

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)분기연결재무제표	4
주석	11

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

분기연결재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 39 기 3분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 09월 30일 까지

제 38 기 3분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 09월 30일 까지

대주회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

금호석유화학주식회사

주주 및 이사회 귀중

2015년 11월 6일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 금호석유화학주식회사와 그 종속회사의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2015년 9월 30일 현재의 분기연결재무상태표, 2015년과 2014년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기연결손익계산서 및 분기연결포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 감사하였고, 2015년 3월 2일의 연결감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 남부순환로 2913

대 주 회 계 법 인

이 검토보고서는 검토보고서일 (2015년 11월 6일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

제 39 기 3분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 09월 30일 까지

제 38 기 3분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 09월 30일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

금호석유화학주식회사 대표이사 박찬구,김성채

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

분기 연결재무상태표

제39(당)기 3분기 2015년 09월 30일 현재

제38(전)기 2014년 12월 31일 현재

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주석	제39(당)기 3분기말		제38(전)기말	
자산					
Ⅰ. 비유동자산			3,236,602,271,665		3,035,904,816,795
유형자산	5,27	2,453,019,550,924		2,260,980,518,740	
투자부동산	6	5,601,788,738		5,602,964,441	
무형자산	7	16,403,297,250		16,212,148,316	
공동기업및관계기업투자주식	8	389,229,327,851		354,343,272,476	
매도가능금융자산	9,25	299,075,313,677		338,371,533,897	
파생상품자산	16,25	2,892,969,135		-	
장기대여금및기타채권	11,25,27,28	17,304,562,843		20,162,522,944	
이연법인세자산	23	26,468,436,302		14,459,067,061	
기타비유동자산	12	26,607,024,945		25,772,788,920	
Ⅱ. 유동자산			1,131,402,730,260		1,401,399,538,457
재고자산	4,10	461,666,589,297		529,333,268,423	
매도가능금융자산	9,25	10,041,076,046		10,041,076,046	
파생상품자산	16,25	13,458,440,883		2,609,386,844	
매출채권	11,25,28	476,323,005,440		547,003,125,085	
대여금및기타채권	11,25,28	70,221,737,616		82,524,630,024	
현금및현금성자산	25,27,29	79,930,081,049		213,642,876,739	
기타유동자산	12	19,750,893,529		16,081,601,956	
당기법인세자산	23	10,906,400		163,573,340	
자산총계			4,368,005,001,925		4,437,304,355,252
자본					
Ⅰ. 지배기업소유주지분			1,598,519,420,448		1,559,379,809,598
자본금	1,13	167,455,885,000		167,455,885,000	
자본잉여금	13	265,185,283,313		265,199,404,943	
자본조정	13	(40,321,231,843)		(40,285,386,752)	
기타포괄손익누계액	13	36,680,175,603		64,444,842,537	
이익잉여금	13	1,169,519,308,375		1,102,565,063,870	
Ⅱ. 비지배지분			85,950,125,775		82,202,263,089
자본총계			1,684,469,546,223		1,641,582,072,687
부채					
Ⅰ. 비유동부채			1,090,805,282,945		1,056,349,034,385
장기미지급금및기타채무	17,25	50,000,000		150,000,000	
장기미지급비용	18	4,761,642,683		4,337,007,277	
차입금	15,25,27	968,970,000,695		972,502,248,237	
순확정급여부채	18	69,993,110,563		42,639,440,719	
이연법인세부채	23	41,075,901,173		31,982,848,355	
장기금융보증부채	25,28	312,935,719		648,917,062	
파생상품부채	16,25	1,368,037,253		74,202,467	
기타비유동부채	19	4,273,654,859		4,014,370,268	

II. 유동부채			1,592,730,172,757		1,739,373,248,180
매입채무	25,28	225,036,828,691		292,144,492,999	
미지급금및기타채무	17,25	263,569,243,204		237,568,127,063	
차입금	15,25,27	1,074,586,020,177		1,175,694,665,955	
미지급법인세	23	20,463,518,757		27,757,002,406	
기타유동부채	19	9,074,561,928		6,208,959,757	
부채총계			2,683,535,455,702		2,795,722,282,565
부채와자본총계			4,368,005,001,925		4,437,304,355,252

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결손익계산서

제39(당)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

제38(전기) 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주석	제39(당)기 3분기		제38(전기) 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4,20,28	963,756,445,525	3,063,012,798,940	1,206,787,267,946	3,666,594,050,932
II. 매출원가	20,28	879,027,190,670	2,775,238,138,007	1,106,259,357,586	3,415,502,033,671
III. 매출총이익		84,729,254,855	287,774,660,933	100,527,910,360	251,092,017,261
판매비와관리비	20,28	39,704,345,834	123,403,811,401	39,549,494,471	120,047,201,479
IV. 영업이익		45,024,909,021	164,370,849,532	60,978,415,889	131,044,815,782
기타수익	5,21,25,28	26,464,311,239	59,373,647,013	20,555,419,666	70,647,315,695
기타비용	5,21,25,28	15,420,853,917	35,979,136,209	22,682,970,188	83,470,642,674
금융수익	22,25	23,186,311,062	39,256,716,344	9,926,496,020	29,774,637,419
금융비용	22,25	53,473,965,693	101,094,858,569	36,971,010,055	80,398,825,088
지분법손익	8	9,982,633,901	34,568,236,742	(93,405,324)	4,545,757,791
V. 법인세비용차감전순이익		35,763,345,613	160,495,454,853	31,712,946,008	72,143,058,925
법인세비용	23	8,952,873,059	38,792,388,792	9,635,176,424	15,997,599,258
VI. 분기순이익		26,810,472,554	121,703,066,061	22,077,769,584	56,145,459,667
지배기업소유주지분순이익		26,707,530,136	117,343,984,723	24,078,036,531	62,736,731,767
비지배지분순이익(손실)		102,942,418	4,359,081,338	(2,000,266,947)	(6,591,272,100)
VII. 주당이익	24				
보통주 기본및희석주당이익		956	4,202	862	2,245
우선주 기본및희석주당이익		968	4,240	874	2,282

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결포괄손익계산서

제39(당)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

제38(전기) 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주 석	제39(당)기 3분기		제38(전기) 3분기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 분기손이익		26,810,472,554	121,703,066,061	22,077,769,584	56,145,459,667
II. 기타포괄손익		(15,833,344,123)	(37,071,420,152)	(8,659,820,386)	7,705,099,559
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		771,430,073	(8,080,085,701)	(1,375,743,317)	1,849,987,920
보험수리손익	18,23	771,430,073	(8,080,085,701)	(1,375,743,317)	1,849,987,920
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		(16,604,774,196)	(28,991,334,451)	(7,284,077,069)	5,855,111,639
매도가능금융자산평가손익	23	(16,991,160,889)	(29,198,012,557)	(7,557,376,279)	6,588,603,240
해외사업환산손익	23	(799,495,599)	(1,380,017,401)	(585,166,510)	252,972,140
파생상품평가손실	16,23	(407,056,487)	(954,978,164)	(76,513,072)	(374,589,081)
지분법자본변동	8,23	1,589,543,125	2,563,913,987	944,420,862	(579,110,285)
지분법이익잉여금변동	23	3,395,654	(22,240,316)	(9,442,070)	(32,764,375)
III. 총포괄이익		10,977,128,431	84,631,645,909	13,417,949,198	63,850,559,226
지배기업소유주지분 총포괄손익		11,026,991,222	81,188,725,371	14,520,744,921	67,637,821,792
비지배지분 총포괄손익		(49,862,791)	3,442,920,538	(1,102,795,723)	(3,787,262,566)

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결자본변동표

제39(당)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

제38(전)기 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본조정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	비지배지분	총 계
2014.01.01 (전기초)	167,455,885,000	265,166,349,132	(40,347,954,538)	30,927,233,226	1,051,440,547.72 7	85,116,865,417	1,559,758,925.96 4
<총포괄손익>							
전반기순이익	-	-	-	-	62,736,731,767	(6,591,272,100)	56,145,459,667
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	3,960,249,188	-	2,628,354,052	6,588,603,240
해외사업환산손익	-	-	-	(106,887,745)	-	359,859,885	252,972,140
파생상품평가손익	-	-	-	(374,589,081)	-	-	(374,589,081)
지분법자본변동	-	-	-	(519,250,023)	-	(59,860,262)	(579,110,285)
지분법이익잉여금변동	-	-	-	-	(32,764,375)	-	(32,764,375)
보험수리적손익	-	-	-	-	1,974,332,061	(124,344,141)	1,849,987,920
<자본에 직접 반영된 주주와의 거래>							
종속회사 유상증자 참여	-	33,055,811	-	-	-	-	33,055,811
기타조정	-	-	62,567,786	-	-	(36,821)	62,530,965
연차배당	-	-	-	-	(41,999,147,800)	-	(41,999,147,800)
2014.09.30 (전3분기말)	167,455,885,000	265,199,404,943	(40,285,386,752)	33,886,755,565	1,074,119,699.38 0	81,329,566,030	1,581,705,924.16 6
2015.01.01 (당기초)	167,455,885,000	265,199,404,943	(40,285,386,752)	64,444,842,537	1,102,565,063.87 0	82,202,263,089	1,641,582,072.68 7
<총포괄손익>							
당반기순이익	-	-	-	-	117,343,984,723	4,359,081,338	121,703,066,061
매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(29,159,975,480)	-	(38,037,077)	(29,198,012,557)
해외사업환산손익	-	-	-	119,629,006	-	(1,499,646,407)	(1,380,017,401)
파생상품평가손익	-	-	-	(954,978,164)	-	-	(954,978,164)
지분법자본변동	-	-	-	2,230,657,704	-	333,256,283	2,563,913,987
지분법이익잉여금변동	-	-	-	-	(22,240,316)	-	(22,240,316)
보험수리적손익	-	-	-	-	(8,368,352,102)	288,266,401	(8,080,085,701)
<자본에 직접 반영된 주주와의 거래>							
종속회사 유상증자 참여	-	(14,121,630)	-	-	-	309,098,952	294,977,322
기타조정	-	-	(35,845,091)	-	-	(5,398,889)	(41,243,980)
종속회사 신규취득	-	-	-	-	-	1,242,085	1,242,085
연차배당	-	-	-	-	(41,999,147,800)	-	(41,999,147,800)
2015.09.30 (당3분기말)	167,455,885,000	265,185,283,313	(40,321,231,843)	36,680,175,603	1,169,519,308.37 5	85,950,125,775	1,684,469,546.22 3

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

분기 연결현금흐름표

제39(당)기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

제38(전)기 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제39(당)기 3분기		제38(전)기 3분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			347,929,584,045		253,304,033,573
영업에서 창출된 현금	29	419,936,812,508		309,687,030,992	
이자의 수취		5,556,504,015		1,746,409,998	
이자의 지급		(52,532,505,747)		(52,481,603,576)	
배당금의 수취		12,478,460,921		10,585,252,439	
법인세납부		(37,509,687,652)		(16,233,056,280)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(308,401,243,580)		(169,048,361,836)
단기금융상품의 처분		-		1,546,811,096	
단기금융상품의 취득		(5,000,000,000)		(2,000,000,000)	
장기금융상품의 처분		1,000,000		-	
장기금융상품의 취득		(5,000,000,000)		-	
단기대여금의 회수		6,000,000,000		-	
단기대여금의 대여		(6,000,000,000)		-	
장기대여금의 회수		9,275,032,235		232,435,616	
장기대여금의 대여		(783,605,000)		(308,000,000)	
매도가능금융자산의 처분		1,599,312,444		17,173,390,229	
매도가능금융자산의 취득		(1,000,000)		(2,205,615,000)	
유형자산의 처분		600,615,265		60,156,401	
유형자산의 취득		(308,240,731,238)		(185,411,827,328)	
무형자산의 처분		175,909,095		1,194,507,210	
무형자산의 취득		(1,641,031,696)		(913,849,891)	
보험금의 수령		-		1,729,696,943	
기타의투자자산의 감소(증가)		442,018,490		(146,067,112)	
사업결합및연결범위변동으로 인한 현금증감		171,236,825		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			(174,021,125,512)		121,868,868,162
비지배지분의 유상증자 참여		300,000,000		-	
단기차입금의 순차입		(22,177,151,665)		161,906,679,528	
사채의 발행		-		31,978,466,300	
장기차입금의 차입		250,399,872,536		40,492,559,031	
유동성장기차입금의 상환		(357,909,813,786)		(40,910,910,000)	
장기차입금의 상환		(2,583,330,000)		(29,600,000,000)	
배당금의 지급	14	(41,998,014,670)		(41,997,641,570)	
종속기업신주발행비		(52,687,927)		(285,127)	
IV. 외화환산으로인한 현금및현금성자산의 변동			779,989,357		45,272,396
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I+II+III+IV)			(133,712,795,690)		206,169,812,295
VI. 기초의 현금및현금성자산			213,642,876,739		83,312,051,812
VII. 기말의 현금및현금성자산			79,930,081,049		289,481,864,107

"별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다"

주석

제39(당)기 3분기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

제38(전)기 3분기 : 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

금호석유화학주식회사와 그 종속회사

1. 연결실체의 개요

1-1. 지배기업의 개요

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

지배기업은 그 동안 수차례의 유·무상증자 등을 통하여 당분기말 현재의 자본금은 167,456백만원(우선주자본금 15,117백만원 포함)이고, 당분기말 현재 지배기업의 대표이사 박찬구 회장 및 그 특수관계자 등이 지배기업 보통주식의 24.52%를 소유하고 있으며, 이외의 지분은 기관투자자 및 소액주주가 소유하고 있습니다.

1-2. 종속기업 현황

(단위 : 백만원)							
종속기업	금호피앤비화학(주)	금호페트로홀딩스 유한공사 및 3개 종속회사(*1)	금호개발상사(주)	금호알에이시(주) (*3)	금호티앤엘(주) (*4)	코리아에너지 발전소(주)(*5)	철도솔라(주) (*6)
소재지	한국	중국	한국	한국	한국	한국	한국
업종	석유화학제품 제조 및 판매	석유화학제품 제조 및 판매	무역 및 오피업등	렌터카 운영	창고 및 운송관련 서비스업	전기관련제품 및 기타발전업	전기관련제품 및 기타발전업
결산일	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31	12 / 31
자본	466,744	(26,907)	31,634	(8,959)	53,343	7,811	259
매출액	669,157	7,205	28,302	-	16,242	2,122	118
당분기순이익(손실)	22,242	(465)	545	-	757	336	9
투자주식수	지배지분	22,476,000주	1,200,000주	12,964,033주	11,861,031주	622,500주	40,000주
	비지배지분	6,266,400주	(*)2	-	1,649,829주	50,000주	200주
	합계	28,742,400주	1,200,000주	12,964,033주	13,510,860주	672,500주	40,200주
지분율	78.20%	100.00%	78.20%	78.20%	87.79%	92.57%	92.10%

(*1) 당기 금호페트로홀딩스유한공사 및 3개종속회사의 자본, 매출액 및 당기순손익은 금호페트로홀딩스유한공사의 종속회사인 금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사 및 금호석유화학무역(상해)유한공사를 포함한 연결재무제표 금액입니다.

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

(*3) 당기중 청산 절차가 진행중입니다.

(*4) 당기중 금호티앤엘(주)의 유상증자에 참여하여 5,710백만원을 투자하였으며, 비지배지분 일부를 취득하여 지분율이 0.7%

증가하였습니다.

(*5) 당기중 코리아에너지발전소(주)의 유상증자에 4,125백만원을 투자하여 지분율이 11.8% 증가하였습니다.

(*6) 당기중 자회사인 코리아에너지발전소(주)가 철도솔라(주)의 지분 99.5%를 200백만원에 취득하였습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 연차연결재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간연결재무제표입니다. 동 중간연결재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2014년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제결과는 다를 수 있습니다.

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 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.

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

- 기업회계기준기준서 제1019호 종업원급여(개정)

근무연수의 경과와 무관한 기여금을 근무기간에 배분하지 않고 근무용역이 제공되는기간에 근무원가에서 차감하는 것을 허용하는 것을 주요 내용으로 하고 있으며, 동 개정사항이 연결실체의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 한국채택국제회계기준 연차개선 2010-2012

기업회계기준서 제1102호 '주식기준보상'과 관련하여 '가득조건'과 '시장조건'의 정의를 개정하고 '성과조건'과 '용역제공조건'의 정의를 추가하는 개정사항, 기업회계기준서 제1103호 '사업결합'에서 규정하는 조건부대가의 분류 및 측정에 대한 개정사항, 기업회계기준서 제1108호 '영업부문'에서 규정하는 부문자산을 최고영업의사결정자에게 정기적으로 제공되는 경우에만 보고부문의 총자산에서 기업전체의 자산으로의 조정을 공시하도록 하는 개정사항 등을 주요내용으로 하고 있으며, 동 개정사항이 연결실체의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 한국채택국제회계기준 연차개선 2011-2013

기업회계기준서 제1103호 '사업결합'의 적용범위에 '공동약정 자체의 재무제표에서 공동약정의 구성에 대한 회계처리'는 제외됨을 명확히 하는 개정사항을 포함하여 기업회계기준서 제1113호 '공정가치측정'과 기업회계기준서 제1040호 '투자부동산' 등에 대한 일부 개정사항이 존재하며, 동 개정사항이 연결실체의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

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

- 기업회계기준기준서 제1016호 유형자산(개정)

동 개정사항은 수익에 기초한 감가상각방법이 적절하지 않음을 명시하는 것을 주요 내용으로 하고 있으며, 2016년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 적용될 예정입니다.

- 기업회계기준기준서 제1038호 무형자산(개정)

동 개정사항은 무형자산이 수익의 측정치로 표현되거나 소비와 무형자산의 경제적 효익 소비 간에 밀접한 상관관계가 있음을 제시할 수 있는 제한된 상황이 아니라면 수익에 기초한 상각방법은 반증할 수 없는 한 적절하지 않다고 간주하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 동 개정사항은 2016년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 적용될 예정입니다.

- 기업회계기준서 제1111호 공동약정(개정)

동 개정사항은 공동영업의 활동이 기업회계기준서 제 1103호 '사업결합'에서 정의하는 사업을 구성하고, 공동영업자가 해당 공동영업의 지분을 취득하거나 사업이 공동영업에 출자되어 공동영업이 설립되면서 해당 공동영업에 대한 지분을 취득하는 경우, 기업회계기준서 제 1103호와 다른 기준서에서 규정하고 있는 사업결합 회계처리와 관련된 원칙을 적용하여 회

계처리 할 것과 해당 기준서들이 요구하는 관련 정보를공시하여야 하는 것을 주요 내용으로 하고 있으며, 동 개정사항은 2016년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 적용될 예정입니다.

연결실체는 상기에 열거된 제·개정사항이 재무제표에 미치는 영향이 중요하지 않을것으로 판단하고 있습니다.

4. 영업부문

4-1. 연결실체의 당분기 및 전분기의 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	합성고무·합성수지		기초유기화합물		기타		연결조정		총계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
총매출액	2,445,515	2,899,430	669,157	853,600	54,343	29,192	(106,002)	(115,628)	3,063,013	3,666,594
내부매출액	(61,370)	(78,916)	(20,907)	(28,579)	(23,725)	(8,133)	106,002	115,628	-	-
법인세차감전 부문수익	100,290	89,442	27,826	(4,088)	(1,980)	(32,131)	34,359	18,920	160,495	72,143
재고자산	391,435	408,308	69,144	84,955	2,400	2,952	(1,312)	(1,677)	461,667	494,538
보고부문 자산총액	3,276,300	3,444,540	863,354	854,962	383,855	341,970	(155,504)	(181,380)	4,368,005	4,460,092
보고부문 부채총액	2,048,135	2,255,099	396,610	422,176	304,031	271,758	(65,241)	(70,647)	2,683,535	2,878,386

4-2. 연결실체의 당분기와 전분기의 보고부문에 대한 지역부문별 매출현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)										
구분	당분기					전분기				
	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계	합성고무 합성수지	기초유기 화합물	기타	연결조정	합계
	국내	882,229	437,780	49,989	(106,002)	1,263,996	1,040,687	532,195	26,978	(115,628)
미주	229,745	40,075	-	-	269,820	234,612	22,883	-	-	257,495
유럽	153,064	35,037	-	-	188,101	230,640	26,687	-	-	257,327
아시아	1,112,088	127,105	4,354	-	1,243,547	1,326,112	268,457	2,214	-	1,596,783
기타	68,389	29,160	-	-	97,549	67,379	3,378	-	-	70,757
합계	2,445,515	669,157	54,343	(106,002)	3,063,013	2,899,430	853,600	29,192	(115,628)	3,666,594

5. 유형자산

당분기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>		(단위: 백만원)						
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타 (환율변동등)	기말
토지	550,809	-	(33)	-	-	-	-	550,776
건물	185,948	-	(44)	8,642	(5,309)	-	336	189,573
건축물	225,823	-	-	27,036	(7,803)	-	-	245,056
기계장치	864,608	38	(493)	36,607	(112,317)	-	3,472	791,915
차량운반구	1,093	-	-	91	(262)	-	1	923
공구와기구	13,704	-	-	1,008	(4,270)	-	-	10,442
비품	4,444	35	(11)	147	(1,049)	-	5	3,571
건설중인자산	414,552	320,389	-	(74,005)	-	(177)	3	660,762
합계	2,260,981	320,462	(581)	(474)	(131,010)	(177)	3,817	2,453,019

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 12,223백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 유형자산 581백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 478백만원은 기타수익으로, 유형자산 처분손실 460백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

<전기>		(단위: 백만원)						
구분	기초	취득(*1)	처분(*2)	대체증(감)	감가상각비	손상차손	기타 (환율변동등)	기말
토지	491,769	-	(91)	59,131	-	-	-	550,809
건물	192,963	10	(264)	7,213	(7,255)	(6,669)	(50)	185,948
건축물	244,455	540	(194)	4,953	(10,235)	(13,696)	-	225,823
기계장치	949,824	1,743	(511)	81,793	(149,476)	(18,757)	(8)	864,608
차량운반구	1,521	37	(146)	62	(378)	-	(3)	1,093
공구와기구	16,109	-	-	3,896	(6,301)	-	-	13,704
비품	4,638	35	(27)	1,221	(1,340)	(80)	(3)	4,444
건설중인자산	314,954	263,056	-	(158,441)	-	(4,979)	(38)	414,552
합계	2,216,233	265,421	(1,233)	(172)	(174,985)	(44,181)	(102)	2,260,981

(*1) 건설중인자산의 취득에는 자본화된 차입원가 11,168백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 유형자산 1,233백만원이 처분되었으며, 이로 인한 유형자산처분이익 3,267백만원은 기타수익으로, 유형자산 처분손실 1,028백만원은 기타비용으로 계상되어 있습니다.

6. 투자부동산

당분기 및 전기 중 투자부동산의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)			
	기초	상각	대체증(감)	기말
토지	5,556	-	-	5,556
건물	47	(1)	-	46
합계	5,603	(1)	-	5,602

<전기>	(단위: 백만원)			
	기초	상각	대체증(감)(*)	기말
토지	5,556	-	-	5,556
건물	646	(16)	(583)	47
합계	6,202	(16)	(583)	5,603

(*) 전기 중 유형자산으로 대체되었습니다.

7. 무형자산

당분기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위: 백만원)							
	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기타(*2)	기말
산업재산권	1,710	268	-	(208)	-	-	-	1,770
개발비	3,652	1,257	-	(828)	(97)	474	-	4,458
기타의무형자산	10,541	116	(213)	(580)	-	-	1	9,865
영업권	310	-	-	-	-	-	-	310
합계	16,212	1,641	(213)	(1,616)	(97)	474	1	16,403

<전기>	(단위: 백만원)							
	기초	취득	처분	상각	손상차손	대체(*1)	기타(*2)	기말
산업재산권	1,685	301	-	(258)	(18)	-	-	1,710
개발비	4,040	407	-	(1,550)	-	755	-	3,652
기타의무형자산	13,701	422	(2,218)	(798)	(567)	-	1	10,541
영업권	310	-	-	-	-	-	-	310
합계	19,736	1,130	(2,218)	(2,606)	(585)	755	1	16,212

(*1) 당분기 및 전기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(*2) 기타는 종속회사 해외재무제표 환산에 따른 차이조정금액입니다.

8. 공동기업 및 관계기업투자

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

(단위: 백만원)						
회사명	소재지	주요 영업활동	당분기말		전기말	
			지분율	장부금액	지분율	장부금액
금호미쓰이화학(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	99,069	50.00%	91,138
금호폴리켐(주)	국내	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	163,879	50.00%	153,831
여수페트로(주)	국내	시설물관리업	42.40%	429	42.40%	407
상해금호일려소료유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	29,751	50.00%	23,920
남경금포금호화공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	54,619	50.00%	48,165
일조금호금마화학유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	14,571	50.00%	13,276
강소금호양농화공유한공사	중국	석유화학제품 제조 및 판매	50.00%	26,910	50.00%	23,606
합계				389,229		354,343

8-2. 당분기 및 전기중 공동기업 및 관계기업투자의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당분기>	(단위 : 백만원)						
	기초	취득	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	기타증감	당분기말
금호미쓰이화학(주)	91,138	-	11,432	(3,500)	-	-	99,069
금호폴리켐(주)	153,831	-	10,075	-	-	(27)	163,879
여수페트로(주)	407	-	22	-	-	-	429
상해금호일려소료유한공사	23,920	-	5,872	(1,788)	1,748	-	29,751
남경금포금호화공유한공사	48,165	-	4,976	(1,766)	-	3,244	54,619
일조금호금마화학유한공사	13,276	-	416	-	-	878	14,571
강소금호양농화공유한공사	23,606	-	1,775	-	1,528	-	26,910
합계	354,343	-	34,568	(7,054)	3,276	4,095	389,229

<전기>	(단위 : 백만원)							
	기초	취득	대체 증(감) (*1)	지분법손익	배당	(부의)지분 법자본변동	기타증감	전기말
금호미쓰이화학(주)	89,076	-	-	8,094	(5,250)	(48)	(733)	91,138
금호폴리켐(주)	157,174	-	-	(3,879)	-	-	535	153,831
여수페트로(주)(*1)	-	285	110	12	-	-	-	407
상해금호일려소료유한공사	19,722	-	-	5,041	(1,254)	412	-	23,920
남경금포금호화공유한공사	46,476	-	-	4,349	(3,581)	-	920	48,165
일조금호금마화학유한공사	10,365	2,714	-	94	-	-	103	13,276
강소금호양농화공유한공사	14,700	10,626	-	(1,848)	-	128	-	23,606
합계	337,513	13,625	110	11,863	(10,085)	492	825	354,343

(*1) 전기중 여수페트로(주)의 지분을 285백만원에 추가 취득하여 연결실체가 유의적인 영향력을 행사할 수 있게 됨에 따라 매도가능금융자산에서 공동기업 및 관계기업투자주식으로

재분류하였습니다.

8-3. 당분기말 및 전기말 현재 미실현손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
회사명	당분기말	전기말
금호미쓰이화학(주)	77	149
금호폴리켐(주)	1,490	1,408
상해금호일려소료유한공사	-	159
합계	1,567	1,716

8-4. 당분기말 및 전기말 현재 장부금액에 포함되어 있는 투자차액(영업권)의 내역은 다음과 같습니다.

회사명	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
강소금호양농화공유한공사	1,318	1,318
여수페트로(주)	7	7
합계	1,325	1,325

8-5. 당분기말 현재 공동기업 및 관계기업의 재무현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)					
구분	자산총계	부채총계	자본총계	매출액	당기손익
금호미쓰이화학(주)(*)	376,615	180,297	196,318	409,335	22,720
금호폴리켐(주)(*)	540,527	213,790	326,737	318,852	20,313
여수페트로(주)	1,684	687	997	822	52
상해금호일려소료유한공사	130,221	70,719	59,502	152,763	11,426
남경금포금호화공유한공사	198,011	88,776	109,235	172,636	9,951
일조금호금마화학유한공사	73,054	43,911	29,143	59,403	832
강소금호양농화공유한공사	147,058	95,876	51,182	181,578	3,550

(*)동 공동기업의 재무현황은 개별재무제표에 의한 것으로, 연결재무제표 작성시에는 지배기업과의 회계정책의 일치를 위해서 토지를 재평가하였습니다.

9. 매도가능금융자산

9-1. 당분기말 및 전기말 현재 비유동매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액

지분증권	<비상장주식-원가법>				
	(주)한국경제신문	44	-	44	44
	(주)한주	1,653	-	1,653	1,653
	캠크로스닷컴한국지점	958	-	-	-
	(주)휴엔비	258	-	-	-
	(주)엠비엔미디어랩	200	-	200	200
	제이서해안고속도로(주)	4,001	-	4,001	4,001
	정보통신공제조합	15	-	15	15
	시설물유지업출자금	61	-	61	61
	부산산성터널(주)	1,800	-	1,800	1,800
	소 계	8,990	-	7,774	7,774
	<비상장주식-평가기법 사용>				
	콜럼비아케미컬즈코리아	11,446	31,604	31,604	31,604
	KDB Consus Value PEF	61,848	-	-	-
	KDB생명보험(주)(구,금호생명(주))	9,692	4,731	4,731	4,731
	소 계	82,986	36,335	36,335	36,335
	<상장주식-시가>				
	아시아나항공(주)	105,595	129,853	129,853	175,351
	(주)대우건설	187,157	93,286	93,286	86,121
	CJ대한통운(주)	27,163	31,691	31,691	32,653
소 계	319,915	254,830	254,830	294,125	
수익증권	유가증권신탁수익권증서	383	-	137	137
합 계		412,274		299,075	338,371

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

9-2. 당분기말 및 전기말 현재 유동매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	(단위 : 백만원)			
		당분기말			전기말
		취득가액	공정가치(*1)	장부가액	장부가액
지분증권	<비상장주식-원가법>				
	금호사옥주	5,640	-	6,504	6,504
	Kumho Holdings(H.K)(*1)	9,305	-	3,536	3,536
	소계	14,945	-	10,040	10,040
수익증권	국민주택채권	1	-	1	1
합계		14,946	-	10,041	10,041

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

당분기 중 매도가능금융자산과 관련하여 매도가능금융자산평가손실 38,557백만원(법인세 효과 차감전)을 계상하였습니다.

10. 재고자산

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
제품	277,427	291,419
재고자산평가손실총당금(제품)	(7,069)	(3,970)
반제품	51,998	62,334
상품	2,880	1,208
재고자산평가손실총당금(상품)	(30)	(102)
부산물	3,651	3,831
원재료	94,854	116,081
재고자산평가손실총당금(원재료)	-	(94)
저장품	16,548	15,996
미착품	21,408	42,630
합계	461,667	529,333

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

구분	(단위 : 백만원)			
	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가:				
재고자산평가손실(환입)	(5,537)	(2,933)	2,484	10,126

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	17,305	-	17,305	24,573	(4,410)	20,163
유동:						
대여금 및 기타채권	78,739	(8,517)	70,222	92,465	(9,942)	82,524
매출채권	488,860	(12,537)	476,323	560,474	(13,471)	547,003
유동 소계	567,599	(21,054)	546,545	652,939	(23,413)	629,527
합계	584,904	(21,054)	563,850	677,512	(27,823)	649,689

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

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기금융상품	5,041	42
장기대여금	-	9,000
대손충당금(장기대여금)	-	(4,410)
종업원장기대여금	1,836	1,505
보증금	10,428	14,026
비유동소계	17,305	20,163
유동:		
단기금융상품	5,000	-
단기대여금	2,267	2,271
미수금	71,215	87,609
대손충당금(미수금)	(8,517)	(8,792)
미수수익	257	2,586
대손충당금(미수수익)	-	(1,150)
유동소계	70,222	82,524
합계	87,526	102,687

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)
----	------------

	당분기말	전기말
비유동:		
장기선급비용	25,821	24,987
기타의투자자산	786	786
비유동소계	26,607	25,773
유동:		
선급제세(부가세)	1,470	1,407
선급금	8,425	8,330
선급비용	9,856	6,345
유동소계	19,751	16,082
합계	46,358	41,855

13. 자본금과 잉여금

13-1. 당분기말과 전기말 현재 지배기업의 자본금 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
수권주식수	50,000,000주	50,000,000주
주당금액	5,000원	5,000원
보통주 발행주식수	30,467,691주	30,467,691주
우선주 발생주식수	3,023,486주	3,023,486주
보통주자본금	152,339	152,339
우선주자본금	15,117	15,117
자본금 합계	167,456	167,456

13-2. 당분기말 및 전기말 현재 지배기업의 보통주 발행주식수는 다음과 같습니다.

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

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

구분	(단위: 백만원)	
	당분기말	전기말
주식발행초과금	276,205	276,205
연결자본잉여금	(11,020)	(11,006)
합계	265,185	265,199

13-4. 자본조정

당분기말 및 전기말 현재 자본조정은 지배기업 자기주식 40,066백만원(5,592,528주)과 종속회사 유상증자시 발행한 주식할인발행차금 255백만원이며, 당분기말 현재 지배기업의 자기주식은 의결권이 제한되어 있습니다.

13-5. 당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손익	33,829	62,989
해외사업환산이익	1,843	1,723
현금흐름위험회피 파생상품평가손실	(1,425)	(470)

(부의)지분법자본변동	2,433	202
합계	36,680	64,445

13-6. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
법정적립금(이익준비금)(*)	21,910	17,710
임의적립금	706,827	669,027
미처분이익잉여금	440,783	415,828
합계	1,169,519	1,102,565

(*) 지배기업은 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

지배기업은 2015년 2월 4일에 이사회 승인을 득하고, 2015년 3월 20일 정기주주총회의 승인을 받은 보통주 배당금 37,313백만원(주당 1,500원)과 우선주 배당금 4,686백만원(주당 1,550원)을 2015년 3월에 지급하였습니다.

15. 차입금

15-1. 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
사채	355,835	472,976
사채할인발행차금	(827)	(1,332)
장기차입금(원화)	596,278	490,885
장기차입금(외화)	17,684	9,973
비유동 소계	968,970	972,502
유동:		
단기차입금	729,744	731,017
유동성원화사채	140,000	170,000
사채할인발행차금	(100)	(129)
유동성원화차입금	176,810	236,991
유동성외화차입금	28,132	37,816
유동 소계	1,074,586	1,175,695
합 계	2,043,556	2,148,197

상기 차입금과 관련하여 연결실체의 토지 및 건물 등이 담보로 제공되어 있습니다.
(주석 27-2 참조)

15-2. 상기 차입금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

<사채>	(단위 : 백만원)						
	사채명	용 도	발행일	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
제142-1회 공모사채	운영자금	2012.07.05	2015.07.05	4.20	-	100,000	
제142-2회 공모사채	"	2012.07.05	2017.07.05	4.70	100,000	100,000	
제143-1회 공모사채	"	2012.09.27	2015.09.27	3.73	-	50,000	
제143-2회 공모사채	"	2012.09.27	2016.09.27	4.11	100,000	100,000	
제143-3회 공모사채	"	2012.09.27	2017.09.27	4.15	50,000	50,000	
제145회 사모사채	"	2014.03.27	2017.03.27	3M LIBOR + 1.85	35,835 (US\$30,000)	32,976 (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	
제22-1회 공모사채	시설자금	2012.10.30	2015.10.30	3.77	20,000	20,000	
제22-2회 공모사채	"	2012.10.30	2017.10.30	4.27	10,000	10,000	
제22-2회 공모사채	운영자금	2012.10.30	2017.10.30	4.27	30,000	30,000	
제23-1회 공모사채	시설자금	2013.05.24	2016.05.24	3.56	20,000	20,000	
제23-2회 공모사채	"	2013.05.24	2018.05.24	3.71	30,000	30,000	
합 계					사채액면가액	495,835	642,976

	사채할인발행차금	(926)	(1,461)
(-)유동성대체	사채액면가액	140,000	170,000
	사채할인발행차금	(100)	(129)
비유동	사채액면가액	355,835	472,976
	사채할인발행차금	(827)	(1,332)

<원화장기차입금>		(단위 : 백만원)		
차입처	이자율(%)	당분기말	전기말	상환방법
산업은행	1.5~5.8	280,315	294,723	만기상환 및 분할상환
우리은행		102,373	130,265	만기상환 및 분할상환
국민은행		79,600	29,600	만기상환
농협		60,400	36,200	만기상환
신한은행		42,700	42,700	만기상환 및 분할상환
IBK연금보험		-	11,569	분할상환
KEB하나은행		30,000	30,000	분할상환
산업은행등		113,100	88,218	분할상환
광주은행		14,200	14,200	만기상환
부산은행		15,500	15,500	만기상환
수협		25,200	25,200	만기상환
대구은행		9,700	9,700	만기상환
합 계			773,088	727,875
(-)유동성대체		176,810	236,991	
비유동		596,278	490,885	

<외화장기차입금>		(단위 : 백만원,천USD,천CNY)			
차입처	이자율(%)	통화	당분기말	전기말	상환방법
한국석유공사(*)	-	원화환산	7,430	7,431	분할상환
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,302)	
중경농촌상업은행	4.33~7.86	원화환산	18,917	17,769	분할상환
		외화	(CNY 100,500)	(CNY 100,500)	
KEB하나은행 심양	4.33~7.86	원화환산	13,364	3,006	만기상환
		외화	(CNY 71,000)	(CNY 17,000)	
산업은행 광저우	4.33~7.86	원화환산	-	9,375	
		외화	-	(CNY 53,023)	
산업은행	4.33~7.86	원화환산	6,104	10,208	분할상환
		외화	(USD 5,000)	(USD 10,000)	
합계		원화환산	45,815	47,789	
		외화	(USD 12,301)	(USD 17,302)	
		외화	(CNY 171,500)	(CNY 170,523)	
(-)유동성대체		원화환산	28,132	37,816	
		외화	(USD 5,000)	(USD 10,000)	
		외화	(CNY 117,500)	(CNY 153,523)	
비유동		원화환산	17,684	9,973	
		외화	(USD 7,301)	(USD 7,302)	
		외화	(CNY 54,000)	(CNY 17,000)	

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

<단기차입금>		(단위 : 백만원)			
구분	차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금:					
원화단기차입금	국민은행 등	일반대출	3.45~3.75	180,000	164,200
	농협 등	일반대출	3.02~3.95	35,000	40,000
외화단기차입금	산업은행 등	USANCE	0.26~0.66	196,008	151,131
	농협 등	USANCE	0.59~1.38	27,383	40,890
	국민은행 등	수출채권할인	-	88,096	139,441
	우리은행 등	수출채권할인	-	12,137	19,483
	수출입은행	일반대출	1.92	191,120	175,872
	단기차입금 합계				729,744

16. 파생금융상품

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

16-1. 당분기말 현재 연결실체는 환율변동 위험 헤지를 위하여 다음과 같이 통화선도계약을 체결하고 있습니다.

(단위:천USD,원)							
거래목적	종류	외화구분		계약금액	가중평균약정환율 (₩/\$)	만기일자	계약건수
		매입	매도				
공정가액위험회피	통화선도	USD	KRW	USD 160,000	1,114.40	2016-06-17	6

16-2. 당분기말 현재 연결실체는 변동금리 외화사채에서 발생하는 환율변동 위험과 이자율변동 위험 헤지를 위한 통화스왑계약과 변동금리 원화사채에서 발생하는 이자율변동 위험 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% 고정금리 3.99% 지급
이자율스왑	장기차입금 KRW 50,000	3M MOR + 1.54%	국민은행	'15.06.30	'18.06.30	-	3M MOR + 1.54% 수취 고정금리 3.60% 지급

16-3. 당분기 및 전분기 중 파생상품평가손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:백만원)						
거래목적	파생상품 종류	당분기		전분기		비고
		평가이익	평가손실	평가이익	평가손실	
공정가액위험회피	환율변동위험 헤지	13,458	-	227	-	당기손익
공정가액위험회피	변동금리외화사채의 환율변동위험 헤지	2,859	-	-	912	당기손익
현금흐름위험회피	변동금리외화사채의 이자율변동위험 헤지	108	-	-	494	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
현금흐름위험회피	변동금리장기차입금의 이자율변동위험 헤지	-	1,368	-	-	기타포괄손익 (법인세효과차감전)
합계		16,425	1,368	227	1,406	

당분기말 현재 상기의 파생상품과 관련하여 파생상품자산 16,351백만원, 파생상품부채 1,368백만원을 인식하고 있습니다.

17. 미지급금 및 기타채무

당분기말과 전기말 현재 미지급금 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
비유동:		
장기성예수보증금	50	150
유동:		
미지급금	220,335	196,242
예수금	6,905	4,469
미지급비용	36,204	35,285
유동성장기미지급금	95	1,543
예수보증금	23	23
미지급배당금	7	6
유동 소계	263,569	237,568
합 계	263,619	237,718

18. 종업원급여 부채

18-1. 확정급여부채

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	161,682	138,700
사외적립자산의 공정가치	(91,689)	(96,061)
재무상태표상 부채	69,993	42,639

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	138,700	119,710
당기근무원가	12,507	14,428
과거근무원가	-	7,818
이자비용	3,185	4,462
보험수리적손익	10,131	(567)
급여지급액	(3,238)	(7,497)
타사전입	398	346
기말금액	161,682	138,700

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전기
기초금액	96,061	91,347
사외적립자산의 기대수익	2,002	3,148
보험수리적손익	(394)	(1,059)
기여금납부액	-	13,600
급여지급액	(6,352)	(11,273)
타사전입액	372	298
기말금액	91,689	96,061

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
국민연금전환금	623	636
퇴직연금운용자산	91,066	95,425
합 계	91,689	96,061

18-2. 기타 종업원급여 부채

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
장기근속휴가에 대한 부채(장기미지급비용)	4,762	4,337

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

구 분	(단위 : 백만원)	
	당분기	전 기
기초금액	4,337	5,348
당기근무원가	355	434
이자비용	91	170
보험수리적손익	283	(1,290)
급여지급액	(304)	(325)
기말금액	4,762	4,337

18-3. 당분기 및 전분기 중 위 종업원급여부채와 관련하여 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 백만원)							
	당분기				전분기			
	확정급여부채		장기미지급비용		확정급여부채		장기미지급비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	4,333	12,507	120	355	3,610	10,710	110	359
이자비용	1,166	3,185	32	91	1,088	3,424	37	133
사외적립자산의 기대수익	(677)	(2,002)	-	-	(744)	(2,474)	-	-
보험수리적손익	-	-	78	283	-	-	19	(1,128)
합계	4,822	13,690	230	729	3,954	11,660	166	(636)

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

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
확정급여채무에서 발생한 보험수리적손익	(10,131)	2,927
사외적립자산에서 발생한 보험수리적손익	(394)	(648)
순액	(10,525)	2,279
법인세효과	2,445	(430)
법인세효과 차감후	(8,080)	1,849

18-5. 보고기간말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구분	당분기		전기	
	최소	최대	최소	최대
할인율(사외적립자산의 기대수익율)	2.43%	2.79%	2.82%	3.31%
미래임금상승률	4.81%	6.39%	4.90%	6.35%

19. 기타부채

당분기말 및 전기말 현재 기타부채 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	
	당분기말	전기말
기타비유동부채 :		
정부보조금	4,274	4,014
기타유동부채 :		
예수제세 등	3,658	2,212
선수금	4,706	3,526
선수수익	109	30
품질보증충당부채	602	441
기타유동부채 소계	9,075	6,209

20. 영업이익

20-1. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	

	3개월	누적	3개월	누적
제품매출액	920,815	2,924,785	1,158,788	3,530,337
상품매출액	29,865	101,711	35,442	101,761
기타매출액	13,076	36,517	12,557	34,496
합계	963,756	3,063,013	1,206,787	3,666,594

20-2. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품매출원가	841,807	2,654,229	1,063,252	3,295,119
상품매출원가	26,667	92,450	31,179	90,718
기타매출원가	10,553	28,559	11,828	29,666
합계	879,027	2,775,238	1,106,259	3,415,502

20-3. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	9,267	29,845	9,032	26,779
퇴직급여	1,740	5,072	1,976	4,911
복리후생비	2,205	6,877	2,444	6,733
여비교통비	587	1,898	548	1,706
통신비	271	775	260	783
세금과공과	336	1,475	425	1,463
지급임차료	2,588	8,090	2,498	8,000
감가상각비	236	708	191	576
수선비	677	714	16	41
보험료	192	667	203	595
접대비	443	1,354	536	1,485
광고선전비	608	2,066	615	2,231
견본비	185	558	156	389
용역비	467	2,310	579	2,616
지급수수료	3,834	11,304	3,505	13,121
판매수수료	2,427	7,486	2,515	8,791
운반비	4,064	12,335	4,240	12,728

대손상각비	(496)	(643)	207	(1,536)
경상연구개발비	8,431	25,672	7,925	23,938
무형자산상각비	324	932	291	1,205
차량비	538	1,557	568	1,710
교육훈련비	315	1,045	402	887
품질보증비	244	645	50	312
기타	221	661	367	583
합계	39,704	123,403	39,549	120,047

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

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 변동	(60,977)	67,667	(74,701)	44,046
원재료 및 소모품 사용 등	741,662	2,138,860	968,249	2,808,286
감가상각 및 무형자산상각	43,732	132,626	40,986	128,155
인건비	35,067	109,802	35,170	99,192
운반비	26,985	91,360	28,253	86,910
기타비용	132,262	358,327	147,852	368,960
합계(*)	918,731	2,898,642	1,145,809	3,535,549

(*) 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	-	5,398	-	4,081
외환차익	19,167	33,437	8,176	24,713
외화환산이익	-	4,490	6,534	5,984
금융보증수수료수익	161	615	174	588
매도가능증권처분이익	-	859	3,299	3,649
유형자산처분이익	6	478	-	5
무형자산처분이익	2	6	-	-
파생상품거래이익/기타수익	-	-	55	96

대손충당금환입	5,585	3,895	-	-
잡이익	1,495	10,148	2,317	31,531
부의영업권환입	48	48	-	-
합계	26,464	59,374	20,555	70,647

21-2. 기타비용

당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융보증비용	161	615	174	588
외환차손	10,968	25,799	6,827	29,148
외화환산손실	1,242	1,819	-	2,282
기타의대손상각비	-	-	183	282
매도가능증권처분손실	-	-	-	779
매출채권처분손실	253	740	215	745
유형자산처분손실	40	460	1	298
무형자산처분손실	-	42	135	534
파생상품거래손실/기타비용	-	-	-	176
유형자산손상차손	3	177	10,127	35,243
무형자산손상차손	97	97	-	18
기부금	1,109	1,434	1,273	1,497
기타영업외비용	1,412	4,435	3,409	9,962
잡손실	135	361	339	1,918
합계	15,420	35,979	22,683	83,470

22. 금융수익과 금융비용

당분기 및 전분기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
<금융수익>				
이자수익	1,624	3,548	1,039	2,657
외환차익	4,274	12,907	7,574	24,244
외화환산이익	3,906	6,276	-	2,646
파생상품거래이익	-	208	-	-

파생상품평가이익	13,382	16,317	1,313	227
합계	23,186	39,256	9,926	29,774
<금융비용>				
이자비용	12,594	40,146	16,717	51,941
외환차손	25,655	34,812	4,379	14,211
외화환산손실	15,224	26,137	15,875	13,335
파생상품평가손실	-	-	-	912
합계	53,473	101,095	36,971	80,399

23. 법인세비용

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

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
A. 당기법인세부담액	7,865	30,331	10,241	23,996
B. 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세 변동	(3,389)	(2,919)	(1,672)	(3,234)
C. 총법인세효과(C=A+B)	4,476	27,412	8,569	20,762
D. 자본에 직접 반영된 법인세비용	4,476	11,380	1,067	(4,764)
E. 법인세비용(E=C+D)	8,952	38,792	9,636	15,998

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

(단위: 백만원)				
구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
-보험수리적손익	(419)	2,445	445	(429)
-연결자본잉여금	(26)	5	-	33
-매도가능금융자산평가손익	5,280	9,359	911	(4,805)
-주식할인발행차금	-	11	-	63
-해외사업환산손익	(48)	(38)	(47)	34
-(부의)지분법자본변동	(442)	(712)	(268)	214
-파생상품평가손익	131	305	24	119
-지분법이익잉여금	-	5	2	7
자본에 직접반영된 법인세비용(수익)	4,476	11,380	1,067	(4,764)

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 24.17%(전분기 : 22.17%)입니다.

24. 주당이익

24-1. 당분기와 전분기의 기본주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순이익	26,707,530,136	117,343,984,723	24,078,036,531	62,736,731,767
분기순이익 중 보통주 해당분	23,779,432,621	104,525,863,709	21,434,907,550	55,836,612,905
가중평균유통보통주식수	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주	24,875,163주
기본 보통주 주당순이익	956	4,202	862	2,245

② 우선주 기본주당이익

(단위: 원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순이익	26,707,530,136	117,343,984,723	24,078,036,531	62,736,731,767
분기순이익 중 우선주 해당분	2,928,097,515	12,818,121,014	2,643,128,981	6,900,118,862
가중평균유통우선주식수	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주	3,023,486주
기본 우선주 주당순이익	968	4,240	874	2,282

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

③ 가중평균유통보통주식수 계산내역

<당분기>	(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)
합 계			24,875,163		24,875,163

<전분기>	(단위: 주)			
구분	일자	유통주식수	가중치	가중평균유통주식수
발행주식수	2014.1.1	30,467,691	273/273	30,467,691
자기주식	2014.1.1	(5,592,528)	273/273	(5,592,528)
합계		24,875,163		24,875,163

24-2. 당분기말 및 전분기말 현재 회석성 잠재적보통주가 없으므로, 회석주당이익은기본주당이익과 동일합니다.

25. 금융상품의 범주별 구분

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

<당분기말>	(단위: 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후 원가로 측정하는금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
매도가능금융자산	-	309,116	-	-	309,116
대여금 및 기타채권	87,526	-	-	-	87,526
파생상품자산	-	-	-	16,351	16,351
매출채권	476,323	-	-	-	476,323
현금및현금성자산	79,930	-	-	-	79,930
미지급금 및 기타채무	-	-	(263,619)	-	(263,619)
차입금	-	-	(2,043,556)	-	(2,043,556)
금융보증부채	-	-	(313)	-	(313)
매입채무	-	-	(225,037)	-	(225,037)
파생상품부채	-	-	-	(1,368)	(1,368)
계	643,779	309,116	(2,532,525)	14,983	(1,564,647)

<전기말>	(단위 : 백만원)				
구분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피회계 파생상품	합계
매도가능금융자산	-	348,413	-	-	348,413
대여금 및 기타채권	102,687	-	-	-	102,687
파생상품자산	-	-	-	2,609	2,609
매출채권	547,003	-	-	-	547,003
현금및현금성자산	213,643	-	-	-	213,643
미지급금 및 기타채무	-	-	(237,718)	-	(237,718)
차입금	-	-	(2,148,197)	-	(2,148,197)
금융보증부채	-	-	(649)	-	(649)
매입채무	-	-	(292,144)	-	(292,144)
파생상품부채	-	-	-	(74)	(74)
합계	863,333	348,413	(2,678,708)	2,535	(1,464,427)

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

구분	(단위: 백만원)									
	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		현금흐름위험회피 파생상품		상각후 원가로 측정하는금융부채		합계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	1,624	3,548	-	-	-	-	-	-	1,624	3,548
이자비용	-	-	-	-	-	-	(12,594)	(40,146)	(12,594)	(40,146)
배당금수익	-	-	-	5,398	-	-	-	-	-	5,398
파생상품거래이익	-	-	-	-	-	208	-	-	-	208
처분손익	(253)	(740)	-	859	-	-	-	-	(253)	119
외화환산손익	3,039	10,205	-	-	-	-	(15,599)	(27,394)	(12,560)	(17,189)
외환차손익	19,261	19,474	-	-	-	-	(32,443)	(33,741)	(13,182)	(14,267)
대손상각비	496	643	-	-	-	-	-	-	496	643
대손충당금환입	5,585	3,895	-	-	-	-	-	-	5,585	3,895
평가손익(손익인식)	-	-	-	-	13,382	16,317	-	-	13,382	16,317
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(16,991)	(29,198)	(407)	(955)	-	-	(17,398)	(30,153)

구분	(단위: 백만원)									
	대여금 및 수취채권		매도가능금융자산		현금흐름위험회피 파생상품		상각후 원가로 측정하는금융부채		합계	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	1,039	2,657	-	-	-	-	-	-	1,039	2,657
이자비용	-	-	-	-	-	-	(16,717)	(51,941)	(16,717)	(51,941)
배당금수익	-	-	-	4,081	-	-	-	-	-	4,081
파생상품거래이익	-	-	-	-	55	96	-	-	55	96
파생상품거래손실	-	-	-	-	-	(176)	-	-	-	(176)
처분손익	(215)	(745)	3,299	2,870	-	-	-	-	3,084	2,125
외화환산손익	1,651	6,600	-	-	-	-	(10,992)	(13,587)	(9,341)	(6,987)
외환차손익	(24,379)	(9,773)	-	-	-	-	28,923	15,372	4,544	5,599
대손상각비	(390)	1,253	-	-	-	-	-	-	(390)	1,253
평가손익(손익인식)	-	-	-	-	1,313	(685)	-	-	1,313	(685)
공정가치변동 (세후기타포괄손익)	-	-	(7,557)	6,589	(77)	(375)	-	-	(7,634)	6,214

25-3. 금융위험관리

연결실체의 재무위험관리 목적과 정책은 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

25-4. 공정가치

25-4-1. 공정가치와 장부금액

연결실체의 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)	

	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
자산				
<공정가치로 측정되는 금융자산>				
매도가능금융자산	291,164	291,164	330,460	330,460
파생상품자산	16,351	16,351	2,609	2,609
합 계	307,515	307,515	333,069	333,069
<공정가치로 측정되지 않는 금융자산>				
대여금 및 기타채권(*1)	87,526	-	102,687	-
매출채권(*1)	476,323	-	547,003	-
현금및현금성자산(*1)	79,930	-	213,643	-
매도가능금융자산(*2)	17,952	-	17,952	-
합 계	661,731	-	881,285	-
부채				
<공정가치로 측정되는 금융부채>				
파생상품부채	1,368	1,368	74	74
합 계	1,368	1,368	74	74
<공정가치로 측정되지 않는 금융부채>				
미지급금 및 기타채무(*1)	263,619	-	237,718	-
차입금	2,043,556	2,044,881	2,148,197	2,151,183
금융보증부채(*1)	313	-	649	-
매입채무(*1)	225,037	-	292,144	-
합 계	2,532,525	-	2,678,708	-

(*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)
--------	-----------

구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	254,829	-	36,335	291,164
파생상품자산	-	16,351	-	16,351
부채:				
파생상품부채	-	1,368	-	1,368

<전기말>	(단위 : 백만원)			
구분	수준1	수준2	수준3	합계
자산:				
매도가능금융자산	294,125	-	36,335	330,460
파생상품자산	-	2,609	-	2,609
부채:				
파생상품부채	-	74	-	74

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	100,233	수출채권 할인
양도자산에 한하여 소구권이 있는 부채	외화단기차입금	(100,233)	
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)	33,446 (USD 28,000)	1매	종속회사 출자보증(*1)
	한국석유공사	백지어음	9매	-
수표	금호티앤엘(주)	백지수표	2매	(*2)
	발해인프라투융자회사	백지수표	2매	부산산성터널운영출자

(*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 보충의무 이행담보를 위한 교부'로 제공되었습니다.

26-2. 계류중인 소송사건

1) 금호산업(주)는 연결실체에 대하여 그룹 상표권 이전 등록 등을 청구하는 소송을 2013년 9월 11일자로 제기하였으며, 당 소송(*3)에는 상표권 이전 등록 청구 이외에도 미지급된 상표권 사용료의 지급 및 채무부존재의 확인을 구하는 내용 등을 포함하고 있습니다.

이에 2015년 7월 17일, 법원은 지배회사 역시 위 상표권에 대한 공동소유자이며, 그에 따라 금호산업(주)에 대한 상표권 사용료 지급의무 또한 존재하지 않음을 이유로 금호산업(주)의 청구를 기각하여 지배회사가 승소하였습니다. 현재 당해 소송은 금호산업(주)가 2015년 8월 7일자로 항소를 제기하여 항소심이 진행 중에 있습니다.

(*3) 당 소송 상 상표권 이전등록 이외 상표권 사용료 지급 및 채무부존재 확인을 구하는 부분에 대해서는 지배회사와 종속회사인 금호피앤비화학(주) 및 금호개발상사(주)가 공동피고로 피소되었으며, 상표권 사용료에 관한 청구금액 및 채무부존재 주장에 대한 채무의 합계는 각각 약 261억원과 68억 입니다.

2) ㈜이테크건설(이하 '이테크건설')은 지배회사의 종속회사인 금호티앤엘(주)와 체결한 전남 여수시 낙포동 소재 여천일반부두 유연탄의 하역, 이송, 보관 및 반출을 위한 제반시설(이하 '본 건 시설')의 설치를 위한 1차 내지 3차 공사도급계약(이하 '본 건 계약')과 관련하여, 금호티앤엘(주)에 대하여 2015.7.29 서울중앙지방법원에 ① 미지급 공사대금 14,740백만원의 지급청구 및 ② 2014.2.19. 발생한 본 건 시설 일부(석탄보관 시설 80,000톤 밀폐형 저장 시설인 돔 사일로 3기 중 1기)의 붕괴사고(이하 '본 건 사고')를 원인으로 한 금호티앤엘(주)에 대한 손해배상채무의 부존재 확인을 구하는 소송을 제기하였습니다.

한편, 금호티앤엘(주)는 본 건 시설에 대하여 2014.2.19. 발생한 본 건 사고와 관련하여, 본 건 계약의 수급인인 (주)이테크건설, 감리자인 한국전력기술(주), 하자담보책임의 보증인인 건설공제조합을 상대로 2015.9.8. 서울중앙지방법원에 금 10억원의 손해배상청구소송을 제기하였고, 추후 손해액이 확정되는 경우 그에 따라 청구금액을 확장할 예정입니다.

26-3. 당분기말 현재 연결실체는 (주)강림이앤알의 방치폐기물 처리 관련하여 서울보증보험에 이행보증을 제공하고 있습니다.

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

27. 약정사항

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

(단위: 백만원, 천USD, 천CNY)		
구분	약정한도	거래은행
금호석유화학(주) :		
수출금융	USD 44,000 15,000	산업은행외 4개 금융기관
수입금융	USD 479,463 15,000	산업은행외 9개 금융기관
포괄금융	USD 90,389 75,000	농협 외 1개 금융기관
한도대	145,000	산업은행외 2개 금융기관
당좌차월	16,000	우리은행외 2개 금융기관
전자어음 할인	80,000	우리은행외 3개 금융기관
금호피앤비화학(주) :		
운영 및 시설자금(*1)	215,000	우리은행외 4개 금융기관
외화운영자금	USD 20,000	수출입은행
당좌차월(*1)	8,000	우리은행외 1개 금융기관
Usance(*1)(*2)	USD 128,000	신한은행외 5개 금융기관
D/A,D/P	USD 30,000	KEB 하나은행외 1개 금융기관
Local 매입	USD 1,000	우리은행
금호개발상사(주) :		
수입신용장	USD 3,500	우리은행외 1개 금융기관
마이너스대출	3,000	NH농협은행
금호티앤엘(주) :		
PF대출약정	120,000	산업은행 외 2개사
코리아에너지발전소(주) :		
시설대	14,300	산업은행
철도솔라(주) :		
시설대	2,800	산업은행
금호석화심양유한공사 :		
운영자금	CNY 71,000	KEB하나은행 심양지점
금호석화중경유한공사 :		
시설대	CNY 16,500	중경농촌상업은행

(*1) KEB하나은행의 경우 포괄여신한도 20,000백만원(개별 대출한도의 합계는 포괄여신한도액을 초과 할 수 없음)으로서 개별 대출한도는 회전한도대출 15,000백만원, 당좌차월 1,000백만원, Usance 18,000천USD, 기한부수출환어음 15,000천USD 및 일람출급수출환어음 15,000천USD를 각각 설정하고 있으며 시설자금대출한도 30,000백만원을 설정하고 있습니다.

(*2) NH농협은행의 Usance 약정한도액(25,000천USD)은 동일인당 통합외국환여신한도로 Usance 및 D/A, D/P를 포함하고 있습니다.

27-2. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 백만JPY, 천DEM, 천CNY, 백만원)			
담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	차입내역
울산 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	산업은행	260,939	운영, 시설자금 외
여수 고무공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
여수 UC공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
대덕 중앙연구소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
정밀화학공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
화성 공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
제1열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)			
제2열병합발전소(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	국민은행	120,000	시설자금
울산 수지공장(토지,건물,구축물,기계장치)(*)	우리은행	92,200	운영, 시설자금 외
	신한은행	7,500	운영자금
여수공장 토지, 건물, 구축물 및 기계장치	산업은행	177,000	운영, 시설자금 및 Usance외
	우리은행	27,473(USD 23,000)	
	신한은행	257,000	
여수공장 토지, 건물	국민은행	36,000	
토지, 기계장치	중경농촌산업은행	11,100	운영, 시설자금 외
건물, 구축물, 기계장치	산업은행 등	15,811(CNY 84,000)	운영, 시설자금 외
발전설비	산업은행 등	146,270	PF대출약정
발전설비	산업은행	18,590	시설자금
발전설비	산업은행	3,640	시설자금

(*) 포괄담보에 의해 설정되었습니다.

27-3. 당분기말 현재 연결실체의 약정사항 및 차입금과 관련하여 금융기관 등에 담보로 제공한 유가증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위 : 백만원)			
	담보제공자산	담보제공처	담보설정금액	담보내역
지배기업 자기주식 금호석유화학(주) 보통주	1,000,000주	한국증권금융	15,000	한도대 담보제공
지배기업 보유 금호티앤엘(주) 주식	11,861,031주	산업은행 외 2개사	146,270	금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보 목적(*1)
금호개발상사(주) 보유 제이서해안고속도로(주) 주식	800,200주	기업은행	4,001	제2서해안고속도로 운영목적

(*1) PF대출약정에 의하면, 프로젝트와 관련된 계좌의 예금 및 담보설정이 가능한 각종 항만내의 기계장치 등의 설비 역시 담보로 제공하도록 되어 있습니다.

27-4. 당분기말 현재 서울보증보험에 거래처에 대한 이행지급보증 목적 등(보험가입금액 4,555백만원)으로 보험에 가입되어 있습니다.

27-5. 당분기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 현금 및 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

계정과목	(단위 : 백만원)		
	당분기말	전기말	비고
장기금융상품	39	39	당좌개설보증금
현금및현금성자산	5,071	2,371	PF 대주단 예금근질권 설정/차입금 담보
합계	5,110	2,410	

28. 특수관계자

28-1. 당분기말 현재 연결실체의 특수관계자 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
종속기업	금호피앤비화학(주) 및 그 종속회사(금호알에이시(주), 금호개발상사(주)) 금호페트로홀딩스유한공사 및 그 종속회사 (금호석화중경유한공사, 금호석화심양유한공사, 금호석유화학무역(상해)유한공사) 금호티앤엘(주), 코리아에너지발전소(주) 및 그 종속회사(철도솔라(주))
공동기업 및 관계기업	금호미쓰이화학(주), 금호폴리켄(주), 여수페트로(주), 상해금호일려소료유한공사 강소금호양농화공유한공사(금호피앤비화학(주)의 관계기업투자) 남경금포금호화공유한공사 및 일조금호금마화학유한공사(금호페트로홀딩스의 관계기업 투자)
기타관계기업(*)	금호타이어(주) 및 동사의 연결종속회사, 금호산업(주) 및 동사의 연결종속회사, 아시아나항공(주) 및 동사의 연결종속회사

(*) 금호타이어(주), 금호산업(주), 아시아나항공(주)의 경우, 당분기말 현재 기업결합집단에 포함되어 있으므로 기타관계회사로 분류하였으며, 공정거래위원회는 '2015년 10월 중 대기업 집단 소속회사 변동'에 금호석유화학 그룹 8개 사의 계열 제외 사실을 반영하였습니다.

28-2. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

구분	<당분기> (단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄(주)	11,153	33,040	-	2	287	637	-	-
상해일려소료유한공사	3,466	10,821	-	-	-	1,788	-	-
금호미쓰이화학(주)	1,710	5,304	65	182	6	3,524	-	-
여수페트로(주)	-	-	29	74	-	-	4	23
남경금포금호화공유한공사	273	909	-	-	-	-	-	-
금호산업(주)	-	-	-	-	722	722	-	-
금호타이어(주)	21,782	77,581	79	297	-	-	-	-
금호사옥(주)	-	-	-	-	-	205	929	3,533
강소금호양농화공유한공사	1,957	11,683	-	-	-	131	-	-
신닛테츠스미킨화학	8,032	24,397	-	-	-	-	-	-
금호터미널	36	108	-	-	-	-	-	-
합계	48,408	163,842	173	555	1,016	7,008	933	3,556

<전분기>	(단위: 백만원)							
	매출		매입		기타수익		기타비용	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
금호폴리켄㈜	9,881	32,847	-	-	202	628	-	-
상해일려소료유한공사	4,458	11,892	-	-	-	1,254	-	-
금호미쓰이화학㈜	2,326	7,024	64	161	4	5,256	-	-
남경금호금호화공유한공사	212	969	-	-	-	-	-	-
금호산업㈜	-	-	-	-	26	76	-	-
금호타이어㈜	34,354	109,167	96	327	22	63	-	-
금호사옥㈜	-	-	-	-	-	781	1,303	3,905
강소금호양농화공유한공사	5,514	15,518	-	2,396	-	-	-	-
신닛테츠스미킨화학	1,727	19,139	-	-	-	-	-	-
금호터미널	30	90	-	-	-	-	-	-
합계	58,502	196,647	160	2,884	254	8,058	1,303	3,905

28-3. 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 자금거래내역은 발생하지 않았습니다.

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

<당분기말>	(단위: 백만원)				
	채 권			채 무	
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리켄㈜	3,120	220	-	-	50
상해일려소료유한공사	4,525	12	-	-	-
금호미쓰이화학㈜	445	92	-	-	32
여수페트로(주)	-	-	-	-	10
금호산업㈜	42	1,712	2,030	-	433
금호타이어㈜	29,280	1	-	-	271
금호리조트	-	-	-	-	1
강소금호양농화공유한공사	3,425	-	-	-	-
신닛테츠스미킨화학	2,625	-	-	-	-
합계	43,461	2,038	2,030	-	797

<전기말>	(단위: 백만원)				
구분	채 권			채 무	
	매출채권	기타채권	대여금	매입채무	기타채무
금호폴리켐(주)	3,440	119	-	-	100
상해일려소료유한공사	6,484	12	-	-	-
금호미쓰이화학(주)	687	46	-	-	37
여수페트로(주)	-	-	-	-	11
금호산업(주)	42	4,058	11,030	-	433
금호타이어(주)	43,371	-	-	-	271
금호사옥(주)	-	3,075	-	-	-
아시아나IDT(주)	-	-	-	515	-
강소금호양농화공유한공사	14,466	-	-	-	-
신닛테츠스미킨화학	72	-	-	-	-
합계	68,562	7,310	11,030	515	852

28-5. 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
구분	당분기	전분기
급여	7,895	7,487
퇴직급여	2,510	2,079
합계	10,405	9,566

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

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

(단위: 천USD)						
구분	제공받은 회사명	대출처	대출만기일	대출잔액		
관계기업	남경금포금호화학유한공사	한국산업은행	2015.11.05	USD	1,660	
			2016.06.03	USD	8,000	
		한국수출입은행	2015.11.12	USD	19,000	
			2016.06.21	USD	4,000	
	일조금호금마화학유한공사	한국수출입은행	2016.03.10	USD	10,000	
			신한아주금융유한공사	2016.06.11	USD	5,000
	상해금호일려소료유한공사	한국수출입은행	2016.04.23	USD	4,000	
강소금호양농화학유한공사	한국수출입은행	2016.03.30	USD	12,000		

한편, 상기 내역 외에 신닛테츠스미킨화학(주)이 금호피앤비화학(주)에 출자시 지배기업이 보증 목적으로 어음 1매(USD 28,000천)를 제공하였으며, 종속기업인 금호티앤엘(주)에 대한 출자 자약정상 자금제공 및 보충의무 이행담보로 지배기업의 백지수표 2매를 금호티앤엘(주)에 제공하였습니다. 종속기업인 금호티앤엘(주)의 PF대출약정에 따른 차입금 담보로 지배기업 소유의 금호티앤엘(주) 주식 11,861,031주를 한국산업은행 등 PF대주단에 제공하였습니다.

상기 관계기업에게 제공한 금융보증과 관련하여 당분기말 현재 장기금융보증부채 313백만원(전기말 현재 649백만원)을 계상하고 있습니다.

또한, 연결실체는 임직원의 생활안정자금대출 2,896백만원에 대하여 연대지급보증을 제공하고 있습니다.

29. 현금흐름표

당분기와 전분기 중 영업에서 창출된 현금의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)		
과목	당분기	전분기
1. 분기순이익	121,703	56,145
2. 조정 :		
감가상각비	131,010	130,664
퇴직급여	13,697	11,660
무형자산상각비	1,616	2,043
대손상각비	(643)	(1,536)
품질보증비	645	312
현찰차상각(복리후생비,임차료)	717	(536)
금융보증비용	615	589
외화환산손실	27,955	15,618
파생상품거래손실	-	176
기타의대손상각비	-	282
매출채권처분손실	740	745
매도가능금융자산처분손실	-	779
유형자산처분손실	460	298
유형자산손상차손	177	35,243
무형자산처분손실	42	534
무형자산손상차손	97	18
파생상품평가손실	-	912
이자비용	40,146	51,941
법인세비용	38,792	15,998
외화환산이익	(10,766)	(8,631)
금융보증수수료수익	(615)	(589)
매도가능금융자산처분이익	(859)	(3,649)
유형자산처분이익	(478)	(5)
무형자산처분이익	(6)	-
잡이익	(5)	(25,200)
대손충당금환입	(3,895)	-
부의영업권환입	(48)	-
파생상품거래이익	-	(96)
파생상품평가이익	(16,317)	(227)
이자수익	(3,548)	(2,657)
배당금수익	(5,398)	(4,081)
지분법손익	(34,568)	(4,546)

3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 :		
매출채권의 감소(증가)	75,082	(37,539)
미수금의 감소(증가)	15,190	(1,181)
기타자산의 증가	(4,024)	(4,692)
보증금의 감소	2,747	944
장기선급비용의 증가	(118)	(468)
재고자산의 감소	67,697	43,912
매입채무의 감소(증가)	(68,005)	47,125
미지급금의 증가(감소)	19,716	(30,012)
유동성장기미지급금의 감소	(1,449)	(1,779)
장기미지급금의 증가	89	123
예수금의 증가	2,186	14,349
미지급비용의 증가(감소)	1,648	(1,645)
기타부채의 증가	2,281	1,170
장기미지급비용의 감소	(118)	(39)
퇴직금의 지급	(2,840)	(3,460)
사외적립자산의 증가	5,980	10,673
파생상품부채의 증가	2,609	-
예수보증금의 증가	-	2
영업에서 창출된 현금 합계	419,937	309,687