

목 차

| | |
|----------------------|----|
| 검 토 보 고 서..... | 1 |
| 반기연결재무제표 검토보고서 | 2 |
| (첨부)반기연결재무제표 | 4 |
| 주석 | 10 |

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업
요약반기연결재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 37 기 2분기
2021년 04월 01일 부터
2021년 06월 30일 까지

제 37 기 반기
2021년 01월 01일 부터
2021년 06월 30일 까지

제 36 기 2분기
2020년 04월 01일 부터
2020년 06월 30일 까지

제 36 기 반기
2020년 01월 01일 부터
2020년 06월 30일 까지

안진회계법인

반기연결재무제표 검토보고서

삼성에스디에스주식회사
주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업의 요약반기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약반기연결재무제표는 2021년 6월 30일 현재의 요약반기연결재무상태표, 2021년과 2020년 6월 30일로 종료되는 양 3개월 및 6개월 보고기간의 요약반기연결포괄손익계산서, 동일로 종료되는 양 6개월 보고기간의 요약반기연결자본변동표 및 요약반기연결 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 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 검토 결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 대한민국의 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.

검토 결과

본인의 검토 결과 상기 요약반기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034 호 '중간 재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타 사항

본인은 2020년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2021년 3월 5일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시 목적으로 첨부한 2020년 12월 31일 현재의 요약연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 영등포구 국제금융로 10
안진회계법인
대표이사 홍종성
2021년 8월13일

이 요약반기연결재무제표 검토보고서는 검토보고서일(2021년 8월13일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약반기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 요약반기연결재무제표 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)반기연결재무제표

삼성에스디에스주식회사

제 37 기 2분기

2021년 04월 01일 부터

2021년 06월 30일 까지

제 37 기 반기

2021년 01월 01일 부터

2021년 06월 30일 까지

제 36 기 2분기

2020년 04월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

제 36 기 반기

2020년 01월 01일 부터

2020년 06월 30일 까지

"첨부된 요약반기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성에스디에스주식회사 대표이사 황 성 우

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 송파구 올림픽로 35길 125
(전 화) 02-6155-3114

요약반기연결재무상태표
제 37(당)기 반기 2021년 6월 30일 현재
제 36(전)기 2020년 12월 31일 현재

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과목 | 주석 | 제 37(당) 반기말 | 제 36(전) 기말 |
|-----------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 자 산 | | | |
| 유동자산 | | 7,161,410,413,133 | 6,581,153,129,017 |
| 현금및현금성자산 | 5 | 1,082,702,901,948 | 1,199,285,828,821 |
| 단기금융상품 | 5 | 3,346,773,676,969 | 2,995,006,424,561 |
| 매출채권 | 5,29 | 1,542,605,206,904 | 1,500,925,778,294 |
| 미수금 | 5,14,22,29 | 766,472,348,011 | 624,546,285,548 |
| 선급금 | | 104,512,894,242 | 24,067,732,793 |
| 선급비용 | | 156,575,734,877 | 92,965,934,727 |
| 재고자산 | | 26,749,555,648 | 25,746,661,465 |
| 기타유동자산 | 5 | 135,018,094,534 | 118,608,482,808 |
| 비유동자산 | | 2,756,881,046,840 | 2,573,765,926,521 |
| 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산 | 5,6,7,17,21 | 48,545,862,193 | 16,655,585,372 |
| 당기손익- 공정가치측정금융자산 | 5,6,7,17 | 14,399,763,690 | 12,176,365,205 |
| 관계기업투자주식 | 8 | 100,355,216,086 | 93,938,343,878 |
| 유형자산 | 4,10,29 | 1,121,826,668,175 | 1,116,313,315,255 |
| 사용권자산 | 12 | 438,886,683,475 | 346,470,911,263 |
| 무형자산 | 4,11 | 722,796,498,523 | 736,725,070,761 |
| 보증금 | 5 | 65,645,058,242 | 58,705,699,165 |
| 장기선급비용 | | 5,710,536,236 | 867,767,984 |
| 이연법인세자산 | | 36,830,604,493 | 30,598,814,874 |
| 순확정급여자산 | | 112,994,656,425 | 75,012,428,836 |
| 기타비유동자산 | 5,14,29 | 88,889,499,302 | 86,301,623,928 |
| 자 산 총 계 | | 9,918,291,459,973 | 9,154,919,055,538 |
| 부 채 | | | |
| 유동부채 | | 2,167,423,882,053 | 1,720,756,826,228 |
| 매입채무 | 5,29 | 671,592,732,730 | 574,353,683,222 |
| 미지급금 | 5,29 | 75,853,985,265 | 58,234,683,987 |
| 단기차입금 | 5,15 | 480,000,000 | 899,728,640 |
| 선수금 | 22 | 247,005,393,910 | 221,229,387,136 |
| 예수금 | | 14,772,410,149 | 13,829,684,496 |
| 미지급비용 | 5 | 803,261,554,092 | 541,235,843,541 |
| 당기법인세부채 | | 87,589,684,175 | 64,027,253,069 |
| 유동성사채 | 5,15,27 | - | 10,000,000 |
| 유동성충당부채 | 16 | 25,701,064,424 | 18,939,616,747 |
| 유동성리스부채 | 5,13,27,29 | 144,945,985,453 | 125,977,965,503 |
| 기타유동부채 | 5,27 | 96,221,071,855 | 102,018,979,887 |
| 비유동부채 | | 666,801,498,317 | 575,054,065,077 |
| 순확정급여부채 | | 10,761,779,322 | 9,192,456,129 |

| | | | | | |
|----------------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 이연법인세부채 | | 258,862,221,589 | | 239,267,099,284 | |
| 장기미지급비용 | | 66,854,424,985 | | 67,187,669,507 | |
| 총당부채 | 16 | 17,846,586,593 | | 16,201,928,111 | |
| 리스부채 | 5,13,27,29 | 308,140,472,866 | | 238,795,877,623 | |
| 기타비유동부채 | 5,27 | 4,336,012,962 | | 4,409,034,423 | |
| 부 채 총 계 | | | 2,834,225,380,370 | | 2,295,810,891,305 |
| 자 | 본 | | | | |
| 지배기업 소유지분 | | | 6,887,050,785,081 | | 6,669,027,384,144 |
| 납입자본 | 19 | | 38,688,900,000 | | 38,688,900,000 |
| 보통주납입자본 | | 38,688,900,000 | | 38,688,900,000 | |
| 주식발행초과금 | | | 1,297,466,852,618 | | 1,297,466,852,618 |
| 이익잉여금 | 20 | | 5,790,895,959,210 | | 5,661,318,543,041 |
| 기타자본항목 | 21 | | (240,000,926,747) | | (328,446,911,515) |
| 비지배지분 | | | 197,015,294,522 | | 190,080,780,089 |
| 자 본 총 계 | | | 7,084,066,079,603 | | 6,859,108,164,233 |
| 부 채 및 자 본 총 계 | | | 9,918,291,459,973 | | 9,154,919,055,538 |

주석 참조

요약 반기 연결 포괄 손익 계산서

제37(당) 기 2분기 2021년 4월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제37(당) 기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제36(전) 기 2분기 2020년 4월 1일부터 2020년 6월 30일까지

제36(전) 기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

| 과목 | 주식 | 제 37(당) 반기 | | 제 36(전) 반기 | |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 3 개 월 | 누 적 | 3개월 | 누 적 |
| 매출액 | 4,22,29 | 3,250,875,938,369 | 6,312,184,322,143 | 2,566,606,362,760 | 5,002,685,259,116 |
| 매출원가 | 29 | 2,810,210,482,452 | 5,442,624,310,644 | 2,159,164,257,566 | 4,211,896,324,680 |
| 매출총이익 | | 440,665,455,917 | 869,560,011,499 | 407,442,105,194 | 790,788,934,436 |
| 판매비와관리비 | 23,29 | 215,916,170,049 | 427,717,344,002 | 210,720,256,987 | 422,854,734,991 |
| 영업이익 | 4 | 224,749,285,868 | 441,842,667,497 | 196,721,848,207 | 367,934,199,445 |
| 기타수익 | 24,29 | 3,742,914,385 | 8,109,278,659 | 4,687,778,111 | 7,838,083,097 |
| 기타비용 | 24,29 | 5,374,090,069 | 17,792,462,316 | 3,322,721,372 | 8,169,689,908 |
| 금융수익 | 25 | 23,283,134,322 | 59,597,762,952 | 31,108,945,194 | 93,589,054,922 |
| 금융비용 | 25 | 18,007,926,172 | 37,676,111,476 | 20,179,190,867 | 50,299,706,349 |
| 지분법관련손익 | 8 | 970,804,364 | 1,760,826,951 | 1,472,317,597 | 2,065,378,484 |
| 법인세비용차감전순이익 | | 229,364,122,698 | 455,841,962,267 | 210,488,976,870 | 412,957,319,691 |
| 법인세비용 | 26 | 64,604,083,911 | 132,629,147,838 | 64,692,179,193 | 297,446,640,131 |
| 연결반기순이익 | | 164,760,038,787 | 323,212,814,429 | 145,796,797,677 | 115,510,679,560 |
| 연결기타포괄손익 | | 41,443,858,234 | 89,457,871,384 | (16,188,629,019) | 9,114,319,814 |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 | | 18,358,856,468 | 15,185,272,915 | 1,157,275,401 | 1,536,823,836 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | | (4,620,290,116) | (7,382,184,186) | (724,923,784) | (345,375,349) |
| 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산 평가손익 | | 22,979,146,584 | 22,567,457,101 | 1,882,199,185 | 1,882,199,185 |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목 | | 23,085,001,766 | 74,272,598,469 | (17,345,904,420) | 7,577,495,978 |
| 지분법자본변동 | 8 | 1,594,092,406 | 4,935,045,257 | (1,379,758,505) | 1,082,114,566 |
| 해외사업장환산손익 | | 21,490,909,360 | 69,337,553,212 | (15,966,145,915) | 6,495,381,412 |
| 연결반기포괄이익 | | 206,203,897,021 | 412,670,685,813 | 129,608,168,658 | 124,624,999,374 |
| 연결반기순이익의 귀속 | | | | | |
| 지배기업소유지분 | | 159,188,548,729 | 315,217,862,569 | 144,179,397,603 | 114,353,815,447 |
| 비지배지분 | | 5,571,490,058 | 7,994,951,860 | 1,617,400,074 | 1,156,864,113 |
| 연결반기포괄이익의 귀속 | | | | | |
| 지배기업소유지분 | | 199,181,771,265 | 403,663,847,337 | 127,587,584,961 | 123,279,811,168 |
| 비지배지분 | | 7,022,125,756 | 9,006,838,476 | 2,020,583,697 | 1,345,188,206 |
| 주당이익 | | | | | |
| 보통주 기본주당순이익 | 28 | 2,058 | 4,075 | 1,864 | 1,478 |
| 보통주 희석주당순이익 | 28 | 2,058 | 4,075 | 1,864 | 1,478 |

주석 참조

요약 반기 연결 자본 변동표

제 37(당) 기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제 36(전) 기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 지배기업소유지분 | | | | | 비지배지분 | 총 계 |
|-------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------|
| | 납입자본 | 주식발행초과금 | 이익잉여금 | 기타 자본항목 | 지배기업 소유주지분 소 계 | | |
| 2020.1.1 (전기초) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 5,403,504,408,350 | (193,864,857,726) | 6,545,795,303,242 | 179,361,785,258 | 6,725,157,088,500 |
| 전반기순이익 | - | - | 114,353,815,447 | - | 114,353,815,447 | 1,156,864,113 | 115,510,679,560 |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익 | - | - | - | 1,340,608,384 | 1,340,608,384 | 541,590,801 | 1,882,199,185 |
| 지문법자본변동 | - | - | - | 1,082,114,566 | 1,082,114,566 | - | 1,082,114,566 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | (507,169,131) | (507,169,131) | 161,793,782 | (345,375,349) |
| 해외사업장환산외환차이 | - | - | - | 7,010,441,902 | 7,010,441,902 | (515,060,490) | 6,495,381,412 |
| 연차배당 | - | - | (185,640,446,400) | - | (185,640,446,400) | (2,626,067,400) | (188,266,513,800) |
| 종속기업에 대한 소유지분의 변동 등 | - | - | - | (325,636,880) | (325,636,880) | (736,303,967) | (1,061,940,847) |
| 2020.6.30 (전반기말) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 5,332,217,777,397 | (185,264,498,885) | 6,483,109,031,130 | 177,344,602,097 | 6,660,453,633,227 |
| 2021.1.1 (당기초) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 5,661,318,543,041 | (328,446,911,515) | 6,669,027,384,144 | 190,080,780,089 | 6,859,108,164,233 |
| 당반기순이익 | - | - | 315,217,862,569 | - | 315,217,862,569 | 7,994,951,860 | 323,212,814,429 |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익 | - | - | - | 22,473,447,227 | 22,473,447,227 | 94,009,874 | 22,567,457,101 |
| 지문법자본변동 | - | - | - | 4,935,045,257 | 4,935,045,257 | - | 4,935,045,257 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | (7,263,186,236) | (7,263,186,236) | (118,997,950) | (7,382,184,186) |
| 해외사업장환산외환차이 | - | - | - | 68,300,678,520 | 68,300,678,520 | 1,036,874,692 | 69,337,553,212 |
| 연차배당 | - | - | (185,640,446,400) | - | (185,640,446,400) | (2,313,600,500) | (187,954,046,900) |
| 종속기업에 대한 소유지분의 변동 등 | - | - | - | - | - | 241,276,457 | 241,276,457 |
| 2021.6.30 (당반기말) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 5,790,895,959,210 | (240,000,926,747) | 6,887,050,785,081 | 197,015,294,522 | 7,084,066,079,603 |

주석 참조

요약반기연결현금흐름표

제 37(당) 기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지

제 36(전) 기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 제 37(당) 반기 | | 제 36(전) 반기 | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 영업활동으로 인한 현금흐름 | | 634,226,178,342 | | 529,608,574,308 |
| 영업에서 창출된 현금흐름(주석27) | 705,835,587,571 | | 610,750,966,504 | |
| 이자의 수취 | 31,506,844,995 | | 46,083,847,663 | |
| 이자의 지급 | (5,812,705,875) | | (5,633,338,196) | |
| 배당금의 수취 | 16,350,000 | | 17,250,000 | |
| 법인세의 납부 | (97,319,898,349) | | (121,610,151,663) | |
| 투자활동으로 인한 현금흐름 | | (484,750,461,035) | | (298,616,283,189) |
| 단기금융상품의 증감 | (351,767,252,408) | | (226,262,025,908) | |
| 장기금융상품의 증감 | (59,718,653) | | (7,503,577,888) | |
| 종속기업투자주식의 증감 | - | | (534,950,255) | |
| 보증금의 감소 | 6,307,085,977 | | 3,666,555,850 | |
| 보증금의 증가 | (10,489,995,442) | | (152,776,241) | |
| 매각예정자산의 처분 | - | | 55,500,000,000 | |
| 유형자산의 취득 | (119,840,489,636) | | (108,261,193,036) | |
| 유형자산의 처분 | 8,746,579,757 | | 855,811,218 | |
| 무형자산의 취득 | (16,983,463,526) | | (15,919,999,732) | |
| 무형자산의 처분 | 1,258,214,950 | | 259,021,826 | |
| 기타비유동자산의 증감 | 297,377,946 | | (263,149,023) | |
| 당기손익-공정가치측정금융자산의 취득 | (2,218,800,000) | | - | |
| 재무활동으로 인한 현금흐름 | | (265,021,881,332) | | (268,764,339,362) |
| 단기차입금의 차입 | - | | 729,152,000 | |
| 단기차입금의 상환 | (419,728,640) | | (797,510,000) | |
| 리스부채의 상환 | (76,096,969,142) | | (80,433,687,562) | |
| 유동성사채의 상환 | (10,000,000) | | - | |
| 예수보증금의 증감 | (565,826,650) | | - | |
| 배당금의 지급 | (187,954,046,900) | | (188,266,513,800) | |
| 비지배지분의 납입 | 24,690,000 | | 4,220,000 | |
| 현금및현금성자산 증감 | | (115,546,164,025) | | (37,772,048,243) |
| 기초 현금및현금성자산 | | 1,199,285,828,821 | | 1,148,183,598,879 |
| 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과 | | (1,036,762,848) | | 26,996,308,759 |
| 반기말 현금및현금성자산 | | 1,082,702,901,948 | | 1,137,407,859,395 |

주석 참조

주석

제 37(당)기 2분기 2021년 4월 1일부터 2021년 6월 30일까지
제 37(당)기 반기 2021년 1월 1일부터 2021년 6월 30일까지
제 36(전)기 2분기 2020년 4월 1일부터 2020년 6월 30일까지
제 36(전)기 반기 2020년 1월 1일부터 2020년 6월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

1. 지배기업의 개요

기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 의한 지배기업인 삼성에스디에스주식회사 (이하 "당사")는 시스템통합구축 서비스와 소프트웨어 개발 및 정보처리기술에 관한 전문적 서비스 등을 사업목적으로 하여 1985년에 설립되었으며, 삼성 계열회사를 비롯한 다수의 고객사를 대상으로 비즈니스 솔루션, 클라우드 및 IT 아웃소싱 등 IT서비스와 물류 솔루션 및 SCM 컨설팅 기반의 글로벌 물류를 주된 사업으로 영위하고 있습니다.

당사는 서울특별시 송파구 올림픽로 35길 125에 위치하고 있습니다. 당사는 2014년 에 한 국거래소가 개설하는 유가증권시장에 주식을 상장하였습니다. 당반기말 현재 당사의 납입자 본금은 38,689백만원이며, 주주현황은 다음과 같습니다.

| 구 분 | 소유주식수 | 지분율 |
|------|------------|---------|
| 삼성전자 | 17,472,110 | 22.6% |
| 삼성물산 | 13,215,822 | 17.1% |
| 이재용 | 7,118,713 | 9.2% |
| 이부진 | 3,021,014 | 3.9% |
| 이서현 | 3,021,014 | 3.9% |
| 기타 | 33,529,127 | 43.3% |
| 합 계 | 77,377,800 | 100.00% |

2. 연결재무제표 작성기준 및 유의적 회계정책

(1) 반기연결재무제표 작성기준

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 연결재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 요약중간재무제표입니다. 동 요약중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2020년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

1) 당반기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제 1116호 리스(개정)

동 개정사항은 코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등을 리스이용자가 회계처리하는데 실무적 경감을 제공하고 있습니다. 동 실무적 간편법은 리스이용자에게 코로나19 관련 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 여부를 평가하지 않는선택을 할 수 있도록 허용합니다. 이러한 선택을 한 리스이용자는 코로나19 관련 임차료 할인 등으로 인한 리스료 변동을 그러한 변동이 리스변경이 아닐 경우에 리스이용자가 회계처리하는 방식과 일관되게 회계처리합니다.

동 실무적 간편법은 코로나 19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등에만 적용되며 아래의 조건을 모두 충족하는 경우에 적용합니다.

- 리스료의 변동으로 수정된 리스대가가 변경 전 리스대가와 실질적으로 동일하거나 그보다 작음
- 리스료 감면이 2022년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에만 영향을 미침
- 그 밖의 리스기간과 조건은 실질적으로 변경되지 않음

연결실체는 위의 조건을 충족하는 모든 임차료 할인 등에 실무적 간편법을 적용하기로 선택 하였습니다. 연결실체가 실무적 간편법을 적용한 임차료 할인 등에서 발생한리스료의 변동을 반영하기 위해 보고기간에 당기손익으로 인식한 금액은 없습니다. (주석 12 참조)

- 기업회계기준서 제 1109호 '금융상품', 제 1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제 1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁

이자율지표 개혁과 관련하여 상각후원가로 측정되는 금융상품의 이자율지표 대체시 장부금액이 아닌 유효이자율을 조정하고, 위험회피관계에서 이자율지표 대체가 발생한 경우에도 중단 없이 위험회피회계를 계속할 수 있도록 하는 등의 예외규정 및 이자율지표 개혁에 따른 리스변경의 경우 새로운 대체지표이자율을 반영한 할인율을 적용하는 예외규정을 포함하고 있습니다. 연결실체는 동 개정으로 인해 재무제표에 중요한 영향을 미치지 않을 것으로 예상하고 있습니다.

2) 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제 1001호 유동부채와 비유동부채의 분류(개정)

동 개정사항은 재무상태표에서 유동부채와 비유동부채의 표시에만 영향을 미치며, 자산, 부채 및 손익의 금액이나 인식시점 또는 해당 항목들에 대한 공시정보에 영향을 미치지 않습니다.

동 개정사항은 유동부채와 비유동부채의 분류는 보고기간말에 존재하는 기업의 권리에 근거한다는 점을 명확히 하고 기업이 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리를 행사할 지 여부에 대한 기대와는 무관하다는 점을 강조합니다. 그리고 보고기간 말에 차입약정을 준수하고 있다면 해당 권리가 존재한다고 설명하고 결제는 현금, 지분상품, 그 밖의 자산 또는 용역을 거래 상대방에게 이전하는 것으로 그 정의를 명확히 합니다.

동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도의 개시일 이후 소급적으로 적용되며 조기적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제 1103호 '개념체계'에 대한 참조(개정)

동 개정사항은 기업회계기준서 제 1103호에서 종전의 개념체계('개념체계'(2007)) 대신 '개념체계'(2018)를 참조하도록 하는 내용을 포함하고 있습니다. 또한 동 개정사항은 기업회계기준서 제 1037호의 적용범위에 포함되는 중당부채나 우발부채의 경우 취득자는 취득일에 과거사건의 결과로 현재의무가 존재하는지를 판단하기 위해 기업회계기준서 제 1037호를 적용한다는 요구사항을 추가합니다. 기업회계기준해석서 제 2121호의 적용범위에 해당하는 부담금의 경우 취득자는 부담금을 납부할 부채를 생기게 하는 의무발생사건이 취득일까지 일어났는지를 판단하기 위해 기업회계기준해석서 제 2121호를 적용합니다.

동 개정사항은 취득자는 사업결합에서 우발자산을 인식하지 않는다는 명시적인 문구를 추가합니다.

동 개정사항은 취득일이 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도의 개시일 이후인 사업결합에 적용합니다. 동 개정사항과 함께 공표된 '한국채택국제회계기준에서 개념체계 참조에 대한 개정'에 따른 모든 개정사항을 동 개정사항 보다 먼저 적용하거나 동 개정사항과 동시에 적용하는 경우에만 동 개정사항의 조기 적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제 1016호 '유형자산'(개정)

동 개정사항은 유형자산이 사용 가능하기 전에 생산된 재화의 매각금액, 즉 경영진이의도하는 방식으로 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하기 전에 생산된 재화의 매각금액을 유형자산의 원가에서 차감하는 것을 금지합니다. 따라서 그러한 매각금액과 관련 원가를 당기손익으로 인식하며, 해당 원가는 기업회계기준서 제 1002호에 따라 측정합니다.

또한 동 개정사항은 '유형자산이 정상적으로 작동되는지 여부를 시험하는 것'의 의미를 명확히 하여 자산의 기술적, 물리적 성능이 재화나 용역의 생산이나 제공, 타인에 대한 임대 또는 관리활동에 사용할 수 있는 정도인지를 평가하는 것으로 명시합니다.

생산된 재화가 기업의 통상적인 활동의 산출물이 아니어서 당기손익에 포함된 매각금액과 원가를 포괄손익계산서에 별도로 표시하지 않는다면 그러한 매각금액과 원가의 크기, 그리고 매각금액과 원가가 포함되어 있는 포괄손익계산서의 계정을 공시하여야 합니다.

동 개정사항은 이 개정내용을 처음 적용하는 재무제표에 표시된 가장 이른 기간의 개시일 이후에 경영진이 의도한 방식으로 가동할 수 있는 장소와 상태에 이른 유형자산에 대해서만 소급 적용합니다. 동 개정사항의 최초 적용 누적효과는 표시되는 가장 이른 기간의 시작일에 이익잉여금(또는 적절하다면 자본의 다른 구성요소)의 기초 잔액을 조정하여 인식합니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기 적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제 1037호 손실부담계약-계약이행원가(개정)

동 개정사항은 계약이행원가는 계약에 직접관련되는 원가로 구성된다는 것을 명확히합니다. 계약과 직접관련된 원가는 계약을 이행하기 위한 증분원가(예: 직접노무원가, 직접재료원가)와 계약을 이행하기 위한 직접 관련된 그 밖의 원가 배분액(예: 계약의 이행에 사용된 유형자산의 감가상각비)으로 구성됩니다.

동 개정사항은 이 개정사항을 최초로 적용하는 회계연도의 개시일에 모든 의무의 이행이 완료되지 않은 계약에 적용합니다. 비교재무제표는 재작성 하지 않고, 그 대신 개정 내용을 최초로 적용함에 따른 누적효과를 최초적용일의 기초이익잉여금 또는 적절한 경우 다른 자본요소로 인식합니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다.

- 한국채택국제회계기준 2018-2020 연차개선

동 연차개선은 기업회계기준서 제 1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택', 기업회계기준서 제 1109호 '금융상품', 기업회계기준서 제 1116호 '리스', 기업회계기준서 제 1041호 '농림어업'에 대한 일부 개정사항을 포함하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제 1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택'

동 개정사항은 지배기업보다 늦게 최초채택기업이 되는 종속기업의 누적환산차이의 회계처리와 관련하여 추가적인 면제를 제공합니다. 기업회계기준서 제 1101호 문단 D16(1)의 면제규정을 적용하는 종속기업은 지배기업의 한국채택국제회계기준 전환일에 기초하여 지배기업의 연결재무제표에 포함될 장부금액으로 모든 해외사업장의 누적환산차이를 측정하는 것을 선택할 수 있습니다. 다만 지배기업이 종속기업을 취득하는 사업결합의 효과와 연결절차에 따른 조정사항은 제외합니다. 관계기업이나 공동기업이 기업회계기준 제 1101호 문단 D16(1)의 면제규정을 적용하는 경우에도 비슷한 선택을 할 수 있습니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다.

② 기업회계기준서 제 1109호 '금융상품'

동 개정사항은 금융부채의 제거 여부를 평가하기 위해 '10%' 테스트를 적용할 때, 기업(차입자)과 대여자 간에 수취하거나 지급하는 수수료만을 포함하며, 여기에는 기업이나 대여자가 다른 당사자를 대신하여 지급하거나 수취하는 수수료를 포함한다는 점을 명확히 하고 있습니다. 동 개정사항은 최초 적용일 이후 발생한 변경 및 교환에 대하여 전진적으로 적용됩니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 시행되며 조기적용이 허용됩니다.

③ 기업회계기준서 제 1116호 '리스'

동 개정사항은 기업회계기준서 제 1116호 사례 13에서 리스개량 변제액에 대한 내용을 삭제 하였습니다. 동 개정사항은 적용사례에만 관련되므로, 시행일은 별도로 규정되지 않았습니다.

④ 기업회계기준서 제 1041호 '농림어업'

동 개정사항은 생물자산의 공정가치를 측정할 때 세금 관련 현금흐름을 제외하는 요구사항을 삭제하였습니다. 이는 기업회계기준서 제 1041호의 공정가치 측정과 내부적으로 일관된 현금흐름과 할인율을 사용하도록 하는 기업회계기준서 제 1113호의 요구사항을 일치시키며, 기업은 가장 적절한 공정가치 측정을 위해 세전 또는 세후 현금흐름 및 할인율을 사용할지 선택할 수 있습니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 시행되며 조기적용이 허용됩니다.

3. 중요한 판단과 추정불확실성의 주요 원천

중간재무제표를 작성함에 있어 경영진은 재무제표에 인식되는 금액에 유의적인 영향을 미치는 판단을 하여야 하며(추정과 관련된 사항은 제외), 다른 자료로부터 쉽게 식별할 수 없는 자산과 부채의 장부금액에 대한 추정 및 가정을 하여야 합니다. 추정치와 관련 가정은 과거 경험 및 관련이 있다고 여겨지는 기타 요인에 근거합니다. 또한 실제 결과는 이러한 추정치들과 다를 수도 있습니다.

중간재무제표의 작성을 위해 연결실체 회계정책의 적용과정에서 내린 중요한 판단과추정 불확실성의 주요원천에 대한 내용은 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도에대한 연차연결 재무제표와 동일합니다.

4. 영업부문

(1) 부문 구분의 근거

연결실체는 IT서비스부문과 물류 부문으로 구성되어 있으며, 각 부문은 연결실체의 전략적 영업단위들입니다. 전략적 영업단위들은 서로 다른 제품과 용역을 제공하며 각 부문별로 요구되는 기술과 마케팅전략이 다르므로 분리되어 운용되고 있습니다.

연결실체 내 각 보고부문의 영업내용은 다음과 같습니다.

| 보고부문 | 영업의 내용 |
|-------|---|
| IT서비스 | IT컨설팅, IT시스템 설계 및 개발수행 SI, 고객사 정보시스템 운영 및 유지 보수, 데이터센터 및 통신망 서비스를 제공하는 아웃소싱 |
| 물류 | SCL컨설팅 및 솔루션 제공 등 글로벌 물류 IT 서비스 |

(2) 보고부문 정보

당반기와 전반기의 연결실체 각 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업이익을 기준으로 검토하고 있습니다.

연결실체는 유·무형자산을 부문자산으로 보고하고 있으며, 부문부채의 경우 연결실체의 대표이사가 검토하는 내부 보고자료에 포함되지 않으므로 별도로 공시하지 않습니다.

1) 부문별 정보

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 물류 | IT서비스 | 합 계 | 연결실체내 부문간 내부거래조정 | 조정후 금액 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| 총매출액 | 3,688,522,902 | 3,276,986,185 | 6,965,509,087 | (653,324,765) | 6,312,184,322 |
| 내부매출액 | (136,593,555) | (516,731,210) | (653,324,765) | 653,324,765 | - |
| 외부매출액 | 3,551,929,347 | 2,760,254,975 | 6,312,184,322 | - | 6,312,184,322 |
| 감가상각비 | 2,810,917 | 115,040,315 | 117,851,232 | (3,266,762) | 114,584,470 |
| 무형자산상각비 | 151,196 | 28,317,537 | 28,468,733 | 201,276 | 28,670,009 |
| 영업이익 | 68,557,742 | 374,406,635 | 442,964,377 | (1,121,710) | 441,842,667 |
| 부문자산 | 40,566,392 | 1,804,056,775 | 1,844,623,167 | - | 1,844,623,167 |
| 비유동자산의 취득 | 13,713,133 | 130,791,706 | 144,504,839 | (3,612,367) | 140,892,472 |

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 물류 | IT서비스 | 합 계 | 연결실체내 부문간 내부거래조정 | 조정후 금액 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| 총매출액 | 2,539,987,578 | 3,097,133,089 | 5,637,120,667 | (634,435,408) | 5,002,685,259 |
| 내부매출액 | (142,813,029) | (491,622,379) | (634,435,408) | 634,435,408 | - |
| 외부매출액 | 2,397,174,549 | 2,605,510,710 | 5,002,685,259 | - | 5,002,685,259 |
| 감가상각비 | 3,626,865 | 108,759,221 | 112,386,086 | (2,789,806) | 109,596,280 |
| 무형자산상각비 | 334,832 | 32,418,876 | 32,753,708 | 694,561 | 33,448,269 |
| 영업이익 | 27,269,717 | 339,715,177 | 366,984,894 | 949,305 | 367,934,199 |
| 부문자산 | 25,191,949 | 1,859,364,924 | 1,884,556,873 | - | 1,884,556,873 |
| 비유동자산의 취득 | 3,364,796 | 130,820,984 | 134,185,780 | (3,272,990) | 130,912,790 |

2) 지역별 정보

연결실체의 지역별 영업현황(소재지 기준)은 다음과 같습니다.

(외부매출액)

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|----------------|---------------|---------------|
| 국내 | 2,338,461,281 | 2,152,076,150 |
| 미주 | 1,293,049,659 | 998,781,435 |
| 유럽 | 716,294,453 | 493,053,906 |
| 아시아 및 아프리카(*1) | 1,352,423,696 | 863,018,084 |
| 중국 | 611,955,233 | 495,755,684 |
| 합 계 | 6,312,184,322 | 5,002,685,259 |

(*1) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(비유동자산(*1))

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|----------------|---------------|---------------|
| 국내 | 1,754,618,388 | 1,771,128,048 |
| 미주 | 30,070,946 | 26,998,527 |
| 유럽 | 20,594,901 | 16,995,905 |
| 아시아 및 아프리카(*2) | 28,493,509 | 27,010,432 |
| 중국 | 10,845,423 | 10,905,474 |
| 합 계 | 1,844,623,167 | 1,853,038,386 |

(*1) 금융상품, 관계기업투자주식, 사용권자산, 이연법인세자산 및 장기선급비용 등이 제외된 비유동자산입니다.

(*2) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(3) 당반기 중 연결실체 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객인 삼성전자와 그 종속기업에 대한 매출액은 4,291,557백만원(전반기 : 3,378,922백만원)입니다.

5. 범주별 금융상품

(1) 당반기말 및 전기말 현재 범주별 금융상품 내역은 다음과 같습니다.

1) 당반기말

(금융자산)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가 측정 금융자산 | 기타포괄손익-공 정가치측정 금융자산 | 당기손익- 공정가치측정 금융자산 | 합 계 | 공정가치 |
|-------------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 현금및현금성자산 | 1,082,702,902 | - | - | 1,082,702,902 | 1,082,702,902 |
| 단기금융상품 | 3,346,773,677 | - | - | 3,346,773,677 | 3,346,773,677 |
| 기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산 | - | 48,545,862 | - | 48,545,862 | 48,545,862 |
| 당기손익 - 공정가치측정금융자산 | - | - | 14,399,764 | 14,399,764 | 14,399,764 |
| 매출채권, 미수금 및 기타자산(*1) | 1,579,260,777 | - | - | 1,579,260,777 | 1,579,260,777 |
| 기타(*2) | 164,972,127 | - | - | 164,972,127 | 164,972,127 |
| 합 계 | 6,173,709,483 | 48,545,862 | 14,399,764 | 6,236,655,109 | 6,236,655,109 |

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

(*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가로 측정하는 금융부채 | 공정가치 |
|-------------|---------------------|---------------|
| 매입채무 및 미지급금 | 747,446,718 | 747,446,718 |
| 미지급비용(*1) | 529,554,613 | 529,554,613 |
| 리스부채 | 453,086,458 | 453,086,458 |
| 차입금 | 480,000 | 480,000 |
| 기타(*2) | 5,405,447 | 5,405,447 |
| 합 계 | 1,735,973,236 | 1,735,973,236 |

(*1) 종업권 급여와 관련된 273,707백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기에수보증금으로 구성되어 있습니다.

2) 전기말

(금융자산)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가 측정 금융자산 | 기타포괄손익-공 정가치측정 금융자산 | 당기손익- 공정가치측정 금융자산 | 합 계 | 공정가치 |
|-------------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 현금및현금성자산 | 1,199,285,829 | - | - | 1,199,285,829 | 1,199,285,829 |
| 단기금융상품 | 2,995,006,425 | - | - | 2,995,006,425 | 2,995,006,425 |
| 기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산 | - | 16,655,585 | - | 16,655,585 | 16,655,585 |
| 당기손익 - 공정가치측정금융자산 | - | - | 12,176,365 | 12,176,365 | 12,176,365 |
| 매출채권, 미수금 및 기타자산(*1) | 1,539,246,832 | - | - | 1,539,246,832 | 1,539,246,832 |
| 기타(*2) | 165,373,873 | - | - | 165,373,873 | 165,373,873 |
| 합 계 | 5,898,912,959 | 16,655,585 | 12,176,365 | 5,927,744,909 | 5,927,744,909 |

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

(*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가측정 금융부채 | 공정가치 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 매입채무 및 미지급금 | 632,588,367 | 632,588,367 |
| 미지급비용(*1) | 352,568,848 | 352,568,848 |
| 리스부채 | 364,773,843 | 364,773,843 |
| 차입금 및 사채 | 909,729 | 909,729 |
| 기타(*2) | 5,975,081 | 5,975,081 |
| 합 계 | 1,356,815,868 | 1,356,815,868 |

(*1) 종업권 급여와 관련된 188,667백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기에수보증금으로 구성되어 있습니다.

6. 금융상품의 공정가치

당반기 중 연결실체의 금융자산과 금융부채의 공정가치에 영향을 미치는 사업환경 및 경제적인 환경의 유의적인 변동은 없습니다.

(1) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결재무상태표에 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

- (수준 1) 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서의 (조정되지 않은) 공시가격
- (수준 2) 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단, 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함
- (수준 3) 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수)

당반기말 및 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 수준1 | 수준2 | 수준3 | 합 계 |
|-------------------|------------|-----------|------------|------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 | 43,880,635 | - | 4,665,227 | 48,545,862 |
| 당기손익-공정가치측정금융자산 | - | 3,858,748 | 10,541,016 | 14,399,764 |
| 합 계 | 43,880,635 | 3,858,748 | 15,206,243 | 62,945,626 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 수준1 | 수준2 | 수준3 | 합 계 |
|-------------------|-----|------------|------------|------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 | - | 11,990,358 | 4,665,227 | 16,655,585 |
| 당기손익-공정가치측정금융자산 | - | 3,858,748 | 8,317,617 | 12,176,365 |
| 합 계 | - | 15,849,106 | 12,982,844 | 28,831,950 |

상기 서열체계 내의 공정가치는 반복적인 공정가치 측정치입니다. 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장정보를 최대한 사용하고 기업 특유 정보를 최소한으로 사용합니다.

이때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당 상품은 수준 2에 포함됩니다. 당반기 중 수준 2로 분류하던 비상장주식이 상장됨에 따라 수준 1로 이동하였습니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 수준 3에 포함됩니다. 금융상품의 공정가치를 측정하는 데에는 현금흐름의 할인기법 등의 기법이 사용되었습니다.

(2) 당반기 및 전반기 중 수준 3에 해당하는 금융상품의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|-------|------------|-----------|
| 기초 금액 | 12,982,844 | 5,725,588 |
| 취득 | 2,218,800 | - |
| 처분 | - | - |
| 변동 | 4,599 | - |
| 기말 금액 | 15,206,243 | 5,725,588 |

(3) 수준 3으로 분류된 주요 금융상품의 공정가치 측정치의 가치평가 과정
 연결실체는 수준 3으로 분류된 기타포괄손익-공정가치측정금융자산인 씨브이네트에 대하여 외부평가기관의 전문적인 판단에 근거한 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하고 있습니다.

(4) 연결실체는 수준 간의 이동을 가져오는 사건이나 상황의 변동이 발생하는 시점에 수준 간의 이동을 인식하고 있습니다.

(5) 가치평가기법 및 투입변수

연결실체는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 주요 금융상품의 반복적인 공정가치 측정치에 대해 다음의 가치평가기법과 투입변수를 사용하고 있습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 공정가치 | 수준 | 가치평가기법 | 투입변수 | 투입변수 범위 (가중평균) |
|-------------------|-----------|----|---------|-------|-------------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 | | | | | |
| 씨브이네트 | 1,707,000 | 3 | 현금흐름할인법 | 매출성장률 | 5.2%~8.2%(6.5%) |
| | | | | 할인율 | 16.10% |
| Iguazio | 1,244,460 | 3 | 현금흐름할인법 | 영구성장률 | 1.0% |
| | | | | 할인율 | 7.8% |

7. 공정가치측정금융자산

(1) 당반기 및 전반기 중 공정가치측정금융자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | | 전반기 | | |
|-------|---------------------|-----------------------|------------|---------------------|-----------------------|------------|
| | 당기손익 -공정가치측정금융자산 | 기타포괄손익 -공정가치측정금융자산 | 계 | 당기손익 -공정가치측정금융자산 | 기타포괄손익 -공정가치측정금융자산 | 계 |
| 기초 금액 | 12,176,365 | 16,655,585 | 28,831,950 | 7,715,028 | 24,599,578 | 32,314,606 |
| 증가 | 2,218,800 | - | 2,218,800 | 421,503 | - | 421,503 |
| 처분 등 | - | - | - | - | - | - |
| 평가손익 | 4,599 | 31,890,277 | 31,894,876 | - | 1,968,801 | 1,968,801 |
| 기말 금액 | 14,399,764 | 48,545,862 | 62,945,626 | 8,136,531 | 26,568,379 | 34,704,910 |

(2) 당반기말 및 전기말 현재 당기손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|-------|------------|------------|
| 조합출자금 | 3,848,548 | 3,843,950 |
| 비상장주식 | 10,551,216 | 8,332,415 |
| 합 계 | 14,399,764 | 12,176,365 |

(3) 당반기말 및 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|----------|------------|------------|
| 상장주식(*) | 43,880,635 | - |
| 비상장주식(*) | 4,665,227 | 16,655,585 |
| 합 계 | 48,545,862 | 16,655,585 |

(*) 연결실체는 단기매매항목이 아닌 전략적 투자목적으로 보유하는 지분상품에 대해최초적용일에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다.

1) 상장주식(관계기업투자주식 제외)

당반기말 및 전기말 현재 상장주식(관계기업투자주식 제외)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | | | 전기말 |
|----------------|---------|--------|------------|------|
| | 보유주식수 | 지분율(%) | 장부금액 | 장부금액 |
| SentinelOne(*) | 913,704 | 0.45% | 43,880,635 | - |

(*) SentinelOne은 최초 투자 시 비상장주식이었으며 당사는 해당 주식에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다. 당반기 중 해당 비상장주식이 뉴욕증권거래소에 상장됨에 따라 당반기말 현재 상장주식으로 변경되었으며 전기말 해당 비상장주식의 장부금액은 11,990,358 천원입니다.

2) 비상장주식(관계기업투자주식 제외)

당반기말 및 전기말 현재 비상장주식(관계기업투자주식 제외)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | | | 전기말 |
|-----------|---------|--------|-----------|------------|
| | 보유주식수 | 지분율(%) | 장부금액 | 장부금액 |
| 씨브이네트(*1) | 600,000 | 9.38 | 1,707,000 | 1,707,000 |
| 기타 | - | - | 2,958,227 | 14,948,585 |
| 합 계 | | | 4,665,227 | 16,655,585 |

씨브이네트는 독립적인 외부평가기관의 전문가적인 판단에 근거한 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하였습니다. 외부평가기관의

(*1) 공정가치 산정 시 현금흐름할인모형을 사용하여 공정가치를 산정하였습니다. 추정재무제표 작성 시 과거 주요 경제지표 및 경제환경 등을 고려하여 추정하였으며, 추정기간 평가대상회사의 주요 사업구조는 변화하지 않는 것으로 가정하였습니다.

(4) 당반기 및 전반기 기타포괄손익-공정가치측정금융자산에 대한 공정가액평가에 따른 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 평가액 | 손익반영액 | 반기말 금액 |
|------|----------------|------------|-------|--------------|
| 평가손익 | 27,546,530 | 31,571,423 | - | 59,117,953 |
| | 자본에 가감되는 법인세효과 | | | (16,250,049) |
| | | | | 42,867,904 |

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 평가액 | 손익반영액 | 반기말 금액 |
|------|----------------|-----------|-------|-------------|
| 평가손익 | 13,264,393 | 1,949,113 | - | 15,213,506 |
| | 자본에 가감되는 법인세효과 | | | (4,245,239) |
| | | | | 10,968,267 |

8. 관계기업투자주식

(1) 당반기말 및 전기말 현재 연결실체의 관계기업투자주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 소재지 | 주요 영업활동 | 당반기말 | | | 전기말 |
|------------------------|-----|-------------------------|--------|------------|-------------|------------|
| | | | 지분율(%) | 취득원가 | 장부금액 | 장부금액 |
| 한국정보인증(*1) | 국내 | 전자상거래를 위한 제반 전자인증 사업 | 6.42 | 1,128,139 | 5,941,238 | 5,649,651 |
| 동아닷컴(*2) | 국내 | 인터넷 미디어 사업 | 18.97 | 1,306,377 | 4,081,695 | 3,980,697 |
| 디유넷(*1) | 국내 | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 18.01 | 971,068 | - | - |
| 세리정보기술 | 국내 | 금융정보시스템 개발 | 29.00 | 4,190,500 | 4,818,947 | 4,641,957 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 중국 | 인터넷유통업 | 40.56 | 18,799,534 | 34,054,735 | 32,230,992 |
| CMC Corporation | 베트남 | IT 서비스 기업 | 30.00 | 54,554,914 | 51,458,601 | 47,435,047 |
| 합 계 | | | | 80,950,532 | 100,355,216 | 93,938,344 |

관계기업투자 중 한국정보인증, 디유넷은 연결실체의 지분율이 20% 미만이나, 이사회에 참여하거나 경영진의 상

(*1) 호교류가 있으므로 피투자회사의 재무정책과 영업정책에 관한 의사결정과정에 참여할 수 있어 관계기업투자주식으로 분류하였습니다.

(*2) 자기주식으로 인해 유효지분율은 20.20%입니다.

(2) 당반기말 현재 보유하고 있는 관계기업투자주식 중 시장성 있는 투자주식의 시장가격정보는 다음과 같습니다.

(원화단위: 천원)

| 구 분 | 보유주식수 | 주당시장가격 | 공정가치 | 장부금액 |
|-----------------|-------------|--------|------------|------------|
| 한국정보인증 | 2,000,000주 | 8,180원 | 16,360,000 | 5,941,238 |
| CMC Corporation | 29,999,959주 | 1,831원 | 54,942,825 | 51,458,601 |

(3) 당반기 및 전반기 중 관계기업투자주식의 기중 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 지분법 평가 내역 | | | 반기말 금액 |
|------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | 지분법손익 | 지분법자본변동 | 기타(*1) | |
| 한국정보인증 | 5,649,651 | 504,276 | (12,689) | (200,000) | 5,941,238 |
| 동아닷컴 | 3,980,697 | 179,998 | - | (79,000) | 4,081,695 |
| 디유넷 | - | - | - | - | - |
| 세리정보기술 | 4,641,957 | 176,990 | - | - | 4,818,947 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 32,230,992 | 412,458 | 1,411,285 | - | 34,054,735 |
| CMC Corporation | 47,435,047 | 487,105 | 3,536,449 | - | 51,458,601 |
| 합 계 | 93,938,344 | 1,760,827 | 4,935,045 | (279,000) | 100,355,216 |

(*1) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 지분법 평가 내역 | | | 반기말 금액 |
|------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | 지분법손익 | 지분법자본변동 | 기타(*1) | |
| 한국정보인증 | 5,276,621 | 192,821 | 67,459 | (200,000) | 5,336,901 |
| 동아닷컴 | 3,645,227 | 167,668 | 26 | (79,000) | 3,733,921 |
| 디유넷 | 109,635 | (109,635) | - | - | - |
| 세리정보기술 | 4,548,138 | 49,615 | - | - | 4,597,753 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 33,029,262 | 398,604 | 987,661 | - | 34,415,527 |
| CMC Corporation | 52,823,204 | 1,366,305 | 26,969 | - | 54,216,478 |
| 합 계 | 99,432,087 | 2,065,378 | 1,082,115 | (279,000) | 102,300,580 |

(*1) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(4) 당반기 및 전기의 관계기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 자산 | 부채 | 자본 | 매출 | 반기순이익 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 한국정보인증 | 133,511,494 | 33,519,760 | 99,991,734 | 24,756,945 | 7,877,670 |
| 동아닷컴 | 24,574,113 | 3,054,797 | 21,519,316 | 9,771,427 | 1,153,930 |
| 디유넷 | 4,388,202 | 9,309,302 | (4,921,100) | 5,475,707 | 389,576 |
| 세리정보기술 | 10,198,610 | 4,136,424 | 6,062,186 | 10,362,838 | 593,869 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 136,260,025 | 67,937,339 | 68,322,686 | 237,292,320 | 1,258,170 |
| CMC Corporation | 249,096,128 | 134,411,182 | 114,684,946 | 133,700,230 | 5,835,429 |

(전기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 자산 | 부채 | 자본 | 매출 | 당기순이익 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 한국정보인증 | 114,598,268 | 26,562,578 | 88,035,690 | 33,893,881 | 6,849,646 |
| 동아닷컴 | 24,188,627 | 3,201,790 | 20,986,837 | 21,331,886 | 2,166,696 |
| 디유넷 | 4,597,216 | 9,903,501 | (5,306,285) | 12,055,662 | 350,506 |
| 세리정보기술 | 9,959,876 | 4,508,000 | 5,451,876 | 15,190,292 | 231,014 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 136,488,262 | 72,412,033 | 64,076,229 | 438,359,276 | 675,960 |
| CMC Corporation | 238,009,205 | 131,327,436 | 106,681,769 | 258,749,948 | 12,350,493 |

(5) 당반기말 및 전기말 현재 관계기업의 순자산에서 관계기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정된 내역은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 한국정보인증 | 동아닷컴 | 디유넷 | 세리정보기술 | iMarket Asia Co., Ltd. | CMC Corporation |
|-----------|------------|------------|-------------|-----------|------------------------|-----------------|
| 자본 | 99,991,734 | 21,519,316 | (4,921,100) | 6,062,186 | 68,322,686 | 114,684,946 |
| 지분율(%) | 6.42 | 18.97 | 18.01 | 29.00 | 40.56 | 30.00 |
| 순자산지분해당액 | 5,941,238 | 4,081,695 | (886,290) | 1,758,034 | 23,579,023 | 29,316,582 |
| 영업권 | - | - | - | 3,060,913 | 10,475,712 | 22,142,019 |
| 관계기업 장부금액 | 5,941,238 | 4,081,695 | - | 4,818,947 | 34,054,735 | 51,458,601 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 한국정보인증 | 동아닷컴 | 디유넷 | 세리정보기술 | iMarket Asia Co., Ltd. | CMC Corporation |
|-----------|------------|------------|-------------|-----------|------------------------|-----------------|
| 자본 | 88,035,690 | 20,986,837 | (5,306,285) | 5,451,876 | 64,076,229 | 106,681,769 |
| 지분율(%) | 6.42 | 18.97 | 18.01 | 29.00 | 40.56 | 30.00 |
| 순자산지분해당액 | 5,649,651 | 3,980,697 | (955,662) | 1,581,044 | 22,144,643 | 25,881,920 |
| 영업권 | - | - | - | 3,060,913 | 10,086,349 | 21,553,127 |
| 관계기업 장부금액 | 5,649,651 | 3,980,697 | - | 4,641,957 | 32,230,992 | 47,435,047 |

(6) 지분법 적용의 중지로 인하여 인식하지 못한 관계기업의 당반기 및 전반기 미반영 지분 법손실 및 누적 미반영 지분법손실 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|---------------|----------|-----------|
| 디유넷 미반영 지분법손실 | (69,372) | 1,002,135 |

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|------------------|---------|---------|
| 디유넷 누적 미반영 지분법손실 | 886,290 | 955,662 |

9. 종속기업

(1) 당반기말 및 전기말 현재 당사의 종속기업 현황은 다음과 같습니다.

(당반기말)

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 지분율 (%) | 소재지 | 종속기업 보유비율 (%) |
|--------------------------------------|--|--------------------|---------------|------------|---------------|---------|-------|---------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 국내 법인 | 에스코어 | 운영체제, S/W 개발 | 21,347,538 | 140,912 | 21,488,450 | 82.22 | 국내 | 0.54 |
| | 오픈헨즈 | S/W 개발 | 20,000 | - | 20,000 | 100.00 | 국내 | - |
| | 미라콤아이앤씨 | 시스템구축서비스업 | 5,010,297 | - | 5,010,297 | 83.62 | 국내 | - |
| | 멀티컴퍼스(*1) | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 2,800,000 | - | 2,800,000 | 47.24 | 국내 | - |
| | SVIC 39호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99.00 | 국내 | - |
| | SVIC 50호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99.00 | 국내 | - |
| | 시큐아이 | 시스템 소프트웨어 개발 및 공급업 | 6,500,000 | - | 6,500,000 | 56.52 | 국내 | - |
| 미주 | Samsung SDS Global SCL America, Inc. | 물류 | 5,500,000 | - | 5,500,000 | 100.00 | 미국 | - |
| | Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda. | 시스템구축서비스업 | 224,218,200 | 607,637 | 224,825,837 | 100.00 | 브라질 | 0.27 |
| | Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 시스템구축서비스업, 물류 | - | 99 | 99 | 99.00 | 멕시코 | 99.00 |
| | Language Testing International, Inc.(*1) | OPIC 평가서비스 | - | 115,980 | 115,980 | 38.91 | 미국 | 82.36 |
| | Samsung SDS Global SCL Panama S.A. | 물류 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 파나마 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Chile Limitada | 물류 | - | - | - | 99.99 | 칠레 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S | 물류 | - | 10,000 | 10,000 | 100.00 | 콜롬비아 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C | 물류 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 페루 | 99.99 |
| | Samsung SDS GSCL Canada., Ltd. | 물류 | 10,000 | - | 10,000 | 100.00 | 캐나다 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Latin America Logistica Ltda | 물류 | 5,887,266,647 | 15,954,652 | 5,903,221,299 | 100.00 | 브라질 | 0.27 |
| | Samsung SDS America, Inc. | 시스템구축서비스업 | 8,100,000 | - | 8,100,000 | 100.00 | 미국 | - |
| | Neo EXpress Transportation (NEXT) Inc. | 물류 | 449,339 | - | 449,339 | 51.00 | 미국 | - |
| INTE-SDS Logistics S.A. de C.V. | 물류 | 4,313,534 | - | 4,313,534 | 51.00 | 멕시코 | - | |
| 구주 | Samsung SDS Europe, Ltd. | 시스템구축서비스업, 물류 | 1,000,002 | - | 1,000,002 | 100.00 | 영국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 네덜란드 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Rus Limited Liability Company | 물류 | - | - | - | 100.00 | 러시아 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 헝가리 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 슬로바키아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 물류 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 폴란드 | 0.01 |
| | Samsung GSCL Sweden AB | 물류 | 5,800,000 | - | 5,800,000 | 100.00 | 스웨덴 | - |
| | Samsung SDS Global SCL France SAS | 물류 | 150,000 | - | 150,000 | 100.00 | 프랑스 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Baltics, SIA | 물류 | 16,000 | - | 16,000 | 100.00 | 라트비아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico | 물류 | 100,000 | - | 100,000 | 100.00 | 이탈리아 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U | 물류 | 56,000 | - | 56,000 | 100.00 | 스페인 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Greece Societe Anonyme | 물류 | 19,998 | 2 | 20,000 | 100.00 | 그리스 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Germany GmbH | 물류 | - | - | - | 100.00 | 독일 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Austria GmbH | 물류 | - | - | - | 100.00 | 오스트리아 | - |
| Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L | 물류 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 루마니아 | 0.01 | |

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 지분율 (%) | 소재지 | 종속기업 보유비율 (%) |
|------|---|--------------|------------|-----------|------------|---------|-----------|---------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 이주 | Samsung SDS China Co., Ltd. | 시스템구축서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | - |
| | Samsung SDS Asia Pacific Pte. Ltd. | 시스템구축서비스업,물류 | 31,000,000 | - | 31,000,000 | 100.00 | 싱가폴 | - |
| | Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 시스템구축서비스업,물류 | - | - | - | 100.00 | 베트남 | - |
| | ALS SDS Joint Stock Company | 물류 | 739,500 | - | 739,500 | 51.00 | 베트남 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd. Inc. | 물류 | 20,999,995 | - | 20,999,995 | 99.99 | 필리핀 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Thailand Co., Ltd. | 물류 | 879,988 | - | 879,988 | 99.99 | 태국 | - |
| | SDS - Acutech Co., Ltd.(*)1 | 물류 | 109,999 | - | 109,999 | 49.99 | 태국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN. BHD | 물류 | 2,099,998 | - | 2,099,998 | 99.99 | 말레이시아 | - |
| | PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*)2 | 물류 | 245 | - | 245 | 49.00 | 인도네시아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd. | 물류 | 11,691,380 | - | 11,691,380 | 100.00 | 홍콩 | - |
| | Samsung Data Systems India Private Limited | 물류 | 2,999,999 | 1 | 3,000,000 | 100.00 | 인도 | 0.01 |
| | Samsung SDS India Private Limited | 시스템구축서비스업 | 2,999,999 | 1 | 3,000,000 | 100.00 | 인도 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 중국 | 100.00 |
| | Miracom, Inc. Asia Pacific Ltd. | 시스템구축서비스업 | - | 5,864,162 | 5,864,162 | 83.62 | 홍콩 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global Development Center Xi'an | 시스템구축서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global SCL Australia Pty., Ltd. | 물류 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 호주 | - |
| | VASCO Supply Chain Solutions Private Limited | 물류 | - | - | - | 50.99 | 인도 | - |
| | SDS-MP Logistics Joint Stock Company | 물류 | 816,000 | - | 816,000 | 51.00 | 베트남 | - |
| 아프리카 | Samsung SDS Global SCL Egypt | 물류 | 9,999 | - | 9,999 | 99.99 | 이집트 | - |
| | Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd. | 물류 | 100 | - | 100 | 100.00 | 남아프리카 공화국 | - |
| 중동 | Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi | 물류 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 터키 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC | 물류 | 2,930,000 | - | 2,930,000 | 100.00 | 아랍에미리트 | - |

(*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(전기말)

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 지분율 (%) | 소재지 | 종속기업 보유비율 (%) |
|----------|--|--------------------|---------------|------------|---------------|---------|-------|---------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 국내 법인 | 에스코어 | 운영체제, S/W 개발 | 21,347,538 | 140,912 | 21,488,450 | 82.22 | 국내 | 0.54 |
| | 오픈핸즈 | S/W 개발 | 20,000 | - | 20,000 | 100.00 | 국내 | - |
| | 미라콤아이앤씨 | 시스템구축서비스업 | 5,010,297 | - | 5,010,297 | 83.62 | 국내 | - |
| | 멀티컴퍼스(+1) | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 2,800,000 | - | 2,800,000 | 47.24 | 국내 | - |
| | SVIC 39호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99.00 | 국내 | - |
| | SVIC 50호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99.00 | 국내 | - |
| | 시큐아이 | 시스템 소프트웨어 개발 및 공급업 | 6,500,000 | - | 6,500,000 | 56.52 | 국내 | - |
| 미주 | Samsung SDS Global SCL America, Inc. | 물류 | 5,500,000 | - | 5,500,000 | 100.00 | 미국 | - |
| | Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda. | 시스템구축서비스업 | 224,218,200 | 607,637 | 224,825,837 | 100.00 | 브라질 | 0.27 |
| | Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 시스템구축서비스업,물류 | - | 99 | 99 | 99.00 | 멕시코 | 99.00 |
| | Language Testing International, Inc.(+1) | OPIC 평가서비스 | - | 115,980 | 115,980 | 38.91 | 미국 | 82.36 |
| | Samsung SDS Global SCL Panama S.A. | 물류 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 파나마 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Chile Limitada | 물류 | - | - | - | 99.99 | 칠레 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S | 물류 | - | 10,000 | 10,000 | 100.00 | 콜롬비아 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C | 물류 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 페루 | 99.99 |
| | Samsung SDS GSCL Canada., Ltd. | 물류 | 10,000 | - | 10,000 | 100.00 | 캐나다 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Latin America Logistica Ltda | 물류 | 5,887,266,647 | 15,954,652 | 5,903,221,299 | 100.00 | 브라질 | 0.27 |
| | Samsung SDS America, Inc. | 시스템구축서비스업 | 8,100,000 | - | 8,100,000 | 100.00 | 미국 | - |
| | Neo EXpress Transportation (NEXT) Inc. | 물류 | 449,339 | - | 449,339 | 51.00 | 미국 | - |
| | INTE-SDS Logistics S.A. de C.V. | 물류 | 4,313,534 | - | 4,313,534 | 51.00 | 멕시코 | - |
| 구주 | Samsung SDS Europe, Ltd. | 시스템구축서비스업,물류 | 1,000,002 | - | 1,000,002 | 100.00 | 영국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 네덜란드 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Rus Limited Liability Company | 물류 | - | - | - | 100.00 | 러시아 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 헝가리 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 슬로바키아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 물류 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 폴란드 | 0.01 |
| | Samsung GSCL Sweden AB | 물류 | 5,800,000 | - | 5,800,000 | 100.00 | 스웨덴 | - |
| | Samsung SDS Global SCL France SAS | 물류 | 150,000 | - | 150,000 | 100.00 | 프랑스 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Baltics, SIA | 물류 | 16,000 | - | 16,000 | 100.00 | 라트비아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico | 물류 | 100,000 | - | 100,000 | 100.00 | 이탈리아 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U | 물류 | 56,000 | - | 56,000 | 100.00 | 스페인 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Greece Societe Anonyme | 물류 | 19,998 | 2 | 20,000 | 100.00 | 그리스 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Germany GmbH | 물류 | - | - | - | 100.00 | 독일 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Austria GmbH | 물류 | - | - | - | 100.00 | 오스트리아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L | 물류 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 루마니아 | 0.01 |

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 지분율 (%) | 소재지 | 종속기업 보유비율 (%) |
|--|---|------------------------------|------------|-----------|------------|---------|-----------|---------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 이주 | Samsung SDS China Co., Ltd. | 시스템구축서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | - |
| | Samsung IT Services (Beijing) Co., Ltd.(*3) | 시스템구축서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | - |
| | Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd. | 시스템구축서비스업,물류 | 31,000,000 | - | 31,000,000 | 100.00 | 싱가폴 | - |
| | Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 시스템구축서비스업,물류 | - | - | - | 100.00 | 베트남 | - |
| | ALS SDS Joint Stock Company | 물류 | 739,500 | - | 739,500 | 51.00 | 베트남 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd. Inc. | 물류 | 20,999,995 | - | 20,999,995 | 99.99 | 필리핀 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Thailand Co., Ltd. | 물류 | 879,988 | - | 879,988 | 99.99 | 태국 | - |
| | SDS - Acutech Co., Ltd.(*1) | 물류 | 109,999 | - | 109,999 | 49.99 | 태국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN. BHD | 물류 | 2,099,998 | - | 2,099,998 | 99.99 | 말레이시아 | - |
| | PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*2) | 물류 | 245 | - | 245 | 49.00 | 인도네시아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd. | 물류 | 11,691,380 | - | 11,691,380 | 100.00 | 홍콩 | - |
| | Samsung Data Systems India Private Limited | 물류 | 2,999,999 | - | 2,999,999 | 99.99 | 인도 | - |
| | Samsung SDS India Private Limited | 시스템구축서비스업 | 2,999,999 | - | 2,999,999 | 99.99 | 인도 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd. | 물류 | - | - | - | 100.00 | 중국 | 100.00 |
| | Miracom, Inc. Asia Pacific Ltd. | 시스템구축서비스업 | - | 5,864,162 | 5,864,162 | 83.62 | 홍콩 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global Development Center Xi'an | 시스템구축서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | 100.00 |
| | Samsung SDS Global SCL Australia Pty., Ltd. | 물류 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 호주 | - |
| | VASCO Supply Chain Solutions Private Limited | 물류 | - | - | - | 50.99 | 인도 | - |
| | SDS-MP Logistics Joint Stock Company | 물류 | 816,000 | - | 816,000 | 51.00 | 베트남 | - |
| | 아프리카 | Samsung SDS Global SCL Egypt | 물류 | 9,999 | - | 9,999 | 99.99 | 이집트 |
| Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd. | | 물류 | 100 | - | 100 | 100.00 | 남아프리카 공화국 | - |
| 중동 | Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi | 물류 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 터키 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC | 물류 | 2,930,000 | - | 2,930,000 | 100.00 | 아랍에미리트 | - |

- (*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.
- (*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.
- (*3) 당반기 중 해당 종속기업은 Samsung SDS China Co., Ltd.에 피합병되어 소멸하였습니다.

(2) 당반기말 및 전기 현재 당사의 주요 종속기업의 요약 재무현황은 아래와 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 종속기업명 | 자 산 | 부 채 | 자 본 | 매 출 | 반기순이익 (손실) |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 미라콤아이앤씨 | 139,567,068 | 60,493,848 | 79,073,220 | 159,799,434 | 5,771,675 |
| 멀티컴퍼스 | 194,162,946 | 77,706,313 | 116,456,633 | 129,800,189 | 7,061,798 |
| 시큐아이 | 155,023,685 | 33,866,322 | 121,157,363 | 54,521,932 | 2,816,141 |
| 에스코어 | 65,356,746 | 37,666,879 | 27,689,867 | 40,952,062 | 2,495,552 |
| Samsung SDS Global SCL America, Inc. | 325,192,079 | 119,126,725 | 206,065,354 | 708,247,757 | 4,443,108 |
| Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 96,480,530 | 81,870,023 | 14,610,507 | 213,226,589 | 668,032 |
| Samsung SDS Global SCL Latin America Logistica Ltda | 126,106,241 | 89,131,031 | 36,975,210 | 54,808,965 | 2,174,938 |
| Samsung SDS America, Inc. | 222,313,872 | 85,876,747 | 136,437,125 | 187,905,949 | 9,527,626 |
| Samsung SDS Europe, Ltd. | 312,119,949 | 123,204,804 | 188,915,145 | 210,397,709 | 11,758,101 |
| Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 104,217,266 | 100,078,163 | 4,139,103 | 98,270,898 | 441,433 |
| Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 69,647,254 | 41,003,036 | 28,644,218 | 78,236,967 | 419,425 |
| Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 44,324,099 | 33,686,100 | 10,637,999 | 99,248,418 | 2,170,825 |
| Samsung SDS China Co., Ltd. | 297,090,888 | 95,443,018 | 201,647,870 | 36,272,026 | 2,476,929 |
| Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd. | 150,607,061 | 52,620,301 | 97,986,760 | 79,873,918 | 3,665,837 |
| Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 566,645,643 | 170,883,799 | 395,761,844 | 574,332,007 | 26,243,174 |
| Samsung SDS Global SCL Thailand Co., Ltd. | 122,654,743 | 80,698,359 | 41,956,384 | 260,144,414 | (5,826,443) |
| Samsung Data Systems India Private Limited | 57,983,851 | 37,845,626 | 20,138,225 | 110,532,761 | 4,454,451 |
| Samsung SDS India Private Limited | 104,684,315 | 65,022,984 | 39,661,331 | 60,014,771 | 3,129,465 |
| Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd. | 349,321,062 | 149,679,302 | 199,641,760 | 469,179,174 | 15,207,531 |
| Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN. BHD | 43,393,866 | 30,083,330 | 13,310,536 | 84,991,578 | 1,869,317 |
| Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 85,426,868 | 69,551,964 | 15,874,904 | 142,335,221 | 3,506,217 |

(전기)

(단위: 천원)

| 종속기업명 | 자 산 | 부 채 | 자 본 | 매 출 | 당기순이익 (손실) |
|---|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 미라콤아이앤씨 | 116,384,935 | 42,713,091 | 73,671,844 | 304,630,207 | 8,968,194 |
| 멀티컴퍼스 | 183,523,357 | 71,035,240 | 112,488,117 | 250,840,574 | 10,599,484 |
| 시큐아이 | 149,968,788 | 29,922,264 | 120,046,524 | 107,723,940 | 5,680,828 |
| 에스코어 | 47,613,185 | 22,414,568 | 25,198,617 | 67,992,619 | (455,843) |
| Samsung SDS Global SCL America, Inc. | 288,776,664 | 94,632,365 | 194,144,299 | 1,234,556,887 | 13,893,241 |
| Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 76,324,246 | 62,962,962 | 13,361,284 | 356,176,421 | 4,279,737 |
| Samsung SDS Global SCL Latin America Logistica Ltda | 61,915,289 | 30,133,263 | 31,782,026 | 98,678,875 | 4,069,218 |
| Samsung SDS America, Inc. | 210,367,057 | 88,275,244 | 122,091,813 | 428,945,354 | 20,971,683 |
| Samsung SDS Europe, Ltd. | 264,744,548 | 95,907,514 | 168,837,034 | 376,890,512 | 18,131,824 |
| Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 99,536,957 | 94,832,392 | 4,704,565 | 165,484,463 | (725,953) |
| Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 87,159,499 | 59,063,700 | 28,095,799 | 166,938,600 | 465,701 |
| Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 34,013,980 | 25,706,403 | 8,307,577 | 137,781,395 | 2,897,099 |
| Samsung SDS China Co., Ltd. | 104,209,885 | 3,145,995 | 101,063,890 | 2,697,143 | 421,549 |
| Samsung IT Services (Beijing) Co., Ltd. | 172,809,571 | 89,388,871 | 83,420,700 | 246,069,962 | 21,498,470 |
| Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd. | 134,162,946 | 41,839,090 | 92,323,856 | 139,112,713 | 3,953,454 |
| Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 472,067,788 | 117,915,645 | 354,152,143 | 990,617,216 | 40,255,783 |
| Samsung SDS Global SCL Thailand Co., Ltd. | 90,684,080 | 41,531,247 | 49,152,833 | 293,898,295 | 5,380,493 |
| Samsung Data Systems India Private Limited | 54,627,046 | 39,295,052 | 15,331,994 | 155,546,671 | 4,433,478 |
| Samsung SDS India Private Limited | 98,163,812 | 62,466,178 | 35,697,634 | 112,337,329 | 5,171,830 |
| Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd. | 291,580,505 | 115,634,636 | 175,945,869 | 748,564,782 | 14,845,244 |
| Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN. BHD | 37,353,819 | 26,021,414 | 11,332,405 | 110,063,107 | 1,677,304 |
| Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 55,448,063 | 43,615,709 | 11,832,354 | 180,056,045 | 3,135,817 |

(3) 당반기 중 연결대상 종속기업에서 제외된 기업은 다음과 같습니다.

| 지역 | 종속기업명 | 사유 |
|----|---|-----|
| 아주 | Samsung IT Services (Beijing) Co., Ltd.(*1) | 피합병 |

(*1) 당반기 중 해당 종속기업은 Samsung SDS China Co., Ltd.에 피합병되어 소멸하였습니다.

10. 유형자산

당반기 및 전반기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|--------|---------------|---------------|
| 기초 금액 | 1,116,313,315 | 1,108,003,641 |
| 취득액 | 125,324,902 | 115,150,782 |
| 처분 | (8,683,654) | (347,774) |
| 감가상각비 | (114,584,470) | (109,596,280) |
| 손상 | (701,800) | - |
| 기타(*1) | 4,158,375 | (321,603) |
| 반기말 금액 | 1,121,826,668 | 1,112,888,766 |

(*1) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

11. 무형자산

(1) 당반기 및 전반기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|---------|--------------|--------------|
| 기초 금액 | 736,725,071 | 789,717,153 |
| 취득액 | 15,567,570 | 15,762,008 |
| 처분 | (1,261,922) | (99,884) |
| 무형자산상각비 | (28,670,009) | (33,448,269) |
| 기타(*1) | 435,789 | (262,901) |
| 반기말 금액 | 722,796,499 | 771,668,107 |

(*1) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이가 포함되어 있습니다.

(2) 영업권

당반기말 및 전기말 현재 영업권은 연결실체의 부문별 구분단위인 현금흐름창출단위(집단)별로 다음과 같이 배분되었습니다.

(단위: 천원)

| 보고 부문 | CGU 집단구분 | 당반기말 | 전기말 |
|-------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| IT서비스 | 삼성네트웍스 | 417,495,744 | 417,495,744 |
| | 멀티캠퍼스 | 42,558,636 | 42,558,636 |
| | 삼성에스엔에스 | 37,428,837 | 37,428,837 |
| | 에스코어 | 19,967,668 | 19,967,668 |
| | 미라콤아이앤씨 | 8,125,514 | 8,125,514 |
| | 세리시오 | 6,458,968 | 6,458,968 |
| | Language Testing International, Inc. | 4,071,553 | 3,920,221 |
| | 시큐아이 | 23,759,221 | 23,759,221 |
| | 기타 | 2,400,000 | 2,400,000 |
| 소 계 | | 562,266,141 | 562,114,809 |
| 물류 | 이엑스이씨엔티 | 7,283,816 | 7,283,816 |
| 합 계 | | 569,549,957 | 569,398,625 |

12. 리스

(1) 당반기말 및 전기말 현재 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|---------|---------------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| 취득금액 | 704,936,928 | 29,121,441 | 18,451,395 | 1,082,226 | 753,591,990 |
| 감가상각누계액 | (283,675,308) | (20,754,688) | (9,861,374) | (413,937) | (314,705,307) |
| 장부금액 | 421,261,620 | 8,366,753 | 8,590,021 | 668,289 | 438,886,683 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|---------|---------------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| 취득금액 | 562,158,358 | 33,219,255 | 17,907,309 | 645,013 | 613,929,935 |
| 감가상각누계액 | (236,237,316) | (22,287,443) | (8,614,723) | (319,542) | (267,459,024) |
| 장부금액 | 325,921,042 | 10,931,812 | 9,292,586 | 325,471 | 346,470,911 |

(2) 당반기 및 전반기 중 사용권자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|--------|--------------|-------------|-------------|-----------|--------------|
| 기초금액 | 325,921,042 | 10,931,812 | 9,292,586 | 325,471 | 346,470,911 |
| 취득액 | 158,320,776 | 3,976,223 | 2,089,018 | 494,927 | 164,880,944 |
| 감가상각비 | (65,961,065) | (5,381,397) | (3,260,070) | (147,361) | (74,749,893) |
| 기타(*1) | 2,980,867 | (1,159,885) | 468,487 | (4,748) | 2,284,721 |
| 반기말금액 | 421,261,620 | 8,366,753 | 8,590,021 | 668,289 | 438,886,683 |

(*1) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|--------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| 기초금액 | 384,757,243 | 33,112,726 | 6,283,681 | 7,079,071 | 431,232,721 |
| 취득액 | 40,156,334 | - | 6,049,920 | 82,458 | 46,288,712 |
| 감가상각비 | (62,882,926) | (14,129,519) | (5,167,267) | (3,950,482) | (86,130,194) |
| 기타(*1) | 11,282,321 | 2,032,802 | 292,445 | 637,630 | 14,245,198 |
| 반기말금액 | 373,312,972 | 21,016,009 | 7,458,779 | 3,848,677 | 405,636,437 |

(*1) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스하였으며 평균 리스기간은 5.63년(전기말: 4.45년)입니다. 사용권자산에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다. 당반기 중 리스의 계약 갱신 및 신규리스 계약 등으로 인하여 사용권자산의 장부금액이 150,914백만원 증가하였습니다.

(3) 당반기 및 전반기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|----------------------|------------|------------|
| 사용권자산 감가상각비 | 74,749,893 | 86,130,196 |
| 리스부채 이자비용 | 7,381,593 | 8,360,359 |
| 단기/소액자산리스 관련 비용 | 15,769,087 | 10,122,924 |
| 사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익 | (369,128) | (355,179) |

당반기 및 전반기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 각각 99,248백만원 및 99,159 백만원입니다.

13. 리스부채

(1) 리스계약

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스로 이용하고 있습니다. 리스자산 장부금액 438,887백만원(전기말: 346,471백만원)에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스 제공자가 보유하고 있습니다.

(2) 당반기말 및 전기말 현재 리스부채의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|-------|-------------|-------------|
| 유동부채 | 144,945,985 | 125,977,965 |
| 비유동부채 | 308,140,473 | 238,795,878 |
| 합 계 | 453,086,458 | 364,773,843 |

(3) 당반기말 및 전기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|---------------|--------------|--------------|
| 1년 이내 | 161,937,000 | 135,737,306 |
| 1년 초과 2년 이내 | 127,595,300 | 109,596,006 |
| 2년 초과 3년 이내 | 93,864,468 | 90,531,102 |
| 3년 초과 4년 이내 | 32,913,066 | 36,610,172 |
| 4년 초과 5년 이내 | 24,252,170 | 10,068,722 |
| 5년 초과 | 94,961,509 | 21,582,893 |
| 소계 | 535,523,513 | 404,126,201 |
| 차감: 현재가치 조정금액 | (82,437,055) | (39,352,358) |
| 금융리스부채의 현재가치 | 453,086,458 | 364,773,843 |

연결실체는 리스부채와 관련하여 유의적인 유동성위험에 노출되어 있지 않습니다. 리스부채는 당사의 재무부서에서 모니터링하고 있습니다.

14. 금융리스채권

(1) 당반기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | | 전기말 | |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|
| | 할인되지 않은 리스료 | 리스순투자 | 할인되지 않은 리스료 | 리스순투자 |
| 유동자산 | 5,151,891 | 2,058,148 | 5,138,639 | 3,149,976 |
| 비유동자산 | 9,079,568 | 8,694,471 | 11,851,727 | 12,146,064 |
| 합 계 | 14,231,459 | 10,752,619 | 16,990,366 | 15,296,040 |

당반기 금융리스의 평균 약정기간은 5.24년입니다. 일반적으로 리스약정에는 연장선택권이 나 종료선택권이 포함되어 있지 않습니다. 당사의 모든 리스계약은 원화로 체결되어 당사는 리스약정으로 인해 환위험에 노출되어 있지 않습니다.

(2) 당반기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 1년 이내 | 5,151,891 | 5,138,639 |
| 1년 초과 2년 이내 | 5,178,526 | 5,216,348 |
| 2년 초과 3년 이내 | 3,901,042 | 5,295,243 |
| 3년 초과 4년 이내 | - | 1,340,136 |
| 리스료 계 | 14,231,459 | 16,990,366 |
| 가산: 무보증잔존가치 | - | - |
| 리스 총투자 계 | 14,231,459 | 16,990,366 |
| 차감: 미실현이자수익 | (3,478,840) | (1,694,326) |
| 소계: 최소리스료의 현재가치 | 10,752,619 | 15,296,040 |
| 차감: 손실충당금 | - | - |
| 리스순투자 계 | 10,752,619 | 15,296,040 |

(3) 당반기 및 전반기 중 리스순투자의 금융수익 및 리스순투자를 측정할 때 포함되지 않은 변동리스크에 관련되는 수익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|---------------|---------|---------|
| 금융리스 순투자 금융수익 | 173,485 | 234,284 |

연결실체의 금융리스약정은 변동리스크를 포함하고 있지 아니하며 리스약정의 평균내재이자율은 약 연 2.29%입니다.

(4) 금융리스채권의 손상

경영진은 보고기간말 금융리스채권의 손실충당금을 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 추정하고 있습니다. 당반기말 현재 금융리스채권 중 연체된 채권은 없으며, 과거 채무 불이행 경험과 리스이용자가 속한 산업에 대한 미래전망 및 금융리스채권에 대한 담보가치 등을 고려할 때 경영진은 금융리스채권 중 손상된 채권은 없다고 판단하고 있습니다.

당반기 중 금융리스채권에 대한 손실충당금을 평가할 때 적용된 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.

15. 차입금 및 사채

당반기말 및 전기말 현재 차입금 및 사채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 종류 | 차입처 | 연이자율(%) | 당반기말 | 전기말 |
|-------|-------|---------------|---------|---------|---------|
| 단기차입금 | 일반차입금 | CITIBANK | 5.95 | 480,000 | 899,729 |
| 사채 | 사모사채 | 삼성에스디에스 새마을금고 | 2.6 | - | 10,000 |
| 합 계 | | | | 480,000 | 909,729 |

16. 총당부채

(1) 당반기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 유동 | 비유동 | 합 계 |
|------------|------------|------------|------------|
| 하자보수총당부채 | 219,801 | 22,979 | 242,780 |
| 프로젝트손실총당부채 | 6,983,628 | 412,968 | 7,396,596 |
| 판매보증총당부채 | 1,707,283 | - | 1,707,283 |
| 복구총당부채 | 233,320 | 17,191,870 | 17,425,190 |
| 기타(*1) | 16,557,032 | 218,770 | 16,775,802 |
| 합 계 | 25,701,064 | 17,846,587 | 43,547,651 |

(*1) 김포시와 방위사업청에 대한 소송관련 총당부채 등입니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 유동 | 비유동 | 합 계 |
|------------|------------|------------|------------|
| 하자보수총당부채 | 82,086 | 32,588 | 114,674 |
| 프로젝트손실총당부채 | 688,810 | 188,659 | 877,469 |
| 판매보증총당부채 | 1,645,216 | - | 1,645,216 |
| 복구총당부채 | 1,820,367 | 15,980,681 | 17,801,048 |
| 기타(*1) | 14,703,138 | - | 14,703,138 |
| 합 계 | 18,939,617 | 16,201,928 | 35,141,545 |

(*1) 김포시와 방위사업청에 대한 소송관련 총당부채 등입니다.

(2) 당반기 및 전반기 중 주요 충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 내역 | 기초 금액 | 전입액 | 사용액 | 환입액 | 반기말 금액 |
|------------|----|------------|------------|-------------|-----------|------------|
| 하자보수충당부채 | ① | 114,674 | 137,743 | - | (9,637) | 242,780 |
| 프로젝트손실충당부채 | | 877,469 | 7,150,353 | (589,280) | (41,946) | 7,396,596 |
| 판매보증충당부채 | ② | 1,645,216 | 115,837 | - | (53,770) | 1,707,283 |
| 복구충당부채 | ③ | 17,801,048 | 1,259,399 | (1,635,257) | - | 17,425,190 |
| 기타 | | 14,703,138 | 2,083,016 | (10,352) | - | 16,775,802 |
| 합 계 | | 35,141,545 | 10,746,348 | (2,234,889) | (105,353) | 43,547,651 |

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 내역 | 기초 금액 | 전입액 | 사용액 | 환입액 | 반기말 금액 |
|------------|----|------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 하자보수충당부채 | ① | 60,679 | 18,349 | - | (13,680) | 65,348 |
| 프로젝트손실충당부채 | | 850,440 | 122,678 | (175,184) | (88,777) | 709,157 |
| 판매보증충당부채 | ② | 1,768,731 | 44,365 | (10,418) | (25,671) | 1,777,007 |
| 복구충당부채 | ③ | 16,978,368 | 333,112 | - | - | 17,311,480 |
| 기타 | | 14,704,687 | 65,003 | (71,580) | (15,243) | 14,682,867 |
| 합 계 | | 34,362,905 | 583,507 | (257,182) | (143,371) | 34,545,859 |

① 연결실체는 프로젝트와 관련하여 하자보수로 장래에 지출될 것이 예상되는 금액을 하자보수기간 및 과거경험률 등을 기초로 추정하여 하자보수충당부채로 계상하고있습니다.

② 연결실체는 출고한 제품에 대한 품질보증, 교환환불, 하자보수 및 그에 따른 사후서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간(1년) 및 과거 경험률 등을 기초로 추정하여 충당부채로 설정하고 있습니다.

③ 연결실체는 임차자산의 미래원상복구에 소요될 것으로 추정되는 비용을 충당부채로 설정하고 있습니다.

17. 재무위험관리

연결실체는 신용위험, 유동성위험과 시장위험에 노출되어 있습니다(시장위험은 다시환율변동위험, 이자율변동위험과 지분증권에 출자지분에 대한 시장가치의 변동위험 등으로 구분됨). 연결실체는 이러한 위험요소들을 관리하기 위하여 각각의 위험요인에 대해 면밀하게 모니터링하고 대응하는 위험관리 정책을 운용하고 있습니다.

재무위험관리는 주로 연결실체 재무관리팀에서 주관하고 있으며 연결실체 내 사업부및 국내외 종속기업들과의 협조 하에 글로벌 재무위험 관리정책 수립 및 재무위험의 측정, 평가, 헷지 등을 실행하고 있습니다.

재무위험관리의 대상이 되는 연결실체의 금융자산은 현금및현금성자산, 단기금융상품, 공정가치측정금융자산, 매출채권 및 기타채권 등으로 구성되어있으며 금융부채는 매입채무 및 기타채무 등으로 구성되어 있습니다.

(1) 시장위험

1) 환율변동위험

연결실체는 글로벌 영업활동을 수행함에 따라 (표시통화와 다른) 외화 수입, 지출이 발생하고 있으며 이로 인해 환포지션이 발생합니다. 주요 외화로는 USD, EUR 등이 있습니다.

연결실체는 환위험이 최소화 되도록 사전적으로 관리하고 있습니다. 수출입 등의 경상거래 및 자본거래(예금, 차입) 시 현지 통화 거래 우선 시행 및 입출금 통화 매칭을 원칙으로 함으로써 환포지션 발생을 억제하고, 불가피하게 발생한 환포지션에 대해서는 사전에 규정된 절차 및 규정에 따라 환위험을 관리하고 있습니다.

연결실체의 환위험 관리 규정에는 환위험의 정의, 측정주기, 관리주체, 관리절차 등을 규정하고 있습니다. 외환거래는 경상거래와 관련된 건으로 엄격하게 제한 및 투기적 거래를 금지하고 있으며, 글로벌 환관리 시스템을 구축하여 연결실체의 환위험(순외화자산: 외화자산-외화부채)을 월 단위로 모니터링, 평가, 관리 및 보고하고 있습니다.

2) 주가변동위험

연결실체는 전략적 목적 등으로 상장 및 비상장주식에 직접적 또는 간접적 투자수단을 이용하여 투자하고 있습니다.(주석 7 참조).

3) 이자율위험

연결실체는 가격시장금리 변동으로 인한 재무상태표 항목의 가치변동(공정가치) 위험 또는 투자위험에서 비롯한 투자 및 재무활동으로부터 발생하는 이자수익, 비용의 현금흐름의 변동 등의 이자율변동위험에 노출되어 있습니다. 이러한 연결실체의 이자율변동위험은 예금 등 이자수취자산에의 투자 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다. 연결실체는 이자율변동으로 인한 불확실성과 금융비용의 위험의 최소화를 위한 정책을 수립 및 운용하고 있습니다.

연결실체는 지역 및 글로벌 자금공유 체제를 구축하고 외부차입을 최소화하고 있으며, 주기적인 금리동향 모니터링 및 대응방안 수립을 통해 이자율 위험을 관리하고 있습니다. 당반기 말 및 전기말 현재 연결실체가 보유한 변동금리부 차입금은 없습니다.

(2) 신용위험

신용위험은 연결실체의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약조건 상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다. 이러한 신용위험을 관리하기 위하여 연결실체는 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 주기적으로 재무신용도를 평가하고 있으며 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정, 관리하고 있습니다.

신용위험은 금융기관과의 거래에서도 발생할 수 있으며 해당 거래는 현금및현금성자산, 각종 예금 그리고 파생금융상품 등의 금융상품 거래를 포함합니다. 이러한 위험을 줄이기 위해, 연결실체는 국제 신용등급이 높은 은행들에 대해서만 거래를 하고 있으며, 이러한 거래는 재무관리팀의 승인, 관리, 감독 하에 이루어지고 있습니다.

(3) 유동성위험

연결실체는 대규모 투자가 많은 사업의 특성상 적정 유동성의 유지가 중요합니다. 연결실체는 적정 유동성의 유지를 위하여 주기적인 자금수지 예측, 필요 현금수준 추정 및 자금수지 관리 등을 통하여 적정 유동성을 유지하며, 계획대비 실적 관리를 통하여 유동성 위험을 최소화하고 있습니다.

이에 따라 연결실체는 필요로 하는 현금성자산 등 운전자본 필요액을 추정 및 관리하고 있으며 일정 기준 이상의 은행에 자금을 예치 및 조달하고 있습니다. 이와는 별도로 유동성위험에 대비하여 연결실체는 무역금융 및 당좌차월 한도를 확보하고 있습니다. 또한, 대규모 시설 투자의 경우에는 내부유보 자금이나 장기차입을 통하여 조달기간을 매치시켜 관리하고 있습니다.

(4) 자본위험관리

연결실체의 자본관리목적은 건전한 자본구조를 유지하는 데 있습니다. 연결실체는 자본관리 지표로 부채비율을 이용하고 있으며 이 비율은 총부채를 총자본으로 나누어산출하고 있습니다.

연결실체의 자본위험관리 정책은 전기와 변동이 없습니다.

당반기말 및 전기말 현재 연결실체의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|------|---------------|---------------|
| 부채 | 2,834,225,380 | 2,295,810,891 |
| 자본 | 7,084,066,080 | 6,859,108,164 |
| 부채비율 | 40.0% | 33.5% |

18. 우발채무와 약정사항

(1) 보증 제공 내역

당반기말 현재 연결실체가 임직원에게 제공한 보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 피제공처 | 내역 | 지급보증처 | 통화 | 금액 |
|---------|-----------|-------|-----|------------|
| 임직원(*1) | 대출관련 채무보증 | 우리은행 | KRW | 10,000,000 |

(*1) 임직원들의 주택자금 대출에 대하여 제공한 채무보증 약정 한도액입니다.

(2) 보증 받은 내역 및 주요 약정사항

당반기말 현재 연결실체가 제공받은 보증 내역 및 금융기관과 체결한 주요 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, AED, AUD, BDT, CNY, EGP, EUR, INR, KWD, MYR, PEN, SAR, SGD, SEK, TRY, USD, VND)

| 제공처 | 내역 | 실행금액 | 한도금액 |
|--------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 하나은행 | 지급보증(한도거래) | - | USD 15,000,000 |
| | | CNY 4,318,350 | CNY 50,000,000 |
| 신한은행 | 수입신용장 | - | USD 27,000,000 |
| | 매입외환 | - | USD 5,000,000 |
| | 지급보증(한도거래) | - | USD 34,299,000 |
| | | VND 59,238,842,845 | USD 4,000,000 |
| | | VND 41,701,100,000 | VND 52,278,500,000 |
| | 지급보증(건별거래) | USD 1,309,189 | USD 1,309,189 |
| SGD 35,112 | | SGD 35,112 | |
| 우리은행 | 지급보증(기타 계약이행보증) | USD 776,000 | USD 24,000,000 |
| | 지급보증(한도 거래) | CNY 2,000,000 | CNY 2,000,000 |
| 국민은행 | 지급보증(한도 거래) | - | USD 20,000,000 |
| | 수입신용장 | USD 759,884 | |
| | 내국신용장 | - | KRW 5,000,000 |
| 홍콩상하이은행 | 지급보증(한도거래) | - | USD 10,000,000 |
| | 현지금융보증 | - | USD 3,100,000 |
| | | - | INR 620,000,000 |
| | | AUD 323,709 | AUD 323,709 |
| 중국은행 | 지급보증(한도 거래) | - | USD 18,000,000 |
| 씨티은행 | 지급보증(건별 거래) | KWD 525,336 | KWD 525,336 |
| | | BDT 145,422,500 | BDT 145,422,500 |
| | 현지금융보증 | AED 183,640 | USD 53,500,000 |
| | | EUR 1,642,916 | |
| | | MYR 190,000 | |
| | | EGP 30,000 | |
| | | USD 866,554 | |
| | | PEN 50,000 | |
| | | TRY 500,000 | |
| | | SEK 8,706,800 | |
| 초상은행 | 지급보증(한도거래) | CNY 955,391 | CNY 270,000,000 |
| | 현지금융보증 | - | CNY 30,000,000 |
| Commerzbank AG | 지급보증(한도 거래) | EUR 909,318 | EUR 3,000,000 |
| Emirates NBD | 지급보증(건별 거래) | AED 3,885 | AED 3,885 |
| SABB(Saudi British Bank) | 지급보증(건별 거래) | SAR 1,567,261 | SAR 1,567,261 |

(3) 기타 약정사항

- 1) 당반기말 현재 당사는 신한은행과 한도 200억원의 일반대출약정을 체결하고 있습니다. 또한 당반기말 현재 국내 중속기업인 에스코어는 신한은행과 한도 30억원의 일반대출약정을 체결하고 있습니다.
- 2) 당반기말 현재 당사는 우리은행 외 3개 은행과 한도 705억원의 당좌차월약정을 체결하고 있으며, 국내 중속기업인 미라콤아이앤씨는 우리은행 외 1개 은행과 한도 48억원의 당좌차월약정을 체결하고 있습니다.
- 3) 당반기말 현재 당사는 하나은행 외 3개 은행과 전자결제약정(한도금액: 340,000백만원, 사용금액: 49,814백만원)을 체결하고 있습니다.
- 4) 당반기말 현재 당사는 하나은행과 193억원의 포괄한도를 체결하고 있습니다.
- 5) 당반기말 현재 당사는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어공제조합과 서울보증보험으로부터 577,091백만원의 지급보증을 제공받고 있으며, 이와 관련하여 소프트웨어 공제조합에 대한 출자금 2,662백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 또한 당사는 산업은행과 체결한 정보시스템 운영업무 외주용역계약 관련하여 정기예금 10,000백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 그리고 국내중속기업인 미라콤아이앤씨, 멀티캠퍼스는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어 공제조합으로부터 각각 26,160백만원, 4,094백만원의 지급보증을 제공받고 있으며 각각 출자금 411백만원, 219백만원을 담보로 제공하고 있습니다. 또한 멀티캠퍼스, 시큐아이, 에스코어는 서울보증보험으로부터 각각 2,098백만원, 3,356백만원, 1,652백만원의 지급보증을 제공받고 있습니다.

19. 납입자본

당반기말 현재 당사의 정관에 의한 발행할 주식의 총수는 200,000,000주(1주 금액: 500원)이며, 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 77,377,800주와 38,689백만원입니다.

당사의 정관에서는 이사회 또는 이사회로부터 위임받은 위원회의 결의로 액면금액을 기준으로 연 1% 이상의 우선배당률을 정하도록 되어 있는 참가적무의결권 우선주식을 50,000,000주 범위 내에서 발행할 수 있도록 하고 있으며, 보통주식으로 전환할 수 있는 전환사채와 신주인수권을 부여하는 신주인수권부사채를 각각 670억원의 범위 내에서(전환권 및 신주인수권의 행사로 발행하는 주식은 각각 사채의 액면총액 중 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 보통주식으로, 170억원을 초과하지 않는 범위 내에서 우선주식으로 함) 주주 이외의 자에게 발행할 수 있도록 하고 있습니다. 당반기말 현재 발행된 참가적무의결권 우선주식과 전환사채, 신주인수권부사채는 없습니다.

20. 이익잉여금

당반기말 및 전기말 현재 연결실체의 이익잉여금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|--------------|---------------|---------------|
| 법정적립금 | 40,344,450 | 40,344,450 |
| 이익준비금(*1) | 19,344,450 | 19,344,450 |
| 기업발전준비금(*2) | 21,000,000 | 21,000,000 |
| 임의적립금 | 10,098,807 | 10,098,807 |
| 기업합리화적립금(*3) | 10,098,807 | 10,098,807 |
| 미처분이익잉여금 | 5,740,452,702 | 5,610,875,286 |
| 합 계 | 5,790,895,959 | 5,661,318,543 |

연결실체는 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상
 (*1) 을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있으며 동 이익준비금은 현금배당 목적으로 사용될 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능합니다.

(*2) 연결실체는 대규모기업집단 소속법인으로 (구)법인세법 상 유보소득이 적정유보소득을 초과하는 금액만큼 기업발전적립금으로 적립하였는 바, 이 적립금은 이월결손금의 보전 및 자본전입에만 사용하여야 합니다.

(*3) 연결실체는 조세특례제한법에 의거 투자세액공제를 받고 이에 상응하는 법인세 상당액을 기업합리화적립금으로 적립하였으나, 2002년부터는 개정된 조세특례제한법 (2002.12.11)에 따라 동 적립금의 적립의무 및 사용제한이 없습니다.

21. 기타자본항목

(1) 당반기말 및 전기말 현재 연결실체의 기타자본항목의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익 | 42,867,904 | 20,394,457 |
| 지분법자본변동 | 5,671,655 | 723,921 |
| 부의지분법자본변동 | (9,567,193) | (9,554,504) |
| 해외사업환산손익 | (88,611,619) | (156,912,298) |
| 자기주식 | (1,592,531) | (1,592,531) |
| 기타자본조정 | 80,353,908 | 80,353,908 |
| 확정급여제도재측정손실 | (269,123,051) | (261,859,864) |
| 합 계 | (240,000,927) | (328,446,911) |

(2) 자기주식

당사는 과거 삼성네트웍스와의 합병 과정에서 상법 제522조의 3에 의한 주식매수청구권 (행사가격 주당 56,406원)을 행사한 주주로부터 자기주식 13,515주를 취득하였으며, 삼성네트웍스의 자기주식 승계로 인해 9,005주, 1주 미만 단주 취득으로 4,197주를 취득하였습니다.

또한 과거 삼성에스엔에스와의 합병으로 인한 자기주식 승계로 346주, 1주 미만 단주 취득으로 551주를 취득하였으며, 향후 시장상황에 따라 처분할 예정입니다.

당반기말 및 전기말 현재 자기주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|------|-----------|-----------|
| 주식수 | 27,614주 | 27,614주 |
| 취득가액 | 1,592,531 | 1,592,531 |

22. 매출액

(1) 당반기 및 전반기 중 발생한 매출액의 주요 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 재화의 판매 | 75,280,740 | 139,735,831 | 67,913,422 | 125,064,580 |
| IT 서비스(*1) | 1,316,577,958 | 2,620,519,144 | 1,251,936,404 | 2,480,446,130 |
| 물류 | 1,859,017,240 | 3,551,929,347 | 1,246,756,537 | 2,397,174,549 |
| 합 계 | 3,250,875,938 | 6,312,184,322 | 2,566,606,363 | 5,002,685,259 |

(*1) 동 금액에는 정액계약에 따른 매출액이 포함되어 있습니다.

(2) 당반기말 및 전기말 현재 계약자산의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기말 | 전기말 |
|-------------|-------------|-------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 744,184,912 | 592,378,499 |
| 차감: 손실충당금 | - | - |
| 합 계 | 744,184,912 | 592,378,499 |
| 유동 | 744,184,912 | 592,378,499 |
| 합 계 | 744,184,912 | 592,378,499 |

(3) 당반기말 현재 계약자산 중 연체된 채권은 없으며, 과거 채무불이행 경험 및 고객이 속한 산업에 대한 미래전망 등을 고려할 때 경영진은 계약자산 중 손상된 채권은 없다고 판단하고 있습니다.

(4) 당반기말 및 전기말 현재 계약부채의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구분 | 당반기말 | 전기말 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 소프트웨어설치용역 등(*1) | 201,201,277 | 192,666,481 |
| 합계 | 201,201,277 | 192,666,481 |
| 유동 | 201,201,277 | 192,666,481 |
| 합계 | 201,201,277 | 192,666,481 |

소프트웨어설치용역 등과 관련한 계약부채는 계약에 따라 고객으로부터 수령한 잔액이며,

(*1) 마일스톤에 따라 수취한 금액이 원가기준투입법에 따라 그때까지 인식한 수익을 초과하는 경우에 발생합니다.

(5) 이월된 계약부채와 관련하여 당반기 및 전반기에 인식한 수익은 다음과 같으며, 이전 회계기간에 이행된 수행의무와 관련하여 당반기 및 전반기에 인식한 수익은 없습니다.

(단위:천원)

| 구분 | 당반기 | 전반기 |
|-------------|-------------|------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 166,738,653 | 77,945,876 |

(6) 당반기 및 전기 중 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식한 계약으로서 계약금액이 직전 보고기간 매출액의 5% 이상인 주요 계약과 관련된 계약자산 및 수취채권은 존재하지 않습니다.

(7) 총계약원가 추정치 변동

직전 보고기간 말 현재 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식하는 계약과 관련된 총계약금액 및 총계약원가에 대한 보고기간 중 추정의 변경과 그러한 추정의 변경이 보고기간과 미래기간의 손익, 계약자산 및 계약부채에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 추정총계약수익의 변동 | 추정총계약원가의 변동 | 당기 손익에 미치는 영향 | 미래 손익에 미치는 영향 | 계약자산 변동 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 24,666,345 | 15,510,684 | 5,066,983 | 4,088,678 | 5,066,983 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 추정총계약수익의 변동 | 추정총계약원가의 변동 | 당기 손익에 미치는 영향 | 미래 손익에 미치는 영향 | 계약자산 변동 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 178,779,281 | 121,106,718 | 39,102,306 | 18,570,257 | 39,102,306 |

당반기와 미래 손익에 미치는 영향은 계약 개시 후 당반기말까지 발생한 상황에 근거하여 추정된 총계약원가와 당반기말 현재 총계약수익의 추정치에 근거하여 산정한 것이며, 총계약원가와 총계약수익 추정치는 미래 기간에 변동될 수 있습니다.

23. 판매비와 관리비

당반기 및 전반기 중 판매비와 관리비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 급여 | 107,557,424 | 218,436,332 | 111,832,441 | 219,327,227 |
| 퇴직급여 | 11,065,827 | 19,677,320 | 6,915,957 | 13,625,609 |
| 복리후생비 | 22,756,037 | 45,400,343 | 22,427,199 | 43,668,224 |
| 수선유지비 | 837,524 | 1,615,541 | 726,641 | 1,639,766 |
| 소모품비 | 480,812 | 801,362 | 637,792 | 1,302,587 |
| 수도광열비 | 289,216 | 565,346 | 271,421 | 580,679 |
| 외주비 | 10,354,020 | 20,319,563 | 7,467,609 | 16,194,568 |
| 여비교통비 | 1,538,477 | 2,306,027 | 676,500 | 3,006,489 |
| 통신비 | 299,425 | 604,262 | 344,174 | 641,166 |
| 보험료 | 725,247 | 1,445,473 | 845,365 | 1,415,357 |
| 지급수수료 | 10,466,716 | 19,549,126 | 9,760,710 | 19,240,067 |
| 광고선전비 | 1,816,153 | 2,360,385 | 1,397,451 | 1,789,398 |
| 감가상각비 | 13,475,447 | 26,898,185 | 13,007,856 | 26,675,256 |
| 무형자산상각비 | 6,420,369 | 12,800,755 | 6,991,703 | 14,062,261 |
| 임차료 | 5,151,276 | 10,284,278 | 5,165,714 | 10,019,635 |
| 도서인쇄비 | 124,380 | 198,992 | 113,905 | 335,066 |
| 접대비 | 1,198,390 | 2,258,827 | 545,139 | 1,752,526 |
| 회의비 | 433,102 | 795,307 | 302,388 | 663,529 |
| 교육훈련비 | 1,561,206 | 2,839,933 | 1,268,876 | 2,964,971 |
| 행사비 | 158,027 | 528,293 | 94,351 | 464,003 |
| 방송운영비 | 39,345 | 40,704 | 4,902 | 5,616 |
| 대손상각비(환입) | (94,845) | (258,209) | 1,017,361 | 4,586,691 |
| 서비스비 | 39,707 | 113,982 | (194,890) | 25,228 |
| 경상연구개발비 | 16,248,104 | 33,335,827 | 15,763,416 | 32,901,852 |
| 기타 | 2,974,784 | 4,799,390 | 3,336,276 | 5,966,964 |
| 합 계 | 215,916,170 | 427,717,344 | 210,720,257 | 422,854,735 |

24. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 수입수수료 | 199,892 | 712,796 | 515,619 | 609,120 |
| 배당금수익 | - | 16,350 | - | 17,250 |
| 유형자산처분이익 | 44,559 | 124,652 | 587,789 | 592,674 |
| 무형자산처분이익 | 15 | 15 | 119 | 159,239 |
| 당기손익-공정가치측정 금융자산 평가이익 | - | 4,599 | 13,529 | 13,529 |
| 대손충당금환입 | 10,061 | 10,273 | 2,689 | 5,349 |
| 잡이익 | 3,488,387 | 7,240,594 | 3,568,033 | 6,440,922 |
| 합 계 | 3,742,914 | 8,109,279 | 4,687,778 | 7,838,083 |

(2) 당반기 및 전반기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 유형자산처분손실 | 513 | 61,726 | 34,078 | 84,637 |
| 무형자산처분손실 | (3,723) | (3,723) | 101 | 101 |
| 유형자산손상차손 | - | 701,800 | - | - |
| 기부금 | 325,134 | 630,253 | 18,251 | 1,820,056 |
| 기타의대손상각비 | - | - | 3,846 | 3,846 |
| 잡손실 | 5,052,166 | 16,402,406 | 3,266,445 | 6,261,050 |
| 합 계 | 5,374,090 | 17,792,462 | 3,322,721 | 8,169,690 |

25. 금융수익 및 금융비용

(1) 당반기 및 전반기 중 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|-------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 이자수익 | | | | |
| 상각후원가측정금융자산 | 14,056,960 | 27,986,927 | 17,243,712 | 35,621,955 |
| 외환차익 | 11,752,085 | 22,805,082 | 20,628,448 | 39,267,272 |
| 외화환산이익 | (2,525,911) | 8,805,754 | (6,763,215) | 18,699,828 |
| 금융수익 계 | 23,283,134 | 59,597,763 | 31,108,945 | 93,589,055 |
| 이자비용 | | | | |
| 상각후원가측정금융부채 | 4,320,206 | 8,337,222 | 4,265,600 | 9,285,713 |
| 외환차손 | 12,155,426 | 19,915,724 | 18,021,736 | 31,452,753 |
| 외화환산손실 | 1,532,294 | 9,423,165 | (2,108,145) | 9,561,240 |
| 금융비용 계 | 18,007,926 | 37,676,111 | 20,179,191 | 50,299,706 |

(2) 연결실체는 외환차이와 관련된 당기손익을 금융수익 및 금융비용으로 인식하고 있습니다.

26. 법인세비용

연결실체는 서울지방국세청의 실지조사에 따라 잠실세무서장이 2016년 1월 부과한 2010 사업연도 합병평가차익 관련 법인세부과처분에 대하여 불복하여 서울행정법원에 법인세부과처분취소의 소를 청구하였으나 전반기 3월 선고판결에서 기각되었습니다. 이에 따라 당사는 법인세부과처분에 대한 법인세 163,937백만원을 전반기 법인세비용으로 반영하였습니다.

위 사항을 제외한 법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균 연간유효법인세율의 추정에 기초하여 인식하였습니다. 당반기 및 전반기의 예상 평균 연간유효법인세율은 29.1% 및 32.3% 입니다.

27. 영업활동 현금흐름

(1) 당반기 및 전반기 중 영업활동 현금흐름의 조정내역과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|---------------|--------------|---------------|
| 반기순이익 | 323,212,814 | 115,510,680 |
| 조정 | | |
| 이자비용 | 8,337,222 | 9,487,469 |
| 외화환산손실 | 9,423,165 | 9,561,240 |
| 감가상각비 | 189,334,363 | 195,726,475 |
| 무형자산상각비 | 28,670,009 | 33,448,269 |
| 퇴직급여 | 58,383,304 | 58,078,081 |
| 외화환산이익 | (8,805,754) | (18,699,828) |
| 프로젝트손실충당부채환입 | (41,947) | (88,777) |
| 이자수익 | (27,986,927) | (35,797,513) |
| 법인세비용 | 132,629,148 | 297,446,640 |
| 기타 조정사항 | (10,711,920) | (20,400,342) |
| 조정사항 소계 | 379,230,663 | 528,761,714 |
| 순운전자본의 변동 | | |
| 매출채권의 증감 | (1,175,461) | 240,754,383 |
| 미수금의 증가 | (49,381,471) | (134,246,488) |
| 선급비용의 증가 | (80,358,268) | (65,917,592) |
| 선급금의 증감 | (83,337,175) | 10,173,003 |
| 매입채무의 증감 | 3,732,866 | (123,840,360) |
| 미지급금의 증감 | 17,409,729 | (15,920,683) |
| 미지급비용의 증가 | 225,809,838 | 163,384,829 |
| 기타 증감 | (29,307,947) | (107,908,520) |
| 순운전자본변동 소계 | 3,392,111 | (33,521,428) |
| 영업에서 창출된 현금흐름 | 705,835,588 | 610,750,966 |

(2) 당반기 및 전반기 중 현금의 유입과 유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | 전반기 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 매출채권 및 장단기미수금의 제각 | 593,287 | - |
| 유형자산 취득으로 인한 미지급금 증감 | (5,484,412) | (6,889,589) |
| 무형자산 취득으로 인한 미지급금 증감 | 1,423,061 | 157,991 |
| 선급금의 무형자산 대체 | (7,168) | - |
| 리스부채의 사용권자산 대체 | 72,267,020 | 45,273,181 |
| 이익잉여금의 미지급배당 대체 | 185,640,446 | 185,640,446 |

(3) 당반기 및 전반기의 재무활동에서 발생하는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 | 현금흐름 | 비현금변동(*1) | 반기말 |
|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 유동성사채 | 10,000 | (10,000) | - | - |
| 단기차입금 | 899,729 | (419,729) | - | 480,000 |
| 유동성리스부채 | 125,977,966 | (76,096,969) | 95,064,988 | 144,945,985 |
| 리스부채 | 238,795,878 | - | 69,344,595 | 308,140,473 |
| 예수보증금(*2) | 785,817 | 77,890 | (568,177) | 295,530 |
| 장기예수보증금(*2) | 4,403,628 | (643,717) | 568,177 | 4,328,088 |
| 합 계 | 370,873,018 | (77,092,525) | 164,409,583 | 458,190,076 |

(*1) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스에 대한 임대보증금으로서 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 것이기 때문에 재무활동에서 발생하는 부채로 분류하였습니다.

(전반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 | 현금흐름 | 비현금변동(*) | 반기말 |
|---------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 단기차입금 | 797,510 | (68,358) | - | 729,152 |
| 유동성리스부채 | 149,950,106 | (80,433,688) | 79,532,678 | 149,049,096 |
| 리스부채 | 295,725,470 | - | (22,092,951) | 273,632,519 |
| 사채 | 10,000 | - | - | 10,000 |
| 합 계 | 446,483,086 | (80,502,046) | 57,439,727 | 423,420,767 |

(*) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

28. 주당이익

(1) 당반기 및 전반기 중 기본주당이익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|-----------|-------|-------|-------|-------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 보통주기본주당이익 | 2,058 | 4,075 | 1,864 | 1,478 |

(2) 기본주당이익

기본주당이익 계산에 사용된 지배기업소유지분순이익과 가중평균유통보통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 지배기업 소유지분 순이익 | 159,188,549 | 315,217,863 | 144,179,398 | 114,353,815 |

(단위: 주)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 기본주당이익 계산을 위한 가중평균유통보통주식수 | 77,350,186 | 77,350,186 | 77,350,186 | 77,350,186 |

(3) 희석주당이익

당반기 및 전반기 중 희석증권을 보유하지 않아 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다

29. 특수관계자

(1) 당반기말 및 전기말 현재 연결실체의 특수관계자의 현황은 다음과 같습니다.

| 구분 | 회사명 | 지분율(%) | |
|----------------------------------|------------------------|--------|-------|
| | | 당반기말 | 전기말 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자와 그 종속기업 | - | - |
| 관계기업 | 동아닷컴 | 18.97 | 18.97 |
| | 디유넷 | 18.01 | 18.01 |
| | 한국정보인증 | 6.42 | 6.42 |
| | 세리정보기술 | 29.00 | 29.00 |
| | iMarket Asia Co., Ltd. | 40.56 | 40.56 |
| | CMC Corporation | 30.00 | 30.00 |
| 대규모기업집단체열회사 등 (*1) | 삼성에스디아이 등 | - | - |

동 회사 등은 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 9에서 정의하는 특수관계자에는 해당하지 않으나, 공정거래위원회가 지정한 대규모기업집단체열회사는 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 10에서 규정하는 실질 관계에 따른 특수관계자라는 증권선물위원회의 의결사항에 따라 특수관계자로 분류되는 회사 등입니다.

(2) 당반기 및 전반기 중 특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등 | |
|---|---|---------------|---------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(*1) | 542,496,358 | 1,083,288,019 | 14,929,645 | 42,898,897 |
| | 삼성디스플레이 | 43,788,578 | 82,918,202 | 1,587 | 3,900 |
| | 삼성전자서비스 | 5,177,360 | 11,177,377 | 6,473 | 18,828 |
| | 삼성전자판매 | 2,312,691 | 4,452,298 | (1,291) | 20,531 |
| | 삼성전자로지텍 | 25,098,833 | 51,223,672 | - | - |
| | 삼성메디슨 | 401,048 | 870,243 | - | 67,468 |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 186,237,334 | 355,017,181 | 2,785,646 | 7,927,939 |
| | Samsung International, Inc. | 57,518,635 | 103,154,872 | 115,702 | 204,953 |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 51,612,324 | 80,564,596 | - | - |
| | Samsung Electronics Digital Appliance Mexico, SA de CV | 77,595,625 | 147,227,437 | 601 | 53,590 |
| | Samsung Electronics (UK) Ltd. | 30,508,155 | 60,917,309 | 598,764 | 1,739,779 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 40,799,439 | 82,778,243 | 40,244 | 60,674 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics B.V. | 75,141,797 | 152,725,414 | 340,217 | 679,153 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 8,954,593 | 15,422,232 | 233 | 18,891 |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 46,961,433 | 123,836,193 | - | - |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 151,798,551 | 264,813,277 | 78,446 | 136,944 |
| | Samsung Display Vietnam Co., Ltd. | 17,013,350 | 37,401,947 | - | - |
| | Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. | 88,934,941 | 177,008,022 | 131,508 | 275,906 |
| | Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. | 86,407,547 | 178,449,790 | 91,289 | 189,011 |
| | Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. | 77,373,963 | 137,053,583 | 65,319 | 123,474 |
| | Samsung Electronics Huizhou Co., Ltd. | 2,529 | 3,249 | - | - |
| | Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 69,800,608 | 119,271,276 | 23,251 | 23,285 |
| | Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 94,942,761 | 198,002,628 | 5,752,289 | 6,512,052 |
| 기타(*2) | 404,681,750 | 823,979,473 | 13,936,633 | 29,425,092 | |
| 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 39,901 | 83,465 | 7,268 | 15,696 |
| | 동아닷컴 | 94,177 | 187,378 | - | - |
| | 한국정보인증 | - | 200,000 | 38,447 | 78,275 |
| | 세리정보기술 | 818 | 818 | 758,176 | 1,137,262 |
| 합 계 | | 2,185,695,099 | 4,292,028,194 | 39,700,447 | 91,611,600 |

(*1) 당반기 중 삼성전자주식회사로부터 5,516백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자의 기타 종속기업으로 구성되어 있습니다.

| 구 분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등(*1) | |
|---|---|---------------|---------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자 | 496,817,894 | 1,008,239,929 | 11,004,654 | 21,356,640 |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 148,353,606 | 293,605,448 | 910,095 | 10,447,422 |
| | Samsung Electronics da Amazonia Ltda | 78,725,170 | 156,536,338 | 1,382,066 | 2,579,106 |
| | Samsung Electronics Ltd. (UK) | 23,714,377 | 41,348,218 | 18,431 | 174,818 |
| | 삼성디스플레이 | 43,501,769 | 82,938,384 | 2,524 | 5,145 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics | 55,914,046 | 118,184,337 | 1,401,436 | 1,589,871 |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 59,275,885 | 116,677,225 | 35,478 | 56,912 |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 31,946,594 | 73,868,545 | 3,737 | 58,295 |
| | Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V | 60,462,850 | 109,951,426 | 94,617 | 108,008 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 7,223,399 | 12,646,605 | 29,869 | 63,441 |
| | Samsung(China) Semiconductor Co.Ltd | 58,442,729 | 113,884,927 | 33,167 | 62,586 |
| | Samsung Electronics Huizhou Co., Ltd. | 131,363 | 395,694 | - | - |
| | Samsung Electronics Vietnam | 43,347,217 | 83,978,443 | 133,741 | 468,421 |
| | Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. | 75,370,885 | 131,286,915 | 974,375 | 1,206,290 |
| | Samsung International, Inc. | 40,396,689 | 82,510,792 | 8,439 | 754,807 |
| | Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. | 41,484,009 | 77,481,278 | 313,742 | 620,619 |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 37,218,713 | 64,589,039 | - | - |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 24,811,642 | 48,395,178 | 18,612 | 57,474 |
| | Samsung Display Vietnam Co., Ltd. | 17,849,334 | 36,620,378 | - | - |
| | 삼성전자로지텍㈜ | 23,866,389 | 35,382,487 | 97,528 | 516,449 |
| | 삼성전자서비스㈜ | 5,236,078 | 10,190,452 | 3,970 | 4,736 |
| | 삼성전자판매㈜ | 1,962,176 | 3,746,838 | - | 11,191 |
| | 삼성메디슨 | 568,323 | 1,192,975 | 298,788 | 595,536 |
| 기타(*2) | 343,951,903 | 675,270,356 | 14,461,249 | 31,402,219 | |
| 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 69,944 | 136,808 | 12,545 | 16,761 |
| | 동아닷컴 | 14,145 | 106,079 | - | - |
| | 한국정보인증 | 200,000 | 200,000 | 50,851 | 119,170 |
| | 세리정보기술 | 22,050 | 26,620 | 590,854 | 891,849 |
| 합 계 | | 1,720,879,179 | 3,379,391,714 | 31,880,768 | 73,167,766 |

(*1) 당반기 중 삼성전자주식회사로부터 880백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자의 기타 종속기업으로 구성되어 있습니다.

당반기 및 전반기의 대규모 기업집단 내 계열회사와의 거래 중 상기의 '특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역'에 포함된 거래를 제외한 나머지 회사 등과의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등 | |
|-------------------|----------|-------------|-------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이 | 37,720,884 | 76,987,597 | 33,390 | 71,829 |
| | 삼성화재해상보험 | 38,424,166 | 76,087,553 | 1,087,751 | 1,911,209 |
| | 삼성생명보험 | 38,983,488 | 78,887,272 | 3,574,190 | 3,969,891 |
| | 삼성물산 | 27,708,276 | 54,732,029 | 181,185 | 1,089,184 |
| | 기타 | 249,303,287 | 449,376,124 | 22,182,225 | 38,743,649 |
| 합계 | | 392,140,101 | 736,070,575 | 27,058,741 | 45,785,762 |

(전반기)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등 | |
|-------------------|----------|-------------|-------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이 | 30,328,570 | 64,799,603 | - | 17,670 |
| | 삼성화재해상보험 | 36,525,763 | 73,952,542 | 596,175 | 2,107,864 |
| | 삼성생명보험 | 38,505,079 | 77,361,746 | 3,062,473 | 3,230,025 |
| | 삼성물산 | 27,540,984 | 54,034,623 | 1,876,875 | 5,240,794 |
| | 기타 | 221,641,888 | 432,992,013 | 19,046,652 | 39,634,275 |
| 합계 | | 354,542,284 | 703,140,527 | 24,582,175 | 50,230,628 |

(3) 당반기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 특수관계구분 | 회사명 | 당반기말 | | 전기말 | |
|--|--|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | | 채권 등 | 채무 등(*2) | 채권 등 | 채무 등(*2) |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행 사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자 | 676,328,731 | 73,433,945 | 651,270,208 | 85,296,046 |
| | 삼성디스플레이 | 34,236,905 | 8,025,390 | 38,046,860 | 2,454,164 |
| | 삼성전자서비스 | 5,094,772 | 464,461 | 4,998,556 | 63,546 |
| | 삼성전자판매 | 1,306,665 | 105,701 | 406,833 | 46,638 |
| | 삼성전자로지텍 | 8,080,570 | 105,156 | 5,238,069 | 16,316 |
| | 삼성메디슨 | 103,540 | 36,642 | 99,767 | 12,750 |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 58,894,255 | 6,814,354 | 20,156,421 | 215,278 |
| | Samsung International, Inc. | 24,132,228 | 186,680 | 24,217,633 | 62,037 |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 25,087,019 | 1,040,317 | 13,338,386 | 547,596 |
| | Samsung Electronics Digital Appliance Mexico, SA de CV | 49,415,497 | 688,167 | 13,144,358 | 66,961 |
| | Samsung Electronics (UK) Ltd. | 23,903,417 | 1,679,587 | 21,776,513 | 3,470,831 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 25,227,301 | 18,099 | 35,780,721 | 23,639 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics B.V. | 27,824,255 | (197,682) | 42,749,447 | 27,464 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 3,811,927 | 376,027 | 11,775,981 | - |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 57,306,271 | 1,839,782 | 50,334,828 | 723,051 |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 79,745,899 | 6,828,125 | 31,642,434 | 3,353,457 |
| | Samsung Display Vietnam Co., Ltd. | 8,392,866 | 1,102,897 | 13,957,392 | 341,215 |
| | Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. | 25,797,586 | 15,798,805 | 28,648,841 | 1,230,989 |
| | Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. | 36,664,515 | 10,890,239 | 26,970,331 | 940,340 |
| | Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. | 34,265,261 | 1,607,766 | 19,875,645 | 1,002,767 |
| | Samsung Electronics Huizhou Co., Ltd. | 1,232 | - | 1,735 | - |
| Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 46,742,782 | 13,752,267 | 30,386,063 | 2,900,187 | |
| Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 36,961,391 | 7,667,032 | 34,554,163 | (514,075) | |
| 기타(*1) | 229,056,700 | 22,346,169 | 187,086,269 | 36,588,789 | |
| 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 26,470 | 2,678 | 7,202 | 4,872 |
| | 동아닷컴 | 12,285 | - | 7,128 | 64,908 |
| | 한국정보인증 | - | 737 | - | 261 |
| | 세리정보기술 | - | 128,550 | - | 1,361 |
| 합 계 | | 1,518,420,340 | 174,741,891 | 1,306,471,784 | 138,941,388 |

(*1) 삼성전자의 기타 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(*2) 당반기말 및 전기말 현재 리스부채 37,324백만원 및 30,285백만원이 포함되어 있습니다.

당반기말 및 전기말 현재 대규모 기업집단 내 계열회사에 대한 채권·채무잔액 중 상기의 '특수관계자에 대한 채권·채무'에 포함된 금액을 제외한 나머지 회사 등에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 채권 등(*1) | 채무 등(*2) |
|-------------------|----------|-------------|------------|
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이 | 39,445,879 | 4,687,169 |
| | 삼성화재해상보험 | 22,412,532 | 3,424,789 |
| | 삼성생명보험 | 12,657,609 | 900,922 |
| | 삼성물산 | 59,288,212 | 7,597,142 |
| | 기타 | 208,008,490 | 28,939,890 |
| 합계 | | 341,812,722 | 45,549,912 |

(*1) 당반기말 현재 리스채권 13,563백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당반기말 현재 리스부채 1,506백만원이 포함되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 채권 등(*1) | 채무 등(*2) |
|-------------------|----------|-------------|------------|
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이 | 46,010,499 | 12,879,159 |
| | 삼성화재해상보험 | 20,794,040 | 1,412,740 |
| | 삼성생명보험 | 10,373,368 | 1,651,104 |
| | 삼성물산 | 76,319,752 | 5,849,996 |
| | 기타 | 172,164,044 | 21,028,507 |
| 합계 | | 325,661,703 | 42,821,506 |

(*1) 전기말 현재 리스채권 16,212백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기말 현재 리스부채 573백만원이 포함되어 있습니다.

(4) 경영진에 대한 보상

당반기 및 전반기 중 지배기업의 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당반기 | | 전반기 | |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 단기종업원급여 | 812,570 | 1,466,376 | 765,132 | 1,707,182 |
| 장기급여 | 680,171 | 1,467,770 | 1,382,277 | 1,907,142 |
| 퇴직급여 | 145,107 | 236,432 | 148,266 | 282,011 |
| 합 계 | 1,637,848 | 3,170,578 | 2,295,675 | 3,896,335 |

상기의 주요 경영진은 연결실체 활동의 계획·운영·통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 지배기업의 등기이사입니다.

(5) 당반기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권에 대하여 대손충당금 29천원 및 414,296천원을 설정하고 있으며, 이와 관련하여 당반기 중 인식한 손실충당금환입인식액은 414,267천원이고 전반기 중 인식한 대손상각비인식액은 6,777천원입니다.

(6) 연결실체가 당반기 및 전반기 중 특수관계자에게 수취 예정인 배당금은 294백만원 및 294백만원이며, 지급결의한 배당금은 74,250백만원 및 74,341백만원입니다. 당반기말 및 전기말 현재 특수관계자 배당 관련한 미수금 및 미지급금은 없습니다. 상기의 주요 경영진은 연결실체 활동의 계획·운영·통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 지배기업의 등기이사입니다.