

목 차

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

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

반기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 48 기 반기

2017년 01월 01일 부터

2017년 06월 30일 까지

제 47 기 반기

2016년 01월 01일 부터

2016년 06월 30일 까지

삼정회계법인

반기연결재무제표 검토보고서

삼성SDI주식회사
주주 및 이사회 귀중

2017년 8월 14일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성SDI주식회사와 그 종속기업(이하 "연결실체")의 요약반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약반기연결재무제표는 2017년 6월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2017년과 2016년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서와 6개월 보고기간의 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

연결재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

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

검토의견

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

기타사항

본인은 2016년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2017년 3월 10일 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2016년 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(2017년 8월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약반기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)반기연결재무제표

삼성SDI 주식회사와 그 종속기업

제 48 기 반기

2017년 01월 01일 부터

2017년 06월 30일 까지

제 47 기 반기

2016년 01월 01일 부터

2016년 06월 30일 까지

"첨부된 반기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성SDI 주식회사 대표이사 전영현

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

요약반기연결재무상태표

제 48기 반기 2017년 6월 30일 현재
제 47기 반기 2016년 12월 31일 현재

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 48(당)기 반기말	제 47(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		3,490,835,445,868	3,958,265,726,800
현금및현금성자산	4,6	1,020,539,586,676	1,011,701,875,328
매출채권및기타채권	4,7,30	1,111,019,330,427	1,046,794,723,821
재고자산	8	787,005,792,898	729,058,574,260
기타투자자산	4,9	394,132,308,975	932,699,739,874
기타유동자산	10	98,793,639,372	158,666,025,997
매각예정비유동자산	33	79,344,787,520	79,344,787,520
II. 비유동자산		11,753,252,451,202	10,942,045,507,407
매출채권및기타채권	4,7,30	4,316,750,756	5,145,658,180
관계기업투자	11	5,946,757,649,465	5,525,570,909,727
유형자산	5,12	2,754,068,902,567	2,503,794,949,241
무형자산	5,13	929,258,662,128	941,686,030,402
투자부동산	5,14	150,007,602,922	145,683,976,159
종업원급여자산	18	-	15,732,302,823
이연법인세자산	28	32,716,128,559	38,421,655,680
기타투자자산	4,9,19	1,809,157,482,541	1,626,791,063,141
기타비유동자산	10	126,969,272,264	139,218,962,054
자 산 총 계		15,244,087,897,070	14,900,311,234,207
부 채			
I. 유동부채		2,353,420,211,453	2,212,795,893,287
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	1,687,850,933,678	1,658,167,209,814
당기법인세부채	28	15,883,956,775	43,097,065,919
선수금		43,821,810,862	77,372,218,374
선수수익		28,299,472,600	50,198,579,787
단기차입금	4,16	577,564,037,538	383,960,819,393
II. 비유동부채		1,732,100,610,717	1,723,405,113,962
매입채무및기타채무	4,15,17,19,30	169,803,247,884	218,037,566,906
장기선수수익		53,120,829,539	69,135,389,783
장기차입금	4,16	563,080,732,727	566,585,621,889
종업원급여부채	18	22,100,952,319	-
파생상품부채	4,19	19,271,802,230	19,211,000,000
이연법인세부채	28	904,723,046,018	850,435,535,384
부 채 총 계		4,085,520,822,170	3,936,201,007,249
자 본			
I. 지배기업지분		10,928,591,486,392	10,722,130,891,929

자본금	1,20	356,712,130,000	356,712,130,000
자본잉여금	20	5,031,403,427,086	5,031,244,206,194
기타자본항목	21	(345,131,583,767)	(251,530,117,715)
기타포괄손익누계액	22	684,644,598,086	590,987,395,653
이익잉여금	23	5,200,962,914,987	4,994,717,277,797
II. 비지배지분	31	229,975,588,508	241,979,335,029
자 본 총 계		11,158,567,074,900	10,964,110,226,958
부채 및 자본총계		15,244,087,897,070	14,900,311,234,207

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결포괄손익계산서

제 48기 반기 2017년 1월 1일부터 2017년 6월 30일까지

제 47기 반기 2016년 1월 1일부터 2016년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 48(당)기 반기		제 47(전)기 반기	
		3개월	누 적	3개월	누 적
I. 매출액	5,30	1,454,310,799,174	2,759,089,906,210	1,317,241,427,588	2,607,947,403,277
II. 매출원가	8,19,25,30	(1,186,012,804,410)	(2,275,367,576,344)	(1,084,971,160,170)	(2,231,885,699,874)
III. 매출총이익		268,297,994,764	483,722,329,866	232,270,267,418	376,061,703,403
IV. 판매비와관리비	19,24,25	(262,833,832,126)	(545,582,727,365)	(286,435,694,305)	(1,133,985,456,605)
V. 영업이익(손실)	5	5,464,162,638	(61,860,397,499)	(54,165,426,887)	(757,923,753,202)
VI. 기타수익	26,30	41,231,110,751	96,868,958,978	30,268,927,541	514,164,490,211
VII. 기타비용	26,30	(41,495,231,078)	(105,567,794,906)	(39,430,451,702)	(643,160,972,519)
VIII. 금융수익	27	31,272,691,607	117,478,869,107	45,527,718,989	113,168,282,236
IX. 금융비용	4,27	(29,840,321,414)	(124,877,480,859)	(47,101,318,084)	(125,060,152,251)
X. 지분법손익	11	224,925,658,429	393,922,515,350	18,666,100,725	(16,579,384,945)
XI. 법인세비용차감전순이익(손실)		231,558,070,933	315,964,670,171	(46,234,449,418)	(915,391,490,470)
XII. 법인세비용(수익)	28	44,964,825,109	47,717,668,617	744,049,150	(64,353,812,995)
XIII. 계속사업이익(손실)		186,593,245,824	268,247,001,554	(46,978,498,568)	(851,037,677,475)
XIV. 중단사업이익	29,32	-	-	1,002,789,324,020	1,089,614,935,226
XV. 반기순이익		186,593,245,824	268,247,001,554	955,810,825,452	238,577,257,751
XVI. 기타포괄손익		187,561,652,365	84,353,073,048	(32,049,347,022)	(255,578,703,565)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:					
확정급여제도의 재측정요소	18	65,056,859	98,341,429	(15,445,873,323)	(15,404,538,112)
법인세효과		(15,743,760)	(153,023)	3,703,751,262	3,710,983,688
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:					
매도가능금융자산평가손익	9	101,401,202,760	182,243,393,060	(18,455,156,730)	(248,543,976,978)
지분법자본변동	11	62,255,980,378	27,264,224,390	(980,593,329)	34,001,422,330
해외사업환산손익		63,651,113,634	(77,081,727,115)	(6,684,894,184)	(81,710,384,149)
법인세효과		(39,795,957,506)	(48,171,005,693)	5,813,419,282	52,367,789,656
XVII. 총포괄손익		374,154,898,189	352,600,074,602	923,761,478,430	(17,001,445,814)
XVIII. 반기순이익의 귀속					
지배기업지분	29	193,086,510,557	273,934,960,684	961,085,986,925	246,016,582,484
비지배지분	31	(6,493,264,733)	(5,687,959,130)	(5,275,161,473)	(7,439,324,733)
XIX. 총포괄손익의 귀속					
지배기업지분		376,038,321,283	367,690,351,523	931,153,619,209	7,732,760,879
비지배지분	31	(1,883,423,094)	(15,090,276,921)	(7,392,140,779)	(24,734,206,693)
XX. 주당손익	29, 32				
보통주 기본주당손익		2,887	4,093	13,683	3,502
계속영업 보통주기본주당손익		2,887	4,093	(594)	(12,011)
중단영업 보통주기본주당손익		-	-	14,277	15,513
우선주 기본주당손익		2,887	4,093	13,683	3,502
계속영업 우선주기본주당손익		2,887	4,093	(594)	(12,011)
중단영업 우선주기본주당손익		-	-	14,277	15,513

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약반기연결자본변동표

제 48기 반기 2017년 1월 1일부터 2017년 6월 30일까지

제 47기 반기 2016년 1월 1일부터 2016년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	연결자본잉여금	연결기타자본항목	연결기타 포괄손익누계액	연결이익잉여금	비지배지분	총 계
2016. 1. 1 (제 47(전)기 반기초)	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:							
반기순이익(손실)	-	-	-	-	246,016,582,484	(7,439,324,733)	238,577,257,751
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(11,693,554,424)	-	(11,693,554,424)
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	(189,103,377,791)	-	(30,476,002)	(189,133,853,793)
지분법자본변동	-	-	-	27,348,376,708	-	-	27,348,376,708
해외사업환산손익	-	-	-	(64,835,266,098)	-	(17,264,405,958)	(82,099,672,056)
총포괄손익합계	-	-	-	(226,590,267,181)	234,323,028,060	(24,734,206,693)	(17,001,445,814)
자본에 직접 인식된 주주의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(70,313,607,700)	-	(70,313,607,700)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	49,588,628,583	49,588,628,583
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(14,251,654,212)	(14,251,654,212)
기타	-	-	-	-	185,605,255	-	185,605,255
2016. 6. 30 (제 47(전)기 반기말)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(10,848,672,785)	555,158,724,518	5,017,334,597,683	251,799,393,347	11,201,400,378,957
2017. 1. 1 (제 48(당)기 반기초)	356,712,130,000	5,031,244,206,194	(251,530,117,715)	590,987,395,653	4,994,717,277,797	241,979,335,029	10,964,110,226,958
총포괄손익:							
반기순이익(손실)	-	-	-	-	273,934,960,684	(5,687,959,130)	268,247,001,554
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	98,188,406	-	98,188,406
매도가능금융자산 평가손익	-	-	-	140,169,353,320	-	87,450,922	140,256,804,242
지분법자본변동	-	-	-	21,311,375,199	-	-	21,311,375,199
해외사업환산손익	-	-	-	(67,823,526,086)	-	(9,489,768,713)	(77,313,294,799)
총포괄손익합계	-	-	-	93,657,202,433	274,033,149,090	(15,090,276,921)	352,600,074,602
자본에 직접 인식된 주주의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	(67,787,511,900)	-	(67,787,511,900)
종속회사의 유상증자	-	-	-	-	-	3,087,500,400	3,087,500,400
종속회사의 유상감자	-	-	-	-	-	(970,000)	(970,000)
자기주식의 취득	-	-	(94,056,522,610)	-	-	-	(94,056,522,610)
자기주식의 처분	-	159,220,892	455,056,558	-	-	-	614,277,450
2017. 6. 30 (제 48(당)기 반기말)	356,712,130,000	5,031,403,427,086	(345,131,583,767)	684,644,598,086	5,200,962,914,987	229,975,588,508	11,158,567,074,900

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

요약 반기 연결 현금흐름표

제 48기 반기 2017년 1월 1일부터 2017년 6월 30일까지

제 47기 반기 2016년 1월 1일부터 2016년 6월 30일까지

삼성SDI주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 48(당)기 반기	제 47(전)기 반기
I. 영업활동현금흐름		(9,396,581,814)	(842,322,049,144)
1. 영업에서 창출된 현금		46,784,170,210	(807,154,085,960)
(1) 반기순이익		268,247,001,554	238,577,257,751
(2) 조 정	34	(110,055,718,606)	(92,540,190,408)
(3) 자산 및 부채의 증감	34	(111,407,112,738)	(953,191,153,303)
2. 이자의 수취		15,682,645,052	12,675,490,802
3. 이자의 지급		(6,170,749,389)	(24,514,238,630)
4. 배당금의 수취		7,783,655,650	11,787,511,300
5. 법인세의 지급		(73,476,303,337)	(35,116,726,656)
II. 투자활동현금흐름		(6,402,386,679)	1,025,942,641,564
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		642,187,646,216	2,739,640,186,816
기타투자자산의 감소		574,113,413,728	-
기타비유동자산의 감소		-	30,000,000
유형자산의 처분		12,172,339,100	30,249,152,543
무형자산의 처분		17,771,668,450	158,377,646
투자부동산의 처분		304,383,000	2,568,198,660
매도가능금융자산의 처분		-	246,059,286,805
사업부문의 매각		-	2,460,575,171,162
정부보조금의 수령		37,825,841,938	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(648,590,032,895)	(1,713,697,545,252)
기타투자자산의 증가		31,352,121,474	1,193,015,869,840
기타비유동자산의 증가		-	1,525,630,319
유형자산의 취득		616,202,551,658	512,737,741,889
무형자산의 취득		810,890,203	6,418,303,204
투자부동산의 취득		224,469,560	-
III. 재무활동현금흐름		26,005,959,584	(430,258,680,090)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		385,448,454,359	152,986,972,627
단기차입금의 차입		371,182,500,873	-
장기차입금의 차입		10,564,175,636	103,398,344,044
종속기업의 유상증자		3,087,500,400	49,588,628,583
자기주식의 처분		614,277,450	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(359,442,494,775)	(583,245,652,717)
배당금의 지급		67,787,511,900	70,313,607,700

단기차입금의 상황		97,597,490,265	215,884,974,138
유동성장기차입금의 상황		100,000,000,000	282,795,416,667
종속기업의 유상감자		970,000	14,251,654,212
자기주식의 취득		94,056,522,610	-
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소) (I + II + III)		10,206,991,091	(246,638,087,670)
V. 기초의 현금및현금성자산		1,011,701,875,328	1,287,968,374,149
VI. 환율변동으로 인한 현금흐름		(1,369,279,743)	(2,946,230,333)
VII. 반기말의 현금및현금성자산		1,020,539,586,676	1,038,384,056,146

"첨부된 주석은 본 요약반기연결재무제표의 일부입니다."

주석

제 48기 반기 2017년 6월 30일 현재

제 47기 반기 2016년 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 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 전자재료 사업)를 흡수합병하였으며, 2016년 4월 29일에 케미칼 사업부문을 매각하였습니다. 이에 따라 지배기업의 주요 사업 및 생산시설 현황은 아래와 같습니다.

구 분	주요 제품군	국내 제조시설
에너지 사업	소형전지, 중·대형전지	울산, 천안
전자재료 사업	반도체, 디스플레이 소재, 편광필름 등	구미, 청주

상기 사업장 이외에 미국, 유럽, 중국 등 각 국에 24개의 종속기업을 두고 있습니다.

당반기말 현재 지배기업의 수권주식수는 200,000천주(1주당 5,000원)이며, 주식예탁증서 발행을 포함한 수차의 증자를 거쳐 지배기업의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 70,382,426주(우선주 1,617,896주 포함)와 356,712백만원이며, 최대주주는 삼성전자주식회사(우선주 포함 지분을 19.13%)입니다. 지배기업은 주주에게 배당할이익의 범위 내에서 관계법령이 정하는 바에 따라 이사회 결의로 지배기업의 주식을 소각할 수 있습니다. 지배기업은 2004년 10월 18일 이사회 결의에 의거 2004년 12월 8일에 취득원가 99,333백만원인 보통주 930,000주와 우선주 30,000주를 이익소각하였습니다. 이익소각으로 인하여 발행주식(소각주식 제외)의 액면총액은 351,912백만원(보통주 343,823백만원 및 우선주 8,089백만원)으로 납입자본금과 상이합니다.

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

(1) 2017년 6월 30일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같으며, 종속기업의 결산월은 12월입니다.

종속기업명	소재국가	주요 영업활동	실효지분율(*1)	
			당반기말	전기말
Samsung SDI Japan Co., Ltd. ("SDIJ")	일본	2차전지 원부재료 구매 및 판매	100%	100%
Samsung SDI America Inc. ("SDIA")	미국	2차전지 등 판매	91.7%	91.7%
SDIA의 종속기업				
Samsung SDI Mexico, S.A. de C.V. ("SDIM")	멕시코	-	91.7%	91.7%
Samsung SDI Hungary Rt. ("SDIHU")	헝가리	자동차전지 생산 및 판매	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%
SDIHK의 종속기업				
Tianjin Samsung SDI Co., Ltd. ("TSDI")	중국	2차전지 생산, 판매	78.0%	78.0%
Samsung SDI China Co., Ltd. ("SDIC")	중국	중국영업지원	100%	100%
Samsung SDI-ARN (Xi'An) Power Battery Co., Ltd. ("SAPB") (*3)	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") (*3)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Tianjin) Battery Co., Ltd. ("SDITB") (*3)	중국	2차전지 생산, 판매	50.0%	50.0%
Samsung SDI (Wuxi) Battery Systems Co., Ltd. ("SWBS") (*2) (*3)	중국	자동차전지 생산 및 판매	50.0%	-
Samsung SDI Brasil Ltda. ("SDIB")	브라질	-	96.1%	96.1%
에스티엠(주) ("STM")	한국	2차전지용 양극활물질 제조 및 판매	100%	100%
Samsung Chemical Electronic Materials (SuZhou) Co., Ltd. ("SCES")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%
Samsung SDI Wuxi Co., Ltd. ("SDIW")	중국	전자재료제품 제조 및 판매	100%	100%
Novald GmbH ("NOVALED")	독일	전자재료제품 제조 및 판매	50.1%	50.1%
SVIC15호 신기술투자조합 ("SVIC15")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%
SVIC24호 신기술사업투자조합 ("SVIC24")	한국	신기술사업자 벤처기업 투자	99.0%	99.0%

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

산정하였습니다.

(*2) 당반기 중 신규 설립으로 연결범위에 포함되었습니다.

(*3) 종속기업 SAPB, SCPB, SDITB 및 SWBS는 소유지분율은 과반수 미만이나 주주간 협약에 의하여 연결실체가 피투자기업에 대한 지배력을 보유하고 있으므로 종속기업으로 분류하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 2017년 6월 30일 현재 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	반기순손익	총포괄손익
SDIJ	7,691,185	2,145,743	5,545,442	10,597,057	192,628	191,884
SDIA	72,799,951	21,614,298	51,185,653	26,412,766	(2,170,407)	(5,405,750)
SDIM	759,175	6,107	753,068	353,568	253,724	305,290
SDIHU	379,586,787	341,742,253	37,844,534	-	(7,169,066)	(6,275,342)
SDIEU	19,175,690	11,906,525	7,269,165	8,682,371	994,215	1,227,506
SDIBS	259,605,367	245,763,537	13,841,830	144,112,750	(1,434,837)	(1,126,176)
SDI(M)	930,516	-	930,516	-	(14,357)	(29,005)
SDIV	315,330,596	181,407,075	133,923,521	475,418,414	26,057,625	19,795,613
SDIEM	478,657,614	185,772,436	292,885,178	369,605,157	20,151,014	3,688,985
SDIHK	518,842,271	42,311,031	476,531,240	191,959,167	4,584,161	(21,135,337)
TSDI	426,351,690	122,399,997	303,951,693	188,635,302	(10,570,986)	(21,066,469)
SDIC	6,936,732	749,376	6,187,356	8,793,325	806,535	633,710
SAPB	423,046,800	291,206,352	131,840,448	11,303,772	(19,116,743)	(24,231,808)
SSEB	23,777,081	2,006,276	21,770,805	3,852,401	(1,748,224)	(2,535,383)
SCPB	14,658,663	9,481,555	5,177,108	587,663	(1,734,735)	(1,973,209)
SDITB	147,091,073	149,789,427	(2,698,354)	36,956,619	(4,623,367)	(4,764,023)
SWBS	5,492,701	27,464	5,465,237	-	(321,557)	(516,763)
SDIB	25,973,990	1,243,081	24,730,909	-	353,402	(1,529,699)
STM	83,551,799	7,103,885	76,447,914	32,872,833	1,957,554	1,957,554
NOVALED	312,299,885	36,918,705	275,381,180	52,472,239	18,637,941	27,242,851
SCES	9,806,441	2,797,372	7,009,069	8,824,634	282,593	74,849
SDIW	462,017,833	218,458,246	243,559,587	225,542,583	(6,928,348)	(15,248,344)
SVIC15	24,507,924	91,609	24,416,315	-	(168,864)	6,277,344
SVIC24	26,116,440	330,396	25,786,044	-	(591,888)	1,706,996

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

지배기업과 지배기업의 종속기업(이하 "연결실체")의 반기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약 중간연결재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서제 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제결과는 다를 수 있습니다.

반기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2016년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 2016년 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 반기연결재무제표 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. 당반기말과 전기말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
현금및현금성자산	1,020,539,587	1,011,701,875
매출채권및기타채권	1,115,780,142	1,052,536,296
만기보유금융자산	379,840	382,050
금융상품	332,906,498	875,886,507
보증금	146,573,268	144,594,868
합 계	2,616,179,335	3,085,101,596

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

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
국내	105,919,840	197,417,857
북미	50,542,237	87,044,685
유로화 사용지역	166,205,148	155,692,705
중국	516,485,686	366,523,878
기타	276,627,231	245,857,171
합 계	1,115,780,142	1,052,536,296

2) 손상차손

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

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	1,014,017,263	-	979,218,165	-
1일-30일	51,025,335	-	43,214,478	-
31일-60일	18,372,379	-	1,406,974	-
61일 초과	32,365,165	34,707	28,696,679	34,120
합 계	1,115,780,142	34,707	1,052,536,296	34,120

3) 연체되었으나 손상되지 않은 금융자산

당반기말과 전기말 현재 연체되었으나 손상되지 않은 매출채권및기타채권의 연령은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	장부금액	6개월 이내	6개월 이상	장부금액	6개월 이내	6개월 이상
매출채권및기타채권	101,728,172	72,429,668	29,298,504	73,284,011	55,787,133	17,496,878

(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.

당반기말 현재 금융부채의 잔존 계약만기에 따른 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 미만	1년 이상 5년 미만
매입채무및기타채무	811,888,764	811,888,764	809,916,192	1,972,572
단기차입금	577,564,038	585,770,421	585,770,421	-
장기차입금	563,080,733	585,665,623	11,903,400	573,762,223
통화선도(*)	60,802	2,377,596	2,377,596	-
합 계	1,952,594,337	1,985,702,404	1,409,967,609	575,734,795

(*)통화선도의 현금흐름은 순액 결제기준 현금흐름입니다.

(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 예상환율 변동에 대해서 지속적으로 모니터링하고 있으며, 환위험이 연결실체에 미치는 영향을 최소화 할 수 있도록 관리하고 있습니다.

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	161,470,305	526,571	36,749,884	316,396,684	2,623,658	44,680,023
매출채권및기타채권	859,458,749	18,059,538	6,744,189	787,373,129	15,129,804	280,640
기타투자자산	220,358	2,954	81,908	233,681	2,871	81,650
합 계	1,021,149,412	18,589,063	43,575,981	1,104,003,494	17,756,333	45,042,313
외화부채:						
매입채무및기타부채	630,109,603	16,139,504	32,628,020	283,169,526	11,631,786	42,028,270
차입금	275,894,368	3,784,953	-	206,335,842	1,021,364	-
합 계	906,003,971	19,924,457	32,628,020	489,505,368	12,653,150	42,028,270

당반기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
구 분	평균환율		기말환율	
	당반기	전반기	당반기말	전기말
USD	1,141.7	1,182.8	1,139.6	1,208.5
EUR	1,235.1	1,319.5	1,304.0	1,267.6
JPY	10.16	10.59	10.18	10.37

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

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	5% 상승시	5% 하락시	5% 상승시	5% 하락시
USD	4,364,012	(4,364,012)	23,289,479	(23,289,479)
EUR	(50,611)	50,611	193,411	(193,411)
JPY 등	414,928	(414,928)	114,232	(114,232)

당반기말 현재 연결실체는 SAPB의 외화차입금의 만기상환시 환율변동위험을 회피하기 위해 4건의 통화선도 계약을 체결하고 있습니다.

(단위: CNY, USD)				
매도통화	매도금액	매입통화	매입금액	약정환율 (CNY/USD)
CNY	615,870,000	USD	90,000,000	6.843
CNY	307,800,000	USD	45,000,000	6.840
CNY	68,760,000	USD	10,000,000	6.876
CNY	176,350,000	USD	25,000,000	7.054

당반기말 현재 상기 통화선도의 장부금액은 61백만원이며, 상기 통화선도의 평가와 관련하여 당반기 중 5,376백만원의 파생상품평가손실을 인식하였습니다.

2) 이자율위험

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

① 당반기말과 전기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 이자부금융부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
고정이자율:		
단기차입금	105,113,663	205,237,725
장기차입금	308,802,683	299,252,552
소 계	413,916,346	504,490,277
변동이자율:		
단기차입금	472,450,375	178,723,094
장기차입금	254,278,050	267,333,070
소 계	726,728,425	446,056,164
합 계	1,140,644,771	950,546,441

② 고정이자율 금융부채의 공정가치 민감도 분석

연결실체가 상각후원가로 측정하고 있는 사채 및 장기차입금은 고정이자율로 이자를지급하는 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%변동하는 경우 향후 1년간 예상되는 자본과 세후손익의 변동 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	당반기말				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	(5,508,601)	5,508,601	(5,508,601)	5,508,601	(3,381,106)	3,381,106	(3,381,106)	3,381,106

3) 기타 시장가격위험

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

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

(단위: 천원)		
구 분	5% 상승시	5% 하락시
세후 기타포괄손익	49,482,774	(49,482,774)

(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	4,085,520,822	3,936,201,007
자본총계	11,158,567,075	10,964,110,227
부채비율	36.6%	35.9%
순차입금비율:		
차입금	1,140,644,771	950,546,441
현금및현금성자산	(1,020,539,587)	(1,011,701,875)
단기금융상품	(332,861,007)	(875,861,007)
순차입금	(212,755,823)	(937,016,441)
순차입금비율	(1.9%)	(8.5%)

(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	1,412,480,763	1,412,480,763	1,224,037,462	1,224,037,462
당기손익인식금융자산	250,009,000	250,009,000	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	35,605,000	35,605,000	41,077,566	41,077,566
소 계	1,698,094,763	1,698,094,763	1,515,124,028	1,515,124,028
상각후원가로 인식된 금융자산				
현금및현금성자산	1,020,539,587	1,020,539,587	1,011,701,875	1,011,701,875
매출채권및기타채권	1,115,336,081	1,115,336,081	1,051,940,382	1,051,940,382
매도가능금융자산	25,335,423	25,335,423	23,503,350	23,503,350
만기보유금융자산	379,840	379,840	382,050	382,050
금융상품	332,906,498	332,906,498	875,886,507	875,886,507
보증금	146,573,268	146,573,268	144,594,868	144,594,868
소 계	2,641,070,697	2,641,070,697	3,108,009,032	3,108,009,032
합 계	4,339,165,460	4,339,165,460	4,623,133,060	4,623,133,060
금융부채:				
공정가치로 인식된 금융부채				
파생상품부채	19,271,802	19,271,802	19,211,000	19,211,000
상각후원가로 인식된 금융부채				
차입금	1,140,644,771	1,155,129,248	950,546,441	953,326,040
매입채무및기타채무	811,888,764	811,888,764	971,677,249	971,677,249
소 계	1,952,533,535	1,967,018,012	1,922,223,690	1,925,003,289
합 계	1,971,805,337	1,986,289,814	1,941,434,690	1,944,214,289

2) 공정가치 결정에 사용된 이자율

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

(단위: %)		
구 분	당반기말	전기말
차입금	2.10	2.06

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. 이때, 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.

당반기말과 전기말 현재 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당반기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,305,614,092	-	106,866,671	1,412,480,763
당기손익인식금융자산	-	-	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	-	-	35,605,000	35,605,000
금융부채				
파생상품부채	-	60,802	19,211,000	19,271,802
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	1,132,115,791	-	91,921,671	1,224,037,462
당기손익인식금융자산	-	-	250,009,000	250,009,000
파생상품자산	-	5,472,566	35,605,000	41,077,566
금융부채				
파생상품부채	-	-	19,211,000	19,211,000

(6) 금융자산의 양도 등

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

(단위: 천원)		
구 분	외화 매출채권	
	당반기말	전기말
자산의 장부금액	186,517,862	89,648,227
관련부채의 장부금액	186,517,862	89,648,227

5. 영업부문

(1) 영업단위부문

1) 부문별 주요사업은 다음과 같습니다.

부 문	주요사업내역
전자재료	반도체 및 디스플레이 소재, 편광필름 등
에너지 및 기타	2차 전지의 제조와 판매를 포함한 기타사업

2) 전략적 의사결정을 수립하는 경영진이 연결실체의 영업부문을 결정하고 있습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업 이익을 기준으로 검토하고 있습니다. 매출은 대부분 재화의 매출로 구성되어 있습니다. 당반기와 전반기의 영업부문의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)								
구 분	케미칼(*)		전자재료		에너지 및 기타		합 계	
	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기	당반기	전반기
매출액	-	872,583,760	945,982,402	867,918,529	1,813,107,504	1,740,028,874	2,759,089,906	3,480,531,163
감가상각비	-	5,480,803	45,852,237	36,961,786	124,004,323	147,999,324	169,856,560	190,441,913
무형자산상각비	-	1,652,661	25,575,749	28,023,410	21,027,620	19,669,253	46,603,369	49,345,324
영업이익(손실)	-	148,318,038	107,670,009	90,186,643	(169,530,407)	(848,110,396)	(61,860,398)	(609,605,715)

(*) 케미칼 사업부문은 2016년 4월 29일 롯데케미칼(주)에 매각하였으며, 동 사업부의 경영 성과는 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 및 주요 비유동자산에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)	매출액(*1)	주요 비유동자산(*2)
한 국	512,715,855	2,297,665,801	538,579,480	2,298,090,583
북 미	160,416,121	16,344,320	156,122,527	14,649,695
유럽,남미	506,867,227	384,150,817	404,920,400	140,095,153
중 국	634,760,484	799,684,251	601,681,828	793,865,665
동남아시아 등	944,330,219	337,928,735	906,643,168	335,003,243
연결조정	-	(2,438,756)	-	9,460,617
합 계	2,759,089,906	3,833,335,168	2,607,947,403	3,591,164,956

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

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

6. 현금및현금성자산

당반기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
보유현금	1,866,533	1,706,452
요구불예금	998,555,183	996,481,334
단기투자자산	20,117,871	13,514,089
합 계	1,020,539,587	1,011,701,875

7. 매출채권및기타채권

(1) 당반기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
대여금	1,118,207	4,654,800	1,123,236	5,578,657
현재가치할인차금	-	(338,049)	-	(432,999)
미수금	47,900,216	-	131,184,014	-
대손충당금	(157)	-	(157)	-
미수수익	26,415,210	-	13,427,259	-
부가세대급금	211,210,248	-	120,681,465	-
매출채권	824,481,461	-	780,541,665	-
대손충당금	(105,855)	-	(162,758)	-
합 계	1,111,019,330	4,316,751	1,046,794,724	5,145,658

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

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기 초	162,915	-	1,373,367	720,045
사업부문 매각	-	-	(753,712)	(485,715)
대손상각(환입)	(95,938)	-	56,453	-
제각	-	-	(348,097)	(234,330)
환율변동효과	39,035	-	(165,096)	-
기 말	106,012	-	162,915	-

8. 재고자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	취득원가	평가손실총당금	장부금액	취득원가	평가손실총당금	장부금액
상 품	416,710	-	416,710	637,079	-	637,079
제 품	288,418,908	(48,449,683)	239,969,225	254,347,454	(35,020,988)	219,326,466
반제품	265,705,008	(22,895,183)	242,809,825	278,453,987	(26,567,889)	251,886,098
원부재료	214,679,006	(9,530,191)	205,148,815	183,171,979	(7,994,956)	175,177,023
저장품	17,220,298	-	17,220,298	13,357,270	-	13,357,270
미착품	80,227,073	-	80,227,073	60,602,154	-	60,602,154
기타의재고자산	1,213,847	-	1,213,847	8,072,484	-	8,072,484
합 계	867,880,850	(80,875,057)	787,005,793	798,642,407	(69,583,833)	729,058,574

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

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
비용으로 인식한 재고자산	2,263,832,059	2,241,921,060
재고자산평가손실(환입)	11,535,517	(10,035,360)
합 계	2,275,367,576	2,231,885,700

9. 기타투자자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 기타투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구 분		당반기말		전기말	
		유 동	비유동	유 동	비유동
비파생금융자산	만기보유금융자산	-	379,840	-	382,050
	매도가능금융자산	-	1,437,816,186	-	1,247,540,812
	당기손익인식금융자산	-	250,009,000	-	250,009,000
	장단기금융상품	332,861,007	45,491	875,861,007	25,500
	보증금	61,271,302	85,301,966	56,838,733	87,756,135
파생금융자산	파생상품자산	-	35,605,000	-	41,077,566
합 계		394,132,309	1,809,157,483	932,699,740	1,626,791,063

(2) 당반기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	취득원가	미실현손익			손상차손 누 계 액	장부금액
		기 초	증 감	기 말		
당반기말:						
상장지분증권	1,025,363,499	467,353,509	173,498,301	640,851,810	(360,601,217)	1,305,614,092
비상장지분증권	136,694,963	(12,961,162)	8,468,293	(4,492,869)	-	132,202,094
소 계	1,162,058,462	454,392,347	181,966,594	636,358,941	(360,601,217)	1,437,816,186
법인세효과		(110,188,901)	(41,986,589)	(152,175,490)		
전기말:						
상장지분증권	1,025,363,499	566,943,499	(99,589,990)	467,353,509	(360,601,217)	1,132,115,791
비상장지분증권	128,386,182	(12,827,544)	(133,617)	(12,961,161)	-	115,425,021
소 계	1,153,749,681	554,115,955	(99,723,607)	454,392,348	(360,601,217)	1,247,540,812
법인세효과		(133,584,495)	23,395,594	(110,188,901)		

1) 연결실체는 다음의 비상장지분증권에 대하여 공정가치로 평가하고 있습니다.

① 한화종합화학(주)에 대하여는 수익가치접근법 중 현금흐름할인법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 78,672백만원과 58,944백만원입니다. 또한 동 지분증권에 대해서 주석 19에서 언급하는 바와 같이 제 3자와의 약정이 체결되어 있습니다.

② 삼성벤처투자(주)에 대하여는 주주현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 4,900백만원과 7,060백만원입니다.

③ 한국경제신문(주)에 대하여는 현금흐름할인모형과 유사기업비교법에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 주당 가치의 확률분포를 이용하여 공정가치를 산정하였습니다. 동 지분증권의 취득원가와 장부금액은 당반기말 현재 각각 9,073백만원과 14,613백만원입니다.

④ iMarketAsia Co., Ltd. 외 13개 회사의 지분증권과 채무증권은 시장성이 없고, 공정가치 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 손상차손을 반영한 취득원가로 평가하고 있습니다. 이러한 지분증권 및 채무증권의 장부금액은 25,335백만원입니다.

2) 연결실체는 2015년 중 한화종합화학(주)의 주식일부를 처분하였습니다. 동 매각과 관련하여 한화종합화학(주)의 종속기업인 한화토탈(주)의 영업성과에 따라 추가대금을 수령할 수 있습니다. 당반기말 현재 조건부 대가의 현금흐름의 유입가능성은 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(3) 연결실체는 전기 중 케미칼 사업부를 물적분할하여 설립한 롯데첨단소재(주)의 지분중 90%를 롯데케미칼(주)에 매각하였습니다. 주식 19에서 설명하고 있는 바와 같이 연결실체가 보유한 지분에 대해 연결실체의 풋옵션 행사 또는 롯데케미칼(주)의 콜옵션 행사 여부에 따라 처분가능성이 존재하며, 연결실체의 지분을 당기손익인식금융자산으로 분류하였습니다. 연결실체는 롯데첨단소재(주)에 대하여 수익가치접근법 중 현금흐름할인모형에 의하여 산정된 주당 평가금액을 기준으로 공정가치를 산정하였습니다. 당반기말 현재 지분증권의 취득원가와 장부금액은 각각 258,500백만원과 250,009백만원입니다.

10. 기타유동자산 및 기타비유동자산

당반기말과 전기말 현재 기타유동자산과 기타비유동자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	59,877,467	17,420,058	125,082,968	19,709,347
선급비용	25,230,351	109,549,214	29,034,736	119,509,615
미수법인세환급액	13,685,821	-	4,548,322	-
합 계	98,793,639	126,969,272	158,666,026	139,218,962

11. 관계기업투자

(1) 당반기말과 전기말 현재 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
구 분	주된 사업장	사용 재무제표일	주요 영업활동	당반기말		전기말	
				지분율	장부금액	지분율	장부금액
삼성디스플레이(주)(*)	한 국	6월 30일	LCD, AM OLED 등 생산 및 판매	15.2%	5,909,772,797	15.2%	5,477,456,629
(주)삼성경제연구소	한 국	6월 30일	경영자문 컨설팅	29.6%	13,775,612	29.6%	22,905,607
Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")	미 국	6월 30일	특허전문회사	41.0%	12,332,807	41.0%	12,937,228
Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")	중 국	6월 30일	ESS 제조	35.0%	1,633,596	35.0%	3,296,794
에스디플렉스(주)	한 국	6월 30일	인쇄회로기판 제조	50.0%	9,242,837	50.0%	8,974,652
합 계					5,946,757,649		5,525,570,910

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

(2) 관계기업의 당반기말과 전기말의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

1) 당반기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	16,757,816,006	20,484,898	8,177,959	17,422,744	15,502,859
비유동자산	37,073,664,386	49,022,038	32,585,964	11,974,924	4,533,410
유동부채	9,632,527,328	13,396,548	10,687,286	22,804,862	1,501,186
비유동부채	4,847,165,095	9,571,156	-	1,925,390	49,411
매출액	14,910,549,236	36,110,172	3,569,180	2,415,295	5,301,843
영업손익	2,948,919,903	(30,777,181)	414,079	(2,683,522)	534,041
반기순손익	2,701,187,281	(30,678,646)	325,521	(2,110,736)	536,378
기타포괄손익	177,474,939	-	(1,799,588)	(2,537,299)	-
총포괄손익	2,878,662,220	(30,678,646)	(1,474,067)	(4,648,035)	536,378

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
유동자산	17,208,125,641	59,708,137	4,891,354	17,278,465	14,382,192
비유동자산	30,421,181,486	48,965,954	37,568,475	11,241,831	4,584,316
유동부채	8,108,138,158	21,245,500	10,905,615	19,100,885	834,109
비유동부채	3,040,696,756	10,044,783	-	-	183,095
매출액	26,816,450,315	156,717,534	7,252,742	14,096,770	9,969,756
영업손익	2,104,306,004	(1,514,896)	(5,798)	(2,996,902)	756,747
당기순손익	1,618,022,813	199,016	(1,366)	409,635	798,865
기타포괄손익	721,849,127	(14,049,749)	1,130,570	(1,700,658)	-
총포괄손익	2,339,871,940	(13,850,733)	1,129,204	(1,291,023)	798,865

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

1) 당반기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	38,822,352,434	46,539,231	30,080,018	4,667,416	18,485,673
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,909,772,797	13,775,612	12,332,807	1,633,596	9,242,837
장부금액	5,909,772,797	13,775,612	12,332,807	1,633,596	9,242,837

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

2) 전기말

(단위: 천원)					
관계기업명	삼성디스플레이(주)	(주)삼성경제연구소	IKT	SSEP	에스디플렉스(주)
순자산(a)(*)	35,982,390,351	77,383,808	31,554,214	9,419,411	17,949,304
연결실체지분율(b)	15.2%	29.6%	41.0%	35.0%	50.0%
순자산지분금액(axb)	5,477,456,629	22,905,607	12,937,228	3,296,794	8,974,652
장부금액	5,477,456,629	22,905,607	12,937,228	3,296,794	8,974,652

(*) 순자산은 관계기업의 순자산에서 비지배지분 등을 제외한 금액입니다.

(4) 당반기와 전기 중 관계기업투자의 변동은 다음과 같습니다.

1) 당반기

(단위: 천원)				
구 분	기 초	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,477,456,629	404,038,501	28,277,667	5,909,772,797
(주)삼성경제연구소	22,905,607	(9,129,995)	-	13,775,612
IKT	12,937,228	132,850	(737,271)	12,332,807
SSEP	3,296,794	(1,387,026)	(276,172)	1,633,596
에스디플렉스(주)	8,974,652	268,185	-	9,242,837
합 계	5,525,570,910	393,922,515	27,264,224	5,946,757,649

2) 전기

(단위: 천원)				
구 분	기 초	지분법손익	기타자본변동	기 말
삼성디스플레이(주)	5,120,790,592	245,015,927	111,650,110	5,477,456,629
(주)삼성경제연구소	27,011,254	53,079	(4,158,726)	22,905,607
IKT	12,547,054	(73,360)	463,534	12,937,228
SSEP	4,024,017	(131,992)	(595,231)	3,296,794
에스디플렉스(주)	8,550,975	315,080	108,597	8,974,652
합 계	5,172,923,892	245,178,734	107,468,284	5,525,570,910

(5) 당반기말 현재 관계기업투자주식 중 시장성 있는 투자주식은 없습니다.

(6) 관계기업에게 자금을 이전하거나, 관계기업에 대한 차입금이나 선수금을 상환하거나 반환하는 관계기업의 능력에 대한 유의적인 제약은 없습니다. 또한 관계기업에 대한 지분과 관련하여 발생한 우발부채는 없습니다.

12. 유형자산

당반기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 당반기

(단위: 천원)						
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	277,122,900	992,139,520	671,578,882	122,180,291	440,773,356	2,503,794,949
취득원가	277,122,900	2,472,541,590	2,533,733,211	449,960,401	440,773,356	6,174,131,458
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,480,402,070)	(1,862,154,329)	(327,780,110)	-	(3,670,336,509)
일반취득 및 자본적지출	1,334,407	11,754,441	17,237,912	13,495,079	555,227,105	599,048,944
감가상각	-	(32,733,298)	(102,832,093)	(34,198,813)	-	(169,764,204)
처분/폐기	(519,294)	(12,986,171)	(13,337,992)	(1,642,444)	(1,398,138)	(29,884,039)
손상	-	(40,315)	(5,872,234)	(2,530,859)	-	(8,443,408)
정부보조금	-	-	(53,069,173)	(269,690)	-	(53,338,863)
기타증(감)	65,256	106,462,151	266,483,985	27,404,598	(447,744,287)	(47,328,297)
환율변동차이	(447,541)	(15,942,998)	(37,765,184)	1,113,388	13,026,156	(40,016,179)
반기말장부금액	277,555,728	1,048,653,330	742,424,103	125,551,550	559,884,192	2,754,068,903
취득원가	277,555,728	2,538,902,017	2,681,919,592	466,363,656	559,884,192	6,524,625,185
감가상각누계액 (손상및정부보조금 포함)	-	(1,490,248,687)	(1,939,495,489)	(340,812,106)	-	(3,770,556,282)

기타증(감)액은 건설중인자산의 본계정 대체 및 직접비용처리로 인하여 발생한 것입니다. 또한, 당반기 중 일부 사업부에 대한 유형자산의 회수가능액이 장부금액에 미달한다고 판단하여 손상차손을 인식하였습니다.

(2) 전기

(단위: 천원)						
구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	공구기구비품 등	건설중인자산 등	합 계
기초장부금액	597,578,882	1,291,199,569	939,794,767	141,307,123	259,081,386	3,228,961,727
취득원가	597,578,882	2,604,393,100	2,488,276,975	448,260,604	259,081,386	6,397,590,947
감가상각누계액 (손상및정정부보조금 포함)	-	(1,313,193,531)	(1,548,482,208)	(306,953,481)	-	(3,168,629,220)
일반취득 및 자본적지출	16,891,379	23,369,654	17,186,403	42,771,383	854,816,893	955,035,712
감가상각	-	(66,301,469)	(231,781,964)	(62,085,635)	-	(360,169,068)
처분/폐기	(20,639,717)	(20,643,157)	(28,084,847)	(3,993,213)	(15,468,009)	(88,828,943)
손상	-	(112,860,610)	(237,797,344)	(16,014,349)	-	(366,672,303)
정정부보조금	-	(588,240)	(11,258,451)	(8,504)	-	(11,855,195)
사업부문의 매각	(319,276,207)	(248,106,946)	(134,543,303)	(20,820,968)	(3,143,963)	(725,891,387)
기타증(감)	2,273,542	147,150,851	345,006,917	46,275,926	(637,644,119)	(96,936,883)
환율변동차이	295,021	(21,080,132)	13,056,704	(5,251,472)	(16,868,832)	(29,848,711)
기말장부금액	277,122,900	992,139,520	671,578,882	122,180,291	440,773,356	2,503,794,949
취득원가	277,122,900	2,472,541,590	2,533,733,211	449,960,401	440,773,356	6,174,131,458
감가상각누계액 (손상및정정부보조금 포함)	-	(1,480,402,070)	(1,862,154,329)	(327,780,110)	-	(3,670,336,509)

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

13. 무형자산

(1) 당반기와 전기 중 무형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)					
구 분	산업재산권	개발비	기타의무형자산	영업권	합 계
기초장부금액	52,091,199	1,752,095	283,981,696	603,861,040	941,686,030
취득원가	100,183,382	6,401,326	667,370,176	603,861,040	1,377,815,924
상각 및 손상차손누계액	(48,092,183)	(4,649,231)	(383,388,480)	-	(436,129,894)
개별 취득	310,148	-	500,742	-	810,890
상각	(4,089,692)	(107,157)	(42,406,520)	-	(46,603,369)
처분/폐기	(208,237)	-	-	-	(208,237)
기타증(감)	6,442,166	-	24,137,219	-	30,579,385
환율변동차이	(124,537)	(67,844)	843,382	2,342,962	2,993,963
반기말장부금액	54,421,047	1,577,094	267,056,519	606,204,002	929,258,662
취득원가	106,602,922	6,333,481	692,851,519	606,204,002	1,411,991,924
상각 및 손상차손누계액	(52,181,875)	(4,756,387)	(425,795,000)	-	(482,733,262)

연결실체는 당반기 중 정부할당 온실가스배출권을 매각하였으며 17,772백만원의 무형자산 처분이익을 인식하였습니다. 기타증(감)액은 장기선급비용의 산업재산권 분류및 건설중인자산의 기타의무형자산 분류로 발생하였습니다.

② 전기

(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
상각 및 손상차손누계액	(39,593,901)	(4,640,227)	(297,353,813)	(11,342,210)	(352,930,151)
개별 취득	2,441,328	-	7,608,453	-	10,049,781
상각	(8,498,282)	(9,003)	(86,034,667)	-	(94,541,952)
처분/폐기	(10,798,103)	-	(1,887,709)	-	(12,685,812)
손상	(2,494,073)	-	(23,992,175)	(86,981,116)	(113,467,364)
사업부문 매각	(1,741,330)	(225,079)	(55,297,229)	(123,519,454)	(180,783,092)
기타증(감)	12,404,206	-	59,279,518	-	71,683,724
환율변동차이	154,453	(49,195)	(17,658,468)	1,362,929	(16,190,281)
기말장부금액	52,091,199	1,752,095	283,981,696	603,861,040	941,686,030
취득원가	100,183,382	6,401,326	667,370,176	603,861,040	1,377,815,924
상각 및 손상차손누계액	(48,092,183)	(4,649,231)	(383,388,480)	-	(436,129,894)

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

(2) 무형자산상각비

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

(3) 연구개발비

당반기와 전반기 중 연결포괄손익계산서의 판매비와관리비로 인식한 연구개발비는 각각 275,761백만원과 286,010백만원 입니다.

14. 투자부동산

당반기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	당반기			전 기		
	토 지	건 물	합 계	토 지	건 물	합 계
기 초	145,628,515	55,461	145,683,976	207,812,651	20,369,004	228,181,655
취 득	106,760	117,710	224,470	-	-	-
대 체	-	3,725,000	3,725,000	(60,728,826)	(20,018,163)	(80,746,989)
처 분	(78,372)	-	(78,372)	(770,935)	-	(770,935)
상 각	-	(92,356)	(92,356)	-	(295,380)	(295,380)
환율변동차이	544,884	-	544,884	(684,375)	-	(684,375)
기 말	146,201,787	3,805,815	150,007,602	145,628,515	55,461	145,683,976

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

15. 매입채무및기타채무

당반기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
매입채무	404,298,185	-	341,755,706	-
미지급금	163,058,841	20,342	179,814,403	31,740
미지급비용	242,559,166	1,952,229	279,221,871	-
기타채무(주17,19)	877,934,742	167,830,677	857,375,230	218,005,827
합 계	1,687,850,934	169,803,248	1,658,167,210	218,037,567

기타채무에는 충당부채, 예수금, 예수보증금 등이 포함되어 있습니다.

16. 차입금

(1) 당반기말과 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
단기차입금:		
사채의 유동성대체	99,991,034	199,948,098
외화장기차입금의 유동성대체	95,191,270	-
매출채권차입거래	186,517,862	89,648,227
외화단기차입금	195,863,872	94,364,494
소 계	577,564,038	383,960,819
장기차입금:		
사 채	299,420,318	299,252,552
외화장기차입금	263,660,415	267,333,070
소 계	563,080,733	566,585,622
합 계	1,140,644,771	950,546,441

(2) 당반기말과 전기말 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
종 류	구 분	만 기 일	연이자율(%)	당반기말	전기말
회사채	무보증	2017.02.02	4.03	-	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				400,000,000	500,000,000
사채할인발행차금				(588,648)	(799,350)
유동성대체				(99,991,034)	(199,948,098)
합 계				299,420,318	299,252,552

(3) 당반기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입회사	차입처	내 역	만기일	상환방법	연이자율(%)	당반기말	전기말
SDIBS	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited	외화시설자금	2018.04.27	만기일시상환	EURIBOR 3M+0.78	95,191,270	92,534,800
SAPB	Bank of China	외화시설자금	2018.04.10	만기일시상환	LIBOR 3M+1.45	-	107,643,785
SDITB	Bank of Communication Tianjin Branch	외화시설자금	2018.12.28	만기일시상환	4.52~5.23	9,382,365	16,450,485
SDIHU	Unicredit Bank	외화시설자금	2019.12.15	만기일시상환	EURIBOR 6M+0.80	254,278,050	50,704,000
소 계						358,851,685	267,333,070
유동성 대체						(95,191,270)	-

합 계	263,660,415	267,333,070
-----	-------------	-------------

17. 총당부채

당반기와 전기 중 주요 총당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)										
구 분		당반기				전 기				
		기 초	증 가	감 소	기 말	기 초	사업부매각	증 가	감 소	기 말
유 동	품질보상	127,169,818	9,754,385	(18,576,814)	118,347,389	31,989,696	-	146,968,014	(51,787,892)	127,169,818
	장기성과급	-	-	-	-	6,999,523	-	-	(6,999,523)	-
	손실부담계약	40,940,002	17,842,225	(21,261,536)	37,520,691	-	-	67,707,623	(26,767,621)	40,940,002
	기타	12,912,538	-	(12,276,136)	636,402	8,914,586	-	6,427,605	(2,429,653)	12,912,538
	소 계	181,022,358	27,596,610	(52,114,486)	156,504,482	47,903,805	-	221,103,242	(87,984,689)	181,022,358
비유동	장기성과급	34,377,180	4,543,313	(33,771,789)	5,148,704	23,966,813	-	22,320,559	(11,910,192)	34,377,180
	품질보상	9,298,107	-	(596,422)	8,701,685	-	-	9,298,107	-	9,298,107
	복구충당	-	-	-	-	34,386	(19,893)	21,772	(36,265)	-
	손실부담계약	39,586,698	-	(17,842,225)	21,744,473	-	-	39,586,698	-	39,586,698
	기타	1,152,012	-	7,359,261	8,511,273	1,291,755	-	121,590	(261,333)	1,152,012
소 계	84,413,997	4,543,313	(44,851,175)	44,106,135	25,292,954	(19,893)	71,348,726	(12,207,790)	84,413,997	
합 계	265,436,355	32,139,923	(96,965,661)	200,610,617	73,196,759	(19,893)	292,451,968	(100,192,479)	265,436,355	

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

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

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

18. 종업원급여

(1) 당반기와 전기 중 종업원급여부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 순확정급여부채

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
확정급여채무의 현재가치		
기초	489,035,175	565,777,906
당기근무원가	32,480,926	67,694,427
이자비용	7,508,242	15,010,761
계열사로부터의 전출입에 의한 효과	6,770,507	767,149
퇴직금지급액	(10,715,787)	(90,875,482)
확정급여제도의 재측정요소	(38,324)	2,104,163
확정기여제도 가입으로 인한 지급액	(4,960,994)	(15,894,232)
사업부문 매각	-	(55,511,911)
환율변동차이	(161,403)	(37,606)
기말	519,918,342	489,035,175
사외적립자산	(497,817,390)	(504,767,478)
재무상태표상 순확정급여부채(자산)	22,100,952	(15,732,303)

2) 연결실체의 종업원과 관련된 기타 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
유급휴가에 대한 부채	35,532,205	44,746,940
장기성과급 총당부채	5,148,704	34,377,180
합 계	40,680,909	79,124,120

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

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
당기근무원가	16,288,251	32,480,926	17,275,977	37,043,808
이자비용	3,754,193	7,508,242	3,440,221	7,868,889
이자수익	(3,923,299)	(7,846,599)	(3,840,561)	(7,681,122)
확정기여제도 납입액	562,280	562,280	71,705	1,527,843
합 계	16,681,425	32,704,849	16,947,342	38,759,418

19. 우발부채와 약정사항

- (1) 당반기말 현재 연결실체는 법원 공탁 및 각종 인허가 및 계약이행보증 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 16,656백만원의 보증보험을 제공받고 있습니다.
- (2) 연결실체는 브라운관 등의 담합행위에 대해 미국, 유럽 등에서 제기된 민사상 손해배상 청구 소송의 피고입니다. 동 소송 관련하여 추정손실을 인식하였으나 연결실체가 최종적으로 부담해야 할 실제 손실액은 연결실체가 추정한 금액과 다를 수 있으며, 그 차이금액은 중요할 수 있습니다. 한편, 연결실체는 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 조사결과 및 계류 중인 소송에 영향을 미칠 수 있어 세부내역을 공시하지 않습니다.
- (3) 연결실체는 당반기말 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 당반기말 현재 연결실체가 국내외에서 피고로 계류중인 소송 사건은 23건이 있으며, 동 사항에 대한 세부 내용을 표시할 경우 소송결과에 영향을 미칠 수 있다고 판단하여 세부내역을 공시하지 않습니다. 당반기말 현재 동 소송으로 인한 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하므로 연결재무제표에 미칠 영향은 합리적으로 예측할 수 없습니다.
- (5) 당반기말 현재 연결실체는 사업구조개선을 시행하고 있습니다. 구체적인 시기 및범위 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) 당반기말 현재 연결실체의 차입관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 억원, 천USD)			
구 분	통 화	약정한도	거래은행
당좌차월	KRW	265	우리은행 외 11개
일반자금대출	KRW	4,242	신한은행 외 5개
상업어음할인	KRW	200	KEB하나은행
무역금융(로컬L/C)	KRW	350	국민은행 외 3개
수입L/C발행한도(A/S. Usance)	USD	116,600	우리은행 외 5개
수입결제자금 대출	USD	55,000	도이치 외 1개
외화지급보증	USD	109,577	우리은행 외 5개
D/A, D/P,O/A	USD	676,525	KEB하나은행 외 7개
외상매출채권담보대출	KRW	1,440	우리은행 외 5개
합 계	KRW	6,497	
	USD	957,702	

(7) 연결실체의 각종 기술도입계약과 관련하여 당반기와 전반기에 발생한 총 기술사용료는 각각 860백만원과 498백만원입니다.

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

(9) 연결실체가 보유하고 있는 한화종합화학(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)이 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 콜옵션은 공정가치는 평가를 위한 기초자료의 신뢰성이 낮아 공정가치의 왜곡가능성이 높다고 판단되어, 측정하지 아니하였습니다.

(10) 연결실체와 롯데케미칼(주)는 2015년 10월 30일자 주식매매계약서에 따라 연결실체가 보유하고 있는 롯데첨단소재(주)의 잔여지분 1,000,000주에 대하여 각각 풋옵션 및 콜옵션을 보유하고 있습니다. 동 풋옵션 및 콜옵션의 행사가능기간 및 행사가격은 다음과 같습니다.

옵션종류	보유자	행사가능기간	행사가격
콜옵션	롯데케미칼	2016년 4월 29일 ~ 2020년 4월 29일	주식매매단가에 연 3%의 이자율을 일할계산하여 가산한 가격
풋옵션	삼성SDI	다음 중 먼저 도래하는 기간 (1) 2019년 4월 29일 ~ 2020년 4월 29일 (2) 신설법인의 이사회가 롯데케미칼과 합병을 결의한 날로부터 합병완료시까지	주식매매단가에 연 2%의 이자율을 일할계산하여 가산한 가격

연결실체는 이항모형을 이용하여 동 풋옵션 및 콜옵션의 공정가치를 산정하고 있습니다. 당반기말 현재 풋옵션(파생상품자산)과 콜옵션(파생상품부채)의 장부금액은 각각 35,605백만원과 19,211백만원입니다.

20. 자본금 및 자본잉여금

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

(단위: 주)						
구 분	당반기말			전기말		
	발행주식수	자기주식	유통주식수	발행주식수	자기주식	유통주식수
보통주	68,764,530	(3,331,391)	65,433,139	68,764,530	(2,507,244)	66,257,286
우선주	1,617,896	(178,400)	1,439,496	1,617,896	(160,538)	1,457,358

(2) 당반기말과 전기말 현재 자본잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
주식발행초과금	4,838,550,738	4,838,550,738
기타자본잉여금	192,852,689	192,693,468
합 계	5,031,403,427	5,031,244,206

(3) 지배기업이 당반기와 전반기 중 지급한 배당금의 내역은 다음과 같으며, 관련된 법인세는 없습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
보통주배당금(당반기: 주당 1,000원, 전반기: 주당 1,000원)	66,257,286	68,728,639
우선주배당금(당반기: 주당 1,050원, 전반기: 주당 1,050원)	1,530,226	1,584,969
합 계	67,787,512	70,313,608

21. 기타자본항목

당반기말과 전기말 현재 기타자본항목은 지배기업이 보유하고 있는 자기주식입니다. 지배기업은 당반기 중 주주가치 제고를 위해 자기주식을 취득하였으며, 당반기말과 전기말 현재 지배기업의 자기주식 보유내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 천원)						
구 분	당반기말			전기말		
	보통주	우선주	합 계	보통주	우선주	합 계
자기주식수	3,331,391	178,400	3,509,791	2,507,244	160,538	2,667,782
장부금액	336,813,481	8,318,103	345,131,584	244,212,008	7,318,110	251,530,118

22. 기타포괄손익누계액

당반기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
매도가능금융자산평가이익	484,382,136	344,212,783
지분법자본변동	610,366,658	553,148,270
부의지분법자본변동	(272,329,312)	(236,422,299)
해외사업환산손익	(137,774,884)	(69,951,358)
합 계	684,644,598	590,987,396

23. 이익잉여금

당반기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
법정적립금	144,729,813	137,764,496
임의적립금	4,536,828,000	4,663,178,000
미처분이익잉여금	519,405,102	193,774,782
합 계	5,200,962,915	4,994,717,278

24. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
급 여	28,333,510	71,579,539	53,678,105	226,814,049
퇴직급여	3,649,802	7,397,969	3,596,101	430,486,449
복리후생비	14,101,491	26,040,714	16,831,548	31,470,688
감가상각비	22,353,382	44,279,704	17,819,754	37,544,167
경상개발비	134,643,138	275,760,575	136,611,345	286,010,271
소모수선비	4,010,041	8,724,824	2,465,846	5,351,628
교통비	4,623,604	9,281,668	4,924,881	9,634,478
보험료	2,124,195	4,334,736	2,638,155	5,174,507
판매물류비	14,702,385	26,199,571	10,727,319	20,994,763
지급수수료	17,673,965	36,551,305	25,084,284	43,449,523
임차료	3,025,045	5,903,013	2,308,910	4,841,422
기 타	13,593,274	29,529,109	9,749,446	32,213,512
합 계	262,833,832	545,582,727	286,435,694	1,133,985,457

25. 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	168,134,240	375,473,095	211,173,759	558,285,828
퇴직급여	16,622,879	32,680,511	17,167,281	459,332,184
복리후생비	58,649,357	113,095,580	70,803,036	135,656,507
감가상각비	87,475,212	169,856,559	83,256,212	184,961,110
무형자산상각비	22,822,600	46,603,369	22,675,574	47,692,663
합 계	353,704,288	737,709,114	405,075,862	1,385,928,292

26. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기의 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
배당금수익	-	7,783,656	-	11,787,511
수입수수료	1,355	2,775	-	-
임대료수익	525,385	1,050,768	8,387	16,632
대손충당금환입	105,499	144,806	-	-
매도가능금융자산처분이익	24,302	24,302	-	332,205,341
관계기업투자처분이익	-	-	-	134,082,952
유형자산처분이익	2,491,001	2,500,610	18,487,494	19,433,494
무형자산처분이익	17,771,668	17,771,668	83,506	86,867
투자부동산처분이익	226,011	226,011	1,797,264	1,797,264
잡이익	20,085,890	67,364,363	9,892,276	14,754,429
합 계	41,231,111	96,868,959	30,268,927	514,164,490

(2) 당반기 및 전반기의 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
기타의대손상각비	-	48,868	165	2,684
매도가능금융자산처분손실	152	152	-	-
매도가능금융자산손상차손	-	-	1,627,720	1,627,720
기부금	26,725	1,900,961	61,487	2,311,244
유형자산처분손실	21,176,267	21,308,095	22,503,407	23,149,837
유형자산손상차손	3,229,439	8,443,408	7,546,978	345,903,559
유형자산복구손실	-	-	1,408	2,773
무형자산처분손실	-	208,237	12,614,301	12,614,301
무형자산손상차손	-	-	(12,703,000)	111,550,193
법률관련비용 등	17,062,648	73,658,075	7,777,986	145,998,662
합 계	41,495,231	105,567,796	39,430,452	643,160,973

27. 금융수익 및 금융비용

당반기와 전반기 중 금융수익과 금융비용의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
이자수익:	3,734,176	9,135,239	11,549,752	17,267,317
- 예적금	3,224,986	7,408,632	9,732,449	14,687,579
- 기타	509,190	1,726,607	1,817,303	2,579,738
외환차익	24,215,472	66,034,199	45,724,252	91,057,770
외화환산이익	3,323,044	42,309,431	(11,746,285)	4,843,195
금융수익 계	31,272,692	117,478,869	45,527,719	113,168,282
이자비용:	5,598,951	10,725,614	11,291,771	22,002,193
- 차입금	3,102,057	4,715,746	1,899,341	3,503,060
- 사채	2,458,050	5,270,729	6,922,887	15,220,271
- 기타	38,844	739,139	2,469,543	3,278,862
외환차손	33,686,925	93,605,253	45,302,258	91,639,500
외화환산손실	(13,533,901)	15,170,931	(9,492,711)	11,418,459
파생상품평가손실	4,088,346	5,375,683	-	-
금융비용 계	29,840,321	124,877,481	47,101,318	125,060,152
순금융비용	1,432,371	(7,398,612)	(1,573,599)	(11,891,870)

28. 법인세비용

당반기와 전반기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
법인세부담액	2,972,266	8,850,807	1,471,028	29,921,988
일시적차이 증감으로 인한 이연법인세 변동액	54,833,468	75,260,633	259,221,192	170,609,421
이월세액공제로 인한 이연법인세 변동액	(12,887,807)	(36,444,192)	58,350,566	75,152,436
기타(환율차이)	46,897	50,421	341,975	306,359
총법인세비용(수익)	44,964,824	47,717,669	319,384,761	275,990,204
계속영업법인세비용(수익)	44,964,824	47,717,669	744,049	(64,353,813)
중단영업법인세비용(수익)	-	-	318,640,712	340,344,017

29. 주당손익

(1) 당반기와 전반기 중 기본주당손익의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 천원, 주)				
내 역	당반기		전반기	
	3개월	누 적	3개월	누 적
지배회사지분반기순손익	193,086,511	273,934,961	961,085,987	246,016,582
지배회사지분반기순손익 중 보통주 해당분	188,930,143	268,038,255	940,431,202	240,729,418
계속영업보통주순손익	188,930,143	268,038,255	(40,807,087)	(825,468,505)
중단영업보통주순손익	-	-	981,238,289	1,066,197,923
가중평균유통보통주식	65,431,804	65,480,613	68,728,639	68,728,639
기본 보통주 주당손익	2,887원	4,093원	13,683원	3,502원
계속영업주당손익	2,887원	4,093원	(594원)	(12,011원)
중단영업주당손익	-	-	14,277원	15,513원

② 우선주

(단위: 천원, 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
지배회사지분반기순손익	193,086,511	273,934,961	961,085,987	246,016,582
지배회사지분반기순손익 중 우선주 해당분	4,156,368	5,896,706	20,654,785	5,287,164
계속영업우선주순손익	4,156,368	5,896,706	(896,250)	(18,129,848)
중단영업우선주순손익	-	-	21,551,035	23,417,012
가중평균유통우선주식수	1,439,495	1,440,627	1,509,494	1,509,494
기본 우선주 주당손익	2,887원	4,093원	13,683원	3,502원
계속영업주당손익	2,887원	4,093원	(594원)	(12,011원)
중단영업주당손익	-	-	14,277원	15,513원

(2) 당반기와 전반기 중 가중평균유통보통주식수의 계산내역은 다음과 같습니다.

① 보통주

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	68,764,530	68,764,530	68,764,530	68,764,530
자기주식 효과	(3,332,726)	(3,283,917)	(35,891)	(35,891)
가중평균유통보통주식수(기본)	65,431,804	65,480,613	68,728,639	68,728,639

② 우선주

(단위: 주)				
내역	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초 발행보통주식수	1,617,896	1,617,896	1,617,896	1,617,896
자기주식 효과	(178,401)	(177,269)	(108,402)	(108,402)
가중평균유통보통주식수(기본)	1,439,495	1,440,627	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.

30. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 연결실체의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자명
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업
	(주)삼성경제연구소
	에스디플렉스(주)
	Intellectual Keystone Technology LLC ("IKT")
	Sungrow-Samsung SDI Energy Storage Power Supply Co., Ltd. ("SSEP")
대규모 기업집단	삼성전자(주), 삼성물산(주) 등 삼성 대규모 기업집단

(2) 당반기와 전반기의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

1) 당반기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매 출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	314,922,910	19,188,685	147,523	-	2,010,658
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	1,140,610
	에스디플렉스(주)	68,616	428,029	4,764,795	-	38,693
	SSEP	4,218,096	44,362	-	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	566,951,155	3,601,119	27,846	4,053,252	18,714,239
	기 타	4,612,959	5,787,144	275,896	22,710,790	69,613,098
합 계		890,773,736	29,049,339	5,216,060	26,764,042	91,517,298

2) 전반기

(단위: 천원)						
구 분	회사명	매출	기타수익	재고자산매입	유형자산매입	기타비용
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	308,021,678	21,654,623	2,356	-	2,088,796
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	-	1,035,004
	에스디플렉스(주)	68,616	189,728	2,142,282	-	12,481
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	515,554,773	2,040,759	159,966	-	20,086,606
	기 타	9,333,291	41,406,667	768,805	45,093,234	71,570,417
합 계		832,978,358	65,291,777	3,073,409	45,093,234	94,793,304

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

1) 당반기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	66,681,092	-	-	4,837
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	300,554
	에스디플렉스(주)	-	93,052	773,845	4,935
	SSEP	4,356,549	31,117	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	143,463,467	7,306,754	-	88,009,801
	기 타	338,464	27,464,365	111,829	34,615,883
합 계		214,839,572	34,895,288	885,674	122,936,010

2) 전기말

(단위: 천원)					
구 분	회사명	매출채권	미수금 등	매입채무	미지급금 등
관계기업	삼성디스플레이(주) 및 그 종속기업	41,894,674	-	156,761	12,299
	(주)삼성경제연구소	-	-	-	706,134
	에스디플렉스(주)	12,580	82,620	560,637	3,348
	SSEP	4,187,010	24,430	-	-
대 규모 기업집단	삼성전자(주) 및 그 종속기업	75,807,543	2,117,418	68,479	90,420,235
	기 타	2,802,087	27,969,588	61,720	43,183,621
합 계		124,703,894	30,194,056	847,597	134,325,637

(4) 당반기와 전반기 중 연결실체 활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원들(이하 "주요 경영진")에게 지급된 임원보수는 각각 2,247백만원과 2,366백만원입니다.

한편, 당반기말 현재 주요 경영진의 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 936백만원, 6,311백만원이며, 전기말 현재 장기성과급여 및 퇴직급여와 관련하여 부채로 계상된 금액은 각각 4,238백만원, 4,848백만원입니다.

31. 비지배지분

당반기와 전반기의 비지배지분에 대한 정보는 다음과 같습니다.

1) 당반기

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	116,012	50,066	854,198	17,066	1,037,342
비유동자산	196,288	23,493	705,063	60,463	985,307
유동부채	13,720	13,097	584,295	1,665	612,777
비유동부채	23,199	8,524	32,927	-	64,650
순자산	275,381	51,938	942,039	75,864	1,345,222
비지배지분의 장부금액	105,118	4,369	144,525	(24,036)	229,976
매출	52,472	26,766	433,295	-	512,533
반기순손익	18,638	(1,917)	(33,531)	(422)	(17,232)
총 포괄손익	27,243	(5,100)	(76,223)	6,426	(47,654)
비지배지분에 배분된 반기순손익	9,301	(165)	(13,446)	(1,378)	(5,688)
영업활동현금흐름	22,833	(5,621)	71,977	(1,534)	87,655
투자활동현금흐름	(6,660)	25,642	(205,974)	(8,032)	(195,024)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	21,262	9,553	30,815
환율변동효과	3,485	(901)	(17,231)	(913)	(15,560)
현금및현금성자산의 순증감	19,658	19,120	(129,966)	(926)	(92,114)

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

2) 전기말 및 전반기

(단위: 백만원)					
구 분	NOVALED	미 주 (SDIA 등 2개사)	중 국 (TSDI 등 6개사)	기 타	합 계
유동자산	104,578	66,568	820,341	17,807	1,009,294
비유동자산	193,962	22,204	787,988	44,765	1,048,919
유동부채	11,982	22,694	374,543	2,687	411,906
비유동부채	25,380	9,039	221,507	-	255,926
순자산	261,178	57,039	1,012,279	59,885	1,390,381
비지배지분의 장부금액	87,535	4,796	172,572	(22,924)	241,979
매출	38,952	24,380	516,950	-	580,282
반기순손익	9,548	(2,279)	238,159	1,759	247,187
총 포괄손익	12,168	1,042	242,325	3,004	258,539
비지배지분에 배분된 반기순손익	4,767	(213)	(11,974)	(19)	(7,439)
영업활동현금흐름	8,369	(18,813)	(244,168)	(776)	(255,388)
투자활동현금흐름	(471)	(233)	(55,314)	(2,469)	(58,487)
비지배지분 배당 지급전 재무활동현금흐름	-	-	1,707	(3,075)	(1,368)
환율변동효과	486	(790)	61,610	2,218	63,524
현금및현금성자산의 순증감	8,384	(19,836)	(236,165)	(4,102)	(251,719)

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

32. 중단사업

연결실체는 전지사업 중심의 사업 포트폴리오 구축을 위하여 전기 중 케미칼 사업부문을 물적분할 및 매각하였습니다. 비교표시된 전반기 연결포괄손익계산서의 중단사업손익의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(1) 중단사업손익

(단위: 천원)	
구 분	전반기
중단사업손익:	
수익	897,035,893
비용	(746,352,219)
법인세비용 차감 전 중단사업손익	150,683,674
법인세비용	(30,759,400)
법인세비용 차감 후 중단사업손익	119,924,274
중단사업처분이익	1,279,275,278
중단사업처분이익에 대한 법인세비용	(309,584,617)
당기순손익	1,089,614,935
보통주기본주당손익	15,513원
우선주기본주당손익	15,513원

(2) 중단사업의 활동에서 발생한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	전반기
영업활동으로 인한 순현금흐름	(316,092,084)
투자활동으로 인한 순현금흐름	1,202,043,877
재무활동으로 인한 순현금흐름	113,398,866
중단사업으로 인한 순현금흐름	999,350,659

33. 매각예정비유동자산

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

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
유형자산	1,343,510	1,343,510
투자부동산	78,001,278	78,001,278
합 계	79,344,788	79,344,788

연결실체는 당반기말로부터 1년 이내에 매각될 가능성이 매우 높은 경기도 김포시 소재 투자부동산을 매각예정비유동자산으로 재분류하였습니다.

34. 현금흐름표

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

(1) 조정내역

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
퇴직급여	32,142,569	37,231,575
재고자산평가손실(환입)	11,535,517	(10,105,210)
감가상각비	169,856,559	190,441,913
무형자산상각비	46,603,369	49,345,324
대손상각비(환입)	(144,806)	187,947
기타의대손상각비	48,868	10,953
매출채권처분손실	152	-
지급수수료	861,551	3,232,799
지분법손익	(393,922,515)	16,579,385
관계기업투자처분이익	-	(134,082,952)
매도가능금융자산처분이익	(24,302)	(332,205,341)
매도가능금융자산손상차손	-	1,627,720
외화환산손실	15,170,931	20,924,045
외화환산이익	(42,309,431)	(13,407,442)
파생상품평가손실	5,375,683	-
유형자산처분손실	21,308,095	23,154,030
유형자산처분이익	(2,500,610)	(19,433,571)
유형자산손상차손	8,443,408	345,903,559
유형자산복구손실	-	2,773
무형자산처분이익	(17,771,668)	(86,867)
무형자산처분손실	208,237	12,614,301
무형자산손상차손	-	111,550,193

투자부동산처분이익	(226,011)	(1,797,264)
중단사업처분이익	-	(1,279,275,278)
법률관련비용 등	37,161	646,122,264
잡이익	(6,272,864)	73,635
법인세비용	47,717,669	245,487,473
이자비용	10,725,614	22,938,073
이자수익	(9,135,239)	(17,786,716)
배당금수익	(7,783,656)	(11,787,511)
합 계	(110,055,719)	(92,540,190)

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
매출채권의 감소(증가)	(51,433,229)	(145,740,013)
기타채권의 감소(증가)	(6,504,695)	3,699,135
기타유동자산의 감소(증가)	62,490,678	(58,546,488)
재고자산의 감소(증가)	9,342,280	(48,360,821)
비유동기타채권의 감소(증가)	857,401	294,194
기타비유동자산의 감소(증가)	1,748,973	1,309,351
매입채무의 증가(감소)	58,105,976	(104,453,516)
기타채무의 증가(감소)	(120,000,631)	(346,874,222)
선수금의 증가(감소)	(34,027,832)	(6,950,881)
선수수익의 증가(감소)	2,384,784	2,253,633
비유동기타채무의 증가(감소)	(38,820,424)	(90,940,530)
퇴직금의 지급	(15,650,831)	(70,310,180)
퇴직급여충당부채의 관계사 전출입	6,744,938	(387,800)
사외적립자산의 감소(증가)	14,403,197	(88,183,017)
장기선수수익의 증가(감소)	(1,047,698)	-
합 계	(111,407,113)	(953,191,155)