

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
(첨부)분 기 재 무 제 표	4
주석	11

금호석유화학주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 40 기 3분기
2016년 01월 01일 부터
2016년 09월 30일 까지

삼덕회계법인

분기재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2016년 11월 10일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사의 분기재무제표를 검토하였습니다. 동 분기재무제표는 2016년 9월 30일 현재의 분기재무상태표, 2016년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기손익계산서 및 분기포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기자본변동표 및 분기현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 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 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 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 2015년 9월 30일로 종료되는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기손익계산서 및 분기포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기자본변동표 및 분기현금흐름표는 대주회계법인이 검토하였으며, 2015년 11월 6일자 검토보고서에는 동 재무제표가 한국채택국제회계기준 제 1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았다고 표명되어 있습니다.

한편, 2015년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서, 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)도 대주회계법인이 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2016년 2월 25일의 감사보고서에서 적정의견이 표명되었습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2015년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 종로구 우정국로 48
삼 덕 회 계 법 인
대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2016년 11월 10일) 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.

(첨부)분기재무제표

금호석유화학주식회사

제 40 기 3분기
2016년 01월 01일 부터
2016년 09월 30일 까지

제 39 기 3분기
2015년 01월 01일 부터
2015년 09월 30일 까지

"첨부된 분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."
금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구, 김성채

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

분기 재무상태표

제40기 3분기 2016년 09월 30일 현재

제39기 2015년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제 40 기 3분기말		제 39 기말	
자 산					
Ⅰ. 비유동자산			2,468,940,660,147		2,423,348,812,296
유형자산	4,5,27	1,794,927,809,217		1,760,931,788,102	
무형자산	4,6	12,564,442,437		11,594,680,629	
종속기업,공동기업및관계기업투자주식	7,27,28	407,344,873,336		397,662,598,876	
매도가능금융자산	8,23,25	219,657,420,229		207,426,307,509	
파생상품자산	17,25	-		2,416,566,480	
장기대여금및기타채권	11,25	10,778,117,347		15,143,450,332	
이연법인세자산	23	16,021,011,962		19,950,698,950	
기타비유동자산	12	7,646,985,619		8,222,721,418	
Ⅱ. 유동자산			711,671,791,647		709,846,885,322
재고자산	4,10	297,188,693,347		299,457,983,973	
파생상품자산	17,25	328,377,892		5,924,383,203	
매출채권	11,25,28	317,924,003,743		338,184,979,705	
대여금및기타채권	11,25,27,28	45,082,689,908		25,920,917,405	
현금및현금성자산	25,29	13,751,194,773		2,922,287,224	
매각예정비유동자산	9,25	28,956,851,040		28,000,000,000	
기타유동자산	12	8,439,980,944		9,436,333,812	
자 산 총 계			3,180,612,451,794		3,133,195,697,618
자 본					
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	13	18,607,617,299		6,424,029,233	
이익잉여금	13,14	852,033,197,488		797,695,720,794	
자 본 총 계			1,274,236,053,200		1,207,714,988,440
부 채					
Ⅰ. 비유동부채			408,687,125,544		625,102,994,860
장기미지급금및기타채무	16,25	67,629,456		67,629,456	
차입금	15,25,27	351,914,320,148		574,088,439,594	
장기미지급비용	18	3,711,034,444		3,321,639,638	
순확정급여부채	18	51,096,801,822		45,795,617,976	
장기금융보증부채	25,28	241,226,238		756,479,992	
파생상품부채	17,25	1,656,113,436		1,073,188,204	
Ⅱ. 유동부채			1,497,689,273,050		1,300,377,714,318
매입채무	25,28	204,603,953,587		166,342,009,932	
미지급금및기타채무	16,25,28	167,781,499,305		191,078,311,464	
차입금	15,25,27	1,096,283,204,831		918,055,902,377	
파생상품부채	17,25	8,356,500,091		-	
미지급법인세	23	12,677,007,182		12,150,319,759	
총당부채	19,28	-		6,474,353,506	

기타유동부채	19	7,987,108,054		6,276,817,280	
부 채 총 계			1,906,376,398,594		1,925,480,709,178
부 채 및 자 본 총 계			3,180,612,451,794		3,133,195,697,618

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기손익계산서

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지
제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제40기 3분기		제39기 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4,20,28	765,374,607,001	2,270,095,326,647	772,153,355,869	2,445,515,328,839
II. 매출원가	20,28	714,907,908,648	2,054,802,488,163	693,817,571,147	2,199,379,679,556
III. 매출총이익		50,466,698,353	215,292,838,484	78,335,784,722	246,135,649,283
판매비와관리비	20	35,201,691,174	105,028,529,118	34,690,221,891	107,290,395,272
IV. 영업이익		15,265,007,179	110,264,309,366	43,645,562,831	138,845,254,011
기타수익	5,21,25,28	12,741,876,122	47,676,021,172	16,862,335,586	43,862,418,401
기타비용	5,21,25,28	13,084,835,833	37,975,182,566	14,914,600,950	31,214,282,555
금융수익	22,25	22,349,489,477	35,776,047,222	21,818,868,172	35,916,773,351
금융비용	22,25	28,019,079,762	62,152,882,320	46,695,111,726	87,120,602,250
V. 법인세비용차감전순이익	4	9,252,457,183	93,588,312,874	20,717,053,913	100,289,560,958
법인세비용	23	722,930,848	23,077,638,351	5,829,032,377	24,334,051,121
VI. 분기순이익	4	8,529,526,335	70,510,674,523	14,888,021,536	75,955,509,837
VII. 주당이익	24				
보통주 기본및희석주당이익		304	2,523	532	2,718
우선주 기본및희석주당이익		317	2,561	545	2,756

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기포괄손익계산서

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제40기 3분기		제39기 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 분기순이익		8,529,526,335	70,510,674,523	14,888,021,536	75,955,509,837
II. 기타포괄손익		20,243,508,894	18,480,483,737	(19,013,077,110)	(39,220,250,154)
1. 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		2,976,674,638	6,296,895,671	(1,062,353,486)	(9,208,710,013)
순확정급여제도의 재측정요소	18	2,976,674,638	6,296,895,671	(1,062,353,486)	(9,208,710,013)
2. 당기손익으로 재분류되는 항목		17,266,834,256	12,183,588,066	(17,950,723,624)	(30,011,540,141)
매도가능금융자산평가손익	25	17,090,108,120	12,398,946,342	(17,543,667,137)	(29,056,561,977)
파생상품평가손익	17,25	176,726,136	(215,358,276)	(407,056,487)	(954,978,164)
III. 총포괄손익		28,773,035,229	88,991,158,260	(4,125,055,574)	36,735,259,683

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 자본 변동표

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지
제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	자 본 금	자 본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2015.01.01(제39기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	54,112,450,604	775,720,700,974	1,233,428,389,991
<총포괄손익>							
전분기순이익		-	-	-	-	75,955,509,837	75,955,509,837
매도가능금융자산평가손익	25	-	-	-	(29,056,561,977)	-	(29,056,561,977)
파생상품평가손익	17,25	-	-	-	(954,978,164)	-	(954,978,164)
재측정요소	18	-	-	-	-	(9,208,710,013)	(9,208,710,013)
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
연차배당		-	-	-	-	(41,999,147,800)	(41,999,147,800)
2015.09.30 (제39기3분기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	24,100,910,463	800,468,352,998	1,228,164,501,874
2016.01.01 (제40기초)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	6,424,029,233	797,695,720,794	1,207,714,988,440
<총포괄손익>							
당분기순이익		-	-	-	-	70,510,674,523	70,510,674,523
매도가능금융자산평가손익	8,25	-	-	-	12,398,946,342	-	12,398,946,342
파생상품평가손익	17,25	-	-	-	(215,358,276)	-	(215,358,276)
재측정요소	18	-	-	-	-	6,296,895,671	6,296,895,671
<자본에 직접반영된 주주와의 거래>							
연차배당	14	-	-	-	-	(22,470,093,500)	(22,470,093,500)
2016.09.30 (제40기3분기말)		167,455,885,000	276,205,595,328	(40,066,241,915)	18,607,617,299	852,033,197,488	1,274,236,053,200

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

분기 현금흐름표

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지
제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제40기 3분기		제39기 3분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			210,682,376,207		225,817,444,312
영업에서 창출된 현금	29	258,685,474,285		291,096,006,262	
이자의 수취		405,187,475		1,931,270,908	
이자의 지급		(35,977,541,199)		(40,337,621,110)	
배당금의 수취		12,090,621,255		10,481,047,482	
법인세납부		(24,521,365,609)		(37,353,259,230)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(146,112,743,682)		(191,476,986,346)
장기대여금의 대여		(453,688,660)		(623,605,000)	
장기대여금의 회수		222,474,193		243,168,445	
단기대여금의 증가		(6,189,000,000)		-	
장기금융상품의 증가		-		(5,000,000,000)	
장기금융상품의 감소		-		1,000,000	
단기금융상품의 증가		(1,500,000,000)		-	
단기금융상품의 감소		5,000,000,000		-	
유형자산의 취득		(139,701,467,117)		(174,842,062,346)	
유형자산의 처분		496,726,127		175,909,095	
무형자산의 취득		(1,132,214,807)		(1,596,865,030)	
무형자산의 처분		31,818,183		-	
종속기업투자주식의 취득		(5,686,274,460)		(9,834,531,510)	
매각예정비유동자산의 처분		2,798,882,859		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(53,774,443,346)		(177,582,673,612)
단기차입금의 순차입(상환)		45,087,270,154		4,699,471,058	
사채의 발행		22,042,000,000		-	
장기차입금의 차입		38,720,000,000		92,300,000,000	
유동성장기부채의 상환		(137,153,620,000)		(232,584,130,000)	
배당금의 지급		(22,470,093,500)		(41,998,014,670)	
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			33,718,370		366,189,692
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III + IV)			10,828,907,549		(142,876,025,954)
VI. 기초의 현금및현금성자산			2,922,287,224		159,434,225,310
VII. 기말의 현금및현금성자산			13,751,194,773		16,558,199,356

"별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다"

주석

제40기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제39기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 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 특수관계자등이 당사 보통주식의 24.61%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 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 2015년 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.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

당분기 재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 전기 재무제표 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

3-1. 당분기에 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책의 변경내용은 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정

개정기준서는 중요성과 통합표시에 대한 내용을 명확하게 하며 재무제표에 중간합계를 추가로 표시하는 경우의 고려사항을 구체화하고 주식공시순서 및 지분법적용 자산 관련 기타포괄손익 표시방법을 명확히 하는 것을 주요내용으로 하고 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(나) 기업회계기준서 제1016호 '유형자산' 개정

개정기준서는 자산의 사용을 포함하는 활동에서 창출되는 수익에 기초한 감가상각방법은 적절하지 않다는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(다) 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표' 개정

개정기준서는 별도재무제표를 작성할 때, 종속기업, 공동기업 및 관계기업에 대한 투자자산은 원가법, 기업회계기준서 제1039호에 따른 방법, 기업회계기준서 제1028호에서 규정하는 지분법 중 어느 하나를 선택하여 회계처리하도록 하고 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(라) 기업회계기준서 제1038호 '무형자산' 개정

개정기준서는 무형자산이 수익의 측정치로 표현되거나 수익과 무형자산의 경제적효익 소비 간에 밀접한 상관관계가 있음을 제시할 수 있는 경우에 해당하는 제한된 상황이 아니라면 무형자산의 사용을 포함하는 활동에서 창출되는 수익에 기초한 상각방법은 반증할 수 없는 한 적절하지 않다는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(마) 기업회계기준서 제1111호 '공동약정' 개정

개정기준서는 기업이 기업회계기준서 제1103호 '사업결합'에서 정의된 사업에 해당하는 활

동이 이루어지는 공동영업에 대한 지분을 취득할 때, 공동영업에 대한 자신의 지분과 관련하여 인식하는 자산, 부채, 수익 및 비용에 따른 자신의 몫에 해당하는 부분에 대하여 이 기준서의 지침과 상충되지 않는 기업회계기준서 제1103호와 그 밖의 기준서의 사업결합 회계에 대한 모든 원칙을 적용하고, 사업결합과 관련된 이러한 기준서에서 요구하는 정보를 공시하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

(바) 한국채택국제회계기준 2012-2014 연차개선

기업회계기준서 제1105호 '매각예정비유동자산과 중단영업'과 관련하여 소유주에 대한 분배 계획의 변경에 대한 회계처리와 매각예정(소유주에 대한 분배예정)에서 소유주에 대한 분배 예정(매각예정)으로 자산(또는 처분자산집단)을 직접 재분류하는 경우의 회계처리를 추가하는 개정내용을 포함하여 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시', 기업회계기준서 제1019호 '종업원급여' 및 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 대한 일부 개정내용이 있습니다. 당사는 상기 개정 내용이 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없는 것으로 판단하고 있습니다.

3-2. 분기말 현재 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준의 내역은 다음과 같습니다.

(가) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품' 제정

기업회계기준서 제1109호 '금융상품'은 기업회계기준서 제1039호 '금융상품: 인식과 측정'을 대체합니다. 이 기준서는 금융자산이 속하는 사업모형과 계약상 현금흐름특성에 기초하여 금융자산을 분류하고, 금융상품의 손상을 기대신용손실로 인식하며, 위험회피회계에 적절한 위험회피대상항목과 위험회피수단을 확대하는 등을 주요 내용으로 하고 있습니다. 동 제정 내용은 2018년 1월 1일 이후 개시되는 회계기간부터 적용될 예정이며 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 제정 기준서의 영향을 검토중에 있습니다.

(나) 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익' 제정

기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'은 기업회계기준서 제1011호 '건설계약', 제1018호 '수익', 기업회계기준해석서 제2113호 '고객충성제도', 제2115호 '부동산 건설약정', 제2118호 '고객으로부터의 자산이전', 제2031호 '수익: 광고용역의 교환거래'를 대체합니다. 이 기준서에 따르면 기업이 고객에게 약속한 재화나 용역의 이전을 적절히 나타내도록 수익을 인식해야 하며, 이를 위해 5단계 분석을 거쳐 해당 재화나 용역의 대가로 받을 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 금액으로 수익을 인식하도록 하고 있습니다. 동 제정 내용은 2018년 1월 1일 이후 개시되는 회계기간부터 적용될 예정이며 조기적용이 허용됩니다. 당사는 상기 제정 기준서의 영향을 검토 중에 있습니다.

4. 영업부문

4-1. 사업별 부문에 대한 일반정보

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

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

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계	울산사업 부문	여수사업 부문	기타	합계
매출액	1,447,697	695,726	126,672	2,270,095	1,580,556	732,283	132,676	2,445,515
법인세차감전부문수익	66,400	20,044	7,144	93,588	45,356	51,722	3,212	100,290
보고부문 당기순이익	48,682	16,321	5,508	70,511	33,605	39,406	2,945	75,956
재고자산	172,900	112,457	11,832	297,189	231,296	148,769	11,370	391,435
유형자산 및 무형자산	522,060	1,081,662	203,770	1,807,492	510,703	972,119	252,775	1,735,597

4-3. 지역부문별 매출현황

(단위: 백만원)								
구분	당분기				전분기			
	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계	울산사업부문	여수사업부문	기타	합계
국 내	403,179	299,613	119,532	822,324	445,541	310,305	126,383	882,229
미 주	83,966	94,192	-	178,158	110,315	118,808	622	229,745
유럽	102,503	54,772	74	157,349	100,133	52,931	-	153,064
아시아	804,834	242,739	7,066	1,054,639	861,079	245,338	5,671	1,112,088
기 타	53,215	4,410	-	57,625	63,489	4,900	-	68,389
합계	1,447,697	695,726	126,672	2,270,095	1,580,557	732,282	132,676	2,445,515

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)					
	구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비
토지	501,238	-	-	-	-	501,238
건물	154,416	-	(1,059)	42,507	(4,828)	191,036
건축물	122,320	-	(133)	52,261	(5,838)	168,610
기계장치	501,860	-	(332)	378,537	(85,176)	794,889
차량운반구	248	55	-	-	(71)	232
공구와기구	9,784	-	(1)	1,288	(3,557)	7,514
비품	2,275	-	-	323	(582)	2,016
건설중인자산	468,791	137,252	-	(476,650)	-	129,393
합계	1,760,932	137,307	(1,525)	(1,734)	(100,052)	1,794,928

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 3,261백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 1,525백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 91백만원은 기타수익으로, 유형자산 처분손실 1,119백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>	(단위: 백만원)					
	구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비
토지	501,195	-	(21)	64	-	501,238
건물	159,715	-	-	726	(6,025)	154,416
건축물	124,830	-	-	4,557	(7,067)	122,320
기계장치	586,024	-	(203)	18,117	(102,078)	501,860
차량운반구	387	-	-	16	(155)	248
공구와기구	12,985	-	-	2,077	(5,278)	9,784
비품	2,864	-	(1)	232	(820)	2,275
건설중인자산	245,245	250,032	-	(26,486)	-	468,791
합계	1,633,245	250,032	(225)	(697)	(121,423)	1,760,932

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 11,131백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 225백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 215백만원은 기타수익으로, 유형자산 처분손실 203백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

6. 무형자산

6-1. 당분기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)						
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	1,699	565	-	(234)	(30)	-	2,000
개발비	4,537	567	-	(1,133)	-	1,734	5,705
기타의무형자산	5,359	-	(31)	(469)	-	-	4,859
합계	11,595	1,132	(31)	(1,836)	(30)	1,734	12,564

(*) 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전기>	(단위 : 백만원)						
구분	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*)	기말
산업재산권	1,708	269	-	(278)	-	-	1,699
개발비	3,652	1,390	-	(1,105)	(97)	697	4,537
기타의무형자산	5,590	72	(240)	(25)	(38)	-	5,359
합계	10,950	1,731	(240)	(1,408)	(135)	697	11,595

(*) 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

6-2. 당분기 및 전분기 중 비용으로 인식한 연구 및 개발을 위한 지출 총액은 각각 26,269백만원과 24,940백만원이며 전액 경상연구개발비로 계상되어 있습니다.

7. 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자

7-1. 당분기말과 전기말 현재 종속기업투자, 공동기업 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당분기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
종속기업투자:						
금호피앤비화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	78.20%	148,764	78.20%	148,764
금호티앤엘(주)	국내	창고 및 운송관련 서비스업	95.00%	64,807	87.79%	59,127
코리아에너지발전소(주)	국내	전기관련제품 및 기타발전업	92.57%	6,225	92.57%	6,225
영광백수풍력발전(주)	국내	풍력발전업	51.00%	11,022	-	-
금호페트로홀딩스유한공사	중국	해외투자 지주회사	100.00%	54,665	100.00%	54,665
종속기업투자 소계				285,483		268,781
공동기업 및 관계기업투자:						
금호폴리켄(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	45,356	50.00%	45,356
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	68,827	50.00%	68,827
영광백수풍력발전(주)	국내	풍력발전업	-	-	32.50%	7,020
상해금호일려소유한공사	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				121,862		128,882
합계				407,345		397,663

7-2. 당분기말 현재 종속기업, 공동기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)					
회사명	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
종속기업:					
금호피앤비화학(주)	891,259	422,472	468,787	650,646	23,066
금호티앤엘(주)	189,544	133,037	56,507	34,879	3,273
코리아에너지발전소(주)	26,386	18,188	8,198	2,542	474
영광백수풍력발전(주)	99,932	82,881	17,051	7,587	(866)
금호페트로홀딩스유한공사(*1)	80,617	21,506	59,111	3,511	(3,012)
공동기업 및 관계기업:					
금호미쓰이화학(주)	415,340	188,764	226,576	389,855	26,548
금호폴리켄(주)	495,555	161,908	333,647	291,912	6,207
상해금호일려소유한공사	137,503	70,744	66,759	158,466	16,493
여수페트로(주)	1,661	540	1,121	893	123

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

8. 매도가능금융자산

8-1. 당분기말 및 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)								
구분	회사명	당분기말					전기말	
		주식수	지분율	취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액	
비유동:								
지분증권	<비상장주식-원가법>							
	㈜한국경제신문	3,896	0.02%	44	-	44	44	
	㈜한주	155,050	13.71%	1,653	-	1,653	1,653	
	캠크로스	850,000	4.97%	958	-	-	-	
	에스알건설㈜	1,506	0.53%	-	-	-	-	
	㈜동양건설산업	69	0.00%	-	-	-	-	
	쌍용건설㈜	178	0.00%	-	-	-	-	
	㈜엠비엔미디어랩	40,000	2.86%	200	-	200	200	
	소 계			2,855	-	1,897	1,897	
	<비상장주식-평가기법 사용>							
	클럼비안케미컬즈코리아	1,038,090	15.00%	11,446	34,822	34,822	34,822	
	KDB Consus Value PEF	61,848,270,000	6.55%	61,848	-	-	-	
	KDB생명보험㈜	1,156,858	0.94%	9,692	2,822	2,822	2,822	
	소 계			82,986	37,644	37,644	37,644	
	<상장주식-시가>							
	아시아나항공㈜	24,593,400	12.61%	105,595	118,786	118,786	113,867	
	㈜대우건설	9,621,622	2.32%	123,156	61,193	61,193	53,881	
	소 계			228,751	179,979	179,979	167,748	
	수익증권	유가증권신탁수익권증서			383	-	137	137
	합계				314,975	-	219,657	207,426

(*1) 활성시장에서 공시되는 가격이 없는 지분상품으로 다른 방법으로 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 원가로 측정하는 지분상품은 공정가치 기재를 생략하였습니다.

당분기 중 위 매도가능금융자산과 관련하여 매도가능금융자산평가손익 12,231백만원(법인세효과 차감전)을 계상하였습니다.

9. 매각예정비유동자산

당분기말 현재 당사는 매각예정비유동자산으로 분류된 매도가능금융자산에 대하여 유가증권시장내에서 매각을 추진하고 있으며, 2016년 12월 30일까지 매각을 완료할예정입니다.

당분기말 및 전기말 현재 매각예정비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산	28,957	28,000

당분기말 및 전기말 현재 매각예정으로 분류한 기타자본항목(법인세효과 차감전)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손실	3,324	7,450

당분기 중 상기 매각예정비유동자산의 처분으로 인식한 처분손실은 371백만원으로 기타비용에 계상되어 있습니다.

10. 재고자산

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
제 품	146,115	143,846
재고자산평가손실충당금(제품)	(2,740)	(3,427)
반제품	31,179	30,196
상 품	855	3,261
부산물	3,630	3,062
원재료	80,475	91,344
저장품	13,480	13,388
미착품	24,195	17,788
합계	297,189	299,458

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)	390	(687)	4,647	3,728

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	73,794	(63,016)	10,778	76,893	(61,750)	15,143
유동:						
대여금 및 기타채권	62,680	(17,597)	45,083	44,213	(18,292)	25,921
매출채권	328,446	(10,522)	317,924	348,951	(10,766)	338,185
유동 소계	391,126	(28,119)	363,007	393,164	(29,058)	364,106
합계	464,920	(91,135)	373,785	470,057	(90,808)	379,249

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	22	5,022
장기대여금	63,016	61,750
대손충당금(장기대여금)	(63,016)	(61,750)
종업원장기대여금	1,679	1,509
보증금	9,077	8,612
비유동 소계	10,778	15,143
유동:		
단기금융상품	1,500	-
단기대여금	22,469	17,252
대손충당금(단기대여금)	(10,524)	(11,251)
미수금	37,103	25,501
대손충당금(미수금)	(6,510)	(6,477)
미수수익	1,608	1,459
대손충당금(미수수익)	(563)	(563)
유동 소계	45,083	25,921
합계	55,861	41,064

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
기타의투자자산	786	786
장기선급비용	6,861	7,437
비유동소계	7,647	8,223
유동:		
선급금	2,025	6,425
선급비용	6,415	3,011
유동 소계	8,440	9,436
합 계	16,087	17,659

13. 자본금과 잉여금

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 발행주식수	3,023,486주	3,023,486주
보통주자본금	152,339	152,339
우선주자본금	15,117	15,117
자본금 합계	167,456	167,456

13-2. 당분기말 및 전기말 보통주의 유통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 주)						
구분	당분기말			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, 당분기말 현재 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

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

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

13-4. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액(법인세효과차감후)의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
매도가능증권평가이익(법인세효과차감후)	27,717	23,989
매도가능증권평가손실(법인세효과차감후)	(7,843)	(16,514)
파생상품평가손실(법인세효과차감후)	(1,266)	(1,051)
합계	18,608	6,424

13-5. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	24,160	21,910
임의적립금	745,800	706,800
미처분이익잉여금	82,073	68,986
합계	852,033	797,696

(*) 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.

14. 배당금

당사는 2016년 2월 4일에 이사회 승인을 득하고, 2016년 3월 18일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 19,900백만원(주당 800원)과 우선주 배당금 2,570백만원(주당 850원)을 2016년 3월에 지급하였습니다.

15. 차입금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
사채	121,926	285,160
사채할인발행차금	(112)	(613)
장기차입금(원화)	222,670	282,111
장기차입금(외화)	7,430	7,430
비유동 소계	351,914	574,088
유동:		
단기차입금	668,965	634,498
유동성사채	182,889	100,000
사채할인발행차금	(198)	(62)
유동성원화차입금	244,627	183,620
유동 소계	1,096,283	918,056
합 계	1,448,197	1,492,144

상기 차입금과 관련하여 당사의 토지 및 건물 등이 담보로 제공됨.(주석 27-2 참조)

15-2. 상기차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채> (단위: 백만원)						
사채명	용도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제142-2회 공모사채	운영자금	2012.07.05	2017.07.05	4.70	100,000	100,000
제143-2회 공모사채	"	2012.09.27	2016.09.27	4.11	-	100,000
제143-3회 공모사채	"	2012.09.27	2017.09.27	4.15	50,000	50,000
제 145 회 사모사채	"	2014.03.27	2017.03.27	3M LIBOR + 1.85	32,889 (US\$30,000)	35,160 (US\$30,000)
제146-1회 공모사채	"	2014.11.03	2017.11.03	3.364	90,000	90,000
제146-2회 공모사채	"	2014.11.03	2019.11.03	3.895	10,000	10,000
제 147 회 사모사채	"	2016.09.26	2019.09.26	3M LIBOR + 1.1	21,926 (US\$20,000)	-
합계				사채액면가액	304,815	385,160
				사채할인발행차금	(310)	(675)
(-)유동성대체				사채액면가액	182,889	100,000
				사채할인발행차금	(198)	(62)

비유동	사채액면가액	121,926	285,160
	사채할인발행차금	(112)	(613)

<원화장기차입금>		(단위: 백만원)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
한국산업은행	1.50~4.24	114,927	128,290	만기 및 분할상환
우리은행		45,450	46,141	만기 및 분할상환
신한은행		70,420	36,700	만기 및 분할상환
국민은행		129,600	129,600	만기상환
농협		42,300	60,400	만기상환
광주은행		14,200	14,200	만기상환
부산은행		15,500	15,500	만기상환
수협		25,200	25,200	만기상환
대구은행		9,700	9,700	만기상환
합계			467,297	465,731
(-)유동성대체		(244,627)	(183,620)	
비유동		222,670	282,111	

<외화장기차입금>		(단위: 백만원, 천USD)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
비유동:				
한국석유공사(*)	-	7,430 (USD 7,301)	7,430 (USD 7,301)	분할상환

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

<단기차입금>		(단위: 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	2.94~3.26	341,400	367,400
외화단기차입금	한국수출입은행	일반대출	2.49	120,593	114,856
외화단기차입금	한국산업은행 등	USANCE	0.90~1.15	123,557	60,744
외화단기차입금	국민은행 등	수출채권할인	-	83,415	91,498
단기차입금 합계				668,965	634,498

16. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	68	68
비유동 소계	68	68
유동:		
미지급금	130,507	169,415
예수금	11,589	6,760
미지급비용	25,655	14,873
예수보증금	22	22
미지급배당금	8	8
유동 소계	167,781	191,078
합계	167,849	191,146

17. 파생금융상품

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

17-1. 당분기말 현재 당사는 환율변동위험 헤지를 위하여 다음과 같이 통화선도계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 원)							
거래목적	종류	외화구분		계약금액	가중평균약정환율 (₩/\$)	만기일자	계약건수
		매입	매도				
공정가액위험회피	통화선도	USD	KRW	USD 110,000	1,172.45	2017-06-16	3

17-2. 당분기말 현재 당사는 변동금리 외화사채에서 발생하는 환율변동위험과 이자율변동위험 헤지를 위한 통화스왑계약과 변동금리 원화사채에서 발생하는 이자율변동위험 헤지를 위한 이자율스왑계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD, 백만원)							
구분	헤지대상	이자율(지급조건)	거래처	발효일	만기일	원금	이자
통화스왑	제 145회 사모사채 USD 30,000	3M LIBOR + 1.85%	국민은행	'14.03.27	'17.03.27	USD 30,000 만기수취 KRW 32,430 만기지급	3M LIBOR + 1.85%수취 고정금리 3.99% 지급
통화스왑	제 147회 사모사채 USD 20,000	3M LIBOR + 1.1%	신한은행	'16.09.26	'19.09.26	USD 20,000 만기수취 KRW 22,042 만기지급	3M LIBOR + 1.10% 수취 고정금리 2.01% 지급
이자율스왑	장기차입금 KRW 100,000	3M MOR + 1.54%	국민은행	'15.06.30	'18.06.30	-	3M MOR + 1.54% 수취 고정금리 3.60% 지급

17-3. 당분기 및 전분기 중 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	환율변동위험 헤지	-	8,356	13,458	-	당기손익
공정가액위험회피	변동금리외화사채의 환율변동위험 헤지	-	2,387	2,859	-	당기손익
현금흐름위험회피	변동금리외화사채의 이자율변동위험 헤지	57	-	108	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
현금흐름위험회피	변동금리장기차입금의 이자율변동위험 헤지	-	341	-	1,368	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		57	11,084	16,425	1,368	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 328백만원, 파생상품부채 10,013백만원을 인식하고 있습니다.

18. 종업원급여 부채

18-1. 확정급여부채

18-1-1. 당분기말 및 전기말 현재 당사의 확정급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	137,573	133,974
사외적립자산의 공정가치	(86,476)	(88,178)
재무상태표상 부채	51,097	45,796

18-1-2. 당분기 및 전기 중 확정급여채무의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	133,974	106,301
당기근무원가	11,069	13,124
이자비용	2,450	3,317
재측정요소	(8,655)	17,060
급여지급액	(1,794)	(6,206)
타사전입	529	378
기말금액	137,573	133,974

18-1-3. 당분기 및 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	88,178	80,044
사외적립자산의 이자수익	1,562	2,187
재측정요소	(348)	(744)
기여금납부액	1,000	12,000
급여지급액	(4,445)	(5,682)
타사전입	529	373
기말금액	86,476	88,178

18-1-4. 당분기말 및 전기말 현재 사외적립자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말

국민연금전환금	452	467
퇴직보험예치금	86,024	87,711
합계	86,476	88,178

18-2. 기타 종업원급여 부채

18-2-1. 당분기말 및 전기말 현재 기타 종업원급여부채와 관련하여 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	3,711	3,322

18-2-2. 당분기 및 전기 중 장기근속휴가와 관련된 장기미지급비용의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전기
기초금액	3,322	3,289
당기근무원가	286	383
이자비용	57	93
재측정요소	287	(110)
급여지급액	(241)	(333)
기말금액	3,711	3,322

18-3. 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	3,722	11,069	100	286	3,367	9,674	96	284
이자비용	717	2,450	18	57	911	2,472	24	70
사외적립자산의 이자수익	(449)	(1,562)	-	-	(570)	(1,680)	-	-
재측정요소	-	-	(49)	287	-	-	47	99
합계	3,990	11,957	69	630	3,708	10,466	167	453

18-4. 당분기 및 전분기 중 확정급여부채와 관련된 재측정요소로 이익잉여금에서 조정된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 재측정요소	8,655	(11,810)
사외적립자산에서 발생한 재측정요소	(348)	(338)
순액	8,307	(12,148)
법인세효과	(2,010)	2,940
법인세효과 차감후	6,297	(9,208)

18-5. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기	전기
할인율	2.10%	2.78%
미래임금상승률	5.58%	6.14%

19. 총당부채와 기타부채

당분기말 및 전기말 현재 총당부채 및 기타유동부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기말	전기말
기타유동부채 :		
예수제세	1,325	2,772
예수금	609	513
미지급비용	7	7
선수금	5,209	2,352
선수수익	66	9
품질보증총당부채	771	624
기타유동부채 합계	7,987	6,277
총당부채 :		
지급보증손실총당부채	-	6,034
온실가스배출총당부채(*)	-	440
총당부채 합계	-	6,474

(*) 회사는 온실가스 배출과 관련하여 회사가 보유한 해당 이행연도분 배출권을 초과하는 배출량에 대해 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 추정하여 총당부채로 계상하고 있습니다.

20. 영업이익

20-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	723,577	2,164,483	738,556	2,336,108
상품매출액	39,660	100,883	32,434	105,849
기타매출액	2,138	4,729	1,163	3,558
합계	765,375	2,270,095	772,153	2,445,515

20-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
(1) 제품매출원가	679,604	1,964,539	664,079	2,101,652
기초제품재고액	145,749	140,420	175,623	220,886
당기제품제조원가	675,397	1,975,500	726,093	2,128,640
소계	821,146	2,115,920	901,716	2,349,526
기말제품재고액	(143,375)	(143,375)	(232,400)	(232,400)
관세환급금	(3,281)	(11,841)	(1,680)	(6,141)
타계정대체	5,114	3,835	(3,557)	(9,333)
(2) 상품매출원가	35,249	89,599	29,472	97,251
기초상품재고액	1,494	3,261	1,205	735
당기상품매입액	37,235	93,432	29,979	96,626
소계	38,729	96,693	31,184	97,361
기말상품재고액	(855)	(855)	(1,276)	(1,276)
타계정대체	(2,625)	(6,239)	(436)	1,166
(3) 기타매출원가	55	664	267	477
합계	714,908	2,054,802	693,818	2,199,380

20-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적

급여	7,835	22,839	7,172	23,327
퇴직급여	1,592	4,633	1,417	4,184
복리후생비	2,111	6,385	1,888	5,661
여비교통비	543	1,590	391	1,338
통신비	338	883	239	676
세금과공과	394	1,002	143	768
지급임차료	1,157	3,459	1,605	5,172
감가상각비	140	471	168	504
수선비	12	58	526	554
보험료	138	547	128	448
접대비	353	956	309	928
광고선전비	526	2,006	589	1,970
견본비	102	311	174	522
용역비	466	2,434	457	2,287
지급수수료	2,626	7,888	3,339	10,248
판매수수료	2,428	7,454	3,024	8,457
운반비	4,047	11,749	4,059	12,327
대손상각비	(77)	(246)	(334)	(408)
경상연구개발비	8,945	26,269	8,187	24,940
무형자산상각비	807	1,240	192	546
도서인쇄비	15	61	114	163
차량비	380	1,112	377	1,099
교육훈련비	155	808	270	889
소모품비	15	45	12	46
품질보증비	154	1,075	244	644
합 계	35,202	105,029	34,690	107,290

20-4. 당분기 및 전분기 중 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	15,601	8,769	(53,535)	12,497
원재료 및 상품매입액	607,375	1,783,001	664,438	1,925,017
부산물 등	(33,315)	(106,957)	(43,887)	(120,259)
감가상각 및 무형자산상각비	36,774	101,888	30,787	92,367
인건비	28,281	84,110	27,041	84,263
운반비	19,745	59,601	21,928	75,846
기타비용	75,651	229,421	81,736	236,939

합계(*)	750,110	2,159,831	728,508	2,306,670
-------	---------	-----------	---------	-----------

(*) 매출원가, 판매비와관리비의 합계금액입니다.

21. 기타수익과 기타비용

21-1. 기타수익

당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	-	12,091	-	10,481
외환차익	6,870	25,237	15,255	26,284
외화환산이익	-	1,002	-	3,547
금융보증수수료수익	176	650	266	953
유형자산처분이익	91	91	-	-
무형자산처분이익	-	2	2	6
대손충당금환입	4,494	5,307	-	-
잡이익	1,111	3,296	1,339	2,591
합 계	12,742	47,676	16,862	43,862

21-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융보증비용	176	650	266	953
외환차손	11,626	28,568	8,868	20,417
외화환산손실	239	2,589	1,284	1,668
기타의대손상각비	-	-	3,902	6,534
매출채권처분손실	350	1,053	253	740
매각예정비유동자산처분손실	347	371	-	-
유형자산처분손실	63	1,119	39	153
무형자산처분손실	-	2	-	42
무형자산손상차손	30	30	97	97
기부금	83	1,229	78	358
잡손실	137	2,330	128	252
지급보증손실	34	34	-	-
합 계	13,085	37,975	14,915	31,214

22. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
<금융수익>				
이자수익	357	825	732	2,386
외환차익	10,630	21,781	3,536	10,914
외화환산이익	11,362	13,113	4,169	6,092
파생상품거래이익	-	57	-	208
파생상품평가이익	-	-	13,382	16,317
합계	22,349	35,776	21,819	35,917
<금융비용>				
이자비용	11,702	33,083	9,868	31,908
외환차손	3,472	12,288	23,319	31,740
외화환산손실	2,859	5,656	13,508	23,473
파생상품거래손실	-	382	-	-
파생상품평가손실	9,986	10,744	-	-
합계	28,019	62,153	46,695	87,121

23. 법인세비용

23-1. 당분기 및 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
A. 당기법인세부담액	407	25,048	7,504	29,666
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	6,778	3,929	(7,745)	(17,854)
C. 총법인세효과(C=A+B)	7,185	28,977	(241)	11,812
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	(6,462)	(5,900)	6,070	12,522
E. 법인세비용(E=C+D)	723	23,077	5,829	24,334

23-2. 당분기와 전분기 중 자본에 직접 반영된 법인세비용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
- 순확정급여부채의 재측정요소(*)	(950)	(2,010)	339	2,940
- 매도가능금융자산평가손익(*)	(5,456)	(3,959)	5,601	9,277
- 파생상품평가손실(*)	(56)	69	130	305
자본에 직접 반영된 법인세비용(수익) 합계	(6,462)	(5,900)	6,070	12,522

(*)순확정급여부채의 재측정요소와 관련된 법인세는 이익잉여금으로, 매도가능금융자산평가손익, 파생상품평가손실과 관련된 법인세는 기타포괄손익누계액으로 인식하였습니다.

23-3. 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 24.66%(전분기 : 24.26%)입니다.

24. 주당이익

24-1. 기본주당이익

당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
분기순이익	8,529,526,335	70,510,674,523	14,888,021,536	75,955,509,837
분기순이익 중 보통주 해당분	7,571,450,379	62,768,062,998	13,240,850,520	67,622,820,156
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	304	2,523	532	2,718

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
분기순이익	8,529,526,335	70,510,674,523	14,888,021,536	75,955,509,837
분기순이익 중 우선주 해당분	958,075,956	7,742,611,525	1,647,171,016	8,332,689,681
가중평균유통우선주식수	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	317	2,561	545	2,756

(*) 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) 당분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2016.1.1	30,467,691	274/274	30,467,691
자기주식	2016.1.1	(5,592,528)	274/274	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

ii) 전분기

(단위: 주)				
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2015.1.1	30,467,691	273/273	30,467,691
자기주식	2015.1.1	(5,592,528)	273/273	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

24-2. 당분기말 및 전분기말 현재 희석성 잠재적보통주가 없으므로, 희석주당이익은기본주당이익과 동일합니다.

25. 금융상품의 범주별 구분

25-1. 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>	(단위: 백만원)				
	구분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품
매도가능금융자산	-	219,657	-	-	219,657
매각예정비유동자산	-	28,957	-	-	28,957
파생상품자산	-	-	-	328	328
대여금 및 기타채권	55,861	-	-	-	55,861
매출채권	317,924	-	-	-	317,924
현금및현금성자산	13,751	-	-	-	13,751
미지급금 및 기타채무	-	-	(167,849)	-	(167,849)
차입금	-	-	(1,448,197)	-	(1,448,197)
파생상품부채	-	-	-	(10,013)	(10,013)
금융보증부채	-	-	(241)	-	(241)
매입채무	-	-	(204,604)	-	(204,604)
합계	387,536	248,614	(1,820,891)	(9,685)	(1,194,426)

<전기말>	(단위: 백만원)				
	구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품
매도가능금융자산	-	207,426	-	-	207,426
매각예정비유동자산	-	28,000	-	-	28,000
파생상품자산	-	-	-	8,341	8,341
대여금 및 기타채권	41,064	-	-	-	41,064
매출채권	338,185	-	-	-	338,185
현금및현금성자산	2,922	-	-	-	2,922
미지급금 및 기타채무	-	-	(191,146)	-	(191,146)
차입금	-	-	(1,492,144)	-	(1,492,144)
파생상품부채	-	-	-	(1,073)	(1,073)
금융보증부채	-	-	(756)	-	(756)
매입채무	-	-	(166,342)	-	(166,342)
합 계	382,171	235,426	(1,850,388)	7,268	(1,225,523)

25-2. 당분기와 전분기의 금융상품 범주별 순손익 현황은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)									
	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		위험회피회계 파생상품		합 계	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익/비용	357	825	-	-	(11,702)	(33,083)	-	-	(11,345)	(32,258)
배당금수익	-	-	-	6,174	-	-	-	-	-	6,174
처분손익	(350)	(1,053)	(347)	(371)	-	-	-	-	(697)	(1,424)
외화환산손익	(6,094)	(8,083)	-	-	14,359	13,954	-	-	8,265	5,871
외환차손익	(10,966)	(11,435)	-	-	13,368	17,596	-	-	2,402	6,161
파생평가/거래손익	-	-	-	-	-	-	(9,986)	(11,069)	(9,986)	(11,069)
대손상각비/환입	4,571	5,552	-	-	-	-	-	-	4,571	5,552
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	17,090	12,399	-	-	177	(215)	17,267	12,184

<전분기>	(단위: 백만원)									
	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		상각후 원가로 측정하는 금융부채		위험회피회계 파생상품		합 계	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익/비용	733	2,386	-	-	(9,868)	(31,908)	-	-	(9,135)	(29,522)
배당금수익	-	-	-	5,193	-	-	-	-	-	5,193
처분손익	(254)	(740)	-	-	-	-	-	-	(254)	(740)
외화환산손익	3,202	9,233	-	-	(13,826)	(24,736)	-	-	(10,624)	(15,503)
외환차손익	14,781	14,357	-	-	(28,177)	(29,315)	-	-	(13,396)	(14,958)
파생평가/거래손익	-	-	-	-	-	-	13,381	16,526	13,381	16,526
대손상각비/환입	(3,567)	(6,126)	-	-	-	-	-	-	(3,567)	(6,126)

공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(17,544)	(29,057)	-	-	(407)	(955)	(17,951)	(30,012)
----------------------	---	---	----------	----------	---	---	-------	-------	----------	----------

25-3. 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

25-4. 공정가치

25-4-1. 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
매도가능금융자산	217,623	217,623	205,392	205,392
매각예정비유동자산	28,957	28,957	28,000	28,000
파생상품자산	328	328	8,341	8,341
합 계	246,908	246,908	241,733	241,733
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	55,861	-	41,064	-
매출채권(*1)	317,924	-	338,185	-
현금및현금성자산(*1)	13,751	-	2,922	-
매도가능금융자산(*2)	2,034	-	2,034	-
합 계	389,570	-	384,205	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채	10,013	10,013	1,073	1,073
합 계	10,013	10,013	1,073	1,073
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	167,849	-	191,146	-
차입금	1,448,197	1,449,381	1,492,144	1,495,561
금융보증부채(*1)	241	-	756	-
매입채무(*1)	204,604	-	166,342	-
합 계	1,820,891	-	1,850,388	-

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

(*2) 활성시장이 없고, 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 취득원가로 계상하고 있는 시장성없는 지분증권으로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

25-4-2. 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)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	179,979	-	37,644	217,623
매각예정비유동자산	28,957	-	-	28,957
파생상품자산	-	328	-	328
부채:				
파생상품부채	-	10,013	-	10,013

<전기말>	(단위 : 백만원)			
	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	167,748	-	37,644	205,392
매각예정비유동자산	28,000	-	-	28,000
파생상품자산	-	8,341	-	8,341
부채:				
파생상품부채	-	1,073	-	1,073

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 종가입니다. 이러한 상품들은 '수준 1'에 포함하고 있습니다. '수준 1'에 포함된 상품들은 매도가능으로 분류된 상장된 지분상품으로 구성됩니다.

회사는 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치에 대하여 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 회사는 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, 해당상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당상품은 '수준 2'에 포함하고 있습니다. '수준 2'에 포함된 금융상품은 파생금융상품으로 파생금융상품의 공정가치는 보고기간말 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당금액을 현재가치로 할인하여 측정하고 있습니다.

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

회사의 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. 회사는 상기에서 언급된 주요 가정과 추정이 비상장주식의 공정가치에 미치는 영향이 유의적인 것으로 판단하여 비상장주식의 공정가치 측정치를 공정가치 서열체계상 수준 3으로 분류하였습니다.

회사의 지분증권 중 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 원가로 측정한 금융상품의 경우, 재무상태표에 인식된 공정가치 측정치가 없으므로 상기 서열체계 분류에 포함되지 아니하였습니다.

25-5. 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	83,415	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(83,415)	
순 포지션		-	

26. 우발상황

26-1. 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	신닛테츠스미킨화학(주)	30,696 (US\$ 28,000)	1매	(*1)
	한국석유공사	백지	9매	-
수표	금호티앤엘(주)	백지	2매	(*2)

(*1) 상기 어음은 종속회사인 금호피앤비화학(주)의 출자보증 및 차입금 보증을 위해서 제공되었습니다. (주석 28-6 참조)

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

26-2. 당분기말 현재 당사는 (주)강림이엔알의 방치폐기물 처리 관련하여 서울보증보험에 1,312백만원의 이행보증을 제공하고 있습니다.

26-3. 계류중인 소송사건

당분기말 현재 당사의 소송사건 현황은 다음과 같습니다.

① 상표권이전등록 등 (서울고법 2015나 2046032)

구분	내용
소재기일	2013년 9월 11일
소송 당사자	원고:금호산업㈜, 피고: 금호석유화학㈜, 금호피앤비화학㈜, 금호개발상사㈜
소송의 내용	금호산업㈜는 자신만이 그룹 상표('금호' 등)의 유일한 권리자로서 당사에 대한 그룹 상표권의 명의이전은 명의신탁에 불과하고, 해당 명의신탁은 해지된 바, 그에 따른 그룹 상표권의 이전 등록 등을 구하는 소송을 제기함. 해당 소송에는 그룹 상표권의 이전 등록 청구 외 미지급된 상표사용료의 지급 및 채무부존재의 확인 청구도 포함됨. 한편, 미지급 상표사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대해서는 당사의 계열회사인 금호피앤비화학(주)와 금호개발상사(주)가 공동피고로 피소되었다가, 항소심에서 원고(항소인)가 금호피앤비화학(주)에 대한 채무부존재 확인청구에 대해서는 소를 취하였음.
소송가액	당사에 대한 미지급 상표사용료 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무 합계는 각 약 238억원과 29억임.
진행상황	2015년 7월 17일 : 1심 (서울중앙지법 2013 가합 68127) 당사 전부승소. 2015년 8월 7일 : 금호산업(주)에서 항소를 제기 2016년 7월 11일 : 조정기일(숙행)
향후 소송일정 및 대응방안	현재 금호산업(주)와 조정을 위한 협의가 진행 중이며, 조정 성사여부에 따라 향후 절차가 진행될 예정임
향후 소송결과에 따라 당사에 미치는 영향	금호산업(주)의 청구가 전부 인용될 경우 우선적으로는 미지급된 상표사용료의 지급에 따른 손실 등이 예상되나 그렇지 않은 경우 판결 결과에 따라 그룹 상표 사용에 관한 복잡한 절차(단, 1심과 동일하게 당사 전부 승소시 손실 금액은 없음)가 예상되므로 본 소송 결과가 향후 회사에 미칠 구체적인 영향은 당분기말 현재 합리적으로 예측하기 어려움.

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

27. 약정사항

27-1. 당분기말 현재 당사의 약정사항 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD)		
구분	약정한도	거래은행
수출금융	USD 30,000	한국산업은행 외 2개 금융기관
수입금융	USD 431,734	한국산업은행 외 7개 금융기관
포괄금융	USD 90,389 75,000	NH농협은행 외 1개 금융기관
한도대	159,000	한국산업은행 외 1개 금융기관
당좌차월	16,000	우리은행 외 2개 금융기관
외담대 할인	100,000	우리은행 외 3개 금융기관

27-2. 당분기말 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)(*)	140,273	산업은행	264,976	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	39,298			
여수 UC공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	1,975			
대덕 중앙연구소(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	19,085			
정밀화학공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	12,579			
화성 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	19,089			
제1에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	12,975			
제2에너지 공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	548,027	국민은행	200,000	운영, 시설자금 외
			120,000	시설자금
제3에너지 공장(건물, 기계장치)	37,669	신한은행	55,179	시설자금
울산 수지공장(토지, 건물, 구축물, 기계장치)(*)	184,189	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
		신한은행	7,500	운영자금

(*) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

27-3. 당분기말 현재 당사 및 종속기업의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)				
	담보제공자산	장부금액	담보제공처	담보설정금액	담보내역
단기금융상품 :					
정기예금	1,500	1,500	한국산업은행	31,850	코리아에너지발전소(주)의 종속회사 산업시설자금대출 담보 목적
자기주식 :					
금호석유화학(주) 보통주	1,000,000 주	7,164	한국증권금융	29,000	한도대 담보제공
종속기업 투자주식 :					
금호티앤엘(주) 보통주	12,835,317 주	64,807	한국산업은행 외 2개사	146,270	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적 (*1)
영광백수풍력발전(주) 보통주	2,040,000 주	11,022	현대해상화재보험 외 3개사	103,200	영광백수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 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.

28. 특수관계자

28-1. 당분기말 현재 당사의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
종속기업	금호피앤비화학(주) 및 그 종속회사(금호알에이시(주), 금호개발상사(주)) 금호페트로홀딩스유한공사 및 그 종속회사(금호석화심양유한공사, 금호석유화학무역(상해)유한공사) 코리아에너지발전소(주) 및 그 종속회사(철도솔라(주), (주)강원학교태양광), 금호티앤엘(주), 영광백수풍력발전(주)
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사, 강소금호양농화공유한공사(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자) 남경금포금호화공유한공사 및 일조금호금마화학유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업투자)

28-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 매출·매입 등 거래 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	4,974	19,878	10	20	259	2,471	-	-
금호피앤비화학(주)	28,996	70,702	4,697	13,835	16	119	-	7
금호개발상사(주)	27	92	1,688	3,841	-	-	114	259
금호페트로홀딩스	-	-	-	-	10	122	886	3,134
상해일려소료유한공사	2,419	9,195	-	-	-	3,766	-	-
금호티앤엘(주)	66	193	5,363	15,518	-	-	-	-
코리아에너지발전소(주)	1	4	-	-	32	47	-	-
철도솔라(주)	-	-	-	-	1	4	-	-
금호미쓰이화학(주)	1,368	4,507	19	114	2	20	-	-
여수페트로(주)	-	-	22	70	-	-	-	-
남경금포금호화공유한공사	113	691	762	2,667	-	-	-	-
합계	37,964	105,262	12,561	36,065	320	6,549	1,000	3,400

<전분기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	11,150	33,033	-	2	115	168	-	-
금호피앤비화학(주)	20,849	61,139	6,436	21,063	16	62	-	-
금호개발상사(주)	27	118	353	2,842	-	-	107	239
금호페트로홀딩스	-	-	-	-	89	202	1,309	3,203
상해일려소료유한공사	3,466	10,821	-	-	-	1,788	-	-
금호티앤엘(주)	35	112	3,102	9,380	-	-	-	-
코리아에너지발전소(주)	1	1	-	-	8	23	-	-
금호미쓰이화학(주)	1,710	5,303	65	182	2	3,513	-	-

여수페트로㈜	-	-	29	74	-	-	-	-
남경금포금호화공유한공사	273	909	-	-	-	-	-	-
금호타이어㈜	21,782	77,581	79	297	-	-	-	-
금호사옥㈜	-	-	-	-	-	-	690	2,628
합 계	59,293	189,017	10,064	33,840	230	5,756	2,106	6,070

28-3. 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 자금거래내역은 다음과 같습니다.

<당분기>		(단위:백만원)			
구 분	회사명	자금대여거래		현금출자	
		대여			
		3개월	누 적		
종속기업	코리아에너지발전소㈜	6,189	6,189	-	

<전분기>		(단위:백만원)			
구 분	회사명	자금대여거래		현금출자	
		대여			
		3개월	누 적		
종속기업	금호석화중경유한회사	3,189	6,436	-	

28-4. 당분기말과 전기말의 특수관계자와의 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>		(단위: 백만원)				
구분	채권			채무		
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무	
금호폴리켐㈜	1,047	388	-	8	167	
금호피앤비화학㈜	7,135	94	-	3,518	52	
금호개발상사㈜	-	10	-	579	25	
금호페트로홀딩스(*)	-	790	3,508	-	-	
상해일려소료유한공사	2,419	12	-	-	-	
금호티앤엘㈜	-	72	-	-	1,516	
코리아에너지발전소㈜	-	25	6,189	-	-	
금호미쓰이화학㈜	409	55	-	-	19	
여수페트로㈜	-	-	-	-	12	
합 계	11,010	1,446	9,697	4,105	1,791	

(*) 금호페트로홀딩스의 종속회사인 금호석화심양유한공사에 대한 대여금이 포함되어 있습니다.

<전기말>		(단위: 백만원)				
구분	채권			채무		
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무	
금호폴리켐㈜	3,371	63	-	7	167	

금호피앤비화학(주)	4,818	73	-	3,491	51
금호개발상사(주)	-	10	-	854	46
금호페트로홀딩스(*)	-	668	3,750	-	-
상해일려소료유한공사	5,589	12	-	-	-
금호티앤엘(주)	-	38	-	177	1,237
코리아에너지발전소(주)	-	2	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	496	50	-	-	43
여수페트로(주)	-	-	-	-	6
합 계	14,274	916	3,750	4,529	1,550

(*)금호페트로홀딩스의 종속회사인 금호석화심양유한공사에 대한 대여금이 포함되어 있습니다.

28-5. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	2,134	6,414	2,133	6,204
퇴직급여	808	2,520	672	2,118
합계	2,942	8,934	2,805	8,322

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

28-6. 당분기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 담보 및 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 천CNY)					
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액	
종속기업	금호석화심양유한공사	기업은행 심양	2017-03-07	CNY	17,000
		하나은행 심양	2018-04-27	CNY	54,000
관계기업	일조금호금마화학유한공사	신한아주금융유한공사	2017-06-10	USD	5,000
		한국수출입은행	2017-03-10	USD	10,000

한편, 상기 내역 외에 신닛테츠스미킨화학(주)가 금호피앤비화학(주)에 출자시 당사가 보증목적
으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자자약
정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 당사의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습
니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 금호티앤
엘(주) 주식 12,835,317주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였으며, 종속기업인 영광백
수풍력발전(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 당사 소유의 영광백수풍력발전(주) 주식
2,040,000주를 현대해상화재보험의 3개사에 제공하였습니다.

상기 종속기업 및 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부
채 241백만원(전기말 현재 756백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 생활안정자금대출 1,243백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고
있습니다.

29. 현금흐름표

29-1. 당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기
1. 분기순이익	70,511	75,956
2. 조정 :		
감가상각비	100,052	91,376
퇴직급여	11,957	10,472
무형자산상각비	1,836	1,054
대손상각비 등	(245)	6,126
외화환산손실	8,245	25,141
유형자산처분손실	1,119	153
무형자산처분손실	2	42
무형자산손상차손	30	97
매각예정비유동자산처분손실	371	-
파생상품평가손실	10,743	-
외화환산이익	(14,116)	(9,639)
유형자산처분이익	(91)	-
무형자산처분이익	(2)	(6)
대손충당금환입	(5,307)	-
파생상품평가이익	-	(16,317)
배당금수익	(12,091)	(10,481)
법인세비용	23,078	24,334
금융수익	(825)	(2,386)
금융비용	33,083	31,908

기타 수익,비용	3,543	2,096
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
매출채권의 감소	17,004	61,569
미수금의 감소(증가)	(11,645)	2,995
재고자산의 감소	2,269	28,393
파생상품자산의 감소	5,924	2,609
매입채무의 증가(감소)	38,992	(51,536)
미지급금의 증가(감소)	(33,075)	22,380
충당부채의 감소	(6,474)	(5,923)
퇴직금의 지급	(1,794)	(2,678)
사외적립자산의 감소	3,445	5,162
기타	12,146	(1,801)
영업에서 창출된 현금 합계	258,685	291,096

29-2. 당분기 및 전분기 중 현금흐름을 수반하지 않은 주요거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
내용	당분기	전분기
건설중인자산의 본계정 대체	476,650	18,869
매도가능금융자산 평가손익 인식	12,231	(38,333)
매각예정비유동자산 평가손익 인식	4,126	-
차입금 유동성 대체	282,886	132,001