

## 분기 현금흐름표

제 34 기 3분기 2008년 1월 1일부터 2008년 9월 30일까지  
 제 33 기 3분기 2007년 1월 1일부터 2007년 9월 30일까지

(단위 : 원)

에스-오일주식회사

과목	제 34 (당) 분 기	제 33 (전) 분 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(1,965,897,508,175)	154,700,951,256
1. 분기순이익	633,345,931,458	620,889,780,555
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	768,999,097,110	245,459,144,487
가. 퇴직급여	17,818,590,819	23,143,941,782
나. 대손상각비	7,859,342,188	4,008,725,711
다. 감가상각비	123,568,125,935	121,088,784,662
라. 무형자산상각비	2,860,259,843	2,721,883,601
마. 이연촉매비상각	44,970,407,671	39,106,936,376
바. 이자비용	6,003,105,080	5,601,316,105
사. 외화환산손실	438,808,259,667	12,124,906,295
아. 지분법손실	591,844,692	-
자. 재고자산평가손실	5,810,207,578	-
차. 파생상품거래손실	92,905,204,401	4,788,077,495
카. 파생상품평가손실	24,777,998,891	32,521,655,925
타. 기타의대손상각비	27,050,970	-
파. 유형자산처분손실	2,564,262,575	352,916,535
하. 기타영업외비용	434,436,800	-
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(242,948,920,252)	(88,442,347,017)
가. 외화환산이익	146,886,337,560	38,126,526,752
나. 대손충당금환입	-	379,429,064
다. 유형자산처분이익	1,278,140,433	5,143,239,014
라. 투자자산처분이익	-	377,047,855
마. 파생상품거래이익	17,515,477,599	17,143,899,963
바. 파생상품평가이익	77,123,563,916	1,358,723,025
사. 지분법이익	5,525,180	431,395,217
아. 재고자산평가손실환입	-	25,482,086,127
자. 기타영업외수익	139,875,564	-
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(3,125,293,616,491)	(623,205,626,769)
가. 매출채권의 증가	(650,701,810,461)	(335,026,383,778)
나. 미수금의 증가	(478,571,656,368)	(165,951,079,149)
다. 미수수익의 감소(증가)	2,407,364,536	(27,998,166,887)
라. 선급금의 감소	3,186,996,391	34,546,526,327
마. 선급비용의 증가	(6,220,431,542)	(3,260,005,610)
바. 재고자산의 증가	(596,004,374,588)	(427,387,339,205)
사. 이연법인세의 증가	(57,688,593,727)	(9,581,551,679)
아. 매입채무의 증가(감소)	(1,083,309,300,948)	420,136,465,682
자. 미지급금의 감소	(85,684,621,104)	(109,202,405,049)
차. 선수금의 증가(감소)	17,668,995,148	(17,416,934,771)
카. 예수금의 감소	(5,949,455,829)	(2,210,060,408)
타. 미지급비용의 증가	15,294,982,926	8,848,272,506
파. 미지급법인세의 감소	(188,745,875,830)	(736,087,517)
하. 퇴직금의 지급	(20,825,246,972)	(12,728,548,084)
거. 퇴직보험예치금의 감소	9,525,763,527	2,691,030,953
너. 국민연금전환금의 감소	323,648,350	185,089,900
더. 지분법적용회사의 배당금	-	21,885,550,000
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	1,232,734,376,689	(1,465,810,720,229)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	1,623,469,602,275	48,070,884,017

과목	제 34 (당) 분 기	제 33 (전) 분 기
가. 단기투자자산의 감소	1,567,212,831,381	439,622,632
나. 단기대여금의 회수	14,805,202,176	11,221,629,508
다. 파생상품의 정산	17,515,477,599	17,026,028,821
라. 장기금융상품의 처분	-	2,500,000
마. 장기대여금의 회수	5,278,679,105	4,168,631,443
바. 임차보증금의 감소	6,466,289,760	5,338,486,009
사. 유형자산의 처분	4,697,554,467	6,410,252,388
아. 임대보증금의 증가	7,493,567,787	3,463,733,216
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(390,735,225,586)	(1,513,881,604,246)
가. 단기투자자산의 취득	-	1,354,000,000,000
나. 장기투자증권의 취득	320,628,381	1,269,947,632
다. 자본법적용투자주식의 취득	20,134,115,880	-
라. 장기대여금의 대여	17,891,347,257	10,437,497,160
마. 임차보증금의 증가	10,268,412,193	6,928,686,317
바. 유형자산의 취득	244,331,095,011	132,419,006,122
사. 무형자산의 취득	102,978,000	26,400,000
아. 파생상품의 정산	92,905,204,401	4,950,827,495
자. 임대보증금의 감소	4,781,444,463	3,849,239,520
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	604,372,149,090	1,190,650,918,852
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	1,756,339,682,065	2,445,581,998,197
가. 단기차입금의 증가	1,756,339,682,065	307,094,548,656
나. 자기주식의 처분	-	2,138,487,449,541
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(1,151,967,532,975)	(1,254,931,079,345)
가. 유동성장기부채의 상환	350,000,000,000	310,874,750,000
나. 원화장기차입금의 상환	1,503,500,000	417,850,000
다. 배당금의 지급	800,464,032,975	943,638,479,345
IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III)	(128,790,982,396)	(120,458,850,121)
V. 기초의 현금	578,452,498,015	770,789,897,256
VI. 기말의 현금(주석21)	449,661,515,619	650,331,047,135

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.