

# 목 차

검 토 보 고 서 .....	2
반기채무제표 검토보고서 .....	3
반 기 재 무 제 표 .....	6
반기채무제표에 대한 주석 .....	16

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

연결반기 재무제표에 대한

# 검 토 보 고 서

제 42 기 반기

2011년 01월 01일 부터

2011년 06월 30일 까지

제 41 기 반기

2010년 01월 01일 부터

2010년 06월 30일 까지

삼성회계법인

# 반기재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사

주주 및 이사회 귀중

2011년 8월 24일

## 검토대상 연결재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업의 요약 연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 연결재무제표는 2011년 6월 30일 현재의 요약 연결재무상태표, 2011년과 2010년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약 연결포괄손익계산서, 2011년과 2010년 6월 30일로 종료하는 6개월 보고기간의 요약 연결자본변동표 및 요약 연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

## 연결재무제표에 대한 경영진의 책임

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

## 감사인의 책임

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

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

## 검토의견

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

다음은 요약 연결반기재무제표 검토보고서 이용의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항입니다.

요약 연결반기재무제표에 대한 주석 33에서 설명한 바와 같이 회사는 2011년 7월 1일자로 당사의 최대주주인 삼성전자(주)의 태양전지 사업을 양수대가 160,800백만원에 양수하였습니다.

## 기타사항

본인은 2010년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결현금흐름표 및 연결자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2011년 2월 22일의 연결감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2010년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층

삼정회계법인 대표이사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2011년 8월 24일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.



# 반기 재무제표

## 제 42기 반기

2011년 01월 01일 부터

2011년 06월 30일 까지

## 제 41기 반기

2010년 01월 01일 부터

2010년 06월 30일 까지

"첨부된 연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI주식회사 대표이사 박 상 진

"검토를 받은 반기연결재무제표"

요약연결재무상태표

제 42기 반기말 2011년 6월 30일 현재

제 41기 기말 2010년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제 42(당)기 반기말	제 41(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		2,350,325,399,997	2,451,455,159,577
현금및현금성자산	5,7	659,445,774,698	1,066,315,966,312
매출채권및기타채권	5,8,31	1,009,755,383,583	764,052,952,118
재고자산	9	574,243,812,577	484,053,440,552
기타투자자산	5,10	62,425,122,943	81,971,175,368
기타유동자산	5,11	44,455,306,196	55,061,625,227
II. 비유동자산		6,179,449,186,885	5,482,112,220,712
매출채권및기타채권	5,8,31	4,843,733,073	5,207,234,915
지분법적용투자지분증권	12	1,721,217,374,731	1,149,114,945,383
유형자산	13	1,760,380,812,543	1,727,038,797,678
무형자산	14	85,761,523,218	78,889,763,345
투자부동산	15	56,129,760,391	58,627,590,610
이연법인세자산		43,655,789,763	49,081,171,945
기타투자자산	5,10	2,410,750,747,496	2,304,927,479,868
기타비유동자산	11	96,709,445,670	109,225,236,968
자 산 총 계		8,529,774,586,882	7,933,567,380,289
부 채			
I. 유동부채		1,510,071,330,603	1,098,398,819,160
매입채무및기타채무	5,16,31	901,668,273,841	755,001,324,509
미지급법인세		15,577,672,426	8,683,576,636
선수금		17,775,936,655	37,983,796,331
선수수익		4,017,572,028	5,297,695,618
단기차입금	5,17	434,780,625,050	130,401,917,536
총당부채	18	136,251,250,603	161,030,508,530
II. 비유동부채		650,025,548,859	604,307,052,036



매입채무및기타채무	16,31	6,961,350,767	6,890,464,169
장기차입금	5,17	199,633,494,214	227,977,837,573
종업원급여부채	19	40,577,840,524	25,126,335,014
충당부채	18	11,851,809,500	17,714,403,339
이연법인세부채		391,001,053,854	326,598,011,941
부 채 총 계		2,160,096,879,462	1,702,705,871,196
자 본			
I. 지배기업지분		6,203,674,815,785	6,051,166,385,134
자본금	21	240,681,185,000	240,681,185,000
자본잉여금	21	1,256,723,483,464	1,255,831,094,437
기타자본항목	22	(166,665,267,707)	(169,964,808,477)
기타포괄손익누계액	23	1,388,319,877,990	1,333,566,876,721
이익잉여금	24	3,484,615,537,038	3,391,052,037,453
II. 비지배지분		166,002,891,635	179,695,123,959
자 본 총 계		6,369,677,707,420	6,230,861,509,093
부채 및 자본총계		8,529,774,586,882	7,933,567,380,289

"첨부된 연결재무제표에 대한 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기연결재무제표"

요약포괄손익계산서

제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

제 41기 반기 2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제 42(당)기 반기		제 41(전)기 반기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	6,20,31	1,349,401,986,330	2,558,446,987,205	1,326,571,853,933	2,531,483,510,411
II. 매출원가	19,20,26,31	(1,141,663,618,230)	(2,220,792,731,953)	(1,118,390,492,659)	(2,144,968,627,195)
III. 매출총이익		207,738,368,100	337,654,255,252	208,181,361,274	386,514,883,216
IV. 판매비와관리비	19,25,26	(152,192,315,044)	(273,513,136,232)	(159,988,398,078)	(303,276,044,043)
V. 기타수익	12,27	38,251,835,780	216,704,889,544	39,823,592,034	70,643,983,295
VI. 기타비용	27	(4,569,427,487)	(131,270,204,235)	(4,368,889,107)	(5,578,538,077)
VII. 영업이익	6	89,228,461,349	149,575,804,329	83,647,666,123	148,304,284,391
VIII. 금융수익	28	44,210,438,802	82,596,217,242	118,213,647,374	168,469,827,497
IX. 금융비용	28	(51,612,080,451)	(100,883,062,326)	(116,765,898,170)	(177,416,820,058)
X. 자본법손익		48,722,213,487	110,948,583,105	13,710,048,424	23,360,883,166
XI. 법인세비용차감전이익		130,549,033,187	242,237,542,350	98,805,463,751	162,718,174,996
XII. 법인세비용	29	35,727,467,558	63,951,055,180	20,583,952,260	28,489,680,918
XIII. 반기순이익		94,821,565,629	178,286,487,170	78,221,511,491	134,228,494,078
XIV. 기타포괄손익		100,028,405,022	43,683,837,879	172,891,309,331	207,400,098,274
파생상품자산평가손익		-	-	3,272,609,755	3,470,021,068
매도가능금융자산평가손익		156,736,008,500	100,677,175,700	154,920,138,563	232,246,135,117
지분법자본변동		(6,241,169,296)	(6,455,513,161)	5,300,952,704	2,352,034,480
해외사업환산손익		(17,579,770,326)	(29,988,902,825)	54,960,242,779	30,332,857,027
법인세효과		(32,886,663,856)	(20,548,921,835)	(45,562,634,470)	(61,000,949,418)
XV. 총포괄이익		194,849,970,651	221,970,325,049	251,112,820,822	341,628,592,352
XVI. 반기순이익의 귀속					
지배기업지분	32	86,512,997,262	165,225,659,184	68,422,306,167	115,118,891,292
비지배지분	32	8,308,568,367	13,060,827,986	9,799,205,324	19,109,602,786
XVII. 총포괄이익의 귀속					
지배기업지분		194,287,950,129	219,978,660,453	229,152,676,095	314,446,012,586
비지배지분		562,020,522	1,991,664,596	21,960,144,727	27,182,579,766
XVIII. 주당손익	30				

기본주당손익		1,998	3,818	1,588	2,676
희석주당손익		1,996	3,812	1,567	2,664

"첨부된 연결재무제표에 대한 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기연결재무제표"

요약 자본 변동표

제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

제 41기 반기 2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2010. 1. 1 (제 41(전)기 반기초)	240,681,185,000	1,246,780,313,625	(191,394,571,787)	619,389,017,940	3,057,295,145,005	159,196,010,545	5,131,947,100,328
총포괄손익							
반기손이익	-	-	-	-	115,118,891,292	19,109,602,786	134,228,494,078
기타포괄손익							
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	181,151,985,391	-	-	181,151,985,391
지분법자본변동	-	-	-	2,075,472,417	-	716,478,263	2,791,950,680
파생상품자산 평가손익	-	-	-	2,706,616,433	-	-	2,706,616,433
해외사업환산손익	-	-	-	13,393,047,053	-	7,356,498,717	20,749,545,770
총포괄손익합계	-	-	-	199,327,121,294	115,118,891,292	27,182,579,766	341,628,592,352
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(44,521,352,800)	(11,601,824,903)	(56,123,177,703)
유상증자	-	-	-	-	-	62,121,203	62,121,203
자사주펀드	-	(766,151,469)	10,803,375,000	-	-	-	10,037,223,531
주식선택권 행사	-	749,488,002	6,808,844,550	-	-	-	7,558,332,552
기타	-	9,781,951,257	-	-	-	-	9,781,951,257
2010. 6. 30 (제 41(전)기 반기말)	240,681,185,000	1,256,545,601,415	(173,782,352,237)	818,716,139,234	3,127,892,683,497	174,838,886,611	5,444,892,143,520
2011. 1. 1 (제 42(당)기 반기초)	240,681,185,000	1,255,831,094,437	(169,964,808,477)	1,333,566,876,721	3,391,052,037,453	179,695,123,959	6,230,861,509,093
총포괄손익							
반기손이익	-	-	-	-	165,225,659,184	13,060,827,986	178,286,487,170
기타포괄손익							
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	78,528,197,046	-	-	78,528,197,046
지분법자본변동	-	-	-	(5,154,379,196)	-	(83,245,912)	(5,237,625,108)

해외사업환산손익	-	-	-	(18,620,816,581)	-	(10,985,917,478)	(29,606,734,059)
총포괄손익합계	-	-	-	54,753,001,269	165,225,659,184	1,991,664,596	221,970,325,049
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(71,662,159,599)	(5,431,657,451)	(77,093,817,050)
유상감자	-	-	-	-	-	(10,252,239,469)	(10,252,239,469)
주식선택권 행사	-	892,389,027	3,299,540,770	-	-	-	4,191,929,797
2011. 6. 30 (제 42(당)기 반기말)	240,681,185,000	1,256,723,483,464	(166,665,267,707)	1,388,319,877,990	3,484,615,537,038	166,002,891,635	6,369,677,707,420

"첨부된 연결재무제표에 대한 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기연결재무제표"

요약 현금흐름표

제 42기 반기 2011년 1월 1일부터 2011년 6월 30일까지

제 41기 반기 2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 42(당)기 반기	제 41(전)기 반기
I. 영업활동현금흐름	(12,902,506,466)	183,659,590,777
1. 영업에서 창출된 현금	(21,497,161,492)	164,585,293,251
(1) 반기순이익	178,286,487,170	134,228,494,078
(2) 조 정	87,135,919,474	130,604,351,455
퇴직급여	15,743,134,526	12,179,894,252
재고자산평가손실환입	(3,569,755,389)	(1,332,547,379)
감가상각비	191,941,698,016	179,491,220,900
무형자산상각비	9,442,159,873	7,610,060,615
대손상각비	1,071,031,098	1,539,108,627
대손충당금환입	-	(48,334,115)
기타의대손상각비	95,361,679	-
지급수수료	2,609,864,852	-
지분법손익	(110,948,583,105)	(23,360,883,166)
지분법적용투자지분증권처분손실	838,243,706	-
지분법적용투자지분증권처분이익	(123,836,710,629)	-
매도가능금융자산처분이익	-	(264,118,015)
파생상품거래이익	-	(7,420,000,000)
외화환산손실	12,990,308,282	21,469,005,692
외화환산이익	(11,007,147,113)	(21,757,296,241)
유형자산처분손실	664,166,825	625,290,849
유형자산처분이익	(22,123,949,830)	(35,213,793,952)
유형자산손상차손	16,841,705	-
유형자산손상차손환입	(8,142,546,605)	(1,511,356,054)
무형자산처분손실	4,000	-
투자자산처분손실	15,482,167	-
투자자산처분이익	(3,164,241,246)	(460,034,039)
잡손실	121,102,141,246	239,400,966
잡이익	(28,571,724,330)	(1,098,943,874)

법인세비용	63,951,055,180	28,489,680,918
이자비용	8,658,490,669	17,959,106,137
이자수익	(11,909,205,653)	(23,185,209,356)
배당금수익	(18,730,200,450)	(23,345,901,310)
(3) 자산 및 부채의 증감	(286,919,568,136)	(100,247,552,282)
매출채권의 감소(증가)	(205,329,894,642)	(236,818,552,698)
기타채권의 감소(증가)	(42,774,267,421)	(17,827,037,155)
기타유동자산의 감소(증가)	20,554,351,493	18,245,813,236
재고자산의 감소(증가)	(93,266,777,164)	(82,676,090,409)
비유동기타채권의 감소(증가)	(406,833,020)	(202,000,000)
매입채무의 증가(감소)	80,509,996,845	178,624,517,653
기타채무의 증가(감소)	(24,703,588,436)	27,068,374,558
선수금의 증가(감소)	(19,420,241,087)	(6,700,108,817)
선수수익의 증가(감소)	(1,280,123,590)	3,428,385,839
총당부채의 증가(감소)	(5,786,298,696)	11,720,989,692
비유동기타채무의 증가(감소)	70,886,598	(373,013,200)
비유동총당부채의 증가(감소)	5,204,850,000	10,996,269,998
퇴직금의 지급	(3,785,735,130)	(10,681,357,442)
사외적립자산의 감소(증가)	1,072,289,163	4,946,256,463
퇴직급여총당부채의 관계사 전입	2,421,816,951	-
2. 이자의 수취	12,755,840,127	20,000,391,321
3. 이자의 지급	(7,776,689,118)	(12,564,163,650)
4. 배당금의 수취	13,165,346,300	23,345,901,310
5. 법인세의 납부	(9,549,842,283)	(11,707,831,455)
II. 투자활동현금흐름	(566,208,520,325)	5,628,334,331
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	107,267,962,734	166,381,204,357
기타투자자산의 감소	40,964,825,201	105,431,474,900
비유동기타투자자산의 감소	8,685,324,893	4,391,969,838
지분법적용투자지분증권의 감소	27,208,898,166	-
기타비유동자산의 감소	160,557,352	14,769,877,311
유형자산의 처분	25,874,196,122	36,627,272,777
투자부동산의 처분	4,374,161,000	5,160,609,531
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(673,476,483,059)	(160,752,870,026)

기타투자자산의 증가	-	5,192,587,755
비유동기타투자자산의 증가	13,636,375,509	9,935,543,499
지분법적용투자지분증권의 증가	380,000,025,765	-
기타비유동자산의 증가	12,543,758,921	30,440,964,222
유형자산의 취득	258,504,013,500	104,720,665,825
무형자산의 취득	8,792,309,364	10,463,108,725
III. 재무활동현금흐름	194,195,125,733	(275,051,993,469)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	369,981,210,011	117,181,043,927
단기차입금의 차입	364,701,535,051	98,792,381,761
주식선택권의 행사	5,279,674,960	7,797,615,000
자기주식의 처분	-	10,591,047,166
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(175,786,084,278)	(392,233,037,396)
단기차입금의 상환	88,795,328,000	336,109,859,693
배당금의 지급	71,651,478,940	56,123,177,703
종속기업의 유상감자	15,339,277,338	-
IV. 현금의 감소(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)	(384,915,901,058)	(85,764,068,361)
V. 기초의 현금	1,066,315,966,312	1,433,740,719,580
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름	(21,954,290,556)	(25,153,729,693)
VII. 기말의 현금	659,445,774,698	1,322,822,921,526

"첨부된 연결재무제표에 대한 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다."



# 반기재무제표에 대한 주석

2011년 6월 30일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

## 1. 지배기업의 개요

삼성SDI주식회사(이하 "지배기업")는 1970년 1월 20일 자본금 200백만원으로 설립되어, 1979년 (주)한국거래소의 유가증권시장에 주식을 상장한 공개법인으로 PDP 및 2차전지 등의 제품을 제조 및 판매하고 있습니다.

지배회사는 대한민국에 소재한 주식회사로 경기도 용인시 기흥구 공세동 428-5번지에 본사를 두고, 울산광역시(울산사업장)와 충청남도 천안시(천안사업장)에 각각 공장을 두고 있으며, 상기 사업장 외에 미국, 말레이시아, 베트남, 독일, 멕시코, 홍콩, 중국, 브라질, 헝가리 및 국내에 13개의 종속기업을 두고 있습니다.

당반기말 현재 지배기업의 수권주식수는 100,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 지배기업의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 47,176,237주(우선주식 1,617,896주 포함)와 240,681백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주식 포함 지분을 19.68%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할 이익의 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 보통주식 930,000주와 우선주식 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 235,881백만원(보통주식 227,792백만원 및 우선주식 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

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

## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

연결실체의 요약 연결중간재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 모든 정보를 포함하고 있지 않으므로 2010년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표를 참조하여야 합니다.

### (2) 측정기준

반기연결재무제표는 아래에서 열거하고 있는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적 원가를 기준으로 작성되었습니다.

1) 공정가치로 측정되는 금융상품

2) 공정가치로 측정되는 주식기준보상 거래

3) 사외적립자산의 순공정가치에서 미인식된 과거근무원가와 보험수리적 손실을 가산하고, 미인식된 보험수리적 이익과 확정급여채무의 현재가치를 차감한 확정급여자산

### (3) 기능통화와 표시통화

연결실체는 각 기업실체의 재무제표에 포함되는 항목들을 각 기업실체의 영업활동이 이루어지는 주된 경제환경의 통화(이하 "기능통화")로 표시하고 있습니다. 반기연결재무제표 작성을 위해 연결실체의 경영성과와 재무상태는 지배기업의 기능통화이면서 반기연결재무제표 작성을 위한 표시통화인 '원'으로 표시하고 있습니다.

### (4) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 한국채택국제회계기준에 따라 반기연결재무제표를 작성함에 있어서 경영진으로 하여금 회계정책의 적용이나, 보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 판단, 추정치, 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제환경과 다를 경우 실제 결과는 이러한 추정치와 다를 수 있습니다.

추정치와 추정에 대한 기본 가정은 지속적으로 검토되고 있으며, 회계추정의 변경은 추정이 변경된 기간과 미래 영향을 받을 기간 동안 인식되고 있습니다.

반기연결재무제표에 인식된 금액에 유의한 영향을 미치는 회계정책의 적용과 관련된 주요한 경영진의 판단에 대한 정보는 다음의 주석사항에 포함되어 있습니다.

1) 주석15 : 투자부동산의 분류

다음 회계기간 이내에 중요한 조정이 발생할 수 있는 유의한 위험이 있는 가정과 추정의 불확실성에 대한 정보는 다음의 주석사항에 포함되어 있습니다.

- 1) 주석 8: 대손충당금의 추정
- 2) 주석 18: 충당부채
- 3) 주석 19: 종업원급여
- 4) 주석 20: 우발부채

3. 유의적인 회계정책

연결실체가 반기연결재무제표의 작성을 위해 채택한 회계정책은 기업회계기준 제1034호 '중간재무보고'에서 정한 사항을 제외하고는 2010년 12월 31일로 종료하는 회계기간에 대한 연차재무제표 작성시 연결실체가 채택한 회계정책과 동일합니다.

연결실체에 포함된 종속기업은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	소재국가	주요 영업활동	당반기말 자본금	실효지분율(**)		
				당반기말	전기말	전기초
Samsung SDI America, Inc. ("SDIA")	미 국	PDP 생산, 판매	28,626,950	91.70%	91.70%	91.70%
Samsung SDI Germany GmbH ("SDIG") (*)	독 일	구주영업지원	22,400,891	100.00%	100.00%	100.00%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	PDP 생산, 판매	4,860,887	100.00%	100.00%	100.00%
Samsung SDI (Malaysia) Sdn. Bhd. ("SDI(M)")	말레이시아	CPT의 생산, 판매	43,581,363	68.60%	68.60%	68.60%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV") (*)	베트남	2차전지 생산, 판매	5,761,000	100.00%	100.00%	-
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍 콩	2차전지, PDP 등 판매	261,864,048	95.90%	95.90%	95.90%
SVIC 15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한 국	신기술사업자에 대한 투자	23,757,576	99.00%	99.00%	-
SDIA의 종속기업						
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	PDP 생산	8,157,806	91.70%	91.70%	91.70%
SDIG의 종속기업						
Samsung SDI Germany Real Estate GmbH ("SDIG (Real)") (*)	독 일	부동산 임대	37,565	100.00%	100.00%	100.00%
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	남미영업지원	117,239,846	95.90%	95.90%	95.90%
SDIHK의 종속기업						
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI") (*)	중 국	CRT 및 PDP 생산, 판매	148,353,146	76.70%	76.70%	76.70%
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI") (*)	중 국	2차전지 생산, 판매	113,123,338	76.70%	76.70%	76.70%
Shanghai Samsung SVA Electronic Devices Co., Ltd. ("SSED") (*)	중 국	2차전지 및 VFD 생산, 판매	47,671,714	57.90%	57.90%	57.90%

(\*) SDIG 등 6개 종속기업은 현지국의 관계 법령에 따라 주식을 발행하지 않았으며, 투자금액을 기초로 지분율을 산정하였습니다.

(\*\*) 실효지분율은 지배기업과 종속기업의 지분을 기초로 지배구조를 고려하여 산정하였습니다.

#### 4. 공정가치의 결정

연결실체의 회계정책 및 공시사항은 금융 및 비금융 자산과 부채에 대해서 공정가치를 결정하도록 요구하고 있습니다. 측정 및 공시 목적상 공정가치는 2010년 12월 31일로 종료하는 회계기간에 대한 연차연결재무제표 작성시 연결실체가 채택한 회계정책과 동일합니다.

#### 5. 금융위험관리

금융상품과 관련해서 연결실체는 다음의 위험에 노출되어 있습니다.

##### (1) 신용위험

신용위험이란 고객이나 거래상대방이 금융상품에 대한 계약상의 의무를 만족시키지 못할 경우 연결실체에게 발생하는 재무적인 손실입니다. 연결실체가 노출된 신용위험은 주로 각 고객의 개별적인 특성의 영향을 받습니다. 대부분의 고객들이 연결실체와 다년간 거래해 오고 있으며, 손실은 자주 발생하지 않았습니다. 또한 연결실체는 대금결제조건을 결정하기 이전에 신규 거래처에 대해 개별적으로 신용도를 검토하고있으며, 대외의 거래처의 신용도를 재평가하여 신용도를 재검토하고 있습니다.

연결실체는 매출채권과 투자자산에 대해 발생할 것으로 예상되는 손실에 대해 충당금을 설정하고 있습니다. 또한 연결실체는 신용위험을 관리하기 위하여 회수가 지연되는 금융자산에 대하여는 회수지연현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

### (2) 유동성위험

유동성위험이란 연결실체가 만기에 재무적인 의무를 수행하지 못할 위험을 의미하며 유동성을 관리하는 연결실체의 방법은 가능한 일반적인 상황이나 압박적인 상황 하에서도 받아들일 수 없는 손실이나 연결실체의 평판에 손상을 입힐 위험없이 만기일에 부채를 상환할 수 있는 충분한 유동성을 유지하도록 하는 것입니다.

연결실체는 중장기 경영계획 및 단기 경영전략을 통해 현금흐름을 모니터링하고 있으며, 일반적인 예상 운영비용을 충당할 수 있는 현금을 보유하고 있습니다. 여기에는 합리적으로 예상할 수 없는 극단적인 상황으로 인한 잠재적인 효과는 포함되지 않았습니다.

연결실체는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제 현금유출액을 분석, 검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 연결실체의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

보고기간말 현재 금융부채의 잔존 계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	1년 미만	1년 이상 5년 미만	합 계
단기차입금	364,701,535	-	364,701,535
사 채	-	199,633,494	199,633,494
외화장기차입금	70,079,090	-	70,079,090
합 계	434,780,625	199,633,494	634,414,119

### (3) 시장위험

시장위험이란 환율이나 이자율 같은 시장가격이 변하는 위험이며, 환율이나 이자율의 변동은 연결실체의 수익이나 금융상품의 가치에 영향을 미칩니다. 시장위험 관리의 목적은 수익을 최적화하는 반면 수용 가능한 한계 이내로 시장위험 노출을 관리 및 통제하는 것입니다.

1) 환위험

연결실체는 기능통화 외의 통화로 표시되는 판매, 구매 및 차입 등으로 인하여 환위험에 노출되어 있습니다. 이러한 거래들이 표시되는 주된 통화는 EUR, USD, JPY 등입니다.

당반기말과 전기말 현재 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성자산 및 부채의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	USD	EUR	JPY 등	USD	EUR	JPY 등
외화자산:						
현금및현금성자산	70,499,372	273,419	10	7,812,741	2	724,761
매출채권및기타채권	501,144,588	2,031,120	8,853,544	794,623,225	61,303,330	3,796,599
기타유동자산	25,057	-	-	-	-	13,971
기타투자자산	223,764	4,916	-	240,096	4,768	-
합 계	571,892,781	2,309,455	8,853,554	802,676,062	61,308,100	4,535,331
외화부채:						
매입채무및기타부채	118,249,612	214,718	23,538,804	404,760,215	719,805	23,429,112
차입금	283,402,514	15,652,701	521,389	85,417,500	12,071,269	1,560,824
합 계	401,652,126	15,867,419	24,060,193	490,177,715	12,791,074	24,989,936

당반기말과 전기말 현재 외화에 대한 원화 환율변동이 세전손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	5% 상승시	5% 하락시	5% 상승시	5% 하락시
USD	8,512,033	(8,512,033)	15,624,917	(15,624,917)
EUR	(677,898)	677,898	2,425,851	(2,425,851)
JPY 등	(760,332)	760,332	(1,022,730)	1,022,730

2) 이자율위험

① 연결실체가 보유하고 있는 이자부금융부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구분	당반기말	전기말
고정이자율:		
단기차입금	521,389	1,560,824
장기차입금	199,633,494	199,505,338
합 계	200,154,883	201,066,162
변동이자율:		
단기차입금	434,259,236	128,841,094
장기차입금	-	28,472,500
합 계	434,259,236	157,313,594

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 당기손익금융상품으로 처리하고 있는 사채 및 차입금은 고정이자율로 이자를 지급하는 조건이 부여되어 있습니다. 따라서, 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

③ 변동이자율 금융부채의 현금흐름 민감도 분석

당반기말과 전기말 현재 다른 변수가 변동하지 않는다고 가정하면, 이자율이 1%P 변동하는 경우 향후 1년간 예상되는 자본과 세전손익의 변동 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구분	당반기말				전기말			
	자본		세전손익		자본		세전손익	
	1%P 상승	1%P 하락	1%P 상승	1%P 하락	1%P 상승	1%P 하락	1%P 상승	1%P 하락
변동이자율 금융부채	(4,342,592)	4,342,592	(4,342,592)	4,342,592	(1,573,136)	1,573,136	(1,573,136)	1,573,136

3) 기타 시장가격위험

연결실체가 보유하고 있는 매도가능지분상품으로부터 시장가격위험이 발생합니다. 포트폴리오 내 중요한 투자는 개별적으로 관리되며 중요한 취득 및 매각 결정에는 이사회가 승인이 필요합니다.

보고기간말 현재 연결실체가 보유하고 있는 매도가능금융자산 중 상장지분 금융자산의 가격이 5% 변동 시 기타포괄손익(매도가능금융자산평가손익)에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	5% 상승시	5% 하락시
세후 기타포괄손익	75,553,322	(75,553,322)

#### (4) 자본관리

연결실체의 자본관리는 건전한 자본구조를 유지하며, 주주이익의 극대화를 목적으로하고 있습니다. 연결실체는 최적 자본구조 달성을 위해 부채비율과 순차입금비율 등의 재무비율을 자본관리지표로 사용하고 있습니다. 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하고 있으며, 순차입금비율은 순차입금을 자본총계로 나누어 산출하고 있습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
부채비율:		
부채총계	2,160,096,879	1,702,705,871
자본총계	6,369,677,707	6,230,861,509
부채비율	33.9%	27.3%
순차입금비율:		
현금및현금성자산	659,445,775	1,066,315,966
단기금융상품	50,024,000	70,460,400
차입금	634,414,119	358,379,756
순차입금	(75,055,656)	(778,396,610)
순차입금비율	부의 수치이므로 산정하지 아니함	



(5) 공정가치

1) 당반기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
매도가능금융자산	2,346,217,043	2,346,217,043	2,245,539,866	2,245,539,866
상각후원가로 인식된 금융자산				
보증금	58,862,521	58,862,521	57,398,386	57,398,386
만기보유금융자산	274,305	274,305	345,350	345,350
매출채권및기타채권	1,014,599,117	1,014,599,117	769,260,187	769,260,187
장기금융상품	17,798,001	17,798,001	13,154,652	13,154,652
단기금융상품	50,024,000	50,024,000	70,460,400	70,460,400
현금및현금성자산	659,445,775	659,445,775	1,066,315,966	1,066,315,966
소 계	1,801,003,719	1,801,003,719	1,976,934,941	1,976,934,941
합 계	4,147,220,762	4,147,220,762	4,222,474,807	4,222,474,807
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	634,414,119	638,003,044	358,379,756	364,601,608
매입채무및기타채무	908,629,625	908,629,625	761,891,789	761,891,789
합 계	1,543,043,744	1,546,632,669	1,120,271,545	1,126,493,397

2) 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. 매도가능금융자산으로 분류된 상장된 지분상품은 "수준 1"에 포함됩니다.

연결실체는 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치에 대하여 평가기법을 사용하여 공정가치를 측정하고 있습니다. 이때, 해당상품의 공정가치 측정에 요구되는 유의적인 투입변수가 직접적 또는 간접적으로 시장에서 관측 가능하다면 해당상품은 "수준 2"에 포함됩니다. 한편, 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 "수준 3"에 포함됩니다.

비상장지분증권 중 삼성에버랜드(주)에 대하여는 예상현금흐름을 기초로 가중평균자본비용을 적용한 현금흐름할인모형과 자산가치를 적용한 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당가치의 연속확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 또한, 비상장지분증권인 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산의 공정가치를 적용한 순자산가치법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였으며, 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 이러한 비상장지분증권의 공정가치 측정치는 모두 "수준 3"에 포함됩니다.

당반기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당반기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,937,264,662	-	397,691,493	2,334,956,155
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,837,784,786	-	396,494,193	2,234,278,979

6. 영업부문

(1) 영업단위부문

① 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
디스플레이	PDP(Plasma Display Panel), CRT(Cathode Ray Tube)의 제조 및 판매
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

② 연결실체의 부문별 외부고객에 대한 매출액과 영업손익 및 총자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	디스플레이		에너지 및 기타		합 계	
	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기
매출액	1,251,915,683	1,407,435,278	1,306,531,304	1,124,048,232	2,558,446,987	2,531,483,510
영업이익	38,411,085	70,080,709	111,164,719	78,223,575	149,575,804	148,304,284
지배주주지분순이익	2,282,219	35,817,907	162,943,440	79,300,984	165,225,659	115,118,891
총자산 (*)	1,805,964,277	1,722,838,873	6,723,810,310	6,210,728,507	8,529,774,587	7,933,567,380

(\*) 총자산은 당반기말과 전기말 현재 각 보고부문의 장부금액입니다.

(2) 지역별 정보

연결실체는 한국(지배기업 소재지), 북미, 유럽, 남미, 동남아시아, 중국 등 주요지역에서 영업하고 있습니다. 지역별로 세분화된 연결실체의 외부고객으로부터의 수익 및 주요 비유동 자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	매출액	주요 비유동자산 (*)	매출액	주요 비유동자산 (*)
한 국	2,095,285,558	1,503,194,008	1,898,242,893	1,500,728,179
북 미	328,354,357	34,993,703	345,282,299	38,104,547
유럽,남미	175,627,777	42,772,379	250,069,896	45,108,348
동남아시아	148,726,856	27,360,669	154,610,952	27,821,465
중 국	1,286,103,155	332,238,138	1,074,465,663	292,794,726
연결조정	(1,475,650,716)	(38,286,801)	(1,191,188,193)	(40,001,113)
합 계	2,558,446,987	1,902,272,096	2,531,483,510	1,864,556,152

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

7. 현금및현금성자산

당반기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
보유현금	1,008,679	667,337
요구불예금	511,890,145	579,319,080
단기투자자산	146,546,951	486,329,549
합 계	659,445,775	1,066,315,966

8. 매출채권 및 기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	2,085,057	3,001,408	2,080,726	3,310,954
현재가치할인차금	-	(381,295)	-	(337,140)
대손충당금	(6,176)	(5,210)	(11,575)	(7,292)
미수금	60,678,483	-	30,066,176	-
대손충당금	(303,421)	-	(200,926)	-
미수수익	5,480,300	-	6,176,726	-
부가세대급금	51,242,546	-	31,163,458	-
매출채권	896,150,864	2,853,709	699,336,969	2,865,592
대손충당금	(5,572,269)	(624,879)	(4,558,602)	(624,879)
합 계	1,009,755,384	4,843,733	764,052,952	5,207,235

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	4,771,103	632,171	4,037,040	713,067
대손상각(환입)	1,110,763	(2,082)	734,063	(80,896)
기 말	5,881,866	630,089	4,771,103	632,171

### 9. 재고자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
계정과목	당반기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
제 품	183,362,445	(4,552,117)	178,810,328	189,696,772	(6,364,261)	183,332,511
반제품	125,332,950	(1,098,900)	124,234,050	82,183,350	(2,694,743)	79,488,607
원부재료	209,547,528	(795,792)	208,751,736	136,985,738	(957,561)	136,028,177
저장품	4,603,166	-	4,603,166	3,987,065	-	3,987,065
미착품	57,844,533	-	57,844,533	81,217,081	-	81,217,081
합 계	580,690,622	(6,446,809)	574,243,813	494,070,006	(10,016,565)	484,053,441

(2) 당반기와 전반기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실환입금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
비용으로 인식한 재고자산(매출원가)	2,220,792,732	2,144,968,627
재고자산평가손실환입	3,569,756	1,332,547

10. 기타투자자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당반기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	274,305	-	345,350
	매도가능금융자산	-	2,346,217,043	-	2,245,539,866
	금융상품 (대여금 및 수취채권)	50,024,000	17,798,001	70,460,400	13,154,652
	보증금	12,401,123	47,172,214	11,510,775	46,709,296
	현재가치할인차금	-	(710,815)	-	(821,684)
합 계		62,425,123	2,410,750,748	81,971,175	2,304,927,480

(2) 당반기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	미실현손익			장부금액
		기초가액	당기평가액	기말잔액	
당반기말					
상장지분증권	391,790,657	1,445,994,129	99,479,877	1,545,474,006	1,937,264,663
비상장지분증권	77,145,420	330,609,660	1,197,300	331,806,960	408,952,380
소 계	468,936,077	1,776,603,789	100,677,177	1,877,280,966	2,346,217,043
법인세효과		(390,852,834)	(22,148,979)	(413,001,813)	
전기말					
상장지분증권	391,790,657	820,658,878	625,335,251	1,445,994,129	1,837,784,786
비상장지분증권	77,145,420	-	330,609,660	330,609,660	407,755,080
소 계	468,936,077	820,658,878	955,944,911	1,776,603,789	2,245,539,866
법인세효과		(180,544,954)	(210,307,880)	(390,852,834)	

연결실체는 다음의 비상장지분증권에 대하여 공정가치로 평가하고 있습니다.

1) 삼성에버랜드(주)에 대하여는 예상현금흐름을 기초로 가중평균자본비용을 적용한 현금흐름할인모형과 자산가치를 적용한 순자산가치평가법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 연속확률분포를 통해 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 10,000백만원과 214,215백만원 입니다.

2) 삼성종합화학(주)에 대하여는 자산가치를 적용한 순자산가치법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 50,985백만원과 178,253백만원입니다.

3) 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 4,900백만원과 5,223백만원입니다.

(주)로지피아, (주)한국경제신문, 대한주택보증(주), Polyplus Battery Company, Hunan Reshine New Material Co., Ltd., W-SCOPE Corporation, 파낙스이텍(주) 및 이엔테크놀로지(주)의 지분증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권의 취득원가와 장부금액은 11,261백만원입니다.

11. 기타유동자산과 기타비유동자산

당반기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	1,445,099	-	1,828,812	-
선급비용	41,704,780	71,440,264	48,404,203	84,577,806
미수법인세환급액	1,305,427	25,269,182	4,828,610	24,647,431
합 계	44,455,306	96,709,446	55,061,625	109,225,237

## 12. 지분법적용투자지분증권

(1) 당반기말과 전기말 현재 지분법적용투자지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	지분율	장부금액	지분율	장부금액
공동지배기업 투자지분				
에스비리모티브(주) (*)	50.0%	138,971,602	50.0%	87,921,105
소 계		138,971,602		87,921,105
관계기업 투자지분				
삼성모바일디스플레이(주) (**)	35.6%	1,493,763,167	50.0%	944,679,254
SSH Ltd.	40.0%	259,083	40.0%	267,450
삼성비피화학(주)	29.2%	48,471,825	29.2%	48,493,839
이삼성인터내셔널(주) (***)	11.3%	5,370,815	11.3%	5,186,456
(주)삼성경제연구소	28.6%	26,005,264	28.6%	26,432,938
SVIC 4호 신기술투자조합	20.0%	8,375,619	20.0%	8,436,099
Samsung Corning(Malaysia) Sdn, Bhd. (****)	-	-	30.0%	27,697,804
소 계		1,582,245,773		1,061,193,840
합 계		1,721,217,375		1,149,114,945

(\*) 에스비리모티브(주)는 Robert Bosch Investment Nederland B.V.와의 계약상 약정에 의하여 공동지배가 성립하므로 공동지배기업 투자지분으로 분류하였으며, 당반기 중 주주배정 유상증자에 따라 80,000백만원을 추가로 출자하였습니다.

(\*\*) 당반기 중 관계기업 피투자회사인 삼성모바일디스플레이(주)의 주주배정 유상증자에 따라 300,000백만원을 추가로 출자하였으며, 불균등 유상증자에 따라 123,551백만원이 지분법적용투자지분증권처분이익의 항목으로 당기 손익에 반영되었습니다.

(\*\*\*) 연결실체는 이삼성인터내셔널(주)의 이사회에서 의결권을 행사할 수 있어, 유의적 영향력이 있다고 판단하여 지분율이 20% 미만이지만 지분법을 적용하였습니다.

(\*\*\*\*) 당반기 중 관계기업 피투자회사인 Samsung Corning (Malaysia) Sdn, Bhd.의 유상감자에 따라 553백만원이 지분법적용투자지분증권처분손실의 항목으로 당기 손익에 반영되었습니다.



(2) 피투자기업의 요약재무정보

1) 공동지배기업인 에스비리모티브(주)의 당반기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분	유동자산	비유동자산	자산총계	유동부채	비유동부채	부채총계	총수익	총비용	당기순손실
당반기말	178,665,204	240,613,974	419,279,178	57,668,527	82,281,618	139,950,145	67,431,924	124,760,062	(57,328,138)
전기말	50,290,911	240,523,922	290,814,833	80,472,706	32,725,981	113,198,687	89,698,366	159,553,269	(69,854,903)

2) 관계기업의 당반기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
관계기업명	자산총계	부채총계	총수익	총비용	당기순이익
당반기말					
삼성모바일디스플레이(주)	7,123,289,271	2,926,525,048	2,742,730,168	2,415,616,759	327,113,409
SSH Ltd.	647,708	-	35,138	20,048	15,090
삼성비피화학(주)	334,098,484	160,677,557	187,733,782	164,333,934	23,399,848
이삼성인터내셔널(주)	50,746,059	3,005,484	2,146,699	553,564	1,593,135
(주)삼성경제연구소	108,881,795	17,954,299	61,959,227	63,564,509	(1,605,282)
SVIC 4호 신기술투자조합	42,136,048	257,951	4,136,789	1,456,306	2,680,483
합 계	7,659,799,365	3,108,420,339	2,998,741,803	2,645,545,120	353,196,683
전기말					
삼성모바일디스플레이(주)	4,289,386,307	2,400,209,184	4,628,686,616	4,278,153,008	350,533,608
SSH Ltd.	674,626	6,000	11,410	7,404	4,006
삼성비피화학(주)	297,454,719	131,422,572	323,370,095	295,444,586	27,925,509
이삼성인터내셔널(주)	49,042,027	2,940,195	5,644,763	1,398,403	4,246,360
(주)삼성경제연구소	131,304,048	38,881,189	148,310,058	148,120,704	189,354
SVIC 4호 신기술 투자조합	42,706,058	525,564	36,030,855	34,418,419	1,612,436
Samsung Corning (Malaysia) Sdn. Bhd.	102,556,055	10,230,041	106,397,917	97,350,695	9,047,222
합 계	4,913,123,840	2,584,214,745	5,248,451,714	4,854,893,219	393,558,495

### 13. 유형자산

(1) 당반기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분	토 지	건 물	구 축물	기 계장 치	차 량운 반구	공 구기 구비 품	건 설중 인자 산	미 착기 계	합 계
취득원가:									
전기초	126,347,224	1,355,353,512	450,332,584	3,018,143,141	19,659,687	258,666,213	34,794,881	4,779,347	5,268,076,589
취 득	-	7,845,727	188,507	5,300,680	275,709	12,590,146	363,900,241	8,541,135	398,642,145
처 분	(6,412,122)	(20,440,015)	(982,782)	(232,520,679)	(7,430,944)	(22,592,686)	-	-	(290,379,228)
기타증(감)	(2,627,708)	8,835,612	5,988,260	84,977,779	263,597	22,389,279	(146,064,001)	8,811,014	(17,426,168)
환율변동차이	4,664,365	(23,038,366)	(18,380,655)	14,257,058	70,963	(469,236)	(14,722,876)	167,428	(37,451,319)
전기말	121,971,759	1,328,556,470	437,145,914	2,890,157,979	12,839,012	270,583,716	237,908,245	22,298,924	5,321,462,019
취 득	107,856	1,724,127	10,291	3,940,715	133,997	6,608,410	244,651,849	1,326,769	258,504,014
처 분	(215,348)	(21,311,591)	(1,281,830)	(213,257,614)	(359,466)	(3,895,649)	-	-	(240,321,498)
기타증(감)	-	47,574,589	31,995,764	264,360,415	1,355,791	21,304,030	(376,300,618)	(13,298,843)	(23,008,872)
환율변동차이	(523,953)	(5,697,947)	(4,743,346)	(33,140,545)	(142,149)	(1,677,625)	(1,735,364)	(323,658)	(47,984,587)
당반기말	121,340,314	1,350,845,648	463,126,793	2,912,060,950	13,827,185	292,922,882	104,524,112	10,003,192	5,268,651,076
감가상각누계액:									
전기초	-	521,328,421	234,846,313	2,260,239,410	12,452,757	223,282,008	-	-	3,252,148,909
처 분	-	(7,241,867)	(673,418)	(202,688,738)	(4,253,366)	(22,052,341)	-	-	(236,909,730)
감가상각	-	63,754,925	19,273,993	238,402,519	1,881,181	32,764,666	-	-	356,077,284
기타증(감)	-	-	-	-	-	(2,514,847)	-	-	(2,514,847)
환율변동차이	-	(10,645,903)	(15,641,239)	10,848,468	(1,188)	(1,177,904)	-	-	(16,617,766)
전기말	-	567,195,576	237,805,649	2,306,801,659	10,079,384	230,301,582	-	-	3,352,183,850
처 분	-	(16,037,639)	(841,495)	(208,004,386)	(325,118)	(3,801,549)	-	-	(229,010,187)
감가상각	-	31,912,811	9,959,510	129,364,297	862,717	18,569,935	-	-	190,669,270
환율변동차이	-	(1,738,467)	(2,665,081)	(25,281,354)	(85,141)	(1,275,370)	-	-	(31,045,413)
당반기말	-	581,332,281	244,258,583	2,202,880,216	10,531,842	243,794,598	-	-	3,282,797,520
손상차손누계액:									
전기초	-	139,132,872	40,206,736	110,172,878	670,649	3,419,398	-	-	293,602,533
손상차손	-	-	983,086	3,491,994	-	114,285	-	-	4,589,365
손상차손환입	-	(1,511,356)	-	-	-	-	-	-	(1,511,356)
처 분	(736,148)	(11,838,374)	(33,493)	(17,404,393)	(354,237)	(149,972)	-	-	(30,516,617)
환율변동차이	736,148	(15,887,239)	(4,849,219)	(2,855,152)	(31,641)	(1,037,451)	-	-	(23,924,554)

전기말	-	109,895,903	36,307,110	93,405,327	284,771	2,346,260	-	-	242,239,371
처 분	-	(2,024,556)	(108,215)	(4,693,616)	(19,212)	(51,299)	-	-	(6,896,898)
손상차손	-	-	-	9,245	-	7,597	-	-	16,842
손상차손환입	-	(8,142,547)	-	-	-	-	-	-	(8,142,547)
환율변동차이	-	(794,912)	440,240	(1,304,083)	(9,007)	(76,263)	-	-	(1,744,025)
당반기말	-	98,933,888	36,639,135	87,416,873	256,552	2,226,295	-	-	225,472,743
장부금액:									
전기초	126,347,224	694,892,219	175,279,535	647,730,853	6,536,281	31,964,807	34,794,881	4,779,347	1,722,325,147
전기말	121,971,759	651,464,991	163,033,155	489,950,993	2,474,857	37,935,874	237,908,245	22,298,924	1,727,038,798
당반기말	121,340,314	670,579,479	182,229,075	621,763,861	3,038,791	46,901,989	104,524,112	10,003,192	1,760,380,813

당기의 기타증(감)액은 건설중인자산 및 미착기계의 본계정으로 대체액이며, 건설중인자산에서 즉시 비용처리된 23,009백만원이 포함되어 있습니다.

(2) 손상차손환입

당반기 중 17백만원의 손상차손을 인식하였으며, 전기 이전에 사용 중단으로 손상차손을 인식하였던 건물의 재사용으로 8,143백만원의 손상차손을 환입하였습니다.

14. 무형자산

(1) 당반기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	산업재산권	기타의무형자산	합 계
취득원가:			
전기초	91,695,239	83,258,103	174,953,342
취 득	-	1,059,277	1,059,277
처 분	(12,916,307)	(156,704)	(13,073,011)
기타증(감)	15,533,947	14,798,392	30,332,339
환율변동차이	249,486	2,471,201	2,720,687
전기말	94,562,365	101,430,269	195,992,634
취 득	-	8,792,309	8,792,309
기타증(감)	7,065,970	-	7,065,970
환율변동차이	(1,325,747)	(163,553)	(1,489,300)
당반기말	100,302,588	110,059,025	210,361,613
상각누계액:			
전기초	59,606,710	45,717,367	105,324,077
감가상각	4,464,105	12,448,254	16,912,359
처 분	(8,575,757)	(103,389)	(8,679,146)
환율변동차이	318,929	3,226,652	3,545,581
전기말	55,813,987	61,288,884	117,102,871
감가상각	3,072,701	6,369,459	9,442,160
환율변동차이	(1,851,258)	(93,683)	(1,944,941)
당반기말	57,035,430	67,564,660	124,600,090
장부금액:			
전기초	32,088,529	37,540,736	69,629,265
전기말	38,748,378	40,141,385	78,889,763
당반기말	43,267,158	42,494,365	85,761,523

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 분류로 인한 증가액입니다.

(2) 무형자산상각비

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

(3) 연구개발비

당반기와 전반기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 96,125백만원과 99,490백만원입니다.

15. 투자부동산

당반기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	42,778,494	15,849,097	58,627,591	44,700,194	18,351,300	63,051,494
대 체	-	-	-	2,627,709	-	2,627,709
처 분	(1,225,403)	-	(1,225,403)	(4,549,409)	-	(4,549,409)
상 각	-	(1,272,428)	(1,272,428)	-	(2,502,203)	(2,502,203)
기 말	41,553,091	14,576,669	56,129,760	42,778,494	15,849,097	58,627,591

당반기말 현재 투자부동산은 연결실체의 특수관계자인 삼성모바일디스플레이(주)와에스비리모티브(주)에게 임대하고 있는 본사와 천안사업장의 토지 및 건물과 울산사업장의 토지로 구성되어 있습니다.

16. 매입채무및기타채무

당반기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	453,927,183	-	385,080,489	-
미지급금	132,054,610	-	169,533,944	-
미지급비용	269,904,773	-	164,943,060	-
미지급배당금	5,586,824	-	21,970	-
예수금	28,435,668	5,700,744	20,906,567	6,890,464
예수보증금	5,509,332	1,260,607	6,397,262	-
부가세예수금	6,249,883	-	8,118,033	-
합 계	901,668,273	6,961,351	755,001,325	6,890,464

17. 차입금

(1) 당반기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
단기차입금		
원화장기차입금의 유동성대체	-	25,000,000
외화장기차입금의 유동성대체	70,079,090	73,641,824
외화단기차입금	135,204,021	-
매출채권차입거래	229,497,514	31,760,094
합 계	434,780,625	130,401,918
장기차입금		
사 채	199,633,494	199,505,338
외화장기차입금	-	28,472,500
합 계	199,633,494	227,977,838

(2) 당반기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: %, 천원)						
차입회사	종 류	구 분	만기일	이자율	당반기말	전기말
지배기업	회사채	무보증	2012.09.16	5.47	200,000,000	200,000,000
사채할인발행차금					(366,506)	(494,662)
합 계					199,633,494	199,505,338

(3) 당반기말과 전기말 현재 원화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: %, 천원)						
차입회사	내 역	차입처	이자율	상환방법	당반기말	전기말
지배기업	시설자금	국민은행	금융채1년 + 0.33	원금분할상환	-	25,000,000
유동성 대체					-	(25,000,000)
합 계					-	-

(4) 당반기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: %, 천원)						
차입회사	내 역	차입처	이자율(%)	상환방법	당반기말	전기말
지배기업	외화시설자금(USD)	한국산업은행	LIBOR 3M + 0.45	원금분할상환	53,905,000	85,417,500
SDIHU	외화시설자금(EUR)	UniCredit Bank	EurLIBOR 3M + 1.20	만기일시상환	15,652,701	15,136,000
SDIB	외화시설자금(BRL)	BASA	11.9		521,389	1,560,824
소 계					70,079,090	102,114,324
유동성 대체					(70,079,090)	(73,641,824)
합 계					-	28,472,500

## 18. 충당부채

당반기말과 전기말 현재 주요 충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분		당반기말				전기말			
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	증 가	감 소	기 말
유 동	기술사용료	86,703,623	10,619,233	(18,575,803)	78,747,053	60,982,946	103,663,817	(77,943,140)	86,703,623
	품질보상	56,612,482	39,051,661	(44,806,905)	50,857,238	52,697,338	17,927,970	(14,012,826)	56,612,482
	장기성과급	17,714,403	6,646,960	(17,714,403)	6,646,960	-	17,714,403	-	17,714,403

	소 계	161,030,508	56,317,854	(81,097,111)	136,251,251	113,680,284	139,306,190	(91,955,966)	161,030,508
비유동	장기성과급	17,714,403	5,204,850	(11,067,444)	11,851,809	16,584,267	18,844,539	(17,714,403)	17,714,403
	합 계	178,744,911	61,522,704	(92,164,555)	148,103,060	130,264,551	158,150,729	(109,670,369)	178,744,911

품질보상충당부채는 매출이 일어난 제품에 대한 품질보증, 교환 및 환불 등으로 인하여 향후 발생할 것으로 예상되는 비용을 과거경험률을 기초로 추정하여 계상한 것이며, 장기성과급 충당부채는 부여연도를 포함한 향후 3년간 경영실적에 따라 지급하는임원 대상 인센티브의 추정 지급액 중 기간 경과분을 계상한 것입니다.



또한, 기술사용료충당부채는 미확정 기술사용계약과 관련하여 향후 지급이 예상되는기술사용료를 추정하여 계상한 것입니다. 일부 기술사용료의 지급시기는 상대회사와의 협상결과에 따라 변동될 수 있습니다.

19. 종업원급여

(1) 당반기말과 전기말 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당반기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	116,730,878	100,556,125
사외적립자산의 공정가치	(76,153,037)	(75,429,790)
종업원급여부채	40,577,841	25,126,335

(2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	20,743,815	21,748,538
장기성과급 총당부채	18,498,769	35,428,806
합 계	39,242,584	57,177,344

(3) 사외적립자산의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
퇴직연금예치금	75,820,766	75,097,708
국민연금전환금	332,271	332,082
합 계	76,153,037	75,429,790

(4) 확정급여채무 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전 기
확정급여채무 기초잔액	100,556,125	111,091,033
국민연금전환금 조정	189	(97,899)
퇴직급여 지급액	(3,567,272)	(63,061,973)
당기근무원가와 이자	17,320,019	28,282,734
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	2,421,817	-
기타포괄손익으로 인식된 보험수리적손실	-	24,342,230
확정급여채무 기말잔액	116,730,878	100,556,125

(5) 사외적립자산 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전 기
사외적립자산 기초잔액	75,429,790	79,420,910
사외적립자산 납입액	-	9,677,786
사외적립자산으로부터의 퇴직급여 지급액	(1,715,195)	(16,365,021)
사외적립자산 기대수익	1,795,348	3,900,486
기타포괄손익으로 인식된 보험수리적이익(손실)	-	(1,106,472)
국민연금전환금의 변동	189	(97,899)
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	642,905	-
사외적립자산 기말잔액	76,153,037	75,429,790

(6) 당기손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	7,253,215	14,506,430	7,070,683	14,141,366
사외적립자산 기대수익	(897,674)	(1,795,347)	(980,736)	(1,961,472)
이자비용	1,406,795	2,813,589	-	-
합 계	7,762,336	15,524,672	6,089,947	12,179,894

(7) 연결포괄손익계산서에 당기손익으로 인식된 비용은 다음 항목으로 인식되었습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
매출원가	5,202,209	9,886,925	3,886,718	7,965,927
판매비와관리비	2,560,127	5,637,747	2,203,229	4,213,967
합 계	7,762,336	15,524,672	6,089,947	12,179,894

(8) 연결실체는 확정급여채무의 현재가치 계산을 위하여 보고기간말 현재 확정급여채무의 통화 및 예상지급시기와 일관성이 있는 우량회사채(AA- 등급)의 시장수익율을 참조하여 할인율을 결정하였으며, 당반기말 및 전기말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

구 분	당반기말	전기말
임금상승율	7.35%	7.35%
할인율	6.50%	6.50%
사외적립자산 기대수익율	5.00%	5.00%

20. 우발부채와 약정사항

(1) 당반기말 현재 지배회사가 종속기업을 위하여 제공한 지급보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천USD, 천EUR)			
제공받는 자	지급보증처	지급보증액	
		통 화	금 액
TSDI	Standard Chartered Bank	USD	30,000
SDIHK	Bank of America	USD	14,000
	신한은행	USD	13,000
SDIA	Bank of America	USD	20,000
	Washington International Insurance Company	USD	500
SSDI	Citi Bank	USD	30,000
SDIHU	K&H Bank	EUR	10,000
합 계		USD	107,500
		EUR	10,000

(2) 당반기말 현재 연결실체는 삼성모바일디스플레이(주)의 사채 50,000백만원 및 차입금 250,000백만원에 대하여 삼성모바일디스플레이(주)와 연대하여 채무를 부담하고 있습니다.

(3) 당반기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가와 관련하여 서울보증보험으로부터 1,215백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(4) 삼성자동차의 채권금융기관들(이하 "채권금융기관들"이라 함)은 2005년 12월에 회사를 포함한 28개 삼성계열사들 및 이견희 회장을 상대로 1999년 9월에 체결된 합의를 근거로 2조 4,500억원과 이에 대한 위약금 등의 지급을 청구하는 소송을 제기하였습니다. 당기 중에 삼성생명의 상장과정에서 채권금융기관들이 보유한 삼성생명 주식이 매각되고 그 주식 매각 대금 중 주당 7만원(액면분할 기준)을 초과하는 금 8,776억원이 에스크로 계좌에 예치되었으며, 본 소송상 청구의 대부분이 취하되었습니다. 서울고등법원은 2011년 1월 11일에 삼성계열사들에게 위약금 6,000억원 및 이에 대한 지연손해금을 지급하라는 판결을 선고하였으며, 이에 따라 위 에스크로계좌에서 위 판결에 따른 위약금 및 지연손해금 합계 6,204억원이 채권금융기관들에게 지급되었습니다. 한편, 이러한 판결에 대하여 회사를 포함한 삼성계열사들 및 채권금융기관들이 모두 상고하여 현재 대법원에서 상고심이 진행 중에 있습니다. 현재로서는 소송의 최종결과를 예상하기 어렵고 당사가 부담할 금액이 불확실하므로 연결재무제표에 미칠 영향을 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(5) 동 주식 (4)에서 기술하는 사건 이외에 당반기말 현재 연결실체가 국내외에서 계류 중인 소송사건은 피소 8건, 제소 8건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당반기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하며, 동 소송의 결과가 연결재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

연결실체는 2011년 3월 한국 공정거래위원회로부터 브라운관 가격담합혐의와 관련하여 과징금을 통보 받았습니다. 또한, 연결실체는 2011년 3월 동 제품의 담합혐의와 관련하여 미국 법무성과 원칙적 합의에 도달하였으며, 2011년 중 미국 연방법원의 최종심의를 있을 예정입니다. 연결실체는 당반기 중 상기 조사와 관련하여 47,756백만원의 손실을 인식하였습니다.

연결실체는 상기 조사 이외에 유럽연합 및 각국의 해당기관으로부터 담합행위에 대한 조사를 받고 있으며 당반기 중 동 조사와 관련하여 추정손실을 인식하였습니다. 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 연결실체가 추정한 잠정치와 다를 수 있으며, 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 한편, 연결실체는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다.

- (6) 당반기말 현재 연결실체는 8개 은행과 한도액 26,100백만원, USD 104,000천, EUR 50,000천 및 CNY 300,000천의 당좌차월 약정을 체결하고 있습니다.
- (7) 당반기말 현재 연결실체는 외환은행 외 2개 은행과 한도액 113,694백만원의 무역금융약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 3개 은행과 한도액 USD 111,700천의 수입신용장 발행 약정을 체결하고 있습니다.
- (8) 당반기말 현재 연결실체는 우리은행 외 3개 은행과 한도액 15,000백만원과 CNY 560,000천의 상업어음 할인약정을 체결하고 있으며, 우리은행 외 7개 은행과 한도액 USD 513,002천의 수출채권할인약정을 체결하고 있습니다. 또한, 우리은행 외 3개 은행과 한도액 94,000백만원의 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있습니다.
- (9) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 기술사용료는 각각 24,585백만원과 24,851백만원입니다.
- (10) 연결실체의 기술제공계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 기술사용료수입은 각각 1,139백만원과 1,344백만원입니다.
- (11) 당반기말 현재 연결실체는 직원들의 직원용 임대주택제공관련 금융기관 대출금에 대하여 15,503백만원을 한도로 채무보증을 제공하고 있습니다.

21. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당반기와 전기의 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다.

구 분		(단위: 주)					
		당반기			전 기		
		발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	기초주식수	45,558,341	2,326,159	43,232,182	45,558,341	2,621,959	42,936,382
	주식선택권 행사	-	(70,910)	70,910	-	(223,050)	223,050
	자사주펀드 만기해지	-	-	-	-	(72,750)	72,750
	기말주식수	45,558,341	(2,255,249)	43,303,092	45,558,341	2,326,159	43,232,182
우선주		1,617,896	108,400	1,509,496	1,617,896	108,400	1,509,496

(2) 당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
주식발행초과금	1,195,810,753	1,195,810,753
기타자본잉여금	60,912,730	60,020,341
합 계	1,256,723,483	1,255,831,094

(3) 배당금

지배회사가 당반기 중 선언한 배당금은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)	
구 분	금 액
보통주배당금(주당 1,600원)	69,171,491
우선주배당금(주당 1,650원)	2,490,669
합 계	71,662,160

22. 기타자본항목

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
자기주식	(172,651,891)	(177,931,565)
주식선택권	5,986,623	7,966,757
합 계	(166,665,268)	(169,964,808)

(2) 연결실체는 당반기말 현재 보통주식 2,255,249주, 우선주식 108,400주를 취득원가로 평가하여 자기주식(기타자본항목)으로 보유하고 있으며, 향후 시장 상황에 따라처분할 예정입니다.

(3) 주식기준보상

1) 당반기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 주식기준 보상약정은 다음과 같습니다.

구 분	3 차	4 차	6 차
부여일	2002. 2.28	2003. 3.12	2004. 4.23
최초부여수량	279,500주	94,000주	90,000주
잔여수량	54,980주	12,010주	80,359주
행사가격	60,400원	67,700원	166,900원
결제방식/ 만기	주식결제형/ 10년		
가득조건	용역제공 2년		

2) 연결실체는 공정가치접근법을 적용해 보상원가를 산정하였으며, 주식선택권의 공정가치 산정에 적용된 가정은 다음과 같습니다.

구 분	3 차	4 차	6 차
무위험이자율	5.71%	5.20%	4.55%
기대행사기간	3년		
예상주가변동성	51.35%	56.02%	48.15%
기대배당수익률	2.91%	3.58%	1.84%
기대권리소멸률	0%		



3) 당반기말과 전기말 현재 연결실체가 부여하고 있는 주식선택권에 관한 자세한 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 원)				
구 분	당반기말		전기말	
	수 량	가중평균행사가가격	수 량	가중평균행사가가격
기 초	218,259	100,901	441,309	79,512
당기 행사	70,910	63,134	223,050	58,583
기 말	147,349	119,076	218,259	100,901

당반기의 주식선택권 행사일 현재 주가의 가중평균은 178,538원이며, 당반기말 현재존속하는 주식선택권 잔여기간의 가중평균은 1.92년입니다.

상기 부여된 주식선택권의 총보상원가는 전액 인식이 완료되었으며, 당반기 중 발생한 보상원가는 없습니다.

### 23. 기타포괄손익누계액

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당반기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	1,464,279,153	1,385,750,956
지분법자본변동	13,957,179	12,700,289
부의지분법자본변동	(15,561,163)	(9,149,894)
해외사업환산손익	(44,840,784)	(26,219,967)
보험수리적손익	(29,514,507)	(29,514,507)
합 계	1,388,319,878	1,333,566,877

24. 이익잉여금

당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당반기말	전기말
법정적립금	108,465,000	101,265,000
임의적립금	2,965,628,000	2,745,728,000
미처분이익잉여금	410,522,537	544,059,037
합 계	3,484,615,537	3,391,052,037

25. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	62,472,651	99,618,297	61,861,001	108,057,031
퇴직급여	2,811,933	6,723,671	2,587,592	4,751,960
복리후생비	17,658,960	28,179,895	12,574,875	31,697,521
감가상각비	9,366,450	18,191,718	9,520,128	18,445,958
경상개발비	5,145,311	16,739,119	9,408,216	21,611,302
소모수선비	2,283,563	4,925,349	2,615,608	5,396,989
동력용수비	1,307,377	2,852,184	1,002,004	2,404,137
교통비	3,612,888	6,411,008	2,554,134	5,410,029
보험료	3,826,850	7,600,023	3,749,064	7,383,620
판매물류비	13,880,632	26,860,529	17,165,823	32,039,984
지급수수료	13,802,370	28,397,313	22,695,980	41,896,058
임차료	1,707,076	2,947,292	3,296,708	4,479,534
대손상각비	685,454	1,071,031	371,787	1,539,109
기 타	13,630,800	22,995,707	10,585,478	18,162,812
합 계	152,192,315	273,513,136	159,988,398	303,276,044

26. 비용의 성격별 공시

당반기와 전반기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	136,838,801	243,510,749	128,266,402	237,938,288
퇴직급여	7,980,799	15,743,135	4,694,344	12,179,894
복리후생비	39,935,406	70,400,833	30,590,457	65,932,087
감가상각비	99,532,276	191,941,698	88,737,705	179,491,221
무형자산상각비	4,689,413	9,442,160	3,988,389	7,610,061

27. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	18,730,201	3,990	23,345,901
임대료수익	74,157	135,440	227	2,022
대손충당금환입	-	-	273,863	48,334
매도가능금융자산처분이익	-	-	264,118	264,118
지분법적용투자지분증권처분이익	285,734	123,836,711	-	-
유형자산처분이익	21,286,549	22,123,950	33,723,013	35,213,794
무형자산처분이익	-	-	180,454	180,454
투자자산처분이익	2,355,429	3,164,241	460,034	460,034
유형자산손상차손환입	795,051	8,142,547	1,511,356	1,511,356
잡이익	13,454,916	40,571,800	3,406,537	9,617,970
합 계	38,251,836	216,704,890	39,823,592	70,643,983

(2) 당반기 및 전반기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	52,353	95,362	-	-
지분법적용투자지분증권처분손실	838,244	838,244	-	-
기부금	118,371	186,352	106,281	307,831
유형자산처분손실	255,441	664,167	353,578	625,291
유형자산손상차손	16,842	16,842	-	-
무형자산처분손실	4	4	23,024	23,024
투자자산처분손실	15,482	15,482	-	-
잡손실	3,272,690	129,453,751	3,886,006	4,622,392
합 계	4,569,427	131,270,204	4,368,889	5,578,538

28. 금융수익 및 금융비용

(1) 당반기 및 전반기의 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익	4,936,296	11,909,206	12,146,544	23,185,209
외환차익	36,600,892	59,679,864	89,095,400	116,107,322
외화환산이익	2,673,251	11,007,147	2,191,703	21,757,296
파생상품거래이익	-	-	14,780,000	7,420,000
합 계	44,210,439	82,596,217	118,213,647	168,469,827

(2) 당반기 및 전반기의 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
이자비용	4,534,389	8,658,491	9,095,058	17,959,106
외환차손	47,077,691	79,234,263	97,082,094	137,988,708
외화환산손실	-	12,990,308	10,588,746	21,469,006
합 계	51,612,080	100,883,062	116,765,898	177,416,820

29. 법인세비용

당반기와 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	5,436,221	9,549,842	3,578,594	11,707,831
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	33,061,211	66,294,067	8,332,199	10,501,506
이월세액 공제로 인한 이연법인세 변동액	(4,055,612)	(14,280,349)	(3,056,759)	3,937,293
이월결손금 공제로 인한 이연법인세 변동액	1,280,615	2,538,486	12,468,491	2,997,181
자본에 직접 반영된 법인세	(128,911)	(284,905)	(820,389)	(685,517)
기 타	133,944	133,914	81,816	31,387
법인세비용	35,727,468	63,951,055	20,583,952	28,489,681

30. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분순이익	86,512,997	165,225,659	68,422,306	115,118,891
가중평균유통보통주식수(기본)	43,291,648	43,270,754	43,093,720	43,022,879
기본주당순이익	1,998원	3,818원	1,588원	2,676원

2) 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	45,558,341	45,558,341	45,558,341	45,558,341
자기주식 효과	(2,266,693)	(2,287,587)	(2,461,423)	(2,497,680)
자사주펀드 효과	-	-	(3,198)	(37,782)
가중평균유통보통주식수(기본)	43,291,648	43,270,754	43,093,720	43,022,879

(2) 희석주당손익

1) 희석주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분순이익	86,512,997	165,225,659	68,422,306	115,118,891
가중평균유통보통주식수(희석)	43,350,136	43,338,705	43,675,384	43,207,951
희석주당순이익	1,996원	3,812원	1,567원	2,664원

2) 가중평균유통보통주식수(회석)의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
가중평균유통보통주식수(기본)	43,291,648	43,270,754	43,093,720	43,022,879
주식선택권(미행사분) 효과	50,962	47,198	133,894	129,925
주식선택권(행사분) 효과	7,526	20,753	447,770	55,147
가중평균유통보통주식수(회석)	43,350,136	43,338,705	43,675,384	43,207,951

(3) 반회석성 잠재적보통주

당반기에는 반회석효과로 회석주당순이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 앞으로 회석효과가 발생할 가능성이 있는 잠재적보통주의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주)			
구분	청구기간	발행될 보통주식수	비고
주식선택권(3차)	2004.3.1부터 2012.2.28까지	54,980	행사가격 60,400원당 보통주 1주 교부
주식선택권(4차)	2005.3.13부터 2013.3.12까지	12,010	행사가격 67,700원당 보통주 1주 교부
주식선택권(6차)	2006.4.24부터 2014.4.23까지	80,359	행사가격 166,900원당 보통주 1주 교부

31. 특수관계자

(1) 당반기와 전반기의 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
특수관계구분	특수관계자명	당반기		전반기	
		매출 등	매입 등	매출 등	매입 등
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	152,333,595	37,978,563	156,502,155	42,316,113
공동지배기업	에스비리모티브(주)	12,738,947	824,352	5,101,390	-
관계기업	삼성모바일디스플레이(주)	29,243,784	-	31,460,993	76,878
	(주)삼성경제연구소	-	1,033,250	-	636,399
	Samsung Corning (Malaysia) Sdn. Bhd. (*)	82,520	30,527,540	67,338	39,354,270
	Samsung Japan Co., Ltd.	51,663,717	109,409,185	8,276,447	68,743,781
	Samsung International Inc.	326,552,173	-	351,755,445	-
	Samsung Electronics Display (M) SDN.OMD.(HSD)	73,606,400	-	59,822,443	-
	Samsung Electronics Hong Kong Co., Ltd.	36,202,403	36,525,180	43,294,762	58,131,128

	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	24,145,717	-	19,529,130	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	90,647,858	-	107,164,644	-
	기타 관계기업	453,333,187	626,395	474,334,587	11,515
	합 계	1,250,550,301	216,924,465	1,257,309,334	209,270,084



(\*) 당반기 중 Samsung Corning (Malaysia) Sdn, Bhd.의 유상감자로 인해 연결실체의 관계기업에서 제외되었습니다. 상기 거래 내역은 특수관계가 유지된 기간 동안 발생한 거래에 대한 내역입니다.

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

(단위: 천원)					
특수관계구분	특수관계자명	당반기말		전기말	
		채 권	채 무	채 권	채 무
유의적 영향력을 행사하는 기업	삼성전자(주)	35,788,551	6,898,514	44,020,028	5,807,349
공동지배기업	에스비리모티브(주)	5,925,967	3,103	6,487,849	-
관계기업	삼성모바일디스플레이(주)	2,831,084	-	4,415,433	-
	(주)삼성경제연구소	-	240,126	-	204,660
	Samsung Japan Co., Ltd.	12,809,218	20,699,341	967,271	27,337,976
	Samsung International Inc.	29,342,695	610,540	4,145,422	104,338
	Samsung Electronics Display (M) SDN.OMD.(HSD)	6,769,792	355	2,915,463	-
	Samsung Electronics Hong Kong Co., Ltd.	10,543,793	17,900,718	14,787,986	17,502,405
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd.	1,983,901	-	106,988	-
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd.	18,824,970	-	20,976,079	-
	기타 관계기업	78,408,720	730,410	48,310,305	289,458
	합 계		203,228,691	47,083,107	147,132,824

(3) 당반기와 전반기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 단기급여 보상액은 1,420백만원과 1,240백만원입니다.

한편, 당반기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 1,342백만원, 3,438백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 3,950백만원, 1,325백만원입니다.

(4) 반기연결재무제표에 대한 주석 20에서 설명하고 있는 바와 같이 당반기말 현재 연결실체는 연결실체의 직원 및 관계기업의 채무에 대하여 지급보증 등을 제공하고 있습니다.

32. 지배기업지분순이익과 비지배지분순이익의 산출  
 당반기의 지배기업순이익과 비지배지분순이익의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	비지배지분 실효지분율	금 액
반기순이익		178,286,487
지배기업지분순이익		165,225,659
비지배지분순이익		
SDI(M)	31.40%	1,682,554
SDIA	8.30%	713,172
SDIM	8.30%	237,865
SDIHK	4.10%	(28,276)
SSDI	23.30%	5,609,361
TSDI	23.30%	1,886,927
SSED	42.10%	2,932,706
SDIB	4.10%	28,504
SVIC 15호 신기술투자조합	1.00%	(1,985)
합 계		13,060,828

33. 보고기간 후 사건

(1) 연결실체는 2011년 7월 1일 자로 당사의 최대주주인 삼성전자(주)의 태양전지 사업을 양수대가 160,800백만원에 양수하였습니다.

(2) 연결실체는 브라운관 가격담합혐의와 관련하여 2011년 8월 미국 연방법원으로 부터 32,000,400 달러의 과징금 결정이 내려진 바, 2011년 3월 체결한 합의서에 따라 해당 금액을 납부하고 사건을 최종 종결하였습니다.