

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	3
(첨부)분기연결재무제표	5
주석	11

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 53 기 1분기

2022년 01월 01일 부터

2022년 03월 31일 까지

제 52 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

삼성회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사
주주 및 이사회 귀중

2022년 5월 16일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2022년 3월 31일 현재의 요약연결재무상태표, 2022년과 2021년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서, 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

연결재무제표에 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 분석적절차, 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.

기타사항

본인은 2021년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2022년 2월 24일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2021년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 152 (역삼동, 강남파이낸스센터 27층)

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2022년 5월 16일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 요약분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

제 53 기 1분기

2022년 01월 01일 부터

2022년 03월 31일 까지

제 52 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 최윤희

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 용인시 기흥구 공세로 150-20
(전 화) 031-288-4114

요약분기연결재무상태표

제 53 기 1분기 2022년 3월 31일 현재
제 52 기 2021년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 53(당)기 1분기말	제 52(전기)기 기말
자 산			
I. 유동자산		8,063,272,111,788	7,444,907,068,203
현금및현금성자산	4,6	2,232,223,244,581	2,325,692,348,376
매출채권및기타채권	4,7,30	2,613,395,497,819	2,195,425,598,789
재고자산	8	2,630,529,984,996	2,487,316,318,701
기타투자자산	4,9	142,754,962,229	164,541,358,730
기타유동자산	10	300,268,116,530	258,708,109,360
파생상품자산	4,19	144,100,305,633	13,223,334,247
II. 비유동자산		18,941,725,902,039	18,388,285,928,733
매출채권및기타채권	4,7,30	5,602,762,383	13,538,047,881
관계기업투자	11	8,083,743,758,234	7,885,424,300,376
유형자산	5,12,30	8,003,036,884,508	7,635,995,590,121
무형자산	5,13	791,373,594,143	798,911,068,282
투자부동산	5,14	147,645,327,297	150,410,177,327
이연법인세자산	28	154,862,810,752	140,864,868,927
기타투자자산	4,9,19	1,621,228,954,111	1,572,410,115,693
기타비유동자산	10	112,657,295,712	105,884,740,957
파생상품자산	4,19	21,574,514,899	84,847,019,169
자 산 총 계		27,004,998,013,827	25,833,192,996,936
부 채			
I. 유동부채		6,717,646,188,501	6,461,285,795,016
매입채무및기타채무	4,15,30	3,451,517,284,740	3,269,446,524,533
미지급법인세	28	167,948,787,789	126,201,165,219
선수금	7	394,327,290,233	211,277,273,149
선수수익	7	24,634,157,736	39,131,549,681
단기차입금	4,16	2,367,557,551,477	2,510,216,802,997
파생상품부채	4,19	6,405,444,720	2,330,249,501
총당부채	17,19	305,255,671,806	302,682,229,936
II. 비유동부채		4,627,094,423,683	4,175,207,887,065
매입채무및기타채무	4,15,30	625,774,249,691	265,947,483,830
장기선수금	7	46,752,952,438	35,429,209,729
장기차입금	4,16	2,119,954,065,030	2,107,760,803,273
종업원급여부채	18	22,984,890,862	9,358,262,362
파생상품부채	4,19	16,157,747,547	10,016,686,557
총당부채	17,19	96,921,723,936	93,311,709,876
이연법인세부채	28	1,698,548,794,179	1,653,383,731,438

부 채 총 계		11,344,740,612,184	10,636,493,682,081
자 본			
I. 지배기업지분		15,161,490,970,623	14,704,264,131,372
자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,001,974,693,202	5,001,974,693,202
기타자본항목	21	(345,131,583,767)	(345,131,583,767)
기타포괄손익누계액	22	1,341,812,572,555	1,174,235,557,799
이익잉여금	23	8,806,123,158,633	8,516,473,334,138
II. 비지배지분	31	498,766,431,020	492,435,183,483
자 본 총 계		15,660,257,401,643	15,196,699,314,855
부채 및 자본총계		27,004,998,013,827	25,833,192,996,936

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 53 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 52 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	주석	제 53(당)기 1분기	제 52(전)기 1분기
I. 매출액	5,30	4,049,426,948,561	2,963,210,903,981
II. 매출원가	8,25,30	(3,193,858,714,028)	(2,356,930,869,324)
III. 매출총이익		855,568,234,533	606,280,034,657
IV. 판매비와관리비	24,25	(533,269,488,572)	(473,108,069,494)
V. 영업이익	5	322,298,745,961	133,171,965,163
VI. 기타수익	26,30	22,743,108,583	22,767,156,931
VII. 기타비용	26,30	(42,213,395,194)	(10,560,399,073)
VIII. 금융수익	27	150,386,471,107	136,814,383,628
IX. 금융비용	27	(155,444,346,827)	(124,905,348,699)
X. 지분법손익		156,125,652,158	48,029,022,847
XI. 법인세비용차감전순손익		453,896,235,788	205,316,780,797
XII. 법인세비용	28	91,240,343,975	55,304,227,206
XIII. 분기순이익		362,655,891,813	150,012,553,591
XIV. 기타포괄손익		167,844,134,775	204,827,943,709
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:			
확정급여제도의 재측정요소	18	9,470,867	12,827,072
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	9,22	41,497,514,096	25,327,608,972
법인세효과		(10,044,690,359)	(6,132,385,522)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:			
파생상품평가손익	19	67,546,957,025	(6,222,754,650)
지분법자본변동		28,193,805,701	160,331,951,317
해외사업환산손익		63,774,032,074	69,028,766,891
법인세효과		(23,132,954,629)	(37,518,070,371)
XV. 총포괄손익		530,500,026,588	354,840,497,300
XVI. 분기순손익의 귀속		362,655,891,813	150,012,553,591
지배기업지분	29	356,587,255,376	134,207,369,458
비지배지분	31	6,068,636,437	15,805,184,133
XVII. 분기총포괄손익의 귀속		530,500,026,588	354,840,497,300
지배기업지분		524,171,449,051	340,326,290,911
비지배지분		6,328,577,537	14,514,206,389
XVIII. 주당손익	29		
보통주 기본및희석주당손익		5,332	2,007
우선주 기본및희석주당손익		5,332	2,007

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 53 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 52 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익 누계액	이익잉여금	비지배지분	총 계
2021. 1. 1(전기초)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	545,959,019,790	7,418,101,759,867	381,310,869,024	13,358,926,888,116
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	134,207,369,458	15,805,184,133	150,012,553,591
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	9,722,921	-	9,722,921
파생상품평가손실	-	-	-	(4,716,848,025)	-	-	(4,716,848,025)
기타포괄손익-공정가치 측 정 금융자산평가이익	-	-	-	19,198,327,601	-	-	19,198,327,601
지분법자본변동	-	-	-	121,307,974,321	-	-	121,307,974,321
해외사업환산손익	-	-	-	70,319,744,635	-	(1,290,977,744)	69,028,766,891
총포괄손익합계	-	-	-	206,109,198,532	134,217,092,379	14,514,206,389	354,840,497,300
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	5,310,000	5,310,000
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(4,620,000)	(4,620,000)
종속기업의 청산	-	-	-	-	-	(4,516,100,403)	(4,516,100,403)
2021. 3. 31(전분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	752,068,218,322	7,485,374,242,446	391,309,665,010	13,642,307,365,213
2022. 1. 1(당기초)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	1,174,235,557,799	8,516,473,334,138	492,435,183,483	15,196,699,314,855
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	356,587,255,376	6,068,636,437	362,655,891,813
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	7,178,919	-	7,178,919
파생상품평가손익	-	-	-	51,200,593,425	-	-	51,200,593,425
기타포괄손익-공정가치 측 정 금융자산평가이익	-	-	-	31,455,115,685	-	-	31,455,115,685
지분법자본변동	-	-	-	21,407,214,672	-	-	21,407,214,672
해외사업환산손익	-	-	-	63,514,090,974	-	259,941,100	63,774,032,074
총포괄손익합계	-	-	-	167,577,014,756	356,594,434,295	6,328,577,537	530,500,026,588
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	4,670,000	4,670,000
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(2,000,000)	(2,000,000)
2022. 3. 31(당분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	1,341,812,572,555	8,806,123,158,633	498,766,431,020	15,660,257,401,643

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 53 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 52 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 53(당)기 1분기	제 52(전)기 1분기
I. 영업활동현금흐름		761,733,970,646	269,617,542,831
1. 영업에서 창출된 현금		823,419,760,937	305,156,187,827
(1) 분기순이익		362,655,891,813	150,012,553,591
(2) 조 정	32	315,152,826,807	306,862,070,271
(3) 자산 및 부채의 증감	32	145,611,042,317	(151,718,436,035)
2. 이자의 수취		4,262,776,093	1,676,216,821
3. 이자의 지급		(8,728,894,298)	(12,458,740,811)
4. 법인세의 지급		(57,219,672,086)	(24,756,121,006)
II. 투자활동현금흐름		(700,544,672,845)	(234,884,215,349)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		50,914,341,139	54,746,417,908
기타투자자산의 감소		36,681,363,382	10,044,408,478
유형자산의 처분		14,232,977,757	3,159,918,527
관계기업투자의 감소		-	1,389,603,087
정부보조금의 수령		-	40,152,487,816
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(751,459,013,984)	(289,630,633,257)
기타투자자산의 증가		5,848,233,830	32,385,454,757
유형자산의 취득		729,173,024,530	256,916,329,114
무형자산의 취득		437,755,624	328,849,386
관계기업투자의 증가		16,000,000,000	-
III. 재무활동현금흐름		(165,042,205,778)	(24,033,408,213)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		156,290,715,483	414,801,642,388
단기차입금의 차입		156,286,045,483	414,796,332,388
종속기업의 유상증자		4,670,000	5,310,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(321,332,921,261)	(438,835,050,601)
배당금의 지급		-	4,339,670,670
단기차입금의 상환		314,515,428,833	303,485,580,073
장기차입금의 상환		-	124,746,188,933
종속기업의 유상감자		2,000,000	4,620,000
리스부채의 상환		6,815,492,428	6,258,990,925
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III)		(103,852,907,977)	10,699,919,269
V. 기초의 현금및현금성자산		2,325,692,348,376	1,545,974,321,801
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		10,383,804,182	(5,334,299,028)
VII. 분기말의 현금및현금성자산		2,232,223,244,581	1,551,339,942,042

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 53 기 1분기 2022년 3월 31일 현재

제 52 기 1분기 2021년 3월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

1. 지배기업의 개요

삼성SDI 주식회사(이하 "지배기업")는 1970년 1월 20일 자본금 200백만원으로 설립되어, 1979년 (주)한국거래소의 유가증권시장에 주식을 상장한 공개법인으로 경기도용인시 기흥구 공세로 150-20에 본사를 두고 있습니다.

지배기업의 주요 사업 및 생산시설의 현황은 아래와 같습니다.

구 분	주요 제품군	국내 제조시설
에너지솔루션	소형전지, 중·대형전지	울산, 천안
전자재료	반도체, 디스플레이 소재, 편광필름 등	구미, 청주

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일, 헝가리 등 각 국에 19개의 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 지분율 19.13%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 지배기업의 주식을 소각할 수 있습니다. 지배기업은 2004년 10월 18일 이사회 결의로 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) 2022년 3월 31일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 모든 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일본	일본영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	자동차전지 생산 및 판매 2차전지 등 영업지원	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Zrt. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	유럽영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	오스트리아	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	베트남	2차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI India Pvt. ("SDII")	인도	2차전지 등 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
SDIHK의 종속기업				
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중국	2차전지 생산 및 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")	중국	자동차전지 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")	중국	2차전지 생산 및 판매	80.0%	80.0%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100.0%	100.0%
Novald GmbH ("NOVALED")	독일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC15호 신기술사업투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC49호 신기술사업투자조합 ("SVIC49")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%

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

(2) 연결대상 종속기업의 2022년 3월 31일 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
STM	430,958,673	79,933,665	351,025,008	147,575,933	5,923,622	5,923,622
SVIC24	69,874,004	3,345,595	66,528,409	-	1,017,426	1,017,426
SVIC15	32,100,501	-	32,100,501	-	7,797,810	7,797,810
SVIC49	87,363,572	246,575	87,116,997	-	(216,704)	(216,704)
SDIJ	8,859,860	4,998,672	3,861,188	11,678,937	168,030	27,691
SDIA	275,049,885	242,105,526	32,944,359	146,613,356	(3,100,805)	(2,326,628)
NOVALED	572,175,550	9,183,425	562,992,125	20,848,570	6,566,234	10,198,713
SDIHU	5,608,787,464	4,488,863,406	1,119,924,058	1,008,111,644	11,555,085	16,918,486
SDIEU	35,981,220	22,043,764	13,937,456	9,383,648	1,062,128	1,147,209
SDIBS	300,320,742	175,330,022	124,990,720	37,847,282	6,477,026	7,261,465
SDIV	514,271,139	238,603,338	275,667,801	409,941,306	16,643,839	22,104,351
SDIEM	692,946,358	405,182,021	287,764,337	184,515,595	(2,362,002)	3,709,849
SDII	17,150,761	8,391,079	8,759,682	2,924,367	2,018,552	2,029,533
SDIW	832,773,381	355,005,181	477,768,200	389,485,125	18,193,043	27,351,380
TSDI	888,238,310	490,566,584	397,671,726	167,627,493	(402,560)	7,514,761
SDIHK	782,450,794	169,198,795	613,251,999	638,198	3,064,900	11,636,135
SDIC	15,875,637	8,446,278	7,429,359	7,374,550	1,160,938	1,276,587
SAPB	975,396,092	573,398,797	401,997,295	208,082,293	807,743	8,780,100
SDITB	1,481,350,056	1,037,144,105	444,205,951	478,429,955	12,225,024	20,480,938

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

지배기업과 지배기업의 종속기업(이하 "연결실체")의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간연결재무제표입니다. 동 연결재무제표는 기업회계기준서 제 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간 보고기간말 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 실제 결과는 다를 수 있습니다. 분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2021년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 2022년 1월 1일부터 시행되는 새로운 회계기준이 있으나, 그 기준들은 연결실체의 연결재무제표에 중요한 영향을 미치지 않습니다.

4. 금융상품

(1) 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
지분증권	1,582,986,214	1,582,986,214	1,532,479,758	1,532,479,758
파생상품자산	165,674,821	165,674,821	98,070,353	98,070,353
소 계	1,748,661,035	1,748,661,035	1,630,550,111	1,630,550,111
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	2,232,223,245	2,232,223,245	2,325,692,348	2,325,692,348
매출채권및기타채권	2,503,823,656	2,503,823,656	2,094,325,582	2,094,325,582
국공채	937,105	937,105	929,235	929,235
금융상품	83,107,610	83,107,610	107,106,337	107,106,337
보증금	96,952,987	96,952,987	96,436,145	96,436,145
소 계	4,917,044,603	4,917,044,603	4,624,489,647	4,624,489,647
합 계	6,665,705,638	6,665,705,638	6,255,039,758	6,255,039,758
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	22,563,192	22,563,192	12,346,936	12,346,936
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	4,487,511,616	4,355,821,826	4,617,977,606	4,614,566,108
매입채무및기타채무(*)	3,851,974,654	3,851,974,654	3,174,693,844	3,174,693,844
소 계	8,339,486,270	8,207,796,480	7,792,671,450	7,789,259,952
합 계	8,362,049,462	8,230,359,672	7,805,018,386	7,801,606,888

(*) 리스부채금액이 포함된 장부금액입니다.

(2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	3.30	2.37

(3) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결채무상태표에 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.

해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 유의적인 투입변수가 직접적 또는 간접적으로 시장에서 관측가능하다면 해당 상품은 "수준 2"에 포함됩니다.

유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 "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				
지분증권	1,344,722,217	-	238,263,997	1,582,986,214
파생상품자산	-	165,674,821	-	165,674,821
금융부채				
파생상품부채	-	22,563,192	-	22,563,192
전기말:				
금융자산				
지분증권	1,303,224,702	-	229,255,056	1,532,479,758
파생상품자산	-	98,070,353	-	98,070,353
금융부채				
파생상품부채	-	12,346,936	-	12,346,936

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요 사업내역
에너지솔루션	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재

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	전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	730,384,713	576,151,099	3,319,042,236	2,387,059,805	4,049,426,949	2,963,210,904
감가상각비	25,170,816	24,095,176	310,932,637	246,926,199	336,103,453	271,021,375
무형자산상각비	1,458,002	10,726,732	12,947,959	13,555,141	14,405,961	24,281,873
영업이익	157,340,663	86,278,572	164,958,083	46,893,393	322,298,746	133,171,965

영업부문별 자산과 부채 총액은 경영진에게 정기적으로 제공되지 않아 구분 표시하지 않았 습니다.

(2) 지역별 정보

연결실체는 한국(지배기업 소재지), 북미, 유럽, 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	258,650,621	2,925,031,705	194,739,594	3,121,466,351
북 미	817,375,863	56,262,847	581,528,246	55,217,788
유 럽	1,572,446,903	4,102,884,722	1,099,685,036	2,500,988,876
중 국	845,345,222	2,152,882,622	783,578,996	1,794,782,357
동남아시아 등	555,608,340	484,224,521	303,679,032	267,816,066
연결조정	-	(779,230,611)	-	(637,182,241)
합 계	4,049,426,949	8,942,055,806	2,963,210,904	7,103,089,197

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

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	1,551,680	1,473,681
요구불예금	1,037,499,354	1,073,514,437
기타현금성자산	1,193,172,211	1,250,704,230
합 계	2,232,223,245	2,325,692,348

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	5,998,202	5,582,612	5,986,570	13,523,119
현재가치할인차금	-	(18,615)	-	(23,836)
미수금	186,827,579	38,765	126,671,970	38,765
대손충당금	-	-	(11,285)	-
미수수익	2,527,222	-	2,477,703	-
부가세대급금	115,174,604	-	114,638,065	-
매출채권(수취채권)	2,277,764,566	-	1,945,781,266	-
매출채권(계약자산)	25,142,238	-	-	-
대손충당금	(38,913)	-	(118,690)	-
합 계	2,613,395,498	5,602,762	2,195,425,599	13,538,048

(2) 당분기 및 전기 중 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기 초	129,975	62,204
제 각	-	(1,416)
대손상각(환입)	(90,809)	155,706
환율변동효과	(253)	(86,519)
기 말	38,913	129,975

(3) 당분기말 현재 고객과의 계약으로 인한 계약부채는 464,414백만원이며, 전기말 계약부채 중 당분기에 수익으로 인식한 금액은 84,520백만원입니다.

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
제 품	620,591,859	(25,502,091)	595,089,768	701,032,354	(34,841,239)	666,191,115
반제품	972,742,903	(41,076,989)	931,665,914	822,569,015	(16,714,543)	805,854,472
원부재료	689,682,109	(10,873,484)	678,808,625	714,079,501	(12,057,548)	702,021,953
저장품	54,661,280	-	54,661,280	45,161,473	-	45,161,473
미착품	370,304,398	-	370,304,398	268,087,306	-	268,087,306
합 계	2,707,982,549	(77,452,564)	2,630,529,985	2,550,929,649	(63,613,330)	2,487,316,319

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
비용으로 인식한 재고자산	3,180,447,552	2,354,241,585
재고자산평가손실	13,411,162	2,689,284
합 계	3,193,858,714	2,356,930,869

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
국공채	704,720	232,385	704,700	224,535
지분증권	-	1,582,986,214	-	1,532,479,758
장단기금융상품	83,068,054	39,556	107,066,897	39,440
보증금	58,982,188	37,970,799	56,769,762	39,666,383
합 계	142,754,962	1,621,228,954	164,541,359	1,572,410,116

(2) 당분기말과 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	미실현손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당분기말:					
공정가치-기타포괄손익	751,088,689	605,223,103	41,497,515	646,720,618	1,397,809,307
상장지분증권	732,430,101	570,794,601	41,497,515	612,292,116	1,344,722,217
비상장지분증권	18,658,588	34,428,502	-	34,428,502	53,087,090
법인세효과		(146,463,992)	(10,042,399)	(156,506,391)	
공정가치-당기손익	59,830,820	116,337,130	9,008,957	125,346,087	185,176,907
비상장지분증권	59,830,820	116,337,130	9,008,957	125,346,087	185,176,907
합 계	810,919,509	721,560,233	50,506,472	772,066,705	1,582,986,214
전기말:					
공정가치-기타포괄손익	751,088,689	292,685,042	312,538,061	605,223,103	1,356,311,792
상장지분증권	732,430,101	263,768,228	307,026,373	570,794,601	1,303,224,702
비상장지분증권	18,658,588	28,916,814	5,511,688	34,428,502	53,087,090
법인세효과		(70,829,781)	(75,634,211)	(146,463,992)	
공정가치-당기손익	59,830,836	29,451,547	86,885,583	116,337,130	176,167,966
비상장지분증권	59,830,836	29,451,547	86,885,583	116,337,130	176,167,966
합 계	810,919,525	322,136,589	399,423,644	721,560,233	1,532,479,758

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	173,682,988	9,912,047	150,027,322	8,507,317
선급비용	116,420,983	102,745,249	105,728,714	97,377,424
미수법인세환급액	10,164,146	-	2,952,073	-
합 계	300,268,117	112,657,296	258,708,109	105,884,741

11. 관계기업투자

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)(*1)	한국	3월 31일	LCD, AMOLED 등 생산 및 판매	15.2%	7,956,707,833	15.2%	7,765,314,543
(주)삼성글로벌리서치	한국	3월 31일	경영자문 컨설팅	29.6%	18,992,656	29.6%	26,146,557
Intellectual Keystone Technology LLC("IKT")	미국	3월 31일	특허전문회사	41.0%	10,735,748	41.0%	11,180,577
Sungrow Energy Storage Technology Co.Ltd. ("SEST") (*1)	중국	3월 31일	ESS관련 제조	13.0%	15,745,696	13.0%	19,533,878
에스디플렉스(주)	한국	3월 31일	인쇄회로기판 제조	50.0%	11,593,110	50.0%	13,306,754
(주)에코프로이엠 (*2)	한국	3월 31일	양극소재 제조	40.0%	64,170,573	40.0%	44,457,379
(주)필에너지	한국	3월 31일	스택 설비	20.0%	5,131,332	20.0%	4,814,612
이차전지성장펀드	한국	3월 31일	이차전지 R&D 투 자	33.3%	666,810	33.3%	670,000
합 계					8,083,743,758		7,885,424,300

(*1) 연결실체는 삼성디스플레이(주)와 SEST의 이사회에서 의결권을 행사할 수 있습니다. 이에 따라 지분율이 20% 미만임에도 불구하고 연결실체가 피투자기업에 유의적인 영향력이 있다고 판단하여 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

(*2) 연결실체는 당분기 중 (주)에코프로이엠에 16,000백만원의 유상증자를 하였습니다.

12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	345,320,013	2,137,880,321	2,778,631,970	196,380,942	35,235,220	2,142,547,123	7,635,995,589
취득원가	345,320,013	4,076,457,298	6,655,250,486	790,459,938	83,079,072	2,142,547,123	14,093,113,930
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,938,576,977)	(3,876,618,516)	(594,078,996)	(47,843,852)	-	(6,457,118,341)
일반취득 및 자본적지출	-	25,755,416	206,448,309	14,622,022	5,499,987	440,010,418	692,336,152
감가상각	-	(36,250,357)	(259,871,629)	(33,258,980)	(6,675,651)	-	(336,056,617)
처분/폐기	-	(274,560)	(1,168,744)	(106,628)	(2,936,853)	(4,016,157)	(8,502,942)
손상차손	-	-	(522,607)	(893,409)	-	-	(1,416,016)
기타증(감)	84,825	67,758,099	244,419,000	17,720,573	-	(333,483,164)	(3,500,667)
환율변동차이	414,292	13,168,901	(14,528,721)	556,523	1,515,543	23,054,847	24,181,385
분기말장부금액	345,819,130	2,208,037,820	2,953,407,578	195,021,043	32,638,246	2,268,113,067	8,003,036,884
취득원가	345,819,130	4,197,459,116	7,090,803,709	809,382,538	84,912,763	2,268,113,067	14,796,490,323
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,989,421,296)	(4,137,396,131)	(614,361,495)	(52,274,517)	-	(6,793,453,439)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체 및 직접비용처리로 인해 발생한 것입니다.

(2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	339,680,202	1,931,581,665	2,553,596,430	193,566,215	44,679,008	1,064,995,651	6,128,099,171
취득원가	339,680,202	3,695,400,271	5,724,090,598	704,861,657	70,310,663	1,064,995,651	11,599,339,042
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,763,818,606)	(3,170,494,168)	(511,295,442)	(25,631,655)	-	(5,471,239,871)
일반취득 및 자본적지출	46,070	239,653,357	785,884,940	62,445,888	16,595,868	1,449,104,088	2,553,730,211
감가상각	-	(130,364,153)	(888,471,340)	(129,158,394)	(24,938,021)	-	(1,172,931,908)
처분/폐기	-	(4,727,092)	(29,750,468)	(7,845,969)	(2,936,853)	(21,608,121)	(66,868,503)
손상차손	-	-	(11,662,400)	(74,515)	-	-	(11,736,915)
정부보조금 증가	-	(25,101,047)	(54,557,977)	(1,519,910)	-	-	(81,178,934)
기타증(감)	4,466,954	20,368,144	522,491,958	76,670,839	-	(659,580,302)	(35,582,407)
환율변동차이	1,126,787	106,469,447	(98,899,173)	2,296,788	1,835,218	309,635,807	322,464,874
기말장부금액	345,320,013	2,137,880,321	2,778,631,970	196,380,942	35,235,220	2,142,547,123	7,635,995,589
취득원가	345,320,013	4,076,457,298	6,655,250,486	790,459,938	83,079,072	2,142,547,123	14,093,113,930
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,938,576,977)	(3,876,618,516)	(594,078,996)	(47,843,852)	-	(6,457,118,341)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체 및 직접비용처리로 인해 발생한 것입니다.

13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	63,471,064	-	126,123,771	609,316,233	798,911,068
취득원가	161,516,938	6,331,931	910,797,533	638,639,214	1,717,285,616
상각 및 손상차손누계액	(98,045,874)	(6,331,931)	(784,673,762)	(29,322,981)	(918,374,548)
개별 취득	107,071	-	341,584	-	448,655
상각	(2,800,852)	-	(11,605,109)	-	(14,405,961)
처분/폐기	(509)	-	(9)	-	(518)
기타증(감)	1,973,942	-	6,218,682	-	8,192,624
환율변동차이	(60,429)	-	(2,425,183)	713,338	(1,772,274)
분기말장부금액	62,690,287	-	118,653,736	610,029,571	791,373,594
취득원가	163,537,013	6,331,931	914,932,607	639,352,552	1,724,154,103
상각 및 손상차손누계액	(100,846,726)	(6,331,931)	(796,278,871)	(29,322,981)	(932,780,509)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 대체 및 건설중인자산의 기타의무형자산대체로 인해 발생하였습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	65,065,927	-	119,523,865	608,983,505	793,573,297
취득원가	151,992,121	6,331,931	836,271,540	638,306,486	1,632,902,078
상각 및 손상차손누계액	(86,926,194)	(6,331,931)	(716,747,675)	(29,322,981)	(839,328,781)
개별 취득	1,161,660	-	1,130,255	-	2,291,915
상각	(11,119,681)	-	(67,926,087)	-	(79,045,768)
처분/폐기	(2,139,355)	-	(116,362)	-	(2,255,717)
손상차손	-	-	(31,161)	-	(31,161)
기타증(감)	10,805,622	-	75,367,504	-	86,173,126
환율변동차이	(303,109)	-	(1,824,243)	332,728	(1,794,624)
기말장부금액	63,471,064	-	126,123,771	609,316,233	798,911,068
취득원가	161,516,938	6,331,931	910,797,533	638,639,214	1,717,285,616
상각 및 손상차손누계액	(98,045,874)	(6,331,931)	(784,673,762)	(29,322,981)	(918,374,548)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 대체 및 건설중인자산의 기타의무형자산대체로 인해 발생하였습니다.

(3) 무형자산상각비

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

(4) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 258,348백만원과 221,185백만원입니다.

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	144,786,443	5,623,734	150,410,177	144,786,443	5,715,697	150,502,140
대 체	(64,825)	(2,653,189)	(2,718,014)	-	94,114	94,114
감가상각	-	(46,836)	(46,836)	-	(186,077)	(186,077)
기 말	144,721,618	2,923,709	147,645,327	144,786,443	5,623,734	150,410,177

당분기말 및 전기말 현재 투자부동산은 삼성전자(주) 등에 임대하고 있는 토지 및 건물 등으로 구성되어 있습니다.

15. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	1,524,541,405	-	1,271,912,862	-
미지급금	1,291,394,420	33,357	1,313,277,660	33,139
미지급비용	397,135,717	-	484,886,099	-
리스부채	14,073,998	21,956,516	16,879,385	21,681,686
기타채무	224,371,745	603,784,377	182,490,519	244,232,659
합 계	3,451,517,285	625,774,250	3,269,446,525	265,947,484

기타채무에는 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
외화장기차입금의 유동성대체	276,573,451	275,373,299
수입자금대출	-	5,665,892
매출채권 할인	1,188,922,661	1,393,463,188
외화단기차입금	902,061,439	835,714,424
소 계	2,367,557,551	2,510,216,803
장기차입금:		
사 채	219,796,722	219,762,470
외화장기차입금	1,900,157,343	1,887,998,333
소 계	2,119,954,065	2,107,760,803
합 계	4,487,511,616	4,617,977,606

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

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2023.09.11	2.41	220,000,000	220,000,000
사채할인발행차금				(203,278)	(237,530)
합 계				219,796,722	219,762,470

(3) 당분기말과 전기말 현재 외화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입회사	차입처	내역	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화운영자금	만기일시상환	EULIBOR 3M+0.70	17,024,238	16,913,484
SDIA	우리은행 등	외화운영자금	만기일시상환	LIBOR 3M+0.65~0.83	121,080,000	118,550,000
SDIHU	Citi Bank 등	외화운영자금	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.20~0.35	449,706,603	468,261,561
TSDI	HSBC 등	외화운영자금	만기일시상환	LPR-0.30 ~ 1.35	150,768,436	155,432,650
SDITB	MIZUHO BANK 등	외화운영자금	만기일시상환	LPR-0.30 ~ 0.85	163,466,942	52,010,835
Novald	Shinhan Bank 등	외화운영자금	만기일시상환	LIBOR 3M+0.95 ~ 1.0	15,220	24,545,895
합 계					902,061,439	835,714,426

(4) 당분기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입회사	차입처	내역	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화시설자금	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.75	13,511,300	13,616,999
SAPB	한국산업은행 등	외화시설자금	만기일시상환	LIBOR 3M+0.75 ~ 0.82	59,793,827	59,518,157
SDIHU	한국수출입은행 등	외화시설자금	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.35 ~ 0.79	2,019,531,151	2,006,798,300
SDITB	한국산업은행 등	외화시설자금	만기일시상환	LIBOR 3M + 0.76 ~ 1.10	83,894,516	83,438,176
소 계					2,176,730,794	2,163,371,632
유동성 대체					(276,573,451)	(275,373,299)
합 계					1,900,157,343	1,887,998,333

17. 총당부채

당분기와 전기 중 현재 주요 총당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분		당분기				전 기			
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	증 가	감 소	기 말
유 동	품질보상	239,980,403	14,999,973	(7,924,726)	247,055,650	243,484,224	53,811,285	(57,315,106)	239,980,403
	장기성과급	5,996,252	-	(5,996,252)	-	5,996,252	5,996,252	(5,996,252)	5,996,252
	온실가스	-	-	-	-	-	-	-	-
	기타	56,705,575	31,897,634	(30,403,188)	58,200,021	52,893,059	5,875,432	(2,062,916)	56,705,575
	소 계	302,682,230	46,897,607	(44,324,166)	305,255,671	302,373,535	65,682,969	(65,374,274)	302,682,230
비유동	장기성과급	38,690,678	5,550,531	-	44,241,209	26,396,921	18,290,009	(5,996,252)	38,690,678
	복구충당	28,980	347	-	29,327	23,721	5,259	-	28,980
	기타	54,592,052	1,516,668	(3,457,532)	52,651,188	53,402,648	6,733,886	(5,544,482)	54,592,052
	소 계	93,311,710	7,067,546	(3,457,532)	96,921,724	79,823,290	25,029,154	(11,540,734)	93,311,710
합 계		395,993,940	53,965,153	(47,781,698)	402,177,395	382,196,825	90,712,123	(76,915,008)	395,993,940

연결실체는 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 연결실체가 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.

상기 총당부채 이외에 연결실체는 소송과 관련한 총당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주석 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행 과정에 영향을 줄 수 있어 공시하지 않았습니다.

연결실체는 당분기말 현재 무상할당 배출권 수량보다 온실가스 배출이 적게 발생하여 배출 부채가 발생하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	719,644,106	663,731,903
당기근무원가	17,549,971	68,309,989
이자비용	5,980,962	19,322,185
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(2,754,194)	3,675,121
퇴직금지급액	(4,140,499)	(23,384,587)
확정급여제도의 재측정요소	-	(1,780,561)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(3,346,693)	(10,146,331)
환율변동차이	(84,053)	(83,613)
기말	732,849,600	719,644,106
사외적립자산	(709,864,709)	(710,285,844)
연결재무상태표상 순확정급여부채	22,984,891	9,358,262

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	52,797,468	65,376,737
장기성과급 총당부채	44,241,209	44,686,930
기타장기종업원급여부채	50,931,465	50,779,259
합 계	147,970,142	160,842,926

(2) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	17,549,971	17,059,146
이자비용	5,980,962	4,830,546
이자수익	(6,029,993)	(4,638,203)
확정기여제도 납입액	2,378,727	1,625,654
합 계	19,879,667	18,877,143

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험으로부터 66,793백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(2) 연결실체는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 제기된 민사상 손해배상 청구 소송의 피고입니다. 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) 동 주석 (2)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류 중인 소송 사건은 106건이 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 연결재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(4) 당분기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD, 천CNY, 천EUR)				
구 분	통 화	약정한도		거래은행
		개별한도	포괄한도	
당좌차월	KRW	55	-	우리은행 외 1개 은행
일반자금대출	KRW	2,363	-	하나은행 외 2개 은행
	USD	645,729	-	신한은행 외 9개 은행
	CNY	3,100,000	-	중국은행 외 3개 은행
	EUR	350,000	-	CITI은행 외 2개 은행
수입L/C발행한도(A/S, Usance)	USD	35,000	60,000	신한은행 외 3개 은행
외화지급보증	USD	236,000	230,000	우리은행 외 4개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,380,000	360,000	우리은행 외 9개 은행
수입결제자금대출	USD	-	260,000	DBS 외 2개 은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	-	-	
합 계	KRW	2,418	-	
	USD	2,296,729	910,000	
	CNY	3,100,000	-	
	EUR	350,000	-	

(5) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 4,022백만원과 3,977백만원입니다.

(6) 당분기말 현재 연결실체는 환율 변동에 따른 위험을 회피할 목적으로 통화선도계약을 체결하고 있습니다. 계약과 관련하여 발생된 손익은 기업회계기준에 따라 공정가액 위험회피 회계를 적용하고 있으며, 평가손익은 당기손익으로 인식하고 있습니다.

계약 내용은 만기일에 약정한 외화금액을 거래상대방(금융기관)에 인도하고, 계약시점의 약정환율로 환산한 금액을 거래상대방으로부터 인도받는 거래형태입니다.

당분기말 현재 연결실체는 11건의 통화선도 계약을 아래와 같이 체결하고 있습니다.

(단위: CNY, USD)						
관련기업	매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율	만기
SAPB	CNY	269,060,000	USD	40,000,000	6.7265	2022-04-08
	CNY	267,480,000	USD	40,000,000	6.6870	2023-11-24
	CNY	195,750,000	USD	30,000,000	6.5250	2022-12-13
	CNY	32,172,500	USD	5,000,000	6.4345	2023-03-11
	CNY	67,858,000	USD	10,000,000	6.7858	2023-08-25
	CNY	271,820,000	USD	40,000,000	6.7955	2023-08-25
SDITB	CNY	239,627,500	USD	35,000,000	6.8465	2023-03-07
	CNY	542,184,000	USD	80,000,000	6.7773	2023-06-27
	CNY	149,270,000	USD	22,000,000	6.7850	2023-06-27
	CNY	121,345,200	USD	18,000,000	6.7414	2023-06-27
	CNY	468,937,000	USD	70,000,000	6.6991	2023-06-08

당분기말 현재 상기 통화선도 계약과 관련하여 파생상품부채 22,563백만원을 인식하고 있으며, 공정가액위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가손실 9,836백만원을 당분기손익에 반영하였습니다.

(7) 연결실체는 원자재 구매금액의 변동성 위험을 회피하기 위해 상품스왑계약을 체결하였습니다. 당분기말 현재 연결실체가 체결하고 있는 상품스왑계약의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: USD)			
구분	계약만기	잔여계약수량(톤)	계약가격(USD/톤당)
니켈(Ni)	2023-01-31	1,370	13,000
	2023-01-31	1,402	13,500
	2023-01-31	546	13,200
	2023-02-28	2,450	12,700
구리(Cu)	2024-12-31	5,654	5,296

당분기말 현재 연결실체는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품자산 165,675백만원을 인식하고 있습니다. 또한 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 누적파생상품평가이익 125,582백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다.

(8) 연결실체는 현재까지 (주)에코프로이엠에 64,000백만원을 출자하여 지분 40%를 취득하였습니다. 연결실체는 2022년 6월까지 상기 출자금액을 포함한 총 88,000백만원을 출자하기로 하는 약정을 (주)에코프로비엠과 체결하고 있습니다. 또한 일방의귀책으로 인해 합작투자계약이 해지될 경우 연결실체가 소유한 (주)에코프로이엠 주식 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, (주)에코프로비엠은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다.

(9) 연결실체는 (주)필옵틱스와 체결한 합작투자계약에 따라, 계약일부터 5년이 경과한 날로부터 20년 이내에 연결실체가 소유한 (주)필에너지 주식 전부 또는 일부에 대해 (주)필에너지 또는 (주)필옵틱스에 매도할 수 있는 주식매수청구권을 보유하고 있습니다. 또한 일방의귀책으로 계약이 해지될 경우 연결실체가 소유한 (주)필에너지 주식 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, (주)필옵틱스는 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당분기말과 전기말 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다

(단위: 주)						
구 분	당분기말			전기말		
	발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	68,764,530	(3,331,391)	65,433,139	68,764,530	(3,331,391)	65,433,139
우선주	1,617,896	(178,400)	1,439,496	1,617,896	(178,400)	1,439,496
합 계	70,382,426	(3,509,791)	66,872,635	70,382,426	(3,509,791)	66,872,635

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	4,838,555,882	4,838,555,882
기타자본잉여금	163,418,811	163,418,811
합 계	5,001,974,693	5,001,974,693

(3) 지배기업이 당분기와 전분기 중 선언한 배당금은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
보통주배당금(당분기: 주당 1,000원, 전분기: 주당 1,000원)	65,433,139	65,433,139
우선주배당금(당분기: 주당 1,050원, 전분기: 주당 1,050원)	1,511,471	1,511,471
합 계	66,944,610	66,944,610

21. 기타자본항목

당분기말과 전기말 현재 기타자본항목은 지배기업이 보유하고 있는 자기주식입니다. 지배기업의 자기주식 보유내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	보통주	우선주	합 계	보통주	우선주	합 계
자기주식수	3,331,391	178,400	3,509,791	3,331,391	178,400	3,509,791
장부금액	336,813,481	8,318,103	345,131,584	336,813,481	8,318,103	345,131,584

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	490,214,227	458,759,112
파생상품평가손익	125,581,514	74,380,921
지분법자본변동	891,036,418	862,842,612
부의지분법자본변동	(352,980,548)	(346,193,957)
해외사업환산손익	187,960,962	124,446,870
합 계	1,341,812,573	1,174,235,558

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	179,533,583	172,839,121
임의적립금	6,198,238,000	5,679,798,000
미처분이익잉여금	2,428,351,576	2,663,836,213
합 계	8,806,123,159	8,516,473,334

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급 여	90,734,062	82,003,374
퇴직급여	4,341,860	4,226,108
복리후생비	21,581,523	19,817,273
감가상각비	14,099,678	13,383,975
무형자산상각비	5,352,308	14,007,999
경상개발비	258,347,973	221,185,053
판매물류비	50,336,368	38,105,107
지급수수료	26,484,147	24,607,433
대손상각비(환입)	(90,809)	68,534
기 타	62,082,379	55,703,213
합 계	533,269,489	473,108,069

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 주요 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
재고자산의 변동	(717,428,719)	(981,429,307)
원재료의 사용액	3,296,643,032	2,588,411,409
급여	412,883,835	353,617,400
퇴직급여	20,255,543	20,504,331
복리후생비	110,577,634	94,446,199
감가상각비	336,103,453	271,021,375
무형자산상각비	14,405,961	24,281,873
기타	253,687,465	459,185,659
합 계	3,727,128,204	2,830,038,939

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
배당금수익	10,640,780	10,870,749
유형자산처분이익	38,301	626,680
리스해지이익	1,445	2,004
잡이익	12,062,583	11,267,724
합 계	22,743,109	22,767,157

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기부금	3,039,809	2,075,733
유형자산처분손실	4,795,300	2,408,914
유형자산손상차손	1,416,016	793,770
무형자산처분손실	518	1,130,332
리스자산해지손실	-	47,619
잡손실(법률관련비용 등)	32,961,752	4,104,031
합 계	42,213,395	10,560,399

27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기의 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
금융수익		
이자수익	5,428,461	2,737,446
외환차익	85,046,475	73,847,983
외화환산이익	50,901,394	36,364,089
파생상품평가이익	-	4,175,215
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	9,009,008	19,689,651
당기손익-공정가치측정 금융자산처분이익	1,133	-
금융수익 계	150,386,471	136,814,384
금융비용		
이자비용	12,511,224	14,748,401
외환차손	84,913,100	70,683,239
외화환산손실	47,694,814	34,993,032
파생상품평가손실	9,835,845	675,950
파생상품거래손실	-	3,804,727
당기손익-공정가치측정 금융자산처분손실	67	-
매출채권처분손실	489,297	-
금융비용 계	155,444,347	124,905,349
순금융손익	(5,057,876)	11,909,035

28. 법인세비용

당분기와 전분기 중 법인세비용의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
법인세부담액	87,695,846	24,810,307
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	3,980,084	32,092,623
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	-	(212,380)
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(501,229)	(7,996,234)
기타(환율차이 등)	65,643	6,609,911
법인세비용	91,240,344	55,304,227

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	356,587,255	134,207,369
지배기업지분 분기순손익 중 보통주 해당분	348,911,381	131,318,430
가중평균유통보통주식수	65,433,139주	65,433,139주
기본 보통주 주당손익	5,332원	2,007원

② 우선주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	356,587,255	134,207,369
지배기업지분 분기순손익 중 우선주 해당분	7,675,874	2,888,939
가중평균유통우선주식수	1,439,496주	1,439,496주
기본 우선주 주당손익	5,332원	2,007원

2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 주)		
내역	당분기	전분기
발행보통주식수	68,764,530	68,764,530
자기주식효과	(3,331,391)	(3,331,391)
가중평균유통보통주식수(기본)	65,433,139	65,433,139

② 우선주

(단위: 주)		
내역	당분기	전분기
발행우선주식수	1,617,896	1,617,896
자기주식효과	(178,400)	(178,400)
가중평균유통우선주식수(기본)	1,439,496	1,439,496

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

(2) 회석주당손익

당분기말 및 전분기말 현재 연결실체가 발행한 회석화 증권이 존재하지 않으므로 당분기와 전분기의 회석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

30. 특수관계자

(1) 당분기말 현재 연결실체의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자명
관계기업 및 공동기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업
	(주)삼성글로벌리서치
	에스디플렉스(주)
	Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")
	Sungrow Energy Storage Technology Co.Ltd. ("SEST")
	(주)필에너지
	(주)에코프로이엠
이차전지성장펀드	
기타 특수관계자	(주)에코프로비엠
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	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업 및 공동기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	100,641,392	7,771,443	269,376	-	333,248
	(주)삼성글로벌리서치	-	-	-	-	824,529
	에스디플렉스(주)	36,828	362,101	3,006,544	-	11,330
	(주)에코프로이엠	-	-	212,127,045	-	-
	(주)필에너지	-	-	-	18,507,534	372,808
	SEST	1,257,063	-	-	-	-
기타특수관계자	(주)에코프로비엠	-	311,501	178,333,319	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	363,818,244	408,684	898,136	70,000	14,805,659
	기 타	403,330	1,667,450	818,133	6,693,451	64,548,037
합 계		466,156,857	10,521,179	395,452,553	25,270,985	80,895,611

2) 전분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업 및 공동기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	86,866,938	6,614,997	225,628	-	250,233
	(주)삼성글로벌리서치	-	-	-	-	876,516
	에스디플렉스(주)	36,828	395,030	2,424,452	-	11,034
	(주)필에너지	-	25,889	-	11,901,723	153,200
	SEST	52,934,636	-	-	-	-
기타특수관계자	(주)에코프로비엠	-	-	136,076,352	-	61,503
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	323,528,881	223,124	932,237	163,549	9,822,308
	기 타	414,449	4,719,582	154,839	7,677,576	60,360,144
합 계		463,781,732	11,978,622	139,813,508	19,742,848	71,534,938

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업 및 공동기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	31,857,714	-	74,327	14,473
	(주)삼성글로벌리서치	-	-	-	74,728
	에스디플렉스(주)	13,504	94,897	1,069,758	3,648
	(주)에코프로이엠	-	12,741,024	159,058,355	-
	(주)필에너지	-	-	-	386,625
기타특수관계자	(주)에코프로비엠	-	11,028,900	41,343,624	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	124,729,544	8,306,022	-	131,647,375
	기타	2,329	26,348,015	492,732	69,532,737
합계		156,603,091	58,518,858	202,038,796	201,659,586

2) 전기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업 및 공동기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	50,132,283	-	-	299,928
	(주)삼성글로벌리서치	-	-	-	917,942
	에스디플렉스(주)	-	147,677	853,162	4,628
	(주)에코프로이엠	-	-	11,854,458	-
	(주)필에너지	-	-	-	19,040,089
	SEST	1,153,421	-	-	-
기타특수관계자	(주)에코프로비엠	-	26,950,541	145,636,014	22,617
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	116,039,445	8,585,740	-	131,698,481
	기타	1,171,752	26,532,797	471,494	73,495,909
합계		168,496,901	62,216,755	158,815,128	225,479,594

(4) 주식 11에서 설명하는 바와 같이 당분기 중 연결실체는 (주)에코프로이엠에 16,000백만 원을 추가 출자하였습니다.

(5) 당분기와 전분기 중 연결실체의 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 1,707백만원과 1,604백만원입니다. 한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 7,195백만원, 13,314백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 7,669백만원, 11,486백만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기 중 연결실체의 비지배지분과 관련된 종속기업 정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기 및 당분기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	중 국 (TSDI 등 4개사)	기 타	합 계
유동자산	63,573	216,439	1,654,508	4,161	1,938,681
비유동자산	508,603	58,611	2,472,927	185,177	3,225,318
유동부채	9,149	233,539	1,574,518	3,592	1,820,798
비유동부채	34	8,567	695,790	-	704,391
순자산	562,993	32,944	1,857,127	185,746	2,638,810
비지배지분의 장부금액	216,271	2,950	277,567	1,979	498,767
매출	20,849	146,613	854,778	9,047	1,031,287
분기순손익	6,566	(3,101)	15,695	8,599	27,759
총포괄손익	10,199	(2,327)	48,528	8,599	64,999
비지배지분에 배분된 분기순손익	3,277	(258)	2,964	86	6,069
영업활동현금흐름	2,709	(695)	843	(4)	2,853
투자활동현금흐름	(303)	(149)	(24,788)	-	(25,240)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(12,333)	(30)	21,175	3	8,815
환율변동효과	210	40	1,253	-	1,503
현금및현금성자산의 순증감	(9,717)	(834)	(1,517)	(1)	(12,069)

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

2) 전분기 및 전기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	중 국 (TSDI 등 4개사)	기 타	합 계
유동자산	121,093	222,587	1,411,973	4,335	1,759,988
비유동자산	465,766	57,900	2,421,210	176,168	3,121,044
유동부채	33,949	236,595	1,355,335	3,623	1,629,502
비유동부채	117	8,621	669,133	-	677,871
순자산	552,793	35,271	1,808,715	176,880	2,573,659
비지배지분의 장부금액	211,538	3,144	275,863	1,890	492,435
매출	24,331	121,991	577,102	-	723,424
분기순손익	5,932	(3,309)	50,091	19,179	71,893
총포괄손익	2,322	(2,041)	94,920	19,179	114,380
비지배지분에 배분된 분기순손익	2,960	(276)	12,929	192	15,805
영업활동현금흐름	18,251	(543)	24,621	(4)	42,325
투자활동현금흐름	49	8	(10,678)	-	(10,621)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(1,292)	(27)	(13,177)	1	(14,495)
환율변동효과	(366)	83	2,038	-	1,755
현금및현금성자산의 순증감	16,642	(479)	2,804	(3)	18,964

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

32. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	17,500,940	17,251,490
재고자산평가손실	13,411,162	2,689,284
감가상각비	336,103,453	271,021,375
무형자산상각비	14,405,961	24,281,873
대손상각비(환입)	(90,809)	68,534
지분법이익	(156,125,652)	(48,029,023)
당기손익측정금융자산평가손익	(9,009,008)	(19,689,651)
당기손익측정금융자산처분손익	(1,066)	-
외화환산손익	(3,206,580)	(1,390,675)
파생상품평가손익	9,835,845	(3,499,265)
파생상품거래손익	-	3,804,727
유형자산처분손익	4,756,998	1,782,234
유형자산손상차손	1,416,016	793,770
무형자산처분손실	518	1,130,332
리스해지손실	-	47,619
리스해지이익	(1,445)	(2,004)
총당부채 전입	1,458	1,479
법인세비용	91,240,344	55,304,227
이자비용	12,511,224	14,748,401
이자수익	(5,428,461)	(2,737,446)
배당금수익	(10,640,780)	(10,870,749)
매출채권처분손실	489,297	-
잡손익	(2,016,588)	155,538
합 계	315,152,827	306,862,070

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	(223,988,247)	37,184,360
기타채권의 감소(증가)	(61,821,760)	35,905,999
기타유동자산의 감소(증가)	(42,390,352)	(15,622,138)
재고자산의 감소(증가)	4,624,350	78,139,109
비유동기타채권의 감소(증가)	174,602	-
기타비유동자산의 감소(증가)	(8,232,641)	(7,879,010)
매입채무의 증가(감소)	251,614,684	(30,452,657)
기타채무의 증가(감소)	(336,215,253)	(256,981,915)
선수금의 증가(감소)	180,693,323	(30,183,029)
선수수익의 증가(감소)	(587,690)	17,830,613
기타유동부채의 증가(감소)	(1,635,836)	735,319
비유동기타채무의 증가(감소)	387,137,378	24,341,876
파생금융상품의 정산	-	(3,763,838)
퇴직금의 지급	(10,176,441)	(5,379,347)
사외적립자산의 감소(증가)	6,414,925	4,406,222
합 계	145,611,042	(151,718,436)