

두산건설주식회사와 그 종속회사

분기연결재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 37 기 1분기

2012년 01월 01일 부터

2012년 03월 31일 까지

제 36 기 1분기

2011년 01월 01일 부터

2011년 03월 31일 까지

삼정회계법인

목 차

페이지

분기연결재무제표 검토보고서.....

분기연결재무제표

· 연결재무상태표

· 연결손익계산서

· 연결포괄손익계산서

· 연결자본변동표

· 연결현금흐름표

· 분기연결재무제표에 대한 주석

분기재무제표 검토보고서

두산건설주식회사

주주 및 이사회 귀중

2012년 5월 21일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 두산건설주식회사와 그 종속회사의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2012년 3월 31일 현재의 연결재무상태표, 2012년과 2011년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영자는 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡 표시가 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 2011년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결현금흐름표 및 연결자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2012년 3월 21일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2011년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층

삼정회계법인 대표이사 김교태

이 검토보고서는 검토보고서일(2012년 5월 21일)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.

분기 재무제표

연결 재무상태표

제37기 1분기 2012년 3월 31일 현재

제36기 2011년 12월 31일 현재

두산건설주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과목	주식	제37기 1분기		제36기	
자산					
I. 유동자산			3,605,837,784,360		3,592,795,575,726
1. 현금및현금성자산	5,10	399,760,272,695		504,399,680,717	
2. 단기금융상품	10	20,000,000		-	
3. 단기투자증권	6,10	1,482,286,685		2,376,068,425	
4. 매출채권	7,10,25,34	1,532,340,090,842		1,469,101,978,552	
5. 미청구공사	7,25,34	242,021,572,880		239,005,941,523	
6. 미수금	7,10,34	139,164,447,331		164,323,602,370	
7. 선금급	7,34	40,017,974,460		30,978,654,429	
8. 단기대여금	7,10,34	883,012,640,699		813,856,593,907	
9. 파생상품평가자산	9,10	3,493,528,835		2,192,366,336	
10. 확정계약평가자산	9	1,079,991,264		1,612,413,376	
11. 재고자산	8	66,282,056,522		67,087,449,800	
12. 매각예정비유동자산		-		12,500,000,000	
13. 기타유동자산	7,10	297,162,922,147		285,360,826,291	
II. 비유동자산			1,492,411,600,446		1,495,401,992,658
1. 장기금융상품	5,10	60,671,760		60,671,760	
2. 장기투자증권	6,10,15,33	225,064,592,696		215,108,946,536	
3. 관계회사투자	11,33	179,933,695,459		186,335,257,387	
4. 유형자산	12,15,33	872,776,809,102		872,208,742,820	
5. 무형자산	13	24,148,072,278		25,898,031,237	
6. 투자부동산	14,33	66,818,510,405		67,129,688,292	
7. 파생상품평가자산	9,10	78,890,113		365,078,269	
8. 확정계약평가자산	9	562,748,518		435,542,534	
9. 이연법인세자산	30	73,377,137,056		74,020,033,122	
10. 기타비유동자산	7,10	49,590,473,059		53,840,000,701	
자산총계	23		5,098,249,384,806		5,088,197,568,384
부채					
I. 유동부채			2,639,427,471,401		2,581,405,977,107
1. 매입채무	10,34	626,087,238,389		762,685,208,569	
2. 단기차입금	10,15	533,720,043,414		529,824,717,417	
3. 유동화채무	10,15	175,999,999,999		186,805,000,000	
4. 유동성장기부채	10,15	676,240,785,836		465,688,644,391	

과목	주석	제37기 1분기		제36기	
5. 선수금		74,303,372,424		75,123,408,908	
6. 초과청구공사	25,34	313,228,273,963		223,824,549,070	
7. 미지급금	10,34	39,189,095,481		53,241,906,912	
8. 미지급비용	10	97,757,719,764		179,110,353,601	
9. 미지급법인세	30	3,141,614,545		19,837,784,922	
10. 파생상품평가부채	9,10	10,346,477,334		10,123,416,711	
11. 확정계약평가부채	9	1,817,035,109		874,873,038	
12. 기타유동부채	10	87,595,815,143		74,266,113,568	
II. 비유동부채			1,200,353,377,346		1,240,610,755,540
1. 사채	10,15	564,982,639,399		683,031,202,914	
2. 장기차입금	10,15	162,577,491,562		113,164,299,222	
3. 장기유동화채무	10,15	200,000,000,000		175,000,000,000	
4. 퇴직급여채무	16	57,834,232,992		55,479,601,988	
5. 장기미지급금	10,32	4,402,378,750		5,552,000,000	
6. 파생상품평가부채	9,10	588,600,080		588,600,080	
7. 확정계약평가부채	9	65,980,869		325,980,248	
8. 기타총당부채	17	77,733,375,998		78,090,900,098	
9. 이연법인세부채	30	23,047,883,363		23,264,153,653	
10. 장기예수보증금	10	50,598,934,534		50,540,971,775	
11. 기타비유동부채	10	58,521,809,799		55,573,045,562	
부채총계	23		3,839,780,848,747		3,822,016,732,647
자본					
I. 지배회사 소유주지분			1,258,468,536,059		1,266,180,835,737
1. 자본금	18	877,335,095,000		877,335,095,000	
2. 자본잉여금	18,19	145,170,570,094		145,170,570,094	
3. 기타자본항목	20	1,312,578,520		1,234,946,152	
4. 기타포괄손익누계액	6,9,21	27,464,375,280		29,173,328,637	
5. 이익잉여금	22	207,185,917,165		213,266,895,854	
II. 비지배지분			-		-
자본총계			1,258,468,536,059		1,266,180,835,737
부채와 자본총계			5,098,249,384,806		5,088,197,568,384

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

연 결 손 익 계 산 서

제37기 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

제36기 1분기 2011년 1월 1일부터 2011년 3월 31일까지

두산건설주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제37기 1분기		제36기 1분기	
I. 매출액	23,24,25,34		486,548,083,876		607,734,243,569
II. 매출원가	23,24,25,34		419,491,920,122		537,482,934,315
III. 매출총이익			67,056,163,754		70,251,309,254
판매비와관리비	26,27,34	42,360,961,643		46,828,421,124	
기타영업수익	28	14,472,823,878		13,277,178,222	
기타영업비용	28	8,170,475,887		15,015,338,119	
IV. 영업이익	23,28		30,997,550,102		21,684,728,233
지분법적용투자손실	11	7,139,927,774		2,407,685,393	
금융수익	9,10,29	32,272,883,794		20,883,834,433	
금융비용	9,10,29	63,231,912,064		56,478,258,200	
V. 법인세비용차감전순손실			(7,101,405,942)		(16,317,380,927)
법인세수익	30	1,020,427,253		2,293,693,543	
VI. 분기순손실	23		(6,080,978,689)		(14,023,687,384)
지배회사 소유주지분		(6,080,978,689)		(14,023,687,384)	
비지배지분		-		-	
VII. 지배회사 소유주지분에 대한 주당손실	31				
기본주당순손실			(35)		(124)
희석주당순손실			(35)		(124)

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제37기 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

제36기 1분기 2011년 1월 1일부터 2011년 3월 31일까지

두산건설주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	제37기 1분기		제36기 1분기	
I. 분기순손실		(6,080,978,689)		(14,023,687,384)
II. 기타포괄손익		(1,708,953,357)		(1,298,514,358)
매도가능금융자산평가손익	(2,330,199,804)		35,597,398	
파생상품평가손익	1,125,740,601		(14,734,106)	
관계회사투자 관련 기타포괄손익에 대한 지분변동	(504,494,154)		(1,319,171,384)	
보험수리적손익	-		(206,266)	
III. 총포괄손실		(7,789,932,046)		(15,322,201,742)
IV. 총포괄손실의 귀속				
지배회사 소유주지분		(7,789,932,046)		(15,322,201,742)
비지배지분		-		-

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

연 결 자 본 변 동 표

제37기 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

제36기 1분기 2011년 1월 1일부터 2011년 3월 31일까지

두산건설주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총계
2011. 1. 1(전분기초)	577,229,395,000	144,454,921,446	1,444,033,507	91,405,857,493	524,385,474,079	1,338,919,681,525
총포괄이익 :						
-분기손실	-	-	-	-	(14,023,687,384)	(14,023,687,384)
-매도가능금융자산평가손익	-	-	-	35,597,398	-	35,597,398
-파생상품평가손익	-	-	-	(14,734,106)	-	(14,734,106)
-보험수리적손익	-	-	-	-	(206,266)	(206,266)
-관계회사투자 관련 기타포괄손익에 대한 자본변동	-	-	-	(1,319,171,384)	-	(1,319,171,384)
총포괄손익 소계	-	-	-	(1,298,308,092)	(14,023,893,650)	(15,322,201,742)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 :						
-배당금의 지급	-	-	-	-	(11,344,587,900)	(11,344,587,900)
-주식기준보상거래의 인식	-	40,358,400	35,461,431	-	-	75,819,831
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 소계	-	40,358,400	35,461,431	-	(11,344,587,900)	(11,268,768,069)
2011. 3.31(전분기말)	577,229,395,000	144,495,279,846	1,479,494,938	90,107,549,401	499,016,992,529	1,312,328,711,714
2012. 1. 1(당분기초)	877,335,095,000	145,170,570,094	1,234,946,152	29,173,328,637	213,266,895,854	1,266,180,835,737
총포괄이익 :						
-분기손실	-	-	-	-	(6,080,978,689)	(6,080,978,689)
-매도가능금융자산평가손익	-	-	-	(2,330,199,804)	-	(2,330,199,804)
-파생상품평가손익	-	-	-	1,125,740,601	-	1,125,740,601
-관계회사투자 관련 기타포괄손익에 대한 자본변동	-	-	-	(504,494,154)	-	(504,494,154)
총포괄손익 소계	-	-	-	(1,708,953,357)	(6,080,978,689)	(7,789,932,046)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 :						
-주식기준보상거래의 인식	-	-	77,632,368	-	-	77,632,368
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 소계	-	-	77,632,368	-	-	77,632,368
2012. 3.31(당분기말)	877,335,095,000	145,170,570,094	1,312,578,520	27,464,375,280	207,185,917,165	1,258,468,536,059

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

연 결 현 금 흐 름 표

제37기 1분기 2012년 1월 1일부터 2012년 3월 31일까지

제36기 1분기 2011년 1월 1일부터 2011년 3월 31일까지

두산건설주식회사와 그 종속회사

(단위 : 원)

과 목	제 37기 1분기		제 36기 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(191,216,048,253)		(86,843,493,080)
1. 영업활동에서 창출된 현금(주35)	(135,457,181,294)		(41,637,493,452)	
(1) 분기순손실	(6,080,978,689)		(14,023,687,384)	
(2) 조정	46,408,150,352		58,145,065,641	
(3) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(175,784,352,957)		(85,758,871,709)	
2. 이자의 수취	2,588,530,705		1,965,914,601	
3. 이자의 지급	(41,212,366,511)		(41,327,918,773)	
4. 배당금의 수취	349,892,800		548,016,100	
5. 법인세의 납부	(17,484,923,953)		(6,392,011,556)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(66,436,216,677)		30,160,504,594
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	59,193,464,480		111,906,081,778	
(1) 단기금융상품의 감소	-		2,565,040,382	
(2) 단기투자증권의 처분	652,800,000		-	
(3) 단기대여금의 감소	41,746,325,662		103,722,695,282	
(4) 장기대여금의 감소	-		106,680,000	
(5) 유형자산의 처분	114,747,821		10,750,390	
(6) 무형자산의 처분	1,150,118,182		-	
(7) 기타비유동자산의 감소	3,029,472,815		5,500,915,724	
(8) 매각예정비유동자산의 처분	12,500,000,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(125,629,681,157)		(81,745,577,184)	
(1) 단기금융상품의 증가	20,000,000		-	
(2) 단기대여금의 증가	106,532,975,444		60,821,837,336	
(3) 장기대여금의 증가	692,757,310		474,100,792	
(4) 장기투자증권의 취득	10,734,415,000		7,509,045,000	
(5) 관계회사주식의 취득	-		2,852,800,000	
(6) 유형자산의 취득	4,611,984,757		2,631,230,154	
(7) 투자부동산의 취득	-		93,292,700	
(8) 무형자산의 취득	429,916,830		152,700,000	
(9) 기타비유동자산의 증가	2,607,631,816		7,210,571,202	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		153,138,372,583		1,163,675,428
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	248,410,126,571		539,207,428,176	
(1) 단기차입금의 증가	48,956,876,571		464,986,428,176	
(2) 장기차입금의 증가	50,000,000,000		4,221,000,000	
(3) 사채의 차입	99,453,250,000		10,000,000,000	
(4) 유동화채무의 차입	50,000,000,000		60,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(95,271,753,988)		(538,043,752,748)	
(1) 단기차입금의 상환	45,430,704,387		378,530,289,719	

과목	제 37기 1분기		제 36기 1분기	
(2) 사채의 상황	9,998,277,174		-	
(3) 유동성장기부채의 상황	584,996,620		25,810,994,680	
(4) 유동화채무의 상황	39,257,775,807		133,702,468,349	
IV. 현금및현금성자산의 환율변동으로 인한 효과		(125,515,675)		(1,972,916)
V. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I +II +III+IV)		(104,639,408,022)		(55,521,285,974)
VI. 기초의 현금및현금성자산		504,399,680,717		610,333,036,652
VII. 기말의 현금및현금성자산		399,760,272,695		554,811,750,678

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

분기재무제표에 대한 주석

제37기 1분기 : 2012년 3월 31일 현재

두산건설주식회사와 그 종속회사

1. 일반사항

(1) 지배회사의 개요

두산건설주식회사(이하 "지배회사")는 건설업을 사업목적으로 하여 1976년 4월 7일에 설립되었으며, 한국거래소(구: 한국증권선물거래소)가 개설하는 KRX유가증권시장(구:유가증권시장)의 상장회사로서 당분기말 현재 자본금은 877,335백만원입니다.

지배회사는 영업경쟁력 및 경영효율성 제고를 통한 주주가치의 극대화를 위하여 2004년 4월 30일을 합병기일로 고려산업개발주식회사를 법률상 존속회사로 하고 두산건설주식회사를 피합병회사로 하는 합병을 하였으며, 2004년 5월 6일 합병회사의 상호를 두산산업개발주식회사로 하는 합병등기를 하였습니다. 또한 지배회사는 2004년에 100%출자회사인 두산기업주식회사를 소규모합병절차에 의하여 흡수합병하였습니다.

한편, 지배회사는 2006년 12월 21일자로 주력사업인 건설업으로의 역량 집중 및 재무구조의 개선을 목적으로 지배회사의 레저사업부문과 레미콘사업부문에 대한 물적분할을 실시하여 두산큐백스주식회사 및 주식회사 렉스콘을 설립하였으며, 2007년 3월 16일에 개최된 정기주주총회에서 지배회사의 상호를 두산산업개발주식회사에서 두산건설주식회사로 변경하였습니다. 또한 지배회사는 사업 포트폴리오 개선 및 경영 효율성 제고를 통한 주주가치의 극대화를 위하여 2010년 11월 1일을 합병기일로 두산건설주식회사를 법률상 존속회사로 하고 두산메카텍주식회사를 피합병회사로 하는 합병을 하였습니다.

당분기말 현재 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

(단위: 주)		
주 주 명	소유주식수(주)	지 분 율
두산중공업	126,187,450	72.74%
박정원외28명	9,234,260	5.32%
연강재단	559,281	0.32%
우리사주조합	12,811,974	7.39%
기 타	24,674,054	14.23%
합 계	173,467,019	100.00%

(2) 종속회사의 현황

당분기말 현재 연결회사가 연결대상 종속회사 투자내역 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	업종	지분율	자산총액	부채총액	자본총액	매출액	분기순이익(손실)	소재지	결산일
두산큐백스(주)	레저사업	100.00%	231,077,818	97,002,634	134,075,184	5,347,285	(2,135,394)	한국	2012.03.31
(주)렉스콘	콘크리트 제품제조 및 판매	100.00%	226,782,809	107,894,658	118,888,151	41,601,431	455,122	한국	2012.03.31
합계			457,860,627	204,897,292	252,963,335	46,948,716	(1,680,272)		

(3) 연결회사는 특수목적기업과 차입거래를 하고 있습니다. 이러한 특수목적기업에 대해 직·간접적으로 주식을 보유하고 있지 않으나, 특수목적기업의 위험과 효익 및 연결회사와의 실질적인 관계에 대한 평가를 고려할 때, 연결회사는 해당 특수목적기업을 지배하고 있다고 판단할 수 있습니다. 다만, 연결회사의 자산, 부채 및 손익에 미치는 영향이 중요하지 않아 연결대상에서 제외하고 있는 바, 당분기말과 전기말 현재 연결회사에 포함되지 않은 특수목적기업은 다음과 같습니다.

① 당분기말

회사명	업종	지분율	소재지	결산일
디에스제심사유한회사	자산유동화업	-	한국	2012.03.31
알씨유동화1호유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
두산큐백스제일차유한회사	자산유동화업	-	한국	2012.03.31
디에스장성유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
명지포세이돈제일차유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
청주지월제일차주식회사	자산유동화업	-	한국	2012.06.30

② 전기말

회사명	업종	지분율	소재지	결산일
디에스제심사유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
알씨유동화1호유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
두산큐백스제일차유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
디에스장성유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31
명지포세이돈제일차유한회사	자산유동화업	-	한국	2011.12.31

2. 재무제표 작성기준 및 유의적 회계정책

연결회사의 연결재무제표는 기업회계기준서 제1034호(중간재무보고)에 따라 작성되었으며, 중간재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 2011년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

다만, 당분기말 현재 제정·공표되었으나 2012년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 아니한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다. 연결회사는 분기연결재무제표 작성시 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 조기적용하지 아니하였습니다.

- 기업회계기준서 제1019호 '종업원 급여' 개정
- 기업회계기준서 제1113호 '공정가치 측정' 제정

3. 중요한 회계추정 및 가정

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.

보고기간말 이후의 자산 및 부채의 장부금액에 중대한 조정을 미칠 수 있는 유의적인

위험에 대한 추정 및 가정은 다음과 같습니다.

- 진행율에 따른 수익인식
- 영업권 손상
- 이연법인세 자산의 실현가능성 검토
- 유형자산, 투자부동산 및 무형자산의 내용연수, 잔존가치 및 상각방법
- 확정급여형 퇴직급여제도하에 확정급여채무의 측정
- 충당부채와 우발부채

4. 재무위험관리

연결회사의 재무위험관리는 시장위험, 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 재무 위험하에서도 안정적이고 지속적인 경영성과를 창출할 수 있도록, 재무구조 개선 및 자금운영의 효율성을 제고하는 데 있습니다.

재무위험관리활동은 주로 Treasury팀에서 주관하고 있으며 관련 부서와의 긴밀한 협조 하에 재무위험 관리정책 수립 및 재무위험 식별, 평가, 헷지 등의 실행활동을 하고 있습니다.

정기적으로 재무위험 관리정책의 재정비, 재무위험 모니터링 등을 통해 재무위험으로부터 발생할 수 있는 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

(1) 시장위험

① 외환위험

연결회사는 국제적으로 영업활동을 영위하고 있어 다양한 통화로부터의 환율변동위험에 노출되어 있습니다. 연결회사의 외환위험관리의 목표는 환율 변동으로 인한 불확실성과 손익 변동을 최소화하는데 있습니다. 연결회사의 외환위험관리는 환위험관리규정에 의해서 이루어지고 있으며, 투기적 목적의 외환관리는 엄격히 금하고 있습니다.

연결회사는 우선적으로 수출과 수입통화 대응을 통한 Natural Hedge로 환율변동 노

출금액을 우선적으로 상쇄하여 외환위험을 축소하고, 잔여 환율변동노출금액에 대해서는 환위험관리규정에 따라 선물환 등 파생상품을 통해 헷지를 하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성자산 및 부채의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말					전기말				
	USD	EUR	JPY	기타(주1)	합계	USD	EUR	JPY	기타(주1)	합계
I. 외화 금융자산	66,132,347	4,993,011	-	1,452,096	72,577,454	69,540,951	8,371,338	-	3,045,060	80,957,349
II. 외화 금융부채	34,008,933	19,482,310	361,756	40,327	53,893,326	31,247,413	20,529,408	228,694	7,120	52,012,635
차감 계(I - II)	32,123,414	(14,489,299)	(361,756)	1,411,769	18,684,128	38,293,538	(12,158,070)	(228,694)	3,037,940	28,944,714

(주1) 기타 통화는 USD, EUR, JPY를 제외한 기타 외화로서 원화로 환산된 금액입니다.

당분기말과 전기말에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기말환율	
	당분기말	전기말
USD	1,137.80	1,153.30
EUR	1,513.44	1,494.10
JPY	13.81	14.85

당분기 손익으로 인식한 외화환산손익은 (-)579,827천원(전기말 : 1,861,321천원)입니다.

보고기간종료일 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 기능통화의 환율이 10% 변동시 환율변동이 법인세비용차감전순이익(손실)에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기		전기	
	10% 환율 인상시	10% 환율 인하시	10% 환율 인상시	10% 환율 인하시
세전 순이익(손실)	1,868,413	(1,868,413)	2,894,471	(2,894,471)

상기 민감도 분석은 보고기간말 현재 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성 자산 및

부채를 대상으로 하였습니다.

② 이자율위험

이자율위험은 미래 시장이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에서 발생하는 이자 수익 및 이자비용이 변동될 위험으로서 이는 주로 변동금리부 조건의 차입금과 예금에서 발생하고 있습니다. 연결회사의 이자율위험관리의 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 금융비용의 최소화하는데 있습니다.

이를 위해 내부 유보자금을 활용한 외부차입 최소화, 고금리 차입금 감축, 장/단기 차입구조 개선, 고정 대 변동금리 차입조건의 차입금 적정비율 유지, 정기적인 국내외 금리동향 모니터링 실시 및 대응방안 수립 등을 통해 선제적으로 이자율 위험을 관리하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 이자율변동위험에 노출된 변동금리부 금융자산 및 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
I. 금융자산	298,854,992	426,482,031
II. 금융부채	360,704,296	323,160,943
차감 계(I-Ⅱ)	(61,849,304)	103,321,088

보고기간 종료일 현재 다른 모든 변수가 일정하고 변동금리부 금융자산 및 부채에 대한 이자율이 100bp 변동시, 이자율변동이 연간 법인세비용차감전순이익(손실)에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기		전기	
	100bp상승시	100bp하락시	100bp상승시	100bp하락시
세전 순이익(손실)	(618,493)	618,493	1,033,211	(1,033,211)

③ 가격위험

연결회사는 매도가능지분상품 중 상장지분상품과 관련하여 시장가격의 변동으로 인

하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 기타 가격변동위험에 노출되어 있으며, 상장지분상품의 가격변동위험을 정기적으로 측정하고 있습니다. 포트폴리오 내 중요한 투자는 개별적으로 관리되며 모든 취득 및 매각 결정에는 이사회 승인이 필요합니다.

(2) 신용위험

연결회사는 금융상품의 당사자 중 일방이 의무를 이행하지 않아 상대방에게 재무손실을 입힐 신용위험에 노출되어 있습니다. 신용위험은 주로 거래처에 대한 매출채권 및 기타채권 뿐 아니라, 지분증권을 제외한 매도가능금융자산, 금융기관예치금, 파생금융상품 및 지급보증한도액으로부터 발생하고 있습니다. 연결회사는 신용위험을 관리하기 위하여 신용도가 일정 수준 이상인 거래처와 거래하고 있으며, 금융자산의 신용보강을 위한 정책과 절차를 마련하여 운영하고 있습니다.

연결회사는 신규 거래처와 계약시 공개된 재무정보와 신용평가기관에 의하여 제공된 정보 등을 이용하여 거래처의 신용도를 평가하고 이를 근거로 신용거래한도를 결정하고 있으며, 담보 또는 지급보증을 제공받고 있습니다. 또한, 연결회사는 주기적으로 거래처의 신용도를 재평가하여 신용거래한도를 재검토하고 담보수준을 재조정하고 있으며, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여는 정기적으로 회수지연 현황 및 회수대책을 보고하고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 대여금및수취채권, 만기보유금융자산, 매도가능금융자산(채무증권) 및 파생금융상품의 신용위험에 노출된 최대금액은 장부금액과 유사하며, 지급보증계약으로 피보증인의 청구로 인하여 연결회사가 지급하여야 할 지급보증한도액(주석32)이 신용위험에 노출된 최대금액입니다.

보고기간종료일 현재 연결회사의 금융자산 중 주요한 매출채권 및 기타채권(비유동성 포함)에 대한 연령분석은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: 천원)

계정과목	0~3개월 이하	3개월 초과~ 6개월 이하	6개월 초과~ 1년 이하	1년 초과	합계
매출채권	294,986,059	422,668,466	482,582,536	883,613,164	2,083,850,225
단기대여금	72,575,620	266,713,271	110,577,263	492,090,302	941,956,456
미수금	51,406,706	14,083,082	9,204,895	83,328,877	158,023,560
장기대여금	692,757	1,202,622	1,129,475	21,492,051	24,516,905
장기매출채권	-	45,262	-	59,748	105,010
합계	419,661,142	704,712,703	603,494,169	1,480,584,142	3,208,452,156

② 전기말

(단위: 천원)

계정과목	0~3개월 이하	3개월 초과~ 6개월 이하	6개월 초과~ 1년 이하	1년 초과	합계
매출채권	547,299,191	475,006,916	67,441,077	935,484,260	2,025,231,444
단기대여금	266,050,509	62,607,784	84,417,371	459,899,406	872,975,070
미수금	69,595,023	20,219,451	9,960,086	83,088,104	182,862,664
장기대여금	1,202,622	99,000	1,582,183	25,135,079	28,018,884
장기매출채권	38,941	-	-	65,406	104,347
합계	884,186,286	557,933,151	163,400,717	1,503,672,255	3,109,192,409

부도 및 파산 등 손상 징후가 개별적으로 식별가능한 채권은 적절한 대손설정율로 충당금을 설정하며, 매도가능금융자산, 만기보유금융자산, 금융기관예치금 및 파생금융상품은 자산의 성격상 손상 징후를 개별적으로 식별해 손상금액을 인식합니다. 보고기간종료일 현재 연체되었으나 손상되지 아니한 매출채권 및 기타채권은 없습니다.

(3) 유동성위험

연결회사는 현금 등 금융자산을 인도하여 결제하는 금융부채에 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 유동성위험에 노출되어 있습니다.

연결회사는 정기적인 자금수지계획의 수립을 토대로 영업활동, 투자활동, 재무활동에서의 자금수지를 미리 예측해 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있으며, 이를 통해 필요 유동성 규모를 사전에 확보하고 유지하여 향후에 발생할수 있는 유동성리스크를 사전에 관리하고 있습니다. 연결회사의 지급보증과 관련된 내용은

주석 32에 기술되어 있습니다.

연결회사는 보고기간종료일 현재 우리은행 등 17개 은행과의 당좌차월, 어음할인 및 차입한도 약정을 맺고 있으며 분기말 현재 동 한도의 합계액은 888,189백만원입니다. 연결회사는 위와 같은 금융기관과의 약정을 유지하여 유동성위험에 대비하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 파생금융상품이 아닌 주요 금융부채의 연도별 상환계획은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: 천원)

과 목	장부금액	계약상 원금(주1)				
		합계	1년 미만	2년 이하	5년 이하	5년 초과
금융부채	2,313,521,010	2,318,314,920	1,386,139,529	733,248,466	195,116,422	3,810,503

(주1) 상기 금융부채의 잔여만기 구간별 금액은 할인하지 않은 계약상 원금으로 재무상태표상 금융부채의 장부금액과 차이가 있습니다.

② 전기말

(단위: 천원)

과 목	장부금액	계약상 원금(주1)				
		합계	1년 미만	2년 이하	5년 이하	5년 초과
금융부채	2,153,513,864	2,164,262,367	1,186,605,168	549,650,950	420,910,967	7,095,282

(주1) 상기 금융부채의 잔여만기 구간별 금액은 할인하지 않은 계약상 원금으로 재무상태표상 금융부채의 장부금액과 차이가 있습니다.

한편, 상기 비파생금융부채와 별도로 당분기말 현재 연결회사가 제공한 금융보증계약으로 피보증인의 청구에 의해 부담하여야 할 보증의 최대금액은 주석 32와 같습니다.

(4) 자본위험

연결회사의 자본위험관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을

지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다.

최적 자본구조를 달성하기 위하여 동종산업내의 타사와 마찬가지로 연결회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있습니다. 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결회사의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
부채총계	3,839,780,849	3,822,016,733
자본총계	1,258,468,536	1,266,180,836
부채비율	305.12%	301.85%

5. 사용제한 금융상품

보고기간종료일 현재 연결회사의 사용제한 금융상품은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	당분기말	전기말	제한내용
현금및현금성자산	78,087,305	59,554,486	신탁 등
장기금융상품	60,672	60,672	당좌개설보증금 등
합계	78,147,977	59,615,158	

6. 장·단기투자증권

보고기간종료일 현재 연결회사의 장·단기투자증권 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분		당분기말	전기말
단기투자증권	매도가능금융자산	1,482,287	2,376,068
장기투자증권	매도가능금융자산	225,064,593	215,108,947

구분	당분기말	전기말
소계	226,546,880	217,485,015

연결회사는 당분기 중 영천상주고속도로(주)의 지분(지분율 7.5%)과 P-CLO 2종 수익권을 각각 2,078백만원과 7,000백만원에 취득하였으며, 매도가능금융자산에 대해 공정가치 평가를 통해 자본으로 직접 인식한 매도가능금융자산평가손익(법인세효과 차감전)은 101백만원입니다.

7. 매출채권 등

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 매출채권 등의 대손충당금 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	당분기말			전기말			
	채권액	대손충당금	장부금액	채권액	대손충당금	장부금액	
유동	매출채권	2,083,850,225	(551,510,134)	1,532,340,091	2,025,231,444	(556,129,465)	1,469,101,979
	미청구공사	248,247,980	(6,226,406)	242,021,574	245,234,234	(6,228,292)	239,005,942
	미수금	158,023,560	(18,859,113)	139,164,447	182,862,664	(18,539,062)	164,323,602
	선급금	40,368,225	(350,250)	40,017,975	31,328,904	(350,250)	30,978,654
	단기대여금	941,956,456	(58,943,815)	883,012,641	872,975,070	(59,118,476)	813,856,594
	기타	258,147,808	(19,329,947)	238,817,861	245,327,250	(19,009,663)	226,317,587
소 계	3,730,594,254	(655,219,665)	3,075,374,589	3,602,959,566	(659,375,208)	2,943,584,358	
비유동	매출채권	105,010	(60,628)	44,382	104,347	(62,170)	42,177
	장기대여금	24,516,905	-	24,516,905	28,018,884	-	28,018,884
합 계	3,755,216,169	(655,280,293)	3,099,935,876	3,631,082,797	(659,437,378)	2,971,645,419	

(2) 당분기 중 연결회사의 대손충당금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	기초	당기 설정	채권 제각	대손충당금환입	기타증감액(*)	기말
매출채권(비유동포함)	556,191,635	223,850	(10,822)	(4,831,601)	(2,300)	551,570,762
미청구공사	6,228,292	-	-	(1,886)	-	6,226,406
미수금	18,539,062	143,225	-	-	176,826	18,859,113
선급금	350,250	-	-	-	-	350,250
단기대여금	59,118,476	-	-	(135)	(174,526)	58,943,815

계정과목	기초	당기 설정	채권 제각	대손충당금환입	기타증감액(*)	기말
기타	19,009,663	320,284	-	-	-	19,329,947
합 계	659,437,378	687,359	(10,822)	(4,833,622)	-	655,280,293

(*) 매출채권 및 단기대여금에 계상된 대손충당금을 미수금 대손충당금으로 계정분류한 금액입니다.

연결회사는 개별적으로 손상징후가 식별가능한 채권은 개별법으로 적절한 대손설정을 계상하고 있습니다. 손상된 채권에 대한 충당금 설정액은 손익계산서상 판매비와관리비 및 기타영업비용에 포함되어 있습니다.

8. 재고자산

보고기간종료일 현재 연결회사의 재고자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가충당금	장부금액	취득원가	평가충당금	장부금액
제품	136,455	-	136,455	132,361	-	132,361
원재료	66,787,015	(10,034,698)	56,752,317	61,636,612	(8,773,790)	52,862,822
미착품	4,429,411	-	4,429,411	4,417,961	-	4,417,961
완성주택	3,533,291	-	3,533,291	6,521,187	-	6,521,187
미완성주택	1,430,583	-	1,430,583	3,153,119	-	3,153,119
합계	76,316,755	(10,034,698)	66,282,057	75,861,240	(8,773,790)	67,087,450

연결회사는 당분기 중에 재고자산평가손실 1,260,908천원을 인식하였습니다.

9. 파생금융상품

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 파생상품 평가내역은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: USD, EUR, 천원)

구분	매입		매도		파생상품 평가 자산(부채)	파생상품 평가손익	기타포괄손익	확정계약 자산(부채)
	통화	금액	통화	금액				
통화선도	KRW	328,811,419	USD	286,196,463	478,702	(1,298,496)	(26,741)	(239,782)
	KRW	22,153,862	EUR	14,280,793	452,045	452,045	-	(494)
	EUR	12,810,227	KRW	19,446,014	16,275	16,275	-	-
합계					947,022	(830,176)	(26,741)	(240,276)

연결회사는 당기손익인식금융자산으로 분류되는 파생상품 및 위험회피목적 파생상품으로 분류되는 파생상품에 대해 보고기간말로부터 계약만기일까지 잔여만기가 12개월을 초과한다면 비유동자산(부채)로 분류하며, 12개월 이내인 경우에는 유동자산(부채)으로 분류하고 있습니다.

당분기 중 현금흐름위험회피 적용시 당기손익으로 인식된 위험회피에 비효과적인 부분은 329천원입니다.

② 전기말

(단위: USD, EUR, 천원)

구분	매입		매도		파생상품 평가 자산(부채)	파생상품 평가손익	기타포괄손익	확정계약 자산(부채)
	통화	금액	통화	금액				
통화선도	KRW	270,075,729	USD	233,865,883	(1,718,515)	(11,669,742)	(133,867)	908,980
	KRW	23,039,596	EUR	14,866,092	695,758	597,559	-	(61,877)
합계					(1,022,757)	(11,072,183)	(133,867)	847,103

전기 중 현금흐름위험회피 적용시 당기손익으로 인식된 위험회피에 비효과적인 부분은 17백만원입니다.

(2) 재무출자자에 부여한 주식매도선택권

연결회사는 개발형 사업인 청라국제업무타운, 광고파워센타, 상암DMC와 관련된 건설출자자의 일원으로, 재무출자자를 모집하기 위해 재무출자자가 취득한 주식과 관련하여 아래의 옵션계약을 체결하였습니다. 연결회사는 이러한 옵션계약을 파생금융상품으로 분류하고 옵션의 공정가치 변동분을 파생상품평가손실(당분기 1,178백만원, 전기 3,593백만원)과 파생상품평가부채(당분기말 8,310백만원, 전기말 7,132백만원)으로 인식하였습니다.

프로젝트명	옵션종류	행사권자	행사가능기간	행사가격
청라국제 업무타운	풋옵션	① PANGAEA BLUE HILL B.V. ② SC 제일은행	① 2012.11.21 ~ 2012.12.21 ② 2013.09.28 ~ 2013.10.28	주식매입단가+약정금액
	콜옵션	두산건설 외 건설출자자	2012.01.01 ~ 2013.12.27	주식매입단가+약정금액
상암DMC	풋옵션	① 한국산업은행외 4개사 ② 교원공제회	① 준공 후 3개월 이내 ② 준공 후 1년 이내 (예정 준공일 : 2016.04.23)	주식매입단가+약정금액
광고 파워센타	풋옵션	① 한국산업은행 ② KT	① 사업종료 후(2016.12.31) 6개월 이내 ② 2013.06.30 ~ 2013.09.30	주식매입단가+약정금액

10. 범주별 금융상품 등

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 범주별 금융상품 내역은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: 천원)

금융자산	당기손익인식 금융자산	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	위험회피목적 파생상품	장부금액 합계	공정가치
현금및현금성자산	-	399,760,273	-	-	399,760,273	399,760,273
단기금융상품	-	20,000	-	-	20,000	20,000
단기투자증권	-	1,482,287	-	-	1,482,287	1,482,287
매출채권	-	1,532,340,091	-	-	1,532,340,091	1,532,340,091
미수금	-	139,164,447	-	-	139,164,447	139,164,447
단기대여금	-	883,012,641	-	-	883,012,641	883,012,641
파생상품평가자산	490,766	-	-	3,081,653	3,572,419	3,572,419
미수수익(*1)	-	74,198,005	-	-	74,198,005	74,198,005
장기금융상품	-	60,672	-	-	60,672	60,672
장기투자증권	-	-	225,064,593	-	225,064,593	225,064,593
장기대여금(*2)	-	24,516,905	-	-	24,516,905	24,516,905
장기매출채권(*2)	-	44,382	-	-	44,382	44,382
보증금(*2)	-	24,119,602	-	-	24,119,602	24,119,602
합 계	490,766	3,078,719,305	225,064,593	3,081,653	3,307,356,317	3,307,356,317

(*1) 재무상태표상 기타유동자산 중 일부로 포함되어 있습니다.

(*2) 재무상태표상 기타비유동자산 중 일부로 포함되어 있습니다.

(단위: 천원)

금융부채	당기손익인식 금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피목적 파생상품	금융보증부채	장부금액 합계	공정가치
매입채무	-	626,087,238	-	-	626,087,238	626,087,238
단기차입금	-	533,720,043	-	-	533,720,043	533,720,043
유동화채무	-	176,000,000	-	-	176,000,000	176,000,000
유동성장기부채	-	676,240,786	-	-	676,240,786	676,240,786
미지급금	-	39,189,095	-	-	39,189,095	39,189,095
미지급비용	-	97,757,720	-	-	97,757,720	97,757,720
예수보증금(*1)	-	4,007,850	-	-	4,007,850	4,007,850
임대보증금(*1)	-	100	-	-	100	100
사채	-	564,982,689	-	-	564,982,689	564,982,689
장기차입금	-	162,577,492	-	-	162,577,492	162,577,492
장기유동화채무	-	200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000
장기미지급금	-	4,402,379	-	-	4,402,379	4,402,379
파생상품평가부채	8,338,463	-	2,596,614	-	10,935,077	10,935,077
장기예수보증금	-	50,598,935	-	-	50,598,935	50,598,935
장기임대보증금(*2)	-	37,664,637	-	-	37,664,637	37,664,637
금융보증부채(*2)	-	-	-	17,036,683	17,036,683	17,036,683
합 계	8,338,463	3,173,228,964	2,596,614	17,036,683	3,201,200,724	3,201,200,724

(*1) 재무상태표상 기타유동부채 중 일부로 포함되어 있습니다.

(*2) 재무상태표상 기타비유동부채 중 일부로 포함되어 있습니다.

② 전기말

(단위: 천원)

금융자산	당기손익인식 금융자산	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	위험회피목적 파생상품	장부금액 합계	공정가치
현금및현금성자산	-	504,399,681	-	-	504,399,681	504,399,681
단기투자증권	-	-	2,376,068	-	2,376,068	2,376,068
매출채권	-	1,469,101,979	-	-	1,469,101,979	1,469,101,979
미수금	-	164,323,602	-	-	164,323,602	164,323,602
단기대여금	-	813,856,594	-	-	813,856,594	813,856,594
파생상품평가자산	730,746	-	-	1,826,699	2,557,445	2,557,445
미수수익(*1)	-	61,159,546	-	-	61,159,546	61,159,546
장기금융상품	-	60,672	-	-	60,672	60,672
장기투자증권	-	-	215,108,947	-	215,108,947	215,108,947
장기대여금(*2)	-	28,018,884	-	-	28,018,884	28,018,884
장기매출채권(*2)	-	42,177	-	-	42,177	42,177
보증금(*2)	-	24,541,431	-	-	24,541,431	24,541,431

금융자산	당기손익인식 금융자산	대여금 및 수취채권	매도가능금융자산	위험회피목적 파생상품	장부금액 합계	공정가치
합 계	730,746	3,065,504,566	217,485,015	1,826,699	3,285,547,026	3,285,547,026

(*1) 재무상태표상 기타유동자산 중 일부로 포함되어 있습니다.

(*2) 재무상태표상 기타비유동자산 중 일부로 포함되어 있습니다.

(단위: 천원)

금융부채	당기손익인식 금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	위험회피목적 파생상품	금융보증부채	장부금액 합계	공정가치
매입채무	-	762,685,209	-	-	762,685,209	762,685,209
단기차입금	-	529,824,717	-	-	529,824,717	529,824,717
유동화채무	-	186,805,000	-	-	186,805,000	186,805,000
유동성장기부채	-	465,688,644	-	-	465,688,644	465,688,644
미지급금	-	53,241,907	-	-	53,241,907	53,241,907
미지급비용	-	179,110,354	-	-	179,110,354	179,110,354
예수보증금(*1)	-	907,864	-	-	907,864	907,864
임대보증금(*1)	-	100	-	-	100	100
사채	-	683,031,203	-	-	683,031,203	683,031,203
장기차입금	-	113,164,299	-	-	113,164,299	113,164,299
장기유동화채무	-	175,000,000	-	-	175,000,000	175,000,000
장기미지급금	-	5,552,000	-	-	5,552,000	5,552,000
파생상품평가부채	7,138,568	-	3,573,449	-	10,712,017	10,712,017
장기예수보증금	-	50,540,972	-	-	50,540,972	50,540,972
장기임대보증금(*2)	-	34,763,802	-	-	34,763,802	34,763,802
금융보증부채(*2)	-	-	-	16,879,874	16,879,874	16,879,874
합 계	7,138,568	3,240,316,071	3,573,449	16,879,874	3,267,907,962	3,267,907,962

(*1) 재무상태표상 기타유동부채 중 일부로 포함되어 있습니다.

(*2) 재무상태표상 기타비유동부채 중 일부로 포함되어 있습니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 범주별 금융상품의 손익은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

구분	당기손익인식 금융자산	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	위험회피목적 파생상품자산	당기손익인식 금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	금융보증부채	합계
이자수익(비용)	-	15,533,986	102,925	-	-	(48,561,175)	-	(32,924,264)
배당금수익	-	-	349,893	-	-	-	-	349,893
매도가능주식평가손익 (기타포괄손익)	-	-	(2,330,200)	-	-	-	-	(2,330,200)
손상 및 환입	-	4,464,661	-	-	-	-	-	4,464,661
금융보증수익	-	-	-	-	-	-	3,751,380	3,751,380
사채상환이익	-	-	-	-	-	1,723	-	1,723
외환차손익	-	224,354	-	-	-	(523,823)	-	(299,469)
외화환산손익	-	(1,088,915)	-	-	-	509,088	-	(579,827)
파생상품관련손익 (당기손익)	110,643	-	-	(191,242)	(1,177,865)	-	-	(1,258,464)
파생상품관련손익 (기타포괄손익)	-	-	-	1,125,741	-	-	-	1,125,741

② 전분기

(단위: 천원)

구분	당기손익인식 금융자산	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	위험회피목적 파생상품자산	당기손익인식 금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	금융보증부채	합계
이자수익(비용)	-	10,755,327	108,463	-	-	(44,691,905)	-	(33,828,115)
배당금수익	-	-	548,016	-	-	-	-	548,016
매도가능주식평가손익 (기타포괄손익)	-	-	35,597	-	-	-	-	35,597
손상 및 환입	-	1,482,084	-	-	-	-	-	1,482,084
금융보증수익	-	-	-	-	-	-	860,671	860,671
외환차손익	-	(2,290,620)	-	-	-	341,681	-	(1,948,940)
외화환산손익	-	(1,088,915)	-	-	-	509,088	-	(579,827)
파생상품관련손익 (당기손익)	110,643	-	-	(191,242)	(1,177,865)	-	-	(1,258,464)
파생상품관련손익 (기타포괄손익)	-	-	-	(14,734)	-	-	-	(14,734)

(2) 보고기간종료일 현재 공정가치로 측정되는 연결회사의 금융상품의 공정가치 서열체계에 따른 수준별 공시 내역은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: 천원)

구분	수준 1 (*)	수준 2 (*)	수준 3 (*)	합계
금융자산:				
당기손익인식금융자산	-	490,766	-	490,766
매도가능금융자산	400,083	1,449,778	144,735,330	146,585,191

구분	수준 1 (*)	수준 2 (*)	수준 3 (*)	합계
위험회피목적 파생상품	-	3,081,653	-	3,081,653
합계	400,083	5,022,197	144,735,330	150,157,610
금융부채:				
당기손익인식금융부채	-	8,338,463	-	8,338,463
위험회피목적파생상품	-	2,596,614	-	2,596,614
합계	-	10,935,077	-	10,935,077

(*) 연결회사는 매도가능금융자산을 공정가액으로 평가하고 있습니다. 다만, 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 비상장주식 등에 대해서는 원가로 측정하고 있습니다.

연결회사는 공정가치측정에 사용된 투입변수의 유의성을 반영하는 공정가치 서열체계에 따라 공정가치측정치를 분류하고 있으며, 공정가치 서열체계의 수준은 다음과 같습니다.

구분	투입변수의 유의성
수준 1	동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의(조정되지 않은) 공시가격
수준 2	직접적 또는 간접적으로 관측가능한, 자산이나 부채에대한 투입변수(단, 수준1에 포함된 공시가격은 제외)
수준 3	관측 가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에대한 투입변수

활성시장에서 거래되는 금융상품의 공정가치는 보고기간종료일 현재 고시되는 시장가격에 기초하여 산정됩니다. 거래소, 판매자, 중개인, 산업집단, 평가기관 또는 감독기관을 통해 공시가격이 용이하게 그리고 정기적으로 이용가능하고, 그러한 가격이 독립된 당사자 사이에서 정기적으로 발생한 실제 시장거래를 나타낸다면, 이를 활성시장으로 간주하며, 이러한 상품들은 수준 1에 포함됩니다. 수준 1에 포함된 상품들은 대부분 매도가능으로 분류된 상장주식으로 구성됩니다.

활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장정보를 최대한 사용하고 기업고유정보는 최소한으로 사용합니다. 이때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당 상품은 수준 2에 포함됩니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 수준 3에 포함됩니다.

금융상품의 공정가치를 측정하는 데에 사용되는 평가기법에는 다음이 포함됩니다.

- 유사한 상품의 공시시장가격 또는 딜러가격
- 파생상품의 공정가치는 보고기간종료일 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당 금액을 현재가치로 할인하여 측정

나머지 금융상품에 대해서는 현금흐름의 할인기법 등의 기타 기법을 사용합니다.

② 전기말

(단위: 천원)

구분	수준 1 (*)	수준 2 (*)	수준 3 (*)	합계
금융자산:				
당기손익인식금융자산	-	730,746	-	730,746
매도가능금융자산	307,287	2,168,344	144,783,505	147,259,136
위험회피목적 파생상품	-	1,826,699	-	1,826,699
합계	307,287	4,725,789	144,783,505	149,816,581
금융부채:				
당기손익인식금융부채	-	7,138,568	-	7,138,568
위험회피목적파생상품	-	3,573,449	-	3,573,449
합계	-	10,712,017	-	10,712,017

(3) 보고기간 종료일 현재 공정가치 서열체계 수준3에 포함되는 금융상품의 장부금액변동은 다음과 같습니다.

① 당분기말

(단위: 천원)

구분	기초	총포괄손익		매입(발행)	매도(결제)	대체(*)	기말
		당기손익	기타포괄손익				
금융자산:							
매도가능금융자산	144,783,505	-	-	955,745	-	(1,003,920)	144,735,330

(*) 매도가능금융자산 중 함안산업단지(주)의 지분변동액이 중요하다고 판단되어 매도가능금융자산에서 관계회사투자로 분류하였습니다.

② 전기말

(단위: 천원)

구분	기초	총포괄손익		매입(발행)	매도(결제)	대체(*)	기말
		당기손익	기타포괄손익				
금융자산:							
매도가능금융자산	245,820,947	-	(12,407,715)	-	(106,212,160)	17,582,433	144,783,505

(*) 경기남부도로(주)에 대한 유의적인 영향력을 상실함에 따라 관계회사 투자에서 매도가능금융자산으로 분류하였으며(장부가액 : 5,672백만원), 강남순환도로(주) 외 5개 회사의 매도가능금융자산을 수준3으로 분류하였습니다(장부가액 : 11,910백만원).

11. 관계회사투자

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 지분법적용 관계회사투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	소재국가	지분율(%)	취득가액		장부금액	
			당분기말	전기말	당분기말	전기말
Doosan Vina	베트남	100.00%	47,038,543	47,038,543	35,858,005	37,406,940
Doosan do BPL (*1)	브라질	29.90%	217,580	217,580	97,850	217,580
신분당선(주)	한국	31.33%	62,551,617	62,551,617	135,788,637	142,119,710
경기철도(주)	한국	42.86%	7,048,850	7,048,850	6,446,852	6,591,028
네오펀스(주)(*2)	한국	26.67%	42,860	-	1,742,351	-
함안산업단지(주)(*2)	한국		1,200,000	-	-	-
합계			118,099,450	116,856,590	179,933,695	186,335,258

(*1) 연결회사의 지분율이 50%를 초과하는 등 종속회사투자에 해당하나, 피투자회사가 실질적인 영업활동을 수행하지 않는 등 연결회사의 재무제표에 미치는 영향이 중요하지 않으므로 관계회사투자로 분류하였습니다.

(*2) 상기 관계회사투자는 지분변동액이 중요하다고 판단되어 매도가능금융자산에서 관계회사투자로 분류하였습니다.

(2) 당분기와 전분기 중 연결회사의 지분법적용 관계회사투자의 지분법적용 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

회사명	기초	지분법손익	지분법자본변동	기타	기말
Doosan Vina	37,406,940	(1,036,039)	(512,896)	-	35,858,005
Doosan do BPL	217,580	(128,131)	8,401	-	97,850
신분당선(주)	142,119,710	(6,331,073)	-	-	135,788,637
경기철도(주)	6,591,028	(144,176)	-	-	6,446,852
네오트랜스(주)	-	1,699,491	-	42,860	1,742,351
함안산업단지(주)	-	(1,200,000)	-	1,200,000	-
합계	186,335,258	(7,139,928)	(504,495)	1,242,860	179,933,695

② 전분기

(단위: 천원)

회사명	기초	취득(처분)	지분법손익	지분법자본변동	기타	기말
Doosan Vina	39,985,308	-	(2,083,226)	(1,077,372)	-	36,824,710
신분당선(주)	148,080,127	-	(885,174)	-	-	147,194,953
경기남부도로(주)	2,651,968	-	(63,388)	(4,371)	432,177	3,016,386
제이경인연결고속도로(주)	3,431,520	-	(37,764)	-	-	3,393,756
경기철도(주)	4,196,050	2,852,800	(75,939)	-	-	6,972,911
합계	198,344,973	2,852,800	(3,145,491)	(1,081,743)	432,177	197,402,716

(3) 당분기말 현재 연결회사의 지분법적용 관계회사에 대한 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	자산총액	부채총액	매출액	분기순이익
Doosan Vina	326,313,651	182,468,423	35,182,169	(4,158,550)
Doosan do BPL	426,766	351,763	259,872	(166)
신분당선(주)	1,201,855,776	747,713,174	1,512,033	(21,165,534)
경기철도(주)	20,635,262	57,237	-	(460,213)
네오트랜스(주)	8,277,647	4,212,432	11,588,962	2,815,463
함안산업단지(주)	92,976,189	96,840,069	-	(249,471)
합계	1,650,485,291	1,031,643,098	48,543,036	(23,218,471)

12. 유형자산

당분기와 전분기 중 연결회사의 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

구분	토지	건물및구축물	기계장치	기타유형자산	건설중인자산	합 계
기초장부금액	688,989,065	143,059,111	25,911,508	5,711,956	8,537,103	872,208,743
취득/자본적지출	466,687	600,204	667,470	355,332	2,522,292	4,611,985
대체	-	2,003,350	1,770,384	-	(3,773,734)	-
처분	-	-	(206,769)	(4,702)	-	(211,471)
감가상각	-	(1,838,117)	(1,346,950)	(647,381)	-	(3,832,448)
기말장부금액	689,455,752	143,824,548	26,795,643	5,415,205	7,285,661	872,776,809
- 취득원가	689,455,752	213,178,640	78,064,127	27,151,463	7,285,661	1,015,135,643
- 감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	-	(69,354,092)	(51,268,484)	(21,736,258)	-	(142,358,834)

② 전분기

(단위: 천원)

구분	토지	건물및구축물	기계장치	기타유형자산	건설중인자산	합 계
기초장부금액	724,530,145	158,244,857	22,927,163	5,709,065	4,769,277	916,180,507
취득/자본적지출	-	237,873	1,604,053	418,199	371,105	2,631,230
대체	-	-	222,000	-	(222,000)	-
처분	-	-	(60,096)	(5)	-	(60,101)
감가상각	-	(3,178,023)	(1,024,072)	(872,271)	-	(5,074,366)
기말장부금액	724,530,145	155,304,707	23,669,048	5,254,988	4,918,382	913,677,270
- 취득원가	724,530,145	214,815,038	73,429,810	27,518,076	4,918,382	1,045,211,451
- 감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	-	(59,510,331)	(49,760,762)	(22,263,088)	-	(131,534,181)

13. 무형자산

(1) 당분기와 전분기 중 연결회사의 무형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

구분	영업권	기타의무형자산	합계
기초장부금액	4,441,180	21,456,851	25,898,031
취득/자본적지출	-	429,917	429,917
처분	-	(1,037,663)	(1,037,663)
상각	-	(1,142,213)	(1,142,213)
기말장부금액	4,441,180	19,706,892	24,148,072
- 취득원가	4,441,180	31,157,331	35,598,511
- 상각누계액 (손상차손누계액 포함)	-	(11,450,439)	(11,450,439)

② 전분기

(단위: 천원)

구분	영업권	산업재산권	기타의무형자산	합계
기초장부금액	4,441,180	135,082	27,184,182	31,760,444
취득/자본적지출	-	-	152,700	152,700
대체	-	-	124,477	124,477
상각	-	(5,406)	(1,145,405)	(1,150,811)
기말장부금액	4,441,180	129,676	26,315,954	30,886,810
- 취득원가	4,441,180	163,263	33,116,304	37,720,747
- 상각누계액 (손상차손누계액 포함)	-	(33,587)	(6,800,350)	(6,833,937)

(2) 연결회사가 당기비용으로 인식한 경상개발비는 당분기 12,057백만원(전분기: 24,252백만원)입니다.

(3) 영업권 등의 손상검사

당분기말 현재 연결회사의 영업권 및 내용연수가 비한정인 무형자산은 다음의 부문에 배분되어 있습니다.

(단위: 천원)

구분	부문	영업권	비한정 내용연수 무형자산	합계
영업권(*)	OPE	4,441,180	-	4,441,180
회원권	골프회원권	-	5,589,150	5,589,150
	콘도회원권	-	2,241,728	2,241,728
	기타	-	88,265	88,265
합계		4,441,180	7,919,143	12,360,323

(*) 두산메카텍과의 합병으로 인하여 인수한 영업권입니다.

두산메카텍과의 합병으로 인하여 인수한 영업권과 관련된 현금창출단위의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 결정되었습니다. 당분기말 현재 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

구분	율(%)
장기평균성장율	0.00
할인율	5.52

사용가치는 경영진에 의해 승인된 5년간의 예산에 기초한 세전 현금흐름추정을 사용하여 계산되었으며 경영진은 과거 실적과 시장성장률에 대한 예측에 근거하여 예산상 총이익을 결정하였습니다. 5년을 초과한 현금흐름은 예상성장율을 이용하여 추정하였으며 성장율은 현금창출단위가 운영되는 사업부문의 장기 평균 성장율을 초과하지 않습니다. 또한 이는 산업보고서에 포함된 예측치와 일관된 것입니다. 사용된 할인율은 관련된 영업부문의 특수한 위험을 반영한 세전 할인율입니다.

상기 가정에 따라 사용가치를 사용하여 산출한 당분기말 회수가능가액은 현금창출단위의 장부가액을 상회하므로 영업권에 대한 손상차손으로 인식한 금액은 없습니다.

14. 투자부동산

(1) 당분기와 전분기 중 연결회사의 투자부동산 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

구분	토지	건물	합 계
기초장부금액	30,838,298	36,291,390	67,129,688
감가상각	-	(311,178)	(311,178)
기말장부금액	30,838,298	35,980,212	66,818,510
-취득원가	32,042,490	41,983,121	74,025,611
-감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(1,204,192)	(6,002,909)	(7,207,101)

투자부동산은 원가법으로 평가하고 있으며, 당사의 투자부동산은 거래가 활성화 되지 않아 공정가치가 존재하지 않음에 따라 처분된 투자부동산의 처분손실율을 이용하여 손상차손을 검토하고 있습니다. 당분기말의 투자부동산손상차손누계액은 1,204백만원입니다.

② 전분기

(단위: 천원)

구분	토지	건물	합 계
기초장부금액	51,935,207	53,230,723	105,165,930
취득/자본적지출	50,133	43,160	93,293
감가상각	-	(263,714)	(263,714)
손상	(1,845,533)	(3,840,850)	(5,686,383)
기말장부금액	50,139,807	49,169,319	99,309,126
-취득원가	50,139,807	55,876,404	106,016,211
-감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	-	(6,707,085)	(6,707,085)

(2) 연결회사의 투자부동산과 관련하여 발생한 당분기 임대수익은 776백만원(전분기 : 2,246백만원)입니다.

15. 사채 및 차입금 등

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 사채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사채종류	연이자율(%)	금액	
		당분기말	전기말
51회 무보증회사채	7.20	230,000,000	230,000,000
53-1회 무보증회사채	5.50	20,000,000	20,000,000
53-2회 무보증회사채	5.95	94,360,000	94,360,000
56-2회 무보증회사채	7.90	40,000,000	40,000,000
58-1회 무보증회사채	6.80	10,000,000	10,000,000
58-2회 무보증회사채	7.20	90,000,000	90,000,000
59회 사모사채(*1)	4.34	15,000,000	15,000,000
60-1회 무보증회사채	6.60	98,420,800	98,420,800
60-2회 무보증회사채	6.95	60,000,000	60,000,000
61회 사모사채(*1)	4.68	10,000,000	10,000,000
62회 사모사채	7.62	50,000,000	50,000,000
63회 사모사채	6.95	25,000,000	25,000,000
64회 전환사채(*2)	4.00	99,895,000	99,895,000
65회 신주인수권부사채(*3)	2.00	99,999,300	99,999,300
66-1회 무보증회사채	7.50	40,000,000	40,000,000
66-2회 무보증회사채	7.90	50,238,600	50,238,600
67-1회 무보증회사채	7.30	40,000,000	40,000,000
67-2회 무보증회사채	7.90	30,000,000	30,000,000
68회 무보증회사채	7.90	40,000,000	50,000,000
69-1회 무보증회사채	7.30	70,000,000	-
69-2회 무보증회사채	7.50	30,000,000	-
소계		1,242,913,700	1,152,913,700
차가감 : 유동성사채		(673,238,603)	(462,688,272)
상환할증금		22,972,685	22,972,685
사채할인발행차금		(5,953,200)	(6,194,234)
전환권조정계정		(8,944,153)	(9,875,389)
신주인수권조정계정		(12,767,740)	(14,097,287)
차가감 계(비유동성)		564,982,689	683,031,203

(*1) 상기 사채 중 일부는 연결회사의 장기투자증권이 담보로 제공되어 있습니다.

(*2) 당분기말 현재 연결회사가 발행한 전환사채의 변동내역 및 발행조건은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

발행일	만기일	액면이자율	보장수익율	행사기간	전환가격	발행가액
2011.05.24	2014.05.24	4.00%	7.50%	사채발행일 이후 1개월 경과 후로부터 상환기 일 1개월 전일까지	5,000원/주	97,570,083

조기상환권 조항 전환사채 발행일로부터 1.5년이 경과하는 날의 이자지급기일 및 이후 매 6개월이 되는 날의 이자지급기일에 권면금액의 전부 또는 일부에 해당하는 금액에 대하여 조기상환권을 행사할 수 있습니다.

만기상환방법 본 사채는 4%의 이율로 이자를 지급하며 본 사채의 만기까지 전환하지 않는 사채권에 대하여는 만기보장수익율(YTM)을 연 7.5%(3개월 복리)로 하여 사채원금의 111.6534%를 2014년 05월 24일에 일시상환합니다.

전환가격 산정 사채권자가 전환권 행사청구를 하기 전에 조정전의 행사가액을 하회하는 발행가액으로 유상증자, 주식배당, 준비금의 자본전입 등으로 주식을 발행하거나, 신주인수권 또는 신주인수권이나 신주전환권이 부착된 회사채의 발행 등으로 신주인수권을 부여하는 유가증권을 발행하여 그 전환가격 조정에 관한 사항이 발생하는 경우에는 전환가격이 조정됩니다.

당분기말 현재 연결회사가 발행한 전환사채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	기초잔액	발행액	행사/상각액	분기말잔액
전환사채	99,895,000	-	-	99,895,000
상환할증금	11,641,164	-	-	11,641,164
사채할인발행차금	(2,001,664)	-	188,754	(1,812,910)
전환권조정	(9,875,388)	-	931,235	(8,944,153)
장부금액	99,659,112	-	1,119,989	100,779,101
전환권대가(기타자본잉여금)	260,881	-	-	260,881

당분기 중 제64회 전환사채의 전환권 행사는 없습니다.

(*3) 당분기말 현재 연결회사가 발행한 신주인수권부사채의 변동내역 및 발행조건은

다음과 같습니다.

(단위: 천원)

발행일	만기일	액면이자율	보장수익율	행사기간	행사가격	발행가액
2011.05.24	2014.05.24	2.00%	5.50%	사채발행일 이후 1개월 경과 후로부터 상환기 일 1개월 전일까지	5,000원/주	97,537,549

조기상환권 조항 신주인수권부사채 발행일로부터 2년이 경과하는 날의 이자지급기일 및 이후 매 6개월이 되는날의 이자지급기일에 사채 권면금액의 전부 또는 일부에 해당하는 금액에 대하여 그 조기 상환을 청구할 수 있습니다.

만기상환방법 본 사채는 2%의 이율로 이자를 지급하며 본 사채의 만기까지 행사하지 않는 사채권에 대하여는 만기보장수익율(YTM)을 연 5.5%(3개월 복리)로 하여 사채원금의 111.3316%를 2014.05.24에 일시상환합니다.

행사가격 산정 사채권자가 신주인수권 행사청구를 하기 전에 조정전의 행사가액을 하회하는 발행가액으로 유상증자, 주식배당, 준비금의 자본전입 등으로 주식을 발행하거나, 신주인수권 또는 신주인수권이나 신주전환권이 부착된 회사채의 발행 등으로 신주인수권을 부여하는 유가증권을 발행하여 그 행사가격 조정에 관한 사항이 발생하는 경우에는 행사가액이 조정됩니다.

당분기말 현재 연결회사가 발행한 신주인수권부사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	기초잔액	발행액	행사/상각액	당분기말잔액
신주인수권부사채	99,999,300	-	-	99,999,300
상환할증금	11,331,521	-	-	11,331,521
사채할인발행차금	(2,030,512)	-	191,502	(1,839,010)
신주인수권조정	(14,097,287)	-	1,329,547	(12,767,740)
장부금액	95,203,022	-	1,521,049	96,724,071
신주인수권대가(기타자본잉여금)	4,496,298	-	-	4,496,298

당분기 중 제65회 신주인수권부사채의 신주인수권 행사는 없습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 연결회사의 장·단기차입금(유동성 포함) 내역은 다음과 같습니다.

① 단기차입금

(단위: 천원)

차입금 종류	차입처	연이자율 (%)	금액	
			당분기말	전기말
원화차입금	광주은행	7.96	30,000,000	30,000,000
	수협	7.79	15,000,000	25,000,000
	신한은행	8.76	12,900,000	12,900,000
	농협	7.74	30,000,000	30,000,000
	외환은행(*2)	5.67 ~ 6.95	76,398,379	76,000,000
	한국산업은행(*3)	6.98	25,000,000	25,000,000
	건설공제조합(*4)	1.65 ~ 5.26	22,360,000	22,360,000
	하나은행	6.82 ~ 7.22	25,000,000	25,000,000
	우리은행(*3)	4.88 ~ 8.63	128,000,000	126,000,000
	기업은행	8.72	12,000,000	12,000,000
	수출입은행	6.27 ~ 6.41	24,900,000	29,500,000
	아이비케이캐피탈	6.70 ~ 7.00	-	4,950,000
	기업어음할인(*5)	6.77 ~ 8.63	113,430,000	89,850,000
	받을어음할인(*1)	-	12,915,169	14,340,441
소 계			527,903,548	522,900,441
외화차입금	외환은행	Libor+0.80%	71,852	-
	하나은행	Libor+2.00%	2,154,373	5,740,652
	한국산업은행(*3)	Libor+1.50%	2,408,407	1,183,624
	우리은행	Libor+1.00%	1,181,863	-
소 계			5,816,495	6,924,276
합 계			533,720,043	529,824,717

(*1) 연결회사는 상업어음할인채권과 관련하여 상환청구권이 존재하는 경우, "금융 자산의 제거" 요건을 충족하지 못하므로 해당 채권을 재무상태표에 계속 인식하고 관련 수령금액은 단기차입금으로 계상하고 있습니다.

(*2) 상기 차입금은 연결회사의 유형자산이 담보로 제공되어 있습니다.

(*3) 상기 차입금은 연결회사의 연결대상종속회사주식, 관계회사투자 및 유형자산이 담보로 제공되어 있습니다.

(*4) 상기 차입금은 연결회사의 장기투자증권이 담보로 제공되어 있습니다.

(*5) 상기 차입금 중 일부는 연결회사의 장기투자증권과 유형자산이 담보로 제공되어 있습니다.

② 장기차입금

(단위: 천원)

차입금 종류	차입처	연이자율 (%)	금액	
			당분기말	전기말
원화차입금	신한은행	7.10	7,589,422	8,136,667
	한국산업은행(*1)	2.25	104,700	122,150
	하나은행	7.22	100,000,000	100,000,000
	우리투자증권	8.20	50,000,000	-
	대한주택보증(주)(*2)	1.00	7,266,666	7,266,666
	국민은행(*3)	3.00	618,887	639,188
소 계			165,579,675	116,164,671
차감: 유동성 대체			(3,002,183)	(3,000,372)
차감 계			162,577,492	113,164,299

(*1) 상기 차입금은 원금분할 상환되거나 만기에 일시상환되며 연결회사의 종속회사 및 관계회사투자 및 유형자산이 담보로 제공되어 있습니다.

(*2) 상기 차입금은 원금분할 상환되며 연결회사의 장기투자증권 및 백지수표 1매가 담보로 제공되어 있습니다.

(*3) 상기 차입금은 원금분할 상환되며 연결회사의 유형자산이 담보로 제공되어 있습니다.

(3) 연결회사는 장래에 회수할 공사대금 등을 유동화회사에 양도하였으며 유동화회사는 양수자산을 근거로 유동화증권을 발행하는 형식으로 자산유동화를 실시하였는바, 유동화채무의 증감내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전기
기초잔액	361,805,000	310,000,000
발생액	50,000,000	338,350,000
지급액	(35,805,000)	(286,545,000)
기말잔액	376,000,000	361,805,000

(4) 상기 유동화채무와 관련한 주요약정 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	신탁원본액	기간	할인율(%)
14차	100,000,000	2010.07.22 ~ 2012.04.22	10.03
17차	60,000,000	2011.03.31 ~ 2014.03.31	7.27
18차	130,000,000	2011.04.26 ~ 2014.04.28	7.50
19차	38,350,000	2011.04.29 ~ 2012.04.29	8.70
20차	110,000,000	2011.08.29 ~ 2012.12.31	8.05
21차	50,000,000	2012.02.09 ~ 2014.02.09	7.49

16. 퇴직급여채무

연결회사는 종업원을 위하여 확정급여형퇴직급여제도를 운영하고 있습니다. 이와 관련하여 사외적립자산과 확정급여채무의 보험수리적 평가는 예측단위적립방식을 사용하고 있습니다.

(1) 보고기간종료일 현재 확정급여제도하의 퇴직급여채무와 관련하여 연결회사의 재무상태표에 인식된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	91,310,355	89,654,039
사외적립자산의 공정가치	(33,476,122)	(34,174,437)
재무상태표 상 부채	57,834,233	55,479,602

(2) 당분기와 전분기 중 연결회사의 손익계산서에 반영된 확정급여제도 관련 퇴직급여의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
당기근무원가	3,194,334	2,764,853
이자비용	1,070,361	934,661
사외적립자산의 기대 수익	(294,633)	(397,600)
합 계	3,970,062	3,301,914

17. 기타충당부채

당분기 중 연결회사의 주요 충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	기초	전입액	사용액	기말
하자보수충당부채	78,090,900	2,346,627	(2,704,151)	77,733,376

연결회사는 하자보수 및 그에 따른 사후 서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간 또는 하자보수기간 및 과거 경험을 등을 기초로 추정하여 충당부채로 계상하고 있습니다.

18. 자본금 및 주식발행초과금

당분기 중 지배회사의 자본금 및 주식발행초과금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

일자	변동내역	보통주 주식수	보통주 자본금	주식발행초과금
2012.1.1	기초	173,467,019주	877,335,095	120,644,460
2012.3.31	분기말	173,467,019주	877,335,095	120,644,460

지배회사가 발행할 주식의 총수는 400,000,000주, 당분기말 현재 발행한 주식수는 보통주식 278,120,422주이며, 1주당 액면금액은 5,000원 입니다. 또한, 전기 이전에 2,000,000주의 이익소각으로 인하여 자본금이 발행주식의 액면총액과 상이하며 수차

의 무상감자 등을 거쳐 분기말 현재 보통주 주식수는 173,467,019주입니다

19. 기타자본잉여금

보고기간종료일 현재 주식발행초과금을 제외한 기타자본잉여금의 구성내역은 내역은 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
감자차익	2,823,929	2,823,929
자기주식처분이익(*)	15,497,350	15,497,350
주식선택권취소	1,447,652	1,447,652
신주인수권부사채의 신주인수권대가(*)	4,496,298	4,496,298
전환사채의 전환권대가(*)	260,881	260,881
합계	24,526,110	24,526,110

(*) 자본에 직접 가감된 당기법인세 및 이연법인세 효과가 차감된 금액입니다.

20. 기타자본항목

(1) 보고기간종료일 지배회사의 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
주식선택권(*)	1,312,579	1,234,946

(*) 자본에 직접 가감된 당기법인세 및 이연법인세 효과가 차감된 금액입니다.

(2) 주식기준보상

1) 당분기말 현재 지배회사가 부여한 주식선택권의 내용은 다음과 같습니다.

지배회사는 수차에 걸쳐 임원에게 주식선택권을 부여하였으며, 부여방법은 신주교부, 자기주식교부 및 차액보상방법 중 행사시점의 이사회 결정에 따르고 있습니다. 주식선택권은 주주총회결의일로부터 2년이상 재임 또는 재직하여야 행사할 수 있습니다.

2) 지배회사가 당분기 중 신규로 부여한 주식선택권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주,원)

부여시점	발행할 주식수	행 사 기 간	행사가격	부여일 현재 추정공정가치
2012.03.30(13차)	1,440,100	2015.03.31 ~ 2022.03.30	5,000	461

지배회사가 당분기 중 신규 부여한 주식선택권에 대하여 공정가치에 기초하여 보상원가를 산정하였는 바, 동 보상원가 산정시 사용된 가정은 다음과 같습니다.

구 분	무위험이자율(*)	기대행사기간	예상주가변동성(%)	기대배당수익율(%)
2012.03.30(13차)	3.59%	3년	0.4	1.7

(*) 무위험이자율은 부여일 현재 3년만기 국공채의 유통수익율을 기준으로 산정하였습니다.

3) 당분기 중 지배회사의 주식선택권의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)

구분	발행할 주식수
기초	596,860
신규부여	1,440,100
행사	-
취소	-
기말	2,036,960

지배회사가 주식선택권의 부여로 당분기와 전분기에 보상비용으로 계상된 금액은 각각 78백만원과 76백만원입니다.

21. 기타포괄손익누계액

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사의 기타포괄손익누계액의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손익	26,909,592	29,239,792
파생상품평가손익	(222,469)	(1,348,210)
지분법자본변동	777,252	1,281,747
합계	27,464,375	29,173,329

(2) 보고기간종료일 현재 연결회사의 기타자본항목 중 자본에 직접 반영된 기타포괄손익 구성요소와 관련한 법인세효과는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말			전기말		
	세전 금액	이연법인세 자산(부채)	세후 금액	세전 금액	이연법인세 자산(부채)	세후 금액
매도가능금융자산평가손익	34,498,698	(7,589,106)	26,909,592	35,049,303	(5,809,511)	29,239,792
파생상품평가손익	(285,216)	62,747	(222,469)	(1,728,474)	380,264	(1,348,210)
지분법자본변동	841,066	(63,814)	777,252	1,345,561	(63,814)	1,281,747
합계	35,054,548	(7,590,173)	27,464,375	34,666,390	(5,493,061)	29,173,329

22. 이익잉여금

보고기간종료일 현재 연결회사의 이익잉여금 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
법정적립금	5,764,234	5,764,234
미처분이익잉여금	201,421,683	207,502,662
합계	207,185,917	213,266,896

23. 부문별 정보

연결회사는 사업단위에 대한 구분으로서 건축, 인프라, 메카텍 사업부문 및 기타 사업부문과 이와는 별도로 이들 사업부문에 대한 공통 관리 및 영업 활동과 연구개발 활동을 수행하는 지원부문이 있습니다. 상기의 각 사업단위별 주요 제품은 다음과 같습니다.

구분	주요 제품 및 용역
건축	아파트, 주상복합, 상업용, 주거용 건물 및 공장건물 등
인프라	도로, 교량, 철도, 항만 등
메카텍	CPE, 강교, 플랜트 등
기타	임대업, 레미콘, 골프장, 콘도 등

(1) 당분기와 전분기 중 연결회사의 부문별 손익정보는 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)

구분	총매출액	내부매출액	순매출액	영업이익	분기순이익
건축	228,495,466	-	228,495,466	22,220,693	8,487,413
인프라	113,115,262	-	113,115,262	13,815,795	9,901,134
메카텍	118,633,887	(5,046,438)	113,587,449	(1,833,834)	(5,284,080)
기타	47,412,073	-	47,412,073	(2,910,111)	(13,088,584)
소계	507,656,687	(5,046,438)	502,610,249	31,292,544	15,882
연결조정	(16,062,165)	-	(16,062,165)	(294,993)	(6,096,861)
연결 후 금액	491,594,521	(5,046,438)	486,548,084	30,997,550	(6,080,979)

② 전분기

(단위: 천원)

구분	총매출액	내부매출액	순매출액	영업이익	분기순이익
건축	329,761,575	-	329,761,575	17,028,910	4,022,422
인프라	155,478,683	-	155,478,683	(5,046,909)	(3,516,949)
메카텍	102,476,916	(10,371,435)	92,105,481	10,782,695	4,121,302
기타	39,440,187	-	39,440,187	(937,957)	(16,203,390)
소계	627,157,361	(10,371,435)	616,785,926	21,826,739	(11,576,615)
연결조정	(9,051,683)	-	(9,051,683)	(142,011)	(2,447,073)
연결 후 금액	618,105,678	(10,371,435)	607,734,244	21,684,728	(14,023,687)

부문간 매출거래는 독립된 당사자간의 거래조건에 따라 이루어졌습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 연결회사의 부문별 자산 및 부채는 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구분	당분기말		전기말	
	자산	부채	자산	부채
건축	2,853,132,915	2,252,561,460	2,682,220,240	2,090,136,197
인프라	432,953,278	320,802,362	483,970,663	374,668,128
메카텍	676,699,839	476,708,322	670,588,150	466,438,294
기타	1,336,695,219	774,346,195	1,447,400,722	877,366,797
소계	5,299,481,251	3,824,418,339	5,284,179,775	3,808,609,416
연결조정	(201,231,866)	15,362,510	(195,982,206)	13,407,317
연결 후 금액	5,098,249,385	3,839,780,849	5,088,197,568	3,822,016,733

(3) 연결회사는 지배회사 및 종속회사의 소재지가 모두 국내이며, 주된 건설 및 제조 행위가 국내에서 이루어지므로 지역별 정보를 공시하지 아니하였습니다.

24. 매출

당분기와 전분기 중 연결회사의 매출액 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
공사매출	444,786,995	573,452,250
분양매출	4,499,060	2,154,360
제품매출	25,119,770	24,543,069
상품매출	2,594,621	401,843
기타매출	9,547,638	7,182,722
합계	486,548,084	607,734,244

25. 건설형 공사계약

(1) 당분기 중 연결회사의 누적공사손익과 공사관련 자산 및 부채내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	누적공사원가	누적공사수익	누적공사이익	공사대금미수금		초과청구공사
				청구분	미청구분	
건축/주택	3,261,458,450	3,794,938,952	533,480,502	1,907,703,382	70,707,758	182,617,374
토목/플랜트	2,040,670,820	2,387,285,404	346,614,584	51,175,588	66,630,509	87,472,980
OPE/강교	762,394,732	835,129,149	72,734,417	68,727,300	110,909,713	43,137,920
합계	6,064,524,002	7,017,353,505	952,829,503	2,027,606,270	248,247,980	313,228,274

(2) 당분기 중 연결회사의 건설계약 잔액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

발주처	공사명	공사기간	기초잔액	증감액	매출계상으로 인한 감소액	기말잔액
<건축/주택>						
(주)아이앤티디씨	일산제니스	09.10~13.04	695,990,452	6,943,000	79,728,514	623,204,938
(주)현원개발	명지포세이튼	10.02~13.03	182,023,804	-	25,049,803	156,974,001
해운대주공아파트재건축조합	해운건축	09.12~13.09	269,848,026	-	16,581,639	253,266,387
신원.신정뉴타운1구역2지구주택재개발정비조합	신정1-2구역	09.10~12.05	11,612,483	2,301,331	13,913,814	-
마리오이올렛(주)	상보판매지원시설	11.04~12.09	32,689,534	-	10,570,975	22,118,559
무거산호아파트주택재건축정비사업조합	산호APT	10.12~13.05	62,293,426	-	6,234,872	56,058,554
캄보디아전력청(EDC)	캄보디아HTL	11.05~12.12	10,574,181	-	5,622,593	4,951,588
담십리제16구역주택재개발정비사업조합	담십리16	10.03~12.11	146,473,360	-	5,164,573	141,308,787
조달청	해양경찰학교	10.12~13.07	32,917,344	-	3,335,766	29,581,578
기타			5,260,816,036	451,948,537	54,314,379	5,658,450,194
소계			6,705,238,646	461,192,868	220,516,928	6,945,914,586
<토목/플랜트>						
강남순환도로(주)	강남순환5공구	07.05~14.05	189,966,219	-	14,422,975	175,543,244
한국철도시설공단 호남지역본부	호남고속철도4-4	09.09~13.04	35,671,056	-	7,342,272	28,328,784
한국철도시설공단 충청본부	호남고속철도1-3	09.09~13.04	48,941,413	-	5,917,631	43,023,782
대구남부순환도로 주식회사	상인방물도로	07.12~12.10	19,077,830	-	4,774,786	14,303,044
경기철도(주)	신분당연장1공구	11.02~16.02	103,149,742	-	4,720,323	98,429,419
경기철도(주)	신분당연장5공구	11.02~16.02	136,749,450	-	3,966,917	132,782,533
경기남부도로(주)	봉담선암도로	09.07~12.12	31,138,197	-	3,627,518	27,510,679
부산지방국토관리청	낙동강32공구	09.09~12.06	10,741,405	-	3,578,243	7,163,162
한국토지주택공사	미호천1교	10.07~12.11	10,262,628	-	3,162,937	7,099,691
서울특별시상수도사업본부	구의정수	09.11~14.01	31,530,117	-	2,688,626	28,841,491
평택에너지서비스(주)	평택플랜트	11.04~13.10	44,574,846	-	2,231,216	42,343,630
한국토지주택공사	영종크린넷	10.04~12.08	14,936,224	-	1,317,211	13,619,013
기타			1,873,562,528	67,159,830	60,932,340	1,879,790,018
소계			2,550,301,655	67,159,830	118,682,995	2,498,778,490
<OPE/강교>						
TECHNIP FRANCE	Prelude FLNG PJT	12.03~14.06	-	28,943,356	-	28,943,356
JGC CORPORATION	Ichthys	12.03~14.12	-	38,946,894	5,574	38,941,320
(주)한양	영산강 하구둑 2공구	11.04~12.12	27,583,718	-	2,811,904	24,771,814
삼성엔지니어링(주)	SHAYBAH NGL	11.09~12.12	43,421,791	(424,390)	5,084,294	37,913,107
롯데건설(주)	영도대교	11.11~13.11	8,178,392	-	910,607	7,267,785
SAIPEM S.P.A	SHAH GAS DEVELOPMENT	10.08~12.10	24,081,167	(682,973)	16,679,949	6,718,245

발주처	공사명	공사기간	기초잔액	증감액	매출계상으로 인한 감소액	기말잔액
BECHTEL INTERNATIONAL	AP LNG Project (TRAIN-2)	12.02~13.11	-	11,377,340	-	11,377,340
LUKOIL	HF ALKYLATION UNIT 2	11.12~13.12	9,469,746	32,022	15,693	9,486,075
BECHTEL INTERNATIONAL	Australian Pacific LNG Project	11.07~13.06	11,241,914	(122,271)	4,269,613	6,850,030
삼성엔지니어링(주)	No.2 Aromatics(MDA150)	11.12~13.02	5,000,000	-	2,582	4,997,418
기타			393,974,121	64,534,491	75,806,856	382,701,756
소 계			522,950,849	142,604,469	105,587,072	559,968,246
합 계			9,778,491,150	670,957,167	444,786,995	10,004,661,322

예상공사손실은 미청구공사에 차감되거나 초과청구공사에 가산되며, 당분기말에 각각 15,780백만원과 14,217백만원이 차감 또는 가산되었고, 전기말에는 각각 11,023백만원과 20,102백만원이 차감 또는 가산되었습니다.

26. 비용의 성격별 분류

당분기와 전분기 중 연결회사의 주요 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
급여	42,418,336	42,976,921
퇴직급여	3,970,062	3,301,914
복리후생비	10,327,026	12,144,040
감가상각비	4,143,626	5,338,080
무형자산상각비	1,142,213	1,150,811
합 계	62,001,263	64,911,766

27. 판매비와 관리비

당분기와 전분기 중 연결회사의 판매비와 관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
급여	16,676,252	18,129,613
퇴직급여	1,657,014	1,157,369
지급수수료	7,015,089	6,653,844

구분	당분기	전분기
감가상각비	656,525	901,168
무형자산상각비	596,894	90,529
광고선전비	914,342	1,755,079
복리후생비	3,229,079	3,200,947
대손상각비	223,850	348,542
기타	11,391,917	14,591,330
합 계	42,360,962	46,828,421

28. 영업이익 및 기타영업수익/비용

당분기와 전분기 중 연결회사의 기타영업수익 및 기타영업비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
기타영업수익:		
무형자산처분이익	191,258	-
유형자산처분이익	38,531	7,380
위약금수익	13,672	293,129
연체료수익	10,686	629
대손충당금환입	4,833,622	1,819,353
잡이익	9,385,055	11,156,687
소계	14,472,824	13,277,178
기타영업비용:		
매출채권처분손실	269,588	94,276
무형자산처분손실	78,803	-
유형자산처분손실	135,253	56,731
기타의대손상각비	463,509	5,928,084
투자부동산손상차손	-	5,686,383
기부금	38,700	503,600
잡손실	7,184,623	2,746,264

구분	당분기	전분기
소계	8,170,476	15,015,338

29. 금융손익

당분기와 전분기 중 연결회사의 금융손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
I. 금융수익:		
이자수익	15,636,911	10,863,790
배당금수익	349,893	548,016
외환차익	1,597,926	3,303,199
외화환산이익	1,107,592	536,634
파생상품평가이익	2,880,414	3,963,216
파생상품거래이익	4,512,973	722,779
확정계약평가이익	2,434,072	85,529
금융보증수익	3,751,380	860,671
사채상환이익	1,723	-
금융수익 합계	32,272,884	20,883,834
II. 금융비용:		
이자비용	48,561,175	44,691,905
외환차손	1,897,395	5,252,139
외화환산손실	1,687,419	2,148,642
파생상품평가손실	4,888,455	1,971,092
파생상품거래손실	2,671,634	-
확정계약평가손실	3,525,834	2,414,480
금융비용 합계	63,231,912	56,478,258
III. 순금융비용(이)	(30,959,028)	(35,594,424)

30. 법인세비용

법인세비용은 연간 회계연도에 대해서 예상되는 가중평균 연간법인세율의 추정에 기초하여 인식하였습니다. 당분기 현재 2012년 3월 31일로 종료하는 회계연도의 예상 평균연간법인세율은 22%(2011년 3월 31일로 종료하는 회계기간의 연간 예상법인세율: 22%)입니다. 차감할 일시적차이가 소멸될 기간에 과세소득이 충분할 것으로 예상되어 이연법인세자산을 인식하였습니다.

31. 주당이익

(1) 기본주당순이익

기본주당이익(손실)은 연결회사의 지배주주 분기순이익을 자기주식 등을 제외한 가중평균유통주식수로 나누어 산정하였습니다.

당분기와 전분기 중 지배회사 소유주지분의 기본주당순이익(손실)은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
분기순손실	(6,080,979)	(14,023,687)
(-)우선주배당금	-	-
(-)기타조정사항	-	-
보통주 분기순손실	(6,080,979)	(14,023,687)
÷ 가중평균유통보통주식수(주1)	173,467,019주	113,445,879주
기본주당순손실	(35)원	(124)원

(주1) 가중평균유통보통주식수의 산정내역

(단위: 주)

구분	당분기	전분기
기초발행주식수	173,467,019	113,445,879
조정사항	-	-
가중평균유통보통주식수	173,467,019	113,445,879

(2) 희석주당순이익

희석주당이익은 모든 희석성 잠재적보통주가 보통주로 전환되었다고 가정하여 조정
한 가중평균 유통보통주식수를 적용하여 산정하고 있습니다. 연결회사의 지배주주
희석순이익을 희석성 잠재적보통주로 나누어 산정하였습니다.

당분기와 전분기 중 지배회사 소유주지분의 희석주당순이익(손실)은 다음과 같습니
다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
보통주 분기순손실	(6,080,979)	(14,023,687)
희석분기순손실	(6,080,979)	(14,023,687)
÷ 가중평균희석증권주식수(주2)	173,467,019주	113,445,879주
희석주당순손실	(35)원	(124)원

(주2) 가중평균희석증권주식수의 산정내역

(단위: 주)

구분	당분기	전분기
가중평균유통보통주식수	173,467,019	113,445,879
조정사항	-	-
가중평균희석증권주식수	173,467,019	113,445,879

주식매수선택권 부여분, 신주인수권 및 전환권은 그로 인한 희석화 효과가 없으므로,
당기 및 전기의 희석주당이익을 계산할 때 고려하지 않았으나, 미래에 기본주당이익
을 희석화 할 수 있습니다.

당분기 및 전분기에 반희석 효과 때문에 희석주당이익을 계산할 때 고려하지 않았지
만, 잠재적으로 미래에 기본주당이익을 희석할 수 있는 내역은 다음과 같습니다.

구분	당분기	전분기
주식선택권	2,036,960주	752,860주
신주인수권부사채	19,999,860주	-주

구분	당분기	전분기
전환사채 (관련 손익: 1,655백만원)	19,979,000주	-주
합계	42,015,820주	752,860주

32. 우발부채와 약정사항

(1) 보고기간종료일 현재 연결회사는 101,981백만원의 재판에 피고로 계류중에 있으며, 보고기간종료일 현재 동 소송의 전망은 예측할 수 없으나, 장기미지급금 등(4,402백만원)으로 재무제표에 반영된 것을 제외하면 동 소송으로부터 중요한 추가적 손실은 발생하지 않을 것으로 예상됩니다.

(2) 당분기말 현재 연결회사의 차입금 및 거래약정과 관련하여 어음 34매가 신분당선(주) 등에, 백지수표 1매가 대한주택보증(주)에 견질로 제공되어 있으며, 연결회사의 영업과 관련된 지급보증을 위하여 32백만원과 12백만원의 어음이 각각 서울지방조달청과 인천지방조달청에 견질로 제공되어 있습니다.

(3) 당분기말 현재 연결회사가 금융자산을 양도하였으나 금융자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 보유함에 따라 관련 금융자산을 계속 인식한 후 인식한 금융부채는 12,915백만원입니다.

(4) 연결회사는 차량운반구에 대한 운용리스계약을 체결하고 있습니다. 이러한 리스계약의 기간은 3~5년이며, 대부분의 리스계약은 리스기간 종료시점에 시장가격으로 재계약이 가능합니다. 손익계산서에 인식된 리스료(임차료)는 주석 27에 공시되어 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결회사의 운용리스계약의 미래 최소리스료의 합계는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말	전기말
1년 미만	128,435	15,782

구분	당분기말	전기말
1년 이상~5년 미만	52,910	215,745
합계	181,345	231,527

(5) 당분기말 현재 연결회사가 타인을 위하여 제공한 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

제공받는자	내 용	보 증 액	지급보증처
시행사 등	PF관련보증	1,225,600,000	국민은행 등
	SOC관련보증	254,094,700	
수분양자	중도금 보증 등	1,062,501,481	
재개발재건축조합	사업비대출 보증 등	165,358,615	
동부건설(주) 등	공사이행 상호보증	1,579,651,224	

(6) 당분기말 현재 연결회사가 타인으로부터 제공받은 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위: 천원, 외화단위: 각 단위)

보증회사	피보증회사	보 증 액		내 용
건설공제조합	연결회사	KRW	1,628,890,426	공사이행 보증 등
대한주택보증(주)	연결회사	KRW	1,331,747,728	분양이행 보증 등
서울보증보험	연결회사	KRW	334,913,797	하자보수이행 보증 등
	연결회사	USD	2,626,174	기타외화지급보증 등
동부건설(주) 등	연결회사	KRW	825,723,815	공사이행 상호연대보증
외환은행	연결회사	USD	52,003,913	외화지급보증
	연결회사	EUR	1,413,900	외화지급보증
	연결회사	USD	1,157,705	수입신용장 발행
	연결회사	EUR	727,464	수입신용장 발행
우리은행	연결회사	USD	54,114,672	외화지급보증
	연결회사	EUR	1,901,566	외화지급보증
	연결회사	USD	2,300,111	수입신용장 발행
	연결회사	EUR	231,493	수입신용장 발행
	연결회사	AUD	28,000	수입신용장 발행
	연결회사	USD	38,135,230	외화지급보증

보증회사	피보증회사	보증액		내용
하나은행	연결회사	EUR	3,635,323	외화지급보증
	연결회사	USD	18,652,712	수입신용장 발행
	연결회사	EUR	3,637,387	수입신용장 발행
	연결회사	JPY	100,000	수입신용장 발행
한국산업은행	연결회사	USD	7,193,000	외화지급보증
	연결회사	EUR	6,450,000	외화지급보증
	연결회사	USD	12,001,464	수입신용장 발행
	연결회사	EUR	7,923,235	수입신용장 발행
	연결회사	JPY	25,454,445	수입신용장 발행
수출입은행	연결회사	USD	30,224,720	외화지급보증
	연결회사	EUR	1,183,000	외화지급보증
자본재공제조합	연결회사	KRW	100,944,152	원화지급보증

(7) 당분기말 현재 연결회사가 체결한 금융기관과의 주요 약정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

보증회사	구분	한도액	사용액	잔액
국민은행	당좌차월 한도 약정	10,000,000	-	10,000,000
	차입 한도 약정	618,887	618,887	-
	받을어음할인	50,000,000	227,206	49,772,794
신한은행	당좌차월 한도 약정	10,000,000	-	10,000,000
	차입 한도 약정	20,489,422	20,489,422	-
	받을어음할인	10,000,000	8,764,978	1,235,022
기업은행	당좌차월 한도 약정	10,000,000	-	10,000,000
	차입 한도 약정	12,000,000	12,000,000	-
	받을어음할인	1,603,015	1,603,015	-
외환은행	당좌차월 한도 약정	15,000,000	398,379	14,601,621
	차입 한도 약정	76,000,000	76,000,000	-
	받을어음할인	6,400,000	2,052,595	4,347,405
	외화차입 한도	71,852	71,852	-
우리은행	당좌차월 한도 약정	20,000,000	-	20,000,000
	차입 한도 약정	180,000,000	178,000,000	2,000,000
	받을어음할인	25,000,000	5,023,764	19,976,236

보증회사	구분	한도액	사용액	잔액
	외화차입 한도	1,181,863	1,181,863	-
하나은행	당좌차월 한도 약정	13,000,000	-	13,000,000
	차입 한도 약정	125,000,000	125,000,000	-
	받을어음할인	19,100,000	12,267,751	6,832,249
	외화차입 한도	2,154,373	2,154,373	-
광주은행	차입 한도 약정	30,000,000	30,000,000	-
산업은행	차입 한도 약정	25,104,700	25,104,700	-
	외화차입 한도	2,408,407	2,408,407	-
농협	당좌차월 한도 약정	5,000,000	-	5,000,000
	차입 한도 약정	30,000,000	30,000,000	-
수협	차입 한도 약정	15,000,000	15,000,000	-
건설공제조합	차입 한도 약정	22,360,000	22,360,000	-
메리츠종합금융증권	차입 한도 약정	20,000,000	20,000,000	-
금호종합금융	차입 한도 약정	10,000,000	10,000,000	-
수출입은행	차입 한도 약정	30,000,000	24,900,000	5,100,000
한양증권	차입 한도 약정	33,430,000	33,430,000	-
대한주택보증	차입 한도 약정	7,266,666	7,266,666	-
우리투자증권	차입 한도 약정	50,000,000	50,000,000	-
합계		888,189,185	716,323,858	171,865,327

(8) PF 관련 연결회사가 제공한 지급보증 내역

당분기말 현재 연결회사가 시행사의 차입을 위하여 제공한 지급보증의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사업지역	채권기관 종류	대출잔액	보증한도	보증내역	대출기간	유형	비고
경기도	은행	320,000,000	416,000,000	연대보증	2006.06.30~2013.06.30	기타 Loan	일산제니스
부산광역시	은행	60,000,000	78,000,000	연대보증/ 채무인수 책임준공	2011.09.26~2012.04.26	ABCP	해운대제니스
울산광역시	증권사	140,000,000	182,000,000	채무인수	2012.03.16~2012.11.15	ABCP	울산대현동
충청남도	증권사	150,000,000	195,000,000	연대보증	2012.01.20~2012.04.19	ABCP	천안청당동
경기도	은행	130,000,000	169,000,000	연대보증	2008.03.31~2013.03.31	기타 Loan	화성반월
경기도	증권사	85,000,000	110,500,000	연대보증	2011.11.23~2012.05.23	ABCP	용인삼가
경기도	증권사	25,000,000	32,500,000	연대보증	2011.11.23~2012.05.23	기타 Loan	용인삼가
인천광역시	은행	27,000,000	27,000,000	자금보충	2009.08.20~2013.08.20	기타 Loan	청라국제업무타운
충청북도	증권사	12,000,000	15,600,000	연대보증	2012.03.16~2012.09.14	ABCP	오송단지
합계		949,000,000	1,225,600,000				

33. 담보제공자산

(1) 당분기말 현재 연결회사가 장·단기차입금 등과 관련해 금융기관 등에 대한 담보 제공한 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

담보권자	담보제공자산	차입/보증금액	설정금액
우리은행	연결대상종속회사주식	165,000,000	54,170,050
	유형자산		66,600,000
	현금및현금성자산	50,000,000	15,000,000
외환은행	유형자산	76,000,000	231,242,057
한국산업은행	유형자산	26,305,774	102,044,500
	관계회사투자		9,407,709
국민은행	유형자산	618,887	2,772,000
건설공제조합	장기투자증권	2,000,000	2,078,789
대한주택보증	장기투자증권	7,266,666	6,851,276
2010신보뉴챌린지건설제1호	장기투자증권	15,000,000	750,000
2011신보뉴챌린지건설제1호	장기투자증권	10,000,000	500,000
신한은행 등	유형자산, 투자부동산	3,346,430	3,346,430
합계		355,537,757	494,762,811

(2) 당분기말 현재 연결회사의 장기투자증권 중 지케이해상도로(주) 등(장부금액 129,755,062천원)의 주식은 해당 회사의 프로젝트 파이낸싱에 대한 담보로 제공되어 있는 바, 해당 PF 대주단인 한국산업은행 등에 근질권이 설정되어 있습니다.

(3) 당분기말 현재 연결회사의 관계회사투자 중 신분당선(주)(장부금액 135,788,637천원), 경기철도(주)(장부금액 6,446,852천원), 함안산업단지(주) 주식은 해당 회사의 프로젝트 파이낸싱에 대한 담보로 제공되어 있는 바, 해당 PF 대주단인 한국산업은행 등에 근질권이 설정되어 있습니다.

34. 특수관계자 거래

(1) 당분기말 현재 연결회사의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구분	회사명
연결회사에 유의적 영향력이 있는 회사	(주)두산, 두산중공업(주)
연결제외종속회사	디에스제십사유한회사, 알씨유동화1호유한회사, 두산큐백스제일차유한회사, 디에스장성유한회사, 명지포세이돈제일차유한회사, 청주지웰제일차주식회사
관계회사	Doosan Vina, Doosan do BPL, 경기철도(주), 신분당선(주), 네오트랜스(주), 함안산업단지(주)
기타특수관계자(주1)	두산인프라코어(주), 두산타워(주), 두산동아(주), (주)두산엔진, 에스알에스코리아(주), (주)엔세이퍼, (주)오리콤, (주)두산베어스, 네오플렉스(주), 동현엔지니어링(주), 트란스루트두산운영(주) 등

(주1) 기타에는 (주)두산, 두산중공업(주)의 종속회사 등이 포함되어 있습니다.

(2) 당분기와 전분기 중 연결회사와 특수관계자간 중요한 영업상의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기		전분기	
	매출 등	매입 등	매출 등	매입 등
연결회사에 유의적 영향력이 있는 회사	7,098,237	9,127,680	10,125,437	20,465,702
연결제외종속회사	-	10,750,163	-	8,177,098
관계회사	24,283,877	2,188,328	24,775,911	61,851
기타특수관계자	13,235,712	3,240,772	8,968,472	2,378,714
합 계	44,617,826	25,306,943	43,869,820	31,083,365

(3) 보고기간종료일 현재 연결회사와 특수관계자간 채권, 채무의 주요 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기말		전기말	
	매출채권 등	매입채무 등	매출채권 등	매입채무 등
연결회사에 유의적 영향력이 있는 회사	4,003,139	44,938,457	7,560,591	40,795,691

구분	당분기말		전기말	
	매출채권 등	매입채무 등	매출채권 등	매입채무 등
연결제외종속회사	-	376,000,000	-	361,805,000
관계회사	31,363,551	265,145	29,325,779	7,402,278
기타특수관계자	15,426,927	46,202,574	20,088,772	32,337,908
합 계	50,793,617	467,406,176	56,975,142	442,340,877

(4) 연결회사는 기업활동의 계획·운영·통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원, 비등기임원(사외이사 포함) 및 각 사업부문장 등을 경영진으로 판단하였으며, 주요 경영진에 대한 보상 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
단기종업원급여	4,619,481	5,245,721
퇴직급여	463,291	264,563
주식기준보상	77,632	75,820
합 계	5,160,404	5,586,104

35. 현금흐름표

(1) 당분기와 전분기 중 연결회사의 영업활동에서 창출된 현금은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
분기순손실	(6,080,979)	(14,023,687)
현금유출 없는 비용등의 가산	78,653,974	79,123,347
- 매출채권처분손실	269,588	94,276
- 이자비용	48,561,175	44,691,905
- 외환환산손실	1,687,419	2,148,642
- 주식보상비용	77,632	75,820
- 파생상품관련손실	8,414,289	4,385,572
- 대손상각비	223,850	348,542
- 기타의대손상각비	463,509	5,928,084

구분	당분기	전분기
- 감가상각비	4,143,626	5,338,080
- 무형자산상각비	1,142,213	1,150,811
- 유형자산처분손실	135,253	56,731
- 무형자산처분손실	78,803	-
- 퇴직급여	3,970,062	3,301,914
- 총당부채인식액	2,346,627	2,893,878
- 지분법적용투자손실	7,139,928	2,407,685
- 기타	-	6,301,407
현금유입 없는 수익등의 차감	(32,245,823)	(20,978,282)
- 이자수익	15,636,911	10,863,790
- 외화환산이익	1,107,592	536,634
- 파생상품관련이익	5,314,486	4,048,744
- 유형자산처분이익	38,531	7,380
- 무형자산처분이익	191,258	-
- 배당수익	349,893	548,016
- 금융보증수익	3,751,380	860,671
- 사채상환이익	1,723	-
- 대손충당금환입	4,833,622	1,819,353
- 법인세수익	1,020,427	2,293,694
영업활동 관련 자산·부채의 변동	(175,784,353)	(85,758,872)
- 매출채권의 감소(증가)	(60,466,666)	661,699
- 기타수취채권의 감소(증가)	12,786,602	(43,394,021)
- 재고자산의 감소(증가)	805,393	(13,502,030)
- 기타자산의 감소(증가)	3,283,338	9,786,257
- 매입채무의 증가(감소)	(135,739,036)	(52,944,144)
- 기타지급채무의 증가(감소)	(96,899,363)	(42,567,750)
- 총당부채의 증가(감소)	(2,704,151)	(2,709,140)
- 퇴직금 지급액	(2,150,223)	(2,402,148)
- 관계사 퇴직금 순전입(출)액	(207,268)	(44,459)
- 사외적립자산의 감소(증가)	742,061	1,482,810
- 기타부채의 증가(감소)	104,764,960	59,874,054
영업활동에서 창출된 현금	(135,457,181)	(41,637,494)

(2) 당분기와 전분기 중 연결회사의 현금의 유입과 유출이 없는 주요 거래는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

과 목	당분기	전분기
장기투자증권에서 관계회사투자로 대체	1,242,860	-

(3) 연결회사는 거래가 빈번하여 총금액이 크고 단기간에 만기가 도래하는 단기금융상품으로 인한 현금의 유입과 유출항목을 순증감액으로 기재하였습니다.