

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	3
(첨부)분기연결재무제표	5
주석	13

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 47 기 분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 09월 30일 까지

제 46 기 분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사
주주 및 이사회 귀중

2016년 11월 11일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 "연결실체")의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2016년 9월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2016년과 2015년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서와 9개월 보고기간의 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

강조사항

요약분기연결재무제표 검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항으로, 주석 32에서 설명하는 바와 같이 연결실체는 2016년 2월 1일에 케미칼 사업부를 물적분할하였고, 2016년 4월 29일에 분할신설회사 주식의 90%를 처분하였습니다. 또한 비교표시된 연결포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성 되었습니다.

기타사항

본인은 2015년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2016년 2월 24일 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2015년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 테헤란로 152 (역삼동, 강남파이낸스센터 27층)

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2016년 11월 11일) 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.

(첨부)분기연결재무제표

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

제 47 기 분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 09월 30일 까지

제 46 기 분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 09월 30일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 조남성

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 용인시 기흥구 공세로 150-20
(전화) 031-8006-3100

요약분기연결재무상태표

제 47기 분기 2016년 9월 30일 현재
 제 46기 분기 2015년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 47(당)기 분기말	제 46(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		4,589,035,021,559	4,773,880,158,248
현금및현금성자산	4,6	1,047,648,661,219	1,287,968,374,149
매출채권및기타채권	4,7,30	975,325,934,041	1,203,289,301,635
재고자산	8	673,644,063,114	749,950,201,656
기타투자자산	4,9	1,489,993,017,133	595,558,128,244
기타유동자산	10	320,526,605,055	78,710,193,661
매각예정비유동자산	33	81,896,740,997	858,403,958,903
II. 비유동자산		10,654,735,069,955	11,451,423,299,504
매출채권및기타채권	4,7,30	7,663,358,440	65,848,344,133
관계기업투자	11	5,296,132,232,010	5,172,923,891,838
유형자산	5,12	2,309,693,892,277	3,228,961,726,889
무형자산	5,13	954,714,876,746	1,277,621,026,307
투자부동산	5,14	145,652,325,133	228,181,655,070
종업원급여자산	18	13,239,022,639	-
이연법인세자산	28	39,179,731,996	40,764,514,720
기타투자자산	4,9	1,750,185,032,118	1,298,649,901,851
기타비유동자산	10,13	138,274,598,596	138,472,238,696
자 산 총 계		15,243,770,091,514	16,225,303,457,752
부 채			
I. 유동부채		2,308,271,269,640	3,201,335,106,805
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	1,626,278,376,107	2,068,729,998,495
미지급법인세	28	22,617,624,892	17,250,350,548
선수금		68,493,991,480	48,343,481,753
선수수익		48,139,791,087	19,820,912,000
단기차입금	4,16	542,741,486,074	1,047,190,364,009
II. 비유동부채		1,818,564,963,688	1,770,775,498,102
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	227,008,897,173	125,909,534,438
장기선수수익		67,209,449,427	60,737,684,095
장기차입금	4,16	511,419,604,357	702,450,008,323
파생상품부채	4	1,129,360,951	-
종업원급여부채	18	-	79,274,231,719
이연법인세부채	28	1,011,797,651,780	802,404,039,527
부 채 총 계		4,126,836,233,328	4,972,110,604,907
자 본			
I. 지배기업지분		10,878,149,610,780	11,011,996,227,176

자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,031,244,206,194	5,031,244,206,194
기타자본항목	21	(10,848,672,785)	(10,848,672,785)
기타포괄손익누계액	22	517,828,221,533	781,748,991,699
이익잉여금	23	4,983,213,725,838	4,853,139,572,068
II. 비지배지분	31	238,784,247,406	241,196,625,669
자 본 총 계		11,116,933,858,186	11,253,192,852,845
부채 및 자본총계		15,243,770,091,514	16,225,303,457,752

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 47 기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제 46 기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 47(당)기 분기		제 46(전)기 분기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 매출액	5,30	1,289,989,982,137	3,897,937,385,414	1,320,758,469,747	3,696,920,532,513
II. 매출원가	8,25,30	(1,109,488,291,301)	(3,341,373,991,175)	(1,093,516,352,002)	(3,034,312,609,471)
III. 매출총이익		180,501,690,836	556,563,394,239	227,242,117,745	662,607,923,042
IV. 판매비와관리비	13,24,25	(290,890,839,074)	(1,424,876,295,679)	(275,095,585,801)	(802,675,392,806)
V. 영업이익(손실)	5	(110,389,148,238)	(868,312,901,440)	(47,853,468,056)	(140,067,469,764)
VI. 기타수익	14,26,30	7,515,748,556	521,678,878,449	618,716,143,461	808,431,814,216
VII. 기타비용	14,26,30,34	(2,351,550,233)	(645,511,162,434)	(70,098,814,845)	(719,993,811,319)
VIII. 금융수익	27	65,690,792,095	178,859,074,331	57,502,159,586	126,027,906,944
IX. 금융비용	27	(83,328,456,583)	(208,388,608,834)	(66,656,879,587)	(140,620,028,698)
X. 지분법손익	11	117,973,214,205	101,393,829,260	119,688,678,460	260,353,964,380
XI. 법인세비용차감전이익(손실)		(4,889,400,198)	(920,280,890,668)	611,297,819,019	194,132,375,759
XII. 법인세비용(수익)	28	30,276,913,368	(34,076,899,627)	156,390,662,826	61,619,745,173
XIII. 계속영업이익(손실)		(35,166,313,566)	(886,203,991,041)	454,907,156,193	132,512,630,586
XIV. 중단영업이익	32	-	1,089,614,935,226	47,547,662,738	124,556,602,985
XV. 분기순이익(손실)		(35,166,313,566)	203,410,944,185	502,454,818,931	257,069,233,571
XVI. 기타포괄손익		(49,300,207,205)	(304,878,910,770)	(479,918,675,622)	(432,751,751,749)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:					
순확정급여부채 재측정요소	18	-	(15,404,538,112)	63,244,268	(247,308,186)
법인세효과		-	3,710,983,688	(44,339,817)	89,779,252
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:					
파생상품평가손익		-	-	-	279,629,986
매도가능금융자산평가손익	9	91,093,023,630	(157,450,953,348)	(761,944,310,500)	(688,464,239,505)
지분법자본변동	11	(12,186,911,420)	21,814,510,910	22,765,669,456	(4,225,056,996)
해외사업환산손익		(107,346,904,127)	(189,057,288,276)	80,254,766,923	93,596,436,711
법인세효과		(20,859,415,288)	31,508,374,368	178,986,294,048	166,219,006,989
XVII. 총포괄손익		(84,466,520,771)	(101,467,966,585)	22,536,143,309	(175,682,518,178)
XVIII. 분기순이익(손실)의 귀속					
지배기업지분	29	(34,120,871,845)	211,895,710,639	499,157,581,813	255,380,935,991
비지배지분	31	(1,045,441,721)	(8,484,766,454)	3,297,237,118	1,688,297,580
XIX. 총포괄손익의 귀속					
지배기업지분		(71,451,374,830)	(63,718,613,951)	10,052,141,873	(189,884,904,606)
비지배지분	31	(13,015,145,941)	(37,749,352,634)	12,484,001,436	14,202,386,428
XX. 주당손익					
보통주 기본주당손익	29,32	(486)	3,017	7,107	3,636
계속영업 보통주기본주당손익		(486)	(12,496)	6,432	1,869
중단영업 보통주기본주당손익		-	15,513	675	1,767
우선주 기본주당손익		(486)	3,017	7,107	3,636
계속영업 우선주기본주당손익		(486)	(12,496)	6,432	1,869

중단영업 우선주기본주당손익		-	15,513	675	1,767
----------------	--	---	--------	-----	-------

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 47 기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제 46 기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2015. 1. 1 (제 46(전)기 기초)	356,712,130,000	5,032,600,515,360	(10,848,672,785)	1,345,646,158,365	4,862,321,913,374	240,479,247,687	11,826,911,292,001
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	255,380,935,991	1,688,297,580	257,069,233,571
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	(157,528,934)	-	(157,528,934)
파생상품평가이익	-	-	-	279,629,986	-	-	279,629,986
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(521,755,705,556)	-	4,318,448	(521,751,387,108)
지분법자본변동	-	-	-	(3,035,818,443)	-	-	(3,035,818,443)
해외사업환산손익	-	-	-	79,403,582,350	-	12,509,770,400	91,913,352,750
총포괄손익합계	-	-	-	(445,108,311,663)	255,223,407,057	14,202,386,428	(175,682,518,178)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(70,313,607,700)	(1,790,831,424)	(72,104,439,124)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	33,922,120,469	33,922,120,469
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(98,585,600)	(98,585,600)
종속기업의 취득	-	-	-	-	-	3,511,093,590	3,511,093,590
2015. 9. 30 (제 46(전)기 분기말)	356,712,130,000	5,032,600,515,360	(10,848,672,785)	900,537,846,702	5,047,231,712,731	290,225,431,150	11,616,458,963,158
2016. 1. 1 (제 47(당)기 기초)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(10,848,672,785)	781,748,991,699	4,853,139,572,068	241,196,625,669	11,253,192,852,845
총포괄손익:							
분기순이익(손실)	-	-	-	-	211,895,710,639	(8,484,766,454)	203,410,944,185
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	(11,693,554,424)	-	(11,693,554,424)
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(120,054,865,879)	-	(30,476,002)	(120,085,341,881)
지분법자본변동	-	-	-	16,346,561,718	-	-	16,346,561,718
해외사업환산손익	-	-	-	(160,212,466,005)	-	(29,234,110,178)	(189,446,576,183)
총포괄손익 합계	-	-	-	(263,920,770,166)	200,202,156,215	(37,749,352,634)	(101,467,966,585)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(70,313,607,700)	-	(70,313,607,700)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	49,588,628,583	49,588,628,583
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(14,251,654,212)	(14,251,654,212)
기타	-	-	-	-	185,605,255	-	185,605,255
2016. 9. 30 (제 47(당)기 분기말)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(10,848,672,785)	517,828,221,533	4,983,213,725,838	238,784,247,406	11,116,933,858,186

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 47 기 3분기 2016년 1월 1일부터 2016년 9월 30일까지

제 46 기 3분기 2015년 1월 1일부터 2015년 9월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제 47(당)기 분기	제 46(전)기 분기
I. 영업활동현금흐름	(1,251,481,361,813)	479,151,352,708
1. 영업에서 창출된 현금	(1,206,693,549,848)	535,583,525,326
(1) 분기순이익	203,410,944,185	257,069,233,571
(2) 조 정	(41,471,968,473)	91,055,062,641
(3) 자산 및 부채의 증감	(1,368,632,525,560)	187,459,229,114
2. 이자의 수취	15,717,677,717	29,986,313,537
3. 이자의 지급	(34,326,823,790)	(47,251,431,609)
4. 배당금의 수취	11,787,511,300	19,378,256,678
5. 법인세의 지급	(37,966,177,192)	(58,545,311,224)
II. 투자활동현금흐름	1,576,919,236,710	(119,120,620,431)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	3,399,912,500,777	538,580,481,170
기타투자자산의 감소	1,018,313,595,689	420,491,445,576
기타비유동자산의 감소	159,621,671	15,048,329,865
유형자산의 처분	58,072,615,657	17,850,412,362
무형자산의 처분	158,377,646	109,430,017
투자부동산의 처분	2,568,198,660	-
관계기업투자의 감소	3,796,034,041	85,080,863,350
사업부매각	2,316,844,057,413	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(1,822,993,264,067)	(657,701,101,601)
기타비유동자산의 증가	932,338,985	14,209,024,788
기타투자자산의 증가	1,231,315,590,392	-
비유동기타투자자산의 증가	-	101,364,809
유형자산의 취득	585,171,541,671	497,288,563,398
무형자산의 취득	5,573,793,019	13,224,365,772
관계기업투자의 증가	-	1,894,620,000
사업결합으로 인한 순현금흐름	-	130,983,162,834
III. 재무활동현금흐름	(572,204,032,563)	96,347,016,511
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	380,008,035,379	750,614,106,828
단기차입금의 차입	300,913,100,663	227,356,351,497
사채의 발행	-	298,823,100,000
장기차입금의 차입	29,506,306,133	190,512,534,862
종속기업의 유상증자	49,588,628,583	33,922,120,469
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(952,212,067,942)	(654,267,090,317)
배당금의 지급	70,313,607,700	70,325,190,820
단기차입금의 상환	467,646,806,030	-
유동성장기차입금의 상환	400,000,000,000	581,536,453,512

장기차입금의 상환	-	2,306,860,385
종속기업의 유상감자	14,251,654,212	98,585,600
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III)	(246,766,157,666)	456,377,748,788
V. 기초의 현금및현금성자산	1,287,968,374,149	627,528,154,780
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	6,446,444,736	22,285,755,080
VII. 분기말의 현금및현금성자산	1,047,648,661,219	1,106,191,658,648

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 47 기 3분기 2016년 9월 30일 현재

제 46 기 3분기 2015년 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 전자재료의 제조 및 판매 등을 주 사업목적으로 하는 구, 제일모직주식회사(현 소재사업)를 흡수합병하였으며, 2016년 4월 29일에 케미칼 사업부문을 매각하였습니다. 이에 따라 지배기업의 주요 사업 및 생산시설 현황은 아래와 같습니다.

구 분	주요 제품군	국내 제조시설
에너지 사업	소형전지, 중·대형전지	울산, 천안
소재 사업	전자재료	구미, 청주

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일 등 각 국에 23개의 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(우선주 1,617,896주 포함)와 356,712백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주 포함 지분을 19.13%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할이익의 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 보통주 930,000주와 우선주 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 351,912백만원(보통주 343,823백만원 및 우선주 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

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

(1) 2016년 9월 30일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일본	2차전지 원부재료 구매 및 판매	100%	100%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	2차전지 판매	91.7%	91.7%
SDIA의 종속기업				
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	-	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	100%	100%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	2차전지 등 판매	100%	100%
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	오스트리아	자동차전지 생산 및 판매	100%	100%
Samsung SDI (Malaysia) Sdn. Bhd. ("SDI(M)")	말레이시아	-	68.6%	68.6%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	베트남	2차전지 생산, 판매	100%	100%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산, 판매	100%	100%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
SDIHK의 종속기업				
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI") (*3)	중국	-	-	78.0%
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중국	2차전지 생산, 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업지원	100%	100%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")	중국	ESS 제품 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB") (*2)	중국	2차전지 생산, 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	-	96.1%	96.1%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100%	100%
SVIC15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
Samsung Chemical Electronic Materials (SuZhou) Co., Ltd. ("SCES")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%
Novald GmbH ("NOVALED")	독일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
Samsung Chemical U.S.A Inc. ("SCI") (*4)	미국	합성수지 및 인조대리석 판매	-	100%
Samsung Chemical Europe GmbH ("SCEG") (*4)	독일	합성수지 및 인조대리석 판매	-	100%
Samsung Chemical Material Trading (Shanghai) Co., Ltd. ("SCSC") (*4)	중국	합성수지 및 인조대리석 판매	-	100%

Samsung Chemical (Thailand) Co., Ltd. ("SCT") (*4)	태 국	합성수지 및 건자재 판매	-	59.4%
Tianjin Samsung Engineering Plastics Co., Ltd. ("TSEP") (*4)	중 국	합성수지 생산	-	100%
Samsung Chemical Hungary LLC ("SCH") (*4)	헝가리	합성수지 생산 및 판매	-	100%
Dongguan Samsung Engineering Plastics Co., Ltd. ("DSEP") (*4)	중 국	합성수지 생산	-	100%
Stacom Mexico, S.A. de C.V. ("STACOM") (*4)	멕시코	화학 제조	-	100%

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

(*2) 종속기업 SAPB, SCPB 및 SDITB는 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(*3) 당분기 중 종속기업 SSDI의 청산절차가 완료되어 당분기말 종속기업에서 제외하였습니다.

(*4) 주석 32에서 설명하는 바와 같이 SCI, SCEG, SCSC, SCT, TSEP, SCH, DSEP 및 STACOM은 케미칼 사업부문의 물적분할 및 매각에 따라 연결실체의 종속기업에서 제외하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2016년 9월 30일 현재 요약 재무상태표와 동일로 종료되는 보고기간의 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
SDIJ	7,108,701	1,885,680	5,223,021	15,645,021	(324,012)	266,908
SDIA	77,502,607	32,097,636	45,404,971	32,836,573	(4,757,909)	(7,100,298)
SDIM	442,880	5,868	437,012	-	(119,973)	2,528,599
SDIHU	46,323,928	1,315,775	45,008,153	-	(9,917,701)	(10,870,053)
SDIEU	12,993,964	7,610,484	5,383,480	15,940,354	1,321,865	1,079,215
SDIBS	266,014,418	247,454,881	18,559,537	171,015,193	(13,398,496)	(13,987,128)
SDI(M)	815,168	-	815,168	-	(5,203,388)	142,881,483
SDIV	251,855,219	136,513,980	115,341,239	525,407,894	60,022,270	51,834,794
SDIEM	436,215,240	181,511,561	254,703,679	458,423,963	30,746,860	13,478,766
TSDI	398,682,488	97,532,954	301,149,534	493,490,334	10,534,398	152,733,655
SDIHK	491,030,987	40,427,817	450,603,170	161,310,412	249,841,403	(15,743,456)
SDIC	6,240,137	1,328,512	4,911,625	13,231,918	1,207,113	777,697
SAPB	380,496,261	218,852,613	161,643,648	30,968,733	(23,649,095)	(36,423,605)
SSEB	35,945,621	13,597,014	22,348,607	4,985,942	1,600,014	(361,428)
SCPB	7,907,129	1,924,028	5,983,101	-	(1,425,035)	(2,018,813)
SDITB	145,460,190	139,055,169	6,405,021	69,105,172	(10,218,968)	(10,964,064)
SDIB	24,973,309	1,395,542	23,577,767	-	1,259,415	3,944,335
STM	80,223,931	3,923,321	76,300,610	37,186,748	(3,313,211)	(3,335,865)
NOVALED	189,255,650	46,042,681	243,057,584	59,835,966	15,560,403	5,788,742
SCES	11,865,485	5,511,768	6,353,717	19,284,628	1,816,860	1,341,666
SDIW	270,135,895	21,461,510	248,674,385	1,767,334	(5,511,172)	(31,879,744)
SVIC15	18,305,440	89,385	18,216,055	-	(51,717)	(3,099,317)
SVIC24	15,313,426	750,000	14,563,426	-	(1,131,151)	(1,131,151)

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간연결재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석은 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 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2015년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 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	1,047,648,661	1,287,968,374
매출채권및기타채권	984,166,297	1,272,000,532
만기보유금융자산	382,050	401,775
금융상품	1,445,886,507	548,045,664
보증금	130,886,544	146,478,433
합 계	3,608,970,059	3,254,894,778

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
국내	283,768,882	373,065,641
북미	63,886,386	72,230,897
유로화 사용지역	86,038,521	120,708,567
중국	408,033,703	369,145,141
기타	142,438,805	336,850,286
합 계	984,166,297	1,272,000,532

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	853,178,021	-	1,214,093,354	-
1일-30일	54,507,271	-	44,159,376	-
31일-60일	2,389,089	-	3,601,883	-
60일 초과	74,091,916	433,570	10,145,919	1,877,267
합 계	984,166,297	433,570	1,272,000,532	1,877,267

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	130,554,706	127,041,253	3,513,453	56,029,911	50,434,431	5,595,480

(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	542,741,486	550,759,451	550,759,451	-
장기차입금	511,419,604	536,701,106	10,115,095	526,586,011
파생상품부채(*)	1,129,361	3,896,389	-	3,896,389
합 계	1,055,290,451	1,091,356,946	560,874,546	530,482,400

(*)파생상품부채의 현금흐름은 순액 결제기준 현금흐름입니다.

(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 등 입니다. 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	332,328,333	316,157	37,055,918	206,030,690	825,907	3,654,458
매출채권및기타채권	717,307,771	11,905,924	7,118,165	883,650,248	51,796,065	8,943,985
기타투자자산	234,299	3,081	83,138	371,323	2,900	138,380
합 계	1,049,870,403	12,225,162	44,257,221	1,090,052,261	52,624,872	12,736,823
외화부채:						
매입채무및기타부채	220,730,150	10,078,584	35,119,657	715,509,820	11,886,311	37,240,964
차입금	285,792,412	5,016,447	-	451,202,359	41,977,083	5,506,400
합 계	506,522,562	15,095,031	35,119,657	1,166,712,179	53,863,394	42,747,364

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
구 분	평균환율		기말환율	
	당분기	전분기	당분기말	전기말
USD	1,162.1	1,122.1	1,096.3	1,172.0
EUR	1,296.7	1,251.6	1,230.3	1,280.5
JPY	10.71	9.28	10.84	9.72

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	20,592,883	(20,592,883)	(2,905,411)	2,905,411
EUR	(108,768)	108,768	(46,940)	46,940
JPY 등	346,314	(346,314)	(1,137,400)	1,137,400

당분기말 현재 연결실체는 SAPB의 외화차입금의 만기상환시 환율변동위험을 회피하기 위해 2건의 통화선도 계약을 체결하고 있습니다.

매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율
CNY	615,870,000	USD	90,000,000	6.8430
CNY	307,800,000	USD	45,000,000	6.8400

연결실체는 상기 통화선도의 평가와 관련하여 당분기 중 1,160백만원의 파생상품평가손실을 인식하였습니다.

2) 이자율위험

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

① 당분기말과 전기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 이자부금융부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
고정이자율:		
단기차입금	299,903,933	500,148,934
장기차입금	299,168,869	504,756,963
소 계	599,072,802	1,004,905,897
변동이자율:		
단기차입금	242,837,553	547,041,430
장기차입금	212,250,735	197,693,045
소 계	455,088,288	744,734,475
합 계	1,054,161,090	1,749,640,372

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 상각후원가로 측정하고 있는 사채 및 장기차입금은 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	(3,449,569)	3,449,569	(3,449,569)	3,449,569	(5,645,087)	5,645,087	(5,645,087)	5,645,087

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 금융자산의가격이 5% 변동 시 기타포괄손익(매도가능금융자산평가손익)에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	5% 상승시	5% 하락시
세후 기타포괄손익	48,989,891	(48,989,891)

(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	4,126,836,233	4,972,110,605
자본총계	11,116,933,858	11,253,192,853
부채비율	37.1%	44.2%
순차입금비율:		
차입금	1,054,161,090	1,749,640,372
현금및현금성자산	(1,047,648,661)	(1,287,968,374)
단기금융상품	(1,445,861,007)	(543,881,171)
순차입금	(1,439,348,578)	(82,209,173)
순차입금비율	(-) 12.9%	(-) 0.7%

(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(*)	1,640,116,956	1,640,116,956	1,177,756,457	1,177,756,457
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	1,047,648,661	1,047,648,661	1,287,968,374	1,287,968,374
매출채권및기타채권	982,989,292	982,989,292	1,269,137,646	1,269,137,646
매도가능금융자산(*)	22,905,992	22,905,992	21,525,701	21,525,701
만기보유금융자산	382,050	382,050	401,775	401,775
금융상품	1,445,886,507	1,445,886,507	548,045,664	548,045,664
보증금	130,886,544	130,886,544	146,478,433	146,478,433
소 계	3,630,699,046	3,630,699,046	3,273,557,593	3,273,557,593
합 계	5,270,816,002	5,270,816,002	4,451,314,050	4,451,314,050
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
통화선도	1,129,361	1,129,361	-	-
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,054,161,090	1,044,822,640	1,749,640,372	1,754,143,409
매입채무및기타채무	900,308,232	900,308,232	1,800,790,644	1,800,790,644
소 계	1,954,469,322	1,945,130,872	3,550,431,016	3,554,934,053
합 계	1,955,598,683	1,955,598,683	3,550,431,016	3,550,431,016

(*) 전기말 매각예정비유동자산으로 분류된 매도가능금융자산이 제외되어 있습니다.

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	1.74	2.12

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 한화종합화학(주)에 대하여는 수익가치접근법 중 현금흐름할인법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였으며, 비상장지분증권인 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 또한, 한국경제신문(주)에 대하여는 현금흐름할인모형과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당평가금액을 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	1,292,609,269	-	347,507,687	1,640,116,956
금융부채				
파생상품부채	-	1,129,361	-	1,129,361
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,085,659,912	-	92,096,545	1,177,756,457

(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	206,391,225	402,264,929
관련부채의 장부금액	206,391,225	402,264,929

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
케미칼(*)	ABS, PS등 수지소재 및 석유화학 관련제품
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

(*) 케미칼 사업부는 2016년 4월 29일부로 롯데케미칼(주)에 매각하였습니다.

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. 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	872,583,760	2,010,620,251	1,306,508,329	1,233,060,413	2,591,429,056	2,463,860,119	4,770,521,145	5,707,540,783
감가상각비	5,480,803	61,963,416	57,044,697	63,477,925	210,563,689	270,132,470	273,089,189	395,573,811
무형자산상각비	1,652,661	17,811,569	40,515,856	42,786,669	29,085,605	38,702,725	71,254,122	99,300,963
영업이익(손실)	148,318,038	161,058,153	131,937,116	174,802,040	(1,000,250,017)	(314,869,510)	(719,994,863)	20,990,683

(*) 동 사업부의 경영성과는 중단영업손익으로 분류하였습니다.

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	1,618,090,661	2,288,056,312	1,989,238,465	3,583,270,511
북 미	238,428,978	9,094,805	37,936,033	14,287,309
유럽,남미	653,786,896	105,130,990	521,660,262	124,533,475
중 국	1,245,068,850	696,418,612	1,178,417,488	521,073,121
동남아시아 등	1,693,692,832	299,680,236	1,668,216,386	364,251,334
연결조정	(1,551,130,832)	11,680,139	(1,698,548,101)	127,348,658
합 계	3,897,937,385	3,410,061,094	3,696,920,533	4,734,764,408

(*) 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	138,436	2,762,698
요구불예금	1,001,227,355	759,717,196
단기투자자산	46,282,870	525,488,480
합 계	1,047,648,661	1,287,968,374

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	916,930	6,276,701	1,353,807	9,153,645
현재가치할인차금	-	(481,746)	-	(769,474)
미수금	89,652,782	-	133,761,849	55,265,779
대손충당금	(133)	-	(66,370)	-
미수수익	20,280,953	-	78,534,530	-
부가세대급금	91,440,056	-	68,036,632	-
매출채권	773,496,142	2,102,733	922,975,851	2,918,439
대손충당금	(460,796)	(234,330)	(1,306,997)	(720,045)
합 계	975,325,934	7,663,358	1,203,289,302	65,848,344

(2) 당분기와 전기 중 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	1,373,367	720,045	721,682	798,155
사업결합 및 사업부문 매각	(753,712)	(485,715)	22,572	-
제각	(115,701)	-	(174,304)	-
대손상각(환입)	(43,025)	-	803,417	(78,110)
기 말	460,929	234,330	1,373,367	720,045

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	438,270	-	438,270	3,863,458	-	3,863,458
제 품	201,559,865	(24,103,626)	177,456,239	256,299,697	(32,368,738)	223,930,959
반제품	274,118,767	(19,696,524)	254,422,243	248,833,278	(20,224,083)	228,609,195
원부재료	179,317,194	(2,294,221)	177,022,973	218,041,505	(2,583,625)	215,457,880
저장품	12,267,753	-	12,267,753	18,972,434	-	18,972,434
미착품	46,356,258	-	46,356,258	58,071,908	-	58,071,908
기타의재고자산	5,680,327	-	5,680,327	1,044,368	-	1,044,368
합 계	719,738,434	(46,094,371)	673,644,063	805,126,648	(55,176,446)	749,950,202

(2) 당분기와 전분기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실(환입)금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
비용으로 인식한 재고자산	3,350,424,496	3,027,204,616
재고자산평가손실(환입)	(9,050,505)	7,107,993
합 계	3,341,373,991	3,034,312,609

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	382,050	-	401,775
	매도가능금융자산	-	1,663,022,948	-	1,199,282,158
	금융상품	1,445,861,007	25,500	543,881,171	4,164,493
	보증금	44,132,010	86,754,534	51,676,957	94,801,476
합 계		1,489,993,017	1,750,185,032	595,558,128	1,298,649,902

(2) 당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	취득원가	미실현손익			손상차손 누 계 액	장부금액
		기 초	증 감	기 말		
당분기말:						
상장지분증권	1,021,075,739	566,943,499	65,191,248	632,134,747	(360,601,217)	1,292,609,269
비상장지분증권	386,288,824	(12,827,544)	(3,047,600)	(15,875,144)	-	370,413,679
소 계	1,407,364,563	554,115,955	62,143,648	616,259,603	(360,601,217)	1,663,022,948
법인세효과		(133,584,515)	(15,776,262)	(149,360,777)		
전기말:						
상장지분증권	877,689,910	1,085,180,541	(518,237,042)	566,943,499	(358,973,497)	1,085,659,912
비상장지분증권	126,535,597	95,403,652	(108,231,114)	(12,827,462)	(85,889)	113,622,246
소 계	1,004,225,507	1,180,584,193	(626,468,156)	554,116,037	(359,059,386)	1,199,282,158
법인세효과		(285,805,881)	152,221,366	(133,584,515)		

연결실체는 다음의 비상장지분증권에 대하여 공정가치로 평가하고 있습니다.

① 한화종합화학(주)에 대하여는 수익가치접근법 중 현금흐름할인법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 78,672백만원과 60,833백만원입니다. 또한 동 지분증권에 대해서 주석 19에서 언급하는 바와 같이 제 3자와의 약정이 체결되어 있습니다.

② 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 4,900백만원과 6,112백만원입니다.

③ 한국경제신문(주)에 대하여는 현금흐름할인모형과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 9,073백만원과 10,759백만원입니다.

④ iMarketAsia Co., Ltd. 외 16개 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 지분증권 및 채무증권의 장부금액은 22,877백만원입니다.

(3) 연결실체는 전기 중 비상장회사인 한화종합화학(주)의 주식일부를 처분하였습니다. 또한 동 매각과 관련하여 한화종합화학(주)의 종속기업인 한화토탈(주)의 영업성과에 따라 추가대금을 수령할 수 있습니다. 당분기말 현재 조건부 대가의 현금흐름 유입가능성이 낮습니다.

(4) 연결실체는 당분기 중 케미칼 사업부를 물적분할하여 설립한 롯데첨단소재(주)의 지분 중 90%를 롯데케미칼(주)에 매각하였으며, 잔여 지분을 매도가능금융자산으로 분류하였습니다. 동 지분증권의 당분기말 현재 장부금액은 258,500백만원이며, 주석 19에서 설명하고 있는 바와 같이 연결실체의 풋옵션 행사 또는 롯데케미칼(주)의 콜옵션 행사여부에 따라 처분가능성이 존재합니다.

(5) 당분기 중 연결실체가 보유한 상장지분증권 중 삼성중공업(주)에 대한 투자지분의 공정가치가 원가이하로 유의적으로 하락하였으며, 이에 따라 당분기에 1,628백만원의 매도가능금융자산손상차손을 인식하였습니다.

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	78,794,817	17,900,370	32,548,715	-
선급비용	38,428,789	120,374,229	38,803,007	127,352,038
미수법인세환급액	203,302,999	-	7,358,472	11,120,201
합 계	320,526,605	138,274,599	78,710,194	138,472,239

11. 관계기업투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*)	한국	9월 30일	LCD, AMOLED 등 생산 및 판매	15.2%	5,251,757,059	15.2%	5,120,790,592
(주)삼성경제연구소	한국	9월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	20,370,127	29.6%	27,011,254
Intellectual Keystone Technology, LLC ("IKT")	미국	9월 30일	특허전문회사	41.0%	11,750,645	41.0%	12,547,054
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중국	9월 30일	ESS관련 제조	35.0%	3,210,322	35.0%	4,024,017
에스디플렉스(주)	한국	9월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	9,044,079	50.0%	8,550,975
합 계					5,296,132,232		5,172,923,892

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

(2) 관계기업의 당분기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	17,474,517,339	42,876,321	11,196,324	12,992,129	15,113,990
비유동자산	27,378,615,091	69,896,139	35,657,578	9,777,568	4,669,408
유동부채	7,505,863,866	26,765,782	18,193,792	13,597,349	1,365,898
비유동부채	2,405,287,451	17,188,683	-	-	329,342
매출액	19,413,028,306	88,555,309	5,447,312	1,558,292	8,173,714
영업손익	796,238,124	(25,223,569)	32,188	(2,403,090)	931,337
분기순손익	685,160,895	(22,416,546)	36,225	691,401	937,719
기타포괄손익	116,379,126	-	(1,978,685)	(2,229,487)	-
총포괄손익	801,540,021	(22,416,546)	(1,942,460)	(1,538,086)	937,719

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	16,947,132,688	62,897,899	5,731,696	7,754,491	14,964,043
비유동자산	25,161,234,553	68,693,670	42,486,363	4,597,603	4,809,640
유동부채	6,758,263,823	22,303,316	17,615,487	854,904	2,224,992
비유동부채	1,206,089,990	18,034,018	-	-	446,740
매출액	27,446,418,864	165,781,758	7,068,453	-	13,089,700
영업손익	2,187,219,473	783,340	106,712	(69,771)	1,300,798
당기순손익	1,841,636,699	240,722	108,052	790,070	1,253,785
기타포괄손익	(233,526,548)	560,588	1,897,877	(47,579)	-
총포괄손익	1,608,110,151	801,310	2,005,929	742,491	1,253,785

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	34,499,729,588	68,817,995	28,660,110	9,172,348	18,088,158
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,251,757,059	20,370,127	11,750,645	3,210,322	9,044,079
장부금액	5,251,757,059	20,370,127	11,750,645	3,210,322	9,044,079

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	33,639,387,485	91,254,235	30,602,572	11,497,190	17,101,951
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,120,790,592	27,011,254	12,547,054	4,024,017	8,550,975
장부금액	5,120,790,592	27,011,254	12,547,054	4,024,017	8,550,975

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

(4) 당분기와 전기 중 관계기업투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	기 초	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,120,790,592	-	107,668,971	23,297,496	5,251,757,059
(주)삼성경제연구소	27,011,254	-	(6,641,127)	-	20,370,127
IKT	12,547,054	-	14,852	(811,261)	11,750,645
SSEP	4,024,017	-	(33,374)	(780,321)	3,210,322
에스디플렉스(주)	8,550,975	-	384,507	108,597	9,044,079
합 계	5,172,923,892	-	101,393,829	21,814,511	5,296,132,232

2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	4,882,490,386	-	-	-	274,507,970	(36,207,764)	5,120,790,592
삼성비피화학(주)	50,077,859	-	(50,782,918)	(3,592,523)	4,399,739	(102,157)	-
(주)삼성경제연구소	26,774,200	-	-	-	71,119	165,935	27,011,254
IKT	11,724,624	-	-	-	44,302	778,128	12,547,054
SSEP	-	3,764,145	-	-	276,524	(16,652)	4,024,017
에스디플렉스(주)	7,950,247	-	-	-	600,728	-	8,550,975
합 계	4,979,017,316	3,764,145	(50,782,918)	(3,592,523)	279,900,382	(35,382,510)	5,172,923,892

(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	597,578,882	1,015,742,054	275,457,515	939,794,767	2,754,149	138,552,974	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,079,292,053	525,101,047	2,488,276,975	9,498,861	438,761,743	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,063,549,999)	(249,643,532)	(1,548,482,208)	(6,744,712)	(300,208,769)	-	(3,168,629,220)
일반취득 및 자본적지출	16,891,379	16,574,300	5,071,533	22,695,789	656,407	26,241,553	577,596,573	665,727,534
감가상각	-	(36,521,917)	(13,578,876)	(177,961,280)	(622,893)	(44,109,504)	-	(272,794,470)
처분/폐기	(12,612,728)	(7,640,734)	(10,623,102)	(24,849,760)	(116,862)	(2,391,802)	(15,521,387)	(73,756,375)
손상	-	(92,642,438)	(20,942,702)	(224,783,624)	(963,798)	(13,539,996)	-	(352,872,558)
정부보조금증가	-	(588,240)	-	(11,243,617)	-	-	-	(11,831,857)
사업부문의 매각	(319,276,207)	(159,972,040)	(88,134,906)	(134,543,303)	(311,172)	(20,509,796)	(3,143,963)	(725,891,387)
기타증(감)	636,930	35,147,805	20,447,224	175,581,694	794,121	29,943,166	(313,824,399)	(51,273,459)
환율변동차이	(751,430)	(21,122,828)	(7,680,440)	(23,079,185)	(146,059)	(6,581,025)	(37,214,296)	(96,575,263)
기말장부금액	282,466,826	748,975,962	160,016,246	541,611,481	2,043,893	107,605,570	466,973,914	2,309,693,892
취득원가	282,466,826	1,927,279,745	425,666,428	2,311,270,239	9,153,069	420,155,103	466,973,914	5,842,965,324
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,178,303,783)	(265,650,182)	(1,769,658,758)	(7,109,176)	(312,549,533)	-	(3,533,271,432)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체, 매각예정비유동자산 대체 및 직접비용처리로 인하여 발생한 것입니다. 또한, 당분기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 회수가능액이 장부 금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)								
구분	토지	건물	건축물	기계장치	차량운반구	공구기구비품	건설중인자산 등	합계
기초장부금액	710,981,599	972,502,728	262,530,560	1,022,906,573	2,721,761	147,336,955	205,897,375	3,324,877,551
취득원가	710,981,599	2,005,706,495	530,795,295	2,851,780,921	10,081,233	411,725,624	205,897,375	6,726,968,542
감가상각누계액 (손상및정정보조금 포함)	-	(1,033,203,767)	(268,264,735)	(1,828,874,348)	(7,359,472)	(264,388,669)	-	(3,402,090,991)
일반취득 및 자본적지출	943,245	59,757,083	22,575,282	95,104,237	791,682	43,673,573	513,987,422	736,832,524
사업결합증가	2,289,882	18,476,400	2,846,268	67,735,545	47,750	4,027,596	4,895,405	100,318,846
감가상각	-	(60,803,170)	(26,738,484)	(352,944,880)	(1,252,032)	(90,495,013)	-	(532,233,579)
처분/폐기	(1,719,813)	(4,076,741)	(424,504)	(23,982,554)	(325,342)	(16,625,597)	(955,296)	(48,109,847)
손상	-	(6,802,725)	(1,287,729)	(114,014,378)	(138,218)	(13,726,536)	-	(135,969,586)
정정보조금	-	-	-	(57,259,345)	-	-	-	(57,259,345)
기타증(감)	(115,023,023)	29,109,417	11,915,626	286,428,689	876,546	63,576,638	(464,442,640)	(187,558,747)
환율변동차이	106,992	7,579,062	4,040,496	15,820,880	32,002	785,358	(300,880)	28,063,910
기말장부금액	597,578,882	1,015,742,054	275,457,515	939,794,767	2,754,149	138,552,974	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,079,292,053	525,101,047	2,488,276,975	9,498,861	438,761,743	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정정보조금 포함)	-	(1,063,549,999)	(249,643,532)	(1,548,482,208)	(6,744,712)	(300,208,769)	-	(3,168,629,220)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체 및 직접비용처리로 인해 발생한 것입니다. 또한, 전기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

13. 무형자산

(1) 당분기와 전기 중 무형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	60,623,000	2,035,372	401,963,973	812,998,681	1,277,621,026
취득원가	100,216,901	6,675,599	699,317,786	824,340,891	1,630,551,177
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)
개별 취득	1,748,323	-	5,341,112	-	7,089,435
상각	(6,543,629)	(9,003)	(64,701,489)	-	(71,254,121)
처분/폐기	(10,798,103)	-	(1,887,709)	-	(12,685,812)
손상	(2,493,104)	-	(22,764,054)	(86,293,035)	(111,550,193)
사업부문 매각	(1,741,330)	(225,079)	(55,297,229)	(123,519,454)	(180,783,092)
기타	9,232,432	-	56,661,631	-	65,894,063
환율변동차이	191,418	5,562	(18,101,118)	(1,712,291)	(19,616,429)
기말장부금액	50,219,007	1,806,852	301,215,117	601,473,901	954,714,877
취득원가	96,356,536	6,456,082	663,070,420	612,816,111	1,378,699,149
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(46,137,529)	(4,649,230)	(361,855,303)	(11,342,210)	(423,984,272)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 인해 발생하였습니다. 또한, 당분기 중 일부 사업부에 대한 무형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

② 전기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	60,001,781	2,688,214	456,671,330	759,580,267	1,278,941,592
취득원가	104,597,938	4,874,310	665,907,976	770,922,477	1,546,302,701
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(44,596,157)	(2,186,096)	(209,236,646)	(11,342,210)	(267,361,109)
개별 취득	1,539,222	1,766,188	12,779,905	-	16,085,315
사업결합증가 (*)	3,597,729	-	23,892,664	54,300,471	81,790,864
상각	(9,873,325)	(108,039)	(120,340,551)	-	(130,321,915)
처분/폐기	(8,245,981)	(109,380)	(27,520)	-	(8,382,881)
손상	(744,101)	(2,236,713)	(885,493)	-	(3,866,307)
기타증(감)	14,408,427	-	33,443,970	-	47,852,397
환율변동차이	(60,752)	35,102	(3,570,332)	(882,057)	(4,478,039)
기말장부금액	60,623,000	2,035,372	401,963,973	812,998,681	1,277,621,026
취득원가	100,216,901	6,675,599	699,317,786	824,340,891	1,630,551,177
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)

(*) 자동차전지사업 확대를 위한 SDIBS 인수 등의 사업결합으로 인하여 영업권이 발생하였습니다.

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 인해 발생하였습니다. 또한, 전기 중 일부 사업부에 대한 무형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

(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 404,899백만원과 383,135백만원 입니다.

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	207,812,651	20,369,004	228,181,655	92,888,813	75,838,786	168,727,599
대 체	(60,728,826)	(20,018,164)	(80,746,990)	115,553,941	1,180,345	116,734,286
처 분	(770,935)	-	(770,935)	-	-	-
상 각	-	(294,719)	(294,719)	-	(887,662)	(887,662)
손 상	-	-	-	-	(55,757,054)	(55,757,054)
사업결합효과	-	-	-	(530,918)	-	(530,918)
환율변동차이	(716,686)	-	(716,686)	(99,185)	(5,411)	(104,596)
기 말	145,596,204	56,121	145,652,325	207,812,651	20,369,004	228,181,655

당분기말 현재 투자부동산은 삼성디스플레이(주)에게 임대하고 있는 천안사업장의 토지 및 건물, 삼성전자(주)와 삼성물산(주)에 임대하고 있는 토지 및 건물 등으로 구성되어 있습니다.

연결실체는 당분기말로부터 1년 이내에 매각될 가능성이 매우 높은 경기도 김포시와부산시 해운대구 소재 투자부동산을 매각예정비유동자산으로 분류하였습니다.

전기 중 삼성물산(주)에 임대 중인 건물(김포시 고촌읍 전호리 743)에 화재가 발생하였고, 이에 따라 동 투자부동산의 회수가능액이 장부금액에 중요하게 미달한다고 판단하여 장부금액 55,757,054천원을 투자부동산손상차손 과목으로 기타비용에 반영하였습니다. 또한, 가입된 보험의 계약조건에 따라 지급이 예상되는 금액을 손해보상금수익 과목으로 하여 기타수익으로 계상하였습니다.

15. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	337,520,876	-	378,105,662	-
미지급금	126,575,276	19,193	216,825,453	19,976
미지급비용	280,418,555	-	516,851,115	1,744,697
기타채무(주17,19)	881,763,669	226,989,704	956,947,768	124,144,861
합 계	1,626,278,376	227,008,897	2,068,729,998	125,909,534

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	299,903,933	499,771,427
외화장기차입금의 유동성대체	-	377,508
매출채권차입거래	206,391,225	402,264,929
외화단기차입금	36,446,328	144,776,500
소 계	542,741,486	1,047,190,364
장기차입금:		
사 채	299,168,869	498,715,758
외화장기차입금	212,250,735	203,734,250
소 계	511,419,604	702,450,008
합 계	1,054,161,090	1,749,640,372

(2) 당분기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만기일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2016.04.05	2.72	-	200,000,000
		2016.08.01	4.46	-	200,000,000
		2016.10.26	4.39	100,000,000	100,000,000
		2017.02.02	4.03	100,000,000	100,000,000
		2017.08.16	3.31	100,000,000	100,000,000
		2018.09.14	1.96	200,000,000	200,000,000
		2020.09.14	2.20	100,000,000	100,000,000
소 계				600,000,000	1,000,000,000
사채할인발행차금				(927,198)	(1,512,815)
유동성대체				(299,903,933)	(499,771,427)
합 계				299,168,869	498,715,758

(3) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SCH	UniCredit Leasing Hungary Zrt	금융리스부채	2026.03.31	연간균등상환	6.50	-	6,418,713
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited	외화시설자금	2018.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.73	89,813,360	93,478,690
SAPB	Bank of China	외화시설자금	2018.04.10	만기일시상환	LIBOR 3M +1.45	98,485,947	104,214,355
SDITB	Bank of Communication Tianjin Branch	외화시설자금	2019.02.04	만기일시상환	PBOC x 0.95	23,951,428	-
소 계						212,250,735	204,111,758
유동성 대체						-	(377,508)
합 계						212,250,735	203,734,250

17. 충당부채

당분기와 전기 중 주요 충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)											
구 분	당분기					전 기					
	기 초	사업부매각	증 가	감 소	기 말	기 초	사업결합	증 가	감 소	기 말	
유 동	기술사용료	6,619,857	-	4,681,965	-	11,301,822	9,597,022	-	191,083	(3,168,248)	6,619,857
	품질보상	31,989,696	-	116,084,635	(25,610,608)	122,463,723	10,551,098	1,767,095	27,298,187	(7,626,684)	31,989,696
	하자보수	-	-	-	-	-	54,802	-	1,616	(56,418)	-
	장기성과급	6,999,523	-	-	(6,999,523)	-	6,999,523	-	6,999,523	(6,999,523)	6,999,523
	손실부담계약	-	-	18,947,710	(17,426,056)	1,521,654	-	-	-	-	-
	기타	2,294,729	-	1,745,640	(2,494,905)	1,545,464	16,201,483	736,260	19,872,697	(34,515,711)	2,294,729
	소 계	47,903,805	-	141,459,950	(52,531,092)	136,832,663	43,403,928	2,503,355	54,363,106	(52,366,584)	47,903,805
비유동	장기성과급	23,966,813	-	18,579,606	(11,910,192)	30,636,227	23,936,524	-	11,597,005	(11,566,716)	23,966,813
	복구충당	34,386	(19,893)	21,312	(13,586)	22,219	-	-	34,386	-	34,386
	손실부담계약	-	-	88,346,610	-	88,346,610	-	-	-	-	-
	기타	1,291,755	-	102,239	(96,334)	1,297,660	-	-	1,810,286	(518,531)	1,291,755
	소 계	25,292,954	(19,893)	107,049,767	(12,020,112)	120,302,716	23,936,524	-	13,441,677	(12,085,247)	25,292,954
합 계	73,196,759	(19,893)	248,509,717	(64,551,204)	257,135,379	67,340,452	2,503,355	67,804,783	(64,451,831)	73,196,759	

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

판매한 제품에 대한 품질보증, 교환 및 환불 등으로 인하여 향후 발생할 것으로 예상되는 비용을 과거경험률을 기초로 추정하여 품질보상충당부채를 계상하고 있습니다. 또한, 고객의 제품 리콜 등으로 당사가 부담할 것으로 예상되는 금액을 별도로 추정하여 계상하고 있습니다.

장기성과급충당부채는 부여연도를 포함한 향후 3년간 경영실적에 따라 지급하는 임원 대상 인센티브의 추정 지급액 중 기간 경과분을 계상한 것입니다.

연결실체는 일부 장기공급계약에 있어 계약상의 의무에 따라 발생하는 회피 불가능한 원가가 당해 계약에 의하여 얻을 것으로 기대되는 경제적효익을 초과할 것으로 예측하여, 초과액 추정치를 손실부담계약으로 계상하였습니다.

상기 충당부채 이외에 연결실체는 소송 및 사업구조개선과 관련한 충당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주석 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 해당 내역을 공시하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기와 전기 중 종업원급여부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채(자산)

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
확정급여채무의 현재가치		
기초	565,777,906	507,884,165
당기근무원가	54,295,051	80,228,762
이자비용	11,703,454	18,324,074
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(170,505)	5,221,974
퇴직금지급액	(76,030,281)	(28,830,762)
확정급여제도의 재측정요소(*)	15,404,538	(16,877,427)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(11,977,385)	(5,256,166)
사업결합 및 사업부문 매각	(45,596,685)	5,278,414
환율변동차이	(3,877,661)	(195,128)
기말	509,528,432	565,777,906
사외적립자산	(522,767,455)	(486,503,674)
재무상태표상 순확정급여부채(자산)	(13,239,023)	79,274,232

(*) 연결실체는 당분기 중 확정급여채무의 측정에 필요한 보험수리적 가정에 중요한 변동이 발생한 것으로 판단하여 확정급여채무를 재측정하였습니다.

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	41,213,307	56,177,752
장기성과급 총당부채	30,636,227	30,966,336
합 계	71,849,534	87,144,088

(2) 당분기 및 전분기 중 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	17,251,243	54,295,051	19,991,036	59,930,884
이자비용	3,834,565	11,703,454	4,569,342	13,708,027
이자수익	(3,840,562)	(11,521,684)	(4,455,112)	(13,365,335)
확정기여제도 납입액	-	1,527,843	14,256	466,623
합 계	17,245,246	56,004,664	20,119,522	60,740,199

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 15,100백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(2) 연결실체는 2012년 12월 유럽연합 집행위원회로부터 브라운관 가격담합과 관련하여 EUR 150,842천의 과징금을 통보 받았으며, 유럽연합 집행위원회의 결정에 대해 항소 하였습니다. 또한, 연결실체는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 민사상 손해배상청구 소송이 제기되었습니다. 동 소송 관련하여 추정손실을 인식하였으나 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 연결실체가 추정한 금액과 다를 수 있으며, 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 한편, 연결실체는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류 중인 소송에 영향을 미칠 수 있어 세부내역을 공시하지 않습니다.

(3) 연결실체는 보고기간 말 현재 통상임금과 관련된 소송의 결과로 지급할 것으로 예상되는 최선의 추정치를 충당부채로 인식하였으며, 소송의 결과에 따른 최종 부담금액은 연결실체가 추정한 금액과 달라질 수 있습니다. 동 충당부채 세부내역에 대한공시가 해당 소송의 진행과정에 중요한 영향을 미칠 수 있어서 세부 내역을 공시하지 않습니다.

(4) 동 주식 (2)와 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 16건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 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) 연결실체는 사업구조개선을 시행하고 있습니다. 구체적인 시기 및 범위 등에 따라 실행에 착수하였으며 이에 따른 예상 지출액을 충당부채로 계상하고 있습니다. 다만, 동 충당부채의 공시가 해당 제도의 진행과정에 중요한 영향을 미칠 수 있어서 세부 내역을 공시하지 않습니다.

(6) 당분기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	2,072	우리은행 외 7개 은행
일반자금대출	KRW	784	KEB하나은행 외 2개 은행
상업어음할인	KRW	200	KEB하나은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	1,868	신한은행 외 3개 은행
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	86,600	우리은행 외 3개 은행
수입결제자금 대출	USD	55,000	도이치외1개은행
외화지급보증	USD	64,000	우리은행 외 2개은행
D/A, D/P,O/A	USD	721,525	우리은행 외 5개 은행
외상매출채권담보대출	KRW	1,740	우리은행 외 5개 은행
합 계	KRW	6,664	
	USD	927,125	

(7) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 1,006백만원과 2,309백만원입니다.

(8) 당분기말 현재 연결실체는 직원용 임대주택제공 관련 금융기관 대출금에 대하여 11,412백만원을 한도로 채무보증을 제공하고 있습니다.

(9) 연결실체가 보유하고 있는 한화종합화학(주)의 지분증권 1,721,156주에 대하여 한화케미칼(주) 및 한화에너지(주)(이하 "양수인")와 2014년 11월 26일자 주식매매계약서에 따라, 2015년 6월 29일로부터 6년(양수인 요청으로 7년) 내에 한화종합화학 (주)이 비상장시 잔여지분 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, 양수인은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다. 또한, 연결실체의 잔여지분 매각시 양수인은 우선매수청구권을 보유하며, 양수인의 보유지분 매각시, 연결실체는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다.

또한, 동 풋옵션과 콜옵션의 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

(10) 연결실체와 롯데케미칼(주)는 2015년 10월 30일자 주식매매계약서에 따라 연결실체가 보유하고 있는 롯데첨단소재(주)의 잔여지분 1,000,000주에 대하여 각각 풋옵션 및 콜옵션을 보유하고 있습니다. 동 풋옵션 및 콜옵션의 행사가능기간 및 행사가격은 다음과 같습니다.

옵션종류	보유자	행사가능기간	행사가격
콜옵션	롯데케미칼	2016년 4월 29일 ~ 2020년 4월 29일	주식매매대금의 10%에 연 3%의 이자율을 일할계산하여 적용한 금액
풋옵션	삼성SDI	다음 중 먼저 도래하는 기간 (1) 2019년 4월 29일 ~ 2020년 4월 29일 (2) 신설법인의 이사회가 롯데케미칼과 합병을 결의한 날로부터 합병완료시까지	주식매매대금의 10%에 연 2%의 이자율을 일할계산하여 적용한 금액

또한, 동 풋옵션과 콜옵션의 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

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	68,764,530	35,891	68,728,639	68,764,530	35,891	68,728,639
우선주	1,617,896	108,402	1,509,494	1,617,896	108,402	1,509,494

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	4,987,871,193	4,838,550,738
기타자본잉여금	43,373,013	192,693,468
합 계	5,031,244,206	5,031,244,206

(3) 지배회사가 당분기와 전분기 중 선언한 배당금의 내역은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
보통주배당금(당분기: 주당 1,000원, 전분기: 주당 1,000원)	68,728,639	68,728,639
우선주배당금(당분기: 주당 1,050원, 전분기: 주당 1,050원)	1,584,969	1,584,969
합 계	70,313,608	70,313,608

21. 기타자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
자기주식	(10,848,673)	(10,848,673)

(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
매도가능금융자산평가이익	466,908,162	420,510,383

매도가능금융자산평가이익(매각예정)	-	166,452,645
지분법자본변동	484,019,192	445,747,328
부의지분법자본변동	(232,263,573)	(210,338,271)
해외사업환산손익	(200,835,559)	(40,623,093)
합 계	517,828,222	781,748,992

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	137,764,496	130,733,135
임의적립금	4,663,178,000	4,875,098,000
미처분이익잉여금(미처리결손금)	182,271,230	(152,691,563)
합 계	4,983,213,726	4,853,139,572

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	37,615,416	264,429,465	53,099,567	160,369,553
퇴직급여	4,252,947	434,739,396	3,573,762	11,008,369
복리후생비	14,477,402	45,948,090	12,145,141	39,620,556
감가상각비	18,814,292	56,358,459	19,596,121	57,583,720
경상개발비	118,888,900	404,899,171	133,991,757	383,134,837
소모수선비	7,662,023	13,013,651	2,043,017	5,894,696
교통비	4,527,599	14,162,077	3,942,597	11,543,494
보험료	2,770,137	7,944,644	2,566,120	7,396,832
판매물류비	10,814,818	31,809,581	9,753,911	30,877,217
지급수수료	14,771,497	58,221,020	19,324,583	49,953,356
임차료	2,631,643	7,473,065	2,086,615	6,379,900
기 타	53,664,165	85,877,677	12,972,395	38,912,863
합 계	290,890,839	1,424,876,296	275,095,586	802,675,393

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	195,091,422	753,377,250	221,190,330	636,242,882
퇴직급여	16,828,593	476,160,777	17,815,744	53,968,247
복리후생비	62,201,982	197,858,489	62,148,614	181,801,953
감가상각비	82,647,277	267,608,387	111,058,400	319,024,306
무형자산상각비	21,908,798	69,601,461	27,370,928	79,689,471
합 계	378,678,072	1,764,606,364	439,584,016	1,270,726,859

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기 및 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	11,787,511	-	19,378,257
임대료수익	471,322	487,954	163,667	516,455
대손충당금환입	2,201	841	3,029	6,731
매도가능금융자산처분이익	-	332,205,341	527,351,056	621,646,828
관계기업투자처분이익	-	134,082,952	30,705,422	30,705,422
유형자산처분이익	1,693,608	21,127,102	14,482,464	19,034,867
무형자산처분이익	-	86,867	-	-
투자부동산처분이익	-	1,797,264	-	-
손해배상금수익	-	-	-	78,851,796
잡이익	5,348,618	20,103,046	46,010,505	38,291,458
합 계	7,515,749	521,678,878	618,716,143	808,431,814

(2) 당분기 및 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	-	1,323	-	900
매도가능금융자산처분손실	-	-	1,699,826	2,466,938
매도가능금융자산손상차손	-	1,627,720	19,968,562	53,053,794
기부금	787,799	3,099,043	2,837,459	5,155,613
유형자산처분손실	1,032,355	24,182,191	2,719,289	7,150,525
유형자산손상차손	6,968,999	352,872,558	144,874	14,833,595
유형자산복구손실	1,432	4,205	1,253	14,079
무형자산처분손실	-	12,614,301	-	26,539
무형자산손상차손	-	111,550,193	-	2,236,614
투자부동산손상차손	-	-	-	65,656,776
법률관련비용 등	(6,439,035)	139,559,628	42,727,552	569,398,438
합 계	2,351,550	645,511,162	70,098,815	719,993,811

27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
금융수익				
이자수익	9,047,024	26,327,815	3,831,485	15,614,081
- 예적금	8,396,957	23,130,869	3,810,687	15,592,893
- 유가증권	816	2,598	164	173
- 대여금	(20,836)	17,899	20,634	21,015
- 기타	670,087	3,176,449	-	-
외환차익	39,811,349	130,855,646	52,637,964	97,089,997
외화환산이익	16,832,418	21,675,613	1,032,711	13,323,829
금융수익 계	65,690,791	178,859,074	57,502,160	126,027,907
금융비용				
이자비용	7,286,520	29,288,684	8,789,123	27,222,344
- 장단기차입	1,300,166	6,843,358	1,879,054	5,526,955
- 사채	5,359,834	20,580,106	6,910,069	21,695,389
- 기타	626,520	1,865,220	-	-
외환차손	76,301,839	167,941,368	51,933,850	95,878,575
외화환산손실	(1,436,758)	9,981,702	5,933,907	16,270,780
파생상품평가손실	1,160,228	1,160,228	-	-
파생상품거래손실	-	-	-	1,248,330
지급보증료	16,627	16,627	-	-
금융비용 계	83,328,456	208,388,609	66,656,880	140,620,029
순금융비용	17,637,665	29,529,535	9,154,720	14,592,122

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	8,044,189	37,966,177	16,535,130	58,545,311
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	45,705,280	216,314,701	162,966,867	78,543,876
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(23,653,151)	51,499,285	(5,466,898)	(38,287,786)
기타(환율차이)	180,595	486,954	(562,342)	137,459
총법인세비용(수익)	30,276,913	306,267,117	173,472,757	98,938,860
계속영업법인세비용(수익)	30,276,913	(34,076,900)	156,390,663	61,619,745

중단영업법인세비용(수익)	-	340,344,017	17,082,094	37,319,115
---------------	---	-------------	------------	------------

29. 주당손익

(1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분분기순손익	(34,120,872)	211,895,711	499,157,582	255,380,936
지배회사지분분기순손익 중 보통주 해당분	(33,387,577)	207,341,841	488,430,142	249,892,521
계속영업보통주순손익	(33,387,577)	(858,922,818)	442,055,474	128,448,450
중단영업보통주순손익	-	1,066,264,659	46,374,668	121,444,071
가중평균유통보통주식	68,728,639	68,728,639	68,728,639	68,728,639
기본 보통주 주당손익	(486원)	3,017원	7,107원	3,636원
계속영업주당손익	(486원)	(12,496원)	6,432원	1,869원
중단영업주당손익	-원	15,513원	675원	1,767원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분분기순손익	(34,120,872)	211,895,711	499,157,582	255,380,936
지배회사지분분기순손익 중 우선주 해당분	(733,295)	4,553,870	10,727,440	5,488,415
계속영업우선주순손익	(733,295)	(18,864,608)	9,708,909	2,821,126
중단영업우선주순손익	-	23,418,478	1,018,531	2,667,288
가중평균유통우선주식수	1,509,494	1,509,494	1,509,494	1,509,494
기본 우선주 주당손익	(486원)	3,017원	7,107원	3,636원
계속영업주당손익	(486원)	(12,496원)	6,432원	1,869원
중단영업주당손익	-원	15,513원	675원	1,767원

(2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	68,764,530	68,764,530	68,764,530	68,764,530
자기주식 효과	(35,891)	(35,891)	(35,891)	(35,891)
가중평균유통보통주식수(기본)	68,728,639	68,728,639	68,728,639	68,728,639

② 우선주

(단위: 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	1,617,896	1,617,896	1,617,896	1,617,896
자기주식 효과	(108,402)	(108,402)	(108,402)	(108,402)
가중평균유통보통주식수(기본)	1,509,494	1,509,494	1,509,494	1,509,494

동 우선주는 우선적 권리가 없지만 다른 종류의 보통주와 배당률(연 1% 추가 배당)이 상이한 보통주로 판단되어 기본주당손익을 산정하였습니다.

30. 특수관계자

(1) 당분기말 현재 연결실체의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자명
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업
	(주)삼성경제연구소
	에스디플렉스(주)
	Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")
	Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")
대규모 기업집단	삼성전자(주), 삼성물산(주) 등 삼성 대규모 기업집단

(2) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	457,883,853	32,477,855	102,528	-	3,149,904
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	1,780,027
	에스디플렉스(주)	102,924	428,056	4,741,038	-	24,850
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	733,235,751	2,430,824	459,334	-	29,033,167
	기 타	10,539,113	11,313,842	5,680,999	75,796,144	102,609,060
합 계		1,201,761,641	46,650,577	10,983,899	75,796,144	136,597,008

2) 전분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	475,763,396	43,722,101	-	-	2,551,954
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	2,853,092
	에스디플렉스(주)	102,924	628,128	6,202,378	-	41,562
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	1,101,651,406	7,289,496	1,070,717	1,233,470	30,604,684
	기 타	71,648,664	12,926,546	976,321	22,768,786	113,876,054
합 계		1,649,166,390	64,566,271	8,249,416	24,002,256	149,927,346

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

1) 당분기말

(단위: 천원)							
구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	36,026,609	-	-	-	2,878	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	90,981	-
	에스디플렉스(주)	-	103,962	-	876,538	13,726	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	68,820,258	1,442,735	434,226	107,505	112,307	87,279,190
	기타	96,771	113,406	27,620,041	108,054	52,746,025	12,101,000
합계		104,943,638	1,660,103	28,054,267	1,092,097	52,965,917	99,380,190

2) 전기말

(단위: 천원)							
구분	회사명	매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타채무
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	31,013,471	-	-	-	406,679	-
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	631,684	-
	에스디플렉스(주)	12,580	-	79,240	716,638	-	7,811
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	102,843,569	3,175,435	775,974	120,889	3,112,382	87,279,654
	기타	6,702,520	8,702	27,502,710	76,745	34,446,538	16,604
합계		140,572,140	3,184,137	28,357,924	914,272	38,597,283	87,304,069

(4) 당분기와 전분기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 3,188백만원과 2,870백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 3,818백만원, 4,694백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,253백만원, 5,524백만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기의 비지배지분에 대한 정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 백만원)					
구 분	Novaled	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	97,656	36,796	548,410	16,786	699,648
비유동자산	91,600	9,170	473,616	29,479	703,710
유동부채	20,054	21,187	223,932	3,732	268,905
비유동부채	25,989	15	123,567	21,630	171,201
순자산	143,213	24,764	674,527	20,903	963,252
비지배지분의 장부금액	71,463	3,919	187,579	(24,178)	238,783
매출	59,836	29,666	574,819	-	664,321
분기순손익	15,560	(4,809)	198,879	2,921	212,551
총 포괄손익	5,789	30,437	(65,440)	108,335	79,121
비지배지분에 배분된 분기순손익	7,767	(407)	(15,619)	(225)	(8,484)
영업활동현금흐름	17,931	(24,466)	(85,719)	(1,946)	(94,200)
투자활동현금흐름	(1,693)	2,677	(327,419)	(2,414)	(328,849)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	134,742	(3,075)	131,667
비지배지분에 지급한 배당금	-	-	-	-	-
환율변동효과	(2,930)	(1,934)	(5,166)	1,832	(8,198)
현금및현금성자산의 순증감	13,308	(23,723)	(283,562)	(5,603)	(299,580)

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

2) 전분기

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 7개사)	기 타	합 계
유동자산	63,198	87,054	1,003,543	81,447	1,235,242
비유동자산	119,416	16,203	642,772	91,896	870,287
유동부채	13,867	20,148	533,868	59,595	627,478
비유동부채	34,362	16	107,765	30,826	172,969
순자산	134,385	83,093	1,004,682	82,922	1,305,082
비지배지분의 장부금액	67,063	5,433	210,628	7,101	290,225
매출	46,622	13,183	916,784	5,228	981,817
분기순손익	15,370	(2,821)	18,062	(18,270)	12,341
총 포괄손익	17,599	19,201	77,653	(32,613)	81,840
비지배지분에 배분된 분기순손익	7,681	(314)	45	(5,724)	1,688
영업활동현금흐름	17,601	(5,359)	380,706	42,817	435,765
투자활동현금흐름	(3,721)	7,332	(202,386)	(30,751)	(229,526)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	(17,892)	150,210	(2,986)	129,332
비지배지분에 지급한 배당금	-	-	(1,779)	(12)	(1,791)
환율변동효과	(408)	3,413	36,815	(6,737)	33,083
현금및현금성자산의 순증감	13,472	(12,506)	363,566	2,331	366,863

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

32. 중단영업

연결실체는 전지 사업 중심의 사업 포트폴리오 구축을 위하여 2016년 2월 1일에 연결실체의 케미칼 사업부를 물적분할 하였고, 2016년 4월 29일에 신설회사인 롯데첨단소재(주)의 지분 90%를 롯데케미칼(주)에 처분하였습니다.

비교표시 된 포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성 되었으며, 처분에 따른 순자산변동내역 및 당분기와 전분기 중단영업손익의 세부내역은 다음과 같습니다.

(1) 중단영업손익

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
중단영업손익:		
수익	897,035,893	2,068,465,439
비용	(746,352,219)	(1,906,589,721)
법인세비용 차감 전 영업손익	150,683,674	161,875,718
법인세비용	(30,759,400)	(37,319,115)
법인세비용 차감 후 영업손익	119,924,274	124,556,603
중단영업처분이익	1,279,275,278	-
중단영업처분이익에 대한 법인세비용	(309,584,617)	-
당기순손익	1,089,614,935	124,556,603
보통주기본주당손익	15,513원	1,773원
우선주기본주당손익	15,513원	1,773원

(2) 중단영업의 활동에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
영업활동으로 인한 순현금흐름	(316,092,084)	149,335,298
투자활동으로 인한 순현금흐름	1,202,043,877	(19,579,949)
재무활동으로 인한 순현금흐름	113,398,866	(1,612,757)
중단영업으로 인한 순현금흐름	999,350,659	128,142,592

(3) 케미칼사업부문의 처분으로 인한 연결실체의 재무상태 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
현금및현금성자산	143,852,147
장단기금융상품	8,134,037
매도가능금융자산	1,091,046
매출채권및기타채권	342,366,286
재고자산	181,043,808
유형자산	725,891,387
무형자산	180,783,092
기타유동및비유동자산	36,228,773
매입채무및기타채무	(213,325,368)
장단기차입금	(153,825,812)
기타유동및비유동부채	(39,114,801)
해외사업환산손익 누계액	(1,723,933)
순자산감소	1,211,400,662
처분대가	2,585,000,000
관련비용	(94,324,060)
중단영업처분이익	1,279,275,278

33. 매각예정비유동자산

당분기말 및 전기말 현재 매각예정으로 분류된 자산, 부채의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유형자산	3,895,463	12,504,954
투자부동산	78,001,278	-
기타자산	-	11,332,749
매도가능금융자산	-	834,566,256
합 계	81,896,741	858,403,959

연결실체는 당분기말로부터 1년 이내에 매각될 가능성이 매우 높은 경기도 김포시와부산시 해운대구 소재 투자부동산을 매각예정비유동자산으로 재분류하였습니다.

당분기 중 연결실체는 매각예정비유동자산으로 보유하고 있던 일부 종속기업의 지분, 보유 유형자산 및 종속기업이 보유한 비유동자산을 처분하였습니다. 또한, 당분기 중연결실체가 보유한 삼성물산(주)의 투자주식 5,000,000주와 삼성정밀화학(주) 지분 전부 등을 처분하였으며, 이에 따른 처분이익 332,205백만원을 매도가능금융자산처분이익으로 기타수익에 반영하였습니다.

34. 현금흐름표

당분기 및 전분기 중 영업활동현금흐름의 조정내역 및 영업활동으로 인한 자산부채의 변동은 다음과 같습니다.

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	54,476,822	60,434,859
재고자산평가손실(환입)	(9,082,076)	9,614,241
감가상각비	273,089,190	395,573,811
무형자산상각비	71,254,121	99,300,962
대손상각비(환입)	(45,120)	791,701
기타의대손충당비(환입)	2,095	(58,767)
지급수수료	3,993,653	2,770,537
지분법손익	(101,393,829)	(260,353,964)
관계기업투자처분이익	(134,082,952)	(30,705,422)
매도가능금융자산처분손실	-	2,466,938
매도가능금융자산처분이익	(332,205,341)	(621,646,828)
매도가능금융자산손상차손	1,627,720	53,055,734
외화환산손실	13,205,344	16,542,669
외화환산이익	(26,284,480)	(16,043,196)
파생상품평가손실	1,160,228	-

파생상품거래손실	-	1,248,330
유형자산처분손실	24,182,191	8,861,580
유형자산처분이익	(21,127,102)	(19,048,186)
유형자산손상차손	352,872,558	15,951,497
유형자산복구손실	4,205	18,339
무형자산처분이익	(86,867)	-
무형자산처분손실	12,614,301	26,539
무형자산손상차손	111,550,193	3,005,870
매각예정비유동자산처분이익	(1,279,275,278)	-
투자부동산처분이익	(1,797,264)	-
투자부동산손상차손	-	65,656,776
법률관련비용등	646,248,450	293,692,769
잡이익	-	(128,214)
손해보상금수익	-	(78,851,796)
법인세비용	306,267,117	98,938,860
이자비용	29,491,863	34,930,422
이자수익	(26,344,199)	(25,612,740)
배당금수익	(11,787,511)	(19,378,257)
합 계	(41,471,968)	91,055,064

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의감소(증가)	(161,752,296)	(142,601,436)
기타채권의감소(증가)	48,099,020	72,852,113
기타유동자산의감소(증가)	(158,882,005)	(67,346,050)
재고자산의감소(증가)	(104,737,670)	72,967,083
비유동기타채권의감소(증가)	55,265,779	10,450,505
기타비유동자산의감소(증가)	(29,724,443)	(2,354,686)
매입채무의증가(감소)	(180,690,345)	220,993,161
기타채무의증가(감소)	(740,519,553)	(46,796,318)
선수금의증가(감소)	10,130,996	65,444,087
선수수익의증가(감소)	41,065,717	2,019,328
비유동기타채무의증가(감소)	11,810,601	1,854,556
퇴직금의지급	(87,189,620)	(17,526,868)
퇴직급여충당부채의관계사전출입	(170,505)	2,261,158
사외적립자산의감소(증가)	(71,338,202)	15,242,596
합 계	(1,368,632,526)	187,459,229

35. 보고기간후 사건

지배기업은 2016년 10월 27일 이사회에서 보통주 3,300,000주 및 우선주 70,000주의 자기주식 취득을 결의하였습니다.