

목 차

검 토 보 고 서	1
반기채무제표 검토보고서	2
(첨부)반기 채 무 제 표	4
주석	11

금호석유화학주식회사

반기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 45 기 반기

2021년 01월 01일 부터

2021년 06월 30일 까지

제 44 기 반기

2020년 01월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

삼덕회계법인

반기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사(이하 "회사")의 반기재무제표를 검토하였습니다. 동 반기재무제표는 2021년 6월 30일 현재의 반기재무상태표, 2021년과 2020년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 반기손익계산서 및 반기포괄손익계산서, 6개월 보고기간의 반기자본변동표 및 반기현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술 정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 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 반기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서, 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2021년 3월 11일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

2021년 8월 12일

서울특별시 종로구 우정국로 48
삼 덕 회 계 법 인
대표이사 공인회계사 김 명 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2021년 8월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)반기 재무제표

금호석유화학주식회사

제 45 기 반기

2021년 01월 01일 부터

2021년 06월 30일 까지

제 44 기 반기

2020년 01월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 백종훈

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

반기재무상태표

제45(당)기 반기 2021년 06월 30일 현재

제44(전)기 2020년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 45 기 반기말		제 44 기말	
자 산					
I. 비유동자산			2,525,407,364,744		2,262,234,077,499
유형자산	4,5,29	1,481,978,805,160		1,484,527,375,948	
사용권자산	4,6	12,213,358,228		14,957,045,992	
투자부동산	7	66,719,098,141		67,411,903,124	
무형자산	4,8	12,108,804,932		11,535,425,538	
종속기업,공동기업및관계기업투자주식	9,29,30	626,628,393,926		422,556,315,766	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	10,25,27	309,762,570,447		230,938,119,157	
당기손익-공정가치측정금융자산	10,27	4,761,389,090		4,759,974,290	
장기대여금및기타채권	12,27,29	10,449,223,780		12,666,459,119	
이연법인세자산	25	-		12,095,737,525	
기타비유동자산	13	785,721,040		785,721,040	
II. 유동자산			1,642,334,634,454		1,189,195,679,735
재고자산	4,11,29	437,873,581,360		406,557,362,298	
매출채권	12,27,30	515,886,953,402		378,824,826,540	
대여금및기타채권	12,27,30	82,468,328,340		46,468,089,367	
현금및현금성자산	27	568,760,815,660		350,192,013,771	
기타유동자산	13	37,344,955,692		7,153,387,759	
자 산 총 계			4,167,741,999,198		3,451,429,757,234
자 본					
자본금	1,14	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	14	276,205,595,328		276,205,595,328	
자본조정	14,29	(40,066,241,915)		(40,066,241,915)	
기타포괄손익누계액	14	1,039,205,011		(59,022,708,418)	
이익잉여금	14,15	2,281,171,372,948		1,791,253,504,993	
자 본 총 계			2,685,805,816,372		2,135,826,034,988
부 채					
I. 비유동부채			236,911,311,841		393,071,955,714
장기미지급금및기타채무	18,27	17,629,456		17,629,456	
차입금	16,27,29	182,173,073,151		356,821,385,269	
리스부채	17,27	6,793,954,554		9,002,692,951	
이연법인세부채	25	16,233,621,096		-	
장기미지급비용	20	6,332,893,121		6,476,690,791	
순확정급여부채	20	21,090,922,607		13,971,437,873	
파생상품부채	19,27	4,269,217,856		6,782,119,374	
II. 유동부채			1,245,024,870,985		922,531,766,532
매입채무	27,30	344,679,359,608		310,994,847,586	
미지급금및기타채무	18,27,30	137,910,558,271		168,817,408,774	
차입금	16,27,29	492,857,026,177		293,879,625,903	
리스부채	17,27	4,628,943,292		4,713,413,945	
미지급법인세	25	217,752,693,925		115,756,224,366	
충당부채	21	12,794,943,904		14,581,877,690	
단기금융보증부채	27,30	36,319,484		13,346,403	
기타유동부채	21	34,365,026,324		13,775,021,865	

부 채 총 계			1,481,936,182,826		1,315,603,722,246
부 채 및 자 본 총 계			4,167,741,999,198		3,451,429,757,234

"별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다"

반기손익계산서

제45(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제44(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 45 기 반기		제 44 기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4,22,30	1,448,583,576,592	2,782,387,296,897	723,969,887,853	1,626,876,403,024
II. 매출원가	22,30	985,081,152,603	1,866,940,532,161	608,362,820,955	1,361,670,103,083
III. 매출총이익		463,502,423,989	915,446,764,736	115,607,066,898	265,206,299,941
판매비와관리비	22	50,439,893,357	87,308,817,632	35,695,406,183	70,582,940,057
IV. 영업이익		413,062,530,632	828,137,947,104	79,911,660,715	194,623,359,884
기타수익	5,23,27,30	13,356,969,704	38,426,820,195	15,090,754,261	37,624,800,226
기타비용	5,23,27,30	12,226,700,989	19,251,610,224	10,008,870,393	17,206,366,675
금융수익	24,27	3,015,099,431	7,516,867,376	11,818,874,156	28,073,755,571
금융비용	24,27	5,840,897,726	15,470,697,341	16,566,453,433	41,476,033,407
V. 법인세비용차감전순이익	4	411,367,001,052	839,359,327,110	80,245,965,306	201,639,515,599
법인세비용	25	112,548,800,620	230,629,443,388	21,639,406,820	52,778,383,465
VI. 계속영업반기순이익	4	298,818,200,432	608,729,883,722	58,606,558,486	148,861,132,134
VII. 중단영업반기순이익	32	-	-	(186,348,125)	23,327,500,441
VIII. 반기순이익		298,818,200,432	608,729,883,722	58,420,210,361	172,188,632,575
IX. 주당이익	26				
보통주 기본주당이익		10,708	21,813	2,091	6,167
계속영업 보통주기본주당이익		10,708	21,813	2,098	5,331
중단영업 보통주기본주당이익		-	-	(7)	836
우선주 기본주당이익		10,736	21,869	2,115	6,214
계속영업 우선주기본주당이익		10,736	21,869	2,122	5,378
중단영업 우선주기본주당이익		-	-	(7)	836

"별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다"

반기포괄손익계산서

제45(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제44(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 45 기 반기		제 44 기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 반기순이익		298,818,200,432	608,729,883,722	58,420,210,361	172,188,632,575
II. 기타포괄손익		23,953,760,794	57,061,988,562	12,415,273,199	(47,454,614,889)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		23,708,341,631	56,749,009,210	12,321,861,333	(46,362,017,186)
순확정급여부채의 재측정요소	20	(3,199,091,727)	(2,999,924,867)	(1,620,938,583)	(3,429,153,647)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	27	26,907,433,358	59,748,934,077	13,942,799,916	(42,932,863,539)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		245,419,163	312,979,352	93,411,866	(1,092,597,703)
파생상품평가손익	19,27	245,419,163	312,979,352	93,411,866	(1,092,597,703)
III. 총포괄이익		322,771,961,226	665,791,872,284	70,835,483,560	124,734,017,686

"별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다"

반기 자본 변동표

제45(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제44(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2020.01.01 (전기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	(36,132,095,280)	1,397,340,962,429	1,764,804,105,562
<총포괄손익>							
반기순이익		-	-	-	-	172,188,632,575	172,188,632,575
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가 손익	27	-	-	-	(42,932,863,539)	-	(42,932,863,539)
파생상품평가손익	19,27	-	-	-	(1,092,597,703)	-	(1,092,597,703)
순확정급여부채의 재측정요소	20	-	-	-	-	(3,429,153,647)	(3,429,153,647)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
연차배당		-	-	-	-	(40,871,169,700)	(40,871,169,700)
2020.06.30 (전반기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	(80,157,556,522)	1,525,229,271,657	1,848,666,953,548
2021.01.01 (당기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	(59,022,708,418)	1,791,253,504,993	2,135,826,034,988
<총포괄손익>							
반기순이익		-	-	-	-	608,729,883,722	608,729,883,722
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가 손익	10,27	-	-	-	59,748,934,077	-	59,748,934,077
파생상품평가손익	19,27	-	-	-	312,979,352	-	312,979,352
순확정급여부채의 재측정요소	20	-	-	-	-	(2,999,924,867)	(2,999,924,867)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
연차배당	15	-	-	-	-	(115,812,090,900)	(115,812,090,900)
2021.06.30 (당반기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	1,039,205,011	2,281,171,372,948	2,685,805,816,372

"별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다"

반기 현금흐름표

제45(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제44(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제 45 기 반기		제 44 기 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			630,581,629,505		270,146,587,727
영업에서 창출된 현금	31	741,123,030,707		312,829,360,511	
이자의 수취		993,442,550		746,550,787	
이자의 지급		(6,648,381,534)		(10,875,718,762)	
배당금의 수취		13,634,832,714		15,439,388,210	
법인세납부		(118,521,294,932)		(47,992,993,019)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(316,038,125,648)		6,886,788,437
단기대여금의 회수		82,357,190		-	
장기대여금의 대여		(135,000,000)		(110,000,000)	
장기대여금의 회수		-		164,500,697	
단기금융상품의 증가		(53,000,000,000)		(7,000,000,000)	
단기금융상품의 감소		-		39,734,000,000	
유형자산의 취득		(58,070,074,800)		(61,151,220,499)	
유형자산의 처분		10,110,000		5,438,516,779	
무형자산의 취득		(853,439,878)		(1,193,166,686)	
당기손익공정가치측정금융자산의 취득		-		(750,000,000)	
종속기업투자주식의 취득		(204,072,078,160)		(8,000,000,000)	
사업부문매각에 따른 순현금흐름		-		39,754,158,146	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(96,355,847,172)		54,308,003,648
단기차입금의 순증감		23,564,978,012		94,279,058,995	
장기차입금의 차입		-		36,600,000,000	
유동성장기부채의 상환		(2,000,000,000)		(36,734,000,000)	
파생상품거래의 정산		-		3,237,000,000	
리스부채의 상환		(2,112,073,394)		(2,202,885,647)	
배당금의 지급		(115,808,751,790)		(40,871,169,700)	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			381,145,204		(515,187,256)
V. 현금및현금성자산의 증가(I + II + III + IV)			218,568,801,889		330,826,192,556
VI. 기초의 현금및현금성자산			350,192,013,771		65,066,914,018
VII. 기말의 현금및현금성자산			568,760,815,660		395,893,106,574

"별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다"

주석

제45(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제44(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

금호석유화학주식회사

1. 회사의 개요

금호석유화학주식회사(이하 "당사")는 1976년 12월 10일 설립되어 합성고무제품과합성수지제품 등 석유화학제품을 제조 및 판매하고 있으며, 1985년 6월 1일 한국합성고무공업주식회사를 흡수합병하였고, 1988년 1월 22일 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 당반기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당반기말 현재 당사의 최대주주 및 그 특수관계자등이 당사 보통주식의 25.07%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 반기재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간재무제표이며, 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다. 동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2020년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

(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.

반기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 중요한 회계정책

당반기 재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 별도의 언급이 없는 한 전기 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일하게 적용되었습니다.

반기재무제표 작성을 위하여 채택한 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

3-1. 회계정책의 변경과 공시

(1) 당사가 채택한 제·개정 기준서

당사가 2021년 1월 1일 이후 개시하는 회계기간부터 적용한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제 1116호 '리스' (개정) - COVID-19 관련 임차료 할인 등

실무적 간편법으로, 리스이용자는 COVID-19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등 (rent concession)이 리스변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있으며, 이러한 임차료 할인 등은 실무적 간편법의 적용요건을 충족하여야 하며, 실무적 간편법을 선택한 리스이용자는 그러한 변동이 리스변경이 아닐 경우에 이 기준서가 규정하는 방식과 일관되게 회계처리하여야 합니다. 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

(나) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' (개정) - 이자율지표 개혁(2단계 개정)

개정 기준서는 이자율지표 개혁과 관련하여 상각후원가로 측정되는 금융상품의 이자율지표 대체 시 경제적 실질이 변경되지 않는 특정 요건을 충족하는 경우 금융상품 재측정에 따른 손익을 인식하지 않는 예외규정을 제공합니다. 또한, 위험회피관계에서 이자율지표 대체가 발생하는 경우에도 특정조건 충족시 위험회피회계를 유지할 수 있는 예외규정 등을 포함하고 있습니다. 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

(2) 당반기말 현재 제정·공표되었으나 시행일이 도래하지 않아 당사가 채택하지 않은 한국채택국제회계기준의 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' (개정) - 재무보고를 위한 개념체계 참조

식별할 수 있는 취득 자산과 인수 부채는 재무보고를 위한 개념체계의 정의를 충족하도록 개정되었으나, 기업회계기준서 제1037호 '충당부채, 우발부채 및 우발자산' 및 해석서 제2121호 '부담금'의 적용범위에 포함되는 부채 및 우발부채에 대해서는 해당 기준서를 적용하도록 예외를 추가하고, 우발자산이 취득일에 인식되지 않는다는 점을 명확히 하였습니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 영향이 유의적이지 아니할 것으로 예상하고 있습니다.

(나) 기업회계기준서 제1016호 '유형자산' (개정) - 의도한 사용 전의 매각금액

개정 기준서는 경영진이 의도한 방식으로 유형자산을 가동할 수 있는 장소와 상태에 이르게 하는 동안에 생산된 재화를 판매하여 얻은 매각금액과 그 재화의 원가는 당기손익으로 인식하도록 요구하며, 이로 인해 당기손익에 포함된 매각금액과 원가를 공시하도록 요구하고 있습니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 영향이 유의적이지 아니할 것으로 예상하고 있습니다.

(다) 기업회계기준서 제1037호 '충당부채, 우발부채 및 우발자산' (개정) - 손실부담계약: 계약이행원가

개정 기준서는 손실부담계약을 식별할 때 계약이행원가는 계약을 이행하는 데 드는 증분원가와 계약을 이행하는 데 직접 관련되는 그 밖의 원가 배분액으로 구성됨을 명확히 하였습니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 영향이 유의적이지 아니할 것으로 예상하고 있습니다.

(라) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' (개정) - 부채의 유동·비유동 분류

부채의 분류는 기업이 보고기간 후 적어도 12개월 이상 부채의 결제를 연기할 권리의 행사 가능성에 영향을 받지 않으며, 부채가 비유동부채로 분류되는 기준을 충족한다면, 경영진이 보고기간 후 12개월 이내에 부채의 결제를 의도하거나 예상하더라도, 또는 보고기간말과 재무제표 발행승인일 사이에 부채를 결제하더라도 비유동부채로 분류합니다. 또한, 부채를 유동 또는 비유동으로 분류할 때 부채의 결제조건에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품으로 분류되고 동 옵션을 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 영향이 유의적이지 아니할 것으로 예상하고 있습니다.

(마) 한국채택국제회계기준 2018-2020 연차개선

기업회계기준서 제1109호 '금융상품': 금융부채 제거 목적의 10% 테스트관련 수수료에 차입자와 대여자 사이에서 지급하거나 수취한 수수료(상대방을 대신하여 지급하거나 수취한 수수료 포함)만 포함된다는 개정내용을 포함하여 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제

회계기준의 최초 채택': 최초채택기업인 종속기업, 기업회계기준서 제1116호 '리스': 리스인센티브, 기업회계기준서 제1041호 '농림어업': 공정가치 측정에 대한 일부 개정내용이 있습니다. 동 연차개선은 2022년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 영향이 유의적이지 아니할 것으로 예상하고 있습니다.

4. 영업부문

4-1. 사업별 부문에 대한 일반정보

사업부문	주요 제품	주요 고객
고무사업부문	NB LATEX, SBR, BR	한국타이어, 벡센타이어, HARTLAEGA, TOP GLOVE 등
수지사업부문	GPPS, HIPS, ABS, SAN, EPS, PPG	삼성전자, LG전자, 한국야쿠르트 등
에너지사업부문	증기, 전기	한국전력거래소, 금호피앤비화학, 금호플리켄 등
기타	K-5010L, K-13, K-Nanos, 플라스틱 창호, XPS 단열재	BRIDGESTONE, TIARCO, 한국엔지니어링플라스틱, 포스코건설 등

4-2. 당사의 당반기 및 전반기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위 : 백만원)					
	구분	고무사업 부문	수지사업 부문	에너지사업 부문	기타	합계
매출액		1,590,237	900,708	165,639	125,803	2,782,387
법인세차감전부문수익		592,294	190,193	53,911	2,961	839,359
계속영업 반기순이익		429,453	137,658	38,751	2,868	608,730
재고자산		275,142	118,090	11,252	33,390	437,874
유형, 무형 및 사용권자산		539,251	260,172	492,512	214,366	1,506,301

<전반기>	(단위 : 백만원)					
	구분	고무사업 부문	수지사업 부문	에너지사업 부문	기타	합계
매출액		839,184	536,211	156,291	95,190	1,626,876
법인세차감전부문수익		120,304	52,053	35,667	(6,384)	201,640
계속영업 반기순이익		88,668	38,086	26,107	(4,000)	148,861
재고자산		153,278	95,672	14,519	35,470	298,939
유형, 무형 및 사용권자산		500,380	256,343	526,345	206,085	1,489,153

4-3. 고객과의 계약에서 생기는 수익

<당반기>	(단위 : 백만원)					
	구분	고무사업 부문	수지사업 부문	에너지사업 부문	기타	합계
지역부문별						
국 내		181,908	258,987	165,639	65,358	671,892
미 주		83,428	78,599	-	23,398	185,425
유 럽		74,605	74,948	-	6,328	155,881
아시아		1,244,660	391,995	-	30,462	1,667,117
기 타		5,636	96,179	-	257	102,072
합 계		1,590,237	900,708	165,639	125,803	2,782,387
수익인식 시기별						
한시점에 인식		1,562,222	891,243	162,977	125,067	2,741,509
기간에 걸쳐 인식		28,015	9,465	2,662	736	40,878

합계	1,590,237	900,708	165,639	125,803	2,782,387
----	-----------	---------	---------	---------	-----------

<전반기>		(단위 : 백만원)			
구분	고무사업 부문	수지사업 부문	에너지사업 부문	기타	합계
지역부문별					
국내	118,893	173,502	156,291	56,014	504,700
미주	58,602	34,843	-	14,843	108,288
유럽	52,718	41,992	-	3,809	98,519
아시아	604,425	231,003	-	20,371	855,799
기타	4,546	54,871	-	153	59,570
합계	839,184	536,211	156,291	95,190	1,626,876
수익인식 시기별					
한시점에 인식	826,542	531,199	154,020	94,569	1,606,330
기간에 걸쳐 인식	12,642	5,012	2,271	621	20,546
합계	839,184	536,211	156,291	95,190	1,626,876

4-4. 당반기 중 회사 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객과 관련된 정보는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)		
	매출액		관련 보고 부문
	당반기	전반기	
고객1	406,758	179,142	고무 및 기타 사업부문

5. 유형자산

5-1. 당반기말 및 전기말 현재 유형자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)					
	당반기말			전기말		
	취득원가	상각누계액(*1)	장부금액	취득원가	상각누계액(*1)	장부금액
토지	486,843	-	486,843	486,843	-	486,843
건물	257,146	(99,011)	158,135	254,432	(95,033)	159,399
구축물	298,033	(128,447)	169,586	286,891	(126,723)	160,168
기계장치	2,167,178	(1,592,996)	574,182	2,107,504	(1,556,256)	551,248
차량운반구	1,458	(1,369)	89	1,458	(1,336)	122
공구와기구	79,493	(70,551)	8,942	76,487	(69,368)	7,119
비품	14,993	(12,698)	2,295	14,882	(12,214)	2,668
건설중인자산	81,907	-	81,907	116,960	-	116,960
합계	3,387,051	(1,905,072)	1,481,979	3,345,457	(1,860,930)	1,484,527

(*1) 상각누계액은 손상차손누계액을 합산한 금액입니다.

5-2. 당반기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위: 백만원)					
	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	486,843	-	-	-	-	486,843
건물	159,399	-	(32)	2,098	(3,330)	158,135
구축물	160,168	-	(65)	13,896	(4,413)	169,586
기계장치	551,248	-	(275)	69,539	(46,330)	574,182
차량운반구	122	-	-	-	(33)	89
공구와기구	7,119	-	-	3,458	(1,635)	8,942
비품	2,668	-	-	122	(495)	2,295
건설중인자산	116,960	54,753	-	(89,806)	-	81,907
합계	1,484,527	54,753	(372)	(693)	(56,236)	1,481,979

(*1) 자본화된 차입원가는 236백만원이며, 자본화가능차입원가를 산정하기 위하여 사용된 자본화이자율은 2.19%입니다.

(*2) 당반기 중 유형자산 372백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 10백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 372백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위: 백만원)					
	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	기말
토지	490,139	-	(4,865)	1,569	-	486,843
건물	170,985	-	(10)	(4,841)	(6,735)	159,399
구축물	163,275	-	-	5,050	(8,157)	160,168
기계장치	615,037	-	(477)	35,719	(99,031)	551,248

차량운반구	191	-	-	1	(70)	122
공구와기구	6,674	-	(7)	3,220	(2,768)	7,119
비품	2,331	-	-	1,285	(948)	2,668
건설중인자산	60,641	128,088	-	(71,769)	-	116,960
합계	1,509,273	128,088	(5,359)	(29,766)	(117,709)	1,484,527

(*1) 자본화된 차입원가는 538백만원이며, 자본화가능차입원가를 산정하기 위하여 사용된 자본화이자율은 2.06%입니다.
(*2) 전기 중 유형자산 5,359백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 581백만원은 기타수익으로, 유형자산처분손실 474백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

5-3. 당반기 및 전반기 중 계정과목별 유형자산 상각내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위: 백만원)	
	당반기	전반기
매출원가	54,361	58,123
판매비와관리비 등	1,875	1,580
계	56,236	59,703

6. 사용권자산

당반기 및 전기 중 사용권자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위: 백만원)				
구분	기초	증가	감소	감가상각비	기말
토지	739	-	-	(110)	629
건물	3,880	70	(5)	(1,190)	2,755
구축물	9,151	-	(871)	(641)	7,639
차량운반구	861	463	(124)	(278)	922
기타	326	97	-	(155)	268
합계	14,957	630	(1,000)	(2,374)	12,213

<전기>	(단위: 백만원)				
구분	기초	증가	감소	감가상각비	기말
토지	49	838	-	(148)	739
건물	6,036	206	(2)	(2,360)	3,880
구축물	10,815	-	(212)	(1,452)	9,151
차량운반구	892	577	(31)	(577)	861
기타	169	401	-	(244)	326
합계	17,961	2,022	(245)	(4,781)	14,957

7. 투자부동산

7-1. 당반기말 및 전기말 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)					
	당반기말			전기말		
	취득원가	상각누계액	장부금액	취득원가	상각누계액	장부금액
토지	32,306	-	32,306	32,306	-	32,306
건물	32,232	(7,370)	24,862	32,232	(6,944)	25,288
구축물	12,283	(2,732)	9,551	12,303	(2,485)	9,818
합계	76,821	(10,102)	66,719	76,841	(9,429)	67,412

7-2. 당반기 및 전기 중 투자부동산의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위: 백만원)			
	기초	처분(*)	감가상각비	기말
토지	32,306	-	-	32,306
건물	25,288	-	(426)	24,862
구축물	9,818	(12)	(255)	9,551
합계	67,412	(12)	(681)	66,719

(*) 당반기 중 투자부동산 12백만원이 처분되었으며, 이로 인한 투자부동산처분손실 12백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위: 백만원)			
	기초	대체(*)	감가상각비	기말
토지	18,102	14,204	-	32,306
건물	17,926	8,122	(760)	25,288
구축물	6,651	3,647	(480)	9,818
합계	42,679	25,973	(1,240)	67,412

(*) 전기 중 유형자산에서 대체되었습니다.

7-3. 당반기 및 전반기 중 투자부동산에서 발생한 손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
임대수익	2,552	2,129
운영비용	(784)	(601)
합계	1,768	1,528

8. 무형자산

8-1. 당반기말 및 전기말 현재 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)					
	당반기말			전기말		
	취득원가	상각누계액(*)	장부금액	취득원가	상각누계액(*)	장부금액
산업재산권	6,569	(4,888)	1,681	7,282	(5,680)	1,602
개발비	67,943	(64,236)	3,707	70,052	(66,948)	3,104
기타의무형자산	9,701	(2,981)	6,720	9,701	(2,872)	6,829
합계	84,213	(72,105)	12,108	87,035	(75,500)	11,535

(*) 상각누계액은 손상차손누계액을 합산한 금액입니다.

8-2. 당반기 및 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위: 백만원)							
	기초	내부개발	개별취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	1,602	-	272	-	(132)	(61)	-	1,681
개발비	3,104	581	-	-	(671)	-	693	3,707
기타의무형자산	6,829	-	-	-	(109)	-	-	6,720
합계	11,535	581	272	-	(912)	(61)	693	12,108

(*) 당반기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>	(단위: 백만원)								
	기초	내부개발	개별취득	처분	상각	손상차손	손상환입	대체(*)	기말
산업재산권	2,390	-	241	(669)	(281)	(79)	-	-	1,602
개발비	3,004	249	-	(155)	(1,470)	-	-	1,476	3,104
기타의무형자산	4,092	-	2,196	-	(216)	-	638	119	6,829
합계	9,486	249	2,437	(824)	(1,967)	(79)	638	1,595	11,535

(*) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

8-3. 당반기 및 전반기 중 계정과목별 무형자산 상각내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위: 백만원)	
	당반기	전반기
매출원가	245	340
판매비와관리비 등	667	617
계	912	957

8-4. 당반기 및 전반기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각각 19,716백만원과 16,832백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

9. 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자

9-1. 당반기말과 전기말 현재 종속기업투자, 공동기업 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당반기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
종속기업투자:						
금호피앤비화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	100.00%	148,764	100.00%	148,764
금호티앤엘(주)	국내	창고 및 운송관련 서비스업	100.00%	79,885	100.00%	79,885
코리아에너지발전소(주)	국내	전기관련제품 및 기타발전업	96.13%	14,490	96.13%	14,490
금호리조트(주)	국내	휴양콘도 운영업	66.72%	189,072	-	-
금호홀딩스(H.K.)(*1)	중국	해외투자 지주회사	39.28%	15,000	-	-
금호페트로홀딩스유한공사	중국	해외투자 지주회사	100.00%	46,533	100.00%	46,533
종속기업투자 소계				493,744		289,672
공동기업 및 관계기업투자:						
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	68,827	50.00%	68,827
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,356	50.00%	45,356
영광백수풍력발전(주)(*2)	국내	풍력발전업	51.00%	11,022	51.00%	11,022
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	7,476	50.00%	7,476
여수페트로(주)	국내	시설물 유지관리	22.20%	203	22.20%	203
공동기업 및 관계기업투자 소계				132,884		132,884
합계				626,628		422,556

(*1) 지분율은 39.28%이나 당사의 종속기업이 60.72%의 지분을 추가로 보유하고 있어 종속기업으로 분류하였습니다.

(*2) 지분율은 51%이나 주주간협약서에 의해 다른 주주와 함께 공동으로 지배력을 행사하므로 공동기업으로 분류하였습니다.

9-2. 당반기말 현재 종속기업, 공동기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)					
회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
종속기업:					
금호피앤비화학(주)	1,641,952	518,826	1,123,126	1,309,701	363,819
금호티앤엘(주)	205,404	112,963	92,441	37,111	2,006
코리아에너지발전소(주)	28,886	4,072	24,814	1,975	1,296
금호리조트(주)(*1)	704,473	449,792	254,681	18,123	(344)
금호홀딩스(H.K.)(*1)(*2)	93,598	102,632	(9,034)	2,176	(197)
금호페트로홀딩스유한공사(*3)	50,143	916	49,227	2,170	(16,325)
공동기업 및 관계기업:					
금호미쓰이화학(주)	980,027	189,449	790,578	636,060	165,500
금호폴리켐(주)	438,755	105,258	333,497	283,102	27,558
영광백수풍력발전(주)	88,568	67,559	21,009	5,988	557
상해금호일려소료유한공사	182,376	54,999	127,377	111,472	3,821
여수페트로(주)	1,604	402	1,202	584	(53)

- (*1) 금호리조트(주)와 금호홀딩스(H.K.)의 매출액 및 반기순이익은 지분취득일인 4월 1일 이후의 3개월분을 기재하였습니다.
- (*2) 당반기 금호홀딩스(H.K.)의 재무현황은 종속회사인 Weihai Point Hotel & Golf Resort Co., Ltd.를 포함한 연결재무제표 금액입니다.
- (*3) 당반기 금호페트로홀딩스유한공사의 재무현황은 종속회사인 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표금액입니다.

10. 공정가치측정 금융자산

10-1. 당반기 중 공정가치측정 금융자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)		
구분	기타포괄손익-공정가치측정 금융자산	당기손익-공정가치측정 금융자산
기초금액	230,938	4,760
평가손익	78,824	1
기말금액	309,762	4,761

10-2. 당반기말 현재 공정가치측정 금융자산은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	회사명	당반기말					전기말	
		주식수	지분율	취득가액	공정가치	장부가액	장부가액	
기타포괄손익- 공정가치 측정으로 지정	<비상장주식>							
	(주)한국경제신문	3,896	0.02%	44	44	44	44	
	캠크로스	850,000	4.97%	958	-	-	-	
	(주)동양건설산업	69	0.00%	-	-	-	-	
	(주)지앤오코퍼레이션	81,771	1.97%	-	-	-	-	
	(주)엠비엔미디어랩	40,000	2.86%	200	200	200	200	
	비를라카본코리아(주)	1,038,090	15.00%	11,446	36,825	36,825	36,825	
	(주)한주	155,050	13.71%	1,653	19,916	19,916	19,916	
	KDB생명보험(주)	385,619	0.41%	9,692	876	876	876	
	소계			23,993	57,861	57,861	57,861	
	<상장주식>							
	아시아나항공(주)	8,197,799	11.02%	105,595	141,002	141,002	103,538	
	(주)대우건설	13,949,586	3.36%	178,555	110,899	110,899	69,539	
	소계			284,150	251,901	251,901	173,077	
	합계			308,143	309,762	309,762	230,938	
당기손익- 공정가치 측정	KDB Consus Value PEF	61,848,270,000	4.97%	61,848	-	-	-	
	파빌리온제이호사모투자합자회사(*1)	2,900,000,000	28.71%	2,900	2,074	2,074	2,074	
	코리아임팩트투자조합	250	10.00%	2,500	2,500	2,500	2,500	
	전문건설공제조합	180	0.00%	160	169	169	168	
	정보통신공제조합	45	0.00%	15	18	18	18	
합계			67,423	4,761	4,761	4,760		

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

10-3. 기타포괄손익-공정가치측정으로 지정된 금융자산의 평가에 따른 평가손익(기타자본계정)의 당반기 및 전반기 중 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
기초잔액	(58,521)	(36,055)
증감	78,824	(56,639)
법인세배분	(19,075)	13,706
기말잔액	1,228	(78,988)

당사가 기타포괄손익-공정가치측정으로 지정한 지분상품의 처분시에는 기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익 잔액은 이익잉여금으로 재분류되며 당기손익으로 재분류되지 않습니다.

11. 재고자산

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
제 품	266,087	180,065
재고자산평가손실총당금(제품)	(2,720)	(4,045)
반제품	26,856	34,330
상 품	181	161
재고자산평가손실총당금(상품)	(20)	(20)
부산물	3,002	2,860
원재료	90,035	72,536
저장품	20,476	19,688
미착품	33,977	100,982
합계	437,874	406,557

11-2. 당반기 및 전반기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실(환입)은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
재고자산평가손실(환입)	755	(1,325)	7,640	4,947

12. 매출채권과 대여금 및 기타채권

12-1. 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	10,449	-	10,449	12,666	-	12,666
유동:						
대여금 및 기타채권	84,109	(1,641)	82,468	47,881	(1,413)	46,468
매출채권	518,807	(2,920)	515,887	381,658	(2,833)	378,825
유동 소계	602,916	(4,561)	598,355	429,539	(4,246)	425,293
합계	613,365	(4,561)	608,804	442,205	(4,246)	437,959

12-2. 당반기말과 전기말 현재 대여금 및 기타채권은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기금융상품(*1)	1,522	1,522
장기대여금	2,029	2,029
종업원장기대여금	2,285	2,210
장기미수금	929	2,270
보증금	3,684	4,635
비유동 소계	10,449	12,666
유동:		
단기금융상품(*2)	60,000	7,000
단기대여금	100	111
미수금	20,138	38,102
대손충당금(미수금)	(1,641)	(1,413)
보증금	2,997	2,231
미수수익	874	437
유동 소계	82,468	46,468
합계	92,917	59,134

(*1) 장기금융상품 중 22백만원(전기말 22백만원)은 당좌개설보증금으로 사용이 제한되어 있으며, 정기예금 1,500백만원은 담보로 제공되어 있습니다.(주석29-3참조)

(*2) 단기금융상품 중 10,000백만원(전기말 7,000백만원)은 대·중소기업 상생협력 협약등과 관련하여 사용이 제한되어 있습니다.

13. 기타자산

당반기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	786	786
비유동소계	786	786
유동:		
선급금	849	1,059
선급비용	3,427	3,279
선급부가세	23,863	-
온실가스배출권	9,206	2,815
유동 소계	37,345	7,153
합 계	38,131	7,939

14. 자본금과 잉여금

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

14-2. 당반기말 및 전기말 보통주의 유통주식수는 다음과 같습니다.

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

위 자기주식의 취득원가 40,066백만원은 자본조정으로 계상되어 있으며, 당반기말 현재 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

14-3. 당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

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

14-4. 기타포괄손익누계액

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당반기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가이익	59,919	33,080
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손실	(58,691)	(91,601)
파생상품평가손실	(189)	(502)
합계	1,039	(59,023)

14-5. 이익잉여금

당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당반기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	48,500	36,900
임의적립금	1,614,400	1,314,400
미처분이익잉여금	618,271	439,954
합계	2,281,171	1,791,254

(*) 당사는 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기의 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상의 금액을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 자본전입 또는 결손보전으로 사용이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

15. 배당금

당사는 2021년 3월 9일에 이사회 승인을 득하고, 2021년 3월 26일 정기주주총회의승인을 받은 보통주 배당금 102,962백만원과 우선주 배당금 12,850백만원을 2021년 4월에 지급하였습니다.

16. 차입금

16-1. 당반기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
사채	50,000	225,000
사채할인발행차금	(113)	(365)
장기차입금(원화)	71,000	73,000
장기차입금(외화)	61,286	59,186
비유동 소계	182,173	356,821
유동:		
단기차입금	293,997	269,880
유동성원화사채	175,000	-
유동성사채할인발행차금	(140)	-
유동성원화차입금	24,000	24,000
유동 소계	492,857	293,880
합 계	675,030	650,701

상기 차입금과 관련하여 당사의 토지 및 건물 등이 담보로 제공되어 있습니다. (주석 29-2 참조)

16-2. 상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채>	(단위 : 백만원)					
	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당반기말	전기말
제153회 사모사채	운영자금	2019.03.29	2022.03.29	3.05	25,000	25,000
제154-1회 공모사채	"	2019.04.29	2022.04.29	2.236	150,000	150,000
제154-2회 공모사채	"	2019.04.29	2024.04.29	2.495	50,000	50,000
합계				사채액면가액	225,000	225,000
				사채할인발행차금	(253)	(365)
(-)유동성대체				사채액면가액	175,000	-
				사채할인발행차금	(140)	-
비유동				사채액면가액	50,000	225,000
				사채할인발행차금	(113)	(365)

<원화장기차입금>	(단위: 백만원)			
	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
한국산업은행	1.76 ~ 2.32	70,000	70,000	만기일시

신한은행		5,000	7,000	분할
중국건설은행		20,000	20,000	만기일시
합 계		95,000	97,000	
(-)유동성대체		(24,000)	(24,000)	
비유동		71,000	73,000	

<외화장기차입금>		(단위: 백만원, 천USD)		
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	상환방법
한국에너지공단(*)	-	4,786 (USD 4,782)	4,786 (USD 4,782)	분할상환
신한은행	3M LIBOR + 1.33	22,600 (USD 20,000)	21,760 (USD 20,000)	만기일시
국민은행	3M LIBOR + 1.50	33,900 (USD 30,000)	32,640 (USD 30,000)	만기일시
합 계		61,286	59,186	
(-)유동성대체		-	-	
비유동		61,286	59,186	

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

<단기차입금>		(단위: 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당반기말	전기말
원화단기차입금	우리은행 등	일반대출 외	1.00 ~ 2.20	190,000	190,000
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	103,997	79,880
단기차입금 합계				293,997	269,880

17. 리스부채

17-1. 당반기말 현재 리스부채와 관련된 미래 지급할 각 기간별 최소리스료의 총합계와 현재가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)			
<당반기말>	최소리스료	이자비용	현재가치
1년 이내	4,906	277	4,629
1년 초과 5년 이내	5,014	546	4,468
5년 초과	2,606	280	2,326
합계	12,526	1,103	11,423

17-2. 당반기 중 발생한 리스부채의 이자비용은 195백만원이며, 리스로 인한 총 현금유출금액은 2,719백만원입니다. 단기리스와 관련된 비용 254백만원, 소액리스와 관련된 비용 353백만원은 매출원가 및 판매비와 관리비로 계상되어 있으며, 리스로 인한 총 현금유출금액에 포함되어 있습니다.

18. 미지급금 및 기타채무

18-1. 당반기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	18	18
비유동 소계	18	18
유동:		
미지급금	125,548	122,349
예수금	7,908	3,681
미지급비용	4,422	42,758
예수보증금	22	22
미지급배당금	10	7
유동 소계	137,910	168,817
합계	137,928	168,835

19. 파생금융상품

당사는 당반기말 현재 환율변동 및 이자율변동 위험을 회피할 목적으로 파생상품계약을 체결하고 있으며, 모든 파생금융상품의 공정가액은 거래은행이 제공한 평가내역을 이용하였습니다.

니다.

19-1. 당반기말 현재 당사는 변동금리 외화장기차입금에서 발생하는 환율변동위험과 이자율변동위험 헤지를 위한 통화스왑계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 백만원)							
구분	헤지대상	이자율(지급조건)	거래처	발효일	만기일	원금	이자
통화스왑	장기차입금 USD 20,000	3M LIBOR + 1.33%	신한은행	'19.09.26	'22.09.23	USD 20,000 만기수취 KRW 23,920 만기지급	3M LIBOR + 1.33% 수취 고정금리 2.09% 지급
통화스왑	장기차입금 USD 30,000	3M LIBOR + 1.50%	국민은행	'20.03.27	'23.03.27	USD 30,000 만기수취 KRW 36,600 만기지급	3M LIBOR + 1.50% 수취 고정금리 2.12% 지급

19-2. 당반기 및 전반기 중 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당반기		전반기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	변동금리	2,100	-	858	579	당기손익
현금흐름위험회피	외화장기차입금의 환율변동 및 이자율변동위험 헤지	413	-	-	1,457	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		2,513	-	858	2,036	

당반기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품부채 4,269백만원을 인식하고 있습니다.

20. 종업원급여 부채

20-1. 확정급여부채

20-1-1. 당반기말 및 전기말 현재 당사의 확정급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	167,159	164,655
사외적립자산의 공정가치	(146,068)	(150,684)
재무상태표상 부채	21,091	13,971

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	164,655	159,019
당기근무원가	7,014	14,453
이자비용	1,885	3,405
재측정요소	3,431	(1,237)
- 인구통계적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	-
- 재무적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	(3,882)	(1,128)
- 경험적조정으로 인한 보험수리적손익	7,313	(109)
급여지급액	(9,830)	(11,168)
타사전입	4	183
기말금액	167,159	164,655

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전기
기초금액	150,684	135,605
사외적립자산의 이자수익	1,736	2,762
재측정요소	(527)	(630)
기여금납부액	4,000	24,000
급여지급액	(9,829)	(11,236)
타사전입	4	183
기말금액	146,068	150,684

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
국민연금전환금	388	389
퇴직보험예치금(*)	145,680	150,295
합계	146,068	150,684

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

20-1-5. 당반기 및 전반기 중 확정급여제도와 관련하여 인식된 손익은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	3,478	7,014	3,593	7,191
이자비용	975	1,885	858	1,736
사외적립자산의 이자수익	(900)	(1,736)	(708)	(1,455)
합계	3,553	7,163	3,743	7,472

20-1-6. 당반기 중 확정급여제도 하에서 인식한 퇴직급여는 418백만원 (전반기 367백만원)입니다.

20-1-7. 당반기 및 전반기 중 확정급여부채와 관련된 재측정요소로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당반기	전반기
확정급여채무에서 발생한 재측정요소	(3,431)	(4,376)
사외적립자산에서 발생한 재측정요소	(527)	(148)
순액	(3,958)	(4,524)
법인세효과	958	1,095
법인세효과 차감후	(3,000)	(3,429)

20-1-8. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당반기	전기
할인율	2.71%	2.38%
미래임금상승률	5.62%	5.61%

20-2. 기타 종업원급여 부채

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

(단위: 백만원)		
구분	당반기말	전기말
장기근속포상에 대한 부채(장기미지급비용)	6,333	6,477

21. 총당부채와 기타부채

21-1. 당반기말 및 전기말 현재 총당부채 및 기타유동부채 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당반기말	전기말
총당부채 :		
배출부채	10,986	12,764
소송총당부채	1,508	1,508
품질보증총당부채	301	310
합계	12,795	14,582
기타유동부채 :		
예수제세	2,321	2,418
예수금	849	588
미지급비용	13,871	-
선수금	17,324	10,769
합계	34,365	13,775

21-2. 당반기 중 총당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)		
	배출부채(*1)	소송총당부채(*2)	품질보증총당부채(*3)
기초	12,764	1,508	310
전입액(환입액)	(1,778)	-	129
사용액	-	-	(138)
기말	10,986	1,508	301

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

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

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

21-3. 배출부채

21-3-1. 당반기말 현재 회사의 이행연도별 무상할당 배출권은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 톤(tCO ₂ -eq))					
	계획기간내 총 수량	KAU21 (2021년)	KAU22 (2022년)	KAU23 (2023년)	KAU24 (2024년)	KAU25 (2025년)
무상할당 배출권	16,573,881	3,327,241	3,327,241	3,327,241	3,296,079	3,296,079

21-3-2. 당반기 중 배출권 증감 내용 및 장부금액은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 톤(tCO ₂ -eq), 백만원)											
	KAU20		KAU21		KAU22		KAU23		KAU24		KAU25	
	수량	장부금액	수량	장부금액	수량	장부금액	수량	장부금액	수량	장부금액	수량	장부금액
기초 및 무상할당(*)	3,159,736	2,816	3,327,241	-	3,327,241	-	3,327,241	-	3,296,079	-	3,296,079	-
매입 (매각)	354,938	6,391	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
정부 제출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
차입 (이월)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
재분류	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기말	3,514,674	9,207	3,327,241	-	3,327,241	-	3,327,241	-	3,296,079	-	3,296,079	-

(*) 증설 및 가동중단 등에 따라 발생하는 배출권의 추가할당 및 취소 추정치를 포함하였습니다.

21-3-3. 당기 이행연도에 대한 온실가스 배출량 추정치는 3,570,780톤이며 당반기 및 전기 중 배출부채의 증감내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당반기	전기
기초	12,764	12,719
전입(환입)	(1,778)	45
기말	10,986	12,764

22. 영업이익

22-1. 매출액

당반기 및 전반기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	1,418,503	2,723,026	698,985	1,571,836
상품매출액	22,703	45,827	19,184	42,757
기타매출액	7,377	13,534	5,801	12,283
합계	1,448,583	2,782,387	723,970	1,626,876

22-2. 매출원가

당반기 및 전반기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
(1) 제품매출원가	961,666	1,819,092	588,528	1,318,639
기초제품재고액	193,043	176,019	179,563	167,969
당기제품제조원가	1,029,029	1,907,682	548,107	1,298,601
소계	1,222,072	2,083,701	727,670	1,466,570
기말제품재고액	(263,366)	(263,366)	(139,341)	(139,341)
관세환급금	(2,109)	(4,047)	(1,428)	(2,673)
타계정대체	5,069	2,804	1,627	(5,917)
(2) 상품매출원가	20,899	42,525	17,925	39,557
기초상품재고액	97	142	548	178
당기상품매입액	23,750	47,428	20,555	43,347
소계	23,847	47,570	21,103	43,525
기말상품재고액	(160)	(160)	(248)	(248)
타계정대체	(2,788)	(4,885)	(2,930)	(3,720)
(3) 기타매출원가	2,516	5,324	1,910	3,474
합계	985,081	1,866,941	608,363	1,361,670

22-3. 판매비와관리비

당반기 및 전반기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	13,171	21,079	8,028	15,806
퇴직급여	1,370	2,782	1,454	2,875
복리후생비	3,621	5,568	2,258	4,213
여비교통비	102	204	94	323
통신비	218	497	188	445
세금과공과	2,281	2,777	217	710
지급임차료	213	403	210	414
감가상각비	96	193	89	166
수선비	28	79	11	14
보험료	232	395	195	413
접대비	257	462	248	463
광고선전비	2,937	5,285	3,017	5,056
건본비	107	185	90	121
용역비	926	2,315	810	2,171
지급수수료	4,762	7,610	2,308	4,533
판매수수료	2,899	6,352	2,106	4,663
운반비	4,095	8,115	3,826	7,427
대손상각비	(17)	87	719	1,124
경상연구개발비	11,316	19,716	8,460	16,832
무형자산상각비	308	599	243	495
도서인쇄비	14	34	16	38
차량비	192	342	210	392
교육훈련비	395	565	176	404
소모품비	193	206	20	51
품질보증비	61	129	47	122
사용권자산상각비	663	1,330	655	1,312
합 계	50,440	87,309	35,695	70,583

22-4. 당반기 및 전반기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	(66,242)	(97,533)	57,492	58,291
원재료 및 상품매입액	907,876	1,710,334	441,546	1,092,804
부산물 등	(44,066)	(97,709)	(32,091)	(88,623)
감가상각 및 무형자산상각비	30,674	60,196	30,054	61,654
인건비	45,633	75,333	30,464	60,026
운반비	49,745	93,001	23,983	50,752
기타비용	111,901	210,627	92,610	197,349
합계(*)	1,035,521	1,954,249	644,058	1,432,253

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

23. 기타수익과 기타비용

23-1. 기타수익

당반기 및 전반기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	2,207	13,635	5,659	15,439
외환차익	8,314	19,224	7,918	18,241
외화환산이익	-	2,118	-	1,115
금융보증수수료수익	11	23	26	54
유형자산처분이익	10	10	574	574
리스수익	5	5	1	1
잡이익	2,810	3,411	913	2,201
공정가치측정평가이익	-	1	-	-
합 계	13,357	38,427	15,091	37,625

23-2. 기타비용

당반기 및 전반기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
외환차손	6,326	14,047	5,720	13,211
외화환산손실	2,788	1,538	3,488	2,332
기타의대손상각비	202	228	185	568
매출채권처분손실	166	328	114	302
유형자산처분손실	171	372	26	174
투자부동산처분손실	-	12	-	-
리스비용	1	1	-	94
무형자산손상차손	61	61	44	69
기부금	1,148	1,207	106	127
잡손실	1,363	1,457	326	329
합 계	12,226	19,251	10,009	17,206

24. 금융수익과 금융비용

당반기 및 전반기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
<금융수익>				
이자수익(*1)	821	1,524	457	939
외환차익	1,400	3,341	7,875	22,075
외화환산이익	794	552	3,487	2,098
파생상품거래이익	-	-	-	2,103
파생상품평가이익	-	2,100	-	858
합계	3,015	7,517	11,819	28,073
<금융비용>				
이자비용(*2)	3,282	6,693	5,211	10,809
외환차손	2,384	5,951	10,260	28,638
외화환산손실	-	2,827	-	1,450
파생상품평가손실	175	-	1,095	579
합계	5,841	15,471	16,566	41,476

(*1) 유효이자율법에 따른 이자수익 93백만원(전반기 159백만원)이 포함되어 있습니다.

(*2) 리스부채에 대한 이자비용 195백만원(전반기 266백만원)이 포함되어 있습니다.

25. 법인세비용

25-1. 당반기 및 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
A. 당기법인세부담액	111,065	220,518	25,198	60,816
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	9,131	28,328	346	(15,740)
C. 총법인세효과(C=A+B)	120,196	248,846	25,544	45,076
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(7,647)	(18,217)	(3,964)	15,150
E. 법인세비용(E=C+D)	112,549	230,629	21,580	60,226
계속영업법인세비용	112,549	230,629	21,639	52,778
중단영업법인세비용	-	-	(59)	7,448

25-2. 당반기와 전반기 중 자본에 직접 반영된 법인세비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
- 재측정요소(*)	1,021	958	518	1,095
- 기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익(*)	(8,590)	(19,075)	(4,452)	13,706
- 파생상품평가손익(*)	(78)	(100)	(30)	349
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익) 합계	(7,647)	(18,217)	(3,964)	15,150

(*) 재측정요소, 기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익, 파생상품평가손익과 관련된 법인세는 각각 이익잉여금과 기타포괄손익누계액으로 인식하였습니다.

25-3. 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 27.48%(전반기 : 25.91%)입니다.

26. 주당이익

26-1. 기본주당이익

당반기와 전반기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
반기순이익	298,818,200,432	608,729,883,722	58,420,210,361	172,188,632,575
반기순이익 중 보통주 해당분	266,359,398,941	542,610,036,497	52,024,724,473	153,399,358,026
계속영업 보통주순이익	266,359,398,941	542,610,036,497	52,190,877,321	132,599,950,289
중단영업 보통주순이익	-	-	(166,152,848)	20,799,407,737
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	10,708	21,813	2,091	6,167
계속영업주당순이익	10,708	21,813	2,098	5,331
중단영업주당순이익	-	-	(7)	836

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
반기순이익	298,818,200,432	608,729,883,722	58,420,210,361	172,188,632,575
반기순이익 중 우선주 해당분	32,458,801,491	66,119,847,225	6,395,485,888	18,789,274,549
계속영업 보통주순이익	32,458,801,491	66,119,847,225	6,415,681,165	16,261,181,845
중단영업 보통주순이익	-	-	(20,195,277)	2,528,092,704
가중평균유통보통주식수	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	10,736	21,869	2,115	6,214
계속영업주당순이익	10,736	21,869	2,122	5,378
중단영업주당순이익	-	-	(7)	836

(*) 1997년 개정 이전의 구 상법에 따라 발행된 우선주로서, 동 우선주는 배당지급이나 잔여재산 분배시 일반 보통주와 지급순위가 동일하여 보통주의 정의를 충족하고 있으므로 이에 대한 기본주당이익을 계산하였습니다.

③ 가중평균유통보통주식수 계산내역

i) 당반기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2021.1.1	30,467,691	181/181	30,467,691
자기주식	2021.1.1	(5,592,528)	181/181	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

ii) 전반기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2020.1.1	30,467,691	182/182	30,467,691
자기주식	2020.1.1	(5,592,528)	182/182	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

26-2. 당반기말 및 전반기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당이익은 산출하지 않습니다.

27. 금융상품의 범주별 구분

27-1. 당반기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

<당반기말>		(단위: 백만원)					합 계
		상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산		-	-	309,762	-	-	309,762
당기손익-공정가치측정금융자산		-	4,761	-	-	-	4,761
대여금 및 기타채권		92,917	-	-	-	-	92,917
매출채권		515,887	-	-	-	-	515,887
현금및현금성자산		568,761	-	-	-	-	568,761
미지급금 및 기타채무		-	-	-	(137,928)	-	(137,928)
차입금		-	-	-	(675,030)	-	(675,030)
리스부채		-	-	-	(11,423)	-	(11,423)
파생상품부채		-	-	-	-	(4,269)	(4,269)
금융보증부채		-	-	-	(36)	-	(36)
매입채무		-	-	-	(344,679)	-	(344,679)
합 계		1,177,565	4,761	309,762	(1,169,096)	(4,269)	318,723

<전기말>		(단위: 백만원)					합 계
		상각후원가로 측정하는 금융자산	당기손익 공정가치측정 금융자산	기타포괄손익 공정가치측정 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산		-	-	230,938	-	-	230,938
당기손익-공정가치측정금융자산		-	4,760	-	-	-	4,760
대여금 및 기타채권		43,742	-	-	-	-	43,742
매출채권		378,825	-	-	-	-	378,825
현금및현금성자산		350,192	-	-	-	-	350,192
미지급금 및 기타채무		-	-	-	(128,008)	-	(128,008)
차입금		-	-	-	(650,701)	-	(650,701)
리스부채		-	-	-	(13,716)	-	(13,716)
파생상품부채		-	-	-	-	(6,782)	(6,782)
금융보증부채		-	-	-	(13)	-	(13)
매입채무		-	-	-	(310,995)	-	(310,995)
합 계		772,759	4,760	230,938	(1,103,433)	(6,782)	(101,758)

27-2. 당반기와 전반기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

<당반기>		(단위: 백만원)											
		상각후원가로 측정하는 금융자산		당기손익 공정가치측정금융자산		기타포괄손익 공정가치측정금융자산		상각후원가로 측정하는 금융부채		위험회피회계 파생상품		합 계	
		3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익/비용		821	1,524	-	-	-	-	(3,282)	(6,693)	-	-	(2,461)	(5,169)

배당금수익	-	-	75	78	2,131	3,556	-	-	-	-	2,206	3,634
처분손익	(166)	(328)	-	-	-	-	-	-	-	-	(166)	(328)
외환환산손익	(2,562)	1,754	-	-	-	-	568	(3,448)	-	-	(1,994)	(1,694)
외환차손익	186	9,799	-	-	-	-	818	(7,233)	-	-	1,004	2,566
파생평가/거래손익	-	-	-	-	-	-	-	-	(175)	2,100	(175)	2,100
손상차손/환입	(185)	(315)	-	-	-	-	-	-	-	-	(185)	(315)
금융보증수수료수익	-	-	-	-	-	-	12	23	-	-	12	23
공정가치변동(세후기타포괄)	-	-	-	-	26,907	59,749	-	-	245	313	27,152	60,062

구분	(단위: 백만원)											
	상각후원가로 측정하는 금융자산		당기손익 공정가치측정금융자산		기타포괄손익 공정가치측정금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		위험회피회계 파생상품		합 계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익/비용	457	939	-	-	-	-	(5,211)	(10,809)	-	-	(4,754)	(9,870)
배당금수익	-	-	-	5	5,659	6,434	-	-	-	-	5,659	6,439
처분손익	(113)	(302)	-	-	-	-	-	-	-	-	(113)	(302)
외환환산손익	(6,236)	(2,534)	-	-	-	-	6,235	1,965	-	-	(1)	(569)
외환차손익	1,336	12,489	-	-	-	-	(1,523)	(14,021)	-	-	(187)	(1,532)
파생평가/거래손익	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,095)	2,382	(1,095)	2,382
손상차손/환입	(905)	(1,692)	-	-	-	-	-	-	-	-	(905)	(1,692)
금융보증수수료수익	-	-	-	-	-	-	26	54	-	-	26	54
공정가치변동(세후기타포괄)	-	-	-	-	13,943	(42,933)	-	-	93	(1,093)	14,036	(44,026)

27-3. 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

27-4. 공정가치

27-4-1. 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
기타포괄손익공정가치측정금융자산	309,762	309,762	230,938	230,938
당기손익공정가치측정금융자산	4,761	4,761	4,760	4,760
합 계	314,523	314,523	235,698	235,698
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	92,917	-	43,742	-
매출채권(*1)	515,887	-	378,825	-
현금및현금성자산(*1)	568,761	-	350,192	-
합 계	1,177,565	-	772,759	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				

파생상품부채	4,269	4,269	6,782	6,782
합 계	4,269	4,269	6,782	6,782
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	137,928	-	128,008	-
차입금	675,030	680,772	650,701	660,232
금융보증부채(*1)	36	-	13	-
매입채무(*1)	344,679	-	310,995	-
리스부채(*2)	11,423	-	13,716	-
합 계	1,169,096	-	1,103,433	-

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

(*2) 관련 기업회계기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

27-4-2. 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

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

<당반기말>	(단위: 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
기타포괄손익공정가치측정금융자산	251,901	-	57,861	309,762
당기손익공정가치측정금융자산	-	-	4,761	4,761
부채:				
파생상품부채	-	4,269	-	4,269

<전기말>	(단위 : 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합 계
자산:				
기타포괄손익공정가치측정금융자산	173,077	-	57,861	230,938
당기손익공정가치측정금융자산	-	-	4,760	4,760
부채:				

파생상품부채	-	6,782	-	6,782
--------	---	-------	---	-------

① 수준1

활성시장에서 거래되는 금융상품의 공정가치는 보고기간말 현재 고시되는 시장가격에 기초하여 산정하고 있습니다. 거래소, 판매자, 중개인, 산업집단, 평가기관 또는 감독기관을 통해 공시가격이 용이하게 그리고 정기적으로 이용가능하고, 그러한 가격이 독립된 당사자 사이에서 정기적으로 발생한 실제 시장거래를 나타낸다면, 이를 활성시장으로 간주합니다. 회사가 보유하고 있는 금융자산의 공시되는 시장가격은 보고기간말 증가입니다. 이러한 금융상품들은 '수준 1'에 포함하고 있습니다. '수준 1'에 포함된 금융상품들은 기타포괄-공정가치측정으로 지정된 시장성있는 지분상품으로 구성됩니다.

② 수준2

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

③ 수준3

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 금융상품은 '수준 3'에 포함하고 있습니다. '수준 3'에 포함된 자산 및 부채는 현금흐름 할인 기법 등의 기타 기법을 사용합니다.

당사의 지분증권 중 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없으나 공정가치로 측정한 금융상품의 경우, 공정가치는 현금흐름할인모형을 사용하여 측정하며, 미래현금흐름을 추정하기 위하여 사업계획 및 업종의 상황 등에 기초한 성장률, 할인율 등에 대한 가정이나 추정과 같이 관측가능한 시장가격이나 비율에 근거하지 않은 가정이 일부 사용됩니다. 미래현금흐름을 할인하기 위하여 사용된 할인율은 유사한 상장기업의 자료를 활용하여 자본자산가격결정모형(CAPM)을 적용하여 산정하였습니다. 당사는 상기에서 언급된 주요 가정과 추정이 비상장주식의 공정가치에 미치는 영향이 유의적인 것으로 판단하여 비상장주식의 공정가치측정치를 공정가치 서열체계상 '수준 3'으로 분류하였습니다.

27-5. 금융자산의 양도 등

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

(단위 : 백만원)			
구분	계정과목	금액	비고
전체가 제거되지 않는 양도 금융자산	매출채권	103,997	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(103,997)	
순 포지션		-	

28. 우발상황

28-1. 견질어음 및 수표

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

구분	제공처	금액	매수	비고
어음	한국에너지공단	백지	5	-
수표	한국석유공사	백지	1	-
	금호티앤엘(주)	백지	2	(*1)

(*1) 상기 수표는 종속회사인 금호티앤엘(주)의 '종속회사에 대한 출자자 약정상 자금제공 및 보충의 무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

28-2. 계류중인 소송사건

당반기말 현재 당사의 소송사건 현황은 다음과 같습니다.

① 상표권이전등록 등 (대법원 2018 다 223665)

구분	내용
소제기일	2013년 9월 11일
소송 당사자	원고:금호산업(주), 피고: 금호석유화학(주), 금호피앤비화학(주), 금호개발상사(주)
소송의 내용	본 소송은 금호산업(주)이 그룹 상표('금호' 등)의 유일한 권리자로서 당사에 대한 그룹 상표권 명의신탁 해지에 따른 그룹 상표권의 이전 등록 등을 구하는 한편, 상표사용계약에 따른 상표권사용료의 지급(약 238억원)과 채무부존재 확인(약 29억원)을 구한 사건으로 당 소송에는 당사의 계열회사인 금호피앤비화학(주)와 금호개발상사(주) 또한 공동피고로 피소 됨. 1심 법원은 명의신탁존재를 부정하면서 당사의 그룹상표에 대한 공동소유권을 인정 하였고, 상표사용계약을 무효인 계약으로 판단하면서 이에 따른 상표사용료 지급의무도 존재하지 않는다고 판단 함에 따라 승소 하였으나 금호산업(주)은 이에 항소 하였음. 한편, 최근 항소심도 1심과 동일하게 당사의 그룹 상표에 대한 공동소유권을 인정 하되, 상표사용료의 실질은 과거 금호그룹의 전략경영본부 운영비용 분담으로 판단 하였으며, 그 외 금호산업(주)의 청구를 기각 함.
소송가액	당사에 대한 미지급 상표사용료 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무 합계는 각 약 238억원과 29억원.
진행상황	2015년 7월 17일 : 1심 선고. 2015년 8월 7일 : 금호산업(주) 항소 2016년 6월 15일 : 조정회부 결정 2017년 8월 28일 : 변론재개 결정 2018년 2월 8일: 2심 선고 2018년 3월 2일: 금호산업(주) 상고
향후 소송일정 및 대응방안	현재 재판부의 상고이유 등 법리 검토 진행 중이며, 추후 소송 진행상황에 따라 적절한 대응방안을 수립할 예정임
향후 소송결과에 따라 당사에 미치는 영향	당 소송의 최종 결과는 예측할 수 없으며, 당사의 재무제표는 이러한 불확실성과 관련한 영향을 반영하고 있지 않습니다.

② 그 외 당반기말 현재, 당사의 정상적인 경영과정에서 발생한 다수의 소송이 진행 중에 있으며, 당사는 이와 같은 소송들의 결과와 그에 따른 자원의 유출금액, 시기 및채무제표에 미칠 영향은 당반기말 현재 합리적으로 예측할 수 없습니다.

29. 약정사항

29-1. 당반기말 현재 당사의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)			
구분	약정한도	실행금액	거래은행
수출금융	USD 25,000	-	한국산업은행 외 1개 금융기관
수입금융	USD 210,000	USD 43,572	한국산업은행 외 4개 금융기관
포괄금융	USD 69,000	USD 18,456	NH농협은행 외 1개 금융기관
한도대	USD 160,000	USD 26,549	한국수출입은행 외 4개 금융기관
	140,000	-	
당좌차월	16,000	-	우리은행 외 2개 금융기관
외담대 할인	70,000	7,411	우리은행 외 2개 금융기관

29-2. 당반기말 현재 당사의 차입금 등과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	121,330	한국산업은행	261,069	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	33,005			
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	1,975			
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	18,196			
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	12,022		18,568	운영, 시설자금 외
화성 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	17,641		6,000	운영, 시설자금 외
제1에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	10,301		110,000	시설자금
제2에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	392,916	국민은행	200,000	시설자금
제3에너지 공장(토지, 건물, 기계장치)	51,856	신한은행	56,137	시설자금
울산 수지공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	181,414	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
		신한은행	7,500	운영자금

(*) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

29-3. 당반기말 현재 당사 및 종속기업과 관계기업의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융 기관 등에 담보로 제공한 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)				
	담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	담보내역
장기금융상품 :					
정기예금	1,500	1,500	한국산업은행	1,500	코리아에너지발전소(주)의 종속회사 산업시설자금대출 담보목적
종속, 공동및관계기업 투자주식 :					
금호티앤엘(주) 보통주	15,110,860 주	79,885	한국산업은행 외 2개사	104,568	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*1)
영광백수풍력발전(주) 보통주	2,040,000 주	11,022	현대해상화재보험 외 2개사	102,319	영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적 (*2)
자기주식 :					
금호석유화학(주) 보통주	1,000,000 주	7,164	한국증권금융	50,000	차입금 담보 목적

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

(*2) 담보설정금액은 대출약정금액의 120% 입니다.

30. 특수관계자

30-1. 당반기말 현재 당사의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
종속기업	금호피앤비화학(주) 및 그 종속기업(금호개발상사(주)) 금호페트로홀딩스유한공사 및 그 종속기업(금호석유화학무역(상해)유한공사) 금호홀딩스(H.K.) 및 그 종속기업(Weihai Point Hotel & Golf Resort Co., Ltd.) 코리아에너지발전소(주) 및 그 종속기업(철도솔라(주), (주)강원학교태양광), 금호티앤엘(주), 금호리조트(주)
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 영광백수풍력발전(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사와 그 종속기업(광동금호일려고분자재료유한공사 및 상해금산금호일려소료유한공사), 강소금호양농화 공유한공사 및 (주)디앤케이켄텍(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자), 남경금포금호화학공유한공사와 일 조금호금마화학유한공사 및 금호석화심양유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업투자)

30-2. 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 매출·매입 등 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당반기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	6,479	14,175	58	158	17	55	-	-
금호피앤비화학(주)	42,911	85,527	10,688	19,883	18	80	-	-
금호개발상사(주)	61	128	5,612	9,304	-	-	29	42
금호페트로홀딩스(*1)	-	-	-	-	-	-	877	2,295
상해일려소료유한공사	4,513	8,096	-	-	-	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	2,814	4,861	-	-	-	-	-	-
금호티앤엘(주)	1,294	2,591	8,360	18,257	-	-	-	-
금호리조트(주)	810	810	-	-	-	-	1,038	1,038
코리아에너지발전소(주)	8	14	-	-	7	15	-	-
철도솔라(주)	-	-	-	-	2	3	-	-
금호홀딩스(H.K.)(*2)	19	19	-	-	-	-	-	-
금호미쓰이화학(주)(*3)	2,210	4,678	2,102	3,682	2	10,035	-	-
여수페트로(주)	-	-	60	118	-	-	-	-
일조금호금마화학유한공사	-	-	-	-	11	23	-	-
합계	61,119	120,899	26,880	51,402	57	10,211	1,944	3,375

(*1) 금호페트로홀딩스유한공사는 종속기업인 금호석유화학(상해)유한공사를 포함한 금액입니다.

(*2) 금호홀딩스(H.K.)는 종속기업인 Weihai Point Hotel & Golf Resort Co., Ltd.를 포함한 금액입니다.

(*3) 금호미쓰이화학(주)로부터의 기타수익에는 당반기 중 수령한 배당금 10,000백만원이 포함되어 있습니다

<전반기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	4,490	10,872	41	134	16	60	-	-

금호피앤비화학㈜(*1)	29,568	73,197	3,171	8,276	5,456	5,507	-	-
금호개발상사㈜	166	227	2,140	6,080	6	6	41	66
금호페트로홀딩스(*2)	-	-	-	-	-	-	929	2,131
상해일려소료유한공사	2,025	3,850	-	-	-	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	558	2,364	-	-	-	-	-	-
금호티앤엘㈜	1,269	2,541	10,025	21,332	-	-	-	4
코리아에너지발전소㈜	7	13	-	-	7	15	-	-
철도솔라㈜	-	-	-	-	2	3	-	-
금호미쓰이화학㈜(*3)	1,990	4,187	1,095	2,394	2	9,033	-	-
여수페트로㈜	-	-	49	72	-	-	-	-
남경금포금호화학유한공사	-	-	-	-	13	27	-	-
일조금호금마화학유한공사	-	-	-	-	12	27	-	-
합 계	40,073	97,251	16,521	38,288	5,514	14,678	970	2,201

(*1) 전반기 중 당사는 금호피앤비화학주에 토지를 5,439백만원에 처분하였으며, 이로 인한 유형자산처분이익 574백만원은 기타수익으로 계상되었습니다.

(*2) 금호페트로홀딩스유한공사는 종속기업인 금호석화무역(상해)유한공사를 포함한 금액입니다.

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

30-3. 당반기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

<당반기말>	(단위: 백만원)			
	채권		채무	
	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
금호폴리캠㈜	1,602	96	8	-
금호피앤비화학주	10,929	127	7,250	52
금호개발상사주	-	15	2,403	4
상해일려소료유한공사	4,537	-	-	-
광동일려고분자재료유한공사	2,833	-	-	-
금호티앤엘주	-	506	1,543	1,257
금호리조트주	592	300	-	-
코리아에너지발전소주	-	-	-	30
철도솔라주	-	-	-	3
금호홀딩스(H.K.)	-	19	-	-
금호미쓰이화학주	320	490	850	8
여수페트로주	-	-	-	21
일조금호금마화학유한공사	-	16	-	-
합 계	20,813	1,569	12,054	1,375

당반기말 현재 상기의 특수관계자 채권금액에 대하여 대손충당금 16백만원을 계상하고 있으며, 당반기에 인식된 대손상각비는 1백만원 감소하였습니다.

30-4. 당반기 중 특수관계자와의 자금거래내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)	
구분	현금출자
금호리조트(주)	23,373

30-5. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	4,410	13,002	2,534	10,626
퇴직급여	601	1,249	637	1,312
합계	5,011	14,251	3,171	11,938

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

30-6. 당반기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 담보 및 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천CNY)					
구분	제공받은 회사명	대출처	보증만기일	대출잔액	
관계기업	일조금호금마화학유한공사	신한은행 청도	2022-06-09	CNY	18,000
		한국산업은행 청도	2022-03-04	CNY	30,000

한편, 상기 내역 외에 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자자약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 당사의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 금호티앤엘(주) 주식 15,110,860 주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 관계기업인 영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 영광백수풍력발전(주) 주식 2,040,000주를 현대해상화재보험외 2개사에 제공하였습니다.

또한, 종속기업인 (주)강원학교태양광의 산업시설자금대출에 따른 담보로 당사 정기예금 1,500백만원을 한국산업은행에 제공하였습니다.

상기 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당반기말 현재 금융보증부채 36백만원(전기말 현재 13백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 생활안정자금대출 54백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

31. 현금흐름표

31-1. 당반기와 전반기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

과목	당반기	전반기
1. 반기순이익	608,730	172,189
2. 조정 :		
감가상각비	56,917	60,261
퇴직급여	7,163	7,472
사용권자산상각비	2,374	2,310
무형자산상각비	912	957
대손상각비 등	315	1,692
외화환산손실	4,364	3,782
유형자산처분손실	372	174
투자부동산처분손실	12	-
무형자산손상차손	61	69
파생상품평가손실	-	579
총당부채 전입(환입)	(1,649)	3,715
외화환산이익	(2,670)	(3,213)
유형자산처분이익	(10)	(574)
당기손익공정가치측정평가이익	(1)	-
파생상품평가이익	(2,100)	(858)
파생상품거래이익	-	(2,103)
중단영업처분이익	-	(29,836)
배당금수익	(13,635)	(15,439)
법인세비용	230,629	60,226
금융수익	(1,523)	(939)
금융비용	6,693	10,809
기타 수익,비용	284	915
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
매출채권의 증가(감소)	(136,123)	92,509
미수금의 감소	19,324	9,030
재고자산의 증가(감소)	(31,316)	45,280
매입채무의 증가(감소)	32,898	(73,515)
미지급금의 증가(감소)	6,744	(13,638)
총당부채의 감소	(138)	(198)
퇴직금의 지급	(9,830)	(9,690)
사외적립자산의 감소	5,829	9,236
기타	(43,503)	(18,373)
영업에서 창출된 현금 합계	741,123	312,829

31-2. 당반기 및 전반기 중 현금흐름을 수반하지 않은 주요거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
내용	당반기	전반기
건설중인자산의 본계정 대체	89,806	26,806
기타포괄손익공정가치측정평가손익 인식	78,824	(56,640)
투자활동으로 인한 미지급금 변동	(3,554)	(13,556)
차입금 유동성 대체	177,000	2,000
리스부채 유동성 대체	2,028	2,287
사용권자산, 리스부채 인식	623	311
투자부동산 대체	-	21,105

31-3. 당반기 중 재무활동에서 생기는 부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)						
구분	기초	현금흐름변동	비현금거래			기말
			환율변동	공정가치변동	기타	
단기차입금	269,880	23,565	552	-	-	293,997
사채및장기차입금	380,821	(2,000)	2,100	-	112	381,033
리스부채	13,716	(2,112)	-	-	(181)	11,423
파생상품부채(자산)	6,782	-	(2,100)	(413)	-	4,269

32. 보고기간 후 사건

당사는 2021년 5월 금호폴리켄(주)를 인수하는 주식매매계약을 체결하였으며, 보고기간 종료일 이후인 7월 1일 거래종결요건을 충족함으로써 잔여지분 50%를 취득하였습니다.