

두산에너지빌리티주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표

(요약분기연결재무제표 검토보고서 첨부)

제 63 기 1분기 : 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

DOOSAN

I. 요약분기연결재무제표 검토보고서	1
---------------------	---

II. (첨부)요약분기연결재무제표

분기연결재무상태표	4
분기연결손익계산서	6
분기연결포괄손익계산서	7
분기연결자본변동표	8
분기연결현금흐름표	9
주석	11



두산에너지빌리티 주식회사
주주 및 이사회 귀중

(" ")
2025 3 31
·
, 2025 3 31 3
,
,
·
1034 ()
, 가
·
·
·
,
· 가
·
·

가

1034 ()

.

2024 3 31 3 ,

,

, 2024 5 13 가

1034 ()

.

, 2024 12 31 ,

,

)

, 2025 3 19 .

2024 12 31

가 .

삼 일 회 계 법 인

대표이사

尹勳洙



2025 5 14

(2025 5 14)

.

가

.

()

63 1

2025년 01월 01일 부터

2025년 03월 31일 까지

62 1

2024년 01월 01일 부터

2024년 03월 31일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

두산에너지빌리티 주식회사 대표이사 박상현

본점 소재지 : (도로명주소) 경상남도 창원시 성산구 두산볼보로 22(귀곡동)

(전 화) 055)278-6114, 7114 (대표)

분기연결재무상태표

제 63 기 1분기 2025년 3월 31일 현재

제 62 기 2024년 12월 31일 현재

두산에너지리티주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	주석	제 63 기 1분기말		제 62 기말	
자산					
I. 유동자산			10,508,418		10,049,022
1. 현금및현금성자산	9	2,609,660		2,898,298	
2. 단기금융상품	5,9,28	151,970		143,577	
3. 단기투자증권	9	-		-	
4. 매출채권	6,9,20,28,29	1,571,054		1,290,275	
5. 미청구공사	20,29	1,785,013		1,594,506	
6. 미수금	6,9,29	419,182		477,472	
7. 선급금		377,116		360,750	
8. 선급비용		176,592		131,249	
9. 단기대여금	6,9	28,796		27,611	
10. 파생상품평가자산	8,9	17,712		37,905	
11. 확정계약자산	8	108,750		114,250	
12. 재고자산	7,28	3,037,819		2,733,933	
13. 매각예정자산	11,12,14,31	1,291		1,506	
14. 기타유동자산	6,9,29	223,463		237,690	
II. 비유동자산			16,388,575		16,265,813
1. 장기금융상품	5,9	25,079		25,117	
2. 장기투자증권	9,28	454,764		436,601	
3. 관계기업 및 공동기업 투자	10,28,29	348,456		347,660	
4. 장기대여금	6,9,29	148,235		171,691	
5. 유형자산	11,13,28,29,31	5,716,936		5,703,049	
6. 무형자산	12,28	8,515,804		8,397,290	
7. 투자부동산	13,14,31	226,689		228,288	
8. 파생상품평가자산	8,9	25,983		17,772	
9. 확정계약자산	8	10,979		13,537	
10. 보증금	9,20,29	150,839		169,612	
11. 이연법인세자산		557,815		556,161	
12. 순확정급여자산	16	14,315		16,927	
13. 기타비유동자산	6,9	192,681		182,108	
자산총계			26,896,993		26,314,835
부채					
I. 유동부채			9,510,646		8,945,820
1. 매입채무	9,29	2,443,802		2,220,935	
2. 단기차입금	9,15,27,28,30	2,427,445		2,141,257	
3. 미지급금	9,29	234,902		318,589	
4. 선수금	20	68,153		50,165	
5. 초과청구공사	20,29	1,822,657		1,800,050	
6. 예수금		121,342		96,808	
7. 미지급비용	9	972,562		1,026,238	
8. 당기법인세부채		112,208		93,490	
9. 미지급배당금		42,071		-	

과목	주석	제 63 기 1분기말		제 62 기말	
10. 유동성장기부채	9,15,27,28,30	568,524		398,220	
11. 파생상품평가부채	8,9	133,039		214,127	
12. 확정계약부채	8	2,796		5,893	
13. 총당부채	20	236,405		241,923	
14. 유동리스부채	9,13,29,30	101,479		102,853	
15. 판매후리스부채	9,17,30	15,773		18,331	
16. 기타유동부채	9	207,488		216,941	
II. 비유동부채			5,643,218		5,707,923
1. 사채		818,317		906,758	
2. 장기차입금	9,15,27,28,30	2,513,424		2,434,534	
3. 장기유동화채무	9,15,27,28,30	11,085		19,392	
4. 장기미지급금	9	12,016		11,189	
5. 순확정급여부채	16	573,151		570,726	
6. 예수보증금	9	247,104		277,852	
7. 파생상품평가부채	8,9	16,627		30,217	
8. 확정계약부채	8	4,173		2,457	
9. 이연법인세부채		494,409		510,165	
10. 총당부채	20	365,578		364,830	
11. 비유동리스부채	9,13,29,30	288,369		302,032	
12. 비유동판매후리스부채	9,17,30	52,713		48,234	
13. 기타비유동부채	9	246,252		229,537	
부채총계			15,153,864		14,653,743
자본					
I. 지배회사 소유주지분			7,603,719		7,496,562
1. 자본금	18	3,267,327		3,267,327	
2. 자본잉여금		1,441,555		1,572,095	
3. 기타자본항목		45,455		46,766	
4. 기타포괄손익누계액	8,11	1,300,764		1,215,926	
5. 이익잉여금		1,548,618		1,394,448	
II. 비지배지분			4,139,410		4,164,530
자본총계			11,743,129		11,661,092
부채및자본총계			26,896,993		26,314,835

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결손익계산서

제 63 기 1분기 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

제 62 기 1분기 2024년 1월 1일부터 2024년 3월 31일까지

두산에너지빌리티주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	주석	제 63 기 1분기		제 62 기 1분기	
I. 매출액	19,20,29		3,748,574		4,097,867
II. 매출원가	7,21,29		3,150,914		3,350,759
III. 매출총이익			597,660		747,108
IV. 판매비와관리비	9,21,22,29		455,185		389,037
V. 영업이익	19		142,475		358,071
VI. 금융손익			(79,445)		(14,695)
금융수익	9,23	269,121		349,958	
금융비용	9,23	348,566		364,653	
VII. 기타영업외손익			(34,702)		18,932
기타영업외수익	9,24	4,624		36,346	
기타영업외비용	9,24	39,326		17,414	
VIII. 자본법이익	10		1,879		6,530
IX. 법인세비용차감전순이익			30,207		368,838
X. 법인세비용	25		51,364		107,786
XI. 분기순이익(손실)	19		(21,157)		261,052
XII. 분기순이익(손실)의 귀속					
지배기업 소유주지분		(68,860)		144,160	
비지배지분		47,703		116,892	
XIII. 지배기업 소유주지분 주당이익	26				
기본주당이익(손실)			(108)		225
희석주당이익(손실)			(108)		225

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결포괄손익계산서

제 63 기 1분기 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

제 62 기 1분기 2024년 1월 1일부터 2024년 3월 31일까지

두산에너지빌리티주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	주석	제 63 기 1분기		제 62 기 1분기	
I. 분기순이익(손실)			(21,157)		261,052
II. 기타포괄손익			136,371		192,710
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 :		(54)		1,512	
순확정급여부채의 재측정요소		5,481		1,738	
지분법이익잉여금		(5,827)		-	
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익	9	292		(228)	
자산재평가손익	11	-		2	
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목 :		136,425		191,198	
파생상품평가손익	8,9	20,130		9,064	
(부의)지분법자본변동	10	(100)		1,891	
해외사업환산손익		116,395		180,243	
III. 분기총포괄이익			115,214		453,762
IV. 분기총포괄이익의 귀속					
지배기업 소유주지분		15,631		234,233	
비지배지분		99,583		219,529	

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결자본변동표

제 63 기 1분기 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

제 62 기 1분기 2024년 1월 1일부터 2024년 3월 31일까지

두산에너지리티투자회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	자본금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익 누계액	이익잉여금	매각예정으로 분류한 기타자본항목	비지배지분	총 계
2024.1.1(전기초)	3,267,327	1,712,764	46,057	906,691	1,184,532	-	3,724,138	10,841,509
분기총포괄손익 :								
분기순이익	-	-	-	-	144,160	-	116,892	261,052
순확정급여부채의 재측정요소	-	-	-	-	1,731	-	7	1,738
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익	-	-	-	(228)		-	-	(228)
파생상품평가손익	-	-	-	9,325	-	-	(261)	9,064
지분법자본변동	-	-	-	1,891	-	-	-	1,891
해외사업환산손익	-	-	-	77,353	-	-	102,890	180,243
자산재평가손익	-	-	-	1	-	-	1	2
소 계	-	-	-	88,342	145,891	-	219,529	453,762
결손금처리	-	(149,436)	-	-	149,436	-	-	-
주식선택권	-	174	(174)	-	-	-	-	-
종속기업의 배당	-	-	-	-	-	-	(43,181)	(43,181)
종속기업의 주식선택권	-	-	137	-	-	-	167	304
매각예정분류	-	-	-	(4,052)	-	4,052	-	-
2024.3.31(전분기말)	3,267,327	1,563,502	46,020	990,981	1,479,659	4,052	3,900,653	11,252,394
2025.1.1(당기초)	3,267,327	1,572,095	46,766	1,215,926	1,394,448	-	4,164,530	11,661,092
분기총포괄손익 :								
분기순이익(손실)	-	-	-	-	(68,860)	-	47,703	(21,157)
순확정급여부채의 재측정요소	-	-	-	-	5,481	-	-	5,481
지분법이익잉여금	-	-	-	-	(5,827)	-	-	(5,827)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익	-	-	-	292	-	-	-	292
파생상품평가손익	-	-	-	18,142	-	-	1,988	20,130
지분법자본변동	-	-	-	(100)	-	-	-	(100)
해외사업환산손익	-	-	-	66,406	-	-	49,989	116,395
자산재평가손익	-	-	-	99	-	-	(98)	-
소 계	-	-	-	84,838	(69,206)	-	99,582	115,214
결손금처리	-	(223,376)	-	-	223,376	-	-	-
종속기업의 유상증자 등	-	59,990	-	-	-	-	89,665	149,655
종속기업의 배당	-	-	-	-	-	-	(42,071)	(42,071)
종속기업의 주식선택권	-	(204)	(1,311)	-	-	-	(585)	(2,100)
종속기업의 자기주식거래	-	34,229	-	-	-	-	(172,690)	(138,661)
기타	-	(1,179)	-	-	-	-	1,179	-
2025.3.31(당분기말)	3,267,327	1,441,555	45,455	1,300,764	1,548,618	-	4,139,410	11,743,129

"첨부분 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결현금흐름표

제 63 기 1분기 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

제 62 기 1분기 2024년 1월 1일부터 2024년 3월 31일까지

두산에너지빌리티주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	주석	제 63기 1분기		제 62기 1분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			(572,034)		344,384
1. 영업활동에서 창출된 현금	30	(432,361)		425,323	
(1) 분기순이익(손실)		(21,157)		261,052	
(2) 조정		361,524		269,796	
(3) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동		(772,728)		(105,525)	
2. 이자의 수취		17,413		26,476	
3. 이자의 지급		(104,168)		(90,670)	
4. 배당금의 수취		850		2,090	
5. 법인세의 납부		(53,768)		(18,835)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(150,166)		(154,250)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		49,609		46,366	
(1) 단기금융상품의 처분		9,198		4,671	
(2) 단기투자증권의 처분		789		5,515	
(3) 단기대여금의 회수		110		156	
(4) 장기투자증권의 처분		1,343		462	
(5) 장기대여금의 회수		25,519		557	
(6) 종속기업투자의 처분		7,938		2,386	
(7) 유형자산의 처분		4,383		1,099	
(8) 무형자산의 처분		302		-	
(9) 매각예정자산의 처분		-		30,716	
(10) 종속기업 취득으로 인한 순현금유입액		-		791	
(11) 기타		27		13	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(199,775)		(200,616)	
(1) 단기금융상품의 취득		(18,015)		(24,736)	
(2) 단기대여금의 대여		(1,663)		(5,146)	
(3) 장기투자증권의 취득		(40,364)		(554)	
(4) 장기대여금의 대여		(1,290)		(2,757)	
(5) 관계기업투자의 취득		(6,984)		(38,735)	
(6) 유형자산의 취득		(89,838)		(87,641)	
(7) 무형자산의 취득		(41,551)		(40,976)	
(8) 기타		(70)		(71)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			420,526		38,177
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		1,038,066		975,365	
(1) 단기차입금의 순증가		209,464		228,125	
(2) 사채의 발행		55,736		177,240	
(3) 장기차입금의 차입		619,295		570,000	
(4) 종속기업의 유상증자 등		149,655		-	
(5) 판매후리스부채의 증가		3,916		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(617,540)		(937,188)	
(1) 유동성장기부채의 상환		(52,900)		(743,000)	
(2) 장기차입금의 상환		(397,326)		(169,157)	
(3) 리스부채의 지급		(24,723)		(20,374)	
(4) 판매후리스부채의 상환		(3,930)		(4,657)	
(5) 종속기업의 자기주식거래		(138,661)		-	

과목	주석	제 63기 1분기		제 62기 1분기	
IV. 현금및현금성자산의 환율변동으로 인한 효과			13,036		73,310
V. 매각예정자산으로 분류			-		(1,708)
VI. 현금및현금성자산의 순증감 (I +II+III+IV+V)			(288,638)		299,913
VII. 기초 현금및현금성자산			2,898,298		2,620,187
VIII. 분기말 현금및현금성자산			2,609,660		2,920,100

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

제 63 기 1분기 2025년 1월 1일부터 2025년 3월 31일까지

제 62 기 1분기 2024년 1월 1일부터 2024년 3월 31일까지

두산에너지리티주식회사와 그 종속기업

1.

(1)

(") 1962 9 20 , , , , 2000 10 25 가 가 , () (30.40%) .

(2)

기업명	주요 영업활동	소재국가	지배기업 등이 소유한 지분율(%(주1))		결산일 (주2)
			당분기말	전기말	
Doosan Enerbility Vietnam Co., Ltd.	기타기계 및 장비제조업	베트남	100.00	100.00	12월 31일
PT. Doosan Heavy Industries Indonesia	제조업	인도네시아	83.64	83.64	"
Doosan Heavy Industries Malaysia Sdn. Bhd	휴면법인	말레이시아	100.00	100.00	"
Doosan Enerbility Japan Corp.	도소매업	일본	100.00	100.00	"
Doosan Water UK Ltd.	엔지니어링 및 서비스	영국	100.00	100.00	"
Doosan Power Systems India Private Ltd.	엔지니어링 및 서비스	인도	100.00	100.00	3월 31일
Doosan Heavy Industries Muscat SPC	제조업	오만	100.00	100.00	12월 31일
Doosan Power Systems Arabia Company Limited	제조서비스업	사우디아라비아	51.00	51.00	"
Azul Torre Construction Corporation(주3)	제조업	필리핀	40.00	40.00	"
Doosan Enerbility America Holdings Inc.	지주회사	미국	100.00	100.00	"
Doosan Enerbility America LLC	도소매업	미국	100.00	100.00	"
Doosan ATS America, LLC	엔지니어링 및 서비스	미국	100.00	100.00	"
Doosan Turbomachinery Services Holding, Inc.	지주회사	미국	100.00	100.00	"
Doosan Turbomachinery Services Inc.	제조업	미국	100.00	100.00	"
Doosan GridTech Inc.	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"
Doosan GridTech LLC	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"
Doosan GridTech CA LLC	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"

기업명	주요 영업활동	소재국가	지배기업 등이 소유한 지분율(%) (주1)		결산일 (주2)
			당분기말	전기말	
Doosan GridTech EPC LLC	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"
Doosan GridTech C&I LLC	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"
Continuity Energy LLC	소프트웨어업 및 시스템엔지니어링업	미국	100.00	100.00	"
Doosan Skoda Power a.s.(주5)	제조업	체코	67.00	100.00	"
Skoda Power Private Ltd.	엔지니어링	인도	100.00	100.00	3월 31일
DPS UK Pension Company Ltd.	전문서비스업	영국	100.00	100.00	12월 31일
Doosan Power Systems Pension Trustee Co., Ltd.	전문서비스업	영국	100.00	100.00	"
Doosan Lentjes GmbH	엔지니어링 및 서비스	독일	100.00	100.00	"
Doosan Power Systems S.A.	지주회사	룩셈부르크	100.00	100.00	"
Doosan Lentjes Czech s.r.o	전문서비스업	체코	100.00	100.00	"
오성파워오엔엠(주)	엔지니어링 및 서비스	한국	100.00	100.00	"
Doosan Ukudu Power, LLC	엔지니어링 및 서비스	미국	100.00	100.00	"
두산리사이클솔루션(주)	제조업	한국	100.00	100.00	"
두산지오솔루션(주)	전문, 과학 및 기술서비스업	한국	100.00	100.00	"
솔라디루프(주)	엔지니어링 및 서비스	한국	100.00	100.00	"
두산큐백스(주)	골프장 운영	한국	100.00	100.00	"
두산밥캣(주)와 그 종속기업(주4)	기타기계 및 장비제조업	한국 외	48.24	46.75	"
두산퓨얼셀(주)와 그 종속기업(주4)	제조업	한국	30.33	30.33	"
D20 Capital, LLC와 그 종속기업	금융투자업	미국	100.00	100.00	"

- (주1) 지배기업과 연결대상 종속기업(이하 "연결실체") 내 기업이 소유한 지분율은 연결실체 내 기업이 해당 종속기업에 대해 직접 보유하고 있는 단순지분율입니다.
- (주2) 종속기업의 현지 관련 법령에 따라 종속기업의 결산일이 지배기업과 동일하지 않은 경우, 연결재무제표 작성을 위해 지배기업과 동일한 보고기간종료일로 조정하여 이용하였습니다.
- (주3) 지배기업의 소유지분율이 과반수 미만이나, 이사회 의결권 등을 고려하여 지배력이 있는 것으로 판단됩니다.
- (주4) 지배기업의 소유지분율이 과반수 미만이나, 나머지 주주의 지분율이 매우 낮고 넓게 분산되어 있으며, 과거 주주총회에서의 의결 양상을 고려하여 지배력이 있는 것으로 판단됩니다.
- (주5) Doosan Skoda Power s.r.o.는 당분기 중 체코 프라하 증권거래소 상장으로 지분율이 감소하였고, 사명을 Doosan Skoda Power a.s.로 변경하였습니다.

(3)

(단위: 백만원)

기업명	자산총액	부채총액	매출액	분기순이익	총포괄이익
Doosan Enerbility Vietnam Co., Ltd.	550,128	225,579	63,565	19,109	19,109
PT. Doosan Heavy Industries Indonesia	54,269	211,203	6,385	(14,079)	(14,079)
Doosan Power Systems India Private Ltd.	420,914	863,477	37,196	(10,658)	(10,658)
Doosan Power Systems Arabia Company Limited	36,994	13,262	12,218	1,372	1,372
Doosan Enerbility America Holdings Inc. 와 그 종속기업(주1)	243,384	76,173	39,555	3,617	3,617
Doosan GridTech Inc. 와 그 종속기업(주1)	44,430	232,786	(1,714)	(12,218)	(12,218)
Doosan Power Systems S.A. 와 그 종속기업(주1)	961,849	590,789	81,558	(15,913)	(22,056)
Doosan Ukudu Power, LLC	23,203	19,447	(2,890)	(6,159)	(6,159)
두산리사이클솔루션(주)	51,058	247	-	378	378
두산지오솔루션(주)와 그 종속기업(주1)	48,385	2,103	-	(746)	(746)
두산큐백스(주)	471,340	97,637	16,266	(1,189)	(1,189)
두산밥캣(주)와 그 종속기업(주1)	12,289,130	5,410,210	2,098,159	113,369	113,477
두산퓨얼셀(주)와 그 종속기업(주1)	1,237,501	748,724	99,749	(10,118)	(10,118)
D20 Capital, LLC와 그 종속기업(주1)	67,813	767	531	(294)	(294)

(주1) 해당 중간지배기업의 연결재무정보입니다.

(4)

2.

2.1

2025 3 31 3
1034 ' ' .

2.1.1 가 .

2025 1 1 .

(1) 1021 ' , 1101 ' , - 가

가 가 가 .

2.1.2 가 .

(1) 1109 ' , 1107 ' : ' .

1109 ' , 1107 ' : ' 가 .
2026 1 1 ,
.

- , 가
()
- 가
- 가 .
-
- FVOCI 가

(2)

Volume 11
Volume 11 2026 1 1

- 1101 ‘ ’ : K-IFRS
- 1107 ‘ : ’ : ,
- 1109 ‘ ’ : 가
- 1110 ‘ ’ :
- 1007 ‘ ’ : 가

3. 가

, .

, 가 .

.

가

가 .

4.

,

.

, 가,

. ,

.

(1)

1)

.

.

,

.

Natural Hedge

,

.

,

가 ,

.

2)

가 .

, . ,

.

,

,

가

.

3) 가

가

가

가

,

가

.

.

(2)

.

,

,

,

.

가

,

.

가

가

,

.

,

가

,

가

.

가

,

-

가

(

),

-

가

(

)

,

가

(

27

)

.

(3)

.

,

,

,

.

가

가

27

.

(4)

가

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
부채총계(A)	15,153,864	14,653,743
자본총계(B)	11,743,129	11,661,092
부채비율(A/B)	129.04%	125.66%

5.

(단위: 백만원)

계정과목	당분기말	전기말	제한내용
단기금융상품	82,682	96,133	금융여신 관련 질권설정, 동반성장펀드, 국책과제(주1)
장기금융상품	25,079	25,117	금융여신 관련 질권설정, 보증금 관련 질권설정 등
합계	107,761	121,250	

(주1) 특정 국책연구개발과제를 수행하기 위한 목적에만 사용이 가능합니다.

6.

(단위: 백만원)

계정과목		당분기말			전기말		
		채권액	대손충당금	장부금액	채권액	대손충당금	장부금액
유동자산	매출채권	1,678,544	(107,490)	1,571,054	1,394,367	(104,092)	1,290,275
	미수금	473,443	(54,261)	419,182	531,184	(53,712)	477,472
	미수수익	41,331	(17,244)	24,087	59,456	(16,487)	42,969
	단기대여금	77,743	(48,947)	28,796	76,558	(48,947)	27,611
	소계	2,271,061	(227,942)	2,043,119	2,061,565	(223,238)	1,838,327
비유동자산	장기미수금	87,215	(47,220)	39,995	90,100	(47,220)	42,880
	장기대여금	600,023	(451,788)	148,235	623,479	(451,788)	171,691
	소계	687,238	(499,008)	188,230	713,579	(499,008)	214,571
합계		2,958,299	(726,950)	2,231,349	2,775,144	(722,246)	2,052,898

7.

(단위: 백만원)

구분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가충당금	장부가액	취득원가	평가충당금	장부가액
제품	1,010,637	(57,238)	953,399	1,004,106	(54,548)	949,558
상품	328,051	(28,377)	299,674	278,379	(23,286)	255,093
반제품	64,560	(60)	64,500	53,707	(86)	53,621
재공품	595,194	(35,332)	559,862	326,424	(34,035)	292,389
원재료	930,953	(68,669)	862,284	1,012,484	(64,720)	947,764
지장품	32,290	(2,942)	29,348	29,168	(2,894)	26,274
미착품	268,752	-	268,752	209,234	-	209,234
합계	3,230,437	(192,618)	3,037,819	2,913,502	(179,569)	2,733,933

(28).

, 가 가 가
13,048 6,777 .

8.

(1)

구분	종류	내용
공정가치위험회피	통화선도	외화도급계약 중 확정계약의 요건을 충족하는 계약에 대해 환율변동위험을 회피
현금흐름위험회피	통화선도	외화수금예상분과 외자재 도입 관련 외화지출예상분의 환율변동에 따른 현금흐름위험을 회피
	통화스왑	환율변동으로 인한 현금흐름 변동위험을 회피하기 위하여 미래 이자지급일 및 원금지급일에 고정금리를 원화로 지급하고 고정금리를 외화로 수취하는 계약
	이자율스왑	금리변동으로 인한 현금흐름 변동위험을 회피하기 위하여 미래 이자지급일에 고정금리를 지급하고 변동금리를 수취하는 계약
매매목적	통화선도	미래 현금흐름 변동위험을 회피하기 위하여 통화선도계약을 체결하였으나 위험회피회계를 적용하지 않은 계약
	이자율스왑	미래 이자율 변동위험을 회피하기 위하여 이자율 스왑계약을 체결하였으나, 위험회피회계를 적용하지 않은 계약

가 12

() , 12

()

(2) 가

가

1)

(단위: 백만원, 외화단위 : 천)

구분	매입		매도		파생상품평가 자산(부채)	파생상품 평가손익	기타포괄손익 누계액(주1)	확정계약자산 (부채)(주2)
	통화	금액	통화	금액				
통화선도	KRW	2,130,516	USD	1,578,260	(156,336)	(11,544)	(7,184)	118,593
	KRW	229,144	EUR	150,700	(9,867)	(985)	(7,863)	1,412
	KRW	134,579	JPY	13,347,830	1,416	(449)	(4,285)	(3,697)
	KRW	247,357	기타 통화		(13,737)	(3,565)	(1,374)	8,066
	USD	444,620	KRW	607,902	32,613	4,004	19,391	(10,018)
	EUR	453,380	KRW	684,840	33,933	(821)	33,132	(256)
	JPY	25,215,440	KRW	250,642	1,408	(1,626)	11,114	(2)
	기타 통화		KRW	103,034	5,541	683	4,138	(1,338)
	GBP 등		EUR 등		(2,220)	3	1,533	-
통화스왑					3,134	-	(1,617)	-
이자율스왑					(1,856)	58	(24)	-
소계					(105,971)	(14,242)	46,961	112,760
법인세효과					-	-	(6,892)	-
연결조정					-	-	16,471	-
합계					(105,971)	(14,242)	56,540	112,760

(주1) 현금흐름위험회피회계 적용에 따라 분기 매출액 및 매출원가에서 조정한 금액 및 법인세효과를 고려하여 56,540백만원을 기타포괄손익누계액으로 계상하고 있습니다.

(주2) 공정가치위험회피회계 적용에 따라 분기 매출액에서 조정한 금액을 고려하여 확정계약자산 119,729백만원 및 확정계약 부채 6,969백만원을 계상하고 있습니다.

2)

(단위: 백만원, 외화단위 : 천)

구분	매입		매도		파생상품평가 자산(부채)	파생상품 평가손익	기타포괄손익 누계액(주1)	확정계약자산 (부채)(주2)
	통화	금액	통화	금액				
통화선도	KRW	2,088,781	USD	1,618,645	(259,679)	(248,997)	(13,641)	147,202
	KRW	147,083	EUR	100,760	(6,850)	(1,277)	(5,558)	685
	KRW	140,627	JPY	14,297,270	4,082	2,415	(3,696)	(3,591)
	KRW	151,113	기타 통화		(11,652)	(12,729)	(1,668)	4,698
	USD	687,575	KRW	924,907	74,615	69,807	27,238	(28,494)
	EUR	351,690	KRW	517,337	20,551	673	19,371	(132)
	JPY	26,329,400	KRW	260,550	(8,723)	(6,410)	2,108	169
	기타 통화		KRW	93,293	6,388	4,642	4,760	(1,100)
	GBP 등		EUR 등		(8,768)	(82)	(590)	-
통화스왑					3,206	-	(1,719)	-
이자율스왑					(1,837)	(1,179)	(15)	-
소계					(188,667)	(193,137)	26,590	119,437
법인세효과					-	-	(6,090)	-
연결조정					-	-	17,898	-
합계					(188,667)	(193,137)	38,398	119,437

(주1) 현금흐름위험회피회계 적용에 따라 전기 매출액 및 매출원가에서 조정한 금액 및 법인세효과를 고려하여 38,398백만원을 기타포괄손익누계액으로 계상하고 있습니다.

(주2) 공정가치위험회피회계 적용에 따라 전기 매출액에서 조정한 금액을 고려하여 확정계약자산 127,787백만원 및 확정계약 부채 8,350백만원을 계상하고 있습니다.

9.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	기타금융자산 (주1)	장부금액 합계	공정가치
현금및현금성자산	2,609,660	-	-	-	2,609,660	2,609,660
장·단기금융상품	177,049	-	-	-	177,049	177,049
장·단기투자증권(주2)	-	8,252	446,512	-	454,764	454,764
파생상품평가자산	-	-	1,247	42,448	43,695	43,695
매출채권 및 기타채권	2,213,019	18,330	-	-	2,231,349	2,231,349
보증금	150,857	-	-	-	150,857	150,857
합계	5,150,585	26,582	447,759	42,448	5,667,374	5,667,374

(주1) 기타금융자산은 범주별 금융자산의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품을 포함하고 있습니다.

(주2) 장기투자증권 중 일부는 연결실체의 채무에 대하여 담보로 제공되어 있습니다(주석 28 참조).

2)

(단위: 백만원)

구분	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	기타금융자산 (주1)	장부금액 합계	공정가치
현금및현금성자산	2,898,298	-	-	-	2,898,298	2,898,298
장·단기금융상품	168,694	-	-	-	168,694	168,694
장·단기투자증권	-	7,974	428,627	-	436,601	436,601
파생상품평가자산	-	-	1,479	54,198	55,677	55,677
매출채권 및 기타채권	2,043,136	9,762	-	-	2,052,898	2,052,898
보증금	169,612	-	-	-	169,612	169,612
합계	5,279,740	17,736	430,106	54,198	5,781,780	5,781,780

(주1) 기타금융자산은 범주별 금융자산의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품을 포함하고 있습니다.

(2)

1)

(단위: 백만원)

구분	상각후원가 측정 금융부채	당기손익- 공정가치 측정 금융부채	기타금융부채 (주1)	장부금액 합계	공정가치
매입채무 및 미지급금	2,690,720	-	-	2,690,720	2,690,720
차입금 및 사채	6,338,794	-	-	6,338,794	6,338,794
파생상품평가부채	-	13,268	136,398	149,666	149,666
금융보증부채	-	-	39,889	39,889	39,889
리스부채	389,848	-	-	389,848	389,848
판매후리스부채	68,486	-	-	68,486	68,486
기타	1,238,913	-	-	1,238,913	1,238,913
합계	10,726,761	13,268	176,287	10,916,316	10,916,316

(주1) 기타금융부채는 범주별 금융부채의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

2)

(단위: 백만원)

구분	상각후원가 측정 금융부채	당기손익- 공정가치 측정 금융부채	기타금융부채 (주1)	장부금액 합계	공정가치
매입채무 및 미지급금	2,550,713	-	-	2,550,713	2,550,713
차입금 및 사채	5,900,161	-	-	5,900,161	5,900,161
파생상품평가부채	-	12,550	231,794	244,344	244,344
금융보증부채	-	-	40,323	40,323	40,323
리스부채	404,885	-	-	404,885	404,885
판매후리스부채	66,565	-	-	66,565	66,565
기타	1,132,459	-	-	1,132,459	1,132,459
합계	10,054,783	12,550	272,117	10,339,450	10,339,450

(주1) 기타금융부채는 범주별 금융부채의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

(3) 가

가

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

가 가

1 ,

가 가

가 가 가

가

가 가 2 .

가 가

3 .

가 가 .

- 가 가

- 가

가

-

가

가

1)

(단위: 백만원)

구분	수준1	수준2	수준3	합계
공정가치로 측정되는 금융자산:				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	18,330	8,252	26,582
당기손익-공정가치 측정 금융자산	81,036	1,247	365,476	447,759
기타금융자산	-	42,448	-	42,448
합계	81,036	62,025	373,728	516,789
공정가치로 측정되는 금융부채:				
당기손익-공정가치 측정 금융부채	-	13,268	-	13,268
기타금융부채	-	136,398	39,889	176,287
합계	-	149,666	39,889	189,555

2)

(단위: 백만원)

구분	수준1	수준2	수준3	합계
공정가치로 측정되는 금융자산:				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	9,762	7,974	17,736
당기손익-공정가치 측정 금융자산	102,861	1,479	325,766	430,106
기타금융자산	-	54,198	-	54,198
합계	102,861	65,439	333,740	502,040
공정가치로 측정되는 금융부채:				
당기손익-공정가치 측정 금융부채	-	12,550	-	12,550
기타금융부채	-	231,794	40,323	272,117
합계	-	244,344	40,323	284,667

, 가 3 가 .

(단위: 백만원)

구분	기초	매입	매도	총포괄손익		기타(주1)	분기말
				당기손익	기타포괄손익		
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	7,974	-	(349)	-	292	335	8,252
당기손익-공정가치 측정 금융자산	325,766	40,364	(1,343)	786	-	(97)	365,476
합계	333,740	40,364	(1,692)	786	292	238	373,728

(주1) 외환차이로 인한 금액 등이 포함되어 있습니다.

(단위: 백만원)

구분	기초	매입	매도	총포괄손익		기타(주1)	분기말
				당기손익	기타포괄손익		
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	6,530	-	-	-	(296)	268	6,502
당기손익-공정가치 측정 금융자산	275,650	354	(462)	775	-	2,568	278,885
합계	282,180	354	(462)	775	(296)	2,836	285,387

(주1) 외환차이로 인한 금액 등이 포함되어 있습니다.

(4)

1)

(단위: 백만원)

구분	당기손익						기타포괄손익 (주2)
	이자수익 (비용)	배당금 수익	평가손익 (주1)	손상차손	처분손익	금융보증 손익	
금융자산 :							
상각후원가 측정 금융자산	19,634	-	-	6,839	(33)	-	-
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	-	-	(2,516)	-	292
당기손익-공정가치 측정 금융자산	578	698	(21,040)	-	-	-	-
합계	20,212	698	(21,040)	6,839	(2,549)	-	292
금융부채 :							
상각후원가 측정 금융부채	(79,983)	-	-	-	-	(1,678)	-
기타금융부채	-	-	-	-	-	(415)	-
합계	(79,983)	-	-	-	-	(2,093)	-

(주1) 평가손익은 외환 및 파생상품 관련 손익은 제외한 금액입니다.

(주2) 기타포괄손익은 법인세효과가 반영되지 않은 금액입니다.

(단위: 백만원)

구분	당기손익						기타포괄손익 (주2)
	이자수익 (비용)	배당금 수익	평가손익 (주1)	손상차손	처분손익	금융보증 손익	
금융자산 :							
상각후원가 측정 금융자산	26,415	-	-	(5,540)	-	-	-
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	-	-	(1,451)	-	(296)
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	240	12,794	-	-	-	-
합계	26,415	240	12,794	(5,540)	(1,451)	-	(296)
금융부채 :							
상각후원가 측정 금융부채	(78,944)	-	-	-	-	(786)	-
기타금융부채	-	-	-	-	-	(50)	-
합계	(78,944)	-	-	-	-	(836)	-

(주1) 평가손익은 외환 및 파생상품 관련 손익은 제외한 금액입니다.

(주2) 기타포괄손익은 법인세효과가 반영되지 않은 금액입니다.

()

가

가

2)

(단위: 백만원)

구분	당기손익		기타포괄손익(주1)
	평가손익	거래손익	
매매목적 파생상품	844	(1,077)	-
공정가치위험회피목적 파생상품	(12,623)	-	-
현금흐름위험회피목적 파생상품	(2,463)	103	20,371
합계	(14,242)	(974)	20,371

(주1) 기타포괄손익은 법인세효과가 반영되지 않은 금액입니다.

(단위: 백만원)

구분	당기손익		기타포괄손익(주1)
	평가손익	거래손익	
매매목적 파생상품	18,702	1,953	-
공정가치위험회피목적 파생상품	(84,075)	-	-
현금흐름위험회피목적 파생상품	(679)	425	12,124
합계	(66,052)	2,378	12,124

(주1) 기타포괄손익은 법인세효과가 반영되지 않은 금액입니다.

(5)

가

(단위: 백만원)

구분	일괄상계약정 적용 대상		
	자산(부채) 총액	상계된 금액	상계후 금액
금융자산 :			
파생상품자산	85,953	(47,147)	38,806
매출채권	15,426	(6,143)	9,283
기타채권	62	(59)	3
합 계	101,441	(53,349)	48,092
금융부채 :			
파생상품부채	(189,640)	47,147	(142,493)
매입채무	(20,361)	6,202	(14,159)
합 계	(210,001)	53,349	(156,652)

10.

(1)

(단위: 백만원)

구분	기업명	소재지	지분율 (%)	취득금액		장부금액	
				당분기말	전기말	당분기말	전기말
관계기업	삼척블루파워(주)(주1,2)	한국	9.00	43,568	43,568	32,570	37,715
	대정해상풍력발전(주)	한국	26.65	3,196	3,196	2,364	2,384
	하이창원(주)(주3)	한국	-	-	7,000	-	-
	Tuweiq Casting & Forging Company(주2)	사우디	15.00	43,926	43,926	25,248	23,391
	미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제1호	한국	65.00	10,716	10,496	10,630	10,339
	미래에셋수소인프라일반사모투자신탁제2호	한국	76.56	8,496	8,400	8,300	8,309
	미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제2호	한국	56.52	10,343	9,213	10,119	9,208
	두산건설(주)(주5)	한국	46.35	317,666	317,666	95,158	96,406
	대산그린에너지(주)(주2,4)	한국	10.00	3,630	3,630	4,644	4,569
	프레스토라이트아시아(주)	한국	32.31	2,787	2,787	3,826	3,846
	Ainstein AI, Inc(주2)	미국	9.09	2,360	2,360	2,983	2,927
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사(주2)	한국	18.60	42,089	42,089	24,635	25,709
	한화글린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호	한국	30.23	3,643	15	3,665	15
	두산신기술투자조합1호	한국	39.60	9,240	7,520	8,135	6,663
	대창기업(주)(주6)	한국	22.18	-	-	-	-
소계				501,660	501,866	232,277	231,481
공동기업	더제니스홀딩스(유)(주7)	한국	31.75	120,000	120,000	-	-
	더위브홀딩스(유)	한국	46.50	119,584	119,584	116,179	116,179
	소계			239,584	239,584	116,179	116,179
합계				741,244	741,450	348,456	347,660

(주1) 연결실체의 소유지분은 해당 회사의 프로젝트 파이낸싱 및 책임준공에 대한 담보로 제공되어 있습니다(주석 28 참조).

(주2) 지분율이 20%미만이나, 피투자기업의 이사회에서 의결권을 행사할 수 있어 관계기업으로 분류하였습니다.

(주3) 당분기 중 유의적인 영향력을 상실하였습니다.

(주4) 연결실체의 소유지분은 해당 회사의 차입금에 대한 담보로 제공되어 있습니다(주석 28 참조).

(주5) 연결실체의 소유지분은 연결실체의 채무에 대한 담보로 제공되어 있습니다(주석 28 참조).

(주6) 당분기 중 유의적인 영향력을 보유하게 됨에 따라 장기투자증권에서 대체하였습니다.

(주7) 지분법이 중지되어 장부금액이 존재하지 않습니다.

(2)

1)

(단위: 백만원)

구분	기업명	기초	취득(처분)	배당금 수령액	지분법 손익	지분법 자본변동	기타(주1)	분기말
관계기업	삼척블루파워(주)	37,715	-	-	2,460	(28)	(7,577)	32,570
	대정해상풍력발전(주)	2,384	-	-	(20)	-	-	2,364
	Tuwaig Casting & Forging Company	23,391	-	-	1,951	(94)	-	25,248
	미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제1호	10,339	309	-	(18)	-	-	10,630
	미래에셋수소인프라일반사모투자신탁제2호	8,309	97	-	(106)	-	-	8,300
	미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제2호	9,208	1,130	(207)	(12)	-	-	10,119
	두산건설(주)	96,406	-	-	(1,248)	-	-	95,158
	대산그린에너지(주)	4,569	-	-	75	-	-	4,644
	프레스토라이트아시아(주)	3,846	-	(23)	3	-	-	3,826
	Ainstein AI, Inc	2,927	-	-	54	-	2	2,983
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	25,709	-	-	(1,074)	-	-	24,635
	한화글린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호	15	3,628	(39)	61	-	-	3,665
	두산신기술투자조합1호	6,663	1,720	-	(248)	-	-	8,135
	대창기업(주)	-	-	-	-	-	-	-
	소계	231,481	6,884	(269)	1,878	(122)	(7,575)	232,277
공동기업	더제니스홀딩스(유)	-	-	-	-	-	-	-
	더위브홀딩스(유)	116,179	-	-	-	-	-	116,179
	소계	116,179	-	-	-	-	-	116,179
합계		347,660	6,884	(269)	1,878	(122)	(7,575)	348,456

(주1) 기타는 지분법이익잉여금 변동 및 환율변동을 포함하고 있습니다.

2)

(단위: 백만원)

구분	기업명	기초	취득(처분)	배당금 수령액	지분법 손익	지분법 자본변동	기타(주2)	분기말
관계기업	삼척블루파워(주)	32,052	38,520	(253)	2,583	14	-	72,916
	대정해상풍력발전(주)	2,380	-	-	(14)	-	-	2,366
	하이창원(주)(주1)	6,180	-	-	289	-	-	6,469
	Tuwaiq Casting & Forging Company	37,032	-	-	(2,996)	1,877	-	35,913
	멀티에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제1호	10,406	-	-	(16)	-	-	10,390
	두산건설(주)(주3)	108,956	-	-	-	-	-	108,956
	대산그린에너지(주)	3,804	-	-	224	-	-	4,028
	프레스토라이트아시아(주)	3,638	-	-	(12)	-	-	3,626
	Ainstein AI, Inc	2,440	-	-	(25)	-	108	2,523
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	36,068	-	(1,642)	(4,472)	-	-	29,954
	한화글린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호	-	15	-	-	-	-	15
	두산신기술투자조합1호	-	400	-	(103)	-	-	297
	소계	242,956	38,935	(1,895)	(4,542)	1,891	108	277,453
공동기업	더제니스홀딩스(유)	-	-	-	-	-	-	-
	더위브홀딩스(유)	73,914	-	-	11,072	-	-	84,986
	소계	73,914	-	-	11,072	-	-	84,986
합계		316,870	38,935	(1,895)	6,530	1,891	108	362,439

(주1) 지분법 손익은 보통주 지분율 41.18%로 계산하였습니다.

(주2) 기타는 환율변동을 포함하고 있습니다.

(주3) 장부금액이 회수가가능액을 초과하지 않아 지분법손익을 인식하지 아니하였습니다.

11.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	토지	건물및건축물	기계장치	기타유형자산	건설중인자산	사용권자산	합계
기초	3,101,593	831,789	781,367	104,976	539,996	343,328	5,703,049
취득/자본적지출	-	690	9,667	4,097	81,478	7,620	103,552
대체(주1)	-	5,540	45,330	(1,427)	(60,290)	-	(10,847)
처분(주2)	-	-	(4,197)	(7)	-	(985)	(5,189)
감가상각	-	(13,328)	(44,384)	(9,086)	-	(25,566)	(92,364)
외환차이 등	2,179	3,343	5,810	207	5,084	2,112	18,735
분기말	3,103,772	828,034	793,593	98,760	566,268	326,509	5,716,936
취득원가	1,545,052	1,824,984	2,934,837	480,875	603,630	604,861	7,994,239
감가상각 및 손상차손누계액	(126)	(996,950)	(2,141,244)	(382,115)	(37,362)	(278,352)	(3,836,149)
재평가손익누계액	1,558,846	-	-	-	-	-	1,558,846

(주1) 당분기 중 매각예정자산으로부터 대체된 금액이 포함되어 있습니다(주석 31 참조).

(주2) 사용권자산의 계약해지로 인한 금액이 포함되어 있습니다(주석 13 참조).

가

(28).

2)

(단위: 백만원)

구분	토지	건물및건축물	기계장치	기타유형자산	건설중인자산	사용권자산	합계
기초	3,014,696	751,800	679,917	99,783	356,349	322,604	5,225,149
취득/자본적지출	-	489	11,780	6,278	45,178	22,238	85,963
대체(주1)	-	2,340	22,913	(137)	(29,881)	(3,487)	(8,252)
처분(주2)	-	(985)	(144)	(14)	-	(8,103)	(9,246)
감가상각	-	(13,336)	(39,011)	(8,649)	-	(20,225)	(81,221)
손상차손	-	-	(200)	-	-	-	(200)
외환차이 등	1,901	16,399	16,020	1,773	3,845	10,297	50,235
분기말	3,016,597	756,707	691,275	99,034	375,491	323,324	5,262,428
취득원가	1,458,009	1,666,238	2,595,667	433,346	412,853	526,038	7,092,151
감가상각 및 손상차손누계액	(115)	(909,531)	(1,904,392)	(334,312)	(37,362)	(202,714)	(3,388,426)
재평가손익누계액	1,558,703	-	-	-	-	-	1,558,703

(주1) 전분기 중 매각예정자산으로 분류한 기계장치 등이 포함되어 있습니다(주석 31 참조).

(주2) 사용권자산의 계약해지로 인한 금액이 포함되어 있습니다(주석 13 참조).

(2) 가

가

,

가

1,544,926

(

: 1,542,845) .

가

가

가 .

12.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	영업권	산업재산권	개발비	건설중인자산	기타무형자산	합계
기초	5,119,389	1,424,855	1,317,910	104,082	431,054	8,397,290
증가금액	-	50	32,608	15,388	1,742	49,788
내부개발	-	-	32,608	-	-	32,608
개별취득	-	50	-	15,388	1,742	17,180
감소금액	-	(609)	(15,657)	(17)	(22,128)	(38,411)
상각	-	(609)	(15,657)	-	(21,843)	(38,109)
처분	-	-	-	(17)	(285)	(302)
타자산대체	-	(192)	(375)	(82,596)	91,510	8,347
외환차이 등	79,431	16,039	1,465	(860)	2,247	98,322
손상차손(환입)	-	-	469	-	(1)	468
분기말	5,198,820	1,440,143	1,336,420	35,997	504,424	8,515,804

(28).

2)

(단위: 백만원)

구분	영업권	산업재산권	개발비	건설중인자산	기타무형자산	합계
기초	4,914,302	1,277,875	1,245,843	54,960	400,002	7,892,982
증가금액	1,405	24	35,967	14,478	1,633	53,507
내부개발	-	-	35,967	-	-	35,967
개별취득	-	24	-	14,478	1,633	16,135
사업결합	1,405	-	-	-	-	1,405
감소금액	-	(430)	(18,351)	-	(15,425)	(34,206)
상각	-	(430)	(18,351)	-	(15,422)	(34,203)
처분	-	-	-	-	(3)	(3)
타자산대체(주1)	-	-	(2,810)	(8,670)	11,760	280
타비용대체	-	-	(51)	-	-	(51)
외환차이 등	112,509	45,059	5,494	1,963	3,112	168,137
손상차손(환입)	-	-	(140)	-	-	(140)
분기말	5,028,216	1,322,528	1,265,952	62,731	401,082	8,080,509

가

가

6,644,585 (: 6,552,074) .

(2)

63,677 (: 58,035)

(3) 가

1) 3 (2021 ~2025)

(단위: 톤(tCO2-eq))

구분	2021년도분	2022년도분	2023년도분	2024년도분	2025년도분	합계
무상할당 배출권	260,526	260,526	260,526	258,086	258,086	1,297,750

2)

(단위: 톤(tCO2-eq))

구분	2024년도분	2025년도분	합계
기초 및 무상할당(주1)	311,303	258,294	569,597
무상할당 취소	-	(854)	(854)
정부제출(주2)	-	-	-
분기말	311,303	257,440	568,743

(주1) 확정된 무상할당 이월 및 무상할당 승계 등의 변동사항이 반영되었습니다.

(주2) 2024년도 사용분에 대한 정부제출은 2025년 3분기 중 확정될 예정입니다.

(단위: 톤(tCO2-eq))

구분	2023년도분	2024년도분	2025년도분	합계
기초 및 무상할당(주1)	318,488	258,294	258,294	835,076
무상할당 취소	(598)	(592)	-	(1,190)
정부제출	(246,289)	-	-	(246,289)
매각	(18,000)	-	-	(18,000)
무상할당 이월	(53,601)	53,601	-	-
기말	-	311,303	258,294	569,597

(주1) 확정된 무상할당 이월 및 무상할당 승계 등의 변동사항이 반영되어 있습니다.

(0)

3)

(단위: 톤(tCO2-eq), 백만원)

구분	당분기		전기	
	수량	장부금액	수량	장부금액
기초	55,248	552	55,248	718
평가손익	-	-	-	(166)
기말	55,248	552	55,248	552

4) 가 230,000 (tCO2-eq) ,

13.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	토지	건물및건축물	기계장치	기타유형자산	합계
기초	13,035	300,200	10,963	19,130	343,328
취득	-	4,521	-	3,099	7,620
계약해지	(7)	(873)	-	(105)	(985)
감가상각	(172)	(20,019)	(1,172)	(4,203)	(25,566)
외환차이 등	10	1,987	(17)	132	2,112
분기말	12,866	285,816	9,774	18,053	326,509
취득원가	14,683	512,088	21,826	56,264	604,861
감가상각누계액	(1,817)	(226,272)	(12,052)	(38,211)	(278,352)

2)

(단위: 백만원)

구분	토지	건물및건축물	기계장치	기타유형자산	합계
기초	6,865	288,746	9,551	17,442	322,604
취득	-	17,311	2,726	2,201	22,238
계약해지	(22)	(7,511)	(202)	(368)	(8,103)
감가상각	(59)	(16,314)	(1,017)	(2,835)	(20,225)
대체(주1,2)	-	(3,460)	-	(27)	(3,487)
외환차이 등	91	9,568	429	209	10,297
분기말	6,875	288,340	11,487	16,622	323,324
취득원가	8,094	452,895	17,948	47,101	526,038
감가상각누계액	(1,219)	(164,555)	(6,461)	(30,479)	(202,714)

(주1) 전분기 중 분당두산타워 임대차계약 변경에 따라 추가 인식한 자산 중 전대리스 제공분의 투자부동산으로 대체된 금액이 포함되어 있습니다(주석 14 참조).

(주2) 전분기 중 매각예정자산으로 분류한 건물 등이 포함되어 있습니다.

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
기초	404,885	388,068
리스료의 지급	(30,855)	(26,876)
리스자산의 취득	7,620	22,238
계약해지	(847)	(8,241)
이자비용	6,132	6,502
매각예정대체	-	(1,533)
외환차이 등	2,913	10,710
분기말	389,848	390,868

14.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	토지	건설중인자산	건물	합계
기초	176,452	-	51,835	228,287
감가상각	-	-	(1,598)	(1,598)
분기말	176,452	-	50,237	226,689
취득원가	185,417	54,954	78,165	318,536
감가상각 및 손상차손누계액	(8,965)	(54,954)	(27,928)	(91,847)

2)

(단위: 백만원)

구분	토지	건설중인자산	건물	합계
기초	152,432	-	56,176	208,608
대체(주1)	-	-	2,175	2,175
감가상각	-	-	(1,598)	(1,598)
기타	-	-	(804)	(804)
분기말	152,432	-	55,949	208,381
취득원가	161,397	53,790	77,432	292,619
감가상각 및 손상차손누계액	(8,965)	(53,790)	(21,483)	(84,238)

(주1) 전분기 중 사용권자산에서 대체되었습니다(주석 13 참조).

(2)

4,590 (

: 6,095) .

(3)

.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
기초	29,109	32,570
대체	-	2,175
감가상각	(1,188)	(1,202)
기타	-	(804)
분기말	27,921	32,739

(4)

가

가 .

15.

(1)

1)

(단위: 백만원)

구분	기업명(주1)	차입처 등	당분기말 연이자율(%)	당분기말(주2)	전기말
원화차입금	두산에너지빌리티	한국산업은행 외	1.10~5.60	1,918,768	1,552,104
	두산밥캣	하나은행 외	CD 3M + 1.55~6M MOR + 1.76	60,000	60,000
	두산퓨얼셀	우리은행 외	산금채(6M) + 1.51 ~ 5.50	94,000	100,000
	두산큐백스	우리은행	CD(3M) + 1.58	10,000	10,000
외화차입금	두산에너지빌리티	하나은행 외	0.00 ~ 10.30	301,826	353,776
	두산밥캣	Shinhan Bank China 외	LPR 1Y - 0.45~EURIBOR + 1.50	42,851	65,377
합계				2,427,445	2,141,257

(주1) 지배기업의 해외종속기업 및 각 종속기업의 연결대상 종속기업을 포함하고 있습니다.

(주2) 연결실체는 상기 차입금 중 일부에 대해 유형자산 등을 담보로 제공하고 있습니다(주석 27 및 28 참조).

2)

(단위: 백만원)

구분	기업명(주1)	차입처 등	당분기말 연이자율(%)	당분기말(주2)	전기말
원화차입금	두산에너지빌리티	수출입은행 외	4.16~5.90	1,130,000	1,000,000
	두산밥캣	농협은행 외	3M MOR + 1.22 ~ CD 3M + 1.80	130,000	130,000
	두산퓨얼셀	한국산업은행	산금채(1년) + 1.45~산금채(1년) + 1.47	67,500	70,000
외화차입금	두산에너지빌리티	Canadian Imperial Bank of Commerce	3.00~2.50 + SOFR	4,661	4,989
	두산밥캣	미국의 다수기관 투자자 및 은행 외	Japan ST Prime Lending Rate -0.58 ~ 3M SOFR + 2.00	1,507,186	1,488,221
소계				2,839,347	2,693,210
차감: 유동성대체				(310,490)	(242,078)
차감: 현재가치할인차금				(15,433)	(16,598)
차감 계				2,513,424	2,434,534

(주1) 지배기업의 해외종속기업 및 각 종속기업의 연결대상 종속기업을 포함하고 있습니다.

(주2) 연결실체는 상기 차입금 중 일부에 대해 유형자산 등을 담보로 제공하고 있습니다(주석 27 및 28 참조).

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기말 연이자율(%)	당분기말	전기말
공모사채(주1)	3.95~6.47	964,950	910,000
사모사채	5.36~9.20	83,325	125,500
소계		1,048,275	1,035,500
차감: 유동성대체		(224,776)	(122,897)
차감: 사채할인발행차금		(5,182)	(5,845)
차가감 계		818,317	906,758

(주1) 상기 사채 중 지배기업의 외화공모사채와 관련하여 두산뱅크(주) 보통주가 담보로 제공되어 있습니다(주석 27 및 28 참조).

(3)

(단위: 백만원)

기업명	차입처	당분기말 연이자율(%)	당분기말(주1)	전기말
두산퓨얼셀	뉴스타에프씨제일차(주) 외	CP(3M) + 3.23 ~ 7.00	44,800	53,200
차감 : 유동성대체			(33,257)	(33,244)
차감 : 현재가치할인차금			(458)	(564)
차가감 계			11,085	19,392

(주1) 연결실체는 상기 유동화채무와 관련하여 수익권증서를 담보로 제공하고 있습니다(주석 27 및 28 참조).

16.

가

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	1,816,081	1,803,738
사외적립자산의 공정가치(주1)	(1,257,245)	(1,249,939)
순확정급여부채	573,151	570,726
순확정급여자산	(14,315)	(16,927)

(주1) 국민연금전환금 548백만원(전기말: 550백만원)이 포함된 금액입니다.

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
당기근무원가	16,998	14,756
순이자원가	6,083	5,250
합계	23,081	20,006

17.

(단위: 백만원)

구분	연이자율(%)	당분기말	전기말
두산밥캣	7.00	68,486	66,565
차감 : 유동성대체		(15,773)	(18,331)
합계		52,713	48,234

18.

2,000,000,000 , 1
5,000 . 640,561,
146 ,
95,978 .

19.

(1)

구분	주요 제품 및 용역
두산에너지빌리티	NSSS, BOP, Turbine, 담수/수처리 설비, 플랜트설비 설치공사, 도로공사 등
두산밥캣	소형 건설기계 및 장비 등
두산퓨얼셀	연료전지 및 신재생에너지 사업 등
기타	골프장 운영 등

(2)

1)

(단위: 백만원)

구분	총매출액	내부매출액	순매출액	영업손익	분기순손익
두산에너지빌리티	1,680,838	(142,176)	1,538,662	(1,377)	(78,235)
두산밥캣	2,098,159	-	2,098,159	200,042	113,369
두산퓨얼셀	99,749	-	99,749	(11,549)	(10,118)
기타	16,797	(4,793)	12,004	(1,514)	(1,482)
연결조정	(146,969)	146,969	-	(43,127)	(44,691)
연결 후 금액	3,748,574	-	3,748,574	142,475	(21,157)

2)

(단위: 백만원)

구분	총매출액	내부매출액	순매출액	영업손익	분기순손익
두산에너지빌리티	1,783,514	(120,518)	1,662,996	74,051	72,321
두산밥캣	2,394,579	(64)	2,394,515	325,969	216,801
두산퓨얼셀	31,691	-	31,691	1,649	(240)
기타	12,826	(4,161)	8,665	(285)	166
연결조정	(124,743)	124,743	-	(43,313)	(27,996)
연결 후 금액	4,097,867	-	4,097,867	358,071	261,052

(3)

(단위: 백만원)

구분	당분기말		전기말	
	자산	부채	자산	부채
두산에너지빌리티	16,475,123	10,566,907	16,285,777	10,480,475
두산밥캣	12,289,130	5,410,209	12,009,613	5,115,108
두산퓨얼셀	1,237,501	748,724	1,179,655	680,759
기타	539,154	98,404	540,167	97,771
연결조정	(3,643,915)	(1,670,380)	(3,700,377)	(1,720,370)
연결 후 금액	26,896,993	15,153,864	26,314,835	14,653,743

20.

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
1. 고객과의 계약에서 생기는 수익		
- 제품 매출	2,197,447	2,431,880
- 공사 매출	1,494,097	1,641,596
- 기타 매출	41,751	48,531
소계	3,733,295	4,122,007
2. 고객과의 계약 외 수익		
- 임대매출 등	35,050	31,052
- 위험회피손익	(19,771)	(55,192)
소계	15,279	(24,140)
합계	3,748,574	4,097,867

(2)

1)

(단위: 백만원)

부문	두산에너지빌리티	두산밥캣	두산퓨얼셀	기타	합계
주요 지리적 시장					
국내	649,044	86,746	99,707	11,473	846,970
미주	52,564	1,601,796	42	-	1,654,402
아시아	219,050	71,215	-	-	290,265
중동	545,741	60,038	-	-	605,779
유럽	87,604	199,834	-	-	287,438
기타	858	47,583	-	-	48,441
합계	1,554,861	2,067,212	99,749	11,473	3,733,295
수익인식시기					
한 시점에 이행	100,592	2,063,122	74,965	11,473	2,250,152
기간에 걸쳐 이행	1,454,269	4,090	24,784	-	1,483,143
합계	1,554,861	2,067,212	99,749	11,473	3,733,295

2)

(단위: 백만원)

부문	두산에너지리티	두산밥캣	두산퓨얼셀	기타	합계
주요 지리적 시장					
국내	670,881	83,269	31,625	7,705	793,480
미주	73,693	1,877,192	66	-	1,950,951
아시아	465,690	44,141	-	-	509,831
중동	419,334	38,753	-	-	458,087
유럽	83,013	270,017	-	-	353,030
기타	509	56,119	-	-	56,628
합계	1,713,120	2,369,491	31,691	7,705	4,122,007
수익인식시기					
한 시점에 이행	107,118	2,360,230	76	7,705	2,475,129
기간에 걸쳐 이행	1,606,002	9,261	31,615	-	1,646,878
합계	1,713,120	2,369,491	31,691	7,705	4,122,007

(3)

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
매출채권 및 기타채권에 포함되어 있는 수취채권	1,630,845	1,385,867
계약자산	1,826,456	1,619,980
계약부채	2,725,447	2,657,501

가

가

가

(4)

가

1)

(단위: 백만원)

구분	주요 계약명	기초	증감	매출계상액	분기말
두산에너지빌리티	신한울 3,4호기 원자로설비 외	16,674,726	1,055,153	1,454,269	16,275,610
두산퓨얼셀	위탁 운영서비스 계약	1,879,560	(11,200)	24,784	1,843,576
두산밥캣	연장보증 외	793,050	25,469	4,090	814,429
합계		19,347,336	1,069,422	1,483,143	18,933,615

2)

(단위: 백만원)

구분	주요 계약명	기초	증감	매출계상액	분기말
두산에너지빌리티	신한울 3,4호기 원자로설비 외	15,591,337	711,224	1,606,002	14,696,559
두산퓨얼셀	위탁 운영서비스 계약	1,683,905	(8,144)	31,615	1,644,146
두산밥캣	연장보증 외	582,150	172,158	9,261	745,047
합계		17,857,392	875,238	1,646,878	17,085,752

(5)

가

가

)

(단위: 백만원)

구분	공사손실충당부채	추정총계약금액 변동	추정총계약원가 변동	당기손익에 미치는 영향	미래손익에 미치는 영향	미청구공사 (초과청구공사) 변동
두산에너지빌리티	27,394	45,286	67,538	(27,156)	4,904	(27,156)

가

가

(6) 가

5%

(단위: 백만원)

구분	계약일	공사기한(주1)	진행률 (%)	미청구공사		매출채권	
				총액	대손충당금	총액	대손충당금
새울 1,2호기 주설비공사	2007-03-09	2021-12-31	99.87	-	-	-	-
새울 3,4호기 주설비공사	2015-06-12	2026-10-31	99.69	142,612	(542)	-	-
신한울 1,2호기 NSSS	2009-07-31	2024-04-30	98.59	-	-	-	-
UAE BNPP 1,2호기 T/G	2010-06-30	2022-11-18	100.00	29	-	-	-
UAE BNPP 1,2호기 NSSS	2010-06-30	2022-11-18	99.31	-	-	-	-
새울 3,4호기 NSSS	2014-08-28	2026-11-30	94.55	-	-	-	-
UAE BNPP 3,4호기 NSSS	2010-06-30	2024-12-31	96.58	-	-	36,632	(139)
UAE BNPP 3,4호기 T/G	2011-09-27	2024-12-31	98.89	28,200	(107)	-	-
Vinh Tan 4 TPP	2014-02-26	2021-10-31	99.70	21,849	(83)	28,200	(5,640)
강릉안인 1,2호기 보일러	2015-03-31	2023-03-15	98.87	-	-	-	-
고성하이 1,2호기 보일러	2016-12-27	2022-08-30	99.96	-	-	-	-
Vinh Tan 4 Extension	2016-03-10	2021-08-31	99.84	-	-	6,676	(1,335)
Nghi Son 2	2014-12-24	2022-07-10	99.83	-	-	-	-
삼척화력 1,2호기 EPC	2018-07-24	2024-04-30	100.00	140,421	(534)	-	-
Van Phong 1	2019-08-26	2024-01-24	99.76	-	-	-	-
Yanbu ph.3 MSF	2012-12-04	2023-01-29	100.00	-	-	1,473	(125)
Shoaliba RO Ph.4	2017-03-29	2023-05-23	96.20	39,483	(150)	-	-
Java 9,10호기	2019-03-20	2025-02-15	96.01	134,558	(477)	6,730	(107)
순천 왕지2지구 도시개발사업	2019-04-24	2025-06-30	99.78	4,054	(15)	36,642	-
Yanbu 4 IWP	2021-01-22	2023-11-01	95.04	5,938	(23)	-	-
당진기지 1단계 1~4호기 저장탱크 건설공사	2021-07-23	2027-05-31	76.03	35,496	(135)	-	-
Vung Ang II Power Project	2021-10-26	2025-10-26	92.82	-	-	7,108	(27)
Tuwaitq 주단조 Project	2022-02-10	2025-04-15	96.08	-	-	4,087	-
Guam Ukudu COPP	2020-12-18	2025-09-30	92.34	12,625	(48)	-	-
Shuaibah 3 IWP	2022-08-19	2025-05-20	96.04	-	-	5,223	(17)
E-Dabaa NPP	2022-11-09	2029-04-08	20.51	-	-	-	-
신한울 3,4호기 원자로설비	2023-03-29	2033-10-31	21.71	-	-	-	-
Turkistan COGT	2023-03-14	2026-08-23	51.29	342,705	(1,302)	-	-
Song Hau1	2015-04-10	2022-05-17	99.97	14,556	(55)	13,444	(1,139)
신한울원자력 3,4호기 주설비공사	2023-12-11	2033-10-31	3.71	-	-	-	-
PP12	2024-08-29	2028-05-31	30.14	-	-	83,927	(2,159)
Jawaharpur	2016-12-22	2025-06-30	99.75	64,633	-	6,628	(667)
Obra C	2016-12-22	2025-06-30	96.53	61,767	-	11,420	(459)

(주1) 계약상 공사기한 또는 발주처와 협의 중인 공사에정기함입니다.

(7)

10%

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
그룹사 A	503,332	488,208

21.

(가)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
재고자산의 변동	(303,886)	(251,501)
원재료 및 상품 매입액	1,955,423	2,059,388
인건비	591,871	532,036
감가상각비 및 무형자산상각비	132,070	117,022
기타비용	1,230,621	1,282,851
합계	3,606,099	3,739,796

22.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
급여	133,110	115,054
퇴직급여	17,634	9,590
복리후생비	20,931	24,171
여비교통비	10,428	12,569
교육훈련비	3,393	5,204
조세공과	4,721	5,467
지급수수료	63,058	61,002
판매수수료	6,073	7,101
임차료	2,808	3,178
대손상각비	3,038	2,688
운반보관비	2,229	961
감가상각비	17,048	15,476
무형자산상각비	19,207	12,756
경상개발비(연구비)	62,932	57,517
해외시장개척비	2,383	3,043
광고선전비	46,688	29,599
하자보수비	2,499	772
기타	37,005	22,889
합계	455,185	389,037

23.

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
이자수익	20,212	26,415
배당금수익	698	240
외환차익	44,941	52,180
외화환산이익	79,447	93,975
파생상품거래이익	97,905	23,444
파생상품평가이익	10,708	54,506
확정계약평가이익	15,210	99,198
합계	269,121	349,958

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
이자비용	79,983	78,944
외환차손	44,772	47,524
외화환산손실	88,297	75,245
파생상품거래손실	98,879	21,066
파생상품평가손실	24,950	120,558
확정계약평가손실	2,587	15,123
금융보증비용	7,420	5,407
기타	1,678	786
합계	348,566	364,653

24.

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
유형자산처분이익	239	949
매각예정자산처분이익	-	8,530
무형자산손상차손환입	469	14
장·단기투자증권평가이익	2,557	12,948
잡이익 등	1,359	13,905
합계	4,624	36,346

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
매출채권처분손실	2,549	1,451
유형자산처분손실	60	998
기타의대손상각비	1,597	784
유형자산손상차손	-	200
무형자산손상차손	(1)	140
장·단기투자증권평가손실	23,211	569
기부금	8,561	9,030
잡손실 등	3,349	4,242
합계	39,326	17,414

25.

170.04% ,
29.22% .
2
GloBE 15% 가
가 GloBE
15% 2 623
.

26. ()

(1) ()

()

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
지배기업 소유주지분 보통주 분기순이익(손실)	(68,860)	144,160
가중평균유통보통주식수	640,465,168	640,465,168
기본주당이익(손실)(단위 : 원)	(108)	225

가

(단위: 주)

구분	당분기	전분기
기초발행주식수(주1)	640,465,168	640,465,168
가중평균유통보통주식수	640,465,168	640,465,168

(주1) 자기주식수를 차감한 주식수입니다.

(2) ()

() 가 ()
() .

27.

(1)

(단위: 백만원, 천USD)

No	약정 내용	약정금액		사용액(실행액)		약정잔액	
		차입 약정	기타약정	관련 계정과목	금액	차입 약정	기타약정
1	건질제공수표	-	-	-	-	-	-
2	당좌차월 및 일반대출 등의 여신한도	6,502,320	-	-	4,003,626	2,498,694	-
3	해외공모사채 조기상환청구권 약정 및 담보 제공	USD 300,000	-	사채	USD 300,000	-	-
4	장기차입금에 대한 담보 제공 및 기한이익상실 약정 1	-	-	장기차입금	280,000	-	-
5	장기차입금에 대한 담보 제공 및 기한이익상실 약정 2	-	-	장기차입금	160,000	-	-
6	장기차입금에 대한 담보 제공 및 기한이익상실 약정 3	-	-	장기차입금	150,000	-	-
7	단기차입금에 대한 담보 제공 및 기한이익상실 약정	-	-	단기차입금	160,000	-	-
8	장기차입금에 대한 기한이익상실 약정 1	-	-	장기차입금	20,000	-	-
9	장기차입금에 대한 기한이익상실 약정 2	-	-	장기차입금	40,000	-	-
10	단기차입금에 대한 기한이익상실 약정 1	-	-	단기차입금	50,000	-	-
11	단기차입금에 대한 기한이익상실 약정 2	-	-	단기차입금	60,000	-	-
12	단기차입금에 대한 기한이익상실 약정 3	-	-	단기차입금	20,000	-	-
13	차입약정에 대한 담보 제공 및 조기상환 약정 1	100,000	-	-	-	-	-
14	차입약정에 대한 담보 제공 및 조기상환 약정 2	150,000	-	단기차입금	150,000	-	-
15	차입약정에 대한 담보 제공 및 조기상환 약정 3	50,000	-	-	-	-	-
16	공모사채에 대한 기한이익상실 약정 1	-	-	사채	250,000	-	-
17	공모사채에 대한 기한이익상실 약정 2	-	-	사채	275,000	-	-
18	사모사채에 대한 기한이익상실 약정	-	-	사채	10,000	-	-
19	유동화채무에 대한 담보 제공 및 기한이익상실 약정	-	-	유동화채무	44,800	-	-
20	기술도입계약	-	-	기술도입료	7,005	-	-
21	책임임대차 의무 연대부담	-	-	-	-	-	-
22	투자약정 1	-	USD 19,000	장기투자증권	USD 18,306	-	USD 694
23	투자약정 2	-	40,000	관계기업투자주식	9,240	-	30,760
24	투자약정 3	-	58,625	관계기업투자주식	29,644	-	28,981
25	투자약정 4	-	26,000	관계기업투자주식	3,658	-	22,342
26	출자자 약정 상 자금보충의무	-	-	대여금	712	-	-
27	주식 매각 시 투자자 분배금액 보전 약정	-	-	-	-	-	-

1)

()

2

2)

가
6,502,320 , 4,003,626
2,498,694 .

3)

USD 300,000
0,000 가 . , () 11,90
가 , 가
가 .

4)

1
280,000
, () 3,300,000 ()
) 18,500,000 가 ,
가
, 가 3 (가
, 가 , 가) 1
BBB -
.

5)

2
160,000
() 6,830,000 가
,
가 . , 가 3 ()
가 , 가 , 가) 1

BBB -

가 3 1
,
" " " "
" " ,
.

6)

3

150,000 , () 3,700,000 가
,
가 . ,
3 (가 , 가 ,
가) 2
BB+ .

7)

160,000
() 6,830,000 가
,
가 . , 가 3 (,
가 , 가 , 가) 1
BBB -
가 3 1
,
" " " "
" " " "
,
.

8) 1

20,000
, 가 3 (가 , 가
, 가) 2
BBB -
.

9) 2

40,000 (
,) 가
가
가 .

10) 1

50,000
, ()
BBB -
.

11) 2

60,000
, 가 3 (가 , 가 ,
가) 2 BB
B -
.

12)

3

20,000
, 가 3 (가 , 가
, 가) 2
BBB -
.

13)

1

SC 100,000
() 3,650,000 가 ,
가 .

14)

2

() 150,000
() 5,150,000 가
,
가 .

15)

3

SC 50,000
() 3,700,000 가 ,
가 .

16)

1

250,000

700%

5

00%

100%

17)

2

()가

()

700%

500%

100%

()

()가

275,000

18)

()가

()

BB+

()가

10,000

19)

()가

44,800

()

(

LTSA

) 3

20)

Mitsubishi Hitachi Power Systems, Ltd. 21
2007 4 12
2035 9 4 , 7,005 (:
3,674) .

21)

2021 1 8 () () ()
) 5 ,
2022 12 31 ()가
.
5 1 .
() ,
가 가
11 , 11
11 ' ' .
93.3% .

22) 1

ZIGG FUND I 8 Fund
, USD 694 .

23) 2

() 1 20,000
.
(
) 15,380 .

24) 3

() ESG 1 (,
 ESG 1) 18,525 , ESG
 2 26,000 ,
 2 9,800 ,
 1 4,300 .
 7,720 , 15,657 , 1,304 , 4,300 .

25) 4

() 1
 26,000 , 22,
 342 .

26)

() ()
 . ()
 (())
 , ()
 ,
 . , 가
 ,
 .
 () () 712
 .

27)

()가 () (53.65%)
 , (PEF 2018 13
) , ()
 (46.35%)

(2)

(단위: 백만원)

	법적소송우발부채	기타우발부채	세금 관련 우발부채
의무의 성격	당분기말 현재 연결실체는 총 230,798백만원 상당의 손해배상 청구를 받아 계류중이며, 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.	종속기업인 두산밥캣(주)는 전기이전에 두산밥캣코리아(주)(구, 두산산업차량(주)) 사업결합과 관련하여, (주)두산과 두산밥캣코리아(주)의 금융 및 영업부채에 대한 연대채무를 승계하였으며, 당분기말 현재 자원의 유출가능성이 낮을 것으로 판단하고 있습니다.	종속기업인 두산퓨얼셀(주)는 분할존속회사인 (주)두산과 분할 전 채무에 관하여 연대하여 변제할 책임이 있으며, 연대납세의무로 인한 세무상 우발부채가 발생할 수 있습니다.
우발부채의 추정재무영향	230,798	-	-

(3) PF

1) PF

324,100
 (: 270,400)

PF

(단위: 백만원)

구분	종류	보증한도	보증금액	대출잔액							
				당분기말	만기 구분						전기말
					3개월 이내	3개월 초과 6개월 이내	6개월 초과 12개월 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 3년 이내	3년 초과	
기타사업	브릿지론	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	본 PF	359,500	324,100	324,100	-	-	150,900	-	33,300	139,900	208,000

2) PF()

PF 가 , 가 ,
 324,100 (: 270,400)
 가 .

(단위: 백만원)

사업지역	사업장 구분	PF종류	신용보장 종류	보증한도	부담률	보증금액	채무자	특수관계자 여부	채권기관 종류	대출잔액		대출기간	유동화증권 만기일	유형	책임준공 약정금액
										당분기말	전기말				
서울 특별시	오피스텔	본 PF	조건부 채무인수	110,000	100%	100,000	루비 유한회사	비특수관계자	새마을금고 등	100,000	95,800	2022.05.19 ~2026.02.19	-	PF Loan	110,000
	조기상환조항		차주는 대주가 금융투자회사의 영업 및 업무에 관한 규정이 정한 바에 따라, 토지신탁수익의 신탁종료 전 지급기준상 허용하는 범위내에서 요청하는 경우 조기 상환함												
경기도 수원시	지식산업센터	본 PF	조건부 채무인수	66,000	100%	50,900	(주)티스타	비특수관계자	캐피탈사 등	50,900	50,900	2022.07.29 ~2025.11.29	-	PF Loan	66,000
	조기상환조항		차주는 대주가 관리형토지신탁계약이 정한 바에 따라 선상환이 가능한 범위내에서 조기상환함												
충남 논산시	공동주택	본 PF	조건부 채무인수	33,300	100%	33,300	(주)건우씨엠	비특수관계자	증권사 등	33,300	33,300	2024.07.26 ~2028.02.25	-	PF Loan	33,300
	조기상환조항		차주 등은 기한전 상환 예정일(매월 이자지급일의 응당일을 의미함)의 5영업일 이전(단, 대리금융기관의 사전 동의시 단축될 수 있음)에 대리금융기관에 서면통지를 함으 로써 대출금의 전부 또는 일부를 기한전 상환할 수 있음												
경남 창원시	공동주택	본 PF	조건부 채무인수	38,000	100%	28,000	(주)진화개발	비특수관계자	유동화회사 등	28,000	28,000	2024.11.25 ~2028.11.25	-	PF Loan	38,000
	조기상환조항		차주는 준공 후 매 이자지급일에 토지신탁수익의 신탁종료 전 지급기준의 범위에서 대출금을 의무조기상환하여야 하며, 임의 조기상환의 경우 매 이자지급일에 조기상환 할 수 있음												
경북 안동시	공동주택	본 PF	조건부 채무인수	15,300	100%	15,000	라임앤 스토리	비특수관계자	한국투자 캐피탈(주)	15,000	-	2025.01.23 ~2028.12.22	-	PF Loan	15,300
	조기상환조항		차주는 대출금을 임의조기상환 하고자 하는 경우 이자지급일에 한하여 대주에게 임의조기상환일의 오(5)영업일 이전에 상환일지 및 상환금액을 서면 통지하고 대주의 서 면 동의를 얻은 후 대출금의 전부 또는 일부를 임의조기상환 할 수 있음												
충남 서산시	공동주택	본 PF	조건부 채무인수	96,900	100%	96,900	자온개발(주)	비특수관계자	NH투자증권 등	96,900	-	2025.03.07 ~2028.12.06	-	PF Loan	96,900
	조기상환조항		차주 등은 토지신탁사업약정 및 아래에 규정된 절차와 방법에 따라 매 이자지급일의 응당일에 한하여 대출금의 전부 또는 일부를 자발적으로 기한전 상환할 수 있음												
합계				359,500		324,100				324,100	208,000				359,500

3) PF

(단위: 건, 백만원)

구분	당분기말(주1,2)				전기말			
	공사건수	도급금액	약정금액	대출잔액	공사건수	도급금액	약정금액	대출잔액
기타사업	7	796,574	393,900	357,274	5	443,317	443,317	242,191

(주1) 책임준공의무 외의 신용보강은 존재하지 않는 삼척 공동주택 공사의 도급금액 및 대출잔액이 포함되어 있습니다.

(주2) 책임준공 미이행시 손해배상 의무가 존재하는 창원진해 공동주택공사의 대출잔액이 포함되어 있습니다.

4) PF

44,510 (: 62,321)

(단위: 건, 백만원)

구분	당분기말				전기말			
	사업건수	보증한도	약정금액	대출잔액	사업건수	보증한도	약정금액	대출잔액
기타사업	2	202,224	44,510	40,184	3	282,084	62,321	115,355

(4) PF

1)

가

268,945 (:

297,483) ,

(단위: 백만원)

구분	피보증처명	보증종류	보증한도	보증금액	보증처	특수관계자 여부
제공한 지급보증	Tuwaiq Casting & Forging Company 등	차입금보증 등	124,283	105,516	Saudi Industrial Development Fund 등	특수관계자
	최종고객 등	공사보증 등	163,429	163,429	금융기관 등	비특수관계자
	소계		287,712	268,945		
제공받은 지급보증	두산에너지빌리티(주) 등	공사보증 등	16,523,769	12,251,832	건설공제조합 등	비특수관계자
합계			16,811,481	12,520,777		

2)

가

(원화단위: 백만원, 외화단위:천)

구분	피보증기업	보증종류	통화	외화		원화환산액		보증처
				보증한도	보증금액	보증한도	보증금액	
관계기업	두산건설(주)	공사보증	EUR	7,404	7,404	11,757	11,757	한국수출입은행
	Tuwaiq Casting & Forging Company	차입금보증	SAR	287,813	239,813	112,526	93,759	Saudi Industrial Development Fund 등
합계						124,283	105,516	

3) ()

가

(원화단위: 백만원, 외화단위:천)

기업명(주1)	피보증처	보증종류	통화	외화		원화환산액		보증처
				보증한도	보증금액	보증한도	보증금액	
두산에너지빌리티	DPSI 직원 등	직원대출	INR	50,000	50,000	857	857	금융기관
두산밥캣	최종고객 등	금융보증 등	USD	110,857	110,857	162,572	162,572	금융기관 등
합계						163,429	163,429	

(주1) 지배기업의 해외종속기업 및 각 종속기업의 연결대상 종속기업을 포함하고 있습니다.

4)

가

(단위: 백만원)

기업명(주1)	보증처	보증종류	보증한도	보증금액	특수관계자 여부
두산에너지빌리티	하나은행	공사보증	188,126	112,347	비특수관계자
	한국수출입은행	공사보증	140,485	140,485	비특수관계자
	무역보험공사	공사보증	439,950	288,006	비특수관계자
	우리은행	공사보증	91,363	42,634	비특수관계자
	기계설비건설공제조합(주2)	공사보증	1,384,702	1,338,241	비특수관계자
	건설공제조합(주2)	공사보증	7,474,827	4,477,747	비특수관계자
	서울보증보험	공사보증	368,182	368,182	비특수관계자
	자본재공제조합	공사보증	2,636,031	2,423,979	비특수관계자
	엔지니어링공제조합(주2)	공사보증	613,112	610,788	비특수관계자
	중소기업중앙회	공사보증	20,000	7,274	비특수관계자
	한국산업은행 등	차입금보증	476,246	476,246	비특수관계자
	SAB 등	공사보증	1,840,144	1,206,370	비특수관계자
	Standard Chartered Bank 등	공사보증 등	210,661	210,661	비특수관계자
	소계		15,883,829	11,702,960	
두산밥캣	자본재공제조합 등	이행보증 등	87,409	87,409	비특수관계자
두산퓨얼셀	자본재공제조합 등	이행보증 등	552,531	461,463	비특수관계자
합계			16,523,769	12,251,832	

(주1) 지배기업의 해외중속기업 및 각 중속기업의 연결대상 중속기업을 포함하고 있습니다.

(주2) 해당 조합의 보증한도는 가중치 반영 금액을 역산하여 산출하였으며, 보증금액은 실제 발급기준 금액입니다.

28.

(1)

(단위: 백만원)

구분	담보제공자산	담보설정금액	관련 차입금 등	담보권자
두산에너빌리티	유형자산(주1)	1,168,667	1,052,476	한국산업은행 등
	종속기업주식 및 출자지분(주1,2,3)	2,385,089	1,594,520	한국산업은행 등
	소계	3,553,756	2,646,996	
두산밥캣	유형자산 등	191,021	105,944	신한은행 등
	재고자산 등	470,686	175,499	Unicredit 등
	출자지분 등	3,709,851	1,327,759	BOA 등
	소계	4,371,558	1,609,202	
두산퓨얼셀	유형자산	90,000	97,500	한국산업은행
	수익증권증서(주4)	44,800	44,800	KB 증권(주) 등
	출자지분	6,128	-	기계설비공제조합
	소계	140,928	142,300	
두산큐백스	출자지분(주5)	158	-	전문건설공제조합 등
합계		8,066,400	4,398,498	

- (주1) 당분기말 현재 지배기업이 보유한 사채, 차입금 및 차입약정에 따라 지배기업의 종속기업인 두산밥캣(주)의 주식 총 41,360,000주, 두산퓨얼셀(주)의 주식 총 22,200,000주 및 토지 등이 담보로 제공되어 있습니다(주석 28 참조).
- (주2) 당분기말 현재 지배기업의 지급보증 등과 관련하여 지배기업의 관계기업인 두산건설(주)의 주식 총 50,000,000주가 담보로 제공되어 있습니다.
- (주3) 당분기말 현재 지배기업의 채무 등과 관련하여 건설공제조합 출자지분 53,159좌, 엔지니어링공제조합 출자지분 8,767좌, 기계설비건설공제조합 출자지분 14,657좌, 자본재공제조합 출자지분 35,000좌 및 전기공사공제조합 출자지분 500좌가 담보로 제공되어 있습니다.
- (주4) 종속기업인 두산퓨얼셀(주)는 뉴스타에프씨제일채(주)의 대주인 하나은행 등 2개의 금융기관 및 두산퓨얼셀(주)의 대주인 키스에스에프제심오차(주), (주)BK캐피탈, KB증권(주)에 두산퓨얼셀(주)의 장래 매출채권에 기초한 예금반환채권을 신탁재산으로 하여 발행된 제1종 수익권증서를 담보로 제공하고 있습니다. 담보제공기간은 2023년 4월 3일부터 2026년 4월 3일까지이며, 신탁재산으로부터의 예상 현금흐름이 약정에 미달할 시 추가로 채권을 신탁하여야 합니다.
- (주5) 당분기말 현재 종속기업인 두산큐백스(주)의 출자지분은 장래에 발생할 보증 및 차입과 관련하여 질권이 설정되어 있으며, 당분기말 현재 실행액은 없습니다.

(2)

가

(단위: 백만원)

기업명	담보제공자산	담보설정금액	담보권자	제공받은자
두산에너지빌리티	장기투자증권(주1)	4,709	농협은행주식회사	경기동서순환도로(주)
	삼척블루파워(주) 주식(주2)	121,308	한국산업은행	삼척블루파워(주)
	유형자산 등(주3)	880,000	무역보험공사	두산에너지빌리티(주)
	예금(주4)	5,403	한국증권금융(주)	우리사주조합
	공사대금채권(주5)	6,600	삼척시 교통 공동주택 개발사업 대주단	삼운(주)
	공사대금채권(주6)	15,300	한국투자캐피탈(주)	라임앤스토리(주)
	소계	1,033,320		
두산퓨얼셀	대산그린에너지(주) 주식	5,100	한국산업은행	대산그린에너지(주)
	예금(주4)	2,379	한국증권금융(주)	우리사주조합
	소계	7,479		
합계		1,040,799		

- (주1) 당분기말 현재 지배기업의 장기투자증권 중 경기동서순환도로(주) 주식 941,880주(장부금액: 665백만원)은 해당 회사의 프로젝트 파이낸싱에 대한 담보로 제공되어 있는 바, 해당 PF대주단인 농협은행주식회사에 근질권이 설정되어 있습니다.
- (주2) 당분기말 현재 지배기업은 삼척화력발전소 1,2호기 EPC 건설공사 사업과 관련하여 책임준공을 약속하였으며, 지배기업이 보유중인 삼척블루파워(주) 주식 1,193,066주 등(장부금액: 121,308백만원)은 해당 회사의 프로젝트 파이낸싱에 대한 담보로 제공되어 있는 바, 해당PF 대주인 한국산업은행에 근질권이 설정되어 있습니다.
- (주3) 당분기말 현재 지배기업은 무역보험공사와 체결한 수출보증보험 한도계약(459,000백만원)과 관련하여 창원공장 토지, 건물 및 기계장치 일부 (담보설정금액: 420,000백만원)와 지배기업이 보유중인 DPS S.A. 지분 전부(담보설정금액: GBP 294백만)를 담보로 제공하고 있습니다.
- (주4) 당분기말 현재 지배기업 및 종속기업인 두산퓨얼셀(주)는 우리사주조합의 우리사주 취득자금대출과 관련하여 한국증권금융(주)에 각각 5,403백만원 및 2,379백만원의 예금을 담보로 제공하고 있습니다.
- (주5) 당분기말 현재 지배기업은 삼척시 교통 공동주택 개발사업과 관련하여 대주단에게 대출약정금 5,500백만원(담보설정금액: 6,600백만원)의 공사대금채권 양도담보를 제공하고 있습니다.
- (주6) 당분기말 현재 지배기업은 안동시 공동주택 개발사업과 관련하여 하나증권과 체결한 금전채권신탁계약에 따라 대주단에게 대출약정금 15,300백만원(담보설정금액: 15,300백만원)의 공사대금채권을 담보로 제공하고 있습니다.

29.

(1)

1) () (: 30.40%)

2)

구분		기업명
관계기업 및 공동기업(주2)		삼척블루파워(주), 대정해상풍력발전(주), 더제니스홀딩스(유), 두산건설(주)와 그 종속기업, Tuwaiq Casting & Forging Company, (주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사, 프레스토라이트아시아(주), 대산그린에너지(주), Ainsten AI, Inc, 더위브홀딩스(유), 두산신기술투자조합1호, 한화클린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호, 미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제1호, 미래에셋수소인프라일반사모투자신탁제2호, 미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제2호, 대창기업(주)(주1) 등
기타특수 관계자	지배기업의 종속기업(주2)	(주)오리콤, (주)한컴, (주)두산베어스, 두산경영연구원(주), 두산로보틱스(주), (주)두산모빌리티이노베이션, 두산로지스틱스솔루션(주), Doosan Mobility Innovation(Sherzhen) Co., Ltd., Doosan Electro-Materials Singapore Pte Ltd., Doosan Hongkong Ltd., Doosan Electro-Materials (Shen Zhen) Limited., Doosan Shanghai Chemical Materials Co., Ltd., Doosan Electro-Materials (Changshu) Co., Ltd., Doosan Electro-Materials Vietnam Company Limited, 두산제이부동산유동화전문유한회사, Doosan Digital Innovation America LLC, Doosan Digital Innovation China LLC, Doosan Digital Innovation Europe Limited, Doosan Electro-Materials America, LLC, HyAxiom, Inc., Doosan Energy Solutions America, Inc., DESA Service, LLC, 디페이제이차(주), 두산에이치투이노베이션(주), 두산포트폴리오홀딩스(주), 디페이제삼차(주), (주)두산테스나(주3), 뉴스타베어스 주식회사, Doosan Robotics Americas, LLC, 두산인베스트먼트(주), 노틸러스반도체세컨더리투자조합 등
	지배기업의 관계기업 및 공동기업	PT. SEGARA AKASA, Sichuan Kelun-Doosan Biotechnology Company Limited, 마스텐전문투자형사모부동산투자신탁제98호, Versogen Inc., (주)세미파이브 등
	기타	중앙대학교, 중앙대학교병원, 두산신용협동조합, (재)두산연강재단, (주)플레토로보틱스, (주)원상, Protera SAS 등

(주1) 당분기 중 신규편입 되었습니다.

(주2) 당분기 중 하이창원(주)는 관계기업에서 제외되었습니다.

(주3) 당분기 중 지배기업의 종속기업인 두산테스나(주)와 (주)엔지온이 합병하여 (주)엔지온은 소멸되었습니다.

(2)

(

)

.

1)

(단위: 백만원)

구분	기업명	매출 등			매입 등			
		매출	유무형자산 등의 매각	기타수익	매입	유무형자산 등의 매입	기타비용	사용권자산 취득
지배기업	(주)두산	3,397	-	1,331	6,804	60	23,225	29
관계기업 및 공동기업	대산그린에너지(주)	3,625	-	8	-	-	11	-
	삼척블루파워(주)	3,456	-	-	-	-	-	-
	Tuwaq Casting & Forging Company	31,827	-	-	-	-	-	-
	프레스토타이트아시아(주)	-	-	38	1,733	-	-	-
	두산건설(주)	442	-	32	29	-	(564)	-
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	-	-	-	-	-	5,081	-
	소계	39,350	-	78	1,762	-	4,528	-
기타특수 관계자	(주)오리콤	189	-	7	-	-	6,921	-
	(주)두산베어스	310	-	-	139	-	4,050	-
	두산경영연구원(주)	861	-	8	-	-	4,768	-
	중앙대학교	-	-	-	-	-	5,672	-
	Doosan Digital Innovation America LLC	4	-	-	142	829	20,272	-
	HyAxiom, Inc.	2,202	-	1	19,024	-	5,945	-
	Doosan Digital Innovation Europe Limited	-	-	-	1,846	-	1,388	-
	기타	1,302	15	68	-	-	177	-
	소계	4,868	15	84	21,151	829	49,193	-
합계		47,615	15	1,493	29,717	889	76,946	29

2)

(단위: 백만원)

구분	기업명	매출 등		매입 등		
		매출	기타수익	매입	유무형자산 등의 매입	기타비용
지배기업	(주)두산	2,842	1,312	10,098	322	19,607
관계기업 및 공동기업	대산그린에너지(주)	3,633	-	11	-	-
	삼척블루파워(주)	51,815	-	-	-	-
	하이창원(주)	1,566	-	-	-	-
	Tuwaig Casting & Forging Company	111,262	-	-	-	-
	프레스토라이트아시아(주)	33	9	2,587	-	-
	두산건설(주)	445	230	24	-	362
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	-	-	-	-	5,500
	소계	168,754	239	2,622	-	5,862
기타특수 관계자	(주)오리콤	182	6	290	-	4,912
	(주)두산베어스	215	-	1,634	-	1,375
	두산경영연구원(주)	559	6	210	-	3,335
	중앙대학교	-	-	1,002	-	3,738
	Doosan Digital Innovation America LLC	2	-	344	656	16,293
	Doosan Digital Innovation Europe Limited	-	-	5,065	-	196
	기타	1,291	83	248	-	299
	소계	2,249	95	8,793	656	30,148
합계		173,845	1,646	21,513	978	55,617

(3)

1)

(단위: 백만원)

구분	기업명	채권			채무		
		매출채권	대여금	기타채권	매입채무	기타채무	리스부채
지배기업	(주)두산	718	-	2,428	16,714	18,098	1,770
관계기업 및 공동기업	대산그린에너지(주)	3,625	712	19	-	-	398
	삼척블루파워(주)(주1)	-	-	140,430	-	-	-
	Tuwaig Casting & Forging Company	6,156	-	6,725	-	10,695	-
	두산건설(주)	162	-	39,383	122	15,320	-
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	-	-	26,122	-	-	143,510
	기타	-	-	1,449	305	-	-
	소계	9,943	712	214,128	427	26,015	143,908
기타특수 관계자	(주)오리콤	145	-	-	2,851	2,437	-
	Doosan Digital Innovation America LLC	2	-	165	-	8,351	-
	HyAxiom Inc.(주2)	4,959	-	29,864	18,835	-	-
	기타	836	-	110	1,693	7,874	-
	소계	5,942	-	30,139	23,379	18,662	-
합계		16,603	712	246,695	40,520	62,775	145,678

(주1) 당분기말 현재 삼척블루파워(주) 채권에 대하여 534백만원의 대손충당금을 설정하고 있으며, 당분기 중 감소한 대손충당금은 2백만원이며, 포괄손익계산서 상 대손충당금환입 등으로 인식하였습니다.

(주2) 당분기말 현재 HyAxiom Inc. 채권에 대하여 470백만원의 대손충당금을 설정하고 있습니다.

2)

(단위: 백만원)

구분	기업명	채권			채무		
		매출채권	대여금	기타채권	매입채무	기타채무	리스부채
지배기업	(주)두산	794	-	3,791	23,807	30,301	1,863
관계기업 및 공동기업	대산그린에너지(주)	3,625	712	11	-	-	398
	삼척블루파워(주)(주1)	-	-	141,188	-	-	-
	하이창원(주)	5,500	-	200	-	805	-
	Tuwaiq Casting & Forging Company(주2)	11,876	-	-	-	36,458	-
	두산건설(주)	162	-	30,182	122	16,027	-
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	-	-	26,122	-	-	148,804
	기타	-	-	1,581	156	-	-
	소계	21,163	712	199,284	278	53,290	149,202
기타특수 관계자	(주)오리콤	146	-	-	5,406	3,166	-
	Doosan Digital Innovation America LLC	1	-	116	-	7,885	-
	Doosan Digital Innovation Europe Limited	1	-	-	-	5,696	-
	HyAxiom, Inc.(주3)	2,840	-	30,032	192	1,827	-
	기타	615	-	297	840	5,329	-
	소계	3,603	-	30,445	6,438	23,903	-
합계		25,560	712	233,520	30,523	107,494	151,065

(주1) 전기말 현재 삼척블루파워(주) 채권에 대하여 536백만원의 대손충당금을 설정하고 있습니다. 전기 중 증가한 대손충당금은 109백만원이며, 포괄손익계산서 상 대손상각비 등으로 인식하였습니다.

(주2) 전기말 현재 Tuwaiq Casting & Forging Company 채권에 대하여 감소한 대손충당금은 3백만원이며, 포괄손익계산서 상 대손충당금환입 등으로 인식하였습니다.

(주3) 전기말 현재 HyAxiom, Inc.채권에 대하여 470백만원의 대손충당금을 설정하고 있습니다. 전기 중 감소한 대손충당금은 4,370백만원이며, 포괄손익계산서 상 대손충당금환입 등으로 인식하였습니다.

(4)

()

1)

(단위: 백만원)

구분	기업명	차입거래	배당	출자거래	지분증권
		리스부채상환	수익	투자	취득
지배기업	(주)두산	125	-	-	-
관계기업 및 공동기업	두산신기술투자조합1호	-	-	1,720	-
	한화클린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호	-	-	3,628	3,628
	삼척블루파워(주)	-	603	-	-
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	7,911	-	-	-
	미래에셋수소인프라일반사모투자신탁제2호	-	-	97	-
	미래에셋ESG해상풍력일반사모투자신탁제2호	-	-	1,130	-
	소계	7,911	603	6,575	3,628
기타특수 관계자	Doosan Digital Innovation America LLC	292	-	-	-
합계		8,328	603	6,575	3,628

2)

(단위: 백만원)

구분	기업명	대여 거래		차입 거래			배당		출자거래	지분증권
		대여	회수	차입	상환	리스부채 상환	수익	지급	투자	취득
지배기업	(주)두산	-	-	-	-	120	-	-	-	-
관계기업 및 공동기업	두산신기술투자조합1호	-	-	-	-	-	-	-	400	-
	한화클린수소에너지일반사모특별자산투자신탁1호	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	삼척블루파워(주)	-	-	-	-	-	253	-	38,520	-
	(주)분당두산타워위탁관리부동산투자회사	-	-	-	-	6,573	1,642	-	-	-
	소계	-	-	-	-	6,573	1,895	-	38,935	-
	합계	-	-	-	-	6,573	1,895	-	38,935	-
기타특수 관계자	Doosan Digital Innovation America LLC	-	-	-	-	229	-	-	-	-
	HyAxiom, Inc.(주1,2)	-	-	-	1,000	-	-	-	-	500
	두산에이치투이노베이션(주)(주2)	-	-	-	1,000	-	-	-	-	-
	소계	-	-	-	2,000	229	-	-	-	500
합계		-	-	-	2,000	6,922	1,895	-	38,935	500

(주1) 전분기 중 연결실체는 HyAxiom, Inc.가 보유하고 있던 하이엑시움모터스(주) 지분의 100%를 취득하였습니다

(주2) 전분기 중 연결실체에 편입되기 전에 발생한 하이엑시움모터스(주)의 차입금을 상환하였습니다.

(5)

가
27 28 .

(6)

가
,
,
(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
단기급여	36,395	26,801
퇴직급여	1,760	1,665
주식기준보상	7,390	2,056
합 계	45,545	30,522

30.

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
분기순이익(손실)	(21,157)	261,052
조정:	361,524	269,796
이자비용	79,983	78,944
외화환산손실	88,297	75,245
대손상각비	3,038	2,688
기타의대손상각비	1,597	784
재고자산평가손실	13,048	6,777
파생상품평가손실	24,950	120,558
확정계약평가손실	2,587	15,123
지분법손실(이익)	(1,878)	(6,530)
감가상각비	93,961	82,819
무형자산상각비	38,109	34,203
유형자산처분손실	60	998
유형자산손상차손	-	200
무형자산손상차손(환입)	(470)	126
매각예정비유동자산손상차손환입	(41)	-
장·단기투자증권평가손실	23,597	565
퇴직급여	23,081	19,996
하자보수충당부채전입액	22,243	32,145
공사손실충당부채환입액	(2,348)	(9,869)
기타충당부채전입(환입)액	21,015	(4,803)
법인세비용	51,364	107,785
이자수익	(20,212)	(26,415)
배당금수익	(698)	(240)
외화환산이익	(79,447)	(93,975)
파생상품평가이익	(10,708)	(54,506)
확정계약평가이익	(15,210)	(99,198)
유형자산처분이익	(239)	(949)
장·단기투자증권평가이익	(1,924)	(12,965)
기타	7,769	290
영업활동으로 인한 자산부채의 변동:	(772,728)	(105,525)
매출채권의 증감	(176,067)	(180,633)
미청구공사의 증감	(184,494)	13,260
기타채권의 증감	46,958	15,806
파생상품평가자산·부채의 증감	(76,568)	(8,510)

구분	당분기	전분기
확정계약평가자산·부채의 증감	19,301	42,999
재고자산의 증감	(321,488)	(180,760)
기타유동자산의 증감	(51,975)	22,644
기타비유동자산의 증감	(18,220)	(23,586)
매입채무의 증감	213,814	(133,322)
초과청구공사의 증감	21,759	337,801
기타채무의 증감	(149,453)	26,235
하자보수충당부채의 증감	(30,104)	(34,063)
공사손실충당부채의 증감	(7,396)	(8,137)
기타충당부채의 증감	(8,576)	(1,750)
기타유동부채의 증감	1,209	17,537
기타비유동부채의 증감	(35,309)	(4,810)
퇴직금의 지급	(29,210)	(19,446)
사외적립자산의 증감	13,091	13,210
영업활동에서 창출된 현금	(432,361)	425,323

(2)

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
건설중인자산의 본계정 대체	142,886	28,555
사용권자산의 취득	7,620	22,238
사채 및 차입금 등의 유동성 대체	176,742	120,998
유·무형자산 취득으로 인한 미지급금 변동	(9,667)	(35,698)
매각예정자산·부채 대체	(257)	29,230
매출채권 및 기타채권의 제각	180	5,112
투자부동산의 취득 및 대체	-	(2,175)
배당금의 미지급	42,071	43,181

(3)

1)

(단위: 백만원)

구분	기초	현금흐름	비현금변동			분기말
			유동성대체	환율변동	기타	
단기차입금	2,141,257	209,464	-	76,724	-	2,427,445
유동성장기부채	398,220	(52,900)	158,037	65,079	88	568,524
유동리스부채	102,853	(20,364)	17,266	758	966	101,479
유동판매후리스부채	18,331	(3,929)	1,439	(68)	-	15,773
사채	906,758	55,736	(143,791)	(1,223)	837	818,317
장기차입금	2,434,534	221,969	(5,833)	(138,363)	1,117	2,513,424
장기유동화채무	19,392	-	(8,413)	-	106	11,085
비유동리스부채	302,032	(4,359)	(17,266)	2,172	5,790	288,369
비유동판매후리스부채	48,234	3,916	(1,439)	2,002	-	52,713
합계	6,371,611	409,533	-	7,081	8,904	6,797,129

2)

(단위: 백만원)

구분	기초	현금흐름	비현금변동				분기말
			유동성대체	매각예정대체	환율변동	기타	
단기차입금	1,186,577	228,125	5,696	-	3,612	-	1,424,010
유동성장기부채	1,576,371	(743,000)	88,562	-	1,844	897	924,674
유동리스부채	78,987	(14,482)	22,560	(252)	1,715	(128)	88,400
유동판매후리스부채	17,269	(4,657)	4,180	-	763	-	17,555
사채	493,917	177,240	(42,000)	-	17,220	363	646,740
장기차입금	1,457,749	400,843	(43,951)	-	47,791	2,844	1,865,276
장기유동화채무	52,762	-	(8,307)	-	-	(66)	44,389
비유동리스부채	309,080	(5,892)	(22,560)	(1,281)	11,332	11,789	302,468
비유동판매후리스부채	49,030	-	(4,180)	-	1,561	-	46,411
미지급배당금	-	-	-	-	-	43,181	43,181
합계	5,221,742	38,177	-	(1,533)	85,838	58,880	5,403,104

31.

(1)

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
유형자산(주1)	-	256
투자부동산	1,291	1,291
소계	1,291	1,547
손상차손누계액(주1)	-	(41)
합계	1,291	1,506

(주1) 지배기업은 당분기 중 매각예정자산으로 분류된 중장비에 대하여 유형자산으로 재
분류 하였으며, 중장비에 대한 손상차손누계액 전액을 환입하였습니다.