

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기재무제표 검토보고서	3
분 기 재 무 제 표.....	6
분기재무제표에 대한 주석	15

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

분기연결재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 45 기

2014년 01월 01일 부터
2014년 09월 30일 까지

제 44 기

2013년 01월 01일 부터
2013년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사
주주 및 이사회 귀중

2014년 11월 13일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 통칭하여 '연결실체')의 요약 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 분기연결재무제표는 2014년 9월 30일 현재의 요약 연결재무상태표, 2014년과 2013년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약 연결포괄손익계산서, 9개월 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 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

다음은 요약 분기연결재무제표 검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항입니다.

(1) 사업결합

요약 분기연결재무제표에 대한 주석 32에서 설명하고 있는 바와 같이, 연결실체는 전자재료 및 케미칼 영역의 사업을 확대하고자 2014년 7월 1일자로 제일모직주식회사를 흡수합병하였으며, 그 결과 연결실체의 자산이 5조5,453억원(영업권7,341억원 포함) 증가하였고, 부채가 1조7,259억원 증가하였습니다.

(2) 영업중단

요약 분기연결재무제표에 대한 주석 33에서 설명하는 바와 같이, 연결실체는 2014년 7월 1일자 이사회 결의에 따라 PDP 패널 및 모듈의 생산 및 판매를 당분기말 현재 중단하였습니다. 이에 따라 당분기 및 비교표시되는 전분기의 포괄손익계산서상에 중단영업에 대한 경영 성과를 계속영업손익과 구분하여 표시하였습니다.

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.

서울시 강남구 테헤란로 152 강남파이낸스센터 10층
삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2014년 11월 13일) 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 3분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 09월 30일 까지

제 44기 3분기

2013년 01월 01일 부터

2013년 09월 30일 까지

"첨부된 분기 연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 박 상 진, 조 남 성

요약분기연결재무상태표

제 45기 3분기 2014년 9월 30일 현재
제 44기 2013년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제 45(당)기 분기말	제 44(전기)기 기말
자 산			
I. 유동자산		3,571,021,001,500	2,063,191,570,729
현금및현금성자산	4,6	843,148,002,750	730,176,083,443
매출채권및기타채권	4,7,30	1,131,868,810,763	685,033,763,043
재고자산	8	838,693,293,892	525,775,079,315
기타투자자산	4,9	679,797,857,783	71,488,711,470
기타유동자산	10	77,513,036,312	50,717,933,458
II. 비유동자산		12,516,486,220,554	8,492,479,318,664
매출채권및기타채권	4,7,30	11,434,829,835	6,089,115,706
관계기업투자	11	4,873,630,156,053	4,706,765,588,115
유형자산	5,12	3,375,084,562,998	1,787,954,648,239
무형자산	5,13	1,308,827,804,500	167,070,501,764
투자부동산	5,14	171,581,351,943	35,533,797,752
이연법인세자산	28	44,020,709,139	48,843,358,075
기타투자자산	4,9	2,648,924,845,594	1,667,224,759,147
기타비유동자산	10,13	82,981,960,492	72,997,549,866
자 산 총 계		16,087,507,222,054	10,555,670,889,393
부 채			
I. 유동부채		2,379,238,771,796	1,526,957,189,977
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	1,232,260,940,100	1,088,024,851,387
미지급법인세	28	45,294,680,479	19,667,237,760
선수금		31,227,336,636	3,324,294,122
선수수익		19,781,210	727,563,303
단기차입금	4,16	1,070,436,033,371	415,213,243,405
II. 비유동부채		1,986,621,137,484	1,486,297,268,662
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	28,968,892,633	33,226,695,533
장기차입금	4,16	805,000,576,107	768,951,600,099
종업원급여부채	18	113,330,914,260	29,409,084,962
이연법인세부채	28	1,039,320,754,484	654,709,888,068
부 채 총 계		4,365,859,909,280	3,013,254,458,639
자 본			
I. 지배기업지분		11,489,163,142,185	7,378,093,069,859
자본금	1,20	356,712,130,000	240,681,185,000
자본잉여금	20	5,032,600,515,360	1,262,958,483,903
기타자본항목	21	(10,848,672,785)	(163,442,079,393)
기타포괄손익누계액	22	1,097,267,891,455	1,001,906,308,553

이익잉여금	23	5,013,431,278,155	5,035,989,171,796
II. 비지배지분	31	232,484,170,589	164,323,360,895
자 본 총 계		11,721,647,312,774	7,542,416,430,754
부채 및 자본총계		16,087,507,222,054	10,555,670,889,393

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 45기 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

제 44기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 45(당)기 분기		제 44(전)기 분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	5,30	1,891,840,865,097	3,564,104,096,931	905,312,140,228	2,635,930,439,089
II. 매출원가	8,18,25,30	(1,570,317,050,339)	(2,994,135,681,185)	(745,927,480,554)	(2,154,768,529,832)
III. 매출총이익		321,523,814,758	569,968,415,746	159,384,659,674	481,161,909,257
IV. 판매비와관리비	18,24,25	(295,284,637,638)	(555,342,626,217)	(150,765,237,444)	(458,721,487,498)
V. 영업이익	3	26,239,177,120	14,625,789,529	8,619,422,230	22,440,421,759
VI. 기타수익	26	27,788,687,690	81,621,571,105	5,523,007,576	49,124,645,315
VII. 기타비용	26	(8,218,462,699)	(15,970,106,394)	(6,827,732,900)	(21,200,809,039)
VIII. 금융수익	27	47,926,971,761	111,072,710,508	46,501,964,128	143,564,710,016
IX. 금융비용	27	(43,870,759,517)	(108,750,118,655)	(42,892,377,157)	(142,184,032,675)
X. 지분법손익	11	13,856,431,848	136,439,532,030	129,258,839,496	380,220,003,141
XI. 법인세비용차감전이익		63,722,046,203	219,039,378,123	140,183,123,373	431,964,938,517
XII. 법인세비용	28	18,429,681,625	57,534,999,380	24,812,995,059	91,126,976,197
XIII. 계속영업이익		45,292,364,578	161,504,378,743	115,370,128,314	340,837,962,320
XIV. 중단영업이익(손실)	33	(58,204,153,934)	(112,974,721,932)	9,638,405,477	(2,698,185,166)
XV. 분기순이익(손실)		(12,911,789,356)	48,529,656,811	125,008,533,791	338,139,777,154
XVI. 기타포괄손익		(56,058,189,457)	90,087,087,510	10,609,693,248	(167,836,466,570)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:					
순확정급여부채 재측정요소		(381,571,945)	(381,571,945)	-	(5,949,325,952)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:					
파생상품평가손익		(175,658,416)	(1,018,147,674)	104,641,927	(5,763,863)
매도가능금융자산평가손익		(108,760,132,006)	108,507,518,837	142,944,822,359	(218,994,823,019)
지분법자본변동		8,589,513,510	17,340,946,404	(22,069,493,045)	5,695,872,179
해외사업환산손익		42,325,421,446	4,730,814,496	(80,599,954,110)	(1,143,901,061)
법인세효과		2,344,237,954	(39,092,472,608)	(29,770,323,883)	52,561,475,146
XVII. 총포괄이익(손실)		(68,969,978,813)	138,616,744,321	135,618,227,039	170,303,310,584
XVIII. 분기순이익의 귀속					
지배기업지분	5,31	(13,003,342,242)	45,233,310,104	119,791,220,925	326,596,895,031
비지배지분	31	91,552,886	3,296,346,707	5,217,312,866	11,542,882,123
XIX. 총포괄이익의 귀속					
지배기업지분		(72,330,179,698)	140,213,321,061	147,845,437,651	161,581,707,571
비지배지분		3,360,200,885	(1,596,576,740)	(12,227,210,612)	8,721,603,013
XX. 주당손익	29				
계속영업					
기본주당손익		658	3,035	2,540	7,593
희석주당손익		658	3,035	2,540	7,593
중단영업					
기본주당손익		(847)	(2,167)	222	(62)
희석주당손익		(847)	(2,167)	222	(62)

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 45기 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

제 44기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2013. 1. 1 (제 44(전)기 분기초)	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	-	-	-	-	326,596,895,031	11,542,882,123	338,139,777,154
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	(5,949,325,952)	-	(5,949,325,952)
파생상품평가손실	-	-	-	(5,763,863)	-	-	(5,763,863)
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(165,930,700,573)	-	-	(165,930,700,573)
지분법자본변동	-	-	-	4,285,143,204	-	-	4,285,143,204
해외사업환산손익	-	-	-	2,585,459,724	-	(2,821,279,110)	(235,819,386)
총포괄손익합계	-	-	-	(159,065,861,508)	320,647,569,079	8,721,603,013	170,303,310,584
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(67,383,456,800)	(10,534,453,935)	(77,917,910,735)
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(10,547,714,224)	(10,547,714,224)
주식선택권 행사	-	104,858,187	375,507,660	-	-	-	480,365,847
연결실체내 자본거래	-	3,085,031,947	-	-	-	(3,085,031,947)	-
2013. 9. 30 (제 44(전)기 분기말)	240,681,185,000	1,261,630,007,773	(163,412,417,107)	892,284,394,406	5,239,805,312,536	175,811,170,861	7,646,799,653,469
2014. 1. 1 (제 45(당)기 분기초)	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	-	-	-	-	45,233,310,104	3,296,346,707	48,529,656,811
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	(381,571,945)	-	(381,571,945)
파생상품평가손실	-	-	-	(1,018,147,674)	-	-	(1,018,147,674)
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	82,432,766,691	-	7,933,743	82,440,700,434
지분법자본변동	-	-	-	14,560,669,569	-	-	14,560,669,569
해외사업환산손익	-	-	-	(613,705,684)	-	(4,900,857,190)	(5,514,562,874)
총포괄손익합계	-	-	-	95,361,582,902	44,851,738,159	(1,596,576,740)	138,616,744,321
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(67,409,631,800)	(15,593,988,840)	(83,003,620,640)
자기주식의 처분	-	136,906,021,238	162,195,490,090	-	-	-	299,101,511,328
자기주식의 취득	-	-	(6,096,395,547)	-	-	-	(6,096,395,547)
주식선택권 행사 등	-	3,487,867,935	(3,487,867,935)	-	-	-	-
사업결함에 따른 신주발행	116,030,945,000	3,642,739,984,470	(17,820,000)	-	-	60,089,423,374	3,818,842,532,844
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	25,261,951,900	25,261,951,900
기타	-	(13,491,842,186)	-	-	-	-	(13,491,842,186)
2014. 9. 30 (제 45(당)기 분기말)	356,712,130,000	5,032,600,515,360	(10,848,672,785)	1,097,267,891,455	5,013,431,278,155	232,484,170,589	11,721,647,312,774

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 45기 3분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

제 44기 3분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 45(당)기 분기	제 44(전)기 분기
I. 영업활동현금흐름	177,357,493,715	402,107,375,030
1. 영업에서 창출된 현금	222,103,929,501	431,804,930,546
(1) 분기순이익	48,529,656,811	338,139,777,154
(2) 조 정	219,269,060,364	84,005,602,246
퇴직급여	46,788,294,913	37,821,075,179
재고자산평가손실(환입)	(18,557,401,428)	10,067,543,809
감가상각비	309,184,452,014	296,786,721,414
무형자산상각비	55,289,379,176	32,773,255,406
대손충당금환입	(3,965,951,428)	(43,872,193)
기타의대손상각비(환입)	(219,116,547)	14,768,606
지급수수료	4,363,492,301	3,730,734,367
지분법손익	(136,439,532,030)	(380,220,003,141)
매도가능금융자산처분손실	-	2,304,799,458
매도가능금융자산처분이익	(104,000,030)	(1,713,419,000)
외화환산손실	14,343,400,057	23,834,881,783
외화환산이익	(19,989,697,966)	(16,898,207,119)
파생상품평가손실	502,455,800	-
파생상품평가이익	(178,672,011)	(4,993,755,750)
유형자산처분손실	5,570,187,142	10,257,897,615
유형자산처분이익	(2,426,099,151)	(1,151,886,957)
유형자산손상차손	1,648,782,503	982,741,771
유형자산손상차손환입	-	(520,760,293)
무형자산처분손실	149,749,302	266,286,893
투자부동산처분이익	(204,669,806)	-
잡손실	222,274,285	161,409,002
잡이익	(72,639,930,270)	(15,120,000,000)
법인세비용	31,458,731,323	94,023,372,980
이자비용	32,035,555,523	24,441,011,977
이자수익	(16,180,686,928)	(13,635,283,066)
배당금수익	(11,381,936,380)	(19,163,710,495)
(3) 자산 및 부채의 증감	(45,694,787,674)	9,659,551,146
매출채권의 감소(증가)	97,004,244,991	40,608,004,960
기타채권의 감소(증가)	63,893,071,219	45,056,076,450
기타유동자산의 감소(증가)	(15,048,573,532)	13,585,319,621
재고자산의 감소(증가)	70,469,771,933	32,269,143,110
비유동기타채권의 감소(증가)	(5,251,081,968)	8,972,142,002

매입채무의 증가(감소)	(117,483,940,937)	(47,478,940,437)
기타채무의 증가(감소)	(140,627,044,485)	(85,060,208,191)
선수금의 증가(감소)	10,247,970,920	(6,051,476,378)
선수수익의 증가(감소)	(1,536,707)	(672,385,213)
비유동기타채무의 증가(감소)	(7,827,035,604)	8,545,440,363
퇴직금의 지급	(20,523,464,160)	(10,936,110,210)
퇴직급여충당부채의 관계사 전출입	1,373,979,170	3,213,800,261
사외적립자산의 감소(증가)	18,078,851,486	7,608,744,808
2. 이자의 수취	16,400,954,237	14,614,618,773
3. 이자의 지급	(33,096,854,673)	(26,080,673,122)
4. 배당금의 수취	11,381,936,380	19,163,710,495
5. 법인세의 지급	(39,432,471,730)	(37,395,211,662)
II. 투자활동현금흐름	(55,214,016,012)	(704,795,238,668)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	665,709,121,783	23,521,657,566
유형자산의 처분	39,006,018,483	23,521,657,566
투자부동산의 처분	256,450,000	-
사업결합으로 인한 순현금흐름	626,446,653,300	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(720,923,137,795)	(728,316,896,234)
기타비유동자산의 증가	14,132,536,597	14,353,905,525
기타투자자산의 증가	357,939,619,398	115,171,744,442
유형자산의 취득	342,706,433,920	594,375,248,183
무형자산의 취득	6,144,547,880	22,651,846
관계기업투자의 증가	-	4,393,346,238
III. 재무활동현금흐름	(5,582,167,538)	15,987,607,123
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	368,072,245,734	305,871,842,999
주식선택권의 행사	-	513,842,999
사채의 발행	-	199,242,600,000
장기차입금의 차입	-	106,115,400,000
종속기업의 유상증자	25,261,951,900	-
자기주식의 처분	342,810,293,834	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(373,654,413,272)	(289,884,235,876)
배당금의 지급	83,003,620,640	77,917,910,847
단기차입금의 상환	83,922,708,555	136,418,610,805
유동성장기차입금의 상환	-	65,000,000,000
장기차입금의 상환	200,000,000,000	10,547,714,224
자기주식의 취득	6,096,395,547	-
신주발행비용	631,688,530	-
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)	116,561,310,165	(286,700,256,515)
V. 기초의 현금	730,176,083,443	946,516,332,079
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	(3,589,390,858)	20,972,240,599
VII. 당분기말의 현금	843,148,002,750	680,788,316,163

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다."

분기재무제표에 대한 주석

제 45기 3분기 2014년 9월 30일 현재

제 44기 3분기 2013년 9월 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 경기도용인시 기흥구 공세로 150-20에 본사를 두고 있습니다.

지배기업은 2014년 7월 1일에 케미칼 및 전자재료와 멤브레인의 제조 및 판매 등을 주 사업 목적으로 하는 제일모직주식회사(현 소재부문)를 흡수합병하였으며, 이에 따라 지배기업의 주요 사업 및 생산시설 현황은 아래와 같습니다.

구 분	주요 제품군	국내 제조시설
에너지 솔루션 부문	소형전지, 자동차전지, ESS	울산, 천안
소재 부문	케미칼, 전자재료	구미, 의왕, 청주, 여수

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일, 헝가리 등 각 국에 29개의 종속기업을 두고 있습니다.

당분기말 현재 지배기업의 수권주식수는 200,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 지배기업의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 70,382,426주(우선주식 1,617,896주 포함)와 356,712백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주식 포함 지분율 19.13%)입니다. 지배기업의 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 351,912백만원(보통주식 343,823백만원 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 9월 30일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종속기업명	소재국가	주요 영업활동	당분기말 자본금	실효지분율(*1)	
				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")(*4)	독 일	구주영업지원	-	-	100%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	PDP 생산, 판매	4,860,887	100.0%	100%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독 일	2차전지 등 판매	1,558,180	100.0%	100%
Samsung SDI (Malaysia) Sdn. Bhd. ("SDI(M)")	말레이시아	CPT 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%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산, 판매	121,321,000	100.0%	100%
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%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중 국	중국영업지원	2,267,400	100.0%	100%
Samsung SDI-ARN (Xi An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")(*2)	중 국	자동차전지	50,493,904	50.0%	-
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	남미영업지원	117,239,846	96.1%	96.1%
SVIC 15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한 국	신기술사업자에 대한 투 자	27,000,000	99.0%	99.0%
Samsung Chemical U.S.A Inc. ("SCI")(*5)	미 국	케미칼제품 판매	202,880	100.0%	-
Samsung Chemical Europe GmbH ("SCEG")(*5)	독 일	케미칼제품 판매	692,075	100.0%	-
Samsung Chemical Material Trading(Shanghai) Co.,Ltd. ("SCSC")(*5)	중 국	케미칼제품 판매	2,567,828	100.0%	-
Starex Compounding America Inc. ("SCA")(*5)	미 국	케미칼제품 판매	3,296,800	100.0%	-
Tianjin Samsung Engineering Plastics Co., Ltd. ("TSEP")(*5)	중 국	케미칼제품 제조 및 판매	5,572,423	100.0%	-
Samsung Chemical (Thailand)Co., Ltd.("SCT") (*3)(*5)	태 국	케미칼제품 판매	375,120	59.4%	-
Samsung Chemical Hungary LLC ("SCH")(*5)	헝가리	케미칼제품 제조 및 판매	50,033	100.0%	-
Samsung Chemical Electronic Materials (SuZhou) Co., Ltd. ("SCES")(*5)	중 국	전자재료제품 제조 및 판매	4,685,600	100.0%	-
Samsung Cheil industries Japan Ltd. ("SCJ")(*5)	일 본	케미칼제품 판매, 전자재료 시장조사	400,000	100.0%	-

(단위: 천원)					
종속기업명	소재국가	주요 영업활동	당분기말 자본금	실효지분율(*1)	
				당분기말	전기말
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")(*5)	한 국	신기술사업자에 대한 투자	3,800,000	99.0%	-
Dongguan Samsung Engineering Plastics Co.,Ltd. ("DSEP")(*5)	중 국	케미칼제품 제조 및 판매	5,519,971	100.0%	-
Novald GmbH ("NOVALED")(*5)	독 일	전자재료제품 제조 및 판매	8,556,814	50.1%	-
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%
SCA의 종속기업					
Stacom Mexico, S.A. de C.V. ("STACOM")(*5)	멕시코	케미칼제품 제조 및 판매	7,826	100.0%	-

(*1) 실효지분율은 지배기업과 종속기업의 지분을 기초로 지배구조를 고려하여 산정하였으며, 현지국의 관계 법령에 따라 주식을 발행하지 않는 기업은 투자금액을 기초로 지분율을 산정하였습니다.

(*2) 당분기 중 중국 시안에 종속기업 SAPB를 설립하였으며, 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 SAPB에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(*3) SCT에 대한 소유지분율이 과반수 미만이나, 의결권 있는 지분율(우선주 제외 시)이 59.44%로 과반수를 초과하고 있어 종속기업으로 분류하였습니다.

(*4) 당분기 중 종속기업 SDIG는 청산절차가 완료되어 당분기말 현재 종속기업에서 제외하였습니다.

(*5) 당분기 중 제일모직(주)와의 합병으로 인하여 종속기업으로 신규 편입되었습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2014년 9월 30일 현재 연결조정 전 요약 재무상태표와 동일로 종료되는 보고기간의 연결조정 전 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	순손익	총포괄손익
SDIA	124,255,877	61,027,871	63,228,006	251,356,405	17,426,243	(104,994,322)
SDIHU	16,021,116	88,734	15,932,382	2,998,684	822,737	(1,264,190)
SDIEU	8,094,983	5,778,152	2,316,831	9,922,800	1,042,850	693,420
SDI(M)	79,019,662	29,482,510	49,537,152	-	(6,707,704)	(6,950,355)
SDIV	251,470,124	176,255,557	75,214,567	522,614,942	6,596,494	5,679,791
SDIEM	563,343,655	378,237,949	185,105,706	418,038,676	57,321,073	56,103,731
SDIHK	370,478,895	85,722,513	284,756,382	533,003,291	48,266,926	41,312,687
SDIJ	9,706,117	6,378,398	3,327,719	22,745,005	241,333	107,137
SDIC	3,220,351	416,908	2,803,443	6,712,560	585,813	520,501
SAPB	51,609,973	524,594	51,085,379	-	78,211	591,476
SDIB	30,736,828	3,690,629	27,046,199	-	1,966,737	1,331,177
SVIC15	24,593,692	94,387	24,499,305	-	(18,464)	774,911
SCI	44,833,121	38,730,645	6,102,476	46,340,967	735,378	934,591
SCEG	43,945,899	34,395,239	9,550,660	17,714,339	1,019,803	(527,094)
SCSC	8,579,262	1,120,034	7,459,228	3,833,853	605,184	878,761
SCA	23,327,287	22,481,283	846,004	14,215,527	(857,726)	(820,283)
TSEP	32,364,155	9,153,615	23,210,540	17,572,266	692,407	1,530,571
SCT	2,960,537	406,112	2,554,425	2,036,661	202,793	249,797
SCH	46,098,540	34,756,423	11,342,117	27,412,974	864,092	414,060
SCES	9,486,470	7,372,550	2,113,920	3,781,424	101,100	172,489
SCJ	1,754,442	348,080	1,406,362	1,331,482	(40,079)	(96,950)
SVIC24	2,693,571	189,041	2,504,530	-	(188,456)	(192,987)
DSEP	30,742,989	24,441,352	6,301,637	11,386,794	470,794	706,570
NOVALED	40,275,279	12,909,669	27,365,610	11,864,155	3,083,193	1,541,861
SDIM	23,701,713	1,924,320	21,777,393	13,077,123	2,747,027	(264,463)
SSDI	206,892,456	60,438,512	146,453,944	345,500,844	10,262,912	7,209,179
TSDI	525,455,815	200,718,269	324,737,546	806,017,338	35,917,453	29,182,255
SSED	48,285,265	2,671,341	45,613,924	99,168,017	(8,432,091)	(10,082,999)
STACOM	1,270,649	516,243	754,406	1,178,262	148,881	130,739

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 중간연결재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 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.

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

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고, 2013년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 다음에서 설명하고 있는 회계정책의 변경사항은 2014년 12월 31일 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표에도 반영될 것입니다.

연결실체는 2014년 1월 1일을 최초적용일로 하여 다른 기준서의 결과적인 개정사항을 포함하여 다음의 새로운 기준서 및 기준서의 개정사항들을 적용하였습니다.

(1) 금융자산과 금융부채의 상계

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시'의 개정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 연결실체가 인식한 자산과 부채에 대해 법적으로 집행가능한 상계권리를 현재 보유하고 있고, 순액으로 결제하거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제할 의도를 가지고 있는 경우에만 금융자산과 금융부채를 상계하고 재무상태표에 순액으로 표시하도록 요구하고 있습니다.

법적으로 집행가능한 상계권리는 미래사건에 좌우되지 않아야만 하고, 기업 자신과 거래상대방 모두의 정상적인 사업과정의 경우, 채무불이행의 경우 및 지급불능이나 파산의 모든 상황에서 법적으로 집행가능해야 합니다.

차액결제 기준을 충족하기 위해서는 총액결제방식이 신용위험과 유동성위험을 제거하거나 경미한 수준으로 완화하고, 단일의 결제과정이나 결제주기 내에서 채권과 채무를 처리하는 특성을 가지고 있는 경우 등 결제 결과가 실질적으로 차액결제와 동일한 방식으로 금액을 결제할 수 있어야 합니다.

동 기준서의 개정이 연결실체의 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

(2) 투자기업

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 투자기업과 관련하여 기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표', 제1112호 '타기업에 대한 지분의 공시' 및 제1027호 '별도재무제표'의 개정사항을 적용하고 있습니다.

동 개정사항은 일정한 요건을 만족하는 투자기업의 경우 다른 기업에 대한 지배력 획득시 그 종속기업(투자기업의 투자활동에 관련된 용역을 제공하는 종속기업의 경우 제외)을 연결하거나 기업회계기준서 제1103호 '사업결합'을 적용하지 아니하고, 종속기업에 대한 투자자산을 기업회계기준서 제1039호 '금융상품: 인식과 측정'에 따라 공정가치로 측정하여 당기손익에 반영하도록 하고 있습니다. 다만, 투자기업의 지배기업은 자신이 투자기업이 아니라면, 종속기업인 투자기업을 통해 지배하는 기업을 포함하여 지배하는 모든 기업을 연결해야 합니다.

동 기준서의 개정이 연결실체의 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

(3) 손상차손의 공시

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준서 제1036호 '자산손상'의 개정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 손상차손(또는 환입)을 인식한 개별자산이나 현금창출단위에 대해서만 회수가능액을 공시하도록 개정되었습니다.

기업회계기준서 제1036호의 경과규정에 따라 연결실체는 동 개정내용을 소급하여 적용하였습니다.

(4) 부담금

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준해석서 제2121호 '부담금'의 제정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 부담금부채를 인식하게 하는 의무발생 사건을 법규에 명시된 부담금납부를 유발하는 활동으로 정의하였습니다. 의무발생사건이 일정 기간에 걸쳐 발생한다면 부담금부채를 점진적으로 인식하고, 최소 활동 임계치에 이르는 것이 의무발생사건이라면 대응하는 부채는 그러한 최소 활동 임계치에 이르렀을 때 인식합니다. 한편, 부담금을 선납하였으나 그 부담금을 납부해야 하는 현재의무가 없다면 자산을 인식합니다.

동 해석서는 의무를 회피할 수 있는 실질적인 기회가 존재하지 않더라도 부담금부채를 발생시키는 의무발생사건이 발생하기 전까지 부담금부채를 인식하지 않도록 하고 있습니다.

기업회계기준해석서 제2121호의 개정이 연결실체의 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

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 재평

가하여 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	843,148,003	730,176,083
매출채권및기타채권	1,145,712,740	696,735,230
만기보유금융자산	397,625	42,625
매도가능금융자산	2,547,339,665	1,608,881,219
금융상품	636,882,862	28,302,973
보증금	139,233,080	96,114,138
파생상품자산	4,869,472	5,372,515
합 계	5,317,583,447	3,165,624,783

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
국내	143,845,882	67,112,430
북미	108,934,848	15,936,380
유로화 사용지역	120,785,442	130,457
중국	275,284,783	258,398,666
기타	496,861,785	355,157,297
합 계	1,145,712,740	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	1,111,460,601	-	665,767,240	-
1일-30일	12,570,185	-	24,921,506	-
31일-60일	7,345,064	-	1,759,350	-
61일-1년 미만	9,007,270	100,000	4,287,134	-
1년 초과	5,329,620	588,891	-	-
합 계	1,145,712,740	688,891	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	6 개월 이상	장부금액	6개월 이내	6 개월 이상
매출채권및기타채권	33,563,248	28,693,895	4,869,353	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.

중간보고기간말 현재 금융부채의 잔존계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 미만	1년 이상 5년 미만	5년 초과
단기차입금	1,070,436,033	1,083,975,676	1,083,975,676	-	-
장기차입금	805,000,576	873,071,871	30,168,049	836,431,678	6,472,144
합 계	1,875,436,609	1,957,047,547	1,114,143,725	836,431,678	6,472,144

(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 예상환율 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	122,914,410	909,946	2,200,741	115,392,899	-	659,286
매출채권및기타채권	1,303,939,016	66,283,026	85,821,708	995,183,709	13,387,286	7,720,442
기타투자자산	410,052	125,375	606,589	210,879	3,298	-
합 계	1,427,263,478	67,318,347	88,629,038	1,110,787,487	13,390,584	8,379,728
외화부채:						
매입채무및기타부채	833,675,082	36,294,999	80,926,132	705,632,983	7,969,893	9,520,903
차입금	557,444,279	4,534,401	2,016,111	489,083,840	-	-
합 계	1,391,119,361	40,829,400	82,942,243	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	1,041.6	1,105.9	1,050.6	1,055.3
EUR	1,412.3	1,456.4	1,333.3	1,456.3
JPY	10.12	11.45	9.60	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	1,369,862	(1,369,862)	(3,180,922)	3,180,922
EUR	1,003,931	(1,003,931)	205,444	(205,444)
JPY 등	215,530	(215,530)	(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:		
단기차입금	499,681,571	-
장기차입금	805,000,576	695,081,003
소 계	1,304,682,147	695,081,003
변동이자율:		
단기차입금	570,754,462	415,213,243
장기차입금	-	73,870,597
소 계	570,754,462	489,083,840
합 계	1,875,436,609	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 금융상품	(4,326,319)	4,326,319	(4,326,319)	4,326,319	(3,707,256)	3,707,256	(3,707,256)	3,707,256

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	65,281,850	(65,281,850)

(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	4,365,859,909	3,013,254,459
자본총계	11,721,647,313	7,542,416,431
부채비율	37.2%	40.0%
순차입금비율:		
차입금	1,875,436,609	1,184,164,843
현금및현금성자산	(843,148,003)	(730,176,083)
단기금융상품	(632,675,277)	(25,026,984)
순차입금	399,613,329	428,961,776
순차입금비율	3.4%	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	2,547,339,665	2,547,339,665	1,608,881,219	1,608,881,219
파생상품자산	4,869,472	4,869,472	5,372,515	5,372,515
소 계	2,552,209,137	2,552,209,137	1,614,253,734	1,614,253,734
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	843,148,003	843,148,003	730,176,083	730,176,083
매출채권및기타채권	1,143,303,641	1,143,303,641	691,122,879	691,122,879
만기보유금융자산	397,625	397,625	42,625	42,625
금융상품	636,882,862	636,882,862	28,302,973	28,302,973
보증금	139,233,080	139,233,080	96,114,138	96,114,138
소 계	2,762,965,211	2,762,965,211	1,545,758,698	1,545,758,698
합 계	5,315,174,348	5,315,174,348	3,160,012,432	3,160,012,432
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,875,436,609	1,900,419,585	1,184,164,843	1,192,667,454
매입채무및기타채무	1,083,238,574	1,083,238,574	826,017,075	826,017,075
합 계	2,958,675,183	2,983,658,159	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	2.55	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 제일모직(주)(구, 삼성에버랜드주식회사)에 대하여는 수익가치접근법과 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였고, 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산가치접근법과 수익가치접근법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 또한, 비상장지분증권인 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였으며, 한국경제신문(주)에 대하여는 수익가치접근법과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당평가금액을 기준으로 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	1,722,222,954	-	801,463,028	2,523,685,982
파생상품자산	-	4,869,472	-	4,869,472
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,157,918,523	-	435,126,798	1,593,045,321
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	469,160,538	387,274,836
관련부채의 장부금액	469,160,538	387,274,836

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요 사업내역
케미칼	ABS, PS 등 수지소재 및 석유화학 관련제품, 수처리용 멤브레인
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

2) 전략적 의사결정을 수립하는 경영진이 연결실체의 영업부문을 결정하고 있습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업이익을 기준으로 검토하고 있습니다. 매출은 대부분 재화의 매출로 구성되어 있습니다. 당분기와 전분기의 영업부문의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	케미칼		전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	699,532,581	-	397,362,685	-	2,467,208,831	2,635,930,439	3,564,104,097	2,635,930,439
감가상각비	23,816,419	-	21,562,933	-	243,356,956	235,828,933	288,736,308	235,828,933
무형자산상각비	5,026,842	-	16,668,301	-	26,789,018	27,790,813	48,484,161	27,790,813
영업이익(손실)	8,490,412	-	33,180,580	-	(27,045,202)	22,440,422	14,625,790	22,440,422

케미칼 및 전자재료 부문은 당분기 중 사업결합으로 인해 신규 편입되었습니다.

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	2,188,823,032	3,879,362,834	1,520,705,927	1,306,198,580
북 미	135,375,151	26,741,297	107,722,577	23,479,513
유럽,남미	325,669,467	29,061,325	182,311,182	9,221,780
중 국	845,782,721	309,085,582	831,010,484	344,915,310
동남아시아 등	1,789,358,565	450,681,057	1,939,045,347	362,717,544
연결조정	(1,720,904,839)	160,561,624	(1,944,865,078)	(55,973,779)
합 계	3,564,104,097	4,855,493,719	2,635,930,439	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	2,591,982	615,965
요구불예금	386,084,393	552,458,841
단기투자자산	454,471,628	177,101,277
합 계	843,148,003	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	1,062,759	9,691,797	351,081	4,710,265
현재가치할인차금	-	(758,917)	-	(633,723)
미수금	58,032,593	-	50,402,658	-
대손충당금	(129,143)	-	(324,218)	-
미수수익	8,338,921	-	2,982,094	-
부가세대급금	52,495,990	-	27,211,100	-
매출채권	1,012,609,289	3,481,391	608,674,909	2,403,123
대손충당금	(541,598)	(979,441)	(4,263,861)	(390,549)
합 계	1,131,868,811	11,434,830	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
사업결합증가	335,928	588,892	-	-
대손상각(환입)	(4,248,727)	-	(813,971)	(78,110)
제각	(4,539)	-	-	-
기 말	670,741	979,441	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
상 품	8,228,226	(1,406)	8,226,820	-	-	-
제 품	308,085,902	(27,426,941)	280,658,961	261,478,416	(38,121,360)	223,357,056
반제품	246,941,361	(10,972,134)	235,969,227	120,818,670	(8,453,466)	112,365,204
원부재료	246,577,576	(2,794,467)	243,783,109	131,175,446	(5,378,612)	125,796,834
저장품	17,756,996	-	17,756,996	7,159,616	-	7,159,616
미착품	50,856,252	-	50,856,252	57,096,369	-	57,096,369
기타의재고자산	1,441,929	-	1,441,929	-	-	-
합 계	879,888,242	(41,194,948)	838,693,294	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)		
구 분	당분기	전분기
비용으로 인식한 재고자산	2,992,182,489	2,150,290,288
재고자산평가손실	1,953,192	4,478,242
합 계	2,994,135,681	2,154,768,530

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	397,625	-	42,625
	매도가능금융자산	-	2,547,339,665	-	1,608,881,219
	금융상품	632,675,277	4,207,585	25,026,984	3,275,989
	보증금	42,253,109	96,979,971	41,089,212	55,024,926
파생금융자산	파생상품자산	4,869,472	-	5,372,515	-
합 계		679,797,858	2,648,924,846	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	854,271,608	791,435,823	76,515,523	867,951,346	1,722,222,954
비상장지분증권	423,882,450	369,242,265	31,991,996	401,234,261	825,116,711
소 계	1,278,154,058	1,160,678,088	108,507,519	1,269,185,607	2,547,339,665
법인세효과		(281,098,789)	(26,066,818)	(307,165,607)	
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) 제일모직(주)(구, 삼성에버랜드주식회사)에 대하여는 수익가치접근법과 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 232,213백만원과 444,426백만원입니다.

2) 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산가치접근법과 수익가치접근법에 의하여 산정된주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 153,917백만원과 341,932백만원입니다.

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.

4) 한국경제신문(주)에 대하여는 수익가치접근법과 유사기업비교법에 의하여 산정된주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 9,073백만원과 8,905백만원입니다.

iMaketAsia Co., Ltd. 등 17개 회사의 지분증권과 XG Sciences 등 2개 회사의 채무증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권의 장부금액은 23,654백만원입니다.

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	32,781,146	-	19,448,931	-
선급비용	41,814,834	67,545,742	27,113,462	54,834,609
미수법인세환급액	2,917,056	15,436,218	4,155,540	18,162,941
합 계	77,513,036	82,981,960	50,717,933	72,997,550

11. 관계기업투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용재무 제표일	주요 영업활동	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*1)	한국	9월 30일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	4,788,435,652	15.2%	4,632,864,753
SSH Ltd.	홍콩	9월 30일	지주회사	40.0%	230,568	40.0%	251,439
삼성비피화학(주)	한국	9월 30일	초산 제조 및 판매	29.2%	52,422,193	29.2%	45,140,010
(주)삼성경제연구소(*2)	한국	9월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	13,099,998	28.6%	24,862,759
Intellectual Keystone Technology LLC(*2)	미국	9월 30일	특허전문회사	41.0%	11,492,362	17.0%	3,646,627
에스디플렉스(주)(*2)	한국	9월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	7,949,383	-	-
합 계					4,873,630,156		4,706,765,588

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

(*2) 당분기 중 제일모직(주)와의 합병으로 인하여 관계기업으로 신규 편입과 투자지분이 증가하였습니다.

(2) 관계기업의 당분기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(단위: 천원)						
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology LLC	에스디플렉스(주)
유동자산	15,448,708,738	576,421	159,768,573	14,751,925	12,787,062	13,026,604
비유동자산	24,836,569,189	-	179,284,587	65,229,986	44,217,366	5,147,967
유동부채	7,309,786,270	-	112,719,074	19,583,216	28,974,278	1,515,554
비유동부채	1,080,330,583	-	46,852,126	16,141,944	-	760,252
매출액	18,618,265,886	-	309,811,659	80,408,578	11,392,500	7,435,172
영업손익	90,662,163	(24,251)	34,411,655	(42,180,436)	6,808,276	433,297
분기순손익	893,620,093	(29,014)	25,267,508	(41,739,580)	6,617,740	419,358
기타포괄손익	103,987,621	-	-	-	-	-
총포괄손익	997,607,714	(29,014)	25,267,508	(41,739,580)	6,617,740	419,358
관계기업에서 수령한 배당금	-	-	-	-	-	-

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology LLC
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)
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 LLC	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	31,456,088,560	576,421	179,481,960	44,256,751	28,030,150	15,898,765
연결실체지분율(b)	15.2%	40.0%	29.2%	29.6%	41.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	4,788,435,652	230,568	52,422,193	13,099,998	11,492,362	7,949,383
장부금액	4,788,435,652	230,568	52,422,193	13,099,998	11,492,362	7,949,383

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	SSH Ltd.	삼성비피화학(주)	(주)삼성경제연구소	Intellectual Keystone Technology LLC
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	사업결합증가	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	4,632,864,753	-	-	-	138,335,630	17,235,269	4,788,435,652
SSH Ltd.	251,439	-	-	-	(11,606)	(9,265)	230,568
삼성비피화학(주)	45,140,010	-	-	-	7,324,781	(42,598)	52,422,193
(주)삼성경제연구소	24,862,759	809,400	-	-	(12,572,161)	-	13,099,998
Intellectual Keystone Technology LLC	3,646,627	4,441,935	-	-	3,246,260	157,540	11,492,362
에스디플렉스(주)	-	7,832,755	-	-	116,628	-	7,949,383
합 계	4,706,765,588	13,084,090	-	-	136,439,532	17,340,946	4,873,630,156

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 LLC	-	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	4,706,765,580

(5) 당분기말 현재 보유하고 있는 관계기업투자주식 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.

(1) 당분기

(단위: 천원)								
구 분	토 지	건 물	구 축 물	기 계 장 치	차 량 운 반 구	공 구 기 구 비 품	건 설 중 인 자 산 등	합 계
기초장부금액	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
취득원가	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
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(998,765,485)	(247,896,628)	(2,286,804,297)	(10,224,976)	(278,448,869)	-	(3,822,140,255)
일반취득 및 자본적지출	-	300,250	1,352,022	12,281,298	321,370	19,140,181	319,702,531	353,097,652
감가상각	-	(39,072,072)	(15,870,078)	(201,515,071)	(1,049,553)	(51,183,077)	-	(308,689,851)
처분/폐기	-	(1,761,175)	(3,862,852)	(30,354,372)	(264,707)	(5,907,000)	-	(42,150,106)
손상	-	-	-	(636,442)	(74,273)	(938,068)	-	(1,648,783)
손상차손환입	-	-	-	-	-	-	-	-
정부보조금	-	-	-	(1,276,335)	-	-	-	(1,276,335)
사업결합증가	591,303,575	424,068,215	136,201,620	364,982,587	422,406	77,061,696	60,788,982	1,654,829,081
기타증(감)	-	26,038,078	13,806,186	165,566,468	302,153	36,288,536	(300,762,097)	(58,760,676)
환율변동차이	(65,679)	(2,559,189)	(737,858)	(3,923,793)	(24,341)	(540,996)	(419,211)	(8,271,067)
기말장부금액	717,304,429	987,960,742	279,668,406	1,049,013,622	2,784,890	157,731,995	180,620,479	3,375,084,563
취득원가	717,304,429	2,012,092,553	529,383,135	3,230,356,771	11,120,711	458,981,975	180,620,479	7,139,860,053
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,024,131,811)	(249,714,729)	(2,181,343,149)	(8,335,821)	(301,249,980)	-	(3,764,775,490)

(2) 전기

(단위: 천원)								
구 분	토 지	건 물	구 축 물	기 계 장 치	차 량 운 반 구	공 구 기 구 비 품	건 설 중 인 자 산 등	합 계
기초장부금액	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
취득원가	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
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	(642,464)	(774,928,419)	(307,840,808)	(2,431,353,614)	(11,453,875)	(279,831,514)	-	(3,806,050,694)
일반취득 및 자본적지출	8,629,878	15,941,230	6,729,214	15,261,093	653,706	30,002,130	604,303,319	681,520,570
감가상각	-	(71,377,099)	(21,115,833)	(241,070,536)	(1,310,742)	(56,450,548)	-	(391,324,758)
처분/폐기	(7,095,193)	(9,279,518)	(4,493,512)	(20,001,456)	(221,635)	(5,296,490)	(1,084,401)	(47,472,205)
손상	(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
정부보조금	-	-	-	(222,971)	-	(359,794)	-	(582,765)
기타증(감)	(2,803,056)	188,304,782	754,315	479,747,147	1,318,593	51,671,739	(841,705,376)	(122,711,856)
환율변동차이	(697,813)	(7,353,749)	(1,213,766)	(12,436,536)	3,633	(577,364)	(1,292,750)	(23,568,345)
기말장부금액	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
취득원가	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
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(998,765,485)	(247,896,628)	(2,286,804,297)	(10,224,976)	(278,448,869)	-	(3,822,140,255)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체, 투자부동산의 계정 재분류, 직접비용처리 및 전기에 중속기업과의 합병으로 인한 승계로 발생한 것입니다. 또한, 당분기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 장부금액이 회수가능액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권(*)	합 계
기초장부금액	46,689,095	-	91,058,425	29,322,982	167,070,502
취득원가	83,976,703	-	236,640,534	40,665,192	361,282,429
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(37,287,608)	-	(145,582,109)	(11,342,210)	(194,211,927)
개별 취득	421,175	-	5,723,373	-	6,144,548
사업결합증가	6,470,348	16,875,425	408,444,589	734,122,620	1,165,912,982
상각	(5,682,214)	(1,240,567)	(48,366,598)	-	(55,289,379)
처분/폐기	(149,749)	-	-	-	(149,749)
손상	-	-	-	-	-
기타증(감)	11,853,913	-	27,367,406	-	39,221,319
환율변동차이	(60,129)	-	(9,897,263)	(4,125,026)	(14,082,418)
기말장부금액	59,542,439	15,634,858	474,329,932	759,320,576	1,308,827,805
취득원가	107,812,005	16,875,425	662,166,987	770,662,786	1,557,517,203
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(48,269,566)	(1,240,567)	(187,837,055)	(11,342,210)	(248,689,398)

(*) 요약 분기연결재무제표에 대한 주석 32에서 설명하는 바와 같이, 연결실체는 제일모직(주)와의 합병을 통해서 영업권이 발생하였으며, 합병을 통해 소재 요소기술을이용한 배터리 사업경쟁력 강화, 고객 네트워크의 상호 교류 및 소재-부품-시스템의통합 솔루션 역량 확보를 기대하고 있습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)				
구 분	산업재산권	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	46,526,475	95,157,625	29,322,982	171,007,082
취득원가	81,437,274	212,102,240	40,665,192	334,204,706
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(34,910,799)	(116,944,615)	(11,342,210)	(163,197,624)
개별 취득	-	1,198,127	-	1,198,127
상각	(7,014,276)	(37,889,481)	-	(44,903,757)
처분/폐기	(7,734,731)	(2)	-	(7,734,733)
손상	(702,242)	(424,738)	-	(1,126,980)
기타증(감)	15,613,869	33,067,097	-	48,680,966
환율변동차이	-	(50,203)	-	(50,203)
기말장부금액	46,689,095	91,058,425	29,322,982	167,070,502
취득원가	83,976,703	236,640,534	40,665,192	361,282,429
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(37,287,608)	(145,582,109)	(11,342,210)	(194,211,927)

기타증(감)액은 장기선급비용의 계정 재분류, 건설중인자산의 기타의무형자산 분류, 및 전기에 종속기업과의 합병으로 인한 승계로 발생하였습니다.

(3) 무형자산상각비

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

(4) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 33,239백만원과 42,442백만원입니다.

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
취 득	87,880	1,465,645	1,553,525	-	-	-
대 체	-	-	-	3,381,560	(1,673,997)	1,707,563
처 분	(51,780)	-	(51,780)	-	-	-
상 각	-	(494,601)	(494,601)	-	(252,246)	(252,246)
사업결합증가	58,599,897	76,827,987	135,427,884	-	-	-
환율변동차이	(305,515)	(81,959)	(387,474)	-	-	-
기 말	93,864,279	77,717,073	171,581,352	35,533,797	1	35,533,798

당분기말 현재 투자부동산은 삼성디스플레이(주)와 에스티엠(주)에게 임대하고 있는 천안사업장의 토지 및 건물과 울산사업장 토지 등과 제일모직(주)와의 합병으로 인하여 승계한 제일모직(주)(구, 삼성에버랜드주식회사)에 임대하고 있는 토지 및 건물로 구성되어 있습니다.

15. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	476,853,901	-	296,285,301	-
미지급금	149,654,694	20,800	119,991,808	-
미지급비용	372,894,083	3,330,785	374,546,507	-
기타채무(주17,19)	232,858,262	25,617,308	297,201,235	33,226,696
합 계	1,232,260,940	28,968,893	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:		
사채의 유동성대체	499,590,280	-
외화장기차입금의 유동성대체	74,304,245	-
매출채권차입거래	469,160,538	387,274,836
외화단기차입금	27,380,970	27,938,407
소 계	1,070,436,033	415,213,243
장기차입금:		
사 채	698,759,190	398,985,003
원화장기차입금	-	200,000,000
외화장기차입금	106,241,386	169,966,597
소 계	805,000,576	768,951,600
합 계	1,875,436,609	1,184,164,843

(2) 당분기말과 전기말 현재 지배기업이 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2015.09.14	3.19	200,000,000	200,000,000
		2016.04.05	2.72	200,000,000	200,000,000
		2014.10.26	4.24	100,000,000	-
		2015.02.02	3.95	100,000,000	-
		2015.08.16	3.17	100,000,000	-
		2016.10.26	4.39	100,000,000	-
		2016.08.01	4.46	200,000,000	-
		2017.02.02	4.03	100,000,000	-
		2017.08.16	3.31	100,000,000	-
사채할인발행차금				(1,650,530)	(1,014,997)
유동성대체				(499,590,280)	-
합 계				698,759,190	398,985,003

(3) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
지배기업(*)	한국산업은행	원화시설자금	2015.07.10	만기일시상환	4.16	-	100,000,000
	신한은행		2015.10.25		4.00	-	100,000,000
SDIEM	Standard Chartered 외	외화시설자금	2015.09.12 외	만기일시상환	LIBOR 3M + 1.50 외	170,347,954	169,966,597
SCA	BBCN Bank	시설대	2015.04.26	만기일시상환	3.25	763,541	-
DSEP	신한은행 외	시설대	2015.11.23 외	만기일시상환	2.95 외	2,289,465	-
SCH	UniCredit Leasing Hungary Zrt	금융리스부채	2026.03.31	연간균등상환	6.07	7,144,671	-
소계						180,545,631	369,966,597
유동성 대체						(74,304,245)	-
합계						106,241,386	369,966,597

(*) 당분기 중 지배기업은 장기차입금을 조기상환하였습니다.

17. 충당부채

당분기말과 전기말 현재 주요 충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구분	당분기					전기				
	기초	사업결합증가	증가	감소	기말	기초	증가	감소	기말	
유동	기술사용료	47,735,703	-	620,431	(37,787,155)	10,568,979	81,402,256	11,179,102	(44,845,655)	47,735,703
	품질보상	16,700,878	-	6,923,392	(11,322,328)	12,301,942	35,758,984	18,968,905	(38,027,011)	16,700,878
	하자보수	-	128,836	-	(20,157)	108,679	-	-	-	-
	장기성과급	-	-	6,999,523	-	6,999,523	6,646,960	-	(6,646,960)	-
	소계	64,436,581	128,836	14,543,346	(49,129,640)	29,979,123	123,808,200	30,148,007	(89,519,626)	64,436,581
비유동	장기성과급	28,820,492	6,675,082	14,944,421	(31,570,579)	18,869,416	11,238,373	17,947,527	(365,408)	28,820,492
합계		93,257,073	6,803,918	29,487,767	(80,700,219)	48,848,539	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.

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

하자보수충당부채는 건설공사와 관련하여 공사종료 후 하자보수가 예상되거나 하자보수의 의무가 있는 공사에 대해 경제적 효익의 유출가능성이 매우 높으며, 금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우 하자보수충당부채를 개별적으로 설정하고 있습니다.

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

18. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여채무

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
확정급여채무의 현재가치		
기초	276,731,853	218,593,855
당기근무원가	45,423,747	48,578,458
이자비용	11,101,600	8,811,237
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	1,373,979	3,491,056
퇴직금지급액	(19,403,645)	(17,746,204)
확정급여제도의 재측정요소	-	16,082,731
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(1,119,819)	(939,462)
사업결합증가	167,861,104	-
환율변동차이	(61,113)	(139,818)
기말	481,907,706	276,731,853
사외적립자산	(368,576,792)	(247,322,768)
재무상태표상 순확정급여채무	113,330,914	29,409,085

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전기말
유급휴가에 대한 부채	48,091,444	33,605,766
장기성과급 총당부채	25,868,939	28,820,492
합 계	73,960,383	62,426,258

(2) 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	19,362,889	45,423,747	12,140,727	36,422,818
이자비용	4,882,948	11,101,600	2,202,811	6,608,428
이자수익	(4,188,532)	(9,737,052)	(1,736,723)	(5,210,171)
확정기여제도 납입액	44,324	313,495	479,330	573,811
합 계	20,101,629	47,101,790	13,086,145	38,394,886

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가와 관련하여 서울보증보험으로부터 14,825백만원의 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. 2010년 중에 삼성생명의 상장과정에서 채권금융기관들이 보유한 삼성생명 주식이 매각되고 그 주식 매각대금 중 주당 7만원(액면분할 기준)을 초과하는금 8,776억원이 에스프로 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 에스프로계좌에서 위 판결에 따른 위약금 및 지연손해금 합계 6,204억원이 채권금융기관들에게 지급되었습니다. 한편, 이러한 판결에 대하여 지배기업을 포함한 삼성계열사들 및채권금융기관들이 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 외 3개국의 구매자로부터 담합행위에 대한 민사상 손해배상 청구 소송이 제기되었습니다. 동 조사와 관련하여 추정손실을 인식하였으나 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 연결실체가 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 19건이 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 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD, 천CNY, 천EUR)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	559	산한은행외 6개
	USD	174,800	시티은행외 5개
	CNY	1,200,000	중국은행외 1개
일반대출	KRW	2,150	우리은행외 4개
	USD	3,000	신한은행
	EUR	3,000	시티은행
	CNY	53,000	시티은행외 1개
어음할인	KRW	300	우리은행외 1개
	CNY	450,000	중국농업은행외 1개
무역금융(로컬L/C)	KRW	1,130	우리은행외 3개
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	412,300	외환은행외 5개
수입결제자금대출	USD	155,000	미즈호은행외 3개
외화지급보증	USD	20,000	외환은행
D/A, D/P, O/A	USD	881,325	외환은행외 5개
외상매출채권담보대출	KRW	2,540	하나은행외 5개

(6) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 2,593백만원과 7,400백만원입니다.

(7) 당분기말 현재 연결실체는 직원들의 직원용 임대주택제공 관련 금융기관 대출금에 대하여 11,412백만원을 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
	자기주식 처분	-	(2,178,399)	2,178,399	-	-	-
	자기주식 취득	-	35,781	(35,781)	-	-	-
	사업결합발행	23,206,189	110	23,206,079	-	-	-
	기말 주식수	68,764,530	35,891	68,728,639	45,558,341	2,178,399	43,379,942
우선주		1,617,896	108,402	1,509,494	1,617,896	108,400	1,509,496

당분기 중 지배기업은 보유중인 보통주 자기주식 전체를 처분하였으며, 이에 대한 처분이익 180,614백만원 중 법인세 효과 43,708백만원을 제외한 136,906백만원을 자기주식처분이익으로 계상하였습니다.

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	4,838,550,738	1,195,810,753
기타자본잉여금	194,049,777	67,147,731
합 계	5,032,600,515	1,262,958,484

(3) 배당금

지배기업이 당분기와 전분기 중 선언한 배당금의 내역은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
보통주배당금(주당 1,500원)	65,069,913	65,043,738
우선주배당금(주당 1,550원)	2,339,719	2,339,719
합 계	67,409,632	67,383,457

21. 기타자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
자기주식	(10,848,673)	(166,929,947)
주식선택권	-	3,487,868
합 계	(10,848,673)	(163,442,079)

(2) 연결실체는 당분기말 현재 보통주식 35,891주와 우선주식 108,402주를 시가로 취득하여 자기주식으로 보유하고 있으며, 향후 시장 상황에 따라 처분할 예정입니다.

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
파생상품평가손익	(487,500)	530,648
매도가능금융자산평가이익	962,012,065	879,579,299
지분법자본변동	390,055,445	354,442,412
부의지분법자본변동	(168,282,179)	(147,229,816)
해외사업환산손익	(86,029,940)	(85,416,234)
합 계	1,097,267,891	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	(248,849,545)	(348,901,651)
합 계	5,013,431,278	5,035,989,172

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	81,755,958	162,004,537	43,391,095	156,345,696
퇴직급여	21,897,809	34,244,175	5,022,556	14,538,284
복리후생비	24,796,209	53,693,313	15,534,147	44,811,218
감가상각비	44,378,159	81,065,562	20,538,492	57,439,890
경상개발비	10,899,240	33,239,276	15,130,228	42,442,286
소모수선비	4,412,437	9,219,907	3,336,951	12,504,764
동력용수비	3,857,574	8,453,313	2,591,036	7,043,332
교통비	8,067,244	19,299,947	6,260,508	18,825,942
보험료	2,986,716	6,704,561	1,905,111	5,462,881
판매물류비	32,006,748	48,886,306	9,660,726	30,259,917
지급수수료	30,772,665	53,122,435	14,860,919	44,700,960
임차료	5,209,139	9,230,802	1,578,275	4,546,601
기 타	24,244,740	36,178,492	10,955,193	19,799,716
합 계	295,284,638	555,342,626	150,765,237	458,721,487

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	180,810,840	401,416,915	104,005,171	337,008,473
퇴직급여	29,939,096	47,984,091	9,551,597	27,648,689
복리후생비	56,292,484	127,617,948	36,125,243	104,065,431
감가상각비	120,984,277	288,736,308	82,251,742	235,828,933
무형자산상각비	30,128,744	48,484,161	12,967,931	27,790,813
합 계	418,155,441	914,239,423	244,901,684	732,342,339

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	11,381,936	682	19,163,733
임대료수익	199,311	449,314	160,883	431,817
대손충당금환입	-	319,134	918,782	986,952
매도가능금융자산처분이익	73,142	104,000	1,713,419	1,713,419
유형자산처분이익	816,162	2,267,420	94,405	1,112,030
투자부동산처분이익	-	204,670	-	-
유형자산손상차손환입	-	-	-	520,760
잡이익	26,700,073	66,895,097	2,634,837	25,195,934
합 계	27,788,688	81,621,571	5,523,008	49,124,645

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	100,017	100,017	(168,193)	14,769
매도가능금융자산처분손실	-	-	-	2,304,799
기부금	2,554,565	6,441,143	4,481,119	5,618,767
유형자산처분손실	3,993,871	5,554,340	2,952,370	10,096,217
유형자산손상차손	862,958	(36,292)	-	-
무형자산처분손실	23,352	149,749	-	266,287
잡손실	683,700	3,761,149	(437,563)	2,899,970
합 계	8,218,463	15,970,106	6,827,733	21,200,809

27. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구 분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		파생상품평가이익/손실		기타포괄손익	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
현금및현금성자산	9,313,200	15,319,850	(1,319,631)	(1,406,054)	-	-	-	-	-	-
대여금및수취채권	(530,318)	(522,308)	(8,200,244)	(24,383,548)	24,674,125	18,548,905	-	-	-	-
매도가능금융자산	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,597,562)	82,440,700
금융상품	(1,808)	(102,223)	(278)	(10,137,138)	7,156	(1,177)	-	-	-	-
기타금융부채	(15,739,638)	(27,497,230)	5,681,087	30,390,100	(10,689,302)	2,437,199	-	-	-	-
파생상품	-	-	-	-	-	-	861,863	(323,784)	(175,658)	(1,018,148)
합 계	(6,958,564)	(12,801,911)	(3,839,066)	(5,536,640)	13,991,979	20,984,927	861,863	(323,784)	(82,773,220)	81,422,552

(2) 전분기 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구 분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		파생상품평가이익/손실		기타포괄손익	
	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적	3개월	누 적
현금및현금성자산	3,425,744	12,249,997	3,107,616	6,809,805	-	-	-	-	-	-
대여금및수취채권	24,244	46,306	(10,568,288)	16,113,192	(29,892,551)	(13,015,995)	-	-	-	-
매도가능금융자산	-	-	-	-	-	-	-	-	107,866,009	(165,930,701)
금융상품	202,056	(105,620)	-	465	(3,924)	(1,459)	-	-	-	-
기타금융부채	(7,465,844)	(21,867,267)	9,264,329	(18,388,440)	32,849,356	14,545,938	-	-	-	-
파생상품	-	-	-	-	-	-	2,666,851	4,993,756	104,642	(5,764)
합 계	(3,813,800)	(9,676,584)	1,803,657	4,535,022	2,952,881	1,528,484	2,666,851	4,993,756	107,970,651	(165,936,465)

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	13,269,228	39,432,472	15,492,221	37,395,212
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	(14,158,802)	70,745,916	24,335,492	114,270,707
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(4,564,064)	(39,684,130)	(12,895,926)	(57,731,619)
자본에 직접 반영된 법인세	(2,430,081)	(43,708,783)	(137,455)	(33,477)
기타(환율차이 등)	4,573,593	4,673,256	(1,011,539)	122,550
총법인세비용(수익)	(3,310,126)	31,458,731	25,782,793	94,023,373
계속영업법인세비용(수익)	18,429,682	57,534,999	24,812,995	91,126,976
중단영업법인세비용(수익)	(21,739,808)	(26,076,268)	969,798	2,896,397

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기의 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
보통주순이익(손실)	(13,003,342)	45,233,310	119,791,221	326,596,895
계속영업보통주순이익(손실)	45,200,812	158,208,032	110,152,816	329,295,080
중단영업보통주순이익(손실)	(58,204,154)	(112,974,722)	9,638,405	(2,698,185)
가중평균유통보통주식수(기본)	68,735,108	52,132,007	43,370,082	43,368,507
기본주당순이익(손실)	(189)원	868원	2,762원	7,531원
계속영업주당이익(손실)	658원	3,035원	2,540원	7,593원
중단영업주당이익(손실)	(847)원	(2,167)원	222원	(62)원

2) 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기초 발행보통주식수	45,558,341	45,558,341	45,558,341	45,558,341
자기주식효과	(29,422)	(1,246,735)	(2,188,259)	(2,189,834)
사업결합으로 인해 발행된 주식	23,206,189	7,820,401	-	-
가중평균유통보통주식수(기본)	68,735,108	52,132,007	43,370,082	43,368,507

(2) 희석주당손익

당분기에 희석효과가 발생하지 않아 희석주당손익은 기본주당손익과 동일하며, 전분기의 희석주당손익은 다음과 같습니다.

1) 전분기의 희석주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)		
내역	전분기	
	3개월	누적
보통주순이익(손실)	119,791,221	326,596,895
계속영업보통주순이익(손실)	110,152,816	329,295,080
중단영업보통주순이익(손실)	9,638,405	(2,698,185)
가중평균유통보통주식수(희석)	43,370,082	43,369,374
기본주당순이익(손실)	2,762원	7,531원
계속영업주당이익(손실)	2,540원	7,593원
중단영업주당이익(손실)	222원	(62)원

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

(단위: 주)		
내역	전분기	
	3개월	누적
가중평균유통보통주식수(기본)	43,370,082	43,368,507
주식선택권(행사분) 효과	-	867
가중평균유통보통주식수(희석)	43,370,082	43,369,374

30. 특수관계자

(1) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)						
특수관계구분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	162,716,797	44,607,212	11,588	-	3,672,742
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	2,716,777
	에스디플렉스(주)	-	243,955	-	-	2,465,100
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	1,766,442,180	11,596,680	110,474,461	2,892,578	26,076,694
합 계		1,929,158,977	56,447,847	110,486,049	2,892,578	34,931,313

2) 전분기

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	2,762,605	48,682,858	-	371,474
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	1,957,016
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	1,945,820,204	10,769,370	189,566,752	5,564,432
합 계		1,948,582,809	59,452,228	189,566,752	7,892,922

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

1) 당분기말

(단위: 천원)						
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	40,975,440	2,988	-	1,287	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	166,759
	에스디플렉스(주)	-	-	83,799	-	958,070
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	224,569,146	3,876,156	685,378	11,295,721	3,424,282
합 계		265,544,586	3,879,144	769,177	11,297,008	4,549,111

2) 전기말

(단위: 천원)							
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	-	29,058	-	-	417	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	522,700	-
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	184,102,871	1,070,211	718,994	23,062,638	3,292,361	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 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 4,002백만원과 1,733백만원입니다. 소재부문(구, 제일모직주식회사)의 경우 2014년 7월 1일 합병 이후 3개월간 보수금액만 반영하였습니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 3,646백만원, 6,915백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 3,272백만원, 5,303만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기의 비지배지분에 대한 정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 백만원)						
구 분	SDI(M)	Novaled	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 5개사)	기 타	합 계
유동자산	78,950	34,307	111,878	739,851	28,504	993,490
비유동자산	70	132,610	36,079	462,872	32,481	664,112
유동부채	29,483	12,889	62,938	350,075	4,366	459,751
비유동부채	-	40,014	14	-	15	40,043
순자산	49,537	114,014	85,005	852,648	56,604	1,157,808
비지배지분의 장부금액	9,841	56,896	5,658	158,218	1,871	232,484
매출	-	11,864	264,434	1,783,689	2,037	2,062,024
분기순손익	(6,708)	(192)	20,173	86,093	1,963	101,329
총 포괄손익	(6,950)	(2,914)	2,042,958	68,213	1,918	2,103,225
비지배지분에 배분된 분기순손익	(2,107)	(95)	1,320	4,023	155	3,296
영업활동현금흐름	(4,006)	1,828	3,744	166,590	7,513	175,669
투자활동현금흐름	21	(423)	(360)	(14,496)	(3,411)	(18,669)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금 흐름	-	(2,771)	(23,871)	(83,801)	(14,210)	(124,653)
비지배지분에 지급한 배당금	-	-	(2,169)	(13,406)	(18)	(15,593)
환율변동효과	64	(435)	(367)	(3,838)	(209)	(4,785)
현금및현금성자산의 순증감	(3,921)	(1,801)	(23,023)	51,049	(10,335)	11,969

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	59,426	148,823	947,652	34,603	1,190,504
비유동자산	70,827	43,517	556,930	30,260	701,534
유동부채	30,520	98,599	680,716	8,692	818,527
비유동부채	-	870	-	-	870
순자산	99,733	92,871	823,866	56,171	1,072,641
비지배지분의 장부금액	25,302	7,607	141,842	1,060	175,811
매출	3,804	421,344	2,562,226	-	2,987,374
분기순손익	(2,255)	14,097	66,957	123	78,922
총 포괄손익	(982)	8,461	57,372	1,265	66,116
비지배지분에 배분된 분기순손익	(708)	1,175	11,051	25	11,543
영업활동현금흐름	(11,413)	2,190	139,019	97	129,893
투자활동현금흐름	(33,716)	(862)	44,740	(458)	9,704
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	(30,403)	(286,421)	(3,000)	(319,824)
비지배지분에 지급한 배당금	-	(2,785)	(7,750)	-	(10,535)
환율변동효과	264	1,188	7,246	(2,133)	6,565
현금및현금성자산의 순증감	(44,865)	(30,672)	(103,166)	(5,494)	(184,197)

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

32. 사업결합

지배기업은 2014년 3월 31일 이사회 결의에 따라 2014년 7월 1일자로 연결실체를 존속회사로 하고, 제일모직주식회사를 소멸회사로 하여 합병을 하였습니다.

(1) 일반사항

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

합병 이후 3개월 동안 제일모직주식회사(이하 "소재부문")는 1,096,895백만원의 수익과 32,285백만원의 이익을 인식하였습니다. 경영진은 소재부문에 대한 취득이 연차보고기간의 개시일인 2014년 1월 1일에 이루어졌다고 가정할 경우, 수익은 3,206,323백만원, 이익은 59,822백만원이 발생하였을 것으로 추정하고 있습니다.

(2) 이전대가

지배기업은 합병의 대가로 23,206,189주를 신규 발행하여, 제일모직(주)의 주주에게 교부하였으며, 합병일의 주가인 162천원을 사용하여 이전대가를 산정하였으며, 보통주 이외에 지급한 이전대가 및 기타 조건부대가 등은 없습니다.

(3) 식별가능한 취득자산과 인수부채

1) 합병일 현재 취득자산과 인수부채 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
유형자산	1,654,829,081
무형자산	431,790,362
재고자산	346,214,158
현금및현금성자산	626,446,653
종속기업및관계기업	12,274,690
기타투자자산	1,221,424,905
매출채권및기타자산	518,235,417
차입금부채	(963,161,215)
이연법인세부채	(332,413,715)
매입채무및기타부채	(430,288,734)
식별가능한 순자산	3,085,351,602

2) 공정가치의 측정

취득한 중요한 자산의 공정가치 측정을 위해 사용된 가치평가기법은 다음과 같습니다.

취득한 자산	가치평가기법
유형자산	시장접근법 또는 원가접근법: 이용가능한 유사한 자산들의 시장거래에서 생성된 가격이나, 적절한 감가상각을 고려한 대체원가로서 감가상각을 고려한 대체원가는 기능적, 경제적 진부화뿐만 아니라 물리적 악화도 모두 반영된 것입니다.
무형자산	로열티접근법 및 다기간초과이익접근법: 로열티 접근법은 특허권이나 등록상표를직접 보유함으로써 인해 회피될 것으로 기대되는 로열티의 할인액을 고려하여 결정하였습니다. 다기간초과이익법은 고객관계로부터 발생할 것으로 기대되는 순현금흐름의 현재가치를 고려하여 결정하였습니다.
재고자산	시장접근법: 정상적인 영업과정의 예상 판매가격에서 추가 완성원가 및 판매비용을 차감한 금액 그리고 재고자산을 완성하거나 판매하는데 필요한 노력에 근거한 합리적인 이익에 근거하여 공정가치를 결정하였습니다.

(4) 영업권

합병에서 발생한 영업권은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
총 이전대가	3,759,384,798
식별가능순자산 공정가치	3,085,351,602
비지배지분	(60,089,423)
영업권	734,122,620

33. 중단영업

연결실체는 당분기말 현재 PDP(Plasma Display Panel) TV의 수요 감소로 인하여 해당 사업부문의 생산과 판매를 중단하였습니다. 비교표시 된 포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성되었습니다.

(1) 중단영업손익

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
중단영업손익:				
수익	197,519,224	716,513,304	395,345,959	1,212,597,207
비용	(277,463,186)	(855,564,294)	(384,737,756)	(1,212,398,995)
법인세비용 차감 전 중단영업손익	(79,943,962)	(139,050,990)	10,608,203	198,212
법인세비용(수익)	(21,739,808)	(26,076,268)	969,798	2,896,397
중단영업손익	(58,204,154)	(112,974,722)	9,638,405	(2,698,185)
기본주당순이익(단위: 원)	(847)	(2,167)	222	(62)
희석주당순이익(단위: 원)	(847)	(2,167)	222	(62)

(2) 중단영업의 활동에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
영업활동으로 인한 순현금흐름	(12,176,182)	129,109,217
투자활동으로 인한 순현금흐름	1,818,740	(31,712,806)
재무활동으로 인한 순현금흐름	-	-
중단영업으로 인한 순현금흐름	(10,357,442)	97,396,411