

# 목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서 .....	3
(첨부)분기연결재무제표 .....	5
주석 .....	12

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

연 결 분 기 재 무 제 표 에 대 한  
**검 토 보 고 서**

제 47 기 1분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 03월 31일 까지

제 46 기 1분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 03월 31일 까지

삼정회계법인



# 분기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사  
주주 및 이사회 귀중

2016년 5월 13일

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 통칭하여 '연결실체')의 요약 분기연결 재무제표를 검토하였습니다. 동 요약 분기연결재무제표는 2016년 3월 31일 현재의 요약 연결재무상태표, 2016년과 2015년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 요약 연결포괄손익계산서, 요약 연결자본변동표 및 요약 연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

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

## 감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약 분기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약 분기연결재무제표에 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 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

## 강조사항

요약분기연결재무제표 검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항으로, 주석 32에서 설명하는 바와 같이 연결실체는 2016년 2월 1일에 케미칼 사업부를 물적분할 하였고, 2016년 4월 29일에 분할신설회사 주식의 90%를 처분하였으므로 당 분기말 현재 동 사업부의 자산과 부채를 매각예정으로 분류하였습니다. 또한 비교표시된 연결포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성되었습니다.

## 기타사항

본인은 2015년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2016년 2월 24일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2015년 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(2016년 5월 13일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약 분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

# (첨부)분기연결재무제표

## 삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

### 제 47 기 1분기

2016년 01월 01일 부터

2016년 03월 31일 까지

### 제 46 기 1분기

2015년 01월 01일 부터

2015년 03월 31일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 조남성

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

요약분기연결재무상태표

제 47 기 1분기 2016년 3월 31일 현재  
제 46 기 2015년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 47(당)기 1분기말	제 46(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		5,075,548,253,957	4,773,880,158,248
현금및현금성자산	4,6	947,005,182,260	1,287,968,374,149
매출채권및기타채권	4,7,30	992,546,026,742	1,203,289,301,635
재고자산	8	619,002,676,618	749,950,201,656
기타투자자산	4,9	1,152,601,240,918	595,558,128,244
기타유동자산	10	183,886,283,795	78,710,193,661
매각예정비유동자산	33	1,180,506,843,624	858,403,958,903
II. 비유동자산		10,181,261,705,781	11,451,423,299,504
매출채권및기타채권	4,7,30	64,822,997,168	65,848,344,133
관계기업투자	11	5,172,660,421,827	5,172,923,891,838
유형자산	5,12	2,159,165,624,898	3,228,961,726,889
무형자산	5,13	964,860,911,338	1,277,621,026,307
투자부동산	5,14	227,249,789,033	228,181,655,070
이연법인세자산	28	40,053,512,789	40,764,514,720
기타투자자산	4,9,19	1,420,920,067,959	1,298,649,901,851
기타비유동자산	10	131,528,380,769	138,472,238,696
자 산 총 계		15,256,809,959,738	16,225,303,457,752
부 채			
I. 유동부채		3,357,431,588,045	3,201,335,106,805
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	2,261,658,858,190	2,068,729,998,495
미지급법인세	28	10,642,211,540	17,250,350,548
선수금		41,424,243,160	48,343,481,753
선수수익		42,728,520,362	19,820,912,000
단기차입금	4,16	1,000,977,754,793	1,047,190,364,009
II. 비유동부채		1,671,296,799,749	1,770,775,498,102
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	211,788,913,805	125,909,534,438
장기선수수익		67,909,133,419	60,737,684,095
장기차입금	4,16	623,632,518,805	702,450,008,323
종업원급여부채	18	94,255,694,633	79,274,231,719
이연법인세부채	28	673,710,539,087	802,404,039,527
부 채 총 계		5,028,728,387,794	4,972,110,604,907
자 본			
I. 지배기업지분		10,018,447,366,401	11,011,996,227,176
자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,031,244,206,194	5,031,244,206,194

기타자본항목	21	(10,848,672,785)	(10,848,672,785)
기타포괄손익누계액 (매각예정자산 관련 당분기: -원 전 기: 166,452,645,043원)	22	573,348,970,173	781,748,991,699
이익잉여금	23	4,067,990,732,819	4,853,139,572,068
II. 비지배지분	31	209,634,205,543	241,196,625,669
자 본 총 계		10,228,081,571,944	11,253,192,852,845
부채 및 자본총계		15,256,809,959,738	16,225,303,457,752

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."



요약분기연결포괄손익계산서

제 47 기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지

제 46 기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 47(당)기 1분기	제 46(전)기 1분기
I. 매출액	5,30	1,290,705,975,689	1,199,542,617,328
II. 매출원가	8,19,25,30	(1,146,914,539,704)	(963,024,815,325)
III. 매출총이익		143,791,435,985	236,517,802,003
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(847,549,762,300)	(269,914,857,502)
V. 영업이익(손실)	5	(703,758,326,315)	(33,397,055,499)
VI. 기타수익	26,30	483,895,562,670	30,934,262,838
VII. 기타비용	26,30	(603,730,520,817)	(16,784,811,048)
VIII. 금융수익	27	67,640,563,247	32,816,490,908
IX. 금융비용	27	(77,958,834,167)	(34,415,910,108)
X. 지분법손익	11	(35,245,485,670)	63,595,186,670
XI. 법인세비용차감전이익(손실)		(869,157,041,052)	42,748,163,761
XII. 법인세비용(수익)	28	(65,097,862,145)	4,761,386,133
XIII. 계속영업이익(손실)	29	(804,059,178,907)	37,986,777,628
XIV. 중단영업이익	5,29,32	86,825,611,206	26,643,265,882
XV. 분기순이익(손실)		(717,233,567,701)	64,630,043,510
XVI. 기타포괄손익		(223,529,356,543)	(5,702,403,529)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익:			
확정급여제도의 재측정요소		41,335,211	174,554,677
법인세효과		7,232,426	(56,381,155)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 포괄손익:			
파생상품평가손익		-	279,629,986
매도가능금융자산평가손익		(230,088,820,248)	20,127,723,934
지분법자본변동		34,982,015,659	6,517,642,653
해외사업환산손익		(75,025,489,965)	(24,972,494,160)
법인세효과		46,554,370,374	(7,773,079,464)
XVII. 총포괄이익(손실)		(940,762,924,244)	58,927,639,981
XVIII. 분기순손익의 귀속			
지배기업지분	29	(715,069,404,441)	59,670,696,471
비지배지분	31	(2,164,163,260)	4,959,347,039
XIX. 총포괄손익의 귀속			
지배기업지분		(923,420,858,330)	55,073,287,369
비지배지분		(17,342,065,914)	3,854,352,612
XX. 주당손익	29		
보통주 기본 및 희석주당손익		(10,181)	850
계속영업 보통주주당손익		(11,417)	470
중단영업 보통주주당손익		1,236	380

우선주 기본 및 희석주당손익		(10,181)	850
계속영업 우선주주당손익		(11,417)	470
중단영업 우선주주당손익		1,236	380

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결자본변동표

제 47 기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지  
제 46 기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결 기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2015. 1. 1 (제 46(전)기 1분기초)	356,712,130,000	5,032,600,515,360	(10,848,672,785)	1,345,646,158,365	4,862,321,913,374	240,479,247,687	11,826,911,292,001
총포괄손익							
분기순이익	-	-	-	-	59,670,696,471	4,959,347,039	64,630,043,510
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	118,173,522	-	118,173,522
파생상품평가이익	-	-	-	279,629,986	-	-	279,629,986
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	15,316,345,739	-	2,565,991	15,318,911,730
지분법자본변동	-	-	-	3,571,139,464	-	-	3,571,139,464
해외사업환산손익	-	-	-	(23,882,697,813)	-	(1,107,560,418)	(24,990,258,231)
총포괄손익합계	-	-	-	(4,715,582,624)	59,788,869,993	3,854,352,612	58,927,639,981
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(70,313,607,700)	-	(70,313,607,700)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	26,539,750,979	26,539,750,979
2015. 3. 31 (제 46(전)기 1분기말)	356,712,130,000	5,032,600,515,360	(10,848,672,785)	1,340,930,575,741	4,851,797,175,667	270,873,351,278	11,842,065,075,261
2016. 1. 1 (제 47(당)기 1분기초)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(10,848,672,785)	781,748,991,699	4,853,139,572,068	241,196,625,669	11,253,192,852,845
총포괄손익							
분기순손실	-	-	-	-	(715,069,404,441)	(2,164,163,260)	(717,233,567,701)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	48,567,637	-	48,567,637
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(8,177,525,985)	-	(9,605,400)	(8,187,131,385)
매도가능금융자산 평가손익(매각예정자산)	-	-	-	(166,452,645,043)	-	-	(166,452,645,043)
지분법자본변동	-	-	-	26,476,630,120	-	-	26,476,630,120
해외사업환산손익	-	-	-	(60,246,480,618)	-	(15,168,297,254)	(75,414,777,872)
총포괄손익합계	-	-	-	(208,400,021,526)	(715,020,836,804)	(17,342,065,914)	(940,762,924,244)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래							
연차배당	-	-	-	-	(70,313,607,700)	-	(70,313,607,700)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	(14,220,354,212)	(14,220,354,212)
기타	-	-	-	-	185,605,255	-	185,605,255
2016. 3. 31 (제 47(당)기 1분기말)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(10,848,672,785)	573,348,970,173	4,067,990,732,819	209,634,205,543	10,228,081,571,944

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

요약분기연결현금흐름표

제 47 기 1분기 2016년 1월 1일부터 2016년 3월 31일까지

제 46 기 1분기 2015년 1월 1일부터 2015년 3월 31일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주 석	제 47(당)기 1분기	제 46(전)기 1분기
I. 영업활동현금흐름		(123,073,788,371)	213,209,920,658
1. 영업에서 창출된 현금		(121,059,261,885)	232,442,681,251
(1) 분기순이익(손실)		(717,233,567,701)	64,630,043,510
(2) 조 정	34	241,108,258,346	138,999,673,325
(3) 자산 및 부채의 증감	34	355,066,047,470	28,812,964,416
2. 이자의 수취		7,939,199,780	7,726,181,452
3. 이자의 지급		(11,091,692,199)	(12,906,458,457)
4. 배당금의 수취		11,787,511,300	-
5. 법인세의 지급		(10,649,545,367)	(14,052,483,588)
II. 투자활동현금흐름		111,488,664,201	(423,341,317,031)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		979,347,016,587	2,494,499,373
기타비유동자산의 감소		30,000,000	-
유형자산의 처분		14,834,163,768	2,494,499,373
무형자산의 처분		20,610,451	-
매각예정비유동자산의 처분		964,462,242,368	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(867,858,352,386)	(425,835,816,404)
기타비유동자산의 증가		733,038,318	3,785,502,104
기타투자자산의 증가		700,324,616,098	232,343,424,582
유형자산의 취득		164,274,562,838	188,739,055,451
무형자산의 취득		2,526,135,132	967,834,267
III. 재무활동현금흐름		(133,300,609,317)	32,752,482,373
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		26,771,105,169	304,724,967,283
단기차입금의 차입		-	278,185,216,304
장기차입금의 차입		26,771,105,169	-
종속기업의 유상증자		-	26,539,750,979
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(160,071,714,486)	(271,972,484,910)
단기차입금의 상환		145,851,360,274	-
유동성장기차입금의 상환		-	271,972,484,910
종속기업의 유상감자		14,220,354,212	-
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)( I + II + III)		(144,885,733,487)	(177,378,914,000)
V. 기초의 현금및현금성자산		1,287,968,374,149	627,528,154,780
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		(4,296,814,078)	(5,717,911,300)
VII. 매각예정자산에 포함된 현금의 감소		(191,780,644,324)	-
VIII. 분기말의 현금및현금성자산		947,005,182,260	444,431,329,480

"첨부된 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 47 기 1분기 2016년 3월 31일 현재

제 46 기 1분기 2015년 3월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

### 1. 지배기업의 개요

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

지배기업은 2014년 7월 1일에 케미칼 및 전자재료의 제조 및 판매 등을 주 사업목적으로 하는 구, 제일모직주식회사(현 소재사업)를 흡수합병하였으며, 이에 따라 지배기업의 주요 사업 및 생산시설 현황은 아래와 같습니다.

구 분	주요 제품군	국내 제조시설
에너지 사업	소형전지, 중·대형전지	울산, 천안
소재 사업 (*)	케미칼, 전자재료	구미, 의왕, 청주, 여수

(\*) 주석 32에서 설명하는 바와 같이 케미칼 사업부를 2016년 4월 29일에 롯데케미칼(주)에 매각할 예정입니다.

상기 사업장 이외에 미국, 중국, 독일, 헝가리 등 각 국에 33개의 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 지분을 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) 2016년 3월 31일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 종속기업의 결산월은 12월 입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ") (*3)	일본	2차전지 원부재료 구매 및 판매	100%	100%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	2차전지 판매	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	-	100%	100%
Samsung SDI Europe GmbH ("SDIEU")	독일	2차전지 등 판매	100%	100%
Samsung SDI Battery Systems GmbH ("SDIBS")	오스트리아	자동차전지 생산 및 판매	100%	100%
Samsung SDI (Malaysia) Sdn, Bhd. ("SDI(M)")	말레이시아	-	68.6%	68.6%
Samsung SDI Vietnam Co., Ltd. ("SDIV")	베트남	2차전지 생산, 판매	100%	100%
Samsung SDI Energy Malaysia Sdn. Bhd. ("SDIEM")	말레이시아	2차전지 생산, 판매	100%	100%
Samsung SDI (Hong Kong) Ltd. ("SDIHK")	홍콩	2차전지 등 판매	97.6%	97.6%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업지원	100%	100%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI-Sungrow Energy Storage Battery Co., Ltd. ("SSEB")	중국	ESS 제품 생산 및 판매	65.0%	65.0%
Samsung SDI (Changchun) Power Battery Co., Ltd. ("SCPB") (*2)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB") (*2)	중국	2차전지 생산, 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	-	96.1%	96.1%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100%	100%
SVIC15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SDI케미칼(주) (*3,4)	한국	합성수지 및 인조대리석 판매	100%	-
Samsung Chemical Electronic Materials (SuZhou) Co., Ltd. ("SCES")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당분기말	전기말
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중 국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%
Novald GmbH ("NOVALED")	독 일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한 국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SDIA의 종속기업				
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	-	91.7%	91.7%
SDIHK의 종속기업				
Shenzhen Samsung SDI Co., Ltd. ("SSDI") (*5)	중 국	-	-	78.0%
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중 국	2차전지 생산, 판매	78.0%	78.0%
SDI케미칼(주)의 종속기업				
Samsung Chemical U.S.A Inc. ("SCI") (*4)	미 국	합성수지 및 인조대리석 판매	100%	100%
Samsung Chemical Europe GmbH ("SCEG") (*4)	독 일	합성수지 및 인조대리석 판매	100%	100%
Samsung Chemical Material Trading (Shanghai) Co., Ltd. ("SCSC") (*4)	중 국	합성수지 및 인조대리석 판매	100%	100%
Samsung Chemical (Thailand) Co., Ltd. ("SCT") (*4)	태 국	합성수지 및 건자재 판매	59.4%	59.4%
Tianjin Samsung Engineering Plastics Co., Ltd. ("TSEP") (*4)	중 국	합성수지 생산	100%	100%
Samsung Chemical Hungary LLC ("SCH") (*4)	헝가리	합성수지 생산 및 판매	100%	100%
SDI Chemical Japan Co., Ltd. ("SCJ")(*3,4)	일 본	케미칼 제품 판매	100%	-
Dongguan Samsung Engineering Plastics Co., Ltd. ("DSEP") (*4)	중 국	합성수지 생산	100%	100%
SCI의 종속기업				
Stacom Mexico, S.A. de C.V. ("STACOM") (*4)	멕시코	화학 제조	100%	100%

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

(\*2) 종속기업 SAPB, SCPB 및 SDITB는 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(\*3) 주석 32에서 설명하는 바와 같이, 당분기 중 물적분할로 SDI케미칼(주)와 SCJ가신설되었습니다.

(\*4) 주석 32에서 설명하는 바와 같이, SCI, SCEG, SCSC, SCT, TSEP, SCH, SCJ, DSEP 및 STACOM은 당분기 중 물적분할로 신설된 SDI케미칼(주)에 이관되었습니다. 또한, 케미칼 사업부를 2016년 4월 29일에 롯데케미칼(주)에 처분할 예정이므로 SDI케미칼(주) 및 그 종속기업의 자산과 부채는 매각예정으로 분류하였습니다.

(\*5) 당분기 중 종속기업 SSDI는 청산절차가 완료되어 당분기말 현재 종속기업에서 제외하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2016년 3월 31일 현재 요약 재무상태표와 동일로 종료되는보고기간의 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순손익	총포괄손익
SDIJ	8,917,728	3,767,420	5,150,308	6,936,231	(233,679)	194,194
SDIA	75,638,661	24,109,206	51,529,455	8,041,562	(422,402)	(828,844)
SDIHU	11,756,262	57,865	11,698,397	-	(257,270)	(96,259)
SDIEU	10,943,802	6,187,897	4,755,905	3,812,349	376,723	451,640
SDIBS	263,613,977	236,036,646	27,577,331	41,003,176	(5,681,304)	(4,969,333)
SDI(M)	7,092,199	68,320,574	(61,228,375)	-	(392,669)	80,837,938
SDIV	227,935,146	120,834,663	107,100,483	177,626,404	27,453,704	25,050,710
SDIEM	474,327,714	218,768,595	255,559,119	163,564,395	18,880,688	14,334,206
SDIHK	522,455,015	26,136,617	496,318,398	48,337,492	260,516,785	182,712,393
SDIC	5,297,897	767,830	4,530,067	4,558,891	430,529	396,139
SAPB	285,141,362	189,501,196	95,640,166	7,541,282	(5,976,449)	(6,246,156)
SSEB	26,023,647	2,549,813	23,473,834	-	881,117	763,798
SCPB	6,102,553	1,371,795	4,730,758	-	(374,448)	(385,828)
SDITB	81,974,626	67,180,478	14,794,148	20,081,058	(2,600,572)	(2,574,937)
SDIB	23,542,955	2,069,899	21,473,056	-	213,703	1,839,625
STM	80,979,238	2,974,717	78,004,521	10,968,459	(1,609,299)	(1,631,953)
SVIC15	23,685,712	101,433	23,584,279	-	99,446	(861,094)
SCES	12,772,849	7,796,191	4,976,658	5,908,495	(21,861)	(35,394)
SDIW	216,615,406	1,106,448	215,508,958	-	(1,264,805)	(5,515,171)
Novaled	88,459,765	14,663,422	73,796,343	20,322,086	6,708,533	8,005,100
SVIC24	10,144,578	372,951	9,771,627	-	(372,951)	(372,951)
SDIM	1,310,628	17,051	1,293,577	-	(80,551)	2,678,686
TSDI	409,119,324	90,204,895	318,914,429	179,624,765	3,507,688	2,021,439



## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 중간연결재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서제1034호 '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 실제결과는 다를 수 있습니다.

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

## 3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2015년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차연결재무제표를 작성할 때 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

#### 4. 금융위험관리

금융상품과 관련하여 연결실체는 신용위험, 유동성위험 및 시장위험에 노출되어 있습니다. 본 주석은 연결실체가 노출되어 있는 위의 위험에 대한 정보와 연결실체의 위험관리 목표, 정책, 위험 평가 및 관리 절차, 그리고 자본관리에 대해 공시하고 있습니다. 추가적인 계량적 정보에 대해서는 본 연결재무제표 전반에 걸쳐서 공시되어 있습니다.

##### (1) 신용위험

신용위험이란 고객이나 거래상대방이 금융상품에 대한 계약 상의 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, 연결실체의 신용위험에 대한 노출은 주로 각 거래처별 특성의 영향을 받습니다. 연결실체는 대금결제조건을 결정하기 이전에 신규 거래처에 대해 개별적으로 신용도를 검토하고 있으며, 기존 거래처에 대해서는 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 회수지연 현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

1) 신용위험에 대한 노출

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 연결실체는 현금및현금성자산을 신용등급이 우수한 금융기관에 예치하고 있어, 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다. 당분기말과 전기말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
현금및현금성자산	947,005,182	1,287,968,374
매출채권및기타채권	1,058,638,846	1,272,000,532
만기보유금융자산	401,775	401,775
금융상품	1,109,016,347	548,045,664
보증금	135,969,817	146,478,433
합 계	3,251,031,967	3,254,894,778

당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 각 지역별 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
국내	163,793,660	373,065,641
북미	45,908,546	72,230,897
유로화 사용지역	118,422,254	120,708,567
중국	442,350,455	369,145,141
기타	288,163,931	336,850,286
합 계	1,058,638,846	1,272,000,532

2) 손상차손

당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 연령 및 각 연령별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	1,010,802,904	-	1,214,093,354	-
1일-30일	32,639,988	-	44,159,376	-
31일-60일	2,364,105	-	3,601,883	-
61일 초과	12,831,849	362,584	10,145,919	1,877,267
합 계	1,058,638,846	362,584	1,272,000,532	1,877,267

3) 연체되었으나 손상되지 않은 금융자산

당분기말과 전기말 현재 연체되었으나 손상되지 않은 매출채권및기타채권의 연령은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	장부금액	6개월 이내	6개월 이상	장부금액	6개월 이내	6개월 이상
매출채권및기타채권	47,473,358	40,425,956	7,047,402	56,029,911	50,434,431	5,595,480

(2) 유동성위험

유동성위험이란 연결실체가 금융부채와 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 위험을 의미합니다. 연결실체의 유동성 관리방법은 재무적으로 어려운 상황에서도, 받아들일 수 없는 손실이 발생하거나 연결실체의 평판에 손상을 입힐 위험 없이, 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.

당분기말 현재 금융부채의 잔존 계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 미만	1년 이상 5년 미만
단기차입금	1,000,977,755	1,016,057,892	1,016,057,892	-
장기차입금	623,632,519	657,275,948	12,540,210	644,735,738
합 계	1,624,610,274	1,673,333,840	1,028,598,102	644,735,738

### (3) 시장위험

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

#### 1) 환위험

연결실체는 기능통화 외의 통화로 표시되는 판매, 구매 및 차입에 대해 환위험에 노출되어 있습니다. 이러한 거래들이 표시되는 주된 통화는 EUR, USD, JPY 등 입니다. 연결실체는 미래 예상 환율 변동에 대해서 지속적으로 모니터링하고 있으며, 환위험이 연결실체에 미치는 영향을 최소화 할 수 있도록 관리하고 있습니다.

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

(단위: 천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	USD	EUR	JPY 등	USD	EUR	JPY 등
외화자산:						
현금및현금성자산	349,835,686	21,236,031	4,831,737	206,030,690	825,907	3,654,458
매출채권및기타채권	627,278,715	9,186,069	7,410,112	883,650,248	51,796,065	8,943,985
기타투자자산	226,623	2,900	130,201	371,323	2,900	138,380
합 계	977,341,024	30,425,000	12,372,050	1,090,052,261	52,624,872	12,736,823
외화부채:						
매입채무및기타부채	230,837,928	41,253,237	4,090,922	715,509,820	11,886,311	37,240,964
차입금	332,262,458	3,707,789	5,257,194	451,202,359	41,977,083	5,506,400
합 계	563,100,386	44,961,026	9,348,116	1,166,712,179	53,863,394	42,747,364

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
구 분	평균환율		기말환율	
	당분기	전분기	당분기말	전기말
USD	1,202.4	1,099.9	1,153.5	1,172.0
EUR	1,325.8	1,240.3	1,307.4	1,280.5
JPY	10.43	9.24	10.26	9.72

당분기말과 전기말 현재 외화에 대한 원화 환율변동이 세후손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	5% 상승시	5% 하락시	5% 상승시	5% 하락시
USD	15,699,720	(15,699,720)	(2,905,411)	2,905,411
EUR	(550,915)	550,915	(46,940)	46,940
JPY 등	114,607	(114,607)	(1,137,400)	1,137,400

2) 이자율위험

차입금의 이자율 변동위험을 회피하기 위하여 필요시 차입금에 대해 이자율스왑을 이용하여 이자율을 고정하고 있습니다.

① 연결실체가 보유하고 있는 이자부금융부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
고정이자율:		
단기차입금	599,826,633	500,148,934
장기차입금	398,906,436	504,756,963
소 계	998,733,069	1,004,905,897
변동이자율:		
단기차입금	401,151,122	547,041,430
장기차입금	224,726,083	197,693,045
소 계	625,877,205	744,734,475
합 계	1,624,610,274	1,749,640,372

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 상각후원가로 측정하고 있는 사채 및 원화차입금은 고정이자율로 이자를지급하는 조건이 부여되어 있습니다. 따라서, 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

③ 변동이자율 금융부채의 현금흐름 민감도 분석

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

(단위: 천원)								
구 분	당분기말				전기말			
	자 본		세후손익		자 본		세후손익	
	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락	1% 상승	1% 하락
변동이자율 금융부채	(4,744,149)	4,744,149	(4,744,149)	4,744,149	(5,645,087)	5,645,087	(5,645,087)	5,645,087

3) 기타 시장가격위험

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

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

(단위: 천원)		
구 분	5% 상승시	5% 하락시
세후 기타포괄손익	46,219,507	(46,219,507)

(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	당분기말	전기말
부채비율:		
부채총계	5,028,728,388	4,972,110,605
자본총계	10,228,081,572	11,253,192,853
부채비율	49.2%	44.2%
순차입금비율:		
차입금	1,624,610,274	1,749,640,372
현금및현금성자산	(947,005,182)	(1,287,968,374)
단기금융상품	(1,104,475,318)	(543,881,171)
순차입금	(426,870,226)	(82,209,173)
순차입금비율	(4.2)%	(0.7)%



(5) 공정가치

1) 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
매도가능금융자산 (*)	1,328,133,370	1,328,133,370	1,199,282,158	1,199,282,158
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	947,005,182	947,005,182	1,287,968,374	1,287,968,374
매출채권및기타채권	1,057,369,024	1,057,369,024	1,269,137,646	1,269,137,646
만기보유금융자산	401,775	401,775	401,775	401,775
금융상품	1,109,016,347	1,109,016,347	548,045,664	548,045,664
보증금	135,969,817	135,969,817	146,478,433	146,478,433
소 계	3,249,762,145	3,249,762,145	3,252,031,892	3,252,031,892
합 계	4,577,895,515	4,577,895,515	4,451,314,050	4,451,314,050
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,624,610,274	1,632,967,910	1,749,640,372	1,754,143,409
매입채무및기타채무	1,353,053,770	1,353,053,770	1,800,790,644	1,800,790,644
합 계	2,977,664,044	2,986,021,680	3,550,431,016	3,554,934,053

(\*) 매각예정비유동자산으로 분류된 매도가능금융자산이 제외되어 있습니다.

2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당분기말	전기말
차입금	1.84	2.12

3) 공정가치 서열체계

연결실체는 재무상태표에 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. "수준 1"은 매도가능금융자산으로 분류된 상장된 지분상품으로 구성됩니다.

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

비상장지분증권 중 한화종합화학(주)(구, 삼성종합화학(주))에 대하여는 수익가치접근법 중 현금흐름할인법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였으며, 비상장지분증권인 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 또한, 한국경제신문(주)에 대하여는 현금흐름할인모형과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다.

이러한 비상장지분증권의 공정가치 측정치는 모두 "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				
매도가능금융자산 (*)	1,219,512,062	-	91,094,748	1,310,606,810
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산 (*)	1,085,659,912	-	92,096,545	1,177,756,457

(\*) 주식 33에서 설명하는 바와 같이, 매각예정비유동자산으로 분류된 시장성 있는 주식은 제외하였습니다.

(6) 금융자산의 양도 등

당분기말과 전기말 현재 전체가 제거된 양도 금융자산의 내역은 없으며, 전체가 제거되지 않은 양도 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	외화 매출채권	
	당분기말	전기말
자산의 장부금액	331,901,715	402,264,929
관련부채의 장부금액	331,901,715	402,264,929

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요 사업내역
케미칼 (*)	ABS, PS 등 수지소재 및 석유화학 관련제품
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

(\*) 케미칼 사업부를 2016년 4월 29일에 롯데케미칼(주)에 매각할 예정입니다.

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	케미칼(*)		전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
매출액	658,452,081	666,350,156	426,350,373	403,840,646	864,355,603	795,701,971	1,949,158,057	1,865,892,773
감가상각비	5,480,802	23,749,994	18,591,001	21,358,163	83,113,898	86,262,054	107,185,701	131,370,211
무형자산상각비	1,652,660	5,897,176	14,003,115	14,390,518	11,013,975	12,356,400	26,669,750	32,644,094
영업이익(손실)	97,268,077	40,246,552	53,108,056	61,743,155	(756,866,383)	(95,140,211)	(606,490,250)	6,849,496

(\*) 동 사업부의 경영성과는 중단영업손익으로 분류하였습니다.

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

(2) 지역별 정보

연결실체는 한국(지배기업 소재지), 북미, 유럽, 남미, 중국, 동남아시아 등 주요지역에서 영업하고 있습니다. 지역별로 세분화된 연결실체의 매출액(케미칼 사업부 매출액 포함) 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	1,140,402,269	2,322,127,059	816,113,194	3,583,270,511
북 미	116,454,995	9,386,910	163,635,528	14,287,309
유럽,남미	266,580,531	116,679,894	262,986,755	124,533,475
중 국	403,559,917	517,275,608	671,642,243	521,073,121
동남아시아 등	548,275,724	341,845,931	685,458,660	364,251,334
연결조정	(526,115,379)	43,960,923	(733,943,607)	127,348,658
합 계	1,949,158,057	3,351,276,325	1,865,892,773	4,734,764,408

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

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

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
보유현금	2,491,935	2,762,698
요구불예금	825,790,520	759,717,196
단기투자자산	118,722,727	525,488,480
합 계	947,005,182	1,287,968,374

7. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	1,062,508	8,101,091	1,353,807	9,153,645
현재가치할인차금	-	(615,473)	-	(769,474)
미수금	114,997,940	55,468,976	133,761,849	55,265,779
대손충당금	(1,328)	-	(66,370)	-
미수수익	76,342,754	-	78,534,530	-
부가세대급금	57,164,865	-	68,036,632	-
매출채권	743,397,979	2,102,733	922,975,851	2,918,439
대손충당금	(418,691)	(234,330)	(1,306,997)	(720,045)
합 계	992,546,027	64,822,997	1,203,289,302	65,848,344

(2) 매출채권및기타채권에 대한 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	1,373,367	720,045	721,682	798,155
사업결합증가	-	-	22,572	-
제각	(276,556)	-	(174,304)	-
대손상각(환입)	(33,798)	-	803,417	(78,110)
매각예정 분류	(642,994)	(485,715)	-	-
기 말	420,019	234,330	1,373,367	720,045

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
계정과목	당분기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	54,415	-	54,415	3,863,458	-	3,863,458
제 품	198,762,257	(24,502,437)	174,259,820	256,299,697	(32,368,738)	223,930,959
반제품	253,509,906	(22,121,652)	231,388,254	248,833,278	(20,224,083)	228,609,195
원부재료	151,284,182	(1,944,891)	149,339,291	218,041,505	(2,583,625)	215,457,880
저장품	9,971,511	-	9,971,511	18,972,434	-	18,972,434
미착품	52,977,622	-	52,977,622	58,071,908	-	58,071,908
기타의재고자산	1,011,764	-	1,011,764	1,044,368	-	1,044,368
합 계	667,571,657	(48,568,980)	619,002,677	805,126,648	(55,176,446)	749,950,202

(2) 당분기와 전분기 중 매출원가에 포함된 재고자산의 변동과 매출원가에 포함된 재고자산 평가손실금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
비용으로 인식한 재고자산	1,153,490,435	955,916,822
재고자산평가손실(환입)	(6,575,895)	7,107,993
합 계	1,146,914,540	963,024,815

9. 기타투자자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	401,775	-	401,775
	매도가능금융자산	-	1,328,133,370	-	1,199,282,158
	금융상품	1,104,475,318	4,541,029	543,881,171	4,164,493
	보증금	48,125,923	87,843,894	51,676,957	94,801,476
합 계		1,152,601,241	1,420,920,068	595,558,128	1,298,649,902

(2) 당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	취득원가	미실현손익			손상차손 누계액	장부금액
		기 초	증 감	기 말		
당분기말:						
상장지분증권	1,021,075,739	566,943,499	(9,533,680)	557,409,819	(358,973,497)	1,219,512,061
비상장지분증권	122,409,393	(12,827,462)	(960,622)	(13,788,084)	-	108,621,309
소 계	1,143,485,132	554,116,037	(10,494,302)	543,621,735	(358,973,497)	1,328,133,370
법인세효과		(133,584,515)	2,307,171	(131,277,344)		
전기말:						
상장지분증권	877,689,910	1,085,180,541	(518,237,042)	566,943,499	(358,973,497)	1,085,659,912
비상장지분증권	126,535,597	95,403,652	(108,231,114)	(12,827,462)	(85,889)	113,622,246
소 계	1,004,225,507	1,180,584,193	(626,468,156)	554,116,037	(359,059,386)	1,199,282,158
법인세효과		(285,805,881)	152,221,366	(133,584,515)		

1) 연결실체는 다음의 비상장지분증권에 대하여 공정가치로 평가하고 있습니다.

① 한화종합화학(주)(구,삼성종합화학(주))에 대하여는 수익가치접근법 중 현금흐름할인법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득 원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 78,672백만원과 60,833백만원입니다. 또한 동 지분 증권에 대해서 주식 19에서 언급하는 바와 같이 제3자와의 약정이 체결되어 있습니다.

② 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 4,900백만원과 6,112백만원입니다.

③ 한국경제신문(주)에 대하여는 현금흐름할인모형과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당분기말 현재 각각 9,073백만원과 10,759백만원입니다.

④ iMaketAsia Co., Ltd. 외 12개 회사의 지분증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권 및 채무증권의 장부금액은 17,527백만원입니다.

2) 연결실체는 전기 중 비상장회사인 한화종합화학(주)(구,삼성종합화학(주))의 주식 일부를 처분하였습니다. 또한 동 매각과 관련하여 한화종합화학(주)(구,삼성종합화학(주))의 종속기업인 한화토탈(구,삼성토탈(주))의 영업성과에 따라 추가대금을 수령할 수 있습니다. 당분기말 현재 조건부 대가의 현금흐름 유입가능성이 낮습니다.

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	52,605,392	-	32,548,715	-
선급비용	124,617,963	102,747,100	38,803,007	127,352,038
미수법인세환급액	6,662,929	12,140,968	7,358,472	11,120,201
기타	-	16,640,313	-	-
합 계	183,886,284	131,528,381	78,710,194	138,472,239



## 11. 관계기업투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당분기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*)	한 국	3월 31일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	5,125,548,197	15.2%	5,120,790,592
(주)삼성경제연구소	한 국	3월 31일	경영자문 컨설팅	29.6%	21,774,367	29.6%	27,011,254
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	3월 31일	특허전문회사	41.0%	12,319,438	41.0%	12,547,054
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중 국	3월 31일	ESS 제조	35.0%	4,262,788	35.0%	4,024,017
에스디플렉스(주)	한 국	3월 31일	인쇄회로기판 제조	50.0%	8,755,632	50.0%	8,550,975
합 계					5,172,660,422		5,172,923,892

(\*) 연결실체는 삼성디스플레이(주)에 이사회 의결권을 행사할 수 있으므로 지분율이 20% 미만임에도 불구하고 연결실체에게 유의적인 영향력이 있어 관계기업 투자지분으로 분류하였습니다.

(2) 관계기업의 당분기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

### 1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	16,097,142,775	31,745,497	7,096,767	6,507,795	14,613,092
비유동자산	26,013,110,995	71,286,346	40,298,941	6,225,758	4,770,118
유동부채	6,509,644,805	12,010,118	17,348,298	554,158	1,397,545
비유동부채	1,449,219,415	17,459,674	-	-	474,401
매출액	6,070,878,838	25,607,899	1,878,765	-	2,966,223
영업손익	(302,870,283)	(17,698,153)	(75,883)	(105,378)	419,438
분기순손익	(218,939,104)	(17,672,490)	(75,158)	1,151,363	360,823
기타포괄손익	229,847,468	-	-	-	-
총포괄손익	10,908,364	(17,672,490)	(75,158)	1,151,363	360,823

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	16,947,132,688	62,897,899	5,731,696	7,754,491	14,964,043
비유동자산	25,161,234,553	68,693,670	42,486,363	4,597,603	4,809,640
유동부채	6,758,263,823	22,303,316	17,615,487	854,904	2,224,992
비유동부채	1,206,089,990	18,034,018	-	-	446,740
매출액	27,446,418,864	165,781,758	7,068,453	-	13,089,700
영업손익	2,187,219,473	783,340	106,712	(69,771)	1,300,798
당기순손익	1,841,636,699	240,722	108,052	790,070	1,253,785
기타포괄손익	(233,526,548)	-	-	-	-
총포괄손익	1,608,110,151	240,722	108,052	790,070	1,253,785

(3) 당분기말과 전기말 현재 관계기업의 재무정보금액을 관계기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정한 내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	33,670,641,045	73,562,051	30,047,410	12,179,395	17,511,264
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,125,548,197	21,774,367	12,319,438	4,262,788	8,755,632
장부금액	5,125,548,197	21,774,367	12,319,438	4,262,788	8,755,632

(\*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	33,639,387,485	91,254,235	30,602,572	11,497,190	17,101,951
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,120,790,592	27,011,254	12,547,054	4,024,017	8,550,975
장부금액	5,120,790,592	27,011,254	12,547,054	4,024,017	8,550,975

(\*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

(4) 당분기와 전기 중 관계기업투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)				
구 분	기 초	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,120,790,592	(30,476,821)	35,234,426	5,125,548,197
(주)삼성경제연구소	27,011,254	(5,236,887)	-	21,774,367
IKT	12,547,054	(30,815)	(196,801)	12,319,438
SSEP	4,024,017	402,977	(164,206)	4,262,788
에스디플렉스(주)	8,550,975	96,060	108,597	8,755,632
합 계	5,172,923,892	(35,245,486)	34,982,016	5,172,660,422

2) 전기

(단위: 천원)							
구 분	기 초	취 득	처 분	배당금수령	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	4,882,490,386	-	-	-	274,507,970	(36,207,764)	5,120,790,592
삼성비피화학(주)	50,077,859	-	(50,782,918)	(3,592,523)	4,399,739	(102,157)	-
(주)삼성경제연구소	26,774,200	-	-	-	71,119	165,935	27,011,254
IKT	11,724,624	-	-	-	44,302	778,128	12,547,054
SSEP	-	3,764,145	-	-	276,524	(16,652)	4,024,017
에스디플렉스(주)	7,950,247	-	-	-	600,728	-	8,550,975
합 계	4,979,017,316	3,764,145	(50,782,918)	(3,592,523)	279,900,382	(35,382,510)	5,172,923,892

(5) 당분기말 현재 보유하고 있는 관계기업 투자주식 중 시장성 있는 투자주식은 없습니다.

(6) 관계기업에게 자금을 이전하거나, 관계기업에 대한 차입금이나 선수금을 상환하거나 반환하는 관계기업의 능력에 대한 유의적인 제약은 없습니다.

(7) 관계기업에 대한 지분과 관련하여 발생한 우발부채는 없습니다.

## 12. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

### (1) 당분기

(단위: 천원)								
구 분	토 지	건 물	구축물	기계장치	차량운반구	공구기구비품	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	597,578,882	1,015,742,054	275,457,515	939,794,767	2,754,149	138,552,974	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,079,292,053	525,101,047	2,488,276,975	9,498,861	438,761,743	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,063,549,999)	(249,643,532)	(1,548,482,208)	(6,744,712)	(300,208,769)	-	(3,168,629,220)
일반취득 및 자본적지출	-	21,567	1,267,703	7,163,857	307,600	8,914,925	132,743,737	150,419,389
감가상각	-	(13,999,632)	(5,264,705)	(72,486,930)	(285,145)	(16,421,732)	1,565,182	(106,892,962)
처분/폐기	-	(2,323,176)	(8,961,937)	6,917,264	(26,282)	(127,698)	(10,012,765)	(14,534,594)
손상	-	(92,642,438)	(20,571,227)	(214,069,246)	(881,756)	(10,191,914)	-	(338,356,581)
정부보조금	-	-	-	(3,903,192)	-	-	-	(3,903,192)
매각예정 분류	(302,392,179)	(150,771,987)	(87,378,058)	(134,066,407)	(312,915)	(20,371,893)	(2,836,785)	(698,130,224)
기타증(감)	(139,490)	24,038,245	11,793,945	29,953,853	377,422	10,000,413	(117,813,791)	(41,789,403)
환율변동차이	(139,702)	(8,928,908)	(3,152,346)	(2,250,994)	(17,951)	(392,736)	(1,725,898)	(16,608,535)
기말장부금액	294,907,511	771,135,725	163,190,890	557,052,972	1,915,122	109,962,339	261,001,066	2,159,165,625
취득원가	294,907,511	1,941,421,214	425,326,804	2,321,768,939	9,009,518	400,256,627	261,001,066	5,653,691,679
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,170,285,489)	(262,135,914)	(1,764,715,967)	(7,094,396)	(290,294,288)	-	(3,494,526,054)

일부 사업부 제품의 수요 감소에 따라 동 사업부문의 미래 예상 경제적 성과가 기대수준에 미치지 못할 것으로 예상하여, 해당 사업부문에 속한 자산들의 회수가능가액을 평가하였으며, 장부금액과의 차이를 손상차손으로 인식하였습니다.

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

(2) 전기

(단위: 천원)								
구 분	토 지	건 물	구축물	기계장치	차량운반구	공구기구비품	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	710,981,599	972,502,728	262,530,560	1,022,906,573	2,721,761	147,336,955	205,897,375	3,324,877,551
취득원가	710,981,599	2,005,706,495	530,795,295	2,851,780,921	10,081,233	411,725,624	205,897,375	6,726,968,542
감가상각누계액 (손상및정정보조금 포함)	-	(1,033,203,767)	(268,264,735)	(1,828,874,348)	(7,359,472)	(264,388,669)	-	(3,402,090,991)
일반취득 및 자본적지출	943,245	59,757,083	22,575,282	95,104,237	791,682	43,673,573	513,987,422	736,832,524
사업결합증가	2,289,882	18,476,400	2,846,268	67,735,545	47,750	4,027,596	4,895,405	100,318,846
감가상각	-	(60,803,170)	(26,738,484)	(352,944,880)	(1,252,032)	(90,495,013)	-	(532,233,579)
처분/폐기	(1,719,813)	(4,076,741)	(424,504)	(23,982,554)	(325,342)	(16,625,597)	(955,296)	(48,109,847)
손상	-	(6,802,725)	(1,287,729)	(114,014,378)	(138,218)	(13,726,536)	-	(135,969,586)
정정보조금	-	-	-	(57,259,345)	-	-	-	(57,259,345)
기타증(감)	(115,023,023)	29,109,417	11,915,626	286,428,689	876,546	63,576,638	(464,442,640)	(187,558,747)
환율변동차이	106,992	7,579,062	4,040,496	15,820,880	32,002	785,358	(300,880)	28,063,910
기말장부금액	597,578,882	1,015,742,054	275,457,515	939,794,767	2,754,149	138,552,974	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,079,292,053	525,101,047	2,488,276,975	9,498,861	438,761,743	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정정보조금 포함)	-	(1,063,549,999)	(249,643,532)	(1,548,482,208)	(6,744,712)	(300,208,769)	-	(3,168,629,220)

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

### 13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

#### (1) 당분기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	60,623,000	2,035,372	401,963,973	812,998,681	1,277,621,026
취득원가	100,216,901	6,675,599	699,317,786	824,340,891	1,630,551,177
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)
개별 취득	204,203	-	2,321,932	-	2,526,135
상각	(2,280,232)	(9,003)	(24,380,515)	-	(26,669,750)
처분/폐기	(17,250)	-	-	-	(17,250)
손상	(15,196,104)	-	(22,764,054)	(86,293,035)	(124,253,193)
매각예정 분류	(1,668,413)	(225,079)	(54,750,953)	(123,519,454)	(180,163,899)
기타증(감)	3,250,710	131,629	5,991,419	-	9,373,758
환율변동차이	(40,420)	36,020	1,881,099	4,567,385	6,444,084
기말장부금액	44,875,494	1,968,939	310,262,901	607,753,577	964,860,911
취득원가	99,279,062	1,968,939	546,475,739	704,751,570	1,352,475,310
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(54,403,568)	-	(236,212,838)	(96,997,993)	(387,614,399)

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 인해 발생하였습니다. 또한, 당분기 중 일부 사업부에 대한 무형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	60,001,781	2,688,214	456,671,330	759,580,267	1,278,941,592
취득원가	104,597,938	4,874,310	665,907,976	770,922,477	1,546,302,701
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(44,596,157)	(2,186,096)	(209,236,646)	(11,342,210)	(267,361,109)
개별 취득	1,539,222	1,766,188	12,779,905	-	16,085,315
사업결합증가 (*)	3,597,729	-	23,892,664	54,300,471	81,790,864
상각	(9,873,325)	(108,039)	(120,340,551)	-	(130,321,915)
처분/폐기	(8,245,981)	(109,380)	(27,520)	-	(8,382,881)
손상	(744,101)	(2,236,713)	(885,493)	-	(3,866,307)
기타증(감)	14,408,427	-	33,443,970	-	47,852,397
환율변동차이	(60,752)	35,102	(3,570,332)	(882,057)	(4,478,039)
기말장부금액	60,623,000	2,035,372	401,963,973	812,998,681	1,277,621,026
취득원가	100,216,901	6,675,599	699,317,786	824,340,891	1,630,551,177
감가상각누계액 (손상차손누계액 포함)	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)

(\*) 자동차전지사업 확대를 위한 SDIBS 인수 등의 사업결합으로 인하여 영업권이 발생하였습니다.

기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권분류 및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 인해 발생하였습니다. 또한, 전기 중 일부 사업부에 대한 무형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

(3) 무형자산상각비

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

(4) 연구개발비

당분기와 전분기 중 포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 149,399백만원과 126,580백만원 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	207,812,651	20,369,004	228,181,655	92,888,813	75,838,786	168,727,599
사업결합	-	-	-	(530,918)	-	(530,918)
대 체	139,490	(826,270)	(686,780)	115,553,941	1,180,345	116,734,286
상 각	-	(292,739)	(292,739)	-	(887,662)	(887,662)
폐 기	-	-	-	-	(55,757,054)	(55,757,054)
환율변동차이	47,653	-	47,653	(99,185)	(5,411)	(104,596)
기 말	207,999,794	19,249,995	227,249,789	207,812,651	20,369,004	228,181,655

당분기말 현재 투자부동산은 삼성디스플레이(주)에게 임대하고 있는 천안사업장의 토지 및 건물, 삼성전자(주)와 삼성물산(주)에 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	262,801,060	-	378,105,662	-
미지급금	154,695,849	20,396	216,825,453	19,976
미지급비용	496,894,376	-	516,851,115	1,744,697
기타채무(주17,19)	1,347,267,573	211,768,518	956,947,768	124,144,861
합 계	2,261,658,858	211,788,914	2,068,729,998	125,909,534

기타채무에는 총당부채, 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.



16. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	599,826,633	499,771,427
외화장기차입금의 유동성대체	-	377,508
매출채권차입거래	331,901,715	402,264,929
외화단기차입금	69,249,407	144,776,500
소 계	1,000,977,755	1,047,190,364
장기차입금:		
사 채	398,906,436	498,715,758
외화장기차입금	224,726,083	203,734,250
소 계	623,632,519	702,450,008
합 계	1,624,610,274	1,749,640,372

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

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당분기말	전기말
회사채	무보증	2016.04.05	2.72	200,000,000	200,000,000
		2016.08.01	4.46	200,000,000	200,000,000
		2016.10.26	4.39	100,000,000	100,000,000
		2017.02.02	4.03	100,000,000	100,000,000
		2017.08.16	3.31	100,000,000	100,000,000
		2018.09.14	1.96	200,000,000	200,000,000
		2020.09.14	2.20	100,000,000	100,000,000
소 계				1,000,000,000	1,000,000,000
사채할인발행차금				(1,266,931)	(1,512,815)
유동성대체				(599,826,633)	(499,771,427)
합 계				398,906,436	498,715,758

(3) 당분기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당분기말	전기말
SCH	UniCredit Leasing Hungary Zrt	금융리스부채	2026.03.31	연간균등상환	6.50	-	6,418,713
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited	외화시설자금	2018.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.73	95,442,390	93,478,690
SAPB	Bank of China	외화시설자금	2018.04.10	만기일시상환	LIBOR 3M +1.45	103,328,157	104,214,355
SDITB	Bank of Communication Tianjin Branch	외화시설자금	2019.02.04	만기일시상환	PBOC x 0.95	25,955,536	-
소계						224,726,083	204,111,758
유동성 대체						-	(377,508)
합계						224,726,083	203,734,250

### 17. 충당부채

당분기와 전기 중 현재 주요 충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)											
구분	당분기					전기					
	기초	증가	감소	매각예정 분류	기말	기초	사업결합 증가	증가	감소	기말	
유동	기술사용료	6,619,857	3,198,621	(1,321,053)	-	8,497,425	9,597,022	-	191,083	(3,168,248)	6,619,857
	품질보상	31,989,696	5,761,091	(7,122,123)	-	30,628,664	10,551,098	1,767,095	27,298,187	(7,626,684)	31,989,696
	하자보수	-	-	-	-	-	54,802	-	1,616	(56,418)	-
	장기성과급	6,999,523	-	(6,999,523)	-	-	6,999,523	-	6,999,523	(6,999,523)	6,999,523
	손실부담계약	-	18,947,710	-	-	18,947,710	-	-	-	-	-
	기타	2,294,729	482,886	(879,699)	-	1,897,916	16,201,483	736,260	19,872,697	(34,515,711)	2,294,729
	소계	47,903,805	28,390,308	(16,322,398)	-	59,971,715	43,403,928	2,503,355	54,363,106	(52,366,584)	47,903,805
비유동	장기성과급	23,966,813	10,739,049	(11,465,892)	-	23,239,970	23,936,524	-	11,597,005	(11,566,716)	23,966,813
	복구충당	34,386	19,289	(16,035)	(19,289)	18,351	-	-	34,386	-	34,386
	손실부담계약	-	88,346,610	-	-	88,346,610	-	-	-	-	-
	기타	1,291,755	33,144	20,409	-	1,345,308	-	-	1,810,286	(518,531)	1,291,755
	소계	25,292,954	99,138,092	(11,461,518)	(19,289)	112,950,239	23,936,524	-	13,441,677	(12,085,247)	25,292,954
합계	73,196,759	127,528,400	(27,783,916)	(19,289)	172,921,954	67,340,452	2,503,355	67,804,783	(64,451,831)	73,196,759	

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.

기술사용료충당부채는 미확정 기술사용계약과 관련하여 향후 지급이 예상되는 기술사용료를 추정하여 계상한 것입니다. 일부 기술사용료의 지급시기는 상대회사와의 협상결과에 따라 변동될 수 있습니다.

하자보수충당부채는 건설공사와 관련하여 공사종료 후 하자보수가 예상되거나 하자보수의 의무가 있는 공사에 대해 경제적 효익의 유출가능성이 매우 높으며, 금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우 하자보수충당부채를 개별적으로 설정하고 있습니다.

연결실체는 일부 장기공급계약에 있어 계약상의 의무에 따라 발생하는 회피 불가능한 원가가 당해 계약에 의하여 얻을 것으로 기대되는 경제적효익을 초과할 것으로 예측하여, 초과액 추정치를 손실부담계약으로 계상하였습니다.

상기 충당부채 이외에 연결실체는 소송 및 사업구조개선과 관련한 충당부채를 계상하고 있습니다. 다만 주석 19에서 설명하는 바와 같이 해당 내역의 공시가 연결실체에게 불리한 영향을 미치거나 진행과정에 영향을 줄 수 있어 해당 내역을 공시하지 않았습니다.

18. 종업원급여

(1) 당분기와 전기 중 현재 종업원급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
확정급여채무의 현재가치		
기초	565,777,906	507,884,165
당기근무원가	19,767,831	80,228,762
이자비용	4,428,668	18,324,074
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	(381,860)	5,221,974
퇴직금지급액	(42,631,190)	(28,830,762)
확정급여제도의 재측정요소	(41,335)	(16,877,427)
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	-	(5,256,166)
사업결합	-	5,278,414
매각예정 분류	(45,157,930)	-
환율변동차이	156,687	(195,128)
기말	501,918,777	565,777,906
사외적립자산	(407,663,082)	(486,503,674)
재무상태표상 순확정급여부채	94,255,695	79,274,232

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	42,168,376	56,177,752
장기성과급 총당부채	23,239,970	30,966,336
합 계	65,408,346	87,144,088

3) 당분기 및 전분기에 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	19,767,831	20,043,638
이자비용	4,428,668	4,569,342
이자수익	(3,840,561)	(4,455,111)
확정기여제도 납입액	741,633	445,070
합 계	21,097,571	20,602,939

## 19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 15,587백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.

(2) 연결실체는 2012년 12월 유럽연합 집행위원회로부터 브라운관 가격담합과 관련하여 EUR 150,840천의 과징금을 통보 받았으며, 유럽연합 집행위원회의 결정에 대해 항소 하였습니다. 또한, 연결실체는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 민사상 손해배상청구 소송이 제기되었습니다. 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) 연결실체는 보고기간 말 현재 통상임금과 관련된 소송의 결과로 지급할 것으로 예상되는 최선의 추정치를 충당부채로 인식하였으며, 소송의 결과에 따른 최종 부담금액은 연결실체가 추정한 금액과 달라질 수 있습니다. 동 충당부채 세부내역에 대한공시가 해당 소송의 진행과정에 중요한 영향을 미칠 수 있어서 세부 내역을 공시하지 않습니다.

(4) 동 주식 (2)와 (3)에서 기술하는 사건 이외에 당분기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 10건이 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 재무제표에 미칠영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(5) 연결실체는 사업구조개선을 시행하고 있습니다. 구체적인 시기 및 범위 등에 따라 실행에 착수하였으며 이에 따른 예상 지출액을 충당부채로 계상하고 있습니다. 다만, 동 충당부채의 공시가 해당 제도의 진행과정에 중요한 영향을 미칠 수 있어서 세부 내역을 공시하지 않습니다.

(6) 당분기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	2,845	우리은행 외 11개
일반자금대출	KRW	1,423	신한은행 외 5개
상업어음할인	KRW	200	KEB하나은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	2,910	국민은행 외 3개
수입L/C발행한도(A/S, Usance)	USD	190,300	우리은행 외 5개
수입결제자금대출	USD	105,000	도이치은행 외 2개
외화지급보증	USD	77,000	우리은행 외 1개
D/A, D/P, O/A	USD	947,525	KEB하나은행 외 7개
외상매출채권담보대출	KRW	1,440	우리은행 외 5개

(7) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당분기와 전분기에 발생한 총 기술사용료는 각각 420백만원과 655백만원입니다.

(8) 당분기말 현재 연결실체는 직원들의 직원용 임대주택제공 관련 금융기관 대출금에 대하여 11,412백만원을 한도로 채무보증을 제공하고 있습니다.

(9) 연결실체가 보유하고 있는 한화종합화학(주)(구,삼성종합화학(주))의 지분증권 1,721,156주에 대하여 한화케미칼(주) 및 한화에너지(주)(이하 "양수인")와 2014년 11월 26일자 주식매매계약서에 따라, 2015년 6월 29일로부터 6년(양수인 요청으로 7년) 내에 한화종합화학(주)(구,삼성종합화학(주)) 비상장시 잔여지분 전부에 대해 연결실체는 풋옵션, 양수인은 콜옵션을 각각 보유하고 있습니다. 또한, 연결실체의 잔여지분 매각시 양수인은 우선매수청구권을 보유하고, 양수인의 보유지분 매각시, 연결실체는 동반매각권, 양수인은 동반매각청구권을 보유하고 있습니다.

또한, 동 풋옵션과 콜옵션의 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

(1) 자본금

당분기와 전기의 보통주와 우선주의 발행주식수 및 유통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 주)						
구 분	당분기			전 기		
	발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	68,764,530	35,891	68,728,639	68,764,530	35,891	68,728,639
우선주	1,617,896	108,402	1,509,494	1,617,896	108,402	1,509,494

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
주식발행초과금	4,838,550,738	4,838,550,738
기타자본잉여금	192,693,468	192,693,468
합 계	5,031,244,206	5,031,244,206

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

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
보통주배당금(당분기: 주당 1,000원, 전분기: 주당 1,000원)	68,728,639	68,728,639
우선주배당금(당분기: 주당 1,050원, 전분기: 주당 1,050원)	1,584,969	1,584,969
합 계	70,313,608	70,313,608

21. 기타자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타자본항목의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
자기주식	(10,848,673)	(10,848,673)

(2) 연결실체는 당분기말 현재 보통주 35,891주와 우선주 108,402주를 시가로 취득하여 자기주식으로 보유하고 있으며, 향후 시장 상황에 따라 처분할 예정입니다.

22. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	412,332,857	420,510,383
매도가능금융자산평가이익(매각예정)	-	166,452,645
지분법자본변동	480,981,755	445,747,328
부의지분법자본변동	(219,096,068)	(210,338,271)
해외사업환산손익	(100,869,574)	(40,623,093)
합 계	573,348,970	781,748,992

23. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	137,764,496	130,733,135
임의적립금	4,663,178,000	4,875,098,000
미처리결손금	(732,951,763)	(152,691,563)
합 계	4,067,990,733	4,853,139,572



24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급 여	173,135,945	63,490,966
퇴직급여	426,890,348	3,886,712
복리후생비	14,639,140	13,032,553
감가상각비	19,724,413	18,334,509
연구개발비	149,398,927	126,579,719
소모수선비	2,885,782	1,680,010
교통비	4,709,597	3,520,138
보험료	2,536,352	2,400,493
판매물류비	10,267,443	10,401,785
지급수수료	18,365,239	14,278,189
임차료	2,532,513	2,178,623
기 타	22,464,063	10,131,161
합 계	847,549,762	269,914,858

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	347,112,069	222,124,215
퇴직급여	442,164,904	17,638,551
복리후생비	64,853,472	57,911,564
감가상각비	101,704,898	107,620,217
무형자산상각비	25,017,089	26,746,918
합 계	980,852,432	432,041,465

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기와 전분기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
배당금수익	11,787,511	12,315,305
임대료수익	8,245	171,518
대손충당금환입	-	774
매도가능금융자산처분이익	332,205,341	49,336
관계기업투자처분이익	134,082,952	-
유형자산처분이익	946,000	1,732,487
무형자산처분이익	3,361	-
잡이익	4,862,153	16,664,843
합 계	483,895,563	30,934,263

(2) 당분기와 전분기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기타의대손상각비	2,519	-
매도가능금융자산처분손실	-	4,954
기부금	2,249,757	2,998,167
유형자산처분손실	646,430	373,163
유형자산손상차손	338,356,581	880,970
유형자산복구손실	1,365	11,642
무형자산손상차손	124,253,193	2,236,614
법률관련비용 등	138,220,676	10,279,301
합 계	603,730,521	16,784,811

27. 금융수익 및 금융비용

당분기와 전분기의 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구분	이자수익/비용		외환차익/차손		외화환산이익/손실		파생상품이익/손실	
	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기	당분기	전분기
현금및현금성자산	4,971,966	6,272,426	1,548,428	1,066,470	(81)	4,088	-	-
대여금및수취채권	9,675	(47,081)	(5,827,101)	(3,826,175)	(16,920,849)	480,348	-	-
금융상품	735,895	-	-	-	41,693	-	-	-
기타금융부채	(10,710,393)	(8,614,243)	3,274,949	3,266,452	12,557,547	1,046,626	-	-
파생상품	-	-	-	-	-	-	-	(1,248,330)
합 계	(4,992,857)	(2,388,898)	(1,003,724)	506,747	(4,321,690)	1,531,062	-	(1,248,330)

당분기와 전분기 중 발생한 총 이자비용은 각각 10,913,572천원 및 11,857,967천원 입니다

28. 법인세비용

당분기와 전분기 중 법인세비용(수익)의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
법인세부담액	28,450,960	14,052,484
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(88,611,771)	21,838,541
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	16,801,870	(20,034,689)
기타(환율차이)	(35,616)	254,865
총법인세비용	(43,394,557)	16,111,201
계속영업법인세비용(수익)	(65,097,862)	4,761,386
중단영업법인세비용(수익)	21,703,305	11,349,815

29. 주당손익

(1) 기본주당손익

1) 당분기와 전분기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순손익	(715,069,405)	59,670,696
지배기업지분 분기순손익 중 보통주 해당분	(699,701,784)	58,388,308
계속영업보통주순손익	(784,661,418)	32,317,635
중단영업보통주순손익	84,959,634	26,070,673
가중평균유통보통주식수	68,728,639주	68,728,639주
기본 보통주 주당손익	(10,181)원	850원
계속영업주당손익	(11,417)원	470원
중단영업주당손익	1,236원	380원

② 우선주

(단위: 천원)		
내역	당분기	전분기
지배기업지분 분기순이익	(715,069,405)	59,670,696
지배기업지분 분기순손익 중 우선주 해당분	(15,367,621)	1,282,388
계속영업우선주순손익	(17,233,598)	709,795
중단영업우선주순손익	1,865,977	572,593
가중평균유통우선주식수	1,509,494주	1,509,494주
기본 우선주 주당손익	(10,181)원	850원
계속영업주당손익	(11,417)원	470원
중단영업주당손익	1,236원	380원

2) 당분기와 전분기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 주)		
내역	당분기	전분기
기초 발행보통주식수	68,764,530	68,764,530
자기주식효과	(35,891)	(35,891)
가중평균유통보통주식수(기본)	68,728,639	68,728,639

② 우선주

(단위: 주)		
내역	당분기	전분기
기초 발행우선주식수	1,617,896	1,617,896
자기주식효과	(108,402)	(108,402)
가중평균유통우선주식수(기본)	1,509,494	1,509,494

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

(2) 회석주당손익

당분기와 전분기에 회석효과가 발생하지 않아 회석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

30. 특수관계자

(1) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	151,930,017	12,838,071	-	-	1,033,308
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	622,238
	에스디플렉스(주)	34,308	228,812	2,402,441	-	14,437
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	283,422,874	827,341	13,804	-	10,589,388
합 계		435,387,199	13,894,224	2,416,245	-	12,259,371

2) 전분기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	155,835,261	16,007,015	-	-	655,889
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	862,834
	에스디플렉스(주)	34,308	213,823	2,665,567	-	14,288
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업	408,177,942	2,615,846	122,083	972,991	10,061,656
합 계		564,047,511	18,836,684	2,787,650	972,991	11,594,667

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

1) 당분기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	30,184,963	-	-	15,116
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	367,933
	에스디플렉스(주)	12,580	72,611	941,932	12,830
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업(*)	94,333,369	1,281,097	-	90,288,351
합 계		124,530,912	1,353,708	941,932	90,684,230

(\*) 주식 14에서 설명하는 바와 같이, 투자부동산에 대한 임대보증금 87,271백만원이 미지급금 등에 포함되어 있습니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	31,013,471	-	-	406,679
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	631,684
	에스디플렉스(주)	12,580	79,240	716,638	7,811
그 밖에 특수관계자	삼성전자(주) 및 그 종속기업(*)	102,843,569	3,951,409	120,889	90,392,036
합 계		133,869,620	4,030,649	837,527	91,438,210

(\*) 주식 14에서 설명하는 바와 같이, 투자부동산에 대한 임대보증금 87,271백만원이 미지급금 등에 포함되어 있습니다.

(3) 당분기와 전분기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 652백만원과 988백만원입니다.

한편, 당분기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 2,473백만원, 3,167백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 5,253백만원, 5,524백만원입니다.

31. 비지배지분

당분기와 전분기 중 연결실체의 비지배지분과 관련된 종속기업 정보(내부거래 제거 전)는 다음과 같습니다.

1) 당분기

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	78,677	63,956	770,825	25,698	939,156
비유동자산	9,783	12,994	559,991	38,767	621,535
유동부채	14,644	24,112	247,660	70,866	357,282
비유동부채	20	15	129,284	-	129,319
순자산	73,796	52,823	953,872	(6,401)	1,074,090
비지배지분의 장부금액	27,571	4,504	203,851	(26,292)	209,634
매출	20,322	8,042	255,585	-	283,949
분기순손익	6,709	(503)	256,202	(453)	261,955
총포괄손익	8,005	1,850	116,563	81,444	207,862
비지배지분에 배분된 분기순손익	1,755	(42)	(3,711)	(118)	(2,116)
영업활동현금흐름	(6,141)	(21,271)	(125,701)	(35,408)	(188,521)
투자활동현금흐름	(151)	(374)	(52,537)	30,321	(22,741)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	(109,645)	-	(109,645)
환율변동효과	1,631	232	(606)	(3,240)	(1,983)
현금및현금성자산의 순증감	(4,661)	(21,413)	(288,489)	(8,327)	(322,890)

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



2) 전분기

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 5개사)	기 타	합 계
유동자산	36,774	95,022	707,257	93,714	932,767
비유동자산	129,493	9,393	582,548	34,269	755,703
유동부채	7,854	23,383	342,868	32,653	406,758
비유동부채	38,623	15	-	23	38,661
순자산	119,790	81,017	946,937	95,307	1,243,051
비지배지분의 장부금액	14,920	5,421	195,104	55,428	270,873
매출	12,004	3,723	330,842	1,556	348,125
분기순손익	6,075	210	19,294	(836)	24,743
총포괄손익	2,402	2,369	31,093	(9,448)	26,416
비지배지분에 배분된 분기순손익	1,542	18	3,637	(238)	4,959
영업활동현금흐름	7,022	(25,161)	78,097	299	60,257
투자활동현금흐름	(664)	3	(198,166)	30,493	(168,334)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	52,942	-	52,942
환율변동효과	(1,872)	150	530	(3,511)	(4,703)
현금및현금성자산의 순증감	4,486	(25,008)	(66,597)	27,281	(59,838)

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

### 32. 중단영업

연결실체는 전지 사업 중심의 사업 포트폴리오 구축을 위하여 2016년 2월 1일에 연결실체의 케미칼 사업부를 물적분할 하였고, 2016년 4월 29일에 신설회사인 SDI케미칼주식회사 및 그 종속기업 주식의 90%를 롯데케미칼(주)에 처분할 예정이므로 동사업부의 자산과 부채는 매각예정으로 분류하였습니다. 비교표시 된 포괄손익계산서는 계속영업으로부터 분리된 중단영업을 보여주기 위해 재작성 되었으며, 당분기 및 전분기의 중단영업손익 세부내역은 다음과 같습니다.

#### (1) 중단영업손익

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
중단영업손익:		
수익	679,812,848	684,702,106
비용	(571,283,932)	(646,709,025)
법인세비용 차감 전 중단영업손익	108,528,916	37,993,081
법인세비용	21,703,305	11,349,815
중단영업손익	86,825,611	26,643,266
보통주기본주당손익	1,236원	380원
우선주기본주당손익	1,236원	380원

#### (2) 중단영업의 활동에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
영업활동으로 인한 순현금흐름	(29,495,424)	117,374,343
투자활동으로 인한 순현금흐름	(2,786,939)	(9,050,811)
재무활동으로 인한 순현금흐름	138,410,450	(938,808)
중단영업으로 인한 순현금흐름	106,128,087	107,384,724

### 33. 매각예정비유동자산

당분기말 및 전기말 현재 매각예정으로 분류된 자산, 부채의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
매각예정 자산		
현금및현금성자산	191,780,644	-
장단기금융상품	2,882,205	-
매출채권및기타채권	282,866,635	-
재고자산	175,008,414	-
유형자산	698,130,224	12,504,954
무형자산	180,163,899	-
기타자산	31,221,669	11,332,749
매도가능금융자산	1,091,368	834,566,256
자산계	1,563,145,058	858,403,959
매각예정 부채		
매입채무및기타채무	228,189,625	-
장단기차입금	144,479,519	-
기타부채	9,969,070	-
부채계	382,638,214	-
순자산	1,180,506,844	858,403,959

주석 32에서 설명하는 바와 같이, 연결실체는 전지 사업 중심의 사업 포트폴리오 구축을 위하여 2016년 2월 1일에 연결실체의 케미칼 사업부를 물적분할 하였고, 신설회사인 SDI케미칼주식회사 및 그 종속기업 주식의 90%를 롯데케미칼(주)에 처분할 예정이므로 신설회사의 자산과 부채는 매각예정으로 분류하였습니다.

당분기 중 연결실체는 매각예정비유동자산으로 보유하고 있던 일부 종속기업의 지분, 보유 유형자산 및 종속기업이 보유한 비유동자산을 처분하였습니다. 또한, 당분기 중 연결실체가 보유한 삼성물산(주)의 투자주식 5,000,000주와 삼성정밀화학(주) 지분 전부 등을 처분하였으며, 이에 따른 처분이익 332,205백만원을 매도가능금융자산처분이익으로 기타수익에 반영하였습니다.

34. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
퇴직급여	20,355,938	20,157,869
재고자산평가손실(환입)	(6,607,467)	6,822,840
감가상각비	107,185,701	131,370,211
무형자산상각비	26,669,750	32,644,094
대손상각비(환입)	(37,930)	740,330
기타의대손충당금(환입)	4,132	(13,247)
지급수수료	6,638,187	727,682
지분법손익	35,245,486	(63,595,187)
관계기업투자처분이익	(134,082,952)	-
매도가능금융자산처분손실	-	4,954
매도가능금융자산처분이익	(332,205,341)	(49,336)
외화환산손실	24,134,812	9,098,673
외화환산이익	(21,198,347)	(10,880,418)
파생상품거래손실	-	1,248,330
유형자산처분손실	646,430	1,965,087
유형자산처분이익	(946,000)	(1,743,494)
유형자산손상차손	338,356,581	1,998,871
유형자산복구손실	1,365	24,846
무형자산처분이익	(3,361)	-
무형자산손상차손	124,253,193	3,005,870
법률관련비용 등	102,714,000	126,397
잡이익	-	(35,839)
법인세비용(수익)	(43,394,557)	16,111,201
이자비용	10,913,572	11,857,967
이자수익	(5,747,423)	(10,272,723)
배당금수익	(11,787,511)	(12,315,305)
합 계	241,108,258	138,999,673

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	90,779,643	57,779,996
기타채권의 감소(증가)	25,301,150	52,749,323
기타유동자산의 감소(증가)	(49,938,468)	(4,209,060)
재고자산의 감소(증가)	(51,984,983)	38,342,208
비유동기타채권의 감소(증가)	3,160,049	(840,578)
기타비유동자산의 감소(증가)	33,422,727	9,761
매입채무의 증가(감소)	(324,195,310)	(83,310,952)
기타채무의 증가(감소)	603,908,942	(28,862,030)
선수금의 증가(감소)	(3,182,356)	(4,329,228)
선수수익의 증가(감소)	28,679,430	75,188
비유동기타채무의 증가(감소)	1,663,051	(226,483)
퇴직금의 지급	(42,631,190)	(7,723,834)
퇴직급여충당부채의 관계사 전출입	(381,860)	2,426,979
사외적립자산의 감소(증가)	40,465,222	6,931,674
합 계	355,066,047	28,812,964