

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
분 기 재 무 제 표.....	4
분기재무제표에 대한 주석	10

금호석유화학주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 37 기 1분기

2013년 01월 01일 부터

2013년 03월 31일 까지

대주회계법인

분기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사
주주 및 이사회 귀중

2013년 4월 30일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사의 분기재무제표를 검토하였습니다. 동 분기재무제표는 2013년 3월 31일 현재의 분기재무상태표, 2013년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 분기자본변동표 및 분기현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

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

기타사항

비교표시된 2012년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 분기자본변동표 및 분기현금흐름표는 삼정회계법인이 검토하였으며, 2012년 5월 24일자 검토보고서에는 동 재무제표가 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았다고 표명되어 있습니다.

한편, 2012년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서, 포괄손익계산서, 자본변동표, 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)도 삼정회계법인이 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2013년 3월 11일의 감사보고서에서 적정의견이 표명되었습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2012년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 대치동 629
대 주 회 계 법 인
대 표 이 사 이 상 남

이 검토보고서는 검토보고서일 (2013년 4월 30일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

제 37(당) 기 1분기

2013년 01월 01일 부터
2013년 03월 31일 까지

제 36(전) 기 1분기

2012년 01월 01일 부터
2012년 03월 31일 까지

"첨부된 분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학 주식회사 대표이사 박찬구, 김성채

분기 재무상태표

제37(당)기 1분기 2013년 03월 31일 현재
제36(전)기 2012년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제37(당)기 1분기말		제36(전)기말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			2,315,755,116,826		2,334,089,498,842
유형자산	4.5.26	1,552,267,648,995		1,556,331,323,189	
투자부동산	6	617,688,237		624,551,440	
무형자산	4.7	18,223,703,162		19,066,239,762	
종속기업및관계기업투자주식	8	383,983,769,676		377,205,614,676	
매도가능금융자산	9.22.24	327,165,968,898		349,286,760,628	
장기대여금및장기수취채권	11.24	27,798,523,076		27,562,665,769	
기타비유동자산	12	5,697,814,782		4,012,343,378	
Ⅱ. 유동자산			1,240,575,891,668		1,155,034,288,560
재고자산	4.10	479,058,611,710		445,929,109,330	
매출채권	11.24.27	562,435,388,390		460,635,528,648	
대여금 및 기타채권	11.24	42,043,615,828		42,289,537,313	
현금및현금성자산	24.28	146,548,420,159		198,202,420,311	
기타유동자산	12	10,489,855,581		7,977,692,958	
자산총계			3,556,331,008,494		3,489,123,787,402
자본					
자본금	1.13	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	13	276,205,595,328		276,205,595,328	
자본조정	13	(40,066,241,915)		(40,066,241,915)	
기타포괄손익누계액		37,219,809,728		45,231,650,174	
이익잉여금	14	801,669,056,845		815,664,245,581	
자본총계			1,242,484,104,986		1,264,491,134,168
부채					
Ⅰ. 비유동부채			1,105,777,112,902		1,069,834,729,282
장기미지급금 및 비유동지급채무	16.24	3,278,738,762		3,912,373,403	
장기차입금	15.24	1,059,423,168,336		1,032,298,132,753	
장기미지급비용	17	4,284,463,185		4,138,599,703	
확정급여부채	17	29,151,836,458		18,091,587,795	
이연법인세부채	22	6,919,161,852		8,414,901,117	
장기금융보증부채	24	2,719,744,309		2,979,134,511	
Ⅱ. 유동부채			1,208,069,790,606		1,154,797,923,952
매입채무	24.27	326,780,326,329		214,703,117,976	
미지급금 및 지급채무	16.24	171,127,623,867		164,604,770,730	
단기차입금	15.24	665,280,320,687		744,228,324,663	
미지급법인세	22	37,528,344,964		26,886,331,453	
기타유동부채	18	7,353,174,759		4,375,379,130	
부채총계			2,313,846,903,508		2,224,632,653,234
부채와자본총계			3,556,331,008,494		3,489,123,787,402

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기손익계산서

제37(당)기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

제36(전기) 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제37(당)기 1분기	제36(전기) 1분기
I. 매출액	4,19,27	1,144,142,874,811	1,349,267,732,671
II. 매출원가	19,27	1,035,874,361,034	1,193,415,092,369
III. 매출총이익		108,268,513,777	155,852,640,302
판매비와관리비	19	37,139,326,109	41,347,216,445
IV. 영업이익		71,129,187,668	114,505,423,857
기타수익	20,24	36,456,309,737	35,260,882,468
기타비용	5,20,24	23,943,390,208	15,976,625,854
금융수익	21,24	6,377,725,374	16,670,484,536
금융비용	21,24	35,082,933,948	37,077,703,447
V. 법인세비용차감전순이익	4	54,936,898,623	113,382,461,560
법인세비용	22	12,197,350,483	22,340,602,483
VI. 분기순이익	4	42,739,548,140	91,041,859,077
VII. 주당이익			
기본및희석주당이익	23	1,718	3,660

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기포괄손익계산서

제37(당)기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

제36(전기) 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제37(당)기 1분기	제36(전기) 1분기
I. 분기순이익		42,739,548,140	91,041,859,077
II. 기타포괄손익		(8,798,105,022)	3,445,382,494
1. 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		(786,264,576)	(4,041,903,039)
보험수리적손익	17	(786,264,576)	(4,041,903,039)
2. 당기손익으로 재분류되는 항목		(8,011,840,446)	7,487,285,533
매도가능금융자산평가손익	24	(8,011,840,446)	7,487,285,533
III. 총포괄손익		33,941,443,118	94,487,241,571

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 자본 변동표

제37(당)기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지
제36(전기) 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2012.01.01 (전1분기초)	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
<총포괄손익>						
전1분기순이익					91,041,859,077	91,041,859,077
매도가능금융자산평가손익				7,487,285,533		7,487,285,533
보험수리적손익					(4,041,903,039)	(4,041,903,039)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>						
연차배당					(55,948,472,300)	(55,948,472,300)
2012.03.31 (전1분기말)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	30,104,699,246	811,417,109,315	1,245,117,046,974
2013.01.01 (당1분기초)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	45,231,650,174	815,664,245,581	1,264,491,134,168
<총포괄손익>						
당1분기순이익					42,739,548,140	42,739,548,140
매도가능금융자산평가손익				(8,011,840,446)		(8,011,840,446)
보험수리적손익					(786,264,576)	(786,264,576)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>						
연차배당					(55,948,472,300)	(55,948,472,300)
2013.03.31 (당1분기말)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	37,219,809,728	801,669,056,845	1,242,484,104,986

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 현금흐름표

제37(당)기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지
제36(전)기 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제37(당)기 1분기		제36(전)기 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			97,930,432,731		(132,132,173,167)
영업에서 창출된 현금	28		92,809,659,577	(124,893,026,239)	
이자의 수취			888,050,956	2,848,093,345	
이자의 지급			(15,111,241,595)	(26,387,337,324)	
배당금의 수취			19,444,486,968	16,683,894,800	
법인세납부			(100,523,175)	(383,797,749)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(34,009,450,960)		(54,436,040,376)
단기대여금의 회수			0	8,144,702	
장기대여금의 회수			257,123,479	49,345,100	
단기금융상품의 취득			0	(10,000,000,000)	
장기대여금의 대여			0	(5,479,240,000)	
유형자산의 취득			(27,082,711,602)	(38,192,282,729)	
무형자산의 취득			(405,707,837)	(822,007,449)	
관계기업투자의 취득			(6,778,155,000)	0	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(115,574,981,923)		141,406,562,499
단기차입금의 차입			0	266,841,992,499	
장기차입금의 차입			36,200,000,000	0	
배당금의 지급			(55,948,472,300)	0	
단기차입금의 상환			(81,616,599,623)	0	
유동성장기차입금의 상환			(14,209,910,000)	(125,435,430,000)	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			0		289,718,977
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III + IV)			(51,654,000,152)		(44,871,932,067)
VI. 기초의 현금및현금성자산			198,202,420,311		414,578,581,804
VII. 기말의 현금및현금성자산			146,548,420,159		369,706,649,737

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기재무제표에 대한 주석

제37(당)기 1분기 : 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

제36(전)기 1분기 : 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

금호석유화학주식회사

1. 회사의 개요

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

당사는 그 동안 수차례의 유·무상증자 등을 통하여 당분기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당분기말 현재 당사의 대표이사 박찬구 회장 및 그 특수관계자 등이 당사 보통주식의 25.31%를 보유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 보유하고 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. 이러한 자율협약은 2012년 12월에 종료되었습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다.

당사의 재무제표는 기업회계기준서 제1027호 "별도재무제표"에 따른 별도재무제표로서 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, 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.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2012년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

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

① '공동약정'의 분류 및 공시

2013년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1111호 '공동약정'의 제정 사항을 적용하여, 공동약정을 공동영업과 공동기업으로 분류하고 있습니다. 공동영업은 약정의 공동지배력을 보유하는 당사자들이 약정의 자산에 대한 권리와 부채에 대한 의무를 갖는 공동약정이며, 공동기업은 약정의 공동지배력을 보유하는 당사자(공동기업참여자)들이 약정의 순자산에 대한 권리를 갖는 공동약정입니다. 공동영업의 경우, 특정 자산, 부채, 수익 및 비용에 적용가능한 관련 한국채택국제회계기준에 따라 약정에 대한 당사의 지분과 관련된 자산과 부채를 인식하고 측정하며, 공동기업의 경우, 지분법을 사용하여 그 투자자산을 인식하고 회계처리하고 있습니다.

② 사외적립자산의 인식

2013년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1019호 '종업원급여'의 개정사항을 적용하여, 사외적립자산에 우량회사채수익률을 적용하여 순이자수익(비용)을 인식하고 있습니다.

③ 기타포괄손익항목의 분류

2013년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시'의 개정사항을 적용하여, 기타포괄손익항목을 성격별로 분류하고 "후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목"과 "특정 조건을 충족하는 때에 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목"의 집단으로 묶어 표시하고 있습니다.

4. 영업부문

4-1. 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

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

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
매출액	761,618	361,435	21,089	1,144,143	836,574	493,064	19,630	1,349,268

법인세차감전부문수익	25,584	31,224	(1,871)	54,937	67,566	50,089	(4,273)	113,382
보고부문 당기순이익	20,068	23,882	(1,210)	42,740	54,095	40,145	(3,198)	91,042
재고자산	280,113	187,551	11,395	479,059	402,618	305,367	11,072	719,057
유형자산 및 무형자산	549,822	780,894	239,776	1,570,491	554,878	731,096	223,638	1,509,612

4-3. 지역부문별 매출현황

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
국 내	199,923	139,024	19,653	358,600	256,964	175,585	17,675	450,224
미 주	40,223	42,522	0	82,745	52,837	81,264	74	134,175
유 럽	46,233	35,305	0	81,539	51,418	41,007	-	92,425
아시아	443,552	142,847	1,437	587,836	452,545	193,749	1,881	648,175
기 타	31,687	1,737	0	33,424	22,810	1,459	-	24,269
합계	761,618	361,435	21,089	1,144,143	836,574	493,064	19,630	1,349,268

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 백만원)						
구분	기초	취득(*2)	처분(*1)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	404,920	0	0	0	0	404,920
건물	161,881	0	0	2,083	(1,468)	162,496
건축물	124,514	0	0	10,152	(1,820)	132,846
기계장치	625,602	0	(527)	73,135	(24,954)	673,256
차량운반구	605	0	0	0	(38)	567
공구와기구	17,196	0	0	2,628	(1,731)	18,093
비품	2,914	0	0	81	(323)	2,672
건설중인자산	218,699	27,083	0	(88,364)	0	157,418
합계	1,556,331	27,083	(527)	(285)	(30,334)	1,552,268

(*1) 당분기 중 유형자산 처분에 따른 유형자산처분손실 527백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

(*2) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 325백만원이 포함되어 있습니다.

<전기>

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득(*2)	처분(*1)	대체증(감)	상각	손상차손	기말
토지	405,150	0	0	(230)	0	0	404,920

건물	151,821	0	0	16,396	(6,336)	0	161,881
구축물	125,187	0	(1,218)	7,292	(6,747)	0	124,514
기계장치	640,305	0	(593)	74,130	(88,240)	0	625,602
차량운반구	705	0	0	54	(154)	0	605
공구와기구	16,758	0	(45)	7,023	(6,261)	(279)	17,196
비품	3,466	0	0	777	(1,329)	0	2,914
건설중인자산	129,755	195,712	0	(106,768)	0	0	218,699
합계	1,473,147	195,712	(1,856)	(1,326)	(109,067)	(279)	1,556,331

(*1) 전기 중 유형자산 1,856백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 213백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 1,825백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

(*2) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 2,107백만원이 포함되어 있습니다.

6. 투자부동산

당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	기말
건물	625	(7)	618

<전기>

(단위: 백만원)			
구분	기초	상각	기말
건물	652	(27)	625

7. 무형자산

7-1. 당분기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	859	6	0	(35)	0	0	830
개발비	6,628	400	0	(1,485)	0	285	5,828
기타무형자산	11,579	0	0	(13)	0	0	11,566
합계	19,066	406	0	(1,533)	0	285	18,224

(*) 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	756	230	-	(127)	-	-	859
개발비	11,673	2,308	-	(6,295)	(2,384)	1,326	6,628
기타의무형자산	13,655	12	(846)	(51)	(1,191)	-	11,579
합계	26,084	2,550	(846)	(6,473)	(3,575)	1,326	19,066

(*) 전기중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

7-2. 당분기 및 전분기 중 연구개발을 위한 지출 총액은 각각 8,526백만원과 9,987백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

8. 종속기업 및 관계기업투자

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

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당분기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
종속기업투자:						
금호피앤비화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	78.20%	148,764	78.20%	148,764
금호티앤엘(주)(*1)	국내	창고 및 운송관련 서비스업	85.00%	41,182	85.00%	34,404
금호페트로홀딩스유한공사	중국	해외투자 지주회사	100.00%	72,379	100.00%	72,379
종속기업투자 소계				262,325		255,547
관계기업투자:						
금호폴리켄(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				383,984		377,206

(*1) 금호티앤엘(주)는 12년 10월 상호를 금호항만운영(주)에서 금호티앤엘(주)로 변경하였으며, 당분기중 당사가 6,778백만원을 추가 투자하여 장부금액이 증가하였습니다.

8-2. 당분기말 현재 종속기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)					
회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
종속기업:					
금호피앤비화학(주)	863,179	406,004	457,175	308,546	(486)
금호티앤엘(주)	112,628	67,869	44,759	0	(674)
금호페트로홀딩스유한공사	203,632	112,525	91,107	2,863	(1,483)
관계기업:					
금호미쓰이화학(주)	439,683	287,567	152,116	155,402	4,972
금호폴리켄(주)	374,718	75,468	299,250	98,639	14,065
상해금호일려소료유한공사	86,973	55,248	31,725	36,252	1,405

9. 매도가능금융자산

당분기말 및 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	회사명	당분기말					전기말	
		주식수	지분율	취득가액	공정가치	장부가액	장부가액	
비유동:								
지분증권	<비상장주식-원가법>							
		(주)한국경제신문	3,896	0.02%	44	44	44	44
		(주)한주	145,360	12.85%	1,323	1,323	1,323	1,323
		캠크로스닷컴한국지점	850,000	4.97%	958	958	958	958
		여수페트로(주)	12,000	12.00%	60	60	60	60
		소계			2,385	2,385	2,385	2,385
		<비상장주식-평가기법 사용>						
		콜럼비아케미컬즈코리아	1,038,090	15.00%	11,446	24,457	24,457	24,457
		KDB Consus Value PEF	61,848,270,000	9.73%	61,848	19,392	19,392	19,392
		KDB생명보험(주)	1,156,858	0.94%	9,692	5,183	5,183	5,183
		소계			82,986	49,032	49,032	49,032
		<상장주식-시가>						
		아시아나항공(주)	24,593,400	12.61%	105,595	141,658	141,658	152,233
		(주)대우건설	14,621,622	3.52%	187,157	133,934	133,934	145,485
		(주)동양건설산업	5,095	0.06%	51	20	20	15
		소계			292,803	275,612	275,612	297,733
수익증권	유가증권신탁수익권증서			383	137	137	137	
	합계			378,557	327,166	327,166	349,287	

10. 재고자산

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
제품	283,839	268,242
재고자산평가손실충당금(제품)	(1,999)	(5,869)
반제품	50,906	46,137
상품	502	584
부산물	1,864	1,224
원재료	119,810	107,214
저장품	10,519	10,269
미착품	13,618	18,128
합계	479,059	445,929

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실환입	3,870	2,196

11. 매출채권과 대여금 및 기타채권

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

(단위: 백만원)						
구분	당분기말			전기말		
	총장부금액	대손충당금	순장부금액	총장부금액	대손충당금	순장부금액
비유동:						
대여금 및 기타채권	28,672	(874)	27,798	28,547	(984)	27,563
유동:						
대여금 및 기타채권	46,467	(4,423)	42,044	46,709	(4,420)	42,289
매출채권	574,000	(11,565)	562,435	471,796	(11,161)	460,635
유동 소계	620,467	(15,988)	604,479	518,505	(15,581)	502,924
합계	649,139	(16,862)	632,277	547,052	(16,565)	530,487

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	23	23
장기대여금	15,194	14,846
대손충당금(장기대여금)	(874)	(984)
종업원장기대여금	1,092	1,223
보증금	12,363	12,455
비유동 소계	27,798	27,563
유동:		
단기대여금	3,689	3,553
미수금	42,492	42,908
대손충당금(미수금)	(4,423)	(4,420)

미수수익	286	248
유동 소계	42,044	42,289
합계	69,842	69,852

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	1,711	1,711
장기선급비용	3,986	2,301
비유동소계	5,697	4,012
유동:		
선급금	3,587	2,271
선급비용	6,903	5,707
유동 소계	10,490	7,978
합계	16,187	11,990

13. 자본금과 자본잉여금

13-1. 당분기말과 전기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

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

13-2. 당분기말 및 전기말 발행주식수는 다음과 같습니다.

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

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

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

13-4. 자본조정

당분기말 및 전기말 현재 자본조정은 자기주식 40,066백만원(5,592,528주)이며, 당분기말 현재 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

14. 배당금

당사는 2013년 2월 7일에 이사회 승인을 득하고, 2013년 3월 22일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 49,750백만원(주당 2,000원)과 우선주 배당금 6,198백만원(주당 2,050원)을 2013년 3월에 지급하였습니다.

15. 차입금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
사채	500,000	500,000
사채할인발행차금	(1,654)	(1,791)
장기차입금(원화)	553,646	526,658
장기차입금(외화)	7,431	7,431
비유동 소계	1,059,423	1,032,298
유동:		
단기차입금	600,680	674,631
단기사채	11,700	11,700
유동성원화차입금	52,900	57,897
유동 소계	665,280	744,228
합계	1,724,703	1,776,526

상기 차입금과 관련하여 당사의 토지 및 건물 등이 담보로 제공되어 있습니다.(주석 26-2 참조)

15-2. 상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

15-2-1. 사채

(단위: 백만원)						
사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제 140회 공모사채	운영자금	2011.11.01	2014.11.01	5.50	100,000	100,000
제142-1회 공모사채	"	2012.07.05	2015.07.05	4.20	100,000	100,000
제142-2회 공모사채	"	2012.07.05	2017.07.05	4.70	100,000	100,000
제143-1회 공모사채	"	2012.09.27	2015.09.27	3.73	50,000	50,000
제143-2회 공모사채	"	2012.09.27	2016.09.27	4.11	100,000	100,000
제143-3회 공모사채	"	2012.09.27	2017.09.27	4.15	50,000	50,000
합계				사채액면가액	500,000	500,000
				사채할인발행차금	(1,654)	(1,791)
(-)유동성대체				사채액면가액	0	0
				사채할인발행차금	0	0
비유동				사채액면가액	500,000	500,000
				사채할인발행차금	(1,654)	(1,791)

15-2-2. 원화장기차입금

(단위: 백만원)				
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
산업은행	4.59	417,066	431,045	만기 및 분할상환
우리은행	5.25	94,080	94,310	만기 및 분할상환
국민은행	5.09	59,200	59,200	만기상환
농협	4.80	36,200	0	만기상환
합계		606,546	584,555	
(-)유동성대체		(52,900)	(57,897)	
비유동		553,646	526,658	

15-2-3. 외화장기차입금

(단위: 백만원, 천USD)				
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
비유동:				
한국석유공사(*)	-	7,431 (USD 7,302)	7,431 (USD 7,302)	분할상환

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

15-2-4. 단기차입금과 단기사채

(단위: 백만원)					
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	4.83	210,664	386,264
외화단기차입금	산업은행 등	USANCE	0.90	190,516	164,466
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	199,500	123,901
단기차입금 합계				600,680	674,631
단기사채:					
원화단기사채	제141회 사모사채	운영자금	4.66	11,700	11,700

16. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기성미지급금	3,261	3,895
장기성예수보증금	18	17
비유동 소계	3,279	3,912
유동:		
미지급금	147,063	136,242
예수금	4,166	3,853
미지급비용	16,860	21,528
유동성장기미지급금	3,001	2,940
예수보증금	31	36
미지급배당금	6	6
유동 소계	171,127	164,605

합계	174,406	168,517
----	---------	---------

17. 종업원급여 부채

17-1. 확정급여부채

17-1-1. 당분기말 및 전기말 현재 당사의 확정급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	92,845	88,191
사외적립자산의 공정가치	(63,693)	(70,099)
재무상태표상 부채	29,152	18,092

17-1-2. 당분기 및 전기 중 확정급여채무의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	88,191	73,297
당기근무원가	2,994	12,489
이자비용	800	3,671
보험수리적손익	1,034	6,369
급여지급액	(216)	(7,847)
타사전입	42	212
기말금액	92,845	88,191

17-1-3. 당분기 및 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	70,099	58,574
사외적립자산의 기대수익	631	2,805
보험수리적손익	(3)	(55)
기여금납부액	0	10,000
급여지급액	(7,034)	(1,437)
타사전입	0	212
기말금액	63,693	70,099

17-1-4. 당분기말 및 전기말 현재 사외적립자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
국민연금전환금	544	560
퇴직보험예치금	63,149	69,539
합계	63,693	70,099

17-2. 기타 종업원급여 부채

17-2-1. 당분기말 및 전기말 현재 기타 종업원급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	4,284	4,139

17-2-2. 당분기 및 전기 중 장기근속휴가와 관련된 장기미지급비용의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	4,139	5,029
당기근무원가	115	691
이자비용	37	218
보험수리적손익	371	(1,241)
급여지급액	(378)	(558)
기말금액	4,284	4,139

17-3. 당분기 및 전분기 중 위 종업원급여부채와 관련하여 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	확정급여부채	장기미지급비용	확정급여부채	장기미지급비용
당기근무원가	2,994	115	2,595	162
이자비용	800	37	876	57
사외적립자산의 기대수익	(631)	0	(695)	0
보험수리적손익	0	371	0	16
합계	3,163	523	2,776	235

17-4. 당분기 및 전분기 중 확정급여부채와 관련된 보험수리적손익으로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	(1,034)	(5,558)
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	(3)	226
순액	(1,037)	(5,332)
법인세효과	251	1,290
법인세효과 차감후	(786)	(4,042)

17-5. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기	전기
할인율	3.31%	3.73%
사외적립자산의 기대수익률	3.31%	3.73%
미래임금상승률	6.68%	6.71%

18. 기타유동부채

당분기말 및 전기말 현재 기타유동부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
예수제세	2,450	1,670
예수금	618	566
미지급비용	274	0
선수금	3,694	1,902

선수수익	121	41
품질보증충당부채	196	196
합계	7,353	4,375

19. 영업이익

19-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
제품매출액	1,123,235	1,331,018
상품매출액	19,007	17,143
기타매출액	1,901	1,107
합계	1,144,143	1,349,268

19-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
(1) 제품매출원가	1,019,932	1,177,927
기초제품재고액	262,373	270,278
당기제품제조원가	1,045,769	1,352,211
소계	1,308,142	1,622,489
기말제품재고액	(281,839)	(433,959)
관세환급금	(5,402)	(4,196)
타계정대체	(969)	(6,407)
(2) 상품매출원가	15,906	15,425
기초상품재고액	584	1,043
당기상품매입액	14,415	15,191
소계	14,999	16,234
기말상품재고액	(502)	(683)
관세환급금	(9)	(21)
타계정대체	1,418	(105)
(3) 기타매출원가	36	63
합계	1,035,874	1,193,415

19-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	6,794	8,547
퇴직급여	1,274	912
복리후생비	2,164	1,921
여비교통비	532	738
통신비	237	228
세금과공과	368	402
지급임차료	833	1,184
감가상각비	269	361
수선비	101	137
보험료	164	155
접대비	292	286
광고선전비	668	1,108
건본비	63	415

용역비	1,074	818
지급수수료	3,411	3,704
판매수수료	4,436	4,597
운반비	3,586	3,720
대손상각비	404	0
경상연구개발비	8,526	9,987
무형자산상각비	1,119	1,156
도서인쇄비	46	41
차량비	434	437
교육훈련비	307	470
소모품비	23	23
품질보증비	14	0
합계	37,139	41,347

19-4. 당분기 및 전분기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
재고자산의 변동	(33,130)	(227,472)
원재료 및 상품매입액	1,025,978	1,385,589
관세환급금 등	(4,962)	(10,729)
감가상각 및 무형자산상각비	31,874	28,560
인건비	24,042	26,890
기타비용	53,154	47,901
합계(*)	1,096,956	1,250,739

(*) 매출원가, 판매비와관리비, 기타비용의 합계금액입니다.

20. 기타수익과 기타비용

20-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
배당금수익	19,444	16,684
외환차익	9,648	11,569
외화환산이익	5,939	3,472
금융보증수수료수익	387	527
대손충당금환입	0	1,668

잡이익	1,038	1,341
합계	36,456	35,261

20-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
금융보증비용	387	527
외환차손	7,061	12,663
외화환산손실	2,003	2,002
기타의대손상각비	3	0
매출채권처분손실	409	220
유형자산처분손실	527	81
매도가능금융자산손상차손	11,551	0
기부금	50	72
기타영업외비용	6	340
잡손실	1,946	72
합계	23,943	15,977

21. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
<금융수익>		
이자수익	1,246	3,056
외환차익	4,219	11,488
외화환산이익	913	2,126
합계	6,378	16,670
<금융비용>		
이자비용	16,914	27,230
외환차손	9,942	3,981
외화환산손실	8,227	5,867
합계	35,083	37,078

22. 법인세비용

22-1. 당분기 및 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
A. 당기법인세부담액	10,885	20,043
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	(1,496)	3,398
C. 총법인세효과(C=A+B)	9,389	23,441
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	2,808	(1,100)
E. 법인세비용(E=C+D)	12,197	22,341

22-2. 당분기와 전분기 중 자본에 직접 반영된 법인세비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
- 보험수리적손익(*)	251	1,290
- 매도가능금융자산평가손익(*)	2,557	(2,390)
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익) 합계	2,808	(1,100)

(*) 보험수리적손익, 매도가능금융자산평가손익과 관련된 법인세는 각각 이익잉여금과 기타 포괄손익누계액으로 인식하였습니다.

22-3. 당분기와 전분기 중 법인세비용과 회계이익의 관계는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
내역	당분기	전분기
법인세비용차감전순이익	54,937	113,383
적용세율에 따른 세부담액	13,179	26,977
조정사항 :		
비일시적차이	(192)	(76)
세액공제	(1,487)	(4,372)
세율변동효과 등	697	(188)
법인세비용	12,197	22,341
평균유효세율	22.20%	19.70%

23. 주당이익

23-1. 기본주당이익

당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 기본주당이익

(단위: 원)		
내역	당분기	전분기
보통주순이익	42,739,548,140	91,041,859,077
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주
주당순이익	1,718	3,660

② 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2013.1.1	30,467,691	90/90	30,467,691
자기주식	2013.1.1	(5,592,528)	90/90	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

ii) 전분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2012.1.1	30,467,691	91/91	30,467,691
자기주식	2012.1.1	(5,592,528)	91/91	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

23-2. 당분기말 및 전분기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

24. 금융상품의 범주별 구분

24-1. 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	0	327,166	0	327,166
대여금 및 기타채권	69,842	0	0	69,842
매출채권	562,435	0	0	562,435
현금및현금성자산	146,548	0	0	146,548
미지급금 및 기타채무	0	0	(174,406)	(174,406)
차입금	0	0	(1,724,703)	(1,724,703)
금융보증부채	0	0	(2,720)	(2,720)

매입채무	0	0	(326,780)	(326,780)
합계	778,825	327,166	(2,228,609)	(1,122,618)

<전기말>

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	0	349,287	0	349,287
대여금 및 기타채권	69,852	0	0	69,852
매출채권	460,636	0	0	460,636
현금및현금성자산	198,202	0	0	198,202
미지급금 및 기타채무	0	0	(168,517)	(168,517)
차입금	0	0	(1,776,526)	(1,776,526)
금융보증부채	0	0	(2,979)	(2,979)
매입채무	0	0	(214,703)	(214,703)
합계	728,690	349,287	(2,162,725)	(1,084,748)

24-2. 당분기와 전분기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	1,246	0	0	1,246
이자비용	0	0	(16,914)	(16,914)
배당금수익	0	19,444	0	19,444
처분손익	(409)	0	0	(409)
외화환산손익	5,995	0	(9,373)	(3,378)
외환차손익	5,760	0	(8,896)	(3,136)
손상차손	0	(11,551)	0	(11,551)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	0	(8,012)	0	(8,012)

<전분기>

(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는 금융부채	합계
이자수익	3,056	0	0	3,056
이자비용	0	0	27,230	27,230
배당금수익	0	16,684	0	16,684
처분손익	(220)	0	0	(220)
외화환산손익	2,812	0	(5,083)	(2,271)

외환차손익	(8,013)	0	14,426	6,413
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	0	7,487	0	7,487

24-3. 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2012년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

24-4. 공정가치

24-4-1. 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
<공정가치로 인식된 자산>				
매도가능금융자산(*1)	327,166	327,166	349,287	349,287
<상각후원가로 인식된 자산(*2)>				
대여금 및 기타채권	69,842	69,842	69,852	69,852
매출채권	562,435	562,435	460,636	460,636
상각후원가로 인식된 자산 소계	632,277	632,277	530,488	530,488
<현금및현금성자산>	146,548	146,548	198,202	198,202
자산합계	1,105,991	1,105,991	1,077,977	1,077,977
<상각후원가로 인식된 부채(*2)>				
미지급금 및 기타채무	174,406	174,406	168,517	168,517
차입금	1,724,703	1,724,703	1,776,526	1,776,526
금융보증부채	2,720	2,720	2,979	2,979
매입채무	326,780	326,780	214,703	214,703
상각후원가로 인식된 부채 소계	2,228,609	2,228,609	2,162,725	2,162,725
부채합계	2,228,609	2,228,609	2,162,725	2,162,725

(*1) 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가한 매도가능금융자산은 당분기말 현재 2,522백만원입니다.

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

24-4-2. 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)				
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	275,612	0	49,032	324,644

<전기말>

(단위: 백만원)				
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	297,733	0	49,032	346,765

24-5. 금융자산의 양도 등

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

(단위 : 백만원)			
구분	계정과목	금액	비고
전체가 제거되지 않는 양도 금융자산	매출채권	199,500	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(199,500)	
순 포지션		-	

25. 우발상황

25-1. 견질어음 및 수표

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

(단위: 백만원, 천USD)				
구분	제공처	금액	매수	비고
어음	신일본제철	31,139 (USD 28,000)	1매	종속회사 출자보증(*1)
	한국석유공사	백지어음	9매	-
수표	금호티앤엘(주)	백지수표	2매	(*2)

(*1) 상기 어음은 종속회사인 금호피앤비화학(주)의 출자보증 및 차입금 보증을 위해서 제공되었습니다. (주석 27-5 참조)

(*2) 상기 수표는 종속회사인 금호티앤엘(주)의 '종속회사에 대한 출자자 약정상 자금제공 및

보충의무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

25-2. 당분기말 현재 당사는 독점규제및공정거래에관한법률 관련 대규모 감자 및 출자전환으로 인한 주주변동으로 금호산업(주)(자회사 포함), 금호타이어(주) 및 아시아나항공(주)을 금호아시아나 기업집단에서 제외하여 줄 것을 공정거래위원회에 신청하였으나 기각되어 이의 처분을 취소하는 행정소송을 제기하였습니다. 이와 관련하여 당사는 공정거래위원회의 2012년 기업집단지정처분에 대해서도 그 지정처분을 취소하는 소송을 제기하였으며, 두 소송 모두 대법원에 계류중에 있습니다. 그외 당분기말 현재 당사의 정상적인 경영과정에 발생한 다수의 소송이 진행중에 있습니다.

이와같은 소송들의 결과와, 그에 따른 자원의 유출금액, 시기, 당사의 재무제표에 미칠 영향은 당분기말 현재 합리적으로 예측할 수 없습니다.

26. 약정사항

26-1. 당분기말 현재 당사의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)		
구분	약정한도	거래은행
수출금융	USD 34,000	산업은행 외 3개 금융기관
수입금융	USD 504,343	산업은행 외 10개 금융기관
포괄금융	USD 125,389	외환은행 외 2개 금융기관
당좌차월	18,000	우리은행 외 3개 금융기관
전자어음 할인	100,000	우리은행 외 4개 금융기관

당사는 상기 약정사항과 관련하여 유형자산을 담보로 제공하고 있습니다. (주석 26-2 참조)

26-2. 당분기말 현재 당사의 차입금 등과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 백만JPY, 천DEM, 백만원)			
담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	산업은행	41,504 (USD 37,320)	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		118,013 (JPY 10,000)	
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		12,388 (DEM 17,000)	
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		105,000	
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		4,004 (USD 3,600)	운영, 시설자금 외
제1열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		14,500	
제2열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		110,000	
제2열병합발전소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)		200,000	
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.

27. 특수관계자

27-1. 당분기말 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) 금호티앤엘(주)
관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 상해금호일려소료유한공사 강소금호양농화공유한공사(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자) 남경금포금호화공유한공사 및 일조금호금마화학유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업 투자)
기타관계기업(*)	금호타이어(주) 및 동사의 연결종속회사, 금호산업(주) 및 동사의 연결종속회사, 아시아나항공(주) 및 동사의 연결종속회사

(*) 금호타이어(주), 금호산업(주), 아시아나항공(주)의 경우, 당분기말 현재 기업결합집단에 포함 되어 있으므로 기타관계기업으로 분류하였습니다. 한편, CJ대한통운(주)는 2012년 1월에, 금호고속(주)와 금호리조스(주)는 2012년 11월에 각각 기업결합집단에서 제외되었습니다.

27-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 백만원)				
구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켄(주)	9,471	0	10,765	0
금호피앤비화학(주)	25,818	11,526	16	1
금호개발상사(주)	34	0	0	155
금호페트로홀딩스	0	0	198	990
상해일려소료유한공사	4,060	0	883	0
금호티앤엘(주)	68	0	0	0
금호미쓰이화학(주)	3,405	19	3,672	0
남경금포금호화공유한공사	579	0	0	0
일조금호금마화학유한공사	87	0	0	0
금호산업(주)	0	0	25	0
금호고속	0	0	0	1
금호타이어(주)	56,240	55	18	0
금호사옥(주)	0	0	0	969
금호리조트	0	0	0	1

합계	99,762	11,600	15,577	2,117
----	--------	--------	--------	-------

② 전분기

(단위: 백만원)				
구분	매출	매입	기타수익	기타비용
금호폴리켐(주)	7,383	0	10,761	0
금호피앤비화학(주)	29,618	8,482	13	11
금호개발상사(주)	26	0	0	279
금호페트로홀딩스	0	0	5	1,149
상해일려소료유한공사	3,134	0	0	0
금호티앤엘(주)	2	0	0	0
금호미쓰이화학(주)	5,780	17	1,808	3
남경금포금호화학유한공사	739	0	0	0
일조금호금마화학유한공사	0	0	0	0
금호산업(주)	727	0	25	54
금호고속	0	0	0	1
금호타이어(주)	92,933	90	0	47
금호사옥(주)	0	0	0	1,077
금호리조트	0	0	0	0
합계	140,342	8,589	12,612	2,621

27-3. 당분기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리켐(주)	2,422	0	65	0
금호피앤비화학(주)	9,910	11,483	370	52
금호개발상사(주)	0	0	15	54
금호페트로홀딩스	0	0	13,168	4
상해일려소료유한공사	5,089	0	839	0
금호티앤엘(주)	0	0	7	0
금호미쓰이화학(주)	1,066	0	360	22
금호산업(주)	20	0	3,607	235
금호타이어(주)	61,032	0	3,712	271
금호사옥(주)	0	0	2,290	0
금호리조트	0	0	0	1
합계	79,539	11,483	24,433	639

<전기말>

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리켐(주)	2,437	0	488	0
금호피앤비화학(주)	5,835	5,914	598	51
금호개발상사(주)	0	0	10	26
금호페트로홀딩스	0	0	12,657	4
상해일려소료유한공사	4,773	0	0	0
금호티앤엘(주)	0	0	250	
금호미쓰이화학(주)	1,184	1	429	10
금호산업(주)	20	0	3,539	235
금호타이어(주)	69,721	0	3,712	271
금호사옥(주)	0	0	2,290	0
금호리조트	0	0	0	1
합계	83,970	5,915	23,973	598

27-4. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	2,001	6,107
퇴직급여	507	215
합계	2,508	6,322

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

27-5. 당분기말 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	KDB 중국 광주	2015.05.08	CNY	59,577
관계기업	남경금포금호화공유한공사	산업은행	2014.11.23	USD	19,875
			2015.11.05	USD	10,000
관계기업	일조금호금마화학유한공사	산업은행	2013.05.30	USD	1,160
			2014.11.29	USD	5,000
			2015.07.13	USD	5,300
			2016.06.21	USD	8,000

한편, 상기 내역 외에 신일본제철이 금호피앤비화학(주)에 출자시 당사가 보증목적으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자자약정상 자금 제공 및 보충의무 이행담보로 백지수표 2매와 금호티앤엘(주) 주식 6,925,800주를 산업은행 등에 제공하였습니다.

상기 종속기업 및 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말과 전기말 현재 장기 금융보증부채 2,720백만원 및 2,979백만원을 각각 계상하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 생활안정자금대출 3,207백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

28. 현금흐름표

당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기

1. 분기순이익	42,740	91,042
2. 조정 :		
감가상각비	30,341	26,919
유형자산처분손실	527	81
무형자산상각비	1,533	1,642
매도가능금융자산손상차손	11,551	0
매출채권처분손실	410	217
대손상각비	404	0
기타의대손상각비	3	0
현할차상각액(복리후생비,임차료)	729	331
금융보증수수료	387	527
이자비용	16,914	27,230
퇴직급여	3,163	2,776
법인세비용	12,197	22,341
외화환산손실	10,230	7,870
대손충당금환입액	0	(1,668)
배당금수익	(19,444)	(16,684)
재고자산평가손실환입액	(3,870)	0
이자수익	(1,246)	(3,056)
금융보증수수료수익	(387)	(527)
외화환산이익	(6,852)	(5,598)
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
보증금의 감소(증가)	171	(970)
장기선급비용의 감소(증가)	(1,685)	0
재고자산의 감소(증가)	(29,260)	(227,472)
매출채권의 감소(증가)	(97,101)	(48,836)
미수금의 감소(증가)	419	(38,978)
선급금의 감소(증가)	(1,316)	(173)
선급비용의 감소(증가)	(1,788)	(1,765)
장기성미지급금의 증가(감소)	(634)	0
장기미지급비용의 증가(감소)	(378)	(259)
매입채무의 증가(감소)	110,607	68,762
미지급금의 증가(감소)	10,570	(4,489)
예수금의 증가(감소)	313	(2,298)
미지급비용의 증가(감소)	(6,333)	(16,890)
유동성장기미지급금의 증가(감소)	61	(51)
예수보증금의 증가(감소)	(4)	(1,800)
퇴직금의 지급	(174)	(1,677)
국민연금전환금의 감소	17	0

퇴직연금운용자산의 변동	7,018	103
기타유동부채의 증가(감소)	2,977	(1,543)
영업에서 창출된 현금 합계	92,810	(124,893)