

# 목 차

검 토 보 고 서 .....	2
반기재무제표 검토보고서 .....	3
반 기 재 무 제 표 .....	6
반기재무제표에 대한 주석 .....	14

금호석유화학주식회사

반기 재무제표에 대한

# 검 토 보 고 서

## 제 36 기 반기

2012년 01월 01일 부터

2012년 06월 30일 까지

## 제 35 기 반기

2011년 01월 01일 부터

2011년 06월 30일 까지

삼정회계법인

# 반기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2012년 8월 20일

## 검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사의 요약 반기재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 반기 재무제표는 2012년 6월 30일 현재의 요약 재무상태표, 2012년과 2011년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약 손익계산서, 요약 포괄손익계산서, 6개월 보고기간의 요약 자본변동표 및 요약 현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

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

## 감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약 반기재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약 반기 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

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

## 검토의견

본인의 검토결과 상기 요약 반기재무제표가 한국채택국제회계기준 1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

## 기타사항

본인은 2011년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서, 포괄손익계산서, 현금흐름표 및 자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2012년 3월 13일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2011년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층

삼정회계법인 대표이사 김교태

이 검토보고서는 검토보고서일(2012년 8월 20일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.



# 반기 재무제표

## 제 36기 반기

2012년 01월 01일 부터

2012년 06월 30일 까지

## 제 35기 반기

2011년 01월 01일 부터

2011년 06월 30일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구, 이서형, 김성채

## 반기 재무상태표

제36(당)기 반기 2012년 6월 30일 현재

제35(전기) 2011년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제36(당)기 반기말		제35(전기)말	
자 산					
Ⅰ. 비유동자산			2,301,209,179,373		2,256,993,497,395
유형자산	5,25	1,512,172,978,785		1,473,147,320,833	
투자부동산	6	638,277,846		652,004,251	
무형자산	7	25,356,518,024		26,084,859,556	
종속기업 및 관계기업 투자주식	8	377,205,614,676		377,205,614,676	
매도가능금융자산	9,23,25	360,581,121,007		361,810,141,287	
대여금 및 기타채권	11,23,25	23,543,318,447		16,382,206,204	
기타자산	12	1,711,350,588		1,711,350,588	
Ⅱ. 유동자산			1,553,930,211,497		1,684,909,492,689
재고자산	10	572,805,326,806		491,584,970,766	
매출채권	11,23,24	717,726,299,324		742,420,103,792	
대여금 및 기타채권	11,23,24	51,484,106,367		27,694,333,233	
현금및현금성자산	23,24	203,049,664,071		414,578,581,804	
기타자산	12	8,864,814,929		8,631,503,094	
자 산 총 계			3,855,139,390,870		3,941,902,990,084
자 본					
자본금	13	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금		276,205,595,328		276,205,595,328	
기타포괄손익누계액		21,647,195,906		22,617,413,713	
이익잉여금		799,723,012,639		780,365,625,577	
자본조정	13	(40,066,241,915)		(40,066,241,915)	
자 본 총 계			1,224,965,446,958		1,206,578,277,703
부 채					
Ⅰ. 비유동부채			310,997,281,791		329,987,298,739
미지급금 및 기타채무	16,23,24	5,591,426,110		6,592,498,457	
장기미지급비용	17	5,192,632,061		5,028,747,182	

차입금	15,23,24	260,888,600,261		289,310,322,098	
이연법인세부채		5,898,150,952		10,106,550,355	
확정급여부채	17	29,384,132,818		14,722,866,189	
금융보증부채	23,24	4,042,339,589		4,226,314,458	
II.유동부채			2,319,176,662,121		2,405,337,413,642
매입채무	23,24	258,657,721,869		348,006,847,695	
미지급금 및 기타채무	16,23,24	176,729,925,586		235,071,156,849	
차입금	15,23,24	1,848,438,236,581		1,805,437,314,776	
미지급법인세		29,299,505,066		11,779,351,985	
기타부채	18,23	6,051,273,019		5,042,742,337	
부 채 총 계			2,630,173,943,912		2,735,324,712,381
부 채 및 자 본 총 계			3,855,139,390,870		3,941,902,990,084

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기손익계산서

제36(당)기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제35(전)기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 36(당)기 반기		제 35(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
매출액	4,19	1,321,529,952.91 4	2,670,797,685.58 5	1,426,769,385.80 5	2,684,298,733.06 2
매출원가	19	1,265,567,879.86 4	2,458,982,972.23 3	1,184,729,123.75 2	2,178,313,632.18 4
매출총이익		55,962,073,050	211,814,713,352	242,040,262,053	505,985,100,878
판매비와 관리비	19	37,163,438,777	78,510,655,222	35,195,838,557	76,198,618,789
기타수익	19	17,546,770,746	51,283,738,899	36,819,533,183	63,044,277,970
기타비용	19	16,999,801,268	31,452,512,807	33,211,938,651	50,026,443,546
영업이익		19,345,603,751	153,135,284,222	210,452,018,028	442,804,316,513
금융수익	20	13,307,017,469	28,775,035,671	18,012,150,674	31,705,778,197
금융비용	20	45,494,897,008	81,370,134,121	39,914,345,069	78,427,621,408
법인세비용차감전계속사업손익		(12,842,275,788)	100,540,185,772	188,549,823,633	396,082,473,302
법인세비용(수익)	21	(4,880,916,948)	17,459,685,535	62,061,917,215	108,459,167,637
반기순이익(손실)		(7,961,358,840)	83,080,500,237	126,487,906,418	287,623,305,665
주당손익	22				
기본주당순이익(손실)		(320)	3,340	6,378	14,503
희석주당순이익(손실)		(320)	3,340	5,238	11,865

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

## 반기포괄손익계산서

제36(당)기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제35(전)기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 36(당)기 반기		제 35(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
반기순이익(손실)		(7,961,358,840)	83,080,500,237	126,487,906,418	287,623,305,665
매도가능금융자산평가손익		(8,457,503,340)	(970,217,807)	(24,561,703,604)	(30,478,110,074)
파생상품평가손익	23	-	-	192,286,210	733,164,833
보험수리적손익	17	(3,732,737,836)	(7,774,640,875)	(5,637,148,103)	(7,252,019,008)
총포괄이익(손실)		(20,151,600,016)	74,335,641,555	96,481,340,921	250,626,341,416

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

## 반기 자본 변동표

제 36(당)기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제 35(전)기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2011.01.01(제 35(전)기 반기초)	142,239,665,000	89,951,989,027	(40,066,241,915 )	85,624,041,935	466,725,117,128	744,474,571,175
<b>총포괄손익</b>						
반기순이익	-	-	-	-	287,623,305,665	287,623,305,665
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(30,478,110,074 )	-	(30,478,110,074)
파생상품평가손익	-	-	-	733,164,833	-	733,164,833
보험수리적손익	-	-	-	-	(7,252,019,008)	(7,252,019,008)
<b>자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등</b>						
연차배당	-	-	-	-	(23,006,579,300 )	(23,006,579,300)
2011.06.30(제 35(전)기 반기말)	142,239,665,000	89,951,989,027	(40,066,241,915 )	55,879,096,694	724,089,824,485	972,094,333,291
2012.01.01(제 36(당)기 반기초)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915 )	22,617,413,713	780,365,625,577	1,206,578,277,703
<b>총포괄손익</b>						
반기순이익	-	-	-	-	83,080,500,237	83,080,500,237
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(970,217,807)	-	(970,217,807)
보험수리적손익	-	-	-	-	(7,774,640,875)	(7,774,640,875)
<b>자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등</b>						
연차배당	-	-	-	-	(55,948,472,300 )	(55,948,472,300)
2012.06.30(제 36(당)기 반기말)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915 )	21,647,195,906	799,723,012,639	1,224,965,446,958

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

## 반기 현금흐름표

제 36(당)기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제 35(전)기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제 36(당)기 반기		제 35(전)기 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			(118,298,134,288)		79,703,537,928
영업에서 창출된 현금	27	(70,615,210,053)		160,665,348,387	
이자의수취		5,572,694,933		1,340,783,898	
이자의지급		(68,583,476,306)		(67,065,817,914)	
배당금수취		16,683,894,800		17,962,500,000	
법인세의납부		(1,356,037,662)		(33,199,276,443)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(103,501,676,890)		(39,331,133,379)
단기대여금의회수		55,040,000		62,832,672	
단기대여금의증가		(3,692,160,000)		-	
장기대여금의회수		113,540,575		55,492,700	
매도가능금융자산의처분		1,500,000,000		35,971,671,980	
유형자산의처분		-		1,000,000	
무형자산의처분		280,000,000		368,181,818	
단기금융상품의증가		(10,000,000,000)		(256,907,000)	
단기금융상품의감소		10,000,000,000		-	
장기대여금의증가		(5,530,597,200)		(546,904,800)	
기타의투자자산의증가		(16,809,997)		-	
관계기업투자지분투자		-		(16,008,730,000)	
유형자산의취득		(94,498,838,237)		(57,629,102,217)	
무형자산의취득		(1,711,852,031)		(1,348,668,532)	
III. 재무활동으로인한현금흐름			10,270,893,445		59,240,267,771
단기차입금의차입		1,079,477,622,077		710,273,294,864	
단기차입금의상환		(873,793,604,992)		(548,970,553,533)	
유동성장기부채의상환		(139,464,660,000)		(79,056,030,000)	
배당금의지급	14	(55,948,463,640)		(23,006,443,560)	
IV. 현금의증가(감소)( I + II + III)			(211,528,917,733)		99,612,672,320
V. 기초의현금			414,578,581,804		106,808,323,509
VI. 반기말의현금			203,049,664,071		206,420,995,829

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."



# 반기재무제표에 대한 주석

제 36기 반기 : 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제 35기 반기 : 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

## 1. 회사의 개요

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

당사는 그 동안 수차례의 유·무상증자 등을 통하여 당반기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당반기말 현재 당사의 대표이사 박찬구 회장 및 그 특수관계자 등이 당사 보통주식의 23.72%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

2009년 12월 30일자로 당사는 채권은행 자율협약을 통한 경영정상화 추진 계획을 발표하였고 이와 관련하여 당사는 2010년 6월 8일 채권은행협의회 등과 경영정상화계획 이행을 위한 약정을 체결하였습니다. 또한 2011년 12월 20일 채권은행협의회에서 채권은행 공동관리 1년 연장을 결의하였습니다.

## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

당사의 반기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고 기간말 후 발생한 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

당사의 재무제표는 기업회계기준서 제1027호 "연결재무제표와 별도재무제표"에 따른 별도 재무제표로서 지배기업, 관계기업의 투자자 또는 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분투자에 근거한 회계처리로 표시한 재무제표입니다.

### (2) 추정과 판단

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

반기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 미사용 세무상 결손금의 회수가능성에 대한 추정을 제외하고는 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

### 3. 유의적인 회계정책

당사는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고는, 2011년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 다음에서 설명하고 있는 회계정책의 변경사항은 2012년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표에도 반영될 것입니다.

#### (1) 회계정책의 변경

##### ① 금융상품 공시

2012년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1107호 '금융상품:공시'의 개정사항을 적용하여, 거래 상대방에게 양도되었지만 제거되지 아니한 금융자산에 대해 그 종류별로 자산의 성격, 장부금액 및 위험과 보상에 대한 설명을 공시하고 있습니다. 또한, 금융자산이 재무제표에서 제거되었지만 기업이 여전히 양도자산과 관련하여 특정 위험과 보상에 노출되어 있다면 그러한 위험의 영향을 이해할 수 있도록 추가적인공시를 하고 있습니다.

#### 4. 영업부문

##### (1) 사업별 부문에 대한 일반정보

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

당사의 당반기 및 전반기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	당반기				전반기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
매출액	1,629,357	992,879	48,562	2,670,798	1,662,136	992,326	29,837	2,684,299
법인세차감전부문수익	67,275	38,412	(5,147)	100,540	239,891	177,275	(21,084)	396,082
보고부문 당기순이익	54,522	31,639	(3,080)	83,081	171,115	129,505	(12,997)	287,623
재고자산	338,926	221,517	12,362	572,805	312,950	217,983	11,965	542,898
유형자산 및 무형자산	557,937	747,351	232,241	1,537,529	543,420	727,985	174,296	1,445,701

##### (2) 지역부문별 매출현황

(단위: 백만원)								
구분	당반기				전반기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
국 내	511,541	346,969	44,852	903,362	497,247	324,390	24,273	845,910
미 주	103,000	148,163	74	251,237	122,640	126,665	178	249,483
유 럽	93,686	91,409	-	185,095	76,792	98,237	-	175,029
아시아	870,615	404,256	3,636	1,278,507	932,241	438,501	5,386	1,376,128
기 타	50,515	2,082	-	52,597	33,216	4,533	-	37,749
합계	1,629,357	992,879	48,562	2,670,798	1,662,136	992,326	29,837	2,684,299

5. 유형자산

당반기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당반기

(단위: 백만원)						
구분	기초	취득	처분(*)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	405,150	-	-	-	-	405,150
건물	151,821	-	-	4,596	(3,090)	153,327
구축물	125,187	-	-	763	(3,381)	122,569
기계장치	640,305	-	(112)	21,226	(43,773)	617,646
차량운반구	705	-	-	34	(76)	663
공구와기구	16,758	-	-	3,729	(3,036)	17,451
비품	3,466	-	-	170	(679)	2,957
건설중인자산	129,755	94,499	-	(31,844)	-	192,410
합계	1,473,147	94,499	(112)	(1,326)	(54,035)	1,512,173

(\*) 당반기 중 유형자산 112백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분손실 112백만원은 기타영업비용으로 계상되어 있습니다.

(2) 전기

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분(*)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기말
토지	371,348	-	-	33,802	-	-	405,150
건물	121,155	-	(54)	38,760	(5,914)	(2,126)	151,821
구축물	74,784	-	(7)	57,474	(6,413)	(651)	125,187
기계장치	564,783	-	(234)	176,453	(85,090)	(15,607)	640,305
차량운반구	70	-	-	775	(109)	(31)	705
공구와기구	12,990	-	-	9,143	(5,375)	-	16,758
비품	3,080	-	(3)	1,620	(1,230)	(1)	3,466
건설중인자산	253,710	174,951	-	(298,906)	-	-	129,755
합계	1,401,920	174,951	(298)	19,121	(104,131)	(18,416)	1,473,147

(\*) 전기 중 유형자산 298백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 11백만원은 기타영업수익으로, 유형자산처분손실 303백만원은 기타영업비용으로 계상되었습니다.

6. 투자부동산

(1) 당반기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	기말
건물	652	(14)	638

(2) 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	기초	상각	유형자산으로 대체 (*)	기말
토지	18,338	-	(18,338)	-
건물	2,916	(33)	(2,231)	652
합계	21,254	(33)	(20,569)	652

(\*) 전기에 임대하고 있던 공장 일부를 임대 종료 후 제품생산에 사용하기로 하였습니다.

7. 무형자산

당반기 및 전기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당반기

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	757	81	-	(60)	-	-	778
개발비	11,673	1,618	-	(3,200)	(167)	1,326	11,250
기타의무형자산	13,655	12	(312)	(26)	-	-	13,329
합계	26,085	1,711	(312)	(3,286)	(167)	1,326	25,357

(\*) 당반기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(2) 전기

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	989	19	-	(251)	-	-	757
개발비	24,027	1,717	-	(7,848)	(7,541)	1,318	11,673
기타의무형자산	11,261	2,530	(236)	(30)	-	130	13,655
합계	36,277	4,266	(236)	(8,129)	(7,541)	1,448	26,085

(\*) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(3) 당반기 및 전반기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발 지출의 총액은 각각 18,121백만원과 15,273백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

8. 종속기업 및 관계기업투자

(1) 당반기말과 전기말 현재 종속기업투자 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당반기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
종속기업투자:						
금호피앤비화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	78.20%	148,764	78.20%	148,764
금호항만운영(주)	국내	창고 및 운송관련 서비스업	85.00%	34,404	85.00%	34,404
금호페트로홀딩스유한공사	중국	해외투자 지주회사	100.00%	72,379	100.00%	72,379
종속기업투자 소계					255,547	255,547
관계기업투자:						
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,356	50.00%	45,356
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	68,827	50.00%	68,827
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	7,476	50.00%	7,476
관계기업투자 소계					121,659	121,659
합계					377,206	377,206

(2) 당반기 중 종속기업투자 및 관계기업투자의 증감내역은 없습니다.

(3) 당반기말 현재 종속기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익	
종속기업:						
금호피앤비화학(주)	798,853	361,269	437,584	598,995	14,343	
금호항만운영(주)	49,509	10,794	38,715	-	(890)	
금호페트로홀딩스유한공사	203,494	106,036	97,458	10,105	1,578	
종속기업 소계		1,050,698	478,175	572,523	609,100	13,797
관계기업:						
금호미쓰이화학(주)	409,912	271,908	138,004	228,858	805	
금호폴리켐(주)	352,640	87,889	264,751	238,063	63,331	
상해금호일려소료유한공사	79,251	49,378	29,873	70,159	4,609	
관계기업 소계		841,803	409,175	432,628	537,080	68,745
합계		1,892,501	887,350	1,005,151	1,146,180	82,542

9. 매도가능금융자산

당반기말 및 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	회사명	당반기말					전기말	
		주식수	지분율	취득가액	공정가치	장부가액	장부가액	
비유동:								
지분증권	<비상장주식-원가법>							
		(주)한국경제신문	3,896	0.02%	44	44	44	44
		(주)한주	124,800	11.04%	624	624	624	624
		캠크로스닷컴한국지점	850,000	4.97%	958	958	958	958
		여수페트로(주)	12,000	12.00%	60	60	60	60
		소계			1,686	1,686	1,686	1,686
		<비상장주식-평가기법 사용>						
		콜럼비안케미컬즈코리아	1,038,090	15.00%	11,446	21,882	21,882	21,882
		KDB Consus Value PEF	61,848,270,000	9.84%	61,848	20,792	20,792	20,792
		KDB생명보험(주)	1,156,858	0.94%	9,692	5,159	5,159	5,159
		소계			82,986	47,833	47,833	47,833
		<상장주식-시가>						
		아시아나항공(주)	24,593,400	12.61%	105,595	182,729	182,729	158,627
		(주)대우건설	14,621,622	3.52%	187,157	128,085	128,085	153,527
		(주)동양건설산업(*)	5,095	0.06%	51	111	111	-
		소계			292,803	310,925	310,925	312,154
	수익증권	유가증권신탁수익권증서			383	137	137	137
	합계			377,858	360,581	360,581	361,810	

(\*) 당반기중 (주)동양건설산업의 회생계획에 따라 출자전환으로 취득하였습니다.

10. 재고자산

(1) 당반기말 및 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
제품	323,523	273,032
재고자산평가손실충당금(제품)	(14,115)	(2,754)
반제품	102,898	49,193
상품	615	1,043
부산물	1,735	3,063
원재료	122,207	91,437
저장품	10,088	8,866
미착품	25,854	67,705
합계	572,805	491,585

(2) 당반기 및 전반기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
- 재고자산평가손실	13,557	11,361	284	231

11. 매출채권과 대여금 및 기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권과 대여금 및 기타채권의 장부금액과 대손충당금은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)						
구분	당반기말			전기말		
	총장부금액	대손충당금	순장부금액	총장부금액	대손충당금	순장부금액
비유동:						
대여금 및 기타채권	23,543	-	23,543	16,382	-	16,382
유동:						
대여금 및 기타채권	55,831	(4,347)	51,484	33,221	(5,527)	27,694
매출채권	730,377	(12,651)	717,726	753,296	(10,876)	742,420
유동 소계	786,208	(16,998)	769,210	786,517	(16,403)	770,114
합계	809,751	(16,998)	792,753	802,899	(16,403)	786,496

(2) 당반기말과 전기말 현재 대여금 및 기타채권은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	23	23
장기대여금	11,280	5,742
종업원장기대여금	1,221	1,173
보증금	11,019	9,444
비유동 소계	23,543	16,382
유동:		
단기대여금	3,816	127
미수금	51,707	32,602
대손충당금(미수금)	(4,347)	(5,527)
미수수익	308	492
유동 소계	51,484	27,694
합계	75,027	44,076

## 12. 기타자산

당반기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	1,711	1,711
유동:		
선급금	2,614	2,230
선급비용	6,251	6,402
유동 소계	8,865	8,632
합계	10,576	10,343

## 13. 자본금과 자본잉여금

(1) 당반기말과 전기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

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

(2) 당반기와 전기 중 발행주식수 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 주)						
구분	당반기			전기		
	발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
기초 발행주식수	30,467,691	(5,592,528)	24,875,163	25,424,447	(5,592,528)	19,831,919
전환사채 전환(*)	-	-	-	5,043,244	-	5,043,244
기말 발행주식수	30,467,691	(5,592,528)	24,875,163	30,467,691	(5,592,528)	24,875,163

(\*) 2011년 12월 전환권 행사를 통해 전환사채 200,000백만원 전액이 5,043,244주의 보통주로 전환되었으며, 이로 인하여 회사의 자본금과 주식발행초과금은 각각 25,216백만원과 199,437백만원이 증가하였습니다.

(3) 자본잉여금

당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

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

(4) 자본조정

당반기말 현재 보통주식 중 자기주식 5,592,528주(40,066백만원) 외에는 의결권이 제한된 주식은 없습니다.

14. 배당금

당사는 2012년 2월 1일에 이사회 승인을 득하고, 2012년 3월 23일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 49,750백만원(주당 2,000원)과 우선주 배당금 6,198백만원(주당 2,050원)을 2012년 4월에 지급하였습니다.

15. 차입금

당반기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
사채	100,000	100,000
사채할인발행차금	(342)	(410)
장기차입금(원화)	153,800	182,289
장기차입금(외화)	7,431	7,431
비유동 소계	260,889	289,310
유동:		
단기차입금	1,523,512	718,761
단기사채	25,100	25,100
유동성원화사채	180,000	291,300
사채할인발행차금	(22)	(87)
유동성원화차입금	119,848	770,363
유동 소계	1,848,438	1,805,437
합계	2,109,327	2,094,747

상기 차입금과 관련하여 당사의 토지 및 건물 등이 담보로 제공되어 있습니다.(주석 25의 (2)참조)

상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(1) 원화장기사채

(단위: 백만원)						
사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당반기말	전기말
제129회 사모사채	운영자금	2009.03.04	2012.03.04	10.46	-	50,000
제137-1회 공모사채	"	2010.11.01	2011.12.31	6.51	-	61,300
제136회 공모사채	"	2010.09.13	2012.09.13	6.90	80,000	80,000
제137-2회 공모사채	"	2010.11.01	2012.11.01	6.70	100,000	100,000
제 140회 공모사채	"	2011.11.01	2014.11.01	5.50	100,000	100,000
합계				사채액면가액	280,000	391,300
				사채할인발행차금	(364)	(497)
(-)유동성대체				사채액면가액	180,000	291,300
				사채할인발행차금	(22)	(87)
비유동				사채액면가액	100,000	100,000
				사채할인발행차금	(342)	(410)

(2) 원화장기차입금

(단위: 백만원)				
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
산업은행	4.49	269,185	668,056	만기 및 분할상환
우리은행	1.91	4,463	156,996	만기 및 분할상환
농협	5.64	-	30,000	만기상환
하나은행	7.40	-	50,000	만기상환
광주은행	7.87	-	19,000	만기상환
수협	7.33	-	28,600	만기상환
합계		273,648	952,652	
(-)유동성대체		119,848	770,363	
비유동		153,800	182,289	

(3) 외화장기차입금

(단위: 백만원, 천USD)				
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
비유동:				

한국석유공사(*)	-	7,431 (USD 7,302)	7,431 (USD 7,302)	분할상환
-----------	---	----------------------	----------------------	------

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

(4) 단기차입금과 단기사채

(단위: 백만원)					
구분	차입처	내역	이자율(%)	당반기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	6.00	958,939	274,598
외화단기차입금	산업은행 등	USANCE	1.65	368,080	194,016
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	196,493	250,147
단기차입금 합계				1,523,512	718,761
단기사채:					
원화단기사채	제139회 사모사채	운영자금	6.48	-	25,100
원화단기사채	제141회 사모사채		5.95	25,100	-
단기사채 합계				25,100	25,100

16. 미지급금 및 기타채무

당반기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기성미지급금	5,573	6,574
장기성예수보증금	18	18
비유동 소계	5,591	6,592
유동:		
미지급금	152,498	186,502
예수금	2,159	8,241
미지급비용	20,392	37,763
유동성장기미지급금	1,643	744
예수보증금	34	1,816
미지급배당금	4	5
유동 소계	176,730	235,071
합계	182,321	241,663

17. 종업원급여

(1) 당사의 확정급여채무(자산) 및 기타 종업원급여와 관련된 부채의 내역은 다음과 같습니다.

① 확정급여부채 내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	89,284	73,297
사외적립자산의 공정가치	(59,900)	(58,574)
재무상대표상 부채	29,384	14,723

② 확정급여채무의 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	73,297	57,359
당기근무원가	5,624	8,844
이자비용	1,815	3,611
보험수리적손익	10,466	9,616
급여지급액	(1,918)	(7,048)
타사전입	-	915
기말금액	89,284	73,297

③ 사외적립자산의 공정가치 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	58,574	49,813
사외적립자산의 기대수익	1,400	2,077
보험수리적손익	209	772
기여금납부액	-	10,000
급여지급액	(283)	(4,088)
기말금액	59,900	58,574

④ 기타 종업권급여 부채

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	5,193	5,029

⑤ 장기미지급비용의 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	5,029	2,817
당기근무원가	329	376
이자비용	114	151
보험수리적손익	(11)	2,294
급여지급액	(268)	(609)
기말금액	5,193	5,029

(2) 사외적립자산은 다음 항목으로 구성됩니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
국민연금전환금	577	598
퇴직보험예치금	59,323	57,976
합계	59,900	58,574

(3) 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	당반기				전반기			
	확정급여부채		장기미지급비용		확정급여부채		장기미지급비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	3,029	5,624	167	329	2,031	3,978	92	177
이자비용	939	1,815	57	114	874	1,689	38	75
사외적립자산의 기대수익	(705)	(1,400)	-	-	(515)	(1,036)	-	-
보험수리적손익	-	-	(27)	(11)	-	-	62	286
합계	3,263	6,039	197	432	2,390	4,631	192	538

(4) 보험수리적손익으로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	(10,466)	(10,284)
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	209	986
순액	(10,257)	(9,298)
법인세효과	2,482	2,046
법인세효과 차감후	(7,775)	(7,252)

(5) 보험수리적가정

보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당반기	전기
할인율	4.40%	4.83%
사외적립자산의 기대수익률	4.80%	4.80%
미래임금상승률	6.85%	6.88%

18. 기타부채

당반기말 및 전기말 현재 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
유동:		
예수제세	765	925
예수금	627	460
미지급비용	348	-
선수금	4,076	3,483
선수수익	46	52
품질보증충당부채	189	123
합계	6,051	5,043

19. 영업이익

(1) 매출액

당반기 및 전반기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	1,296,447	2,627,465	1,408,731	2,651,443
상품매출액	23,865	41,008	16,383	29,306
기타매출액	1,218	2,325	1,656	3,550
합계	1,321,530	2,670,798	1,426,770	2,684,299

(2) 매출원가

당반기 및 전반기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
(1) 제품매출원가	1,244,243	2,422,170	1,171,695	2,154,021
기초제품재고액	433,959	270,278	204,336	167,228
당기제품제조원가	1,132,132	2,484,343	1,272,860	2,306,120
소계	1,566,091	2,754,621	1,477,196	2,473,348
기말제품재고액	(309,408)	(309,408)	(294,222)	(294,222)
관세환급금	(4,775)	(8,971)	(5,334)	(9,819)
타계정대체	(7,665)	(14,072)	(5,945)	(15,286)
(2) 상품매출원가	21,209	36,634	12,916	24,077
기초상품재고액	683	1,043	576	404
당기상품매입액	19,866	35,057	14,563	28,438
소계	20,549	36,100	15,139	28,842
기말상품재고액	(615)	(615)	(731)	(731)
관세환급금	(23)	(44)	(16)	(27)
타계정대체	1,298	1,193	(1,476)	(4,007)
(3) 기타매출원가	116	179	118	216
합계	1,265,568	2,458,983	1,184,729	2,178,314

(3) 판매비와관리비

당반기 및 전반기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	3,660	12,207	5,835	11,193
퇴직급여	1,221	2,133	1,074	2,092
복리후생비	2,521	4,442	1,822	3,553
여비교통비	798	1,536	782	1,433
통신비	232	460	197	403
세금과공과	396	798	214	543
지급임차료	1,177	2,361	1,109	2,182
감가상각비	341	702	398	1,010
수선비	4	141	26	172
보험료	170	325	62	246
접대비	283	569	274	539
광고선전비	973	2,081	711	1,099
건본비	109	524	134	430
용역비	738	1,556	847	2,328
지급수수료	3,750	7,454	2,483	4,674
판매수수료	4,538	9,135	5,254	10,186
운반비	3,932	7,652	3,799	7,083
대손상각비	1,838	1,838	970	7,780
경상연구개발비	8,134	18,121	7,166	15,273
무형자산상각비	1,191	2,347	1,175	2,377
도서인쇄비	59	100	28	71
차량비	487	924	445	838
교육훈련비	533	1,004	361	632
소모품비	13	36	30	62
품질보증비	65	65	-	-
합계	37,163	78,511	35,196	76,199

(4) 기타수익

당반기 및 전반기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	-	16,684	4,500	17,963
외환차익	12,739	24,307	10,820	18,841
외화환산이익	-	2,436	978	1,248
금융보증수수료수익	486	1,013	475	974
매도가능금융자산처분이익	-	-	19,295	21,764
유형자산처분이익	-	-	6	7
무형자산처분이익	-	-	-	133
대손충당금환입	-	1,181	-	442
잡이익	2,822	4,163	746	1,672
매도가능금융자산손상차손환입	1,500	1,500	-	-
합계	17,547	51,284	36,820	63,044

(5) 기타비용

당반기 및 전반기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융보증비용	486	1,013	475	974
외환차손	10,969	23,632	17,231	26,079
외화환산손실	2,479	3,445	-	2,604
기타의대손상각비	488	-	302	282
매출채권처분손실	489	709	125	322
유형자산처분손실	31	112	39	112
무형자산처분손실	33	33	-	-
투자자산손상차손	17	17	-	-
유형자산손상차손	-	-	6,065	6,065
무형자산손상차손	167	167	7,541	7,541
기부금	53	125	789	1,046
기타영업비용	329	669	343	4,537
잡손실	1,459	1,531	302	464

합계	17,000	31,453	33,212	50,026
----	--------	--------	--------	--------

(6) 당반기 및 전반기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	146,252	(81,220)	(52,649)	(172,324)
원재료 및 상품매입액	1,139,560	2,525,149	1,268,818	2,295,558
관세환급금 등	(178,252)	(188,981)	(98,261)	(29,138)
감가상각 및 무형자산상각비	28,775	57,335	28,862	56,162
인건비	33,755	60,645	21,175	45,236
기타비용	149,641	196,018	85,192	109,045
합계(*)	1,139,731	2,568,946	1,253,137	2,304,539

(\*) 매출원가, 판매비와관리비, 기타비용의 합계금액입니다.

## 20. 금융수익과 금융비용

당반기 및 전반기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
<b>&lt;금융수익&gt;</b>				
이자수익	2,527	5,583	1,730	1,790
외환차익	7,951	19,439	15,734	23,209
외화환산이익	2,829	3,753	548	6,707
합계	13,307	28,775	18,012	31,706
<b>&lt;금융비용&gt;</b>				
이자비용	24,464	51,694	33,571	65,880
외환차손	21,031	25,011	4,307	8,204
외화환산손실	-	4,665	308	734
파생상품평가손실	-	-	1,728	3,610
합계	45,495	81,370	39,914	78,428

21. 법인세비용

(1) 당반기 및 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
당기법인세비용	18,667	8,364
과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항	209	-
일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용(수익)	(4,208)	89,687
= 총법인세효과	14,668	98,051
당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용	2,792	10,408
= 법인세비용	17,460	108,459

(2) 법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용을 조정하여 산출하였습니다. 당반기 법인세비용의 평균유효세율은 17.37%(전반기 : 27.38%)입니다.

22. 주당이익

(1) 기본주당이익

당반기와 전반기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 기본주당이익

(단위: 원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
보통주순이익(손실)	(7,961,358,840)	83,080,500,237	126,487,906,418	287,623,305,665
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	19,831,919주	19,831,919주
주당순이익(손실)	(320)	3,340	6,378	14,503

② 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당반기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2012.1.1	30,467,691	182/182	30,467,691
자기주식	2012.1.1	(5,592,528)	182/182	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

ii) 전반기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2011.1.1	25,424,447	181/181	25,424,447
자기주식	2011.1.1	(5,592,528)	181/181	(5,592,528)
합계		19,831,919		19,831,919

(2) 회석주당이익

당반기와 전반기의 회석주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 회석주당이익

(단위: 원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
보통주 회석이익(손실)	(7,961,358,840)	83,080,500,237	130,295,759,157	295,137,025,768
가중평균회석유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
회석주당순이익(손실)	(320)	3,340	5,238	11,865

② 회석당기순이익 조정사항

(단위: 원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기본주당순이익계산시 보통주순이익(손실)	(7,961,358,840)	83,080,500,237	126,487,906,418	287,623,305,665
조정사항				
가산: 이자비용x(1-24.2%)	-	-	3,807,852,739	7,513,720,103
조정후 이익(손실)	(7,961,358,840)	83,080,500,237	130,295,759,157	295,137,025,768

③ 가중평균회석유통보통주식수

(단위: 주)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
가중평균유통보통주식수	24,875,163	24,875,163	19,831,919	19,831,919
전환사채의 전환효과	-	-	5,043,244	5,043,244
가중평균회석유통보통주식수	24,875,163	24,875,163	24,875,163	24,875,163

23. 금융상품의 범주별 구분

(1) 당반기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

① 당반기말

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	-	360,581	-	360,581
대여금 및 기타채권	75,027	-	-	75,027
매출채권	717,726	-	-	717,726
현금및현금성자산	203,050	-	-	203,050
미지급금 및 기타채무	-	-	182,321	182,321
차입금	-	-	2,109,327	2,109,327
금융보증부채	-	-	4,042	4,042
매입채무	-	-	258,658	258,658
합계	995,803	360,581	2,554,348	3,910,732

② 전기말

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	-	361,810	-	361,810
대여금 및 기타채권	44,076	-	-	44,076
매출채권	742,420	-	-	742,420
현금및현금성자산	414,579	-	-	414,579
미지급금 및 기타채무	-	-	241,663	241,663
차입금	-	-	2,094,747	2,094,747
금융보증부채	-	-	4,226	4,226
매입채무	-	-	348,007	348,007
합계	1,201,075	361,810	2,688,643	4,251,528

(2) 당반기와 전반기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 백만원)								
구분	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		합계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	2,527	5,583	-	-	-	-	2,527	5,583
이자비용	-	-	-	-	24,464	51,694	24,464	51,694
배당금수익	-	-	-	4,134	-	-	-	4,134
처분손익	(489)	(709)	-	-	-	-	(489)	(709)
외화환산손익	(4,582)	(1,769)	-	-	4,932	(152)	350	(1,921)
외환차손익	7,220	(793)	-	-	(18,530)	(4,104)	(11,310)	(4,897)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(8,458)	(970)	-	-	(8,458)	(970)

② 전반기

(단위: 백만원)										
구분	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		현금흐름위험회피 파생상품		상각후 원가로 측정하는 금융부채		합계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	1,730	1,790	-	-	-	-	-	-	1,730	1,790
이자비용	-	-	-	-	-	-	33,571	65,880	33,571	65,880
처분손익	(125)	(322)	19,295	21,764	-	-	-	-	19,170	21,442
외화환산손익	2,574	(2,046)	-	-	-	-	(1,356)	6,663	1,218	4,617
외환차손익	(14,479)	(20,584)	-	-	-	-	19,495	28,351	5,016	7,767
평가손익	-	-	-	-	(1,728)	(3,610)	-	-	(1,728)	(3,610)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(24,562)	(30,478)	192	733	-	-	(24,370)	(29,745)

(3) 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

(4) 공정가치

① 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
<b>&lt;공정가치로 인식된 자산&gt;</b>				
매도가능금융자산(*1)	360,581	360,581	361,810	361,810
<b>&lt;상각후원가로 인식된 자산(*2)&gt;</b>				
대여금 및 기타채권	75,027	75,027	44,076	44,076
매출채권	717,726	717,726	742,420	742,420
상각후원가로 인식된 자산 소계	792,753	792,753	786,496	786,496
<b>&lt;현금및현금성자산&gt;</b>	203,050	203,050	414,579	414,579
자산합계	1,356,384	1,356,384	1,562,885	1,562,885
<b>&lt;상각후원가로 인식된 부채(*2)&gt;</b>				
미지급금 및 기타채무	182,321	182,321	241,663	241,663
차입금	2,109,327	2,109,327	2,094,747	2,094,747
금융보증부채	4,042	4,042	4,226	4,226
매입채무	258,658	258,658	348,007	348,007
상각후원가로 인식된 부채 소계	2,554,348	2,554,348	2,688,643	2,688,643
부채합계	2,554,348	2,554,348	2,688,643	2,688,643

(\*1) 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가한 매도가능금융자산은 당반기말 현재 1,823백만원입니다.

(\*2) 상각후원가로 측정되는 금융상품의 장부금액과 공정가치가 거의 유사할 것으로 판단하여 장부금액을 공정가치로 계상하였습니다.

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

당반기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 각 종류별로 공정가치 수준별 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	310,925	-	47,833	358,758

전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 각 종류별로 공정가치 수준별 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	312,154	-	47,833	359,987

(5) 금융자산의 양도 등

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

(단위: 백만원)			
구분	계정과목	금액	비고
전체가 제거되지 않은 양도 금융자산	매출채권	196,493	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	196,493	
순 포지션		-	

24. 우발상황

(1) 견질어음 및 수표

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

(단위: 백만원, 천USD)				
구분	제공처	금액	매수	비고
어음	신일본제철	32,306(USD 28,000)	1매	종속회사 출자보증(*1)
	한국석유공사	백지어음	9매	-
	금호항만운영(주)	백지수표	2매	(*2)

(\*1) 상기 어음은 종속회사인 금호피앤비화학(주)의 출자보증을 위해서 제공되었습니다. (주석 26의 (5) 참조)

(\*2) 상기 수표는 종속회사인 금호항만운영(주)의 '종속회사에 대한 출자자 약정상 자금제공 및 보증의무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

(2) 당반기말 현재 당사의 계류중인 소송사건 중 중요한 내역은 다음과 같습니다.

당사는 기존 금호아시아나 기업집단 일부 계열회사의 대규모 감자 및 출자전환 등에 따른 주주변동에 따라 금호산업(자회사 포함), 금호타이어 및 아시아나항공을 기업집단에서 제외 하여 줄 것을 공정거래위원회에 신청하였으나 기각 되어 이의 처분을 취소하는 소송을 제기하였습니다. 이와 관련하여 당사는 공정거래위원회의 2012년 기업집단지정처분에 대해서도 그 지정처분을 취소하는 소송을 제기하였으며, 두 소송 모두 서울고등법원에 계류 중입니다. 그 외 당반기말 현재, 회사의 정상적인 경영 과정에서 발생한 다수의 소송이 진행 중에 있습니다.

당사는 이와 같은 소송들의 결과와 그에 따른 자원의 유출금액, 시기 및 재무제표에 미칠 영향은 당반기말 현재 합리적으로 예측할 수 없습니다.

25. 약정사항

(1) 당반기말 현재 당사의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)		
구분	약정한도	거래은행
수출금융	USD 33,000	산업은행 외 3개 금융기관
수입금융	USD 537,077	산업은행 외 11개 금융기관
포괄금융	USD 109,000	외환은행 외 2개 금융기관
당좌차월	18,000	우리은행 외 3개 금융기관
전자어음 할인	70,000	우리은행 외 3개 금융기관

당사는 상기 약정사항과 관련하여 매도가능금융자산, 자기주식 그리고 유형자산을 담보로 제공하고 있습니다. (주석25의 (2)참조)

(2) 당반기말 현재 당사의 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 자산은 다음과 같습니다.

① 유형자산

(단위: 천USD, 백만JPY, 천DEM, 백만원)			
담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )	산업은행	43,060 (USD 37,320)	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		145,379 (JPY 10,000)	
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		12,473 (DEM 17,000)	
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		105,000	
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		4,154 (USD 3,600)	
제1열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		14,500	운영, 시설자금 외
제1열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		110,000	운영, 시설자금 외
제2열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		200,000	운영, 시설자금 외
화성 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )		6,000	운영, 시설자금 외
울산 수지공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(* )	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
	신한은행	7,500	운영, 시설자금 외

(\* ) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

## ② 유가증권

(단위: 백만원, 천USD)				
구분	담보제공자산	담보제공처	차입금내역	담보설정금액
매도가능금융자산:				
대우건설(주) 보통주	12,769,771주	산업은행 외	369,279 (USD 320,055)	운영자금 외
자기주식:				
금호석유화학(주)	5,592,528주	산업은행 외	369,279 (USD 320,055)	운영자금 외
종속기업투자주식 :				
금호항만운영(주)	6,925,800주	산업은행 외	-	종속회사에 대한 출자자 약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보

## 26. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 당사의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

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

(\*) 금호타이어(주), 금호산업(주), 아시아나항공(주)의 경우, 당반기말 현재 기업결합집단에 포함 되어 있으므로 기타관계회사로 분류하였습니다.

(2) 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 백만원)								
구분	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	6,224	13,607	-	-	13	10,774	-	-
금호피앤비화학(주)	28,945	58,563	10,468	18,950	17	30	-	11
금호개발상사(주)	27	53	-	-	-	-	152	431
금호페트로홀딩스	-	-	-	-	136	141	988	2,137
상해일려소료유한공사	3,604	6,738	-	-	-	-	-	-
금호항만운영(주)	197	199	-	-	-	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	5,233	11,013	4	21	30	1,838	4	7
남경금포금호화학공유한공사	588	1,327	3,479	3,479	1,971	1,971	-	-
금호산업(주)	475	1,202	-	-	26	51	53	107
금호고속(주)	-	-	-	-	-	-	-	1
금호타이어(주)	104,412	197,345	116	206	37	37	47	94
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	-	1,076	2,153
합계	149,705	290,047	14,067	22,656	2,230	14,842	2,320	4,941

② 전반기

(단위: 백만원)								
구분	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	5,098	10,919	-	4	11	10,772	-	-
금호피앤비화학(주)	21,872	42,560	12,779	22,231	424	434	12	42
금호개발상사(주)	38	38	-	-	-	-	59	166
상해일려소료유한공사	4,875	12,394	-	-	-	-	-	-
금호항만운영(주)	1	2	-	-	-	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	5,936	12,213	-	1	2	2,713	-	-
남경금포금호화학공유한공사	530	1,178	-	-	-	-	-	-
금호산업(주)	769	2,788	-	-	26	151	113	1,547
금호타이어(주)	92,394	185,280	-	-	19	37	47	93
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	-	1,061	2,123
아시아나IDT(주)	-	-	-	-	-	-	101	1,187
(재)금호아시아나문화재단	-	-	-	-	-	-	-	6

대한통운(주)	-	-	7,514	23,980	-	-	114	296
금호리조트	-	-	-	1	-	-	-	2
합계	131,513	267,372	20,293	46,217	482	14,107	1,507	5,462

(3) 당반기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

① 당반기말

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리켄(주)	1,703	-	40	-
금호피앤비화학(주)	10,386	10,477	78	51
금호개발상사(주)	-	-	326	24
금호석화중경유한공사	-	-	5,634	4
금호석화심양유한공사	-	-	3,737	-
상해일려소료유한공사	4,593	-	-	-
금호항만운영(주)	-	-	14	-
금호미쓰이화학(주)	2,257	-	45	10
남경금포금호화공유한공사	-	779	-	-
금호산업(주)	1,279	-	3,647	2,085
금호타이어(주)	164,337	-	3,823	271
금호사옥(주)	-	-	2,290	-
금호리조트(주)	-	-	-	1
합계	184,555	11,256	19,634	2,446

② 전기말

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리켐(주)	2,078	-	54	-
금호피앤비화학(주)	9,909	13,422	72	51
금호개발상사(주)	-	-	324	53
금호페트로홀딩스	-	-	-	4
상해일려소료유한공사	4,158	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	2,094	7	52	10
금호산업(주)	678	-	4,874	2,106
금호타이어(주)	174,056	-	3,823	474
금호사옥(주)	-	-	2,290	-
아시아나항공(주)	-	-	-	1,190
아시아나IDT(주)	-	-	-	8
대한통운(주)	-	-	-	329
금호리조트	-	-	73	1
아스공항	-	-	-	33
합계	192,973	13,429	11,562	4,259

(4) 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	1,722	7,829	1,325	4,136
퇴직급여	500	715	136	451
합계	2,222	8,544	1,461	4,587

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

(5) 당반기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 담보 및 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 천CNY)					
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
종속기업	금호석화중경유한공사	산업은행	2016.09.24	USD	15,000
			2014.07.22	USD	15,000
종속기업	금호석화심양유한공사	산업은행 중국광주	2015.05.08	CNY	60,000
관계기업	남경금포금호화공유한공사	산업은행	2014.11.23	USD	24,844
			2012.08.26	USD	1,660
			2015.11.05	USD	10,000
관계기업	일조금호금마화학유한공사	산업은행	2013.05.29	USD	2,320
			2014.11.28	USD	5,000
			2015.07.04	USD	5,300
			2016.06.26	USD	8,000

- ① 상기 내역 외에 신일본제철이 금호피앤비화학(주)에 출자시 당사가 보증 목적으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였습니다.
- ② 종속회사에 대한 출자자약정상 자금제공 및 보증의무 이행담보로 백지수표 2매와 금호항만운영주식 6,925,800주를 제공하였습니다. (주석24의(1) 참조, 주석25의(2) 참조)
- ③ 상기 종속기업과 관계기업에 제공한 금융보증과 관련하여 당반기말과 전기말 현재 장기 금융보증부채 4,042백만원 및 4,226백만원을 각각 계상하고 있습니다.
- ④ 당사는 임직원의 생활안정자금대출 3,814백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

27. 현금흐름표

당반기와 전반기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당반기	전반기
1. 반기순이익	83,081	287,623
2. 조정:		
감가상각비	54,049	51,359
퇴직급여	6,039	4,631
품질보증비	65	-
무형자산상각비	3,286	4,803
대손상각비	1,838	7,780
기타의대손상각비	-	282
외화환산손실	8,110	3,338
매출채권처분손실	709	322
유형자산처분손실	112	112
무형자산처분손실	33	-
투자자산손상차손	17	-
유형자산손상차손	-	6,065
무형자산손상차손	167	7,541
이자비용	51,694	65,880
지급임차료	129	109
파생상품평가손실	-	3,610
복리후생비	497	605
금융보증비용	1,013	974
법인세비용	17,459	108,459
대손충당금환입	(1,181)	(442)
배당금수익	(16,684)	(17,963)
이자수익	(5,583)	(1,790)
외화환산이익	(6,189)	(7,955)
매도가능금융자산처분이익	-	(21,764)
유형자산처분이익	-	(7)
무형자산처분이익	-	(133)
금융보증수수료수익	(1,013)	(974)
매도가능증권손상차손환입	(1,500)	-
잡이익	(1)	-



3. 영업활동으로인한자산부채의변동:		
매출채권의 감소(증가)	(32,783)	(186,910)
미수금의 감소(증가)	(19,111)	(42,448)
관계사로부터의퇴출전입	-	683
기타자산의 감소(증가)	(365)	(269)
재고자산의 감소(증가)	(81,220)	(172,326)
보증금,기타예치금의 감소(증가)	(1,615)	(1,254)
매입채무의 증가(감소)	(88,587)	82,891
미지급금의 증가(감소)	(33,806)	(25,400)
유동성장기미지급금의 증가(감소)	(103)	(102)
예수금의 증가(감소)	(5,915)	2,674
예수보증금의 증가(감소)	(1,782)	-
장기미지급비용의 증가(감소)	(268)	(264)
기타부채의 증가(감소)	428	-
퇴직금의 지급	(1,918)	(813)
사외적립자산의 감소(증가)	283	1,738
영업에서 창출된 현금 합계	(70,615)	160,665