

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기재무제표 검토보고서	3
분 기 재 무 제 표.....	5
분기재무제표에 대한 주석	13

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

연 결 분 기 재 무 제 표 에 대 한
검 토 보 고 서

제 45 기

2014년 01월 01일 부터
2014년 03월 31일 까지

제 44 기

2013년 01월 01일 부터
2013년 03월 31일 까지

삼성회계법인

분기재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사
주주 및 이사회 귀중

2014년 4월 18일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 통칭하여 '연결실체')의 요약 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 분기연결재무제표는 2014년 3월 31일 현재의 요약 연결재무상태표, 2014년과 2013년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 요약 연결포괄손익계산서, 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 분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 요약 분기연결재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약 분기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약 분기연결재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 요약 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

강조사항

요약 분기연결재무제표 검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항으로 요약 분기연결재무제표에 대한 주석 32번에서 설명하는 바와 같이 회사는 2014년 3월 31일 이사회에서 삼성SDI주식회사를 존속회사로 하고, 제일모직주식회사를 소멸회사로 하는 합병을 결의하였습니다.

기타사항

본인은 2013년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2014년 2월 19일의 연결감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2013년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 152 (역삼동, 강남파이낸스센터 10층)

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2014년 4월 18일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약 분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

제 45기 1분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 03월 31일 까지

제 44기 1분기

2013년 01월 01일 부터

2013년 03월 31일 까지

"첨부된 분기 연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 박 상 진

요약분기연결재무상태표

제 45기 1분기 2014년 3월 31일 현재
제 44기 2013년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 45(당)기 1분기말	제 44(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		1,955,253,981,849	2,063,191,570,729
현금및현금성자산	4,6	632,587,359,288	730,176,083,443
매출채권및기타채권	4,7,30	689,124,291,767	685,033,763,043
재고자산	8	499,247,787,242	525,775,079,315
기타투자자산	4,9	71,420,426,533	71,488,711,470
기타유동자산	10	62,874,117,019	50,717,933,458
II. 비유동자산		8,679,529,260,934	8,492,479,318,664
매출채권및기타채권	4,7,30	6,264,893,708	6,089,115,706
관계기업투자	11	4,810,222,773,390	4,706,765,588,115
유형자산	5,12	1,772,222,163,849	1,787,954,648,239
무형자산	5,13	168,103,178,566	167,070,501,764
투자부동산	5,14	35,565,901,941	35,533,797,752
이연법인세자산	28	48,886,689,272	48,843,358,075
기타투자자산	4,9	1,761,776,007,138	1,667,224,759,147
기타비유동자산	10	76,487,653,070	72,997,549,866
자 산 총 계		10,634,783,242,783	10,555,670,889,393
부 채			
I. 유동부채		1,506,462,534,425	1,526,957,189,977
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	1,077,458,721,242	1,088,024,851,387
미지급법인세	28	22,988,218,160	19,667,237,760
선수금		5,625,632,124	3,324,294,122
선수수익		720,082,470	727,563,303
단기차입금	4,16	399,669,880,429	415,213,243,405
II. 비유동부채		1,541,043,268,543	1,486,297,268,662
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	33,983,266,254	33,226,695,533
장기차입금	4,16	772,980,345,741	768,951,600,099
종업원급여부채	18	42,408,272,607	29,409,084,962
이연법인세부채	28	691,671,383,941	654,709,888,068
부 채 총 계		3,047,505,802,968	3,013,254,458,639
자 본			
I. 지배기업지분		7,432,720,962,692	7,378,093,069,859
자본금	1,20	240,681,185,000	240,681,185,000
자본잉여금	20	1,251,611,230,215	1,262,958,483,903
기타자본항목	21	(163,442,079,393)	(163,442,079,393)
기타포괄손익누계액	22	1,096,157,795,790	1,001,906,308,553

이익잉여금	23	5,007,712,831,080	5,035,989,171,796
II. 비지배지분	31	154,556,477,123	164,323,360,895
자 본 총 계		7,587,277,439,815	7,542,416,430,754
부채 및 자본총계		10,634,783,242,783	10,555,670,889,393

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 45기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제 44기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 45(당)기 1분기	제 44(전)기 1분기
I. 매출액	5,30	1,135,684,154,436	1,208,192,281,032
II. 매출원가	8,25,30	(999,902,070,719)	(1,054,574,244,719)
III. 매출총이익		135,782,083,717	153,618,036,313
IV. 판매비와관리비	24,25	(174,737,331,206)	(186,899,785,396)
V. 영업손실		(38,955,247,489)	(33,281,749,083)
VI. 기타수익	26	27,655,110,371	45,964,680,143
VII. 기타비용	26	(4,986,433,357)	(3,519,861,270)
VIII. 금융수익	27	24,828,481,695	49,278,072,726
IX. 금융비용	27	(30,629,859,162)	(52,382,342,660)
X. 지분법손익	11	77,899,329,535	102,930,841,962
XI. 법인세비용차감전이익		55,811,381,593	108,989,641,818
XII. 법인세비용	28	14,858,984,526	28,402,990,116
XIII. 분기순이익		40,952,397,067	80,586,651,702
XIV. 기타포괄이익		93,397,767,547	7,869,199,141
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:			
순확정급여부채 재측정요소		-	(5,949,325,952)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:			
파생상품평가손익		(1,059,229,624)	69,251,809
매도가능금융자산평가손익		88,610,864,519	(46,246,016,783)
지분법자본변동		25,557,855,740	12,439,633,651
해외사업환산손익		4,560,278,919	40,210,337,420
법인세효과		(24,272,002,007)	7,345,318,996
XV. 총포괄이익		134,350,164,614	88,455,850,843
XVI. 분기순이익의 귀속			
지배기업지분	31	39,133,291,084	77,653,285,935
비지배지분	31	1,819,105,983	2,933,365,767
XVII. 총포괄이익의 귀속			
지배기업지분		133,384,778,321	78,250,502,656
비지배지분		965,386,293	10,205,348,187
XVIII. 주당손익	29		
기본주당이익		902	1,791
희석주당이익		902	1,791

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 45기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제 44기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결 기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2013. 1. 1 (제 44(전)기 1분기초)	240,681,185,000	1,258,440,117,639	(163,787,924,767)	1,051,350,255,914	4,986,541,200,257	191,256,767,954	7,564,481,601,997
총포괄손익							
분기순이익	-	-	-	-	77,653,285,935	2,933,365,767	80,586,651,702
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	(5,949,325,952)	-	(5,949,325,952)
파생상품평가이익	-	-	-	69,251,809	-	-	69,251,809
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(35,138,306,844)	-	-	(35,138,306,844)
지분법자본변동	-	-	-	9,429,242,308	-	-	9,429,242,308
해외사업환산손익	-	-	-	32,186,355,400	-	7,271,982,420	39,458,337,820
총포괄손익합계	-	-	-	6,546,542,673	71,703,959,983	10,205,348,187	88,455,850,843
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(67,383,456,800)	(5,072,381,061)	(72,455,837,861)
주식선택권 행사	-	104,858,187	375,507,660	-	-	-	480,365,847
2013. 3. 31 (제 44(전)기 1분기말)	240,681,185,000	1,258,544,975,826	(163,412,417,107)	1,057,896,798,587	4,990,861,703,440	196,389,735,080	7,580,961,980,826
2014. 1. 1 (제 45(당)기 1분기초)	240,681,185,000	1,262,958,483,903	(163,442,079,393)	1,001,906,308,553	5,035,989,171,796	164,323,360,895	7,542,416,430,754
총포괄손익							
분기순이익	-	-	-	-	39,133,291,084	1,819,105,983	40,952,397,067
파생상품평가손실	-	-	-	(1,059,229,624)	-	-	(1,059,229,624)
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	67,286,727,417	-	5,159,142	67,291,886,559
지분법자본변동	-	-	-	19,422,409,843	-	-	19,422,409,843
해외사업환산손익	-	-	-	8,601,579,601	-	(858,878,832)	7,742,700,769
총포괄손익합계	-	-	-	94,251,487,237	39,133,291,084	965,386,293	134,350,164,614
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(67,409,631,800)	(10,732,270,065)	(78,141,901,865)
기타	-	(11,347,253,688)	-	-	-	-	(11,347,253,688)
2014. 3. 31 (제 45(당)기 1분기말)	240,681,185,000	1,251,611,230,215	(163,442,079,393)	1,096,157,795,790	5,007,712,831,080	154,556,477,123	7,587,277,439,815

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 45기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제 44기 1분기 2013년 1월 1일부터 2013년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 45(당)기 1분기	제 44(전)기 1분기
I. 영업활동현금흐름	13,898,108,899	(25,245,492,819)
1. 영업에서 창출된 현금	23,382,502,470	(13,505,934,779)
(1) 분기순이익	40,952,397,067	80,586,651,702
(2) 조 정	43,457,345,380	14,712,965,110
퇴직급여	13,365,745,304	12,607,318,356
재고자산평가손실	5,953,083,955	4,152,318,460
감가상각비	91,185,479,357	95,121,518,188
무형자산상각비	10,998,470,279	8,860,222,718
대손상각비(환입)	174,357,789	(202,583,732)
기타의대손상각비	348,312,466	194,897,321
지급수수료	834,068,444	710,824,953
지분법손익	(77,899,329,535)	(102,930,841,962)
외화환산손실	5,736,435,523	16,574,156,831
외화환산이익	(5,950,706,201)	(16,283,450,294)
파생상품평가손실	502,455,800	-
파생상품평가이익	-	(807,599,149)
유형자산처분손실	559,785,435	676,071,805
유형자산처분이익	(805,081,305)	(469,209,347)
유형자산손상차손	744,643,134	19,555,420
유형자산손상차손환입	-	(520,760,293)
무형자산처분손실	113,896,961	72,295,889
잡손실	31,414,420	81,574,817
잡이익	(10,313,600,000)	(15,120,000,000)
법인세비용	14,858,984,526	28,402,990,116
이자비용	7,949,032,217	7,520,144,244
이자수익	(3,548,479,889)	(4,783,739,331)
배당금수익	(11,381,623,300)	(19,162,739,900)
(3) 자산 및 부채의 증감	(61,027,239,977)	(108,805,551,591)
매출채권의 감소(증가)	22,679,721,443	(14,477,555,378)
기타채권의 감소(증가)	52,899,156,491	(6,855,816,152)
기타유동자산의 감소(증가)	(11,740,303,992)	(33,124,017,544)
재고자산의 감소(증가)	22,188,490,163	(26,611,612,772)
비유동기타채권의 감소(증가)	(189,819,782)	33,514,501,057
매입채무의 증가(감소)	18,014,296,777	17,114,904,744
기타채무의 증가(감소)	(167,643,269,393)	(77,787,846,310)
선수금의 증가(감소)	2,285,498,800	(4,024,389,158)

선수수익의 증가(감소)	-	(173,012,095)
비유동기타채무의 증가(감소)	818,209,743	3,767,521,001
퇴직금의 지급	(4,062,850,490)	(5,521,801,280)
퇴직급여충당부채의 관계사 전출입	1,373,979,170	2,503,733,351
사외적립자산의 감소(증가)	2,349,651,093	2,869,838,945
2. 이자의 수취	3,918,579,487	4,312,723,995
3. 이자의 지급	(7,566,229,629)	(7,309,783,767)
4. 법인세의 지급	(5,836,743,429)	(8,742,498,268)
II. 투자활동현금흐름	(100,951,834,323)	(252,893,792,788)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	11,934,008,778	28,479,196,755
기타투자자산의 감소	609,650,508	5,482,865,361
유형자산의 처분	11,324,358,270	22,996,331,394
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(112,885,843,101)	(281,372,989,543)
기타비유동자산의 증가	6,702,395,375	4,549,818,074
기타투자자산의 증가	6,415,291,538	18,699,789,245
유형자산의 취득	98,604,537,275	258,101,184,512
무형자산의 취득	1,163,618,913	22,197,712
III. 재무활동현금흐름	(13,741,142,472)	24,563,633,631
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	388,508,202,964	552,321,622,906
주식선택권의 행사	-	513,842,999
단기차입금의 차입	388,508,202,964	551,807,779,907
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(402,249,345,436)	(527,757,989,275)
배당금의 지급	18,347,685	-
단기차입금의 상환	402,230,997,751	527,757,989,275
IV. 현금의 감소(I + II + III)	(100,794,867,896)	(253,575,651,976)
V. 기초의 현금	730,176,083,443	946,516,332,079
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	3,206,143,741	18,750,905,491
VII. 분기말의 현금	632,587,359,288	711,691,585,594

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

분기재무제표에 대한 주석

제 45기 1분기 2014년 3월 31일 현재

제 44기 1분기 2013년 3월 31일 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 2차 전지 등의 제품을 제조 및 판매하고 있습니다.

지배기업은 대한민국에 소재한 주식회사로 경기도 용인시 기흥구 공세로 150-20에 본사를 두고, 울산광역시(울산사업장)와 충청남도 천안시(천안사업장)에 각각 공장을두고 있으며, 상기 사업장 외에 미국, 말레이시아, 베트남, 독일, 멕시코, 홍콩, 중국, 일본, 브라질, 헝가리 및 국내에 16개의 종속기업을 두고 있습니다.

당분기말 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 당분기말 현재 1,617,896주입니다.

(1) 2014년 3월 31일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종속기업명	소재국가	주요 영업활동	당분기말 자본금	실효지분율(**)	
				당분기말	전기말
Samsung SDI America, Inc. ("SDIA")	미 국	PDP 생산, 판매 및 2차전지 판매	28,626,950	91.7%	91.7%
Samsung SDI Germany GmbH ("SDIG")(*)	독 일	구주영업지원	22,400,891	100.0%	100.0%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	PDP 생산, 판매	4,860,887	100.0%	100.0%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")(*)	독 일	2차전지 등 판매	1,558,180	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Malaysia) Sdn. Bhd. ("SDI(M)")	말레이시아	CPT의 생산, 판매	43,581,363	68.6%	68.6%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")(*)	베트남	2차전지 생산, 판매	62,336,000	100.0%	100.0%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산, 판매	121,321,000	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍 콩	2차전지, PDP 등 판매	261,864,048	97.6%	97.6%
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")(*)	일 본	PDP, 2차전지 원부재료 구매 및 판매	4,210,454	100.0%	100.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")(*)	중 국	중국영업지원	2,267,400	100.0%	100.0%
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	남미영업지원	117,239,846	96.1%	96.1%
SVIC 15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한 국	신기술사업자에 대한 투자	27,000,000	99.0%	99.0%
SDIA의 종속기업					
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	PDP 생산	2,854,723	91.7%	91.7%
SDIHK의 종속기업					
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI")(*)	중 국	CRT 및 PDP 생산, 판매	95,764,575	78.0%	78.0%
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")(*)	중 국	2차전지 생산, 판매	113,123,338	78.0%	78.0%
Shanghai Samsung SVA Electronic Devices Co., Ltd. ("SSED")(*)	중 국	2차전지 생산, 판매 및 VFD 판매	47,671,714	58.9%	58.9%

(*) SDIG 등 8개 종속기업은 현지국의 관계 법령에 따라 주식을 발행하지 않았으며, 투자금액을 기초로 지분율을 산정하였습니다.

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

(2) 연결대상 종속기업의 2014년 3월 31일 현재 요약 재무상태표와 동일로 종료되는보고기간의 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	순손익	총포괄손익
SDIA	138,054,980	61,242,485	76,812,495	81,931,757	3,801,257	(34,538,508)
SDIG	54,596,424	-	54,596,424	-	-	2,457,762
SDIHU	41,764,392	26,043,026	15,721,366	2,947,307	(905,538)	(1,475,205)
SDIEU	8,056,231	4,122,135	3,934,096	2,998,402	322,627	356,947
SDI(M)	81,936,359	29,368,160	52,568,199	-	(4,691,152)	(3,919,309)
SDIV	223,008,890	150,702,473	72,306,417	167,109,598	2,111,223	2,771,642
SDIEM	540,013,895	389,831,574	150,182,321	135,325,685	19,567,808	21,180,345
SDIHK	536,775,472	195,903,267	340,872,205	222,743,295	43,248,909	38,996,825
SDIJ	7,672,050	4,815,912	2,856,138	6,864,259	(475,003)	(364,445)
SDIC	3,492,574	561,567	2,931,007	1,827,883	141,379	110,028
SDIB	35,934,474	7,944,525	27,989,949	-	239,196	2,274,926
SVIC15	24,296,496	85,859	24,210,637	-	(29,672)	486,242
SDIM	23,345,676	2,273,592	21,072,084	4,474,450	991,867	(969,772)
SSDI	331,853,250	187,888,406	143,964,844	164,465,394	6,001,433	4,720,078
TSDI	562,574,682	255,527,397	307,047,285	292,901,598	8,047,434	4,830,699
SSED	117,909,058	61,416,214	56,492,844	67,711,210	1,405,881	795,920

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 중간연결재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 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.

추정치와 추정에 대한 기본 가정은 지속적으로 검토되고 있으며, 회계추정의 변경은 추정이 변경된 기간과 미래 영향을 받을 기간동안 인식되고 있습니다.

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2013년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2013년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

4. 금융위험관리

금융상품과 관련하여 연결실체는 신용위험, 유동성위험 및 시장위험에 노출되어 있습니다. 본 주석은 연결실체가 노출되어 있는 위의 위험에 대한 정보와 연결실체의 위험관리 목표, 정책, 위험 평가 및 관리 절차, 그리고 자본관리에 대해 공시하고 있습니다. 추가적인 계량적 정보에 대해서는 본 연결재무제표 전반에 걸쳐서 공시되어 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 회수지연 현황 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. 당분기말과 전기말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
현금및현금성자산	632,587,359	730,176,083
매출채권및기타채권	701,465,306	696,735,230
만기보유금융자산	40,540	42,625
매도가능금융자산	1,703,729,696	1,608,881,219
금융상품	28,425,961	28,302,973
보증금	96,027,037	96,114,138
파생상품자산	4,973,200	5,372,515
합 계	3,167,249,099	3,165,624,783

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
국내	109,860,624	67,112,430
북미	21,212,150	15,936,380
유로화 사용지역	2,740,055	130,457
중국	214,454,070	258,398,666
기타	353,198,407	355,157,297
합 계	701,465,306	696,735,230

2) 손상차손

당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 연령 및 각 연령별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	688,510,137	-	665,767,240	-
0-30일	9,347,940	-	24,921,506	-
31일-60일	770,866	-	1,759,350	-
61일-1년 미만	1,786,363	-	4,287,134	-
1년 초과	1,050,000	-	-	-
합 계	701,465,306	-	696,735,230	-

3) 연체되었으나 손상되지 않은 금융자산

당분기말과 전기말 현재 연체되었으나 손상되지 않은 매출채권및기타채권의 연령은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	장부금액	6개월 이내	6개월 이상	장부금액	6개월 이내	6개월 이상
매출채권및기타채권	12,955,169	11,787,274	1,167,895	30,967,990	29,899,758	1,068,232

(2) 유동성위험

유동성위험이란 연결실체가 금융부채와 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 위험을 의미합니다. 연결실체의 유동성 관리방법은 재무적으로 어려운 상황에서도, 받아들일 수 없는 손실이 발생하거나 연결실체의 평판에 손상을 입힐 위험 없이, 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.

당분기말 현재 금융부채의 잔존 계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 미만	1년 이상 5년 미만
단기차입금	399,669,880	399,890,928	399,890,928	-
장기차입금	772,980,346	817,594,256	25,094,847	792,499,409

합 계	1,172,650,226	1,217,485,184	424,985,775	792,499,409
-----	---------------	---------------	-------------	-------------

(3) 시장위험

시장위험이란 환율이나 이자율 같은 시장가격이 변하는 위험이며, 환율, 이자율 및 지분가격의 변동은 연결실체의 수익이나 금융상품의 가치에 영향을 미칩니다. 시장위험 관리의 목적은 수익을 최적화하는 반면 수용가능한 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 등입니다. 연결실체는 미래 예상 환율 변동에 대해서 지속적으로 모니터링하고 있으며, 환위험이 연결실체에 미치는 영향을 최소화 할 수 있도록 관리하고 있습니다.

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

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	USD	EUR	JPY 등	USD	EUR	JPY 등
외화자산:						
현금및현금성자산	152,968,458	-	241,880	115,392,899	-	659,286
매출채권및기타채권	1,167,279,882	35,444,577	7,755,324	995,183,709	13,387,286	7,720,442
기타투자자산	213,577	3,328	-	210,879	3,298	-
합 계	1,320,461,917	35,447,905	7,997,204	1,110,787,487	13,390,584	8,379,728
외화부채:						
매입채무및기타부채	855,466,887	8,636,424	2,436,429	705,632,983	7,969,893	9,520,903
차입금	472,169,402	85,959	3,289,251	489,083,840	-	-
합 계	1,327,636,289	8,722,383	5,725,680	1,194,716,823	7,969,893	9,520,903

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

구 분	평균환율		기말환율	
	당분기	전분기	당분기말	전기말
USD	1,069.0	1,084.7	1,068.8	1,055.3
EUR	1,464.8	1,431.8	1,469.4	1,456.3
JPY	10.39	11.75	10.39	10.05

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	5% 상승시	5% 하락시	5% 상승시	5% 하락시
USD	(271,909)	271,909	(3,180,922)	3,180,922
EUR	1,012,897	(1,012,897)	205,444	(205,444)
JPY 등	86,091	(86,091)	(43,251)	43,251

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	당분기말	전기말
고정이자율:		
장기차입금	599,101,211	598,985,003
변동이자율:		
단기차입금	399,669,880	415,213,243
장기차입금	173,879,135	169,966,597
소 계	573,549,015	585,179,840
합 계	1,172,650,226	1,184,164,843

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 상각후원가로 측정하고 있는 사채 및 원화차입금은 고정이자율로 이자를지급하는 조건이 부여되어 있습니다. 따라서, 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

③ 변동이자율 금융부채의 현금흐름 민감도 분석

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

(단위: 천원)								
구 분	당분기말				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	(4,347,502)	4,347,502	(4,347,502)	4,347,502	(4,435,663)	4,435,663	(4,435,663)	4,435,663

3) 기타 시장가격위험

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

당분기말 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	47,272,844	(47,272,844)

(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	당분기말	전기말
부채비율:		
부채총계	3,047,505,803	3,013,254,459
자본총계	7,587,277,440	7,542,416,431
부채비율	40.2%	40.0%
순차입금비율:		
차입금	1,172,650,226	1,184,164,843
현금및현금성자산	(632,587,359)	(730,176,083)
단기금융상품	(25,026,707)	(25,026,984)
순차입금	515,036,160	428,961,776
순차입금비율	6.8%	5.7%

(5) 공정가치

1) 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
매도가능금융자산	1,703,729,696	1,703,729,696	1,608,881,219	1,608,881,219
파생상품자산	4,973,200	4,973,200	5,372,515	5,372,515
소 계	1,708,702,896	1,708,702,896	1,614,253,734	1,614,253,734
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	632,587,359	632,587,359	730,176,083	730,176,083
매출채권및기타채권	695,389,186	695,389,186	691,122,879	691,122,879
만기보유금융자산	40,540	40,540	42,625	42,625
금융상품	28,425,961	28,425,961	28,302,973	28,302,973
보증금	96,027,037	96,027,037	96,114,138	96,114,138
소 계	1,452,470,083	1,452,470,083	1,545,758,698	1,545,758,698
합 계	3,161,172,979	3,161,172,979	3,160,012,432	3,160,012,432
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,172,650,226	1,178,151,012	1,184,164,843	1,192,667,454
매입채무및기타채무	883,068,499	883,068,499	826,017,075	826,017,075
합 계	2,055,718,725	2,061,219,511	2,010,181,918	2,018,684,529

2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	3.18	3.30

3) 공정가치 서열체계

연결실체는 재무상태표에 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.

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당분기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,246,529,387	-	457,200,309	1,703,729,696
파생상품자산	-	4,973,200	-	4,973,200
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,157,918,523	-	450,962,696	1,608,881,219
파생상품자산	-	5,372,515	-	5,372,515

(6) 금융자산의 양도 등

당분기말과 전기말 현재 전체가 제거된 양도 금융자산의 내역은 없으며, 전체가 제거되지 않은 양도 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	외화 매출채권	
	당분기말	전기말
자산의 장부금액	350,570,126	387,274,836
관련부채의 장부금액	350,570,126	387,274,836

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
에너지	2차전지, 자동차용전지, ESS 등의 제조 및 판매
디스플레이 및 기타	PDP, CRT의 제조 및 판매를 포함한 기타사업

2) 전략적 의사결정을 수립하는 경영진이 연결실체의 영업부문을 결정하고 있습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업 이익을 기준으로 검토하고 있습니다. 매출은 대부분 재화의 매출로 구성되어 있습니다. 제품 측면에서의 구분은 수익창출 단위로, 해당 구분은 에너지와 디스플레이 및 기타로 구분하였습니다. 당분기와 전분기의 영업부문의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	에너지		디스플레이 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	836,094,044	812,021,387	299,590,110	396,170,894	1,135,684,154	1,208,192,281
감가상각비	82,055,374	70,236,334	9,130,105	24,885,184	91,185,479	95,121,518
무형자산상각비	7,428,089	7,342,705	3,570,381	1,517,518	10,998,470	8,860,223
영업이익(손실)	(24,306,456)	(24,761,622)	(14,648,791)	(8,520,127)	(38,955,247)	(33,281,749)

영업부문별 자산과 부채 총액은 경영진에게 정기적으로 제공되지 않아 구분 표시하지 않았습니다.

(2) 지역별 정보

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	매출액	주요 비유동자산 (*)	매출액	주요 비유동자산 (*)
한 국	458,861,532	1,288,649,770	533,657,418	1,306,198,580
북 미	112,548,105	23,617,277	159,646,142	23,479,513
유럽,남미	245,689,337	9,305,189	254,102,438	9,221,780
중 국	418,515,087	320,039,471	433,586,537	344,915,310
동남아시아등	780,011,310	390,292,375	796,521,087	362,717,544
연결조정	(879,941,217)	(56,012,838)	(969,321,341)	(55,973,779)
합 계	1,135,684,154	1,975,891,244	1,208,192,281	1,990,558,948

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

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	1,039,302	615,965
요구불예금	470,967,278	552,458,841
단기투자자산	160,580,779	177,101,277
합 계	632,587,359	730,176,083

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	317,869	4,838,821	351,081	4,710,265
현재가치할인차금	-	(586,501)	-	(633,723)
미수금	56,291,621	-	50,402,658	-
대손충당금	(672,632)	-	(324,218)	-
미수수익	2,611,994	-	2,982,094	-
부가세대급금	13,666,486	-	27,211,100	-
매출채권	621,335,392	2,403,123	608,674,909	2,403,123
대손충당금	(4,426,438)	(390,549)	(4,263,861)	(390,549)
합 계	689,124,292	6,264,894	685,033,763	6,089,116

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	4,588,079	390,549	5,402,050	468,659
대손상각(환입)	510,991	-	(813,971)	(78,110)
기 말	5,099,070	390,549	4,588,079	390,549

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
계정과목	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
제품	201,309,533	(41,657,144)	159,652,389	261,478,416	(38,121,360)	223,357,056
반제품	159,252,968	(11,109,451)	148,143,517	120,818,670	(8,453,466)	112,365,204
원부재료	137,388,594	(5,124,927)	132,263,667	131,175,446	(5,378,612)	125,796,834
저장품	7,272,431	-	7,272,431	7,159,616	-	7,159,616
미착품	51,915,783	-	51,915,783	57,096,369	-	57,096,369
합계	557,139,309	(57,891,522)	499,247,787	577,728,517	(51,953,438)	525,775,079

(2) 당분기와 전분기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
비용으로 인식한 재고자산	993,948,987	1,050,421,927
재고자산평가손실	5,953,084	4,152,318
합계	999,902,071	1,054,574,245

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	40,540	-	42,625
	매도가능금융자산	-	1,703,729,696	-	1,608,881,219
	금융상품	25,026,707	3,399,254	25,026,984	3,275,989
	보증금	41,420,520	54,606,517	41,089,212	55,024,926
파생금융자산	파생상품자산	4,973,200	-	5,372,515	-
합 계		71,420,427	1,761,776,007	71,488,711	1,667,224,759

(2) 당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	미실현손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당분기말:					
상장지분증권	366,482,700	791,435,823	88,610,864	880,046,687	1,246,529,387
비상장지분증권	87,958,044	369,242,265	-	369,242,265	457,200,309
소 계	454,440,744	1,160,678,088	88,610,864	1,249,288,952	1,703,729,696
법인세효과		(281,098,789)	(21,328,232)	(302,427,021)	
전기말:					
상장지분증권	366,482,700	1,151,939,524	(360,503,701)	791,435,823	1,157,918,523
비상장지분증권	81,720,431	351,814,419	17,427,846	369,242,265	450,962,696
소 계	448,203,131	1,503,753,943	(343,075,855)	1,160,678,088	1,608,881,219
법인세효과		(364,342,383)	83,243,594	(281,098,789)	

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 당분기말 현재 각각 10,000백만원과 208,962백만원입니다.

2) 삼성중합화학(주)에 대하여는 자산가치를 적용한 순자산가치법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 50,985백만원과 220,089백만원입니다.

3) 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 4,900백만원과 6,075백만원입니다.

(주)로지피아, (주)한국경제신문, 대한주택보증(주), iMarketAsia Co., Ltd., PolyplusBattery Company, (주)Intellectual Discovery, 포스코사회적기업펀드, 에스티엠(주), 이엔테크놀로지(주) 및 Hunan Reshine New Material Co., Ltd.의 지분증권과 Yunicos AG 및 XG Sciences의 채무증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권의 취득원가와 장부금액은 22,074백만원입니다.

10. 기타유동자산 및 기타비유동자산

당분기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	20,376,235	-	19,448,931	-
선급비용	40,125,000	57,189,190	27,113,462	54,834,609
미수법인세환급액	2,372,882	19,298,463	4,155,540	18,162,941
합 계	62,874,117	76,487,653	50,717,933	72,997,550

11. 관계기업투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된사업장	사용 재무제표일	관계기업 활동의 성격	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*)	한국	3월 31일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	4,740,261,215	15.2%	4,632,864,753
SSH Ltd.	홍콩	3월 31일	지주회사	40.0%	242,773	40.0%	251,439
삼성비피화학(주)	한국	3월 31일	초산 제조 및 판매	29.2%	45,490,127	29.2%	45,140,010
(주)삼성경제연구소	한국	3월 31일	경영자문 컨설팅	28.6%	20,851,804	28.6%	24,862,759
Intellectual Keystone Technology(*)	미국	3월 31일	특허전문회사	17.0%	3,376,854	17.0%	3,646,627
합 계					4,810,222,773		4,706,765,588

(*) 연결실체는 삼성디스플레이(주) 및 Intellectual Keystone Technology에 이사회 의결권을 행사할 수 있으므로 지분율이 20% 미만임에도 불구하고 연결실체에게 유의적인 영향력이 있어 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

(2) 관계기업의 당분기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology
유동자산	13,509,535,134	606,933	137,808,490	40,202,748	19,207
비유동자산	25,583,382,384	-	185,047,587	62,803,498	47,650,667
유동부채	6,530,582,886	-	120,621,648	16,024,696	27,806,024
비유동부채	993,196,637	-	46,486,327	14,073,144	-
매출액	6,028,256,582	-	95,369,672	31,917,870	-
영업손익	(120,493,266)	(24,696)	2,364,098	(12,900,589)	(1,798,355)
당기순손익	507,179,698	(29,426)	1,533,650	(13,087,926)	(1,861,618)
세후중단영업손익	-	-	-	-	-
기타포괄손익	163,764,007	-	-	-	-
총포괄손익	670,943,705	(29,426)	1,533,650	(13,087,926)	(1,861,618)
관계기업에서 수령한 배당금	-	-	-	-	-

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology
유동자산	14,473,615,222	636,927	126,614,137	64,587,347	548,745
비유동자산	23,454,045,798	-	181,577,160	62,806,077	48,367,917
유동부채	6,115,202,850	8,329	106,877,505	22,355,836	27,465,917
비유동부채	914,398,882	-	46,764,411	18,104,862	-
매출액	29,478,707,382	-	333,695,222	166,090,511	-
영업손익	2,825,720,937	(13,887)	1,104,625	(4,236,625)	(4,906,427)
당기순손익	2,669,623,297	(7,712)	819,160	5,950,648	(5,117,205)
세후중단영업손익	-	-	-	-	-
기타포괄손익	(26,416,021)	-	-	-	-
총포괄손익	2,643,207,276	(7,712)	819,160	5,950,648	(5,117,205)
관계기업에서 수령한 배당금	-	-	2,716,296	-	-

(3) 당분기말과 전기말 현재 관계기업의 재무정보금액을 관계기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정한 내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology
순자산(a)(*)	31,139,622,085	606,933	155,748,102	72,908,406	19,863,850
연결실체지분율(b)	15.2%	40.0%	29.2%	28.6%	17.0%
순자산지분금액(axb)	4,740,261,215	242,773	45,490,127	20,851,804	3,376,854
장부금액	4,740,261,215	242,773	45,490,127	20,851,804	3,376,854

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology
순자산(a)(*)	30,434,115,552	628,598	154,549,381	86,932,726	21,450,745
연결실체지분율(b)	15.2%	40.0%	29.2%	28.6%	17.0%
순자산지분금액(axb)	4,632,864,753	251,439	45,140,010	24,862,759	3,646,627
장부금액	4,632,864,753	251,439	45,140,010	24,862,759	3,646,627

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

(4) 당분기와 전기 중 관계기업투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)							
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	4,632,864,753	-	-	-	81,845,816	25,550,646	4,740,261,215
SSH Ltd.	251,439	-	-	-	(11,770)	3,104	242,773
삼성비피화학(주)	45,140,010	-	-	-	392,714	(42,597)	45,490,127
(주)삼성경제연구소	24,862,759	-	-	-	(4,010,955)	-	20,851,804
Intellectual Keystone Technology	3,646,627	-	-	-	(316,475)	46,702	3,376,854
합 계	4,706,765,588	-	-	-	77,899,330	25,557,855	4,810,222,773

2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	3,933,617,302	-	-	-	404,591,075	294,656,376	4,632,864,753
SSH Ltd.	258,320	-	-	-	(3,085)	(3,796)	251,439
삼성비피화학(주)	48,011,618	-	-	(2,716,296)	391,165	(546,477)	45,140,010
(주)삼성경제연구소	23,079,040	-	-	-	1,561,279	222,440	24,862,759
Intellectual Keystone Technology	-	4,393,346	-	-	(541,946)	(204,773)	3,646,627
합 계	4,004,966,280	4,393,346	-	(2,716,296)	405,998,488	294,123,770	4,706,765,588

(5) 당분기말 현재 보유하고 있는 관계기업 투자주식 중 시장성 있는 투자주식은 없습니다.

(6) 관계기업에게 자금을 이전하거나, 관계기업에 대한 차입금이나 선수금을 상환하거나 반환하는 관계기업의 능력에 대한 유의적인 제약은 없습니다.

(7) 관계기업에 대한 지분과 관련하여 발생한 우발부채는 없습니다.

12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구분	토지	건물	구축물	기계장치	차량운반구	공구기구비품	건설중인자산 등	합계
취득원가:								
전기초	129,725,486	1,450,640,824	504,586,163	2,988,448,295	14,239,086	348,423,386	341,089,482	5,777,152,722
취득	8,629,878	15,941,230	6,729,214	15,261,093	653,706	30,002,130	604,303,319	681,520,570
처분	(7,734,371)	(47,000,565)	(89,600,076)	(389,644,795)	(2,748,338)	(56,533,907)	(1,084,401)	(594,346,453)
기타증(감)	(3,853,361)	166,914,071	(25,903,117)	426,948,151	1,226,657	41,630,152	(841,705,376)	(234,742,823)
환율변동차이	(701,099)	(6,783,440)	863,810	(10,319,165)	5,700	(1,262,169)	(1,292,750)	(19,489,113)
전기말	126,066,533	1,579,712,120	396,675,994	3,030,693,579	13,376,811	362,259,592	101,310,274	5,610,094,903
취득	-	183,938	807,953	8,103,034	34,384	6,169,478	80,697,073	95,995,860
처분	-	(112)	(4,854,418)	(42,058,145)	(133,414)	(2,270,654)	-	(49,316,743)
기타증(감)	-	22,448,205	1,509,759	64,586,123	154,468	7,361,276	(110,367,879)	(14,308,048)
환율변동차이	236,271	(73,625)	388,595	820,039	(8,658)	(50,568)	391,316	1,703,370
당분기말	126,302,804	1,602,270,526	394,527,883	3,062,144,630	13,423,591	373,469,124	72,030,784	5,644,169,342
감가상각누계액:								
전기초	-	682,243,519	274,027,827	2,326,813,977	11,220,805	271,100,446	-	3,565,406,574
처분	-	(22,563,156)	(61,952,756)	(317,813,146)	(2,525,977)	(47,883,952)	-	(452,738,987)
감가상각	-	71,377,099	21,115,833	241,254,309	1,310,742	56,524,548	-	391,582,531
기타증(감)	-	4,091,336	(29,539,676)	(54,123,289)	(144,424)	(9,238,739)	-	(88,954,792)
환율변동차이	-	269,760	1,532,681	2,370,621	16,597	(591,766)	-	3,597,893
전기말	-	735,418,558	205,183,909	2,198,502,472	9,877,743	269,910,537	-	3,418,893,219
처분	-	(97)	(3,686,235)	(32,175,460)	(82,990)	(1,501,108)	-	(37,445,890)
감가상각	-	11,973,983	4,377,493	60,721,188	357,304	13,832,261	-	91,262,229
기타증(감)	-	(72,481)	(85,591)	(1,204,077)	(5,112)	(242,485)	-	(1,609,746)
환율변동차이	-	(891,139)	(417,191)	(1,308,888)	(5,162)	1,813	-	(2,620,567)
당분기말	-	746,428,824	205,372,385	2,224,535,235	10,141,783	282,001,018	-	3,468,479,245
손상차손누계액:								
전기초	642,464	92,684,900	33,812,981	103,992,461	233,070	8,683,605	-	240,049,481
처분	(639,178)	(15,157,891)	(23,153,808)	(51,830,193)	(726)	(3,353,465)	-	(94,135,261)
손상차손	1,050,305	211,522,176	28,626,407	34,482,140	76,931	3,770,822	-	279,528,781
손상차손환입	-	(520,760)	-	-	-	-	-	(520,760)
기타증(감)	(1,050,305)	(25,482,047)	2,882,244	1,324,293	52,488	(802,848)	-	(23,076,175)
환율변동차이	(3,286)	300,549	544,895	(253,250)	(14,530)	(93,039)	-	481,339
전기말	-	263,346,927	42,712,719	87,715,451	347,233	8,205,075	-	402,327,405
처분	-	-	(94,163)	(607,389)	(27,255)	(62,984)	-	(791,791)
손상차손	-	-	-	378,238	-	329,994	-	708,232
기타증(감)	-	81,194	105,155	22,300	671	2,180	-	211,500
환율변동차이	-	76,088	44,682	19,834	4,432	24,669	-	169,705
당분기말	-	263,504,209	42,768,393	87,528,434	325,081	8,498,934	-	402,625,051
정부보조금:								
전기초	-	-	-	547,176	-	47,463	-	594,639
취득	-	-	-	222,971	-	359,794	-	582,765
감가상각비상계	-	-	-	(183,773)	-	(74,000)	-	(257,773)
전기말	-	-	-	586,374	-	333,257	-	919,631
감가상각비상계	-	-	-	(50,751)	-	(25,998)	-	(76,749)
당분기말	-	-	-	535,623	-	307,259	-	842,882
장부금액:								
전기초	129,083,022	675,712,405	196,745,355	557,094,681	2,785,211	68,591,872	341,089,482	1,971,102,028
전기말	126,066,533	580,946,635	148,779,366	743,889,282	3,151,835	83,810,723	101,310,274	1,787,954,648
당분기말	126,302,804	592,337,493	146,387,105	749,545,338	2,956,727	82,661,913	72,030,784	1,772,222,164

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체, 직접비용처리로 인하여 발생한 것입니다. 또한, 당분기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 장부가액이 회수가능액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

13. 무형자산

(1) 당분기와 전기 중 무형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	산업재산권	기타의무형자산	영업권	합 계
취득원가:				
전기초	81,437,274	212,102,240	40,665,192	334,204,706
취 득	-	1,198,127	-	1,198,127
처 분	(13,124,934)	(2,811,674)	-	(15,936,608)
기타증(감)	15,538,063	26,286,396	-	41,824,459
환율변동차이	126,300	(134,555)	-	(8,255)
전기말	83,976,703	236,640,534	40,665,192	361,282,429
취 득	-	1,163,619	-	1,163,619
처 분	(1,699,797)	-	-	(1,699,797)
기타증(감)	3,560,386	6,211,944	-	9,772,330
환율변동차이	(102,297)	(29,743)	-	(132,040)
당분기말	85,734,995	243,986,354	40,665,192	370,386,541
상각누계액:				
전기초	34,532,674	112,237,668	-	146,770,342
감가상각	6,092,550	32,910,536	-	39,003,086
처 분	(5,250,875)	(805,894)	-	(6,056,769)
기타증(감)	845,919	826,092	-	1,672,011
환율변동차이	126,300	(84,352)	-	41,948
전기말	36,346,568	145,084,050	-	181,430,618
감가상각	1,697,483	9,300,987	-	10,998,470
처 분	(1,585,864)	-	-	(1,585,864)
기타증(감)	-	(1,192,805)	-	(1,192,805)
환율변동차이	(102,296)	(46,255)	-	(148,551)
당분기말	36,355,891	153,145,977	-	189,501,868
손상차손누계액:				
전기초	378,125	4,706,947	11,342,210	16,427,282
손상차손	702,242	424,738	-	1,126,980
처 분	(139,327)	(2,005,778)	-	(2,145,105)
기타증(감)	-	(2,627,848)	-	(2,627,848)
전기말	941,040	498,059	11,342,210	12,781,309
처 분	(36)	-	-	(36)
기타증(감)	-	221	-	221
당분기말	941,004	498,280	11,342,210	12,781,494
장부금액:				
전기초	46,526,475	95,157,625	29,322,982	171,007,082
전기말	46,689,095	91,058,425	29,322,982	167,070,502
당분기말	48,438,100	90,342,097	29,322,982	168,103,179

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

(2) 무형자산상각비

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

(3) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 16,987백만원과 21,839백만원입니다.

14. 투자부동산

당분기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	35,533,797	1	35,533,798	32,152,237	1,926,244	34,078,481
대 체	-	-	-	3,381,560	(1,673,997)	1,707,563
상 각	-	-	-	-	(252,246)	(252,246)
기 타	32,104	-	32,104	-	-	-
기 말	35,565,901	1	35,565,902	35,533,797	1	35,533,798

당분기말 현재 투자부동산은 삼성디스플레이(주)와 에스티엠(주)에게 임대하고 있는 천안사업장의 토지 및 건물과 울산사업장의 토지로 구성되어 있습니다.

15. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	311,642,888	-	296,285,301	-
미지급금	102,626,955	-	119,991,808	-
미지급비용	360,123,071	-	374,546,507	-
기타채무(주17,19)	303,065,807	33,983,266	297,201,235	33,226,696
합 계	1,077,458,721	33,983,266	1,088,024,851	33,226,696

기타채무에는 충당부채, 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
매출채권차입거래	350,570,126	387,274,836
외화단기차입금	49,099,754	27,938,407
소 계	399,669,880	415,213,243
장기차입금:		
사 채	399,101,211	398,985,003
원화장기차입금	200,000,000	200,000,000
외화장기차입금	173,879,135	169,966,597
소 계	772,980,346	768,951,600
합 계	1,172,650,226	1,184,164,843

(2) 당분기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2015.9.14	3.19	200,000,000	200,000,000
		2016.4.5	2.72	200,000,000	200,000,000
사채할인발행차금				(898,789)	(1,014,997)
합 계				399,101,211	398,985,003

(3) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내 역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
지배기업	한국산업은행	원화시설자금	2015.7.10	만기일시상환	4.16	100,000,000	100,000,000
	신한은행		2015.10.25				
SDIEM	Standard Chartered외	외화시설자금	2015.9.12 외	만기일시상환	LIBOR 3M + 1.50 외	173,879,135	169,966,597
소 계						373,879,135	369,966,597
유동성 대체						-	-
합 계						373,879,135	369,966,597

17. 충당부채

당분기말과 전기말 현재 주요 충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분		당분기말				전기말			
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	증 가	감 소	기 말
유 동	기술사용료	47,735,703	302,345	(23,234,135)	24,803,913	81,402,256	11,179,102	(44,845,655)	47,735,703
	품질보상	16,700,878	4,607,245	(5,181,041)	16,127,082	35,758,984	18,968,905	(38,027,011)	16,700,878
	장기성과급	-	-	-	-	6,646,960	-	(6,646,960)	-
	소 계	64,436,581	4,909,590	(28,415,176)	40,930,995	123,808,200	30,148,007	(89,519,626)	64,436,581
비유동	장기성과급	28,820,492	2,750,001	(2,200,000)	29,370,493	11,238,373	17,947,527	(365,408)	28,820,492
합 계		93,257,073	7,659,591	(30,615,176)	70,301,488	135,046,573	48,095,534	(89,885,034)	93,257,073

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 예상되는기술사용료를 추정하여 계상한 것입니다. 일부 기술사용료의 지급시기는 상대회사와의 협상결과에 따라 변동될 수 있습니다.

충당부채 중 소송에 관한 사항은 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류중인 소송에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 표시하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
확정급여채무의 현재가치		
기초	276,731,853	218,593,855
당기근무원가	13,030,679	48,578,458
이자비용	3,109,326	8,811,237
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	1,373,979	3,491,056
퇴직금지급액	(3,851,347)	(17,746,204)
확정급여제도의 재측정요소	-	16,082,731
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(211,503)	(939,462)
환율변동차이	11,761	(139,818)
기말	290,194,748	276,731,853
사외적립자산	(247,786,475)	(247,322,768)
재무상태표상 순확정급여부채	42,408,273	29,409,085

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	27,147,176	33,605,766
장기성과급 총당부채	29,370,493	28,820,491
총 종업원급여 부채	56,517,669	62,426,257

(2) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	13,030,679	12,141,233
이자비용	3,109,326	2,202,809
이자수익	(2,774,259)	(1,736,724)
확정기여제도 납입액	264,535	90,790
합 계	13,630,281	12,698,108

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가와 관련하여 서울보증보험으로부터 2,453백만원의 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. 삼성생명의 상장과정에서 채권금융기관들이 보유한 삼성생명 주식이 매각되고 그 주식 매각대금 중 주당 7만원(액면분할 기준)을 초과하는 금 8,776억원이 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.

(3) 연결실체는 2012년 12월 유럽연합 집행위원회로부터 브라운관 가격담합과 관련하여 EUR 150,840천의 과징금을 통보 받았으며, 유럽연합 집행위원회의 결정에 대해 항소 하였습니다. 또한, 연결실체는 일본 및 각국의 해당기관으로부터 브라운관 등의 가격담합행위에 대한 조사를 받고 있고, 미국 등 3개국의 구매자로부터 담합행위에 대한 민사상 손해배상청구 소송이 제기되었습니다. 동 조사와 관련하여 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 있어 세부내역을 공시하지 않습니다.

(4) 동 주식 (2)과 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 6건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송 결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당분기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(5) 당분기말 현재 연결실체는 신한은행 외 8개 은행과 한도액 26,100백만원, USD 204,800천, CNY 1,400,000천의 당좌차월 약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 2개 은행과 한도액 150,000백만원의 일반자금대출한도약정을 체결하고 있습니다.

(6) 당분기말 현재 연결실체는 외환은행과 한도액 70,000백만원의 무역금융약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 2개 은행과 한도액 USD 124,700천의 수입신용장 발행약정을 체결하고 있습니다.

(7) 당분기말 현재 연결실체는 중국농업은행 외 1개 은행과 한도액 CNY 450,000천의 상업어음 할인약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 6개 은행과 한도액 USD 835,000천의 수출채권할인약정을 체결하고 있습니다.

(8) 당분기말 현재 연결실체는 우리은행 외 3개 은행과 한도액 74,000백만원의 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있습니다.

(9) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 607백만원과 2,415백만원입니다.

(10) 당분기말 현재 연결실체는 직원들의 직원용 임대주택제공 관련 금융기관 대출금에 대하여 24,371백만원을 한도로 채무보증을 제공하고 있습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당분기와 전기의 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 주)							
구 분		당분기			전 기		
		발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	기초 주식수	45,558,341	2,178,399	43,379,942	45,558,341	2,195,849	43,362,492
	주식선택권 행사	-	-	-	-	(17,450)	17,450
	기말 주식수	45,558,341	2,178,399	43,379,942	45,558,341	2,178,399	43,379,942
우선주		1,617,896	108,400	1,509,496	1,617,896	108,400	1,509,496

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	1,195,810,753	1,195,810,753
기타자본잉여금	55,800,477	67,147,731
합 계	1,251,611,230	1,262,958,484

(3) 배당금

지배기업이 당분기 중 선언한 배당금은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
보통주배당금(주당 1,500원)	65,069,913
우선주배당금(주당 1,550원)	2,339,719
합 계	67,409,632

21. 기타자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
자기주식	(166,929,947)	(166,929,947)
주식선택권	3,487,868	3,487,868
합 계	(163,442,079)	(163,442,079)

(2) 연결실체는 당분기말 현재 보통주식 2,178,399주, 우선주식 108,400주를 취득원가로 평가하여 자기주식(기타자본항목)으로 보유하고 있으며, 향후 시장상황에 따라처분할 예정입니다.

(3) 주식기준보상

1) 당분기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 주식기준 보상약정은 다음과 같습니다.

구 분	6 차
부여일	2004. 4. 23
최초부여수량	90,000주
잔여수량	65,927주
행사가격	166,900원
결제방식/ 만기	주식결제형 / 10년
가득조건	용역제공 2년

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

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

3) 당분기말과 전기말 현재 연결실체가 부여하고 있는 주식선택권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 원)				
구 분	당분기		전 기	
	수 량	가중평균행사가가격	수 량	가중평균행사가가격
기 초	65,927	166,900	87,949	158,339
당기 행사	-	-	(22,022)	123,752
기 말	65,927	166,900	65,927	166,900

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

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
파생상품평가손익	(528,582)	530,648
매도가능금융자산평가이익	946,866,026	879,579,299
지분법자본변동	380,091,428	354,442,412
부의지분법자본변동	(153,456,422)	(147,229,816)
해외사업환산손익	(76,814,654)	(85,416,234)
합 계	1,096,157,796	1,001,906,309

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	120,462,823	120,462,823
임의적립금	5,141,818,000	5,264,428,000
미처분이익잉여금	(254,567,992)	(348,901,651)
합 계	5,007,712,831	5,035,989,172

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급 여	47,019,404	56,591,934
퇴직급여	8,838,582	5,460,050
복리후생비	18,198,404	17,290,142
감가상각비	23,370,787	21,047,193
연구개발비	16,987,046	21,839,402
소모수선비	2,889,403	5,520,454
동력용수비	3,454,553	2,661,183
교통비	6,865,159	6,650,050
보험료	2,210,430	1,918,526
판매물류비	9,998,146	11,589,956
지급수수료	19,611,646	20,725,573
임차료	2,132,449	1,549,087
대손상각비	174,358	278,967
기 타	12,986,964	13,777,268
합 계	174,737,331	186,899,785

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	148,037,811	147,787,591
퇴직급여	13,630,281	12,698,108
복리후생비	49,328,364	46,648,025
감가상각비	91,185,479	95,121,518
무형자산상각비	10,998,470	8,860,223
합 계	313,180,405	311,115,465

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
배당금수익	11,381,623	19,162,740
임대료수익	137,635	184,646
대손충당금환입	-	481,551
유형자산처분이익	805,081	469,209
유형자산손상차손환입	-	520,760
잡이익	15,330,771	25,145,774
합 계	27,655,110	45,964,680

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기타의대손상각비	348,312	194,897
기부금	106,550	509,787
유형자산처분손실	559,785	676,072
유형자산손상차손	744,643	19,555
무형자산처분손실	113,897	72,296
잡손실	3,113,246	2,047,254
합 계	4,986,433	3,519,861

27. 금융수익 및 금융비용

당분기 및 전분기의 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		파생상품이익/손실		기타포괄손익	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
현금및현금성자산	3,200,230	4,544,468	408,876	1,309,852	-	206	-	-	-	-
대여금및수취채권	8,319	(40,357)	9,480,257	15,681,612	(55,037)	13,790,814	-	-	-	-
매도가능금융자산	-	-	-	-	-	-	-	-	67,286,727	(35,138,307)
금융상품	339,932	279,628	1,077	-	-	28,084	-	807,599	-	-
기타금융부채	(7,949,033)	(7,520,144)	(11,002,850)	(17,876,221)	269,308	(14,109,811)	-	-	-	-
파생상품	-	-	-	-	-	-	(502,456)	-	(1,059,230)	69,252
합 계	(4,400,552)	(2,736,405)	(1,112,640)	(884,757)	214,271	(290,707)	(502,456)	807,599	66,227,497	(35,069,055)

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
법인세부담액	5,836,743	8,742,498
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	6,525,595	30,627,112
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	2,809,775	(11,918,518)
자본에 직접 반영된 법인세	-	(33,477)
기타(환율차이)	(313,128)	985,375
법인세비용	14,858,985	28,402,990

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)		
내역	당분기	전분기
보통주순이익	39,133,291	77,653,286
가중평균유통보통주식수(기본)	43,379,942	43,365,308
기본주당이익	902원	1,791원

2) 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)		
내역	당분기	전분기
기초 발행보통주식수	45,558,341	45,558,341
자기주식효과	(2,178,399)	(2,193,033)
가중평균유통보통주식수(기본)	43,379,942	43,365,308

(2) 희석주당손익

1) 당분기에는 희석효과를 가진 잠재적 보통주는 존재하지 아니하며, 전분기 희석주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)	
내역	전분기
보통주순이익	77,653,286
가중평균유통보통주식수(희석)	43,367,767
희석주당이익	1,791원

2) 전분기 가중평균유통보통주식수(희석)의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)	
내역	전분기
가중평균유통보통주식수(기본)	43,365,308
주식선택권(미행사분) 효과	-
주식선택권(행사분) 효과	2,459
가중평균유통보통주식수(희석)	43,367,767

(3) 반희석성 잠재적보통주

당분기에는 반희석효과로 희석주당이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 향후 희석효과가 발생할 가능성이 있는 잠재적보통주의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)			
구분	청구기간	발행될 보통주식수	비고
주식선택권(6차)	2006.4.24부터 2014.4.23까지	65,927	행사가격 166,900원당 보통주 1주 교부

30. 특수관계자

(1) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	기타비용
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	97,270,700	2,981,772	9,998,229	2,106,616
관계기업	삼성디스플레이(주)	928,558	15,176,786	-	1,260,411
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	762,066
	Samsung International, Inc.	79,799,186	-	6,038,001	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	12,766,911	-	-	-
	Samsung Electronics Hungarian Rt.	15,098,737	-	-	-
	Samsung Electronics Display (M) Sdn Bhd.	19,519,251	420,628	-	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	124,147,112	-	-	-
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	8,710,168	-	-	-
	기타관계기업	294,915,155	-	32,078,290	2,063,485
	합 계	653,155,778	18,579,186	48,114,520	6,192,578

2) 전분기

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	기타비용
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	45,268,213	2,310,846	12,333,276	1,839,646
관계기업	삼성디스플레이(주)	927,729	17,423,443	-	214,640
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	874,638
	Samsung International, Inc.	114,439,776	81,402	8,826,315	4,025
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	46,031,969	-	-	-
	Samsung Electronics Hungarian Rt.	38,289,604	-	1,585,161	-
	Samsung Electronics Display (M) Sdn Bhd.	41,058,273	40,764	-	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	108,504,361	-	-	-
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	39,072,574	-	-	108,668
	기타관계기업	173,452,174	15,863	40,987,473	1,479,928
	합 계	607,044,673	19,872,318	63,732,225	4,521,545

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

1) 당분기말

(단위: 천원)							
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	39,097,398	573,496	685,378	3,279,534	2,724,269	-
관계기업	Samsung Japan Co., Ltd.	-	-	-	-	536	-
	삼성디스플레이(주)	-	1,185,208	-	-	287	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	148,430	-
	Samsung International, Inc.	15,146,316	-	-	1,603,241	-	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	8,342,211	-	-	-	-	-
	Samsung Electronics Hungarian Rt.	6,611,502	-	-	-	-	-
	Samsung Electronics Display (M) Sdn Bhd.	6,191,542	141,588	-	-	-	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	49,472,026	-	-	-	-	-
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	2,385,498	-	-	-	-	-
	기타관계기업	145,605,755	206	-	15,804,638	628,461	-
합 계		272,852,248	1,900,498	685,378	20,687,413	3,501,983	-

2) 전기말

(단위: 천원)							
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	18,258,451	769,309	718,994	2,148,622	2,906,451	-
관계기업	Samsung Japan Co., Ltd.	-	-	-	-	1,670	-
	삼성디스플레이(주)	-	29,058	-	-	417	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	522,700	-
	Samsung International, Inc.	9,884,804	-	-	3,426,320	3,356	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	5,582,761	29,633	-	-	-	-
	Samsung Electronics Hungarian Rt.	5,760,276	-	-	-	-	-
	Samsung Electronics Display (M) Sdn Bhd.	2,126,390	245,780	-	-	-	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	26,742,989	-	-	-	-	-
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	13,367,216	-	-	-	-	-
	기타관계기업	102,379,984	25,489	-	17,487,696	380,884	173
합 계		184,102,871	1,099,269	718,994	23,062,638	3,815,478	173

(3) 당분기와 전분기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 동기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 단기급여 보상액은 각각 541백만원과 741백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,014백만원, 6,091백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 3,272백만원, 5,303백만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기의 비지배지분에 대한 정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 백만원)					
구 분	SDI(M)	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 4개사)	기 타	합 계
유동자산	81,803	122,569	1,053,075	25,867	1,283,314
비유동자산	132	38,831	496,037	34,363	569,363
유동부채	29,368	63,501	700,733	8,031	801,633
비유동부채	-	14	-	-	14
순자산	52,567	97,885	848,379	52,199	1,051,030
비지배지분의 장부금액	10,645	6,611	136,425	875	154,556
매출	-	86,406	747,821	-	834,227
분기순손익	(4,691)	4,793	58,703	209	59,014
총 포괄손익	(3,919)	(35,509)	49,344	2,761	12,677
비지배지분에 배분된 분기순손익	(1,474)	(39)	3,323	9	1,819
영업활동현금흐름	(4,178)	(8,444)	49,470	7,406	44,254
투자활동현금흐름	1,627	(388)	(12,576)	(3,177)	(14,514)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	48,351	(14,089)	34,262
비지배지분에 지급한 배당금	-	-	(10,714)	(18)	(10,732)
환율변동효과	94	627	(1,554)	942	109
현금및현금성자산의 순증감	(2,457)	(8,205)	72,977	(8,936)	53,379

현금흐름에 대한 요약정보는 연결조정 전 개별 종속기업의 현금흐름을 원화로 환산하여 표시한 정보입니다.

2) 전분기

(단위: 백만원)					
구 분	SDI(M)	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 4개사)	기 타	합 계
유동자산	107,026	179,050	1,066,404	40,920	1,393,400
비유동자산	48,743	33,751	664,004	32,736	779,234
유동부채	47,479	92,384	758,497	10,391	908,751
비유동부채	-	1,011	-	-	1,011
순자산	108,290	119,406	971,911	63,265	1,262,872
비지배지분의 장부금액	30,457	9,818	154,839	1,276	196,390
매출	2,479	124,288	798,954	-	925,721
분기순손익	(597)	3,229	30,472	(95)	33,009
총 포괄손익	(982)	8,461	57,372	1,265	66,116
비지배지분에 배분된 분기순손익	(186)	269	2,851	(1)	2,933
영업활동현금흐름	(14,502)	(11,729)	(2,164)	(349)	(28,745)
투자활동현금흐름	(20,466)	(88)	(32,642)	(25)	(53,221)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	13,493	-	13,493
비지배지분에 지급한 배당금	-	-	(5,072)	-	(5,072)
환율변동효과	600	2,598	10,494	1,124	14,816
현금및현금성자산의 순증감	(34,368)	(9,219)	(15,892)	750	(58,729)

현금흐름에 대한 요약정보는 연결조정 전 개별 종속기업의 현금흐름을 원화로 환산하여 표시한 정보입니다.

32. 합병결의

지배기업은 2014년 3월 31일 이사회에서 지배기업을 존속회사로 하고, 제일모직주식회사를 소멸회사로 하는 합병을 결의하였으며, 주요 내용은 다음과 같습니다.

구 분	주 요 내 용
피합병법인	제일모직주식회사(대표자 : 조남성)
합병의 목적	피합병법인이 보유한 소재사업의 전문역량을 상호 활용하여 2차전지 사업의 경쟁력을 강화하고, 전자재료 및 케미칼 등 다양한 분야로 사업을 확대
합병 비율	피합병법인 보통주식 1주당 지배기업의 보통주식 0.4425482주를 발행 교부
합병 기일	2014년 7월 1일