

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 3분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 09월 30일 까지

제 51기 3분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI 주식회사
주주 및 이사회 귀중

2021년 11월 15일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2021년 9월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2021년과 2020년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서와 9개월 보고기간의 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

연결재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 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. 비교표시목적으로 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 11월 15일) 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 3분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 09월 30일 까지

제 51 기 3분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 09월 30일 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 3분기 2021년 9월 30일 현재
제 51 기 2020년 12월 31일 현재

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 52(당)기 3분기말	제 51(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		6,912,905,562,776	5,657,405,165,394
현금및현금성자산	4,6	1,823,695,462,719	1,545,974,321,801
매출채권및기타채권	4,7,30	2,119,209,105,621	1,870,381,153,317
재고자산	8	2,505,096,683,674	1,810,785,260,639
기타투자자산	4,9	158,785,167,559	167,037,269,633
기타유동자산	10	303,348,817,321	256,395,938,005
파생상품자산	4,19	2,770,325,882	6,831,221,999
II. 비유동자산		17,608,321,226,965	15,876,827,101,435
매출채권및기타채권	4,7,30	13,559,498,566	25,279,489,150
관계기업투자	11,19	7,692,296,007,088	7,143,396,948,925
유형자산	5,12	7,000,890,265,132	6,128,099,170,818
무형자산	5,13	761,396,872,800	793,573,297,061
투자부동산	5,14	150,375,876,534	150,502,139,591
이연법인세자산	28	132,777,359,491	96,846,429,192
기타투자자산	4,9	1,675,310,812,594	1,358,684,147,489
기타비유동자산	10	102,921,970,878	106,629,882,558
파생상품자산	4,19	78,792,563,882	73,815,596,651
자 산 총 계		24,521,226,789,741	21,534,232,266,829
부 채			
I. 유동부채		5,114,463,053,040	4,983,633,140,961
매입채무및기타채무	4,15,30	2,709,825,440,342	1,809,091,871,927
단기차입금	4,16	1,738,971,017,584	2,427,504,179,850
총당부채	17,18	305,814,243,373	302,373,534,504
파생상품부채	4,19	11,168,162,317	28,783,093,680
미지급법인세		144,781,457,466	44,391,708,778
선수금		171,961,913,698	353,726,970,697
선수수익		31,940,818,260	17,761,781,525
II. 비유동부채		4,532,215,283,938	3,191,672,237,752
매입채무및기타채무	4,15,30	296,254,344,342	210,040,906,245
장기차입금	4,16	2,417,200,567,816	1,484,319,604,943
총당부채	17,18	87,878,836,096	79,823,289,635
파생상품부채	4,19	2,227,383,575	-
종업원급여부채	18	88,050,530,563	38,705,231,267
이연법인세부채	28	1,624,472,214,336	1,377,439,006,167
장기선수금		16,131,407,210	1,344,199,495

부 채 총 계		9,646,678,336,978	8,175,305,378,713
자 본			
I. 지배기업지분		14,432,622,569,060	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	1,263,639,225,178	545,959,019,790
이익잉여금	23	8,155,428,104,447	7,418,101,759,867
II. 비지배지분	31	441,925,883,703	381,310,869,024
자 본 총 계		14,874,548,452,763	13,358,926,888,116
부채 및 자본총계		24,521,226,789,741	21,534,232,266,829

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결포괄손익계산서

제 52 기 3분기 2021년 1월 1일부터 2021년 9월 30일까지

제 51 기 3분기 2020년 1월 1일부터 2020년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 52(당)기 3분기		제 51(전)기 3분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	5,30	3,439,792,617,779	9,737,273,390,220	3,087,240,977,278	8,043,385,017,934
II. 매출원가	8,25,30	(2,571,947,148,732)	(7,495,045,434,902)	(2,384,339,495,608)	(6,363,023,098,280)
III. 매출총이익		867,845,469,047	2,242,227,955,318	702,901,481,670	1,680,361,919,654
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(494,358,820,939)	(1,440,367,555,718)	(435,550,149,305)	(1,255,224,920,123)
V. 영업이익	5	373,486,648,108	801,860,399,600	267,351,332,365	425,136,999,531
VI. 기타수익	26,30	11,800,562,605	37,130,192,876	7,234,284,654	34,419,397,660
VII. 기타비용	26,30	(8,750,210,508)	(71,135,102,487)	(12,168,794,035)	(85,882,950,409)
VIII. 금융수익	27	153,259,702,542	370,477,795,018	80,651,824,033	329,420,135,328
IX. 금융비용	27	(136,500,499,778)	(355,777,411,706)	(98,055,444,793)	(386,488,328,247)
X. 지분법이익		157,350,622,057	369,528,526,174	53,148,795,885	57,512,659,253
XI. 법인세비용차감전이익		550,646,825,026	1,152,084,399,475	298,161,998,109	374,117,913,116
XII. 법인세비용	28	(130,222,477,549)	(293,326,679,395)	(57,473,464,656)	(85,004,040,233)
XIII. 분기순이익		420,424,347,477	858,757,720,080	240,688,533,453	289,113,872,883
XIV. 기타포괄손익		269,409,813,991	728,652,484,770	71,657,768,900	81,980,586,717
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:					
파생상품평가손익	19	(15,995,018,450)	584,548,488	34,629,297,670	42,783,061,146
지분법자본변동		37,290,642,718	171,673,639,795	84,344,233,629	91,539,535,512
해외사업환산손익		144,727,965,305	243,837,280,420	3,980,778,228	104,441,494,136
법인세효과		(4,942,661,781)	(41,658,966,845)	(28,809,370,139)	(33,022,018,633)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:					
확정급여제도의 재측정요소	18	-	12,827,072	-	(22,884,619)
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	9	142,914,097,888	467,290,580,463	(29,666,451,831)	(163,249,419,294)
법인세효과	9	(34,585,211,689)	(113,087,424,623)	7,179,281,343	39,510,818,469
XV. 총포괄이익		689,834,161,468	1,587,410,204,850	312,346,302,353	371,094,459,600
XVI. 분기순손익의 귀속					
지배기업지분	29	395,269,077,014	804,261,231,459	223,029,325,774	256,819,594,348
비지배지분		25,155,270,463	54,496,488,621	17,659,207,679	32,294,278,535
XVII. 분기총포괄손익의 귀속					
지배기업지분		655,611,379,133	1,521,951,159,768	295,051,090,958	336,043,541,002
비지배지분		34,222,782,335	65,459,045,082	17,295,211,395	35,050,918,598
XVIII. 주당손익	29				
보통주 기본및희석주당손익		5,911	12,027	3,335	3,840
우선주 기본및희석주당손익		5,911	12,027	3,335	3,840

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 52 기 3분기 2021년 1월 1일부터 2021년 9월 30일까지

제 51 기 3분기 2020년 1월 1일부터 2020년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	기 타 자본항목	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	비지배 지 분	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	-	-	-	-	256,819,594,348	32,294,278,535	289,113,872,883
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(18,425,619)	-	(18,425,619)
파생상품평가손익	-	-	-	32,429,560,349	-	-	32,429,560,349
기타포괄손익-공정가치 측정금융자산평가손익	-	-	-	(123,743,059,825)	-	-	(123,743,059,825)
지분법자본변동	-	-	-	68,871,017,676	-	-	68,871,017,676
해외사업환산손익	-	-	-	101,684,854,073	-	2,756,640,063	104,441,494,136
총포괄손익합계	-	-	-	79,242,372,273	256,801,168,729	35,050,918,598	371,094,459,600
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	168,330,000	168,330,000
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(30,480,000)	(30,480,000)
비지배지분의 취득	-	-	-	-	-	40,000,000	40,000,000
2020. 9. 30 (전분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	483,755,375,805	7,096,725,036,429	370,637,243,267	12,964,672,894,936
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	-	-	-	-	804,261,231,459	54,496,488,621	858,757,720,080
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	9,722,921	-	9,722,921
파생상품평가손익	-	-	-	443,087,754	-	-	443,087,754
기타포괄손익-공정가치 측정금융자산평가손익	-	-	-	354,206,259,991	-	-	354,206,259,991
지분법자본변동	-	-	-	130,156,133,684	-	-	130,156,133,684
해외사업환산손익	-	-	-	232,874,723,959	-	10,962,556,461	243,837,280,420
총포괄손익합계	-	-	-	717,680,205,388	804,270,954,380	65,459,045,082	1,587,410,204,850
자본에 직접 인식된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(66,944,609,800)	-	(66,944,609,800)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	15,470,000	15,470,000
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(343,400,000)	(343,400,000)
종속회사의 청산	-	-	-	-	-	(4,516,100,403)	(4,516,100,403)
2021. 9. 30 (당분기말)	356,712,130,000	5,001,974,693,202	(345,131,583,767)	1,263,639,225,178	8,155,428,104,447	441,925,883,703	14,874,548,452,763

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 52 기 3분기 2021년 1월 1일부터 2021년 9월 30일까지

제 51 기 3분기 2020년 1월 1일부터 2020년 9월 30일까지

삼성SDI 주식회사와 그 종속기

업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 52(당)기 3분기	제 51(전)기 3분기
I. 영업활동현금흐름		1,595,668,235,192	1,276,375,180,329
1. 영업에서 창출된 현금		1,743,027,354,955	1,397,347,900,395
(1) 분기순이익		858,757,720,080	289,113,872,883
(2) 조 정	32	947,199,851,174	891,350,718,127
(3) 자산 및 부채의 증감	32	(62,930,216,299)	216,883,309,385
2. 이자의 수취		8,264,129,313	10,020,660,595
3. 이자의 지급		(36,631,150,486)	(44,464,470,910)
4. 배당금의 수취		15,307,199,167	12,375,146,300
5. 법인세의 지급		(134,299,297,757)	(98,904,056,051)
II. 투자활동현금흐름		(1,372,160,497,787)	(1,262,444,836,539)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		340,926,022,763	35,218,266,746
기타투자자산의 감소		244,811,494,465	29,275,129,412
유형자산의 처분		7,668,269,686	4,642,466,570
무형자산의 처분		1,746,071,614	-
종속기업및관계기업투자의 감소		1,389,603,087	-
정부보조금의 수령		85,310,583,911	245,601,823
매각예정자산의 처분		-	1,055,068,941
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(1,713,086,520,550)	(1,297,663,103,285)
기타투자자산의 증가		33,261,947,717	31,311,618,507
유형자산의 취득		1,666,094,742,528	1,250,764,034,522
무형자산의 취득		1,729,830,305	3,627,450,256
종속기업및관계기업투자의 증가		12,000,000,000	11,960,000,000
III. 재무활동현금흐름		(26,642,105,823)	165,368,313,774
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		1,311,854,054,803	1,431,686,547,900
단기차입금의 차입		759,072,288,203	1,026,814,473,567
장기차입금의 차입		552,766,296,600	404,703,744,333
종속기업의 유상증자		15,470,000	168,330,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(1,338,496,160,626)	(1,266,318,234,126)
배당금의 지급		71,284,280,470	66,939,995,510
사채의 상환		370,000,000,000	100,000,000,000
단기차입금의 상환		513,765,735,300	963,091,670,921
장기차입금의 상환		364,580,093,059	120,680,161,783
종속기업의 유상감자		343,400,000	30,480,000
리스부채의 상환		18,522,651,797	15,575,925,912
IV. 현금및현금성자산의 증가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)		196,865,631,582	179,298,657,564
V. 기초의 현금및현금성자산		1,545,974,321,801	1,156,295,420,684
VI. 현금및현금성자산의 환율변동효과		80,855,509,336	1,747,148,496
VII. 분기말의 현금및현금성자산		1,823,695,462,719	1,337,341,226,744

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 52 기 3분기 2021년 9월 30일 현재

제 51 기 3분기 2020년 9월 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.

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. 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 당분기말 현재 1,617,896주입니다.

(1) 당분기말 및 전기말 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 모든 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일 본	일본영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미 국	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")	독 일	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")	인 도	2차전지 판매	100.0%	100.0%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍 콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
SDIHK의 종속기업				
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중 국	2차전지 생산, 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중 국	중국영업 및 구매지원	100.0%	100.0%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB")	중 국	자동차전지 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB") (*2)	중 국	자동차전지 생산 및 판매	-	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB")	중 국	2차전지 생산, 판매	80.0%	80.0%
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS") (*3)	중 국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
에스티엠(주) ("STM")	한 국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판 매	100.0%	100.0%
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중 국	전자재료제품 제조 및 판매	100.0%	100.0%
Novald GmbH ("NOVALED")	독 일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC15호 신기술사업투자조합 ("SVIC15")	한 국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한 국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC49호 신기술사업투자조합 ("SVIC49")	한 국	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 9월 30일 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
STM	425,281,620	86,386,849	338,894,771	325,723,399	12,042,260	12,042,260
SVIC24	55,945,453	243,187	55,702,266	-	16,181,400	16,181,400
SVIC15	18,503,435	-	18,503,435	-	5,559,047	5,559,047
SVIC49	20,009,426	252,055	19,757,371	-	(549,572)	(549,572)
SDIJ	8,707,830	3,396,032	5,311,798	16,481,398	313,502	339,296
SDIA	280,133,341	242,661,202	37,472,139	325,889,266	1,115,115	3,946,568
NOVALED	558,402,361	29,332,151	529,070,210	100,312,217	38,695,366	15,251,451
SDIHU	4,405,397,603	3,594,142,910	811,254,693	2,045,776,822	2,355,785	19,505,893
SDIEU	35,648,987	23,499,426	12,149,561	29,463,906	3,354,653	3,641,095
SDIBS	314,366,021	195,251,477	119,114,544	322,913,946	14,021,764	16,894,857
SDIV	496,835,560	249,267,794	247,567,766	1,084,034,111	59,234,978	77,333,193
SDIEM	474,587,077	199,198,998	275,388,079	509,236,867	(18,651,409)	4,122,022
SDII	11,692,440	5,859,270	5,833,170	2,329,670	1,360,361	1,703,868
SDIW	766,456,178	296,485,024	469,971,154	967,078,997	35,080,002	74,291,436
TSDI	903,224,279	516,310,991	386,913,288	502,995,970	13,297,012	46,656,875
SDIHK	685,719,727	94,850,226	590,869,501	2,560,547	6,134,840	43,178,621
SDIC	13,829,222	3,620,577	10,208,645	14,998,653	2,160,521	2,956,616
SAPB	826,897,972	558,591,672	268,306,300	690,879,517	53,823,968	75,178,284
SCPB(*)	-	-	-	-	(209,581)	(1,252,997)
SDITB	1,330,040,705	905,175,041	424,865,664	840,181,567	64,386,953	98,475,086
SWBS	6,216,367	378,716	5,837,651	-	(6,799)	504,335

(*) 당분기 중 청산이 완료되었으며, 청산전까지의 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, 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. 분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

한편, 2021년도 중 COVID-19의 확산은 국내외 경제에 중대한 영향을 미치고 있습니다. 이로 인해 연결실체의 재무상태와 경영성과에도 영향을 미칠 수 있으며, 동 영향은 2021년 연차연결재무제표에도 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 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	1,595,270,180	1,595,270,180	1,280,416,008	1,280,416,008
파생상품자산	81,562,890	81,562,890	80,646,819	80,646,819
소 계	1,676,833,070	1,676,833,070	1,361,062,827	1,361,062,827
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	1,823,695,463	1,823,695,463	1,545,974,322	1,545,974,322
매출채권및기타채권	2,046,115,426	2,046,115,426	1,799,188,738	1,799,188,738
국공채	929,235	929,235	809,155	809,155
금융상품	105,973,563	105,973,563	124,508,998	124,508,998

보증금	131,923,002	131,923,002	119,987,256	119,987,256
소 계	4,108,636,689	4,108,636,689	3,590,468,469	3,590,468,469
합 계	5,785,469,759	5,785,469,759	4,951,531,296	4,951,531,296
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	13,395,546	13,395,546	28,783,094	28,783,094
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	4,156,171,585	4,096,111,169	3,911,823,785	3,890,403,169
매입채무및기타채무(*)	2,727,033,624	2,727,033,624	1,821,627,977	1,821,627,977
소 계	6,883,205,209	6,823,144,793	5,733,451,762	5,712,031,146
합 계	6,896,600,755	6,836,540,339	5,762,234,856	5,740,814,240

(*) 리스부채 금액이 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	2.01	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	1,459,439,786	-	135,830,394	1,595,270,180
파생상품자산	-	81,562,890	-	81,562,890
금융부채				
파생상품부채	-	13,395,546	-	13,395,546
전기말:				
금융자산				
지분증권	992,149,205	-	288,266,802	1,280,416,007
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, 편광필름 등
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	1,897,608,022	1,943,786,384	7,839,665,368	6,099,598,634	9,737,273,390	8,043,385,018
감가상각비	73,035,751	77,076,226	781,285,630	640,221,924	854,321,381	717,298,150
무형자산상각비	24,146,669	32,584,486	40,420,204	40,646,916	64,566,873	73,231,402
영업이익	384,433,750	300,824,031	417,426,650	124,312,969	801,860,400	425,137,000

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

(2) 지역별 정보

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

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	5,749,353,616	2,969,354,825	1,277,990,199	3,181,831,980
북 미	301,884,037	55,397,164	1,123,911,503	60,537,452
유 럽	840,254,025	3,275,612,770	2,078,845,751	2,097,301,496
중 국	2,022,788,432	2,048,918,011	2,256,679,309	1,819,073,811
동남아시아 등	822,993,280	246,709,739	1,305,958,256	310,342,580
연결조정	-	(683,329,495)	-	(539,310,327)
합 계	9,737,273,390	7,912,663,014	8,043,385,018	6,929,776,992

(*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	1,664,073	1,716,021
요구불예금	894,685,227	817,866,287
기타현금성자산	927,346,163	726,392,014
합 계	1,823,695,463	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	5,976,205	13,540,328	492,895	25,273,396
현재가치할인차금	-	(29,285)	-	(48,770)
미수금	142,512,165	48,456	117,245,014	48,456
미수수익	6,327,318	-	34,556,957	-
부가세대급금	86,653,179	-	96,471,904	-
매출채권(수취채권)	1,877,895,246	-	1,605,720,681	6,407
매출채권(계약자산)	-	-	15,955,906	-
대손충당금	(155,007)	-	(62,204)	-
합 계	2,119,209,106	13,559,499	1,870,381,153	25,279,489

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기 초	62,204	1,872,493
제각	(1,427)	(280,177)
대손상각비(환입)	180,006	(1,618,068)
환율변동효과	(85,776)	87,956
기 말	155,007	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	-	-	-	257,346	-	257,346
제 품	685,904,064	(21,081,845)	664,822,219	488,382,099	(14,032,590)	474,349,509
반제품	904,522,206	(22,876,979)	881,645,227	628,602,776	(20,519,854)	608,082,922
원부재료	622,064,415	(13,146,353)	608,918,062	462,253,532	(10,317,035)	451,936,497
저장품	39,339,482	-	39,339,482	31,821,675	-	31,821,675
미착품	308,465,517	-	308,465,517	244,248,270	-	244,248,270
기타의재고자산	1,906,177	-	1,906,177	89,042	-	89,042
합 계	2,562,201,861	(57,105,177)	2,505,096,684	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	7,484,358,539	6,398,029,791
재고자산평가손실(환입)	10,686,896	(35,006,693)
합 계	7,495,045,435	6,363,023,098

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
국공채	-	929,235	-	809,155
지분증권	-	1,595,270,180	-	1,280,416,008
금융상품	104,086,829	1,886,734	122,740,000	1,768,998
보증금	54,698,339	77,224,664	44,297,270	75,689,986
합 계	158,785,168	1,675,310,813	167,037,270	1,358,684,147

(2) 당분기말과 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	누적 평가손익			장부금액
		기 초	증 감	기 말	
당분기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,049,566	292,685,042	467,290,580	759,975,622	1,507,025,188
상장지분증권	728,380,978	263,768,228	467,290,580	731,058,808	1,459,439,786
비상장지분증권	18,668,588	28,916,814	-	28,916,814	47,585,402
법인세효과		(70,829,780)	(113,084,320)	(183,914,101)	
공정가치-당기손익	57,369,003	47,614,901	(16,738,912)	30,875,989	88,244,992
비상장지분증권(*)	57,369,003	47,614,901	(16,738,912)	30,875,989	88,244,992
합 계	804,418,569	340,299,943	450,551,668	790,851,611	1,595,270,180
전기말:					
공정가치-기타포괄손익	747,054,566	218,870,684	73,814,358	292,685,042	1,039,739,608
상장지분증권	728,380,978	198,112,542	65,655,686	263,768,228	992,149,206
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	91,100,248	397,320,117	1,280,416,008

(*) 당분기 중 연결실체가 보유하였던 한화종합화학 지분증권을 모두 처분하여, 29,256백만 원의 처분이익을 당기손익으로 인식하였습니다.

10. 기타유동자산 및 기타비유동자산

당분기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	195,538,499	10,765,032	169,921,924	36,148,017
선급비용	101,732,917	92,156,939	82,518,502	70,481,866
미수법인세환급액	6,077,401	-	3,955,512	-
합 계	303,348,817	102,921,971	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	9월 30일	LCD, AMOLED 등 생산 및 판매	15.2%	7,599,881,668	15.2%	7,045,372,622
(주)삼성경제연구소	한 국	9월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	9,157,518	29.6%	23,586,914
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	9월 30일	특허전문회사	41.0%	11,817,509	41.0%	12,702,753
Sungrow Energy Storage Technology Co.,Ltd. ("SEST")(*2,3) (구,SSEP)	중 국	9월 30일	ESS 제조	13.0%	19,528,842	35.0%	10,808,613
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")(*2)	중 국	9월 30일	ESS 제조	-	-	35.0%	8,142,457
에스디플렉스(주)	한 국	9월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	13,144,941	50.0%	14,191,946
(주)에코프로이엠 (*4)	한 국	9월 30일	양극소재 제조	40.0%	33,950,917	40.0%	23,777,032
(주)필에너지	한 국	9월 30일	스택 설비	20.0%	4,814,612	20.0%	4,814,612
합 계					7,692,296,007		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 SEST(구,SSEP)에 흡수합병되었습니다.

(*3) Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")는 당분기 중에 사명을 Sungrow Energy Storage Technology Co., Ltd.("SEST")로 변경하였고, 불균 등증자로 인하여 지분율이 35%에서 13%로 감소하였습니다. 다만, 지분율이 20% 미만으로 감소하였음에도 불구하고 연결실체가 피투자기업에게 유의적인 영향력이 있다고 판단하여 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

(*4) 당분기 중 유상증자 12,000백만원이 발생하였습니다.

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
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,763,818,606)	(3,170,494,168)	(511,295,442)	(25,631,655)	-	(5,471,239,871)
일반취득 및 자본적지출	46,803	238,385,778	517,119,056	41,632,513	16,472,542	1,189,389,029	2,003,045,721
감가상각	-	(94,737,330)	(644,450,906)	(96,476,804)	(18,517,103)	-	(854,182,143)
처분/폐기	-	(4,741,760)	(26,971,128)	(8,177,207)	(689,255)	(219,400,184)	(259,979,534)
손상차손	-	-	(9,820,497)	(7,763)	-	-	(9,828,260)
정부보조금 증가	-	(25,894,303)	(55,504,342)	(1,565,304)	-	-	(82,963,949)
기타증(감)	4,446,143	85,010,852	496,963,214	50,104,519	-	(660,408,686)	(23,883,958)
환율변동차이	1,780,957	47,459,670	(69,779,673)	1,591,060	(8,112,723)	127,643,925	100,583,216
분기말장부금액	345,954,105	2,177,064,572	2,761,152,154	180,667,229	33,832,469	1,502,219,735	7,000,890,264
취득원가	345,954,105	4,073,818,092	6,472,080,033	753,287,487	77,680,091	1,502,219,735	13,225,039,543
감가상각 및 손상차손누계액 (정부보조금 포함)	-	(1,896,753,520)	(3,710,927,879)	(572,620,258)	(43,847,622)	-	(6,224,149,279)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체, 직접비용처리 및 종속법인 청산으로 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
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	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
감가상각 및 손상차손누계액 (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.

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	834,451	-	906,798	-	1,741,249
상각	(8,324,611)	-	(56,242,262)	-	(64,566,873)
처분/폐기	(2,138,888)	-	(116,362)	-	(2,255,250)
손상차손	-	-	(17,473)	-	(17,473)
기타증(감)	7,875,462	-	23,931,073	-	31,806,535
환율변동차이	(171,219)	-	(1,640,594)	2,927,201	1,115,388
분기말장부금액	63,141,122	-	86,345,045	611,910,706	761,396,873
취득원가	158,391,927	6,331,931	859,334,981	641,233,687	1,665,292,526
상각 및 손상차손누계액	(95,250,805)	(6,331,931)	(772,989,936)	(29,322,981)	(903,895,653)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 대체, 건설중인자산의 기타의무형자산대체 및 종속법인 청산으로 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 연결포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 643,768백만원(3개월: 207,180백만원)과 619,710백만원(3개월: 210,558백만원)입니다.

14. 투자부동산

당분기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	144,786,443	5,715,698	150,502,141	147,447,839	6,208,907	153,656,746
대 체	-	12,974	12,974	(2,661,396)	(307,560)	(2,968,956)
감가상각	-	(139,237)	(139,237)	-	(185,649)	(185,649)
기 말	144,786,443	5,589,435	150,375,878	144,786,443	5,715,698	150,502,141

당분기말 및 전기말 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	1,299,435,862	-	868,935,376	-
미지급금	855,376,353	39,958	522,836,705	53,114
미지급비용	426,571,131	-	310,477,482	-
리스부채	19,106,862	17,687,779	23,854,489	23,617,353
기타채무	109,335,232	278,526,607	82,987,820	186,370,439
합 계	2,709,825,440	296,254,344	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	-	369,737,492
외화장기차입금의 유동성대체	61,481,476	680,283,720
수입결제자금 차입	5,946,073	35,271,676
매출채권할인(양도)	883,585,252	831,105,393
외화단기차입금	787,958,216	511,105,899
소 계	1,738,971,017	2,427,504,180
장기차입금:		
사 채	219,727,814	219,626,913
외화장기차입금	2,197,472,753	1,264,692,692
소 계	2,417,200,567	1,484,319,605
합 계	4,156,171,584	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
		2023.09.11	2.41	220,000,000	220,000,000
소 계				220,000,000	590,000,000
사채할인발행차금				(272,186)	(635,595)
유동성대체				-	(369,737,492)
합 계				219,727,814	219,626,913

(3) 당분기말과 전기말 현재 외화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화운영자금	2022.04.28	만기일시상환	LIBOR 3M+0.80	17,316,307	10,905,713
SDIA	Standard Chartered Bank	외화운영자금	2022.06.23	만기일시상환	LIBOR 3M+0.83	-	10,880,000
	우리은행	외화운영자금	2022.09.16	만기일시상환	LIBOR 3M+0.65	82,943,000	54,400,000
SDIHU	Citi Bank	외화운영자금	2022.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.35	68,715,500	91,084,189
	BNP Paribas	외화운영자금	2022.05.04	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.32	137,431,000	-
	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화운영자금	2022.05.19	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.20	204,772,190	147,206,400
TSDI	Bank of Communication	외화운영자금	2022.06.28	만기일시상환	LPR-45	113,928,957	114,753,588
	HSBC	외화운영자금	2022.06.29	만기일시상환	LPR-45	44,283,978	14,626,625
SDITB	Bank of Communication	외화운영자금	2021.03.27	만기일시상환	LPR-40	-	1,820,745
	MIZUHO BANK CHINA, LTD.	외화운영자금	2021.11.30	만기일시상환	LPR-47	79,809,193	14,346,329
	Woori Bank China Limited	외화운영자금	2022.09.28	만기일시상환	3.38	16,902,870	36,874,249
Novaled	Shinhan Bank GmbH	외화운영자금	2021.11.19	만기일시상환	LIBOR 3M+0.95	7,109,400	6,528,000
	Ostsachsische Sparkasse Dresden	외화운영자금	2021.11.29	만기일시상환	LIBOR 3M+1.0	14,745,821	7,680,061
합계						787,958,216	511,105,899

(4) 당분기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking	외화시설자금	2022.04.30	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.75	13,743,100	38,808,960
SAPB	HSBC	외화시설자금	2021.10.14	만기일시상환	LIBOR 3M+0.75	47,738,376	43,911,245
	한국산업은행	외화시설자금	2023.08.25	만기일시상환	LIBOR 3M+0.82	59,351,138	-
SDIHU	Unicredit Bank Hungary Zrt	외화시설자금	2024.05.28	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.35	274,862,000	401,472,000
	Raiffaisen Bank Zrt	외화시설자금	2023.12.20	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.79	274,862,000	267,648,000
	수출입은행	외화시설자금	2022.12.13	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.54	267,990,450	260,956,800
		외화시설자금	2025.11.17	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.68	233,632,700	227,556,692
	KB국민은행	외화시설자금	2025.02.26	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.70	412,293,000	401,472,000
		외화시설자금	2026.09.16	만기일시상환	0.63	206,146,500	-
	하나은행	외화시설자금	2025.11.14	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.65	68,715,500	66,912,000
	신한은행	외화시설자금	2025.11.17	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.67	41,229,300	40,147,200
한국산업은행	외화시설자금	2024.04.12	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.40	274,862,000	-	
SDITB	신한은행	외화시설자금	2021.03.12	만기일시상환	LIBOR 3M + 1.10	-	109,051,515
	HSBC	외화시설자금	2021.06.09	만기일시상환	LIBOR 3M + 0.90	-	87,040,000
	한국산업은행	외화시설자금	2023.06.07	만기일시상환	LIBOR 3M + 0.76	83,528,165	-
소계						2,258,954,229	1,944,976,412
유동성 대체						(61,481,476)	(680,283,720)
합계						2,197,472,753	1,264,692,692

17. 총당부채

당분기와 전기 중 현재 주요 총당부채의 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	33,838,229	(45,965,157)	231,357,296	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	18,779,413	(3,211,777)	68,460,695	44,230,461	33,258,769	(24,596,171)	52,893,059
	소 계	302,373,535	58,613,894	(55,173,186)	305,814,243	400,812,201	161,078,068	(259,516,734)	302,373,535
비유동	장기성과급	26,396,921	13,717,507	(5,996,252)	34,118,176	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	4,557	-	28,278	17,946	5,775	-	23,721
	기타	53,402,648	4,309,142	(3,979,408)	53,732,382	48,004,553	8,800,138	(3,402,043)	53,402,648
	소 계	79,823,290	18,031,206	(9,975,660)	87,878,836	99,138,643	13,418,215	(32,733,568)	79,823,290
합 계		382,196,825	76,645,100	(65,148,846)	393,693,079	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 품질보상총당부채를 계상하고 있습니다. 또한, 고객의 제품 리콜 등으로 연결실체가 부담할 것으로 예상되는 금액을 별도로 추정하여 계상하고 있습니다.

장기성과급총당부채는 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 총당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주석 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 공시하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	663,731,903	624,597,443
당기근무원가	51,177,489	67,000,743
이자비용	14,491,639	17,871,034
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(53,211)	3,771,866
퇴직금지급액	(12,723,671)	(32,523,809)
확정급여제도의 재측정요소	-	(9,710,558)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(6,020,063)	(7,550,913)
환율변동차이	108,680	276,097
기말	710,712,766	663,731,903
사외적립자산	(622,662,235)	(625,026,672)
연결재무상태표상 순확정급여부채	88,050,531	38,705,231

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	59,725,176	60,935,548
장기성과급 총당부채	40,114,428	32,393,173
기타장기종업원급여부채	49,864,216	49,660,473
합 계	149,703,820	142,989,194

(2) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	17,059,171	51,177,489	16,752,129	50,252,879
이자비용	4,830,547	14,491,639	8,912,581	13,368,835
이자수익	(4,638,203)	(13,914,609)	(8,206,615)	(12,309,923)
확정기여제도 납입액	2,100,310	5,680,868	5,799,685	6,202,052
합 계	19,351,825	57,435,387	23,257,780	57,513,843

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 88,818백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(2) 연결실체는 브라운관의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 제기된 민사상 손해배상청구 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 101건이 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	645,729	신한은행 외 9개 은행
	CNY	3,100,000	중국은행 외 3개 은행
	EUR	350,000	CITI은행 외 2개 은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	50	신한은행
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	35,000	우리은행 외 2개 은행
수입결제자금 대출	USD	200,000	DBS은행 외 1개 은행
외화지급보증(*)	USD	334,000	우리은행 외 3개 은행
D/A, D/P, O/A	USD	1,630,000	우리은행 외 7개 은행
합 계	KRW	2,105	
	USD	2,844,729	
	CNY	3,100,000	
	EUR	350,000	

(*) 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 12,684백만원과 12,122백만원입니다.

(6) 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 10건의 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	269,060,000	USD	40,000,000	6.7265	2022-04-08
	CNY	67,858,000	USD	10,000,000	6.7858	2023-08-25
	CNY	271,820,000	USD	40,000,000	6.7955	2023-08-25
SDITB	CNY	239,627,500	USD	35,000,000	6.8465	2023-03-07
	CNY	468,937,000	USD	70,000,000	6.6991	2023-06-08
	CNY	542,184,000	USD	80,000,000	6.7773	2023-06-27
	CNY	149,270,000	USD	22,000,000	6.7850	2023-06-27
	CNY	121,345,200	USD	18,000,000	6.7414	2023-06-27

당분기말 현재 상기 통화선도 계약과 관련하여 파생상품자산 274백만원 및 파생상품부채 13,396백만원을 인식하고 있으며, 공정가액위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 파생상품 평가이익 17,511백만원 및 파생상품거래손실 14,709백만원을 당기손익에 반영하였습니다.

(7) 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	2,192 ton	13,000
	2023-01-31	870 ton	13,200
	2023-01-31	2,248 ton	13,500
	2023-02-28	3,794 ton	12,700
구리(Cu)	2024-12-31	6,932 ton	5,296

당분기말 현재 연결실체는 상기 상품스왑과 관련하여 파생상품자산 81,289백만원을 인식하고 있습니다. 상기 파생상품의 공정가치 변동분 중 위험회피에 효과적인 것으로 판단되는 누적파생상품평가이익 61,617백만원을 세후기타포괄손익으로 인식하였습니다.

(8) 연결실체는 (주)에코프로이엠에 36,000백만원을 출자하여 지분 40%를 취득하였습니다. 연결실체는 2021년 12월까지 상기 출자금액을 포함한 총 48,000백만원을 출자하기로 하는 약정을 (주)에코프로비엠과 체결하고 있습니다. 또한 일방의 귀책으로 인해 합작투자계약이 해지될 경우 연결실체가 소유한 (주)에코프로이엠 주식 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, (주)에코프로비엠은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다.

(9) 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 주식매수청구권을 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) 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 지급한 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. 지배기업은 주주가치 제고를 위해 자기주식을 취득하였으며, 당분기말과 전기말 현재 지배기업의 자기주식 보유내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	보통주	우선주	합 계	보통주	우선주	합 계
자기주식수	3,331,391	178,400	3,509,791	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	576,061,522	221,855,262
파생상품평가손익	61,616,969	61,173,881
지분법자본변동	842,897,712	673,717,601
부의지분법자본변동	(341,367,291)	(302,343,314)
해외사업환산손익	124,430,313	(108,444,410)
합 계	1,263,639,225	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	2,302,790,983	1,719,429,099
합 계	8,155,428,104	7,418,101,760

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	78,154,207	237,637,691	70,270,163	191,055,106
퇴직급여	6,849,113	16,619,680	3,489,707	11,145,501
복리후생비	23,934,075	66,347,743	18,292,018	59,616,744
감가상각비	12,898,565	38,443,473	13,024,424	36,264,461
무형자산상각비	5,836,681	33,852,640	14,523,851	42,495,910
경상개발비	207,179,555	643,767,981	210,557,586	619,709,568
판매물류비	48,447,121	131,143,695	34,089,720	93,163,888
지급수수료	30,786,252	85,536,967	21,274,996	76,909,409
대손상각비(환입)	117,740	180,006	270,791	(1,488,373)
기 타	80,155,512	186,837,680	49,756,893	126,352,706
합 계	494,358,821	1,440,367,556	435,550,149	1,255,224,920

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 주요 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
재고자산의 변동	(13,575,543,623)	(36,638,105,067)	(10,571,505,392)	(28,215,835,659)
원재료의 사용액	15,261,705,135	41,689,918,959	12,235,762,340	32,534,124,552
급여	356,782,142	1,061,181,120	312,780,958	929,346,920
퇴직급여	40,730,354	83,064,994	18,074,675	59,231,283
복리후생비	108,759,772	313,159,017	89,813,608	272,877,014
감가상각비	298,462,809	854,321,380	255,923,717	717,298,150
무형자산상각비	15,892,914	64,566,873	25,046,868	73,231,402
기타	559,516,466	1,507,305,715	453,992,870	1,247,974,357
합 계	3,066,305,969	8,935,412,991	2,819,889,644	7,618,248,019

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	1,436,450	12,307,199	1,204,975	12,080,122
임대료수익	70,899	207,722	72,198	229,004
유형자산처분이익	1,491,717	2,378,994	30,955	202,414
유형자산손상차손환입	21,656	21,656	-	29,825
매각예정자산처분이익	-	-	55,497	55,497
리스자산해지이익	962	2,966	1,556	9,617
잡이익	8,778,879	22,211,656	5,869,104	21,812,919
합 계	11,800,563	37,130,193	7,234,285	34,419,398

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
관계기업투자주식처분손실	-	1,303,108	-	-
기부금	647,748	3,637,361	513,648	3,856,076
유형자산처분손실	2,969,024	37,766,323	2,460,116	19,462,015
유형자산손상차손	-	9,849,917	199,115	4,556,864
무형자산처분손실	1,093,495	2,266,139	-	4,637
무형자산손상차손	-	17,473	-	479,367
리스해지손실	165	48,623	687	9,593
잡손실(법률관련비용 등)	4,039,779	16,246,158	8,995,228	57,514,398
합 계	8,750,211	71,135,102	12,168,794	85,882,950

27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기의 금융수익과 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융수익				
이자수익	3,097,021	8,727,454	2,572,557	8,999,305
외환차익	103,909,559	245,125,195	71,386,136	273,931,236
외화환산이익	16,540,332	44,487,652	11,783,141	35,902,141
파생상품평가이익	-	19,967,874	(5,090,010)	-
파생상품거래이익	-	-	-	10,036,037
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	456,609	14,742,382	-	551,416
당기손익-공정가치측정 금융자산처분이익	29,256,182	37,427,238	-	-
금융수익 계	153,259,703	370,477,795	80,651,824	329,420,135
금융비용				
이자비용	14,137,627	44,083,060	16,314,714	53,323,481
외환차손	96,865,513	225,083,672	89,755,198	284,688,308
외화환산손실	21,053,457	55,945,859	(20,048,404)	27,439,453
파생상품평가손실	2,456,905	2,456,905	12,033,937	21,037,086
파생상품거래손실	-	26,220,918	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산평가손실	413,854	413,854	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산처분손실	3	3	-	-
기타채권처분손실	1,573,141	1,573,141	-	-
금융비용 계	136,500,500	355,777,412	98,055,445	386,488,328
순금융수익(비용)	16,759,203	14,700,383	(17,403,621)	(57,068,193)

28. 법인세비용

당분기와 전분기 중 법인세비용의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
법인세부담액	123,072,871	215,830,833	30,140,601	57,371,045
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(8,652,070)	37,094,708	4,680,743	77,430,236
이월결손금으로 인한 이연법인세 변동액	(11,519,087)	-	36,911,997	(1,424,411)
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	15,685,726	22,372,753	(14,324,188)	(48,233,683)
기타(환율차이)	11,635,039	18,028,385	64,312	(139,147)
총법인세비용	130,222,479	293,326,679	57,473,465	85,004,040

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순손익	395,269,077	804,261,231	223,029,326	256,819,594
지배기업지분 분기순손익 중 보통주 해당분	386,760,541	786,948,756	218,228,411	251,291,312
가중평균유통보통주식수	65,433,139	65,433,139	65,433,139	65,433,139
기본 보통주 주당손익	5,911원	12,027원	3,335원	3,840원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배기업지분 분기순손익	395,269,077	804,261,231	223,029,326	256,819,594
지배기업지분 분기순손익 중 우선주 해당분	8,508,536	17,312,475	4,800,915	5,528,282
가중평균유통우선주식수	1,439,496	1,439,496	1,439,496	1,439,496
기본 우선주 주당손익	5,911원	12,027원	3,335원	3,840원

2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

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

② 우선주

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

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

(2) 희석주당손익

당분기말 및 전분기말 현재 희석화 증권이 존재하지 않으며, 따라서 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 Energy Storage Technology Co.Ltd. ("SEST") (구,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	259,512,126	17,874,267	665,167	-	890,279
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	3,428,268
	에스디플렉스(주)	110,484	977,413	7,587,502	-	35,068
	(주)필에너지	-	25,889	-	62,461,278	222,137
	SEST	58,200,788	-	-	-	2,831,912
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	1,070,056,068	1,048,531	1,973,739	278,634	34,789,425
	기 타	2,772,490	7,690,706	694,132	32,385,359	149,646,234
합 계		1,390,651,956	27,616,806	10,920,540	95,125,271	191,843,323

2) 전분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	385,305,858	20,638,408	613,378	-	1,370,479
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	2,019,900
	에스디플렉스(주)	106,044	1,070,322	4,702,217	-	24,601
	SSEP	34,991,274	-	-	-	-
	SSEB	161,034	-	-	-	1,263,112
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	1,080,001,225	6,940,601	2,396,192	5,093,252	36,168,580
	기 타	2,540,914	10,855,757	402,328	36,864,529	154,813,387
합 계		1,503,106,349	39,505,088	8,114,115	41,957,781	195,660,059

(3) 주석 11에서 설명하는 바와 같이 당분기 중 연결실체는 (주)에코프로이엠에 12,000백만원(전반기: 4,667백만원)을 출자 하였습니다.

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	57,411,944	-	64,691	35,303
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	713,602
	에스디플렉스(주)	13,504	96,730	1,069,753	4,060
	(주)필에너지	-	-	-	4,213
	SEST	5,178,929	-	-	2,831,912
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	126,861,427	8,339,842	9,427	106,029,802
	기타	4,107	26,218,170	425,186	63,665,841
합계		189,469,911	34,654,742	1,569,057	173,284,733

2) 전기말

(단위: 천원)					
구분	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	-	-	-
대규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	119,497,267	8,505,065	-	109,999,392
	기타	7,133,064	27,431,386	135,921	71,662,429
합계		213,646,351	36,069,941	1,047,450	182,180,350

(5) 당분기와 전분기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 2,435백만원과 4,135백만원입니다. 한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 6,703백만원, 11,321백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,445백만원, 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	108,022	222,467	1,463,576	6,213	1,800,278
비유동자산	450,381	57,667	2,288,523	88,245	2,884,816
유동부채	29,139	233,753	1,461,630	495	1,725,017
비유동부채	193	8,908	613,677	-	622,778
순자산	529,071	37,473	1,676,792	93,963	2,337,299
비지배지분의 장부금액	198,404	3,332	239,129	1,061	441,926
매출	100,312	325,889	2,036,618	-	2,462,819
분기순손익	38,695	1,115	137,636	21,191	198,637
총포괄손익	51,901	3,947	262,971	21,191	340,010
비지배지분에 배분된 분기순손익	19,310	93	34,881	212	54,496
영업활동현금흐름	30,092	(1,874)	66,988	(12)	95,194
투자활동현금흐름	(27,959)	(313)	(45,311)	392	(73,191)
재무활동현금흐름 (비지배지분 배당: 4,401백만 원)	3,569	859	(17,261)	(328)	(13,161)
환율변동효과	739	136	5,811	-	6,686
현금및현금성자산의 순증감	6,441	(1,192)	10,227	52	15,528

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 7개사)	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	1,178	381,311
매출	77,298	203,542	1,586,067	-	1,866,907
분기순손익	20,067	(7,012)	68,684	(582)	81,157
총포괄손익	42,941	(6,113)	106,303	(582)	142,549
비지배지분에 배분된 분기순손익	10,014	(584)	22,871	(7)	32,294
영업활동현금흐름	10,585	(1,140)	72,216	(10)	81,651
투자활동현금흐름	(1,704)	(960)	(37,959)	(201)	(40,824)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	(866)	3,490	(36,480)	178	(33,678)
환율변동효과	1,154	(29)	94	-	1,219
현금및현금성자산의 순증감	9,169	1,361	(2,129)	(33)	8,368

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

32. 연결현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	51,754,519	51,311,791
재고자산평가손실(환입)	10,686,896	(35,006,693)
감가상각비	854,321,380	717,298,150
무형자산상각비	64,566,873	73,231,402
대손상각비(환입)	180,006	(1,493,272)
지분법이익	(369,528,526)	(57,512,659)
관계기업투자주식처분손실	1,303,108	-
외화환산손익	11,458,207	(8,462,688)
파생상품평가손익	(17,510,969)	21,037,086
파생상품거래손익	26,220,918	(10,036,037)
유형자산처분손익	35,387,329	19,259,601
유형자산손상차손	9,849,917	4,556,864
유형자산손상차손환입	(21,656)	(29,825)
무형자산처분손실	2,266,139	4,637
무형자산손상차손	17,473	479,367
당기손익-공정가치측정금융자산평가손익	(14,328,528)	(551,416)
당기손익-공정가치측정금융자산처분손익	(37,427,235)	-
총당부채전입	4,399	4,708
리스자산해지이익	(2,966)	(9,617)
리스자산해지손실	48,623	9,593
잡손실	5,718	67,129
법인세비용	293,326,679	85,004,040
이자비용	44,083,060	53,323,481
이자수익	(8,727,455)	(8,999,305)
배당금수익	(12,307,199)	(12,080,122)
매각예정자산처분이익	-	(55,497)
기타채권처분손실	1,573,141	-
합 계	947,199,851	891,350,718

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	(111,826,616)	166,088,082
기타채권의 감소(증가)	35,402,192	(10,764,489)
기타유동자산의 감소(증가)	(29,704,552)	13,189,627
재고자산의 감소(증가)	(261,557,141)	68,803,845
비유동기타채권의 감소(증가)	426,350	608,719
기타비유동자산의 증가	(28,483,190)	(35,480,560)
매입채무의 증가	325,626,421	221,355,891
기타채무의 증가(감소)	54,446,032	(293,304,933)
선수금의 증가(감소)	(184,925,981)	119,761,513
선수수익의 증가(감소)	26,477,800	(1,121,536)
비유동기타채무의 증가(감소)	113,704,617	(23,399,511)
퇴직금의 지급	(18,929,008)	(22,939,082)
사외적립자산의 감소	16,412,860	14,085,743
합 계	(62,930,216)	216,883,309