

# 목 차

검 토 보 고 서.....	1
반기연결재무제표 검토보고서 .....	2
(첨부)반기연결재무제표 .....	4
주석 .....	11

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

반기 연결 재무제표에 대한  
**검 토 보 고 서**

제 51 기 반기

2020년 01월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

제 50 기 반기

2019년 01월 01일 부터

2019년 06월 30일 까지

삼정회계법인

# 반기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사  
주주 및 이사회 귀중

2020년 8월 12일

## 검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업의 요약반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약반기연결재무제표는 2020년 6월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2020년과 2019년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서와 6개월 보고기간의 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

## 연결재무제표에 대한 경영진의 책임

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

## 감사인의 책임

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

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

## 검토의견

본인의 검토결과 상기 요약반기연결재무제표가 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. 비교표시목적으로 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 8월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약반기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

## (첨부)반기연결재무제표

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

### 제 51 기 반기

2020년 01월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

### 제 50 기 반기

2019년 01월 01일 부터

2019년 06월 30일 까지

"첨부된 요약반기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 전영현

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

요약반기연결재무상태표

제 51기 반기 2020년 6월 30일 현재  
제 50기 2019년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 51(당)기 반기말	제 50(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		5,614,982,393,940	5,181,414,896,890
현금및현금성자산	4,6	1,521,816,102,164	1,156,295,420,684
매출채권및기타채권	4,7,30	1,861,135,896,372	2,015,345,598,328
재고자산	8	1,903,329,084,779	1,707,920,528,827
기타투자자산	4,9	136,002,774,888	135,761,635,931
기타유동자산	10	190,142,012,630	154,545,416,286
파생상품자산	4,19	1,574,613,951	11,546,296,834
매각예정비유동자산		981,909,156	-
II. 비유동자산		14,924,980,338,384	14,670,681,551,114
매출채권및기타채권	4,7,30	25,933,534,451	27,812,097,927
관계기업투자	11	6,777,610,415,410	6,763,177,128,524
유형자산	5,12	5,809,679,463,475	5,426,843,174,367
무형자산	5,13	827,008,522,389	831,370,661,521
투자부동산	5,14	153,269,334,869	153,656,745,607
이연법인세자산		91,884,882,982	85,799,169,237
기타투자자산	4,9,19	1,116,131,693,521	1,262,913,960,187
기타비유동자산	10	102,943,295,521	113,253,135,231
파생상품자산	4,19	20,519,195,766	5,855,478,513
자 산 총 계		20,539,962,732,324	19,852,096,448,004
부 채			
I. 유동부채		4,754,460,320,474	3,741,522,650,216
매입채무및기타채무	4,15,30	1,783,308,579,682	1,434,987,949,747
단기차입금	4,16	2,556,985,795,944	1,766,474,985,603
총당부채	17,18	257,934,483,705	400,812,200,912
파생상품부채	4,19	45,219,647	-
미지급법인세		24,811,521,236	72,873,576,031
선수금		127,206,692,508	60,860,323,805
선수수익		4,168,027,752	5,513,614,118
II. 비유동부채		3,133,378,489,267	3,450,228,602,652
매입채무및기타채무	4,15,19,30	231,332,701,623	239,328,868,322
장기차입금	4,16	1,508,042,725,941	1,801,994,890,105
총당부채	17,18	84,490,015,734	99,138,643,473
파생상품부채	4,19	2,577,762,991	2,420,075,456
종업원급여부채	18	87,391,428,696	61,489,160,231
이연법인세부채	28	1,215,484,357,351	1,240,597,435,577

장기선수수익		4,059,496,931	5,259,529,488
부 채 총 계		7,887,838,809,741	7,191,751,252,868
자 본			
I. 지배기업지분		12,298,984,560,711	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	411,733,610,621	404,513,003,532
이익잉여금	23	6,873,695,710,655	6,906,868,477,500
II. 비지배지분	31	353,139,361,872	335,408,474,669
자 본 총 계		12,652,123,922,583	12,660,345,195,136
부채 및 자본총계		20,539,962,732,324	19,852,096,448,004

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결포괄손익계산서

제 51기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

제 50기 반기 2019년 1월 1일부터 2019년 6월 30일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 51(당)기 반기		제 50(전)기 반기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 매출액	5,30	2,558,614,011,125	4,956,144,040,656	2,404,505,708,738	4,708,569,564,104
II. 매출원가	8,25,30	(2,039,595,647,415)	(3,978,683,602,672)	(1,874,018,820,767)	(3,647,016,003,945)
III. 매출총이익		519,018,363,710	977,460,437,984	530,486,887,971	1,061,553,560,159
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(415,204,292,300)	(819,674,770,818)	(373,189,142,428)	(785,457,724,168)
V. 영업이익	5	103,814,071,410	157,785,667,166	157,297,745,543	276,095,835,991
VI. 기타수익	26,30	10,574,507,947	27,185,113,006	8,572,267,697	43,004,122,318
VII. 기타비용	26,30	(42,414,664,651)	(73,714,156,374)	(16,989,680,414)	(29,552,003,815)
VIII. 금융수익	27	95,481,889,969	248,768,311,295	88,506,929,419	163,559,987,908
IX. 금융비용	27	(116,966,416,705)	(288,432,883,454)	(117,951,861,873)	(194,540,161,429)
X. 지분법손익		35,102,338,462	4,363,863,368	97,531,738,748	28,874,080,529
XI. 법인세비용차감전순이익		85,591,726,432	75,955,915,007	216,967,139,120	287,441,861,502
XII. 법인세비용	28	37,894,919,031	27,530,575,577	56,766,144,430	69,344,551,443
XIII. 반기순이익		47,696,807,401	48,425,339,430	160,200,994,690	218,097,310,059
XIV. 기타포괄손익		140,182,849,498	10,322,817,817	47,537,905,905	149,456,060,061
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:					
파생상품평가손익	19	42,056,534,270	8,153,763,476	173,852,277	25,054,539,326
지분법자본변동		77,859,857,874	7,195,301,883	19,040,219,704	85,686,073,041
해외사업환산손익		(38,372,976,839)	100,460,715,908	27,465,126,110	81,690,149,163
법인세효과		(29,297,572,654)	(4,212,648,494)	(3,233,867,883)	(25,447,947,981)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:					
확정급여제도의 재측정요소	18	-	(22,884,619)	-	-
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	9	116,011,882,384	(133,582,967,463)	5,399,176,381	(23,122,366,079)
법인세효과	9	(28,074,875,537)	32,331,537,126	(1,306,600,684)	5,595,612,591
XV. 총포괄이익		187,879,656,899	58,748,157,247	207,738,900,595	367,553,370,120
XVI. 반기순이익의 귀속					
지배기업지분	29	43,377,230,685	33,790,268,574	148,553,337,929	198,733,217,976
비지배지분		4,319,576,716	14,635,070,856	11,647,656,761	19,364,092,083
XVII. 총포괄이익의 귀속					
지배기업지분		189,402,240,777	40,992,450,044	190,346,345,960	338,161,959,423
비지배지분		(1,522,583,878)	17,755,707,203	17,392,554,635	29,391,410,697
XVIII. 주당손익	29				
보통주 기본및희석주당손익		649	505	2,221	2,972
우선주 기본및희석주당손익		649	505	2,221	2,972

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."



요약반기연결자본변동표

제 51기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

제 50기 반기 2019년 1월 1일부터 2019년 6월 30일까지

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:							
반기순이익	-	-	-	-	198,733,217,976	19,364,092,083	218,097,310,059
파생상품평가손익	-	-	-	18,991,340,809	-	-	18,991,340,809
기타포괄손익-공정가치 측 정금융자산평가손익	-	-	-	(17,526,753,488)	-	-	(17,526,753,488)
지분법자본변동	-	-	-	66,301,323,577	-	-	66,301,323,577
해외사업환산손익	-	-	-	71,662,830,549	-	10,027,318,614	81,690,149,163
총포괄손익합계	-	-	-	139,428,741,447	198,733,217,976	29,391,410,697	367,553,370,120
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	22,360,000	22,360,000
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(84,400,000)	(84,400,000)
비지배지분의 처분	-	-	-	-	-	(8,543,358,947)	(8,543,358,947)
2019. 6. 30(전반기말)	356,712,130,000	5,037,936,783,944	(345,131,583,767)	411,418,401,797	6,744,304,361,902	311,982,483,687	12,517,222,577,563
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:							
반기순이익	-	-	-	-	33,790,268,574	14,635,070,856	48,425,339,430
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(18,425,619)	-	(18,425,619)
파생상품평가손익	-	-	-	6,180,552,715	-	-	6,180,552,715
기타포괄손익-공정가치 측 정금융자산평가손익	-	-	-	(101,255,889,337)	-	-	(101,255,889,337)
지분법자본변동	-	-	-	4,955,864,150	-	-	4,955,864,150
해외사업환산손익	-	-	-	97,340,079,561	-	3,120,636,347	100,460,715,908
총포괄손익합계	-	-	-	7,220,607,089	33,771,842,955	17,755,707,203	58,748,157,247
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	5,660,000	5,660,000
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(30,480,000)	(30,480,000)
2020. 6. 30 (당반기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	411,733,610,621	6,873,695,710,655	353,139,361,872	12,652,123,922,583

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약 반기 연결 현금흐름표

제 51기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

제 50기 반기 2019년 1월 1일부터 2019년 6월 30일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 51(당)기 반기	제 50(전)기 반기
I. 영업활동현금흐름		747,746,061,572	497,837,547,143
1. 영업에서 창출된 현금		843,007,484,552	572,274,999,953
(1) 반기순이익		48,425,339,430	218,097,310,059
(2) 조 정	32	605,979,486,701	479,940,203,442
(3) 자산 및 부채의 증감	32	188,602,658,421	(125,762,513,548)
2. 이자의 수취		7,160,164,541	8,994,029,085
3. 이자의 지급		(33,916,373,245)	(41,257,606,734)
4. 배당금의 수취		12,375,146,300	16,298,490,000
5. 법인세의 지급		(80,880,360,576)	(58,472,365,161)
II. 투자활동현금흐름		(724,306,435,604)	(872,751,349,093)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		29,358,614,503	69,563,900,011
기타투자자산의 감소		27,299,754,306	57,093,245,494
유형자산의 처분		2,058,860,197	6,895,484,206
무형자산의 처분		-	21,774,739
종속기업및관계기업투자의 감소		-	5,527,373,765
정부보조금의 수령		-	26,021,807
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(753,665,050,107)	(942,315,249,104)
기타투자자산의 증가		10,208,483,709	17,544,802,955
유형자산의 취득		736,032,887,586	922,902,794,643
무형자산의 취득		2,757,018,812	1,867,651,506
종속기업및관계기업투자의 증가		4,666,660,000	-
III. 재무활동현금흐름		357,121,913,303	211,997,240,653
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		1,157,949,781,300	810,165,778,173
단기차입금의 차입		825,616,443,383	402,592,832,440
장기차입금의 차입		332,327,677,917	407,550,585,733
종속기업의 유상증자		5,660,000	22,360,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(800,827,867,997)	(598,168,537,520)
배당금의 지급		66,939,995,510	66,937,928,740
단기차입금의 상환		721,072,337,442	510,023,649,548
장기차입금의 상환		443,104,457	11,640,434,670
종속기업의 유상감자		30,480,000	84,400,000
리스부채의 상환		12,341,950,588	9,482,124,562
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)( I + II + III)		380,561,539,271	(162,916,561,297)
V. 기초의 현금및현금성자산		1,156,295,420,684	1,516,585,546,977
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		(15,040,857,791)	31,606,744,019
VII. 반기말의 현금및현금성자산		1,521,816,102,164	1,385,275,729,699

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 51기 반기 2020년 6월 30일 현재

제 50기 반기 2019년 6월 30일 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	천안, 울산
전자재료	반도체, 디스플레이 소재, 편광필름 등	구미, 청주

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

당반기말 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. 지배기업의 주주에게 배당할이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 지배기업의 주식을 소각할 수 있습니다. 지배기업은 2004년 10월 18일 이사회 결의에 의거 2004년 12월 8일에 취득원가 99,333백만원인 보통주 930,000주와 우선주 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 351,912백만원(보통주 343,823백만원 및 우선주 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

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

(1) 2020년 6월 30일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 모든 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당반기말	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 Rt. ("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 6월 30일 현재 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	반기순손익	총포괄손익
STM	214,432,251	46,785,168	167,647,083	74,774,016	10,522,309	10,522,309
SVIC24	67,770,156	266,636	67,503,520	-	32,897	32,897
SVIC15	20,498,805	51,434	20,447,371	-	(120,023)	(120,023)
SDIJ	6,677,493	1,702,240	4,975,253	5,893,489	383,701	601,932
SDIA	199,380,591	174,904,864	24,475,727	117,782,848	(17,721,446)	(16,084,078)
NOVALED	453,160,963	14,410,981	438,749,982	45,103,325	9,154,193	25,962,111
SDIHU	2,608,963,927	2,290,576,126	318,387,801	567,367,232	(43,854,666)	(28,623,754)
SDIEU	24,024,346	17,977,904	6,046,442	18,929,088	2,140,301	2,330,159
SDIBS	273,155,704	184,996,287	88,159,417	240,848,881	8,084,235	11,372,396
SDIV	436,754,098	219,317,607	217,436,491	654,626,338	37,923,940	46,879,074
SDIEM	510,367,034	207,309,678	303,057,356	318,492,677	18,236,562	28,053,474
SDII	4,893,599	707,898	4,185,701	361,464	8,704	(83,444)
SDIW	654,155,277	272,667,037	381,488,240	636,852,141	12,902,711	21,265,828
TSDI	834,047,662	476,623,465	357,424,197	312,016,134	8,031,021	16,074,069
SDIHK	664,574,548	84,635,454	579,939,094	1,536,254	3,772,751	22,548,884
SDIC	10,053,496	3,601,469	6,452,027	7,695,328	1,150,602	1,266,319
SAPB	753,192,765	594,185,791	159,006,974	450,590,554	29,302,646	31,776,200
SCPB	16,244,787	7,431,522	8,813,265	2,962,596	2,603,776	2,667,000
SDITB	899,704,855	592,141,923	307,562,932	223,308,883	(13,651,612)	(6,106,751)
SWBS	5,956,086	340,059	5,616,027	-	61,637	188,028

## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

지배기업과 지배기업의 종속기업(이하 "연결실체")의 반기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간연결재무제표입니다. 동 연결재무제표는 기업회계기준서 제 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 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. 반기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

한편, 2020년도 중 COVID-19의 확산은 국내외 경제에 중대한 영향을 미치고 있습니다. 이로 인해 연결실체의 재무상태와 경영성과에도 영향을 미칠 수 있으며, 동 영향은 2020년 연차재무제표에도 지속될 것으로 예상됩니다. 중간재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 COVID-19에 따른 불확실성의 변동에 따라 조정될 수 있으며, COVID-19로 인한 연결실체의 사업, 재무상태 및 경영성과 등에 미칠 궁극적인 영향은 현재 예측할 수 없습니다.

## 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) 당반기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
지분증권	1,036,663,933	1,036,663,933	1,169,614,322	1,169,614,322
파생상품자산	22,093,810	22,093,810	17,401,776	17,401,776
소 계	1,058,757,743	1,058,757,743	1,187,016,098	1,187,016,098
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현성자산	1,521,816,102	1,521,816,102	1,156,295,421	1,156,295,421
매출채권및기타채권	1,807,064,396	1,807,064,396	1,978,197,952	1,978,197,952
국공채	800,105	800,105	795,725	795,725
금융상품	89,313,887	89,313,887	88,710,928	88,710,928
보증금	125,356,543	125,356,543	139,554,621	139,554,621
소 계	3,544,351,033	3,544,351,033	3,363,554,647	3,363,554,647
합 계	4,603,108,776	4,603,108,776	4,550,570,745	4,550,570,745
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	2,622,983	2,622,983	2,420,075	2,420,075
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	4,065,028,522	4,137,835,713	3,568,469,876	3,275,713,838
매입채무및기타채무(*)	1,802,823,239	1,802,823,239	1,497,465,494	1,497,465,494
소 계	5,867,851,761	5,940,658,952	5,065,935,370	4,773,179,332
합 계	5,870,474,744	5,943,281,935	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 당반기말과 전기말에 적용한 이자율은 다음과 같습니다.

(단위: %)		
구 분	당반기말	전기말
차입금	1.47	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.

당반기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당반기말:				
금융자산				
지분증권	792,910,552	-	243,753,381	1,036,663,933
파생상품자산	-	22,093,810	-	22,093,810
금융부채				
파생상품부채	-	2,622,983	-	2,622,983
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	주요사업내역
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. 당반기와 전반기의 영업부문의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기
매출액	1,240,112,923	1,153,373,804	3,716,031,118	3,555,195,760	4,956,144,041	4,708,569,564
감가상각비	51,372,703	51,901,326	410,094,555	299,070,393	461,467,258	350,971,719
무형자산상각비	21,574,286	24,995,890	26,610,248	22,404,137	48,184,534	47,400,027
영업이익(손실)	171,604,301	181,131,694	(13,818,634)	94,964,142	157,785,667	276,095,836

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

(2) 지역별 정보

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

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	722,053,687	3,201,257,600	286,254,537	3,133,609,605
북 미	777,366,282	62,749,878	464,709,265	57,193,377
유 럽	1,341,975,261	1,932,636,491	1,337,858,950	1,385,596,145
중 국	1,320,560,398	1,732,187,262	1,473,822,355	1,637,366,027
동남아시아 등	794,188,413	327,609,315	1,145,924,457	340,976,686
연결조정	-	(466,483,225)	-	(339,687,109)
합 계	4,956,144,041	6,789,957,321	4,708,569,564	6,215,054,731

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

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

6. 현금및현금성자산

당반기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
보유현금	1,565,302	1,363,412
요구불예금	1,507,865,620	1,142,501,509
단기투자자산	12,385,180	12,430,500
합 계	1,521,816,102	1,156,295,421

7. 매출채권및기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	506,721	25,665,075	678,881	27,313,241
현재가치할인차금	-	(65,125)	-	(74,934)
미수금	105,318,284	58,147	112,489,947	58,147
미수수익	13,438,163	-	17,378,322	-
부가세대급금	80,005,034	-	64,959,744	-
매출채권	1,661,940,295	275,437	1,821,711,197	515,644
대손충당금	(72,601)	-	(1,872,493)	-
합 계	1,861,135,896	25,933,534	2,015,345,598	27,812,098

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

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전 기
기 초	1,872,493	1,805,208
대손상각(환입)	(1,758,251)	38,067
환율변동효과	(41,641)	29,218
기 말	72,601	1,872,493

8. 재고자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	602,932	-	602,932	802,274	-	802,274
제 품	511,063,785	(19,942,802)	491,120,983	398,994,644	(30,222,713)	368,771,931
반제품	673,631,867	(49,081,990)	624,549,877	569,890,372	(58,556,240)	511,334,132
원부재료	563,833,773	(8,170,226)	555,663,547	550,290,406	(5,546,129)	544,744,277
저장품	33,430,277	(853,407)	32,576,870	30,927,478	-	30,927,478
미착품	188,987,456	-	188,987,456	250,035,134	-	250,035,134
기타의재고자산	9,827,420	-	9,827,420	1,305,303	-	1,305,303
합 계	1,981,377,510	(78,048,425)	1,903,329,085	1,802,245,611	(94,325,082)	1,707,920,529

(2) 당반기와 전반기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실(환입)금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
비용으로 인식한 재고자산	3,996,080,289	3,674,135,930
재고자산평가손실(환입)	(17,396,687)	(27,119,926)
합 계	3,978,683,602	3,647,016,004

9. 기타투자자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
국공채	-	800,105	-	795,725
지분증권	-	1,036,663,933	-	1,169,614,322
금융상품	87,558,061	1,755,825	88,667,410	43,518
보증금	48,444,714	76,911,831	47,094,226	92,460,395
합 계	136,002,775	1,116,131,694	135,761,636	1,262,913,960

(2) 당반기말과 전기말 현재 지분증권의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	누적 평가손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당반기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,054,566	218,870,684	(133,582,967)	85,287,717	832,342,283
상장지분증권	728,380,978	198,112,542	(133,582,967)	64,529,575	792,910,553
비상장지분증권	18,673,588	20,758,142	-	20,758,142	39,431,730
법인세효과		(52,966,706)	32,327,078	(20,639,628)	
공정가치-당기손익	116,339,887	87,349,185	632,578	87,981,763	204,321,650
비상장지분증권	116,339,887	87,349,185	632,578	87,981,763	204,321,650
합 계	863,394,453	306,219,869	(132,950,389)	173,269,480	1,036,663,933
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

당반기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	99,179,033	32,131,217	84,208,171	44,547,669
선급비용	80,506,802	70,812,079	66,220,706	68,705,466
미수법인세환급액	10,456,178	-	4,116,539	-
합 계	190,142,013	102,943,296	154,545,416	113,253,135

11. 관계기업투자

당반기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당반기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*1)	한 국	6월 30일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	6,721,278,787	15.2%	6,701,186,392
(주)삼성경제연구소	한 국	6월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	10,775,139	29.6%	23,636,155
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	6월 30일	특허전문회사	41.0%	13,794,039	41.0%	13,141,203
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중 국	6월 30일	ESS 제조	35.0%	6,626,531	35.0%	4,889,153
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")	중 국	6월 30일	ESS 제조	35.0%	8,000,821	35.0%	8,357,248
에스디플렉스(주)	한 국	6월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	12,475,040	50.0%	11,966,978
(주)에코프로이엠(*2)	한 국	6월 30일	양극소재 제조	40.0%	4,660,058	-	-
합 계					6,777,610,415		6,763,177,129

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

(\*2) 당반기 중 신규출자를 통하여 관계기업으로 포함되었습니다.

## 12. 유형자산

당반기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

### (1) 당반기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	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	2,232,165	34,380,033	350,677,470	29,697,082	35,897,874	380,461,327	833,345,951
감가상각	-	(51,703,307)	(335,897,116)	(61,712,434)	(12,061,577)	-	(461,374,434)
처분/폐기	-	(1,671,614)	(9,441,362)	(1,171,265)	(1,198,097)	(8,836,358)	(22,318,696)
손상차손	-	-	(3,937,377)	(390,547)	-	-	(4,327,924)
기타증(감)	-	18,839,433	239,990,440	34,467,566	-	(332,869,489)	(39,572,050)
환율변동차이	1,401,374	21,353,780	14,690,552	3,267,768	(4,303,729)	40,673,697	77,083,442
반기말장부금액	335,241,436	1,581,864,615	2,219,726,453	199,201,656	55,019,423	1,418,625,880	5,809,679,463
취득원가	335,241,436	3,281,829,560	5,153,622,305	691,632,577	73,729,843	1,418,625,880	10,954,681,601
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,699,964,945)	(2,933,895,852)	(492,430,921)	(18,710,420)	-	(5,145,002,138)

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

### (2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	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)
정부보조금의 수령	-	(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.



### 13. 무형자산

당반기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

#### (1) 당반기

(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	2,162,134	-	487,010	-	2,649,144
상각	(5,456,661)	-	(42,727,873)	-	(48,184,534)
처분/폐기	(4,580)	-	-	-	(4,580)
손상차손	-	(446,850)	(32,517)	-	(479,367)
기타증(감)	3,976,128	-	32,610,929	-	36,587,057
환율변동차이	1,711,834	(1,482)	(921,864)	4,281,652	5,070,140
반기말장부금액	66,028,393	-	151,026,843	609,953,286	827,008,522
취득원가	147,349,791	6,331,932	823,232,740	639,276,267	1,616,190,730
상각 및 손상차손누계액	(81,321,398)	(6,331,932)	(672,205,897)	(29,322,981)	(789,182,208)

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)
손상차손	-	-	(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

당반기와 전반기 중 연결포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 409,152백만원과 349,612백만원입니다.

#### 14. 투자부동산

당반기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기			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	-	(294,586)	(294,586)	1,250,167	3,193,779	4,443,946
감가상각	-	(92,825)	(92,825)	-	(512,214)	(512,214)
기 말	147,447,839	5,821,496	153,269,335	147,447,839	6,208,907	153,656,746

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

#### 15. 매입채무및기타채무

당반기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	801,063,181	-	611,583,693	-
미지급금	543,310,746	71,137	406,702,400	85,628
미지급비용	335,007,617	3,058,166	306,283,855	6,032,725
리스부채	24,460,099	30,990,060	14,044,841	22,606,387
기타채무	79,466,937	197,213,339	96,373,161	210,604,128
합 계	1,783,308,580	231,332,702	1,434,987,950	239,328,868

기타채무에는 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당반기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	99,982,883	99,940,992
외화장기차입금의 유동성대체	1,150,263,660	451,810,178
매출채권할인(양도)	709,238,203	836,836,421
수입결제자금 차입	24,431,894	-
외화단기차입금	573,069,156	377,887,395
소 계	2,556,985,796	1,766,474,986
장기차입금:		
사 채	589,113,618	588,869,273
외화장기차입금	918,929,108	1,213,125,617
소 계	1,508,042,726	1,801,994,890
합 계	4,065,028,522	3,568,469,876

(2) 당반기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당반기말	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				(903,499)	(1,189,735)
유동성대체				(99,982,883)	(99,940,992)
합 계				589,113,618	588,869,273

(3) 당반기말과 전기말 현재 외화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당반기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화운영자금	2021.01.08	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.84	12,057,421	11,549,137
SDIA	Bank of America	외화운영자금	2020.08.19	만기일시상환	LIBOR 6M+0.95	34,820,300	21,998,200
	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2020.09.24	만기일시상환	LIBOR 6M+0.95	60,035,000	-
SDIHU	Citi Bank	외화운영자금	2021.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.80	27,987,804	60,458,114
	BNP Paribas	외화운영자금	2020.08.09	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.65	54,007,600	-
	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화운영자금	2021.05.19	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.45	121,517,100	-
SDIEM	Standard Chartered Bank	외화운영자금	-	-	-	-	23,156,000
	Citi Bank	외화운영자금	-	-	-	-	11,578,000
SDIW	Australia and New Zealand Bank	외화운영자금	-	-	-	-	23,142,076
TSDI	Bank of Communication	외화운영자금	2021.04.30	만기일시상환	LPR-47bp	63,882,325	19,711,993
	HSBC	외화운영자금	2020.12.30	만기일시상환	3.7	21,730,985	21,213,244
SAPB	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2020.11.30	만기일시상환	LPR-40bp	24,231,148	115,726,989
	HSBC	외화운영자금	2020.09.24	만기일시상환	LPR-40bp	63,023,204	-
SDITB	Bank of Communication	외화운영자금	2020.08.25	만기일시상환	LPR-40bp	978,626	28,158,005
	Mizuho Bank China.	외화운영자금	2020.11.28	만기일시상환	LPR-40bp	43,972,794	5,448,322
	Woori Bank China	외화운영자금	2020.09.28	만기일시상환	PBOC*0.88	41,668,513	21,556,638
Novaled	Shinhan Bank GmbH	외화운영자금	2020.08.25	만기일시상환	LIBOR 2M+0.95	2,403,756	6,946,800
	Ostsachsische Sparkasse Dresden	외화운영자금	2020.12.30	만기일시상환	LIBOR 3M+1.2	752,580	7,243,877
합 계						573,069,156	377,887,395

(4) 당반기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당반기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화시설자금	2021.04.30	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.78	59,408,360	57,086,920
NOVALED	Ostsachsische Sparkasse Dresden	-	-	-	-	-	115,623,539
TSDI	United Oversea Bank	외화시설자금	2020.09.17	만기일시상환	LIBOR 3M+0.95	120,070,000	115,623,539
	Mizuho Bank China.	외화시설자금	2020.12.17	만기일시상환	LIBOR 3M+0.95	120,070,000	46,202,477
SAPB	HSBC	외화시설자금	2021.10.14	만기일시상환	LIBOR 3M+0.75	48,056,558	-
SDIHU	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화시설자금	2021.05.29	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.65	405,057,000	389,229,000
	ING Bank N.V.	외화시설자금	2020.11.18	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.65	229,532,300	220,563,100
	Raiffeisen Bank Zrt	외화시설자금	2023.12.20	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.79	270,038,000	259,486,000
	한국수출입은행	외화시설자금	2022.12.13	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.55	263,287,050	252,998,850
	KB국민은행	외화시설자금	2025.02.25	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.70	337,547,500	-
SDITB	신한은행	외화시설자금	2021.03.12	만기일시상환	LIBOR 3M + 1.10	120,070,000	115,623,539
	HSBC	외화시설자금	2021.06.09	만기일시상환	LIBOR 3M + 0.90	96,056,000	92,498,831
소 계						2,069,192,768	1,664,935,795
유동성 대체						(1,150,263,660)	(451,810,178)
합 계						918,929,108	1,213,125,617

17. 충당부채

당반기와 전기 중 주요 충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분		당반기				전 기			
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	증 가	감 소	기 말
유 동	품질보상	354,511,631	20,932,650	(175,426,110)	200,018,171	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
	장기성과급	-	12,244,217	-	12,244,217	-	-	-	-
	손실부담계약	-	-	-	-	10,868,757	-	(10,868,757)	-
	기타	44,230,461	44,323,475	(44,951,949)	43,601,987	125,306,788	326,066	(81,402,393)	44,230,461
	소 계	400,812,201	77,500,342	(220,378,059)	257,934,484	285,641,550	302,825,153	(187,654,502)	400,812,201
비유동	장기성과급	40,317,899	17,290,458	(34,223,526)	23,384,831	33,266,325	27,651,574	(20,600,000)	40,317,899
	품질보상	11,648,401	8,487,134	(7,487,620)	12,647,915	8,826,342	18,354,883	(15,532,824)	11,648,401
	복구충당	17,946	4,026	-	21,972	11,398	6,548	-	17,946
	기타	47,154,397	2,795,890	(1,514,990)	48,435,297	41,085,102	8,398,309	(2,329,014)	47,154,397
	소 계	99,138,643	28,577,508	(43,226,136)	84,490,015	83,189,167	54,411,314	(38,461,838)	99,138,643
합 계	499,950,844	106,077,850	(263,604,195)	342,424,499	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. 지급일이 1년이내인 경우에는 유동성으로 분류 하였습니다.

연결실체는 소송 관련 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) 당반기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	624,597,443	572,156,310
당기근무원가	33,500,720	66,051,488
이자비용	8,912,251	17,484,142
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	33,425	2,503,166
퇴직금지급액	(14,872,658)	(8,022,440)
확정급여제도의 재측정요소	22,884	(12,204,062)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(4,956,629)	(13,271,914)
환율변동차이	366,294	(99,247)
기말	647,603,730	624,597,443
사외적립자산	(560,212,301)	(563,108,283)
연결재무상태표상 순확정급여부채	87,391,429	61,489,160

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	54,216,159	55,701,037
장기성과급 총당부채	34,688,770	39,467,743
기타장기종업원급여부채	45,930,052	44,993,595
합 계	134,834,981	140,162,375

(2) 당반기 및 전반기 중 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	16,751,403	33,500,720	16,520,647	33,026,664
이자비용	4,456,249	8,912,251	4,378,704	8,741,859
이자수익	(4,103,308)	(8,206,616)	(3,887,087)	(7,774,174)
확정기여제도 납입액	402,367	5,776,589	2,004,788	6,406,275
합 계	17,506,711	39,982,944	19,017,052	40,400,624

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당반기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 132,588백만원의 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 당반기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류 중인 소송 사건은 91건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당반기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(4) 당반기말 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	2,000	우리은행 외 1개 은행
	USD	573,157	신한은행 외 7개 은행
	CNY	2,780,000	중국은행 외 2개 은행
	EUR	362,000	CITI은행 외 3개 은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	50	신한은행
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	70,600	우리은행 외 3개 은행
수입결제자금 대출	USD	230,000	ING은행 외 1개은행
외화지급보증	USD	169,625	우리은행 외 4개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,910,000	우리은행 외 8개 은행
합 계	KRW	2,105	
	USD	2,953,382	
	CNY	2,780,000	
	EUR	362,000	

(5) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 총 기술사용료는 각각 7,306백만원과 3,935백만원입니다.

(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)가 비상장시 잔여지분 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, 양수인은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다. 또한, 연결실체의 잔여지분 매각시 양수인은 우선매수청구권을 보유하며, 양수인의 보유지분 매각시, 연결실체는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다. 또한, 동 풋옵션과 콜옵션의 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

(7) 당반기말 현재 연결실체는 환율 변동에 따른 위험을 회피할 목적으로 통화선도계약을 체결하고 있습니다. 계약과 관련하여 발생한 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.

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

(단위: CNY, USD)						
종속기업	매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율 (CNY/USD)	만기
SAPB	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
	CNY	390,846,500	USD	55,000,000	7.1063	2021-04-09
	CNY	354,400,000	USD	50,000,000	7.0880	2021-04-09
	CNY	354,400,000	USD	50,000,000	7.0880	2021-04-09
TSDI	CNY	135,102,000	USD	20,000,000	6.7551	2020-12-17



당반기말 현재 상기 통화선도 계약과 관련하여 파생상품자산 2,748백만원 및 파생상품부채 374백만원을 인식하고 있으며, 공정가액위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가이익 2,171백만원 및 파생상품평가손실 7,095백만원을 당기손익에 반영하였습니다. 이외에 기중 실현된 파생상품과 관련하여 파생상품 거래이익 10,036백만원을 당기손익에 반영하였습니다.

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

(단위: USD)			
구분	계약만기	잔여계약수량	계약가격(USD/톤당)
니켈(Ni)	2020-08-31	500 ton	12,800
	2023-01-31	4,247 ton	13,000
	2023-01-31	1,680 ton	13,200
	2023-01-31	4,363 ton	13,500
	2023-02-28	7,154 ton	12,700
구리(Cu)	2024-12-31	9,648 ton	5,296

당반기말 현재 연결실체는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품자산 11,327백만원과 파생상품부채 1,908백만원을 인식하고 있습니다. 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가이익 6,181백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다. 또한, 위험회피에 비효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가손실 1,908백만원을 당기손익으로 인식하였습니다.

(9) 연결실체는 당반기 중 외화변동금리차입금의 원금 및 이자상환시에 발생할 환율변동 및 이자율변동 위험을 회피하고자 HSBC Bank (China) Company Limited와 통화스왑계약을 체결하였습니다. 당반기말 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	6.723	LIBOR3M+110	3.89	공정가치 위험회피	2021-03-12
	15,000,000	6.723	LIBOR3M+110	4.14	공정가치 위험회피	2021-03-12
	40,000,000	6.889	LIBOR3M+90	3.56	공정가치 위험회피	2021-06-09
TSDI	10,000,000	6.883	LIBOR3M+95	3.84	공정가치 위험회피	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. 당반기말 현재 연결실체는 통화스왑 계약과 관련하여 파생상품자산 8,018백만원 및 파생상품부채 340백만원을 인식하고 있으며, 상기 통화스왑과 관련하여 파생상품평가이익 2,919백만원을 당기손익에 반영하였습니다.

(10) 연결실체는 당반기 중 (주)에코프로이엠에 4,667백만원을 출자하여 지분 40%를 취득하였습니다. 연결실체는 2021년 12월까지 상기 출자금액을 포함한 총 48,000백만원을 출자하기로 하는 약정을 (주)에코프로비엠과 체결하고 있습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 당반기말과 전기말 현재 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 주)						
구 분	당반기말			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) 당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	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 당반기와 전반기 중 지급한 배당금의 내역은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

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

21. 기타자본항목

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

(단위: 주, 천원)						
구 분	당반기말			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

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	64,648,090	165,903,979
파생상품평가손익	8,586,160	2,405,607
지분법자본변동	620,610,792	613,637,673
부의지분법자본변동	(289,198,841)	(287,181,586)
해외사업환산손익	7,087,410	(90,252,669)
합 계	411,733,611	404,513,004

23. 이익잉여금

당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
법정적립금	165,892,942	159,198,482
임의적립금	5,532,528,000	5,401,128,000
미처분이익잉여금	1,175,274,769	1,346,541,996
합 계	6,873,695,711	6,906,868,478

24. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	51,056,043	120,784,943	69,247,767	142,797,237
퇴직급여	3,881,647	7,655,794	3,219,393	7,065,638
복리후생비	19,316,645	41,324,726	19,003,201	37,450,622
감가상각비	26,778,337	51,212,096	20,913,759	43,701,388
경상개발비	210,782,948	409,151,982	176,655,066	349,611,529
판매물류비	29,648,044	59,074,169	18,152,861	34,338,198
지급수수료	29,449,081	55,634,413	27,930,284	57,519,242
대손상각비(환입)	(32,879)	(1,759,165)	-	7,007
기 타	44,324,426	76,595,813	38,066,811	112,966,863
합 계	415,204,292	819,674,771	373,189,142	785,457,724

25. 비용의 성격별 공시

당반기와 전반기의 주요비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	304,390,171	616,565,962	275,958,755	555,226,185
퇴직급여	18,481,149	41,156,607	18,075,925	40,330,857
복리후생비	94,396,634	183,065,476	83,632,789	163,662,980
감가상각비	238,102,966	461,467,258	184,683,212	351,584,066
무형자산상각비	24,733,186	48,184,534	24,051,081	47,400,027
합 계	680,104,106	1,350,439,837	586,401,762	1,158,204,115

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	10,875,146	-	16,298,490
임대료수익	81,427	156,806	11,549	11,549
지분증권처분이익	-	-	1,504,646	1,504,646
유형자산처분이익	170,376	171,459	455,526	679,969
유형자산손상차손환입	-	29,825	-	1,286,032
무형자산처분이익	-	-	-	7,222
리스해지이익	443	8,061	-	-
잡이익	10,322,262	15,943,816	6,600,547	23,216,214
합 계	10,574,508	27,185,113	8,572,268	43,004,122

(2) 당반기 및 전반기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
종속기업투자처분손실	-	-	-	1,423,918
기부금	276,268	3,342,429	770,220	2,715,109
유형자산처분손실	13,871,104	17,001,899	4,340,442	5,587,854
유형자산손상차손	4,298,398	4,357,749	9,270,290	13,244,111
무형자산처분손실	2,332	4,637	-	-
무형자산손상차손	32,517	479,367	-	-
리스해지손실	-	8,906	-	-
잡손실(법률비용 등)	23,934,046	48,519,169	2,608,728	6,581,012
합 계	42,414,665	73,714,156	16,989,680	29,552,004

27. 금융수익 및 금융비용

당반기와 전반기 중 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익	3,033,202	6,426,748	5,463,225	9,717,856
외환차익	105,106,783	202,545,100	74,000,272	110,295,974
외화환산이익	(22,772,063)	24,119,000	5,777,367	35,151,978
파생상품평가이익	77,931	5,090,010	4,670,916	4,670,916
파생상품거래이익	10,036,037	10,036,037	90,498	1,182,417
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	-	551,416	(1,495,349)	2,540,847
금융수익 계	95,481,890	248,768,311	88,506,929	163,559,988
이자비용	18,235,632	37,008,767	23,014,649	43,752,916
외환차손	99,304,164	194,933,110	73,505,796	107,510,457
외화환산손실	(8,979,088)	47,487,857	21,343,246	36,962,035
파생상품평가손실	8,405,709	9,003,149	14,683	6,241,018
파생상품거래손실	-	-	73,488	73,488
지급보증료	-	-	-	247
금융비용 계	116,966,417	288,432,883	117,951,862	194,540,161
순금융수익(비용)	(21,484,527)	(39,664,572)	(29,444,933)	(30,980,173)

28. 법인세비용

당반기와 전반기의 법인세비용의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	16,427,575	27,230,444	3,716,592	38,438,958
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	(8,584,687)	72,749,492	70,201,456	49,105,128
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	41,711,012	(38,336,407)	-	-
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(11,534,279)	(33,909,496)	(17,157,891)	(19,648,292)
기타(환율차이)	(124,702)	(203,457)	5,987	1,448,757
총법인세비용	37,894,919	27,530,576	56,766,144	69,344,551

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당반기와 전반기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
지배회사지분반기순손익	43,377,231	33,790,269	148,553,338	198,733,218
지배회사지분반기순손익 중 보통주 해당분	42,443,496	33,062,902	145,355,588	194,455,300
가중평균유통보통주식수	65,433,139	65,433,139	65,433,139	65,433,139
기본 보통주 주당손익	649원	505원	2,221원	2,972원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
지배회사지분반기순손익	43,377,231	33,790,269	148,553,338	198,733,218
지배회사지분반기순손익 중 우선주 해당분	933,735	727,367	3,197,750	4,277,918
가중평균유통우선주식수	1,439,496	1,439,496	1,439,496	1,439,496
기본 우선주 주당손익	649원	505원	2,221원	2,972원



2) 당반기와 전반기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	68,764,530	68,764,530	68,764,530	68,764,530
자기주식 효과	(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	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	1,617,896	1,617,896	1,617,896	1,617,896
자기주식 효과	(178,400)	(178,400)	(178,400)	(178,400)
가중평균유통보통주식수(기본)	1,439,496	1,439,496	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) 당반기말 및 전반기말 현재 연결실체가 발행한 회석화 증권이 존재하지 않으므로 당반기와 전반기의 회석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

### 30. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 연결실체의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자명
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업
	(주)삼성경제연구소
	에스디플렉스(주)
	(주)에코프로이엠
	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) 당반기와 전반기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

#### 1) 당반기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	232,766,604	13,020,273	472,962	-	1,007,264
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	771,181
	에스디플렉스(주)	70,296	695,496	2,721,694	-	13,852
	SSEP	14,644,346	-	-	-	-
	SSEB	-	-	-	-	1,261,671
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	641,178,276	5,432,566	833,064	2,109,252	24,186,834
	기 타	2,131,309	7,443,661	274,852	28,862,764	109,927,427
합 계		890,790,831	26,591,996	4,302,572	30,972,016	137,168,229

#### 2) 전반기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	330,960,892	16,195,808	928,646	-	1,741,242
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	2,046,349
	에스디플렉스(주)	71,672	545,887	3,592,117	-	21,897
	SSEP	15,865,778	-	-	-	-
	SSEB	3,363,699	39,511	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	827,485,443	3,765,359	306,803	20,581,645	41,725,688
	기 타	1,121,981	7,482,261	365,708	39,057,064	82,294,118
합 계		1,178,869,465	28,028,826	5,193,274	59,638,709	127,829,294

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

1) 당반기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	61,613,053	-	61,858	13,592
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	171,090
	에스디플렉스(주)	13,108	144,084	488,358	13,963
	SSEP	534,219	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	130,366,660	9,180,911	566,500	103,425,564
	기타	4,062	27,446,647	145,749	55,318,970
합계		192,531,102	36,771,642	1,262,465	158,943,179

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) 당반기와 전반기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 1,318백만원과 1,355백만원입니다. 한편, 당반기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 6,018백만원, 10,025백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,347백만원, 9,382백만원입니다.

31. 비지배지분

당반기와 전반기 중 연결실체의 비지배지분과 관련된 종속기업 정보는 다음과 같습니다.

1) 당반기 및 당반기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	중 국 (TSDI 등 7개사)	기 타	합 계
유동자산	97,542	130,286	1,451,626	704	1,680,158
비유동자산	355,619	69,095	1,722,095	87,565	2,234,374
유동부채	8,364	158,120	1,490,997	318	1,657,799
비유동부채	6,047	16,785	264,362	-	287,194
순자산	438,750	24,476	1,418,362	87,951	1,969,539
비지배지분의 장부금액	154,309	2,254	195,576	1,000	353,139
매출	45,103	117,783	990,415	-	1,153,301
반기순손익	9,154	(17,721)	30,120	(87)	21,466
총포괄손익	25,962	(16,084)	67,148	(87)	76,939
비지배지분에 배분된 반기순손익	4,568	(1,477)	11,545	(1)	14,635
영업활동현금흐름	19,378	(2,263)	65,416	(7)	82,524
투자활동현금흐름	(1,298)	(760)	(7,141)	(1)	(9,200)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(5,721)	5,958	(6,383)	(25)	(6,171)
환율변동효과	952	(8)	840	40	1,824
현금및현금성자산의 순증감	13,311	2,927	52,732	7	68,977

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

2) 전반기 및 전기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	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	412,788	40,560	1,351,215	90,520	1,895,083
비지배지분의 장부금액	144,009	3,596	186,777	1,026	335,408
매출	41,828	41,870	1,046,219	-	1,129,917
반기순손익	9,320	1,479	44,998	3,299	59,096
총포괄손익	19,544	4,456	82,529	3,299	109,828
비지배지분에 배분된 반기순손익	4,651	103	14,577	33	19,364
영업활동현금흐름	15,286	210	29,670	(7)	45,159
투자활동현금흐름	(6,711)	(871)	(68,487)	(1)	(76,070)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(2,666)	141	32,283	(25)	29,733
환율변동효과	739	23	1,391	40	2,193
현금및현금성자산의 순증감	6,648	(497)	(5,143)	7	1,015

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

32. 현금흐름표

당반기 및 전반기 중 영업활동현금흐름의 조정내역 및 영업활동으로 인한 자산부채의 변동은 다음과 같습니다.

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
퇴직급여	34,206,374	34,135,470
재고자산평가손실환입	(17,396,687)	(27,119,926)
감가상각비	461,467,258	350,971,719
무형자산상각비	48,184,534	47,400,027
대손상각비(환입)	(1,758,251)	7,007
지분법이익	(4,363,863)	(28,874,081)
종속기업투자처분손실	-	1,423,918
지분증권처분이익	-	(1,504,646)
외화환산손실	47,487,857	36,962,035
외화환산이익	(24,119,000)	(35,151,978)
파생상품평가손실	9,003,149	6,241,018
파생상품평가이익	(5,090,010)	(4,670,916)
파생상품거래손실	-	73,488
파생상품거래이익	(10,036,037)	(1,182,417)
유형자산처분손실	17,001,899	5,587,854
유형자산처분이익	(171,459)	(679,969)
유형자산손상차손	4,357,749	13,244,111
유형자산손상차손환입	(29,825)	(1,286,032)
무형자산처분손실	4,637	-
무형자산처분이익	-	(7,222)
무형자산손상차손	479,367	-
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	(551,416)	(2,540,847)
총당부채전입	3,135	2,928
리스해지이익	(8,061)	-
리스해지손실	8,906	-
잡손실	61,782	-
잡이익	-	(172,459)
법인세비용	27,530,576	69,344,551
이자비용	37,008,767	43,752,916
이자수익	(6,426,748)	(9,717,856)
배당금수익	(10,875,146)	(16,298,490)
합 계	605,979,487	479,940,203

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
매출채권의 감소(증가)	187,704,503	183,036,088
기타채권의 감소(증가)	25,941,008	(511,063,394)
기타유동자산의 감소(증가)	(27,443,797)	(18,713,001)
재고자산의 감소(증가)	13,832,356	209,117,911
비유동기타채권의 감소(증가)	401,295	223,239,566
기타비유동자산의 감소(증가)	15,422,287	(3,929,252)
매입채무의 증가(감소)	171,904,378	1,954,935
기타채무의 증가(감소)	(219,055,469)	(240,510,788)
선수금의 증가(감소)	65,482,533	25,251,202
선수수익의 증가(감소)	(266,078)	1,458,158
비유동기타채무의 증가(감소)	(36,709,189)	4,015,887
퇴직금의 지급	(15,692,553)	(7,259,357)
사외적립자산의 감소(증가)	7,081,384	7,639,531
합 계	188,602,658	(125,762,514)