

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
분 기 재 무 제 표.....	4
분기재무제표에 대한 주석	11

금호석유화학주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 37 기 3분기

2013년 01월 01일 부터

2013년 09월 30일 까지

대주회계법인

분기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사
주주 및 이사회 귀중

2013년 11월 8일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사의 분기재무제표를 검토하였습니다. 동 분기재무제표는 2013년 9월 30일 현재의 분기재무상태표, 2013년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 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 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

비교표시된 2012년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기손익계산서, 분기포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기자본변동표 및 분기현금흐름표는 삼정회계법인이 검토하였으며, 2012년 11월 12일자 검토보고서에는 동 분기재무제표가 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 삼정회계법인

이 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 남부순환로 2913

대 주 회 계 법 인

대 표 이 사 이 상 남

이 검토보고서는 검토보고서일 (2013년 11월 8일) 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 3분기

2013년 01월 01일 부터
2013년 09월 30일 까지

제 36(전) 기 3분기

2012년 01월 01일 부터
2012년 09월 30일 까지

"첨부된 분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학 주식회사 대표이사 박찬구, 김성채

분기 재무상태표

제37(당)기 3분기 2013년 09월 30일 현재
제36(전기) 2012년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주 석	제37(당)기 3분기말		제36(전)기말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			2,297,681,508,860		2,334,089,498,842
유형자산	4,5,26	1,545,881,106,218		1,556,331,323,189	
투자부동산	6	603,961,832		624,551,440	
무형자산	4,7	17,593,482,090		19,066,239,762	
종속기업및관계기업투자주식	8	386,083,769,676		377,205,614,676	
매도가능금융자산	9,22,24	304,880,841,158		349,286,760,628	
장기대여금및기타채권	11,24	34,396,662,782		27,562,665,769	
이연법인세자산	22	2,160,578,692		0	
기타비유동자산	12	6,081,106,412		4,012,343,378	
Ⅱ. 유동자산			1,097,618,126,036		1,155,034,288,560
재고자산	4,10	439,678,295,649		445,929,109,330	
매출채권	11,24,27	464,411,735,640		460,635,528,648	
대여금및기타채권	11,24	59,605,405,997		42,289,537,313	
현금및현금성자산	24,28	123,682,967,787		198,202,420,311	
기타유동자산	12	10,239,720,963		7,977,692,958	
자산총계			3,395,299,634,896		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		43,020,154,438		45,231,650,174	
이익잉여금	14	824,687,951,857		815,664,245,581	
자본총계			1,271,303,344,708		1,264,491,134,168
부채					
Ⅰ. 비유동부채			1,083,026,345,413		1,069,834,729,282
장기미지급금및기타채무	16,24	2,173,612,231		3,912,373,403	
장기차입금	15,24	1,044,722,130,543		1,032,298,132,753	
장기미지급비용	17	4,168,947,305		4,138,599,703	
확정급여부채	17	29,279,136,316		18,091,587,795	
이연법인세부채	22	0		8,414,901,117	
장기금융보증부채	24	2,682,519,018		2,979,134,511	
Ⅱ. 유동부채			1,040,969,944,775		1,154,797,923,952
매입채무	24,27	250,495,331,554		214,703,117,976	
미지급금및기타채무	16,24	143,413,288,370		164,604,770,730	
단기차입금	15,24	610,117,781,496		744,228,324,663	
미지급법인세	22	31,409,978,875		26,886,331,453	
기타유동부채	18	5,533,564,480		4,375,379,130	
부채총계			2,123,996,290,188		2,224,632,653,234
부채와자본총계			3,395,299,634,896		3,489,123,787,402

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기손익계산서

제37(당)기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

제36(전기) 3분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제37(당)기 3분기		제36(전기) 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4,19,27	990,983,873,307	3,271,764,403,335	1,169,218,154,824	3,840,015,840,409
II. 매출원가	19,27	939,190,501,911	2,994,217,519,266	1,086,897,632,148	3,545,880,604,381
III. 매출총이익		51,793,371,396	277,546,884,069	82,320,522,676	294,135,236,028
판매비와관리비	19	37,200,932,794	117,808,142,608	34,284,704,638	112,795,359,860
IV. 영업이익		14,592,438,602	159,738,741,461	48,035,818,038	181,339,876,168
기타수익	20,24	7,558,880,008	57,427,223,316	7,742,950,234	57,607,194,240
기타비용	5,20,24	24,632,660,801	93,108,475,971	15,921,073,159	45,954,091,073
금융수익	21,24	28,147,110,544	34,668,174,140	21,344,530,816	45,796,438,085
금융비용	21,24	21,792,355,434	82,020,522,381	32,496,100,765	109,543,106,484
V. 법인세비용차감전순이익	4	3,873,412,919	76,705,140,565	28,706,125,164	129,246,310,936
법인세비용	22	1,112,514,198	15,650,749,204	2,464,068,919	19,923,754,454
VI. 분기순이익	4	2,760,898,721	61,054,391,361	26,242,056,245	109,322,556,482
VII. 주당이익					
기본및희석주당이익	23	111	2,454	1,055	4,395

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기포괄손익계산서

제37(당)기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

제36(전기) 3분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제37(당)기 3분기		제36(전기) 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 분기순이익		2,760,898,721	61,054,391,361	26,242,056,245	109,322,556,482
II. 기타포괄손익		18,164,299,183	1,706,291,479	6,615,856,519	(2,129,002,163)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		2,861,272,313	3,917,787,215	(2,938,929,561)	(10,713,570,436)
보험수리적손익	17	2,861,272,313	3,917,787,215	(2,938,929,561)	(10,713,570,436)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		15,303,026,870	(2,211,495,736)	9,554,786,080	8,584,568,273
매도가능금융자산평가손익	24	15,303,026,870	(2,211,495,736)	9,554,786,080	8,584,568,273
III. 총포괄이익		20,925,197,904	62,760,682,840	32,857,912,764	107,193,554,319

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 자본 변동표

제37(당)기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지
제36(전)기 3분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2012.01.01 (전기초)	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>						
전분기순이익					109,322,556,482	109,322,556,482
매도가능금융자산평가손익				8,584,567,273		8,584,568,273
보험수리적손익					(10,713,570,436)	(10,713,570,436)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>						
연차배당					(55,948,472,300)	(55,948,472,300)
2012.09.30 (전3분기말)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	31,201,981,986	823,026,139,323	1,257,823,359,722
2013.01.01 (당기초)	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>						
당분기순이익					61,054,391,361	61,054,391,361
매도가능금융자산평가손익				(2,211,495,736)		(2,211,495,736)
보험수리적손익					3,917,787,215	3,917,787,215
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>						
연차배당					(55,948,472,300)	(55,948,472,300)
2013.09.30 (당3분기말)	167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	43,020,154,438	824,687,951,857	1,271,303,344,708

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 현금흐름표

제37(당)기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

제36(전기) 3분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제37(당)기 3분기		제36(전기) 3분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			194,442,004,820		154,293,023,602
영업에서 창출된 현금	28	242,647,568,551		209,431,111,950	
이자의 수취		2,181,292,876		7,564,107,617	
이자의 지급		(48,986,659,130)		(77,514,889,959)	
배당금의 수취		20,847,136,802		16,683,894,800	
법인세납부		(22,247,334,279)		(1,871,200,806)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(100,566,609,204)		(158,233,316,707)
단기대여금의 대여		0		(3,637,120,000)	
장기대여금의 대여		(7,183,730,000)		(5,595,597,200)	
장기대여금의 회수		301,944,685		135,125,352	
매도가능금융자산의 취득		(329,460,000)		(699,040,000)	
매도가능금융자산의 처분		0		1,500,000,000	
유형자산의 취득		(82,854,095,965)		(148,599,073,043)	
유형자산의 처분		7,963,636		239,124,000	
무형자산의 취득		(1,611,483,297)		(2,285,380,364)	
무형자산의 처분		0		725,454,545	
관계기업투자의 취득		(8,878,155,000)		0	
기타의투자자산의 증가		(19,593,263)		(16,809,997)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(168,055,096,054)		(131,727,476,559)
단기차입금의 순차입		(108,524,386,974)		(227,083,822,919)	
장기차입금의 차입		39,644,000,000		0	
유동성장기차입금의 상환		(43,228,240,000)		(233,603,390,000)	
배당금의 지급		(55,946,469,080)		(55,948,463,640)	
사채의 발행		0		398,308,200,000	
사채의 상환		0		(13,400,000,000)	
IV. 외화환산으로 인한 현금및현금성자산의 변동			(339,752,086)		0
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I+II+III+IV)			(74,519,452,524)		(135,667,769,664)
VI. 기초의 현금및현금성자산			198,202,420,311		414,578,581,804
VII. 기말의 현금및현금성자산			123,682,967,787		278,910,812,140

"별첨 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기재무제표에 대한 주석

제 37(당)기 3분기 : 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

제 36(전)기 3분기 : 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 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 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 24.19%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자와 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. 이러한 자율협약은 2012년 12월에 종료되었습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

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

당사의 분기재무제표는 기업회계기준서 제1027호 "별도재무제표"에 따른 별도재무제표로서 지배기업, 관계기업의 투자자 또는 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분투자에 근거한 회계처리로 표시한 분기재무제표입니다. 당사의 별도재무제표는 종속기업과관계기업에 대한 투자자산을 기업회계기준서 제 1027호에 따른 원가법에 따라 회계처리하고 있으며, 종속기업 및 관계기업으로부터의 배당금은 배당을 받을 권리가 확정되는 시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(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. 중간보고기간 말 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) 당분기에 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책의 변경내용은 다음과 같으며, 동 회계정책의 변경사항은 2013년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표에도 반영될 것입니다.

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. 한편, 2013년 1월 1일부터 적용되는 보험수리적손익의 인식선택권 중 범위접근법과 당기손익 인식법을 폐지하는 등 기준서의 개정이 분기재무제표에 미치는 영향은 없습니다.

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 타 기업에 대한 지분의 공시

2013년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1112호 '타 기업에 대한 지분의 공시'의 개정사항을 적용하여 종속기업, 관계기업, 공동약정 및 비연결구조화기업에 대한 모든 형태의 지분 보유 기업을 공시하고 있습니다.

⑤ 금융자산과 금융부채의 상계 표시

2013년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1107호 '금융상품:공시'의 개정사항을 적용하여, 금융자산과 금융부채의 상계에 대하여 공시하고 있습니다.

(2) 당분기말 현재 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 아니하였으며, 당사가 조기 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준의 내역은 다음과 같습니다.

① 금융상품:표시

기업회계기준서 제1032호 '금융상품:표시'에 대한 개정사항은 금융자산과 금융부채의 상계 표시와 관련된 규정의 의미를 명확히 하여 상계의 권리는 미래사건에 따른 조건부여서는 안 되며 약정기간 중 언제나 행사 가능하여야 하고 기업 자신과 거래상대방이 정상적인 사업과 정인 경우 뿐만 아니라 채무불이행, 지급불능 등인 경우에도 집행가능하여야 한다는 것 등을 주요 내용으로 하고 있으며, 2014년 1월 1일 이후에 개시하는 회계연도부터 적용될 예정입니다. 당사는 동 기준서의 개정이 연차재무제표에 미치는 영향을 당분기말 현재 검토 중입니다.

② 투자기업

기업회계기준서 제1110호, 제1112호 및 제1027호에 대한 개정사항은 투자기업을 정의하고 투자기업에게 그 특정 종속기업을 연결하는 것에 대한 예외를 도입하여 투자기업에게 투자자산을 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'에 따라 연결재무제표와 별도재무제표상에 공정가치로 측정하여 당기손익에 반영하도록 하는 것 등을 주요 내용으로 하고 있으며, 2014년 1월 1일 이후에 개시하는 회계연도부터 적용될 예정입니다. 당사는 동 기준서의 개정이 연차재무제표에 미치는 영향을 당분기말 현재 검토 중입니다.

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			
	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계
매출액	2,171,505	1,016,363	83,896	3,271,764	2,383,880	1,375,534	80,602	3,840,016
법인세차감전부문수익(비용)	21,925	62,195	(7,415)	76,705	87,441	52,430	(10,625)	129,246
보고부문 분기순이익(손실)	18,744	47,141	(4,831)	61,054	72,801	43,899	(7,377)	109,323
재고자산	287,297	141,665	10,716	439,678	292,231	220,382	9,977	522,590
유형자산 및 무형자산	535,806	817,309	210,360	1,563,475	558,519	765,958	236,844	1,561,321

4-3. 지역부문별 매출현황

(단위:백만원)

구분	당분기				전분기			
	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계
국 내	600,051	400,295	79,796	1,080,142	726,146	497,161	74,912	1,298,219
미 주	125,636	115,845	0	241,481	141,797	187,590	75	329,462
유 럽	134,424	94,152	0	228,576	136,427	113,923	0	250,350
아시아	1,228,182	402,838	4,100	1,635,120	1,303,941	573,398	5,615	1,882,954
기 타	83,212	3,233	0	86,445	75,569	3,462	0	79,031
합 계	2,171,505	1,016,363	83,896	3,271,764	2,383,880	1,375,534	80,602	3,840,016

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위:백만원)

구분	기 초	취 득(*1)	처 분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기 말
토지	404,920	0	0	34,858	0	439,778
건물	161,881	0	(14)	2,519	(4,406)	159,980
건축물	124,514	0	(819)	10,365	(5,433)	128,627
기계장치	625,602	0	(809)	83,290	(75,198)	632,885
차량운반구	605	0	0	30	(116)	519
공구와기구	17,196	0	0	3,877	(5,219)	15,854
비품	2,914	6	(6)	269	(677)	2,506
건설중인자산	218,699	82,848	0	(135,815)	0	165,732
합 계	1,556,331	82,854	(1,648)	(607)	(91,049)	1,545,881

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 1,227백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 1,648백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 6백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 1,646백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>

(단위:백만원)

구분	기 초	취 득(*1)	처 분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기 말
토지	405,150	0	0	(230)	0	0	404,920
건물	151,821	0	0	16,396	(6,336)	0	161,881
건축물	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
합 계	1,473,147	195,712	(1,856)	(1,326)	(109,067)	(279)	1,556,331

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

전기 중 유형자산 1,856백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익

(*2) 213백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 1,825백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

6. 투자부동산

당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위:백만원)

구분	기초	상각	기말
건물	625	(21)	604

<전기>

(단위:백만원)

구분	기초	상각	기말
건물	652	(27)	625

7. 무형자산

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

<당분기>

(단위:백만원)

구분	기초	취득	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	859	970	(119)	(26)	0	1,684
개발비	6,628	624	(2,810)	(697)	607	4,352
기타의무형자산	11,579	17	(39)	0	0	11,557
합계	19,066	1,611	(2,968)	(723)	607	17,593

(*) 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>

(단위:백만원)

구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	756	230	0	(127)	0	0	859
개발비	11,673	2,308	0	(6,295)	(2,384)	1,326	6,628
기타의무형자산	13,655	12	(846)	(51)	(1,191)	0	11,579
합계	26,084	2,550	(846)	(6,473)	(3,575)	1,326	19,066

(*) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

7-2. 당분기 및 전분기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각각 26,807백만원과 26,560백만원이며 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)	국 내	석유화학제품 제조 및 판매	78.20%	148,764	78.20%	148,764
금호티앤엘(주)*1)	국 내	창고 및 운송관련 서비스업	85.00%	41,182	85.00%	34,404
코리아에너지발전소(주)*2)	국 내	전기관련제품 및 기타발전업	80.77%	2,100	-	0
금호페트로홀딩스유한공사	중 국	해외투자 지주회사	100.00%	72,379	100.00%	72,379
종속기업투자 소계				264,425		255,547
관계기업투자:						
금호폴리켐(주)	국 내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,356	50.00%	45,356
금호미쓰이화학(주)	국 내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	68,827	50.00%	68,827
상해금호일려소료유한공사	중 국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	7,476	50.00%	7,476
관계기업투자 소계				121,659		121,659
합 계				386,084		377,206

(*1) 금호티앤엘(주)는 2012년 10월 상호를 금호항만운영(주)에서 금호티앤엘(주)로 변경하였으며, 당분기 중 당사가 6,778백만원을 추가 투자하여 장부금액이 증가하였습니다.

(*2) 당분기 중 코리아에너지발전소(주)의 지분 80.77%를 2,100백만원에 취득하였습니다.

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

(단위:백만원)

회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
종속기업:					
금호피앤비화학(주)	817,232	377,232	440,000	794,776	(11,614)
금호티앤엘(주)	158,567	114,643	43,924	3,466	(1,452)
코리아에너지발전소(주)	15,015	12,185	2,830	843	270
금호페트로홀딩스유한공사(*1)	198,278	112,038	86,240	9,634	(4,755)
관계기업:					
금호미쓰이화학(주)	408,920	238,944	169,976	500,028	22,833
금호폴리켐(주)	425,033	105,861	319,172	292,258	33,997
상해금호일려소료유한공사	98,217	60,646	37,571	125,557	7,993

(*1) 당분기 금호페트로홀딩스유한공사의 재무현황은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속회사인 금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

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>							
		㈜한국경제신문	3,896	0.02%	44	44	44	44
		㈜한주	155,050	13.71%	1,653	1,653	1,653	1,323
		캠크로스	850,000	4.97%	958	958	958	958
		여수페트로㈜	12,000	12.00%	60	60	60	60
		소 계			2,715	2,715	2,715	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	9.65%	61,848	19,392	19,392	19,392
		KDB생명보험㈜	1,156,858	0.94%	9,692	5,183	5,183	5,183
		소 계			82,986	49,032	49,032	49,032
		<상장주식-시가>						
		아시아나항공㈜	24,593,400	12.61%	105,595	125,918	125,918	152,233
		㈜대우건설	14,621,622	3.52%	187,157	127,062	127,062	145,485
		㈜동양건설산업	5,095	0.04%	51	17	17	15
		소 계			292,803	252,997	252,997	297,733
	수익증권	유가증권신탁수익권증서			383	137	137	137
합 계				378,887	304,881	304,881	349,287	

당사는 당분기중 매도가능금융자산과 관련하여 매도가능금융자산손상차손(손익계산서) 41,818백만원과 매도가능금융자산평가손실(재무상태표) 2,918백만원(법인세효과 차감전)을 각각 계상하였습니다.

10. 재고자산

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

(단위:백만원)

구분	당분기말	전기말
제품	265,496	268,242
재고자산평가손실충당금(제품)	(11,810)	(5,869)
반제품	23,895	46,137
상품	376	584
부산물	1,881	1,224
원재료	99,547	107,214
저장품	12,129	10,269
미착품	48,164	18,128
합계	439,678	445,929

10-2. 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실(환입)은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
재고자산평가손실(환입)	9,858	5,941	(5,800)	5,562

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	35,041	(644)	34,397	28,547	(984)	27,563
유동:						
대여금 및 기타채권	64,426	(4,821)	59,605	46,709	(4,420)	42,289
매출채권	476,201	(11,789)	464,412	471,796	(11,161)	460,635
유동 소계	540,627	(16,610)	524,017	518,505	(15,581)	502,924
합 계	575,668	(17,254)	558,414	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	21,230	14,846
대손충당금(장기대여금)	(644)	(984)
종업원장기대여금	1,304	1,223
보증금	12,484	12,455
비유동 소계	34,397	27,563
유동:		
단기대여금	3,615	3,553
미수금	60,371	42,908
대손충당금(미수금)	(4,821)	(4,420)
미수수익	440	248
유동 소계	59,605	42,289
합 계	94,002	69,852

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구분	당분기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	1,211	1,711
장기선급비용	4,870	2,301
비유동소계	6,081	4,012
유동:		
선급금	3,401	2,271
선급비용	6,839	5,707
유동 소계	10,240	7,978
합계	16,321	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
우선주 발생주식수	3,023,486주	3,023,486주
보통주자본금	152,339	152,339
우선주자본금	15,117	15,117
자본금 합계	167,456	167,456

13-2. 당분기말과 전기말 발행주식수는 다음과 같습니다.

(단위:주)

구 분	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. 자본잉여금

당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	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	(1,374)	(1,791)
장기차입금(원화)	538,665	526,658
장기차입금(외화)	7,431	7,431
비유동 소계	1,044,722	1,032,298
유동:		
단기차입금	556,112	674,631
단기사채	11,700	11,700
유동성원화차입금	42,306	57,897
유동 소계	610,118	744,228
합계	1,654,840	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.

<사채>

(단위:백만원)

사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제 140 회 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	(1,374)	(1,791)
(-)유동성대체				사채액면가액	0	0
				사채할인발행차금	0	0

비유동	사채액면가액	500,000	500,000
	사채할인발행차금	(1,374)	(1,791)

<원화장기차입금>

(단위 :백만원)

차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
산업은행	4.56	391,953	431,045	만기 및 분할상환
우리은행	4.98	93,618	94,310	만기 및 분할상환
국민은행	5.09	59,200	59,200	만기상환
농협	4.66	36,200	0	만기상환
합계		580,971	584,555	
(-)유동성대체		(42,306)	(57,897)	
비유동		538,665	526,658	

<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.

<단기차입금과 단기사채>

(단위 :백만원)

구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	산업은행 등	일반대출	4.72	210,664	386,264
외화단기차입금	산업은행 등	USANCE	0.65	194,481	164,466
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	150,966	123,901
단기차입금 합계				556,111	674,631
단기사채:					
원화단기사채	제141회 사모사채	운영자금	4.46	11,700	11,700

16. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기말	전기말
비유동:		
장기성미지급금	2,106	3,895
장기성예수보증금	68	17
비유동 소계	2,174	3,912
유동:		
미지급금	117,387	136,242
예수금	4,664	3,853
미지급비용	18,752	21,528
유동성장기미지급금	2,573	2,940
예수보증금	30	36
미지급배당금	7	6
유동 소계	143,413	164,605
합 계	145,587	168,517

17. 종업원급여

17-1. 확정급여부채

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

(단위:백만원)

구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	93,893	88,191
사외적립자산의 공정가치	(64,614)	(70,099)
재무상태표상 부채	29,279	18,092

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

(단위:백만원)

구 분	당분기	전 기
기초금액	88,191	73,297
당기근무원가	9,144	12,489

이자비용	2,430	3,671
보험수리적손익	(5,045)	6,369
급여지급액	(869)	(7,847)
타사전입	42	212
기말금액	93,893	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	1,735	2,805
보험수리적손익	124	(55)
기여금납부액	0	10,000
급여지급액	(7,344)	(1,437)
타사전입액	0	212
기말금액	64,614	70,099

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

(단위:백만원)

구분	당분기말	전기말
국민연금전환금	538	560
퇴직연금운용자산	64,076	69,539
합계	64,614	70,099

17-2. 기타 종업원급여 부채

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

(단위:백만원)

구분	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	4,169	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	351	691
이자비용	110	218
보험수리적손익	(22)	(1,241)
급여지급액	(409)	(558)
기말금액	4,169	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	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	3,001	9,144	113	351	3,308	8,932	173	502
이자비용	888	2,430	39	110	966	2,782	54	168
사외적립자산의 기대수익	(599)	(1,735)	0	0	(707)	(2,107)	0	0
보험수리적손익	0	0	(71)	(22)	0	0	123	112
합계	3,290	9,839	81	439	3,567	9,607	350	782

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

(단위:백만원)

구 분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	5,045	(14,310)
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	124	176
순 액	5,169	(14,134)
법인세효과	(1,251)	3,420
법인세효과 차감후	3,918	(10,714)

17-5. 당분기 및 전기 중 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구 분	당분기	전 기
할인율	3.94%	3.73%
사외적립자산의 기대수익률	3.94%	3.73%
미래임금상승률	6.63%	6.71%

18. 기타부채

당분기말 및 전기말 현재 기타유동부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기말	전기말
유동:		
예수제세	719	1,670
예수금	648	566
선수금	3,879	1,902
선수수익	61	41
품질보증충당부채	226	196
합 계	5,533	4,375

19. 영업이익

19-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	958,020	3,194,188	1,139,765	3,767,230
상품매출액	31,590	72,824	27,542	68,550
기타매출액	1,374	4,752	1,911	4,236
합 계	990,984	3,271,764	1,169,218	3,840,016

19-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
(1) 제품매출원가	911,544	2,931,833	1,061,573	3,483,743
기초제품재고액	261,771	262,373	309,408	270,278
당기제품제조원가	916,909	2,953,710	1,075,986	3,560,329
소 계	1,178,680	3,216,083	1,385,394	3,830,607
기말제품재고액	(253,686)	(253,686)	(322,526)	(322,526)
관세환급금	(9,988)	(23,418)	(4,388)	(13,359)
타계정대체	(3,462)	(7,146)	3,093	(10,979)
(2) 상품매출원가	27,456	62,134	24,443	61,077
기초상품재고액	327	584	615	1,043
당기상품매입액	27,386	61,072	23,699	58,757
소 계	27,713	61,656	24,314	59,800
기말상품재고액	(376)	(376)	(694)	(694)
관세환급금	0	(29)	(17)	(62)
타계정대체	119	883	840	2,033
(3) 기타매출원가	191	251	882	1,061
합 계	939,191	2,994,218	1,086,898	3,545,881

19-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	8,434	27,273	6,901	19,108
퇴직급여	1,276	3,750	1,305	3,438
복리후생비	1,969	6,108	2,039	6,481
여비교통비	478	1,619	555	2,091
통신비	235	690	236	696
세금과공과	263	818	269	1,067
지급임차료	1,142	2,807	1,114	3,475
감가상각비	128	525	323	1,025
수선비	17	220	18	159
보험료	116	405	63	388
접대비	341	962	319	888
광고선전비	528	1,914	535	2,616
건본비	264	503	79	603
용역비	650	2,645	540	2,095
지급수수료	3,626	10,972	3,413	10,867
판매수수료	3,896	12,762	4,049	13,184
운반비	3,994	11,715	3,735	11,387
대손상각비	182	548	(1,747)	91
경상연구개발비	8,320	26,807	8,439	26,560
무형자산상각비	442	1,939	1,158	3,505
도서인쇄비	43	108	24	124
차량비	470	1,340	515	1,439
교육훈련비	277	1,135	334	1,338
소모품비	13	71	28	64
품질보증비	97	172	41	106
합 계	37,201	117,808	34,285	112,795

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

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
재고자산의 변동	(4,587)	6,251	50,215	(31,005)
원재료 및 상품매입액	869,914	2,811,298	1,011,162	3,536,311

관세환급금 등	(13,331)	(29,711)	(108,359)	(303,990)
감가상각 및 무형자산상각비	28,847	89,549	28,967	86,302
인건비	29,714	92,432	32,372	93,017
기타비용	65,834	142,207	106,826	278,040
합계	976,391	3,112,026	1,121,183	3,658,675

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

20. 기타수익과 기타비용

20-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	0	20,847	0	16,684
외환차익	6,439	31,392	6,657	30,964
외화환산이익	0	1,353	0	1,017
금융보증수수료수익	454	1,208	428	1,440
유형자산처분이익	0	6	208	208
무형자산처분이익	0	0	34	34
대손충당금환입	0	0	10	1,191
잡이익	666	2,621	406	4,569
매도가능금융자산손상차손환입	0	0	0	1,500
합 계	7,559	57,427	7,743	57,607

20-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
금융보증비용	454	1,208	428	1,441
외환차손	10,871	27,707	12,571	36,203
외화환산손실	7,804	6,409	774	2,799
기타의대손상각비	111	402	0	0
매출채권처분손실	305	1,222	418	1,127
유형자산처분손실	1,119	1,646	1,356	1,468
무형자산처분손실	0	0	122	155
매도가능금융자산손상차손	0	41,818	0	0
투자자산손상차손	0	20	0	17
무형자산손상차손	723	723	0	167
기부금	111	733	153	278
기타영업비용	2,243	4,473	99	768
잡손실	892	6,747	0	1,531

합 계	24,633	93,108	15,921	45,954
-----	--------	--------	--------	--------

21. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
<금융수익>				
이자수익	1,078	3,123	2,196	7,779
외환차익	10,649	21,034	15,038	34,477
외화환산이익	16,420	10,511	4,110	3,540
합 계	28,147	34,668	21,344	45,796
<금융비용>				
이자비용	15,936	49,075	24,681	76,375
외환차손	5,856	31,707	7,815	32,826
외화환산손실	0	1,238	0	342
합 계	21,792	82,020	32,496	109,543

22. 법인세비용

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

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
A. 당기법인세부담액	4,180	26,771	2,019	20,895
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	2,732	(10,575)	2,557	(1,651)
C. 총법인세효과(C=A+B)	6,912	16,196	4,576	19,244
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(5,799)	(545)	(2,112)	680
E. 법인세비용(E=C+D)	1,113	15,651	2,464	19,924

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

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
- 보험수리적손익(*)	(913)	(1,251)	938	3,421
- 매도가능금융자산평가손익(*)	(4,886)	706	(3,050)	(2,741)
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익) 합계	(5,799)	(545)	(2,112)	680

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

22-3. 법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용을 조정하여 산출하였습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 20.40%(전분기 : 15.42%)입니다.

23. 주당이익

23-1. 기본주당이익

당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 기본주당이익

(단위:원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
보통주순이익	2,760,898,721	61,054,391,361	26,242,056,245	109,322,556,482
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
주당순이익	111	2,454	1,055	4,395

② 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당분기

(단위:주)

구 분	일 자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2013.1.1	30,467,691	273/273	30,467,691
자기주식	2013.1.1	(5,592,528)	273/273	(5,592,528)
합 계		24,875,163		24,875,163

ii) 전분기

(단위:주)

구 분	일 자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2012.1.1	30,467,691	274/274	30,467,691
자기주식	2012.1.1	(5,592,528)	274/274	(5,592,528)
합 계		24,875,163		24,875,163

23-2. 당분기말 및 전분기말 현재 희석성 잠재적보통주가 없으므로, 희석주당이익은 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	306,443	0	306,443
대여금 및 기타채권	94,002	0	0	94,002
매출채권	464,412	0	0	464,412
현금및현금성자산	123,683	0	0	123,683
미지급금 및 기타채무	0	0	(145,587)	(145,587)
차입금	0	0	(1,654,840)	(1,654,840)
금융보증부채	0	0	(2,683)	(2,683)
매입채무	0	0	(250,495)	(250,495)
합계	682,097	306,443	(2,053,605)	(1,065,065)

<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)

구 분	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		합 계	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익	1,078	3,123	0	0	0	0	1,078	3,123
이자비용	0	0	0	0	(15,936)	(49,075)	(15,936)	(49,075)
배당금수익	0	0	0	5,539	0	0	0	5,539
처분손익	(305)	(1,222)	0	0	0	0	(305)	(1,222)
외화환산손익	(12,789)	(6,994)	0	0	21,403	11,210	8,614	4,216
외환차손익	(7,659)	8,772	0	0	8,020	(15,760)	361	(6,988)
대손상각비	(292)	(949)	0	0	0	0	(292)	(949)
손상차손	0	0	0	(41,818)	0	0	0	(41,818)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	0	0	15,303	(2,211)	0	0	15,303	(2,211)

<전분기>

(단위 :백만원)

구 분	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		합 계	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익	2,196	7,779	0	0	0	0	2,196	7,779
이자비용	0	0	0	0	(24,681)	(76,375)	(24,681)	(76,375)
배당금수익	0	0	0	4,134	0	0	0	4,134
처분손익	(418)	(1,127)	0	0	0	0	(418)	(1,127)
외화환산손익	(946)	(2,715)	0	0	4,282	4,131	3,336	1,416
외환차손익	(12,158)	(12,951)	0	0	13,468	9,364	1,310	(3,587)
대손상각비	1,747	(91)	0	0	0	0	1,747	(91)
대손충당금환입	10	1,191	0	0	0	0	10	1,191
손상차손환입	0	0	0	1,500	0	0	0	1,500
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	0	0	9,555	8,585	0	0	9,555	8,585

24-3. 금융위험관리

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

24-4. 공정가치

24-4-1. 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
<공정가치로 인식된 자산>				
매도가능금융자산(*1)	306,443	306,443	349,287	349,287
<상각후원가로 인식된 자산(*2)>				
대여금 및 기타채권	94,002	94,002	69,852	69,852
매출채권	464,412	464,412	460,636	460,636
상각후원가로 인식된 자산 소계	558,414	558,414	530,488	530,488
<현금및현금성자산>				
자산 합계	988,540	988,540	1,077,977	1,077,977
<상각후원가로 인식된 부채(*2)>				
미지급금 및 기타채무	145,587	145,587	168,517	168,517
차입금	1,654,840	1,654,840	1,776,526	1,776,526
금융보증부채	2,683	2,683	2,979	2,979
매입채무	250,495	250,495	214,703	214,703
상각후원가로 인식된 부채 소계	2,053,605	2,053,605	2,162,725	2,162,725
부채 합계	2,053,605	2,053,605	2,162,725	2,162,725

(*1) 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가한 매도가능금융자산은 당분기말 현재 2,852백만원입니다.

(*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	252,997	-	49,032	302,029

<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 않은 양도 금융자산	매출채권	150,966	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(150,966)	
순 포지션		0	

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	30,117 (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 보충 의무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

25-2. 당분기말 현재 당사는 기존 금호아시아나 기업집단 일부 계열회사의 대규모 감자 및 출자전환 등에 따른 주주변동에 따라 금호산업(주)(자회사 포함), 금호타이어(주) 및 아시아나항공(주)를 기업집단에서 제외하여 줄 것을 공정거래위원회에 신청하였으나 기각 되어 이에 대한 처분을 취소하는 소송을 제기하였습니다.

공정위의 2011년, 2012년 기업집단지정처분에 대해 그 처분을 취소하는 소송은 대법원에 계류 중에 있으며, 2013년 공정위의 기업집단 지정처분을 취소하는 소송은 현재 서울고등법원에 계류 중에 있습니다.

금호산업(주)는 당사에 대하여 그룹 상표권 이전 등록 등을 청구하는 소송을 2013년 9월 11일자로 제기하였으며, 당 소송에는 상표권 이전 등록 청구 이외에도 미지급된 상표권 사용료의 지급 및 채무부존재의 확인을 구하는 내용(*1) 등을 포함하고 있습니다. 해당 소송은 현재 서울중앙지방법원에 계류 중이며, 당사는 해당 법률검토를 진행하여, 적극 대응해 나갈 예정입니다.

(*1) 당 소송 상 상표권 이전 등록 이외 상표권 사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대해서는 당사의 계열회사인 금호피앤비화학(주)와 금호개발상사(주) 또한 공동피고로 피소되었으며, 그 중 당사에 대한 상표권 사용료에 관한 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무의 합계는 각각 약 238억원과 29억원입니다.

그 외 당분기말 현재, 회사의 정상적인 경영과정에서 발생한 다수의 소송이 진행 중에 있으며, 당사는 이와 같은 소송들의 결과와 그에 따른 자원의 유출금액, 시기 및 채무채표에 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 496,377	산업은행 외 10개 금융기관
포괄금융	USD 211,603	외환은행 외 3개 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 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위:백만원,천USD,백만JPY,천DEM)

담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	산업은행	40,174 (USD 37,320)	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)		109,867 (JPY 10,000)	
여수 UC공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)		12,615 (DEM 17,000)	
대덕 중앙연구소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)		105,000	
정밀화학공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)		3,872 (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), 코리아에너지발전소(주)
관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리캠(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 포함되어 있으므로 기타관계회사로 분류하였습니다. 한편, CJ대한통운(주)는 2012년 1월에, 금호고속(주)와 금호리조트(주)는 2012년 11월에 각각 기업결합집단에서 제외되었습니다.

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

<당분기>

(단위:백만원)

구 분	매 출		매 입		기타수익		기타비용	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
금호폴리켐(주)	11,020	30,623	2	2	115	10,895	0	0
금호피앤비화학(주)	24,099	77,578	9,058	29,397	16	48	0	1
금호개발상사(주)	35	103	0	0	0	0	111	284
금호페트로홀딩스	0	0	0	0	264	666	1,027	3,166
상해일려소료유한공사	3,827	12,547	0	0	0	883	0	0
금호티앤엘(주)	48	492	2,450	3,591	0	0	0	0
금호미쓰이화학(주)	2,272	8,763	6	39	0	3,666	0	0
남경금포금호화학유한공사	331	995	0	0	0	0	0	0
일조금호금마화학유한공사	0	157	0	0	0	0	0	0
금호산업(주)	0	0	0	0	26	76	0	0
금호고속(주)	0	0	0	0	0	0	0	1
금호타이어(주)	38,015	151,393	51	181	19	56	0	0
금호사옥(주)	0	0	0	0	0	0	970	2,908
합 계	79,647	282,651	11,567	33,210	440	16,290	2,108	6,360

<전분기>

(단위:백만원)

구 분	매 출		매 입		기타수익		기타비용	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
금호폴리켐(주)	8,371	21,978	0	0	54	10,828	0	0
금호피앤비화학(주)	29,113	87,676	10,618	29,568	44	74	0	11
금호개발상사(주)	27	80	0	0	1	1	205	636
금호페트로홀딩스	0	0	0	0	62	203	1,005	3,142
상해일려소료유한공사	3,774	10,512	0	0	0	0	0	0
금호티앤엘(주)	156	355	0	0	15	15	0	0
금호미쓰이화학(주)	5,777	16,790	22	43	0	1,823	3	10
남경금포금호화학유한공사	951	2,278	0	3,479	0	1,971	0	0
금호산업(주)	6	1,208	0	0	25	76	36	143
금호고속(주)	0	0	0	0	0	0	0	1
금호타이어(주)	59,914	257,259	96	302	19	56	31	125
금호사옥(주)	0	0	0	0	0	0	1,059	3,212
합 계	108,089	398,136	10,736	33,392	220	15,047	2,339	7,280

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

<당분기>

(단위:백만원
)

구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리캠(주)	2,924	2	139	150
금호피앤비화학(주)	5,757	5,647	228	51
금호개발상사(주)	0	0	14	24
금호페트로홀딩스	0	0	19,269	4
상해일려소료유한공사	5,309	0	851	0
금호티앤엘(주)	0	0	36	914
금호미쓰이화학(주)	687	2	119	10
남경금포금호화공유한공사	78	0	0	0
금호산업(주)	20	0	3,615	235
금호타이어(주)	49,110	15	3,712	271
금호사옥(주)	0	0	2,290	0
금호리조트(주)	0	0	0	0
합계	63,885	5,666	30,273	1,659

<전기말>

(단위:백만원
)

구분	매출채권	매입채무	기타채권	기타채무
금호폴리캠(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	0
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(주)	0	0	0	1
합계	83,970	5,915	23,973	598

27-4. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	2,477	9,872	2,280	10,109
퇴직급여	524	1,627	548	1,263
합 계	3,001	11,499	2,828	11,372

당사의 주요경영진에는 등기 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)

구 분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
종속기업	금호석화중경유한공사	산업은행	2016.09.24	USD	15,000
			2014.07.22	USD	15,000
		외환은행 상해	2014.04.15	CNY	37,000
종속기업	금호석화심양유한공사	KDB 중국 광주	2015.05.08	CNY	59,577
관계기업	남경금포금호화학유한공사	산업은행	2014.11.21	USD	14,906
			2015.11.05	USD	8,300
			2015.06.05	USD	16,000
관계기업	일조금호금마화학유한공사	산업은행	2014.11.28	USD	3,750
			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 보증의무 이행담보로 백지수표 2매와 금호티앤엘(주) 주식 6,925,800주를 산업은행 등에 제공하였습니다.

상기 종속기업 및 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말과 전기말 현재 장기 금융보증부채 2,683백만원 및 2,979백만원을 각각 계상하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 생활안정자금대출 3,130백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

28. 현금흐름표

당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)

과 목	당분기	전분기
1. 분기순이익	61,054	109,323
2. 조정:		
감가상각비	91,071	81,402
퇴직급여	9,840	9,607
무형자산상각비	2,968	4,900
대손상각비	548	91
품질보증비	172	106
현찰차상각(복리후생비,임차료)	835	1,067
기타의대손상각비	402	0
외화환산손실	7,648	3,141
매출채권처분손실	1,219	1,127
유형자산처분손실	1,646	1,468
무형자산처분손실	0	155
투자자산손상차손	20	17
매도가능금융자산손상차손	41,818	0
무형자산손상차손	723	167
기부금	500	0
이자비용	49,075	76,375
금융보증비용	1,208	1,441
법인세비용	15,651	19,924
대손충당금환입	0	(1,191)
배당금수익	(20,847)	(16,684)
이자수익	(3,123)	(7,779)
외화환산이익	(11,864)	(4,557)
유형자산처분이익	(6)	(208)
무형자산처분이익	0	(34)
금융보증수수료수익	(1,208)	(1,441)
매도가능금융자산손상차손환입	0	(1,500)
잡이익	(1)	(1)
3. 영업활동으로인한자산부채의변동:		
매출채권의 증가(감소)	(11,727)	106,461
미수금의 증가	(17,582)	(17,722)
기타자산의 증가	(2,764)	(4,437)
재고자산의 감소(증가)	6,251	(31,005)
보증금의 감소(증가)	155	(4,054)
장기선급비용의 증가	(2,569)	0
매입채무의 증가(감소)	36,663	(68,243)

미지급금의 감소	(18,477)	(22,074)
유동성장기미지급금의 감소	(2,156)	(199)
예수금의 증가(감소)	811	(5,141)
미지급비용의 감소	(2,446)	(17,315)
예수보증금의 증가(감소)	44	(1,780)
장기미지급비용의 감소	(408)	(325)
기타부채의 증가	986	47
퇴직금의 지급	(827)	(2,743)
사외적립자산의 감소	7,344	1,045
영업에서 창출된 현금 합계	242,647	209,431