

목 차

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

금호석유화학 주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 44 기 1분기
2020년 01월 01일 부터
2020년 03월 31일 까지

제 43 기 1분기
2019년 01월 01일 부터
2019년 03월 31일 까지

삼덕회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사와 그 종속기업의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2020년 3월 31일 현재의 분기연결재무상태표, 2020년과 2019년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 분기연결손익계산서, 분기연결포괄손익계산서, 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 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

본인은 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2020년 3월 4일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의관점에서 차이가 없습니다.

2020년 5월 14일

서울특별시 종로구 우정국로 48
삼 덕 회 계 법 인
대표이사 공인회계사 이 용 모

이 검토보고서는 검토보고서일(2020년 5월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

금호석유화학 주식회사와 그 종속기업

제 44 기 1분기
2020년 01월 01일 부터
2020년 03월 31일 까지

제 43 기 1분기
2019년 01월 01일 부터
2019년 03월 31일 까지

"첨부된 연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."
금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구,문동준

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

연 결 재 무 상 대 표

제44(당)기 1분기 2020년 3월 31일 현재
제43(전)기 2019년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제44(당)기 1분기말		제43(전)기말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			3,216,610,890,668		3,276,606,894,307
유형자산	5,30	2,254,453,068,177		2,296,049,524,194	
사용권자산	6	54,461,443,739		56,423,944,247	
투자부동산	7	36,669,489,430		10,819,200,237	
무형자산	8	12,876,638,368		13,602,825,738	
공동기업및관계기업투자주식	9,30	615,389,077,683		596,290,166,618	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	10,28	187,444,595,526		262,478,452,326	
당기손익-공정가치측정금융자산	10,28,30	9,810,146,786		9,810,146,786	
장기대여금및기타채권	12,28,30	25,993,246,228		25,444,036,363	
이연법인세자산	26	18,469,630,098		4,639,982,203	
기타비유동자산	13	1,043,554,633		1,048,615,595	
Ⅱ. 유동자산			1,404,486,303,219		1,261,435,503,491
재고자산	4,11,30	489,045,434,766		469,472,369,067	
당기손익-공정가치측정금융자산	10,28	97,920,000		134,240,000	
파생상품자산	18,28	2,774,085,165		1,998,508,372	
매출채권	12,28,31	576,683,099,465		540,068,970,909	
대여금및기타채권	12,28,30,31	95,388,488,853		111,349,319,329	
현금및현금성자산	28,30,32	224,176,025,223		127,807,557,195	
기타유동자산	13	11,866,600,982		7,526,503,677	
당기법인세자산	26	4,454,648,765		3,078,034,942	
자산총계			4,621,097,193,887		4,538,042,397,798
자본					
Ⅰ. 지배기업소유주지분			2,658,941,877,620		2,628,648,151,117
자본금	1,14	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	14	356,465,907,661		356,465,907,661	
자본조정	14	(40,412,464,516)		(40,381,058,150)	
기타포괄손익누계액	14	(95,791,803,714)		(41,593,142,942)	
이익잉여금	14,15	2,271,224,353,189		2,186,700,559,548	
Ⅱ. 비지배지분			943,742,327		923,357,279
자본총계			2,659,885,619,947		2,629,571,508,396
부채					
Ⅰ. 비유동부채			683,296,535,242		632,831,315,379
장기미지급금및기타채무	19,28,31	-		115,044,000	
장기미지급비용	20	6,570,648,965		6,328,101,656	
차입금	16,28,30	505,341,914,425		461,362,616,374	
리스부채	17,28	43,488,750,263		45,574,142,145	
순확정급여부채	20	40,327,713,671		31,627,443,179	
이연법인세부채	26	84,523,957,637		85,930,834,224	
파생상품부채	18,28	1,248,951,191		1,876,314,866	

총당부채	21	1,794,599,090		16,818,935	
II. 유동부채			1,277,915,038,698		1,275,639,574,023
매입채무	28,31	309,934,473,202		330,405,691,191	
미지급금및기타채무	19,28,31	178,993,637,662		209,720,632,145	
차입금	16,28,30	670,433,871,496		642,704,247,786	
리스부채	17,28	6,532,598,252		6,433,381,286	
미지급법인세	26	69,071,673,411		49,830,497,525	
총당부채	21	26,233,163,326		21,199,862,982	
기타유동부채	22	16,656,807,028		15,285,179,774	
단기금융보증부채	28,31	58,814,321		60,081,334	
부채총계			1,961,211,573,940		1,908,470,889,402
부채와자본총계			4,621,097,193,887		4,538,042,397,798

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

연 결 손 익 계 산 서

제44(당)기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제43(전기) 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제44(당)기 1분기	제43(전기) 1분기
I. 매출액	4,23,31	1,225,469,243,824	1,270,714,691,312
II. 매출원가	23,31	1,048,330,723,423	1,085,475,843,847
III. 매출총이익		177,138,520,401	185,238,847,465
판매비와관리비	23,28,31	43,996,074,830	41,707,308,118
IV. 영업이익		133,142,445,571	143,531,539,347
기타수익	5,24,28,31	27,128,315,514	10,222,550,577
기타비용	5,24,28,31	17,690,935,917	6,528,299,989
금융수익	25,28	24,075,549,286	5,321,665,527
금융비용	25,28	37,080,800,717	19,976,038,129
지분법손익	9	9,466,831,452	10,243,076,588
V. 법인세비용차감전순이익		139,041,405,189	142,814,493,921
법인세비용	26	34,974,640,119	29,367,029,543
VI. 계속영업분기순이익		104,066,765,070	113,447,464,378
VII. 중단영업분기순이익		23,513,848,566	512,084,973
VIII. 분기순이익		127,580,613,636	113,959,549,351
지배기업소유주지분순이익		127,560,228,588	113,932,772,250
비지배지분순이익		20,385,048	26,777,101
IX. 주당손익	27		
보통주 기본주당이익		4,570	4,082
계속영업 보통주기본주당이익		3,728	4,064
중단영업 보통주기본주당이익		842	18
우선주 기본주당이익		4,594	4,095
계속영업 우선주기본주당이익		3,747	4,077
중단영업 우선주기본주당이익		847	18

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제44(당)기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제43(전기) 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제44(당)기 1분기	제43(전기) 1분기
I. 분기순이익		127,580,613,636	113,959,549,351
II. 기타포괄손익		(56,363,926,019)	(15,079,824,621)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		(59,023,219,076)	(18,831,098,310)
순확정급여채무의 재측정요소	20	(2,147,555,621)	(3,345,472,306)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익	10	(56,875,663,455)	(15,485,626,004)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		2,659,293,057	3,751,273,689
해외사업환산손익		2,326,459,433	1,919,366,177
파생상품평가손익	18	(1,852,735,421)	125,265,458
지분법자본변동		2,203,278,671	1,726,589,906
지분법이익잉여금변동		(17,709,626)	(19,947,852)
III. 총포괄이익		71,216,687,617	98,879,724,730
지배기업소유주지분 총포괄이익		71,196,302,569	98,852,947,629
비지배지분 총포괄이익		20,385,048	26,777,101

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

연 결 자 본 변 동 표

제44(당)기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제43(전)기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주석	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기 타 포 괄 손익누계액	이 익 잉여금	비 지 배 지 분	총 계
2019.01.01 (전기초)		167,455,885,000	356,556,642,103	(40,372,228,879)	(60,886,081,437)	1,924,564,507,477	828,373,843	2,348,147,098,107
<총포괄손익>								
전문기손이익		-	-	-	-	113,932,772,250	26,777,101	113,959,549,351
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익		-	-	-	(15,485,626,004)	-	-	(15,485,626,004)
해외사업환산손익		-	-	-	1,919,366,177	-	-	1,919,366,177
파생상품평가손익	18	-	-	-	125,265,458	-	-	125,265,458
지분법자본변동		-	-	-	1,726,589,906	-	-	1,726,589,906
지분법이익잉여금변동		-	-	-	-	(19,947,852)	-	(19,947,852)
재측정요소	20	-	-	-	-	(3,345,472,306)	-	(3,345,472,306)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>								
종속기업투자의 증가		-	(90,944,483)	-	-	-	-	(90,944,483)
연차배당		-	-	-	-	(36,686,372,350)	-	(36,686,372,350)
2019.03.31 (전1분기말)		167,455,885,000	356,465,697,620	(40,372,228,879)	(72,600,485,900)	1,998,445,487,219	855,150,944	2,410,249,506,004
2020.01.01 (당기초)		167,455,885,000	356,465,907,661	(40,381,058,150)	(41,593,142,942)	2,186,700,559,548	923,357,279	2,629,571,508,396
<총포괄손익>								
당분기손이익		-	-	-	-	127,560,228,588	20,385,048	127,580,613,636
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	10	-	-	-	(56,875,663,455)	-	-	(56,875,663,455)
해외사업환산손익		-	-	-	2,326,459,433	-	-	2,326,459,433
파생상품평가손익	18	-	-	-	(1,852,735,421)	-	-	(1,852,735,421)
지분법자본변동		-	-	-	2,203,278,671	-	-	2,203,278,671
지분법이익잉여금변동		-	-	-	-	(17,709,626)	-	(17,709,626)
재측정요소	20	-	-	-	-	(2,147,555,621)	-	(2,147,555,621)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>								
종속기업 유상증자 참여		-	-	(31,406,366)	-	-	-	(31,406,366)
연차배당	15	-	-	-	-	(40,871,169,700)	-	(40,871,169,700)
2020.03.31 (당1분기말)		167,455,885,000	356,465,907,661	(40,412,464,516)	(95,791,803,714)	2,271,224,353,189	943,742,327	2,659,885,619,947

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

연 결 현 금 흐 름 표

제44(당)기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제43(전)기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주석	제44(당)기 1분기		제43(전)기 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			85,497,820,579		284,242,649,292
영업에서 창출된 현금	32	104,504,131,708		269,010,864,593	
이자의 수취		806,826,937		1,153,057,079	
이자의 지급		(7,587,170,700)		(11,237,987,261)	
배당금의 수취		9,781,644,800		25,775,444,800	
법인세납부		(22,007,612,166)		(458,729,919)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(12,909,673,823)		(22,972,153,066)
단기금융상품의 처분		48,734,000,000		50,000,000,000	
장기금융상품의 취득		(119,870)		-	
장기금융상품의 처분		-		125,450,117	
장기대여금의 대여		(50,000,000)		(70,000,000)	
장기대여금의 회수		1,813,101,548		52,808,894	
유형자산의 취득		(54,173,460,688)		(72,771,564,337)	
유형자산의 처분		7,181,818		-	
무형자산의 취득		(47,426,631)		(31,393,195)	
무형자산의 처분		-		14,545,455	
공동기업및관계기업투자주식의 취득		(13,000,000,000)		-	
사업부문매각에 따른 순현금흐름		4,000,000,000		-	
기타투자자산의 취득		(192,950,000)		(292,000,000)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			22,965,360,841		(110,220,245,151)
단기차입금의 순차입		65,544,893,769		7,811,399,521	
사채의 발행		-		25,000,000,000	
장기차입금의 차입		48,600,000,000		-	
유동성장기부채의 상환		(50,805,468,571)		(60,372,261,428)	
장기차입금의 상환		-		(80,000,000,000)	
리스부채의 상환		(2,698,461,457)		(2,539,403,714)	
파생상품거래정산에 따른 현금유입		3,237,000,000		-	
배당금의 지급	15	(40,871,169,700)		-	
연결자본거래로 인한 현금유출액		-		(119,979,530)	
종속기업의 신주발행비		(41,433,200)		-	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			814,960,431		413,943,131
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I+II+III+IV)			96,368,468,028		151,464,194,206
VI. 기초의 현금및현금성자산			127,807,557,195		101,804,574,281
VII. 기말의 현금및현금성자산			224,176,025,223		253,268,768,487

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

주석

제44(당)기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제43(전)기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

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 8개 종속기업(이하 금호석유화학주식회사와 그 종속기업들을 일괄하여 '연결실체'라 함)으로 구성되어 있습니다.

1-1. 지배기업의 개요

지배기업은 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 24.84%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

1-2. 종속기업 현황

(단위 : 백만원)								
종속기업	금호피앤비화학(주)	금호페트로홀딩스 유한공사 외 1개사(*1)	금호개발상사(주) (*3)	금호티앤엘(주) (*4)	코리아에너지 발전소(주)	철도솔라(주) (*5)	㈜강원학교 태양광	
소재지	한국	중국	한국	한국	한국	한국	한국	
업종	석유화학제품 제조 및 판매	해외투자 지주회사	무역 및 오피업등	창고 및 운송관련 서비스업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업	
결산일	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	
자산	1,007,346	73,434	55,275	219,179	29,976	4,051	30,835	
부채	351,464	1,796	8,904	131,577	7,980	148	20,995	
자본	655,882	71,638	46,371	87,602	21,996	3,903	9,840	
매출액	355,928	1,146	12,400	18,630	863	105	1,585	
분기순이익(손실)	10,643	(3,005)	530	1,964	210	19	305	
투자주식수	지배지분	22,476,000주	(*2)	675,000주	15,110,860주	1,449,037주	712,537주	1,517,000주
	비지배지분	-		-	-	58,363주	400주	-
	합계	22,476,000주		675,000주	15,110,860주	1,507,400주	712,937주	1,517,000주
지배기업 지분율	100.0%	100.0%	100.0%	100.00%	96.13%	96.07%	96.13%	

(*1) 금호페트로홀딩스유한공사의 자산,부채,자본, 매출액 및 분기순손익은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속기업인 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

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

(*3) 전기중 금호개발상사(주)가 자기주식 525,000주를 전량 이익소각 하였으며, 유효지분율은 100%로 전전기말대비 변동이 없습니다.

(*4) 당분기중 금호티앤엘(주)의 유상증자에 참여하여 8,000백만원을 투자하였으며, 지분율은 100%로 전기말대비 변동이 없습니다.

(*5) 전기중 코리아에너지발전소(주)가 철도솔라(주)의 유상증자에 3,000백만원을 투자하여, 지분율이 99.71%에서 99.94%로 변경되었습니다.

2. 재무제표 작성기준

2-1. 회계기준의 적용

연결실체는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제5조 제1항 제1호에서 규정하고 있는 국제회계기준위원회(국제회계기준)의 국제회계기준을 채택하여 정한 회계처리기준인 한국채택국제회계기준에 따라 연결재무제표를 작성하였습니다. 한국채택국제회계기준은 국제회계기준위원회("IASB")가 발표한 기준서, 개정서, 해석서 중 대한민국이 채택한내용을 의미합니다.

연결실체의 분기연결재무제표는 연차연결재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간연결재무제표입니다. 동 중간연결재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2019년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

2-2. 추정과 판단

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

추정치와 추정에 대한 기본 가정은 지속적으로 검토되고 있으며, 회계추정의 변경은 추정이 변경된 기간과 미래 영향을 받을 기간 동안 인식되고 있습니다.

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 중요한 회계정책

당분기 연결재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 전기 연결재무제표 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

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	902,906	925,476	355,928	374,828	34,730	31,046	(68,095)	(60,635)	1,225,469	1,270,715
내부매출액	(44,968)	(40,979)	(5,126)	(4,575)	(18,001)	(15,081)	68,095	60,635	-	-
순매출액	857,938	884,497	350,802	370,253	16,729	15,965	-	-	1,225,469	1,270,715
법인세차감전 부문수익	121,394	149,851	13,642	34,598	3,863	3,330	142	(44,965)	139,041	142,814
재고자산	354,666	367,456	128,811	126,591	8,610	3,573	(3,042)	(3,043)	489,045	494,577
보고부문 자산총액	3,176,178	3,237,420	1,007,347	1,140,361	397,904	382,409	39,668	17,605	4,621,097	4,777,795
보고부문 부채총액	1,398,346	1,653,504	351,464	505,255	170,555	183,877	40,847	24,909	1,961,212	2,367,545

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	279,017	186,558	34,401	(68,095)	431,881	306,358	154,294	30,904	(60,635)	430,921
미주	65,784	14,893	-	-	80,677	71,428	15,971	-	-	87,399
유럽	54,389	21,032	242	-	75,663	65,098	23,907	129	-	89,134
아시아	471,480	119,007	87	-	590,574	449,365	166,626	13	-	616,004
기타	32,236	14,438	-	-	46,674	33,227	14,030	-	-	47,257
합계	902,906	355,928	34,730	(68,095)	1,225,469	925,476	374,828	31,046	(60,635)	1,270,715

4-3. 당분기 및 전분기 중 연결실체 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부 고객은 없습니다.

5. 유형자산

5-1. 당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기타 (환율변동등)	기말
토지	562,359	-	-	(11,893)	-	-	550,466
건물	248,513	-	-	(7,481)	(2,319)	-	238,713
구축물	362,621	6	(297)	3,783	(3,693)	-	362,420
기계장치	1,031,070	418	(275)	10,669	(41,320)	-	1,000,562
차량운반구	812	-	-	-	(65)	-	747
공구와기구	8,159	2	-	1,018	(798)	-	8,381
비품	2,498	22	(2)	721	(246)	1	2,994
건설중인자산	80,018	35,659	-	(25,507)	-	-	90,170
합 계	2,296,050	36,107	(574)	(28,690)	(48,441)	1	2,254,453

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 219백만원이 포함되어있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 574백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 7백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 574백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	회계정책 변경효과	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	562,658	-	-	(10,772)	10,473	-	562,359
건물	231,587	-	-	(173)	26,217	(9,118)	248,513
구축물(*3)	353,512	(4,709)	74	(844)	29,017	(14,429)	362,621
기계장치	1,069,865	-	4,042	(4,276)	126,785	(165,346)	1,031,070
차량운반구	1,091	-	-	(165)	163	(277)	812
공구와기구	8,396	-	29	-	2,845	(3,111)	8,159
비품	3,283	-	54	(1)	288	(1,126)	2,498
건설중인자산	135,195	-	141,574	(171)	(196,580)	-	80,018
합 계	2,365,587	(4,709)	145,773	(16,402)	(792)	(193,407)	2,296,050

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 116백만원이 포함되어있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 16,402백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 96백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 6,234백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

(*3) 기준서 제1116호의 적용에 따라 4,709백만원을 사용권자산으로 재분류하였습니다.

6. 사용권자산

6-1. 당분기 및 전기 중 사용권자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)					
구분	기초	취득	감가상각비	리스변경	기타	기말
토지	24,155	-	(191)	-	-	23,964
건물	8,597	16	(845)	(96)	29	7,701
구축물	22,060	-	(574)	(201)	-	21,285
차량운반구	1,436	85	(210)	-	6	1,317
비품	6	-	(2)	-	-	4
기타	169	49	(28)	-	-	190
합계	56,423	150	(1,850)	(297)	35	54,461

<전기>	(단위: 백만원)						
구분	기초	회계정책변경 효과(*1)	취득	감가상각비	리스변경	기타 (환율변동등)	기말
토지	-	16,796	7	(694)	8,046	-	24,155
건물	-	11,299	540	(3,264)	-	22	8,597
구축물	-	24,133	392	(2,402)	(63)	-	22,060
차량운반구	-	767	1,531	(774)	(87)	(1)	1,436
비품	-	14	-	(8)	-	-	6
기타	-	-	200	(31)	-	-	169
합계	-	53,009	2,670	(7,173)	7,896	21	56,423

(*1) 기준서 제1116호의 최초 적용에 따른 금액입니다.

7. 투자부동산

7-1. 당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	대체증(감)(*)	기말
토지	10,746	-	14,203	24,949
건물	73	(1)	8,011	8,083
구축물	-	(10)	3,647	3,637
합계	10,819	(11)	25,861	36,669

(*) 당분기중 유형자산에서 대체되었습니다.

<전기>	(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	대체증(감)(*)	기말

토지	10,746	-	-	10,746
건물	76	(3)	-	73
합계	10,822	(3)	-	10,819

(*) 전기중 유형자산에서 대체되었습니다.

7-2. 당분기중 투자부동산에서 발생한 임대수익은 177백만원입니다.

8. 무형자산

8-1. 당분기 및 전기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기 말
산업재산권	2,390	47	(669)	(95)	(26)	-	1,647
개발비	3,004	-	(155)	(356)	-	510	3,003
기타의무형자산	7,162	-	-	(101)	-	118	7,179
영업권	1,047	-	-	-	-	-	1,047
합 계	13,603	47	(824)	(552)	(26)	628	12,876

(*1) 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기 말
산업재산권	2,205	692	-	(404)	(104)	-	2,390
개발비	3,990	-	-	(1,348)	-	362	3,004
기타의무형자산	7,009	179	(15)	(441)	-	430	7,162
영업권	1,047	-	-	-	-	-	1,047
합 계	14,251	871	(15)	(2,193)	(104)	792	13,603

(*1) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

8-2. 당분기 및 전분기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각각 9,165백만원과 9,862백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

9. 공동기업 및 관계기업투자

9-1. 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%	284,683	50.00%	287,237
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	155,930	50.00%	155,781

여수페트로㈜	국내	시설물관리업	42.40%	513	42.40%	524
영광백수풍력발전㈜(*1)	국내	풍력발전업	51.00%	12,737	51.00%	12,071
㈜디앤케이캠텍(*2)	국내	건축단열재 제조 및 판매	50.00%	13,000	-	-
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	50,905	50.00%	46,682
남경금포금호화학공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	42,823	50.00%	44,568
일조금호금마화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	17,222	50.00%	16,381
금호석화심양유한공사(*3)	중국	석유화학제품 제조 및 판매	80.00%	-	80.00%	-
강소금호양농화학공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	37,576	50.00%	33,046
공동기업 및 관계기업투자 합계				615,389		596,290

(*1) 지분율은 51%이나 주주간협약서에 의해 다른 주주와 함께 공동으로 지배력을 행사하므로 공동지배기업으로 분류하여 지분법을 적용하였습니다.

(*2) 당분기중 종속회사인 금호피앤비화학㈜가 제3자배정 유상증자를 통해 130억을 투자하였으며, 다른 주주와 함께 공동으로 지배력을 행사하므로 공동지배기업으로 분류하여 지분법을 적용하였습니다.

(*3) 금호페트로홀딩스유한공사가 지분 80%를 보유한 금호석화심양유한공사는 전기 이전 현지법원의 파산선고에 따라 파산관재인이 선임되어 지배력을 상실하였기에 종속기업에서 제외되었습니다.

9-2. 당분기 및 전기중 공동기업 및 관계기업투자의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
	기초	취득	지분법손익	배당	지분법 자본변동	기타증감	기말
금호미쓰이화학㈜	287,237	-	6,446	(9,000)	-	-	284,683
금호폴리켐㈜	155,781	-	170	-	-	(21)	155,930
여수페트로㈜	524	-	(11)	-	-	-	513
영광백수풍력발전㈜	12,071	-	666	-	-	-	12,737
㈜디앤케이캠텍	-	13,000	-	-	-	-	13,000
상해금호일려소료유한공사	46,682	-	2,310	-	1,913	-	50,905
남경금포금호화학공유한공사	44,568	-	(3,512)	-	1,767	-	42,823
일조금호금마화학유한공사	16,381	-	178	-	663	-	17,222
강소금호양농화학공유한공사	33,046	-	3,220	-	1,310	-	37,576
합계	596,290	13,000	9,467	(9,000)	5,653	(21)	615,389

<전기>	(단위 : 백만원)					
	기초	지분법손익	배당	지분법 자본변동	기타증감	기말
금호미쓰이화학(주)	278,213	35,134	(25,000)	55	(1,165)	287,237
금호폴리켄(주)	160,808	(4,673)	-	-	(354)	155,781
여수페트로(주)	514	10	-	-	-	524
영광백수풍력발전(주)	11,393	678	-	-	-	12,071
상해금호일려소료유한공사	38,992	9,201	(2,092)	581	-	46,682
남경금포금호화학공유한공사	51,433	(4,569)	(3,328)	1,032	-	44,568
일조금호금마화학유한공사	16,741	(678)	-	318	-	16,381
강소금호양농화공유한공사	30,334	3,904	(1,721)	529	-	33,046
합계	588,428	39,007	(32,141)	2,515	(1,519)	596,290

9-3. 당분기말 및 전기말 현재 미실현손익의 내역은 다음과 같습니다.

회사명	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
금호미쓰이화학(주)	4,467	4,654
금호폴리켄(주)	839	582
상해금호일려소료유한공사	-	257
남경금포금호화학공유한공사	-	7
합계	5,306	5,500

9-4. 당분기말 및 전기말 현재 장부금액에 포함되어 있는 투자차액(영업권)의 내역은 다음과 같습니다.

회사명	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
강소금호양농화공유한공사	1,318	1,318
여수페트로(주)	7	7
영광백수풍력발전(주)	1,760	1,760
합계	3,085	3,085

9-5. 당분기말 현재 공동기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)								
	금호미쓰이 화학(주)(*)	금호 폴리켄(주)(*)	여수페트로(주)	영광백수 풍력발전(주)	㈜디앤케이 켄텍	상해금호일려 소료유한공사	남경금포금호 화공유한공사	일조금호금마 화학유한공사	강소금호양농 화공유한공사
재무상태:									
비유동자산	334,686	289,295	1,109	89,754	2,000	71,720	96,739	25,694	27,630
유동자산	382,136	138,745	490	5,807	24,001	78,870	31,557	36,579	130,016
자산총계	716,822	428,040	1,599	95,561	26,001	150,590	128,296	62,273	157,646
비유동부채	9,795	6,636	351	68,008	-	29	1,333	194	-
유동부채	130,700	111,863	55	6,029	-	48,748	41,319	27,642	85,133
부채총계	140,495	118,499	406	74,037	-	48,777	42,652	27,836	85,133
경영성과:									
매출	188,190	95,380	311	4,081	-	21,871	7,878	16,170	60,786
계속영업손익	12,515	727	(30)	1,957	-	1,406	(8,959)	877	7,737
분기순손익	12,518	853	(26)	1,306	1	4,106	(7,037)	354	6,440
기타포괄손익	-	(43)	-	-	-	3,827	3,534	1,326	2,620
총포괄손익	12,518	810	(26)	1,306	1	7,933	(3,503)	1,680	9,060

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

10. 공정가치측정 금융자산

10-1-1. 당분기 중 유동성 당기손익-공정가치측정 금융자산의 변동내역은 다음과 같습니다

(단위 : 백만원)			
구분	기초금액	평가손익	기말금액
당기손익-공정가치측정 금융자산	134	(36)	98

10-1-2. 당분기말 현재 유동성 당기손익-공정가치측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
당기손익-공정가치 측정	금호타이어(주)	252	98	98	134

10-2-1. 당분기 중 비유동성 공정가치측정 금융자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)		
구분	당기손익-공정가치측정 금융자산	기타포괄손익-공정가치측정 금융자산
기초금액	9,810	262,478
평가손익	-	(75,033)
기말금액	9,810	187,445

10-2-2. 당분기말 현재 비유동성 공정가치측정 금융자산은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
당기손익-공정가치 측정	<출자금>				
	KDB Consus Value PEF	61,848	-	-	-
	파빌리온제이호사모투자합자회사(*1)	2,900	1,989	1,989	1,989
	코리아임팩트투자조합	1,750	1,750	1,750	1,750
	전문건설공제조합	221	230	230	230
	정보통신공제조합	30	40	40	40
	(주)휴앤비	258	-	-	-
	부산산성터널(주)	1,800	1,800	1,800	1,800
	제이서해안고속도로(주)	4,001	4,001	4,001	4,001
	소 계	72,808	9,810	9,810	9,810
합 계		72,808	9,810	9,810	9,810
기타포괄손익-공정가치 측정으로 지정	<비상장주식>				
	(주)한국경제신문	44	44	44	44
	캠크로스	958	-	-	-
	더웰스인베스트먼트 주식회사	500	385	385	385
	(주)엠비엔미디어랩	200	200	200	200
	비블라카본코리아(주)	11,446	41,347	41,347	41,347
	(주)한주	1,653	20,060	20,060	20,060
	KDB생명보험(주)	9,692	-	-	-
	Kumho Holdings(H.K)	9,305	1,517	1,517	1,517
	소 계	33,798	63,553	63,553	63,553
	<상장주식>				
	아시아나항공(주)	105,595	82,880	82,880	132,804
	(주)대우건설	178,555	41,012	41,012	66,121
	소 계	284,150	123,892	123,892	198,925
	합 계		317,948	187,445	187,445

(*1) 업무집행사원의 의사결정에 유의적인 영향력을 행사할 수 없으므로 금융자산으로 분류하였습니다.

10-3. 기타포괄손익-공정가치측정으로 지정된 금융자산의 평가에 따른 평가손익(기타자분 계정)의 당분기 중 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)	
구분	당분기
기초잔액	(38,493)
증감(평가등)	(75,033)
법인세배분	18,158
기말잔액	(95,368)

11. 재고자산

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
제품	254,601	228,576
재고자산평가손실총당금(제품)	(4,389)	(8,775)
반제품	52,831	65,550
상품	6,210	1,047
재고자산평가손실총당금(상품)	(31)	(26)
부산물	4,767	4,451
원재료	108,588	118,611
저장품	25,074	24,839
미착품	41,394	35,199
합계	489,045	469,472

11-2. 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실환입은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실환입	4,381	3,920

12. 매출채권과 대여금및기타채권

12-1. 당분기말과 전기말 현재 매출채권과 대여금및기타채권의 장부금액과 대손충당금은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)						
구분	당분기말			전기말		
	총장부금액	대손충당금	순장부금액	총장부금액	대손충당금	순장부금액
비유동:						
대여금 및 기타채권	30,945	(4,952)	25,993	30,204	(4,760)	25,444
유동:						
대여금 및 기타채권	97,553	(2,165)	95,388	113,097	(1,748)	111,349
매출채권	579,626	(2,943)	576,683	542,610	(2,541)	540,069
유동 소계	677,179	(5,108)	672,071	655,707	(4,289)	651,418
합계	708,124	(10,060)	698,064	685,911	(9,049)	676,862

12-2. 당분기말과 전기말 현재 대여금및기타채권은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	10,656	10,653
장기대여금	6,981	8,503
대손충당금(장기대여금)	(4,952)	(4,760)
종업원장기대여금	3,062	3,018
장기미수금	2,539	950
보증금	7,707	7,080
비유동소계	25,993	25,444
유동:		
단기금융상품	18,000	66,734
단기대여금	122	133
미수금	76,248	42,764
대손충당금(미수금)	(1,164)	(786)
보증금	1,420	1,967
미수수익	(1,001)	1,499
대손충당금(미수수익)	1,763	(962)
유동소계	95,388	111,349
합계	121,381	136,793

13. 기타자산

13-1. 당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기선급비용	258	263
기타의투자자산	786	786
비유동소계	1,044	1,049
유동:		
선급제세	586	-
선급금등	2,971	2,097
선급비용	8,031	5,430
온실가스배출권	279	-
유동소계	11,867	7,527
합계	12,911	8,576

14. 자본금과 잉여금

14-1. 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 발행주식수	3,023,486주	3,023,486주
보통주자본금	152,339	152,339
우선주자본금	15,117	15,117
자본금 합계	167,456	167,456

14-2. 당분기말과 전기말 보통주의 유통주식수는 다음과 같습니다.

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

14-3. 자본잉여금

당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
주식발행초과금	276,206	276,206
연결자본잉여금	80,260	80,260
합계	356,466	356,466

14-4. 자본조정

당분기말 현재 자본조정은 지배기업의 자기주식 40,066백만원(5,592,528주)과 종속기업 유상증자시 발생한 주식할인발행차금 346백만원이며, 당분기말 현재 지배기업의 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

14-5. 기타포괄손익누계액

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손실	(95,368)	(38,493)

해외사업환산손익	1,151	(1,175)
현금흐름위험회피 파생상품평가손익	(1,826)	27
(부의)지분법자본변동	252	(1,951)
합계	(95,791)	(41,593)

14-6. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	36,900	32,800
임의적립금	1,314,400	1,093,400
미처분이익잉여금	919,924	1,060,501
합계	2,271,224	2,186,701

(*) 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.

15. 배당금

지배기업은 2020년 1월 30일에 이사회 승인을 득하고, 2020년 3월 13일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 36,185백만원과 우선주 배당금 4,686백만원을 2020년 3월에 지급하였습니다.

16. 차입금

16-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
사채	261,678	259,734
사채할인발행차금	(888)	(971)
장기차입금(원화)	178,636	174,657
장기차입금(외화)	65,916	27,942
비유동 소계	505,342	461,362
유동:		
단기차입금	538,620	470,117
유동성원화사채	106,678	114,734

사채할인발행차금	(79)	(145)
유동성원화차입금	25,214	23,264
유동성외화차입금	-	34,734
유동 소계	670,433	642,704
합 계	1,175,775	1,104,066

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

16-2. 상기 차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채>	(단위 : 백만원, 천USD)						
	사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제152회 공모사채	"		2018.09.19	2020.09.19	2.601	70,000	70,000
제153회 사모사채	"		2019.03.29	2022.03.29	3.05	25,000	25,000
제154-1회 공모사채	"		2019.04.29	2022.04.29	2.236	150,000	150,000
제154-2회 공모사채	"		2019.04.29	2024.04.29	2.495	50,000	50,000
제25회 사모사채	운영자금		2017.02.17	2020.02.17	3.47	-	10,000
제27회 사모사채	운영자금		2017.05.31	2020.05.29	3M LIBOR + 1.0	24,452 (US\$20,000)	23,156 (US\$20,000)
제30회사모사채	운영자금		2017.10.13	2020.10.13	3M LIBOR + 1.4	12,226 (US\$10,000)	11,578 (US\$10,000)
제31회사모사채	운영자금		2019.09.25	2022.09.25	3M LIBOR + 0.95	24,452 (US\$20,000)	23,156 (US\$20,000)
제32회사모사채	운영자금		2019.09.25	2024.09.25	3M LIBOR + 1.15	12,226 (US\$10,000)	11,578 (US\$10,000)
합 계					사채액면가액	368,356	374,468
					사채할인발행차금	(967)	(1,116)
(-)유동성대체					사채액면가액	106,678	114,734
					사채할인발행차금	(79)	(145)
비유동					사채액면가액	261,678	259,734
					사채할인발행차금	(888)	(971)

<원화장기차입금>	(단위 : 백만원)				
	차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
한국산업은행	2.07~4.0		94,694	83,374	만기일시
국민은행			5,873	6,407	분할
신한은행			10,000	11,000	분할
한국산업은행 등			73,283	77,140	분할
중국건설은행			20,000	20,000	만기일시
합 계			203,850	197,921	
(-)유동성대체			25,214	23,264	

비유동	178,636	174,657	
-----	---------	---------	--

<외화장기차입금>		(단위 : 백만원,천USD)			
차입처	이자율(%)	통화	당분기말	전기말	상환방법
한국에너지공단(*)	-	원화환산	4,786	4,786	분할
		외화	(USD 4,782)	(USD 4,782)	
국민은행	3M LIBOR + 1.75	원화환산	-	34,734	만기일시
		외화	-	(USD 30,000)	
신한은행	3M LIBOR + 1.33	원화환산	24,452	23,156	만기일시
		외화	(USD 20,000)	(USD 20,000)	
국민은행	3M LIBOR + 1.50	원화환산	36,678	-	만기일시
		외화	(USD 30,000)	-	
합계		원화환산	65,916	62,676	
		외화	(USD 54,782)	(USD 54,782)	
(-)유동성대체		원화환산	-	34,734	
		외화	-	USD 30,000	
비유동		원화환산	65,916	27,942	
		외화	(USD 54,782)	(USD 24,782)	

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

<단기차입금>		(단위 : 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	2.08~3.02	330,000	320,000
	한국산업은행 등	일반대출	2.27~2.77	40,000	20,000
외화단기차입금	한국산업은행 등	USANCE	1.02~1.94	32,499	23,296
	국민은행 등	수출채권할인	-	81,530	60,453
	우리은행 등	수출채권할인	-	54,591	46,368
단기차입금 합계				538,620	470,117

17. 리스부채

17-1.당분기말 현재 리스부채와 관련된 미래 지급할 각 기간별 최소리스료의 총합계와 현재 가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)			
<당분기말>	최소리스료	이자비용	현재가치
1년 이내	7,986	1,454	6,532
1년 초과 5년 이내	18,269	6,242	12,027
5년 초과	102,084	70,622	31,462

합계	128,339	78,318	50,021
----	---------	--------	--------

17-2. 당분기 중 발생한 리스부채의 이자비용은 721백만원이며, 리스로인한 총 현금유출금액은 3,459백만원입니다. 단기리스와 관련된 비용 565백만원, 소액리스와 관련된 비용 196백만원은 매출원가 및 판매비와 관리비로 계상되어 있으며, 리스로 인한 총 현금유출금액에 포함되어 있습니다.

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 변동금리 외화사채에서 발생하는 환율변동 위험과 이자율 변동 위험 헤지를 위한 통화스왑계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 백만원)							
구분	헤지대상	이자율(지급조건)	거래처	발효일	만기일	원금	이자
통화스왑	장기차입금 USD 20,000	3M LIBOR + 1.33%	신한은행	'19.09.26	'22.09.26	USD 20,000 만기수취 KRW 23,920 만기지급	3M LIBOR + 1.33% 수취 고정금리 2.09% 지급
통화스왑	장기차입금 USD 30,000	3M LIBOR + 1.50%	국민은행	'20.03.27	'23.03.27	USD 30,000 만기수취 KRW 36,600 만기지급	3M LIBOR + 1.50% 수취 고정금리 2.12% 지급
통화스왑	제27회 사모사채 USD 20,000	3M LIBOR + 1.0%	신한은행	'17.05.31	'20.05.29	USD 20,000 만기수취 KRW 22,350 만기지급	3M LIBOR + 1.00% 수취 고정금리 2.25% 지급
통화스왑	제30회 사모사채 USD 10,000	3M LIBOR + 1.4%	하나은행	'17.10.13	'20.10.13	USD 10,000 만기수취 KRW 11,450 만기지급	3M LIBOR + 1.4% 수취 고정금리 2.99% 지급
통화스왑	제31회 사모사채 USD 20,000	3M LIBOR + 0.95%	우리은행	'19.09.25	'22.09.25	USD 20,000만기수취 KRW 23,980만기지급	3M LIBOR + 0.95% 수취 고정금리 1.44% 지급
통화스왑	제32회 사모사채 USD 10,000	3M LIBOR + 1.15%	하나은행	'19.09.25	'24.09.25	USD 10,000만기수취 KRW 11,990만기지급	3M LIBOR + 1.15% 수취 고정금리 1.58% 지급

18-2. 당분기 및 전분기의 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	변동금리외화사채, 외화	5,262	-	1,576	-	당기손익
현금흐름위험회피	장기차입금의 환율변동 및 이자율변동위험 헤지	-	2,740	165	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		5,262	2,740	1,741	-	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 2,774백만원, 파생상품부채 1,249백만원을 인식하고 있습니다.

19. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기성미지급금	-	115
비유동 소계	-	115
유동:		
미지급금	141,251	151,123
예수금	7,614	8,741
미지급비용	30,101	49,829
예수보증금	22	22
미지급배당금	6	6
유동 소계	178,994	209,721
합 계	178,994	209,836

20. 종업원급여부채

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	199,186	199,232
사외적립자산의 공정가치	(158,858)	(167,605)
재무상태표상 부채	40,328	31,627

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	199,232	198,010
당기근무원가	4,774	19,645
이자비용	1,098	4,636
재측정요소	2,548	(6,819)
- 인구통계적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	(1,203)
- 재무적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	71	(2,512)
- 경험적조정으로 인한 보험수리적손익	2,477	(3,104)
급여지급액	(8,476)	(16,304)
타사전입	10	64
기말금액	199,186	199,232

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	167,605	158,793
사외적립자산의 이자수익	924	3,486
재측정요소	(208)	(710)
기여금납부액	1,000	20,721
급여지급액	(10,473)	(15,144)
타사전입액	10	459
기말금액	158,858	167,605

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
국민연금전환금	522	522
퇴직연금운용자산	158,336	167,083
합계	158,858	167,605

(*) 연결실체는 별도의 투자 대상 상품 선정기준을 갖고 삼성증권(주) 등에서 운용하는 원금보장 안정형 상품 등에 가입하고 있습니다. 이런 사외적립자산은 별도 활성시장에서 공시되는 가격이 없습니다.

20-1-5. 당분기 및 전분기 중 확정급여제도와 관련하여 인식된 손익은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
당기근무원가	4,774	4,661
이자비용	1,098	1,275
사외적립자산의 이자수익	(924)	(1,021)
합계	4,948	4,915

20-1-6. 당분기 중 확정기여제도 하에서 인식한 퇴직급여는 233백만원 (전분기 203백만원)입니다.

20-1-7. 당분기 및 전분기 중 확정급여부채와 관련된 재측정요소로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 재측정요소	(2,548)	(4,194)
사외적립자산에서 발생한 재측정요소	(208)	(286)
순액	(2,756)	(4,480)
법인세효과	608	1,135
법인세효과 차감후	(2,148)	(3,345)

20-1-8. 당분기 및 전기 중 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기		전기	
	최소	최대	최소	최대
할인율	2.32%	2.36%	2.30%	2.35%
미래임금상승률	2.41%	6.21%	2.42%	6.12%

20-2. 기타 종업원급여 부채

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
장기근속포상에 대한 부채(장기미지급비용)	6,571	6,328

21. 총당부채

21-1. 당분기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동 :		
온실가스배출총당부채	1,794	-
복구총당부채	-	17
비유동 소계	1,794	17
유동 :		
품질보증총당부채	1,012	1,012
소송총당부채	1,508	1,508
온실가스배출총당부채	23,713	18,680
유동소계	26,233	21,200
총당부채 합계	28,027	21,217

21-2. 당분기 중 총당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다.

구분	배출부채(*1)	소송총당부채(*2)	품질보증총당부채(*3)
기초	18,680	1,508	1,012
전입액(환입액)	6,827	-	75
사용액	-	-	(75)
기말	25,507	1,508	1,012

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

(*2) 연결실체는 계류중인 일부 소송 사건과 관련하여 총당부채로 계상하고 있습니다.

(*3) 연결실체는 판매한 제품과 관련하여 품질보증, 교환, 하자보수 등으로 인해 장래에 발생할 것이 예상되는 금액을 과거 경험을 등을 기초로 추정하여 총당부채로 설정하고 있습니다.

22. 기타부채

당분기말 및 전기말 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
유동 :		
예수제세 등	2,939	2,617
선수금	11,729	10,665
선수수익	1,989	2,003
유동 소계	16,657	15,285
기타부채 합계	16,657	15,285

23. 영업이익

23-1. 매출액

당분기 및 전분기의 매출액 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
제품매출액	1,184,613	1,229,868
상품매출액	20,747	22,532
기타매출액	20,109	18,315
합계	1,225,469	1,270,715

23-2. 매출원가

당분기 및 전분기의 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
제품매출원가	1,018,956	1,055,108
상품매출원가	18,454	19,966
기타매출원가	10,921	10,402
합계	1,048,331	1,085,476

23-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기

급여	10,400	9,497
퇴직급여	1,850	1,806
복리후생비	2,510	2,449
여비교통비	339	585
통신비	287	237
세금과공과	584	515
지급임차료	439	468
감가상각비	86	144
사용권자산상각비	948	828
수선비	10	24
보험료	392	394
접대비	321	351
광고선전비	2,042	689
견본비	52	80
용역비	1,361	434
지급수수료	3,090	3,030
판매수수료	2,179	2,623
운반비	6,389	6,121
대손상각비	401	213
경상연구개발비	9,165	9,862
무형자산상각비	277	261
차량비	283	363
교육훈련비	273	416
기타	318	317
합계	43,996	41,707

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
재고자산의 변동	(19,573)	(22,935)
원재료 및 소모품 사용 등	794,205	828,725
감가상각, 사용권자산상각 및 무형자산상각비	50,854	50,113
인건비	40,892	38,236
운반비	37,035	35,007
기타비용	188,914	198,037
합계(*)	1,092,327	1,127,183

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

24. 기타수익과 기타비용

24-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
배당금수익	782	775
외환차익	16,465	4,241
외화환산이익	8,318	4,242
금융보증수수료수익	28	53
유형자산처분이익	7	-
대손충당금환입	-	10
잡이익	1,528	902
합계	27,128	10,223

24-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
금융보증비용	-	53
외환차손	11,750	3,265
외화환산손실	4,496	1,790
기타의대손상각비	378	-
매출채권처분손실	189	316
금융자산공정가치평가손실	36	30
유형자산처분손실	574	978
무형자산손상차손	26	-
기부금	40	71
기타영업외비용	100	-
리스비용	94	-
잡손실	8	25
합 계	17,691	6,528

25. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전분기
<금융수익>		
이자수익	762	1,025
외환차익	15,061	2,431
외화환산이익	888	290
파생상품거래이익	2,103	-
파생상품평가이익	5,262	1,576
합 계	24,076	5,322
<금융비용>		
이자비용(*)	8,063	12,643
외환차손	20,098	2,977
외화환산손실	8,920	4,356
합 계	37,081	19,976

(*) 리스부채에 대한 이자비용 721백만원(전분기 413백만원)이 포함되어 있습니다.

26. 법인세비용

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
A. 당기법인세부담액	40,876	33,208
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	(15,237)	(7,522)
C. 총법인세효과(C=A+B)	25,639	25,686
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	16,843	3,845
E. 법인세비용(E=C+D)	42,482	29,531
계속영업법인세비용	34,975	29,367
중단영업법인세비용	7,507	164

26-2. 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 25.2%(전분기 : 20.6%)입니다.

27. 주당이익

27-1. 기본주당이익

당분기와 전분기의 기본주당순이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당순이익

구 분	(단위 : 원)	
	당분기	전분기
지배기업지분 분기순이익	127,560,228,588	113,932,772,250
지배기업순이익 중 보통주 해당분	113,671,767,784	101,551,733,183
계속영업 보통주순이익	92,718,052,324	101,095,296,325
중단영업 보통주순이익	20,953,715,460	456,436,858
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	4,570	4,082
계속영업주당순이익	3,728	4,064
중단영업주당순이익	842	18

② 우선주 기본주당이익

구 분	(단위 : 원)	
	당분기	전분기
지배기업지분 분기순이익	127,560,228,588	113,932,772,250
지배기업순이익 중 우선주 해당분	13,888,460,804	12,381,039,067
계속영업 우선주순이익	11,328,327,698	12,325,390,952
중단영업 우선주순이익	2,560,133,106	55,648,115
가중평균유통보통주식수	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	4,594	4,095
계속영업주당순이익	3,747	4,077
중단영업주당순이익	847	18

(*) 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)			
구 분	일 자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2020.1.1	30,467,691	91/91	30,467,691
자기주식	2020.1.1	(5,592,528)	91/91	(5,592,528)
합 계		24,875,163		24,875,163

<전분기>	(단위 : 주)			
구 분	일 자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2019.1.1	30,467,691	90/90	30,467,691
자기주식	2019.1.1	(5,592,528)	90/90	(5,592,528)
합 계		24,875,163		24,875,163

27-2. 지배기업은 당분기말 및 전분기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

28. 금융상품의 범주별 구분

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

<당분기말>		(단위 : 백만원)				
구분	상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
당기손익-공정가치측정금융자산	-	9,908	-	-	-	9,908
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	-	-	187,445	-	-	187,445
대여금 및 기타채권	121,381	-	-	-	-	121,381
파생상품자산	-	-	-	-	2,774	2,774
매출채권	576,683	-	-	-	-	576,683
현금및현금성자산	224,176	-	-	-	-	224,176
미지급금 및 기타채무	-	-	-	(178,994)	-	(178,994)
차입금	-	-	-	(1,175,775)	-	(1,175,775)
리스부채	-	-	-	(50,021)	-	(50,021)
금융보증부채	-	-	-	(59)	-	(59)
매입채무	-	-	-	(309,934)	-	(309,934)
파생상품부채	-	-	-	-	(1,249)	(1,249)
합계	922,240	9,908	187,445	(1,714,783)	1,525	(593,665)

<전기말>		(단위 : 백만원)				
구분	상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
당기손익-공정가치측정금융자산	-	9,944	-	-	-	9,944
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	-	-	262,478	-	-	262,478
대여금 및 기타채권	136,793	-	-	-	-	136,793
파생상품자산	-	-	-	-	1,998	1,998
매출채권	540,069	-	-	-	-	540,069
현금및현금성자산	127,808	-	-	-	-	127,808
미지급금 및 기타채무	-	-	-	(209,836)	-	(209,836)
차입금	-	-	-	(1,104,066)	-	(1,104,066)
리스부채	-	-	-	(52,007)	-	(52,007)
금융보증부채	-	-	-	(60)	-	(60)
매입채무	-	-	-	(330,406)	-	(330,406)
파생상품부채	-	-	-	-	(1,876)	(1,876)
합계	804,670	9,944	262,478	(1,696,375)	122	(619,161)

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

<당분기>		(단위: 백만원)				
구분	상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	위험회피회계 파 생상품	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	762	-	-	-	-	762
이자비용	-	-	-	-	(8,063)	(8,063)
배당금수익	-	7	775	-	-	782
파생상품거래이익	-	-	-	2,103	-	2,103
처분손익	(189)	-	-	-	-	(189)
외화환산손익	5,643	-	-	-	(9,854)	(4,211)
외환차손익	17,305	-	-	-	(17,627)	(322)
대손상각비	(779)	-	-	-	-	(779)
평가손익(손익인식)	-	(36)	-	5,262	-	5,226
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(56,876)	(1,853)	-	(58,729)

<전분기>		(단위: 백만원)				
구분	상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	위험회피회계 파 생상품	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	1,025	-	-	-	-	1,025
이자비용	-	-	-	-	(12,643)	(12,643)
배당금수익	-	-	775	-	-	775
처분손익	(316)	-	-	-	-	(316)
외화환산손익	4,216	-	-	-	(5,829)	(1,613)
외환차손익	2,472	-	-	-	(2,044)	428
대손상각비	(214)	-	-	-	-	(214)
대손충당금환입	10	-	-	-	-	10
평가손익(손익인식)	-	(30)	-	1,576	-	1,546
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(15,486)	125	-	(15,361)

28-3. 금융위험관리

연결실체의 재무위험관리 목적과 정책은 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

28-4. 공정가치

28-4-1. 공정가치와 장부금액

연결실체의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
당기손익-공정가치측정금융자산	9,908	9,908	9,944	9,944
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	187,445	187,445	262,478	262,478
파생상품자산	2,774	2,774	1,998	1,998
합 계	200,127	200,127	274,420	274,420
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	121,381	-	136,793	-
매출채권(*1)	576,683	-	540,069	-
현금및현금성자산(*1)	224,176	-	127,808	-
합 계	922,240	-	804,670	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채	1,249	1,249	1,876	1,876
합 계	1,249	1,249	1,876	1,876
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	178,994	-	209,836	-
차입금	1,175,775	1,178,158	1,104,066	1,105,206
금융보증부채(*1)	59	-	60	-
매입채무(*1)	309,934	-	330,406	-
합 계	1,664,762	-	1,644,368	-

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 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:					
당기손익-공정가치측정금융자산	98	5,886	3,924	9,908	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	123,892	385	63,168	187,445	
파생상품자산	-	2,774	-	2,774	
부채:					
파생상품부채	-	1,249	-	1,249	

<전기말>		(단위 : 백만원)			
구 분	수준1	수준2	수준3	합 계	
자산:					
당기손익-공정가치측정금융자산	134	5,886	3,924	9,944	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	198,925	385	63,168	262,478	
파생상품자산	-	1,998	-	1,998	
부채:					
파생상품부채	-	1,876	-	1,876	

① 수준1

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. 연결실체가 보유하고 있는 금융자산의 공시되는 시장가격은 보고기간말 증가입니다. 이러한 금융상품들은 '수준 1'에 포함하고 있습니다. '수준 1'에 포함된 금융상품들은 공정가치측정 금융자산으로 분류된 상장된 지분상품으로 구성됩니다.

② 수준2

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

재무제표에서 공정가치로 측정되지는 않으나 공정가치가 공시되는 금융상품은 차입금이며 차입금의 공정가치는 보고기간말 현재의 시장이자율 등을 사용하여 해당금액을 현재가치로 할인하여 측정하고 있으며, '수준2'에 포함하고 있습니다.

③ 수준3

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품들은 '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. 연결실체는 상기에서 언급된 주요 가정과 추정이 비상장주식의 공정가치에 미치는 영향이 유의적인 것으로 판단하여 비상장주식의 공정가치 측정치를 공정가치 서열체계상 '수준 3'으로 분류하였습니다.

28-5. 금융자산의 양도 등

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

구 분	(단위 : 백만원)		
	계정과목	금 액	비 고
전체가 제거되지 않은 양도 금융자산	매출채권	136,121	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(136,121)	
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)				
구분	제공처	금액	매수	비고
어음	한국에너지공단	백지	5매	-
수표	한국석유공사	백지	1매	-
	금호티앤엘(주)	백지	2매	(*1)
	발해인프라투융자회사	백지	2매	부산산성터널운영출자

(*1) 상기 수표는 종속기업인 금호티앤엘(주)의 '종속기업에 대한 출자자 약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

29-2. 계류중인 소송사건

① 상표권이전등록 등 (대법원 2018다 223665)

구분	내용
소재기일	2013년 9월 11일
소송 당사자	원고:금호산업(주), 피고: 금호석유화학(주), 금호피앤비화학(주), 금호개발상사(주)
소송의 내용	본 소송은 금호산업(주)이 그룹 상표('금호' 등)의 유일한 권리자로서 지배기업에 대한 그룹 상표권 명의신탁 해지에 따른 그룹 상표권의 이전 등록 등을 구하는 한편, 상표사용계약에 따른 상표권사용료의 지급(약 261억원)과 채무부존재 확인(약 68억원)을 구한 사건으로 당 소송에는 지배기업의 종속기업인 금호피앤비화학(주)와 금호개발상사(주) 또한 공동피고로 피소 됨. 1심 법원은 명의신탁존재를 부정하면서 지배기업의 그룹상표에 대한 공동소유권을 인정 하였고, 상표사용계약을 무효인계약으로 판단하면서 이에 따른 상표사용료 지급의무도 존재하지 않는다고 판단 함에 따라 승소 하였으나 금호산업(주) 은이에 항소 하였음. 다만, 항소심에서 금호피앤비화학(주)에 대한 채무부존재 확인청구는 취하하였음. 한편, 최근 항소심도 1심과 동일하게 지배기업의 그룹 상표에 대한 공동소유권을 인정 하되, 상표사용료의 실질은 과거 금호그룹의 전략경영본부 운영비용 부담으로 판단 하였으며, 그 외 금호산업(주)의 청구를 기각 함.
소송가액	지배기업과 종속기업인 금호피앤비화학(주) 및 금호개발상사(주)에 대한 미지급 상표사용료 청구금액 및 채무부존재 주장에대한 채무 합계는 각 약 261억원과 68억임.
진행상황	2015년 7월 17일 : 1심 선고 2015년 8월 7일 : 금호산업(주) 항소 2016년 6월 15일 : 조정회부 결정 2017년 8월 28일 : 변론재개 결정 2018년 2월 8일: 2심 선고 2018년 3월 2일: 금호산업(주) 상고
향후 소송일정 및 대응방안	현재 재판부의 상고이유 등 범위 검토 진행 중이며, 추후 소송 진행상황에 따라 적절한 대응방안을 수립할 예정임
향후 소송결과에 따라 연결실체에 미치는 영향	당 소송의 최종 결과는 예측할 수 없으며, 지배기업의 연결재무제표는 이러한 불확실성과 관련한 영향을 반영하고 있지 않습니다.

② 공사대금 청구소송 (서울중앙지법 2015가합 548405)

구분	내용
소제기일	2015년 7월 29일
소송 당사자	원고: ㈜이테크건설 / 원고의 보조참가인: 한국전력기술(주) / 피고: 금호티앤엘(주)
소송의 내용	1. ㈜이테크건설(이하 '원고')은 지배기업의 종속기업인 금호티앤엘(주)와 체결한 전남 여수시 낙포동 소재 여천일반부두 유연탄의 하역, 이송, 보관 및 반출을 위한 제반시설(이하 '본 건 시설')의 설치를 위한 1차 내지 3차 공사도급계약과 관련하여, 금호티앤엘(주)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 돔 사일로 3기중 1기)의 붕괴사고를 원인으로 한 금호티앤엘(주)에 대한 손해배상채무의 부존재 확인을 구하는 소송(이하 '본 건 소송')을 제기하였음. 2. 2015.9.23 한국전력기술(주)(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 9월 8일
소송 당사자	원고: 금호티앤엘(주), 피고: ㈜이테크건설, 한국전력기술(주), 건설공제조합
소송의 내용	지배기업의 종속기업인 금호티앤엘(주)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 돔 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(주), 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(주)의 청구가 인용될 수 있도록 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 손해배상청구소송(서울고등법원 2019나2029370)

구분	내용
소제기일	2016년 7월 26일
소송 당사자	원고: 금호티앤엘(주), 피고: ㈜이테크건설, 한국전력기술(주), 건설공제조합

소송의 내용	지배기업의 종속기업인 금호티앤엘주는 전남 여주시 낙포동 소재 여천일반부두 유연탄의 하역, 이송, 보관 및 반출을 위한 제반시설(이하 '본 건 시설')의 일부 부속설비에 발생한 하자과 관련하여, 본 건 시설의 1차 내지 3차 공사도급계약 수급인인 ㈜이테크건설, 감리자인 한국전력기술(주), 하자담보책임의 보증인인 건설공제조합을 상대로 2016.7.26. 서울중앙지방법원에 5억원(손해액 일부금)의 손해배상청구소송(이하 '본 건 소송')을 제기하였고, 실손해액(2,675백만원)을 특정한 청구취지 변경신청서를 2018.9.7 법원에 제출하였음. 2019.06.19 1심 법원은 피고 ㈜이테크건설, 건설공제조합에게 공동하여 금 2,170백만원 및 이에 대한 지연이자를 원고 금호티앤엘주에게 지급할 것을 명하는 판결을 내렸으며, 나머지 원고의 청구 및 피고 한국전력기술 주식회사에 대한 청구를 기각하였음.
소송가액	1,637백만원
진행상황	현재 2심 변론기일이 진행중임
향후 소송일정 및 대응방안	금호티앤엘주의 청구가 인용될 수 있도록 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, 2심 판결결과를 지켜본 후 면밀히 검토할 예정임

⑤ 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.

30. 약정사항

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

(단위: 백만원, 천USD)			
구분	약정한도	실행액	거래은행
금호석유화학(주) :			
수출금융	USD 25,000	-	한국산업은행 외 1개 금융기관
수입금융	USD 230,000	USD 53,145	한국산업은행 외 3개 금융기관
포괄금융	USD 114,000	USD 23,541	NH농협은행 외 2개 금융기관
한도대	USD 160,000 95,000	USD 24,538 -	한국수출입은행 외 3개 금융기관
당좌차월	16,000	-	우리은행 외 2개 금융기관
외담대출인	70,000	4,586	우리은행 외 2개 금융기관
금호피앤비화학(주) :			
운영 및 시설자금(*1)	110,000	67,000	한국산업은행외 3개 금융기관
당좌차월	1,000	-	우리은행
Usance(*1)(*2)	USD 54,100	-	NH농협은행외 3개 금융기관
D/A,D/P	USD 100	-	우리은행
Local 매입	USD 400	-	우리은행
금호개발상사(주) :			
운영자금	3,000	-	하나은행
수입신용장	USD 9,500	USD 141	신한은행외 2개 금융기관

금호티앤엘(주) :			
PF대출약정	87,140	73,283	한국산업은행 외 2개사
코리아에너지발전소(주) :			
시설대	7,800	5,873	국민은행
(주)강원학교태양광 :			
시설대	24,500	17,694	한국산업은행

(*1) 하나은행의 경우 포괄여신한도 20,000백만원(개별 대출한도의 합계는 포괄여신한도액을 초과할 수 없음)으로서 개별 대출한도는 회전한도대출 15,000백만원, Usance 4,100천USD를 각각 설정하고 있습니다

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

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

(단위: 백만원)				
담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	124,687	한국산업은행	275,433	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	33,828			
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	1,975			
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	18,058			
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	11,896			
화성 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	17,323			
제1에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	11,991			
제2에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	440,564			
제3에너지 공장(토지, 건물, 기계장치)	54,768	국민은행	120,000	시설자금
울산 수지공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*1)	181,722	신한은행	58,771	시설자금
재고자산	239,102	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
여수공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)	525,665	신한은행	7,500	운영자금
		한국수출입은행	39,000	운영자금
재고자산	128,811	한국산업은행	120,000	운영, 시설자금 및 Usance외
건물, 구축물, 기계장치 등	147,479	국민은행	3,000	
		한국수출입은행	36,000	운영자금
발전설비	12,062	한국산업은행 등	104,568	PF대출약정
발전설비	25,381	국민은행	9,360	시설자금(*2)
발전설비	25,381	한국산업은행	31,850	시설자금(*3)

(*1) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

(*2) 국민은행 차입금과 관련하여 판매대금 입금계좌 대한 질권 설정 및 보험계약상의 권리에 대한 근질권을 설정하고 있습니다. 또한, 관련 차입금과 관련하여 장래 판매대금에 대한 채권양도계약을 체결하여 판매대금이 해당 차입금의 원리금 총당에 우선적으로 사용됩니다.

(*3) 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 금융자산 등의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원, 천USD)				
	담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정 금액	담보내역
장기금융상품 :					
정기예금	1,500	1,500	한국산업은행	1,500	코리아에너지발전소(주)의 종속회사 산업시설자금대출 담보목적
외화정기예금	USD 49	USD 49	원명해운(주)	USD 49	Original B/L 재발행 목적
지배기업 자기주식					
금호석유화학(주) 보통주	1,000,000주	7,164	한국증권금융	35,000	차입금 담보목적
지배기업 보유 종속기업 투자주식 :					
금호티앤엘(주) 보통주	15,110,860주	79,885	한국산업은행외 2개사	104,568	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*1)
공동및관계기업 투자주식 :					
영광백수풍력발전(주) 보통주	2,040,000주	11,022	현대해상화재보험 외 2개사	102,319	영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*2)
코리아에너지발전소(주) 보유 종속기업 투자주식 :					
(주)강원학교태양광 보통주	1,517,000주	8,349	한국산업은행	31,850	(주)강원학교태양광의 산업시설자금대출 담보목적(*3)
공정가치측정금융자산 :					
제이서해안고속도로(주) 보통주	800,200주	4,001	제이서해안고속도로(주)의 대주단(금융기관)	4,001	제2서해안고속도로 운영목적

(*1) PF대출약정에 의하면, 프로젝트와 관련된 계좌의 예금 및 담보설정이 가능한 각종 향만내의 기계장치 등의 설비 역시 담보로 제공하도록 되어 있습니다. 담보설정금액은 대출약정금액의 120%입니다.

(*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 있으며, 담보설정금액은 대출약정금의 120% 금액입니다.

(*3) 한국산업은행 차입금과 관련하여 예금에 대한 질권 설정, 보험계약상의 권리에 대한 근질권, 사업권, 금호석유화학 주식회사의 정기예금 15억원 등을 담보로 제공하고 있으며, 담보설정금액은 대출약정금의 130% 금액입니다.

30-4. 당분기말 현재 연결실체는 서울보증보험으로부터 거래처에 대한 이행지급보증목적 등으로 6,208백만원의 지급보증을 제공받고 있습니다.

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

계정과목	(단위 : 백만원)		
	당분기말	전기말	비고
장기금융상품	10,656	10,653	당좌개설보증금 및 한국산업은행, PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
단기금융상품	5,000	5,000	대·중소기업 상생협력 협약
현금및현금성자산	16,582	10,728	PF 대주단, 한국산업은행 및 국민은행 예금근질권 설정/차입금 담보
합계	32,238	26,381	

31. 특수관계자

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

구분	회사명
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켐(주), 영광백수풍력발전(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사, 광동금호일려고분자재료유한공사 및 상해금산금호일려소료유한공사 (상해금호일려소료유한공사의 관계기업투자), 강소금호양농화공유한공사 및 (주)디앤케이켐텍(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자), 남경금포금호화공유한공사와 일조금호금마화학유한공사 및 금호석화심양유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업투자)

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

구분	(단위:백만원)							
	당분기				전분기			
	매출	매입	기타수익	기타비용	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켐(주)	6,389	126	57	-	7,064	121	162	-
상해일려소료유한공사	1,825	-	-	-	1,990	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	1,806	-	-	-	1,282	-	-	-
금호미쓰이화학(주)(*1)	2,201	1,440	9,038	-	1,886	651	25,028	-
여수페트로(주)	-	40	-	33	-	35	-	50
남경금포금호화공유한공사	-	-	14	-	244	-	-	-
일조금호금마화학유한공사	-	-	15	-	-	-	-	-
강소금호양농화공유한공사	-	-	-	-	4,656	-	-	-
에스피브이(주)	-	-	-	107	-	-	-	107
합계	12,221	1,606	9,124	140	17,122	807	25,190	157

(*1) 금호미쓰이화학(주)로부터의 기타수익에는 당분기 중 수령한 배당금 9,000백만원이 포함되어 있습니다.

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

<당분기말>	(단위: 백만원)			
구분	채 권		채 무	
	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
금호폴리켐(주)	1,525	199	23	-
상해일려소료유한공사	1,783	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	1,834	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	560	358	600	8
여수페트로(주)	-	-	-	28
일조금호금마화학유한공사	-	22	-	-
강소금호양농화공유한공사	1,322	-	-	-
에스피브이(주)	-	-	-	147
합계	7,024	579	623	183

당분기말 현재 상기의 특수관계자 채권금액에 대하여 손실충당금 5백만원을 계상하고 있으며, 당분기에 인식된 대손상각비는 1백만원입니다.

구분	(단위: 백만원)			
	채 권		채 무	
	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
금호폴리캠(주)	1,741	435	20	-
상해일려소료유한공사	3,334	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	2,052	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	274	864	180	8
여수페트로(주)	-	-	-	23
강소금호양농화공유한공사	5,727	-	-	-
에스피브이(주)	-	-	-	147
합계	13,128	1,299	200	178

전기말 현재 상기의 특수관계자 채권금액에 대하여 손실충당금 4백만원을 계상하고 있으며, 전기에 인식된 대손상각비는 1백만원입니다.

31-4. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위:백만원)	
	당분기	전분기
급여	8,937	8,315
퇴직급여	923	916
합계	9,860	9,231

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

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

(단위: 천CNY)					
구분	제공받은 회사명	대출처	보증만기일	대출잔액	
관계기업	일조금호금마화학유한공사	신한은행 청도	2020-06-09	CNY	25,000
		한국산업은행 청도	2021-03-05	CNY	30,000
	남경금포금호화학유한공사	국민은행 소주	2020-10-13	CNY	60,000

한편, 상기 내역 외에 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자자약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 지배기업의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배기업 소유의 금호티앤엘(주) 주식 15,110,860주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 관계기업인 영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배기업 소유의 영광백수풍력발전(주) 주식 2,040,000주를 현대해상화재보험의 2개사에 제공하였습니다. 또한 (주)강원학교태양광의 산업시설자금대출에 따른 담보로 지배기업의 종속기업인 코리아에너지발전소(주) 소유의 (주)강원학교태양광 주식 1,517,000주를 한국산업은행에 제공하였습니다.

상기 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부채 59백만원(전기말 현재 60백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 연결실체는 임직원의 생활안정자금대출 849백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

32. 현금흐름표

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

과 목	(단위:백만원)	
	당분기	전분기
1. 분기순이익	127,581	113,960
2. 조정:		
감가상각비	48,452	48,121
사용권자산상각비	1,850	1,451
퇴직급여	4,948	4,915
무형자산상각비	552	542
대손상각비	402	213
품질보증비	75	75
현찰차상각(복리후생비,임차료)	77	336
금융보증비용	-	53
외화환산손실	13,416	6,145
기타의대손상각비	378	-
금융자산공정가치평가손실	36	30
매출채권처분손실	189	316
유형자산처분손실	574	978
무형자산손상차손	26	-
이자비용	8,063	12,643
법인세비용	42,482	29,531
리스비용	94	-
외화환산이익	(9,205)	(4,532)
금융보증수수료수익	(1)	(53)
유형자산처분이익	(7)	-
잡이익	-	(44)
파생상품거래이익	(2,103)	-
대손충당금환입	-	(10)
파생상품평가이익	(5,262)	(1,576)
이자수익	(762)	(1,025)
배당금수익	(782)	(775)
중단사업처분이익	(30,082)	-
지분법손익	(9,467)	(10,243)
3. 영업활동으로인한자산부채의변동:		
매출채권의증가	(33,976)	(28,353)
미수금의감소(증가)	966	(10,010)
운실가스배출권의증가	(279)	-

기타자산의증가	(4,090)	(3,001)
보증금의증가	(205)	(232)
재고자산의증가	(24,440)	(22,935)
매입채무의증가(감소)	(21,883)	150,568
미지급금의증가(감소)	8,106	(1,560)
예수금의증가(감소)	(1,127)	682
미지급비용의감소	(19,425)	(20,051)
기타부채의증가	1,312	72
총당부채의증가	6,827	5,407
장기미지급비용의증가(감소)	197	(57)
퇴직금의지급	(8,476)	(10,057)
사외적립자산의감소	9,473	7,488
예수보증금의감소	-	(1)
영업에서 창출된 현금 합계	104,504	269,011

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

(단위 : 백만원)		
내용	당분기	전분기
건설중인자산의 본계정 대체	25,506	58,830
기타포괄손익-공정가치측정평가손익 인식	(75,033)	(19,695)
확정급여채무 재측정요소 인식	2,548	4,194
장기차입금 유동성 대체	9,966	53,719
리스부채 유동성 대체	1,584	6,082
사용권자산, 리스부채 인식	134	33,264
유형자산의 사용권자산 대체	-	4,709
장기미지급금의 리스부채 대체	-	4,302
투자부동산 대체	21,105	-

32-3. 당분기 중 재무활동에서 생기는 부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)						
구분	기초	현금흐름변동	비현금거래			당분기말
			환율변동	공정가치변동	기타	
단기차입금	470,117	65,544	2,959	-	-	538,620
사채및장기차입금	633,949	(2,205)	5,262	-	149	637,155
장기미지급금	115	-	-	-	(115)	-
리스부채	52,007	(2,698)	38	-	674	50,021
파생상품부채(자산)	(122)	3,237	(5,262)	2,724	(2,102)	(1,525)

33. 중단영업

지배기업은 2020년 2월 이사회 결정에 따라 전자소재 사업부문 관련 영업양수도계약을 체결하였으며, 3월 31일에 처분하였습니다. 비교표시된 포괄손익계산서는 계속사업으로부터 분리된 중단사업을 보여주기 위해 재작성 되었습니다.

33-1. 중단영업손익

당분기 및 전분기 중 포괄손익계산서에 인식한 중단영업손익의 구성내역은 다음과 같습니다

(단위 : 백만원)		
구분	당분기	전분기
수익	5,672	4,347
비용	4,733	3,671
법인세비용차감전 중단영업이익	939	676
법인세비용	227	164
법인세비용차감후 중단영업이익	712	512
중단영업처분이익	30,082	-
중단영업처분이익에대한 법인세비용	7,280	-
중단영업이익	23,514	512
보통주기본주당이익(단위:원)	842	18
우선주기본주당이익(단위:원)	847	18

33-2. 당분기 및 전분기 중 중단영업에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당분기	전분기
영업활동으로인한 순현금흐름	(499)	(58)
투자활동으로인한 순현금흐름	(35)	(205)
사업부문매각에 따른 순현금흐름	4,000	-