

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
(첨부)분 기 재 무 제 표	4
주석	10

삼성SDI 주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 50 기 3분기
2019년 01월 01일 부터
2019년 09월 30일 까지

제 49 기 3분기
2018년 01월 01일 부터
2018년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사
주주 및 이사회 귀중

2019년 11월 14일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사의 요약분기재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기재무제표는 2019년 9월 30일 현재의 요약재무상태표, 2019년과 2018년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 요약자본변동표 및 요약 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 기타의 검토절차에 의해수행됩니다. 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 요약분기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2019년 2월 28일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 152 (역삼동, 강남파이낸스센터 27층)

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2019년 11월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기 재무제표

삼성SDI 주식회사

제 50 기 3분기

2019년 01월 01일 부터

2019년 09월 30일 까지

제 49 기 3분기

2018년 01월 01일 부터

2018년 09월 30일 까지

"첨부된 요약분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 전영현

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

요약분기 재무상태표

제 50 기 3분기 2019년 9월 30일 현재
 제 49 기 2018년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사

(단위: 원)

과목	주석	제50(당)기 3분기말	제49(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		3,206,355,297,052	3,790,745,494,595
현금및현금성자산	4,5	308,047,450,331	564,832,365,779
매출채권및기타채권	4,6,29	1,759,823,879,231	2,082,590,057,015
재고자산	7	985,570,531,034	949,260,839,033
기타투자자산	4,8,18	90,738,296,511	82,951,001,000
기타유동자산	9	62,175,139,945	98,954,396,516
매각예정비유동자산		-	12,156,835,252
II. 비유동자산		11,544,776,204,852	11,515,372,588,548
매출채권및기타채권	4,6,29	26,330,502,082	21,908,380,730
종속기업및관계기업투자	10	7,293,805,452,895	6,930,266,613,155
유형자산	3,11	2,233,551,352,093	2,256,737,880,834
무형자산	12	685,297,970,157	700,445,779,020
투자부동산	13	169,478,459,763	150,396,500,339
기타투자자산	4,8,18	1,112,845,638,182	1,431,952,297,117
기타비유동자산	9	23,466,829,680	23,665,137,353
자 산 총 계		14,751,131,501,904	15,306,118,083,143
부 채			
I. 유동부채		2,155,343,804,472	2,790,083,713,511
매입채무및기타채무	3,4,14,16,29	1,272,112,526,154	1,653,848,851,878
미지급법인세		44,068,340,086	-
파생상품부채		-	15,016,068,934
선수금		61,129,958,960	49,729,750,971
선수수익		2,612,374,578	2,612,374,605
단기차입금	4,15	775,420,604,694	1,068,876,667,123
II. 비유동부채		1,642,973,263,190	1,755,007,765,247
매입채무및기타채무	4,14,16,18,29	299,844,154,797	283,870,687,168
장기차입금	4,15	588,746,042,518	688,244,816,214
종업원급여부채	17	115,322,058,686	67,142,429,162
파생상품부채		-	27,884,935,021
이연법인세부채		639,061,007,189	687,864,897,682
부 채 총 계		3,798,317,067,662	4,545,091,478,758

과 목	주 석	제50(당)기 3분기말	제49(전기)기 기말
자 본			
I. 자본금	1,19	356,712,130,000	356,712,130,000
II. 자본잉여금	19	5,011,816,510,630	5,011,816,510,630
III. 기타자본항목	20	(345,131,583,767)	(345,131,583,767)
IV. 기타포괄손익누계액	21	127,803,083,896	114,982,909,555
V. 이익잉여금	22	5,801,614,293,483	5,622,646,637,967
자 본 총 계		10,952,814,434,242	10,761,026,604,385
부채 및 자본총계		14,751,131,501,904	15,306,118,083,143

"첨부된 주석은 본 요약분기재무제표의 일부입니다."

요약분기포괄손익계산서

제 50 기 3분기 2019년 1월 1일부터 2019년 9월 30일까지

제 49 기 3분기 2018년 1월 1일부터 2018년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사

(단위: 원)

과 목	주 석	제50(당)기 3분기		제49(전)기 3분기		
		3개월	누 적	3개월	누 적	
I. 매출액	29	2,082,826,009,524	5,986,538,686,318	2,186,874,524,995	5,814,376,456,008	
II. 매출원가	7,17,24,29	(1,634,315,948,945)	(4,704,616,728,792)	(1,711,516,451,892)	(4,673,459,959,665)	
III. 매출총이익		448,510,060,579	1,281,921,957,526	475,358,073,103	1,140,916,496,343	
IV. 판매비와관리비	17,23,24	(328,346,622,228)	(988,835,625,304)	(295,961,726,282)	(836,197,027,703)	
V. 영업이익		120,163,438,351	293,086,332,222	179,396,346,821	304,719,468,640	
VI. 기타수익	25,29	19,348,951,051	65,666,048,435	4,178,492,026	50,721,591,893	
VII. 기타비용	25,29	(5,792,968,844)	(61,970,338,989)	(43,568,896,443)	(66,219,612,514)	
VIII. 금융수익	18,26	48,290,180,261	170,759,647,421	24,750,818,585	183,770,837,089	
IX. 금융비용	18,26	(55,032,061,269)	(194,275,845,974)	(33,698,877,780)	(141,599,516,606)	
X. 법인세비용차감전이익		126,977,539,550	273,265,843,115	131,057,883,209	331,392,768,502	
XI. 법인세비용	27	29,363,119,500	27,353,577,799	34,803,655,893	54,038,783,850	
XII. 분기순이익	28	97,614,420,050	245,912,265,316	96,254,227,316	277,353,984,652	
XIII. 기타포괄손익		127,803,083,896	12,820,174,341	39,959,775,108	65,280,131,675	
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:						
기타포괄손익측정금융자산평가손익	8,21	153,318,356,067	(24,019,948,893)	62,655,427,180	95,202,527,929	
법인세효과	8	(37,103,042,168)	5,812,827,632	(15,162,613,378)	(23,039,011,759)	
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:						
파생상품평가손익	21	15,287,295,510	40,933,107,654	(9,938,045,770)	(9,093,173,994)	
법인세효과		(3,699,525,513)	(9,905,812,052)	2,405,007,076	2,209,789,499	
XIV. 총포괄이익		225,417,503,946	258,732,439,657	136,214,002,424	342,634,116,327	
XV. 주당손익	28					
보통주 기본및희석주당손익		1,460	3,677	1,439	4,147	
우선주 기본및희석주당손익		1,460	3,677	1,439	4,147	

"첨부된 주석은 본 요약분기재무제표의 일부입니다."

요약분기 자본변동표

제 50 기 3분기 2019년 1월 1일부터 2019년 9월 30일까지

제 49 기 3분기 2018년 1월 1일부터 2018년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	기 타 자본항목	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2018. 1. 1 (전기초)	356,712,130,000	5,013,423,010,403	(345,131,583,767)	468,815,568,345	4,793,558,946,939	10,287,378,071,920
회계정책의 변경에 따른 조정	-	-	-	(392,973,235,573)	392,973,235,573	-
2018. 1. 1 (조정금액)	356,712,130,000	5,013,423,010,403	(345,131,583,767)	75,842,332,772	5,186,532,182,512	10,287,378,071,920
총포괄손익:						
분기순이익	-	-	-	-	277,353,984,652	277,353,984,652
기타포괄손익측정금융자산평가손익	-	-	-	72,163,516,170	-	72,163,516,170
파생상품평가손익	-	-	-	(6,883,384,495)	-	(6,883,384,495)
총포괄손익합계	-	-	-	65,280,131,675	277,353,984,652	342,634,116,327
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:						
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	(66,944,609,800)
2018. 9. 30(전분기말)	356,712,130,000	5,013,423,010,403	(345,131,583,767)	141,122,464,447	5,396,941,557,364	10,563,067,578,447
2019. 1. 1 (당기초)	356,712,130,000	5,011,816,510,630	(345,131,583,767)	114,982,909,555	5,622,646,637,967	10,761,026,604,385
총포괄손익:						
분기순이익	-	-	-	-	245,912,265,316	245,912,265,316
기타포괄손익측정금융자산평가손익	-	-	-	(18,207,121,261)	-	(18,207,121,261)
파생상품평가손익	-	-	-	31,027,295,602	-	31,027,295,602
총포괄손익합계	-	-	-	12,820,174,341	245,912,265,316	258,732,439,657
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:						
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	(66,944,609,800)
2019. 9. 30(당분기말)	356,712,130,000	5,011,816,510,630	(345,131,583,767)	127,803,083,896	5,801,614,293,483	10,952,814,434,242

"첨부된 주석은 본 요약분기 재무제표의 일부입니다."

요약분기 현금흐름표

제 50 기 3분기 2019년 1월 1일부터 2019년 9월 30일까지

제 49 기 3분기 2018년 1월 1일부터 2018년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사

(단위: 원)

과 목	주 석	제 50(당)기 3분기	제 49(전)기 3분기
I. 영업활동현금흐름		635,373,495,930	(75,657,100,755)
1. 영업에서 창출된 현금		627,686,676,547	(63,903,641,426)
(1) 분기순이익		245,912,265,316	277,353,984,652
(2) 조 정	30	430,985,037,846	260,792,395,806
(3) 자산 및 부채의 증감	30	(49,210,626,615)	(602,050,021,884)
2. 이자의 수취		9,205,372,651	9,806,905,481
3. 이자의 지급		(34,646,733,389)	(20,044,112,249)
4. 배당금의 수취		66,102,203,568	26,163,901,826
5. 법인세의 지급		(32,974,023,447)	(27,680,154,387)
II. 투자활동현금흐름		(426,912,753,084)	(477,812,399,117)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		412,059,418,522	565,980,360,380
기타투자자산의 감소		334,950,305,270	562,887,245,639
매각예정비유동자산의 처분		55,076,525,908	-
유형자산의 처분		4,872,713,579	3,896,162
무형자산의 처분		-	281,328,579
투자부동산의 처분		-	83,410,000
종속기업및관계기업투자의 감소		17,159,873,765	2,724,480,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(838,972,171,606)	(1,043,792,759,497)
기타투자자산의 증가		51,441,018,832	33,967,145,687
유형자산의 취득		373,578,770,259	709,490,266,679
무형자산의 취득		1,336,086,250	6,779,394,575
대여금의 증가		-	20,000,000,000
종속기업및관계기업투자의 증가		412,616,296,265	273,555,952,556
III. 재무활동현금흐름		(468,652,076,546)	730,584,357,218
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		-	997,522,167,518
단기차입금의 차입		-	409,281,207,518
사채의 발행		-	588,240,960,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(468,652,076,546)	(266,937,810,300)
배당금의 지급		66,938,461,720	66,937,810,300
단기차입금의 상환		393,138,794,804	-
유동성장기차입금의 상환		-	200,000,000,000
리스부채의 상환		8,574,820,022	-
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III)		(260,191,333,700)	177,114,857,346
V. 기초의 현금및현금성자산		564,832,365,779	759,287,035,797
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		3,406,418,252	287,156,308
VII. 분기말의 현금및현금성자산		308,047,450,331	936,689,049,451

"첨부된 주석은 본 요약분기재무제표의 일부입니다."

주석

제 50 기 3분기 2019년 9월 30일 현재

제 49 기 3분기 2018년 9월 30일 현재

삼성SDI 주식회사

1. 회사의 개요

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

당사의 주요 사업 및 생산시설 현황은 아래와 같습니다.

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

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일, 헝가리 등 각 국에 21개의 종속기업을 두고 있습니다.

당분기말 현재 당사의 수권주식수는 200,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 당사의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 70,382,426주(우선주 1,617,896주 포함)와 356,712백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주 포함 지분을 19.13%)입니다. 당사는 주주에게 배당할 이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 당사의 주식을 소각할 수 있습니다. 당사는 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 액면 총액은 351,912백만원(보통주 343,823백만원 및 우선주 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

당사의 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.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석은 직전 연차보고기간말 후 발생한 당사의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

당사의 분기재무제표는 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표로서 지배기업, 관계기업의 투자자 또는 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분투자에 근거한 회계처리로 표시한 재무제표입니다.

당사의 분기재무제표에는 기업회계기준서 제1116호 '리스'가 처음 적용되었으며, 유의적인 회계정책의 변경은 주석 3에서 설명하고 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.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은주석 3에서 설명하고 있는 기업회계기준서 제1116호 '리스' 적용 관련 새로운 중요한 판단과 추정 불확실성의 주요 원천 및 주석 11에서 설명하고 있는 유형자산의 기대사용 내용연수의 추정을 제외하고는, 2018년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

당사는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고 2018년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 다음에서 설명하고 있는 회계정책의 변경사항은 2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표에도 반영될 것입니다.

당사는 2019년 1월 1일부터 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초 적용하였습니다. 2019년 1월 1일 이후 적용되는 다른 기준들은 당사의 재무제표에 미치는 유의적인 영향이 없습니다.

기업회계기준서 제1116호에서는 단일 리스이용자 회계모형을 도입하였고, 그 결과 당사는 리스이용자로서 기초자산에 대한 사용권을 나타내는 사용권자산을 인식하고 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식합니다. 리스제공자 회계모형은 이전의 회계정책과 유사합니다. 당사는 기업회계기준서 제1116호의 최초 적용에 따른 누적효과를 2019년 1월 1일(최초 적용일)에 반영하였으며, 이로 인한 이익잉여금 변동효과는 없습니다. 따라서 비교 표시되는 재무정보는 이전에 보고된 것과 같이 기업회계기준서 제1017호와 관련 해석서를 적용하였으며 재작성되지 않았습니다. 회계정책 변경의 구체적인 사항은 아래에 공시하였습니다.

(1) 리스의 정의

종전에 당사는 기업회계기준해석서 제2104호 '약정에 리스가 포함되어 있는지의 결정'을 적용하여 계약 약정일에 약정이 리스인지 또는 리스를 포함하는지를 결정하였습니다. 당사는 이제 새로운 리스 정의에 기초하여 계약이 리스인지 또는 리스를 포함하는지 평가합니다. 기업회계기준서 제1116호에 따르면 계약에서 대가와 교환하여 식별되는 자산의 사용 통제권을 일정기간 이전하면 계약이 리스이거나 리스를 포함합니다.

기업회계기준서 제1116호의 최초 적용일에 당사는 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 적용하기로 선택하였습니다. 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 기업회계기준서 제1017호와 기업회계기준해석서 제2104호에 따라 리스로 식별되지 않은 계약이 리스인지는 다시 평가하지 않았습니다. 그러므로 기업회계기준서 제1116호에 따른 리스 정의는 2019년 1월 1일 이후 체결되거나 변경된 계약에만 적용되었습니다.

리스요소를 포함하는 계약의 약정일이나 재평가일에 당사는 각 리스요소와 비리스요소의 상대적 개별 가격에 기초하여 계약 대가를 배분합니다. 그러나 당사는 비리스요소를 분리하지 않는 실무적 간편법을 선택하였고, 리스요소와 비리스요소를 하나의 리스요소로 보아 회계 처리 할 것 입니다.

(2) 리스이용자

당사는 건물 및 비품을 포함한 많은 자산을 리스하고 있습니다. 당사는 리스이용자로서 종전에 리스가 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는지에 따라 리스를 운용 리스나 금융리스로 분류하였습니다. 기업회계기준서 제1116호에 따르면 당사는 대부분의 리스에 대하여 사용권자산과 리스부채를 인식합니다. 즉, 대부분의 리스가 재무상태표에 표시됩니다.

그러나 당사는 일부 소액 기초자산 리스에 대하여 사용권자산과 리스부채를 인식하지 않기로 선택하였습니다. 당사는 이 리스에 관련되는 리스료를 리스기간에 걸쳐 정액 기준에 따라 비용으로 인식합니다.

당사는 사용권자산에 대하여 대응하는 기초자산을 보유하고 있을 경우에 표시하였을 항목과 같은 항목에 표시합니다. 사용권자산의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	유형자산	
	건물 및 구축물	공구기구비품 등
당기초	15,279,625	1,055,935
당분기말	7,460,791	854,869

당사는 리스부채를 재무상태표의 매입채무및기타채무 항목에 포함합니다.(주석 14참조)

1) 유의적인 회계정책

당사는 리스개시일에 사용권자산과 리스부채를 인식합니다. 사용권자산은 최초 인식시 원가로 측정하고, 후속적으로 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감하고, 리스부채의 재측정에 따른 조정을 반영하여 측정합니다.

리스부채는 최초 인식 시 리스개시일 현재 지급되지 않은 리스료의 현재가치로 측정합니다. 현재가치 측정 시 리스의 내재이자율로 리스료를 할인하되, 내재이자율을 쉽게 산정할 수 없는 경우에는 당사의 증분차입이자율로 리스료를 할인합니다. 당사는 일반적으로 증분차입이자율을 할인율로 사용합니다.

리스부채는 후속적으로 리스부채에 대하여 인식한 이자비용만큼 증가하고, 리스료의 지급을 반영하여 감소합니다. 지수나 요율(이율)의 변동, 잔존가치보증에 따라 지급할 것으로 예상되는 금액의 변동, 매수선택권이나 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한지나 종료선택권을 행사하지 않을 것이 상당히 확실한지에 대한 평가의 변동에 따라 미래 리스료가 변경되는 경우에 리스부채를 재측정합니다.

당사는 연장선택권을 포함하는 일부 리스계약에 대한 리스기간을 결정할 때 판단을 적용합니다. 당사가 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한지에 대한 평가는 리스기간에 영향을 주기 때문에 리스부채와 사용권자산의 금액에 유의적인 영향을 미칩니다.

2) 경과 규정

당사는 종전에 기업회계기준서 제1017호에 따라 건물 및 일부 비품에 대한 리스를 운용리스로 분류하였습니다.

전환시점에 기업회계기준서 제1017호에 따라 운용리스로 분류된 리스에 대하여 2019년 1월 1일 현재 당사의 증분차입이자율로 할인한 잔여 리스료의 현재가치로 리스부채를 측정합니다. 사용권자산은 다음과 같은 방법으로 측정합니다.

- 리스부채와 동일한 금액(선급하거나 발생한(미지급) 리스료는 조정). 당사는 모든 리스에 이 방법을 적용합니다.

당사는 종전에 기업회계기준서 제1017호에 따라 운용리스로 분류한 리스에 기업회계기준서 제1116호를 적용할 때, 다음의 실무적 간편법을 적용합니다.

- 리스기간이 12개월 이내인 리스에 대하여 사용권자산과 리스부채를 인식하지 않는 면제규정을 적용합니다.
- 최초 적용일의 사용권자산 측정치에서 리스개설직접원가를 제외합니다.
- 계약이 리스 연장 또는 종료 선택권을 포함한다면 리스기간을 결정할 때 사후판단을 사용합니다.

(3) 재무제표에 미치는 영향

1) 전환시점에 미치는 영향

기업회계기준서 제1116호의 전환시점에, 당사는 사용권자산을 추가 인식하고, 리스부채를 추가로 인식하였습니다. 전환시점에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
유형자산으로 표시한 사용권자산	16,335,560
리스부채	16,335,560

운용리스로 분류하였던 리스에 대한 리스부채를 측정할 때, 당사는 2019년 1월 1일의 증분

차입이자율을 사용하여 리스료를 할인하였습니다. 적용된 가중평균 증분차입이자율은 2.1%~2.4% 입니다.

(단위: 천원)	
2019년 1월 1일의 증분차입이자율로 할인한 금액	18,379,552
소액 기초자산 리스에 대한 면제규정 적용	(1,251,246)
전환시점에 남은 리스기간이 12개월 이내인 리스에 대한 면제규정 적용	(792,746)
2019년 1월 1일에 인식한 리스부채	16,335,560

2) 전환기간에 미치는 영향

기업회계기준서 제1116호를 최초 적용한 결과, 당사는 2019년 9월 30일에 종전에 운용리스로 분류하였던 리스에 대하여 사용권자산으로 8,316백만원을 인식하였고, 리스부채로 8,377백만원을 인식하였습니다.

또한 기업회계기준서 제1116호에 따른 리스에 관련하여 당사는 운용리스비용 대신에 감가상각비와 이자비용을 인식하였습니다. 당사는 이 리스에 대하여 2019년 9월 30일로 종료되는 3분기 동안 감가상각비 8,430백만원, 이자비용 206백만원을 인식하였습니다.

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	1,021,886,372	1,021,886,372	1,307,696,987	1,307,696,987
파생상품자산	15,287,296	15,287,296	31,669,000	31,669,000
소 계	1,037,173,668	1,037,173,668	1,339,365,987	1,339,365,987
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	308,047,450	308,047,450	564,832,366	564,832,366
매출채권및기타채권	1,786,154,381	1,786,154,381	2,104,498,438	2,104,498,438
국공채	782,645	782,645	1,113,525	1,113,525
금융상품	75,473,500	75,473,500	82,973,500	82,973,500
보증금	90,154,122	90,154,122	91,450,286	91,450,286
소 계	2,260,612,098	2,260,612,098	2,844,868,115	2,844,868,115
합 계	3,297,785,766	3,297,785,766	4,184,234,102	4,184,234,102
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	-	-	42,901,004	42,901,004
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,364,166,647	1,371,367,987	1,757,121,483	1,758,308,316
매입채무및기타채무	1,275,991,138	1,275,991,138	1,557,301,708	1,557,301,708
소 계	2,640,157,785	2,647,359,125	3,314,423,191	3,315,610,024
합 계	2,640,157,785	2,647,359,125	3,357,324,195	3,358,511,028

(2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	1.69	2.23

(3) 공정가치 서열체계

당사는 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.

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	867,074,172	-	154,812,200	1,021,886,372
파생상품자산	-	-	15,287,296	15,287,296
전기말:				
금융자산				
지분증권	891,094,119	-	416,602,868	1,307,696,987
파생상품자산	-	-	31,669,000	31,669,000
금융부채				
파생상품부채	-	25,658,004	17,243,000	42,901,004

5. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	1,523,156	1,836,733
요구불예금	306,524,294	562,995,633
합 계	308,047,450	564,832,366

6. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	723,094	26,349,827	845,371	22,039,524
현재가치할인차금	-	(87,164)	-	(198,982)
미수금	45,104,753	67,839	133,282,447	67,839
미수수익	20,456,900	-	2,446,851	-
부가세대급금	21,023,247	-	29,364,534	-
매출채권	1,672,515,885	-	1,916,650,854	-
대손충당금	-	-	-	-
합 계	1,759,823,879	26,330,502	2,082,590,057	21,908,381

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기 초	-	98,705,392
제각	-	(90,919,676)
대손상각비	-	(7,785,716)
기 말	-	-

7. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
계정과목	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실충당금	장부금액	취득원가	평가손실충당금	장부금액
상 품	34,213	-	34,213	71,525	-	71,525
제 품	253,198,042	(18,531,556)	234,666,486	186,520,609	(25,995,206)	160,525,403
반제품	419,758,945	(32,851,628)	386,907,317	319,064,507	(37,982,556)	281,081,951
원부재료	260,010,566	(3,860,272)	256,150,294	388,839,440	(3,596,039)	385,243,401
저장품	23,086,194	-	23,086,194	17,339,296	-	17,339,296
미착품	84,517,702	-	84,517,702	104,781,153	-	104,781,153
기타재고자산	208,325	-	208,325	218,110	-	218,110
합 계	1,040,813,987	(55,243,456)	985,570,531	1,016,834,640	(67,573,801)	949,260,839

(2) 당분기와 전분기 중 매출원가에 포함된 재고자산평가환입금액은 각각 12,330백만원 및 3,379백만원 입니다.

8. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
파생금융자산	파생상품자산	15,287,296	-	-	31,669,000
비파생금융자산	국공채	-	782,645	-	1,113,525
	지분증권	-	1,021,886,372	-	1,307,696,987
	금융상품	75,450,000	23,500	82,950,000	23,500
	보증금	1,001	90,153,121	1,001	91,449,285
합 계		90,738,297	1,112,845,638	82,951,001	1,431,952,297

(2) 당분기말과 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	누적 평가손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당분기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,071,233	177,338,305	(24,019,949)	153,318,356	900,377,922
상장지분증권	728,380,978	162,713,143	(24,019,949)	138,693,194	867,074,172
비상장지분증권	18,678,588	14,625,162	-	14,625,162	33,303,750
법인세효과		(42,915,870)	5,812,828	(37,103,042)	
공정가치-당기손익	78,672,322	42,836,128	-	42,836,128	121,508,450
비상장지분증권	78,672,322	42,836,128	-	42,836,128	121,508,450
합 계	825,743,555	220,174,433	(24,031,616)	196,142,817	1,021,886,372
전기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,071,233	100,055,848	77,282,457	177,338,305	924,409,538
상장지분증권	728,380,978	84,930,711	77,782,432	162,713,143	891,094,121
비상장지분증권	18,690,255	15,125,137	(499,975)	14,625,162	33,315,417
법인세효과		(24,213,515)	(18,702,355)	(42,915,870)	
공정가치-당기손익	188,666,552	147,221,641	47,399,257	194,620,897	383,287,449
비상장지분증권	188,666,552	147,221,641	47,399,257	194,620,897	383,287,449
합 계	935,737,785	247,277,489	124,681,714	371,959,202	1,307,696,987

9. 기타유동자산 및 기타비유동자산

당분기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	22,264,588	2,263,200	66,656,311	2,263,200
선급비용	38,124,492	21,203,630	27,291,745	21,401,937
미수법인세환급액	1,786,060	-	5,006,341	-
합 계	62,175,140	23,466,830	98,954,397	23,665,137

10. 종속기업 및 관계기업 투자

당분기말과 전기말 현재 종속기업 및 관계기업의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	지분율	장부금액	지분율	장부금액
종속기업 투자지분:				
에스티엠(주) ("STM") (*1)	100.0%	155,632,177	100.0%	87,232,177
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")(*2)	99.0%	15,505,406	99.0%	21,647,366
SVIC15호 신기술사업투자조합 ("SVIC15")	99.0%	16,800,300	99.0%	16,800,300
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	100.0%	5,093,953	100.0%	5,093,953
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	91.7%	43,042,359	91.7%	43,042,359
Novald GmbH ("NOVALED")	50.1%	171,718,160	50.1%	171,718,160
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")(*3)	100.0%	504,721,285	100.0%	239,190,785
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	100.0%	1,558,180	100.0%	1,558,180
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	100.0%	79,135,706	100.0%	79,135,706
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	100.0%	62,336,000	100.0%	62,336,000
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	100.0%	121,321,000	100.0%	121,321,000
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")(*4)	100.0%	284,306,785	100.0%	282,379,000
Samsung Chemical Electronic Materials (SuZhou) Co., Ltd. ("SCES")(*4)	-	-	100.0%	1,927,785
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	97.6%	499,977,293	97.6%	499,977,293
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")(*5)	-	-	-	-
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	100.0%	2,267,400	100.0%	2,267,400
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")(*6)	65.0%	168,092,840	50.0%	99,808,582
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")(*8)	-	-	65.0%	8,170,208
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB")(*7)	50.0%	4,691,463	50.0%	4,691,463
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")	80.0%	241,225,910	80.0%	241,225,910
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS")(*7)	50.0%	2,991,000	50.0%	2,991,000
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")(*7,9)	45.0%	8,221,904	45.0%	45,666,860
Samsung SDI India Private Limited ("SDII")(*10)	100.0%	4,910,998	-	-
소 계		2,393,550,119		2,038,181,487
관계기업 투자지분:				
삼성디스플레이㈜(*11)	15.2%	4,837,078,905	15.2%	4,837,078,905
(주)삼성경제연구소	29.6%	34,574,040	29.6%	34,574,040
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	41.0%	8,835,281	41.0%	8,835,281
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	35.0%	3,764,145	35.0%	3,764,145
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")(*8)	35.0%	8,170,208	-	-
에스디플렉스(주)	50.0%	7,832,755	50.00%	7,832,755
소 계		4,900,255,334		4,892,085,126
합 계		7,293,805,453		6,930,266,613

- (*1) 당사는 당분기 중 에스티엠(주)의 유상증자에 참여하여 68,400백만원을 추가 출자하였습니다.
- (*2) 당사는 당분기 중 SVIC24의 감자로 11,633백만원을 회수하였으며, SVIC24에 5,490백만원을 추가출자하였습니다.
- (*3) 당사는 당분기 중 SDIHU에 265,531백만원을 추가출자하였습니다.
- (*4) 당분기 중 SCES는 SDIW에 흡수합병 되었습니다.
- (*5) SDIHK의 종속기업으로 당사의 직접적인 투자지분은 없습니다.
- (*6) 당사는 당분기 중 SAPB에 68,284백만원을 추가출자하였습니다.
- (*7) 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 당사가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.
- (*8) 당사는 전기 중 SSEB의 지분 65% 중 30%인 7,003백만원을 매각예정비유동자산으로 분류하였으며, 당분기 중 매각하였습니다.
- (*9) SDIB는 당사 이외에 종속기업인 SDIA와 SDIHK가 지분투자하고 있으며, 지배구조를 고려한 실효 지분율은 96.3%로 당사의 종속기업입니다. 당분기 중 37,445백만원의 손상차손을 인식하였습니다.
- (*10) 당사는 당분기 중 SDII를 신규설립하였으며 4,911백만원을 출자하였습니다.
- (*11) 당사는 삼성디스플레이(주)의 이사회에서 의결권을 행사할 수 있습니다. 이에 따라 지분율이 20% 미만임에도 불구하고 당사에게 유의적인 영향력이 있다고 판단하여 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

11. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)						
구 분	토지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	292,057,037	575,618,470	779,943,648	97,173,940	511,944,785	2,256,737,880
취득원가	292,057,037	1,867,943,109	2,255,432,206	426,568,604	511,944,785	5,353,945,741
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,292,324,639)	(1,475,488,558)	(329,394,664)	-	(3,097,207,861)
일반취득 및 자본적지출	47,448	5,722,123	16,485,505	8,433,422	390,436,992	421,125,490
감가상각	-	(40,963,008)	(179,392,327)	(48,555,027)	-	(268,910,362)
처분/폐기	(134,152)	(43,023)	(6,912,519)	(620,434)	(542,467)	(8,252,595)
손상	-	-	(10,593,355)	(1,412,181)	-	(12,005,536)
손상차손환입	-	-	1,286,032	-	-	1,286,032
1116호 기초효과(전환일)	-	15,279,625	-	1,055,935	-	16,335,560
기타증(감)	3,223,648	81,653,485	247,064,727	47,648,599	(552,355,576)	(172,765,117)
분기말장부금액	295,193,981	637,267,672	847,881,711	103,724,254	349,483,734	2,233,551,352
취득원가	295,193,981	1,962,950,307	2,419,370,436	459,908,795	349,483,734	5,486,907,253
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,325,682,635)	(1,571,488,725)	(356,184,541)	-	(3,253,355,901)

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

당사는 일부 기계장치에 대한 기대사용연수를 기존 3~8년에서 6년으로 추정을 변경하였습니다. 해당 추정변경으로 인한 감가상각비의 예상변동효과는 다음과 같습니다

(단위: 천원)					
구 분	19년 상각비	20년 상각비	21년 상각비	22년 상각비	23년 상각비
기존 내용연수	41,672,137	38,121,127	36,808,008	35,324,550	88,366,719
변경 내용연수	60,095,603	53,765,826	48,539,216	42,303,979	35,587,917
감가상각비 증감	18,423,466	15,644,699	11,731,208	6,979,429	(52,778,802)

(2) 전기

(단위: 천원)						
구 분	토지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	263,364,049	550,813,771	348,753,110	67,995,871	232,299,241	1,463,226,042
취득원가	263,364,049	1,851,745,359	1,758,261,325	371,411,882	232,299,241	4,477,081,856
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,300,931,588)	(1,409,508,215)	(303,416,011)	-	(3,013,855,814)
일반취득 및 자본적지출	7,090	19,405,281	212,487,527	17,956,597	800,878,072	1,050,734,567
감가상각	-	(40,353,664)	(141,907,096)	(51,602,260)	-	(233,863,020)
처분/폐기	(255,132)	(4,386,555)	(12,225,107)	(728,277)	(767,387)	(18,362,458)
손상	-	(1,424,546)	(8,131,665)	(2,548,303)	-	(12,104,514)
정부보조금의 수령	-	(1,298,000)	-	-	-	(1,298,000)
기타증(감)	28,941,030	52,862,183	380,966,879	66,100,312	(520,465,141)	8,405,263
기말장부금액	292,057,037	575,618,470	779,943,648	97,173,940	511,944,785	2,256,737,880
취득원가	292,057,037	1,867,943,109	2,255,432,206	426,568,604	511,944,785	5,353,945,741
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,292,324,639)	(1,475,488,558)	(329,394,664)	-	(3,097,207,861)

전기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체 및 직접비용처리 등으로 발생한 것입니다.

12. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	57,955,016	-	144,216,036	498,274,727	700,445,779
취득원가	107,079,921	2,877,151	626,005,071	527,597,708	1,263,559,851
상각 및 손상차손누계액	(49,124,905)	(2,877,151)	(481,789,035)	(29,322,981)	(563,114,072)
개별 취득	1,320,316	-	15,770	-	1,336,086
상각	(7,499,406)	-	(48,582,844)	-	(56,082,250)
처분/폐기	(125,801)	-	-	-	(125,801)
기타증(감)	8,509,413	-	31,214,743	-	39,724,156
분기말장부금액	60,159,538	-	126,863,705	498,274,727	685,297,970
취득원가	116,513,041	2,877,151	655,138,861	527,597,708	1,302,126,761
상각 및 손상차손누계액	(56,353,503)	(2,877,151)	(528,275,156)	(29,322,981)	(616,828,791)

(2) 전기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	53,031,829	-	164,107,930	498,274,727	715,414,486
취득원가	96,027,564	2,877,151	582,538,174	527,597,708	1,209,040,597
상각 및 손상차손누계액	(42,995,735)	(2,877,151)	(418,430,244)	(29,322,981)	(493,626,111)
개별 취득	815,230	-	6,347,700	-	7,162,930
상각	(9,010,841)	-	(63,782,178)	-	(72,793,019)
처분/폐기	(306,017)	-	(2,456,351)	-	(2,762,368)
기타증(감)	13,424,815	-	39,998,935	-	53,423,750
기말장부금액	57,955,016	-	144,216,036	498,274,727	700,445,779
취득원가	107,079,921	2,877,151	626,005,071	527,597,708	1,263,559,851
상각 및 손상차손누계액	(49,124,905)	(2,877,151)	(481,789,035)	(29,322,981)	(563,114,072)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 대체 및 건설중인자산의 기타무형자산 대체로 발생하였습니다.

(3) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 526,426백만원과 457,683백만원입니다.

13. 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	146,869,159	3,527,341	150,396,500	146,873,274	3,712,991	150,586,265
대 체	1,775,804	18,045,719	19,821,523	-	-	-
처 분	-	-	-	(4,115)	-	(4,115)
감가상각	-	(739,563)	(739,563)	-	(185,650)	(185,650)
기 말	148,644,963	20,833,497	169,478,460	146,869,159	3,527,341	150,396,500

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

14. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	475,751,012	-	454,514,414	-
미지급금	323,974,800	-	656,554,228	-
미지급배당금	33,392	-	37,180	-
미지급비용	183,271,656	-	176,113,667	-
리스부채	7,317,423	1,060,031	-	-
기타채무(주16,18)	281,764,243	298,784,124	366,629,363	283,870,687
합 계	1,272,112,526	299,844,155	1,653,848,852	283,870,687

기타채무에는 총당부채, 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

15. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
매출채권할인(양도)	675,500,610	1,068,876,667
사채의 유동성대체	99,919,995	-
소 계	775,420,605	1,068,876,667
장기차입금:		
사 채	588,746,043	688,244,816
합 계	1,364,166,648	1,757,121,483

(2) 당분기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2020.09.14	2.20	100,000,000	100,000,000
		2021.09.10	2.20	370,000,000	370,000,000
		2023.09.11	2.41	220,000,000	220,000,000
소 계				690,000,000	690,000,000
사채할인발행차금				(1,333,962)	(1,755,184)
유동성대체				(99,919,995)	-
합 계				588,746,043	688,244,816

16. 충당부채

당분기와 전기 중 주요 충당부채의 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	128,442,169	97,788,495	(87,248,449)	138,982,215	119,210,012	116,672,210	(107,440,053)	128,442,169
	손실부담계약	10,868,757	-	(10,598,417)	270,340	29,708,531	25,391,055	(44,230,829)	10,868,757
	운실가스	-	1,182,920	-	1,182,920	-	-	-	-
	소 계	139,310,926	98,971,415	(97,846,866)	140,435,475	148,918,543	142,063,265	(151,670,882)	139,310,926
비유동	장기성과급	32,397,700	8,002,532	-	40,400,232	9,025,100	23,372,600	-	32,397,700
	손실부담계약	-	-	-	-	9,997,291	15,393,764	(25,391,055)	-
	소 계	32,397,700	8,002,532	-	40,400,232	19,022,391	38,766,364	(25,391,055)	32,397,700
합 계		171,708,626	106,973,947	(97,846,866)	180,835,707	167,940,934	180,829,629	(177,061,937)	171,708,626

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

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

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

상기 충당부채 이외에 당사는 소송 및 사업구조개선과 관련한 충당부채를 계상하고 있습니다. 다만, 주식 18에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 당사에 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 해당 내역을 공시하지 않았습니다.

17. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	567,612,796	500,544,356
당기근무원가	49,124,996	60,368,687
이자비용	13,042,199	17,787,191
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	2,424,800	(330,433)
퇴직금지금액	(6,158,048)	(15,869,686)
확정급여제도의 재측정요소	-	21,235,582
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(8,643,166)	(16,122,901)
기말	617,403,577	567,612,796
사외적립자산	(502,081,518)	(500,470,367)
재무상태표상 순확정급여부채	115,322,059	67,142,429

2) 당사의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	49,879,310	47,945,188
장기성과급 총당부채	40,400,232	32,397,700
기타장기종업원급여부채	42,472,319	40,765,117
합 계	132,751,861	121,108,005

(2) 당분기 및 전분기에 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	16,098,332	49,124,996	15,092,172	45,276,515
이자비용	4,300,340	13,042,199	4,446,798	13,340,394
이자수익	(3,887,086)	(11,661,260)	(4,304,537)	(12,913,613)
확정기여제도 납입액	252,611	6,658,886	893,175	2,407,830
합 계	16,764,197	57,164,821	16,127,608	48,111,126

18. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 당사가 종속기업을 위하여 제공한 지급보증은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, 천USD, 천EUR)			
제공받는 자	지급보증처	통 화	금 액
SAPB	UniCredit S.p.A. Shanghai Branch	USD	40,000
	Standard Chartered Bank(China) Limited	USD	130,000
	HSBC Bank(China)Company Limited	USD	70,000
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited	EUR	63,000
SDIHU	Unicredit Bank Hungary Zrt	EUR	495,000
	ING Bank N.V.	EUR	170,000
	Raiffeisen Bank Zrt	EUR	200,000
SCPB	주식회사 LG화학	KRW	7,500
SDITB	Shinhan Bank, Hongkong Branch	USD	100,000
	The Hong Kong and Shanghai Banking Corporation Limited	USD	80,000
SDIA	Duke Energy	USD	39,383
SDIW	Mitsubishi Corporation RtM Japan Ltd	USD	45,000
합 계		USD	504,383
		EUR	928,000
		KRW	7,500

(2) 당분기말 현재 당사는 법원 공탁, 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험으로부터 106,936백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(3) 당사는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 민사상 손해배상청구 소송이 제기되었습니다. 동 소송 관련하여 추정손실을 인식하였으나 당사가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 당사가 추정한 금액과 다를 수 있으며, 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 한편, 당사는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류 중인 소송에 영향을 미칠 수 있어 세부내역을 공시하지 않습니다.

(4) 동 주석 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 당사가 국내외에서 피고로 계류 중인 소송 사건은 61건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당분기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(5) 당분기말 현재 당사의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	55	우리은행 외 1개 은행
일반자금대출	KRW	350	KEB하나은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	300	KEB하나은행
수입L/C발행한도(A/S, Usance)	USD	55,600	우리은행 외 3개 은행
수입결제자금 대출	USD	30,000	DBS은행
외화지급보증	USD	106,000	우리은행 외 4개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,654,000	우리은행 외 8개 은행
외상매출채권담보대출	KRW	1,376	우리은행 외 5개 은행
합 계	KRW	2,081	
	USD	1,845,600	

(6) 당사의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 6,140백만원과 410백만원입니다.

(7) 당사는 Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. 등 당사의 종속기업을 포함한 11개 회사와 기술제공계약을 맺고 있습니다. 이와 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 기술사용료수입은 각각 177,782백만원과 82,864백만원입니다.

(8) 당사가 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)의 비상장시 잔여 지분 전부에 대해 당사는 풋옵션, 양수인은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다. 또한, 당사의 잔여지분 매각시 양수인은 우선매수청구권을 보유하며, 양수인의 보유지분 매각시, 당사는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다.

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

(9) 당사는 전기 중 원자재 구매금액의 변동성 위험을 회피하기 위해 상품스왑계약을 체결하였습니다. 당분기말 현재 당사가 체결하고 있는 상품 스왑계약의 내역은 다음과 같습니다.

구분	계약만기	잔여계약수량	계약가격
상품스왑	2020-08-31	2,750 ton	USD 12,800/ton

당분기말 현재 당사는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품자산 15,287백만원을 인식하고 있습니다. 또한 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가이익 31,027백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다.

19. 자본금 및 자본잉여금

(1) 당분기말과 전기말의 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	173,260,629	173,260,629
합 계	5,011,816,511	5,011,816,511

(3) 당사가 당분기와 전분기 중 지급한 배당금의 내역은 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

20. 기타자본항목

당분기말과 전기말 현재 기타자본항목은 당사가 보유하고 있는 자기주식입니다.
당사의 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

21. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익측정금융자산평가이익	116,215,314	134,422,435
파생상품평가손익	11,587,770	(19,439,525)
합 계	127,803,084	114,982,910

22. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	154,570,987	147,876,526
임의적립금	5,401,128,000	4,578,728,000
미처분이익잉여금	245,915,306	896,042,112
합 계	5,801,614,293	5,622,646,638

23. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	51,742,626	154,992,979	41,549,834	115,215,981
퇴직급여	3,208,953	9,993,678	3,103,031	9,315,223
복리후생비	10,468,485	29,902,308	10,235,111	29,403,460
감가상각비	2,694,614	7,825,970	2,430,132	6,627,092
무형자산상각비	8,237,638	27,941,142	9,950,702	29,029,656
경상개발비	185,429,515	526,425,843	160,688,051	457,683,395
판매물류비	8,708,018	23,751,223	12,553,929	32,077,294
지급수수료	30,873,305	94,713,840	28,252,632	80,927,979
대손상각비(환입)	-	-	(7,364,930)	(7,364,930)
기 타	26,983,468	113,288,642	34,563,234	83,281,878
합 계	328,346,622	988,835,625	295,961,726	836,197,028

24. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 주요 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급여	205,677,434	622,441,503	180,891,528	536,805,780
퇴직급여	17,467,877	57,283,685	16,127,934	47,415,776
복리후생비	59,757,976	173,500,471	70,885,143	172,608,825
감가상각비	92,302,769	269,649,925	47,065,529	163,265,563
무형자산상각비	17,879,735	56,082,250	17,473,367	54,129,595
합 계	393,085,791	1,178,957,834	332,443,501	974,225,539

25. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	1,261,852	27,825,070	-	26,163,902
유형자산처분이익	28,757	433,147	141,221	456,730
유형자산손상차손환입	-	1,286,032	1,508,078	1,508,078
무형자산처분이익	-	-	-	155,930
투자부동산처분이익	-	-	-	79,295
매각예정자산처분이익	13,938,674	13,938,674	-	-
기타의대손충당금환입	2,140	2,140	-	-
잡이익	4,117,528	22,180,985	2,529,193	22,357,657
합 계	19,348,951	65,666,048	4,178,492	50,721,592

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기부금	119,085	2,407,880	33,465	2,037,020
유형자산처분손실	3,509,067	7,073,001	4,606,312	9,150,841
유형자산손상차손	724,700	12,005,536	6,344,099	10,901,014
무형자산처분손실	120,603	125,801	-	234,253
투자자산처분손실	-	91,730	-	-
투자자산손상차손	-	37,444,957	-	-
당기손익측정금융자산처분손실	-	-	-	10,543,513
잡손실(법률관련비용 등)	1,319,514	2,821,434	32,585,020	33,352,972
합 계	5,792,969	61,970,339	43,568,896	66,219,613

26. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기 중 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
금융수익				
이자수익	2,739,839	9,067,143	3,529,956	9,903,944
외환차익	51,289,454	136,090,133	43,346,234	98,493,427
외화환산이익	(7,652,935)	23,688,549	(22,125,371)	18,774,854
당기손익측정금융자산평가이익	-	-	-	56,598,612
당기손익측정금융자산처분이익	1,913,822	1,913,822	-	-
금융수익 계	48,290,180	170,759,647	24,750,819	183,770,837
금융비용				
이자비용	10,730,718	35,273,819	8,847,362	20,877,505
외환차손	47,792,298	133,131,843	47,102,365	104,382,436
외화환산손실	(3,463,536)	25,870,184	(22,250,849)	16,339,576
파생상품평가손실	(27,419)	-	-	-
금융비용 계	55,032,061	194,275,846	33,698,878	141,599,517
순금융수익(비용)	(6,741,881)	(23,516,199)	(8,948,059)	42,171,320

27. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	45,697,632	65,555,669	36,437,725	80,973,182
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(38,364,354)	(40,583,641)	(21,876,131)	(82,277,819)
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	-	-	-	33,242,216
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	22,029,842	2,381,550	20,242,062	22,101,205
총법인세비용	29,363,120	27,353,578	34,803,656	54,038,784

28. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
분기순손익	97,614,420	245,912,265	96,254,227	277,353,985
분기순손익 중 보통주 해당분	95,513,178	240,618,774	94,182,265	271,383,682
가중평균유통보통주식수	65,433,139	65,433,139	65,433,139	65,433,139
기본 보통주 주당손익	1,460원	3,677원	1,439원	4,147원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
분기순손익	97,614,420	245,912,265	96,254,227	277,353,985
분기순손익 중 우선주 해당분	2,101,242	5,293,491	2,071,962	5,970,303
가중평균유통우선주식수	1,439,496	1,439,496	1,439,496	1,439,496
기본 우선주 주당손익	1,460원	3,677원	1,439원	4,147원

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
자기주식효과	(3,331,391)	(3,331,391)	(3,331,391)	(3,331,391)
가중평균유통보통주식수(기본)	65,433,139	65,433,139	65,433,139	65,433,139

② 우선주

(단위: 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행우선주식수	1,617,896	1,617,896	1,617,896	1,617,896
자기주식효과	(178,400)	(178,400)	(178,400)	(178,400)
가중평균유통우선주식수(기본)	1,439,496	1,439,496	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) 희석주당손익

당분기 및 전분기말 현재 당사가 발행한 희석화 증권이 존재하지 않으므로, 당분기와 전분기의 희석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

29. 특수관계자

(1) 당분기말 현재 당사의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자명
종속기업	Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")
	Samsung SDI America Inc. ("SDIA")
	Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")
	Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")
	Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")
	Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")
	Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")
	Samsung SDI(Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")
	Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")
	Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")
	Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")
	Samsung SDI India Private Limited ("SDII")
	Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB")
	Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")
	Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS")
	Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")
	에스티엠(주) ("STM")
	Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")
	Novaled GmbH ("NOVALED")
	SVIC15호 신기술투자조합 ("SVIC15")
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	
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")
	Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")
대규모 기업집단	삼성전자(주), 삼성물산(주) 등 삼성 대규모 기업집단

(2) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)							
특수관계구분	회사명	매출	유형자산처분	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
종속기업	STM	2,672,129	40,165,075	4,959,419	72,609,168	-	-
	SDIJ	8,688,226	-	-	2,797	-	4,077,962
	SDIA	19,296,782	1,958,026	-	10,127	-	14,337,514
	NOVALED	1,864,145	-	-	-	-	-
	SDIHU	65,915,957	252,607,165	7,988,349	275,447,551	-	-
	SDIEU	-	-	-	-	-	21,287,741
	SDIBS	106,926,812	-	566,091	-	-	27,687,046
	SDIV	664,908,613	3,550,173	-	345,175,802	-	-
	SDIEM	83,123,433	381,507	-	611,144,965	-	-
	SDIW	225,410,397	10,333,989	-	224,246	-	-
	TSDI	177,591,370	677,897	-	339,740,319	-	-
	SDIHK	-	-	-	350,160,557	-	-
	SDIC	-	-	-	-	-	10,367,714
	SAPB	60,646,079	9,292,091	1,496,629	82,652,803	-	-
	SCPB	83,174	-	-	-	-	-
	SDITB	32,077,964	80,350,607	-	137,563,445	-	-
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	141,963,032	-	25,661,396	1,188,255	-	2,910,648
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	-	3,361,098
	에스디플렉스(주)	107,922	-	855,551	5,854,296	-	32,334
	SSEP	17,606,351	-	-	-	-	-
	SSEB	8,271,565	-	90,513	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	360,068,364	-	4,799,566	1,312,879	22,215,308	53,522,417
	기 타	3,651,384	9,627	11,862,322	654,110	80,782,814	127,379,265
합 계		1,980,873,699	399,326,157	58,279,836	2,223,741,320	102,998,122	264,963,739

2) 전분기

(단위: 천원)							
특수관계구분	회사명	매출	유형자산처분	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
종속기업	STM	1,461,610	-	3,079,275	110,273,822	-	-
	SDIJ	14,239,409	-	-	2,898	-	3,390,444
	SDIA	19,192,775	-	-	-	-	12,176,952
	SDIHU	11,496,826	188,489,716	1,475,900	1,361,714	-	-
	SDIEU	-	-	-	-	-	17,962,115
	SDIBS	93,675,890	-	292,519	-	-	23,278,493
	SDIV	519,857,501	3,654,967	-	321,260,660	-	-
	SDIEM	126,831,679	36,659,064	-	589,225,887	-	-
	SDIHK	-	-	-	383,763,996	-	-
	TSDI	193,185,078	551,232	-	382,250,793	-	-
	SSEB	13,575,736	-	-	11,008,325	-	-
	SDIC	-	-	-	-	-	10,695,739
	SAPB	23,156,581	51,544,342	214,334	228,495,469	-	-
	SDITB	12,187,437	64,656,506	-	106,427,262	-	-
	SDIW	167,165,206	3,413,497	-	3,850,180	-	-
	NOVALED	1,850,034	-	-	-	-	-
	SCPB	254,178	-	-	11,151	-	-
	SCES	-	-	-	-	-	442,660
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	149,113,419	-	28,122,523	482,672	-	3,382,018
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	-	3,819,431
	에스디플렉스(주)	102,924	-	637,590	5,439,509	-	35,931
	SSEP	14,647,455	-	-	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	504,219,998	452,242	6,289,528	24,581	7,042,312	26,800,989
	기 타	16,699,608	-	11,169,373	678,826	180,414,613	140,147,765
합 계		1,882,913,344	349,421,566	51,281,042	2,144,557,745	187,456,925	242,132,537

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
종속기업	STM	5,419,884	666,813	1,371,356	349,460
	SDIJ	1,481,869	157,468	-	4,823
	SDIA	7,128,628	1,257,687	-	10,159
	NOVALED	95,802	121,577	-	-
	SDIHU	125,338,941	4,076,062	70,339,703	7,612,081
	SDIEU	-	969,677	-	6,675,809
	SDIBS	18,230,515	546,836	-	7,042,430
	SDIV	181,214,314	902,255	51,457,460	37,724
	SDIEM	19,355,161	1,349,844	103,143,377	-
	SDIW	86,811,331	1,886,718	41,231	-
	TSDI	49,950,462	1,874,442	31,230,454	68,717
	SDIHK	-	29,166	25,120,730	884,326
	SDIC	-	414,908	-	32,375
	SAPB	113,786,078	984,804	7,859,714	-
	SCPB	-	5,803	-	-
	SDITB	28,653,183	783,931	17,781,142	-
	SWBS	-	27,761	-	-
	SDII	-	34,941	-	-
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	12,798,970	-	75,634	18,591
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	301,251
	에스디플렉스(주)	13,497	101,880	951,201	3,909
	SSEP	8,176,248	-	-	-
	SSEB	7,950,392	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	86,502,213	24,432,808	2,816,019	102,282,081
	기 타	2,033,415	27,655,078	5,871,365	54,975,304
합 계		754,940,903	68,280,459	318,059,386	180,299,040

2) 전기말

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
종속기업	STM	1,650	274,359	6,654,859	99,606
	SDIJ	374,148	57,906	-	-
	SDIA	4,712,167	2,050,982	-	83,991
	NOVALED	190,912	56,836	-	13,082
	SDIHU	175,216,639	8,153,005	3,249,467	20,205,120
	SDIEU	-	670,654	-	3,054,079
	SDIBS	11,310,914	5,317,235	-	3,812,850
	SDIV	187,584,939	43,873,514	35,748,026	51,675,374
	SDIEM	39,444,031	1,326,327	132,384,991	12,271
	SDIW	51,532,852	4,900,569	87,804	-
	TSDI	35,534,507	835,672	23,135,034	958,625
	SDIHK	-	3,333,045	31,185,423	1,456,736
	SDIC	-	5,061,432	-	121,889
	SAPB	128,070,997	10,509,290	3,674,417	-
	SSEB	5,689,167	69,679	-	-
	SCPB	127,086	46,347	-	-
	SDITB	78,409,443	720,725	17,557,553	-
	SWBS	-	19,837	-	-
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	10,796,791	-	16,869	16,015
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	1,421,701
	에스디플렉스(주)	-	104,774	599,887	3,814
	SSEP	8,885,925	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	38,300,074	24,301,041	-	102,608,353
	기 타	1,866,952	27,619,790	112,515	153,927,983
합 계		778,049,194	139,303,019	254,406,845	339,471,489

(4) 당분기와 전분기 중 당사 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 2,342백만원과 2,253백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 6,103백만원, 9,229백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,055백만원, 7,652백만원입니다.

(5) 주석 18에서 설명하는 바와 같이 당분기말 현재 당사는 당사의 종속기업에 대하여 지급 보증 등을 제공하고 있습니다.

30. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	50,505,935	45,703,296
재고자산평가손실환입	(12,330,345)	(3,378,587)
감가상각비	269,649,925	163,265,563
무형자산상각비	56,082,250	54,129,595
외화환산손실	25,870,184	16,339,576
외화환산이익	(23,688,549)	(18,774,854)
이자비용	35,273,819	20,877,505
대손상각비	-	(7,373,343)
유형자산처분손실	7,073,001	9,150,841
유형자산처분이익	(433,147)	(456,730)
유형자산손상차손	12,005,536	10,901,014
유형자산손상차손환입	(1,286,032)	(1,508,078)
무형자산처분손실	125,801	234,253
무형자산처분이익	-	(155,930)
투자부동산처분이익	-	(79,295)
매각예정비유동자산처분이익	(13,938,674)	-
당기손익측정금융자산평가이익	-	(56,598,612)
당기손익측정금융자산처분이익	(1,913,822)	-
당기손익측정금융자산처분손실	-	10,543,513
법인세비용	27,353,578	54,038,784
이자수익	(9,067,143)	(9,903,944)
배당금수익	(27,825,070)	(26,163,902)
잡이익	(9,936)	(33,207)
잡손실	1,040	34,938
투자자산처분손실	91,730	-
투자자산손상차손	37,444,957	-
합 계	430,985,038	260,792,396

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	250,278,728	(686,395,906)
기타채권의 감소(증가)	38,066,549	(19,066,936)
기타유동자산의 감소(증가)	33,558,976	(11,644,397)
재고자산의 감소(증가)	(23,979,347)	(298,860,641)
비유동기타채권의 감소(증가)	864,362	1,014,721
기타비유동자산의 감소(증가)	(9,025,582)	(7,815,849)
매입채무의 증가(감소)	20,353,922	178,894,043
기타채무의 증가(감소)	(276,734,118)	126,160,637
선수금의 증가(감소)	11,400,208	3,136,780
선수수익의 증가(감소)	(1,970,132)	(1,570,916)
비유동기타채무의 증가(감소)	(16,668,936)	116,570,589
총당부채의 증가(감소)	(82,738,685)	-
장기총당부채의 증가(감소)	9,709,734	-
퇴직금의 지급	(14,540,214)	(21,456,933)
사외적립자산의 감소(증가)	12,213,908	18,984,786
합 계	(49,210,627)	(602,050,022)