

# 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 48 기 분기

2017년 01월 01일 부터

2017년 09월 30일 까지

제 47 기 분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 09월 30일 까지

삼정회계법인



# 분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사  
주주 및 이사회 귀중

2017년 11월 14일

## 검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 "연결실체")의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2017년 9월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2017년과 2016년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서와 9개월 보고기간의 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 연결실체의 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.

## 기타사항

본인은 2016년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2017년 3월 10일 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2016년 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(2017년 11월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

# (첨부)분기연결재무제표

## 삼성SDI주식회사와 그 종속기업

### 제 48 기 분기

2017년 01월 01일 부터

2017년 09월 30일 까지

### 제 47 기 분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 09월 30일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 전영현

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

요약분기연결재무상태표

제 48기 분기 2017년 9월 30일 현재  
제 47기 분기 2016년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 48(당)기 분기말	제 47(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		3,715,118,625,725	3,958,265,726,800
현금및현금성자산	4,6	777,050,412,380	1,011,701,875,328
매출채권및기타채권	4,7,30	1,423,716,336,682	1,046,794,723,821
재고자산	8	920,501,294,680	729,058,574,260
기타투자자산	4,9	404,377,267,106	932,699,739,874
기타유동자산	10	110,128,527,357	158,666,025,997
매각예정비유동자산	33	79,344,787,520	79,344,787,520
II. 비유동자산		11,885,216,572,540	10,942,045,507,407
매출채권및기타채권	4,7,30	3,919,503,619	5,145,658,180
관계기업투자	11	6,079,343,550,400	5,525,570,909,727
유형자산	5,12	2,871,935,569,214	2,503,794,949,241
무형자산	5,13	921,469,368,603	941,686,030,402
투자부동산	5,14	149,961,190,547	145,683,976,159
종업원급여자산	18	-	15,732,302,823
이연법인세자산	28	32,031,244,330	38,421,655,680
기타투자자산	4,9,19	1,696,166,664,459	1,626,791,063,141
기타비유동자산	10	130,389,481,368	139,218,962,054
자 산 총 계		15,600,335,198,265	14,900,311,234,207
부 채			
I. 유동부채		2,772,767,486,723	2,212,795,893,287
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	1,623,351,059,177	1,658,167,209,814
미지급법인세	28	18,991,754,861	43,097,065,919
선수금		73,357,973,287	77,372,218,374
선수수익		23,864,966,584	50,198,579,787
단기차입금	4,16	1,033,201,732,814	383,960,819,393
II. 비유동부채		1,569,697,797,527	1,723,405,113,962
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	173,381,675,235	218,037,566,906
장기선수수익		52,293,116,213	69,135,389,783
장기차입금	4,16	368,605,881,112	566,585,621,889
종업원급여부채	18	36,625,790,443	-
파생상품부채	4,19	24,374,159,639	19,211,000,000
이연법인세부채	28	914,417,174,885	850,435,535,384
부 채 총 계		4,342,465,284,250	3,936,201,007,249
자 본			
I. 지배기업지분		11,044,239,908,776	10,722,130,891,929

자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,031,364,895,630	5,031,244,206,194
기타자본항목	21	(345,131,583,767)	(251,530,117,715)
기타포괄손익누계액	22	654,598,120,691	590,987,395,653
이익잉여금	23	5,346,696,346,222	4,994,717,277,797
II. 비지배지분	31	213,630,005,239	241,979,335,029
자 본 총 계		11,257,869,914,015	10,964,110,226,958
부채 및 자본총계		15,600,335,198,265	14,900,311,234,207

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 48 기 3분기 2017년 1월 1일부터 2017년 9월 30일까지

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

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 48(당)기 분기		제 47(전)기 분기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 매출액	5,30	1,708,005,320,174	4,467,095,226,384	1,289,989,982,137	3,897,937,385,414
II. 매출원가	8,19,25,30	(1,380,287,713,654 )	(3,655,655,289,998 )	(1,109,488,291,301 )	(3,341,373,991,175 )
III. 매출총이익		327,717,606,520	811,439,936,386	180,501,690,836	556,563,394,239
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(267,560,603,275)	(813,143,330,640)	(290,890,839,074)	(1,424,876,295,679 )
V. 영업이익(손실)	5	60,157,003,245	(1,703,394,254)	(110,389,148,238)	(868,312,901,440)
VI. 기타수익	26,30	20,355,097,899	117,224,056,877	7,515,748,556	521,678,878,449
VII. 기타비용	26,30	(20,878,304,992)	(126,446,099,898)	(2,351,550,233)	(645,511,162,434)
VIII. 금융수익	27	51,778,593,689	169,257,462,796	65,690,792,095	178,859,074,331
IX. 금융비용	4,27	(50,919,096,071)	(175,796,576,930)	(83,328,456,583)	(208,388,608,834)
X. 지분법손익	11	114,372,550,335	508,295,065,685	117,973,214,205	101,393,829,260
XI. 법인세비용차감전이익(손실)		174,865,844,105	490,830,514,276	(4,889,400,198)	(920,280,890,668)
XII. 법인세비용(수익)	28	39,912,698,048	87,630,366,665	30,276,913,368	(34,076,899,627)
XIII. 계속사업이익(손실)		134,953,146,057	403,200,147,611	(35,166,313,566)	(886,203,991,041)
XIV. 중단사업이익	29,32	-	-	-	1,089,614,935,226
XV. 분기순이익(손실)		134,953,146,057	403,200,147,611	(35,166,313,566)	203,410,944,185
XVI. 기타포괄손익		(35,612,165,486)	48,740,907,562	(49,300,207,205)	(304,878,910,770)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:					
순확정급여부채 재측정요소	18	-	98,341,429	-	(15,404,538,112)
법인세효과		-	(153,023)	-	3,710,983,688
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:					
매도가능금융자산평가손익	9	(109,828,011,680)	72,415,381,380	91,093,023,630	(157,450,953,348)
지분법자본변동	11	18,213,350,598	45,477,574,988	(12,186,911,420)	21,814,510,910
해외사업환산손익		34,848,114,483	(42,233,612,632)	(107,346,904,127)	(189,057,288,276)
법인세효과		21,154,381,113	(27,016,624,580)	(20,859,415,288)	31,508,374,368
XVII. 총포괄손익		99,340,980,571	451,941,055,173	(84,466,520,771)	(101,467,966,585)
XVIII. 분기순이익(손실)의 귀속					
지배기업지분	29	145,733,431,235	419,668,391,919	(34,120,871,845)	211,895,710,639
비지배지분	31	(10,780,285,178)	(16,468,244,308)	(1,045,441,721)	(8,484,766,454)
XIX. 총포괄손익의 귀속					
지배기업지분		115,686,953,840	483,377,305,363	(71,451,374,830)	(63,718,613,951)
비지배지분	31	(16,345,973,269)	(31,436,250,190)	(13,015,145,941)	(37,749,352,634)
XX. 주당손익	29,32				
보통주 기본주당손익		2,179	6,272	(486)	3,017
계속영업 보통주기본주당손익		2,179	6,272	(486)	(12,496)
중단영업 보통주기본주당손익		-	-	-	15,513
우선주 기본주당손익		2,179	6,272	(486)	3,017
계속영업 우선주기본주당손익		2,179	6,272	(486)	(12,496)
중단영업 우선주기본주당손익		-	-	-	15,513

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 48 기 3분기 2017년 1월 1일부터 2017년 9월 30일까지

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

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2016. 1. 1 (제 47(전)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)
총포괄손익합계	-	-	-	(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)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	49,588,628,583	49,588,628,583
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(14,251,654,212)	(14,251,654,212)
기타	-	-	-	-	185,605,255	-	185,605,255
2016. 9. 30 (제 47(전)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
2017. 1. 1 (제 48(당)기 기초)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(251,530,117,715)	590,987,395,653	4,994,717,277,797	241,979,335,029	10,964,110,226,958
총포괄손익:							
분기순이익(손실)	-	-	-	-	419,668,391,919	(16,468,244,308)	403,200,147,611
순확정급여부채 재측정요소	-	-	-	-	98,188,406	-	98,188,406
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	56,919,720,467	-	87,450,922	57,007,171,389
지분법자본변동	-	-	-	34,430,139,529	-	-	34,430,139,529
해외사업환산손익	-	-	-	(27,739,134,958)	-	(15,055,456,804)	(42,794,591,762)
총포괄손익 합계	-	-	-	63,610,725,038	419,766,580,325	(31,436,250,190)	451,941,055,173
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(67,787,511,900)	-	(67,787,511,900)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	3,091,180,400	3,091,180,400
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(4,260,000)	(4,260,000)
자기주식의 취득	-	-	(94,056,522,610)	-	-	-	(94,056,522,610)
자기주식의 처분	-	120,689,436	455,056,558	-	-	-	575,745,994
2017. 9. 30 (제 48(당)기 분기말)	356,712,130,000	5,031,364,895,630	(345,131,583,767)	654,598,120,691	5,346,696,346,222	213,630,005,239	11,257,869,914,015

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 48 기 3분기 2017년 1월 1일부터 2017년 9월 30일까지

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

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제 48(당)기 분기	제 47(전)기 분기
I. 영업활동현금흐름	(290,380,545,741)	(1,251,481,361,813)
1. 영업에서 창출된 현금	(217,097,343,425)	(1,206,693,549,848)
(1) 분기순이익	403,200,147,611	203,410,944,185
(2) 조 정	(34,969,706,557)	(41,471,968,473)
(3) 자산 및 부채의 증감	(585,327,784,479)	(1,368,632,525,560)
2. 이자의 수취	18,664,456,447	15,717,677,717
3. 이자의 지급	(12,479,541,885)	(34,326,823,790)
4. 배당금의 수취	7,789,289,398	11,787,511,300
5. 법인세의 지급	(87,257,406,276)	(37,966,177,192)
II. 투자활동현금흐름	(219,931,117,053)	1,576,919,236,710
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	630,293,281,664	3,399,912,500,777
기타투자자산의 감소	549,388,717,008	1,018,313,595,689
기타비유동자산의 감소	-	159,621,671
유형자산의 처분	17,494,244,594	58,072,615,657
무형자산의 처분	18,690,786,416	158,377,646
투자부동산의 처분	304,383,000	2,568,198,660
정부보조금의 수령	44,415,150,646	-
관계기업투자의 감소	-	3,796,034,041
사업부문의 매각	-	2,316,844,057,413
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(850,224,398,717)	(1,822,993,264,067)
기타비유동자산의 증가	-	932,338,985
기타투자자산의 증가	14,285,906,053	1,231,315,590,392
유형자산의 취득	834,569,531,458	585,171,541,671
무형자산의 취득	1,144,491,646	5,573,793,019
투자부동산의 취득	224,469,560	-
III. 재무활동현금흐름	271,150,051,647	(572,204,032,563)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	823,521,658,553	380,008,035,379
단기차입금의 차입	623,346,461,678	300,913,100,663
장기차입금의 차입	196,469,739,025	29,506,306,133
종속기업의 유상증자	3,091,180,400	49,588,628,583
자기주식의 처분	614,277,450	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(552,371,606,906)	(952,212,067,942)
배당금의 지급	67,787,511,900	70,313,607,700
단기차입금의 상환	190,523,312,396	467,646,806,030
유동성장기차입금의 상환	200,000,000,000	400,000,000,000
종속기업의 유상감자	4,260,000	14,251,654,212

자기주식의 취득	94,056,522,610	-
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) ( I + II + III)	(239,161,611,147)	(246,766,157,666)
V. 기초의 현금및현금성자산	1,011,701,875,328	1,287,968,374,149
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	4,510,148,199	6,446,444,736
VII. 분기말의 현금및현금성자산	777,050,412,380	1,047,648,661,219

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 48 기 3분기 2017년 9월 30일 현재  
제 47 기 3분기 2016년 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 전자재료 사업)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
전자재료 사업	반도체, 디스플레이 소재, 편광필름 등	구미, 청주

상기 사업장 이외에 미국, 유럽, 중국 등 각 국에 24개의 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 있으며, 이러한 조건으로 발행된 비누적적 무의결권 우선주는 당분기말 현재 1,617,896주입니다.

(1) 2017년 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	일본영업 및 구매지원	100%	100%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	자동차전지 생산 및 판매, 2차전지 등 영업지원	91.7%	91.7%
SDIA의 종속기업				
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	-	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary, Ltd. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	100%	100%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	유럽영업 및 구매지원	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 및 판매	100%	100%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산 및 판매	100%	100%
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, 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업 및 구매지원	100%	100%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB") (*3)	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") (*3)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB") (*3)	중국	2차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS") (*2) (*3)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	-
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	-	96.1%	96.1%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100%	100%
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%
SVIC15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%

(\*1) 실효지분율은 지배기업과 종속기업의 지분을 기초로 지배구조를 고려하여 산정하였으

며, 현지국의 관계 법령에 따라 주식을 발행하지 않는 기업은 투자금액을 기초로 지분율을 산정하였습니다.

(\*2) 당분기 중 신규 설립으로 연결범위에 포함되었습니다.

(\*3) 종속기업 SAPB, SCPB, SDITB 및 SWBS는 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2017년 9월 30일 현재 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
SDIJ	8,607,203	2,918,487	5,688,716	15,631,138	320,588	335,158
SDIA	76,140,322	28,778,278	47,362,044	38,605,200	(6,264,387)	(9,229,358)
SDIM	22,941	-	22,941	353,568	235,995	300,416
SDIHU	453,188,242	418,011,538	35,176,704	-	(11,140,391)	(8,943,172)
SDIEU	20,725,414	12,508,008	8,217,406	14,481,253	1,676,488	2,175,747
SDIBS	276,823,447	261,424,473	15,398,974	239,522,462	(383,184)	430,967
SDI(M)	947,422	-	947,422	-	(16,938)	(12,099)
SDIV	357,031,621	232,281,127	124,750,494	775,443,613	38,826,235	34,053,625
SDIEM	474,296,586	180,701,173	293,595,413	574,739,651	19,047,430	4,399,220
SDIHK	542,336,668	52,926,489	489,410,179	326,113,398	(5,589,109)	(8,256,398)
TSDI	503,827,857	183,185,601	320,642,256	346,263,054	(2,134,878)	(4,375,905)
SDIC	8,275,785	1,074,167	7,201,618	12,892,401	1,647,580	1,647,973
SAPB	512,619,096	394,871,286	117,747,810	58,381,032	(36,527,494)	(38,324,444)
SSEB	27,293,113	5,794,817	21,498,296	5,184,702	(2,592,370)	(2,807,892)
SCPB	15,284,068	10,116,817	5,167,251	1,473,747	(1,877,215)	(1,983,066)
SDITB	171,056,698	169,543,780	1,512,918	85,655,707	(383,512)	(552,751)
SWBS	7,753,199	2,295,996	5,457,203	-	(474,579)	(524,797)
SDIB	27,163,074	1,211,399	25,951,675	-	465,299	(308,933)
STM	96,373,966	19,840,806	76,533,160	55,409,481	2,042,800	2,042,800
NOVALED	269,062,604	41,953,769	227,108,835	78,754,735	27,694,853	46,830,532
SCES	10,422,631	2,704,865	7,717,766	13,916,424	792,732	783,547
SDIW	551,003,501	287,000,751	264,002,750	411,125,281	6,647,719	5,194,819
SVIC15	24,527,578	192,792	24,334,786	-	(250,394)	6,195,815
SVIC24	25,804,080	336,708	25,467,372	-	(949,560)	1,349,324

## 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 2016년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

## 3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2016년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

### 미적용 제·개정 기준서

제정·공표되었으나 2017년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 아니한 개정 기준서는 다음과 같습니다. 연결실체는 연결재무제표 작성 시 다음의 개정 기준서를 조기 적용하지 아니하였습니다.

## 1) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'

기업회계기준서 제1109호 '금융상품'은 2018년 1월 1일 이후 시작되는 회계연도부터 적용되며 조기 적용할 수 있습니다. 연결실체는 동 기준서를 2018년 1월 1일 이후시작되는 회계연도부터 적용할 예정입니다. 동 기준서는 현행 기업회계기준서 제1039호 '금융상품: 인식과 측정'을 대체할 예정입니다.

기업회계기준서 제1109호의 주요 특징으로 금융자산의 관리를 위한 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름 특성에 근거한 금융자산의 분류와 측정, 기대신용손실에 기초한 금융상품의 손상모형, 위험회피회계 적용조건을 충족하는 위험회피대상항목과 위험회피수단의 확대 또는 위험회피효과 평가방법의 변경 등을 들 수 있습니다.

동 기준서는 소급적용함이 원칙이나 금융상품의 분류, 측정, 손상의 경우 비교정보 재작성을 면제하는 등 일부 예외조항을 두고 있고, 위험회피회계의 경우 옵션의 시간가치 회계처리 등 일부 예외조항을 제외하고는 전진적으로 적용합니다. 동 기준서를 최초로 적용하는 회계기간의 재무제표에 미치는 영향은 동 기준서에 따른 회계정책의 선택과 판단뿐 아니라 해당 기간에 연결실체가 보유하는 금융상품과 경제상황 등에 따라 다를 수 있습니다.

연결실체는 기업회계기준서 제1109호의 도입에 따른 재무영향의 분석을 진행하고 있으며 그 결과를 2017년 연차연결재무제표 주석에 공시할 예정입니다.

## 2) 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'

기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'은 2018년 1월 1일 이후최초로 시작하는 회계연도부터 적용되며 조기 적용할 수도 있습니다. 동 기준서는 현행 기업회계기준서 제1018호 '수익', 제1011호 '건설계약', 기업회계기준해석서 제2031호 '수익: 광고용역의 교환거래', 제2113호 '고객충성제도', 제2115호 '부동산건설약정', 제2118호 '고객으로부터의 자산이전'을 대체할 예정입니다.

현행 기업회계기준서에서는 재화의 판매, 용역의 제공, 이자수익, 로열티수익, 배당수익, 건설계약과 같은 거래 유형별로 수익인식기준을 제시하지만, 기업회계기준서 제1115호에 따르면 모든 유형의 계약에 5단계 수익인식모형(① 계약 식별 → ② 수행의무 식별 → ③ 거래 가격 산정 → ④ 거래가격을 수행의무에 배분 → ⑤ 수행의무 이행 시 수익 인식)을 적용하여 수익을 인식합니다.

연결실체는 기업회계기준서 제1115호의 도입에 따른 재무영향의 분석을 진행하고 있으며, 그 결과를 2017년 연차연결재무제표 주석에 공시할 예정입니다.

#### 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 분기연결재무제표 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	777,050,412	1,011,701,875
매출채권및기타채권	1,428,005,612	1,052,536,296
만기보유금융자산	378,420	382,050
금융상품	334,865,235	875,886,507
보증금	151,627,411	144,594,868
합 계	2,691,927,090	3,085,101,596

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
국내	218,792,469	197,417,857
북미	57,394,941	87,044,685
유로화 사용지역	306,971,668	155,692,705
중국	585,129,976	366,523,878
기타	259,716,558	245,857,171
합 계	1,428,005,612	1,052,536,296

2) 손상차손

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	1,345,988,095	-	979,218,165	-
1일-30일	26,392,229	-	43,214,478	-
31일-60일	32,930,702	-	1,406,974	-
60일 초과	22,694,586	35,464	28,696,679	34,120
합 계	1,428,005,612	35,464	1,052,536,296	34,120

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	81,982,053	66,421,837	15,560,216	73,284,011	55,787,133	17,496,878

(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
매입채무및기타채무	922,523,745	922,523,745	920,531,384	1,992,361
단기차입금	1,033,201,733	1,045,176,180	1,045,176,180	-
장기차입금	368,605,881	399,892,535	4,107,248	395,785,287
통화선도(*)	5,163,160	7,402,238	7,402,238	-
합 계	2,329,494,519	2,374,994,698	1,977,217,050	397,777,648

(\*)통화선도의 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	57,076,474	148,359	83,030,450	316,396,684	2,623,658	44,680,023
매출채권및기타채권	1,098,112,266	32,781,501	14,783,670	787,373,129	15,129,804	280,640
기타투자자산	221,731	3,060	130,688	233,681	2,871	81,650
합 계	1,155,410,471	32,932,920	97,944,808	1,104,003,494	17,756,333	45,042,313
외화부채:						
매입채무및기타부채	759,901,374	18,875,756	78,419,217	283,169,526	11,631,786	42,028,270
차입금	548,137,407	14,191,399	-	206,335,842	1,021,364	-
합 계	1,308,038,781	33,067,155	78,419,217	489,505,368	12,653,150	42,028,270

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
구 분	평균환율		기말환율	
	당분기	전분기	당분기말	전기말
USD	1,138.6	1,162.1	1,146.7	1,208.5
EUR	1,266.9	1,296.7	1,350.9	1,267.6
JPY	10.18	10.71	10.20	10.37

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	(5,784,613)	5,784,613	23,289,479	(23,289,479)
EUR	(5,088)	5,088	193,411	(193,411)
JPY 등	740,020	(740,020)	114,232	(114,232)

당분기말 현재 연결실체는 SAPB의 외화차입금의 만기상환시 환율변동위험을 회피하기 위해 5건의 통화선도 계약을 체결하고 있습니다.

(단위: CNY, USD)				
매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율 (CNY/USD)
CNY	615,870,000	USD	90,000,000	6.843
CNY	307,800,000	USD	45,000,000	6.840
CNY	68,760,000	USD	10,000,000	6.876
CNY	176,350,000	USD	25,000,000	7.054
CNY	138,300,000	USD	20,000,000	6.915

당분기말 현재 상기 통화선도의 장부금액은 5,163백만원이며, 상기 통화선도의 평가와관련하여 당분기 중 10,338백만원의 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	204,787,942	205,237,725
장기차입금	99,758,068	299,252,552
소 계	304,546,010	504,490,277
변동이자율:		
단기차입금	828,413,791	178,723,094
장기차입금	268,847,813	267,333,070
소 계	1,097,261,604	446,056,164
합 계	1,401,807,614	950,546,441

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	(8,317,243)	8,317,243	(8,317,243)	8,317,243	(3,381,106)	3,381,106	(3,381,106)	3,381,106

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	45,320,292	(45,320,292)

(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	4,342,465,284	3,936,201,007
자본총계	11,257,869,914	10,964,110,227
부채비율	38.6%	35.9%
순차입금비율:		
차입금	1,401,807,614	950,546,441
현금및현금성자산	(777,050,412)	(1,011,701,875)
단기금융상품	(334,302,699)	(875,861,007)
순차입금	290,454,503	(937,016,441)
순차입금비율	2.6%	(8.5%)

(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	1,298,549,790	1,298,549,790	1,224,037,462	1,224,037,462
당기손익인식금융자산	250,009,000	250,009,000	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	35,605,000	35,605,000	41,077,566	41,077,566
소 계	1,584,163,790	1,584,163,790	1,515,124,028	1,515,124,028
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	777,050,412	777,050,412	1,011,701,875	1,011,701,875
매출채권및기타채권	1,427,635,840	1,427,635,840	1,051,940,382	1,051,940,382
매도가능금융자산	29,509,074	29,509,074	23,503,350	23,503,350
만기보유금융자산	378,420	378,420	382,050	382,050
금융상품	334,865,235	334,865,235	875,886,507	875,886,507
보증금	151,627,411	151,627,411	144,594,868	144,594,868
소 계	2,721,066,392	2,721,066,392	3,108,009,032	3,108,009,032
합 계	4,305,230,182	4,305,230,182	4,623,133,060	4,623,133,060
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	24,374,160	24,374,160	19,211,000	19,211,000
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,401,807,614	1,411,115,696	950,546,441	953,326,040
매입채무및기타채무	922,523,745	922,523,745	971,677,249	971,677,249
소 계	2,324,331,359	2,333,639,441	1,922,223,690	1,925,003,289
합 계	2,348,705,519	2,358,013,601	1,941,434,690	1,944,214,289

2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	2.32	2.06

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. 이때, 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.

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당분기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,195,786,080	-	102,763,710	1,298,549,790
당기손익인식금융자산	-	-	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	-	-	35,605,000	35,605,000
금융부채				
파생상품부채	-	5,163,160	19,211,000	24,374,160
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,132,115,791	-	91,921,671	1,224,037,462
당기손익인식금융자산	-	-	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	-	5,472,566	35,605,000	41,077,566
금융부채				
파생상품부채	-	-	19,211,000	19,211,000

(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	497,018,839	89,648,227
관련부채의 장부금액	497,018,839	89,648,227

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재, 편광필름 등
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

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

(단위: 천원)								
구 분	케미칼(*)		전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	-	872,583,760	1,483,997,367	1,306,508,329	2,983,097,859	2,591,429,056	4,467,095,226	4,770,521,145
감가상각비	-	5,480,803	69,343,597	57,044,697	197,527,782	210,563,689	266,871,379	273,089,189
무형자산상각비	-	1,652,661	38,116,049	40,515,856	30,468,975	29,085,605	68,585,024	71,254,122
영업이익(손실)	-	148,318,038	170,521,520	131,937,116	(172,224,914)	(1,000,250,017)	(1,703,394)	(719,994,863)

(\*) 케미칼 사업부문은 2016년 4월 29일 롯데케미칼(주)에 매각하였으며, 동 사업부의 경영 성과는 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(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	793,496,147	2,305,475,281	729,383,329	2,298,090,583
북 미	237,610,534	16,729,212	226,611,392	14,649,695
유럽,남미	872,269,127	428,506,995	627,168,838	140,095,153
중 국	1,028,801,342	870,094,568	955,202,562	793,865,665
동남아시아 등	1,534,918,076	329,459,421	1,359,571,264	335,003,243
연결조정	-	(6,899,348)	-	9,460,617
합 계	4,467,095,226	3,943,366,129	3,897,937,385	3,591,164,956

(\*1) 주식 30에서 설명하는 바와 같이 연결실체는 일부 특수관계자와 전체 매출액의 10% 이상을 거래하고 있습니다.

(\*2) 주요 비유동자산에는 유·무형자산과 투자부동산이 포함되어 있으며, 당분기말과 전기말 현재 각 지역별 장부금액입니다.

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	1,092,870	1,706,452
요구불예금	736,507,986	996,481,334
단기투자자산	39,449,556	13,514,089
합 계	777,050,412	1,011,701,875

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	1,273,784	4,209,668	1,123,236	5,578,657
현재가치할인차금	-	(291,848)	-	(432,999)
미수금	56,241,992	-	131,184,014	-
대손충당금	(157)	-	(157)	-
미수수익	40,137,485	-	13,427,259	-
부가세대급금	263,224,063	-	120,681,465	-
매출채권	1,062,916,936	1,684	780,541,665	-
대손충당금	(77,766)	-	(162,758)	-
합 계	1,423,716,337	3,919,504	1,046,794,724	5,145,658

(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	162,915	-	1,373,367	720,045
사업부문 매각	-	-	(753,712)	(485,715)
대손상각(환입)	(97,836)	-	56,453	-
제각	-	-	(348,097)	(234,330)
환율변동효과	12,844	-	(165,096)	-
기 말	77,923	-	162,915	-

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	527,545	-	527,545	637,079	-	637,079
제 품	294,463,227	(42,915,817)	251,547,410	254,347,454	(35,020,988)	219,326,466
반제품	322,384,081	(30,134,495)	292,249,586	278,453,987	(26,567,889)	251,886,098
원부재료	267,789,690	(8,913,652)	258,876,038	183,171,979	(7,994,956)	175,177,023
저장품	18,659,720	-	18,659,720	13,357,270	-	13,357,270
미착품	97,374,833	-	97,374,833	60,602,154	-	60,602,154
기타의재고자산	1,266,163	-	1,266,163	8,072,484	-	8,072,484
합 계	1,002,465,259	(81,963,964)	920,501,295	798,642,407	(69,583,833)	729,058,574

(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	3,643,683,093	3,350,424,496
재고자산평가손실(환입)	11,972,197	(9,050,505)
합 계	3,655,655,290	3,341,373,991

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	378,420	-	382,050
	매도가능금융자산	-	1,328,058,865	-	1,247,540,812
	당기손익인식금융자산	-	250,009,000	-	250,009,000
	장단기금융상품	334,302,699	562,536	875,861,007	25,500
	보증금	70,074,568	81,552,843	56,838,733	87,756,135
파생금융자산	파생상품자산	-	35,605,000	-	41,077,566
합 계		404,377,267	1,696,166,664	932,699,740	1,626,791,063

(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	1,025,363,499	467,353,509	63,670,289	531,023,798	(360,601,217)	1,195,786,080
비상장지분증권	136,488,855	(12,961,162)	8,745,092	(4,216,070)	-	132,272,785
소 계	1,161,852,354	454,392,347	72,415,381	526,807,728	(360,601,217)	1,328,058,865
법인세효과		(110,188,901)	(15,408,210)	(125,597,111)		
전기말:						
상장지분증권	1,025,363,499	566,943,499	(99,589,990)	467,353,509	(360,601,217)	1,132,115,791
비상장지분증권	128,386,182	(12,827,544)	(133,617)	(12,961,161)	-	115,425,021
소 계	1,153,749,681	554,115,955	(99,723,607)	454,392,348	(360,601,217)	1,247,540,812
법인세효과		(133,584,495)	23,395,594	(110,188,901)		

1) 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 58,944백만원입니다. 또한 동 지분증권에 대해서 주식 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 7,060백만원입니다.

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 14,613백만원입니다.

④ iMarketAsia Co., Ltd. 외 13개 회사의 지분증권과 채무증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권 및 채무증권의 장부금액은 29,509백만원입니다.

2) 연결실체는 2015년 중 한화종합화학(주)의 주식일부를 처분하였습니다. 동 매각과 관련하여 한화종합화학(주)의 종속기업인 한화토탈(주)의 영업성과에 따라 추가대금을 수령할 수 있습니다. 당분기말 현재 조건부 대가의 현금흐름의 유입가능성은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(3) 연결실체는 전기 중 케미칼 사업부를 물적분할하여 설립한 롯데첨단소재(주)의 지분중 90%를 롯데케미칼(주)에 매각하였습니다. 주식 19에서 설명하고 있는 바와 같이 연결실체가 보유한 지분에 대해 연결실체의 풋옵션 행사 또는 롯데케미칼(주)의콜옵션 행사 여부에 따라 처분가능성이 존재하며, 연결실체의 지분을 당기손익인식금융자산으로 분류하였습니다. 연결실체는 롯데첨단소재(주)에 대하여 수익가치접근법 중 현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 당분기말 현재 지분증권의 취득원가와 장부금액은 각각 258,500백만원과 250,009백만원입니다.

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	57,373,165	20,260,959	125,082,968	19,709,347
선급비용	35,872,141	110,128,522	29,034,736	119,509,615
미수법인세환급액	16,883,221	-	4,548,322	-
합 계	110,128,527	130,389,481	158,666,026	139,218,962

## 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)(*)	한 국	9월 30일	LCD, OLED 등 생산 및 판매	15.2%	6,035,846,449	15.2%	5,477,456,629
(주)삼성경제연구소	한 국	9월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	20,382,225	29.6%	22,905,607
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	9월 30일	특허전문회사	41.0%	12,452,683	41.0%	12,937,228
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중 국	9월 30일	ESS 제조	35.0%	1,297,917	35.0%	3,296,794
에스디플렉스(주)	한 국	9월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	9,364,276	50.0%	8,974,652
합 계					6,079,343,550		5,525,570,910

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

(2) 관계기업의 당분기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

### 1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	18,894,899,957	46,119,864	11,525,139	15,953,786	15,248,228
비유동자산	38,263,526,331	49,013,618	31,395,693	12,462,171	4,560,897
유동부채	10,566,270,547	16,980,987	12,548,436	22,313,690	989,080
비유동부채	6,386,721,738	9,293,629	-	24,291,406	91,491
매출액	23,161,112,884	101,801,053	5,338,337	4,514,484	7,445,037
영업손익	3,880,980,289	(8,512,175)	569,592	(3,762,205)	765,021
당분기순손익	3,423,464,716	(8,359,011)	428,837	(2,948,045)	779,260
기타포괄손익	309,725,958	-	(1,799,589)	(2,537,299)	-
총포괄손익	3,733,190,674	(8,359,011)	(1,370,752)	(5,485,344)	779,260

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	17,208,125,641	59,708,137	4,891,354	17,278,465	14,382,192
비유동자산	30,421,181,486	48,965,954	37,568,475	11,241,831	4,584,316
유동부채	8,108,138,158	21,245,500	10,905,615	19,100,885	834,109
비유동부채	3,040,696,756	10,044,783	-	-	183,095
매출액	26,816,450,315	156,717,534	7,252,742	14,096,770	9,969,756
영업손익	2,104,306,004	(1,514,896)	(5,798)	(2,996,902)	756,747
당기순손익	1,618,022,813	199,016	(1,366)	409,635	798,865
기타포괄손익	721,849,127	(14,049,749)	1,130,570	(1,700,658)	-
총포괄손익	2,339,871,940	(13,850,733)	1,129,204	(1,291,023)	798,865

(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)(*)	39,650,552,754	68,858,866	30,372,396	3,708,335	18,728,554
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	6,035,846,449	20,382,225	12,452,683	1,297,917	9,364,276
장부금액	6,035,846,449	20,382,225	12,452,683	1,297,917	9,364,276

(\*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	35,982,390,351	77,383,808	31,554,214	9,419,411	17,949,304
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,477,456,629	22,905,607	12,937,228	3,296,794	8,974,652
장부금액	5,477,456,629	22,905,607	12,937,228	3,296,794	8,974,652

(\*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

(4) 당분기와 전기 중 관계기업투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)				
구 분	기 초	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,477,456,629	512,079,483	46,310,337	6,035,846,449
(주)삼성경제연구소	22,905,607	(2,523,382)	-	20,382,225
IKT	12,937,228	175,232	(659,777)	12,452,683
SSEP	3,296,794	(1,825,892)	(172,985)	1,297,917
에스디플렉스(주)	8,974,652	389,624	-	9,364,276
합 계	5,525,570,910	508,295,065	45,477,575	6,079,343,550

2) 전기

(단위: 천원)				
구 분	기 초	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,120,790,592	245,015,927	111,650,110	5,477,456,629
(주)삼성경제연구소	27,011,254	53,079	(4,158,726)	22,905,607
IKT	12,547,054	(73,360)	463,534	12,937,228
SSEP	4,024,017	(131,992)	(595,231)	3,296,794
에스디플렉스(주)	8,550,975	315,080	108,597	8,974,652
합 계	5,172,923,892	245,178,734	107,468,284	5,525,570,910

(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. 또한 관계기업에 대한 지분과 관련하여 발생한 우발부채는 없습니다.

## 12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

### (1) 당분기

(단위: 천원)						
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	277,122,900	992,139,520	671,578,882	122,180,291	440,773,356	2,503,794,949
취득원가	277,122,900	2,472,541,590	2,533,733,211	449,960,401	440,773,356	6,174,131,458
감가상각누계액 (손상및정보보조금 포함)	-	(1,480,402,070)	(1,862,154,329)	(327,780,110)	-	(3,670,336,509)
일반취득 및 자본적지출	1,486,278	13,359,948	22,222,151	26,639,623	750,147,063	813,855,063
감가상각	-	(51,056,896)	(163,116,098)	(52,559,617)	-	(266,732,611)
처분/폐기	(519,294)	(13,067,658)	(19,597,002)	(2,811,878)	(1,502,230)	(37,498,062)
손상	-	(47,056)	(6,539,159)	(4,421,422)	-	(11,007,637)
정보보조금 수령	-	-	(57,338,110)	(269,690)	-	(57,607,800)
기타증(감)	66,879	127,520,140	386,021,725	40,604,772	(607,164,366)	(52,950,850)
환율변동차이	(278,438)	(8,908,053)	(29,099,996)	(3,193,298)	21,562,302	(19,917,483)
분기말장부금액	277,878,325	1,059,939,945	804,132,393	126,168,781	603,816,125	2,871,935,569
취득원가	277,878,325	2,557,444,863	2,735,195,323	481,288,548	603,816,125	6,655,623,184
감가상각누계액 (손상및정보보조금 포함)	-	(1,497,504,918)	(1,931,062,930)	(355,119,767)	-	(3,783,687,615)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체로 발생한 것입니다. 또한, 일부 사업부 제품의 수요 감소에 따라 동 사업부문의 미래 예상 경제적 성과가 기대 수준에 미치지 못할 것으로 예상하여, 해당 사업부문에 속한 자산들의 회수가능가액을 평가하였으며, 장부금액과의 차이를 손상차손으로 인식하였습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)						
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	597,578,882	1,291,199,569	939,794,767	141,307,123	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,604,393,100	2,488,276,975	448,260,604	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정정부보조금 포함)	-	(1,313,193,531)	(1,548,482,208)	(306,953,481)	-	(3,168,629,220)
일반취득 및 자본적지출	16,891,379	23,369,654	17,186,403	42,771,383	854,816,893	955,035,712
감가상각	-	(66,301,469)	(231,781,964)	(62,085,635)	-	(360,169,068)
처분/폐기	(20,639,717)	(20,643,157)	(28,084,847)	(3,993,213)	(15,468,009)	(88,828,943)
손상	-	(112,860,610)	(237,797,344)	(16,014,349)	-	(366,672,303)
정정부보조금	-	(588,240)	(11,258,451)	(8,504)	-	(11,855,195)
사업부문의 매각	(319,276,207)	(248,106,946)	(134,543,303)	(20,820,968)	(3,143,963)	(725,891,387)
기타증(감)	2,273,542	147,150,851	345,006,917	46,275,926	(637,644,119)	(96,936,883)
환율변동차이	295,021	(21,080,132)	13,056,704	(5,251,472)	(16,868,832)	(29,848,711)
기말장부금액	277,122,900	992,139,520	671,578,882	122,180,291	440,773,356	2,503,794,949
취득원가	277,122,900	2,472,541,590	2,533,733,211	449,960,401	440,773,356	6,174,131,458
감가상각누계액 (손상및정정부보조금 포함)	-	(1,480,402,070)	(1,862,154,329)	(327,780,110)	-	(3,670,336,509)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체로 발생한 것입니다. 또한, 일부 사업부 제품의 수요 감소에 따라 동 사업부문의 미래 예상 경제적 성과가 기대 수준에 미치지 못할 것으로 예상하여, 해당 사업부문에 속한 자산들의 회수가능가액을 평가하였으며, 장부금액과의 차이를 손상차손으로 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	52,091,199	1,752,095	283,981,696	603,861,040	941,686,030
취득원가	100,183,382	6,401,326	667,370,176	603,861,040	1,377,815,924
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(48,092,183)	(4,649,231)	(383,388,480)	-	(436,129,894)
개별 취득	360,516	-	702,549	-	1,063,065
상각	(6,223,883)	(222,091)	(62,139,050)	-	(68,585,024)
처분/폐기	(226,575)	-	(70,843)	-	(297,418)
기타증(감)	9,605,963	-	29,657,077	-	39,263,040
환율변동차이	(136,875)	(12,911)	2,342,031	6,147,431	8,339,676
분기말장부금액	55,470,345	1,517,093	254,473,460	610,008,471	921,469,369
취득원가	109,786,410	6,388,415	700,000,989	610,008,471	1,426,184,285
상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(54,316,065)	(4,871,322)	(445,527,529)	-	(504,714,916)

연결실체는 당분기 중 정부할당 온실가스배출권을 매각하였으며 17,772백만원의 무형자산 처분이익을 인식하였습니다. 기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 분류및 건설증인자산의 기타의무형자산 분류로 발생하였습니다.

## ② 전기

(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
상각 및 손상차손누계액	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)
개별 취득	2,441,328	-	7,608,453	-	10,049,781
상각	(8,498,282)	(9,003)	(86,034,667)	-	(94,541,952)
처분/폐기	(10,798,103)	-	(1,887,709)	-	(12,685,812)
손상	(2,494,073)	-	(23,992,175)	(86,981,116)	(113,467,364)
사업부문 매각	(1,741,330)	(225,079)	(55,297,229)	(123,519,454)	(180,783,092)
기타증(감)	12,404,206	-	59,279,518	-	71,683,724
환율변동차이	154,453	(49,195)	(17,658,468)	1,362,929	(16,190,281)
기말장부금액	52,091,199	1,752,095	283,981,696	603,861,040	941,686,030
취득원가	100,183,382	6,401,326	667,370,176	603,861,040	1,377,815,924
상각 및 손상차손누계액	(48,092,183)	(4,649,231)	(383,388,480)	-	(436,129,894)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산분류로 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 412,868백만원과 404,899백만원 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	145,628,515	55,462	145,683,977	207,812,651	20,369,004	228,181,655
취 득	106,760	117,710	224,470	-	-	-
대 체	-	3,725,000	3,725,000	(60,728,826)	(20,018,163)	(80,746,989)
처 분	(78,373)	-	(78,373)	(770,935)	-	(770,935)
상 각	-	(138,768)	(138,768)	-	(295,380)	(295,380)
환율변동차이	544,885	-	544,885	(684,375)	-	(684,375)
기 말	146,201,787	3,759,404	149,961,191	145,628,515	55,461	145,683,976

당분기말 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	460,053,258	-	341,755,706	-
미지급금	204,012,040	40,130	179,814,403	31,740
미지급비용	256,466,087	1,952,229	279,221,871	-
기타채무(주17,19)	702,819,674	171,389,316	857,375,230	218,005,827
합 계	1,623,351,059	173,381,675	1,658,167,210	218,037,567

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	199,747,276	199,948,098
외화장기차입금의 유동성대체	143,452,288	-
매출채권차입거래	497,018,839	89,648,227
외화단기차입금	192,983,330	94,364,494
소 계	1,033,201,733	383,960,819
장기차입금:		
사 채	99,758,068	299,252,552
외화장기차입금	268,847,813	267,333,070
소 계	368,605,881	566,585,622
합 계	1,401,807,614	950,546,441

(2) 당분기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2017.02.02	4.03	-	100,000,000
		2017.08.16	3.31	-	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				300,000,000	500,000,000
사채할인발행차금				(494,656)	(799,350)
유동성대체				(199,747,276)	(199,948,098)
합 계				99,758,068	299,252,552

(3) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내 역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited	외화시설자금	2018.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.78	98,613,510	92,534,800
SAPB	Bank of China	외화시설자금	2018.04.10	만기일시상환	LIBOR 3M+1.45	28,101,443	107,643,785
SDITB	Bank of Communication Tianjin Branch	외화시설자금	2018.12.28	만기일시상환	4.52~5.23	22,165,498	16,450,485
SDIHU	Unicredit Bank	외화시설자금	2019.12.15	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.80	263,419,650	50,704,000
소 계						412,300,101	267,333,070
유동성 대체						(143,452,288)	-
합 계						268,847,813	267,333,070

## 17. 총당부채

당분기와 전기 중 주요 총당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구 분		당분기				전 기				
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	사업부매각	증 가	감 소	기 말
유 동	품질보상	127,169,818	20,810,663	(26,361,522)	121,618,959	31,989,696	-	146,968,014	(51,787,892)	127,169,818
	장기성과급	-	-	-	-	6,999,523	-	-	(6,999,523)	-
	손실부담계약	40,940,002	17,842,225	(31,261,426)	27,520,801	-	-	67,707,623	(26,767,621)	40,940,002
	기타	12,912,538	-	(12,260,744)	651,794	8,914,586	-	6,427,605	(2,429,653)	12,912,538
	소 계	181,022,358	38,652,888	(69,883,692)	149,791,554	47,903,805	-	221,103,242	(87,984,689)	181,022,358
비유동	장기성과급	34,377,180	6,817,227	(33,767,789)	7,426,618	23,966,813	-	22,320,559	(11,910,192)	34,377,180
	품질보상	9,298,107	2,784,774	(2,154,029)	9,928,852	-	-	9,298,107	-	9,298,107
	복구충당	-	4,305	-	4,305	34,386	(19,893)	21,772	(36,265)	-
	손실부담계약	39,586,698	-	(17,842,225)	21,744,473	-	-	39,586,698	-	39,586,698
	기타	1,152,012	99,359	8,198,680	9,450,051	1,291,755	-	121,590	(261,333)	1,152,012
	소 계	84,413,997	9,705,665	(45,565,363)	48,554,299	25,292,954	(19,893)	71,348,726	(12,207,790)	84,413,997
합 계	265,436,355	48,358,553	(115,449,055)	198,345,853	73,196,759	(19,893)	292,451,968	(100,192,479)	265,436,355	

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.

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 총당부채 이외에 연결실체는 소송 및 사업구조개선과 관련한 총당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주식 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 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	489,035,175	565,777,906
당기근무원가	48,735,959	67,694,427
이자비용	11,277,522	15,010,761
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	6,770,507	767,149
퇴직금지금액	(14,083,420)	(90,875,482)
확정급여제도의 재측정요소	-	2,104,163
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(8,953,290)	(15,894,232)
사업부문 매각	-	(55,511,911)
환율변동차이	140,007	(37,606)
기말	532,922,460	489,035,175
사외적립자산	(496,296,670)	(504,767,478)
재무상태표상 순확정급여부채(자산)	36,625,790	(15,732,303)

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	36,787,654	44,746,940
장기성과급 총당부채	7,426,618	34,377,180
합 계	44,214,272	79,124,120

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	32,543,284	48,735,959	17,251,243	54,295,051
이자비용	7,523,473	11,277,522	3,834,565	11,703,454
이자수익	(7,851,710)	(11,775,010)	(3,840,562)	(11,521,684)
확정기여제도 납입액	-	1,154,035	-	1,527,843
합 계	32,215,047	49,392,506	17,245,246	56,004,664

## 19. 우발부채와 약정사항

- (1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 18,463백만원의 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) 연결실체는 당분기말 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 대한 공시가 해당 소송의 진행 과정에 중요한 영향을 미칠 수 있어서 세부 내역을 공시하지 않습니다.
- (4) 동 주식 (2)와 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류 중인 소송 사건은 22건이 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.
- (5) 당분기말 현재 연결실체는 사업구조개선을 시행하고 있습니다. 구체적인 시기 및범위 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	265	우리은행 외 2개
일반자금대출	KRW	3,113	KEB하나은행 외 11개
상업어음할인	KRW	200	KEB하나은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	350	신한은행 외 1개
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	117,900	우리은행 외 5개
수입결제자금 대출	USD	55,000	도이치 외 1개
외화지급보증	USD	102,718	우리은행 외 5개
D/A, D/P,O/A	USD	731,525	우리은행 외 5개
외상매출채권담보대출	KRW	1,440	우리은행 외 5개
합 계	KRW	5,368	
	USD	1,007,143	

(7) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 3,991백만원과 1,006백만원입니다.

(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 보유하고, 양수인의 보유지분 매각시, 연결실체는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다.

또한, 동 풋옵션과 콜옵션은 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	주식매매단가에 연 3%의 이자율을 일할계산하여 가산한 가격
풋옵션	삼성SDI	다음 중 먼저 도래하는 기간 (1) 2019년 4월 29일 ~ 2020년 4월 29일 (2) 신설법인의 이사회가 롯데케미칼과 합병을 결의한 날로부터 합병완료시까지	주식매매단가에 연 2%의 이자율을 일할계산하여 가산한 가격

연결실체는 이항모형을 이용하여 동 풋옵션 및 콜옵션의 공정가치를 산정하고 있습니다. 당분기말 현재 풋옵션(파생상품자산)과 콜옵션(파생상품부채)의 장부금액은 각각 35,605백만원과 19,211백만원입니다.

## 20. 자본금 및 자본잉여금

### (1) 자본금

당분기말과 전기말 현재 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	(2,507,244)	66,257,286
우선주	1,617,896	(178,400)	1,439,496	1,617,896	(160,538)	1,457,358

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	4,838,555,882	4,838,550,738
기타자본잉여금	192,809,014	192,693,468
합 계	5,031,364,896	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)	66,257,286	68,728,639
우선주배당금(당분기: 주당 1,050원, 전분기: 주당 1,050원)	1,530,226	1,584,969
합 계	67,787,512	70,313,608

### 21. 기타자본항목

당분기말과 전기말 현재 기타자본항목은 지배기업이 보유하고 있는 자기주식입니다. 지배기업은 당분기 중 주주가치 제고를 위해 자기주식을 취득하였으며, 당분기말과 전기말 현재 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	2,507,244	160,538	2,667,782
장부금액	336,813,481	8,318,103	345,131,584	244,212,008	7,318,110	251,530,118

### 22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	401,132,504	344,212,783
지분법자본변동	623,485,422	553,148,270
부의지분법자본변동	(272,329,312)	(236,422,299)
해외사업환산손익	(97,690,493)	(69,951,358)
합 계	654,598,121	590,987,396

### 23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	144,729,813	137,764,496
임의적립금	4,536,828,000	4,663,178,000
미처분이익잉여금	665,138,533	193,774,782
합 계	5,346,696,346	4,994,717,278

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	21,694,456	93,273,995	37,615,416	264,429,465
퇴직급여	3,375,266	10,773,235	4,252,947	434,739,396
복리후생비	13,534,823	39,575,537	14,477,402	45,948,090
감가상각비	21,781,000	66,060,704	18,814,292	56,358,459
경상개발비	137,107,164	412,867,739	118,888,900	404,899,171
소모수선비	3,647,853	12,372,677	7,662,023	13,013,651
교통비	4,395,480	13,677,147	4,527,599	14,162,077
보험료	2,088,944	6,423,681	2,770,137	7,944,644
판매물류비	15,617,172	41,816,743	10,814,818	31,809,581
지급수수료	16,327,651	52,878,955	14,771,497	58,221,020
임차료	2,984,130	8,887,142	2,631,643	7,473,065
기 타	25,006,664	54,535,776	53,664,165	85,877,677
합 계	267,560,603	813,143,331	290,890,839	1,424,876,296

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	177,290,648	552,763,743	195,091,422	753,377,250
퇴직급여	16,578,681	49,259,192	16,828,593	476,160,777
복리후생비	63,499,554	176,595,134	62,201,982	197,858,489
감가상각비	97,014,820	266,871,379	82,647,277	267,608,387
무형자산상각비	21,981,655	68,585,024	21,908,798	69,601,461
합 계	376,365,358	1,114,074,472	378,678,072	1,764,606,364

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	-	7,783,656	-	11,787,511
수입수수료	6,675	9,450	-	-
임대료수익	524,566	1,575,334	471,322	487,954
대손충당금환입	(46,970)	97,836	2,201	841
매출채권처분이익	75	75	-	-
매도가능금융자산처분이익	-	24,302	-	332,205,341
관계기업투자처분이익	-	-	-	134,082,952
유형자산처분이익	706,775	3,207,385	1,693,608	21,127,102
무형자산처분이익	824,321	18,595,990	-	86,867
투자부동산처분이익	-	226,011	-	1,797,264
잡이익	18,339,656	85,704,018	5,348,618	20,103,046
합 계	20,355,098	117,224,057	7,515,749	521,678,878

(2) 당분기 및 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	266,591	315,459	-	1,323
매출채권처분손실	-	152	-	-
매도가능금융자산손상차손	-	-	-	1,627,720
기부금	710,691	2,611,652	787,799	3,099,043
유형자산처분손실	2,551,057	23,859,152	1,032,355	24,182,191
유형자산손상차손	2,564,230	11,007,637	6,968,999	352,872,558
유형자산복구손실	-	-	1,432	4,205
무형자산처분손실	1	208,238	-	12,614,301
무형자산손상차손	-	-	-	111,550,193
법률관련비용 등	14,785,735	88,443,810	(6,439,035)	139,559,628
합 계	20,878,305	126,446,100	2,351,550	645,511,162

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	3,487,192	12,622,431	9,047,024	26,327,815
- 예적금	3,125,552	10,534,184	8,396,957	23,130,869
- 기타	361,640	2,088,247	650,067	3,196,946
외환차익	31,869,819	97,904,018	39,811,349	130,855,646
외화환산이익	16,421,583	58,731,014	16,832,418	21,675,613
금융수익 계	51,778,594	169,257,463	65,690,791	178,859,074
금융비용				
이자비용	6,217,129	16,942,743	7,286,520	29,288,684
- 장단기차입	3,590,466	8,306,212	1,300,166	6,843,358
- 사채	2,036,742	7,307,471	5,359,834	20,580,106
- 기타	589,921	1,329,060	626,520	1,865,220
외환차손	26,818,282	120,423,535	76,301,839	167,941,368
외화환산손실	12,921,512	28,092,443	(1,436,758)	9,981,702
파생상품평가손실	4,962,173	10,337,856	1,160,228	1,160,228
지급보증료	-	-	16,627	16,627
금융비용 계	50,919,096	175,796,577	83,328,456	208,388,609
순금융수익(비용)	(859,498)	(6,539,114)	(17,637,665)	(29,529,535)

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	9,121,803	17,972,610	8,044,189	37,966,177
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	45,942,183	121,202,816	45,705,280	216,314,701
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(15,238,847)	(51,683,039)	(23,653,151)	51,499,285
기타(환율차이)	87,560	137,980	180,595	486,954
총법인세비용(수익)	39,912,699	87,630,367	30,276,913	306,267,117
계속영업법인세비용(수익)	39,912,699	87,630,367	30,276,913	(34,076,900)
중단영업법인세비용(수익)	-	-	-	340,344,017

29. 주당손익

(1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분분기순손익	145,733,431	419,668,392	(34,120,872)	211,895,711
지배회사지분분기순손익 중 보통주 해당분	142,596,383	410,634,637	(33,387,577)	207,341,841
계속영업보통주순손익	142,596,383	410,634,637	(33,387,577)	(858,922,818)
중단영업보통주순손익	-	-	-	1,066,264,659
가중평균유통보통주식	65,433,139	65,464,616	68,728,639	68,728,639
기본 보통주 주당손익	2,179원	6,272원	(486원)	3,017원
계속영업주당손익	2,179원	6,272원	(486원)	(12,496원)
중단영업주당손익	-원	-원	-원	15,513원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분분기순손익	145,733,431	419,668,392	(34,120,872)	211,895,711
지배회사지분분기순손익 중 우선주 해당분	3,137,048	9,033,755	(733,295)	4,553,870
계속영업우선주순손익	3,137,048	9,033,755	(733,295)	(18,864,608)
중단영업우선주순손익	-	-	-	23,418,478
가중평균유통우선주식수	1,439,496	1,440,245	1,509,494	1,509,494
기본 우선주 주당손익	2,179원	6,272원	(486원)	3,017원
계속영업주당손익	2,179원	6,272원	(486원)	(12,496원)
중단영업주당손익	-원	-원	-원	15,513원

(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	(3,331,391)	(3,299,914)	(35,891)	(35,891)
가중평균유통보통주식수(기본)	65,433,139	65,464,616	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	(178,400)	(177,651)	(108,402)	(108,402)
가중평균유통보통주식수(기본)	1,439,496	1,440,245	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	496,083,519	29,984,587	320,260	-	3,215,471
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	2,349,671
	에스디플렉스(주)	102,924	640,844	6,583,523	-	50,946
	SSEP	5,776,888	44,362	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	927,616,604	5,364,087	1,057,510	4,375,400	27,922,594
	기 타	9,023,366	8,512,458	464,761	44,442,828	114,570,038
합 계		1,438,603,301	44,546,338	8,426,054	48,818,228	148,108,720

#### 2) 전분기

(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

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	76,931,406	-	38,911	3,749
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	172,540
	에스디플렉스(주)	-	87,060	1,490,572	4,426
	SSEP	4,311,119	20,214	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	140,130,833	7,466,839	-	88,018,091
	기 타	3,639,561	27,471,027	95,206	44,970,319
합 계		225,012,919	35,045,140	1,624,689	133,169,125

2) 전기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	41,894,674	-	156,761	12,299
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	706,134
	에스디플렉스(주)	12,580	82,620	560,637	3,348
	SSEP	4,187,010	24,430	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	75,807,543	2,117,418	68,479	90,420,235
	기 타	2,802,087	27,969,588	61,720	43,183,621
합 계		124,703,894	30,194,056	847,597	134,325,637

(4) 당분기와 전분기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 동기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 3,246백만원과 3,188백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 1,404백만원, 6,531백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,238백만원, 4,848백만원입니다.

### 31. 비지배지분

당분기와 전분기의 비지배지분에 대한 정보는 다음과 같습니다.

#### 1) 당분기말 및 당분기

(단위: 백만원)					
구 분	Novaled	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	66,400	52,283	960,860	17,328	1,096,871
비유동자산	202,663	23,880	819,311	61,114	1,106,968
유동부채	19,422	20,212	762,157	1,641	803,432
비유동부채	22,532	8,567	56,577	100	87,776
순자산	227,109	47,384	961,437	76,701	1,312,631
비지배지분의 장부금액	103,842	4,167	137,346	(31,725)	213,630
매출	78,755	38,959	823,072	-	940,786
분기순손익	27,695	(6,028)	(49,579)	(752)	(28,664)
총 포괄손익	46,831	(8,929)	(56,825)	7,224	(11,699)
비지배지분에 배분된 분기순손익	9,300	(566)	(20,914)	(8,828)	(21,008)
영업활동현금흐름	(33,875)	5,167	29,362	(3,303)	(2,649)
투자활동현금흐름	(11,119)	(3,347)	(306,295)	(7,978)	(328,739)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	5,370	(664)	80,601	9,592	94,899
환율변동효과	2,594	(848)	(14,751)	892	(12,113)
현금및현금성자산의 순증감	(37,030)	308	(211,083)	(797)	(248,602)

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

2) 전기말 및 전분기

(단위: 백만원)					
구 분	Novaled	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	104,578	66,568	820,341	17,807	1,009,294
비유동자산	193,962	22,204	787,988	44,765	1,048,919
유동부채	11,982	22,694	374,543	2,687	411,906
비유동부채	25,380	9,039	221,507	-	255,926
순자산	261,178	57,039	1,012,279	59,885	1,390,381
비지배지분의 장부금액	37,763	4,796	172,572	26,848	241,979
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
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.

### 32. 중단사업

연결실체는 전지사업 중심의 사업 포트폴리오 구축을 위하여 전기 중 케미칼 사업부문을 물적분할 및 매각하였습니다. 비교표시된 전분기 연결포괄손익계산서의 중단사업손익의 세부 내역은 다음과 같습니다.

#### (1) 중단사업손익

(단위: 천원)	
구 분	전분기
중단사업손익:	
수익	897,035,893
비용	(746,352,219)
법인세비용 차감 전 중단사업손익	150,683,674
법인세비용	(30,759,400)
법인세비용 차감 후 중단사업손익	119,924,274
중단사업처분이익	1,279,275,278
중단사업처분이익에 대한 법인세비용	(309,584,617)
분기순손익	1,089,614,935
보통주기본주당손익	15,513원
우선주기본주당손익	15,513원

(2) 중단사업의 활동에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	전분기
영업활동으로 인한 순현금흐름	(316,092,084)
투자활동으로 인한 순현금흐름	1,202,043,877
재무활동으로 인한 순현금흐름	113,398,866
중단사업으로 인한 순현금흐름	999,350,659

### 33. 매각예정비유동자산

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유형자산	1,343,510	1,343,510
투자부동산	78,001,278	78,001,278
합 계	79,344,788	79,344,788

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

### 34. 현금흐름표

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

#### (1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	48,238,470	54,476,822
재고자산평가손실(환입)	11,972,197	(9,082,076)
감가상각비	266,871,379	273,089,190
무형자산상각비	68,585,024	71,254,121
대손상각비(환입)	-	(45,120)
기타의대손상각비(환입)	217,623	2,095
매출채권처분손실	152	-
매출채권처분이익	(75)	-
지급수수료	748,291	3,993,653
지분법손익	(508,295,065)	(101,393,829)
관계기업투자처분이익	-	(134,082,952)
매도가능금융자산처분이익	-	(332,205,341)
매도가능금융자산손상차손	-	1,627,720
외화환산손실	28,092,443	13,205,344
외화환산이익	(58,731,014)	(26,284,480)
파생상품평가손실	10,337,856	1,160,228
유형자산처분손실	23,859,152	24,182,191
유형자산처분이익	(3,207,385)	(21,127,102)
유형자산손상차손	11,007,637	352,872,558
유형자산복구손실	-	4,205
무형자산처분이익	(18,595,990)	(86,867)
무형자산처분손실	208,238	12,614,301

무형자산손상차손	-	111,550,193
매각예정비유동자산처분이익	-	(1,279,275,278)
투자부동산처분이익	(226,011)	(1,797,264)
법률관련비용등	-	646,248,450
잡이익	(434,095)	-
잡손실	217,260	-
법인세비용	87,630,367	306,267,117
이자비용	16,942,743	29,491,863
이자수익	(12,622,431)	(26,344,199)
배당금수익	(7,786,473)	(11,787,511)
합 계	(34,969,707)	(41,471,968)

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의감소(증가)	(232,322,155)	(161,752,296)
기타채권의감소(증가)	(65,181,872)	48,099,020
기타유동자산의감소(증가)	(21,872,434)	(158,882,005)
재고자산의감소(증가)	(75,379,568)	(104,737,670)
비유동기타채권의감소(증가)	1,236,243	55,265,779
기타비유동자산의감소(증가)	1,314,110	(29,724,443)
매입채무의증가(감소)	115,260,903	(180,690,345)
기타채무의증가(감소)	(265,210,488)	(740,519,553)
선수금의증가(감소)	40,616,025	10,130,996
선수수익의증가(감소)	(60,582,222)	41,065,717
비유동기타채무의증가(감소)	(25,805,860)	11,810,601
퇴직금의지급	(22,689,508)	(87,189,620)
퇴직급여충당부채의관계사전출입	6,744,938	(170,505)
사외적립자산의감소(증가)	20,115,651	(71,338,202)
장기선수수익의증가(감소)	(1,571,547)	-
합 계	(585,327,784)	(1,368,632,526)