

# 목 차

검 토 보 고 서 .....	2
반기채무제표 검토보고서 .....	3
반 기 재 무 제 표 .....	6
반기채무제표에 대한 주석 .....	16

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

반기연결재무제표에 대한

# 검 토 보 고 서

## 제 43 기 반기

2012년 01월 01일 부터  
2012년 06월 30일 까지

## 제 42 기 반기

2011년 01월 01일 부터  
2011년 06월 30일 까지

삼성회계법인

# 반기재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사  
주주 및 이사회 귀중

2012년 8월 10일

## 검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업의 요약 반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 연결재무제표는 2012년 6월 30일 현재의 요약 연결재무상태표, 2012년과 2011년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약 연결포괄손익계산서, 6개월 보고기간의 요약 연결자본변동표 및 요약 연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

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

## 감사인의 책임

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

## 기타사항

본인은 2011년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결현금흐름표 및 연결자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2012년 2월 9일의 연결감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2011년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층  
삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2012년 8월 10일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.



# 반기 재무제표

## 제 43기 반기

2012년01월 01일 부터

2012년06월 30일 까지

## 제 42기 반기

2011년01월 01일 부터

2011년06월 30일 까지

"첨부된 반기 연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 박 상 진

요 약 반 기 연 결 재 무 상 태 표  
제43기 반기 2012년6월 30일 현재  
제 42기 2011년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 43(당)기 반기말	제 42(전기)기 기말
자 산			
I. 유동자산		2,353,916,494,294	2,364,109,016,544
현금및현금성자산	4,6	674,130,802,227	757,661,035,090
매출채권및기타채권	4,7,30	965,785,634,685	921,072,251,269
재고자산	8	637,305,057,875	583,586,733,541
기타투자자산	4,9	36,323,647,686	43,914,921,008
기타유동자산	4,10	40,371,351,821	57,874,075,636
II. 비유동자산		6,235,678,634,996	6,163,301,738,875
매출채권및기타채권	4,7,30	4,475,892,432	4,596,161,340
관계회사및조인트벤처투자	11,32	2,082,535,241,896	1,899,028,212,351
유형자산	5,12	1,785,343,451,667	1,827,201,635,225
무형자산	5,13	138,433,202,824	140,296,912,198
투자부동산	5,14	49,583,128,887	54,753,818,547
이연법인세자산	28	56,929,471,559	55,168,556,063
기타투자자산	4,9	2,037,772,347,091	2,097,181,679,986
기타비유동자산	10,13	80,605,898,640	85,074,763,165
자 산 총 계		8,589,595,129,290	8,527,410,755,419
부 채			
I. 유동부채		1,649,993,468,241	1,749,982,866,683
매입채무및기타채무	4,15,30	809,979,923,090	829,970,789,716
미지급법인세	28	29,409,884,015	16,498,583,824
선수금		6,136,642,222	8,203,103,791
선수수익		1,270,196,540	2,404,551,486
단기차입금	4,16	695,226,063,383	761,365,924,407
충당부채	17	107,970,758,991	131,539,913,459
II. 비유동부채		517,178,541,631	462,900,667,867
매입채무및기타채무	4,15,30	7,002,340,812	9,136,027,439
종업원급여부채	18	47,804,413,708	31,782,890,686
충당부채	17	25,261,509,497	20,056,659,500
이연법인세부채	28	437,110,277,614	401,925,090,242
부 채 총 계		2,167,172,009,872	2,212,883,534,550



자	본		
I. 지배기업지분		6,217,543,118,984	6,118,122,653,656
자본금	1,20	240,681,185,000	240,681,185,000
자본잉여금	20	1,258,440,117,639	1,258,119,973,988
기타자본항목	21	(163,787,924,767)	(165,394,675,667)
기타포괄손익누계액	22	1,121,398,948,994	1,173,911,800,557
이익잉여금	23	3,760,810,792,118	3,610,804,369,778
II. 비지배지분		204,880,000,434	196,404,567,213
자 본 총 계		6,422,423,119,418	6,314,527,220,869
부채 및 자본총계		8,589,595,129,290	8,527,410,755,419

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

요약 반기 연결 포괄 손익 계산서

제 43기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지  
제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 43(당)기 반기		제 42(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	5,30	1,477,401,362,951	2,854,092,854,801	1,349,401,986,330	2,558,446,987,205
II. 매출원가	8,18,25,30	(1,221,309,033,348)	(2,416,375,096,224)	(1,141,663,618,230)	(2,220,792,731,953)
III. 매출총이익		256,092,329,603	437,717,758,577	207,738,368,100	337,654,255,252
IV. 판매비와관리비	18,24,25	(173,463,741,140)	(338,220,091,152)	(152,192,315,044)	(273,513,136,232)
V. 기타수익	26	4,580,108,300	57,538,687,082	38,251,835,780	216,704,889,544
VI. 기타비용	26	(3,238,244,259)	(6,028,426,111)	(4,569,427,487)	(131,270,204,235)
VII. 영업이익		83,970,452,504	151,007,928,396	89,228,461,349	149,575,804,329
VIII. 금융수익	27	44,840,063,477	102,544,610,549	44,210,438,802	82,596,217,242
IX. 금융비용	27	(48,428,496,516)	(109,176,584,478)	(51,612,080,451)	(100,883,062,326)
X. 지분법손익	11	85,920,083,131	187,128,949,618	48,722,213,487	110,948,583,105
XI. 법인세비용차감전이익		166,302,102,596	331,504,904,085	130,549,033,187	242,237,542,350
XII. 법인세비용	28	50,154,335,103	96,547,790,314	35,727,467,558	63,951,055,180
XIII. 반기순이익		116,147,767,493	234,957,113,771	94,821,565,629	178,286,487,170
XIV. 기타포괄손익		(181,495,034,888)	(53,705,330,098)	100,028,405,022	43,683,837,879
매도가능금융자산평가손익		(231,438,692,697)	(58,417,242,254)	156,736,008,500	100,677,175,700
지분법자본변동		793,495,512	(954,133,287)	(6,241,169,296)	(6,455,513,161)
해외사업환산손익		(8,125,564,478)	(11,520,797,543)	(17,579,770,326)	(29,988,902,825)
법인세효과		57,275,726,775	17,186,842,986	(32,886,663,856)	(20,548,921,835)
XV. 총포괄이익(손실)		(65,347,267,395)	181,251,783,673	194,849,970,651	221,970,325,049
XVI. 반기순이익의 귀속					
지배기업지분	5,31	105,329,377,773	217,340,169,139	86,512,997,262	165,225,659,184
비지배지분	31	10,818,389,720	17,616,944,632	8,308,568,367	13,060,827,986
XVII. 총포괄이익의 귀속					
지배기업지분		(75,868,792,165)	164,827,317,576	194,287,950,129	219,978,660,453
비지배지분		10,521,524,770	16,424,466,097	562,020,522	1,991,664,596
XVIII. 주당손익	29				
기본주당손익		2,429	5,013	1,998	3,818
희석주당손익		2,429	5,012	1,996	3,812

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

요약 반기 연결 자본 변동표

제 43기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지  
제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2011. 1. 1 (제 42(전기 반기초) )	240,681,185,000	1,255,831,094,4 37	(169,964,808,47 7)	1,333,566,876,7 21	3,391,052,037,4 53	179,695,123,959	6,230,861,509,0 93
총포괄손익							
반기순이익	-	-	-	-	165,225,659,184	13,060,827,986	178,286,487,170
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	78,528,197,046	-	-	78,528,197,046
지분법자본변동	-	-	-	(5,154,379,196)	-	(83,245,912)	(5,237,625,108)
해외사업환산손익	-	-	-	(18,620,816,581)	-	(10,985,917,478 )	(29,606,734,059 )
총포괄손익합계	-	-	-	54,753,001,269	165,225,659,184	1,991,664,596	221,970,325,049
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(71,662,159,599)	(5,431,657,451)	(77,093,817,050 )
유상감자	-	-	-	-	-	(10,252,239,469 )	(10,252,239,469 )
주식선택권 행사	-	892,389,027	3,299,540,770	-	-	-	4,191,929,797
2011. 6. 30 (제 42(전기 반기말) )	240,681,185,000	1,256,723,483,4 64	(166,665,267,70 7)	1,388,319,877,9 90	3,484,615,537,0 38	166,002,891,635	6,369,677,707,4 20
2012. 1. 1 (제 43(당)기 반기초 )	240,681,185,000	1,258,119,973,9 88	(165,394,675,66 7)	1,173,911,800,5 57	3,610,804,369,7 78	196,404,567,213	6,314,527,220,8 69
총포괄손익							
반기순이익	-	-	-	-	217,340,169,139	17,616,944,632	234,957,113,771
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(45,392,372,534)	-	-	(45,392,372,534 )
지분법자본변동	-	-	-	(18,800,172)	-	-	(18,800,172)
해외사업환산손익	-	-	-	(7,101,678,857)	-	(1,192,478,535)	(8,294,157,392)
총포괄손익합계	-	-	-	(52,512,851,563)	217,340,169,139	16,424,466,097	181,251,783,673
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							

연차배당	-	-	-	-	(67,333,746,799)	(7,949,032,876)	(75,282,779,675)
주식선택권 행사	-	320,143,651	1,606,750,900	-	-	-	1,926,894,551
2012. 6. 30 (제 43(당)기 반기말 )	240,681,185,000	1,258,440,117,639	(163,787,924,767)	1,121,398,948,994	3,760,810,792,118	204,880,000,434	6,422,423,119,418

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."

요약 반기 연결 현금흐름표

제 43기 반기 2012년 1월 1일부터 2012년 6월 30일까지

제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 43(당)기 반기	제 42(전)기 반기
I. 영업활동현금흐름	246,606,795,472	(12,741,949,114)
1. 영업에서 창출된 현금	271,068,418,416	(21,336,604,140)
(1) 반기순이익	234,957,113,771	178,286,487,170
(2) 조 정	144,147,045,741	87,135,919,474
퇴직급여	18,005,227,666	15,743,134,526
재고자산평가손실(충당금환입)	10,215,220,108	(3,569,755,389)
감가상각비	228,554,584,014	191,941,698,016
무형자산상각비	14,931,460,546	9,442,159,873
대손상각비	1,444,027,325	1,071,031,098
기타의대손상각비	-	95,361,679
지급수수료	1,493,642,557	2,609,864,852
지분법손익	(187,128,949,618)	(110,948,583,105)
관계회사및조인트벤처투자처분손실	-	838,243,706
관계회사및조인트벤처투자처분이익	(9,810,007)	(123,836,710,629)
외화환산손실	12,586,927,393	12,990,308,282
외화환산이익	(5,970,362,562)	(11,007,147,113)
유형자산처분손실	945,739,227	664,166,825
유형자산처분이익	(618,675,087)	(22,123,949,830)
유형자산손상차손	1,130,620,867	16,841,705
유형자산손상차손환입	-	(8,142,546,605)
무형자산처분손실	-	4,000
투자자산처분손실	-	15,482,167
투자자산처분이익	(610,718,060)	(3,164,241,246)
잡손실	1,771,544,718	121,102,141,246
잡이익	(29,908,586,175)	(28,571,724,330)
법인세비용	96,547,790,314	63,951,055,180
이자비용	10,836,080,485	8,658,490,669
이자수익	(10,923,012,820)	(11,909,205,653)
배당금수익	(19,145,705,150)	(18,730,200,450)
(3) 자산 및 부채의 증감	(108,035,741,096)	(286,759,010,784)
매출채권의 감소(증가)	(109,219,842,253)	(205,329,894,642)

기타채권의 감소(증가)	30,745,864,912	(42,774,267,421)
기타유동자산의 감소(증가)	15,266,652,686	20,554,351,493
재고자산의 감소(증가)	(61,273,673,651)	(93,266,777,164)
비유동기타채권의 감소(증가)	(626,312,595)	(406,833,020)
기타비유동자산의 감소(증가)	1,749,561,547	160,557,352
매입채무의 증가(감소)	56,234,202,323	80,509,996,845
기타채무의 증가(감소)	(4,021,922,209)	(24,703,588,436)
선수금의 증가(감소)	(2,159,813,654)	(19,420,241,087)
선수수익의 증가(감소)	(1,134,354,946)	(1,280,123,590)
총당부채의 증가(감소)	(34,985,441,853)	(5,786,298,696)
비유동기타채무의 증가(감소)	(1,831,806,759)	70,886,598
비유동총당부채의 증가(감소)	5,204,850,000	5,204,850,000
퇴직금의 지급	(5,775,796,960)	(3,785,735,130)
사외적립자산의 감소(증가)	3,848,760,083	1,072,289,163
퇴직급여총당부채의 관계사 전출입	(56,667,767)	2,421,816,951
2. 이자의 수취	10,172,290,578	12,755,840,127
3. 이자의 지급	(10,517,901,718)	(7,776,689,118)
4. 배당금의 수취	19,145,705,150	13,165,346,300
5. 법인세의 지급	(43,261,716,954)	(9,549,842,283)
II. 투자활동현금흐름	(208,216,364,504)	(566,369,077,677)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	32,041,329,528	107,107,405,382
기타투자자산의 감소	22,719,304,926	49,650,150,094
관계회사및조인트벤처투자의 감소	2,677,596,790	27,208,898,166
유형자산의 처분	5,738,687,812	25,874,196,122
투자부동산의 처분	905,740,000	4,374,161,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(240,257,694,032)	(673,476,483,059)
기타투자자산의 증가	11,605,521,893	13,636,375,509
관계회사및조인트벤처투자의 증가	-	380,000,025,765
기타비유동자산의 증가	16,635,082,353	12,543,758,921
유형자산의 취득	212,017,089,786	258,504,013,500
무형자산의 취득	-	8,792,309,364
III. 재무활동현금흐름	(129,732,023,353)	194,195,125,733
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	428,929,311,736	369,981,210,011
단기차입금의 차입	426,900,207,735	364,701,535,051
주식선택권의 행사	2,029,104,001	5,279,674,960
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(558,661,335,089)	(175,786,084,278)
단기차입금의 상환	462,495,088,289	88,795,328,000

유동성장기차입금의 상환	28,832,500,000	-
배당금의 지급	67,333,746,800	71,651,478,940
종속기업의 유상감자	-	15,339,277,338
IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III)	(91,341,592,385)	(384,915,901,058)
V. 기초의 현금	757,661,035,090	1,066,315,966,312
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	7,811,359,522	(21,954,290,556)
VII. 반기말의 현금	674,130,802,227	659,445,774,698

"첨부된 반기연결재무제표에 대한 주석은 본 반기연결재무제표의 일부입니다."



# 반기재무제표에 대한 주식

제 43기 반기 2012년 6월 30일 현재

제 42기 반기 2011년 6월 30일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

## 1. 지배기업의 개요

삼성SDI주식회사(이하 "지배기업")는 1970년 1월 20일 자본금 200백만원으로 설립되어, 1979년 (주)한국거래소의 유가증권시장에 주식을 상장한 공개법인으로 PDP 및 2차전지 등의 제품을 제조 및 판매하고 있습니다.

지배회사는 대한민국에 소재한 주식회사로 경기도 용인시 기흥구 공세동 428-5번지에 본사를 두고, 울산광역시(울산사업장)와 충청남도 천안시(천안사업장)에 각각 공장을 두고 있으며, 상기 사업장 외에 미국, 말레이시아, 베트남, 독일, 멕시코, 홍콩, 중국, 브라질, 헝가리 및 국내에 15개의 종속기업을 두고 있습니다.

당반기말 현재 지배기업의 수권주식수는 100,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 지배기업의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 47,176,237주(우선주식 1,617,896주 포함)와 240,681백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주식 포함 지분을 19.68%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할 이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 지배기업의 주식을 소각할 수 있습니다. 지배기업은 2004년 10월 18일 이사회 결의에 의거 2004년 12월 8일에 취득원가 99,333백만원인 보통주식 930,000주와 우선주식 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 235,881백만원(보통주식 227,792백만원 및 우선주식 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

지배기업의 정관에서는 무의결권 우선주식을 30,000천주의 범위 내에서 발행할 수 있도록 하고 있습니다. 1997년 2월 28일 이전에 발행된 우선주식은 보통주식의 배당보다 액면금액을 기준으로 연 1%의 추가 금전배당을 받을 수 있는 바, 이러한 조건으로 발행된 비누적적 무의결권 우선주식은 당반기말 현재 1,617,896주입니다.

## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

연결실체의 반기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 연결중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에서는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

### (2) 추정과 판단

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

반기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

### 3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2011년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

(1) 2012년 6월 30일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종속기업명	소재국가	주요 영업활동	당반기말 자본금	실효지분율(***)	
				당반기 말	전기말
Samsung SDI America, Inc. ("SDIA")	미 국	PDP 생산, 판매 2차전지 판매	28,626,950	91.70%	91.70%
Samsung SDI Germany GmbH ("SDIG")(*)	독 일	구주영업지원	22,400,891	100.00 %	100.00 %
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	PDP 생산, 판매	4,860,887	100.00 %	100.00 %
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")(*)	독 일	2차전지 등 판매	1,558,180	100.00 %	100.00 %
Samsung SDI (Malaysia) Sdn, Bhd. ("SDI(M)")	말레이시 아	CPT의 생산, 판매	43,581,363	68.60%	68.60%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")(*)	베트남	2차전지 생산, 판매	17,326,000	100.00 %	100.00 %
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시 아	2차전지 생산, 판매	11,781,000	100.00 %	100.00 %
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍 콩	2차전지, PDP 등 판매	261,864,048	95.90%	95.90%
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")(*)(**)	일 본	PDP, 2차전지 원부재료 구매 및 판매	4,210,454	100.00 %	-
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	남미영업지원	117,239,846	95.90%	95.90%
SVIC 15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한 국	신기술사업자에 대한 투자	29,818,182	99.00%	99.00%
SDIA의 종속기업					
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	PDP 생산	2,854,723	91.70%	91.70%
SDIHK의 종속기업					
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI")(*)	중 국	CRT 및 PDP 생산, 판매	148,353,146	76.70%	76.70%
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")(*)	중 국	2차전지 생산, 판매	113,123,338	76.70%	76.70%
Shanghai Samsung SVA Electronic Devices Co., Ltd. ("SSED")(*)	중 국	2차전지 생산, 판매 및 vfd 판 매	47,671,714	57.90%	57.90%

(\*) SDIG 등 7개 종속기업은 현지국의 관계 법령에 따라 주식을 발행하지 않았으며, 투자금액을 기초로 지분율을 산정하였습니다.

(\*\*) 당반기에 일본에 소재한 "SDIJ"가 연결실체에 포함되었습니다.

(\*\*\*) 실효지분율은 지배기업과 종속기업의 지분을 기초로 지배구조를 고려하여 산정하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2012년 6월 30일 현재 요약 재무상태표와 동일로 종료되는중간보고기간의 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	반기순이익(손실)	총포괄이익
Samsung SDI America, Inc. ("SDIA")	179,802,695	84,102,127	95,700,568	383,279,097	40,248,472	73,806,868
Samsung SDI Germany GmbH ("SDIG")	44,394,977	1,855,997	42,538,980	-	(17,087)	(4,442,278)
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	136,040,086	54,949,514	81,090,572	195,109,195	16,530,725	13,385,690
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	6,654,223	4,581,592	2,072,631	9,802,427	443,332	361,727
Samsung SDI (Malaysia) Sdn, Bhd. ("SDI(M)")	189,728,265	35,473,249	154,255,016	110,555,850	11,313,215	8,737,781
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	108,929,951	86,294,415	22,635,536	166,480,801	2,932,228	3,032,306
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	80,362,947	72,003,648	8,359,299	5,153,618	(2,068,454)	(2,070,325)
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	523,931,825	165,453,883	358,477,942	509,708,973	31,928,801	24,820,725
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	15,411,253	10,957,055	4,454,198	3,984,222	94,173	243,744
SVIC 15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	30,550,045	186,475	30,363,570	-	(128,493)	(4,723,960)
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	12,050,655	3,180,511	8,870,144	12,611,412	2,642,229	4,406,431
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	47,784,210	10,055,323	37,728,887	-	280,130	(3,978,963)
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI")	429,174,433	185,117,193	244,057,240	407,281,832	13,753,902	11,960,509
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	717,223,661	424,765,318	292,458,343	695,847,953	33,058,230	31,447,033
Shanghai Samsung SVA Electronic Devices Co., Ltd. ("SSED")	180,865,603	133,598,133	47,267,470	279,377,491	5,754,824	5,125,847

#### 4. 금융위험관리

금융상품과 관련하여 연결실체는 다음의 위험에 노출되어 있습니다.

##### (1) 신용위험

신용위험이란 고객이나 거래상대방이 금융상품에 대한 계약 상의 의무를 만족시키지 못할 경우 연결실체에게 발생하는 재무적인 손실입니다. 연결실체가 노출된 신용위험은 주로 각 고객의 개별적인 특성의 영향을 받습니다. 대부분의 고객들이 연결실체와 다년간 거래해 오고 있으며, 손실은 자주 발생하지 않았습니다. 또한, 연결실체의 신용위험에 대한 노출은 주로 각 거래처별 특성의 영향을 받습니다. 연결실체는 대금결제조건을 결정하기 이전에 신규 거래처에 대해 개별적으로 신용도를 검토하고 있으며, 기존 거래처에 대해서는 신용도를 재평가하여 신용도를 재검토하고 있습니다.

연결실체는 매출채권과 투자자산에 대해 발생할 것으로 예상되는 손실에 대해 충당금을 설정하고 있습니다. 또한 연결실체는 신용위험을 관리하기 위하여 회수가 지연되는 금융자산에 대하여는 회수지연현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

1) 신용위험에 대한 노출

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 연결실체는 현금및현금성자산을 신용등급이 우수한 금융기관에 예치하고 있어, 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다. 당반기말과 전기말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
현금및현금성자산	674,130,802	757,661,035
매출채권및기타채권	977,978,130	932,040,336
만기보유금융자산	55,955	241,985
매도가능금융자산	1,972,837,019	2,028,949,462
금융상품	40,921,418	45,929,838
보증금	60,281,603	65,975,316
합 계	3,726,204,927	3,830,797,972

당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 각 지역별 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
국내	128,176,506	113,915,500
유럽	25,219,674	39,564,292
북미	48,365,325	49,552,494
중국	363,510,502	441,159,429
기타	412,706,123	287,848,621
합 계	977,978,130	932,040,336

2) 손상차손

당반기말과 전기말 현재 매출채권의 연령 및 각 연령별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	860,566,050	-	800,448,642	-
0-30일	1,279,501	-	230,302	-
31일-60일	842,052	-	22,391	-
61일-1년 미만	-	-	3,154	-
합 계	862,687,603	-	800,704,489	-

3) 연체되었으나 손상되지 않은 금융자산

당반기말과 전기말 현재 연체되었으나 손상되지 않은 매출채권의 연령은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	장부금액	6개월이내	6개월이상	장부금액	6개월이내	6개월이상
매출채권	2,121,553	2,121,553	-	255,847	255,847	-

(2) 유동성위험

유동성위험이란 연결실체가 만기에 재무적인 의무를 수행하지 못할 위험을 의미하며 유동성을 관리하는 연결실체의 방법은 가능한 일반적인 상황이나 압박적인 상황 하에서도 받아들일 수 없는 손실이나 연결실체의 평판에 손상을 입힐 위험없이 만기일에 부채를 상환할 수 있는 충분한 유동성을 유지하도록 하는 것입니다.

연결실체는 중장기 경영계획 및 단기 경영전략을 통해 현금흐름을 모니터링하고 있으며, 일반적인 예상 운영비용을 충당할 수 있는 현금을 보유하고 있습니다. 여기에는 합리적으로 예상할 수 없는 극단적인 상황으로 인한 잠재적인 효과는 포함되지 않았습니다.

연결실체는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제 현금유출액을 분석, 검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 연결실체의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

중간보고기간 말 현재 금융부채의 잔존 계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 미만
단기차입금	495,291,688	496,238,650	496,238,650
사 채	199,934,375	202,735,000	202,735,000
합 계	695,226,063	698,973,650	698,973,650

### (3) 시장위험

시장위험이란 환율이나 이자율 같은 시장가격이 변하는 위험이며, 환율이나 이자율의 변동은 연결실체의 수익이나 금융상품의 가치에 영향을 미칩니다. 시장위험 관리의 목적은 수익을 최적화하는 반면 수용 가능한 한계 이내로 시장위험 노출을 관리 및 통제하는 것입니다.

#### 1) 환위험

연결실체는 기능통화 외의 통화로 표시되는 판매, 구매 및 차입에 대해 환위험에 노출되어 있습니다. 이러한 거래들이 표시되는 주된 통화는 EUR, USD, JPY 등 입니다. 연결실체는 환위험에 대한 회피가 필요하다고 판단되는 경우 통화선도거래 등을 통해 환위험을 관리하고 있습니다.



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

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	USD	EUR	JPY 등	USD	EUR	JPY 등
외화자산:						
현금및현금성자산	41,640,470	-	84,639	72,894,527	-	203,586
매출채권및기타채권	1,414,478,191	39,203,716	5,643,723	1,215,490,761	69,239,066	4,013,102
기타투자자산	237,596	4,520	-	237,493	4,706	-
합 계	1,456,356,257	39,208,236	5,728,362	1,288,622,781	69,243,772	4,216,688
외화부채:						
매입채무및기타부채	1,011,403,094	2,229,041	20,905,242	799,523,973	156,307	18,732,687
차입금	619,902,089	-	-	833,185,939	-	-
합 계	1,631,305,183	2,229,041	20,905,242	1,632,709,912	156,307	18,732,687

당반기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

구 분	평균환율		기말환율	
	당반기	전반기	당반기말	전기말
USD	1,141.74	1,101.84	1,153.80	1,153.30
EUR	1,481.12	1,545.62	1,435.04	1,494.10
JPY	14.33	13.44	14.53	14.85

당반기말과 전기말 현재 외화에 대한 원화 환율변동이 세후손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	5% 상승시	5% 하락시	5% 상승시	5% 하락시
USD	(6,630,564)	6,630,564	(13,040,902)	13,040,902
EUR	1,401,511	(1,401,511)	2,618,415	(2,618,415)
JPY 등	(575,204)	575,204	(550,156)	550,156

2) 이자율위험

차입금의 이자율 변동위험을 회피하기 위하여 필요시 차입금에 대해 이자율스왑을 이용하여 이자율을 고정하고 있습니다.

① 연결실체가 보유하고 있는 이자부금융부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
고정이자율:		
단기차입금	199,934,375	199,797,951
변동이자율:		
단기차입금	495,291,688	561,567,973

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 상각후원가로 측정하고 있는 사채는 고정이자율로 이자를 지급하는 조건이 부여되어 있습니다. 따라서, 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

③ 변동이자율 금융부채의 현금흐름 민감도 분석

당반기말과 전기말 현재 다른 변수가 변동하지 않는다고 가정하면, 이자율이 1% 변동하는 경우 향후 1년간 예상되는 자본과 세후손익의 변동 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	당반기말				전기말			
	자 본		세후손익		자 본		세후손익	
	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락
변동이자율 금융부채	(3,754,311 )	3,754,311	(3,754,311 )	3,754,311	(4,256,685 )	4,256,685	(4,256,685 )	4,256,685

3) 기타 시장가격위험

연결실체가 보유하고 있는 매도가능지분상품으로부터 시장가격위험이 발생합니다. 포트폴리오 내 중요한 투자는 개별적으로 관리되며 중요한 취득 및 매각 결정에는 이사회 의 승인이 필요합니다.

중간보고기간말 현재 연결실체가 보유하고 있는 매도가능금융자산 중 상장지분 금융자산의 가격이 5% 변동 시 기타포괄손익(매도가능금융자산평가손익)에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	5% 상승시	5% 하락시
세후 기타포괄손익	58,860,497	(58,860,497)

(4) 자본관리

연결실체의 자본관리는 건전한 자본구조를 유지하며, 주주이익의 극대화를 목적으로하고 있습니다. 연결실체는 최적 자본구조 달성을 위해 부채비율과 순차입금비율 등의 재무비율을 자본관리지표로 사용하고 있습니다. 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하고 있으며, 순차입금비율은 순차입금을 자본총계로 나누어 산출하고 있습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
부채비율:		
부채총계	2,167,172,010	2,212,883,535
자본총계	6,422,423,119	6,314,527,221
부채비율	33.7%	35.0%
순차입금비율:		
차입금	695,226,063	761,365,924
현금및현금성자산	(674,130,802)	(757,661,035)
단기금융상품	(25,065,421)	(27,665,420)
순차입금	(3,970,160)	(23,960,531)
순차입금비율	부의 수치이므로 산정하지 아니함	

(5) 공정가치

1) 당반기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
매도가능금융자산	1,972,837,019	1,972,837,019	2,028,949,462	2,028,949,462
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	674,130,802	674,130,802	757,661,035	757,661,035
매출채권및기타채권	970,261,527	970,261,527	925,668,412	925,668,412
만기보유금융자산	55,955	55,955	241,985	241,985
금융상품	40,921,418	40,921,418	45,929,838	45,929,838
보증금	60,281,603	60,281,603	65,975,316	65,975,316
소 계	1,745,651,305	1,745,651,305	1,795,476,586	1,795,476,586
합 계	3,718,488,324	3,718,488,324	3,824,426,048	3,824,426,048
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	695,226,063	696,238,321	761,365,924	761,031,816
매입채무및기타채무	816,982,264	816,982,264	839,106,817	839,106,817
합 계	1,512,208,327	1,513,220,585	1,600,472,741	1,600,138,633

2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

예상 현금흐름을 할인하는데 이용된 이자율은 중간보고기간말 현재 국공채 수익률에 신용스프레드를 가산하여 결정하였습니다. 연결실체가 당반기말과 전기말에 적용한 이자율은 다음과 같습니다.

(단위: %)		
구 분	당반기말	전기말
차입금	3.23	3.92

3) 공정가치 서열체계

연결실체는 채무상태표에 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 사용된 투입변수의 유의성을 반영하는 공정가치 서열체계에 따라 공정가치 측정치를 분류하고 있습니다. 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따른 공정가치 서열체계의 수준은 다음과 같습니다.

"수준 1"은 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격을 사용하여 도출되는 공정가치입니다. "수준 1"은 매도가능금융자산으로 분류된 상장된 지분상품으로 구성됩니다.

연결실체는 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치에 대하여 평가기법을 사용하여 공정가치를 측정하고 있습니다. 이 때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 유의적인 투입변수가 직접적 또는 간접적으로 시장에서 관측가능하다면 해당 상품은 "수준 2"에 포함됩니다. 한편, 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 "수준 3"에 포함됩니다.

비상장지분증권 중 삼성에버랜드(주)에 대하여는 예상현금흐름을 기초로 가중평균자본비용을 적용한 현금흐름할인모형과 자산가치를 적용한 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당가치의 연속확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 또한, 비상장지분증권인 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산가치를 적용한 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였으며, 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다.

이러한 비상장지분증권의 공정가치 측정치는 모두 "수준 3"에 포함됩니다.

당반기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당반기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,553,047,409	-	407,928,283	1,960,975,692
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,636,731,052	-	382,661,861	2,019,392,913

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

① 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
디스플레이	PDP(Plasma Display Panel), CRT(Cathode Ray Tube)의 제조 및 판매
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

② 연결실체의 부문별 외부고객에 대한 매출액과 지배주주지분순손익 및 총자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	디스플레이		에너지 및 기타		합 계	
	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기
매출액	1,222,592,026	1,251,915,683	1,631,500,829	1,306,531,304	2,854,092,855	2,558,446,987
지배주주지분순이익	(16,465,199)	2,282,219	233,805,368	162,943,440	217,340,169	165,225,659
총자산 (*)	1,499,079,022	1,677,188,675	7,090,516,107	6,850,222,080	8,589,595,129	8,527,410,755

(\*) 총자산은 당반기말과 전기말 현재 각 보고부문의 장부금액입니다.

(2) 지역별 정보

연결실체는 한국(지배기업 소재지), 북미, 유럽, 남미, 동남아시아, 중국 등 주요지역에서 영업하고 있습니다. 지역별로 세분화된 연결실체의 외부고객으로부터의 수익 및 주요 비유동 자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	매출액	주요 비유동자산 (*)	매출액	주요 비유동자산 (*)
한국	2,439,929,834	1,427,555,544	2,095,285,558	1,522,830,155
북미	395,890,509	31,101,298	328,354,357	33,275,067
유럽, 남미	204,911,622	31,040,230	175,627,777	35,927,960
동남아시아, 일본	286,174,491	85,629,618	148,726,856	39,214,013
중국	1,892,216,250	434,536,932	1,286,103,155	431,814,262
연결조정	(2,365,029,851)	(36,503,839)	(1,475,650,716)	(40,809,091)
합 계	2,854,092,855	1,973,359,783	2,558,446,987	2,022,252,366

(\*) 주요 비유동자산에는 유·무형자산과 투자부동산이 포함되어 있으며, 당반기말과 전기말 현재 각 지역별 장부금액입니다.

6. 현금및현금성자산

당반기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
보유현금	1,236,519	602,943
요구불예금	335,018,351	507,063,407
단기투자자산	337,875,932	249,994,685
합 계	674,130,802	757,661,035

7. 매출채권 및 기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	919,397	2,637,698	1,335,020	2,852,188
현재가치할인차금	-	(317,061)	-	(409,421)
대손충당금	(3,720)	(1,490)	(4,970)	(3,350)
미수금	29,487,317	-	51,568,464	-
대손충당금	(243,578)	-	(267,422)	-
미수수익	3,311,396	-	2,560,674	-
부가세대급금	78,934,719	-	73,019,501	-
매출채권	859,984,089	2,703,514	798,000,976	2,703,513
대손충당금	(6,603,985)	(546,769)	(5,139,992)	(546,769)
합 계	965,785,635	4,475,892	921,072,251	4,596,161

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	5,412,384	550,119	4,771,103	632,171
대손상각(환입)	1,438,899	(1,860)	588,387	(82,052)
영업양수로 인한 승계	-	-	52,894	-
기 말	6,851,283	548,259	5,412,384	550,119

8. 재고자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
계정과목	당반기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
제품	210,454,529	(13,541,328)	196,913,201	196,865,354	(7,526,682)	189,338,672
반제품	129,040,717	(6,246,637)	122,794,080	113,752,851	(5,598,884)	108,153,967
원부재료	215,378,785	(5,782,194)	209,596,591	190,246,473	(2,229,373)	188,017,100
저장품	5,493,198	-	5,493,198	5,406,518	-	5,406,518
포장품	-	-	-	13,740	-	13,740
미착품	102,507,988	-	102,507,988	92,656,737	-	92,656,737
합계	662,875,217	(25,570,159)	637,305,058	598,941,673	(15,354,939)	583,586,734

(2) 당반기와 전반기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실(환입)금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당반기	전반기
비용으로 인식한 재고자산	2,406,159,876	2,224,362,488
재고자산평가손실(환입)	10,215,220	(3,569,756)
합계	2,416,375,096	2,220,792,732



9. 기타투자자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당반기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	55,955	-	241,985
	매도가능금융자산	-	1,972,837,019	-	2,028,949,462
	금융상품	25,065,421	15,855,997	27,665,420	18,264,418
	보증금	11,258,227	49,926,767	16,249,501	50,550,519
	현재가치할인차금	-	(903,391)	-	(824,704)
합 계		36,323,648	2,037,772,347	43,914,921	2,097,181,680

(2) 당반기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	미실현손익			장부금액
		기초가액	당기평가액	기말잔액	
당반기말:					
상장지분증권	394,091,239	1,242,639,812	(83,683,642)	1,158,956,170	1,553,047,409
비상장지분증권	77,745,860	316,777,350	25,266,400	342,043,750	419,789,610
소 계	471,837,099	1,559,417,162	(58,417,242)	1,500,999,920	1,972,837,019
법인세효과		(375,761,215)	13,024,869	(362,736,346)	
전기말:					
상장지분증권	394,091,239	1,445,994,129	(203,354,316)	1,242,639,813	1,636,731,052
비상장지분증권	75,441,060	330,609,660	(13,832,310)	316,777,350	392,218,410
소 계	469,532,299	1,776,603,789	(217,186,626)	1,559,417,163	2,028,949,462
법인세효과		(390,852,834)	15,091,619	(375,761,215)	

연결실체는 다음의 비상장지분증권에 대하여 공정가치로 평가하고 있습니다.

1) 삼성에버랜드(주)에 대하여는 예상현금흐름을 기초로 가중평균자본비용을 적용한 현금흐름할인모형과 자산가치를 적용한 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 연속확률분포를 통해 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 10,000백만원과 207,349백만원 입니다.

2) 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산가치를 적용한 순자산가치법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 50,985백만원과 194,744백만원입니다.

3) 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 4,900백만원과 5,835백만원입니다.

(주)로지피아, (주)한국경제신문, 대한주택보증(주), Polyplus Battery Company, Hunan Reshine New Material Co., Ltd., Tigo Energy, Inc., 과낙스이텍(주) 및 이엔테크놀로지(주)의 지분증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권의 취득원가와 장부금액은 11,861백만원입니다.

10. 기타유동자산과 기타비유동자산

당반기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	2,437,582	-	2,203,676	-
선급비용	36,546,749	59,197,706	53,280,674	61,811,545
미수법인세환급액	1,387,021	21,408,193	2,389,726	23,263,218
합 계	40,371,352	80,605,899	57,874,076	85,074,763

11. 관계회사 및 조인트벤처투자

(1) 당반기말과 전기말 현재 관계회사 및 조인트벤처투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	소재국가	당반기말		전기말	
		지분율	장부금액	지분율	장부금액
공동지배기업 투자지분:					
에스비리모티브(주)(*)	한 국	50.0%	36,854,979	50.0%	106,267,485
소 계			36,854,979		106,267,485
관계기업 투자지분:					
삼성모바일디스플레이(주)	한 국	35.6%	1,962,555,482	35.6%	1,708,114,560
SSH Ltd.	싱가포르	40.0%	280,753	40.0%	275,286
삼성비피화학(주)	한 국	29.2%	54,424,084	29.2%	51,474,692
이삼성인터내셔널(주)(*)	한 국	11.3%	5,923,263	11.3%	5,641,519
(주)삼성경제연구소	한 국	28.6%	22,496,681	28.6%	24,146,953
SVIC 4호 신기술투자조합	한 국	-	-	20.0%	3,107,717
소 계			2,045,680,263		1,792,760,727
합 계			2,082,535,242		1,899,028,212

(\*) 에스비리모티브(주)는 Robert Bosch Investment Nederland B.V.와의 계약상 약정에 의하여 공동지배가 성립하므로 공동지배기업 투자지분으로 분류하였으며, 이삼성인터내셔널(주)의 이사회에서 의결권을 행사할 수 있으므로 지분율이 20% 미만임에도 불구하고 연결 실체에게 유의적인 영향력이 있어 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

(2) 피투자기업의 요약재무정보

1) 공동지배기업인 에스비리모티브(주)의 당반기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	자산총계	부채총계	총수익	총비용	당기순손실
당반기말	410,937,885	336,534,954	46,088,356	186,317,994	(140,229,638)
전기말	390,383,789	176,809,252	174,502,210	298,636,224	(124,134,014)

2) 관계기업의 당반기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
관계기업명	자산총계	부채총계	총수익	총비용	당기순이익(손실)
당반기말:					
삼성모바일디스플레이(주)	10,345,501,984	4,820,363,341	5,083,398,125	4,366,601,942	716,796,183
SSH Ltd.	701,884	-	759	1,352	(593)
삼성비피화학(주)	342,738,085	156,402,097	210,454,557	200,471,697	9,982,860
이삼성인터내셔널(주)	56,097,921	3,446,691	2,501,096	822,783	1,678,313
(주)삼성경제연구소	99,713,143	21,053,419	66,204,990	71,905,235	(5,700,245)
전기말:					
삼성모바일디스플레이(주)	9,607,342,028	4,800,687,946	7,031,005,192	6,131,874,379	899,130,813
SSH Ltd.	694,298	6,084	36,191	26,295	9,896
삼성비피화학(주)	339,593,523	163,355,486	385,860,606	351,132,211	34,728,395
이삼성인터내셔널(주)	53,904,133	3,757,297	4,249,811	1,469,803	2,780,008
(주)삼성경제연구소	117,384,027	32,954,121	149,636,841	149,411,713	225,128
SVIC 4호 신기술 투자조합	17,386,079	1,847,495	10,245,041	6,551,174	3,693,867

(3) 당반기와 전기 중 관계회사 및 조인트벤처투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당반기

(단위: 천원)								
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기타증감	반기말
에스비리모티브(주)	106,267,485	-	-	-	(69,941,578)	529,072	-	36,854,979
삼성모바일디스플레이(주)	1,708,114,560	-	-	-	255,478,345	(1,037,423)	-	1,962,555,482
SSH Ltd.	275,286	-	-	-	(237)	5,704	-	280,753
삼성비피화학(주)	51,474,692	-	-	-	3,388,168	(438,776)	-	54,424,084
이삼성인터내셔널(주)	5,641,519	-	-	-	298,051	(16,307)	-	5,923,263
(주)삼성경제연구소	24,146,953	-	-	-	(1,653,869)	3,597	-	22,496,681
SVIC 4호 신기술 투자조합(*)	3,107,717	-	(2,667,787)	-	(439,930)	-	-	-
합 계	1,899,028,212	-	(2,667,787)	-	187,128,950	(954,133)	-	2,082,535,242

(\*) 당반기 중 청산하였으며, 처분이익 9,810천원을 당기손익에 반영하였습니다.

2) 전기

(단위: 천원)								
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기타증감	기 말
에스비리모티브(주)	87,921,105	80,000,000	-	-	(61,720,522)	66,902	-	106,267,485
삼성모바일디스플레이(주)	944,679,254	300,000,026	-	-	333,352,043	6,532,260	123,550,977	1,708,114,560
Samsung Corning (Malaysia) Sdn. Bhd.	27,697,804	-	(28,047,142)	-	614,343	(265,005)	-	-
SSH Ltd.	267,450	-	-	-	3,958	3,878	-	275,286
삼성비피화학(주)	48,493,839	-	-	(8,090,478)	11,064,321	7,010	-	51,474,692
이삼성인터내셔널(주)	5,186,456	-	-	-	334,707	120,356	-	5,641,519
(주)삼성경제연구소	26,432,938	-	-	-	60,016	(2,346,001)	-	24,146,953
SVIC 4호 신기술 투자조합	8,436,099	-	(6,000,000)	-	1,328,194	(656,576)	-	3,107,717
합 계	1,149,114,945	380,000,026	(34,047,142)	(8,090,478)	285,037,060	3,462,824	123,550,977	1,899,028,212

## 12. 유형자산

당반기와 전기 중 유형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구분	토지	건물	구축물	기계장치	차량운반구	공구기구비품	건설중인자산 등	합계
취득원가:								
전기초	121,971,759	1,328,556,470	437,145,914	2,890,157,978	12,839,012	270,583,718	260,207,168	5,321,462,019
취득	107,856	2,193,555	15,632	115,637,215	488,333	24,294,627	415,754,633	558,491,851
처분	(215,348)	(22,557,930)	(1,688,090)	(335,184,323)	(676,082)	(21,097,217)	-	(381,418,990)
기타증(감)	-	48,465,431	35,759,105	360,275,783	1,737,760	31,847,185	(513,860,773)	(35,775,509)
환율변동차이	(119,195)	3,139,973	6,294,555	16,587,038	160,333	800,544	(8,448,965)	18,414,283
전기말	121,745,072	1,359,797,499	477,527,116	3,047,473,691	14,549,356	306,428,857	153,652,063	5,481,173,654
취득	-	3,390,775	35,333	9,078,349	134,694	9,757,296	189,620,643	212,017,090
처분	-	(4,700,652)	(178,717)	(48,819,168)	(422,142)	(11,273,050)	-	(65,393,729)
기타증(감)	3,603,239	33,790,791	21,817,535	147,013,021	401,097	16,151,259	(239,959,426)	(17,182,484)
환율변동차이	(226,150)	(2,815,177)	(3,325,139)	(8,036,650)	(55,256)	(660,713)	(629,298)	(15,748,383)
당반기말	125,122,161	1,389,463,236	495,876,128	3,146,709,243	14,607,749	320,403,649	102,683,982	5,594,866,148
감가상각누계액:								
전기초	-	567,195,576	237,805,649	2,306,801,659	10,079,384	230,301,582	-	3,352,183,850
처분	-	(16,814,009)	(1,182,180)	(322,586,669)	(640,941)	(20,367,026)	-	(361,590,825)
감가상각	-	66,949,222	20,292,930	288,137,734	1,559,644	37,339,200	-	414,278,730
기타증(감)	-	368	(23,190)	(8,314,340)	-	(115,953)	-	(8,453,115)
환율변동차이	-	2,956,240	2,606,761	11,732,231	111,959	183,250	-	17,590,441
전기말	-	620,287,397	259,499,970	2,275,770,615	11,110,046	247,341,053	-	3,414,009,081
처분	-	(3,346,593)	(156,852)	(39,667,059)	(377,900)	(10,786,920)	-	(54,335,324)
감가상각	-	34,063,600	10,135,915	164,791,453	634,714	17,656,474	-	227,282,156
기타증(감)	-	-	-	-	-	-	-	-
환율변동차이	-	(906,918)	(1,585,420)	(6,521,844)	(40,623)	(464,897)	-	(9,519,702)
당반기말	-	650,097,486	267,893,613	2,394,373,165	11,326,237	253,745,710	-	3,577,436,211
손상차손누계액:								
전기초	-	109,895,903	36,307,110	93,405,327	284,771	2,346,260	-	242,239,371
처분	-	(2,421,216)	(213,186)	(11,100,616)	(19,559)	(278,419)	-	(14,032,996)
손상차손	-	-	-	19,789,770	-	3,304,356	-	23,094,126
손상차손환입	-	(8,142,547)	-	-	-	-	-	(8,142,547)
환율변동차이	-	(948,032)	(528,417)	(1,667,878)	(7,944)	(42,745)	-	(3,195,016)
전기말	-	98,384,108	35,565,507	100,426,603	257,268	5,329,452	-	239,962,938

처 분	-	(482,229)	-	(4,193,477)	-	(316,947)	-	(4,992,653)
손상차손	-	-	-	1,130,621	-	-	-	1,130,621
손상차손환입	-	-	-	-	-	-	-	-
환율변동차이	-	(721,087)	(901,825)	(2,331,214)	(8,576)	(51,719)	-	(4,014,421)
당반기말	-	97,180,792	34,663,682	95,032,533	248,692	4,960,786	-	232,086,485
장부금액:								
전기초	121,971,759	651,464,991	163,033,155	489,950,992	2,474,857	37,935,876	260,207,168	1,727,038,798
전기말	121,745,072	641,125,994	182,461,639	671,276,473	3,182,042	53,758,352	153,652,063	1,827,201,635
당반기말	125,122,161	642,184,958	193,318,833	657,303,545	3,032,820	61,697,153	102,683,982	1,785,343,452

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체, 투자부동산의 계정 재분류 및 직접비용처리로 인하여 발생한 것입니다.

13. 무형자산

(1) 당반기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	산업재산권	기타의무형자산	영업권	합 계
취득원가:				
전기초	94,562,365	101,430,269	-	195,992,634
취 득	42	14,228,310	11,342,211	25,570,563
처 분	(3,225,121)	(8)	-	(3,225,129)
기타증(감)	13,717,507	57,731,909	-	71,449,416
환율변동차이	(10,519,172)	(119,631)	-	(10,638,803)
전기말	94,535,621	173,270,849	11,342,211	279,148,681
취 득	-	-	-	-
처 분	(18,686,587)	-	-	(18,686,587)
기타증(감)	7,233,607	6,122,672	-	13,356,279
환율변동차이	(543,482)	2,893,566	-	2,350,084
당반기말	82,539,159	182,287,087	11,342,211	276,168,457
상각누계액:				
전기초	55,813,987	61,288,884	-	117,102,871
감가상각	5,396,607	16,409,634	-	21,806,241
처 분	(767,139)	-	-	(767,139)
환율변동차이	(10,538,877)	(93,537)	-	(10,632,414)
전기말	49,904,578	77,604,981	-	127,509,559
감가상각	3,052,201	11,879,260	-	14,931,461
처 분	(18,686,587)	-	-	(18,686,587)
환율변동차이	(253,906)	2,892,517	-	2,638,611
당반기말	34,016,286	92,376,758	-	126,393,044
손상차손누계액:				
전기초	-	-	-	-
손상차손	-	-	11,342,210	11,342,210
전기말	-	-	11,342,210	11,342,210
손상차손	-	-	-	-
당반기말	-	-	11,342,210	11,342,210
장부금액:				
전기초	38,748,378	40,141,385	-	78,889,763
전기말	44,631,043	95,665,868	1	140,296,912
당반기말	48,522,873	89,910,329	1	138,433,203



기타증(감)액은 장기선급비용의 계정 재분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 인하여 발생하였습니다.

(2) 무형자산상각비

무형자산상각비는 제조원가 및 판매비와관리비로 계상되며, 제조원가로 분류된 무형자산상각비는 재고자산이 판매될 때 매출원가로 인식합니다.

(3) 경상개발비

당반기와 전반기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 경상개발비는 각각 26,744백만원과 16,739백만원입니다.

14. 투자부동산

당반기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	41,449,579	13,304,240	54,753,819	42,778,494	15,849,097	58,627,591
대 체	(3,603,240)	-	(3,603,240)	-	-	-
처 분	(295,022)	-	(295,022)	(1,328,915)	-	(1,328,915)
상 각	-	(1,272,428)	(1,272,428)	-	(2,544,857)	(2,544,857)
기 말	37,551,317	12,031,812	49,583,129	41,449,579	13,304,240	54,753,819

당반기말 현재 투자부동산은 연결실체의 특수관계자인 삼성모바일디스플레이(주), 에스비리모티브(주) 및 STM(주)에게 임대하고 있는 본사 및 천안사업장의 토지 및 건물과 울산사업장의 토지로 구성되어 있습니다.

15. 매입채무및기타채무

당반기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	412,884,666	-	379,651,306	-
미지급금	130,100,887	-	144,092,831	-
미지급비용	216,160,110	-	263,504,470	-
미지급배당금	7,897,115	-	22,557	-
예수금	28,666,583	5,741,734	29,695,857	7,875,420
예수보증금	5,238,555	1,260,607	2,650,689	1,260,607
부가세예수금	9,032,007	-	10,353,080	-
합 계	809,979,923	7,002,341	829,970,790	9,136,027

16. 차입금

(1) 당반기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	199,934,375	199,797,951
외화장기차입금의 유동성대체	-	28,832,500
매출채권 차입거래	387,304,570	447,348,469
외화단기차입금	107,987,118	85,387,004
합 계	695,226,063	761,365,924

(2) 당반기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: %, 천원)						
차입회사	종 류	구 분	만기일	이자율	당반기말	전기말
지배기업	회사채	무보증	2012.09.16	5.47	200,000,000	200,000,000
사채할인발행차금					(65,625)	(202,049)
합 계					199,934,375	199,797,951

(3) 당반기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: %, 천원)						
차입회사	내 역	차입처	이자율	상환방법	당반기말	전기말
지배기업	외화시설자금 (USD 25,000천)	한국산업은행	LIBOR 3M + 0.45	원금분할상환	-	28,832,500
유동성 대체					-	(28,832,500)
합 계					-	-

## 17. 충당부채

당반기말과 전기말 현재 주요 충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분		당반기말				전기말			
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	증 가	감 소	기 말
유 동	기술사용료	91,549,764	8,901,351	(26,881,274)	73,569,841	86,703,623	58,091,357	(53,245,216)	91,549,764
	품질보상	33,343,189	22,748,736	(21,691,007)	34,400,918	56,612,482	20,781,848	(44,051,141)	33,343,189
	장기성과급	6,646,960	-	(6,646,960)	-	17,714,403	6,646,960	(17,714,403)	6,646,960
	소 계	131,539,913	31,650,087	(55,219,241)	107,970,759	161,030,508	85,520,165	(115,010,760)	131,539,913
비 유 동	장기성과급	20,056,660	5,204,849	-	25,261,509	17,714,403	13,409,700	(11,067,443)	20,056,660
합 계		151,596,573	36,854,936	(55,219,241)	133,232,268	178,744,911	98,929,865	(126,078,203)	151,596,573

품질보상충당부채는 매출이 일어난 제품에 대한 품질보증, 교환 및 환불 등으로 인하여 향후 발생할 것으로 예상되는 비용을 과거경험률을 기초로 추정하여 계상한 것이며, 장기성과급 충당부채는 부여연도를 포함한 향후 3년간 경영실적에 따라 지급하는임원 대상 인센티브의 추정 지급액 중 기간 경과분을 계상한 것입니다.

또한, 기술사용료충당부채는 미확정 기술사용계약과 관련하여 향후 지급이 예상되는 기술사용료를 추정하여 계상한 것입니다. 일부 기술사용료의 지급시기는 상대회사와의 협상결과에 따라 변동될 수 있습니다.

18. 종업원급여

(1) 당반기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당반기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	158,149,756	143,461,978
사외적립자산의 공정가치	(110,345,342)	(111,679,087)
종업원급여부채	47,804,414	31,782,891

(2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	24,088,707	29,931,945
장기성과급 총당부채	25,261,510	26,703,620
합 계	49,350,217	56,635,565

(3) 사외적립자산의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
퇴직연금예치금	110,016,216	111,344,511
국민연금전환금	329,126	334,576
합 계	110,345,342	111,679,087

(4) 확정급여채무 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전 기
확정급여채무 기초잔액	143,461,978	100,556,125
국민연금전환금 조정	3,189	34,440
퇴직급여 지급액	(5,775,797)	(10,384,885)
당기근무원가와 이자비용	20,525,693	34,640,037
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(56,668)	8,484,152
기타포괄손익으로 인식된 보험수리적손실	-	7,512,123
과거근무원가 증가	-	1,655,795
사업양수로 인한 비용효과	-	996,136
국민연금지급액	(8,639)	(31,945)
확정급여채무 기말잔액	158,149,756	143,461,978

(5) 사외적립자산 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전 기
사외적립자산 기초잔액	111,679,087	75,429,790
사외적립자산 납입액	-	31,000,000
사외적립자산으로부터의 퇴직급여 지급액	(2,857,624)	(3,023,281)
사외적립자산 기대수익	2,520,465	3,680,225
기타포괄손익으로 인식된 보험수리적손실	-	(829,225)
국민연금전환금의 변동	3,189	34,440
사업양수 및 계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(991,136)	5,419,084
국민연금지급액	(8,639)	(31,946)
사외적립자산 기말잔액	110,345,342	111,679,087

(6) 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	8,374,298	16,803,927	7,253,215	14,506,430
사외적립자산 기대수익	(1,260,232)	(2,520,465)	(897,674)	(1,795,347)
이자비용	1,860,883	3,721,766	1,406,795	2,813,589
합 계	8,974,949	18,005,228	7,762,336	15,524,672

(7) 연결포괄손익계산서에 당기손익으로 인식된 비용은 다음 항목으로 인식되었습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
매출원가	5,239,772	10,247,514	5,202,209	9,886,925
판매비와관리비	3,735,177	7,757,714	2,560,127	5,637,747
합 계	8,974,949	18,005,228	7,762,336	15,524,672

(8) 연결실체는 확정급여채무의 현재가치 계산을 위하여 중간보고기간말 현재 확정급여채무의 통화 및 예상지급시기와 일관성이 있는 우량회사채의 시장수익율을 참조하여 할인율을 결정하였으며, 당반기말 및 전기말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구 분	당반기말	전기말
임금상승율	7.35%	7.35%
할인율	5.75%	5.75%
사외적립자산 기대수익율	5.00%	5.00%



## 19. 우발부채와 약정사항

- (1) 당반기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가와 관련하여 서울보증보험으로부터 1,048백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.
- (2) 삼성자동차의 채권금융기관들(이하 "채권금융기관들"이라 함)은 2005년 12월에 회사를 포함한 28개 삼성계열사들 및 이견희 회장을 상대로 1999년 9월에 체결된 합의를 근거로 2조 4,500억원과 이에 대한 위약금 등의 지급을 청구하는 소송을 제기하였습니다. 2010년에 삼성생명의 상장과정에서 채권금융기관들이 보유한 삼성생명 주식이 매각되고 그 주식 매각대금 중 주당 7만원(액면분할 기준)을 초과하는 금8,776억원이 에스크로 계좌에 예치되었으며, 본 소송상 청구의 대부분이 취하되었습니다. 서울고등법원은 2011년 1월 11일에 삼성계열사들에게 위약금 6,000억원 및 이에 대한 지연손해금을 지급하라는 판결을 선고하였으며, 이에 따라 위 에스크로 계좌에서 위 판결에 따른 위약금 및 지연손해금 합계 6,204억원이 채권금융기관들에게 지급되었습니다. 한편, 이러한 판결에 대하여 회사를 포함한 삼성계열사들 및 채권금융기관들이 모두 상고하여 현재 대법원에서 상고심이 진행 중에 있습니다. 현재로서는 소송의 최종결과를 예상하기 어렵고 연결실체가 부담할 금액이 불확실하므로 연결재무제표에 미칠 영향을 합리적으로 예측할 수 없습니다.
- (3) 연결실체는 유럽연합 및 각국의 해당기관으로부터 브라운관 등의 가격담합행위에 대한 조사를 받고 있고, 미국 외 3개국의 구매자로부터 담합행위에 대한 민사상손해배상청구 소송을 제기 당하였습니다. 동 조사와 관련하여 일부 추정손실을 인식하였으나 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 회사가 추정한 금액과 다를 수 있으며 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 또한, 동 소송과 관련하여 현재 소송이 진행중이며 향후 결과 및 연결실체의 재무제표에 미칠 영향을 보고서일 현재까지 합리적으로 예측할 수 없습니다. 한편, 연결실체는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류 중인 소송에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다.
- (4) 동 주식 (2)과 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당반기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 6건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당반기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로, 재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.
- (5) 당반기말 현재 연결실체는 신한은행 외 7개 은행과 한도액 26,100백만원, USD 50,000천, EUR 50,000천 및 CNY 1,000,000천의 당좌차월 약정을 체결하고 있습니다.
- (6) 당반기말 현재 연결실체는 외환은행 외 1개 은행과 한도액 80,000백만원의 무역금융약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 3개 은행과 한도액 USD 85,700천의 수입신용장 발행약정을 체결하고 있습니다.
- (7) 당반기말 현재 연결실체는 중국농업은행과 한도액 CNY 300,000천의 상업어음 할인약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 8개 은행과 한도액 USD 715,000천, MYR168,000천의 수출채권할인약정을 체결하고 있습니다.
- (8) 당반기말 현재 우리은행 외 3개 은행과 한도액 94,000백만원의 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있습니다.

(9) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 총 기술사용료는 각각 20,692백만원과 24,585백만원입니다.

(10) 연결실체의 기술제공계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 총 기술사용료수입은 각각 1,139백만원입니다.

(11) 당반기말 현재 연결실체는 직원들의 직원용 임대주택제공 관련 금융기관 대출금에 대하여 15,503백만원을 한도로 채무보증을 제공하고 있습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당반기와 전기의 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 주)							
구 분		당반기			전 기		
		발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	기초주식수	45,558,341	2,228,989	43,329,352	45,558,341	2,326,159	43,232,182
	주식선택권 행사	-	(33,140)	33,140	-	(97,170)	97,170
	기말주식수	45,558,341	2,195,849	43,362,492	45,558,341	2,228,989	43,329,352
우선주		1,617,896	108,400	1,509,496	1,617,896	108,400	1,509,496

(2) 당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
주식발행초과금	1,195,810,753	1,195,810,753
기타자본잉여금	62,629,365	62,309,221
합 계	1,258,440,118	1,258,119,974

(3) 배당금

지배회사가 당반기 중 선언한 배당금은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
보통주배당금(주당 1,500원)	64,994,028
우선주배당금(주당 1,550원)	2,339,719
합 계	67,333,747

21. 기타자본항목

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
자기주식	(168,229,205)	(170,696,676)
주식선택권	4,441,280	5,302,000
합 계	(163,787,925)	(165,394,676)

(2) 연결실체는 당반기말 현재 보통주식 2,195,849주, 우선주식 108,400주를 시가로취득하여 자기주식(기타자본항목)으로 보유하고 있으며, 향후 시장 상황에 따라 처분할 예정입니다.

(3) 주식기준보상

① 당반기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 주식기준 보상약정은 다음과 같습니다.

구 분	4 차	6 차
부여일	2003. 3.12	2004. 4.23
최초부여수량	94,000주	90,000주
잔여수량	7,590주	80,359주
행사가격	67,700원	166,900원
결제방식/ 만기	주식결제형/ 10년	
가득조건	용역제공 2년	

② 연결실체는 공정가치접근법을 적용해 보상원가를 산정하였으며, 주식선택권의 공정가치 산정에 적용된 가정은 다음과 같습니다.

구 분	4 차	6 차
무위험이자율	5.20%	4.55%
기대행사기간	3년	
예상주가변동성	56.02%	48.15%
기대배당수익률	3.58%	1.84%
기대권리소멸률	0%	

③ 당반기말과 전기말 현재 연결실체가 부여하고 있는 주식선택권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 원)				
구 분	당반기말		전기말	
	수 량	가중평균행사가가격	수 량	가중평균행사가가격
기 초	121,089	131,761	218,259	100,901
당기 행사	33,140	61,228	97,170	62,445
기 말	87,949	158,339	121,089	131,761

당반기의 주식선택권 행사일 현재 주가의 가중평균은 140,280원이며, 당반기말 현재존속하는 주식선택권 잔여기간의 가중평균은 1.71년입니다.

상기 부여된 주식선택권의 총보상원가는 전액 인식이 완료되었으며, 당반기 중 발생한 보상원가는 없습니다.

## 22. 기타포괄손익누계액

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당반기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	1,138,263,577	1,183,655,949
지분법자본변동	30,145,999	28,280,747
부의지분법자본변동	(24,926,778)	(23,042,726)
해외사업환산손익	(22,083,849)	(14,982,169)
합 계	1,121,398,949	1,173,911,801

23. 이익잉여금

당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
법정적립금	115,265,000	108,465,000
임의적립금	2,818,228,000	2,965,628,000
미처분이익잉여금	827,317,792	536,711,370
합 계	3,760,810,792	3,610,804,370

24. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	55,984,053	104,014,921	62,472,651	99,618,297
퇴직급여	3,735,177	7,757,714	2,811,933	6,723,671
복리후생비	13,996,712	27,383,244	17,658,960	28,179,895
감가상각비	18,813,312	37,493,893	12,165,255	23,722,696
경상개발비	14,512,142	26,744,069	5,145,311	16,739,119
소모수선비	4,117,511	7,444,290	2,283,563	4,925,349
동력용수비	2,071,143	4,632,968	1,307,377	2,852,184
교통비	5,920,408	10,556,616	3,612,888	6,411,008
보험료	3,764,361	7,948,709	3,826,850	7,600,023
판매물류비	13,989,976	27,203,147	13,880,632	26,860,529
지급수수료	18,028,477	36,065,151	13,802,370	28,397,313
임차료	2,527,350	4,469,709	1,707,076	2,947,292
대손상각비	1,051,300	1,470,932	685,454	1,071,031
기 타	14,951,819	35,034,728	10,831,995	17,464,729
합 계	173,463,741	338,220,091	152,192,315	273,513,136

25. 비용의 성격별 공시

당반기와 전반기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	137,801,045	262,139,160	136,838,801	243,510,749
퇴직급여	8,974,949	18,005,228	7,980,799	15,743,135
복리후생비	38,550,916	76,552,465	39,935,406	70,400,833
감가상각비	116,531,106	228,554,584	99,532,276	191,941,698
무형자산상각비	5,836,720	14,931,461	4,689,413	9,442,160
합 계	307,694,736	600,182,898	288,976,695	531,038,575

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	19,145,705	-	18,730,201
임대료수익	95,465	187,315	74,157	135,440
대손충당금환입	257,804	26,904	-	-
관계회사및조인트벤처투자처분이익	9,810	9,810	285,734	123,836,711
유형자산처분이익	475,158	618,675	21,286,549	22,123,950
투자자산처분이익	610,718	610,718	2,355,429	3,164,241
유형자산손상차손환입	-	-	795,051	8,142,547
잡이익	3,131,153	36,939,560	13,454,916	40,571,800
합 계	4,580,108	57,538,687	38,251,836	216,704,890

(2) 당반기 및 전반기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	-	-	52,353	95,362
기부금	101,339	248,247	118,371	186,352
관계회사및조인트벤처투자처분손실	-	-	838,244	838,244
유형자산처분손실	58,994	945,739	255,441	664,167
유형자산손상차손	1,130,621	1,130,621	16,842	16,842
무형자산처분손실	-	-	4	4
투자자산처분손실	-	-	15,482	15,482
잡손실	1,947,290	3,703,819	3,272,690	129,453,751
합 계	3,238,244	6,028,426	4,569,427	131,270,204

## 27. 금융수익 및 금융비용

(1) 당반기 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		기타포괄손익	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
현금및현금성자산	4,727,261	9,349,591	1,685,969	(519,516)	(222)	541	-	-
대여금및수취채권	60,914	139,413	24,341,147	8,292,971	(12,355,448)	(8,968,747)	-	-
매도가능금융자산	-	-	-	-	-	-	(176,363,301)	(45,392,373)
금융상품	260,627	1,434,009	163	(10,826)	3,082	(186)	-	-
기타금융부채	(5,294,106)	(10,836,081)	(26,734,069)	(7,864,970)	9,716,249	2,351,827	-	-
합 계	(245,304)	86,932	(706,790)	(102,341)	(2,636,339)	(6,616,565)	(176,363,301)	(45,392,373)

(2) 전반기 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		기타포괄손익	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
현금및현금성자산	4,547,194	10,879,526	837,012	(3,165,096)	(177)	(161)	-	-
대여금및수취채권	(10,751)	69,951	(22,322,227)	(31,962,294)	1,919,689	(8,601,129)	-	-
매도가능금융자산	-	-	-	-	-	-	122,254,086	78,528,197



금융상품	399,852	959,729	736	823	(6,118)	35,044	-	-
기타금융부채	(4,534,389)	(8,658,490)	11,007,680	15,572,168	759,857	6,583,084	-	-
합 계	401,906	3,250,716	(10,476,799)	(19,554,399)	2,673,251	(1,983,162)	122,254,086	78,528,197

28. 법인세비용

당반기와 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	34,560,728	43,261,717	5,436,221	9,549,842
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	22,514,078	68,360,632	33,061,211	66,294,067
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(7,755,276)	(17,061,575)	(4,055,612)	(14,280,349)
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	639,849	2,064,417	1,280,615	2,538,486
자본에 직접 반영된 법인세	(15,179)	(102,209)	(128,911)	(284,905)
기타(환율차이)	210,135	24,808	133,944	133,914
법인세비용	50,154,335	96,547,790	35,727,468	63,951,055

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

① 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)				
내 역	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
지배회사지분순이익	105,329,378	217,340,169	86,512,997	165,225,659
가중평균유통보통주식수(기본)	43,361,089	43,352,930	43,291,648	43,270,754
기본주당순이익	2,429원	5,013원	1,998원	3,818원

② 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
내 역	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기초 발행보통주식수	45,558,341	45,558,341	45,558,341	45,558,341
자기주식 효과	(2,197,252)	(2,205,411)	(2,266,693)	(2,287,587)
가중평균유통보통주식수(기본)	43,361,089	43,352,930	43,291,648	43,270,754

(2) 희석주당순이익

① 희석주당순이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분순이익	105,329,378	217,340,169	86,512,997	165,225,659
가중평균유통보통주식수(희석)	43,365,787	43,362,171	43,350,136	43,338,705
희석주당순이익	2,429원	5,012원	1,996원	3,812원

② 가중평균유통보통주식수(희석)의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
가중평균유통보통주식수(기본)	43,361,089	43,352,930	43,291,648	43,270,754
주식선택권(미행사분) 효과	3,927	3,927	50,962	47,198
주식선택권(행사분) 효과	771	5,314	7,526	20,753
가중평균유통보통주식수(희석)	43,365,787	43,362,171	43,350,136	43,338,705

(3) 반희석성 잠재적보통주

당반기에는 반희석효과로 희석주당순이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 앞으로 희석효과가 발생할 가능성이 있는 잠재적보통주의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)			
구분	청구기간	발행될 보통주식수	비고
주식선택권(6차)	2006.4.24부터 2014.4.23까지	80,359	행사가격 166,900원당 보통주 1주 교부

30. 특수관계자

(1) 당반기와 전반기의 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
특수관계구분	특수관계자명	당반기		전반기	
		매출 등	매입 등	매출 등	매입 등
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	121,556,150	45,802,049	152,333,595	37,978,563
공동지배기업	에스비리모티브(주)	19,907,261	2,551,905	12,738,947	824,352
관계기업	삼성모바일디스플레이(주)	38,162,115	8,935	29,243,784	-
	(주)삼성경제연구소	-	788,555	-	1,033,250
	Samsung Japan Co., Ltd.	39,375,028	57,072,334	51,663,717	109,409,185
	Samsung International Inc.	368,705,968	6,219,152	326,552,173	-
	Samsung Electronics Display (M) SDN.OMD.(HSD)	88,782,176	-	73,606,400	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	121,084,505	-	28,648,457	-
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	47,701,462	-	24,145,717	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	96,089,097	-	90,647,858	-
	Samsung Electronics Hungarian Rt.	175,371,417	-	158,461,911	-
	Thai-Samsung Electronics Co. Ltd.	79,711,647	-	52,883,303	-
	기타 관계기업	262,396,718	81,238,831	249,541,919	37,151,575
합 계		1,458,843,544	193,681,761	1,250,467,781	186,396,925

(2) 당반기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 주요 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
특수관계구분	특수관계자명	당반기말		전기말	
		채 권	채 무	채 권	채 무
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	37,134,608	6,462,354	31,658,084	8,227,956
공동지배기업	에스비리모티브(주)	5,915,339	1,457,459	5,902,170	220,555
관계기업	삼성모바일디스플레이(주)	2,553,037	941	4,190,057	3,779

(주)삼성경제연구소	-	215,540	-	83,547
Samsung Japan Co., Ltd.	183,255	331,164	6,702,181	19,926,433
Samsung International Inc.	21,574,717	86,637	14,370,524	372,428
Samsung Electronics Display (M) SDN.OMD.(HSD)	10,923,003	-	7,259,661	-
Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	32,319,720	-	35,908,977	-
Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	13,277,134	-	24,706,020	3,924
Samsung Electronics Suzhou Computer Co.,Ltd.	29,567,204	-	23,994,874	-
Samsung Electronics Hungarian Rt.	12,016,150	-	14,822,465	-
Thai-Samsung Electronics Co. Ltd.	9,720,365	-	4,556,979	-
기타 관계기업	78,707,382	24,615,872	59,625,839	22,418,319
합 계	253,891,914	33,169,967	233,697,831	51,256,941

(3) 당반기와 전반기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 단기급여 보상액은 1,074백만원과 1,420백만원입니다.

한편, 당반기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 2,564백만원, 4,231백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 2,112백만원, 2,700백만원입니다.

31. 지배기업지분순이익과 비지배지분순이익의 산출

당반기의 지배기업순이익과 비지배지분순이익의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	비지배지분 실효지분율	금 액
반기순이익		234,957,114
지배기업지분순이익		217,340,169
비지배지분순이익		
SDIA	8.30%	427,890
SDIM	8.30%	220,186
SDI(M)	31.40%	3,554,698
SSDI	23.30%	3,201,906
TSDI	23.30%	7,701,450
SDIHK	4.10%	5,340
SSED	42.10%	2,495,143
SDIB	4.10%	11,617
SVIC 15호 신기술투자조합	1.00%	(1,285)
합 계		17,616,945

32. 보고기간 후 사건

연결실체의 관계회사인 삼성모바일디스플레이(주)(이하 'SMD')는 2012년 7월 1일 자로 삼성디스플레이(주)(이하 '존속회사')에 흡수합병 되었습니다. 연결실체는 합병의 대가로 SMD 주식 1주당 존속회사의 주식 1.6487702주를 교부 받았으며, 합병 후존속회사에 대한 연결실체의 지분율은 15.2%입니다.