

# 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 52 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

제 51 기 1분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 03월 31일 까지

삼성회계법인



# 분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사  
주주 및 이사회 귀중

2021년 5월 17일

## 검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2021년 3월 31일 현재의 요약연결재무상태표, 2021년과 2020년 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 2020년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2021년 2월 26일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2020년 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(2021년 5월 17일) 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 52 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

### 제 51 기 1분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 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 52 기 1분기 2021년 3월 31일 현재  
제 51 기 2020년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 52(당)기 1분기말	제 51(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		5,770,462,156,755	5,657,405,165,394
현금및현금성자산	4,6	1,551,339,942,042	1,545,974,321,801
매출채권및기타채권	4,7,30	1,863,370,399,163	1,870,381,153,317
재고자산	8	1,861,798,300,564	1,810,785,260,639
기타투자자산	4,9	199,652,910,327	167,037,269,633
기타유동자산	10	286,761,312,821	256,395,938,005
파생상품자산	4,19	7,539,291,838	6,831,221,999
II. 비유동자산		16,152,378,939,397	15,876,827,101,435
매출채권및기타채권	4,7,30	18,811,173,776	25,279,489,150
관계기업투자	11	7,348,757,923,088	7,143,396,948,925
유형자산	5,12,30	6,177,716,506,599	6,128,099,170,818
무형자산	5,13	774,891,063,056	793,573,297,061
투자부동산	5,14	150,481,627,296	150,502,139,591
이연법인세자산	28	99,957,716,177	96,846,429,192
기타투자자산	4,9,19	1,403,029,288,313	1,358,684,147,489
기타비유동자산	10	111,681,954,852	106,629,882,558
파생상품자산	4,19	67,051,686,240	73,815,596,651
자 산 총 계		21,922,841,096,152	21,534,232,266,829
부 채			
I. 유동부채		4,983,978,686,572	4,983,633,140,961
매입채무및기타채무	4,15,30	1,822,753,276,134	1,809,091,871,927
미지급법인세	28	54,020,125,642	44,391,708,778
선수금		324,854,239,759	353,726,970,697
선수수익		22,896,831,469	17,761,781,525
단기차입금	4,16	2,432,225,519,031	2,427,504,179,850
파생상품부채	4,19	21,276,726,468	28,783,093,680
총당부채	17,19	305,951,968,069	302,373,534,504
II. 비유동부채		3,296,555,044,367	3,191,672,237,752
매입채무및기타채무	4,15,30	233,142,447,676	210,040,906,245
장기선수금		1,344,199,495	1,344,199,495
장기차입금	4,16	1,474,824,146,796	1,484,319,604,943
종업원급여부채	18	54,952,736,098	38,705,231,267
파생상품부채	4,19	5,257,119,006	-
총당부채	17,19	77,766,885,526	79,823,289,635
이연법인세부채	28	1,449,267,509,770	1,377,439,006,167

부 채 총 계		8,280,533,730,939	8,175,305,378,713
자 본			
I. 지배기업지분		13,250,997,700,203	12,977,616,019,092
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	752,068,218,322	545,959,019,790
이익잉여금	23	7,485,374,242,446	7,418,101,759,867
II. 비지배지분	31	391,309,665,010	381,310,869,024
자 본 총 계		13,642,307,365,213	13,358,926,888,116
부채 및 자본총계		21,922,841,096,152	21,534,232,266,829

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."



요약분기연결포괄손익계산서

제 52 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지  
제 51 기 1분기 2020년 1월 1일부터 2020년 3월 31일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	주석	제 52(당)기 1분기	제 51(전)기 1분기
I. 매출액	5,30	2,963,210,903,981	2,397,530,029,531
II. 매출원가	8,19,25,30	(2,356,930,869,324)	(1,939,087,955,257)
III. 매출총이익		606,280,034,657	458,442,074,274
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(473,108,069,494)	(404,470,478,518)
V. 영업이익	5	133,171,965,163	53,971,595,756
VI. 기타수익	26,30	22,767,156,931	16,610,605,059
VII. 기타비용	26,30	(10,560,399,073)	(31,299,491,723)
VIII. 금융수익	27	136,814,383,628	153,286,421,326
IX. 금융비용	27	(124,905,348,699)	(171,466,466,749)
X. 지분법손익		48,029,022,847	(30,738,475,094)
XI. 법인세비용차감전순손익		205,316,780,797	(9,635,811,425)
XII. 법인세비용(수익)	28	55,304,227,206	(10,364,343,454)
XIII. 분기순이익		150,012,553,591	728,532,029
XIV. 기타포괄손익		204,827,943,709	(129,860,031,681)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:			
확정급여제도의 재측정요소	18	12,827,072	(22,884,619)
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	9,22	25,327,608,972	(249,594,849,847)
법인세효과		(6,132,385,522)	60,406,412,663
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:			
파생상품평가손실	19	(6,222,754,650)	(33,902,770,794)
지분법자본변동		160,331,951,317	(70,664,555,991)
해외사업환산손익		69,028,766,891	138,833,692,747
법인세효과		(37,518,070,371)	25,084,924,160
XV. 총포괄손익		354,840,497,300	(129,131,499,652)
XVI. 분기순손익의 귀속		150,012,553,591	728,532,029
지배기업지분	29	134,207,369,458	(9,586,962,111)
비지배지분	31	15,805,184,133	10,315,494,140
XVII. 분기총포괄손익의 귀속		354,840,497,300	(129,131,499,652)
지배기업지분		340,326,290,911	(148,409,790,733)
비지배지분		14,514,206,389	19,278,291,081
XVIII. 주당손익	29		
보통주 기본및희석주당손익		2,007	(143)
우선주 기본및희석주당손익		2,007	(143)

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

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

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

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익 누계액	이익잉여금	비지배지분	총 계
2020. 1. 1(전기초)	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(전분기말)	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
2021. 1. 1(당기초)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	545,959,019,790	7,418,101,759,867	381,310,869,024	13,358,926,888,116
총포괄손익:							
분기순이익	-	-	-	-	134,207,369,458	15,805,184,133	150,012,553,591
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	9,722,921	-	9,722,921
파생상품평가손익	-	-	-	(4,716,848,025)	-	-	(4,716,848,025)
기타포괄손익-공정가치 측 정 금융자산평가손실	-	-	-	19,198,327,601	-	-	19,198,327,601
지분법자본변동	-	-	-	121,307,974,321	-	-	121,307,974,321
해외사업환산손익	-	-	-	70,319,744,635	-	(1,290,977,744)	69,028,766,891
총포괄손익합계	-	-	-	206,109,198,532	134,217,092,379	14,514,206,389	354,840,497,300
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속기업의 유상증자	-	-	-	-	-	5,310,000	5,310,000
종속기업의 유상감자	-	-	-	-	-	(4,620,000)	(4,620,000)
종속기업의 청산	-	-	-	-	-	(4,516,100,403)	(4,516,100,403)
2021. 3. 31(당분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	752,068,218,322	7,485,374,242,446	391,309,665,010	13,642,307,365,213

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

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

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

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 52(당)기 1분기	제 51(전)기 1분기
I. 영업활동현금흐름		269,617,542,831	350,685,174,924
1. 영업에서 창출된 현금		305,156,187,827	392,770,032,710
(1) 분기순이익		150,012,553,591	728,532,029
(2) 조 정	32	306,862,070,271	288,682,771,169
(3) 자산 및 부채의 증감	32	(151,718,436,035)	103,358,729,512
2. 이자의 수취		1,676,216,821	3,133,109,056
3. 이자의 지급		(12,458,740,811)	(15,981,934,992)
4. 법인세의 지급		(24,756,121,006)	(29,236,031,850)
II. 투자활동현금흐름		(234,884,215,349)	(394,123,585,822)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		54,746,417,908	5,924,326,446
기타투자자산의 감소		10,044,408,478	5,919,430,291
유형자산의 처분		3,159,918,527	4,896,155
종속기업및관계기업투자의 감소		1,389,603,087	-
정부보조금의 수령		40,152,487,816	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(289,630,633,257)	(400,047,912,268)
기타투자자산의 증가		32,385,454,757	4,484,585,938
유형자산의 취득		256,916,329,114	394,928,019,315
무형자산의 취득		328,849,386	635,307,015
III. 재무활동현금흐름		(24,033,408,213)	206,007,275,897
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		414,801,642,388	566,457,379,148
단기차입금의 차입		414,796,332,388	277,241,357,548
장기차입금의 차입		-	289,216,021,600
종속기업의 유상증자		5,310,000	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(438,835,050,601)	(360,450,103,251)
배당금의 지급		4,339,670,670	-
단기차입금의 상환		303,485,580,073	354,441,849,387
장기차입금의 상환		124,746,188,933	219,103,485
종속기업의 유상감자		4,620,000	-
리스부채의 상환		6,258,990,925	5,789,150,379
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III)		10,699,919,269	162,568,864,999
V. 기초의 현금및현금성자산		1,545,974,321,801	1,156,295,420,684
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		(5,334,299,028)	4,849,201,073
VII. 분기말의 현금및현금성자산		1,551,339,942,042	1,323,713,486,756

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 52 기 1분기 2021년 3월 31일 현재

제 51 기 1분기 2020년 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) 2021년 3월 31일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 모든 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일본	일본영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	자동차전지 생산 및 판매 2차전지 등 영업지원	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Zrt. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	유럽영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	오스트리아	자동차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	베트남	2차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산 및 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI India Pvt. ("SDII")	인도	2차전지 등 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
SDIHK의 종속기업				
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중국	2차전지 생산 및 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")	중국	자동차전지 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	-	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")	중국	2차전지 생산 및 판매	80.0%	80.0%
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS") (*3)	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%
SVIC49호 신기술사업투자조합 ("SVIC49")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%

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

(\*2) SCPB는 당분기 중 청산완료되어 종속기업에서 제외되었습니다.

(\*3) 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2021년 3월 31일 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
STM	282,855,652	101,147,700	181,707,952	113,428,909	4,495,442	4,495,442
SVIC24	92,370,642	263,433	92,107,209	-	19,425,344	19,425,344
SVIC15	12,944,875	-	12,944,875	-	487	487
SVIC49	20,007,951	246,575	19,761,376	-	(246,568)	(246,568)
SDIJ	6,477,820	1,509,802	4,968,018	3,481,275	125,356	(4,484)
SDIA	225,848,525	194,364,260	31,484,265	121,990,561	(3,309,211)	(2,041,307)
NOVALED	501,288,182	21,796,458	479,491,724	24,330,688	5,932,132	2,322,051
SDIHU	3,347,040,894	2,757,649,365	589,391,529	673,053,577	6,567,127	507,229
SDIEU	25,968,392	16,378,193	9,590,199	10,158,891	1,157,368	1,081,733
SDIBS	261,845,463	158,325,417	103,520,046	94,270,037	2,101,424	1,300,358
SDIV	398,794,944	211,859,799	186,935,145	322,014,348	8,972,674	16,700,571
SDIEM	397,130,514	123,230,758	273,899,756	138,590,231	(8,550,376)	2,633,700
SDII	5,487,636	1,139,034	4,348,602	275,877	58,021	219,300
SDIW	671,769,948	261,602,400	410,167,548	305,854,461	1,771,164	14,487,831
TSDI	799,691,272	446,461,001	353,230,271	149,130,688	2,019,026	12,973,857
SDIHK	644,699,812	77,165,258	567,534,554	775,664	2,909,559	19,843,675
SDIC	12,126,445	4,002,424	8,124,021	4,782,289	637,962	871,991
SAPB	725,295,980	500,222,644	225,073,336	192,294,065	25,747,658	31,945,321
SCPB(*)	-	-	-	-	(209,581)	833,836
SDITB	1,034,364,668	678,009,281	356,355,387	234,901,438	19,394,111	29,964,809
SWBS	5,877,606	351,628	5,525,978	-	21,111	192,662

(\*) 당분기 중 청산이 완료되었으며, 청산 전까지의 재무정보를 포함하고 있습니다.

## 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 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

## 3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 2021년 1월 1일부터 시행되는 새로운 회계기준이 있으나, 그 기준들은 연결실체의 연결재무제표에 중요한 영향을 미치지 않습니다.

4. 금융상품

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
지분증권	1,325,433,267	1,325,433,267	1,280,416,008	1,280,416,008
파생상품자산	74,590,978	74,590,978	80,646,819	80,646,819
소 계	1,400,024,245	1,400,024,245	1,361,062,827	1,361,062,827
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	1,551,339,942	1,551,339,942	1,545,974,322	1,545,974,322
매출채권및기타채권	1,757,142,194	1,757,142,194	1,799,188,738	1,799,188,738
국공채	918,125	918,125	809,155	809,155
금융상품	153,485,425	153,485,425	124,508,998	124,508,998
보증금	122,845,381	122,845,381	119,987,256	119,987,256
소 계	3,585,731,067	3,585,731,067	3,590,468,469	3,590,468,469
합 계	4,985,755,312	4,985,755,312	4,951,531,296	4,951,531,296
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	26,533,845	26,533,845	28,783,094	28,783,094
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	3,907,049,666	3,890,672,616	3,911,823,785	3,890,403,169
매입채무및기타채무(*)	1,868,982,125	1,868,982,125	1,821,627,977	1,821,627,977
소 계	5,776,031,791	5,759,654,741	5,733,451,762	5,712,031,146
합 계	5,802,565,636	5,786,188,586	5,762,234,856	5,740,814,240

(\*) 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	1.47	1.33

(3) 공정가치 서열체계

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

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

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

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

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당분기말:				
금융자산				
지분증권	1,017,476,814	-	307,956,453	1,325,433,267
파생상품자산	-	74,590,978	-	74,590,978
금융부채				
파생상품부채	-	26,533,845	-	26,533,845
전기말:				
금융자산				
지분증권	992,149,205	-	288,266,803	1,280,416,008
파생상품자산	-	80,646,819	-	80,646,819
금융부채				
파생상품부채	-	28,783,094	-	28,783,094

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	576,151,099	602,034,312	2,387,059,805	1,795,495,718	2,963,210,904	2,397,530,030
감가상각비	24,095,176	25,748,536	246,926,199	197,615,756	271,021,375	223,364,292
무형자산상각비	10,726,732	10,786,271	13,555,141	12,665,077	24,281,873	23,451,348
영업이익(손실)	86,278,572	74,203,593	46,893,393	(20,231,997)	133,171,965	53,971,596

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

(2) 지역별 정보

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	194,739,594	3,121,466,351	273,083,177	3,194,119,836
북 미	581,528,246	55,217,788	268,102,991	66,443,694
유 럽, 남 미	1,099,685,036	2,500,988,876	802,701,919	1,686,984,709
중 국	783,578,996	1,794,782,357	663,866,969	1,561,305,419
동남아시아 등	303,679,032	267,816,066	389,774,974	340,789,165
연결조정	-	(637,182,241)	-	(255,735,237)
합 계	2,963,210,904	7,103,089,197	2,397,530,030	6,593,907,586

(\*1) 주석 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	1,820,071	1,716,021
요구불예금	756,393,174	817,866,287
기타현금성자산	793,126,697	726,392,014
합 계	1,551,339,942	1,545,974,322

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	479,727	18,796,877	492,895	25,273,396
현재가치할인차금	-	(40,519)	-	(48,770)
미수금	90,599,638	48,456	117,245,014	48,456
대손충당금	(6,311)	-	-	-
미수수익	17,632,368	-	34,556,957	-
부가세대급금	125,039,379	-	96,471,904	-
매출채권(수취채권)	1,621,159,401	6,360	1,605,720,681	6,407
매출채권(계약자산)	8,503,959	-	15,955,906	-
대손충당금	(37,762)	-	(62,204)	-
합 계	1,863,370,399	18,811,174	1,870,381,153	25,279,489

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기 초	62,204	1,872,493
제 각	-	(280,177)
대손상각(환입)	68,534	(1,618,068)
환율변동효과	(86,665)	87,956
기 말	44,073	62,204

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	3,075	-	3,075	257,346	-	257,346
제 품	431,716,687	(19,773,131)	411,943,556	488,382,099	(14,032,590)	474,349,509
반제품	702,840,147	(19,034,633)	683,805,514	628,602,776	(20,519,854)	608,082,922
원부재료	541,269,621	(9,241,341)	532,028,280	462,253,532	(10,317,035)	451,936,497
저장품	36,290,912	-	36,290,912	31,821,675	-	31,821,675
미착품	194,162,646	-	194,162,646	244,248,270	-	244,248,270
기타의재고자산	3,564,318	-	3,564,318	89,042	-	89,042
합 계	1,909,847,406	(48,049,105)	1,861,798,301	1,855,654,740	(44,869,479)	1,810,785,261

(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	2,354,241,585	1,945,906,056
재고자산평가손실(환입)	2,689,284	(6,818,101)
합 계	2,356,930,869	1,939,087,955

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
국공채	-	918,125	-	809,155
지분증권	-	1,325,433,267	-	1,280,416,008
장단기금융상품	151,663,500	1,821,925	122,740,000	1,768,998
보증금	47,989,410	74,855,971	44,297,270	75,689,986
합 계	199,652,910	1,403,029,288	167,037,270	1,358,684,147

(2) 당분기말과 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	미실현손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당분기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,054,566	292,685,041	25,327,609	318,012,650	1,065,067,216
상장지분증권	728,380,978	263,768,227	25,327,609	289,095,836	1,017,476,814
비상장지분증권	18,673,588	28,916,814	-	28,916,814	47,590,402
법인세효과		(70,829,781)	(6,129,280)	(76,959,061)	
공정가치-당기손익	136,041,325	104,635,075	19,689,651	124,324,726	260,366,051
비상장지분증권	136,041,325	104,635,075	19,689,651	124,324,726	260,366,051
합 계	883,095,891	397,320,116	45,017,260	442,337,376	1,325,433,267
전기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,054,566	218,870,684	73,814,357	292,685,041	1,039,739,607
상장지분증권	728,380,978	198,112,542	65,655,685	263,768,227	992,149,205
비상장지분증권	18,673,588	20,758,142	8,158,672	28,916,814	47,590,402
법인세효과		(52,966,706)	(17,863,075)	(70,829,781)	
공정가치-당기손익	136,041,325	87,349,185	17,285,890	104,635,075	240,676,400
비상장지분증권	136,041,325	87,349,185	17,285,890	104,635,075	240,676,400
합 계	883,095,891	306,219,869	91,100,247	397,320,116	1,280,416,007

10. 기타유동자산 및 기타비유동자산

당분기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선금금	169,284,716	37,365,318	169,921,924	36,148,017
선금비용	108,450,563	74,316,637	82,518,502	70,481,866
미수법인세환급액	9,026,034	-	3,955,512	-
합 계	286,761,313	111,681,955	256,395,938	106,629,883

11. 관계기업투자

당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*1)	한 국	3월 31일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	7,258,285,336	15.2%	7,045,372,622
(주)삼성경제연구소	한 국	3월 31일	경영자문 컨설팅	29.6%	16,827,092	29.6%	23,586,914
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	3월 31일	특허전문회사	41.0%	13,318,596	41.0%	12,702,753
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")(*2)	중 국	3월 31일	ESS 제조	35.0%	19,921,670	35.0%	10,808,613
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")(*2)	중 국	3월 31일	ESS 제조	-	-	35.0%	8,142,457
에스디플렉스(주)	한 국	3월 31일	인쇄회로기판 제조	50.0%	12,268,411	50.0%	14,191,946
(주)에코프로이엠	한 국	3월 31일	양극소재 제조	40.0%	23,397,340	40.0%	23,777,032
(주)필에너지	한 국	3월 31일	스택 설비	20.0%	4,739,478	20.0%	4,814,612
합 계					7,348,757,923		7,143,396,949

(\*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) 당분기 중 SSEB는 SSEP에 흡수합병되었습니다.



## 12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

### (1) 당분기

(단위: 천원)							
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	사용권자산	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	339,680,202	1,931,581,665	2,553,596,430	193,566,215	44,679,008	1,064,995,651	6,128,099,171
취득원가	339,680,202	3,695,400,271	5,724,090,598	704,861,657	70,310,663	1,064,995,651	11,599,339,042
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,763,818,606)	(3,170,494,168)	(511,295,442)	(25,631,655)	-	(5,471,239,871)
일반취득 및 자본적지출	45,236	3,786,478	42,883,497	6,662,094	7,579,819	397,216,266	458,173,390
감가상각	-	(30,837,200)	(202,294,225)	(31,810,386)	(6,033,152)	-	(270,974,963)
처분/폐기	-	-	(23,097)	(873,078)	(343,126)	(30,000)	(1,269,301)
손상차손	-	-	(791,219)	(2,551)	-	-	(793,770)
정부보조금 증가	-	(611,029)	(20,611,525)	(1,502,211)	-	-	(22,724,765)
기타증(감)	3,197,157	5,094,906	57,554,437	13,429,604	-	(184,297,862)	(105,021,758)
환율변동차이	164,730	15,378,916	(25,813,248)	978,182	(1,231,696)	2,751,618	(7,771,498)
분기말장부금액	343,087,325	1,924,393,736	2,404,501,050	180,447,869	44,650,853	1,280,635,673	6,177,716,506
취득원가	343,087,325	3,736,102,663	5,835,354,677	712,660,767	76,174,809	1,280,635,673	11,984,015,914
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,811,708,927)	(3,430,853,627)	(532,212,898)	(31,523,956)	-	(5,806,299,408)

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

(2) 전기

(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
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,640,771,017)	(2,593,188,923)	(455,027,956)	(19,373,595)	-	(4,708,361,491)
일반취득 및 자본적지출	3,872,412	320,895,509	672,452,300	56,591,073	34,068,927	792,685,681	1,880,565,902
감가상각	-	(112,485,481)	(720,344,952)	(127,321,825)	(24,820,244)	-	(984,972,502)
처분/폐기	(2,094)	(3,050,453)	(29,258,362)	(2,849,645)	(1,466,660)	(7,718,011)	(44,345,225)
손상차손	-	(20,057,728)	(21,955,453)	(2,308,474)	-	-	(44,321,655)
기타증(감)	1,336,396	158,865,479	694,599,743	74,517,201	-	(972,634,490)	(43,315,671)
환율변동차이	2,865,591	26,748,049	(5,540,692)	(105,601)	212,033	(86,534,232)	(62,354,852)
기말장부금액	339,680,202	1,931,581,665	2,553,596,430	193,566,215	44,679,008	1,064,995,651	6,128,099,171
취득원가	339,680,202	3,695,400,271	5,724,090,598	704,861,657	70,310,663	1,064,995,651	11,599,339,042
감가상각누계액 (손상 및 정부보조금 포함)	-	(1,763,818,606)	(3,170,494,168)	(511,295,442)	(25,631,655)	-	(5,471,239,871)

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

(3) 당분기와 전분기 중 손익계정별 유형자산 상각내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출원가	226,890,620	186,527,126
판매관리비	44,084,343	36,790,753
합 계	270,974,963	223,317,879

### 13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

#### (1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	65,065,927	-	119,523,865	608,983,505	793,573,297
취득원가	151,992,121	6,331,931	836,271,540	638,306,486	1,632,902,078
상각 및 손상차손누계액	(86,926,194)	(6,331,931)	(716,747,675)	(29,322,981)	(839,328,781)
개별 취득	190,755	-	127,573	-	318,328
상각	(2,805,681)	-	(21,476,192)	-	(24,281,873)
처분/폐기	(1,043,970)	-	(86,362)	-	(1,130,332)
기타증(감)	3,000,198	-	5,079,218	-	8,079,416
환율변동차이	(113,701)	-	(746,595)	(807,477)	(1,667,773)
분기말장부금액	64,293,528	-	102,421,507	608,176,028	774,891,063
취득원가	154,025,403	6,331,931	840,645,373	637,499,009	1,638,501,716
상각 및 손상차손누계액	(89,731,875)	(6,331,931)	(738,223,866)	(29,322,981)	(863,610,653)

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

#### (2) 전기

(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	2,664,836	-	1,635,259	-	4,300,095
상각	(11,061,456)	-	(87,268,516)	-	(98,329,972)
처분/폐기	(1,265,587)	-	(399,434)	-	(1,665,021)
손상차손	-	(446,850)	(135,577)	-	(582,427)
기타증(감)	11,388,793	-	46,284,625	-	57,673,418
환율변동차이	(300,197)	(1,482)	(2,203,650)	3,311,871	806,542
기말장부금액	65,065,927	-	119,523,865	608,983,505	793,573,297
취득원가	151,992,121	6,331,931	836,271,540	638,306,486	1,632,902,078
상각 및 손상차손누계액	(86,926,194)	(6,331,931)	(716,747,675)	(29,322,981)	(839,328,781)

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 221,185백만원과 198,369백만원입니다.

14. 투자부동산

당분기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	144,786,443	5,715,697	150,502,140	147,447,839	6,208,907	153,656,746
대 체	-	25,899	25,899	(2,661,396)	(307,561)	(2,968,957)
감가상각	-	(46,412)	(46,412)	-	(185,649)	(185,649)
기 말	144,786,443	5,695,184	150,481,627	144,786,443	5,715,697	150,502,140

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	870,125,751	-	868,935,376	-
미지급금	531,125,639	45,876	522,836,705	53,114
미지급비용	311,009,120	-	310,477,482	-
리스부채	25,315,597	22,194,425	23,854,489	23,617,353
기타채무	85,177,169	210,902,147	82,987,820	186,370,439
합 계	1,822,753,276	233,142,448	1,809,091,872	210,040,906

기타채무에는 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	369,829,010	369,737,492
외화장기차입금의 유동성대체	559,407,390	680,283,720
수입자금대출	9,554,794	35,271,676
매출채권차입거래	975,366,764	831,105,393
외화단기차입금	518,067,561	511,105,899
소 계	2,432,225,519	2,427,504,180
장기차입금:		
사 채	219,660,330	219,626,913
외화장기차입금	1,255,163,817	1,264,692,692
소 계	1,474,824,147	1,484,319,605
합 계	3,907,049,666	3,911,823,785

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

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2021.09.10	2.20	370,000,000	370,000,000
		2023.09.11	2.41	220,000,000	220,000,000
소 계				590,000,000	590,000,000
사채할인발행차금				(510,660)	(635,595)
유동성대체				(369,829,010)	(369,737,492)
합 계				219,660,330	219,626,913

(3) 당분기말과 전기말 현재 외화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입회사	차입처	내역	만기일	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화운영자금	2021.07.08	LIBOR 3M+0.80	11,328,700	10,905,713
SDIA	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2021.06.17	LIBOR 6M+1.5	11,335,000	10,880,000
	우리은행	외화운영자금	2021.09.17	LIBOR 6M+1.35	56,675,000	54,400,000
SDIHU	Citi Bank	외화운영자금	2021.04.27	EURIBOR 3M+0.80	67,436,963	91,084,189
	BNP Paribas	외화운영자금	2021.05.10	EURIBOR 3M+0.65	92,980,300	-
	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화운영자금	2021.05.19	EURIBOR 3M+0.45	66,361,294	147,206,400
TSDI	Bank of Communication	외화운영자금	2021.12.23	LPR-0.45	82,800,734	114,753,588
	HSBC	외화운영자금	2022.03.25	LPR-0.45	52,351,582	14,626,625
SDITB	Bank of Communication	외화운영자금	2021.03.27	LPR-0.45	-	1,820,745
	MIZUHO BANK CHINA, LTD.	외화운영자금	2021.05.27	LPR-0.47	27,173,653	14,346,329
	우리은행	외화운영자금	2021.09.28	3.38	38,064,668	36,874,249
NOVALED	신한은행	외화운영자금	2021.10.26	LIBOR 2M+0.95	2,267,000	6,528,000
	Ostsachsische Sparkasse Dresden	외화운영자금	2021.11.29	LIBOR 3M+1.2	9,292,667	7,680,061
합계					518,067,561	511,105,899

(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	25,237,510	38,808,960
SAPB	HSBC	외화시설자금	2021.10.14	LIBOR 3M+0.75	45,091,842	43,911,245
SDIHU	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화시설자금	2021.05.28	EURIBOR 6M+0.65	398,487,000	401,472,000
	Raiffaisen Bank Zrt	외화시설자금	2023.12.20	EURIBOR 6M+0.79	265,658,000	267,648,000
	수출입은행	외화시설자금	2022.12.13	EURIBOR 3M+0.54	259,016,550	260,956,800
		외화시설자금	2025.11.17	EURIBOR 3M+0.68	225,739,067	227,556,692
	KB국민은행	외화시설자금	2025.02.25	EURIBOR 3M+0.70	398,487,000	401,472,000
	하나은행	외화시설자금	2025.11.14	EURIBOR 3M+0.65	66,414,500	66,912,000
신한은행	외화시설자금	2025.11.17	EURIBOR 3M+0.67	39,848,700	40,147,200	
SDITB	신한은행	외화시설자금	2021.03.12	LIBOR 3M + 1.10	-	109,051,515
	HSBC	외화시설자금	2021.06.09	LIBOR 3M + 0.90	90,591,038	87,040,000
소계					1,814,571,207	1,944,976,412
유동성 대체					(559,407,390)	(680,283,720)
합계					1,255,163,817	1,264,692,692

## 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	243,484,224	15,364,237	(11,800,386)	247,048,075	354,511,631	109,578,830	(220,606,237)	243,484,224
	장기성과급	5,996,252	5,996,252	(5,996,252)	5,996,252	-	18,240,469	(12,244,217)	5,996,252
	운실가스	-	-	-	-	2,070,109	-	(2,070,109)	-
	기타	52,893,059	2,077,498	(2,062,916)	52,907,641	44,230,461	33,258,769	(24,596,171)	52,893,059
	소 계	302,373,535	23,437,987	(19,859,554)	305,951,968	400,812,201	161,078,068	(259,516,734)	302,373,535
비유동	장기성과급	26,396,921	4,572,502	(5,996,252)	24,973,171	39,467,743	2,160,201	(15,231,023)	26,396,921
	품질보상	-	-	-	-	11,648,401	2,452,101	(14,100,502)	-
	복구충당	23,721	839	-	24,560	17,946	5,775	-	23,721
	기타	53,402,648	1,435,614	(2,069,107)	52,769,155	48,004,553	8,800,138	(3,402,043)	53,402,648
	소 계	79,823,290	6,008,955	(8,065,359)	77,766,886	99,138,643	13,418,215	(32,733,568)	79,823,290
합 계		382,196,825	29,446,942	(27,924,913)	383,718,854	499,950,844	174,496,283	(292,250,302)	382,196,825

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

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

상기 충당부채 이외에 연결실체는 소송과 관련한 충당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주식 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행 과정에 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	663,731,903	624,597,443
당기근무원가	17,059,146	67,000,743
이자비용	4,830,546	17,871,034
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(276,025)	3,771,866
퇴직금지금액	(3,047,429)	(32,523,809)
확정급여제도의 재측정요소	-	(9,710,558)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(2,105,278)	(7,550,913)
환율변동차이	(51,114)	276,097
기말	680,141,749	663,731,903
사외적립자산	(625,189,013)	(625,026,672)
연결재무상태표상 순확정급여부채	54,952,736	38,705,231

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	47,145,628	60,935,548
장기성과급 총당부채	30,969,423	32,393,173
기타장기종업원급여부채	49,130,946	49,660,473
합 계	127,245,997	142,989,194

(2) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	17,059,146	16,749,317
이자비용	4,830,546	4,456,002
이자수익	(4,638,203)	(4,103,308)
확정기여제도 납입액	1,625,654	5,374,222
합 계	18,877,143	22,476,233



19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험으로부터 129,575백만원의 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 계류 중인 소송 사건은 106건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당분기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 연결재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(4) 당분기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD, 천CNY, 천EUR)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	55	우리은행 외 1개 은행
일반자금대출	KRW	2,000	우리은행 외 1개 은행
	USD	630,729	신한은행 외 8개 은행
	CNY	2,780,000	중국은행 외 3개 은행
	EUR	360,000	CITI은행 외 3개 은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	50	신한은행
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	35,600	우리은행 외 2개 은행
수입결제자금 대출	USD	230,000	DBS은행 외 1개 은행
외화지급보증(*)	USD	347,000	우리은행 외 3개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,660,000	우리은행 외 7개 은행
합 계	KRW	2,105	
	USD	2,903,329	
	CNY	2,780,000	
	EUR	360,000	

(\*) 외화지급보증 한도 중 USD 120,000천은 외화포괄 한도로 약정되어 O/A 한도와 중복 포함되어 있습니다.

(5) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 3,977백만원과 2,592백만원입니다.

(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 7년 내에 한화종합화학(주)가 비상장시 잔여지분 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, 양수인은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다. 또한, 연결실체의 잔여지분 매각시 양수인은 우선매수청구권을 보유하고, 양수인의 보유지분 매각시, 연결실체는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다.

또한, 동 풋옵션과 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 발생한 손익은 기업회계기준에 따라 공정가액 위험회피 회계를 적용하고 있으며, 평가손익은 당기손익으로 인식하고 있습니다.

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

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

(단위: CNY, USD)						
관련기업	매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율	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
SDITB	CNY	239,627,500	USD	35,000,000	6.8465	2023-03-07

당분기말 현재 상기 통화선도 계약과 관련하여 파생상품자산 109백만원, 파생상품부채 21,359백만원을 인식하고 있으며, 파생상품평가이익 168백만원, 파생상품평가손실 676백만원을 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)
니켈(Ni)	2023-01-31	3,014 ton	13,000
	2023-01-31	1,194 ton	13,200
	2023-01-31	3,094 ton	13,500
	2023-02-28	5,138 ton	12,700
구리(Cu)	2024-12-31	8,204 ton	5,296

당분기말 현재 연결실체는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품자산 74,482백만원을 인식하고 있습니다. 또한 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 누적파생상품평가이익 56,457백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다.

(9) 연결실체는 전기 중 외화변동금리차입금의 원금 및 이자상환시에 발생할 환율변동 및 이자율변동 위험을 회피하고자 The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited와 통화스왑계약을 체결하였습니다. 당분기말 현재 연결실체가 체결하고 있는 통화스왑계약의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: CNY, USD)					
종속기업	통화스왑 금액 (USD)	약정환율 (CNY/USD)	USD 금리 (%)	CNY 금리 (%)	계약만기
SDITB	40,000,000	6.889	LIBOR3M+90bp	3.56	2021-06-09
	20,000,000	6.883	LIBOR3M+90bp	3.52	2021-06-09
	11,000,000	7.152	LIBOR3M+90bp	3.27	2021-06-09
	9,000,000	7.097	LIBOR3M+90bp	3.52	2021-06-09

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 상기 통화스왑 계약과 관련하여 파생상품부채 5,175백만원을 인식하고 있으며, 공정가치위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품평가이익 4,007백만원과 파생상품거래손실 3,805백만원을 당기손익에 반영하였습니다.

(10) 연결실체는 전기 중 (주)에코프로이엠에 24,000백만원을 출자하여 지분 40%를 취득하였습니다. 연결실체는 2021년 12월까지 상기 출자금액을 포함한 총 48,000백만원을 출자하기로 하는 약정을 (주)에코프로비엠과 체결하고 있습니다. 또한 일방의귀책으로 인해 합작투자계약이 해지될 경우 연결실체가 소유한 (주)에코프로비엠 주식 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, (주)에코프로비엠은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다.

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

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당분기말과 전기말 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다

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

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

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

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

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

21. 기타자본항목

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

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

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	241,053,589	221,855,262
파생상품평가손익	56,457,033	61,173,881
지분법자본변동	834,049,552	673,717,601
부의지분법자본변동	(341,367,291)	(302,343,314)
해외사업환산손익	(38,124,665)	(108,444,410)
합 계	752,068,218	545,959,020

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	172,839,121	166,144,661
임의적립금	5,679,798,000	5,532,528,000
미처분이익잉여금	1,632,737,121	1,719,429,099
합 계	7,485,374,242	7,418,101,760

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급 여	82,003,374	69,728,900
퇴직급여	4,226,108	3,774,147
복리후생비	19,817,273	22,008,081
감가상각비	13,383,975	10,665,743
무형자산상각비	14,007,999	13,768,016
경상개발비	221,185,053	198,369,034
판매물류비	38,105,107	29,426,125
지급수수료	24,607,433	26,185,333
대손상각비(환입)	68,534	(1,726,286)
기 타	55,703,213	32,271,386
합 계	473,108,069	404,470,479

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 주요 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
재고자산의 변동	(10,841,177,859)	(8,709,117,784)
원재료의 사용액	12,448,159,961	9,995,914,832
급여	353,617,400	312,175,791
퇴직급여	20,504,331	22,675,458
복리후생비	94,446,199	88,668,842
감가상각비	271,021,375	223,364,292
무형자산상각비	24,281,873	23,451,348
기타	459,185,659	386,425,655
합 계	2,830,038,939	2,343,558,434

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
배당금수익	10,870,749	10,875,146
유형자산처분이익	626,680	1,083
유형자산손상차손환입	-	29,825
리스해지이익	2,004	7,618
잡이익	11,267,724	5,696,933
합 계	22,767,157	16,610,605

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기부금	2,075,733	3,066,161
유형자산처분손실	2,408,914	3,130,796
유형자산손상차손	793,770	59,351
무형자산처분손실	1,130,332	2,305
무형자산손상차손	-	446,850
리스자산해지손실	47,619	8,906
잡손실(법률관련비용 등)	4,104,031	24,585,123
합 계	10,560,399	31,299,492



27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기의 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
금융수익		
이자수익	2,737,446	3,393,547
외환차익	73,847,983	97,438,318
외화환산이익	36,364,089	46,891,062
파생상품평가이익	4,175,215	5,012,078
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	19,689,651	551,416
금융수익 계	136,814,384	153,286,421
금융비용		
이자비용	14,748,401	18,773,135
외환차손	70,683,239	95,628,946
외화환산손실	34,993,032	56,466,945
파생상품평가손실	675,950	597,441
파생상품거래손실	3,804,727	-
금융비용 계	124,905,349	171,466,467
순금융손익	11,909,035	(18,180,046)

28. 법인세비용

당분기와 전분기 중 법인세비용(수익)의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
법인세부담액	24,810,307	10,802,869
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	32,092,623	81,334,179
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	(212,380)	(80,047,419)
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(7,996,234)	(22,375,217)
기타(환율차이)	6,609,911	(78,755)
법인세비용(수익)	55,304,227	(10,364,343)

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	134,207,369	(9,586,962)
지배기업지분 분기순손익 중 보통주 해당분	131,318,430	(9,380,594)
가중평균유통보통주식수	65,433,139주	65,433,139주
기본 보통주 주당손익	2,007원	(143)원

② 우선주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	134,207,369	(9,586,962)
지배기업지분 분기순손익 중 우선주 해당분	2,888,939	(206,368)
가중평균유통우선주식수	1,439,496주	1,439,496주
기본 우선주 주당손익	2,007원	(143)원

2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

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

② 우선주

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

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

(2) 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")
	(주)필에너지
	(주)에코프로이엠
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	86,866,938	6,614,997	225,628	-	250,233
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	876,516
	에스디플렉스(주)	36,828	395,030	2,424,452	-	11,034
	(주)필에너지	-	25,889	-	11,901,723	153,200
	SSEP	52,934,636	-	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	323,528,881	223,124	932,237	163,549	9,822,308
	기 타	414,449	4,719,582	154,839	7,677,576	60,360,144
합 계		463,781,732	11,978,622	3,737,156	19,742,848	71,473,435

#### 2) 전분기

(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

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	49,701,542	-	66,893	8,244
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	162,003
	에스디플렉스(주)	13,504	105,513	756,507	4,231
	(주)필에너지	-	-	-	1,438,400
	SSEP	55,323,418	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	130,024,908	8,292,445	430,814	103,155,273
	기 타	4,107	27,523,852	154,839	65,985,127
합 계		235,067,479	35,921,810	1,409,053	170,753,278

2) 전기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	59,875,653	-	-	13,752
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	161,851
	에스디플렉스(주)	13,504	133,490	911,529	4,357
	(주)필에너지	-	-	-	338,569
	SSEP	27,118,793	-	-	-
	SSEB	8,070	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	119,497,267	8,505,065	-	109,999,392
	기 타	7,133,064	27,431,386	135,921	71,662,429
합 계		213,646,351	36,069,941	1,047,450	182,180,350

(4) 당분기와 전분기 중 연결실체의 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 1,604백만원과 764백만원입니다. 한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,521백만원 및 10,992백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,445백만원 및 6,047백만원입니다.

### 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 5개사)	기 타	합 계
유동자산	112,846	169,468	1,357,422	650	1,640,386
비유동자산	388,442	56,381	1,852,507	124,674	2,422,004
유동부채	20,165	185,268	1,382,871	510	1,588,814
비유동부채	1,631	9,097	319,339	-	330,067
순자산	479,492	31,484	1,507,719	124,814	2,143,509
비지배지분의 장부금액	175,527	2,835	211,578	1,369	391,309
매출	24,331	121,991	577,102	-	723,424
분기순손익	5,932	(3,309)	50,091	19,179	71,893
총포괄손익	2,322	(2,041)	94,920	19,179	114,380
비지배지분에 배분된 분기순손익	2,960	(276)	12,929	192	15,805
영업활동현금흐름	18,251	(543)	24,621	(4)	42,325
투자활동현금흐름	49	8	(10,678)	-	(10,621)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(1,292)	(27)	(13,177)	1	(14,495)
환율변동효과	(366)	83	2,038	-	1,755
현금및현금성자산의 순증감	16,642	(479)	2,804	(3)	18,964

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

2) 전분기 및 전기말

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	277,922	128,709	1,328,523	1,115	1,736,269
비유동자산	222,686	56,492	1,729,527	104,984	2,113,689
유동부채	20,401	141,439	1,359,601	533	1,521,974
비유동부채	3,037	10,236	277,039	-	290,312
순자산	477,170	33,526	1,421,410	105,566	2,037,672
비지배지분의 장부금액	173,965	3,008	203,160	1,177	381,310
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.

32. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	17,251,490	17,135,212
재고자산평가손실(환입)	2,689,284	(6,818,101)
감가상각비	271,021,375	223,364,292
무형자산상각비	24,281,873	23,451,348
대손상각비(환입)	68,534	(1,752,138)
지분법손실(이익)	(48,029,023)	30,738,475
당기손익측정금융자산평가손익	(19,689,651)	(551,416)
외화환산손익	(1,390,675)	9,575,883
파생상품평가손익	(3,499,265)	(4,414,637)
파생상품거래손익	3,804,727	-
유형자산처분손익	1,782,234	3,129,713
유형자산손상차손	793,770	59,351
유형자산손상차손(환입)	-	(29,825)
무형자산손상차손	-	446,850
무형자산처분손실	1,130,332	2,305
리스해지손실	47,619	8,906
리스해지이익	(2,004)	(7,618)
총당부채 전입	1,479	1,538
법인세비용(수익)	55,304,227	(10,364,343)
이자비용	14,748,401	18,773,135
이자수익	(2,737,446)	(3,393,547)
배당금수익	(10,870,749)	(10,875,146)
잡손실	155,538	202,534
합 계	306,862,070	288,682,771



(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	37,184,360	270,781,342
기타채권의 감소(증가)	35,905,999	(11,852,668)
기타유동자산의 감소(증가)	(15,622,138)	(59,165,657)
재고자산의 감소(증가)	78,139,109	(35,118,434)
비유동기타채권의 감소(증가)	-	222,656
기타비유동자산의 감소(증가)	(7,879,010)	(2,148,706)
매입채무의 증가(감소)	(30,452,657)	63,050,884
기타채무의 증가(감소)	(256,981,915)	(116,373,952)
선수금의 증가(감소)	(30,183,029)	9,161,502
선수수익의 증가(감소)	17,830,613	(277,310)
기타유동부채의 증가(감소)	735,319	-
비유동기타채무의 증가(감소)	24,341,876	(7,498,292)
파생금융상품의 정산	(3,763,838)	-
퇴직금의 지급	(5,379,347)	(14,980,814)
사외적립자산의 감소(증가)	4,406,222	7,558,179
합 계	(151,718,436)	103,358,730