

목 차

검 토 보 고 서.....	1
반기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)반기연결재무제표	4
주석	10

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

반기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 26 기 반기

2015년 01월 01일 부터

2015년 06월 30일 까지

제 25 기 반기

2014년 01월 01일 부터

2014년 06월 30일 까지

삼정회계법인

반기연결재무제표 검토보고서

한전산업개발주식회사

주주 및 이사회 귀중

2015년 8월 13일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 한전산업개발주식회사 및 그 종속기업("연결회사")의 요약반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약반기연결재무제표는 2015년 6월 30일 현재의 요약반기연결재무상태표, 2015년과 2014년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약반기연결손익계산서 및 요약반기연결포괄손익계산서와 6개월 보고기간의 요약반기연결자본변동표 및 요약반기연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약반기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약반기연결재무제표에 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 요약반기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2015년 3월 16일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2014년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 테헤란로 152(역삼동, 강남파이낸스센터 10층)

삼정회계법인 대표이사 김교태

이 검토보고서는 검토보고서일(2015년 8월 13일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약반기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)반기연결재무제표

한전산업개발 주식회사

제 26 기 반기

2015년 01월 01일 부터

2015년 06월 30일 까지

제 25 기 반기

2014년 01월 01일 부터

2014년 06월 30일 까지

"첨부된 반기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

한전산업개발 주식회사 대표이사 이 삼 선

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 중구 서소문로 115(서소문동 한산빌딩 6층)
(전 화) 02-2250-2700

요약반기연결재무상태표

제 26(당) 기 반기 2015년 6월 30일 현재

제 25(전) 기 2014년 12월 31일 현재

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
자 산			
I. 유동자산		83,791,021,052	93,387,465,751
현금및현금성자산	6, 7, 32	14,309,309,478	20,474,151,847
기타금융자산	6, 8, 32	15,921,901,748	14,412,235,011
매출채권및기타채권	6, 9, 33,	48,297,546,056	53,639,434,991
재고자산	10	656,055,824	2,350,463,064
기타유동자산	11	4,606,207,946	2,511,180,838
II. 비유동자산		60,234,738,583	73,541,613,216
기타금융자산	6, 8, 32	2,536,967,563	2,536,967,563
매출채권및기타채권	6, 9, 33	10,778,321,766	9,793,802,698
유형자산	12	14,353,149,668	24,163,937,331
무형자산	13	736,403,299	1,087,105,643
투자부동산	14	21,639,120,513	21,824,217,227
이연법인세자산	30	10,190,775,774	14,135,582,754
자 산 총 계		144,025,759,635	166,929,078,967
부 채			
I. 유동부채		35,277,099,767	71,336,611,665
매입채무및기타채무	6, 15, 32, 33	33,026,358,315	43,112,860,388
차입금	6, 16, 32	1,225,990,408	9,561,115,316
미지급법인세	30	154,129,536	3,114,082,220
유동충당부채	19, 36	859,621,508	14,126,072,858
기타유동부채	17	11,000,000	1,422,480,883
II. 비유동부채		52,898,102,210	43,537,262,693
매입채무및기타채무	6, 15, 32, 33	3,146,000,000	2,846,000,000
차입금	6, 16, 32	16,214,756,431	17,591,707,340
확정급여부채	18, 32	33,010,665,652	22,572,875,226
충당부채	19	526,680,127	526,680,127
부 채 총 계		88,175,201,977	114,873,874,358
자 본			
I. 지배기업 소유주지분			
자본금	20	16,300,000,000	16,300,000,000
자본조정		(30,344,389)	(30,344,389)
이익잉여금	21	40,041,971,052	44,075,013,935
기타포괄손익누계액		(461,069,005)	(224,503,683)
II. 비지배지분	1	-	(8,064,961,254)
자 본 총 계		55,850,557,658	52,055,204,609
부 채 및 자 본 총 계		144,025,759,635	166,929,078,967

"첨부된 요약반기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결손익계산서

제 26(당)기 반기 2015년 1월 1일부터 2015년 6월 30일까지

제 25(전)기 반기 2014년 1월 1일부터 2014년 6월 30일까지

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	4, 14, 23, 33	88,002,887,936	165,880,468,492	92,301,569,438	164,732,036,027
II. 매출원가	14, 24, 26, 33	72,630,142,253	140,299,676,155	78,773,736,772	141,299,626,393
III. 매출총이익		15,372,745,683	25,580,792,337	13,527,832,666	23,432,409,634
판매비와관리비	25, 26, 33	4,980,010,346	9,237,392,902	4,461,906,933	8,390,803,280
IV. 영업이익	4	10,392,735,337	16,343,399,435	9,065,925,733	15,041,606,354
기타수익	27	310,423,575	367,991,168	293,485,355	700,528,604
기타비용	28	910,236,907	3,256,465,887	526,171,081	772,575,236
금융수익	6, 29	333,437,860	673,262,420	405,872,595	831,073,956
금융비용	6, 29	96,464,419	164,831,507	217,015,794	379,889,951
V. 법인세비용차감전순이익		10,029,895,446	13,963,355,629	9,022,096,808	15,420,743,727
VI. 법인세비용	30	3,512,967,217	4,571,657,582	2,022,366,374	3,523,756,142
VII. 계속영업 반기순이익		6,516,928,229	9,391,698,047	6,999,730,434	11,896,987,585
VIII. 세후중단영업손익	5	(7,662,214,410)	(7,805,319,267)	(540,856,003)	(999,252,944)
IX. 반기순이익		(1,145,286,181)	1,586,378,780	6,458,874,431	10,897,734,641
X. 반기순이익의 귀속					
지배기업의 소유주지분		(1,399,868,335)	1,657,383,558	6,698,647,189	11,358,525,955
비지배지분		254,582,154	(71,004,778)	(239,772,758)	(460,791,314)
XI. 지배기업의 소유주지분에 대한 주당손익	31				
기본주당 계속영업이익		192	288	214	364
기본주당이익(손실)		(43)	51	205	348

"첨부된 요약반기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결포괄손익계산서

제 26(당)기 반기 2015년 1월 1일부터 2015년 6월 30일까지

제 25(전)기 반기 2014년 1월 1일부터 2014년 6월 30일까지

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 반기순이익		(1,145,286,181)	1,586,378,780	6,458,874,431	10,897,734,641
II. 기타포괄손익		(2,838,592,576)	(1,593,720,379)	(2,664,692,480)	(3,108,747,619)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익		(2,821,607,479)	(1,321,948,770)	(2,350,869,667)	(3,073,075,332)
확정급여제도의 재측정요소	18, 21	(2,821,607,479)	(1,321,948,770)	(2,350,869,667)	(3,073,075,332)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 기타포괄손익		(16,985,097)	(271,771,609)	(313,822,813)	(35,672,287)
해외사업장환산차이		(16,985,097)	(271,771,609)	(313,822,813)	(35,672,287)
III. 총포괄손익		(3,983,878,757)	(7,341,599)	3,794,181,951	7,788,987,022
IV. 총포괄손익의 귀속					
지배기업의 소유주지분		(4,238,460,913)	62,671,229	4,085,047,589	8,294,228,510
비지배지분		254,582,156	(70,012,828)	(290,865,638)	(505,241,488)

"첨부된 요약반기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결자본변동표

제 26(당)기 반기 2015년 1월 1일부터 2015년 6월 30일까지

제 25(전)기 반기 2014년 1월 1일부터 2014년 6월 30일까지

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	지배기업 소유주지분					비지배지분	합 계
	납입자본	자본조정	이익잉여금	기타포괄손익 누계액	소 계		
2014.1.1 (전기초)	16,300,000,000	-	54,926,650,481	(409,170,331)	70,817,480,150	7,373,848,737	78,191,328,887
포괄손익의 변동 :							
반기순이익	-	-	11,358,525,955	-	11,358,525,955	(460,791,314)	10,897,734,641
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 기타포괄손익							
확정급여제도의 재측정요소	-	-	(3,074,662,870)	-	(3,074,662,870)	1,587,538	(3,073,075,332)
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 기타포괄손익							
해외사업장환산차이	-	-	-	10,365,425	10,365,425	(46,037,712)	(35,672,287)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래 :							
배당	-	-	(6,454,800,000)	-	(6,454,800,000)	-	(6,454,800,000)
연결실체의 변동	-	(31,566,527)	-	-	(31,566,527)	(468,433,473)	(500,000,000)
2014.6.30 (전반기말)	16,300,000,000	(31,566,527)	56,755,713,566	(398,804,906)	72,625,342,133	6,400,173,776	79,025,515,909
2015.1.1 (당기초)	16,300,000,000	(30,344,389)	44,075,013,935	(224,503,683)	60,120,165,863	(8,064,961,254)	52,055,204,609
포괄손익의 변동 :							
반기순이익	-	-	1,657,383,558	-	1,657,383,558	(71,004,778)	1,586,378,780
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 기타포괄손익							
확정급여제도의 재측정요소	-	-	(1,322,026,441)	-	(1,322,026,441)	77,671	(1,321,948,770)
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 기타포괄손익							
해외사업장환산차이	-	-	-	(272,685,888)	(272,685,888)	914,279	(271,771,609)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래 :							
배당	-	-	(4,368,400,000)	-	(4,368,400,000)	-	(4,368,400,000)
연결실체의 변동	-	-	-	36,120,566	36,120,566	8,134,974,082	8,171,094,648
2015.6.30 (당반기말)	16,300,000,000	(30,344,389)	40,041,971,052	(461,069,005)	55,850,557,658	-	55,850,557,658

"첨부된 요약반기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결현금흐름표

제 26(당)기 반기 2015년 1월 1일부터 2015년 6월 30일까지

제 25(전)기 반기 2014년 1월 1일부터 2014년 6월 30일까지

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		5,252,262,401		4,855,247,382
1. 영업에서 창출된 현금흐름	7,774,370,183		6,287,117,025	
2. 이자의 수취	503,580,888		719,578,650	
3. 이자의 지급	(25,929,708)		(626,839,890)	
4. 배당금의 수취	26,255,000		11,865,000	
5. 법인세의 납부	(3,026,013,962)		(1,536,473,403)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(1,427,215,877)		(6,244,784,435)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	2,108,120,978		1,188,061,920	
가. 기타수취채권의 감소	2,096,313,229		111,284,530	
나. 매각예정비유동자산의 처분	-		700,080,450	
다. 유형자산의 처분	11,807,749		31,028,523	
라. 투자부동산의 처분	-		6,514,417	
마. 국고보조금의 취득	-		339,154,000	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	(3,535,336,855)		(7,432,846,355)	
가. 기타수취채권의 증가	(2,696,596,567)		(1,277,339,811)	
나. 유형자산의 취득	(557,016,493)		(6,055,938,264)	
다. 무형자산의 취득	(78,046,727)		(99,568,280)	
라. 연결범위변동으로 인한 순현금유출입	(203,677,068)		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(9,993,202,954)		(16,627,363,689)
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	15,294,779,755		-	
가. 차입금의 차입	15,294,779,755		-	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	(25,287,982,709)		(16,627,363,689)	
가. 차입금의 상환	(20,919,582,709)		(9,672,563,689)	
나. 배당금의 지급	(4,368,400,000)		(6,454,800,000)	
다. 비지배주주와의 거래로 인한 현금유출	-		(500,000,000)	
IV. 현금및현금성자산의 순증감(I + II + III)		(6,168,156,430)		(18,016,900,742)
V. 환율변동효과(현금및현금성자산 등)		3,314,061		88,226,287
VI. 기초 현금및현금성자산		20,474,151,847		33,606,882,572
VII. 반기말 현금및현금성자산		14,309,309,478		15,678,208,117

"첨부된 요약반기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 26(당)기 반기 2015년 6월 30일 현재

제 25(전)기 반기 2014년 6월 30일 현재

한전산업개발주식회사 및 그 종속기업

1. 일반사항

(1) 지배기업의 개요

한전산업개발주식회사(이하 "지배기업")는 1990년 4월 11일 설립되어 검침용역, 발전설비 운전 및 정비 등을 주요 사업으로 영위하고 있으며, 2010년 12월 16일자로 한국거래소 유가증권시장에 주식을 상장하였습니다. 당반기말 현재 지배기업은 서울특별시 중구 서소문로 115(서소문동)에 소재하고 있으며, 대표이사는 이삼선입니다.

당반기말 현재 지배기업의 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
주주명	보통주		
	주식수(주)	지분율	자본금
한국자유총연맹	10,106,000	31.00%	5,053,000,000
한국전력공사	9,454,000	29.00%	4,727,000,000
우리사주조합	410,779	1.26%	205,389,500
기타	12,629,221	38.74%	6,314,610,500
합 계	32,600,000	100.00%	16,300,000,000

(2) 종속기업의 현황

1) 당반기말과 전기말 현재 종속기업에 대한 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
종속기업명	소재지	결산일	주요 영업활동	소유지분율 및 의결권지분율	
				제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
양주골프클럽(주)(*1)	대한민국	12월 31일	골프연습장	-	100.00%
한산기전(주)	대한민국	12월 31일	발전설비운전	100.00%	100.00%
에이치에스아이(주)	대한민국	12월 31일	빌딩관리	100.00%	100.00%
대한광물(주)(*2)	대한민국	12월 31일	철광석개발	-	51.00%
한국바이오연료(주)(*3)	대한민국	12월 31일	바이오연료개발	-	51.00%
PT.KBFI(*3)	인도네시아	12월 31일	바이오연료개발	-	51.00%
PT.Kepid Technology	인도네시아	12월 31일	Coal Terminal O&M	100.00%	100.00%

(*1) 당반기 중 법인 청산절차가 완료되었습니다.

(*2) 당반기 중 서울중앙지방법원에 의해 법원회생개시가 결정됨에 따라 연결대상 종속기업에서 제외되었습니다.

(*3) 당반기 중 보유지분 전량을 매각함에 따라 연결대상 종속기업에서 제외되었습니다.

2) 당반기말과 전기말 현재 종속기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

① 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)						
종속기업명	자산총계	부채총계	자본총계	매출	반기순손익	총포괄손익
한산기전(주)	1,286,435,561	362,204,918	924,230,643	1,057,260,000	146,104,461	148,646,461
에이치에스아이(주)	1,207,623,453	117,560,288	1,090,063,165	738,219,080	(33,963,599)	(45,698,262)
PT.Kepid Technology	8,983,257,550	4,052,806,738	4,930,450,812	3,193,299,919	267,339,578	33,798,124

② 제 25(전) 기

(단위 : 원)						
종속기업명	자산총계	부채총계	자본총계	매출	당기순손익	총포괄손익
양주골프클럽(주)	3,710,990,560	81,739,079	3,629,251,481	177,789,503	2,566,596,162	2,579,287,304
한산기전(주)	1,382,455,937	456,871,755	925,584,182	2,670,782,774	268,442,038	182,084,699
에이치에스아이(주)	1,256,317,306	120,555,879	1,135,761,427	1,423,611,205	104,769,828	91,793,255
대한광물(주)	10,348,370,553	27,162,516,272	(16,814,145,719)	8,642,590,393	(21,504,562,649)	(21,508,528,605)
한국바이오연료(주)(*)	357,980,892	2,939,771	355,041,121	-	23,262,389	10,263,559
PT.Kepid Technology	9,317,037,956	3,711,319,386	5,605,718,570	5,668,196,623	1,498,428,052	1,663,792,366

(*) PT.KBFI를 포함한 연결재무제표 정보입니다.

3) 연결실체의 전기 비지배지분에 대한 정보는 아래와 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 25(전) 기	
	대한광물(주)	한국바이오연료(주)(*1)
비지배지분 지분율	49.00%	49.00%
유동자산	1,166,072,053	174,877,323
비유동자산	9,182,298,500	183,358,625
유동부채	12,241,459,269	3,194,827
비유동부채	14,921,057,003	-
순자산	(16,814,145,719)	355,041,121
비지배지분의 장부금액	(8,238,931,404)	173,970,150
매출	8,642,590,393	-
당기순손익	(21,504,562,649)	23,262,389
총포괄손익	(21,508,528,605)	10,263,559
비지배지분에 배분된 당기순손익	(10,537,235,698)	11,398,570
비지배지분에 배분된 총포괄손익	(10,539,179,016)	4,524,636
영업활동현금흐름	723,063,541	(346,240,215)
투자활동현금흐름	(3,170,071,845)	-
재무활동현금흐름	435,000,000	(2,008,376,066)
환율변동효과	-	(22,678,896)
현금및현금성자산의 순증감	(2,012,008,304)	(2,377,295,177)

(*1) PT.KBFI를 포함한 연결재무제표 정보입니다.

2. 재무제표의 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 반기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약연결중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석은 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

1) 경영진의 판단 및 가정과 추정의 불확실성

한국채택국제회계기준은 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 실제 결과는 다를 수 있습니다.

반기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

2) 공정가치 측정

연결실체는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치서열체계에서 수준 3으로 분류되는 공정가치를 포함한 모든 유의적인 공정가치 측정의 검토를 책임지는 평가부서의 운영을 포함하고 있으며, 그 결과는 재무담당임원에게 직접 보고되고 있습니다.

평가부서는 정기적으로 관측가능하지 않은 유의적인 투입변수와 평가 조정을 검토하고 있습니다. 공정가치 측정에서 중개인 가격이나 평가기관과 같은 제3자 정보를 사용하는 경우, 평가부서에서 제3자로부터 입수한 정보에 근거한 평가가 공정가치서열체계 내 수준별 분류를 포함하고 있으며 해당 기준서의 요구사항을 충족한다고 결론을 내릴 수 있는지 여부를 판단하고 있습니다.

자산이나 부채의 공정가치를 측정하는 경우, 연결실체는 최대한 시장에서 관측가능한 투입 변수를 사용하고 있습니다. 공정가치는 다음과 같이 가치평가기법에 사용된 투입변수에 기초하여 공정가치 서열체계 내에서 분류됩니다.

- 수준 1: 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 조정되지 않은 공시가격
- 수준 2: 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 투입변수
- 수준 3: 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

자산이나 부채의 공정가치를 측정하기 위해 사용되는 여러 투입변수가 공정가치 서열체계 내에서 다른 수준으로 분류되는 경우, 연결실체는 측정치 전체에 유의적인 공정가치 서열체계에서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준간 이동을 인식하고 있습니다.

공정가치 측정 시 사용된 가정의 자세한 정보는 주석 6에 포함되어 있습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고는 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 다음에서 설명하고 있는 회계정책의 변경사항은 2015년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표에도 반영될 것입니다.

연결실체는 2015년 1월 1일을 최초적용일로 하여, 다른 기준서의 결과적인 개정사항을 포함하여 다음의 새로운 기준서 및 기준서의 개정사항을 적용하였습니다.

회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기여금

2014년 7월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준서 제 1019호 '종업원급여'의 개정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 연결실체가 정해진 요건을 충족하는 기여금을 종업원이나 제 3자가 납부하는 경우 관련된 근무용역이 제공되는 기간의 근무원가에서 기여금을 차감하는 방법을 선택가능 하도록 하고 있습니다

근무용역에 연계되어 있는 기여금은 순당기근무원가와 확정급여채무의 계산 시 포함되어야 하며, 이 기여금은 제도의 기여금 산정방식 또는 정액기준으로 근무기간에 배분되어야 합니다.

연결실체는 상기 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 영향이 없거나 중요하지 않아 소급적용하지 않았습니다.

4. 부문정보

(1) 연결실체의 종속기업인 대한광물(주)는 서울중앙지방법원의 회생개시 결정에 따라 당반기 중 중단영업으로 분류되었습니다. 광산업 부문으로 분류되던 대한광물(주)가 중단영업으로 분류됨에 따라 당반기말 현재 연결실체는 전력발전서비스업 단일의 영업부문으로 구성되어 있습니다.

보고부문	영업 내용
전력발전서비스업	전기검침, 발전설비 운전, 신재생에너지 등

(2) 당반기말과 전기말 현재 연결실체의 보고부문별 자산·부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기			
	전력발전서비스업	전력발전서비스업	중단영업	연결조정	합 계
총자산	144,025,759,635	163,545,370,537	10,348,370,553	(6,964,662,123)	166,929,078,967
비유동자산의 취득	635,063,220	6,105,893,995	3,219,113,074	-	9,325,007,069
총부채	88,175,201,977	98,800,619,316	27,162,516,272	(11,089,261,230)	114,873,874,358

(3) 지역에 대한 정보

지역별 외부고객으로부터의 수익과 비유동자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	외부고객으로부터의 수익		비유동자산	
	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기	제 26(당)기 반기	제 25(전)기
국내	159,205,079,129	165,176,374,277	34,385,980,283	44,253,537,592
해외(*)	6,675,389,363	4,124,490,251	2,342,693,197	2,821,722,609
합 계	165,880,468,492	169,300,864,528	36,728,673,480	47,075,260,201

(*) 해외의 경우 칠레, 인도네시아 및 사우디아라비아 등이며 특정 국가에 귀속되는 매출액이나 비유동자산이 중요하지 않아 국가별로 구분 표시하지 아니하였습니다.

(4) 주요 고객에 대한 정보

당반기와 전반기 중 연결회사 수익의 10%이상을 차지하는 주요 고객은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
구 분	매출 내역	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기
한국전력공사	검침용역등	52,122,581,018	61,515,865,734
한국중부발전(주)	발전용역등	17,372,131,302	15,131,345,058
한국남부발전(주)	발전용역등	15,639,014,722	13,839,830,843
한국서부발전(주)	발전용역등	18,034,122,726	13,602,835,008
한국동서발전(주)	발전용역등	21,338,560,803	22,347,860,294
한국남동발전(주)	발전용역등	12,151,387,264	13,010,340,094
합 계		136,657,797,835	139,448,077,031

5. 중단영업

당반기 중 연결실체의 종속기업인 대한광물(주)에 대한 서울중앙지방법원의 회생개시 결정에 따라 연결대상 종속기업에서 제외되었습니다.

해당 사업부문은 2014년 6월 30일 시점에 중단영업으로 분류되지 않았습니다. 비교표시된 포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성되었습니다.

(1) 중단영업손익은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
1. 중단영업으로부터 발생한 손익				
매출액	-	573,451,357	2,377,811,792	4,568,828,501
매출원가	-	(232,371,293)	(1,843,629,744)	(3,695,801,505)
세전 중단영업손익	-	(143,104,857)	(540,856,003)	(999,252,944)
법인세비용	-	-	-	-
세후중단영업손익	-	(143,104,857)	(540,856,003)	(999,252,944)
2. 중단영업을 처분함에 따라 인식한 손익				
중단영업처분손익	(7,662,214,410)	(7,662,214,410)	-	-
법인세비용	-	-	-	-
중단영업손익	(7,662,214,410)	(7,662,214,410)	-	-
3. 중단영업이익(손실)				
지배기업주주지분	(7,662,214,410)	(7,735,197,887)	(275,836,562)	(509,619,002)
비지배주주지분	-	(70,121,380)	(265,019,441)	(489,633,942)
합 계	(7,662,214,410)	(7,805,319,267)	(540,856,003)	(999,252,944)

(2) 중단영업으로부터의 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기
영업현금흐름	(1,191,203,389)	61,730,331
투자현금흐름	(200,779,002)	(1,782,473,861)
재무현금흐름	1,500,000,000	-
총현금흐름	108,017,609	(1,720,743,530)

6. 금융상품

(1) 금융자산

1) 당반기말 현재 금융자산의 범주별 장부금액 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	합 계
유동성 금융자산			
현금및현금성자산	14,309,309,478	-	14,309,309,478
기타금융자산	15,921,901,748	-	15,921,901,748
매출채권및기타채권	48,297,546,056	-	48,297,546,056
범주별 소 계	78,528,757,282	-	78,528,757,282
비유동성 금융자산			
기타금융자산	-	2,536,967,563	2,536,967,563
매출채권및기타채권	10,778,321,766	-	10,778,321,766
범주별 소 계	10,778,321,766	2,536,967,563	13,315,289,329
범주별 합 계	89,307,079,048	2,536,967,563	91,844,046,611

2) 전기말 현재 금융자산의 범주별 장부금액 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	합 계
유동성 금융자산			
현금및현금성자산	20,474,151,847	-	20,474,151,847
기타금융자산	14,412,235,011	-	14,412,235,011
매출채권및기타채권	53,639,434,991	-	53,639,434,991
소 계	88,525,821,849	-	88,525,821,849
비유동성 금융자산			
기타금융자산	-	2,536,967,563	2,536,967,563
매출채권및기타채권	9,793,802,698	-	9,793,802,698
소 계	9,793,802,698	2,536,967,563	12,330,770,261
합 계	98,319,624,547	2,536,967,563	100,856,592,110

(2) 금융부채

당반기말과 전기말 현재 금융부채의 범주별 장부금액 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	상각후원가측정 금융부채	
	26(당)기 반기	제 25(전) 기
유동성 금융부채		
매입채무및기타채무	33,026,358,315	43,112,860,388
차입금	1,225,990,408	9,561,115,316
소 계	34,252,348,723	52,673,975,704
비유동성 금융부채		
매입채무및기타채무	3,146,000,000	2,846,000,000
차입금	16,214,756,431	17,591,707,340
소 계	19,360,756,431	20,437,707,340
합 계	53,613,105,154	73,111,683,044

(3) 당반기 및 전반기 중 범주별 금융상품 순손익 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
구 분		제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
현금및현금성자산	이자수익	41,831,122	137,869,689	198,908,399	403,567,113
	환율변동손익	149,867	149,867	24,004,189	63,962,156
기타금융자산	평가손익	-	-	41,623,934	41,623,934
	이자수익	51,866,798	150,306,163	-	-
대여금및수취채권	이자수익	-	-	125,135,124	274,260,731
매도가능금융자산	배당금수익	5,400,000	26,255,000	2,925,000	11,865,000
매출채권및기타채권	이자수익	19,453,847	21,313,436	789,800	899,637
	환율변동손익	145,126,084	285,334,933	(87,496,112)	(55,352,418)
상각후원가로 측정하는 금융부채	이자비용	(14,876,805)	(31,639,731)	(144,391,760)	(274,523,750)
	환율변동손익	(48,882,979)	(81,158,444)	9,893,517	(15,118,398)

(4) 공정가치 측정

활성시장에서 거래되는 금융상품(단기매매금융자산과 매도가능금융자산 등)의 공정가치는 보고기간말 현재 고시되는 시장가격에 기초하여 산정됩니다. 연결실체가 보유하고 있는 금융자산의 공시되는 시장가격은 매입호가입니다.

활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 연결실체는 다양한 평가기법을 활용하고 있으며 보고기간말 현재 시장 상황에 근거하여 가정을 수립하고 있습니다.

매출채권및기타채권의 경우, 손상차손을 차감한 장부금액을 공정가치 근사치로 보며, 공시 목적으로 금융부채 공정가치는 계약상의 미래현금흐름을 유사한 금융상품에 대해 연결실체가 적용하는 현행시장이자율로 할인한 금액으로 추정하고 있습니다.

매도가능금융자산의 경우, 활성거래시장이 존재하지 않고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없거나 공정가치와 취득원가의 차이가 중요하지 않은 비상장지분상품에 대하여는 취득원가를 장부금액으로 측정하였습니다.

1) 공정가치와 장부금액
연결실체의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전) 기	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	14,309,309,478	14,309,309,478	20,474,151,847	20,474,151,847
매도가능금융자산	2,536,967,563	2,536,967,563	2,536,967,563	2,536,967,563
기타금융자산	15,921,901,748	15,921,901,748	14,412,235,011	14,412,235,011
매출채권및기타채권	48,297,546,056	48,297,546,056	53,639,434,991	53,639,434,991
비유동매출채권및기타채권	10,778,321,766	10,778,321,766	9,793,802,698	9,793,802,698
합 계	91,844,046,611	91,844,046,611	100,856,592,110	100,856,592,110
상각후원가로 인식된 금융부채				
매입채무및기타채무	33,026,358,315	33,026,358,315	43,112,860,388	43,112,860,388
차입금	1,225,990,408	1,225,990,408	9,561,115,316	9,561,115,316
비유동매입채무및기타채무	3,146,000,000	3,146,000,000	2,846,000,000	2,846,000,000
비유동차입금	16,214,756,431	16,214,756,431	17,591,707,340	17,591,707,340
합 계	53,613,105,154	53,613,105,154	73,111,683,044	73,111,683,044

7. 현금및현금성자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 현금및현금성자산은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
요구불예금	9,308,805,839	8,176,516,798
현금성자산	5,000,503,639	12,297,635,049
합 계	14,309,309,478	20,474,151,847

(*) 당반기말 현재 연결실체는 사용이 제한된 현금및현금성자산 또는 담보로 제공된 금융자산이 없습니다.

8. 기타금융자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당) 기 반기		제 25(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
단기금융상품	15,921,901,748	-	14,412,235,011	-
매도가능금융자산	-	2,536,967,563	-	2,536,967,563
합 계	15,921,901,748	2,536,967,563	14,412,235,011	2,536,967,563

(2) 당반기말과 전기말 현재 기타금융자산 중 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)			
구 분	보유좌수	취득원가	장부금액
전기공사공제조합	500좌	113,640,500	113,640,500
대한설비건설공제조합	45좌	39,749,040	39,749,040
정보통신공제조합	56좌	15,392,608	15,392,608
소방산업공제조합	40좌	20,000,000	20,000,000
엔지니어링공제조합	4,171좌	2,033,559,915	2,033,559,915
건설공제조합	223좌	311,125,500	311,125,500
한국AMI사업협동조합	35좌	3,500,000	3,500,000
합 계		2,536,967,563	2,536,967,563

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)			
구 분	보유좌수	취득원가	장부금액
전기공사공제조합	500좌	113,640,500	113,640,500
대한설비건설공제조합	45좌	39,749,040	39,749,040
정보통신공제조합	56좌	15,392,608	15,392,608
소방산업공제조합	40좌	20,000,000	20,000,000
엔지니어링공제조합	4,171좌	2,033,559,915	2,033,559,915
건설공제조합	223좌	311,125,500	311,125,500
한국AMI사업협동조합	35좌	3,500,000	3,500,000
합 계		2,536,967,563	2,536,967,563

9. 매출채권및기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)						
구 분	제 26(당)기 반기			제 25(전) 기		
	채권액	대손충당금	장부금액	채권액	대손충당금	장부금액
유동자산						
매출채권	40,021,015,599	(1,703,922,098)	38,317,093,501	48,254,695,850	(875,950,623)	47,378,745,227
대여금	3,704,719,150	(2,445,000,000)	1,259,719,150	1,854,316,047	(1,580,082,727)	274,233,320
보증금	4,770,370,000	-	4,770,370,000	5,176,962,000	-	5,176,962,000
미수금	23,089,560,740	(19,159,095,238)	3,930,465,502	4,734,443,220	(3,961,878,123)	772,565,097
미수수익	19,897,903	-	19,897,903	36,929,347	-	36,929,347
소 계	71,605,563,392	(23,308,017,336)	48,297,546,056	60,057,346,464	(6,417,911,473)	53,639,434,991
비유동자산						
매출채권	2,553,937,250	-	2,553,937,250	2,446,612,256	-	2,446,612,256
대여금	2,961,282,301	-	2,961,282,301	3,171,456,540	-	3,171,456,540
보증금	5,263,102,215	-	5,263,102,215	4,175,733,902	-	4,175,733,902
소 계	10,778,321,766	-	10,778,321,766	9,793,802,698	-	9,793,802,698
합 계	82,383,885,158	(23,308,017,336)	59,075,867,822	69,851,149,162	(6,417,911,473)	63,433,237,689

(2) 당반기와 전기 중 매출채권및기타채권의 대손충당금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
기초금액	6,417,911,473	9,514,691,906
대손상각비	946,971,475	(140,654,704)
대손충당금 상계액	(80,082,727)	(2,956,125,729)
연결실체 변동으로 인한 조정	16,023,217,115	-
기말금액	23,308,017,336	6,417,911,473

(3) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 연령분석 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
연체되지도 않고 손상되지 않은 채권	48,995,302,278	51,157,204,568
연체되었으나 손상되지 않은 채권(*)		
- 30일 초과 90일 이내	1,210,742,710	8,288,452,655
- 90일 초과 180일 이내	2,089,738,319	902,326,823
- 180일 초과 1년 이내	6,205,716,525	2,165,595,051
- 1년 초과 2년 이내	34,640,000	1,078,751,235
- 2년 초과	539,727,990	-
소 계	10,080,565,544	12,435,125,764
손상 채권		
- 30일 이내	15,363,860,623	-
- 30일 초과 90일 이내	897,804,240	-
- 90일 초과 180일 이내	44,151,024	-
- 180일 초과 1년 이내	435,000,000	228,996,624
- 1년 초과 2년 이내	104,412,698	3,778,361,602
- 2년 초과	6,462,788,751	2,251,460,604
소 계	23,308,017,336	6,258,818,830
합 계	82,383,885,158	69,851,149,162
차감 : 대손충당금 합계	(23,308,017,336)	(6,417,911,473)
차 감 계	59,075,867,822	63,433,237,689

(*) 서울보증보험등 이행증권으로 담보력있는 장기매출채권과 전세권등 담보력을 제공받는 임차보증금 등으로 구성되어 있어 대손충당금을 설정하지 않았습니다.

10. 재고자산

당반기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
상품	644,095,824	1,662,109,926
제품	11,960,000	688,353,138
합 계	656,055,824	2,350,463,064

11. 기타유동자산

당반기말과 전기말 현재 기타유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
선급금	620,239,914	1,303,004,827
선급비용	3,985,968,032	1,208,176,011
합 계	4,606,207,946	2,511,180,838

12. 유형자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 유형자산 장부금액의 구성내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)				
구 분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	장부금액
토지	266,409,256	-	-	266,409,256
건물	5,483,287,190	(1,516,175,212)	(5,649,364)	3,961,462,614
구축물	360,033,927	(297,248,289)	-	62,785,638
기계장치	9,969,791,949	(2,299,163,695)	-	7,670,628,254
차량운반구	1,531,913,913	(890,355,052)	-	641,558,861
공구와기구	2,846,022,804	(1,959,650,916)	-	886,371,888
비품	4,122,546,219	(3,258,613,062)	-	863,933,157
합 계	24,580,005,258	(10,221,206,226)	(5,649,364)	14,353,149,668

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)					
구 분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	손상차손누계액	장부금액
토지	1,533,168,275	-	-	(208,198,950)	1,324,969,325
건물	5,426,257,726	(1,472,544,056)	(5,711,223)	-	3,948,002,447
구축물	25,527,047,566	(2,478,062,086)	(306,214,488)	(16,199,333,353)	6,543,437,639
기계장치	14,669,079,854	(3,948,661,499)	(665,535,687)	(418,783,970)	9,636,098,698
차량운반구	1,622,981,221	(806,778,255)	-	(12,743,550)	803,459,416
공구와기구	2,871,995,804	(1,785,010,454)	-	(5,132,210)	1,081,853,140
비품	4,063,108,373	(3,224,745,807)	-	(12,245,900)	826,116,666
건설중인자산	16,207,490	-	-	(16,207,490)	-
합 계	55,729,846,309	(13,715,802,157)	(977,461,398)	(16,872,645,423)	24,163,937,331

(2) 당반기와 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)							
구 분	기초 장부금액	취득/자본적지출	처분/폐기	감가상각	기타증감	연결범위변동	반기말 장부금액
토지	1,324,969,325	12,383,536	-	-	-	(1,070,943,605)	266,409,256
건물	3,948,002,447	57,029,464	-	(43,569,297)	-	-	3,961,462,614
구축물	6,543,437,639	-	-	(126,224,468)	-	(6,354,427,533)	62,785,638
기계장치	9,636,098,698	8,037,270	-	(493,514,822)	(111,587,639)	(1,368,405,253)	7,670,628,254
차량운반구	803,459,416	27,657,108	(3,563,182)	(139,957,599)	(4,222,999)	(41,813,883)	641,558,861
공구와기구	1,081,853,140	-	-	(195,481,252)	-	-	886,371,888
비품	826,116,666	251,287,383	(9,609,567)	(199,974,871)	(2,601,092)	(1,285,362)	863,933,157
건설중인자산	-	200,621,732	-	-	-	(200,621,732)	-
합 계	24,163,937,331	557,016,493	(13,172,749)	(1,198,722,309)	(118,411,730)	(9,037,497,368)	14,353,149,668

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)							
구 분	기초 장부금액	취득/자본적지출	처분/폐기	감가상각	손상차손(*)	기타증감	기말 장부금액
토지	7,221,300,634	48,053,664	-	-	(208,198,950)	(5,736,186,023)	1,324,969,325
건물	8,222,702,688	241,178,295	(27,578,144)	(178,385,537)	-	(4,309,914,855)	3,948,002,447
구축물	18,641,759,681	515,124,914	-	(1,117,974,421)	(16,199,333,353)	4,703,860,818	6,543,437,639
기계장치	7,978,767,113	3,858,741,861	-	(1,766,867,673)	(418,783,970)	(15,758,633)	9,636,098,698
차량운반구	588,095,609	549,038,129	(25,522,316)	(294,568,664)	(12,743,550)	(839,792)	803,459,416
공구와기구	343,234,667	1,063,277,289	-	(319,526,606)	(5,132,210)	-	1,081,853,140
비품	808,821,884	428,627,965	(4,857,947)	(377,288,857)	(12,245,900)	(16,940,479)	826,116,666
건설중인자산	3,070,304,650	1,791,142,758	-	-	(16,207,490)	(4,845,239,918)	-
합 계	46,874,986,926	8,495,184,875	(57,958,407)	(4,054,611,758)	(16,872,645,423)	(10,221,018,882)	24,163,937,331

연결실체의 광산업(중단영업) 부문의 계속된 영업손실로 해당 부문의 유형자산의 경제적 성과가 기대수준(*) 준에 미치지 못할 것으로 예상되어 손상평가를 수행하였으며, 손상평가결과 장부금액이 회수가능액에 미달함에 따라 손상차손을 인식하였습니다.

13. 무형자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 무형자산의 장부금액 구성내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)			
구 분	취득원가	상각누계액	장부금액
회원권	178,495,263	-	178,495,263
실용실안권	3,340,640	(2,872,966)	467,674
특허권	45,959,550	(10,853,678)	35,105,872
소프트웨어	1,615,368,539	(1,093,034,049)	522,334,490
합 계	1,843,163,992	(1,106,760,693)	736,403,299

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)				
구 분	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부금액
회원권	178,495,263	-	-	178,495,263
광업권	1,208,703,000	(298,081,749)	(599,544,410)	311,076,841
실용실안권	3,340,640	(2,676,116)	-	664,524
특허권	43,185,550	(8,858,386)	-	34,327,164
소프트웨어	1,540,095,812	(977,553,961)	-	562,541,851
합 계	2,973,820,265	(1,287,170,212)	(599,544,410)	1,087,105,643

(2) 당반기와 전기 중 무형자산의 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)					
구 분	기초 장부가액	취득/ 자본적지출	상각	연결범위변동	반기말 장부가액
회원권	178,495,263	-	-	-	178,495,263
광업권	311,076,841	-	(15,736,596)	(295,340,245)	-
실용실안권	664,524	-	(196,850)	-	467,674
특허권	34,327,164	2,774,000	(1,995,292)	-	35,105,872
소프트웨어	562,541,851	75,272,727	(115,217,776)	(262,312)	522,334,490
합 계	1,087,105,643	78,046,727	(133,146,514)	(295,602,557)	736,403,299

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)						
구 분	기초 장부가액	취득/자본적지출	상각	손상차손(*)	기타증감	기말 장부가액
회원권	178,495,263	-	-	-	-	178,495,263
광업권	985,560,837	-	(74,939,586)	(599,544,410)	-	311,076,841
영업권	44,917,607	-	-	-	(44,917,607)	-
실용실안권	1,058,224	-	(393,700)	-	-	664,524
특허권	28,301,357	9,568,000	(3,542,193)	-	-	34,327,164
소프트웨어	548,972,167	210,972,825	(197,419,829)	-	16,688	562,541,851
합 계	1,787,305,455	220,540,825	(276,295,308)	(599,544,410)	(44,900,919)	1,087,105,643

연결실체의 광산업(중단영업) 부문의 계속된 영업손실로 해당 부문의 무형자산의 경제적 성과가 기대수
 (*) 준에 미치지 못할 것으로 예상되어 손상평가를 수행하였으며, 손상평가결과 장부금액이 회수가능액에 미달함에 따라 손상차손을 인식하였습니다.

(3) 연결실체는 연구개발활동과 관련하여 발생한 비용을 매출원가 및 판매비와관리비로 처리하고 있으며, 당반기와 전반기 중 비용으로 인식한 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출원가	188,682,598	284,449,328	329,509,071	500,705,960
판매비와관리비	415,901,502	1,012,201,089	284,143,442	495,354,776
합 계	604,584,100	1,296,650,417	613,652,513	996,060,736

14. 투자부동산

(1) 당반기말과 전기말 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)				
구 분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	장부금액
토지	6,238,850,083	-	-	6,238,850,083
건물	21,362,154,110	(5,941,039,388)	(20,844,292)	15,400,270,430
합 계	27,601,004,193	(5,941,039,388)	(20,844,292)	21,639,120,513

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)				
구 분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	장부금액
토지	6,238,850,083	-	-	6,238,850,083
건물	21,362,154,110	(5,755,714,433)	(21,072,533)	15,585,367,144
합 계	27,601,004,193	(5,755,714,433)	(21,072,533)	21,824,217,227

(2) 당반기와 전기 중 투자부동산의 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당) 기 반기

(단위 : 원)			
구 분	기초 장부가액	상각	반기말 장부가액
토지	6,238,850,083	-	6,238,850,083
건물	15,585,367,144	(185,096,714)	15,400,270,430
합 계	21,824,217,227	(185,096,714)	21,639,120,513

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)						
구 분	기초 장부가액	취득/자본적지출	처분/폐기	상각	기타증감(*)	기말 장부가액
토지	-	498,718,631	-	-	5,740,131,452	6,238,850,083
건물	11,542,842,990	110,562,738	(101,754,244)	(276,199,195)	4,309,914,855	15,585,367,144
합 계	11,542,842,990	609,281,369	(101,754,244)	(276,199,195)	10,050,046,307	21,824,217,227

(*) 전기중 연결실체가 운영중이던 골프연습장을 임대사업으로 전환함에 따라 유형자산에서 투자부동산으로 대체되었습니다.

(3) 당반기와 전반기 중 투자부동산과 관련하여 발생한 손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
임대수익	799,168,204	1,683,838,875	826,075,257	1,637,686,215
임대원가	704,316,072	1,337,813,757	656,942,186	1,212,499,414

상기 임대수익 및 임대원가는 각각 매출액과 매출원가에 포함되어 있습니다.

(4) 당반기말과 전기말 현재 투자부동산의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
토지	10,510,836,500	10,510,836,500
건물	19,764,744,311	19,451,304,670

상기 투자부동산의 공정가치는 감정평가법인의 감정가액 또는 현금흐름할인법을 이용하여 산정하였습니다.

15. 매입채무및기타채무

당반기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)						
구 분	제 26(당)기 반기			제 25(전) 기		
	유 동	비유동	합 계	유 동	비유동	합 계
매입채무	551,724,320	-	551,724,320	720,574,098	-	720,574,098
미지급금	17,871,296,035	-	17,871,296,035	27,900,305,497	-	27,900,305,497
예수금	3,709,277,978	-	3,709,277,978	2,446,719,477	-	2,446,719,477
미지급비용	142,531,071	-	142,531,071	260,126,973	-	260,126,973
미납매출세금	6,816,883,221	-	6,816,883,221	7,548,375,343	-	7,548,375,343
예수보증금	213,670,690	-	213,670,690	5,784,000	-	5,784,000
임대보증금	3,720,975,000	3,146,000,000	6,866,975,000	4,230,975,000	2,846,000,000	7,076,975,000
합 계	33,026,358,315	3,146,000,000	36,172,358,315	43,112,860,388	2,846,000,000	45,958,860,388

16. 차입금

(1) 당반기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
유동부채		
단기차입금	824,561,073	9,512,458,544
유동성장기차입금	401,429,335	48,656,772
소 계	1,225,990,408	9,561,115,316
비유동부채		
장기차입금	16,214,756,431	17,591,707,340
합 계	17,440,746,839	27,152,822,656

(2) 당반기말과 전기말 현재 단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : USD, 원)							
구 분	차입처	이자율	만기일	제 26(당) 기 반기		제 25(전) 기	
				외화금액	원화금액	외화금액	원화금액
외화단기차입금(USANCE)	우리은행(주)	-	-	-	-	2,085,570	2,292,458,544
외화단기차입금(USANCE)	신한은행	0.71%	2015.11.02	733,530	824,561,073	-	-
운전자금 차입금	한국산업은행	-	-	-	-	-	2,000,000,000
운전자금 차입금	한국산업은행	-	-	-	-	-	1,500,000,000
운전자금 차입금	하나은행(주)	-	-	-	-	-	3,720,000,000
합 계				733,530	824,561,073	2,085,570	9,512,458,544

(3) 당반기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
구 분	차입처	이자율	만기일	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
ESCO 정책자금	산은캐피탈(주)	2.75%	2015.08.15	2,472,607	10,536,772
ESCO 정책자금	산은캐피탈(주)	2.75%	2020.12.05	209,820,000	228,880,000
시설자금	KDB한국산업은행	-	-	-	14,880,000,000
운영자금	KB국민은행	2.99%	2018.06.12	14,000,000,000	-
투자금	PT.JO	-	2018.08.18	1,201,946,580	1,260,473,670
투자금	PT.SBB	-	2018.08.18	1,201,946,579	1,260,473,670
합 계				16,616,185,766	17,640,364,112
차감 : 유동성대체				(401,429,335)	(48,656,772)
차감계				16,214,756,431	17,591,707,340

(4) 당반기말 현재 장기차입금의 연도별 상환계획은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)	
구 분	상환금액
2015년	422,961,942
2016년	38,280,000
2017년 이후	16,154,943,824
합 계	16,616,185,766

17. 기타유동부채

당반기말과 전기말 현재 기타유동부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
선수금	11,000,000	1,422,480,883

18. 퇴직급여제도

(1) 연결실체는 종업원을 위한 퇴직급여제도로 확정급여제도와 확정기여제도를 운영하고 있습니다. 확정기여제도와 관련하여 연결실체가 당반기 중 비용으로 인식된 기여금은 12,845,710원(전반기: 6,846,260원)이며, 부채로 인식되어야 하는 미납부 기여금은 당반기 말 1,516,924,570원입니다.

(2) 당반기말과 전기말 현재 보험수리적평가를 위하여 사용된 주요추정은 다음과 같습니다.

구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
할인율	2.52%	2.41%~2.62%
기대임금상승률	3.70%	3.70%

(3) 당반기말과 전기말 현재 확정급여형 퇴직급여제도와 관련하여 발생하는 재무상태표상 구성항목은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
확정급여채무의 현재가치	82,319,755,373	75,158,709,688
사외적립자산의 공정가치(*)	(49,309,089,721)	(52,585,834,462)
확정급여부채	33,010,665,652	22,572,875,226

(*) 당반기말 사외적립자산의 공정가치는 기존의 국민연금전환금 1,275,500원(전기말: 1,275,500원)이 포함된 금액입니다.

(4) 당반기와 전기 중 확정급여채무의 현재가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
기초 확정급여채무	75,158,709,688	57,166,154,009
당기근무원가	6,745,907,534	13,847,642,335
과거근무원가	-	6,060,320,030
이자원가	874,645,352	1,934,680,584
재측정요소	1,843,632,182	6,412,053,613
급여지급액	(2,259,553,694)	(10,262,140,883)
연결범위 변동에 따른 조정	(43,585,689)	-
기말 확정급여채무	82,319,755,373	75,158,709,688

(5) 당반기와 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
기초사외적립자산의 공정가치	52,584,558,962	35,949,233,257
이자수익	530,245,867	939,225,484
재측정요소	140,065,023	37,889,427
사용자의 기여금	3,545,796,249	19,187,939,794
급여지급액	(7,492,851,880)	(3,529,729,000)
기말 사외적립자산의 공정가치	49,307,814,221	52,584,558,962

(6) 당반기말과 전기말 현재 사외적립자산의 내역 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
예금	49,307,814,221	52,584,558,962
기타(국민연금전환금)	1,275,500	1,275,500
합 계	49,309,089,721	52,585,834,462

(7) 당반기와 전반기 중 확정급여제도와 관련하여 당기손익에 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	3,381,945,535	6,745,907,534	3,493,712,070	6,647,742,506
이자원가	442,335,080	874,645,352	485,446,408	1,019,195,082
사외적립자산의 기대수익	(268,301,477)	(530,245,867)	(258,941,037)	(585,672,664)
합 계	3,555,979,138	7,090,307,019	3,720,217,441	7,081,264,924

(8) 당반기와 전기 중 기타포괄손익으로 인식하는 재측정요소는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
인구통계적가정의 변동에 따른 보험수리적손익	(857,810)	658,635,579
재무적가정의 변동에 따른 보험수리적손익	-	(5,522,878,136)
경험 조정	(1,842,774,372)	(1,547,811,056)
사외적립자산의 수익	140,065,023	37,889,427
합 계	(1,703,567,159)	(6,374,164,186)

(9) 당반기말과 전기말 현재 이익잉여금에 반영된 재측정요소의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
기초금액	(15,574,482,911)	(10,577,725,130)
당기변동	(1,703,567,159)	(6,374,164,186)
법인세효과	381,618,389	1,377,406,405
기말금액	(16,896,431,681)	(15,574,482,911)

19. 총당부채

(1) 당반기말과 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전) 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
복구총당부채(*1)	-	500,000,000	-	500,000,000
소송총당부채(*2)	859,621,508	-	14,126,072,858	-
하자보수총당부채(*3)	-	26,680,127	-	26,680,127
합 계	859,621,508	526,680,127	14,126,072,858	526,680,127

- (*1) 태양광발전소의 사업기간 종료 후 철거 및 원상복구를 위하여 복구총당부채를 설정하고 있습니다.
연결실체는 소송을 포함한 법적 분쟁 등에 대하여 향후 부담할 것으로 예상되는 금액을 추
- (*2) 정하여 총당부채로 계상하고 있으며, 주식 36에서 설명하는 바와 같이 위탁원 퇴직금 청구 소송과 관련하여 총당부채를 계상하고 있습니다.
- (*3) 태양광 등 주택보급사업관련 하자보수 금액을 총당부채로 계상하고 있습니다.

(2) 당반기와 전기 중 총당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)				
구 분	기초 장부가액	설정액	사용액	반기말 장부가액
복구총당부채	500,000,000	-	-	500,000,000
소송총당부채	14,126,072,858	2,416,525,468	(15,682,976,818)	859,621,508
하자보수총당부채	26,680,127	-	-	26,680,127
합 계	14,652,752,985	2,416,525,468	(15,682,976,818)	1,386,301,635

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)					
구 분	기초 장부가액	설정액	환입액	사용액	기말 장부가액
복구총당부채	500,000,000	-	-	-	500,000,000
소송총당부채	9,354,484,116	4,892,164,639	-	(120,575,897)	14,126,072,858
하자보수총당부채	135,017,555	-	(108,217,200)	(120,228)	26,680,127
합 계	9,989,501,671	4,892,164,639	(108,217,200)	(120,696,125)	14,652,752,985

20. 자본금

당반기말 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	수권주식수	발행주식수	액면가액	자본금
보통주	120,000,000 주	32,600,000 주	500	16,300,000,000

21. 이익잉여금

(1) 당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
법정적립금	13,210,000,000	13,195,000,000
임의적립금	27,749,828,166	33,525,040,914
미처분이익잉여금	(917,857,114)	(2,645,026,979)
합 계	40,041,971,052	44,075,013,935

(2) 당반기말과 전기말 현재 법정적립금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
이익준비금(*1)	8,410,000,000	8,395,000,000
기업발전적립금(*2)	4,800,000,000	4,800,000,000
합 계	13,210,000,000	13,195,000,000

상법상의 규정에 따라 납입자본의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당
 (*1) 액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금배당의 재원으로 사용될 수 없으며, 자본전입 또는 결손보전을 위해서만 사용될 수 있습니다.

(*2) 법인세법상 상장전 비상장대법인 또는 대규모기업집단에 속하는 기업의 적정유보초과소득에 대한 법인세 납부 면제를 위하여 초과소득금액을 적립하였습니다.

(3) 당반기말과 전기말 현재 임의적립금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
연구및인력개발준비금(*1)	3,550,000,000	3,550,000,000
기업합리화적립금(*2)	259,500,000	259,500,000
사업확장적립금	23,940,328,166	29,715,540,914
합 계	27,749,828,166	33,525,040,914

(*1) 연결실체는 조세특례제한법의 규정에 의하여 법인세 신고시 연구및인력개발준비금을 신고 조정으로 손금산입하고 이익잉여금 처분시 별도 적립하고 있습니다. 동 적립금중 적립 용도에 사용한 금액과 사용 후 잔액은 임의적립금으로 이입하여 배당에 사용할 수 있습니다.

(*2) 연결실체는 2002년까지 조세특례제한법에 따른 세액공제 상당액을 기업합리화적립금으로 계상하였으며, 동 적립금은 이월결손금의 보전 및 자본전입에만 사용될 수 있었습니다. 그러나 2002년 12월 11일에 조세특례제한법이 개정되었으며, 동 개정시에 관련조항이 삭제됨으로 인하여 기업합리화적립금은 임의적립금으로 변경되었습니다.

(4) 당반기와 전기 중 이익잉여금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
기초금액	44,075,013,935	54,926,650,481
당기손익	1,657,383,558	600,787,889
확정급여제도의 재측정요소	(1,322,026,441)	(4,997,624,435)
배당금 지급	(4,368,400,000)	(6,454,800,000)
기말금액	40,041,971,052	44,075,013,935

22. 배당금

당반기와 전기 중 지배기업의 배당금 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
배당주식수	32,600,000	32,600,000
배당금	4,368,400,000	6,454,800,000
주당 배당금	134	198

23. 매출액

당반기와 전반기 중 매출 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
발전사업	46,682,151,686	90,061,515,627	45,127,532,250	85,440,316,674
검침사업	30,438,424,309	52,049,660,429	36,063,908,296	61,458,355,592
기타사업	10,882,311,941	23,769,292,436	11,110,128,892	17,833,363,761
합 계	88,002,887,936	165,880,468,492	92,301,569,438	164,732,036,027

24. 매출원가

당반기와 전반기 중 매출원가 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
발전사업	38,944,852,902	72,666,134,519	38,093,408,473	69,333,795,698
검침사업	24,773,347,388	47,753,427,702	30,792,188,583	56,755,358,452
기타사업	8,911,941,963	19,880,113,934	9,888,139,716	15,210,472,243
합 계	72,630,142,253	140,299,676,155	78,773,736,772	141,299,626,393

25. 판매비와관리비

당반기와 전반기 중 판매비와관리비 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
인건비	1,751,659,792	3,394,559,922	1,910,498,570	3,622,967,736
복리후생비	460,829,265	835,975,258	848,098,767	1,233,957,228
여비교통비	67,181,294	116,344,666	47,779,094	110,650,853
통신비	13,224,485	27,226,354	16,605,085	33,996,747
세금과공과	55,929,606	91,832,402	38,143,415	69,597,646
소모품비	14,728,874	29,836,041	26,049,415	53,058,056
피복비	568,000	568,000	1,730,000	1,730,000
도서인쇄비	24,738,491	60,103,555	22,578,097	45,299,657
차량비	26,715,055	53,423,158	27,644,876	60,777,903
운반비	1,105,695	1,178,695	2,255,390	2,259,390
지급수수료	875,605,172	1,908,290,737	852,955,935	1,867,170,756
임차료	58,035,998	114,731,027	54,752,614	112,226,834
감가상각비	3,604,284	81,273,746	72,488,952	160,337,883
수선유지비	1,846,335	4,605,927	2,901,942	7,888,920
업무추진비	27,040,833	52,044,383	40,353,637	63,187,944
광고선전비	37,743,277	90,507,720	81,231,914	113,731,914
교육훈련비	9,681,112	25,873,112	12,083,805	24,887,409
사업개발비	44,143,987	152,391,692	29,009,067	147,111,303
대손상각비	946,753,747	946,971,475	-	-
보험료	5,901,553	13,905,875	4,559,273	14,293,118
포상비	7,001,384	10,179,111	8,335,799	15,221,526
무형상각비	14,144,642	27,418,488	11,071,590	17,768,809
잡비	115,925,963	185,950,469	66,636,254	117,326,872
연구개발비	415,901,502	1,012,201,089	284,143,442	495,354,776
합 계	4,980,010,346	9,237,392,902	4,461,906,933	8,390,803,280

26. 비용의 성격별 분류

당반기와 전반기 중 발생한 비용의 성격별 분류(중단영업 포함)에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)						
구 분	제 26(당)기 반기			제 25(전)기 반기		
	매출원가	판매비와관리비	합계	매출원가	판매비와관리비	합계
원재료와 소모품의 사용액	16,830,311,137	-	16,830,311,137	13,983,410,383	-	13,983,410,383
종업원급여	74,954,537,909	3,099,737,138	78,054,275,047	77,131,156,563	3,384,234,172	80,515,390,735
퇴직급여	6,776,735,930	326,416,799	7,103,152,729	6,681,858,959	406,252,225	7,088,111,184
복리후생비	19,665,013,779	861,995,907	20,527,009,686	20,247,427,361	1,295,545,736	21,542,973,097
지급수수료	12,714,756,855	1,965,255,677	14,680,012,532	14,497,681,678	2,120,493,173	16,618,174,851
감가상각비와 기타 상각비	1,393,230,567	123,734,970	1,516,965,537	1,730,417,025	283,919,759	2,014,336,784
기타비용	8,197,461,271	3,155,288,098	11,352,749,369	10,723,475,929	2,349,581,356	13,073,057,285
합 계	140,532,047,448	9,532,428,589	150,064,476,037	144,995,427,898	9,840,026,421	154,835,454,319

27. 기타수익

당반기와 전반기 중 기타수익 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
유형자산처분이익	-	1,818,182	-	-
투자주식처분이익	-	-	-	174,602,905
대손충당금환입	-	-	28,637,149	41,782,730
하자보수충당부채환입액	-	-	108,217,200	108,217,200
잡이익	310,423,575	366,172,986	156,631,006	375,925,769
합 계	310,423,575	367,991,168	293,485,355	700,528,604

28. 기타비용

당반기와 전반기 중 기타비용 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
유형자산처분손실	-	-	32,334,877	32,334,877
투자부동산처분손실	-	-	95,239,827	95,239,827
기부금	6,000,000	6,000,000	-	-
투자주식처분손실	67,360,358	67,360,358	-	-
매출채권처분손실	40,469,665	40,469,665	193,550,830	282,431,494
소손충당부채전입액	266,692,389	2,416,525,468	-	-
영업권손상차손	-	-	44,917,606	44,917,606
잡손실	529,714,495	726,110,396	160,127,941	317,651,432
합 계	910,236,907	3,256,465,887	526,171,081	772,575,236

29. 금융수익과 금융비용

당반기와 전반기 중 당기손익으로 인식된 순금융손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
Ⅰ. 금융수익				
이자수익	113,154,475	309,489,288	329,562,549	678,727,481
당기손익인식금융자산평가이익	-	-	41,623,934	41,623,934
배당금수익	5,400,000	26,255,000	2,925,000	11,865,000
외환차익	103,141,268	186,518,176	31,761,112	53,977,656
외화환산이익	111,742,117	150,999,956	-	44,879,885
소 계	333,437,860	673,262,420	405,872,595	831,073,956
Ⅱ. 금융비용				
이자비용	16,762,926	31,639,731	144,391,760	274,523,750
외환차손	63,275,347	101,537,540	43,677,615	71,497,864
외화환산손실	16,426,146	31,654,236	28,946,419	33,868,337
소 계	96,464,419	164,831,507	217,015,794	379,889,951
Ⅲ. 순금융손익(Ⅰ-Ⅱ)	236,973,441	508,430,913	188,856,801	451,184,005

30. 법인세비용

(1) 당반기와 전반기의 법인세비용 주요 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기법인세비용	699,189,107	497,685,482	3,839,824,538	6,422,604,173
당기법인세부담액	(95,493,425)	116,067,093	3,207,253,772	5,586,334,373
자본에 직접 가감되는 당기법인세	794,682,532	381,618,389	632,570,766	836,269,800
이연법인세비용	2,813,778,110	4,073,972,100	(1,817,458,164)	(2,898,848,031)
일시적차이의 발생 및 소멸로 인한 금액	2,813,778,110	4,073,972,100	(1,817,458,164)	(2,898,848,031)
법인세비용	3,512,967,217	4,571,657,582	2,022,366,374	3,523,756,142

(2) 당반기와 전반기의 회계이익과 법인세비용의 관계는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기
법인세비용차감전순이익	13,963,355,629	15,420,743,727
적용세율(당기:22%, 전기:22%)에 따른 법인세비용(A)	3,071,938,238	3,392,563,619
조정사항(B)		
법인세 환급액	-	(7,284,511)
비과세수익으로 인한 효과	(33,063,822)	(110,063,822)
비공제비용으로 인한 효과	157,396,675	121,615,368
세액공제 및 감면으로 인한 효과	(91,247,150)	(14,336,817)
전기이전의 일시적차이 당기 인식으로 인한 효과	(897,600,000)	370,890,240
이연법인세자산으로 인식되지 않은 당기법인세 효과	2,277,820,385	-
기타	86,413,256	(229,627,935)
소 계	1,499,719,344	131,192,523
법인세비용(C = A + B)	4,571,657,582	3,523,756,142
평균유효세율	32.7%	22.9%

31. 주당이익

당반기와 전반기 중 기본주당이익 내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)			
구 분	계속영업	중단영업	합 계
지배기업주주지분에 귀속되는 반기순이익	9,392,581,445	(7,735,197,887)	1,657,383,558
유통보통주식수	32,600,000	32,600,000	32,600,000
기본주당이익	288	(237)	51

2) 제 25(전)기 반기

(단위 : 원)			
구 분	계속영업	중단영업	합 계
지배기업주주지분에 귀속되는 반기순이익	11,868,144,957	(509,619,002)	11,358,525,955
유통보통주식수	32,600,000	32,600,000	32,600,000
기본주당이익	364	(16)	348

32. 위험관리

(1) 자본위험관리

연결실체의 자본관리는 계속기업으로서의 존속능력을 유지하는 한편, 자본조달비용을 최소화하여 주주이익을 극대화하는 것을 그 목적으로 하고 있습니다. 연결실체의 경영진은 자본구조를 주기적으로 검토하고 있으며, 장·단기 자금차입 및 유상증자 등을 통하여 최적의 자본구조를 유지하고 있습니다. 연결실체의 자본구조는 차입금에서 현금및현금성자산 등을 차감한 순부채와 자본으로 구성되어 있으며, 연결실체의 전반적인 자본위험관리정책은 전기와 동일합니다.

한편, 당반기말과 전기말 현재 연결실체가 자본으로 관리하고 있는 항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
차입금 총계	17,440,746,839	27,152,822,656
현금및현금성자산 등(*1)	30,231,211,226	34,886,386,858
순차입금	(12,790,464,387)	(7,733,564,202)
자기자본 총계	55,850,557,658	52,055,204,609
자기자본 대비 순차입금 비율(*2)	-	-

(*1) 현금및현금성자산등에는 현금성자산과 단기금융상품이 포함되어 있습니다.

(*2) 부의 금액으로 산정되어 기재하지 아니하였습니다.

(2) 금융위험관리

연결실체는 금융상품과 관련하여 시장위험(외환위험, 이자율위험, 가격위험) 및 신용위험과 같은 다양한 금융위험에 노출되어 있습니다. 연결실체의 위험관리는 연결실체의 재무적 성과에 영향을 미치는 잠재적 위험을 식별하여 연결실체가 허용가능한 수준으로 감소, 제거 및 회피하는 것을 그 목적으로 하고 있습니다. 연결실체의 전반적인 금융위험 관리 전략은 전기와 동일합니다.

1) 신용위험

신용위험은 계약상대방이 계약상의 의무를 불이행하여 연결실체에 재무적 손실을 미칠 위험을 의미합니다. 신용위험에 대한 노출정도는 주로 매출활동에서 발생하며, 채무증권과 파생상품에서도 발생합니다. 또한, 금융보증과 미사용 매출약정에서 발생하는 신용위험도 있습니다. 은행 및 금융기관의 경우, 신용등급이 우수한 금융기관과 거래하고 있으므로 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다. 일반거래처의 경우 고객의 재무상태, 과거 경험 등 기타 요소들을 고려하여 신용을 평가하게 됩니다.

① 신용위험관리

연결실체의 주요 영업활동인 전기검침 및 발전소 운전, 정비 용역은 대한민국 국민의 일상생활과 산업활동에 없어서는 안될 필수 재화이며, 기간산업이라는 특징을 갖고 있습니다. 이로 인해 연결실체의 주요 고객은 한국전력공사와 시장형 공기기업인 발전회사 등으로 신용위험이 매우 낮습니다.

연결실체는 매출채권에 대하여 입수가 가능한 외부, 내부 데이터를 참조하여 고객 또는 거래상대방의 계약상 의무를 불이행할 확률과 불이행된 의무에 대한 추정회수비율을 고려하여 신용위험을 측정하고 있습니다. 또한 발생하였으나 아직 인지되지 않은 손실에 대해서는 연체기간을 고려하여 신용위험을 측정하고 있습니다.

② 손상 및 충당금설정정책

연결실체의 정책에 따르면 중요성 금액 이상의 개별금융자산은 정기적으로 검토하고 있습니다. 개별적으로 검토한 매출채권에 대한 대손충당금은 건별로 보고기간말 현재 발생손실 유무를 평가하여 결정하며, 이는 모든 중요한 매출채권에 적용합니다. 이러한 평가에는 보통 개별계정에 대하여 취득한 담보(실행가능성의 재확인 포함) 및 예상수취액이 포함됩니다.

금융자산의 장부금액은 신용위험의 최대노출정도를 나타냅니다. 보고기간 말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대노출정도는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
현금및현금성자산	14,309,309,478	20,474,151,847
단기금융상품	15,921,901,748	14,412,235,011
매도가능금융자산	2,536,967,563	2,536,967,563
매출채권및기타채권	82,383,885,158	69,851,149,162
합 계	115,152,063,947	107,274,503,583

2) 시장위험

연결실체는 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동되는 시장위험에 노출되어 있습니다. 시장위험은 이자율위험, 환위험 및 기타 가격위험등 세 유형의 위험으로 구성됩니다.

3) 민감도분석

① 추정의 불확실성에 영향을 받는 주요 자산 및 부채 항목

(가) 확정급여채무

당반기말과 전기말 현재 주요 보험수리적가정의 변동에 따른 확정급여채무의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
구 분	자산항목 혹은 부채항목의 변동	제 26(당)기 반기		제 25(전) 기	
		1% 증가	1% 감소	1% 증가	1% 감소
미래임금상승률	확정급여채무의 증가(감소)	3,748,943,293	(3,479,280,093)	3,708,154,073	(3,438,658,084)
할인율	확정급여채무의 증가(감소)	(3,480,254,163)	3,825,605,841	(3,439,629,609)	3,748,032,209

(나) 사외적립자산

사외적립자산 할인율의 1% 변동으로 인한 퇴직급여원가의 증감액은 당반기 및 전반기 각각 260,153,866원 및 179,746,166원입니다.

② 경영자의 추정이 재무제표 전반에 미치는 영향

(가) 외환위험

연결실체는 외화로 표시된 거래를 하고 있기 때문에 환율변동위험에 노출되어 있습니다. 당반기말과 전기말 현재 외화로 표시된 화폐성자산 및 부채의 외화금액은 다음과 같습니다.

(단위 : USD, JPY)				
구 분	외화 화폐성 자산		외화 화폐성 부채	
	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기	제 26(당)기 반기	제 25(전) 기
USD	5,976,825	6,867,827	733,530	2,085,570
JPY	62,092,560	62,092,560	-	-

당반기와 전기 중 각 외화에 대한 원화환율이 10% 변동 시 환율변동이 당기손익 및 자본에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전) 기	
	10% 증가	10% 감소	10% 증가	10% 감소
세전순이익 증가(감소)	646,346,961	(646,346,961)	582,799,546	(582,799,546)
자본의 증가(감소)(*)	646,346,961	(646,346,961)	582,799,546	(582,799,546)

(*) 세전순이익 효과와 동일하게 법인세 효과가 반영되기 전 자본에 미치는 영향입니다.

상기 민감도 분석은 당반기말과 전기말 현재 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성자산 및 부채를 대상으로 하였습니다.

(나) 이자율위험

당반기말 현재 연결실체는 이자율위험에 노출된 차입금을 보유하고 있지 않습니다.

4) 유동성위험

연결실체는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제현금유출액을 지속적으로 분석, 검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 또한, 대규모 시설투자의 경우에는 내부유보 자금의 활용이나 장기차입을 통하여 조달기간을 매치시켜 유동성 위험을 최소화하고 있습니다.

당반기말과 전기말 현재 연결실체의 비파생금융부채에 대한 계약상 잔존만기는 다음과 같습니다.

① 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)					
구 분	1년미만	1년에서 2년	2년에서 3년	3년 이상	합 계
차입금	1,295,628,786	461,437,350	16,864,282,209	97,920,750	18,719,269,095
매입채무및기타채무	33,026,358,315	550,000,000	-	2,596,000,000	36,172,358,315
합 계	34,321,987,101	1,011,437,350	16,864,282,209	2,693,920,750	54,891,627,410

② 제 25(전) 기

(단위 : 원)					
구 분	1년미만	1년에서 2년	2년에서 3년	3년 이상	합 계
차입금	10,536,984,023	711,637,900	15,590,425,200	2,638,452,240	29,477,499,363
매입채무및기타채무	43,112,860,388	250,000,000	-	2,596,000,000	45,958,860,388
합 계	53,649,844,411	961,637,900	15,590,425,200	5,234,452,240	75,436,359,751

당반기말과 전기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 비파생금융자산의 예상 만기내역은 다음과 같습니다.

① 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)					
구 분	1년미만	1년에서 2년	2년이상	기간 확정기 어려운 경우	합 계
현금및현금성자산	14,309,309,478	-	-	-	14,309,309,478
기타금융자산	15,921,901,748	-	-	2,536,967,563	18,458,869,311
매출채권및기타채권	71,605,563,392	1,696,959,415	8,523,973,210	557,389,141	82,383,885,158
합 계	101,836,774,618	1,696,959,415	8,523,973,210	3,094,356,704	115,152,063,947

② 제 25(전) 기

(단위 : 원)					
구 분	1년미만	1년에서 2년	2년이상	기간 확정기 어려운 경우	합 계
현금및현금성자산	20,474,151,847	-	-	-	20,474,151,847
기타금융자산	14,412,235,011	-	-	2,536,967,563	16,949,202,574
매출채권및기타채권	53,429,144,611	8,368,581,290	7,402,914,061	650,509,200	69,851,149,162
합 계	88,315,531,469	8,368,581,290	7,402,914,061	3,187,476,763	107,274,503,583

33. 특수관계자와의 주요 거래

(1) 당반기말 현재 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

관 계	당 사 자
지배기업	한국자유총연맹
유의적인 영향력을 행사하는 회사	한국전력공사
기타특수관계자(*)	(주)양주골프클럽, 대한광물(주), 한국바이오연료(주), PT. K B F I, 한국남동발전(주), 한국남부발전(주), 한국동서발전(주), 한국서부발전(주), 한국중부발전(주), 한국수력원자력(주), 한전KPS(주), 한전KDN(주), 한국전력거래소, 한국전력기술(주), 한전병원, 한전원자력연료(주), 한국전력연구원

(*) 대한광물(주)와 양주골프클럽(주), 한국바이오연료(주) 및 PT. K B F I는 당반기중 연결 대상 종속기업에서 제외됨에 따라 기타특수관계자로 분류하였습니다.

(2) 당반기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 주요 채권 및 채무의 내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)						
구 분	회사명	채 권		채 무		
		매출채권	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
유의적인 영향력을 행사하는 회사	한국전력공사	9,209,517,807	1,462,757,940	-	58,447,331	-
기타	한국남동발전(주)	1,891,852,341	22,045,947	-	-	-
	한국남부발전(주)	4,127,397,649	67,785,641	-	-	-
	한국동서발전(주)	4,005,620,520	87,498,781	-	-	-
	한국서부발전(주)	2,663,988,675	76,745,501	532,073,216	35,222,536	-
	한국중부발전(주)	4,521,309,772	25,885,246	-	-	-
	한국수력원자력	589,339,748	-	-	-	-
	한전KPS	72,116,000	-	-	-	-
	한국전력거래소	22,412,702	-	-	20,295	-
	한전병원	3,053,992,827	-	-	-	-
	한전원자력연료(주)	118,699,741	-	-	-	-
	대한광물(주)	-	20,619,585,025	-	-	-
합 계		30,276,247,782	22,362,304,081	532,073,216	93,690,162	-

2) 제 25(전) 기

(단위 : 원)					
구 분	회사명	채 권		채 무	
		매출채권	기타채권	매입채무	미지급금
지배기업	한국자유총연맹	-	197,000,000	-	-
유의적인 영향력을 행사하는 회사	한국전력공사	11,699,449,911	559,915,997	-	63,111,986
기타	한국남동발전(주)	3,568,427,873	35,733,703	-	-
	한국남부발전(주)	4,117,069,488	-	-	-
	한국동서발전(주)	5,687,697,769	-	-	-
	한국서부발전(주)	4,152,541,803	-	652,467,202	-
	한국중부발전(주)	5,034,128,820	-	-	-
	한국수력원자력(주)	1,134,392,635	-	-	-
	한국전력거래소	19,074,618	-	-	-
	한전원자력연료(주)	143,032,075	-	-	-
	한국전력연구원	192,825,000	-	-	-
	한전병원	2,456,079,710	-	-	-
합 계		38,204,719,702	792,649,700	652,467,202	63,111,986

(3) 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 매출·매입 등 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 제 26(당)기 반기

(단위 : 원)							
구 분	회사명	매출등 수익		매입등 비용			
		매출	기타	재료비	지급수수료	임차료	기타
지배기업	한국자유총연맹	-	-	-	9,354,000	3,600,000	40,500,000
유의적인 영향력을 행사하는 회사	한국전력공사	52,122,581,018	1,249	-	178,777,669	1,383,690,111	286,648,623
기타	한국남동발전(주)	12,151,387,264	7,780	-	-	36,558,511	11,200,000
	한국남부발전(주)	15,639,014,722	-	-	-	142,091,119	15
	한국동서발전(주)	21,338,560,803	34,874,246	-	-	84,877,477	10,336,754
	한국서부발전(주)	18,034,122,726	4,099,612	3,767,051,720	-	139,907,485	-
	한국중부발전(주)	17,372,131,302	156	-	-	28,638,924	1,023,278
	한국수력원자력(주)	2,562,268,157	-	-	-	-	2,285,000
	한전KPS(주)	451,482,000	-	-	-	-	757,190
	한국전력거래소	171,393,666	71	-	218,429	-	52
	전력연구원	192,825,000	-	-	-	-	-
	한전병원	199,590,278	-	-	-	-	-
	대한광물(주)	-	55,810,953	-	-	-	7
합 계		140,235,356,936	94,794,067	3,767,051,720	188,350,098	1,819,363,627	352,750,919

2) 제 25(전)기 반기

(단위 : 원)							
구 분	회사명	매출등 수익		매입등 비용			
		매출	기타	재료비	지급수수료	임차료	기타
지배기업	한국자유총연맹	-	-	-	9,354,500	3,600,000	40,500,000
유의적인 영향력을 행사하는 회사	한국전력공사	61,515,865,734	61,129	-	213,797,435	1,408,430,951	258,941,965
기타	한국남동발전(주)	13,010,340,094	-	-	-	20,332,320	32,510,963
	한국남부발전(주)	13,839,830,843	1	-	-	66,951,369	59,142,815
	한국동서발전(주)	22,347,860,294	833,957	-	-	49,654,097	17,631,503
	한국서부발전(주)	13,602,835,008	-	5,161,320,626	-	68,365,584	64,762,758
	한국중부발전(주)	15,131,345,058	111	-	-	34,701,433	2,326,111
	한국수력원자력(주)	-	-	-	-	6,553,819	-
	한전KPS(주)	289,811,394	-	-	-	-	-
	한국전력거래소	187,959,304	78	-	316,186	-	68
	한국전력기술(주)	51,108,000	-	-	-	-	-
한전병원	1,965,645,576	-	-	-	-	20,000	
합 계	141,942,601,305	895,276	5,161,320,626	223,468,121	1,658,589,573	475,836,183	

(4) 당반기말과 전기말 현재 연결실체의 주주, 임원, 종업원에 대한 대여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기	
	유동	비유동	유동	비유동
자녀학자금 등 대여	259,719,150	557,389,141	274,233,320	650,509,200
합 계		817,108,291		924,742,520

(5) 당반기와 전반기 중 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구 분	제 26(당)기 반기		제 25(전)기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
단기종업원급여	104,138,920	253,965,500	133,330,540	282,116,890
퇴직급여	17,968,019	35,830,250	21,489,204	37,945,657
합 계	122,106,939	289,795,750	154,819,744	320,062,547

34. 영업에서 창출된 현금흐름

당반기와 전반기 중 영업에서 창출된 현금흐름의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기
반기순이익	1,586,378,780	10,897,734,641
조정사항 :		
법인세비용	4,571,657,582	3,523,756,142
감가상각비	1,383,819,023	1,883,719,851
무형자산상각비	133,146,514	130,616,933
퇴직급여	7,103,152,729	7,088,111,184
유형자산처분손실	-	32,334,877
투자부동산처분손실	-	95,239,827
투자주식처분손실	67,360,358	-
대손상각비	946,971,475	-
매출채권처분손실	40,469,665	282,431,494
영업권손상차손	-	44,917,606
이자비용	31,639,731	274,523,750
외화환산손실	31,654,236	33,868,337
유형자산처분이익	(1,818,182)	-
투자주식처분이익	-	(174,602,905)
대손충당금환입	-	(41,782,730)
총당부채전입(환입)액	2,416,525,468	(108,217,200)
이자수익	(309,489,288)	(678,727,481)
당기손익인식금융자산평가이익	-	(41,623,934)
외화환산이익	(150,999,956)	(44,879,885)
배당금수익	(26,255,000)	(11,865,000)
중단영업손익 조정	7,830,710,345	415,629,197
순운전자본의 변동 :		
매출채권의 증가(감소)	7,787,119,750	(462,524,120)
단기금융상품의 증가	(1,509,666,737)	(18,648,161,244)
기타수취채권의 감소(증가)	109,184,949	195,946,377
재고자산의 증가	499,380,489	(1,970,223,067)
기타유동자산의 감소(증가)	(2,303,299,534)	458,537,929
매입채무의 증가	(168,849,778)	194,355,878
기타지급채무의 증가(감소)	(7,438,620,750)	3,002,263,046
기타유동부채의 증가	(847,481,095)	262,115,055
총당부채의 감소	(15,682,976,818)	(120,228)
확정급여채무의 지급	(2,259,553,694)	(1,814,608,795)
사외적립자산의 감소	3,934,209,921	1,468,351,490
영업에서 창출된 현금흐름	7,774,370,183	6,287,117,025

35. 비현금거래

당반기와 전반기의 현금흐름표에 포함되지 않는 주요 비현금 투자활동거래와 비현금재무활동거래는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
구 분	제 26(당)기 반기	제 25(전)기 반기
장기대여금의 유동성 대체	-	73,064,530
유무형자산의 연불 취득	-	129,405,112
장기선급비용의 유동성 대체	-	24,151,150
장기차입금의 유동성 대체	401,429,335	30,171,495

36. 우발부채 및 약정사항

(1) 당반기말 현재 진행중인 주요 소송사건 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)					
계류법원	원고	피고	내용	소송가액	진행상황
서울중앙지방법원	홍기표	한전산업개발(주)	기 타	5,625,826,261	2심 계류중
서울중앙지방법원	강금득외 440명	한전산업개발(주)	임금청구	2,364,095,536	2심 계류중
서울중앙지법(*)	신민식 외 2,647명	한전산업개발(주)	임금청구	7,944,000,000	1심 계류중
여수지방법원	김진태	한전산업개발(주)	손해배상	19,332,420	1심 계류중
서울중앙지법	한전산업개발(주)	홍기표	주식양도절차	4,800,000,000	2심 계류중
서울동부지법	한전산업개발(주)	홍지영, 영광상사	사해행위취소	874,973,700	1심 계류중
서울중앙지법	한전산업개발(주)	한미엔텍	기술자문료 청구	66,000,000	1심 계류중

전기 중 연결실체의 노동조합이 서울지방고용노동청에 통상임금 진정을 제기하여 근로기준법

(*) 위반에 따른 시정지시를 명령받아 2,387,556,695원을 근로자에게 추가지급하였으며, 상기 지급분 이외 경제적 효익을 갖는 자원이 유출될 가능성에 대한 추정의 불확실성이 존재합니다.

기타 소송으로 연결실체의 직원 2명을 상대로 한 형사소송이 있으며, 상기 소송사건의 경우 최종결과를 예측할 수 없으나, 연결실체의 경영자는 상기 소송의 결과가 연결실체의 영업이나 재무상태에 미칠 영향이 크지 않을 것으로 예측하고 있습니다.

(2) 상기 (1)의 소송사건 이외에 당반기말 현재 위탁원 퇴직금 청구 소송과 관련하여 진행중인 소송사건은 아래와 같습니다.

(단위 : 원)					
계류법원	원고	피고	내용	소송가액	진행상황
서울고등법원	이봉수외 34명	한전산업개발(주)	위탁원퇴직금 청구	323,607,556	2심 계류중

연결실체는 주식 19에서 설명하는 바와 같이 상기 진행중인 위탁원 퇴직금 청구 소송사건과 관련하여 15,682,976,818원을 당반기 중 지급하였습니다. 당반기말 현재 소송충당부채 859,621,508원을 계상하고 있으며 지급시기 및 지급액은 해당 법적 분쟁 및 협상 결과에 따라 변동될 수 있습니다.

(3) 당반기말 현재 연결실체가 제공받은 지급보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
구 분	약정내용	피보증처	보증금액
엔지니어링공제조합	계약이행보증 등	한국남부발전(주) 외	231,205,995,204
서울보증보험(주)	계약이행보증 등	한국전력공사 외	13,851,258,677
합 계			245,057,253,881

(4) 당반기말 현재 연결실체가 특수관계자 외 타인을 위하여 제공한 채무보증 내역은 없습니다.

(5) 당반기말 현재 연결실체와 금융기관과의 주요 약정내역은 다음과 같습니다.

(단위 : USD)			
구 분	금융기관	약정한도	실행금액
USANSE	신한은행(주)	15,000,000	733,530
SIGHT		10,000,000	-
합 계		25,000,000	733,530

(6) 당반기말 현재 연결실체의 임대보증금 2,596,000,000원에 대하여 근저당권이 설정되어 있으며, 당해 근저당설정액은 3,115,200,000원입니다.

(7) 당반기말 현재 연결실체의 유형자산 등에 대한 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
보험종류	부보자산	부보금액	보험회사
화재보험	코레일발전소	5,011,264,163	삼성화재해상보험(주)
	강진태양광발전소	287,475,000	한화손해보험(주)
	한산빌딩	20,738,929,537	삼성화재해상보험(주)
	양주골프연습장	2,750,000,000	동부화재해상보험(주)
차량보험	정비차량외	3,251,666,020	삼성화재해상보험(주)
	정비차량외	3,400,000,000	엘아이지손해보험(주)
	정비차량외	1,203,763,000	현대해상(주)
	정비차량외	200,000,000	흥국화재해상보험(주)
합 계		36,843,097,720	