

목 차

검 토 보 고 서	2
반기채무제표 검토보고서	3
반 기 재 무 제 표	6
반기채무제표에 대한 주석	14

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

반기연결재무제표에 대한

검 토 보 고 서

제 36 기 반기

2012년 01월 01일 부터

2012년 06월 30일 까지

제 35기 반기

2011년 01월 01일 부터

2011년 06월 30일 까지

삼정회계법인

반기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2012년 8월 20일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사와 그 종속회사의 요약 반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 반기연결재무제표는 2012년 6월 30일 현재의 요약 연결재무상태표, 2012년과 2011년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약 연결손익계산서, 요약 연결포괄손익계산서, 6개월 보고기간의 요약 연결자본변동표 및 요약 연결현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약 반기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약 반기연결재무제표에 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 반기연결재무제표가 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2011년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결현금흐름표 및 연결자본변동표(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 요약 반기연결재무제표에 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 반기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구, 이서형, 김성채

반기연결재무상태표

제36(당)기 반기 2012년 6월 30일 현재

제35(전기) 2011년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주석	제36(당)기 반기말		제35(전기)말	
자산					
I. 비유동자산			2,788,833,106,602		2,656,101,747,230
유형자산	5,26	2,013,547,258,380		1,922,407,325,738	
투자부동산	6	808,161,307		822,671,516	
무형자산	7	35,339,383,218		35,167,891,375	
관계기업 투자주식	8	294,325,579,366		270,466,253,823	
이연법인세자산	22	10,745,409,455		-	
매도가능금융자산	9,24,26	392,348,432,915		392,547,516,730	
만기보유금융자산	10,24	6,155,000		6,155,000	
대여금 및 기타채권	12,24,27	26,953,948,838		19,687,007,193	
기타자산	13	14,758,778,123		14,996,925,855	
II. 유동자산			1,964,333,410,645		2,058,130,837,113
재고자산	11	679,477,447,506		581,566,932,597	
매도가능금융자산	9,24,26	21,451,799,967		21,802,357,457	
매출채권	12,24,27	902,886,980,473		887,129,107,340	
대여금 및 기타채권	12,24,27	62,497,731,100		44,740,781,760	
현금및현금성자산	24	279,451,415,398		505,090,108,269	
기타자산	13	18,550,458,371		17,801,549,690	
미수법인세	22	17,577,830		-	
자산총계			4,753,166,517,247		4,714,232,584,343
자본					
지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본			1,492,353,589,924		1,447,700,389,607
자본금	14	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	14	265,302,944,085		265,302,944,085	

자본조정	14	(40,233,631,480)		(40,233,631,480)	
기타포괄손익누계액		7,383,801,489		8,310,405,808	
이익잉여금	14,26	1,092,444,590,830		1,046,864,786,194	
비지배지분			112,082,066,897		109,377,113,974
자 본 총 계			1,604,435,656,821		1,557,077,503,581
부 채					
I. 비유동부채			478,113,613,607		443,951,132,699
미지급금 및 기타채무	17,24	5,749,396,654		6,750,469,001	
장기미지급비용	18	6,921,886,144		6,717,231,454	
차입금	16,24,26	367,361,765,221		364,756,499,868	
이연법인세부채	22	53,864,136,745		39,359,100,157	
확정급여부채	18	37,571,543,907		19,710,666,558	
금융보증부채	24,27	1,786,153,713		1,771,127,668	
기타부채	19	4,858,731,223		4,886,037,993	
II. 유동부채			2,670,617,246,819		2,713,203,948,063
매입채무	24,27	377,334,858,131		428,090,887,960	
미지급금 및 기타채무	17,24	238,191,819,745		292,006,267,019	
차입금	16,24,26	1,994,574,005,388		1,934,706,374,419	
미지급법인세	22	46,755,087,746		45,875,263,216	
기타부채	19	13,761,475,809		12,525,155,449	
부 채 총 계			3,148,730,860,426		3,157,155,080,762
부 채 및 자 본 총 계			4,753,166,517,247		4,714,232,584,343

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

반기연결손익계산서

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

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

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 36(당)기 당반기		제 35(전)기 전반기	
		3개월	누적	3개월	누적
매출액	4,20,27	1,583,981,340,888	3,206,532,707,319	1,707,673,480,222	3,307,826,950,406
매출원가	20,27	1,513,624,944,270	2,965,845,013,808	1,391,425,353,670	2,653,475,026,496
매출총이익		70,356,396,618	240,687,693,511	316,248,126,552	654,351,923,910
판매비와관리비	20	44,204,262,432	92,683,464,908	47,797,227,618	96,107,311,992
기타수익	20	20,645,673,416	43,879,116,620	46,033,613,526	61,957,700,342
기타비용	20	17,996,276,707	33,789,483,877	38,400,508,993	57,824,281,318
영업이익		28,801,530,895	158,093,861,346	276,084,003,467	562,378,030,942
금융수익	21	13,728,039,390	32,718,595,555	20,672,923,708	37,855,754,307
금융비용	21	47,535,267,343	85,660,812,603	42,398,757,599	83,681,475,072
관계기업의 당기순손익에 대한 지분증가	8	14,674,794,817	36,795,798,957	19,725,645,288	34,818,760,670
법인세비용차감전계속사업손익	4	9,669,097,759	141,947,443,255	274,083,814,864	551,371,070,847
법인세비용(수익)	22	(627,962,191)	28,465,250,823	84,250,359,764	154,245,191,002
반기순이익		10,297,059,950	113,482,192,432	189,833,455,100	397,125,879,845
반기순이익의 귀속					
지배기업지분순이익		8,865,969,955	110,492,337,535	178,407,033,581	374,573,481,736
비지배지분순이익		1,431,089,995	2,989,854,897	11,426,421,519	22,552,398,109
주당손익	23				
기본주당순이익		356	4,442	8,996	18,887
희석주당순이익		356	4,442	7,325	15,360

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

반기연결포괄손익계산서

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

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

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 36(당)기 당반기		제 35(전)기 전반기	
		3개월	누적	3개월	누적
반기순이익		10,297,059,950	113,482,192,432	189,833,455,100	397,125,879,845
매도가능금융자산평가손익		(8,983,587,654)	(405,892,553)	(21,257,058,895)	(27,213,215,146)
해외사업환산손익		455,805,123	(382,990,225)	(846,209,200)	(2,319,912,390)
파생상품평가손익		-	-	192,286,210	733,164,833
지분법자본변동		203,026,869	(51,644,921)	(196,322,101)	(655,449,828)
지분법이익잉여금		(803,091)	5,882,717	-	-
보험수리적손익		(4,959,189,455)	(9,340,921,910)	(8,554,606,300)	(8,717,331,634)
총포괄이익(손실)		(2,987,688,258)	103,306,625,540	159,171,544,814	358,953,135,680
총포괄이익의 귀속					
지배기업지분포괄이익(손실)		(4,049,074,415)	100,601,672,617	147,702,528,199	336,257,305,623
비지배지분포괄이익		1,061,386,157	2,704,952,923	11,469,016,615	22,695,830,057

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

반기연결자본변동표

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

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

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	비지배지분	총 계
2011.01.01(제 35(전)기 반기초)	142,239,665,000	79,049,337,784	(40,082,024,715)	71,838,268,603	572,463,428,694	67,621,214,799	893,129,890,165
총포괄손익							
반기순이익	-	-	-	-	374,573,481,736	22,552,398,109	397,125,879,845
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(28,072,926,571)	-	859,711,425	(27,213,215,146)
해외사업환산손익	-	-	-	(2,053,025,698)	-	(266,886,692)	(2,319,912,390)
파생상품평가손익	-	-	-	733,164,833	-	-	733,164,833
지분법자본변동	-	-	-	(546,657,431)	-	(108,792,397)	(655,449,828)
보험수리적손익	-	-	-	-	(8,376,731,246)	(340,600,388)	(8,717,331,634)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등							
비지배지분의 유상증자참여	-	-	-	-	-	2,549,550,000	2,549,550,000
기타자본조정(주식발행비)	-	-	(74,130,370)	-	-	(13,081,830)	(87,212,200)
연차배당	-	-	-	-	(23,006,579,300)	-	(23,006,579,300)
2011.06.30(제 35(전)기 반기말)	142,239,665,000	79,049,337,784	(40,156,155,085)	41,898,823,736	915,653,599,884	92,853,513,026	1,231,538,784,345
2012.01.01(제 36(당)기 반기초)	167,455,885,000	265,302,944,085	(40,233,631,480)	8,310,405,808	1,046,864,786,194	109,377,113,974	1,557,077,503,581
총포괄손익							
반기순이익	-	-	-	-	110,492,337,535	2,989,854,897	113,482,192,432
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(557,643,667)	-	151,751,114	(405,892,553)
해외사업환산손익	-	-	-	(338,111,161)	-	(44,879,064)	(382,990,225)
지분법자본변동	-	-	-	(30,849,491)	-	(20,795,430)	(51,644,921)
지분법이익잉여금	-	-	-	-	5,882,717	-	5,882,717
보험수리적손익	-	-	-	-	(8,969,943,316)	(370,978,594)	(9,340,921,910)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등							
연차배당	-	-	-	-	(55,948,472,300)	-	(55,948,472,300)
2012.06.30(제 36(당)기 반기말)	167,455,885,000	265,302,944,085	(40,233,631,480)	7,383,801,489	1,092,444,590,830	112,082,066,897	1,604,435,656,821

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

반기연결현금흐름표

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

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

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	제 36(당)기 반기		제 35(전)기 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(113,211,249,723)		175,595,556,229
영업에서 창출된 현금	(43,379,307,097)		285,857,846,952	
이자의수취	6,606,660,015		2,284,361,479	
이자의지급	(73,474,363,193)		(73,486,593,745)	
배당금의수취	17,494,350,783		18,686,972,629	
법인세의납부	(20,458,590,231)		(57,747,031,086)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(171,383,462,389)		(61,171,532,477)
단기금융상품의감소	15,000,000,000		-	
장기금융상품의감소	1,177,076,940		-	
단기대여금의회수	55,040,000		9,012,832,672	
장기대여금의회수	218,527,241		3,472,337,023	
장기보증금의회수	-		100,000,000	
매도가능금융자산의처분	3,029,986,964		41,834,397,107	
유형자산의처분	-		4,790,575	
무형자산의처분	787,541,788		368,181,818	
기타자산의처분	-		82,026,912	
단기금융상품의증가	(18,500,000,000)		(256,907,000)	
장기금융상품의증가	(450,462,827)		-	
단기대여금의증가	-		(3,247,380,494)	
장기대여금의증가	(42,357,200)		(546,904,800)	
매도가능금융자산의취득	(1,193,040)		(60,732,835)	
관계기업투자지분의취득	-		(5,066,000,000)	
유형자산의취득	(169,179,611,619)		(105,383,711,545)	
무형자산의취득	(3,461,200,639)		(1,386,318,532)	
기타자산의취득	(16,809,997)		(98,143,378)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		59,128,914,368		30,403,693,225
단기차입금의차입	1,345,542,381,644		945,852,537,818	
장기차입금의차입	39,672,178,322		2,835,600,000	
단기차입금의상환	(1,071,304,811,958)		(252,408,706,572)	
사채의상환	-		(548,970,553,533)	
유동성장기부채의상환	(198,832,370,000)		(96,393,780,000)	

배당금의지급	(55,948,463,640)		(23,006,443,560)	
비지배지분의 유상증자 참여	-		2,549,251,272	
종속기업의신주발행비	-		(54,212,200)	
IV. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과		(172,895,127)		19,128,573
V. 현금및현금성자산의증가(감소)(I + II + III + IV)		(225,638,692,871)		144,846,845,550
VI. 기초의 현금및현금성자산		505,090,108,269		150,761,204,195
VII. 기말의 현금및현금성자산		279,451,415,398		295,608,049,745

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

반기재무제표에 대한 주석

2012년 6월 30일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

1. 연결실체의 개요

(1) 지배기업의 개요

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

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

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

(2) 종속기업 현황

(단위: 백만원)					
종속기업	금호피앤비화학(주)	금호 페트로홀딩스 유한공사 외 3개사(*1)	금호개발상사(주)	금호알에이시(주)(*3)	금호항만운영(주)
소재지	한국	중국	한국	한국	한국
업종	석유화학제품 제조 및 판매	해외투자 지주회사	무역 및 오퍼업등	렌터카 운영	창고업
결산일	12 /31	12 /31	12 /31	12 /31	12 /31
자본	437,584	97,458	38,868	2,891	38,715
매출액	598,995	10,105	6,982	-	-
당기순이익(손실)	14,343	1,578	1,022	254	(890)
투자주식수	지배회사	(*2)	1,200,000주	12,964,033주	6,925,800주
	비지배회 사		-	-	1,222,200주
	합계		1,200,000주	12,964,033주	8,148,000주
지분율	78.2%	100.00%	100.0%	100.0%	85.0%

(*1) 당반기 금호페트로홀딩스유한공사의 자본, 매출액 및 당기순이익은 금호페트로홀딩스 유한공사의 종속회사인 금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

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

(*3) 당반기 중 청산 절차가 진행중입니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 반기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약연결중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(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.

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

3. 유의적인 회계정책

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

(1) 회계정책의 변경

① 금융상품 공시

2012년 1월 1일부터 연결실체는 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 추가적인 공시를 하고 있습니다.

4. 영업부문

(1) 연결실체의 당반기 및 전반기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	합성고무·합성수지		기초유기화합물		기타		연결조정		총계	
	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기
총매출액	2,670,798	2,684,299	598,995	662,783	17,081	28,710	(80,341)	(67,965)	3,206,533	3,307,827
내부매출액	(58,815)	(42,995)	(18,958)	(22,084)	(2,568)	(2,886)	80,341	67,965	-	-
법인세비용 차감전 부문이익	100,540	396,082	17,388	127,596	2,137	14,092	21,882	13,601	141,947	551,371
재고자산	572,805	542,898	99,223	79,114	8,935	3,528	(1,486)	(761)	679,477	624,779
보고부문 자산총액	3,855,139	3,931,510	798,853	706,674	293,643	221,684	(194,468)	(221,333)	4,753,167	4,638,535
보고부문 부채총액	2,630,174	2,959,416	361,269	304,171	142,496	139,378	14,792	4,031	3,148,731	3,406,996

(2) 연결실체의 당반기와 전반기의 보고부문에 대한 지역부문별 매출현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	당반기					전반기				
	합성고무· 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계	합성고무· 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계
국내	903,363	425,031	9,018	(80,341)	1,257,071	845,910	489,127	25,402	(67,965)	1,292,474
미주	251,238	4,116	-	-	255,354	249,483	1,908	-	-	251,391
유럽	185,095	7,357	-	-	192,452	175,030	3,124	-	-	178,154
아시아	1,278,507	144,816	8,063	-	1,431,386	1,376,128	135,944	3,308	-	1,515,380
기타	52,595	17,675	-	-	70,270	37,748	32,680	-	-	70,428
합계	2,670,798	598,995	17,081	(80,341)	3,206,533	2,684,299	662,783	28,710	(67,965)	3,307,827

5. 유형자산

당반기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당반기

(단위: 백만원)								
구분	기초	취득	처분(*)	대체증(감)	감가상각비	손상차손환입	기타 (환율변동 등)	기말
토지	445,439	-	-	1	-	-	-	445,440
건물	172,068	5,357	-	4,660	(3,564)	-	(31)	178,490
구축물	173,582	260	-	763	(4,227)	-	-	170,378
기계장치	834,968	156	(112)	27,642	(63,962)	142	(25)	798,809
차량운반구	1,020	114	-	34	(128)	-	-	1,040
공구와기구	17,930	-	-	3,888	(3,205)	-	-	18,613
비품	4,543	99	-	170	(837)	-	(1)	3,974
건설중인자산	272,857	163,194	-	(38,803)	-	-	(445)	396,803
합계	1,922,407	169,180	(112)	(1,645)	(75,923)	142	(502)	2,013,547

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

(2) 전기

(단위: 백만원)								
구분	기초	취득	처분(*)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타 (환율변동 등)	기말
토지	411,637	-	-	33,802	-	-	-	445,439
건물	140,036	1,559	(255)	39,052	(6,742)	(2,126)	544	172,068
구축물	117,249	203	(7)	64,797	(8,009)	(651)	-	173,582
기계장치	766,478	2,439	(2,417)	207,949	(123,902)	(16,089)	510	834,968
차량운반구	462	13	-	775	(208)	(31)	9	1,020
공구와기구	13,550	210	-	9,766	(5,596)	-	-	17,930
비품	3,840	203	(4)	2,003	(1,514)	(1)	16	4,543
건설중인자산	321,165	286,456	-	(339,023)	-	-	4,259	272,857
합계	1,774,417	291,083	(2,683)	19,121	(145,971)	(18,898)	5,338	1,922,407

(*) 전기 중 유형자산 2,683백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 223백만원은 기타영업수익으로, 유형자산처분손실 2,631백만원은 기타영업비용으로 계상되어 있습니다.

6. 투자부동산

(1) 당반기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)			
구분	기초	감가상각비	기말
토지	119	-	119
건물	1,013	-	1,013
감가상각누계액	(309)	(15)	(324)
합계	823	(15)	808

(2) 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	기초	유형자산으로 대체(*)	감가상각비	기말
토지	18,457	(18,338)	-	119
건물	3,429	(2,416)	-	1,013
감가상각누계액	(460)	185	(34)	(309)
합계	21,426	(20,569)	(34)	823

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

7. 무형자산

(1) 당반기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기타(*2)	기말
산업재산권	5,530	81	-	(248)	-	-	(28)	5,335
개발비	11,673	1,619	-	(3,200)	(167)	1,325	-	11,250
기타의무형자산	17,658	1,761	(886)	(90)	-	-	4	18,447
영업권	307	-	-	-	-	-	-	307
합계	35,168	3,461	(886)	(3,538)	(167)	1,325	(24)	35,339

(*1) 당반기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(*2) 기타는 종속회사 해외채무제표 환산에 따른 차이 조정금액입니다.

(2) 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기타(*2)	기말
산업재산권	5,899	19	-	(648)	-	-	260	5,530
개발비	24,027	1,717	-	(7,848)	(7,541)	1,318	-	11,673
기타의무형자산	15,692	2,632	(235)	(45)	(520)	130	4	17,658
영업권	307	-	-	-	-	-	-	307
합계	45,925	4,368	(235)	(8,541)	(8,061)	1,448	264	35,168

(*1) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(*2) 기타는 종속회사 해외채무제표 환산에 따른 차이 조정금액입니다.

8. 관계기업투자

(1) 당반기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요영업활동	당반기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	69,739	50.00%	70,860
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	132,457	50.00%	111,581
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	14,944	50.00%	12,500
남경금포금호화공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,395	50.00%	42,711
일조금호금마화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	14,179	50.00%	14,742
강소금호양농화공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	17,612	50.00%	18,072
합계				294,326		270,466

(2) 당반기 및 전기의 관계기업투자의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 백만원)						
구분	기초	관계기업의 당기순손익에 대한 지분증가	배당	(부의)지분법 자본변동	기타증감	기말
금호미쓰이화학(주)	70,860	679	(1,800)	-	-	69,739
금호폴리켐(주)	111,581	31,618	(10,750)	-	8	132,457
상해일려소료유한공사	12,500	2,433	-	11	-	14,944
남경금포금호화공유한공사	42,711	2,909	-	-	(225)	45,395
일조금호금마화학유한공사	14,742	(478)	-	-	(85)	14,179
강소금호양농화공유한공사	18,072	(365)	-	(95)	-	17,612
합계	270,466	36,796	(12,550)	(84)	(302)	294,326

② 전기

(단위: 백만원)							
구분	기초	취득	관계기업의 당기순손익에 대한 지분증가	배당	(부의)지분법 자본변동	기타증감	기말

금호미쓰이화학(주)	70,864	-	3,238	(2,713)	(413)	(116)	70,860
금호플리켄(주)	68,620	-	54,487	(10,750)	11	(787)	111,581
상해일려소료유한공사	9,176	-	3,054	(467)	737	-	12,500
남경금포금호화공유한공사	28,439	1,897	11,860	(1,897)	-	2,412	42,711
일조금호금마화학유한공사	9,694	5,066	(930)	-	-	912	14,742
강소금호양농화공유한공사	16,063	-	1,083	-	926	-	18,072
합계	202,856	6,963	72,792	(15,827)	1,261	2,421	270,466

(3) 당반기말 및 전기말의 미실현손익 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
회사명	당반기말	전기말
금호미쓰이화학(주)	(251)	(527)
금호폴리켄(주)	(1,919)	(1,872)
상해일려소료유한공사	(64)	(191)
합계	(2,234)	(2,590)

(4) 당반기말 및 전기말의 투자차액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
회사명	당반기말	전기말
강소금호양농화공유한공사	1,318	1,318

(5) 당반기말 현재 관계기업 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)					
회 사 명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
금호미쓰이화학(주)(*)	412,444	272,465	139,979	228,858	805
금호폴리켄(주)(*)	357,770	89,018	268,752	238,063	63,331
상해금호일려소료유한공사	79,251	49,378	29,873	70,159	4,609
남경금포금호화공유한공사	238,671	147,897	90,774	142,213	5,818
일조금호금마화학유한공사	80,071	51,712	28,359	35,790	(956)
강소금호양농화공유한공사	192,363	159,776	32,587	160,859	(729)

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

9. 매도가능금융자산

당반기말 및 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 비유동 매도가능금융자산

(단위: 백만원)					
구분	회사명	당반기말			전기말
		취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
지분증권	<비상장주식-원가법>				
	(주)한국경제신문	44	44	44	44
	(주)한주	624	624	624	624
	캠크로스닷컴한국지점	958	958	958	958
	(주)휴앤비	257	257	257	257
	여수페트로(주)	110	110	110	110
	GK해상도로(주)	4,950	4,950	4,950	4,950
	제이서해안고속도로(주)	501	501	501	501
	정보통신공제조합	15	15	15	15
	시설물유지업출자금	60	60	60	60
	소계	7,519	7,519	7,519	7,519
	<비상장주식-평가기법 사용>				
	콜럼비안케미컬즈코리아	11,446	21,882	21,882	21,882
	kdb Consus Value PEF(*1)	61,848	20,792	20,792	20,792
	kdb생명보험(주)(*1)	9,692	5,159	5,159	5,159
	소계	82,986	47,833	47,833	47,833
	<상장주식-시가>				
	아시아나항공(주)	105,595	182,729	182,729	158,628
	(주)대우건설	187,157	128,085	128,085	153,527
	(주)동양건설산업(*2)	51	111	111	-
	CJ대한통운(주)	56,780	25,934	25,934	24,903
	소계	349,583	336,859	336,859	337,058
	수익증권	유가증권신탁수익권증서	137	137	137
국민주택채권		-	-	-	1
소계		137	137	137	138
합계		440,225	392,348	392,348	392,548

(*1) 전기말 공정가치의 유의적인 하락으로 인한 손상차손을 45,589백만원 인식하였습니다.

(*2) 당반기 중 (주)동양건설산업의 회생계획에 따라 출자전환으로 취득하였습니다.

(2) 유동 매도가능금융자산

(단위: 백만원)					
구분	회사명	당반기말			전기말
		취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
지분증권	<비상장주식-원가법>				
	금호사옥주	5,640	6,505	6,505	6,505
	Kumho Holdings(H.K.)	9,305	7,263	7,263	7,263
	기타	-	-	-	273
	소계	14,945	13,768	13,768	14,041
	<비상장주식-평가기법 사용>				
	kdb생명보험주(구,금호생명주)	111	511	511	511
	<상장주식-시가평가>				
	대한통운주	2,899	2,087	2,087	2,004
	금호산업주	32,419	2,928	2,928	3,779
	금호타이어주	2,270	2,157	2,157	1,467
	소계	37,588	7,172	7,172	7,250
	수익증권	국민주택채권	1	1	1
소계		1	1	1	-
합계		52,645	21,452	21,452	21,802

10. 만기보유금융자산

당반기말과 전기말 현재 만기보유금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기말			전기말
	취득가액	공정가치	장부가액	장부가액
비유동:				
국공채	6	6	6	6

11. 재고자산

(1) 당반기말 및 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
제품	375,573	312,275
재고자산평가손실충당금(제품)	(14,576)	(3,556)
반제품	125,747	68,189
상품	6,480	4,702
재고자산평가손실충당금(상품)	(167)	(182)
부산물	2,645	4,425
원재료	142,030	109,702
재고자산평가손실충당금(원재료)	(246)	(1,352)
저장품	14,556	13,202
미착품	27,435	74,162
합계	679,477	581,567

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

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
- 재고자산평가손실	6,254	9,899	19	150

12. 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	32,932	(5,978)	26,954	19,687	-	19,687
유동:						
대여금 및 기타채권	66,851	(4,353)	62,498	56,253	(11,512)	44,741
매출채권	918,034	(15,147)	902,887	900,283	(13,154)	887,129
유동 소계	984,885	(19,500)	965,385	956,536	(24,666)	931,870
합계	1,017,817	(25,478)	992,339	976,223	(24,666)	951,557

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	489	1,216
장기대여금	18,437	6,237
대손충당금(장기대여금)	(5,978)	-
종업원장기대여금	1,606	1,616
보증금	12,400	10,618
비유동 소계	26,954	19,687
유동:		
단기금융상품	8,500	5,000
단기대여금	124	12,328
대손충당금(단기대여금)	-	(5,978)
미수금	58,048	38,302
대손충당금(미수금)	(4,353)	(5,534)
미수수익	179	623
유동 소계	62,498	44,741
합계	89,452	64,428

13. 기타자산

당반기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기선급비용(토지사용권)	13,047	13,286
기타의투자자산	1,712	1,711
비유동 소계	14,759	14,997
유동:		
선급제세(부가세)	5,806	5,318
선급금	8,267	7,218
선급비용	4,477	5,266
유동 소계	18,550	17,802
합계	33,309	32,799

14. 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 보통

주로 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
연결자본잉여금	(10,903)	(10,903)
합계	265,303	265,303

(4) 자본조정

연결실체는 당반기말 현재 자기주식을 총 5,592,528주, 40,066백만원을 보유하고 있습니다. 또한 종속회사의 유상증자시 발생한 주식할인발행차금 168백만원을 자본조정에 계상하였습니다.

(5) 기타포괄손익누계액

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	3,216	3,773
해외사업환산이익	3,371	3,710
(부의)지분법자본변동	797	827
합계	7,384	8,310

15. 배당금

지배기업은 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.

16. 차입금

당반기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
사채	100,000	100,000
사채할인발행차금	(342)	(410)
장기차입금(원화)	181,550	189,289
장기차입금(외화)	86,154	75,877
비유동 소계	367,362	364,756
유동:		
단기차입금	1,660,148	787,507
단기사채	25,100	25,100
유동성원화사채	180,000	321,300
사채할인발행차금	(22)	(91)
유동성원화차입금	129,348	778,613
유동성외화차입금	-	22,277
유동 소계	1,994,574	1,934,706
합계	2,361,936	2,299,462

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

상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(1) 원화장기사채

(단위: 백만원)						
사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당반기말	전기말
제20회 무보증사채	운영자금	2009.03.04	2012.03.04	11.78	-	30,000
제129회 사모사채	"	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
제140회 공모사채	"	2011.11.01	2014.11.01	5.50	100,000	100,000
합계				사채액면가액	280,000	421,300
				사채할인발행차금	(364)	(501)
(-)유동성대체				사채액면가액	180,000	321,300
				사채할인발행차금	(22)	(91)
비유동				사채액면가액	100,000	100,000
				사채할인발행차금	(342)	(410)

(2) 원화장기차입금

(단위: 백만원)				
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
산업은행	4.23~7.00	299,348	683,306	만기 및 분할상환
우리은행	6.98	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
한국외환은행	7.00	1,913	-	분할상환
한국정책금융공사	7.00	1,913	-	분할상환
현대해상화재보험	7.00	1,913	-	분할상환
교보생명보험	7.00	1,348	-	분할상환
합계		310,898	967,902	
(-)유동성대체		129,348	778,613	
비유동		181,550	189,289	

(3) 외화장기차입금

(단위: 백만원, 천USD, 천CNY, 천JPY)				
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
한국석유공사(*)	-	7,431 (USD 7,302)	7,431 (USD 7,302)	분할상환
미쓰이스미토모은행	5.50	-	22,277 (JPY 1,500,000)	분할상환
중경농촌상업은행	8.10~8.46	33,666 (CNY 185,500)	33,947 (CNY 186,000)	분할상환
산업은행광저우	7.04	10,813 (CNY 59,577)	-	
산업은행	4.54~6.11	34,244 (USD 30,000)	34,499 (USD 30,000)	분할상환
합계		86,154 (USD 37,302) - (CNY 245,077)	98,154 (USD 37,302) (JPY 1,500,000) (CNY 186,000)	
(-)유동성대체		-	22,277 (JPY 1,500,000)	
비유동		86,154 (USD 37,302) (CNY 245,077)	75,877 (USD 37,302) (CNY 186,000)	

(*) 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	-	215,275	255,749
외화단기차입금	농협 등	USANCE	1.31~4.38	74,261	49,964
외화단기차입금	농협 등	일반대출	4.80	40,000	2,307
외화단기차입금	중경농촌상업은행 등	일반대출 및 당좌차월	7.65	3,593	10,873
단기차입금 합계				1,660,148	787,507
단기사채:					
원화단기사채	제139회 사모사채	운영자금	6.48	-	25,100
원화단기사채	제141회 사모사채		5.95	25,100	-
단기사채 합계				25,100	25,100

17. 미지급금 및 기타채무

당반기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기성미지급금	5,573	6,574
장기성예수보증금	176	176
비유동 소계	5,749	6,750
유동:		
미지급금	204,158	233,223
예수금	2,559	8,918
미지급비용	29,794	47,299
유동성장기미지급금	1,643	745
예수보증금	34	1,816
미지급배당금	4	5
유동 소계	238,192	292,006
합계	243,941	298,756

18. 종업원급여

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

① 확정급여부채 내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	115,345	95,928
사외적립자산의 공정가치	(77,773)	(76,217)
재무상태표상 부채	37,572	19,711

② 확정급여채무의 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	95,928	76,657
당기근무원가	7,012	11,452
이자비용	2,329	4,734
보험수리적손익	13,065	10,842
급여지급액	(2,989)	(8,676)
타사전입	-	919
기말금액	115,345	95,928

③ 사외적립자산의 공정가치 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	76,217	59,052
사외적립자산의 기대수익	1,808	2,426
보험수리적손익	190	758
기여금납부액	-	18,256
급여지급액	(442)	(4,275)
기말금액	77,773	76,217

④ 기타 종업권급여 부채

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	6,922	6,717

⑤ 장기미지급비용의 변동내역

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	6,717	3,576
당기근무원가	404	376
이자비용	151	151
보험수리적손익	(34)	3,223
급여지급액	(316)	(609)
기말금액	6,922	6,717

(2) 사외적립자산은 다음 항목으로 구성됩니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
국민연금전환금	772	793
퇴직보험예치금	77,001	75,424
합계	77,773	76,217

(3) 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	당반기				전반기			
	확정급여부채		장기미지급비용		확정급여부채		장기미지급비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	3,731	7,012	205	404	2,400	4,947	107	213
이자비용	1,197	2,329	75	151	1,011	2,113	46	92
사외적립자산의 기대수익	(909)	(1,808)	-	-	(660)	(1,187)	-	-
보험수리적손익	-	-	(56)	(34)	-	-	43	157
합계	4,019	7,533	224	521	2,751	5,873	196	462

(4) 보험수리적손익으로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	(13,065)	(12,060)
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	190	980
순액	(12,875)	(11,080)
법인세효과	3,534	2,363
법인세효과 차감후	(9,341)	(8,717)

(5) 보험수리적가정

보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당반기	전기
할인율	4.14%~4.74%	4.59%~4.85%
사외적립자산의 기대수익률	4.47%~4.80%	4.62%~4.80%
미래임금상승률	5.58%~6.85%	5.40%~6.88%

19. 기타부채

당반기말 및 전기말 현재 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
정부보조금	4,859	4,886
유동:		
예수제세등	2,243	1,617
선수금	11,283	10,734
선수수익	46	51
품질보증충당부채	189	123
유동 소계	13,761	12,525
합계	18,620	17,411

20. 영업이익

(1) 매출액

당반기 및 전반기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	1,547,211	3,141,121	1,673,174	3,224,532
상품매출액	28,147	47,939	26,846	66,051
기타매출액	8,623	17,473	7,653	17,244
합계	1,583,981	3,206,533	1,707,673	3,307,827

(2) 매출원가

당반기 및 전반기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출원가	1,479,362	2,904,322	1,365,829	2,585,324
상품매출원가	27,272	47,311	23,752	60,541
기타매출원가	6,991	14,212	1,844	7,610
합계	1,513,625	2,965,845	1,391,425	2,653,475

(3) 판매비와관리비

당반기 및 전반기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	5,532	16,263	7,668	15,025
퇴직급여	1,451	2,580	1,441	2,726
복리후생비	3,217	5,445	2,124	4,378
여비교통비	979	1,903	932	1,730
통신비	278	550	241	490
세금과공과	542	1,099	344	790
지급임차료	1,502	3,152	1,577	3,120
감가상각비	422	884	468	1,137
수선비	15	158	53	223
보험료	232	439	102	370
접대비	437	933	483	932
광고선전비	1,015	2,128	753	1,168
건본비	123	548	142	443
포장비	2,206	4,412	1,536	3,420
용역비	776	1,583	1,004	2,328
지급수수료	4,345	8,982	2,739	6,207
판매수수료	3,550	6,998	4,392	8,371
운반비	4,406	8,313	10,893	14,224
대손상각비	1,863	2,259	1,088	8,539
경상연구개발비	8,405	18,594	7,413	15,743
무형자산상각비	1,303	2,569	1,283	2,585
차량비	734	1,226	599	1,156
교육훈련비	659	1,176	481	813
품질보증비	42	65	1	8
기타	170	424	40	181
합계	44,204	92,683	47,797	96,107

(4) 기타수익

당반기 및 전반기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	810	4,944	4,500	5,224
외환차익	13,992	26,640	12,812	22,164
외화환산이익	-	2,811	825	1,268
금융보증수수료수익	228	476	269	551
매도가능금융자산처분이익	256	257	25,148	27,617
유형자산처분이익	-	-	6	7
무형자산처분이익	-	-	-	133
기타자산처분이익	24	176	72	181
대손충당금환입	-	1,543	355	917
잡이익	2,935	4,490	2,047	3,896
유형자산손상차손환입	1	142	-	-
매도가능금융자산손상차손환입	2,400	2,400	-	-
합계	20,646	43,879	46,034	61,958

(5) 기타비용

당반기 및 전반기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융보증비용	228	476	269	551
외환차손	12,449	26,349	19,272	29,376
외화환산손실	2,445	3,758	-	2,787
기타의대손상각비	396	-	282	282
매출채권처분손실	489	709	102	322
유형자산처분손실	31	112	2,169	2,243
무형자산처분손실	33	99	11	74
기타자산처분손실	25	56	-	-
투자자산손상차손	17	17	-	-
유형자산손상차손	-	-	6,065	6,065
무형자산손상차손	167	167	7,541	7,541
기부금	93	212	1,301	1,902
기타영업외비용	160	297	1,072	6,193
잡손실	1,463	1,537	317	488
합계	17,996	33,789	38,401	57,824

(6) 당반기 및 전반기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	126,770	(97,911)	(52,262)	(174,377)
원재료 및 상품매입액	1,338,331	2,910,573	1,450,227	2,650,645
감가상각 및 무형자산상각비	39,897	79,476	39,263	77,860
인건비	42,783	77,839	28,083	59,097
기타비용	28,044	122,341	12,312	194,182
합계(*)	1,575,825	3,092,318	1,477,623	2,807,407

(*) 매출원가, 판매비와관리비, 기타비용의 합계금액입니다.

21. 금융수익과 금융비용

당반기 및 전반기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
<금융수익>				
이자수익	3,022	6,442	2,352	2,777
외환차익	9,207	21,878	18,047	26,711
외화환산이익	1,499	4,399	274	8,368
합계	13,728	32,719	20,673	37,856
<금융비용>				
이자비용	25,470	54,105	35,884	70,777
외환차손	22,065	26,202	4,367	8,403
외화환산손실	-	5,354	420	891
파생상품평가손실	-	-	1,728	3,610
합계	47,535	85,661	42,399	83,681

22. 법인세비용

(1) 당반기 및 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
당기법인세비용	21,637	49,661
과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항	135	-
일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용	3,760	101,814
= 총법인세효과	25,532	151,475
당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용	2,933	2,770
= 법인세비용	28,465	154,245

(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 20.05%(전반기 27.97%)입니다.

23. 주당이익

(1) 기본주당이익

당반기와 전반기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 기본주당이익

(단위: 원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
보통주순이익(지배기업 지분)	8,865,969,955	110,492,337,535	178,407,033,581	374,573,481,736
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	19,831,919주	19,831,919주
주당순이익	356	4,442	8,996	18,887

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(지배기업 지분)	8,865,969,955	110,492,337,535	182,214,886,320	382,087,201,839
가중평균회석유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
회석주당순이익	356	4,442	7,325	15,360

② 회석당기순이익 조정사항

(단위: 원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기본주당순이익계산시 보통주순이익	8,865,969,955	110,492,337,535	178,407,033,581	374,573,481,736
조정사항				
가산: 이자비용x(1-24.2%)	-	-	3,807,852,739	7,513,720,103
조정후 이익	8,865,969,955	110,492,337,535	182,214,886,320	382,087,201,839

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

24. 금융상품의 범주별 구분

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

① 당반기말

(단위: 백만원)					
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	만기보유금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	-	413,800	-	-	413,800
만기보유금융자산	-	-	6	-	6
대여금 및 기타채권	89,452	-	-	-	89,452
매출채권	902,887	-	-	-	902,887
현금및현금성자산	279,451	-	-	-	279,451
미지급금 및 기타채무	-	-	-	243,941	243,941
차입금	-	-	-	2,361,936	2,361,936
금융보증부채	-	-	-	1,786	1,786
매입채무	-	-	-	377,335	377,335
합계	1,271,790	413,800	6	2,984,998	4,670,594

② 전기말

(단위: 백만원)					
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	만기보유금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합계
매도가능금융자산	-	414,350	-	-	414,350
만기보유금융자산	-	-	6	-	6
대여금 및 기타채권	64,428	-	-	-	64,428
매출채권	887,129	-	-	-	887,129
현금및현금성자산	505,090	-	-	-	505,090
미지급금 및 기타채무	-	-	-	298,756	298,756
차입금	-	-	-	2,299,462	2,299,462
금융보증부채	-	-	-	1,771	1,771
매입채무	-	-	-	428,091	428,091
합계	1,456,647	414,350	6	3,028,080	4,899,083

(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	3,022	6,442	-	-	-	-	3,022	6,442
이자비용	-	-	-	-	25,470	54,105	25,470	54,105
배당금수익	-	-	810	4,944	-	-	810	4,944
처분손익	(489)	(709)	256	257	-	-	(233)	(452)
외화환산손익	(4,926)	(1,980)	-	-	3,980	78	(946)	(1,902)
외환차손익	8,097	(644)	-	-	(19,412)	(3,389)	(11,315)	(4,033)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(8,984)	(406)	-	-	(8,984)	(406)

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	2,352	2,777	-	-	-	-	-	-	2,352	2,777
이자비용	-	-	-	-	-	-	35,884	70,777	35,884	70,777
배당금수익	-	-	4,500	5,224	-	-	-	-	4,500	5,224
처분손익	(102)	(322)	25,148	27,617	-	-	-	-	25,046	27,295
외화환산손익	3,048	(2,175)	-	-	-	-	(2,369)	8,133	679	5,958
외환차손익	(16,249)	(22,930)	-	-	-	-	23,469	34,026	7,220	11,096
평가손익	-	-	-	-	(1,728)	(3,610)	-	-	(1,728)	(3,610)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(21,257)	(27,213)	192	733	-	-	(21,065)	(26,480)

(3) 금융위험관리

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

(4) 공정가치

① 공정가치와 장부금액

연결실체의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
<공정가치로 인식된 자산>				
매도가능금융자산(*1)	413,800	413,800	414,350	414,350
<상각후원가로 인식된 자산(*2)>				
대여금 및 기타채권	89,452	89,452	64,428	64,428
매출채권	902,887	902,887	887,129	887,129
만기보유금융자산	6	6	6	6
상각후원가로 인식된 자산 소계	992,345	992,345	951,563	951,563
<현금및현금성자산>	279,451	279,451	505,090	505,090
자산 합계	1,685,596	1,685,596	1,871,003	1,871,003
<상각후원가로 인식된 부채(*2)>				
미지급금 및 기타채무	243,941	243,941	298,756	298,756
차입금	2,361,936	2,361,936	2,299,462	2,299,462
금융보증부채	1,786	1,786	1,771	1,771
매입채무	377,335	377,335	428,091	428,091
상각후원가로 인식된 부채 소계	2,984,998	2,984,998	3,028,080	3,028,080
부채합계	2,984,998	2,984,998	3,028,080	3,028,080

(*1) 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가한 매도가능금융자산은 당반기말 현재 21,425백만원입니다.

(*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	344,031	-	48,344	392,375

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

(단위: 백만원)				
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	344,308	-	48,344	392,652

(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	215,275	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	215,275	
순 포지션		-	

25. 우발상황

(1) 견질어음 및 수표

당반기말 현재 연결실체가 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	-

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

(2) 당반기말 현재 연결실체의 계류중인 소송사건 중에 중요한 내역은 다음과 같습니다.

지배기업은 기존 금호아시아나 기업집단 일부 계열회사의 대규모 감자 및 출자전환 등에 따른 주주변동에 따라 금호산업(자회사 포함), 금호타이어 및 아시아나항공을 기업집단에서 제외하여 줄 것을 공정거래위원회에 신청하였으나 기각되어 이의 처분을 취소하는 소송을 제기하였습니다. 이와 관련하여 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.

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

26. 약정사항

(1) 당반기말 현재 연결실체의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)		
구분	약정한도	거래은행
금호석유화학(주)		
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
금호피앤비화학(주)		
포괄금융	30,000	외환은행
당좌차월	8,000	우리은행외 1개 금융기관
어음할인	11,000	신한은행
Usance	USD 131,000	외환은행외 4개 금융기관
D/A,D/P	USD 15,000	우리은행
Local 매입	USD 1,000	

연결실체는 상기 약정사항과 관련하여 매도가능금융자산, 자기주식 그리고 유형자산을 담보로 제공하고 있습니다. (주석26의 (2)참조)

(2) 당반기말 현재 연결실체의 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)	
		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
여수공장 토지, 건물, 구축물등 기계장치	산업은행	177,000	운영, 시설자금 외
		USD 23,000	
여수공장 토지 및 건물	국민은행	11,100	운영, 시설자금 외
여수공장 토지, 건물, 구축물등 기계장치	우리은행	101,000	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

27. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 연결실체의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
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

구분	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	6,225	13,611	-	-	13	10,774	-	-
상해일려소료유한공사	3,604	6,738	-	-	-	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	5,234	11,016	4	21	30	1,838	4	7
남경금포금호화공유한공사	588	1,327	3,479	3,479	1,971	1,971	-	-
금호산업(주)	492	1,245	-	-	26	51	53	107
금호고속	-	-	-	-	-	-	-	1
금호타이어(주)	104,412	197,345	116	206	37	37	47	94
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	-	1,274	2,550
아시아나항공(주)	-	1	-	-	-	-	-	-
강소금호양농화공유한공사	17,726	32,918	-	-	-	-	-	-
신일본제철화학	12,603	24,065	-	-	-	-	-	-
합계	150,884	288,266	3,599	3,706	2,077	14,671	1,378	2,759

② 전반기

(단위: 백만원)								
구분	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호플리캠(주)	5,215	11,162	-	4	11	10,772	-	-
상해일려소료유한공사	4,875	12,394	-	-	-	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	5,880	12,216	-	1	2	2,713	-	-
남경금포금호화학공유한공사	530	1,178	-	-	-	-	-	-
금호산업(주)	799	2,852	-	-	26	151	113	1,547
금호타이어(주)	92,838	186,153	-	-	19	37	47	93
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	-	1,257	2,515
아시아나항공(주)	915	1,584	935	935	-	-	-	-
아시아나IDT(주)	-	3	11,419	11,419	-	-	104	1,337
(재)금호아시아나문화재단	-	-	-	-	-	-	-	6
대한통운(주)	325	13,823	7,514	23,980	-	-	121	1,784
금호리조트	-	-	-	1	-	-	3	5
아스공항	-	3	-	-	-	-	-	-
강소금호양농화학공유한공사	4,392	22,420	-	-	-	-	-	-
신일본제철화학	30,038	68,651	-	-	-	-	-	-
합계	145,807	332,439	19,868	36,340	58	13,673	1,645	7,287

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

① 당반기말

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리켐(주)	1,705	-	89	-
상해일려소료유한공사	4,593	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	2,257	-	45	10
남경금포금호화공유한공사	-	779	-	-
금호산업(주)	1,289	21	12,647	2,283
금호타이어(주)	164,337	-	7,023	271
금호사옥(주)	-	-	2,759	-
금호리조트	-	-	536	1
강소금호양농화공유한공사	23,604	-	-	-
신일본제철화학	4,639	-	-	-
합계	202,424	800	23,099	2,565

② 전기말

(단위: 백만원)				
구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리캠(주)	2,078	-	105	-
상해일려소료유한공사	4,158	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	2,094	7	52	10
금호산업(주)	706	-	13,874	2,304
금호타이어(주)	174,131	-	7,023	474
금호사옥(주)	-	-	2,759	-
아시아나항공(주)	-	-	-	1,190
아시아나IDT(주)	-	-	-	9
대한통운(주)	-	-	-	332
금호리조트	-	-	747	4
아스공항	-	-	-	33
강소금호양농화공유한공사	17,271	-	11	-
신일본제철화학	3,424	-	-	-
합계	203,862	7	24,571	4,356

(4) 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	2,476	9,192	2,054	5,153
퇴직급여	562	846	405	912
합계	3,038	10,038	2,459	6,065

연결실체의 주요경영진에는 등기 임원인 이사(사외이사 포함) 및 감사위원회 위원(감사)을 포함하였습니다.

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

(단위: 천USD)					
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
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
관계기업	강소금호양농화학유한공사	한국수출입은행	2013.03.29	USD	12,000

상기 관계기업에 제공한 금융보증과 관련하여 당반기말과 전기말 현재 장기금융보증부채 1,786백만원 및 1,771백만원을 각각 계상하고 있습니다.

한편, 연결실체는 임직원의 생활안정자금대출 3,814백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

28. 현금흐름표

당반기와 전반기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당반기	전반기
1. 반기순이익(손실)	113,482	397,126
2. 조정:		
감가상각비	75,938	72,848
퇴직급여	7,533	5,873
품질보증비	65	8
무형자산상각비	3,538	5,011
대손상각비	2,259	8,539
기타의대손상각비	-	282
외화환산손실	9,112	3,678
매출채권처분손실	709	322
유형자산처분손실	112	2,243
무형자산처분손실	99	74
기타자산처분손실	56	-
유형자산손상차손	-	6,065
무형자산손상차손	167	7,541
투자자산손상차손	17	-
이자비용	54,105	70,777
지급임차료	129	-
파생상품평가손실	-	3,610
장기선급비용상각	106	239
법인세비용	28,465	154,245
금융보증비용	476	551
배당금수익	(4,944)	(5,224)
이자수익	(6,442)	(2,777)
외화환산이익	(7,210)	(9,636)
관계기업의 당기순손익에 대한 지분 증가	(36,796)	(34,819)
매도가능금융자산처분이익	(257)	(27,617)
유형자산처분이익	-	(7)
무형자산처분이익	-	(133)
기타자산처분이익	(176)	(181)
매도가능금융자산손상차손환입	(2,400)	-
유형자산손상차손환입	(142)	-

대손충당금환입	(1,543)	(917)
잡이익	(27)	(29)
금융보증수수료수익	(476)	(551)

3. 영업활동으로인한자산부채의변동:		
매출채권의감소(증가)	(46,874)	(189,353)
미수금의감소(증가)	(19,676)	(42,612)
기타자산의감소(증가)	(1,131)	2,613
재고자산의감소(증가)	(96,339)	(175,566)
보증금,기타예치금의감소(증가)	(1,333)	(1,254)
매입채무의증가(감소)	(63,868)	57,933
미지급금의증가(감소)	(38,987)	(24,675)
미지급비용의증가(감소)	(361)	-
유동성장기미지급금의증가(감소)	(103)	(102)
예수금의증가(감소)	(6,243)	2,647
예수보증금의증가(감소)	(2,116)	-
장기미지급비용의증가(감소)	(268)	103
기타부채의증가(감소)	671	(2,504)
퇴직금의지급	(2,989)	(681)
사외적립자산의감소(증가)	283	2,168
영업에서 창출된 현금 합계	(43,379)	285,858