

목 차

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

삼성전자주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 52 기 1분기
2020년 01월 01일 부터
2020년 03월 31일 까지

안진회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성전자주식회사
주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성전자주식회사(이하 "회사")와 그 종속기업(이하 "연결회사")의 분기연결 재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2020년 3월 31일 현재의 분기연결재무상태표, 2020년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 분기연결손익계산서, 분기연결포괄손익계산서, 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

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

검토결과

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

기타사항

비교표시된 2019년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 분기연결손익계산서, 분기연결포괄손익계산서, 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표는 타 감사인이 검토하였으며, 2019년 5월 14일자 검토보고서에서 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였다고 표명되어 있습니다.

또한, 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결손익계산서, 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)는 타 감사인이 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2020년 2월 21일의 감

사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로첨부한 2019년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 영등포구 국제금융로 10
안진회계법인
대표이사 홍종성
2020년 05월 14일

이 분기연결재무제표 검토보고서는 검토보고서일 (2020년 05월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 분기연결재무제표 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성전자주식회사와 그 종속기업

제 52 기 분기

2020년 01월 01일 부터

2020년 03월 31일 까지

제 51 기 분기

2019년 01월 01일 부터

2019년 03월 31일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성전자주식회사 대표이사 김기남

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 수원시 영통구 삼성로 129 (매탄동)
(전 화) 031-200-1114

분기연결재무상태표

제 52 기 분기 : 2020년 3월 31일 현재

제 51 기 : 2019년 12월 31일 현재

삼성전자주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	주 석	제 52 (당) 분 기		제 51 (전) 기	
자 산					
I. 유 동 자 산			186,739,748		181,385,260
1. 현금및현금성자산	3, 25	27,916,683		26,885,999	
2. 단기금융상품	3, 25	78,638,015		76,252,052	
3. 단기상각후원가금융자산	3, 25	3,037,379		3,914,216	
4. 단기당기손익-공정가치금융자산	3, 4, 25	1,238,759		1,727,436	
5. 매출채권	3, 25	36,388,583		35,131,343	
6. 미수금	3, 25	3,495,056		4,179,120	
7. 선급금		1,465,731		1,426,833	
8. 선급비용		2,961,759		2,406,220	
9. 재고자산	5	28,454,895		26,766,464	
10. 기타유동자산	3, 25	3,142,888		2,695,577	
II. 비 유 동 자 산			170,717,787		171,179,237
1. 기타포괄손익-공정가치금융자산	3, 4, 25	7,513,961		8,920,712	
2. 당기손익-공정가치금융자산	3, 4, 25	1,065,102		1,049,004	
3. 관계기업 및 공동기업 투자	6	7,588,174		7,591,612	
4. 유형자산	7	121,677,972		119,825,474	
5. 무형자산	8	20,912,394		20,703,504	
6. 순확정급여자산	11	434,417		589,832	
7. 이연법인세자산		4,690,045		4,505,049	
8. 기타비유동자산	3	6,835,722		7,994,050	
자 산 총 계			357,457,535		352,564,497
부 채					
I. 유 동 부 채			64,763,290		63,782,764
1. 매입채무	3, 25	10,722,455		8,718,222	
2. 단기차입금	3, 9, 25	11,607,088		14,393,468	
3. 미지급금	3, 25	12,962,612		12,002,513	
4. 선수금	14	959,903		1,072,062	
5. 예수금	3	865,785		897,355	
6. 미지급비용	3, 14	18,468,757		19,359,624	
7. 당기법인세부채		2,608,414		1,387,773	
8. 유동성장기부채	3, 9, 10, 25	834,474		846,090	
9. 총당부채	12	4,648,735		4,068,627	
10. 기타유동부채	3, 14	1,085,067		1,037,030	
II. 비 유 동 부 채			26,306,522		25,901,312
1. 사채	3, 10, 25	1,020,729		975,298	
2. 장기차입금	3, 9, 25	2,202,901		2,197,181	
3. 장기미지급금	3, 25	2,100,439		2,184,249	

4. 순확정급여부채	11	506,578		470,780	
5. 이연법인세부채		17,398,010		17,053,808	
6. 장기충당부채	12	641,753		611,100	
7. 기타비유동부채	3, 14	2,436,112		2,408,896	
부 채 총 계			91,069,812		89,684,076
자 본					
지배기업 소유주지분			258,481,770		254,915,472
I. 자본금	15		897,514		897,514
1. 우선주자본금		119,467		119,467	
2. 보통주자본금		778,047		778,047	
II. 주식발행초과금			4,403,893		4,403,893
III. 이익잉여금	16		257,078,919		254,582,894
IV. 기타자본항목	17		(3,898,556)		(4,968,829)
비지배지분			7,905,953		7,964,949
자 본 총 계			266,387,723		262,880,421
부 채 와 자 본 총 계			357,457,535		352,564,497

별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다.

분기연결손익계산서

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

제 51 기 분기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성전자주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	주석	제 52 (당) 분 기		제 51 (전) 분 기	
I. 매출액			55,325,178		52,385,546
II. 매출원가	18		34,806,694		32,746,452
III. 매출총이익			20,518,484		19,639,094
판매비와관리비	18, 19	14,071,139		13,405,812	
IV. 영업이익			6,447,345		6,233,282
기타수익	20	315,506		321,782	
기타비용	20	364,055		257,131	
지분법이익	6	60,644		77,681	
금융수익	21	3,791,378		1,916,536	
금융비용	21	3,493,966		1,379,172	
V. 법인세비용차감전순이익			6,756,852		6,912,978
법인세비용	22	1,871,926		1,869,393	
VI. 분기순이익			4,884,926		5,043,585
지배기업 소유주지분		4,889,599		5,107,490	
비지배지분		(4,673)		(63,905)	
VII. 주 당 이 익	23				
기본주당이익(단위 : 원)			720		752
희석주당이익(단위 : 원)			720		752

별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다.

분기 연결 포괄 손익 계산서

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

제 51 기 분기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성전자주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	주 석	제 52 (당) 분 기		제 51 (전) 분 기	
I. 연결분기순이익			4,884,926		5,043,585
II. 연결기타포괄손익			1,039,168		2,825,360
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익			(1,189,281)		568,727
1. 기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익	17	(1,109,611)		608,081	
2. 관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분	17	(46,974)		(2,120)	
3. 순확정급여부채(자산) 재측정요소	17	(32,696)		(37,234)	
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 포괄손익			2,228,449		2,256,633
1. 관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분	17	28,944		37,715	
2. 해외사업장환산외환차이	17	2,228,543		2,209,376	
3. 현금흐름위험회피파생상품평가손익	17	(29,038)		9,542	
III. 분기총포괄손익			5,924,094		7,868,945
지배기업 소유주지분		5,971,500		7,837,573	
비지배지분		(47,406)		31,372	

별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다.

분기연결자본변동표

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

제 51 기 분기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성전자주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과목	주석	지배기업 소유주지분					비지배지분	총계
		자본금	주식발행 초과금	이익잉여금	기타 자본항목	소계		
2019.1.1 (전기초)		897,514	4,403,893	242,698,956	(7,931,370)	240,068,993	7,684,184	247,753,177
I. 분기총포괄손익								
1. 분기순이익		-	-	5,107,490	-	5,107,490	(63,905)	5,043,585
2. 기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익		-	-	-	568,521	568,521	39,560	608,081
3. 관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분		-	-	-	35,573	35,573	22	35,595
4. 해외사업장환산외환차이		-	-	-	2,153,678	2,153,678	55,698	2,209,376
5. 순확정급여부채(자산) 재측정요소		-	-	-	(37,231)	(37,231)	(3)	(37,234)
6. 현금흐름위험회피파생상품평가손익		-	-	-	9,542	9,542	-	9,542
II. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래								
1. 배당		-	-	(2,405,428)	-	(2,405,428)	(1,034)	(2,406,462)
2. 연결실체내 자본거래 등		-	-	-	-	-	595	595
3. 연결실체의 변동		-	-	-	-	-	(27)	(27)
4. 기타		-	-	-	(1,329)	(1,329)	252	(1,077)
2019.3.31 (전분기말)		897,514	4,403,893	245,401,018	(5,202,616)	245,499,809	7,715,342	253,215,151
2020.1.1 (당기초)		897,514	4,403,893	254,582,894	(4,968,829)	254,915,472	7,964,949	262,880,421
I. 분기총포괄손익								
1. 분기순이익		-	-	4,889,599	-	4,889,599	(4,673)	4,884,926
2. 기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익	17	-	-	11,854	(1,011,548)	(999,694)	(109,917)	(1,109,611)
3. 관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분	17	-	-	-	(18,090)	(18,090)	60	(18,030)
4. 해외사업장환산외환차이	17	-	-	-	2,161,419	2,161,419	67,124	2,228,543
5. 순확정급여부채(자산) 재측정요소	17	-	-	-	(32,696)	(32,696)	-	(32,696)
6. 현금흐름위험회피파생상품평가손익	17	-	-	-	(29,038)	(29,038)	-	(29,038)
II. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래								
1. 배당		-	-	(2,405,428)	-	(2,405,428)	(7,074)	(2,412,502)
2. 연결실체내 자본거래 등		-	-	-	(1,126)	(1,126)	(568)	(1,694)
3. 기타		-	-	-	1,352	1,352	(3,948)	(2,596)
2020.3.31 (당분기말)		897,514	4,403,893	257,078,919	(3,898,556)	258,481,770	7,905,953	266,387,723

별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다.

분기 연결 현금흐름표

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

제 51 기 분기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

삼성전자주식회사와 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	주석	제 52 (당) 분 기		제 51 (전) 분 기	
I. 영업활동 현금흐름			11,829,879		5,244,311
1. 영업에서 창출된 현금흐름		12,007,207		5,543,532	
가. 분기순이익		4,884,926		5,043,585	
나. 조정	24	9,475,166		9,244,062	
다. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	24	(2,352,885)		(8,744,115)	
2. 이자의 수취		497,163		411,815	
3. 이자의 지급		(110,968)		(130,960)	
4. 배당금 수입		29,033		23,807	
5. 법인세 납부액		(592,556)		(603,883)	
II. 투자활동 현금흐름			(8,529,202)		(5,244,570)
1. 단기금융상품의 손감소(증가)		(590,616)		2,941,570	
2. 단기상각후원가금융자산의 손감소(증가)		991,685		(405,403)	
3. 단기당기손익-공정가치금융자산의 손감소(증가)		549,031		337,711	
4. 장기금융상품의 처분		2,140,624		225,764	
5. 장기금융상품의 취득		(2,180,111)		(3,464,066)	
6. 상각후원가금융자산의 취득		-		(314,048)	
7. 기타포괄손익-공정가치금융자산의 처분		18,478		22	
8. 기타포괄손익-공정가치금융자산의 취득		(3,514)		(18,738)	
9. 당기손익-공정가치금융자산의 처분		5,858		23,910	
10. 당기손익-공정가치금융자산의 취득		(41,884)		(57,060)	
11. 관계기업 및 공동기업 투자의 취득		(12,924)		(3,500)	
12. 유형자산의 처분		69,837		119,296	
13. 유형자산의 취득		(8,564,279)		(4,197,261)	
14. 무형자산의 처분		588		1,591	
15. 무형자산의 취득		(969,194)		(267,507)	
16. 사업결합으로 인한 현금유출액		(27,412)		(165,793)	
17. 기타투자활동으로 인한 현금유출입액		84,631		(1,058)	
III. 재무활동 현금흐름			(2,973,613)		(4,097,535)
1. 단기차입금의 순증가(감소)		(2,761,970)		(3,946,226)	
2. 장기차입금의 상환		(203,582)		(151,435)	
3. 배당금의 지급		(6,367)		(469)	
4. 비지배지분의 증감		(1,694)		595	
IV. 외화환산으로 인한 현금의 변동			703,620		433,334
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III + IV)			1,030,684		(3,664,460)
VI. 기초의 현금및현금성자산			26,885,999		30,340,505
VII. 분기말의 현금및현금성자산			27,916,683		26,676,045

별첨 주석은 본 연결재무제표의 일부입니다.

주석

제 52 기 분기 : 2020년 3월 31일 현재

제 51 기 : 2019년 12월 31일 현재

삼성전자주식회사와 그 종속기업

1. 일반적 사항:

가. 연결회사의 개요

삼성전자주식회사(이하 "회사")는 1969년 대한민국에서 설립되어 1975년에 대한민국의 증권거래소에 상장하였습니다. 회사 및 종속기업(이하 삼성전자주식회사와 그 종속기업을 일괄하여 "연결회사")의 사업은 CE부문, IM부문, DS부문과 Harman부문으로 구성되어 있습니다. CE(Consumer Electronics) 부문은 디지털 TV, 모니터, 에어컨 및 냉장고 등의 사업으로 구성되어 있고, IM(Information technology & Mobile communications) 부문은 휴대폰, 통신시스템, 컴퓨터 등의 사업으로 구성되어 있으며, DS(Device Solutions) 부문은 메모리, Foundry, System LSI 등의 반도체 사업과 OLED 및 TFT-LCD 디스플레이 패널 등의 DP 사업으로 구성되어 있습니다. Harman부문은 전장부품사업 등을 영위하고 있습니다. 회사의 본점 소재지는 경기도 수원시입니다.

기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 의한 지배회사인 회사는 삼성디스플레이(주) 및 Samsung Electronics America, Inc. (SEA) 등 244개의 종속기업을 연결대상으로 하고, 삼성전기(주) 등 41개 관계기업과 공동기업을 지분법적용대상으로 하여 연결재무제표를 작성하였습니다.

나. 종속기업 현황

보고기간종료일 현재 연결대상 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)
미주	Samsung Electronics America, Inc. (SEA)	전자제품 판매	100.0
	NeuroLogica Corp.	의료기기 생산 및 판매	100.0
	Dacor Holdings, Inc.	지주회사	100.0
	Dacor, Inc.	가전제품 생산 및 판매	100.0
	Dacor Canada Co.	가전제품 판매	100.0
	EverythingDacor.com, Inc.	가전제품 판매	100.0
	Distinctive Appliances of California, Inc.	가전제품 판매	100.0
	Samsung HVAC America, LLC	에어컨공조 판매	100.0
	SmartThings, Inc.	스마트홈 플랫폼	100.0
	Samsung Oak Holdings, Inc. (SHI)	지주회사	100.0
	Stellus Technologies, Inc.	반도체 시스템 생산 및 판매	100.0
	Joyent, Inc.	클라우드서비스	100.0
	TeleWorld Solutions, Inc. (TWS)	네트워크장비 설치 및 최적화	100.0
	TWS LATAM B, LLC	Holding Company	100.0
	TWS LATAM S, LLC	Holding Company	100.0
	SNB Technologies, Inc. Mexico, S.A. de C.V	네트워크장비 설치 및 최적화	100.0
	Prismview, LLC	LED 디스플레이 생산 및 판매	100.0
	Samsung Research America, Inc (SRA)	R&D	100.0
	Samsung Next LLC (SNX)	지주회사	100.0
	Samsung Next Fund LLC (SNXF)	신기술사업자, 벤처기업 투자	100.0
	Viv Labs, Inc.	인공지능 서비스	100.0
	Samsung Semiconductor, Inc. (SSI)	반도체 · DP 판매	100.0
	Samsung Austin Semiconductor LLC. (SAS)	반도체 생산	100.0
	Samsung International, Inc. (SII)	전자제품 생산	100.0
	Samsung Mexicana S.A. de C.V (SAMEX)	전자제품 생산	100.0
	Samsung Electronics Home Appliances America, LLC (SEHA)	가전제품 생산	100.0
	SEMES America, Inc.	반도체 장비	100.0
Zhilabs Inc.	네트워크Solution 판매	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*)
미주	Samsung Electronics Canada, Inc. (SECA)	전자제품 판매	100.0
	AdGear Technologies Inc.	디지털광고 플랫폼	100.0
	SigMast Communications Inc.	문자메시지 개발	100.0
	Samsung Electronics Mexico S.A. De C.V. (SEM)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Digital Appliance Mexico, SA de CV (SEDAM)	가전제품 생산	100.0
	Samsung Electronics Latinoamerica Miami, Inc. (SEMI)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Latinoamerica(Zona Libre), S. A. (SELA)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Venezuela, C.A. (SEVEN)	마케팅 및 서비스	100.0
	Samsung Electronica Colombia S.A. (SAMCOL)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Panama. S.A. (SEPA)	컨설팅	100.0
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda. (SEDA)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	Samsung Electronics Argentina S.A. (SEASA)	마케팅 및 서비스	100.0
	Samsung Electronics Chile Limitada (SECH)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Peru S.A.C. (SEPR)	전자제품 판매	100.0
	Harman International Industries, Inc.	지주회사	100.0
	Harman Becker Automotive Systems, Inc.	오디오제품 생산, 판매, R&D	100.0
	Harman Connected Services, Inc.	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services Engineering Corp.	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services South America S.R.L.	Connected Service Provider	100.0
	Harman da Amazonia Industria Eletronica e Participacoes Ltda.	오디오제품 생산, 판매	100.0
	Harman de Mexico, S. de R.L. de C.V.	오디오제품 생산	100.0
	Harman do Brasil Industria Eletronica e Participacoes Ltda.	오디오제품 판매, R&D	100.0
	Harman Financial Group LLC	Management Company	100.0
	Harman International Industries Canada Ltd.	오디오제품 판매	100.0
	Harman International Mexico, S. de R.L. de C.V.	오디오제품 판매	100.0
	Harman KG Holding, LLC	지주회사	100.0
	Harman Professional, Inc.	오디오제품 판매, R&D	100.0
	RT SV CO-INVEST, LP	벤처기업 투자	99.9
	Beijing Integrated Circuit Industry International Fund, L.P	벤처기업 투자	61.4
	China Materialia New Materials 2016 Limited Partnership	벤처기업 투자	99.0

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%) (*)
유럽 · CIS	Samsung Electronics (UK) Ltd. (SEUK)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Ltd. (SEL)	지주회사	100.0
	Samsung Electronics Holding GmbH (SEHG)	지주회사	100.0
	Samsung Semiconductor Europe GmbH (SSEG)	반도체 · DP 판매	100.0
	Samsung Electronics GmbH (SEG)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Iberia, S.A. (SESA)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics France S.A.S (SEF)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. (SEH)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	Samsung Electronics Czech and Slovak s.r.o. (SECZ)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Italia S.P.A. (SEI)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Europe Logistics B.V. (SELS)	물류	100.0
	Samsung Electronics Benelux B.V. (SEBN)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Display Slovakia s.r.o. (SDSK)	DP 임가공	100.0
	Samsung Electronics Romania LLC (SEROM)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Polska, SP.Zo.o (SEPOL)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Portuguesa S.A. (SEP)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Nordic Aktiebolag (SENA)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Semiconductor Europe Limited (SSEL)	반도체 · DP 판매	100.0
	Samsung Electronics Austria GmbH (SEAG)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Switzerland GmbH (SESG)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o (SESK)	TV · 모니터 생산	100.0
	Samsung Electronics Baltics SIA (SEB)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Europe Holding Cooperatief U.A. (SEEH)	지주회사	100.0
	Samsung Electronics Poland Manufacturing SP.Zo.o (SEPM)	가전제품 생산	100.0
	Samsung Electronics Greece S.M.S.A (SEGR)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Air Conditioner Europe B.V. (SEACE)	에어컨공조 판매	100.0
	Samsung Nanoradio Design Center (SNDC)	R&D	100.0
	Samsung Denmark Research Center ApS (SDRC)	R&D	100.0
	Samsung Cambridge Solution Centre Limited (SCSC)	R&D	100.0
	Zhilabs, S.L.	네트워크Solution 개발, 판매	100.0
	Foodient Ltd.	R&D	100.0
	Samsung Electronics Overseas B.V. (SEO)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Rus Company LLC (SERC)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Ukraine Company LLC (SEUC)	전자제품 판매	100.0
Samsung R&D Institute Rus LLC (SRR)	R&D	100.0	
Samsung Electronics Central Eurasia LLP (SECE)	전자제품 판매	100.0	
Samsung Electronics Caucasus Co. Ltd (SECC)	마케팅	100.0	
Samsung Electronics Rus Kaluga LLC (SERK)	TV 생산	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*)
유럽· CIS	AKG Acoustics GmbH	오디오제품 생산, 판매	100.0
	AMX UK Limited	오디오제품 판매	100.0
	Arcam Limited	지주회사	100.0
	A&R Cambridge Limited	오디오제품 판매	100.0
	Harman Audio Iberia Espana Sociedad Limitada	오디오제품 판매	100.0
	Harman Automotive UK Limited	오디오제품 생산	100.0
	Harman Becker Automotive Systems GmbH	오디오제품 생산, 판매, R&D	100.0
	Harman Becker Automotive Systems Italy S.R.L.	오디오제품 판매	100.0
	Harman Becker Automotive Systems Manufacturing Kft	오디오제품 생산, R&D	100.0
	Harman Belgium SA	오디오제품 판매	100.0
	Harman Connected Services AB.	Connected Service Provider	100.0
	Harman Finland Oy	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services GmbH	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services Limited	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services Poland Sp.zoo	Connected Service Provider	100.0
	Harman Connected Services UK Ltd.	Connected Service Provider	100.0
	Harman Consumer Nederland B.V.	오디오제품 판매	100.0
	Harman Deutschland GmbH	오디오제품 판매	100.0
	Harman Finance International GP S.a.r.l	지주회사	100.0
	Harman France SNC	오디오제품 판매	100.0
	Harman Holding GmbH & Co. KG	Management Company	100.0
	Harman Hungary Financing Ltd.	Financing Company	100.0
	Harman Inc. & Co. KG	지주회사	100.0
	Harman International Estonia OU	R&D	100.0
	Harman International Industries Limited	오디오제품 판매 등	100.0
	Harman International Romania SRL	R&D	100.0
	Harman Finance International, SCA	Financing Company	100.0
	Harman International s.r.o	오디오제품 생산	100.0
	Harman Management GmbH	지주회사	100.0
	Harman Professional Kft	오디오제품 생산, R&D	100.0
	Martin Manufacturing (UK) Ltd	오디오제품 생산	100.0
	Harman Professional Denmark ApS	오디오제품 판매, R&D	100.0
	Red Bend Software Ltd.	소프트웨어 디자인	100.0
	Red Bend Software SAS	소프트웨어 디자인	100.0
Studer Professional Audio GmbH	오디오제품 판매, R&D	100.0	
Harman Connected Services OOO	Connected Service Provider	100.0	
Harman RUS CIS LLC	오디오제품 판매	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*)
중동· 아프리카	Samsung Electronics West Africa Ltd. (SEWA)	마케팅	100.0
	Samsung Electronics East Africa Ltd. (SEEA)	마케팅	100.0
	Samsung Gulf Electronics Co., Ltd. (SGE)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Saudi Arabia Ltd. (SESAR)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Egypt S.A.E (SEEG)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	Samsung Electronics Israel Ltd. (SEIL)	마케팅	100.0
	Samsung Electronics Tunisia S.A.R.L (SETN)	마케팅	100.0
	Samsung Electronics Pakistan(Private) Ltd. (SEPAK)	마케팅	100.0
	Samsung Electronics South Africa(Pty) Ltd. (SSA)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics South Africa Production (pty) Ltd. (SSAP)	TV·모니터 생산	100.0
	Samsung Electronics Turkey (SETK)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Semiconductor Israel R&D Center, Ltd. (SIRC)	R&D	100.0
	Samsung Electronics Levant Co.,Ltd. (SELV)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Maghreb Arab (SEMAG)	전자제품 판매	100.0
	Corephotonics Ltd.	R&D	100.0
	Global Symphony Technology Group Private Ltd.	지주회사	100.0
	Harman Connected Services Morocco	Connected Service Provider	100.0
	Harman Industries Holdings Mauritius Ltd.	지주회사	100.0
Red Bend Ltd.	오디오제품 생산	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*)
아시아 (중국제외)	Samsung Japan Corporation (SJC)	반도체 · DP 판매	100.0
	Samsung R&D Institute Japan Co. Ltd. (SRJ)	R&D	100.0
	Samsung Electronics Japan Co., Ltd. (SEJ)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics Display (M) Sdn. Bhd. (SDMA)	전자제품 생산	100.0
	Samsung Electronics (M) Sdn. Bhd. (SEMA)	가전제품 생산	100.0
	Samsung Vina Electronics Co., Ltd. (SAVINA)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Asia Private Ltd. (SAPL)	전자제품 판매	100.0
	Samsung India Electronics Private Ltd. (SIEL)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	Samsung R&D Institute India-Bangalore Private Limited (SRI-Bangalore)	R&D	100.0
	Samsung Nepal Services Pvt, Ltd (SNSL)	서비스	100.0
	Samsung Display Noida Private Limited (SDN)	DP 생산	100.0
	Samsung Electronics Australia Pty. Ltd. (SEAU)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Electronics New Zealand Limited (SENZ)	전자제품 판매	100.0
	PT Samsung Electronics Indonesia (SEIN)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	PT Samsung Telecommunications Indonesia (STIN)	전자제품 판매 및 서비스	100.0
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd. (TSE)	전자제품 생산 및 판매	91.8
	Laos Samsung Electronics Sole Co., Ltd (LSE)	마케팅	100.0
	Samsung Electronics Philippines Corporation (SEPCO)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd. (SDV)	DP 생산	100.0
	Samsung Malaysia Electronics (SME) Sdn. Bhd. (SME)	전자제품 판매	100.0
	Samsung R&D Institute BanglaDesh Limited (SRBD)	R&D	100.0
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. (SEV)	전자제품 생산	100.0
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. (SEVT)	통신제품 생산	100.0
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. (SEHC)	전자제품 생산 및 판매	100.0
	Harman Connected Services Corp. India Pvt. Ltd.	Connected Service Provider	100.0
	Harman International (India) Private Limited	오디오제품 판매, R&D	100.0
	Harman International Industries PTY Ltd.	지주회사	100.0
	Harman International Japan Co., Ltd.	오디오제품 판매, R&D	100.0
Harman Singapore Pte. Ltd.	오디오제품 판매	100.0	
Martin Professional Pte. Ltd.	오디오제품 판매	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*)
중국	Samsung Display Dongguan Co., Ltd. (SDD)	DP 생산	100.0
	Samsung Display Tianjin Co., Ltd. (SDT)	DP 생산	95.0
	Samsung Electronics Hong Kong Co., Ltd. (SEHK)	전자제품 판매	100.0
	Suzhou Samsung Electronics Co., Ltd. (SSEC)	가전제품 생산	88.3
	Samsung Suzhou Electronics Export Co., Ltd. (SSEC-E)	가전제품 생산	100.0
	Samsung (CHINA) Investment Co., Ltd. (SCIC)	전자제품 판매	100.0
	Samsung Mobile R&D Center China-Guangzhou (SRC-Guangzhou)	R&D	100.0
	Samsung Tianjin Mobile Development Center (SRC-Tianjin)	R&D	100.0
	Samsung R&D Institute China-Shenzhen (SRC-Shenzhen)	R&D	100.0
	Samsung Electronics Suzhou Semiconductor Co., Ltd. (SESS)	반도체 임가공	100.0
	SEMES (XIAN) Co., Ltd.	반도체 장비 서비스	100.0
	Samsung Electronics Huizhou Co., Ltd. (SEHZ)	전자제품 생산	100.0
	Tianjin Samsung Electronics Co., Ltd. (TSEC)	TV · 모니터 생산	91.2
	Samsung Electronics Taiwan Co., Ltd. (SET)	전자제품 판매	100.0
	Beijing Samsung Telecom R&D Center (SRC-Beijing)	R&D	100.0
	Tianjin Samsung Telecom Technology Co., Ltd. (TSTC)	통신제품 생산	90.0
	Shanghai Samsung Semiconductor Co., Ltd. (SSS)	반도체 · DP 판매	100.0
	Samsung Electronics Suzhou Computer Co., Ltd. (SESC)	전자제품 생산	100.0
	Samsung Suzhou Module Co., Ltd. (SSM)	DP 생산	100.0
	Samsung Suzhou LCD Co., Ltd. (SSL)	DP 생산	60.0
	Shenzhen Samsung Electronics Telecommunication Co., Ltd. (SSET)	통신제품 생산	100.0
	Samsung Semiconductor (China) R&D Co., Ltd. (SSCR)	R&D	100.0
	Samsung Electronics China R&D Center (SRC-Nanjing)	R&D	100.0
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. (SCS)	반도체 생산	100.0
	Samsung SemiConductor Xian Co., Ltd. (SSCX)	반도체 · DP 판매	100.0
	Tianjin Samsung LED Co., Ltd. (TSLED)	LED 생산	100.0
	Harman (China) Technologies Co., Ltd.	오디오제품 생산	100.0
	Harman (Suzhou) Audio and Infotainment Systems Co., Ltd.	오디오제품 판매	100.0
	Harman Automotive Electronic Systems (Suzhou) Co., Ltd.	오디오제품 생산, R&D	100.0
	Harman Commercial (Shanghai) Co., Ltd.	오디오제품 판매	100.0
	Harman Connected Services Solutions (Chengdu) Co., Ltd.	Connected Service Provider	100.0
	Harman Holding Limited	오디오제품 판매	100.0
Harman International (China) Holdings Co., Ltd.	오디오제품 판매, R&D	100.0	
Harman Technology (Shenzhen) Co., Ltd.	오디오제품 판매, R&D	100.0	

(*) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

지역	기업명	업종	지분율 (%)(*1)
국내	삼성디스플레이(주)	DP 생산 및 판매	84.8
	에스유머티리얼스(주)	DP 부품 생산	50.0
	스테코(주)	반도체 부품 생산	70.0
	세메스(주)	반도체 · FPD 장비 생산 및 판매	91.5
	삼성전자서비스(주)	전자제품 수리서비스	99.3
	삼성전자서비스씨에스(주)	고객상담서비스	100.0
	삼성전자판매(주)	전자제품 판매	100.0
	삼성전자로지텍(주)	종합물류대행	100.0
	삼성메디슨(주)	의료기기 생산 및 판매	68.5
	(주)미래로시스템	반도체 S/W	99.9
	(주)도우인시스(*2)	DP 부품 생산	48.2
	지에프(주)	DP 부품 생산	97.5
	(주)하만인터내셔널코리아	소프트웨어 개발 및 공급 등	100.0
	SVIC 21호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 22호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 26호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 27호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 28호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 29호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 32호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 33호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 37호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 40호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 42호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 43호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
	SVIC 45호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0
SVIC 48호 신기술투자조합	신기술사업자, 벤처기업 투자	99.0	
반도체성장 전문투자형 사모 투자신탁	반도체산업 투자	66.7	

(*1) 종속기업 보유 지분율을 포함한 의결권 있는 주식 기준입니다.

(*2) 연결회사가 보유하고 있는 지분의 의결권은 50% 미만이나 실질지배력을 고려하여 종속기업으로 분류하였습니다.

다. 당분기 및 전기의 주요 연결대상 종속기업의 재무정보는 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위 : 백만원)

기업명(*1)	당분기말		당분기	
	자산	부채	매출액	분기순이익
삼성디스플레이㈜	44,299,770	5,288,609	5,351,135	(382,889)
Samsung Electronics America, Inc. (SEA)	39,343,316	16,747,660	8,895,272	720,795
Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. (SEVT)	16,515,929	3,325,033	8,188,977	746,562
Harman과 그 종속기업(*2)	15,719,145	5,761,495	2,090,238	(219,846)
Samsung (CHINA) Investment Co., Ltd. (SCIC)	14,274,561	11,167,654	608,433	53,010
Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. (SEV)	13,983,079	1,983,819	5,459,986	429,629
Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. (SCS)	13,710,784	3,517,904	974,755	109,769
Samsung Electronics Europe Holding Cooperatief U.A. (SEEH)	10,018,307	7,008,523	-	(194)
Samsung Asia Private Ltd. (SAPL)	9,796,144	702,622	482,404	66,852
Samsung Semiconductor, Inc. (SSI)	9,438,214	3,670,575	4,589,450	65,151
Samsung Display Vietnam Co., Ltd. (SDV)	7,479,342	4,518,975	4,171,676	129,019
Samsung India Electronics Private Ltd. (SIEL)	7,217,775	3,603,106	2,560,825	168,213
Samsung Austin Semiconductor LLC. (SAS)	7,045,012	518,902	1,102,177	308,262
Shanghai Samsung Semiconductor Co., Ltd. (SSS)	6,360,499	4,713,066	6,222,379	72,151
Samsung Electronica da Amazonia Ltda. (SEDA)	5,945,265	1,282,039	1,688,661	224,117
Thai Samsung Electronics Co., Ltd. (TSE)	2,940,877	538,395	905,750	18,614
Samsung Electronics (UK) Ltd. (SEUK)	2,735,380	2,005,840	1,115,159	(30,103)
Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. (SEHC)	2,437,539	957,229	1,265,222	135,062
Samsung Electronics GmbH (SEG)	2,184,721	2,081,862	1,505,578	41,689
Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. (SEH)	2,108,666	441,001	739,353	44,680
Samsung Electronics Benelux B.V. (SEBN)	2,065,196	759,747	630,869	26,375
Samsung Electronics Europe Logistics B.V. (SELS)	2,050,648	1,631,169	3,145,239	270,122
Samsung Suzhou LCD Co., Ltd. (SSL)	1,855,975	632,477	331,768	7,680
Samsung Display Dongguan Co., Ltd. (SDD)	1,758,455	325,617	590,707	27,813
Samsung International, Inc. (SII)	1,663,057	572,231	1,280,259	154,770

(*1) 상기 요약재무정보는 각 종속기업의 별도재무제표 기준입니다.

(*2) Harman International Industries, Inc. 및 그 종속기업이 포함된 중간지배기업의 연결재무정보입니다.

(2) 전기

(단위 : 백만원)

기업명(*1)	전기말		전분기	
	자산	부채	매출액	분기순이익
삼성디스플레이(주)	46,543,974	6,421,516	5,055,988	(472,682)
Samsung Electronics America, Inc. (SEA)	34,704,039	13,992,397	8,491,807	229,749
Harman과 그 종속기업(*2)	15,609,084	5,791,272	2,193,427	(20,430)
Samsung (CHINA) Investment Co., Ltd. (SCIC)	14,637,222	11,701,871	975,498	29,675
Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. (SEVT)	13,847,934	2,075,180	8,573,178	760,102
Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. (SCS)	12,370,070	2,678,742	973,966	133,786
Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. (SEV)	12,367,857	1,418,876	6,011,872	539,835
Samsung Electronics Europe Holding Cooperatief U.A. (SEEH)	10,682,847	7,662,042	-	2,486
Samsung Semiconductor, Inc. (SSI)	9,194,190	3,795,273	3,009,239	(67,699)
Samsung Asia Private Ltd. (SAPL)	9,137,262	579,618	380,011	41,988
Samsung Display Vietnam Co., Ltd. (SDV)	7,267,124	4,587,477	3,080,517	(58,009)
Samsung Electronica da Amazonia Ltda. (SEDA)	7,058,719	1,594,907	1,686,763	202,785
Samsung India Electronics Private Ltd. (SIEL)	7,042,872	3,588,241	2,861,929	129,788
Samsung Austin Semiconductor LLC. (SAS)	6,437,865	556,765	898,842	140,034
Shanghai Samsung Semiconductor Co., Ltd. (SSS)	5,880,616	4,446,885	5,162,500	46,807
Thai Samsung Electronics Co., Ltd. (TSE)	2,912,731	450,833	1,028,582	9,611
Samsung Electronics (UK) Ltd. (SEUK)	2,644,358	1,877,903	1,098,665	(7,455)
Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. (SEHC)	2,305,587	1,035,533	1,266,704	127,328
Samsung Electronics GmbH (SEG)	2,258,269	2,199,561	1,424,996	(71,203)
Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. (SEH)	2,109,654	416,160	653,860	28,758
Samsung SemiConductor Xian Co., Ltd. (SSCX)	2,091,092	1,954,875	653,504	7,316
Samsung Electronics Europe Logistics B.V. (SELS)	2,027,213	1,891,221	3,303,456	170,514
Samsung Electronics Benelux B.V. (SEBN)	1,914,864	673,887	653,539	1,443
Samsung Suzhou LCD Co., Ltd. (SSL)	1,808,262	625,541	363,103	14,867
Samsung Display Dongguan Co., Ltd. (SDD)	1,795,077	444,552	715,768	10,075

(*1) 상기 요약재무정보는 각 종속기업의 별도재무제표 기준입니다.

(*2) Harman International Industries, Inc. 및 그 종속기업이 포함된 중간지배기업의 연결재무정보입니다.

라. 연결대상범위의 변동

당분기 중 연결재무제표의 작성대상 범위에 포함되는 종속기업은 다음과 같습니다.

지역	기업명	변동내역
미주	TeleWorld Solutions. Inc. (TWS)	지분 취득
	TWS LATAM B, LLC	
	TWS LATAM S, LLC	
	SNB Technologies, Inc. Mexico, S.A. de C.V	

2. 중요한 회계처리방침:

2.1. 재무제표 작성기준

연결회사의 2020년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간에 대한 분기연결재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었습니다. 이 분기연결재무제표는 보고기간종료일인 2020년 3월 31일 현재 유효한 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었습니다.

가. 연결회사가 채택한 제·개정 기준서

연결회사는 2020년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 개정

개정된 사업의 정의는, 취득한 활동과 자산의 집합을 사업으로 판단하기 위해서는 산출물의 창출에 함께 유의적으로 기여할 수 있는 능력을 가진 투입물과 실질적인 과정을 반드시 포함하도록 하였고 원가 감소에 따른 경제적효익은 제외하였습니다. 이와 함께 취득한 총자산의 대부분의 공정가치가 식별가능한 단일 자산 또는 자산집합에 집중되어 있는 경우 취득한 활동과 자산의 집합은 사업이 아닌, 자산 또는 자산의 집합으로 결정할 수 있는 선택적 집중테스트가 추가되었습니다. 해당 기준서의 개정으로 인하여 연결재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

나. 연결회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서

2020년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 않아 연결회사가 조기적용하지 않은 주요 제·개정 기준서는 없습니다.

2.2. 회계정책

분기연결재무제표의 작성에 적용된 유의적 회계정책과 계산방법은 주석 2.1에서 설명하는 제·개정 기준서의 적용으로 인한 변경 및 아래 문단에서 설명하는 사항을 제외하고는 2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 적용된 회계정책이나 계산방법과 동일합니다.

중간기간의 법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균연간법인세율, 즉 추정평균연간유효법인세율을 중간기간의 세전이익에 적용하여 계산합니다.

2.3. 중요한 회계추정 및 가정

분기연결재무제표 작성시 연결회사의 경영진은 회계정책의 적용과 보고되는 자산·부채의 장부금액 및 이익·비용에 영향을 미치는 판단, 추정 및 가정을 하고 있습니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에서 합리적으로 예측가능한 미래의 사건과 같은 다른 요소들을 고려하여 이루어집니다. 이러한 회계추정은 실제 결과와 다를 수도 있습니다. 특히 2020년 COVID-19의 확산으로 당사의 추정 및 가정에 영향이 발생할 수 있으나, 당분기말 현재 그 영향을 합리적으로 추정할 수 없습니다.

분기연결재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법을 제외하고는 2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

3. 범주별 금융상품:

보고기간종료일 현재 범주별 금융상품 내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기말

(단위 : 백만원)

금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공정 가치 측정 금융자산	당기손익-공정가치 측정 금융자산	기타금융자산(*)	계
현금및현금성자산	27,916,683	-	-	-	27,916,683
단기금융상품	78,638,015	-	-	-	78,638,015
매출채권	36,388,583	-	-	-	36,388,583
상각후원가금융자산	3,037,379	-	-	-	3,037,379
기타포괄손익-공정가치금융자산	-	7,513,961	-	-	7,513,961
당기손익-공정가치금융자산	-	-	2,303,861	-	2,303,861
기타	8,914,933	-	298,678	30,729	9,244,340
계	154,895,593	7,513,961	2,602,539	30,729	165,042,822

(*) 기타금융자산은 범주별 금융자산의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

(단위 : 백만원)

금융부채	상각후원가 측정 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	기타금융부채(*)	계
매입채무	10,722,455	-	-	10,722,455
단기차입금	2,604,030	-	9,003,058	11,607,088
미지급금	11,828,629	-	-	11,828,629
유동성장기부채	41,230	-	793,244	834,474
사채	1,020,729	-	-	1,020,729
장기차입금	-	-	2,202,901	2,202,901
장기미지급금	1,740,673	2,445	-	1,743,118
기타	8,841,406	254,767	56,141	9,152,314
계	36,799,152	257,212	12,055,344	49,111,708

(*) 기타금융부채는 범주별 금융부채의 적용을 받지 않는 담보부차입금, 리스부채 및 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

(2) 전기말

(단위 : 백만원)

금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공정 가치 측정 금융자산	당기손익-공정가치 측정 금융자산	기타금융자산(*)	계
현금및현금성자산	26,885,999	-	-	-	26,885,999
단기금융상품	76,252,052	-	-	-	76,252,052
매출채권	35,131,343	-	-	-	35,131,343
상각후원가금융자산	3,914,216	-	-	-	3,914,216
기타포괄손익-공정가치금융자산	-	8,920,712	-	-	8,920,712
당기손익-공정가치금융자산	-	-	2,776,440	-	2,776,440
기타	9,656,415	-	181,682	26,444	9,864,541
계	151,840,025	8,920,712	2,958,122	26,444	163,745,303

(*) 기타금융자산은 범주별 금융자산의 적용을 받지 않는 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

(단위 : 백만원)

금융부채	상각후원가 측정 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	기타금융부채(*)	계
매입채무	8,718,222	-	-	8,718,222
단기차입금	2,659,107	-	11,734,361	14,393,468
미지급금	11,034,253	-	-	11,034,253
유동성장기부채	41,022	-	805,068	846,090
사채	975,298	-	-	975,298
장기차입금	-	-	2,197,181	2,197,181
장기미지급금	1,820,611	2,316	-	1,822,927
기타	8,158,935	204,671	10,540	8,374,146
계	33,407,448	206,987	14,747,150	48,361,585

(*) 기타금융부채는 범주별 금융부채의 적용을 받지 않는 담보부차입금, 리스부채 및 위험회피수단인 파생상품 등을 포함하고 있습니다.

4. 공정가치금융자산:

가. 보고기간종료일 현재 공정가치금융자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(1) 기타포괄손익-공정가치금융자산

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
비유동항목		
지분상품	7,513,961	8,920,712

(2) 당기손익-공정가치금융자산

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
유동항목		
채무상품	1,238,759	1,727,436
비유동항목		
지분상품	680,328	704,155
채무상품	384,774	344,849
소 계	1,065,102	1,049,004
계	2,303,861	2,776,440

나. 보고기간종료일 현재 공정가치금융자산 중 상장주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

기업명	당분기말			전기말	
	보유주식수(주)	지분율(%)(*)	취득원가	장부금액 (시장가치)	장부금액 (시장가치)
삼성중공업(주)	100,693,398	16.0	735,488	392,704	732,041
(주)호텔신라	2,004,717	5.1	13,957	141,333	182,028
(주)아이마켓코리아	647,320	1.8	324	5,858	6,732
(주)원익홀딩스	3,518,342	4.6	30,821	11,874	19,210
(주)원익아이피에스	3,701,872	7.5	32,428	92,362	132,712
(주)에스에프에이	3,644,000	10.2	38,262	113,875	168,535
ASML	6,297,787	1.5	363,012	2,059,252	2,154,676
Wacom	8,398,400	5.0	62,013	30,203	39,765
BYD	52,264,808	1.9	528,665	540,451	412,935
기타			296,744	390,172	419,868
계			2,101,714	3,778,084	4,268,502

(*) 총발행보통주식수 기준 지분율입니다.

5. 재고자산:

보고기간종료일 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말			전기말		
	평가전금액	평가총당금	장부금액	평가전금액	평가총당금	장부금액
제품 및 상품	7,514,978	(307,260)	7,207,718	8,460,621	(345,505)	8,115,116
반제품 및 재공품	10,798,274	(649,981)	10,148,293	10,424,880	(538,246)	9,886,634
원재료 및 저장품	9,341,047	(522,615)	8,818,432	8,288,265	(541,155)	7,747,110
미착품	2,280,452	-	2,280,452	1,017,604	-	1,017,604
계	29,934,751	(1,479,856)	28,454,895	28,191,370	(1,424,906)	26,766,464

6. 관계기업 및 공동기업 투자:

가. 당분기와 전분기 중 관계기업 및 공동기업 투자의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
기초장부금액	7,591,612	7,313,206
취득	12,924	3,544
처분	-	-
이익 중 지분해당액	60,644	77,681
기타(*)	(77,006)	(78,483)
분기말장부금액	7,588,174	7,315,948

(*) 기타는 배당, 손상, 계정재분류 등으로 구성되어 있습니다.

나. 보고기간종료일 현재 주요 관계기업 및 공동기업 투자 현황은 다음과 같습니다.

(1) 관계기업 투자

기업명	관계의 성격	지분율(%)(*1)	주사업장	결산월
삼성전기(주)	수동소자, 회로부품, 모듈 등 전자부품의 생산 및 공급	23.7	한국	12월
삼성에스디에스(주)	컴퓨터 프로그래밍, 시스템 통합·관리 등 IT 서비스 및 물류서비스 제공	22.6	한국	12월
삼성바이오로직스(주)	신사업 투자	31.5	한국	12월
삼성SDI(주)(*2)	2차전지 등 전자제품의 생산 및 공급	19.6	한국	12월
(주)제일기획	광고 대행업	25.2	한국	12월

(*1) 총발행보통주식수 기준 지분율입니다.

(*2) 유통보통주식수 기준 지분율은 20.6%입니다.

(2) 공동기업 투자

기업명	관계의 성격	지분율(%)(*1)	주사업장	결산월
삼성코닝어드밴스드글라스(유)	기타 산업용 유리제품 생산 및 공급	50.0	한국	12월

(*1) 총발행보통주식수 기준 지분율입니다.

다. 보고기간종료일 현재 관계기업 및 공동기업 투자 내역은 다음과 같습니다.

(1) 관계기업 투자

(단위 : 백만원)

기업명	당분기말			전기말		
	취득원가	순자산가액(*)	장부금액	취득원가	순자산가액(*)	장부금액
삼성전기(주)	359,237	1,256,187	1,174,802	359,237	1,237,753	1,152,734
삼성에스디에스(주)	147,963	1,435,642	1,461,220	147,963	1,478,586	1,499,571
삼성바이오로직스(주)	443,193	1,383,775	1,388,555	443,193	1,371,315	1,377,043
삼성SDI(주)	1,242,605	2,437,878	2,202,125	1,242,605	2,481,233	2,233,516
(주)제일기획	506,162	255,645	555,396	506,162	271,409	570,215
기타	549,877	388,620	565,227	550,404	373,606	523,794
계	3,249,037	7,157,747	7,347,325	3,249,564	7,213,902	7,356,873

(*) 순자산가액은 지분해당액 기준입니다.

(2) 공동기업 투자

(단위 : 백만원)

기업명	당분기말			전기말		
	취득원가	순자산가액(*)	장부금액	취득원가	순자산가액(*)	장부금액
삼성코닝어드밴스드글라스(유)	215,000	174,219	174,215	215,000	173,746	173,742
기타	259,994	69,640	66,634	259,994	66,848	60,997
계	474,994	243,859	240,849	474,994	240,594	234,739

(*) 순자산가액은 지분해당액 기준입니다.

라. 당분기와 전분기 중 지분법평가 내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위 : 백만원)

기업명	기초평가액	지분법평가내역			기말평가액
		지분법손익	지분법자본변동	기타증감액(*)	
삼성전기(주)	1,152,734	33,157	8,373	(19,462)	1,174,802
삼성에스디에스(주)	1,499,571	(6,722)	10,304	(41,933)	1,461,220
삼성바이오로직스(주)	1,377,043	11,115	397	-	1,388,555
삼성SDI(주)	2,233,516	5,696	(23,624)	(13,463)	2,202,125
(주)제일기획	570,215	6,885	2,107	(23,811)	555,396
삼성코닝어드밴스드글라스(유)	173,742	473	-	-	174,215
기타	584,791	10,040	197	36,833	631,861
계	7,591,612	60,644	(2,246)	(61,836)	7,588,174

(*) 기타증감액은 취득, 처분, 배당, 손상 및 계정재분류 등으로 구성되어 있습니다.

(2) 전분기

(단위 : 백만원)

기업명	기초평가액	지분법평가내역			기말평가액
		지분법손익	지분법자본변동	기타증감액(*)	
삼성전기(주)	1,126,043	18,827	11,422	(17,693)	1,138,599
삼성에스디에스(주)	1,376,321	31,642	6,345	(34,944)	1,379,364
삼성바이오로직스(주)	1,308,546	(12,742)	4,205	-	1,300,009
삼성SDI(주)	2,197,335	23,004	5,945	(13,463)	2,212,821
(주)제일기획	549,165	9,562	3,549	(22,360)	539,916
삼성코닝어드밴스드글라스(유)	173,499	217	-	-	173,716
기타	582,297	7,171	4,248	(22,193)	571,523
계	7,313,206	77,681	35,714	(110,653)	7,315,948

(*) 기타증감액은 취득, 처분, 배당, 손상 및 계정재분류 등으로 구성되어 있습니다.

마. 주요 관계기업 및 공동기업 투자의 요약 재무정보 등은 다음과 같습니다.

(1) 주요 관계기업

1) 당분기

(단위 : 백만원)

구 분	삼성전기(주)	삼성에스디에스(주)	삼성바이오로직스(주)	삼성SDI(주)	주제일기획
I. 요약 재무정보(연결재무제표 기준)					
요약 재무상태표:					
유동자산	4,255,031	6,363,583	1,428,491	5,387,839	1,782,905
비유동자산	5,229,462	2,615,341	4,516,481	14,499,070	476,144
유동부채	2,483,767	1,834,154	674,183	3,816,072	1,163,055
비유동부채	1,488,760	613,232	879,191	3,606,569	195,736
비지배지분	148,205	175,855	-	354,687	8,622
요약 포괄손익계산서:					
매출	2,224,466	2,436,079	207,197	2,397,530	681,249
계속영업손익(*)	124,114	(29,826)	36,653	(9,587)	24,019
세후중단영업손익(*)	7,939	-	-	-	-
기타포괄손익(*)	29,907	25,518	491	(138,823)	1,999
총포괄손익(*)	161,960	(4,308)	37,144	(148,410)	26,018
II. 배당					
배당	19,462	41,933	-	13,463	23,811

(*) 지배기업의 소유주에 귀속될 손익입니다.

2) 전기

(단위 : 백만원)

구 분	삼성전기주	삼성에스디에스주	삼성바이오로직스주	삼성SDI주	주제일기획
I. 요약 재무정보(연결재무제표 기준)					
요약 재무상태표(전기말):					
유동자산	3,507,525	6,383,847	1,356,262	5,181,415	1,787,299
비유동자산	5,166,724	2,637,389	4,555,365	14,670,682	504,347
유동부채	1,850,405	1,698,187	690,505	3,741,523	1,115,652
비유동부채	1,393,746	597,891	866,668	3,450,229	219,178
비지배지분	145,050	179,362	-	335,408	10,197
요약 포괄손익계산서(전분기):					
매출	2,062,291	2,502,458	125,365	2,304,064	811,993
계속영업손익(*)	176,135	140,001	(38,450)	50,180	22,860
세후중단영업손익(*)	(46,336)	-	-	-	-
기타포괄손익(*)	49,761	28,271	(561)	97,636	10,989
총포괄손익(*)	179,560	168,272	(39,011)	147,816	33,849
II. 배당(전분기)					
배당	17,693	34,944	-	13,463	22,359

(*) 지배기업의 소유주에 귀속될 손익입니다.

(2) 주요 공동기업

(단위 : 백만원)

구 분	삼성코닝어드밴스드글라스(유)	
	당분기	전기
I. 요약 재무정보(연결재무제표 기준)		
요약 재무상태표:		
유동자산	158,928	164,870
- 현금및현금성자산	22,702	35,553
비유동자산	225,610	225,334
유동부채	33,768	40,567
- 금융부채(*1)	19,010	21,108
비유동부채	2,332	2,146
요약 포괄손익계산서:(*2)		
매출	56,484	57,924
감가상각비 및 무형자산상각비	240	7,253
이자수익	212	122
법인세비용	134	103
계속영업손익	946	434
기타포괄손익	-	-
총포괄손익	946	434
II. 배당		
배당	-	-

(*1) 매입채무, 기타채무 및 총당부채가 제외된 금액입니다.

(*2) 분기 3개월 기준 금액입니다.

(3) 개별적으로 중요하지 않은 관계기업과 공동기업의 손익 중 연결회사의 지분 해당액은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기		전분기	
	관계기업	공동기업	관계기업	공동기업
분기순손익	9,912	128	6,930	241
기타포괄손익	(1,294)	1,491	3,663	585
총포괄손익	8,618	1,619	10,593	826

바. 보고기간종료일 현재 시장성 있는 관계기업 투자주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 주, 백만원)

구 분	당분기말		전기말
	주식수	시장가치	시장가치
삼성전기(주)	17,693,084	1,728,614	2,211,636
삼성에스디에스(주)	17,472,110	2,612,080	3,398,325
삼성바이오로직스(주)	20,836,832	10,043,353	9,022,348
삼성SDI(주)	13,462,673	3,237,773	3,177,191
(주)제일기획	29,038,075	460,253	698,366

사. 기타사항

증권선물위원회는 연결회사의 관계기업인 삼성바이오로직스(주)가 Biogen Therapeutics Inc.와 합작 투자한 삼성바이오에피스(주) 지분에 대한 회계처리와 관련하여, 합작계약 약정사항의 재무제표 주식 미기재를 이유로 담당임원 해임권고, 검찰 고발, 감사인 지정 등의 조치(1차처분)를 2018년 7월 12일에 의결하였으며, 연결대상 범위 회계처리 오류등 회계기준 위반을 이유로 과징금 80억원 부과, 대표이사 해임권고, 재무제표 재작성, 검찰 고발 등의 조치(2차처분)를 2018년 11월 14일 의결하였습니다.

이에 대하여 삼성바이오로직스(주)는 위 처분의 취소를 구하는 소송을 서울행정법원에 제기하며 처분의 효력정지를 신청하였고, 법원은 2019년 1월 22일(2차처분)과 2019년 2월 19일(1차처분)에 본안 소송의 판결 시까지 처분의 효력을 정지하는 결정을 선고하였습니다. 이에 증권선물위원회는 위 집행정지 결정에 대하여 즉시항고 하였으며, 서울고등법원은 2019년 5월 13일(2차처분), 2019년 5월 24일(1차처분) 항고를 기각하였습니다. 이에 증권선물위원회는 2019년 5월 23일(2차처분), 2019년 6월 10일(1차처분) 재항고하였으며, 대법원은 2019년 9월 6일(2차처분), 2019년 10월 11일(1차처분) 재항고를 기각하였습니다.

향후 행정소송의 결과를 예측하기 어려우나 소송 결과에 따라 삼성바이오로직스(주)가 삼성바이오에피스(주) 지분에 관한 과거 회계처리를 수정하여 재무제표를 재작성하게 될 경우, 이로 인해 연결회사의 2015년과 그 이후 기간 지분법평가손익, 관계기업투자주식, 이익잉여금과 2016년 일부 지분 처분이익 등에 영향을 미칠 수 있습니다. 다만, 현재로서는 삼성바이오로직스(주)와 증권선물위원회 간의 행정소송에 대한 종결 시기와 그 결과를 예측할 수 없으므로, 당사의 당기 재무제표에 이를 반영하기 어렵습니다.

7. 유형자산:

가. 당분기 및 전분기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
기초장부금액	119,825,474	115,416,724
일반취득 및 자본적지출	7,528,089	4,709,517
감가상각	(6,591,167)	(6,840,816)
처분·폐기·손상	(120,028)	(216,973)
기타(*)	1,035,604	3,323,904
분기말장부금액	121,677,972	116,392,356

(*) 기타는 환율변동에 의한 증감액, 정부보조금 차감 효과, 회계변경누적효과 등을 포함하고 있습니다.

나. 당분기 및 전분기의 계정과목별 유형자산 상각내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
매출원가	5,781,344	6,112,146
판매비와관리비 등	809,823	728,670
계	6,591,167	6,840,816

다. 당분기말 현재 유형자산에 포함된 사용권자산은 3,314,866백만원(전기말: 3,311,919백만원)입니다. 또한, 당분기 중 신규 발생한 사용권자산은 204,038백만원(전분기: 235,721백만원)이며, 사용권자산의 감가상각비는 198,075백만원(전분기: 168,980백만원)입니다.

8. 무형자산:

가. 당분기 및 전분기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
기초장부금액	20,703,504	14,891,598
개별 취득	371,836	139,543
내부개발에 의한 취득	-	127,964
상각	(814,438)	(254,728)
처분·폐기·손상	(12,923)	(11,489)
기타(*)	664,415	(24,856)
분기말장부금액	20,912,394	14,868,032

(*) 기타는 환율변동에 의한 증감액, 사업결합으로 인한 취득 등을 포함하고 있습니다.

나. 당분기 및 전분기의 계정과목별 무형자산 상각내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
매출원가	575,855	88,155
판매비와관리비 등	238,583	166,573
계	814,438	254,728

9. 차입금:

보고기간종료일 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	차입처	연이자율(%)	금 액	
		당분기말	당분기말	전기말
단기차입금:				
담보부차입금(*1)	우리은행 외	0.0~21.0	9,003,058	11,734,361
무담보차입금	씨티은행 외	0.0~12.6	2,604,030	2,659,107
계			11,607,088	14,393,468
유동성장기차입금:				
은행차입금	하나은행 외	3.5~4.5	35,261	35,376
리스부채(*2)	CSSD 외	3.8	793,244	805,068
계			828,505	840,444
장기차입금:				
리스부채(*2)	CSSD 외	3.8	2,202,901	2,197,181

(*1) 담보부차입금에 대해서는 매출채권이 담보로 제공되어 있습니다.

(*2) 리스부채와 관련하여 연이자율은 가중평균증분차입이자율이며 당분기 중 발생한 이자비용은 28,609백만원(전분기: 23,636백만원)입니다. 또한, 채무불이행이 발생할 경우에 대비하여 리스제공자에게 사용권자산에 대한 권리를 담보로 제공하였습니다.

10. 사채:

보고기간종료일 현재 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	발행일	만기상환일	연이자율(%)	금 액	
			당분기말	당분기말	전기말
US\$ denominated Straight Bonds(*1)	1997.10.02	2027.10.01	7.7	48,904 (US\$ 40,000천)	46,312 (US\$ 40,000천)
US\$ denominated Debenture Bonds(*2)	2015.05.06	2025.05.15	4.2	489,040 (US\$ 400,000천)	463,120 (US\$ 400,000천)
EURO€ denominated Debenture Bonds(*3)	2015.05.20	2022.05.27	2.0	472,026 (EUR€350,000천)	454,100 (EUR€350,000천)
소 계				1,009,970	963,532
사채할인발행차금				(1,149)	(1,146)
사채할증발행차금				17,877	18,558
계				1,026,698	980,944
차감: 유동성사채				(5,969)	(5,646)
비유동성사채				1,020,729	975,298

(*1) 10년 거치 20년 분할상환되며 이자는 6개월마다 후급됩니다.

(*2) 종속기업 Harman International Industries, Inc.에서 발행하였고, 10년 만기 일시상환되며 이자는 6개월마다 후급됩니다.

(*3) 종속기업 Harman Finance International, SCA에서 발행하였고, 7년 만기 일시상환되며 이자는 1년마다 후급됩니다.

11. 순확정급여부채(자산):

가. 보고기간종료일 현재 순확정급여부채(자산)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	10,999,378	10,864,675
기금이 적립되지 않은 확정급여채무의 현재가치	302,427	283,394
소 계	11,301,805	11,148,069
사외적립자산의 공정가치	(11,229,644)	(11,267,121)
순확정급여부채(자산) 계	72,161	(119,052)

나. 당분기 및 전분기 중 확정급여제도 관련 비용의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
당기근무원가	287,089	231,925
순이자원가(수익)	(958)	(780)
과거근무원가	90	861
기타	(8,563)	2,216
계	277,658	234,222

다. 당분기 및 전분기 중 확정급여제도 관련 비용의 계정과목별 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
매출원가	126,269	105,409
판매비와관리비 등	151,389	128,813
계	277,658	234,222

12. 충당부채:

당분기 중 충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	판매보증 (가)	기술사용료 (나)	장기성과급 (다)	기타 (라),(마)	계
기초	1,791,007	1,053,448	793,270	1,042,002	4,679,727
순전입(환입)	316,764	71,604	71,345	814,790	1,274,503
사용	(285,059)	(26,803)	(146,418)	(219,703)	(677,983)
기타(*)	(46,986)	54,642	564	6,021	14,241
당분기말	1,775,726	1,152,891	718,761	1,643,110	5,290,488

(*) 기타는 환율변동에 의한 증감액 등을 포함하고 있습니다.

가. 연결회사는 출고한 제품에 대한 품질보증, 교환, 하자보수 및 그에 따른 사후서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간 및 과거 경험률 등을 기초로 추정하여 충당부채로 설정하고 있습니다.

나. 연결회사는 협상 진행 중인 기술사용계약과 관련하여 향후 지급이 예상되는 기술사용료를 추정하여 충당부채로 계상하고 있습니다. 지급시기 및 금액은 협상결과에 따라 변동될 수 있습니다.

다. 연결회사는 임원을 대상으로 부여연도를 포함한 향후 3년간의 경영실적에 따라 성과급을 지급하는 장기성과 인센티브를 부여하였는 바, 향후 지급이 예상되는 금액의 경과 기간 해당분을 충당부채로 계상하고 있습니다.

라. 연결회사는 생산 및 판매 중단한 제품에 대하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용 등을 추정하여 충당부채로 계상하고 있습니다.

마. 연결회사는 온실가스 배출과 관련하여 해당 이행연도분 배출권의 장부금액과 이를 초과하는 배출량에 대해 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 추정하여 충당부채로 계상하고 있습니다.

(1) 당분기말 현재 무상할당 배출권 및 온실가스 배출량 추정치는 다음과 같습니다.

(단위 : 만톤)

구 분	당분기말
무상할당 배출권	1,496
배출량 추정치	1,850

(2) 당분기 중 배출권 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기
기초	38,787
증가	-
당분기말	38,787

(3) 당분기 중 배출부채 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기
기초	18,414
순전입(환입)	33,169
사용	-
당분기말	51,583

13. 우발부채와 약정사항:

가. 소송 등

보고기간종료일 현재 다수의 회사 등과 정상적인 영업과정에서 발생한 소송, 분쟁 및 규제기관의 조사 등이 진행 중에 있습니다. 이에 따른 자원의 유출금액 및 시기는 불확실하며 연결회사의 경영진은 이러한 소송 등의 결과가 연결회사의 재무상태에 중요한 영향을 미치지 않을 것으로 판단하고 있습니다.

14. 계약부채:

보고기간종료일 현재 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
계약부채(*)	9,056,817	9,240,401

(*) 계약부채는 선수금, 미지급비용, 기타유동부채 등에 포함되어 있습니다.

15. 자본금:

보고기간종료일 현재 회사의 정관에 의한 발행할 주식의 총수는 25,000,000,000주 (1주의 금액 : 100원)이며, 회사가 발행한 보통주식 및 우선주식의 수(소각 주식수 제외)는 각 5,969,782,550주와 822,886,700주입니다. 이익소각으로 인하여 발행주식의 액면총액은 679,267백만원(보통주 596,978백만원 및 우선주 82,289백만원)으로 납입자본금(897,514백만원)과 상이합니다.

16. 연결이익잉여금:

가. 보고기간종료일 현재 연결이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
임의적립금 등	174,074,817	168,322,868
연결미처분이익잉여금	83,004,102	86,260,026
계	257,078,919	254,582,894

나. 당분기 및 전분기의 분기배당(배당기준일: 2020년과 2019년 3월 31일) 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분		당분기	전분기
배당받을 주식	보통주	5,969,782,550주	5,969,782,550주
	우선주	822,886,700주	822,886,700주
배당률(액면가 기준)	보통주 · 우선주	354%	354%
배당금액	보통주	2,113,303	2,113,303
	우선주	291,302	291,302
	계	2,404,605	2,404,605

17. 기타자본항목:

보고기간종료일 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익	1,561,982	2,573,530
관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익누계액에 대한 지분	(30,825)	(12,735)
해외사업장환산외환차이	(3,484,350)	(5,645,769)
순확정급여부채(자산) 재측정요소	(1,976,980)	(1,944,284)
기타	31,617	60,429
계	(3,898,556)	(4,968,829)

18. 비용의 성격별 분류:

당분기 및 전분기 중 비용의 성격별 분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
제품 및 재공품 등의 변동	645,739	(1,760,479)
원재료 등의 사용액 및 상품 매입액 등	18,411,092	19,329,539
급여	6,087,291	5,925,979
퇴직급여	305,463	280,234
감가상각비	6,591,167	6,840,816
무형자산상각비	814,438	254,728
복리후생비	1,141,558	1,161,852
유틸리티비	1,154,703	1,102,031
외주용역비	1,349,170	1,186,687
광고선전비	959,628	965,523
판매촉진비	1,612,091	1,732,965
기타비용	9,805,493	9,132,389
계(*)	48,877,833	46,152,264

(*) 연결손익계산서 상 매출원가와 판매비와관리비를 합한 금액입니다.

19. 판매비와관리비:

당분기 및 전분기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
(1) 판매비와관리비		
급여	1,633,653	1,576,131
퇴직급여	57,324	73,713
지급수수료	1,380,275	1,324,015
감가상각비	409,564	383,984
무형자산상각비	144,711	104,477
광고선전비	959,628	965,523
판매촉진비	1,612,091	1,732,965
운반비	452,241	504,235
서비스비	732,528	701,878
기타판매비와관리비	1,329,130	1,136,309
소 계	8,711,145	8,503,230
(2) 경상연구개발비		
연구개발 총지출액	5,359,994	5,030,546
개발비 자산화	-	(127,964)
소 계	5,359,994	4,902,582
계	14,071,139	13,405,812

20. 기타수익 및 기타비용:

당분기 및 전분기 중 기타수익 및 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
(1) 기타수익		
배당금수익	36,029	34,711
임대료수익	36,285	39,170
투자자산처분이익	24,005	11,363
유형자산처분이익	35,385	89,679
기타	183,802	146,859
계	315,506	321,782
(2) 기타비용		
유형자산처분손실	9,166	43,948
기부금	77,444	45,606
기타	277,445	167,577
계	364,055	257,131

21. 금융수익 및 금융비용:

당분기 및 전분기 중 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
(1) 금융수익		
이자수익	586,833	662,010
- 상각후원가 측정 금융자산	586,750	661,897
- 당기손익-공정가치 측정 금융자산	83	113
외환차이	2,762,502	1,039,362
파생상품관련이익	442,043	215,164
계	3,791,378	1,916,536
(2) 금융비용		
이자비용	140,173	174,061
- 상각후원가 측정 금융부채	47,120	71,373
- 기타금융부채	93,053	102,688
외환차이	3,069,171	1,007,044
파생상품관련손실	284,622	198,067
계	3,493,966	1,379,172

연결회사는 외화거래 및 환산으로 발생한 외환차이를 금융수익 및 금융비용으로 인식하고 있습니다.

22. 법인세비용:

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균연간법인세율의 추정에 기초하여 인식하였습니다. 당분기 현재 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 예상평균연간법인세율은 27.7%입니다.

23. 주당이익:

가. 기본주당이익

당분기 및 전분기의 기본주당이익 산정내역은 다음과 같습니다.

(1) 보통주

(단위 : 백만원, 천주)

구 분	당분기	전분기
지배회사지분 분기순이익	4,889,599	5,107,490
분기순이익 중 보통주 해당분	4,297,257	4,488,752
÷가중평균유통보통주식수	5,969,783	5,969,783
기본 보통주 주당이익(단위 : 원)	720	752

(2) 우선주

(단위 : 백만원, 천주)

구 분	당분기	전분기
지배회사지분 분기순이익	4,889,599	5,107,490
분기순이익 중 우선주 해당분	592,342	618,738
÷가중평균유통우선주식수	822,887	822,887
기본 우선주 주당이익(단위 : 원)	720	752

나. 희석주당이익

회사가 보유하고 있는 희석성 잠재적보통주는 없으며, 당분기 및 전분기의 기본주당이익과 희석주당이익은 동일합니다.

24. 현금흐름표:

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

(1) 조정내역

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
법인세비용	1,871,926	1,869,393
금융수익	(2,117,124)	(1,284,064)
금융비용	1,725,650	753,498
퇴직급여	305,463	280,234
감가상각비	6,591,167	6,840,816
무형자산상각비	814,438	254,728
대손상각비(환입)	26,524	15,518
배당금수익	(36,029)	(34,711)
지분법이익	(60,644)	(77,681)
유형자산처분이익	(35,385)	(89,679)
유형자산처분손실	9,166	43,948
재고자산평가손실(환입) 등	338,707	684,245
투자자산처분이익	(24,005)	(11,363)
기타	65,312	(820)
계	9,475,166	9,244,062

(2) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
매출채권의 감소(증가)	(415,809)	(1,603,834)
미수금의 감소(증가)	852,573	(237,431)
선급금의 감소(증가)	(14,922)	(134,806)
장단기선급비용의 감소(증가)	(394,549)	119,105
재고자산의 감소(증가)	(1,763,793)	(2,786,782)
매입채무의 증가(감소)	1,062,153	822,177
장단기미지급금의 증가(감소)	110,517	(948,085)
선수금의 증가(감소)	(127,657)	65,936
예수금의 증가(감소)	(51,497)	(178,942)
미지급비용의 증가(감소)	(1,036,733)	(4,509,347)
장단기충당부채의 증가(감소)	596,520	841,609
퇴직금의 지급	(254,411)	(97,553)
기타	(915,277)	(96,162)
계	(2,352,885)	(8,744,115)

나. 당분기 및 전분기 중 리스부채와 관련하여 발생한 원금 상환에 따른 현금유출액(재무활동)은 203,467백만원 및 149,229백만원, 이자비용 현금유출액(영업활동)은 28,609백만원 및 23,636백만원입니다.

25. 재무위험관리:

연결회사의 재무위험관리는 영업활동에서 파생되는 시장위험, 신용위험, 유동성위험 등을 최소화하는데 중점을 두고 있습니다. 연결회사는 이를 위하여 각각의 위험요인에 대해 면밀하게 모니터링하고 대응하는 재무위험관리정책과 프로그램을 운영하고 있습니다. 특정 위험을 회피하기 위한 파생상품의 이용도 이 프로그램에 포함되어 있습니다.

재무위험관리는 재경팀이 주관하고 있으며, 글로벌 재무위험 관리정책을 수립한 후 주기적으로 재무위험 측정, 헷지 및 평가 등을 실행하고 있습니다.

한편, 해외 주요 권역별로 지역 금융센터(미국, 영국, 싱가포르, 중국, 브라질, 러시아)에서 환율변동 모니터링 및 환거래 대행을 통해 환율변동위험을 관리하고 있으며, 권역 내 자금을 통합운용하여 유동성위험을 관리하고 있습니다.

재무위험관리의 주요 대상인 자산은 현금및현금성자산, 단기금융상품, 상각후원가금융자산, 매출채권 등으로 구성되어 있으며, 부채는 매입채무, 차입금 등으로 구성되어 있습니다.

가. 시장위험

(1) 환율변동위험

연결회사는 글로벌 영업 활동을 수행함에 따라 각 개별회사의 기능통화와 다른 통화로 거래를 하고 있어 환율변동위험에 노출되어 있습니다. 환율변동위험에 노출되는 환포지션의 주요 통화로는 USD, EUR, INR 등이 있습니다.

연결회사는 환율변동과는 무관하게 통화별 자산과 부채규모를 일치하는 수준으로 유지하여 환율변동 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다. 이를 위해 수출입 등의 경상거래 및 예금, 차입 등의 금융 거래 발생 시 현지 통화로 거래하거나 입금 및 지출 통화를 일치시킴으로써 환포지션 발생을 최대한 억제하고 있습니다. 또한, 연결회사는 효율적인 환율변동위험 관리를 위해 환위험을 주기적으로 모니터링 및 평가하고 있으며 투기적 외환거래는 엄격히 금지하고 있습니다.

(2) 이자율변동위험

변동금리부 금융상품의 이자율변동위험은 시장금리 변동으로 인한 재무상태표 항목의 가치 변동(공정가치) 위험과 투자 및 재무활동으로부터 발생하는 이자수익, 비용의 현금흐름이 변동될 위험으로 정의할 수 있습니다. 이러한 연결회사의 이자율변동위험은 주로 예금 및 변동금리부 차입금에서 비롯되며, 연결회사는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 금융비용의 최소화를 위한 정책을 수립 및 운영하고 있습니다.

(3) 주가변동위험

연결회사는 전략적 목적 등으로 기타포괄손익-공정가치금융자산 및 당기손익-공정가치금융자산으로 분류된 지분상품에 투자하고 있습니다. 이를 위하여 직·간접적 투자수단을 이용하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 지분상품(상장주식)의 주가가 1% 변동할 경우 기타포괄손익(법인세효과 반영 전)에 미치는 영향은 36,038백만원(전분기: 33,499백만원)이며, 당기손익(법인세효과 반영 전)에 미치는 영향은 1,743백만원(전분기: 250백만원)입니다.

나. 신용위험

신용위험은 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약조건상의 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다. 이러한 신용위험을 관리하기 위하여 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소를 고려하여 주기적으로 재무신용도를 평가하고 있으며, 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정·관리하고 있습니다. 그리고 위험국가에 소재한 거래선의 매출채권은 보험한도내에서 적절하게 위험 관리되고 있습니다.

신용위험은 금융기관과의 거래에서도 발생할 수 있으며 해당거래는 현금및현금성자산, 각종 예금 그리고 파생금융상품 등의 금융상품 거래를 포함합니다. 이러한 위험을 줄이기 위해, 연결회사는 국제 신용등급이 높은 은행(S&P A등급 이상)에 대해서만 거래를 하는 것을 원칙으로 하고 있으며, 기존에 거래가 없는 금융기관과의 신규 거래는 재경팀과 지역 금융센터의 승인, 관리, 감독하에 이루어지고 있습니다. 연결회사가 체결하는 금융계약은 부채비율 제한 조항, 담보제공, 차입금 회수 등의 제약조건이 없는 계약을 위주로 체결하고 있으며, 기타의 경우 별도의 승인을 받아 거래하도록 되어 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결회사의 금융자산 장부금액은 손상차손 차감 후 금액으로 연결회사의 신용위험 최대노출액을 나타내고 있습니다.

다. 유동성위험

대규모 투자가 많은 연결회사 사업 특성상 적정 유동성의 유지가 매우 중요합니다. 연결회사는 주기적인 자금수지 예측, 필요 현금수준 산정 및 수입, 지출 관리 등을 통하여 적정 유동성을 유지·관리하고 있습니다.

연결회사는 주기적으로 미래 현금 흐름을 예측하여 유동성위험을 사전 관리하고 있습니다. 권역별로 Cash Pooling을 구축·활용하여 권역 내 자금 부족의 경우에도 내부 자금을 활용하여 발생할 수 있는 유동성위험을 효율적으로 관리하고 있습니다. Cash Pooling은 자금 부족 회사와 자금 잉여 회사 간 자금을 공유하는 체제로 개별회사의 유동성위험을 최소화하는 한편 자금운용부담 경감 및 금융비용 절감 등의 효과가 있어 연결회사의 사업 경쟁력 강화에 기여하고 있습니다.

또한, 만약의 대규모 유동성 필요에 대비하여 본사의 지급보증을 통해 해외 종속기업이 활용할 수 있는 차입한도를 확보하고 있습니다.

라. 자본위험

연결회사의 자본관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해관계자에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 건전한 자본구조를 유지하는 것입니다. 연결회사는 자본관리지표로 부채비율 등을 이용하고 있으며, 자금소요 발생 시 내부유보 자금을 우선적으로 활용하여 차입금을 최소화하고 있습니다.

당분기말 현재 연결회사는 S&P로부터 AA-, Moody's로부터 Aa3 평가등급을 받고 있으며, 보고기간종료일 현재 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말	전기말
부 채	91,069,812	89,684,076
자 본	266,387,723	262,880,421
부채비율	34.2%	34.1%

마. 공정가치 측정

(1) 보고기간종료일 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
현금및현금성자산	27,916,683	(*1)	26,885,999	(*1)
단기금융상품	78,638,015	(*1)	76,252,052	(*1)
단기상각후원가금융자산	3,037,379	(*1)	3,914,216	(*1)
단기당기손익-공정가치금융자산	1,238,759	1,238,759	1,727,436	1,727,436
매출채권	36,388,583	(*1)	35,131,343	(*1)
기타포괄손익-공정가치금융자산	7,513,961	7,513,961	8,920,712	8,920,712
당기손익-공정가치금융자산	1,065,102	1,065,102	1,049,004	1,049,004
기타(*2)	9,244,340	329,407	9,864,541	208,126
계	165,042,822		163,745,303	
금융부채				
매입채무	10,722,455	(*1)	8,718,222	(*1)
단기차입금	11,607,088	(*1)	14,393,468	(*1)
미지급금	11,828,629	(*1)	11,034,253	(*1)
유동성장기부채	834,474	(*1)(*3)	846,090	(*1)(*3)
사채	1,020,729	1,032,234	975,298	1,013,245
장기차입금	2,202,901	(*1)(*3)	2,197,181	(*1)(*3)
장기미지급금(*2)	1,743,118	2,445	1,822,927	2,316
기타(*2)	9,152,314	310,908	8,374,146	215,211
계	49,111,708		48,361,585	

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시대상에서 제외하였습니다.

(*2) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 일부 금융자산 8,914,933백만원(전기말: 9,656,415백만원)

및 금융부채 10,582,079백만원(전기말: 9,979,546백만원)은 공정가치 공시대상에서 제외하였습니다.

(*3) 리스부채는 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시'에 따라 공정가치 공시대상에서 제외하였습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 공정가치로 측정 및 공시되는 금융상품의 공정가치 서열체계에 따른 수준별 공시는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기말			
	수준 1	수준 2	수준 3	계
금융자산				
기타포괄손익-공정가치금융자산	3,603,828	-	3,910,133	7,513,961
당기손익-공정가치금융자산	174,256	20,966	2,108,639	2,303,861
기타	-	329,407	-	329,407
금융부채				
사채	-	1,032,234	-	1,032,234
장기미지급금	-	-	2,445	2,445
기타	-	310,908	-	310,908

(단위 : 백만원)

구 분	전기말			
	수준 1	수준 2	수준 3	계
금융자산				
기타포괄손익-공정가치금융자산	4,105,456	-	4,815,256	8,920,712
당기손익-공정가치금융자산	163,046	20,966	2,592,428	2,776,440
기타	-	208,126	-	208,126
금융부채				
사채	-	1,013,245	-	1,013,245
장기미지급금	-	-	2,316	2,316
기타	-	215,211	-	215,211

공정가치 측정의 투입변수 특징에 따른 공정가치 서열체계는 다음과 같습니다.

- '수준 1': 동일한 자산이나 부채에 대한 시장 공시가격
- '수준 2': 시장에서 관측가능한 투입변수를 활용한 공정가치
(단, '수준 1'에 포함된 공시가격은 제외)
- '수준 3': 관측가능하지 않은 투입변수를 활용한 공정가치

활성시장에서 거래되는 금융상품의 공정가치는 보고기간종료일 현재 고시되는 시장가격에 기초하여 산정됩니다. 거래소, 판매자, 중개인, 산업집단, 평가기관 또는 감독기관을 통해 공시가격이 용이하게 그리고 정기적으로 이용가능하고, 그러한 가격이 독립된 당사자 사이에서 정기적으로 발생한 실제 시장거래를 나타낸다면, 이를 활성시장으로 간주하며, 이러한 상품은 '수준 1'에 포함됩니다. '수준 1'에 포함된 상품은 대부분 기타포괄손익-공정가치금융자산으로 분류된 상장주식으로 구성됩니다.

활성시장에서 거래되지 않는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 이러한 평가기법은 관측가능한 시장정보를 최대한 사용하고 기업고유정보는 최소한으로 사용합니다. 이때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당 상품은 '수준 2'에 포함됩니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 '수준 3'에 포함됩니다.

연결회사는 '수준 3'으로 분류되는 공정가치 측정을 포함하여 재무보고 목적의 공정가치를 측정하고 있습니다. 재무보고 일정에 맞추어 공정가치 평가 과정 및 그 결과에 대해 협의하고 있고, 공정가치 '수준' 간 이동을 발생시키는 사건이나 상황의 변동이 일어난 보고기간종료일에 '수준' 변동을 인식하고 있습니다.

금융상품의 공정가치를 측정하는 데 사용되는 평가기법에는 다음이 포함됩니다.

- 유사한 상품의 공시시장가격 또는 딜러가격
- 파생상품의 공정가치는 보고기간종료일 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당 금액을 현재가치로 할인하여 측정

나머지 금융상품에 대해서는 현금흐름의 할인기법 등의 기타 기법을 사용합니다. 유동자산으로 분류된 매출채권 및 기타채권의 경우 장부금액을 공정가치의 합리적인 근사치로 추정하고 있습니다.

(3) 가치평가기법 및 투입변수

연결회사는 공정가치 서열체계에서 '수준 2'로 분류되는 회사채, 국공채, 금융채 등에 대하여 미래현금흐름을 적정이자율로 할인하는 현재가치법을 사용하고 있습니다.

'수준 3'으로 분류된 주요 금융상품에 대하여 사용된 가치평가기법과 투입변수는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	공정가치	가치평가기법	'수준 3' 투입변수	투입변수 범위(가중평균)
기타포괄손익-공정가치금융자산				
(주)말타니	9,551	현금흐름할인법	영구성장률	-1.0%~1.0%(0%)
			가중평균자본비용	9.8%~11.8%(10.8%)
삼성벤처투자(주)	12,754	현금흐름할인법	영구성장률	-1.0%~1.0%(0%)
			가중평균자본비용	16.6%~18.6%(17.6%)
Corning Incorporated 전환우선주	3,060,936	삼항모형	위험 할인율	5.6%~7.6%(6.6%)
			가격 변동성	21.4%~27.4%(24.4%)
장기미지급금				
조건부금융부채	2,445	확률가중모형	확률적용률	50.0%

(4) '수준 3'에 해당하는 금융상품의 변동내역

(단위 : 백만원)

금융자산	당분기	전분기
기초	7,407,684	7,165,466
매입	556,615	1,060,277
매도	(1,134,528)	(1,330,213)
평가(당기손익)	(22,955)	2,877
평가(기타포괄손익)	(910,116)	341,144
기타	122,072	72,050
기말	6,018,772	7,311,601

(단위 : 백만원)

금융부채	당분기	전분기
기초	2,316	14,502
결제	-	-
평가(당기손익)	-	(11,244)
기타	129	122
기말	2,445	3,380

(5) '수준 3'으로 분류된 반복적인 공정가치 측정치의 민감도분석

금융상품의 민감도분석은 통계적 기법을 이용한 관측 불가능한 투입변수의 변동에 따른 금융상품의 가치 변동에 기초하여 유리한 변동과 불리한 변동으로 구분하여 이루어집니다. 그리고 공정가치가 두 개 이상의 투입변수에 영향을 받는 경우에는 가장 유리하거나 또는 가장 불리한 금액을 바탕으로 산출됩니다.

민감도분석 대상인 '수준 3'으로 분류되는 주요 금융상품의 투입변수의 변동에 따른 손익효과(기타포괄손익효과는 법인세효과 반영 전)에 대한 민감도분석 결과는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	유리한 변동		불리한 변동	
	당기손익	자본	당기손익	자본
기타포괄손익-공정가치금융자산(*)	-	240,850	-	(134,452)

(*) 지분상품은 주요 관측불가능한 투입변수인 성장률(-1.0%~1.0%)과 변동성(21.4%~27.4%) 및 할인율 사이의 상관관계를 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하였습니다.

26. 부문별 보고:

가. 부문별 정보

연결회사는 전략적 의사결정을 수립하는 경영진(경영위원회)에게 보고되는 사업 단위를 기준으로 보고부문을 결정하고 있습니다. 경영위원회는 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업이익을 기준으로 검토하고 있습니다.

매출은 대부분 재화의 매출로 구성되어 있습니다. 연결회사의 보고부문은 조직 및 수익을 창출하는 제품의 유형을 기준으로 식별되었으며, 보고기간종료일 현재 보고부문은 CE, IM, DS(반도체 사업, DP 사업), Harman 등으로 구성되어 있습니다.

당분기와 전분기의 보고부문의 부문별 정보는 감가상각비, 무형자산상각비, 영업이익의 내부 거래조정이 배분된 후로 작성되었으며, 보고부문별 자산과 부채는 경영위원회에 정기적으로 제공되지 않아 포함하지 아니하였습니다.

(1) 당분기

(단위 : 백만원)

구 분	CE	IM	DS			Harman	계(*1)	연결실체 내 내부거래조정	조정후금액
			계(*1)	반도체	DP				
매출액	22,412,580	55,636,152	48,240,701	33,482,032	14,131,280	2,379,844	129,133,117	(73,807,939)	55,325,178
내부매출액	(12,257,561)	(29,632,070)	(24,108,856)	(15,837,754)	(7,543,148)	(278,561)	(73,807,939)	73,807,939	-
순매출액(*2)	10,155,019	26,004,082	24,131,845	17,644,278	6,588,132	2,101,283	55,325,178	-	55,325,178
감가상각비	136,686	266,736	5,831,896	4,232,637	1,593,050	90,433	6,591,167	-	6,591,167
무형자산상각비	14,121	352,839	381,082	268,475	110,134	58,890	814,438	-	814,438
영업이익	465,298	2,649,561	3,719,818	3,992,686	(286,866)	(187,615)	6,447,345	-	6,447,345

(*1) 기타는 별도로 표시하지 않았습니다.

(*2) 순매출액은 기업 내 부문 간 내부매출을 포함하고 있습니다.

(2) 전분기

(단위 : 백만원)

구 분	CE(*1)	IM	DS			Harman	계(*2)	연결실체 내 내부거래조정	조정후금액
			계(*2)	반도체	DP				
매출액	23,186,018	58,772,191	39,490,740	26,122,067	12,666,239	2,610,769	124,429,243	(72,043,697)	52,385,546
내부매출액	(13,018,260)	(31,571,920)	(18,875,370)	(11,649,659)	(6,541,836)	(416,033)	(72,043,697)	72,043,697	-
순매출액(*3)	10,167,758	27,200,271	20,615,370	14,472,408	6,124,403	2,194,736	52,385,546	-	52,385,546
감가상각비	140,954	312,732	6,124,908	4,457,826	1,657,730	76,212	6,840,816	-	6,840,816
무형자산상각비	12,231	25,139	116,865	88,215	26,873	54,830	254,728	-	254,728
영업이익	510,212	2,274,288	3,536,143	4,122,391	(560,742)	7,997	6,233,282	-	6,233,282

(*1) 의료기기 사업부가 기타에서 CE로 보고부문의 구성이 변경되어, 해당 부문정보를 재작성하였습니다.

(*2) 기타는 별도로 표시하지 않았습니다.

(*3) 순매출액은 기업 내 부문 간 내부매출을 포함하고 있습니다.

나. 지역별 정보

당분기와 전분기의 지역별 영업현황(소재지 기준)은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위 : 백만원)

구 분	국내	미주	유럽	아시아 및 아프리카	중국	연결실체 내 내부거래조정	조정후금액
순매출액	7,887,604	18,260,472	10,938,825	9,031,899	9,206,378	-	55,325,178
비유동자산(*)	100,080,351	10,619,235	6,777,345	11,220,041	14,355,275	(461,880)	142,590,367

(*) 금융상품, 이연법인세자산, 관계기업 및 공동기업 투자 등이 제외된 금액입니다.

(2) 전분기

(단위 : 백만원)

구 분	국내	미주	유럽	아시아 및 아프리카	중국	연결실체 내 내부거래조정	조정후금액
순매출액	7,317,068	16,714,108	10,238,013	10,243,197	7,873,160	-	52,385,546
비유동자산(*)	93,176,763	10,502,443	6,441,171	11,997,509	9,520,207	(377,705)	131,260,388

(*) 금융상품, 이연법인세자산, 관계기업 및 공동기업 투자 등이 제외된 금액입니다.

27. 특수관계자와의 거래:

가. 매출·매입 등 거래 내역

당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(1) 당분기

(단위 : 백만원)

구분	기업명(*1)	매출 등	비유동자산 처분	매입 등	비유동자산 매입
관계기업 및 공동기업	삼성에스디에스(주)	52,378	-	416,559	111,142
	삼성전기(주)	23,990	-	534,751	-
	삼성SDI(주)	25,575	272	144,517	19,468
	(주)제일기획	24,556	-	189,356	-
	기타	367,398	29	2,447,147	31,394
	관계기업 및 공동기업 계	493,897	301	3,732,330	162,004
그 밖의 특수관계자	삼성물산(주)	13,774	417	83,843	257,236
	기타	74,517	-	269,682	58,052
	그 밖의 특수관계자 계	88,291	417	353,525	315,288
기타(*2)	삼성엔지니어링(주)	2,343	-	76	69,182
	(주)에스원	4,655	-	102,334	4,428
	기타	26,734	-	51,298	4,655
	기타 계	33,732	-	153,708	78,265

(*1) 연결회사와 특수관계에 있는 개별회사와의 거래 금액입니다.

(*2) 기업회계기준서 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사입니다.

(2) 전분기

(단위 : 백만원)

구 분	기업명(*1)	매출 등	비유동자산 처분	매입 등	비유동자산 매입
관계기업 및 공동기업	삼성에스디에스(주)	43,102	-	526,607	81,606
	삼성전기(주)	28,107	-	633,508	-
	삼성SDI(주)	40,913	16,061	158,504	1,624
	(주)제일기획	23,240	-	207,185	-
	기타	265,001	-	2,631,483	52,768
	관계기업 및 공동기업 계	400,363	16,061	4,157,287	135,998
그 밖의 특수관계자	삼성물산(주)	28,455	-	73,908	1,007,056
	기타	44,752	-	276,973	44,210
	그 밖의 특수관계자 계	73,207	-	350,881	1,051,266
기타(*2)	삼성엔지니어링(주)	1,083	-	2,162	473,918
	(주)에스원	6,852	-	97,022	823
	기타	38,062	-	42,005	27,870
	기타 계	45,997	-	141,189	502,611

(*1) 연결회사와 특수관계에 있는 개별회사와의 거래 금액입니다.

(*2) 기업회계기준서 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사입니다.

나. 채권·채무잔액

보고기간종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(1) 당분기말

(단위 : 백만원)

구분	기업명(*1)	채권 등	채무 등(*2)
관계기업 및 공동기업	삼성에스디에스(주)	48,565	564,362
	삼성전기(주)	20,176	279,518
	삼성SDI(주)	116,877	107,432
	(주)제일기획	23,954	361,221
	기타	334,131	1,016,868
	관계기업 및 공동기업 계	543,703	2,329,401
그 밖의 특수관계자	삼성물산(주)	223,113	1,099,350
	기타	32,521	168,077
	그 밖의 특수관계자 계	255,634	1,267,427
기타(*3)	삼성엔지니어링(주)	2,368	170,223
	(주)에스원	2,927	37,235
	기타	9,100	49,903
	기타 계	14,395	257,361

(*1) 연결회사와 특수관계에 있는 개별회사에 대한 채권·채무 금액입니다.

(*2) 채무 등은 리스부채가 포함된 금액입니다.

(*3) 기업회계기준서 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사입니다.

(2) 전기말

(단위 : 백만원)

구분	기업명(*1)	채권 등	채무 등(*2)
관계기업 및 공동기업	삼성에스디에스(주)	19,723	636,169
	삼성전기(주)	2,457	207,339
	삼성SDI(주)	103,809	135,048
	(주)제일기획	423	415,785
	기타	177,491	997,632
	관계기업 및 공동기업 계	303,903	2,391,973
그 밖의 특수관계자	삼성물산(주)	230,535	1,215,575
	기타	18,884	170,130
	그 밖의 특수관계자 계	249,419	1,385,705
기타(*3)	삼성엔지니어링(주)	2,734	629,584
	(주)에스원	1,464	50,498
	기타	12,211	115,072
	기타 계	16,409	795,154

(*1) 연결회사와 특수관계에 있는 개별회사에 대한 채권·채무 금액입니다.

(*2) 채무 등은 리스부채가 포함된 금액입니다.

(*3) 기업회계기준서 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사입니다.

다. 연결회사는 당분기 및 전분기 중 관계기업 및 공동기업에 12,924백만원 및 3,544백만원을 추가 출자하였으며, 당분기 및 전분기 중 관계기업 및 공동기업으로부터 회수한 출자원금의 내역은 존재하지 않습니다.

라. 연결회사가 당분기 및 전분기 중 특수관계자에게 지급 결의한 배당금은 415,286백만원 및 415,512백만원입니다. 당분기말 현재 배당과 관련한 미지급금은 415,286백만원입니다. 또한, 기업회계기준서 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사에게 당분기 및 전분기 중 지급 결의한 배당금은 31,436백만원 및 31,436백만원입니다. 당분기말 현재 배당과 관련한 미지급금은 31,436백만원입니다.

마. 연결회사가 당분기 및 전분기 중 특수관계자와 체결한 리스 이용 계약은 없으며 특수관계자에게 지급한 리스료는 13,449백만원 및 4,297백만원입니다.

바. 연결회사가 당분기 및 전분기 중 주요 경영진(등기임원)에 대한 보상을 위해 비용으로 반영한 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	당분기	전분기
단기급여	2,147	1,673
퇴직급여	229	351
기타 장기급여	1,716	1,612