,054,639	161,591	457	-	1,216,687	1,112,088	127,105	4,354	-	1,243,547
기타	57,625	24,457	-	-	82,082	68,389	29,160	-	-	97,549
합계	2,270,095	650,646	68,805	(112,109)	2,877,438	2,445,515	669,157	54,343	(106,002)	3,063,013

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(환율변동 등)(*3)	기말
토지	550,819	-	-	-	-	-	-	550,819
건물	188,155	3	(1,059)	47,329	(5,806)	-	151	228,773
건축물	271,892	-	(134)	86,291	(9,859)	-	-	348,191
기계장치	770,763	67	(350)	652,203	(128,122)	(557)	103,909	1,397,913
차량운반구	876	56	-	-	(227)	-	-	705
공구와기구	10,351	-	(1)	1,338	(3,801)	-	-	7,887
비품	3,392	45	(5)	323	(972)	-	-	2,783
건설중인자산	709,445	203,868	-	(789,218)	-	-	9,213	133,308
합 계	2,505,694	204,039	(1,549)	(1,734)	(148,787)	(557)	113,273	2,670,379

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 6,288백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기중 유형자산 1,549백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 91백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 1,140백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

(*3) 당분기 중 영광백수풍력발전주 및 ㈜강원학교태양광이 연결중속회사로 편입됨에 따른 증가분이 포함되어 있습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)							
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타(환율변동 등)(*3)	기말
토지	550,809	-	(54)	64	-	-	-	550,819
건물	185,948	-	(165)	9,445	(7,126)	-	53	188,155
건축물	225,823	-	(19)	56,741	(10,652)	-	-	271,892
기계장치	864,608	38	(667)	52,053	(148,589)	-	3,320	770,763
차량운반구	1,093	37	(6)	108	(356)	-	-	876
공구와기구	13,704	5	-	2,303	(5,661)	-	-	10,351
비품	4,444	40	(13)	316	(1,395)	-	-	3,392
건설중인자산	414,552	416,797	-	(121,727)	-	(177)	-	709,445
합 계	2,260,981	416,917	(924)	(697)	(173,779)	(177)	3,373	2,505,694

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 17,222백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 924백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 694백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 777백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

(*3) 전기중 철도솔라썬가 연결중속회사로 편입됨에 따른 증가분이 포함되어 있습니다.

6. 투자부동산

당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)		
	기 초	상 각	기 말
구 분			
토지	5,556	-	5,556
건물	45	(1)	44
합계	5,601	(1)	5,600

<전기>	(단위 : 백만원)		
	기 초	상 각	기 말
구 분			
토지	5,556	-	5,556
건물	47	(2)	45
합계	5,603	(2)	5,601

7. 무형자산

7-1. 당분기 및 전기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
	기 초	취 득	처 분	상 각	손 상 차 손	대 체 (*1)	기 말
구 분							
산업재산권	1,700	565	-	(234)	(30)	-	2,001
개발비	4,537	567	-	(1,133)	-	1,734	5,705
기타의무형자산	9,604	-	(120)	(1,032)	-	-	8,452
영업권	310	2,491	-	-	-	-	2,801
합 계	16,151	3,623	(120)	(2,399)	(30)	1,734	18,959

(*1) 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)						
	기 초	취 득	처 분	상 각	손 상 차 손	대 체 (*1)	기 말
구 분							
산업재산권	1,710	269	-	(279)	-	-	1,700
개발비	3,652	1,390	-	(1,105)	(97)	697	4,537
기타의무형자산	10,541	115	(240)	(774)	(38)	-	9,604
영업권	310	-	-	-	-	-	310
합 계	16,212	1,774	(240)	(2,158)	(135)	697	16,151

(*1) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

7-2. 당분기 및 전분기 중 연결실체가 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각

각 27,173백만원과 25,672백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

8. 공동기업 및 관계기업투자

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

회사명	소재지	주요 영업활동	(단위 : 백만원)			
			당분기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	114,194	50.00%	100,901
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	168,133	50.00%	166,578
여수페트로(주)	국내	시설물관리업	42.40%	482	42.40%	430
영광백수풍력발전(주)	국내	전기관련제품 및 기타발전업	-	-	32.50%	7,020
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	33,379	50.00%	31,198
남경금포금호화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	46,894	50.00%	51,320
일조금호금마화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	10,880	50.00%	13,509
강소금호양농화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	21,070	50.00%	24,885
공동기업 및 관계기업투자 합계				395,032		395,841

8-2. 당분기 및 전기 중 공동기업 및 관계기업투자의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)							
	구분	기초	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	대체증(감)	기타증감	기말
금호미쓰이화학(주)	100,901	13,293	-	-	-	-	-	114,194
금호폴리켐(주)	166,578	3,724	(2,150)	-	-	(19)	-	168,133
여수페트로(주)	430	52	-	-	-	-	-	482
영광백수풍력발전(주)(*1)	7,020	217	-	-	(7,237)	-	-	-
상해금호일려소료유한공사	31,198	8,600	(3,766)	(2,653)	-	-	-	33,379
남경금포금호화학유한공사	51,320	1,489	(1,773)	-	-	(4,142)	-	46,894
일조금호금마화학유한공사	13,509	(1,645)	-	-	-	(984)	-	10,880
강소금호양농화학유한공사	24,885	(2,042)	-	(1,773)	-	-	-	21,070
합계	395,841	23,688	(7,689)	(4,426)	(7,237)	(5,145)	-	395,032

(*1) 당분기중 영광백수풍력발전(주)의 지분을 4,002백만원에 추가 취득하여 지배력을 획득하게 됨에 따라 관계기업투자주식에서 종속기업으로 재분류 하였습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)							
	구분	기초	취득	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	기타증감	기말
금호미쓰이화학(주)	91,138	-	13,476	(3,500)	201	(413)	-	100,901
금호폴리켐(주)	153,831	-	13,292	-	-	(545)	-	166,578
여수페트로(주)	407	-	23	-	-	-	-	430

영광백수풍력발전주(*1)	-	7,020	-	-	-	-	7,020
상해금호일려소료유한공사	23,920	-	8,886	(1,788)	180	-	31,198
남경금포금호화공유한공사	48,165	-	6,305	(3,590)	-	440	51,320
일조금호금마화학유한공사	13,276	-	107	-	-	125	13,509
강소금호양농화공유한공사	23,606	-	1,074	-	205	-	24,885
합계	354,343	7,020	43,163	(8,878)	586	(393)	395,841

(*1) 전기중 영광백수풍력발전주의 지분을 7,020백만원에 취득하여 유의적인 영향력을 행사할 수 있게 됨에 따라 관계기업투자주식으로 계상하였습니다.

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

회사명	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
금호미쓰이화학주	81	100
금호폴리캠주	690	1,311
상해금호일려소료유한공사	-	353
합계	771	1,764

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
여수페트로주	7	7
영광백수풍력발전주	-	1,197
합계	1,325	2,522

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

구분	(단위 : 백만원)				
	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
금호미쓰이화학㈜(*)	415,340	188,764	226,576	389,855	26,548
금호폴리켄㈜(*)	495,555	161,908	333,647	291,912	6,207
여수페트로㈜	1,661	540	1,121	893	123
상해금호일려소료유한공사	137,503	70,744	66,759	158,466	16,493
남경금포금호화공유한공사	175,044	81,260	93,784	139,010	2,976
일조금호금마화학유한공사	60,934	39,175	21,759	57,136	(3,290)
강소금호양농화공유한공사	110,439	70,938	39,501	141,238	(4,083)

(*) 동 재무제표는 개별재무제표로, 연결재무제표 작성시에는 지배기업과의 회계정책의 일치를 위해서 토지를 재평가하였습니다.

9. 단기매매금융자산

당분기말 및 전기말 현재 단기매매금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
지분증권	<상장주식-시가>				
	금호타이어㈜	252	362	362	-
합 계		252	362	362	-

10. 매도가능금융자산

10-1. 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
	켄크로스	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
	금호사옥(주)	5,640	-	6,504	6,504
	Kumho Holdings(H.K)	9,305	-	3,536	3,536
	소 계	23,935	-	17,814	17,814
	<비상장주식-평가기법 사용>				
	콜럼비안케미컬즈코리아	11,446	34,822	34,822	34,822
	KDB Consus Value PEF	61,848	-	-	-
	KDB생명보험(주)	9,692	2,822	2,822	2,822
	소 계	82,986	37,644	37,644	37,644
	<상장주식-시가>				
	아시아나항공(주)	105,595	118,786	118,786	113,867
	(주)대우건설	123,156	61,193	61,193	53,881
	CJ대한통운(주)	804	1,013	1,013	27,955
	소 계	229,555	180,992	180,992	195,703
수익증권	유가증권신탁수익권증서	383	-	137	137
합 계		336,859	-	236,587	251,298

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

당분기 중 매도가능금융자산의 평가와 관련하여 매도가능금융자산평가손익(기타포괄손익) 13,914백만원(법인세효과 차감전)을 계상하였습니다.

10-2. 당분기말 및 전기말 현재 유동매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액

수익증권	국민주택채권	-	-	-	1
합계		-	-	-	1

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

11. 매각예정비유동자산

당분기말 현재 연결실체는 매각예정비유동자산으로 분류된 매도가능금융자산에 대하여 유가증권시장내에서 매각을 추진하고 있으며, 2016년 12월 30일까지 매각을 완료할 예정입니다.

11-1. 당분기말 및 전기말 현재 매각예정비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산	28,957	28,000

11-2. 당분기말 및 전기말 현재 매각예정으로 분류한 기타자본항목(법인세효과 차감전)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손실	3,324	7,450

당분기 중 상기 매각예정비유동자산의 처분으로 인식한 처분손실은 371백만원으로 기타비용에 계상되어 있습니다.

12. 재고자산

12-1. 당분기말 및 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
제품	206,317	188,986
재고자산평가손실총당금(제품)	(2,743)	(4,651)
반제품	52,522	42,359
상품	2,344	4,622
재고자산평가손실총당금(상품)	(11)	(26)
부산물	4,992	5,194
원재료	104,269	99,203
저장품	17,561	17,024

미착품	25,938	41,984
합계	411,189	394,695

12-2. 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가환입 (손실)은 다음과 같습니다

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
재고자산평가환입(손실)	(388)	1,922	(5,537)	(2,933)

13. 매출채권과 대여금 및 기타채권

13-1. 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	79,112	(65,390)	13,722	81,281	(64,335)	16,946
유동:						
대여금 및 기타채권	74,361	(19,597)	54,764	61,026	(20,172)	40,853
매출채권	453,952	(12,268)	441,684	447,949	(12,601)	435,348
유동 소계	528,313	(31,865)	496,448	508,975	(32,773)	476,202
합계	607,425	(97,255)	510,170	590,256	(97,108)	493,148

13-2. 당분기말과 전기말 현재 대여금 및 기타채권은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	1,032	5,041
장기대여금	65,390	64,335
대손충당금(장기대여금)	(65,390)	(64,335)
종업원장기대여금	2,068	1,826
보증금	10,622	10,079
비유동소계	13,722	16,946
유동:		
단기금융상품	17,500	2,500
단기대여금	12,772	13,502
대손충당금(단기대여금)	(10,524)	(11,251)
미수금	43,259	44,216
대손충당금(미수금)	(8,509)	(8,358)
미수수익	830	807
대손충당금(미수수익)	(563)	(563)
유동소계	54,764	40,853
합계	68,486	57,799

14. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기선급비용/토지사용권	18,196	17,980
기타의투자자산	786	838
비유동소계	18,982	18,818
유동:		
선급제세(부가세)	2,666	1,172
선급금등	2,864	7,810
선급비용	11,665	6,356
유동소계	17,195	15,338
합계	36,177	34,156

15. 자본금과 잉여금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(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

15-2. 당분기말과 전기말 보통주의 유통주식수는 다음과 같습니다.

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

15-3. 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
주식발행초과금	276,206	276,206
연결자본잉여금	(9,735)	(8,382)
합계	266,470	267,824

15-4. 자본조정

당분기말 현재 자본조정은 지배기업의 자기주식 40,066백만원(5,592,528주)과 종속회사 유상증자시 발행한 주식할인발행차금 256백만원이며, 당분기말 현재 지배기업의 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

15-5. 당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액(법인세효과차감후)의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	20,793	14,602
해외사업환산손익	(2,227)	1,639
현금흐름위험회피 파생상품평가손실	(1,266)	(1,051)

(부의)지분법자본변동	(2,449)	612
합계	14,850	15,802

15-6. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	24,160	21,910
임의적립금	745,827	706,827
미처분이익잉여금	458,853	416,986
합계	1,228,839	1,145,722

(*) 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.

16. 배당금

지배기업은 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.

17. 차입금

17-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
사채	201,926	355,160
사채할인발행차금	(183)	(716)
장기차입금(원화)	523,296	510,753
장기차입금(외화)	16,284	17,068
비유동 소계	741,323	882,265
유동:		
단기차입금	743,862	696,933
단기사채	10,000	-
사채할인발행차금	(7)	-
유동성원화사채	182,889	120,000

사채할인발행차금	(197)	(70)
유동성원화차입금	307,702	212,429
유동성외화차입금	-	3,034
유동 소계	1,244,249	1,032,326
합 계	1,985,572	1,914,591

상기 차입금과 관련하여 연결실체의 토지 및 건물, 유가증권 등이 담보로 제공되어 있습니다.(주석 30-2 참조)

17-2. 상기 차입금의 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
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%	32,889 (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
제147회 사모사채	"	2016.09.26	2019.09.26	3M LIBOR + 1.1%	21,926 (US\$20,000)	-
제22-2회 공모사채	시설자금	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
제23-2회 공모사채	"	2013.05.24	2018.05.24	3.71	30,000	30,000
제24-2회 사모사채	운영자금	2016.03.16	2018.03.16	3.30	10,000	-
합 계				사채액면가액	384,815	475,160
				사채할인발행차금	(380)	(786)
(-)유동성대체				사채액면가액	182,889	120,000
				사채할인발행차금	(197)	(70)
비유동				사채액면가액	201,926	355,160
				사채할인발행차금	(183)	(716)

<원화장기차입금>		(단위 : 백만원)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
한국산업은행	1.5~5.8	150,395	153,140	만기상환 및 분할상환
우리은행		127,950	112,141	만기상환 및 분할상환
국민은행		129,600	129,600	만기상환
NH농협은행		42,300	60,400	만기상환
신한은행		100,420	62,700	만기상환 및 분할상환
KEB하나은행		20,000	27,500	분할상환

한국산업은행 등		113,100	113,100	분할상환
현대해상 등		82,633	-	분할상환
광주은행		14,200	14,200	만기상환
부산은행		15,500	15,500	만기상환
수협은행		25,200	25,200	만기상환
대구은행		9,700	9,700	만기상환
합 계		830,998	723,181	
(-)유동성대체		307,702	212,429	
비유동		523,296	510,753	

<외화장기차입금>		(단위 : 백만원, 천USD, 천CNY)			
차입처	이자율(%)	통화	당분기말	전기말	상환방법
한국석유공사(*)	-	원화환산	7,430	7,430	분할상환
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,301)	
KEB하나은행 심양	4.51	원화환산	8,854	12,672	만기상환
		외화	(CNY 54,000)	(CNY 71,000)	
합계		원화환산	16,284	20,102	
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,301)	
		외화	(CNY 54,000)	(CNY 71,000)	
(-)유동성대체		원화환산	-	3,034	
		외화	-	(CNY 17,000)	
비유동		원화환산	16,284	17,068	
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,301)	
		외화	(CNY 54,000)	(CNY 54,000)	

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

<단기차입금과 단기사채>		(단위 : 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	2.94~3.26	341,400	367,400
	NH농협은행 등	일반대출	2.59~3.48	52,000	35,000
외화단기차입금	한국산업은행 등	USANCE	0.90~1.15	123,557	60,744
	우리은행 등	USANCE	0.95~1.35	4,503	21,241
	국민은행 등	수출채권할인	-	83,415	91,498
	우리은행 등	수출채권할인	-	15,611	6,194
	한국수출입은행	일반대출	2.49	120,593	114,856
	기업은행 심양	일반대출	3.85	2,783	-
단기차입금 합계				743,862	696,933
단기사채 :					
원화단기사채	제24-1회 사모사채		3.00	10,000	-
	단기사채 할인발행차금			(7)	-
단기사채 합계				9,993	-

18. 파생금융상품

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

18-1. 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 110,000	1,172.45	2017-06-16	3

18-2. 당분기말 현재 연결실체는 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	제145회 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
통화스왑	제147회 사모사 채 USD 20,000	3M LIBOR + 1.1%	신한은행	'16.09.26	'19.09.26	USD 20,000 만기수취 KRW 22,042 만기지급	3M LIBOR + 1.10% 수취 고정금리 2.01% 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

18-3. 당분기 및 전분기의 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	환율변동위험 헤지	-	8,356	13,458	-	당기손익
공정가액위험회피	변동금리외화사채의 환율변동위험 헤지	-	2,387	2,859	-	당기손익
현금흐름위험회피	변동금리외화사채의 이자율변동위험 헤지	57	-	108	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
현금흐름위험회피	변동금리장기차입금의 이자율변동위험 헤지	-	341	-	1,368	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		57	11,084	16,425	1,368	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 328 백만원, 파생상품부채 10,013 백만원을 인식하고 있습니다.

19. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	50	50
비유동 소계	50	50
유동:		
미지급금	156,782	221,791
예수금	12,322	7,310
미지급비용	44,909	32,300
예수보증금	23	23
미지급배당금	8	8
유동 소계	214,044	261,432
합계	214,094	261,482

20. 종업원급여

20-1. 확정급여부채

20-1-1. 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 확정급여부채와 관련하여 연결재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	178,950	169,245
사외적립자산의 공정가치	(104,514)	(105,152)
재무상태표상 부채	74,436	64,093

20-1-2. 당분기 및 전기 중 확정급여채무의 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	169,245	138,700
당기근무원가	14,085	16,858
이자비용	3,079	4,241
재측정요소	(5,507)	17,485
급여지급액	(2,480)	(8,677)
타사전입	529	638
기말금액	178,950	169,245

20-1-3. 당분기 및 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	105,152	96,061
사외적립자산의 이자수익	1,841	2,602
재측정요소	(380)	(872)
기여금납부액	2,184	14,000
급여지급액	(4,812)	(7,012)
타사전입액	529	373
기말금액	104,514	105,152

20-1-4. 당분기말 및 전기말 현재 사외적립자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
국민연금전환금	587	608

퇴직연금운용자산	103,927	104,544
합 계	104,514	105,152

20-2. 기타 종업원급여 부채

20-2-1. 당분기말 및 전기말 현재 기타 종업원급여부채와 관련하여 연결재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	4,642	4,396

20-2-2. 당분기 및 전기 중 장기근속휴가와 관련된 장기미지급비용의 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전 기
기초금액	4,396	4,337
당기근무원가	347	477
이자비용	72	120
재측정요소	195	32
급여지급액	(368)	(570)
기말금액	4,642	4,396

20-3. 당분기 및 전분기 중 위 종업원급여부채와 관련하여 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	확정급여부채		장기미지급비용		확정급여부채		장기미지급비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	4,792	14,085	123	347	4,333	12,507	120	355
이자비용	914	3,079	22	72	1,166	3,185	32	91
사외적립자산의 이자수익	(528)	(1,841)	-	-	(677)	(2,002)	-	-
재측정요소	-	-	(44)	195	-	-	78	283
합계	5,178	15,323	101	614	4,822	13,690	230	729

20-4. 당분기 및 전분기 중 확정급여부채와 관련된 재측정요소로 기타포괄손익에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 재측정요소	5,507	(10,131)
사외적립자산에서 발생한 재측정요소	(380)	(394)
순액	5,127	(10,525)
법인세효과	(1,062)	2,445
법인세효과 차감후	4,065	(8,080)

20-5. 당분기 및 전기 중 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기		전기	
	최소	최대	최소	최대
할인율	1.85%	2.14%	2.54%	2.78%
미래임금상승률	4.74%	6.42%	4.82%	6.40%

21. 총당부채

당분기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
유동 :		
지급보증손실총당부채	-	6,034
온실가스배출총당부채(*)	4,052	1,292
이연수익	324	-
총당부채 합계	4,376	7,326

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

22. 기타부채

22-1. 당분기말 및 전기말 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동 :		
정부보조금	3,483	3,791
복구총당부채	18	18
비유동 소계	3,501	3,809
유동 :		
예수제세 등	3,313	3,908
선수금	7,190	3,389
선수수익	360	44
품질보증총당부채	771	624
유동 소계	11,634	7,965
기타부채 합계	15,135	11,774

23. 영업이익

23-1. 매출액

당분기 및 전분기중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	1월	2월	1월	2월

	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	945,055	2,738,752	920,815	2,924,785
상품매출액	34,655	93,114	29,865	101,711
기타매출액	14,678	45,572	13,076	36,517
합계	994,388	2,877,438	963,756	3,063,013

23-2. 매출원가

당분기 및 전분기중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출원가	890,050	2,505,564	841,807	2,654,229
상품매출원가	31,579	83,317	26,667	92,450
기타매출원가	8,705	31,747	10,553	28,559
합계	930,334	2,620,628	879,027	2,775,238

23-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	9,999	29,213	9,267	29,845
퇴직급여	1,946	5,688	1,740	5,072
복리후생비	2,452	7,736	2,205	6,877
여비교통비	727	2,169	587	1,898
통신비	368	977	271	775
세금과공과	648	1,868	336	1,475
지급임차료	1,821	5,507	2,588	8,090
감가상각비	184	659	236	708
수선비	12	62	677	714
보험료	279	883	192	667
접대비	501	1,386	443	1,354
광고선전비	575	2,069	608	2,066
건본비	113	355	185	558
용역비	472	2,455	467	2,310
지급수수료	2,896	8,853	3,834	11,304
판매수수료	2,219	6,744	2,427	7,486
운반비	4,044	11,822	4,064	12,335

대손상각비	(27)	(62)	(496)	(643)
경상연구개발비	9,242	27,173	8,431	25,672
무형자산상각비	932	1,622	324	932
차량비	532	1,575	538	1,557
교육훈련비	238	1,048	315	1,045
품질보증비	154	1,077	244	645
기타	263	758	221	661
합계	40,590	121,637	39,704	123,403

23-4. 당분기 및 전분기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	(8,883)	(16,493)	(60,977)	67,667
원재료 및 소모품 사용 등	718,163	2,027,128	741,662	2,138,860
감가상각 및 무형자산상각	57,351	151,186	43,732	132,626
인건비	37,428	110,919	35,067	109,802
운반비	27,601	79,780	26,985	91,360
기타비용	139,264	389,745	132,262	358,327
합계(*)	970,924	2,742,264	918,731	2,898,642

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

24. 기타수익과 기타비용

24-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	-	6,762	-	5,398
외환차익	9,141	31,025	19,167	33,437
외화환산이익	-	1,627	-	4,490
금융보증수수료수익	150	562	161	615
단기매매금융자산평가이익	56	110	-	-
매도가능금융자산처분이익	7,502	16,806	-	859
유형자산처분이익	91	91	6	478
무형자산처분이익	-	2	2	6
대손충당금환입	4,499	5,188	5,585	3,895
잡이익	1,378	4,858	1,495	10,148
부의영업권환입	-	-	48	48
합계	22,817	67,030	26,464	59,374

24-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융보증비용	150	562	161	615
외환차손	15,486	37,197	10,968	25,799
외화환산손실	994	4,103	1,242	1,819
매각예정비유동자산처분손실	347	371	-	-
매출채권처분손실	350	1,053	253	740
유형자산처분손실	66	1,140	40	460
무형자산처분손실	-	2	-	42
유형자산손상차손	-	557	3	177
무형자산손상차손	30	30	97	97
기부금	1,116	2,310	1,109	1,434
기타영업외비용	215	454	1,412	4,435
지급보증손실	34	34	-	-
잡손실	169	2,384	135	361
합계	18,957	50,197	15,420	35,979

25. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
<금융수익>				
이자수익	577	1,417	1,624	3,548
외환차익	11,637	24,473	4,274	12,907
외화환산이익	11,496	13,625	3,906	6,276
파생상품거래이익	-	57	-	208
파생상품평가이익	-	-	13,382	16,317
합계	23,710	39,572	23,186	39,256
<금융비용>				
이자비용	16,863	44,134	12,594	40,146
외환차손	4,058	13,900	25,655	34,812
외화환산손실	2,930	6,249	15,224	26,137
파생상품거래손실	-	382	-	-
파생상품평가손실	9,986	10,744	-	-
합계	33,837	75,409	53,473	101,095

26. 법인세비용

26-1. 당분기 및 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
A. 당기법인세부담액	1,045	27,078	7,865	30,331
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	5,675	5,348	(3,389)	(2,919)
C. 총법인세효과(C=A+B)	6,720	32,426	4,476	27,412
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(2,261)	2,685	4,476	11,380
E. 법인세비용(E=C+D)	4,459	35,111	8,952	38,792

26-2. 법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세비용을 조정하여 산출하였습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 25.11%(전분기 : 24.17%)입니다.

27. 주당손익

27-1. 기본주당손익

당분기와 전분기의 기본주당손익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순이익	17,822,717,003	101,022,176,345	26,707,530,136	117,343,984,723
분기순이익 중 보통주 해당분	15,857,501,530	89,972,913,713	23,779,432,621	104,525,863,709
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	637	3,617	956	4,202

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순이익	17,822,717,003	101,022,176,345	26,707,530,136	117,343,984,723
분기순이익 중 우선주 해당분	1,965,215,473	11,049,262,632	2,928,097,515	12,818,121,014
가중평균유통우선주식수	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	650	3,654	968	4,240

(*) 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

<당분기>	(단위 : 주)			
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2016.1.1	30,467,691	274 / 274	30,467,691
자기주식	2016.1.1	(5,592,528)	274 / 274	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

<전분기>	(단위 : 주)			
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2015.1.1	30,467,691	273 / 273	30,467,691
자기주식	2015.1.1	(5,592,528)	273 / 273	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

27-2. 지배회사는 당분기말 및 전분기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당순이익은 기본주당순이익과 동일합니다.

28. 금융상품의 범주별 구분

28-1. 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>		(단위 : 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	단기매매 금융자산	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
단기매매금융자산	-	362	-	-	-	362
매도가능금융자산	-	-	236,587	-	-	236,587
매각예정비유동자산	-	-	28,957	-	-	28,957
대여금 및 기타채권	68,486	-	-	-	-	68,486
파생상품자산	-	-	-	-	328	328
매출채권	441,684	-	-	-	-	441,684
현금및현금성자산	54,777	-	-	-	-	54,777
미지급금 및 기타채무	-	-	-	(214,094)	-	(214,094)
차입금	-	-	-	(1,985,572)	-	(1,985,572)
금융보증부채	-	-	-	(106)	-	(106)
매입채무	-	-	-	(270,781)	-	(270,781)
파생상품부채	-	-	-	-	(10,013)	(10,013)
합계	564,947	362	265,545	(2,470,553)	(9,685)	(1,649,384)

<전기말>		(단위 : 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계	
매도가능금융자산	-	251,299	-	-	251,299	
매각예정비유동자산	-	28,000	-	-	28,000	
대여금 및 기타채권	57,799	-	-	-	57,799	
파생상품자산	-	-	-	8,341	8,341	
매출채권	435,348	-	-	-	435,348	
현금및현금성자산	47,292	-	-	-	47,292	
미지급금 및 기타채무	-	-	(261,482)	-	(261,482)	
차입금	-	-	(1,914,591)	-	(1,914,591)	
금융보증부채	-	-	(545)	-	(545)	
매입채무	-	-	(219,197)	-	(219,197)	
파생상품부채	-	-	-	(1,073)	(1,073)	
합계	540,439	279,299	(2,395,815)	7,268	(1,568,809)	

28-2. 당분기와 전분기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

<당분기>		(단위 : 백만원)										
구분	대여금 및 수취채권		단기매매금융자산		매도가능금융자산		위험회피회계 파생상품		상각후원가로 측정하는 금융부채		합계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	577	1,417	-	-	-	-	-	-	-	-	577	1,417
이자비용	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,863)	(44,134)	(16,863)	(44,134)

배당금수익	-	-	-	-	-	6,762	-	-	-	-	-	6,762
파생상품거래이익	-	-	-	-	-	-	-	57	-	-	-	57
파생상품거래손실	-	-	-	-	-	-	-	(382)	-	-	-	(382)
처분손익	(350)	(1,053)	-	-	7,155	16,436	-	-	-	-	6,805	15,383
외화환산손익	(7,074)	(9,246)	-	-	-	-	-	-	14,646	14,145	7,572	4,899
외환차손익	(14,902)	(15,273)	-	-	-	-	-	-	16,137	19,674	1,235	4,401
대손상각비	27	62	-	-	-	-	-	-	-	-	27	62
대손충당금환입	4,499	5,188	-	-	-	-	-	-	-	-	4,499	5,188
평가손익(손익인식)	-	-	56	110	-	-	(9,986)	(10,744)	-	-	(9,930)	(10,634)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	-	-	12,295	3,908	177	(215)	-	-	12,472	3,693

<전분기>		(단위: 백만원)									
		대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		위험회피회계 파생상품		상각후 원가로 측정하는금융부채		합계	
		3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	1,624	3,548	-	-	-	-	-	-	1,624	3,548	
이자비용	-	-	-	-	-	-	(12,594)	(40,146)	(12,594)	(40,146)	
배당금수익	-	-	-	5,398	-	-	-	-	-	5,398	
파생상품거래이익	-	-	-	-	-	208	-	-	-	208	
처분손익	(253)	(740)	-	859	-	-	-	-	(253)	119	
외화환산손익	3,039	10,205	-	-	-	-	(15,599)	(27,394)	(12,560)	(17,189)	
외환차손익	19,261	19,474	-	-	-	-	(32,443)	(33,741)	(13,182)	(14,267)	
대손상각비	496	643	-	-	-	-	-	-	496	643	
대손충당금환입	5,585	3,895	-	-	-	-	-	-	5,585	3,895	
평가손익(손익인식)	-	-	-	-	13,382	16,317	-	-	13,382	16,317	
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(16,991)	(29,198)	(407)	(955)	-	-	(17,398)	(30,153)	

28-3. 금융위험관리

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

28-4. 공정가치

28-4-1. 공정가치와 장부금액

당 분기말 연결실체의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
단기매매금융자산	362	362	-	-
매도가능금융자산	218,636	218,636	233,347	233,347
매각예정비유동자산	28,957	28,957	28,000	28,000
파생상품자산	328	328	8,341	8,341
합 계	248,283	248,283	269,688	269,688
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	68,486	-	57,799	-
매출채권(*1)	441,684	-	435,348	-
현금및현금성자산(*1)	54,777	-	47,292	-
매도가능금융자산(*2)	17,952	-	17,952	-
합 계	582,899	-	558,391	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채	10,013	10,013	1,073	1,073
합 계	10,013	10,013	1,073	1,073
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	214,094	-	261,482	-
차입금	1,985,572	1,985,794	1,914,591	1,915,963
금융보증부채(*1)	106	-	545	-
매입채무(*1)	270,781	-	219,197	-
합 계	2,470,553	-	2,395,815	-

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

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

28-4-2. 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)		
구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
자산:				
단기매매금융자산	362	-	-	362
매도가능금융자산	180,992	-	37,644	218,636
매각예정비유동자산	28,957	-	-	28,957
파생상품자산	-	328	-	328
부채:				
파생상품부채	-	10,013	-	10,013

<전기말>		(단위 : 백만원)		
구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
자산:				
매도가능금융자산	195,703	-	37,644	233,347
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.

연결실체는 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치에 대하여 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 연결실체는 다양한 평가기법을 활용하고 있으며 보고기간말에 현재 시장 상황에 근거하여 가정을 수립하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장정보를 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 해당상품은 '수준 3'에 포함하고 있습니다. '수준 3'에 포함된 자산 및 부채는 현금흐름 할인기법 등의 기타 기법을 사용합니다.

연결실체의 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.

연결실체의 지분증권 중 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 원가로 측정된 금융상품의 경우, 재무상태표에 인식된 공정가치측정치가 없으므로 상기 서열체계 분류에 포함되지 아니하였습니다.

28-5. 금융자산의 양도 등

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

구분	(단위 : 백만원)		
	계정과목	금액	비고
전체가 제거되지 않은 양도 금융자산	매출채권	99,026	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(99,026)	
순 포지션		-	

29. 우발상황

29-1. 견질어음 및 수표

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

(단위: 백만원, 천USD)				
구분	제공처	금액	매수	비고
어음	신닛테츠스미킨화학(주)	30,696 (USD 28,000)	1매	(*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 31-5 참조)

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

29-2. 계류중인 소송사건

① 상표권이전등록 등 (서울고법 2015나 2046032)

구분	내용
소제기일	2013년 9월 11일
소송 당사자	원고:금호산업㈜, 피고: 금호석유화학㈜, 금호피앤비화학㈜, 금호개발상사㈜
소송의 내용	금호산업㈜는 자신만이 그룹 상표('금호' 등)의 유일한 권리자로서 지배회사에 대한 그룹 상표권의 명의이전은 명의신탁에 불과하고, 해당 명의신탁은 해지된 바, 그에 따른 그룹 상표권의 이전 등록 등을 구하는 소송을 제기함. 해당 소송에는 그룹 상표권의 이전 등록 청구 외 미지급된 상표사용료의 지급 및 채무부존재의 확인 청구도 포함됨. 한편, 미지급 상표사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대해서는 지배회사의 계열회사인 금호피앤비화학㈜와 금호개발상사㈜가 공동피고로 피소되었다가, 항소심에서 원고(항소인)가 금호피앤비화학㈜에 대한 채무부존재 확인청구에 대해서는 소를 취하하였음.
소송가액	지배회사와 종속회사인 금호피앤비화학㈜ 및 금호개발상사㈜에 대한 미지급 상표사용료 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무 합계는 각 약 261억원과 68억임.
진행상황	2015년 7월 17일 : 1심 (서울중앙지법 2013 가합 68127) 지배회사 전부승소. 2015년 8월 7일 : 금호산업㈜에서 항소를 제기 2016년 7월 11일 : 조정기일(숙행)
향후 소송일정 및 대응방안	현재 금호산업㈜와 조정을 위한 협의가 진행 중이며, 조정 성사여부에 따라 향후 절차가 진행될 예정임
향후 소송결과에 따라 연결실체에 미치는 영향	금호산업㈜의 청구가 전부 인용될 경우 우선적으로는 미지급된 상표사용료의 지급에 따른 손실 등이 예상되나 그렇지 않은 경우 판결 결과에 따라 그룹 상표 사용에 관한 복잡한 절차(단, 1심과 동일하게 당사 전부 승소시 손실 금액은 없음)가 예상되므로 본 소송 결과가 향후 연결실체에 미칠 구체적인 영향은 당분기말 현재 합리적으로 예측하기 어려움.

② 공사대금 청구소송 (서울중앙지법 2015가합 548405)

구분	내용
소제기일	2015년 07월 29일
소송 당사자	원고:㈜이테크건설 / 원고의 보조참가인:한국전력기술㈜ / 피고: 금호티앤엘㈜
소송의 내용	1. ㈜이테크건설(이하 '원고')은 지배회사의 종속회사인 금호티앤엘㈜와 체결한 전남 여수시 낙포동 소재 여천일 반부두 유연탄의 하역, 이송, 보관 및 반출을 위한 제반시설(이하 '본 건 시설')의 설치를 위한 1차 내지 3차 공사도 급계약과 관련하여, 금호티앤엘㈜에 대하여 2015.7.29 서울중앙지방법원에 ① 미지급 공사대금 14,740백만원의 지급청구 및 ② 2014.2.19. 발생한 본 건 시설 일부(석탄보관 시설 80,000톤 밀폐형 저장시설인 동 사일로 3기중 1기)의 붕괴사고를 원인으로 한 금호티앤엘㈜에 대한 손해배상채무의 부존재 확인을 구하는 소송(이하 '본 건 소송')을 제기하였음 2. 2015.9.23 한국전력기술㈜(감리자)는 원고를 보조하기 위하여 본 건 소송에 보조참가 신청서를 법원에 제출하였음
소송가액	14,740백만원
진행상황	현재 1심 변론기일이 진행중임
향후 소송일정 및 대응방안	원고의 청구를 기각할 수 있도록 대응하고 있으며, 변론기일 진행상황에 따라 구체적인 대응방안을 마련하고 있음
향후 소송결과에 따라 연결실체에 미치는 영향	본 건 소송 결과가 향후 연결실체에 미칠 구체적인 영향은 현 상태에서 합리적으로 예측하기는 어려우며, 추후 1심 판결결과를 지켜본 후 면밀히 검토할 예정임

③ 손해배상청구소송 (서울중앙지법 2015가합 557317)

구분	내용
소제기일	2015년 09월 08일
소송 당사자	원고: 금호티앤엘㈜, 피고: ㈜이테크건설, 한국전력기술㈜, 건설공제조합
소송의 내용	지배회사의 종속회사인 금호티앤엘㈜는 전남 여수시 낙포동 소재 여천일반부두 유연탄의 하역, 이송, 보관 및 반출을 위한 제반시설(이하 '본 건 시설')의 일부(석탄보관 시설 80,000톤 밀폐형 저장시설인 등 사일로 3기중 1기)에 대하여 2014.2.19. 발생한 붕괴사고(이하 '본 건 사고')와 관련하여, 본 건 시설의 설치를 위한 1차 내지 3차 공사도급계약 수급인인 ㈜이테크건설, 감리자인 한국전력기술㈜, 하자담보책임의 보증인인 건설공제조합을 상대로 2015.9.8. 서울중앙지방법원에 10억원(손해액 일부금)의 손해배상청구소송(이하 '본 건 소송')을 제기하였고, 실 손해액(18,886백만원)을 특정한 청구취지 변경신청서를 2016.4.29 법원에 제출하였음.
소송가액	18,886백만원
진행상황	현재 1심 변론기일이 진행중임
향후 소송일정 및 대응방안	금호티앤엘㈜의 청구가 인용될 수 있도록 대응하고 있으며, 변론기일 진행상황에 따라 구체적인 대응방안을 마련하고 있음
향후 소송결과에 따라 연결실체에 미치는 영향	본 건 소송 결과가 향후 연결실체에 미칠 구체적인 영향은 현 상태에서 합리적으로 예측하기는 어려우며, 추후 1심 판결결과를 지켜본 후 면밀히 검토할 예정임

④ 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.

29-3. 당분기말 현재 연결실체는 (주)강림이엔알의 방치폐기물 처리 관련하여 서울보증보험에 1,312백만원의 이행보증을 제공하고 있습니다.

30. 약정사항

30-1. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD, 천CNY)		
구분	약정한도	거래은행
금호석유화학(주) :		
수출금융	USD 30,000	한국산업은행 외 2개 금융기관
수입금융	USD 431,734	한국산업은행 외 7개 금융기관
포괄금융	USD 90,389 75,000	NH농협은행 외 1개 금융기관
한도대	159,000	한국산업은행 외 1개 금융기관
당좌차월	16,000	우리은행 외 2개 금융기관
외담대 할인	100,000	우리은행 외 3개 금융기관
금호피앤비화학(주) :		
운영 및 시설자금(*1)(*2)	212,667	우리은행 외 4개 금융기관
당좌차월	7,000	우리은행
Usance(*1)(*2)	USD 67,240	NH농협은행 외 5개 금융기관
D/A,D/P	USD 3,000	우리은행
Local 매입	USD 1,000	우리은행
금호개발상사(주) :		
Usance	USD 2,000	신한은행
L/C개설	USD 5,500	우리은행 외 2개 금융기관
금호티앤엘(주) :		
PF대출약정	120,000	한국산업은행 외 2개사
코리아에너지발전소(주) :		
시설대	14,300	한국산업은행
철도솔라(주) :		
시설대	2,800	한국산업은행
(주)강원학교태양광 :		
시설대	24,500	한국산업은행
영광백수풍력발전(주) :		
PF대출약정	86,000	현대해상 외 3개사
금호석화심양유한공사 :		
운영자금	CNY 54,000	KEB하나은행 심양지점
	CNY 17,000	기업은행 심양지점

(*1) KEB하나은행의 경우 포괄여신한도 20,000백만원(개별 대출한도의 합계는 포괄여신한도액을 초과 할 수 없음)으로서 개별 대출한도는 회전한도대출 15,000백만원, Usance 4,240천USD을 각각 설정하고 있습니다.

(*2) NH농협은행의 Usance 약정한도액(20,000천USD)은 동일인당 통합외국환 여신한도로 Usance 및 D/A,D/P을 포함하고 있습니다.

30-2. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 백만원)				
담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	140,273	한국산업은행	264,976	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	39,298			
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	1,975			
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	19,085			
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	12,579			
화성 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	19,089			
제1에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	12,975			
제2에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	548,027	국민은행	200,000	운영, 시설자금 외
제3에너지 공장(건물, 기계장치)	37,669	신한은행	120,000	시설자금
울산 수지공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	184,189	우리은행	55,179	시설자금
		신한은행	92,200	운영, 시설자금 외
여수공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)	572,645	우리은행	7,500	운영자금
		한국산업은행	257,000	운영, 시설자금 및 Usance외
		국민은행	177,000	
		신한은행	25,215 (USD 23,000)	
건물, 구축물, 기계장치 등	159,369	한국산업은행 등	11,100	
발전설비	16,827	한국산업은행	36,000	
발전설비	3,036	한국산업은행	146,370	PF대출약정
발전설비	17,934	한국산업은행	18,590	시설자금(*2)
발전설비 등	93,639	현대해상 등	3,640	시설자금(*2)
			31,850	시설자금(*2)
			103,200	PF대출약정

(*1) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

(*2) 한국산업은행 차입금과 관련하여 예금에 대한 질권 설정, 보험계약상의 권리에 대한 근질권, 임대차계약상의 채권에 대한 양도담보, 사업권 등을 담보로 제공하고 있습니다.

30-3. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유가증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)				
	담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	담보내역
지배회사 자기주식 :					
금호석유화학(주) 보통주	1,000,000주	7,164	한국증권금융	29,000	한도대 담보제공
지배회사 보유 종속기업 투자주식 :					
금호티앤엘(주) 보통주	12,835,317주	64,807	한국산업은행외 2개사	146,270	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*1)
영광백수풍력발전(주) 보통주	2,040,000주	11,022	현대해상화재보 험 외 3개사	103,200	영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*2)
코리아에너지발전소(주) 보유 종속기업 투자주식 :					
(주)강원학교태양광 보통주	1,085,000주	6,189	한국산업은행	31,850	(주)강원학교태양광의 산업시설자금 대출 담보목적(*3)
금호개발상사(주) 보유 투자주식 :					
제이서해안고속도로(주) 보통주	800,200주	4,001	기업은행	4,001	제2서해안고속도로 운영목적

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

(*2) 현대해상 등 대주단에게 사업부지 사용계약에 따른 본 사업관련 부지사용권, 준공예정인 사업시설 및 부속시설 일체로 구성된 공장재단, 보험금 청구 및 예금 등에 대하여 근저당을 설정하고 있습니다.

(*3) 한국산업은행 차입금과 관련하여 예금에 대한 질권 설정, 보험계약상의 권리에 대한 근질권, 사업권, 금호석유화학 주식회사의 정기예금 15억원 등을 담보로 제공하고 있습니다.

30-4. 당분기말 현재 서울보증보험으로부터 거래처에 대한 이행지급보증 목적 등으로 4,892백만원의 지급보증을 제공받고 있습니다.

30-5. 당분기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 현금 및 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

계정과목	(단위 : 백만원)		
	당분기말	전기말	비고
장기금융상품	1,032	39	당좌개설보증금/PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
단기금융상품	7,500	-	PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
현금및현금성자산	16,405	6,739	PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
합계	24,937	6,778	

31. 특수관계자

31-1. 당분기말 현재 연결실체의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

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

31-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켐(주)	4,979	19,885	10	20	366	2,845	-	-
상해일려소료유한공사	2,419	9,195	-	-	-	3,766	-	-
금호미쓰이화학(주)	1,429	4,730	19	114	7	33	-	-
여수페트로(주)	-	-	35	99	-	-	24	37
남경금포금호화공유한공사	113	691	762	2,667	-	-	-	-
강소금호양농화공유한공사	2,584	8,170	-	-	-	-	-	-
신닛테츠스미킨화학(주)	8,592	26,154	-	-	-	-	-	-
합계	20,116	68,825	826	2,900	373	6,644	24	37

<전분기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켐(주)	11,153	33,040	-	2	287	637	-	-
상해일려소료유한공사	3,466	10,821	-	-	-	1,788	-	-
금호미쓰이화학(주)	1,710	5,304	65	182	6	3,524	-	-
여수페트로(주)	-	-	29	74	-	-	4	23
남경금포금호화공유한공사	273	909	-	-	-	-	-	-
금호산업(주)	-	-	-	-	722	722	-	-
금호타이어(주)	21,782	77,581	79	297	-	-	-	-
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	205	929	3,533
강소금호양농화공유한공사	1,957	11,683	-	-	-	131	-	-
신닛테츠스미킨화학(주)	8,032	24,397	-	-	-	-	-	-
금호터미널(주)	36	108	-	-	-	-	-	-
합계	48,408	163,842	173	555	1,016	7,008	933	3,556

31-3. 당분기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>		(단위: 백만원)			
구분	채 권		채 무		
	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무	
금호폴리캠(주)	1,047	416	8	167	
상해일려소료유한공사	2,419	12	-	-	
금호미쓰이화학(주)	409	56	-	19	
여수페트로(주)	-	-	-	23	
강소금호양농화공유한공사	3,465	-	-	-	
신닛테츠스미킨화학(주)	2,473	-	-	-	
합계	9,813	484	8	209	

<전기말>		(단위: 백만원)			
구분	채 권		채 무		
	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무	
금호폴리캠(주)	3,372	109	7	167	
상해일려소료유한공사	5,589	12	-	-	
금호미쓰이화학(주)	496	51	-	43	
여수페트로(주)	-	-	-	6	
강소금호양농화공유한공사	2,454	-	-	-	
신닛테츠스미킨화학(주)	2,040	-	-	-	
합계	13,951	172	7	216	

31-4. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	2,757	8,318	2,709	7,895
퇴직급여	1,035	2,960	808	2,510
합계	3,792	11,278	3,517	10,405

연결실체의 주요경영진에는 직·간접적으로 당사 활동의 계획, 지휘, 통제에 대한 권한과 책임을 가진 모든 이사(등기, 미등기) 및 감사위원회 위원(감사)이 포함되어 있습니다.

31-5. 당분기말 현재 연결실체가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 담보 및 보증의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 천USD)				
	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
관계기업	일조금호금마화학유한공사	한국수출입은행	2017-03-10	USD	10,000
		신한아주금융유한공사	2017-06-10	USD	5,000
	강소금호양농화학유한공사	한국수출입은행	2017-03-28	USD	9,000

한편, 상기 내역 외에 신닛테츠스미킨화학(주)가 금호피앤비화학(주)에 출자시 지배회사가 보증 목적으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자 자약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 지배회사의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른차입금 담보로 지배회사 소유의 금호티앤엘(주) 주식 12,835,317주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 종속기업인 영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배회사 소유의 영광백수풍력발전(주) 주식 2,040,000주를 현대해상화재보험의 3개사에 제공하였습니다. 또한 (주)강원학교태양광의 산업시설자금대출에 따른 담보로 코리아에너지발전소(주) 소유의 (주)강원학교태양광 주식 1,085,000주를 한국산업은행에 제공하였습니다.

상기 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부채 106백만원(전기말 현재 545백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 연결실체는 임직원의 생활안정자금대출 2,168백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

32. 현금흐름표

32-1. 당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기
1. 분기순이익	104,746	121,703
2. 조정 :		
감가상각비	148,787	131,010
퇴직급여	15,323	13,697
무형자산상각비	2,399	1,616
대손상각비	(62)	(643)
품질보증비	1,077	645
현찰차상각(복리후생비, 임차료)	839	717
금융보증비용	562	615
외화환산손실	10,353	27,955
매출채권처분손실	1,053	740
매각예정비유동자산처분손실	371	-
유형자산처분손실	1,140	460
유형자산손상차손	557	177
무형자산처분손실	2	42
무형자산손상차손	30	97
파생상품평가손실	10,744	-
이자비용	44,134	40,146
법인세비용	35,111	38,792
기타영업외비용	(2)	-
외화환산이익	(15,251)	(10,766)
금융보증수수료수익	(562)	(615)
단기매매증권평가이익	(110)	-
매도가능금융자산처분이익	(16,806)	(859)
유형자산처분이익	(91)	(478)
무형자산처분이익	(2)	(6)
잡이익	-	(5)
대손충당금환입	(5,188)	(3,895)
부의영업권환입	-	(48)
파생상품평가이익	-	(16,317)
이자수익	(1,417)	(3,548)
배당금수익	(6,762)	(5,398)
지분법손익	(23,688)	(34,568)
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		

매출채권의 증가(감소)	(10,850)	75,082
미수금의 감소	3,575	15,190
기타자산의 증가	(5,835)	(4,024)
파생상품자산의 감소	5,924	-
보증금의 감소(증가)	(372)	2,747
장기선급비용의 감소(증가)	1,548	(118)
재고자산의 증가(감소)	(16,514)	67,697
매입채무의 증가(감소)	52,678	(68,005)
미지급금의 감소(증가)	(62,050)	19,716
유동성장기미지급금의 감소	-	(1,449)
장기미지급금의 감소(증가)	(148)	89
예수금의 증가	5,009	2,186
미지급비용의 증가	12,145	1,648
기타부채의 증가	2,592	2,281
총당부채의 감소	(2,950)	-
장기미지급비용의 감소	(233)	(118)
퇴직금의 지급	(1,952)	(2,840)
사외적립자산의 감소	2,099	5,980
파생상품부채의 증가	-	2,609
영업에서 창출된 현금 합계	291,953	419,937

32-2. 당분기 및 전분기 중 현금흐름을 수반하지 않은 주요거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
내용	당분기	전분기
건설중인자산의 본계정 대체	780,005	72,757
매도가능금융자산 평가손익 인식	13,914	(37,784)
매각예정비유동자산 평가손익 인식	4,126	-
확정급여채무 재측정요소 인식	(5,507)	10,131
장기차입금 유동성 대체	147,695	52,699
사채의 유동성 대체	184,725	119,828