

목 차

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

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 51 기 1분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 03월 31일 까지

제 50 기 1분기

2019년 01월 01일 부터

2019년 03월 31일 까지

삼성회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사
주주 및 이사회 귀중

2020년 5월 14일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2020년 3월 31일 현재의 요약연결재무상태표, 2020년과 2019년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서, 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

연결재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 요약분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2020년 2월 28일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 152 (역삼동, 강남파이낸스센터 27층)

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2020년 5월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

제 51 기 1분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 03월 31일 까지

제 50 기 1분기

2019년 01월 01일 부터

2019년 03월 31일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 전영현

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

요약분기연결재무상태표

제 51 기 1분기 2020년 3월 31일 현재
제 50 기 2019년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 51(당)기 1분기말	제 50(전기)기 기말
자 산			
I. 유동자산		5,387,839,091,930	5,181,414,896,890
현금및현금성자산	4,6	1,323,713,486,756	1,156,295,420,684
매출채권및기타채권	4,7,30	1,851,180,937,500	2,015,345,598,328
재고자산	8	1,863,477,438,800	1,707,920,528,827
기타투자자산	4,9	148,586,637,524	147,307,932,765
기타유동자산	10	199,879,538,053	154,545,416,286
매각예정비유동자산		1,001,053,297	-
II. 비유동자산		14,499,070,136,473	14,670,681,551,114
매출채권및기타채권	4,7,30	26,088,867,052	27,812,097,927
관계기업투자	11	6,659,983,373,268	6,763,177,128,524
유형자산	5,12	5,599,451,698,433	5,426,843,174,367
무형자산	5,13	841,140,140,358	831,370,661,521
투자부동산	5,14	153,315,747,244	153,656,745,607
이연법인세자산		81,381,634,394	85,799,169,237
기타투자자산	4,9	1,023,234,102,511	1,268,769,438,700
기타비유동자산	10	114,474,573,213	113,253,135,231
자 산 총 계		19,886,909,228,403	19,852,096,448,004
부 채			
I. 유동부채		3,816,071,540,468	3,741,522,650,216
매입채무및기타채무	4,15,30	1,569,961,869,264	1,434,987,949,747
단기차입금	4,16	1,833,395,305,617	1,766,474,985,603
총당부채	17,19	285,536,930,147	400,812,200,912
파생상품부채	4,19	2,292,768,824	-
미지급법인세		48,381,248,384	72,873,576,031
선수금		71,335,869,991	60,860,323,805
선수수익		5,167,548,241	5,513,614,118
II. 비유동부채		3,606,568,602,251	3,450,228,602,652
매입채무및기타채무	4,15,30	224,119,742,227	239,328,868,322
장기차입금	4,16	2,028,921,527,411	1,801,994,890,105
총당부채	17,19	113,244,290,189	99,138,643,473
파생상품부채	4,19	30,279,586,050	2,420,075,456
종업원급여부채	18	71,478,947,131	61,489,160,231
이연법인세부채		1,133,757,747,616	1,240,597,435,577
장기선수수익		4,766,761,627	5,259,529,488
부 채 총 계		7,422,640,142,719	7,191,751,252,868

자	본		
I. 지배기업지분		12,109,582,319,934	12,324,936,720,467
자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,001,974,693,202	5,001,974,693,202
기타자본항목	21	(345,131,583,767)	(345,131,583,767)
기타포괄손익누계액	22	265,708,600,529	404,513,003,532
이익잉여금	23	6,830,318,479,970	6,906,868,477,500
II. 비지배지분	31	354,686,765,750	335,408,474,669
자 본 총 계		12,464,269,085,684	12,660,345,195,136
부채 및 자본총계		19,886,909,228,403	19,852,096,448,004

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 51 기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제 50 기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	주석	제 51(당)기 1분기	제 50(전)기 1분기
I. 매출액	5,30	2,397,530,029,531	2,304,063,855,366
II. 매출원가	8,19,25,30	(1,939,087,955,257)	(1,772,997,183,178)
III. 매출총이익		458,442,074,274	531,066,672,188
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(404,470,478,518)	(412,268,581,740)
V. 영업이익	5	53,971,595,756	118,798,090,448
VI. 기타수익	26,30	16,610,605,059	34,431,854,621
VII. 기타비용	26,30	(31,299,491,723)	(12,562,323,401)
VIII. 금융수익	27	153,286,421,326	75,053,058,489
IX. 금융비용	27	(171,466,466,749)	(76,588,299,556)
X. 지분법손실		(30,738,475,094)	(68,657,658,219)
XI. 법인세비용차감전이익(손실)		(9,635,811,425)	70,474,722,382
XII. 법인세비용(수익)	28	(10,364,343,454)	12,578,407,013
XIII. 분기순이익		728,532,029	57,896,315,369
XIV. 기타포괄손익		(129,860,031,681)	101,918,154,156
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:			
확정급여제도의 재측정요소	18	(22,884,619)	-
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손실	9	(249,594,849,847)	(28,521,542,460)
법인세효과	9	60,406,412,663	6,902,213,275
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:			
파생상품평가손익	19	(33,902,770,794)	24,880,687,049
지분법자본변동		(70,664,555,991)	66,645,853,337
해외사업환산손익		138,833,692,747	54,225,023,053
법인세효과		25,084,924,160	(22,214,080,098)
XV. 총포괄손익		(129,131,499,652)	159,814,469,525
XVI. 분기순손익의 귀속		728,532,029	57,896,315,369
지배기업지분	29	(9,586,962,111)	50,179,880,047
비지배지분	31	10,315,494,140	7,716,435,322
XVII. 분기총포괄손익의 귀속		(129,131,499,652)	159,814,469,525
지배기업지분		(148,409,790,733)	147,815,613,463
비지배지분		19,278,291,081	11,998,856,062
XVIII. 주당손익	29		
보통주 기본및희석주당손익		(143)	750
우선주 기본및희석주당손익		(143)	750

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 51 기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제 50 기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익 누계액	이익잉여금	비지배지분	총 계
2019. 1. 1(전기초)	356,712,130,000	5,037,936,783,944	(345,131,583,767)	271,989,660,350	6,612,515,753,726	291,196,471,937	12,225,219,216,190
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	50,179,880,047	7,716,435,322	57,896,315,369
파생상품평가손익	-	-	-	18,859,560,783	-	-	18,859,560,783
기타포괄손익-공정가치 측 정 금융자산평가손실	-	-	-	(21,619,329,185)	-	-	(21,619,329,185)
지분법자본변동	-	-	-	50,548,520,379	-	-	50,548,520,379
해외사업환산손익	-	-	-	49,846,981,439	-	4,282,420,740	54,129,402,179
총포괄손익합계	-	-	-	97,635,733,416	50,179,880,047	11,998,856,062	159,814,469,525
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	3,260,000	3,260,000
비지배지분의 처분	-	-	-	-	-	(8,543,358,947)	(8,543,358,947)
2019. 3. 31(전분기말)	356,712,130,000	5,037,936,783,944	(345,131,583,767)	369,625,393,766	6,595,751,023,973	294,655,229,052	12,309,548,976,968
2020. 1. 1(당기초)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	404,513,003,532	6,906,868,477,500	335,408,474,669	12,660,345,195,136
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	(9,586,962,111)	10,315,494,140	728,532,029
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(18,425,619)	-	(18,425,619)
파생상품평가손익	-	-	-	(25,698,300,262)	-	-	(25,698,300,262)
기타포괄손익-공정가치 측 정 금융자산평가손실	-	-	-	(189,192,896,184)	-	-	(189,192,896,184)
지분법자본변동	-	-	-	(53,784,102,363)	-	-	(53,784,102,363)
해외사업환산손익	-	-	-	129,870,895,806	-	8,962,796,941	138,833,692,747
총포괄손익합계	-	-	-	(138,804,403,003)	(9,605,387,730)	19,278,291,081	(129,131,499,652)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
2020. 3. 31(당분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	265,708,600,529	6,830,318,479,970	354,686,765,750	12,464,269,085,684

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 51 기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

제 50 기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 51(당)기 1분기	제 50(전)기 1분기
I. 영업활동현금흐름		350,685,174,924	28,559,390,052
1. 영업에서 창출된 현금		392,770,032,710	58,407,011,349
(1) 분기순이익		728,532,029	57,896,315,369
(2) 조 정	32	288,682,771,169	264,822,331,674
(3) 자산 및 부채의 증감	32	103,358,729,512	(264,311,635,694)
2. 이자의 수취		3,133,109,056	3,751,900,537
3. 이자의 지급		(15,981,934,992)	(16,102,594,868)
4. 법인세의 지급		(29,236,031,850)	(17,496,926,966)
II. 투자활동현금흐름		(394,123,585,822)	(412,561,755,045)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		5,924,326,446	79,227,221,059
기타투자자산의 감소		5,919,430,291	72,195,384,927
유형자산의 처분		4,896,155	3,909,386,974
무형자산의 처분		-	21,374,733
정부보조금의 수령		-	332,946
매각예정자산의 처분		-	3,100,741,479
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(400,047,912,268)	(491,788,976,104)
기타투자자산의 증가		4,484,585,938	2,308,598,435
유형자산의 취득		394,928,019,315	488,424,783,445
무형자산의 취득		635,307,015	1,055,594,224
III. 재무활동현금흐름		206,007,275,897	259,548,969,313
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		566,457,379,148	641,541,516,763
단기차입금의 차입		277,241,357,548	268,093,330,313
장기차입금의 차입		289,216,021,600	373,444,926,450
종속기업의 유상증자		-	3,260,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(360,450,103,251)	(381,992,547,450)
단기차입금의 상환		354,441,849,387	376,362,489,889
장기차입금의 상환		219,103,485	-
리스부채의 상환		5,789,150,379	5,630,057,561
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III)		162,568,864,999	(124,453,395,680)
V. 기초의 현금및현금성자산		1,156,295,420,684	1,516,585,546,977
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		4,849,201,073	(17,675,813,454)
VII. 분기말의 현금및현금성자산		1,323,713,486,756	1,374,456,337,843

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 51 기 1분기 2020년 3월 31일 현재

제 50 기 1분기 2019년 3월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

1. 지배기업의 개요

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

지배기업의 주요 사업 및 생산시설의 현황은 아래와 같습니다.

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

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일, 헝가리 등 각 국에 20개의 종속기업을 두고 있습니다.

당분기말 현재 지배기업의 수권주식수는 200,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 지배기업의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 70,382,426주(우선주 1,617,896주 포함)와 356,712백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주 포함 지분율 19.13%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 지배기업의 주식을 소각할 수 있습니다. 지배기업은 2004년 10월 18일 이사회 결의로 의거 2004년 12월 8일에 취득원가 99,333백만원인 보통주 930,000주와 우선주 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 351,912백만원(보통주 343,823백만원 및 우선주 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

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

(1) 2020년 3월 31일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 모든 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일본	일본영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	자동차전지 생산 및 판매 2차전지 등 영업지원	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Zrt. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	유럽영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	오스트리아	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	베트남	2차전지 생산, 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산, 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI India Pvt. ("SDII")	인도	2차전지 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
SDIHK의 종속기업				
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중국	2차전지 생산, 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")	중국	자동차전지 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")	중국	2차전지 생산, 판매	80.0%	80.0%
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100.0%	100.0%
Novald GmbH ("NOVALED")	독일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC15호 신기술사업투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%

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

(*2) 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2020년 3월 31일 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
STM	174,690,691	14,826,782	159,863,909	60,048,715	2,739,135	2,739,135
SVIC24	69,018,110	266,417	68,751,693	-	299,069	299,069
SVIC15	22,072,013	80,498	21,991,515	-	(75,880)	(75,880)
SDIJ	7,168,781	2,294,364	4,874,417	2,880,433	216,704	501,097
SDIA	229,784,823	194,217,779	35,567,044	67,899,394	(7,087,990)	(4,992,761)
NOVALED	457,110,784	22,296,912	434,813,872	24,813,886	5,739,019	13,122,803
SDIHU	2,310,117,820	1,936,476,357	373,641,463	336,423,487	11,741,428	26,629,909
SDIEU	19,367,000	14,418,987	4,948,013	9,281,431	1,054,633	1,231,730
SDIBS	286,484,115	199,566,349	86,917,766	134,543,378	6,871,231	10,130,744
SDIV	503,871,770	226,805,580	277,066,190	362,324,656	32,482,151	46,248,774
SDIEM	487,156,288	203,471,882	283,684,406	112,597,609	6,567,937	8,680,524
SDII	8,159,066	3,801,368	4,357,698	350,394	98,340	88,552
SDIW	652,774,007	278,981,335	373,792,672	305,200,749	(936,460)	13,570,260
TSDI	796,955,800	442,048,783	354,907,017	141,564,077	(297,231)	13,556,890
SDIHK	650,022,135	64,234,892	585,787,243	798,234	1,337,023	28,397,033
SDIC	10,175,553	4,256,015	5,919,538	4,188,636	513,030	733,829
SAPB	818,848,493	663,070,942	155,777,551	256,422,662	23,379,949	28,546,776
SCPB	17,753,707	8,796,294	8,957,413	2,959,819	2,603,588	2,811,149
SDITB	930,460,458	614,763,724	315,696,734	97,449,182	(10,537,904)	2,027,051
SWBS	6,054,380	343,777	5,710,603	-	64,235	282,604

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

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

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 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 실제 결과는 다를 수 있습니다. 분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 2020년 1월 1일부터 시행되는 새로운 회계기준이 있으나, 그 기준들은 연결실체의 연결재무제표에 중요한 영향을 미치지 않습니다.

4. 금융상품

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
지분증권	920,570,871	920,570,871	1,169,614,322	1,169,614,322
파생상품자산	18,484,735	18,484,735	17,401,776	17,401,776
소 계	939,055,606	939,055,606	1,187,016,098	1,187,016,098
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	1,323,713,487	1,323,713,487	1,156,295,421	1,156,295,421
매출채권및기타채권	1,795,413,106	1,795,413,106	1,978,197,952	1,978,197,952
국공채	790,005	790,005	795,725	795,725
금융상품	88,995,199	88,995,199	88,710,928	88,710,928
보증금	142,979,931	142,979,931	139,554,621	139,554,621
소 계	3,351,891,728	3,351,891,728	3,363,554,647	3,363,554,647
합 계	4,290,947,334	4,290,947,334	4,550,570,745	4,550,570,745
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	32,572,355	32,572,355	2,420,075	2,420,075
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	3,862,316,833	3,883,927,958	3,568,469,876	3,275,713,838
매입채무및기타채무(*)	1,621,656,765	1,621,656,765	1,497,465,494	1,497,465,494
소 계	5,483,973,598	5,505,584,723	5,065,935,370	4,773,179,332
합 계	5,516,545,953	5,538,157,078	5,068,355,445	4,775,599,407

(*) 리스부채금액이 포함된 장부금액입니다.

(2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	1.67	1.75

(3) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결채무상태표에 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 사용된 투입변수의 유의성을 반영하는 공정가치 서열체계에 따라 공정가치 측정치를 분류하고 있습니다. 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따른 공정가치 서열체계의 수준은 다음과 같습니다.

"수준 1"은 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격을 사용하여 도출되는 공정가치입니다.

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

유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 "수준 3"에 포함됩니다.

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당분기말:				
금융자산				
지분증권	676,898,670	-	243,672,201	920,570,871
파생상품자산	-	18,484,735	-	18,484,735
금융부채				
파생상품부채	-	32,572,355	-	32,572,355
전기말:				
금융자산				
지분증권	926,493,519	-	243,120,803	1,169,614,322
파생상품자산	-	17,401,776	-	17,401,776
금융부채				
파생상품부채	-	2,420,075	-	2,420,075

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요 사업내역
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재
에너지솔루션	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	전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	602,034,312	572,126,537	1,795,495,718	1,731,937,318	2,397,530,030	2,304,063,855
감가상각비	25,748,536	26,028,994	197,615,756	140,871,860	223,364,292	166,900,854
무형자산상각비	10,786,271	12,423,793	12,665,077	10,925,153	23,451,348	23,348,946
영업이익(손실)	74,203,593	86,310,519	(20,231,997)	32,487,571	53,971,596	118,798,090

영업부문별 자산과 부채 총액은 경영진에게 정기적으로 제공되지 않아 구분 표시하지 않았습니다.

(2) 지역별 정보

연결실체는 한국(지배기업 소재지), 북미, 유럽, 중국, 동남아시아 등 주요지역에서 영업하고 있습니다. 지역별로 세분화된 연결실체의 매출액 및 주요 비유동자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	365,300,236	3,194,119,836	142,478,259	3,111,013,299
북 미	416,977,979	66,443,694	214,115,983	39,334,900
유 럽	584,486,507	1,686,984,709	656,745,887	1,206,805,402
중 국	569,954,656	1,561,305,419	691,818,819	1,417,914,818
동남아시아 등	460,810,652	340,789,165	598,904,907	346,127,918
연결조정	-	(255,735,237)	-	(163,109,698)
합 계	2,397,530,030	6,593,907,586	2,304,063,855	5,958,086,639

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

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

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	1,575,454	1,363,412
요구불예금	1,248,293,242	1,142,501,509
단기투자자산	73,844,791	12,430,500
합 계	1,323,713,487	1,156,295,421

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	668,042	25,833,112	678,881	27,313,241
현재가치할인차금	-	(77,821)	-	(74,934)
미수금	123,622,559	58,147	112,489,947	58,147
미수수익	14,532,540	-	17,378,322	-
부가세대급금	81,856,698	-	64,959,744	-
매출채권	1,630,579,738	275,429	1,821,711,197	515,644
대손충당금	(78,639)	-	(1,872,493)	-
합 계	1,851,180,938	26,088,867	2,015,345,598	27,812,098

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기 초	1,872,493	1,805,208
대손상각(환입)	(1,752,138)	38,067
환율변동효과	(41,716)	29,218
기 말	78,639	1,872,493

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	575,720	-	575,720	802,274	-	802,274
제 품	469,546,862	(23,434,836)	446,112,026	398,994,644	(30,222,713)	368,771,931
반제품	618,329,069	(57,435,935)	560,893,134	569,890,372	(58,556,240)	511,334,132
원부재료	557,520,654	(7,987,235)	549,533,419	550,290,406	(5,546,129)	544,744,277
저장품	31,704,140	-	31,704,140	30,927,478	-	30,927,478
미착품	266,396,855	-	266,396,855	250,035,134	-	250,035,134
기타의재고자산	8,262,145	-	8,262,145	1,305,303	-	1,305,303
합 계	1,952,335,445	(88,858,006)	1,863,477,439	1,802,245,611	(94,325,082)	1,707,920,529

(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	1,945,906,056	1,789,802,800
재고자산평가손실(환입)	(6,818,101)	(16,805,617)
합 계	1,939,087,955	1,772,997,183

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	국공채	-	790,005	-	795,725
	지분증권	-	920,570,871	-	1,169,614,322
	장단기금융상품	87,211,369	1,783,830	88,667,410	43,518
	보증금	50,412,052	92,567,879	47,094,226	92,460,395
파생금융자산	파생상품자산	10,963,217	7,521,518	11,546,297	5,855,479
합 계		148,586,638	1,023,234,103	147,307,933	1,268,769,439

(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	747,054,566	218,870,684	(249,594,850)	(30,724,166)	716,330,400
상장지분증권	728,380,978	198,112,542	(249,594,850)	(51,482,308)	676,898,670
비상장지분증권	18,673,588	20,758,142	-	20,758,142	39,431,730
법인세효과		(52,966,706)	60,401,954	7,435,248	
공정가치-당기손익	116,339,887	87,349,185	551,399	87,900,584	204,240,471
비상장지분증권	116,339,887	87,349,185	551,399	87,900,584	204,240,471
합 계	863,394,453	306,219,869	(249,043,451)	57,176,418	920,570,871
전기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,054,566	177,338,305	41,532,379	218,870,684	965,925,250
상장지분증권	728,380,978	162,713,143	35,399,399	198,112,542	926,493,520
비상장지분증권	18,673,588	14,625,162	6,132,980	20,758,142	39,431,730
법인세효과		(42,915,870)	(10,050,836)	(52,966,706)	
공정가치-당기손익	116,339,887	61,474,333	25,874,852	87,349,185	203,689,072
비상장지분증권	116,339,887	61,474,333	25,874,852	87,349,185	203,689,072
합 계	863,394,453	238,812,638	67,407,231	306,219,869	1,169,614,322

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	92,754,460	43,377,114	84,208,171	44,547,669
선급비용	100,242,607	71,097,459	66,220,706	68,705,466
미수법인세환급액	6,882,471	-	4,116,539	-
합 계	199,879,538	114,474,573	154,545,416	113,253,135

11. 관계기업투자

당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*)	한 국	3월 31일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	6,604,485,776	15.2%	6,701,186,392
(주)삼성경제연구소	한 국	3월 31일	경영자문 컨설팅	29.6%	17,028,803	29.6%	23,636,155
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	3월 31일	특허전문회사	41.0%	13,961,137	41.0%	13,141,203
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중 국	3월 31일	ESS 제조	35.0%	4,889,153	35.0%	4,889,153
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")	중 국	3월 31일	ESS 제조	35.0%	8,063,189	35.0%	8,357,248
에스디플렉스(주)	한 국	3월 31일	인쇄회로기판 제조	50.0%	11,555,315	50.0%	11,966,978
합 계					6,659,983,373		6,763,177,129

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

12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권 자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	331,607,897	1,560,666,290	1,963,643,846	195,043,486	36,684,952	1,339,196,703	5,426,843,174
취득원가	331,607,897	3,201,437,307	4,556,832,769	650,071,442	56,058,547	1,339,196,703	10,135,204,665
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,640,771,017)	(2,593,188,923)	(455,027,956)	(19,373,595)	-	(4,708,361,491)
일반취득 및 자본적지출	2,229,619	30,490,870	5,541,699	15,038,087	2,096,916	235,223,588	290,620,779
감가상각	-	(25,746,554)	(162,544,552)	(29,350,445)	(5,676,328)	-	(223,317,879)
처분/폐기	-	-	(3,896,600)	(537,870)	(1,419,534)	-	(5,854,004)
손상차손 및 환입	-	-	4,938	(34,464)	-	-	(29,526)
정부보조금 증가	-	-	188,472	-	-	-	188,472
기타증(감)	-	14,702,446	437,078,105	21,102,553	-	(511,149,693)	(38,266,589)
환율변동차이	1,558,256	36,671,632	66,658,784	4,148,492	2,304,451	37,925,656	149,267,271
분기말장부금액	335,395,772	1,616,784,684	2,306,674,692	205,409,839	33,990,457	1,101,196,254	5,599,451,698
취득원가	335,395,772	3,300,786,356	5,116,101,725	681,911,328	59,300,706	1,101,196,254	10,594,692,141
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,684,001,672)	(2,809,427,033)	(476,501,489)	(25,310,249)	-	(4,995,240,443)

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

(2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	305,786,793	1,217,761,158	1,348,032,153	175,990,846	-	1,560,763,039	4,608,333,989
취득원가	305,786,793	2,756,931,139	3,514,583,785	589,544,011	-	1,560,763,039	8,727,608,767
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,539,169,981)	(2,166,551,632)	(413,553,165)	-	-	(4,119,274,778)
1116호 기초효과	-	-	-	-	49,324,801	-	49,324,801
일반취득 및 자본적지출	21,467,962	91,973,924	681,801,511	51,055,863	8,452,728	1,333,645,092	2,188,397,080
감가상각	-	(94,896,236)	(541,194,027)	(106,662,008)	(19,373,595)	-	(762,125,866)
처분/폐기	(257,271)	(2,861,125)	(58,964,813)	(22,775,544)	-	(3,350,729)	(88,209,482)
손상차손	-	(1,069,511)	(15,192,036)	(11,857,699)	-	-	(28,119,246)
정부보조금 증가	-	(6,728,430)	(29,707,444)	-	-	-	(36,435,874)
기타증(감)	3,815,584	178,633,585	644,799,416	78,383,964	-	(1,565,962,752)	(660,330,203)
환율변동차이	794,829	177,852,925	(65,930,914)	30,908,064	(1,718,982)	14,102,053	156,007,975
기말장부금액	331,607,897	1,560,666,290	1,963,643,846	195,043,486	36,684,952	1,339,196,703	5,426,843,174
취득원가	331,607,897	3,201,437,307	4,556,832,769	650,071,442	56,058,547	1,339,196,703	10,135,204,665
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,640,771,017)	(2,593,188,923)	(455,027,956)	(19,373,595)	-	(4,708,361,491)

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

13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	63,639,538	448,332	161,611,158	605,671,634	831,370,662
취득원가	139,504,276	6,331,932	791,090,316	634,994,615	1,571,921,139
상각 및 손상차손누계액	(75,864,738)	(5,883,600)	(629,479,158)	(29,322,981)	(740,550,477)
개별 취득	210,327	-	336,047	-	546,374
상각	(2,708,921)	-	(20,742,427)	-	(23,451,348)
처분/폐기	(2,305)	-	-	-	(2,305)
손상	-	(446,850)	-	-	(446,850)
기타증(감)	2,846,576	-	26,906,419	-	29,752,995
환율변동차이	13,481	(1,482)	(798,063)	4,156,676	3,370,612
분기말장부금액	63,998,696	-	167,313,134	609,828,310	841,140,140
취득원가	142,572,355	6,331,931	817,533,585	639,151,291	1,605,589,162
상각 및 손상차손누계액	(78,573,659)	(6,331,931)	(650,220,451)	(29,322,981)	(764,449,022)

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

(2) 전기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	60,881,187	884,037	200,316,933	604,188,963	866,271,120
취득원가	126,493,194	6,316,943	747,326,114	633,511,944	1,513,648,195
상각 및 손상차손누계액	(65,612,007)	(5,432,906)	(547,009,181)	(29,322,981)	(647,377,075)
개별 취득	1,624,704	-	3,492,549	-	5,117,253
상각	(10,252,730)	(450,693)	(82,703,002)	-	(93,406,425)
처분/폐기	(186,987)	-	-	-	(186,987)
손상	-	-	(1,134)	-	(1,134)
기타증(감)	11,785,380	-	37,620,028	-	49,405,408
환율변동차이	(212,016)	14,988	2,885,784	1,482,671	4,171,427
기말장부금액	63,639,538	448,332	161,611,158	605,671,634	831,370,662
취득원가	139,504,276	6,331,932	791,090,316	634,994,615	1,571,921,139
상각 및 손상차손누계액	(75,864,738)	(5,883,600)	(629,479,158)	(29,322,981)	(740,550,477)

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

(3) 무형자산상각비

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

(4) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 198,369백만원과 172,956백만원입니다.

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	147,447,839	6,208,907	153,656,746	146,197,672	3,527,342	149,725,014
대 체	-	(294,587)	(294,587)	1,250,167	3,193,779	4,443,946
감가상각	-	(46,412)	(46,412)	-	(512,214)	(512,214)
기 말	147,447,839	5,867,908	153,315,747	147,447,839	6,208,907	153,656,746

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	720,446,473	-	611,583,693	-
미지급금	445,839,754	159,152	406,702,400	85,628
미지급비용	304,055,390	3,558,386	306,283,855	6,032,725
리스부채	12,105,492	22,023,059	14,044,841	22,606,387
기타채무	87,514,760	198,379,145	96,373,161	210,604,128
합 계	1,569,961,869	224,119,742	1,434,987,950	239,328,868

기타채무에는 예수금, 예수보증금이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	99,961,878	99,940,992
외화장기차입금의 유동성대체	595,775,638	451,810,178
매출채권할인(양도)	719,873,877	836,836,421
외화단기차입금	417,783,913	377,887,395
소 계	1,833,395,306	1,766,474,986
장기차입금:		
사 채	588,991,608	588,869,273
외화장기차입금	1,439,929,919	1,213,125,617
소 계	2,028,921,527	1,801,994,890
합 계	3,862,316,833	3,568,469,876

(2) 당분기말과 전기말 현재 지배기업이 발행한 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				(1,046,514)	(1,189,735)
유동성대체				(99,961,878)	(99,940,992)
합 계				588,991,608	588,869,273

(3) 당분기말과 전기말 현재 외화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입회사	차입처	내역	만기일	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화운영자금	2020.07.08	EURIBOR 3M+0.84	12,309,693	11,549,137
SDIA	Bank of America	외화운영자금	2020.06.18	LIBOR 6M+0.95	60,518,700	21,998,200
SDIHU	Citi Bank	외화운영자금	-	-	-	60,458,114
SDIEM	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2020.06.10	LIBOR 6M+0.90	24,452,000	23,156,000
	Citi Bank	외화운영자금	-	-	-	11,578,000
SDIW	Australia and New Zealand Bank	외화운영자금	2020.10.10	PBOC*0.9	43,835,126	23,142,076
TSDI	Bank of Communication	외화운영자금	2021.01.15	LPR-47bp	46,763,854	19,711,993
	HSBC	외화운영자금	2020.12.25	3.7	22,085,782	21,213,244
SAPB	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2020.05.05	LPR-40bp	58,934,104	115,726,989
	HSBC	외화운영자금	2020.09.18	LPR-40bp	63,813,757	-
SDITB	Bank of Communication	외화운영자금	2020.05.28	PBOC*0.9	7,132,236	28,158,005
	Mizuho Bank China.	외화운영자금	2020.05.27	LPR-40bp	29,874,379	5,448,322
	Woori Bank China	외화운영자금	2020.09.28	PBOC*0.88	42,348,825	21,556,638
NOVALED	Shinhan Bank GmbH	외화운영자금	2020.04.24	LIBOR 2M+0.95	2,464,751	6,946,800
	Ostsächsische Sparkasse Dresden	외화운영자금	2020.12.30	LIBOR 3M+1.2	3,250,706	7,243,877
합 계					417,783,913	377,887,395

(4) 당분기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입회사	차입처	내역	만기일	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화시설자금	2021.04.30	EURIBOR 3M+0.75	59,340,600	57,086,920
NOVALED	Ostsächsische Sparkasse Dresden	Energy saving loan	-	-	-	115,623,539
TSDI	United Oversea Bank	외화시설자금	2020.09.17	LIBOR 3M+0.95	122,260,000	115,623,539
	Mizuho Bank China.	외화시설자금	2020.12.17	LIBOR 3M+0.95	122,076,759	46,202,477
SAPB	HSBC	외화시설자금	2021.10.14	LIBOR 3M+0.75	48,839,866	-
SDIHU	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화시설자금	2021.05.29	EURIBOR 6M+0.65	404,595,000	389,229,000
	ING Bank N.V.	외화시설자금	2020.11.18	EURIBOR 6M+0.65	229,270,500	220,563,100
	Raiffeisen Bank Zrt	외화시설자금	2023.12.20	EURIBOR 6M+0.79	269,730,000	259,486,000
	한국수출입은행	외화시설자금	2022.12.13	EURIBOR 6M+0.54	262,986,750	252,998,850
	KB국민은행	외화시설자금	2025.02.25	EURIBOR 6M+0.70	296,703,000	-
SDITB	신한은행	외화시설자금	2021.03.12	LIBOR 3M+1.10	122,168,379	115,623,539
	HSBC	외화시설자금	2021.06.09	LIBOR 3M + 0.90	97,734,703	92,498,831
소 계					2,035,705,557	1,664,935,795
유동성 대체					(595,775,638)	(451,810,178)
합 계					1,439,929,919	1,213,125,617

17. 충당부채

당분기와 전기 중 현재 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	354,511,631	7,393,822	(104,434,091)	257,471,362	149,466,005	300,428,978	(95,383,352)	354,511,631
	온실가스	2,070,109	-	-	2,070,109	-	2,070,109	-	2,070,109
	손실부담계약	-	-	-	-	10,868,757	-	(10,868,757)	-
	기타	44,230,461	2,813,084	(21,048,084)	25,995,461	125,306,788	326,066	(81,402,393)	44,230,461
	소 계	400,812,201	10,206,906	(125,482,175)	285,536,932	285,641,550	302,825,153	(187,654,502)	400,812,201
비유동	장기성과급	40,317,899	12,161,474	-	52,479,373	33,266,325	27,651,574	(20,600,000)	40,317,899
	품질보상	11,648,401	1,325,192	-	12,973,593	8,826,342	18,354,883	(15,532,824)	11,648,401
	복구충당	17,946	2,727	-	20,673	11,398	6,548	-	17,946
	기타	47,154,397	1,396,247	(779,993)	47,770,651	41,085,102	8,398,309	(2,329,014)	47,154,397
	소 계	99,138,643	14,885,640	(779,993)	113,244,290	83,189,167	54,411,314	(38,461,838)	99,138,643
합 계		499,950,844	25,092,546	(126,262,168)	398,781,222	368,830,717	357,236,467	(226,116,340)	499,950,844

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

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

연결실체는 소송과 관련한 충당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주석 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 공시하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	624,597,443	572,156,310
당기근무원가	16,749,317	66,051,488
이자비용	4,456,002	17,484,142
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	33,425	2,503,166
퇴직금지급액	(7,502,323)	(8,022,440)
확정급여제도의 재측정요소	25,684	(12,204,062)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(7,511,916)	(13,271,914)
환율변동차이	370,835	(99,247)
기말	631,218,467	624,597,443
사외적립자산	(559,739,520)	(563,108,283)
연결재무상태표상 순확정급여부채	71,478,947	61,489,160

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	45,894,933	55,701,037
장기성과급 총당부채	51,567,910	39,467,743
기타장기종업원급여부채	45,396,404	44,993,595
합 계	142,859,247	140,162,375

(2) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	16,749,317	16,506,017
이자비용	4,456,002	4,363,155
이자수익	(4,103,308)	(3,887,087)
확정기여제도 납입액	5,374,222	4,401,487
합 계	22,476,233	21,383,572

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험으로부터 128,724백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(2) 연결실체는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 제기된 민사상 손해배상 청구 소송의 피고입니다. 동 소송 관련하여 추정손실을 인식하였으나 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 연결실체가 추정한 금액과 다를 수 있으며, 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 한편, 연결실체는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류 중인 소송에 영향을 미칠 수 있어 세부내역을 공시하지 않습니다.

(3) 동 주식 (2)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 84건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당분기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 연결재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(4) 당분기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD, 천CNY, 천EUR)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	55	우리은행 외 1개 은행
일반자금대출	KRW	1,000	KEB하나은행
	USD	523,157	신한은행 외 7개 은행
	CNY	2,780,000	중국은행 외 2개 은행
	EUR	62,000	CITI은행 외 1개 은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	100	신한은행 외 1개 은행
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	70,600	우리은행 외 3개 은행
수입결제자금 대출	USD	230,000	DBS은행 외 1개 은행
외화지급보증	USD	178,000	우리은행 외 4개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,760,000	우리은행 외 8개 은행
합 계	KRW	1,155	
	USD	2,761,757	
	CNY	2,780,000	
	EUR	62,000	

(5) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 2,592백만원과 2,893백만원입니다.

(6) 연결실체가 보유하고 있는 한화종합화학(주)의 지분증권 1,721,156주에 대하여 한화솔루션(주) 및 한화에너지(주)(이하 "양수인")와 2014년 11월 26일자 주식매매계약서에 따라, 거래종료일로부터 6년(양수인 요청으로 7년) 내에 한화종합화학 (주)가비상장시 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 콜옵션의 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

(7) 당분기말 현재 연결실체는 환율 변동에 따른 위험을 회피할 목적으로 통화선도계약을 체결하고 있습니다. 계약과 관련하여 발생된 손익은 기업회계기준에 따라 현금흐름 위험회피 및 공정가액 위험회피회계를 적용하고 있으며, 평가손익 중 위험회피에 효과적이지 못한 부분과 현금흐름 위험회피회계가 적용되지 않는 파생상품은 당기손익으로 인식하고 있습니다.

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

당분기말 현재 연결실체는 6건의 통화선도 계약을 아래와 같이 체결하고 있습니다.

(단위: CNY, USD)						
관련기업	매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율	만기
SAPB	CNY	517,680,000	USD	80,000,000	6.4710	2020-04-10
	CNY	130,000,000	USD	20,000,000	6.5000	2020-04-10
	CNY	139,556,000	USD	20,000,000	6.9778	2020-06-17
	CNY	289,440,000	USD	40,000,000	7.2360	2021-10-14
	CNY	216,900,000	USD	30,000,000	7.2300	2021-10-21
TSDI	CNY	135,102,000	USD	20,000,000	6.7551	2020-12-17

당분기말 현재 상기 통화선도 계약과 관련하여 파생상품자산 12,036백만원 및 파생상품부채 772백만원을 인식하고 있으며, 공정가액위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품 평가이익 3,879백만원을 당기손익에 반영하였습니다.

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

(단위: USD)			
구분	계약만기	잔여계약수량	계약가격(톤당)
상품스왑	2020-08-31	1,250 ton	12,800
	2023-01-31	4,658 ton	13,000
	2023-01-31	1,842 ton	13,200
	2023-01-31	4,786 ton	13,500
	2023-02-28	7,826 ton	12,700

당분기말 현재 연결실체는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품부채 31,327백만원을 인식하고 있습니다. 또한 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가손실 25,698백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다. 또한, 위험회피에 비효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가손실 597백만원을 금융비용으로 반영하였습니다.

(9) 연결실체는 전기 중 외화변동금리차입금의 원금 및 이자상환시에 발생할 환율변동 및 이자율변동 위험을 회피하고자 HSBC Bank (China) Company Limited와 통화스왑계약을 체결하였습니다. 당분기말 현재 연결실체가 체결하고 있는 통화스왑계약의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: CNY, USD)						
종속기업	통화스왑 금액 (USD)	약정환율	USD 금리	CNY 금리	거래목적	계약만기
SDITB	85,000,000	6.7000	LIBOR 3M+110	3.89	공정가치 위험회피	2021-03-12
	15,000,000	6.7233	LIBOR 3M+110	4.14		2021-03-12
	40,000,000	6.8890	LIBOR 3M+90	3.56		2021-06-09
	20,000,000	6.8830	LIBOR 3M+90	3.52		2021-06-09
	11,000,000	7.1515	LIBOR 3M+90	3.27		2021-06-09
	9,000,000	7.0965	LIBOR 3M+90	3.52		2021-06-09
TSDI	10,000,000	6.9200	LIBOR 3M+95	3.84		2020-12-17
	30,000,000	6.8760	LIBOR 3M+95	3.38		2020-12-17

통화 스왑계약으로 계약일에는 차입원금인 USD를 지급하고, 약정된 환율로 환전한 CNY를 수취하며, 만기일에는 차입일의 반대 거래를 하도록 되어 있습니다. 또한, 차입금의 약정된 USD의 변동금리를 수취하고, 통화스왑 계약 시 약정한 CNY의 고정금리를 지급하도록 되어 있습니다. 당분기말 현재 연결실체는 상기 통화스왑과 관련하여 파생상품평가이익 1,133백 만원을 당기손익에 반영하였습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당분기말과 전기말 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다

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

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

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

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

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

21. 기타자본항목

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

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

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	(23,288,918)	165,903,979
파생상품평가손익	(23,292,693)	2,405,607
지분법자본변동	542,973,117	613,637,673
부의지분법자본변동	(270,301,132)	(287,181,586)
해외사업환산손익	39,618,227	(90,252,669)
합 계	265,708,601	404,513,004

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	165,892,942	159,198,482
임의적립금	5,532,528,000	5,401,128,000
미처분이익잉여금	1,131,897,538	1,346,541,996
합 계	6,830,318,480	6,906,868,478

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급 여	69,728,900	73,549,470
퇴직급여	3,774,147	3,846,245
복리후생비	22,008,081	18,447,421
감가상각비	24,433,759	22,787,629
경상개발비	198,369,034	172,956,463
판매물류비	29,426,125	16,185,337
지급수수료	26,185,333	29,588,958
대손상각비(환입)	(1,726,286)	7,007
기 타	32,271,386	74,900,052
합 계	404,470,479	412,268,582

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 주요 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	312,175,791	279,267,430
퇴직급여	22,675,458	22,254,932
복리후생비	88,668,842	80,030,191
감가상각비	223,364,292	166,900,854
무형자산상각비	23,451,348	23,348,946
합 계	670,335,731	571,802,353

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
배당금수익	10,875,146	16,298,490
유형자산처분이익	1,083	224,300
유형자산손상차손환입	29,825	1,286,032
무형자산처분이익	-	7,366
잡이익	5,704,551	16,615,667
합 계	16,610,605	34,431,855

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기부금	3,066,161	1,944,889
종속기업투자처분손실	-	1,423,918
유형자산처분손실	3,130,796	1,247,412
유형자산손상차손	59,351	3,973,821
무형자산처분손실	2,305	-
무형자산손상차손	446,850	-
리스자산해지손실	8,906	-
잡손실(법률관련비용 등)	24,585,123	3,972,283
합 계	31,299,492	12,562,323

27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기의 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
금융수익		
이자수익	3,393,547	4,254,631
외환차익	97,438,318	36,295,701
외화환산이익	46,891,062	29,374,611
파생상품평가이익	5,012,078	-
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	551,416	4,036,196
파생상품거래이익	-	1,091,919
금융수익 계	153,286,421	75,053,058
금융비용		
이자비용	18,773,135	20,738,267
외환차손	95,628,946	34,004,662
외화환산손실	56,466,945	15,618,789
지급보증료	-	247
파생상품평가손실	597,441	6,226,335
금융비용 계	171,466,467	76,588,300
순금융손익	(18,180,046)	(1,535,242)

28. 법인세비용

당분기와 전분기 중 법인세비용(수익)의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
법인세부담액	10,802,869	34,722,366
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	81,334,179	(21,096,328)
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	(80,047,419)	-
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(22,375,217)	(2,490,401)
기타(환율차이)	(78,755)	1,442,770
법인세비용(수익)	(10,364,343)	12,578,407

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	(9,586,962)	50,179,880
지배기업지분 분기순손익 중 보통주 해당분	(9,380,594)	49,099,711
가중평균유통보통주식수	65,433,139주	65,433,139주
기본 보통주 주당손익	(143)원	750원

② 우선주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	(9,586,962)	50,179,880
지배기업지분 분기순손익 중 우선주 해당분	(206,368)	1,080,169
가중평균유통우선주식수	1,439,496주	1,439,496주
기본 우선주 주당손익	(143)원	750원

2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

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

② 우선주

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

동 우선주는 보통주와 배당률(연 1% 추가 배당)만 상이하며 일체의 우선적 권리를 보유하고 있지 않습니다. 따라서 보통주와 동일하게 기본주당손익을 산정하였습니다.

(2) 희석주당손익

당분기말 및 전분기말 현재 연결실체가 발행한 희석화 증권이 존재하지 않으므로 당분기와 전분기의 희석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

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")
	Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")
대규모 기업집단	삼성전자(주), 삼성물산(주) 등 삼성 대규모 기업집단

(2) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	123,333,771	7,183,677	330,967	-	630,102
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	250,990
	에스디플렉스(주)	35,028	339,014	1,051,043	-	5,487
	SSEP	525,127	-	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	356,000,256	1,766,844	-	2,024,252	9,542,207
	기 타	1,719,012	4,136,245	168,863	24,015,870	64,980,788
합 계		481,613,194	13,425,780	1,550,873	26,040,122	75,409,574

2) 전분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	165,088,787	8,729,326	423,999	-	803,589
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	1,122,006
	에스디플렉스(주)	34,308	283,791	1,724,844	-	10,518
	SSEB	14,564	22,930	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	409,081,164	2,160,447	245	16,365,371	26,126,340
	기 타	584,193	3,345,186	168,145	19,849,343	43,698,721
합 계		574,803,016	14,541,680	2,317,233	36,214,714	71,761,174

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	67,575,157	-	205,170	734,624
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	55,008
	에스디플렉스(주)	-	134,538	482,073	2,597
	SSEP	3,829,358	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	141,984,884	24,594,319	-	103,393,018
	기타	287,391	27,456,650	129,103	58,230,125
합계		213,676,790	52,185,507	816,346	162,415,372

2) 전기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	80,093,171	-	2,335	12,892
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	2,262,407
	에스디플렉스(주)	12,910	111,191	383,029	2,979
	SSEP	5,345,906	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	134,282,383	26,186,947	4,945	105,057,988
	기타	102,618	27,619,554	51,405	63,151,613
합계		219,836,988	53,917,692	441,714	170,487,879

(4) 당분기와 전분기 중 연결실체의 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 764백만원과 723백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,232백만원, 9,867백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,347백만원, 9,382백만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기 중 연결실체의 비지배지분과 관련된 종속기업 정보는 다음과 같습니다.

1) 당분기 및 당분기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	중 국 (TSDI 등 7개사)	기 타	합 계
유동자산	97,905	157,476	1,429,293	3,606	1,688,280
비유동자산	359,206	72,309	1,712,951	87,484	2,231,950
유동부채	14,728	176,421	1,388,387	347	1,579,883
비유동부채	7,569	17,796	368,974	-	394,339
순자산	434,814	35,567	1,384,883	90,743	1,946,007
비지배지분의 장부금액	152,407	3,176	198,075	1,029	354,687
매출	24,814	67,899	1,031,913	-	1,124,626
분기순손익	5,739	(7,088)	55,085	223	53,959
총포괄손익	13,123	(4,993)	59,072	-	67,202
비지배지분에 배분된 분기순손익	2,864	(592)	8,041	2	10,315
영업활동현금흐름	14,898	630	19,513	-	35,041
투자활동현금흐름	(310)	(503)	(8,289)	-	(9,102)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(4,403)	2,994	10,151	-	8,742
환율변동효과	998	89	2,014	-	3,101
현금및현금성자산의 순증감	11,183	3,210	23,389	-	37,782

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

2) 전분기 및 전기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 7개사)	기 타	합 계
유동자산	92,057	84,334	1,343,760	3,937	1,524,088
비유동자산	350,865	60,035	1,690,695	86,933	2,188,528
유동부채	21,384	86,799	1,211,275	350	1,319,808
비유동부채	8,751	17,010	471,965	-	497,726
순자산	147,436	40,560	1,351,215	90,520	1,629,731
비지배지분의 장부금액	144,009	3,596	186,777	1,026	335,408
매출	19,792	23,362	498,440	-	541,594
분기순손익	4,581	4,173	52,174	4,838	65,766
총포괄손익	3,254	-	-	-	3,254
비지배지분에 배분된 분기순손익	2,437	289	4,942	48	7,716
영업활동현금흐름	26,919	12,808	(78,695)	19,101	(19,867)
투자활동현금흐름	(11,054)	(20,731)	(171,958)	12,102	(191,641)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(1,345)	2,101	185,098	(17,062)	168,792
환율변동효과	(55)	102	5,360	343	5,750
현금및현금성자산의 순증감	14,465	(5,720)	(60,195)	14,484	(36,966)

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

32. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	17,135,212	17,099,397
재고자산평가손실(환입)	(6,818,101)	(16,805,617)
감가상각비	223,364,292	166,900,854
무형자산상각비	23,451,348	23,348,946
대손상각비(환입)	(1,752,138)	7,007
지분법손실	30,738,475	68,657,658
종속기업투자처분손실	-	1,423,918
외화환산손실	56,466,945	15,618,789
외화환산이익	(46,891,062)	(29,374,611)
파생상품평가손실	597,441	6,226,335
파생상품평가이익	(5,012,078)	-
파생상품거래이익	-	(1,091,919)
유형자산처분손실	3,130,796	1,247,412
유형자산처분이익	(1,083)	(224,300)
유형자산손상차손	59,351	3,973,821
유형자산손상차손환입	(29,825)	(1,286,032)
무형자산처분이익	-	(7,366)
무형자산처분손실	2,305	-
무형자산손상차손	446,850	-
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	(551,416)	(4,036,196)
총당부채 전입	1,538	1,437
잡이익	194,916	379,246
리스해지손실	8,906	-
법인세비용(수익)	(10,364,343)	12,578,407
이자비용	18,773,135	20,738,267
이자수익	(3,393,547)	(4,254,631)
배당금수익	(10,875,146)	(16,298,490)
합 계	288,682,771	264,822,332

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	270,781,342	72,789,552
기타채권의 감소(증가)	(11,852,668)	(217,232,584)
기타유동자산의 감소(증가)	(59,165,657)	(25,904,254)
재고자산의 감소(증가)	(35,118,434)	106,162,634
비유동기타채권의 감소(증가)	222,656	403,224
기타비유동자산의 감소(증가)	(2,148,706)	5,711,586
매입채무의 증가(감소)	63,050,884	(29,275,669)
기타채무의 증가(감소)	(116,373,952)	(175,972,553)
선수금의 증가(감소)	9,161,502	(2,092,521)
선수수익의 증가(감소)	(277,310)	3,996,220
비유동기타채무의 증가(감소)	(7,498,292)	(3,821,262)
퇴직금의 지급	(14,980,814)	(2,723,441)
사외적립자산의 감소(증가)	7,558,179	3,647,432
합 계	103,358,730	(264,311,636)