

목 차

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

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

요약분기연결재무제표에 대한

검 토 보 고 서

제 40 기 분기

2024년 01월 01일 부터

2024년 09월 30일 까지

제 39 기 분기

2023년 01월 01일 부터

2023년 09월 30일 까지

삼일회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성에스디에스주식회사
주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업들(이하 "연결회사")의 요약분기연결 재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2024년 9월 30일 현재의 분기연결 재무상태표, 2024년과 2023년 9월 30일로 종료되는 3개월 및 9개월 보고기간의 분기연결 포괄손익계산서와 9개월 보고기간의 분기연결자본변동표 및 분기연결현금흐름표 그리고 중요한 회계정책 정보와 기타의 선별적 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

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

본인은 대한민국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 연결회사의 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.

검토결론

본인의 검토결과 상기 요약분기연결재무제표가 중요성의 관점에서 한국채택국제회계기준 제1034호(중간재무보고)에 따라 작성되지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2023년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료되는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2024년 3월 5일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2023년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 용산구 한강대로 100
삼 일 회 계 법 인
대 표 이 사 윤 훈 수

2024년 11월 12일

이 검토보고서는 검토보고서일(2024년 11월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 별첨된 연결회사의 요약분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

제 40 기 분기

2024년 01월 01일 부터

2024년 09월 30일 까지

제 39 기 분기

2023년 01월 01일 부터

2023년 09월 30일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성에스디에스주식회사 대표이사 황성우

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

분기연결재무상태표

제 40 기 분기 : 2024년 09월 30일 현재

제 39 기 : 2023년 12월 31일 현재

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 주석 | 제 40(당) 분 기 말 | | 제 39(전) 기 말 | |
|-----------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 자 산 | | | | | |
| 유동자산 | | | 8,575,897,184,186 | | 8,160,300,292,307 |
| 현금및현금성자산 | 5 | 1,314,351,524,323 | | 1,787,694,554,183 | |
| 단기금융상품 | 5 | 4,049,973,590,943 | | 3,703,537,442,174 | |
| 매출채권 | 5,29 | 1,783,976,660,749 | | 1,482,447,864,085 | |
| 미수금 | 5,15,22,29 | 943,509,568,744 | | 746,434,747,193 | |
| 선급금 | | 66,285,949,561 | | 56,603,635,591 | |
| 선급비용 | | 168,591,416,772 | | 128,538,044,192 | |
| 재고자산 | | 18,186,218,892 | | 23,535,380,327 | |
| 기타유동자산 | 5 | 231,022,254,202 | | 231,508,624,562 | |
| 비유동자산 | | | 4,226,797,360,274 | | 4,160,724,268,716 |
| 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산 | 5,6,7,17,21 | 20,441,033,562 | | 14,625,130,936 | |
| 당기손익- 공정가치측정금융자산 | 5,6,7,17 | 25,239,754,164 | | 18,860,583,954 | |
| 관계기업투자주식 | 8 | 100,610,575,748 | | 111,259,824,794 | |
| 유형자산 | 10,29 | 1,736,125,359,467 | | 1,654,418,591,704 | |
| 무형자산 | 11 | 821,200,159,761 | | 818,853,541,770 | |
| 투자부동산 | 12 | 34,824,949,876 | | 34,828,040,188 | |
| 사용권자산 | 13 | 887,523,867,267 | | 821,718,413,735 | |
| 보증금 | 5 | 92,296,227,955 | | 85,090,756,204 | |
| 장기선급비용 | | 6,226,942,828 | | 4,548,174,940 | |
| 이연법인세자산 | | 66,741,538,588 | | 73,562,556,690 | |
| 순확정급여자산 | | 364,484,635,509 | | 449,400,646,878 | |
| 기타비유동자산 | 5,15,29 | 71,082,315,549 | | 73,558,006,923 | |
| 자 산 총 계 | | | 12,802,694,544,460 | | 12,321,024,561,023 |
| 부 채 | | | | | |
| 유동부채 | | | 2,404,110,965,721 | | 2,391,861,435,547 |
| 매입채무 | 5,29 | 618,087,319,614 | | 692,637,603,718 | |
| 미지급금 | 5,29 | 87,139,372,625 | | 146,194,863,997 | |
| 선수금 | 22 | 265,585,164,791 | | 272,944,882,647 | |
| 예수금 | | 24,371,412,910 | | 19,091,301,311 | |
| 미지급비용 | 5 | 941,414,980,684 | | 804,587,831,267 | |
| 당기법인세부채 | | 99,242,487,912 | | 126,914,191,128 | |
| 유동성충당부채 | 16 | 4,381,217,377 | | 6,058,290,105 | |
| 유동성리스부채 | 5,14,29 | 245,133,737,633 | | 211,304,775,293 | |
| 기타유동부채 | 5,29 | 118,755,272,175 | | 112,127,696,081 | |
| 비유동부채 | | | 1,005,515,289,926 | | 953,591,983,537 |
| 순확정급여부채 | | 19,307,665,314 | | 14,568,862,417 | |
| 이연법인세부채 | | 176,671,083,332 | | 185,754,622,402 | |
| 장기미지급비용 | 5 | 79,721,986,724 | | 70,148,660,637 | |
| 충당부채 | 16 | 25,740,310,329 | | 25,474,769,329 | |
| 리스부채 | 5,14,29 | 703,294,895,912 | | 656,519,465,064 | |
| 기타비유동부채 | 5,29 | 779,348,315 | | 1,125,603,688 | |

| | | | | | |
|---------------|----|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 부 채 총 계 | | | 3,409,626,255,647 | | 3,345,453,419,084 |
| 자 본 | | | | | |
| 지배기업 소유지분 | | | 9,029,477,673,582 | | 8,658,009,435,402 |
| 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 | | 7,805,205,927,359 | | 7,446,854,656,437 |
| 기타자본항목 | 21 | | (111,884,006,395) | | (125,000,973,653) |
| 비지배지분 | | | 363,590,615,231 | | 317,561,706,537 |
| 자 본 총 계 | | | 9,393,068,288,813 | | 8,975,571,141,939 |
| 부 채 및 자 본 총 계 | | | 12,802,694,544,460 | | 12,321,024,561,023 |

별첨 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결포괄손익계산서

제 40 기 분기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 09월 30일까지

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 09월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

| 과목 | 주석 | 제 40 (당) 분 기 | | 제 39 (전) 분 기 | |
|---------------------------|---------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 매출액 | 4,22,29 | 3,569,686,299,284 | 10,185,908,244,048 | 3,208,060,364,091 | 9,899,748,193,851 |
| 매출원가 | 29 | 3,053,751,128,805 | 8,680,138,522,257 | 2,766,014,387,065 | 8,574,245,514,284 |
| 매출총이익 | | 515,935,170,479 | 1,505,769,721,791 | 442,045,977,026 | 1,325,502,679,567 |
| 판매비와관리비 | 23,29 | 263,135,578,347 | 806,183,326,886 | 249,004,436,559 | 731,804,445,571 |
| 영업이익 | 4 | 252,799,592,132 | 699,586,394,905 | 193,041,540,467 | 593,698,233,996 |
| 기타수익 | 24,29 | 15,878,026,805 | 45,039,969,851 | 7,913,631,324 | 67,827,142,953 |
| 기타비용 | 24,29 | 10,658,647,149 | 26,512,592,545 | 9,788,073,931 | 26,387,411,050 |
| 금융수익 | 25 | 49,587,350,456 | 228,035,741,263 | 71,974,353,968 | 230,968,377,527 |
| 금융비용 | 25 | 51,375,571,817 | 124,813,963,421 | 22,034,827,965 | 104,363,710,139 |
| 지분법손익 | 8 | (1,159,877,188) | 36,504,096 | 1,830,870,436 | 4,460,439,786 |
| 법인세비용차감전순이익 | | 255,070,873,239 | 821,372,054,149 | 242,937,494,299 | 766,203,073,073 |
| 법인세비용 | 26 | 69,256,070,313 | 228,128,240,284 | 66,371,269,687 | 210,878,445,939 |
| 분기순이익 | | 185,814,802,926 | 593,243,813,865 | 176,566,224,612 | 555,324,627,134 |
| 기타포괄손익 | | (69,411,682,116) | 34,989,028,455 | 9,995,091,014 | 95,238,598,415 |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 | | (2,695,758,688) | (10,920,702,248) | (3,558,552,270) | (16,996,411,454) |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익 | 7 | (536,338,555) | (1,543,482,360) | 168,712,678 | 164,111,938 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | | (2,159,420,133) | (9,377,219,888) | (3,727,264,948) | (17,160,523,392) |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목 | | (66,715,923,428) | 45,909,730,703 | 13,553,643,284 | 112,235,009,869 |
| 지분법자본변동 | 8 | (827,978,089) | (2,197,421,605) | 558,332,096 | 4,488,980,427 |
| 해외사업환산손익 | | (65,887,945,339) | 48,107,152,308 | 12,995,311,188 | 107,746,029,442 |
| 분기총포괄이익 | | 116,403,120,810 | 628,232,842,320 | 186,561,315,626 | 650,563,225,549 |
| 분기순손익의 귀속 | | | | | |
| 지배기업소유지분 | | 179,683,639,056 | 567,196,773,122 | 176,404,725,284 | 551,506,553,790 |
| 비지배지분 | | 6,131,163,870 | 26,047,040,743 | 161,499,328 | 3,818,073,344 |
| 분기총포괄손익의 귀속 | | | | | |
| 지배기업소유지분 | | 111,225,474,982 | 602,493,466,869 | 186,217,828,289 | 645,696,578,094 |
| 비지배지분 | | 5,177,645,828 | 25,739,375,451 | 343,487,337 | 4,866,647,455 |
| 주당이익 | | | | | |
| 보통주 기본주당이익 | 28 | 2,323 | 7,333 | 2,281 | 7,130 |
| 보통주 희석주당이익 | 28 | 2,323 | 7,333 | 2,281 | 7,130 |

별첨 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결자본변동표

제 40 기 분기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 09월 30일까지

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 09월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 지배기업 소유지분 | | | | | 비지배지분 | 합 계 |
|-----------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 납입자본 | 주식발행초과금 | 이익잉여금 | 기타자본항목 | 소 계 | | |
| 2023.1.1 (전기초) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 7,000,953,240,103 | (113,915,687,676) | 8,223,193,305,045 | 243,776,629,869 | 8,466,969,934,914 |
| 총포괄이익 : | | | | | | | |
| 분기순이익 | - | - | 551,506,553,790 | - | 551,506,553,790 | 3,818,073,344 | 555,324,627,134 |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익 | - | - | - | 54,796,320 | 54,796,320 | 109,315,618 | 164,111,938 |
| 지분법자본변동 | - | - | - | 4,488,980,427 | 4,488,980,427 | - | 4,488,980,427 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | (16,370,147,126) | (16,370,147,126) | (790,376,266) | (17,160,523,392) |
| 해외사업환산손익 | - | - | - | 106,016,394,683 | 106,016,394,683 | 1,729,634,759 | 107,746,029,442 |
| 자본에 직접 인식된 주주와의 거래 : | | | | | | | |
| 연차배당 | - | - | (247,520,595,200) | - | (247,520,595,200) | (3,251,354,200) | (250,771,949,400) |
| 사업결합 | - | - | - | - | - | 65,434,131,463 | 65,434,131,463 |
| 종속기업에 대한 소유지분의 변동 등 | - | - | - | - | - | 959,169,775 | 959,169,775 |
| 2023.9.30 (전분기말) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 7,304,939,198,693 | (19,725,663,372) | 8,621,369,287,939 | 311,785,224,362 | 8,933,154,512,301 |
| 2024.1.1 (당기초) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 7,446,854,656,437 | (125,000,973,653) | 8,658,009,435,402 | 317,561,706,537 | 8,975,571,141,939 |
| 총포괄이익 : | | | | | | | |
| 분기순이익 | - | - | 567,196,773,122 | - | 567,196,773,122 | 26,047,040,743 | 593,243,813,865 |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익 | - | - | - | (367,932,353) | (367,932,353) | (1,175,550,007) | (1,543,482,360) |
| 지분법자본변동 | - | - | - | (2,197,421,605) | (2,197,421,605) | - | (2,197,421,605) |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | (9,115,146,308) | (9,115,146,308) | (262,073,580) | (9,377,219,888) |
| 해외사업환산손익 | - | - | - | 46,977,194,013 | 46,977,194,013 | 1,129,958,295 | 48,107,152,308 |
| 자본에 직접 인식된 주주와의 거래 : | | | | | | | |
| 연차배당 | - | - | (208,845,502,200) | - | (208,845,502,200) | (7,002,662,400) | (215,848,164,600) |
| 주식보상비용 | - | - | - | - | - | 5,636,306,702 | 5,636,306,702 |
| 종속기업에 대한 소유지분의 변동 등 | - | - | - | (22,179,726,489) | (22,179,726,489) | 21,655,888,941 | (523,837,548) |
| 2024.9.30 (당분기말) | 38,688,900,000 | 1,297,466,852,618 | 7,805,205,927,359 | (111,884,006,395) | 9,029,477,673,582 | 363,590,615,231 | 9,393,068,288,813 |

별첨 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결현금흐름표

제 40 기 분기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 09월 30일까지

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 09월 30일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 주석 | 제 40(당) 분 기 | | 제 39(전) 분 기 | |
|----------------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 영업활동으로 인한 현금흐름 | | | 582,656,024,977 | | 809,634,069,197 |
| 영업에서 창출된 현금흐름 | 27 | 734,073,874,247 | | 719,226,671,049 | |
| 이자의 수취 | | 162,306,753,872 | | 97,574,711,546 | |
| 이자의 지급 | | (38,302,023,810) | | (29,251,921,454) | |
| 배당금의 수취 | | 240,868,872 | | 336,550,000 | |
| 법인세의 환급(납부) | | (275,663,448,204) | | 21,748,058,056 | |
| 투자활동으로 인한 현금흐름 | | | (713,171,529,067) | | (491,927,389,355) |
| 단기금융상품의 증감 | | (319,792,753,723) | | (94,955,127,148) | |
| 장기금융상품의 증감 | | - | | 247,275,223 | |
| 보증금의 감소 | | 12,445,274,236 | | 26,871,772,996 | |
| 보증금의 증가 | | (9,897,922,055) | | (33,986,711,058) | |
| 사업결합으로 인한 순현금유출 | | - | | (90,707,546,668) | |
| 사업양도로 인한 순현금흐름 | | - | | 8,000,000,000 | |
| 유형자산의 취득 | | (360,639,711,998) | | (272,823,310,350) | |
| 유형자산의 처분 | | 556,266,961 | | 4,798,155,210 | |
| 무형자산의 취득 | | (36,807,997,831) | | (23,247,288,257) | |
| 무형자산의 처분 | | 1,690,661 | | 426,983,967 | |
| 대여금의 감소 | | 1,463,071,604 | | 666,943,865 | |
| 대여금의 증가 | | (1,059,101,194) | | (1,841,741,065) | |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 취득 | | (7,245,000,000) | | - | |
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 처분 | | - | | 17,048,600 | |
| 당기손익-공정가치측정금융자산의 취득 | | (3,350,750,000) | | (21,142,399,500) | |
| 당기손익-공정가치측정금융자산의 처분 | | 41,818,096 | | - | |
| 관계기업투자주식의 처분 | | 9,972,000,000 | | - | |
| 리스채권의 회수 | | 1,141,586,176 | | 5,748,554,830 | |
| 재무활동으로 인한 현금흐름 | | | (377,768,336,350) | | (408,623,475,514) |
| 단기차입금의 상환 | | - | | (2,000,000,000) | |
| 장기차입금의 상환 | | - | | (10,000,000,000) | |
| 리스부채의 상환 | | (161,537,371,946) | | (145,935,657,781) | |
| 예수보증금의 감소 | | (533,622,138) | | (87,095,908) | |
| 예수보증금의 증가 | | 14,081,334 | | 118,427,515 | |
| 배당금의 지급 | | (215,847,813,600) | | (250,771,949,400) | |
| 비지배지분의 증가 | | 136,390,000 | | 52,800,060 | |
| 현금및현금성자산의 증감 | | | (508,283,840,440) | | (90,916,795,672) |
| 기초 현금및현금성자산 | | | 1,787,694,554,183 | | 1,392,134,431,709 |
| 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과 | | | 34,940,810,580 | | 57,389,326,042 |
| 분기말 현금및현금성자산 | | | 1,314,351,524,323 | | 1,358,606,962,079 |

별첨 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다.

주석

제 40 기 분기 : 2024년 09월 30일 현재

제 39 기 : 2023년 12월 31일 현재

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 SI, ITO, 클라우드 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. 당분기말 현재 당사의 납입자본금은 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% |
| 기타 | 39,571,155 | 51.1% |
| 합 계 | 77,377,800 | 100.0% |

2. 연결재무제표 작성기준 및 유의적 회계정책

(1) 분기연결재무제표 작성기준

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 요약분기연결재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간재무제표입니다. 동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2023년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2023년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

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

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류, 약정사항이 있는 비유동부채

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 또한, 기업이 보고기간말 후에 준수해야하는 약정은 보고기간말에 해당 부채의 분류에 영향을 미치지 않으며, 보고기간 이후 12개월 이내 약정사항을 준수해야하는 부채가 보고기간말 현재 비유동부채로 분류된 경우 보고기간 이후 12개월 이내 부채가 상환될 수 있는 위험에 관한 정보를 공시해야 합니다. 해당 기준서의 개정이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표', 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' 개정
- 공급자금융약정에 대한 정보 공시

공급자금융약정을 적용하는 경우, 재무제표이용자가 공급자금융약정이 기업의 부채와 현금흐름 그리고 유동성위험 익스포저에 미치는 영향을 평가할 수 있도록 공급자금융약정에 대한 정보를 공시해야 합니다. 이 개정내용을 최초로 적용하는 회계연도 내 중간보고기간에는 해당 내용을 공시할 필요가 없다는 경과규정에 따라 중간연결재무제표에 미치는 영향이 없습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정 - 판매후리스에서 생기는 리스부채

판매후리스에서 생기는 리스부채를 후속적으로 측정할 때 판매자-리스이용자가 보유하는 사용권 관련 손익을 인식하지 않는 방식으로 리스료나 수정리스료를 산정합니다. 해당 기준서의 개정이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - '가상자산 공시'

가상자산을 보유하는 경우, 가상자산을 고객을 대신하여 보유하는 경우, 가상자산을 발행한 경우의 추가 공시사항을 규정하고 있습니다. 해당 기준서의 개정이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2) 제정 또는 공표되었으나 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1021호 '환율변동효과'와 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' 개정 - 교환가능성 결여

통화의 교환가능성을 평가하고 다른 통화와 교환이 가능하지 않다면 현물환율을 추정하며 관련 정보를 공시하도록 하고 있습니다. 동 개정사항은 2025년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인한 재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

(2) 법인세비용

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

연결회사는 필라2 법인세의 적용대상입니다. 이와 관련되는 당기법인세는 추가 인식하였으며, 이연법인세의 인식 및 공시는 예외규정을 적용하였습니다.

3. 중요한 판단과 추정불확실성의 주요 원천

중간연결재무제표를 작성함에 있어 경영진은 연결재무제표에 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.

연결회사는 당분기부터 일부 기계장치의 추정내용연수를 4년에서 5년으로 변경하였습니다. 이는 회계추정의 변경으로 연결회사는 변경효과를 전진적으로 인식하였습니다.

중간연결재무제표의 작성을 위해 연결실체 회계정책의 적용과정에서 내린 중요한 판단과 추정불확실성의 주요 원천에 대한 내용은 유형자산의 추정내용연수 및 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법을 제외하고는 2023년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차 연결재무제표와 동일합니다.

4. 영업부문

(1) 부문 구분의 근거

연결실체는 IT서비스부문과 물류 부문으로 구성되어 있으며, 각 부문은 연결실체의 전략적 영업단위들입니다. 전략적 영업단위들은 서로 다른 재화와 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 유지보수, 데이터 센터 및 통신망 서비스를 제공하는 아웃소싱 |
| 물류 | SCL컨설팅 및 솔루션 제공 등 글로벌 물류 IT 서비스 |

(2) 보고부문 정보

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

연결실체의 부문자산 및 부문부채의 경우 연결실체의 대표이사가 검토하는 내부 보고자료에 포함되지 않으므로 별도로 공시하지 않습니다.

1) 부문별 정보

(당분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 물류 | IT서비스 | 합 계 | 연결실체내 부문간 내부거래조정 | 조정후 금액 |
|----------|---------------|---------------|-----------------|---------------------|----------------|
| 총매출액 | 5,812,736,680 | 5,754,258,542 | 11,566,995,222 | (1,381,086,978) | 10,185,908,244 |
| 내부매출액 | (396,340,870) | (984,746,108) | (1,381,086,978) | 1,381,086,978 | - |
| 외부매출액 | 5,416,395,810 | 4,769,512,434 | 10,185,908,244 | - | 10,185,908,244 |
| 감가상각비 | 11,846,010 | 222,587,878 | 234,433,888 | (7,180,173) | 227,253,715 |
| 무형자산상각비 | 2,829,108 | 27,604,980 | 30,434,088 | (54,473) | 30,379,615 |
| 사용권자산상각비 | 98,550,244 | 81,509,599 | 180,059,843 | - | 180,059,843 |
| 영업이익 | 109,066,453 | 612,945,042 | 722,011,495 | (22,425,100) | 699,586,395 |

(전분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 물류 | IT서비스 | 합 계 | 연결실체내 부문간 내부거래조정 | 조정후 금액 |
|----------|---------------|---------------|-----------------|---------------------|---------------|
| 총매출액 | 5,709,367,052 | 5,362,680,368 | 11,072,047,420 | (1,172,299,226) | 9,899,748,194 |
| 내부매출액 | (299,477,617) | (872,821,609) | (1,172,299,226) | 1,172,299,226 | - |
| 외부매출액 | 5,409,889,435 | 4,489,858,759 | 9,899,748,194 | - | 9,899,748,194 |
| 감가상각비 | 9,124,666 | 250,670,618 | 259,795,284 | (5,724,521) | 254,070,763 |
| 무형자산상각비 | 2,720,343 | 35,015,714 | 37,736,057 | (1,057,383) | 36,678,674 |
| 사용권자산상각비 | 76,525,230 | 84,745,343 | 161,270,573 | (338,153) | 160,932,420 |
| 영업이익 | 110,862,512 | 485,649,047 | 596,511,559 | (2,813,325) | 593,698,234 |

2) 지역별 정보

연결실체의 지역별 영업현황(소재지 기준)은 다음과 같습니다.

(외부매출액)

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|---------------|----------------|---------------|
| 국내 | 3,858,235,960 | 3,604,907,216 |
| 미주 | 2,566,366,584 | 2,680,426,443 |
| 유럽 | 1,204,151,090 | 1,253,162,182 |
| 아시아 및 아프리카(*) | 1,849,165,678 | 1,629,646,455 |
| 중국 | 707,988,932 | 731,605,898 |
| 합 계 | 10,185,908,244 | 9,899,748,194 |

(*) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(비유동자산(*1))

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|----------------|---------------|---------------|
| 국내 | 2,819,573,195 | 2,787,533,987 |
| 미주 | 354,641,057 | 260,581,677 |
| 유럽 | 144,882,220 | 134,143,898 |
| 아시아 및 아프리카(*2) | 107,894,201 | 95,598,595 |
| 중국 | 17,858,713 | 17,132,390 |
| 합 계 | 3,444,849,386 | 3,294,990,547 |

(*1) 금융상품, 이연법인세자산, 관계기업투자, 순확정급여자산 등이 제외된 비유동자산입니다

(*2) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(3) 당분기 중 연결실체 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객인 삼성전자와 그 종속기업에 대한 매출액은 6,881,605백만원(전분기 : 6,825,379백만원)입니다.

5. 범주별 금융상품

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

1) 당분기말

(금융자산)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가측정 금융자산 | 기타포괄손익-공 정가치측정 금융자산 | 당기손익- 공정가치측정 금융자산 | 합 계 | 공정가치 |
|-----------------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 현금및현금성자산 | 1,314,351,524 | - | - | 1,314,351,524 | 1,314,351,524 |
| 단기금융상품 | 4,049,973,591 | - | - | 4,049,973,591 | 4,049,973,591 |
| 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산 | - | 20,441,034 | - | 20,441,034 | 20,441,034 |
| 당기손익- 공정가치측정금융자산 | - | - | 25,239,754 | 25,239,754 | 25,239,754 |
| 매출채권, 미수금 및 기타자산(*1) | 1,804,897,097 | - | - | 1,804,897,097 | 1,804,897,097 |
| 기타(*2) | 185,950,368 | - | 48,200,000 | 234,150,368 | 234,150,368 |
| 합 계 | 7,355,172,580 | 20,441,034 | 73,439,754 | 7,449,053,368 | 7,449,053,368 |

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

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

(금융부채)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가측정 금융부채 | 기타부채 | 합 계 | 공정가치 |
|-----------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| 매입채무 및 미지급금(*1) | 677,122,430 | - | 677,122,430 | 677,122,430 |
| 미지급비용(*2) | 643,490,785 | - | 643,490,785 | 643,490,785 |
| 리스부채 | - | 948,428,634 | 948,428,634 | 948,428,634 |
| 기타(*3) | 1,487,685 | - | 1,487,685 | 1,487,685 |
| 합 계 | 1,322,100,900 | 948,428,634 | 2,270,529,534 | 2,270,529,534 |

(*1) 종업원 관련 경비 등 계약에 의하지 않은 부채 28,104백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 종업원 급여와 관련된 377,646백만원을 제외한 금액입니다.

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

2) 전기말

(금융자산)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가측정 금융자산 | 기타포괄손익-공 정가치측정 금융자산 | 당기손익- 공정가치측정 금융자산 | 합 계 | 공정가치 |
|-----------------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 현금및현금성자산 | 1,787,694,554 | - | - | 1,787,694,554 | 1,787,694,554 |
| 단기금융상품 | 3,703,537,442 | - | - | 3,703,537,442 | 3,703,537,442 |
| 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산 | - | 14,625,131 | - | 14,625,131 | 14,625,131 |
| 당기손익- 공정가치측정금융자산 | - | - | 18,860,584 | 18,860,584 | 18,860,584 |
| 매출채권, 미수금 및 기타자산(*1) | 1,502,804,131 | - | - | 1,502,804,131 | 1,502,804,131 |
| 기타(*2) | 212,659,557 | - | 48,200,000 | 260,859,557 | 260,859,557 |
| 합 계 | 7,206,695,684 | 14,625,131 | 67,060,584 | 7,288,381,399 | 7,288,381,399 |

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

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

(금융부채)

(단위: 천원)

| 구 분 | 상각후원가측정 금융부채 | 기타부채 | 합 계 | 공정가치 |
|-----------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| 매입채무 및 미지급금(*1) | 805,823,670 | - | 805,823,670 | 805,823,670 |
| 미지급비용(*2) | 515,053,089 | - | 515,053,089 | 515,053,089 |
| 리스부채 | - | 867,824,240 | 867,824,240 | 867,824,240 |
| 기타(*3) | 1,950,898 | - | 1,950,898 | 1,950,898 |
| 합 계 | 1,322,827,657 | 867,824,240 | 2,190,651,897 | 2,190,651,897 |

(*1) 종업원 관련 경비 등 계약에 의하지 않은 부채 33,009백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 종업원 급여와 관련된 359,683백만원을 제외한 금액입니다.

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

6. 공정가치

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

(1) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결채무상태표에 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)

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

(당분기말) (단위: 천원)

| 구 분 | 수준1 | 수준2 | 수준3 | 합 계 |
|-------------------|-----|---------|------------|------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 | - | - | 20,441,034 | 20,441,034 |
| 당기손익-공정가치측정금융자산 | - | 710,658 | 24,529,096 | 25,239,754 |
| 기타비유동자산 | - | - | 48,200,000 | 48,200,000 |
| 합 계 | - | 710,658 | 93,170,130 | 93,880,788 |

(전기말) (단위: 천원)

| 구 분 | 수준1 | 수준2 | 수준3 | 합 계 |
|-------------------|-----|-----------|------------|------------|
| 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 | - | - | 14,625,131 | 14,625,131 |
| 당기손익-공정가치측정금융자산 | - | 1,028,081 | 17,832,503 | 18,860,584 |
| 기타비유동자산 | - | - | 48,200,000 | 48,200,000 |
| 합 계 | - | 1,028,081 | 80,657,634 | 81,685,715 |

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.

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) 당분기 및 전분기 중 수준 3에 해당하는 금융상품의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 기초 금액 | 80,657,634 | 29,752,097 |
| 취득 | 10,595,750 | 21,142,400 |
| 사업결합 | - | (13,212,368) |
| 당기손익인식액 | 3,345,843 | 79,298 |
| 기타포괄손익으로 인식된 손익 | (1,543,482) | 170,797 |
| 기타 | 114,385 | 48,200,000 |
| 분기말 금액 | 93,170,130 | 86,132,224 |

(3) 수준 3으로 분류된 주요 금융상품의 공정가치 측정치의 가치평가 과정

연결실체는 수준 3으로 분류된 기타포괄손익-공정가치측정금융자산에 대하여 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하고 있습니다.

(4) 연결회사는 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 | | | | | | |
| (주)씨브이네트 | 비시장성 유가증권 | 1,359,500 | 3 | 현금흐름할인법 | 매출성장률 | 6.29%~7.27% (6.68%) |
| | | | | | 할인율 | 15.60% |
| 기타비유동자산 | | | | | | |
| 기업은행 | 동반성장협력대출 상생펀드 | 48,200,000 | 3 | 현금흐름할인법 | 할인율 | 2.50%~3.66% (3.08%) |

7. 공정가치측정금융자산

(1) 당분기 및 전분기 중 공정가치측정금융자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | | 전분기 | | |
|--------------|---------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|-------------------------|--------------|
| | 기타포괄손익 -공정가치측정금 용자산 | 당기손익 -공정가치측정금 용자산 | 합 계 | 기타포괄손익 -공정가치측정금 용자산 | 당기손익 -공정가치측정금 용자산 | 합 계 |
| 기초 금액 | 14,625,131 | 18,860,584 | 33,485,715 | 12,345,876 | 21,930,270 | 34,276,146 |
| 취득 | 7,245,000 | 3,350,750 | 10,595,750 | - | 21,142,400 | 21,142,400 |
| 처분 | - | (41,818) | (41,818) | (17,049) | - | (17,049) |
| 사업결합으로 인한 변동 | - | - | - | 2,467,406 | (14,656,384) | (12,188,978) |
| 평가손익 | (1,543,482) | 3,070,238 | 1,526,756 | 164,112 | 87,736 | 251,848 |
| 기타 | 114,385 | - | 114,385 | - | - | - |
| 분기말 금액 | 20,441,034 | 25,239,754 | 45,680,788 | 14,960,345 | 28,504,022 | 43,464,367 |

(2) 당분기말 및 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|----------|------------|------------|
| 상장주식(*) | 547,744 | 2,091,226 |
| 비상장주식(*) | 19,893,290 | 12,533,905 |
| 합 계 | 20,441,034 | 14,625,131 |

연결실체는 단기매매항목이 아닌 전략적 투자목적으로 보유하는 지분상품에 대해 최초적용일에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다.

1) 상장주식

당분기말 및 전기말 현재 상장주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 |
|-----------------|---------|--------|---------|-----------|
| | 보유주식수 | 지분율(%) | 장부금액 | 장부금액 |
| (주)에이아이더뉴트리진(*) | 174,998 | 5.71 | 547,744 | 2,091,226 |

(*) 해당 지분은 코빅스 시장에 상장되어 있습니다.

2) 비상장주식

당분기말 및 전기말 현재 비상장주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 |
|-----------------------|-----------|--------|------------|------------|
| | 보유주식수 | 지분율(%) | 장부금액 | 장부금액 |
| Vizion API | 1,829,290 | 9.23 | 6,446,998 | 6,446,998 |
| Nozomi Networks, Inc. | 394,090 | 0.60 | 4,512,280 | 4,512,280 |
| (주)씨브이네트(*) | 600,000 | 9.38 | 1,359,500 | 1,359,500 |
| 기타 | | | 7,574,512 | 215,127 |
| 합 계 | | | 19,893,290 | 12,533,905 |

(*) (주)씨브이네트는 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하였습니다. 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.

(3) 당분기말 및 전기말 현재 당기손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-------|------------|------------|
| 조합출자금 | 4,993,763 | 4,976,625 |
| 비상장주식 | 19,535,334 | 12,855,878 |
| 기타 | 710,657 | 1,028,081 |
| 합 계 | 25,239,754 | 18,860,584 |

(4) 당분기 및 전분기 기타포괄손익-공정가치측정금융자산에 대한 공정가치평가에 따른 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 평가액 | 분기말 금액 |
|------|----------------|-------------|--------------|
| 평가손익 | 62,719,951 | (1,543,482) | 61,176,469 |
| | 자본에 가감되는 법인세효과 | | (15,550,468) |
| | 합 계 | | 45,626,001 |

(전분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 평가액 | 분기말 금액 |
|------|----------------|---------|--------------|
| 평가손익 | 62,891,053 | 164,112 | 63,055,165 |
| | 자본에 가감되는 법인세효과 | | (17,051,287) |
| | 합 계 | | 46,003,878 |

8. 관계기업투자주식

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

(단위: 천원)

| 구 분 | 소재지 | 주요 영업활동 | 당분기말 | | | 전기말 |
|------------------------|-----|-------------------------|--------|------------|-------------|-------------|
| | | | 지분율(%) | 취득원가 | 장부금액 | 장부금액 |
| 한국정보인증(주)(*1) | 국내 | 전자상거래를 위한 제반 전자인증 사업 | - | - | - | 8,483,615 |
| (주)동아닷컴(*2) | 국내 | 인터넷 미디어 사업 | 18.97 | 1,306,377 | 5,107,734 | 4,697,716 |
| (주)동아미디어엔(*3) | 국내 | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 18.01 | 971,068 | 360,988 | - |
| 세리정보기술(주) | 국내 | 금융정보시스템 개발 | 29.00 | 4,190,500 | 5,715,185 | 5,625,431 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 중국 | 인터넷유통업 | 40.56 | 18,799,534 | 24,500,073 | 24,551,887 |
| (주)레이컴 | 국내 | 소프트웨어 개발 | 26.79 | 450,000 | - | - |
| CMC Corporation(*4) | 베트남 | IT 서비스 기업 | 29.82 | 54,554,914 | 64,926,596 | 67,901,175 |
| 합 계 | | | | 80,272,393 | 100,610,576 | 111,259,824 |

(*1) 당분기 중 전량 매각되었습니다.

(*2) 자기주식으로 인해 유효지분율은 20.19%입니다.

연결실체의 지분율이 20% 미만이나, 이사회에 참여하거나 경영진의 상호교류가 있으므로

(*3) 피투자회사의 재무정책과 영업정책에 관한 의사결정과정에서 참여할 수 있어 관계기업투자
주식으로 분류하였습니다.

(*4) 자기주식으로 인해 유효지분율은 29.83%입니다.

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

(단위: 천원)

| 구 분 | 보유주식수 | 주당시장가격 | 공정가치 | 장부금액 |
|-----------------|-------------|--------|-------------|------------|
| CMC Corporation | 56,792,115주 | 2,723원 | 154,644,929 | 64,926,596 |

(3) 당분기 및 전분기 중 관계기업투자주식의 기중 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 지분법 평가 내역 | | | | 분기말 금액 |
|------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| | | 지분법손익 | 지분법자본변동 | 처분 | 기타(*) | |
| 한국정보인증(주) | 8,483,615 | (45,144) | (57,693) | (8,285,968) | (94,810) | - |
| (주)동아닷컴 | 4,697,716 | 489,018 | - | - | (79,000) | 5,107,734 |
| (주)동아미디어엔 | - | 360,988 | - | - | - | 360,988 |
| 세리정보기술(주) | 5,625,431 | 84,921 | 4,833 | - | - | 5,715,185 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 24,551,887 | (774,958) | 723,144 | - | - | 24,500,073 |
| CMC Corporation | 67,901,176 | (78,321) | (2,867,706) | - | (28,553) | 64,926,596 |
| 합 계 | 111,259,825 | 36,504 | (2,197,422) | (8,285,968) | (202,363) | 100,610,576 |

(*) 관계기업의 배당 등으로 인한 증감입니다.

(전분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 금액 | 지분법 평가 내역 | | | 분기말 금액 |
|------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | 지분법손익 | 지분법자본변동 | 기타(*) | |
| 한국정보인증(주) | 8,078,173 | 508,351 | (15,479) | (240,000) | 8,331,045 |
| (주)동아닷컴 | 4,433,675 | 205,513 | - | (79,000) | 4,560,188 |
| 세리정보기술(주) | 5,441,808 | 158,345 | 10,782 | - | 5,610,935 |
| iMarket Asia Co., Ltd. | 38,629,187 | 171,252 | 672,139 | - | 39,472,578 |
| CMC Corporation | 61,929,685 | 3,416,979 | 3,821,538 | - | 69,168,202 |
| 합 계 | 118,512,528 | 4,460,440 | 4,488,980 | (319,000) | 127,142,948 |

(*) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(4) 관계기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구분 | (주)동아닷컴 | (주)동아미디어엔 | 세리정보기술(주) | iMarket Asia Co., Ltd. | (주)레이컴 | CMC Corporation |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------------------|-------------|-----------------|
| 요약 재무상태표: 당분기말 | | | | | | |
| 유동자산 | 22,021,661 | 4,891,804 | 6,909,882 | 82,499,828 | 2,436,063 | 211,911,264 |
| 비유동자산 | 5,534,932 | 995,488 | 7,028,665 | 1,403,618 | 933,262 | 207,592,812 |
| 자산 계 | 27,556,593 | 5,887,292 | 13,938,547 | 83,903,446 | 3,369,325 | 419,504,076 |
| 유동부채 | 2,209,915 | 3,773,659 | 3,285,885 | 46,245,469 | 2,823,400 | 177,227,757 |
| 비유동부채 | 42,380 | 109,259 | 1,500,000 | 33,828 | 892,203 | 61,305,573 |
| 부채 계 | 2,252,295 | 3,882,918 | 4,785,885 | 46,279,297 | 3,715,603 | 238,533,330 |
| 자본 계 | 25,304,298 | 2,004,374 | 9,152,662 | 37,624,149 | (346,278) | 180,970,746 |
| 지배기업 소유주지분 | 25,304,298 | 2,004,374 | 9,152,662 | 30,243,259 | (346,278) | 144,491,750 |
| 비지배지분 | - | - | - | 7,380,890 | - | 36,478,996 |
| 요약 포괄손익계산서: 당분기 | | | | | | |
| 매출 | 11,028,176 | 8,913,890 | 15,195,059 | 248,921,874 | 2,254,809 | 258,269,454 |
| 분기순이익 | 928,599 | 2,480,927 | 292,831 | (1,042,249) | (1,256,188) | (374,183) |
| 기타포괄손익 | - | - | 16,665 | 1,092,636 | - | (13,700,776) |
| 총포괄손익 | 928,599 | 2,480,927 | 309,496 | 50,387 | (1,256,188) | (14,074,959) |
| 배당금수익 | 79,000 | - | - | - | - | - |

(단위: 천원)

| 구분 | 한국정보인증(주) | (주)동아닷컴 | (주)동아미디어엔 | 세리정보기술(주) | iMarket Asia Co., Ltd. | (주)레이컴 | CMC Corporation |
|-----------------|-------------|------------|-----------|------------|------------------------|-------------|-----------------|
| 요약 재무상태표: 전기말 | | | | | | | |
| 유동자산 | 148,391,885 | 20,903,685 | 1,107,382 | 5,263,138 | 97,390,424 | 2,845,559 | 185,489,843 |
| 비유동자산 | 172,007,210 | 6,221,584 | 808,078 | 6,917,218 | 1,269,342 | 745,561 | 199,372,808 |
| 자산 계 | 320,399,095 | 27,125,269 | 1,915,460 | 12,180,356 | 98,659,766 | 3,591,120 | 384,862,651 |
| 유동부채 | 93,503,649 | 2,452,212 | 2,392,012 | 1,837,190 | 56,250,996 | 1,710,163 | 134,913,925 |
| 비유동부채 | 7,934,190 | (94,017) | 0 | 1,500,000 | 32,703 | 763,531 | 64,955,827 |
| 부채 계 | 101,437,839 | 2,358,195 | 2,392,012 | 3,337,190 | 56,283,699 | 2,473,694 | 199,869,752 |
| 자본 계 | 218,961,256 | 24,767,074 | (476,552) | 8,843,166 | 42,376,067 | 1,117,426 | 184,992,899 |
| 지배기업 소유주지분 | 177,207,145 | 24,767,074 | (476,552) | 8,843,166 | 31,061,270 | 1,117,426 | 153,113,760 |
| 비지배지분 | 41,754,111 | - | - | - | 11,314,797 | - | 31,879,139 |
| 요약 포괄손익계산서: 전분기 | | | | | | | |
| 매출 | 68,551,474 | 14,470,933 | 8,549,049 | 15,459,311 | 246,137,100 | 1,889,574 | 308,822,573 |
| 분기순이익 | 10,618,524 | 1,083,492 | 1,609,646 | 546,017 | 422,219 | (1,308,888) | 11,433,389 |
| 기타포괄손익 | (323,325) | - | - | 37,180 | 1,657,148 | - | 12,787,062 |
| 총포괄손익 | 10,295,199 | 1,083,492 | 1,609,646 | 583,197 | 2,079,367 | (1,308,888) | 24,220,451 |
| 배당금수익 | 240,000 | 79,000 | - | - | - | - | - |

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

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | (주)동아닷컴(*1) | (주)동아미디어엔 | 세리정보기술(주) | iMarket Asia Co., Ltd. | (주)레이컴 | CMC Corporation(*2) |
|-----------|-------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|---------------------|
| 자본 | 25,304,298 | 2,004,374 | 9,152,662 | 30,243,260 | (346,278) | 144,491,750 |
| 지분율(%) | 18.97 | 18.01 | 29 | 40.56 | 26.79 | 29.82 |
| 순자산지분해당액 | 5,107,734 | 360,988 | 2,654,272 | 12,266,666 | (92,753) | 43,099,265 |
| 투자차액 | - | - | 3,060,913 | 12,233,407 | - | 21,827,331 |
| 관계기업 장부금액 | 5,107,734 | 360,988 | 5,715,185 | 24,500,073 | - | 64,926,596 |

(*1) 자기주식으로 인해 유효지분율은 20.19%입니다.

(*2) 자기주식으로 인해 유효지분율은 29.83%입니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 한국정보인증(주) | (주)동아닷컴 | (주)동아미디어엔 | 세리정보기술(주) | iMarket Asia Co., Ltd. | (주)레이컴 | CMC Corporation |
|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|-----------------|
| 자본 | 177,207,144 | 24,767,074 | (476,552) | 8,843,166 | 31,061,270 | 1,117,426 | 153,113,760 |
| 지분율(%) | 4.79 | 18.97 | 18.01 | 29 | 40.56 | 30.93 | 29.89 |
| 순자산지분해당액 | 8,483,615 | 4,697,716 | (85,827) | 2,564,518 | 12,598,451 | 345,620 | 45,759,533 |
| 투자차액 | - | - | - | 3,060,913 | 11,953,436 | - | 22,141,642 |
| 관계기업 장부금액 | 8,483,615 | 4,697,716 | - | 5,625,431 | 24,551,887 | - | 67,901,175 |

(6) 지분법 적용의 증지로 인하여 인식하지 못한 관계기업의 당분기 및 전분기 미반영 지분법손실(이익) 및 누적 미반영 지분법손실 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|-------------------------|---------|-----------|
| (주)동아미디어엔 미반영 지분법손실(이익) | - | (292,703) |
| (주)레이컴 미반영 지분법손실 | 259,275 | 404,839 |
| 합 계 | 259,275 | 112,136 |

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|------------------------|---------|---------|
| (주)동아미디어엔 누적 미반영 지분법손실 | - | 85,827 |
| (주)레이컴 누적 미반영 지분법손실 | 805,194 | 545,919 |
| 합 계 | 805,194 | 631,746 |

9. 종속기업

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

(당분기말)

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 연결실체 소유 지분율(*1)(%) | 소재지 | 종속기업 보유비율(%) |
|----------|---|-----------------------|----------------|-------------|----------------|-----------------------|-------|-----------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 국내 법인 | (주)시큐아이 | 시스템 소프트웨어 개발 및 공급업 | 6,500,000 | - | 6,500,000 | 56.52 | 국내 | - |
| | (주)멀티캠퍼스(*2) | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 2,800,000 | - | 2,800,000 | 47.24 | 국내 | - |
| | SVIC 50호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99 | 국내 | - |
| | SVIC 65호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99 | 국내 | - |
| | 에스코어(주) | 운영체제, S/W 개발 | 21,347,538 | 140,912 | 21,488,450 | 82.31 | 국내 | 0.54 |
| | 오픈헨즈(주) | S/W 개발 | 20,000 | - | 20,000 | 100 | 국내 | - |
| | (주)미라콤아이앤씨 | 시스템구축 서비스업 | 5,010,297 | - | 5,010,297 | 83.62 | 국내 | - |
| | (주)엔로(*3) | AI S/W 개발 | 4,385,662 | - | 4,385,662 | 37 | 국내 | - |
| | (주)인포와이즈 | S/W 자문, 개발 및 공급업 | - | 36,000 | 36,000 | 65.45 | 국내 | 65.45 |
| 미주 | Samsung SDS America, Inc. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 5,500,000 | - | 5,500,000 | 100 | 미국 | - |
| | SAMSUNG SDS GSCL Canada., Ltd. | 물류서비스업 | 10,000 | - | 10,000 | 100 | 캐나다 | - |
| | Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | 99 | 99 | 99 | 멕시코 | 99 |
| | Samsung SDS Global SCL Panama S.A. | 물류서비스업 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 파나마 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Chile Limitada | 물류서비스업 | - | 274,972,500 | 274,972,500 | 99.99 | 칠레 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C | 물류서비스업 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 페루 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S | 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 콜롬비아 | 100 |
| | Samsung SDS Latin America Tecnología E Logística LTDA. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 31,250,723,153 | 84,690,306 | 31,335,413,459 | 100 | 브라질 | 0.27 |
| | INTE-SDS Logistics S.A. de C.V. | 물류서비스업 | 4,313,534 | - | 4,313,534 | 51 | 멕시코 | - |
| | LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC. | OPIC 평가서비스업 | - | 115,980 | 115,980 | 82.36 | 미국 | 82.36 |
| 구주 | Samsung SDS Europe, Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 1,000,002 | - | 1,000,002 | 100 | 영국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 헝가리 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 슬로바키아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 물류서비스업 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100 | 폴란드 | 0.01 |
| | Samsung GSCL Sweden AB | 물류서비스업 | 5,800,000 | - | 5,800,000 | 100 | 스웨덴 | - |
| | Samsung SDS Global SCL France SAS | 물류서비스업 | 150,000 | - | 150,000 | 100 | 프랑스 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico | 물류서비스업 | 100,000 | - | 100,000 | 100 | 이탈리아 | - |
| | Samsung SDS Global Supply ChainLogistics Spain S.L.U | 물류서비스업 | 56,000 | - | 56,000 | 100 | 스페인 | - |

| | | | | | | | | |
|----------|---|----------------|------------|---|------------|-------|--------------|------|
| | Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 네덜란드 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Germany GmbH | 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 독일 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L | 물류서비스업 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100 | 루마니아 | 0.01 |
| | Samsung SDS Rus Limited Liability Company | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 러시아 | 0.01 |
| 아주 | Samsung SDS Asia Pacific Pte. Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 31,000,000 | - | 31,000,000 | 100 | 싱가포르 | - |
| | Samsung Data Systems India Private Limited | 시스템구축 및 물류서비스업 | 6,329,999 | 1 | 6,330,000 | 100 | 인도 | 0.01 |
| | Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 베트남 | - |
| | PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*4) | 물류서비스업 | 245 | - | 245 | 49 | 인도네시아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc. | 물류서비스업 | 20,999,995 | - | 20,999,995 | 99.99 | 필리핀 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd | 물류서비스업 | 879,988 | - | 879,988 | 99.99 | 태국 | - |
| | Samsung SDS Malaysia Sdn.Bhd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 2,099,998 | - | 2,099,998 | 99.99 | 말레이시아 | - |
| | SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd. | 물류서비스업 | 1,000 | - | 1,000 | 100 | 호주 | - |
| | SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*2) | 물류서비스업 | 109,999 | - | 109,999 | 49.99 | 태국 | - |
| | ALS SDS Joint Stock Company | 물류서비스업 | 739,500 | - | 739,500 | 51 | 베트남 | - |
| | SDS-MP Logistics Joint Stock Company | 물류서비스업 | 816,000 | - | 816,000 | 51 | 베트남 | - |
| | Samsung SDS China Co., Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100 | 중국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hong Kong Limited | 물류서비스업 | 11,691,380 | - | 11,691,380 | 100 | 홍콩 | - |
| 아프 리카 | Samsung SDS Global SCL Egypt | 물류서비스업 | 9,999 | - | 9,999 | 99.99 | 이집트 | - |
| | Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd. | 물류서비스업 | 100 | - | 100 | 100 | 남아프리카공화 국 | - |
| 중동 | Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi | 물류서비스업 | 1,000 | - | 1,000 | 100 | 튀르키예 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC | 물류서비스업 | 2,930,000 | - | 2,930,000 | 100 | 아랍에미리트 | - |

- (*1) 연결대상 종속기업이 소유한 간접소유지분을 포함한 것입니다.
- (*2) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.
- (*3) 연결실체는 과반 미만의 지분율을 보유하고 있으나 다른 의결권 보유자보다 유의적으로 많은 의결권을 보유하고 있고, 다른 주주들이 널리 분산되어 있는 점 등을 종합적으로 고려하여 실질적 지배력이 있는 것으로 판단하였습니다.
- (*4) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(전기말)

| 지역 | 종속기업명 | 업종 | 투자주식수(주) | | | 연결실체 소유 지분율(*1)(%) | 소재지 | 종속기업 보유비율(%) |
|----------|---|-----------------------|----------------|-------------|----------------|-----------------------|-------|-----------------|
| | | | 당사 | 종속기업 | 계 | | | |
| 국내 법인 | (주)시큐아이 | 시스템 소프트웨어 개발 및 공급업 | 6,500,000 | - | 6,500,000 | 56.52 | 국내 | - |
| | (주)멀티캠퍼스(*2) | 원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공 | 2,800,000 | - | 2,800,000 | 47.24 | 국내 | - |
| | SVIC 50호 신기술사업투자조합 | 신기술사업자, 벤처기업투자 | - | - | - | 99.00 | 국내 | - |
| | 에스코어(주) | 운영체제, S/W 개발 | 21,347,538 | 140,912 | 21,488,450 | 82.31 | 국내 | 0.54 |
| | 오픈헨즈(주) | S/W 개발 | 20,000 | - | 20,000 | 100.00 | 국내 | - |
| | (주)미라콤아이앤씨 | 시스템구축 서비스업 | 5,010,297 | - | 5,010,297 | 83.62 | 국내 | - |
| | (주)엠로(*3) | AI S/W 개발 | 3,744,064 | - | 3,744,064 | 33.39 | 국내 | - |
| | (주)인포와이즈(*4) | S/W 자원, 개발 및 공급업 | - | 36,000 | 36,000 | 65.45 | 국내 | 65.45 |
| 미주 | Samsung SDS America, Inc. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 5,500,000 | - | 5,500,000 | 100.00 | 미국 | - |
| | SAMSUNG SDS GSCL Canada.. Ltd. | 물류서비스업 | 10,000 | - | 10,000 | 100.00 | 캐나다 | - |
| | Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | 99 | 99 | 99.00 | 멕시코 | 99.00 |
| | Samsung SDS Global SCL Panama S.A. | 물류서비스업 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 파나마 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Chile Limitada | 물류서비스업 | - | 274,972,500 | 274,972,500 | 99.99 | 칠레 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C | 물류서비스업 | - | 9,999 | 9,999 | 99.99 | 페루 | 99.99 |
| | Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S | 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 콜롬비아 | 100.00 |
| | Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logística LTDA. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 31,250,723,153 | 84,690,306 | 31,335,413,459 | 100.00 | 브라질 | 0.27 |
| | INTE-SDS Logistics S.A. de C.V. | 물류서비스업 | 4,313,534 | - | 4,313,534 | 51.00 | 멕시코 | - |
| | LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC. | OPIC 평가서비스업 | - | 115,980 | 115,980 | 82.36 | 미국 | 82.36 |
| 구주 | Samsung SDS Europe, Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 1,000,002 | - | 1,000,002 | 100.00 | 영국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 헝가리 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O | 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 슬로바키아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o | 물류서비스업 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 폴란드 | 0.01 |
| | Samsung GSCL Sweden AB | 물류서비스업 | 5,800,000 | - | 5,800,000 | 100.00 | 스웨덴 | - |
| | Samsung SDS Global SCL France SAS | 물류서비스업 | 150,000 | - | 150,000 | 100.00 | 프랑스 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico | 물류서비스업 | 100,000 | - | 100,000 | 100.00 | 이탈리아 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U | 물류서비스업 | 56,000 | - | 56,000 | 100.00 | 스페인 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 네덜란드 | 0.01 |
| | Samsung SDS Global SCL Germany GmbH | 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 독일 | - |

| | | | | | | | | |
|------|---|----------------|------------|---|------------|--------|-----------|------|
| | Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L | 물류서비스업 | 9,999 | 1 | 10,000 | 100.00 | 루마니아 | 0.01 |
| | Samsung SDS Rus Limited Liability Company | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 러시아 | 0.01 |
| 아주 | Samsung SDS Asia Pacific Pte. Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 31,000,000 | - | 31,000,000 | 100.00 | 싱가포르 | - |
| | Samsung Data Systems India Private Limited | 시스템구축 및 물류서비스업 | 6,329,999 | 1 | 6,330,000 | 100.00 | 인도 | 0.01 |
| | Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 베트남 | - |
| | PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*5) | 물류서비스업 | 245 | - | 245 | 49.00 | 인도네시아 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc. | 물류서비스업 | 20,999,995 | - | 20,999,995 | 99.99 | 필리핀 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd | 물류서비스업 | 879,988 | - | 879,988 | 99.99 | 태국 | - |
| | Samsung SDS Malaysia Sdn.Bhd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | 2,099,998 | - | 2,099,998 | 99.99 | 말레이시아 | - |
| | SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd. | 물류서비스업 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 호주 | - |
| | SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*2) | 물류서비스업 | 109,999 | - | 109,999 | 49.99 | 태국 | - |
| | ALS SDS Joint Stock Company | 물류서비스업 | 739,500 | - | 739,500 | 51.00 | 베트남 | - |
| | SDS-MP Logistics Joint Stock Company | 물류서비스업 | 816,000 | - | 816,000 | 51.00 | 베트남 | - |
| | Samsung SDS China Co., Ltd. | 시스템구축 및 물류서비스업 | - | - | - | 100.00 | 중국 | - |
| | Samsung SDS Global SCL Hong Kong Limited | 물류서비스업 | 11,691,380 | - | 11,691,380 | 100.00 | 홍콩 | - |
| 아프리카 | Samsung SDS Global SCL Egypt | 물류서비스업 | 9,999 | - | 9,999 | 99.99 | 이집트 | - |
| | Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd. | 물류서비스업 | 100 | - | 100 | 100.00 | 남아프리카 공화국 | - |
| 중동 | Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi | 물류서비스업 | 1,000 | - | 1,000 | 100.00 | 튀르키예 | - |
| | Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC | 물류서비스업 | 2,930,000 | - | 2,930,000 | 100.00 | 아랍에미리트 | - |

- (*1) 연결대상 종속기업이 소유한 간접소유지분을 포함한 것입니다.
- (*2) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.
- (*3) 연결실체는 과반 미만의 지분율을 보유하고 있으나 다른 의결권 보유자보다 유의적으로 많은 의결권을 보유하고 있고, 다른 주주들이 널리 분산되어 있는 점 등을 종합적으로 고려하여 실질적 지배력이 있는 것으로 판단하였습니다.
- (*4) (주)영로의 종속기업입니다.
- (*5) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

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

(당분기)

(단위: 천원)

| 종속기업명 | 당분기말 | | | 당분기 | |
|--|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 자 산 | 부 채 | 자 본 | 매 출 | 분기순이익 (손실) |
| (주)시큐아이 | 200,287,114 | 39,576,601 | 160,710,513 | 113,198,915 | 13,570,855 |
| (주)멀티캠퍼스 | 285,556,181 | 92,870,066 | 192,686,115 | 245,436,864 | 20,091,101 |
| (주)미라콤아이앤씨 | 166,773,082 | 52,010,067 | 114,763,015 | 210,734,358 | 7,068,414 |
| Samsung SDS America, Inc. | 1,279,289,361 | 645,764,189 | 633,525,172 | 1,768,290,364 | 55,720,765 |
| Samsung SDS Europe, Ltd. | 321,824,661 | 89,773,545 | 232,051,116 | 279,584,856 | 10,581,694 |
| Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 104,201,006 | 53,994,003 | 50,207,003 | 132,826,892 | 2,547,048 |
| Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 143,387,248 | 96,007,954 | 47,379,294 | 182,364,830 | 876,002 |
| Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 78,264,609 | 54,514,539 | 23,750,070 | 150,848,354 | 310,297 |
| Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 190,591,255 | 191,445,666 | (854,411) | 233,857,773 | (3,947,221) |
| Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd. | 256,982,935 | 98,293,682 | 158,689,253 | 176,578,912 | 7,901,855 |
| Samsung Data Systems India Private Limited | 299,634,534 | 157,717,654 | 141,916,880 | 300,735,484 | 22,642,145 |
| Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 295,566,447 | 188,065,009 | 107,501,438 | 749,180,334 | 39,300,246 |
| Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd | 125,530,736 | 47,624,452 | 77,906,284 | 199,092,526 | 4,458,451 |
| Samsung SDS Malaysia Sdn.Bhd. | 54,250,892 | 26,220,592 | 28,030,300 | 140,979,406 | 1,823,664 |
| Samsung SDS China Co., Ltd. | 819,331,749 | 213,625,331 | 605,706,418 | 756,264,171 | 29,135,735 |
| Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 187,945,358 | 160,083,040 | 27,862,318 | 386,350,171 | (834,853) |
| Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA. | 190,776,148 | 104,154,228 | 86,621,920 | 268,747,864 | 28,430,369 |

(전기)

(단위: 천원)

| 종속기업명 | 전기말 | | | 전분기 | |
|---|---------------|-------------|-------------|---------------|------------|
| | 자 산 | 부 채 | 자 본 | 매 출 | 분기순이익 |
| (주)시큐아이 | 193,721,356 | 41,966,946 | 151,754,410 | 105,629,665 | 12,614,757 |
| (주)멀티캠퍼스 | 292,221,839 | 110,056,081 | 182,165,758 | 252,330,450 | 19,932,945 |
| (주)미라콤아이앤씨 | 148,761,722 | 40,302,261 | 108,459,461 | 193,411,123 | 7,488,782 |
| Samsung SDS America, Inc. | 1,025,340,572 | 459,382,705 | 565,957,867 | 1,784,807,821 | 62,453,312 |
| Samsung SDS Europe, Ltd. | 450,178,750 | 204,707,792 | 245,470,958 | 432,739,537 | 16,485,634 |
| Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft. | 95,756,595 | 47,806,838 | 47,949,757 | 177,172,729 | 7,737,706 |
| Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O. | 103,046,673 | 58,040,415 | 45,006,258 | 163,537,710 | 1,703,810 |
| Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o. | 74,056,184 | 51,687,867 | 22,368,317 | 159,963,265 | 1,480,283 |
| Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A. | 233,008,778 | 230,006,097 | 3,002,681 | 235,593,241 | 1,828,013 |
| Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd. | 236,586,131 | 93,801,824 | 142,784,307 | 131,996,362 | 7,780,030 |
| Samsung Data Systems India Private Limited | 236,747,187 | 118,809,378 | 117,937,809 | 249,214,498 | 14,276,939 |
| Samsung SDS Vietnam Co., Ltd. | 729,641,022 | 138,725,493 | 590,915,529 | 647,003,736 | 44,816,293 |
| Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd | 90,619,042 | 23,125,788 | 67,493,254 | 182,287,920 | 5,219,866 |
| Samsung SDS Malaysia Sdn.Bhd. | 39,380,047 | 16,607,795 | 22,772,252 | 142,321,257 | 1,892,839 |
| Samsung SDS China Co., Ltd. | 791,087,252 | 238,860,099 | 552,227,153 | 719,501,299 | 38,741,615 |
| Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V. | 199,781,551 | 167,393,750 | 32,387,801 | 470,451,401 | 2,918,613 |

| | | | | | |
|--|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA. | 287,489,965 | 83,835,940 | 203,654,025 | 245,738,427 | 28,405,428 |
|--|-------------|------------|-------------|-------------|------------|

(3) 당분기 중 연결대상 종속기업에 편입된 기업은 다음과 같습니다.

| 구분 | 지역 | 종속기업명 | 사유 |
|----|----|--------------------|------|
| 편입 | 국내 | SVIC 65호 신기술사업투자조합 | 신규설립 |

10. 유형자산

당분기 및 전분기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구분 | 당분기 | 전분기 |
|--------------|---------------|---------------|
| 기초 금액 | 1,654,418,592 | 1,520,436,700 |
| 취득 | 312,461,325 | 264,594,718 |
| 처분 | (3,970,179) | (9,062,757) |
| 감가상각비 | (227,253,715) | (254,070,763) |
| 손상 | (27,871) | - |
| 사업결합으로 인한 취득 | - | 51,309,525 |
| 기타(*) | 497,207 | 8,175,872 |
| 분기말 금액 | 1,736,125,359 | 1,581,383,295 |

(*) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

11. 무형자산

(1) 당분기 및 전분기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|--------------|--------------|--------------|
| 기초 금액 | 818,853,542 | 712,748,559 |
| 취득 | 31,890,764 | 22,546,384 |
| 처분 | (4,750) | (542,162) |
| 무형자산상각비 | (30,379,615) | (36,678,674) |
| 사업결합으로 인한 취득 | - | 125,320,175 |
| 기타(*) | 840,219 | 230,918 |
| 분기말 금액 | 821,200,160 | 823,625,200 |

(*) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

(2) 영업권

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

(단위: 천원)

| 보고 부문 | CGU 집단구분 | 당분기말 | 전기말 |
|-------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| IT서비스 | 삼성네트웍스 | 417,495,744 | 417,495,744 |
| | 엠로 | 96,030,646 | 96,030,646 |
| | 멀티캠퍼스 | 42,558,636 | 42,558,636 |
| | 삼성에스엔에스 | 28,595,632 | 28,595,632 |
| | 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. | 4,754,708 | 4,645,893 |
| | 시큐아이 | 23,759,221 | 23,759,221 |
| | 기타 | 2,400,000 | 2,400,000 |
| 소 계 | | 650,146,737 | 650,037,922 |
| 물류서비스 | 이엑스이씨앤티 | 7,283,816 | 7,283,816 |
| 합 계 | | 657,430,553 | 657,321,738 |

12. 투자부동산

(1) 당분기말 및 전기말 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 취득금액 | 감가상각누계액 | 장부금액 |
|------|------------|---------|------------|
| 토지 | 34,734,444 | - | 34,734,444 |
| 집합건물 | 96,000 | (5,494) | 90,506 |
| 합 계 | 34,830,444 | (5,494) | 34,824,950 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 취득금액 | 감가상각누계액 | 장부금액 |
|------|------------|---------|------------|
| 토지 | 34,734,444 | - | 34,734,444 |
| 집합건물 | 96,000 | (2,404) | 93,596 |
| 합 계 | 34,830,444 | (2,404) | 34,828,040 |

(2) 당분기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 기초 | 취득 | 감가상각 | 처분 | 분기말 |
|------|------------|----|---------|----|------------|
| 토지 | 34,734,444 | - | - | - | 34,734,444 |
| 집합건물 | 93,596 | - | (3,090) | - | 90,506 |

(3) 당분기 중 투자부동산과 관련하여 인식한 임대수익은 없으며, 직접 관련된 비용은 감가상각비 3백만원입니다.

(4) 연결실체의 투자부동산 공정가치는 다음과 같으며, 공정가치 평가는 독립된 평가인에 의해 수행됩니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 공정가치 |
|------|------------|
| 토지 | 34,734,444 |
| 집합건물 | 96,000 |

13. 리스

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

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|---------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 취득금액 | 1,505,053,374 | 55,992,667 | 18,457,466 | 358,510 | 1,579,862,017 |
| 감가상각누계액 | (653,168,380) | (28,387,436) | (10,588,491) | (193,843) | (692,338,150) |
| 장부금액 | 851,884,994 | 27,605,231 | 7,868,975 | 164,667 | 887,523,867 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|---------|---------------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| 취득금액 | 1,315,340,321 | 47,776,640 | 16,930,506 | 317,722 | 1,380,365,189 |
| 감가상각누계액 | (532,491,888) | (17,045,377) | (8,971,646) | (137,864) | (558,646,775) |
| 장부금액 | 782,848,433 | 30,731,263 | 7,958,860 | 179,858 | 821,718,414 |

(2) 당분기 및 전분기 중 사용권자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|----------|---------------|--------------|-------------|----------|---------------|
| 기초금액 | 782,848,433 | 30,731,263 | 7,958,860 | 179,858 | 821,718,414 |
| 취득액 | 222,189,502 | 8,467,441 | 3,564,421 | 26,447 | 234,247,811 |
| 감가상각비 | (165,931,250) | (11,111,896) | (2,937,276) | (79,421) | (180,059,843) |
| 재측정 등(*) | 12,778,309 | (481,577) | (717,030) | 37,783 | 11,617,485 |
| 분기말금액 | 851,884,994 | 27,605,231 | 7,868,975 | 164,667 | 887,523,867 |

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

(전분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 건물 | 기계장치 | 차량운반구 | 기타 | 합계 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|----------|---------------|
| 기초금액 | 808,048,481 | 12,582,880 | 6,716,555 | 247,372 | 827,595,288 |
| 사업결합으로 인한 취득 | 159,375 | - | - | - | 159,375 |
| 취득액 | 112,473,647 | 30,929,199 | 3,822,195 | - | 147,225,041 |
| 감가상각비 | (147,365,516) | (10,423,427) | (3,067,465) | (76,012) | (160,932,420) |
| 재측정 등(*) | 1,301,355 | 1,282,305 | 187,762 | 35,188 | 2,806,610 |
| 분기말금액 | 774,617,342 | 34,370,957 | 7,659,047 | 206,548 | 816,853,894 |

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

연결실체의 사용권자산에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다. 당분기 중 리스의 계약 갱신 및 신규리스 계약 등으로 인하여 사용권자산의 장부금액이 245,865백만원 증가하였습니다.

(3) 당분기 및 전분기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 사용권자산 감가상각비 | 180,059,843 | 160,932,420 |
| 리스부채 이자비용 | 32,587,972 | 26,260,656 |
| 단기/소액자산리스 관련 비용 | 24,891,066 | 23,831,973 |
| 사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익 | 379,187 | 318,726 |

당분기 및 전분기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 각각 219,016백만원 및 196,028백만원입니다.

14. 리스부채

(1) 리스계약

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스로 이용하고 있습니다. 사용권자산 장부금액 887,524백만원(전기말 : 821,718백만원)에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

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

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-------|-------------|-------------|
| 유동부채 | 245,133,738 | 211,304,775 |
| 비유동부채 | 703,294,896 | 656,519,465 |
| 합 계 | 948,428,634 | 867,824,240 |

(3) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1년 이내 | 258,939,143 | 218,555,659 |
| 1년 초과 2년 이내 | 227,005,825 | 188,690,267 |
| 2년 초과 3년 이내 | 189,307,451 | 165,542,883 |
| 3년 초과 4년 이내 | 153,573,404 | 139,557,980 |
| 4년 초과 5년 이내 | 109,705,607 | 107,750,367 |
| 5년 초과 | 169,555,815 | 153,679,821 |
| 소계 | 1,108,087,245 | 973,776,977 |
| 차감: 현재가치 조정금액 | (159,658,611) | (105,952,737) |
| 금융리스부채의 현재가치 | 948,428,634 | 867,824,240 |

연결실체는 리스부채와 관련하여 유의적인 유동성위험에 노출되어 있지 않습니다. 리스부채는 당사의 재무부서에서 모니터링하고 있습니다. 모든 리스 의무는 원화로 표시되어 있습니다.

15. 금융리스채권

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

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
|-------|-------------|--------|-------------|-----------|
| | 할인되지 않은 리스료 | 리스순투자 | 할인되지 않은 리스료 | 리스순투자 |
| 유동자산 | 35,766 | 35,251 | 1,147,098 | 1,130,039 |
| 비유동자산 | - | - | - | - |
| 합 계 | 35,766 | 35,251 | 1,147,098 | 1,130,039 |

연결실체는 사용권자산을 리스로 제공하기로 하는 약정을 체결하였습니다. 일반적으로 리스 약정에는 연장선택권이나 종료선택권이 포함되어 있지 않습니다.

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

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-----------------|--------|-----------|
| 1년 이내 | 35,766 | 1,147,098 |
| 리스료 계 | 35,766 | 1,147,098 |
| 가산: 무보증잔존가치 | - | - |
| 리스총투자 계 | 35,766 | 1,147,098 |
| 차감: 미실현이자수익 | (515) | (17,059) |
| 소계: 최소리스료의 현재가치 | 35,251 | 1,130,039 |
| 차감: 손실충당금 | - | - |
| 리스순투자 계 | 35,251 | 1,130,039 |

(3) 당분기 및 전분기 중 리스순투자의 금융수익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|---------------|--------|---------|
| 금융리스 순투자 금융수익 | 17,433 | 142,824 |

(4) 금융리스채권의 손상

경영진은 보고기간말 금융리스채권의 손실충당금을 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 추정하고 있습니다. 당분기말 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.

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

16. 총당부채

(1) 당분기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 유동 | 비유동 | 합 계 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 하자보수총당부채 | 370,992 | - | 370,992 |
| 프로젝트손실총당부채 | 588,800 | - | 588,800 |
| 판매보증총당부채 | 2,794,802 | - | 2,794,802 |
| 복구총당부채 | 542,520 | 24,974,213 | 25,516,733 |
| 기타(*) | 84,103 | 766,097 | 850,200 |
| 합 계 | 4,381,217 | 25,740,310 | 30,121,527 |

(*) 브라질 해외법인 등에 대한 소송 관련 총당부채입니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 유동 | 비유동 | 합 계 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 하자보수총당부채 | 659,697 | - | 659,697 |
| 프로젝트손실총당부채 | 1,004,015 | - | 1,004,015 |
| 판매보증총당부채 | 2,707,633 | - | 2,707,633 |
| 복구총당부채 | 727,316 | 24,662,940 | 25,390,256 |
| 온실가스배출총당부채 | 150,030 | - | 150,030 |
| 기타(*) | 809,599 | 811,829 | 1,621,428 |
| 합 계 | 6,058,290 | 25,474,769 | 31,533,059 |

(*) 브라질 해외법인 등에 대한 소송 관련 총당부채입니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 주요 충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 내역 | 기초 금액 | 전입액 | 사용액 | 환입액 | 기타(*) | 분기말 금액 |
|------------|----|------------|-----------|-----------|-------------|----------|------------|
| 하자보수충당부채 | ① | 659,697 | - | (63,807) | (224,898) | - | 370,992 |
| 프로젝트손실충당부채 | ② | 1,004,015 | 399,207 | - | (814,422) | - | 588,800 |
| 판매보증충당부채 | ③ | 2,707,633 | 87,169 | - | - | - | 2,794,802 |
| 복구충당부채 | ④ | 25,390,256 | 853,872 | (249,933) | (496,842) | 19,380 | 25,516,733 |
| 온실가스배출충당부채 | ⑤ | 150,030 | - | (150,030) | - | - | - |
| 기타 | ⑥ | 1,621,428 | 671,278 | (53,751) | (1,350,653) | (38,102) | 850,200 |
| 합 계 | | 31,533,059 | 2,011,526 | (517,521) | (2,886,815) | (18,722) | 30,121,527 |

(*) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

| 구 분 | 내역 | 기초 금액 | 전입액 | 사용액 | 환입액 | 기타(*) | 사업결합으로 인한 취득 | 분기말 금액 |
|------------|----|------------|-----------|-------------|-------------|---------|--------------|------------|
| 하자보수충당부채 | ① | 162,923 | 203,504 | - | - | - | 191,909 | 558,336 |
| 프로젝트손실충당부채 | ② | 3,685,492 | 85,046 | - | (2,321,835) | - | - | 1,448,703 |
| 판매보증충당부채 | ③ | 2,560,552 | 291,801 | - | - | - | - | 2,852,353 |
| 복구충당부채 | ④ | 23,858,379 | 1,023,755 | - | (352) | 397 | - | 24,882,179 |
| 온실가스배출충당부채 | ⑤ | 307,312 | - | (307,312) | - | - | - | - |
| 기타 | ⑥ | 3,746,799 | 376,380 | (2,061,632) | (695,373) | 155,107 | - | 1,521,281 |
| 합 계 | | 34,321,457 | 1,980,486 | (2,368,944) | (3,017,560) | 155,504 | 191,909 | 31,262,852 |

(*) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

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

② 연결실체는 프로젝트와 관련하여 프로젝트의 원가가 계약으로 인해 발생할 수익을 초과할 것으로 예상되는 경우 프로젝트손실충당부채로 인식하고 있습니다.

③ 연결실체는 출고한 제품에 대한 품질보증, 교환환불, 하자보수 및 그에 따른 사후서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간(1년) 및 과거경험률 등을 기초로 추정하여 충당부채로 설정하고 있습니다.

④ 연결실체는 임차자산의 미래원상복구에 소요될 것으로 추정되는 비용을 충당부채로 설정하고 있습니다.

⑤ 연결실체는 온실가스 배출과 관련하여 해당 이행연도분 배출권의 장부금액과 이를 초과하는 배출량에 대해 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 추정하여 충당부채로 계상하고 있습니다.

⑥ 연결실체는 소송 등 향후 지출이 예상되는 비용을 추정하여 기타충당부채로 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, 장기금융상품, 공정가치측정금융자산, 매출채권 및 기타채권 등으로 구성되어 있으며 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, GBP 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.

(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 시설투자의 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.

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|------|---------------|---------------|
| 부채 | 3,409,626,256 | 3,345,453,419 |
| 자본 | 9,393,068,289 | 8,975,571,142 |
| 부채비율 | 36.30% | 37.27% |

18. 우발채무와 약정사항

(1) 보증 제공 내역

당분기말 현재 연결실체가 임직원 및 타인(특수관계자 제외) 등에 제공한 보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

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

(*) 임직원의 주택자금 대출에 대하여 제공한 채무보증 약정 한도액입니다.

(2) 보증 받은 내역

당분기말 현재 연결실체가 타인으로부터 제공받은 보증 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, AED, AUD, CNY, EUR, IDR, INR, MYR, SEK, TRY, USD, VND)

| 구 분 | 금융기관 | 통화 | 당분기말 | |
|---------------|----------------------|-------------|----------------|----------------|
| | | | 한도금액 | 실행금액 |
| 외화지급보증(한도거래) | 하나은행(*1) | USD | 14,500,000 | - |
| | | CNY | 50,000,000 | 4,283,400 |
| | 우리은행 | USD | 22,000,000 | - |
| | 신한은행 | USD | 34,299,000 | - |
| | | USD | 7,700,000 | 1,141,273 |
| | | VND | 90,278,500,000 | 55,097,600,000 |
| 홍콩상하이은행 | USD | 10,000,000 | - | |
| | INR | 300,000,000 | - | |
| 외화지급보증(건별거래) | 씨티은행 | EUR | 1,590,169 | 1,590,169 |
| | 신한은행 | VND | 24,350,000,000 | 24,350,000,000 |
| | 홍콩상하이은행 | AUD | 7,046,252 | 7,046,252 |
| | Bank of America | USD | 6,327,439 | 6,327,439 |
| | Turkish Economy Bank | USD | 144,000 | 144,000 |
| 현지금융보증 | 홍콩상하이은행 | USD | 2,500,000 | - |
| | | INR | 60,000,000 | - |
| | Commerzbank AG | EUR | 4,000,000 | 3,413,987 |
| | Royal Bank of Canada | USD | 600,000 | - |
| | 씨티은행 | USD | USD 48,500,000 | 158,447 |
| | | EUR | | 4,492,285 |
| | | SEK | | 8,706,800 |
| | | MYR | | 190,000 |
| | | TRY | | 500,000 |
| | | AED | | 212,000 |
| IDR | 250,000,000 | | | |
| 포괄외화지급보증 | 국민은행 | USD | 20,000,000 | - |
| 하자보증보험 등 | 서울보증보험(*2) | KRW | 14,537,340 | 14,537,340 |
| 계약이행 및 하자보증 등 | 씨티은행 | EUR | 1,769,000 | 1,769,000 |
| | Emirates NBD | AED | 3,626 | 3,626 |
| | 신한은행 | USD | 877,500 | 877,500 |
| | | VND | 5,980,439,398 | 5,980,439,398 |
| | 소프트웨어공제조합(*3) | KRW | 277,395,687 | 277,395,687 |

(*1) USD 한도는 외화지급보증 개별한도액으로서 포괄한도금액인 193억원을 초과할 수 없습니다.

(*2) 본사는 관련하여 당좌개설보증금 15백만원을 담보로 제공하고 있습니다.

(*3) 연결실체는 관련하여 출자금 4,389백만원을 담보로 제공하고 있습니다.

(3) 주요 약정사항

1) 당분기말 현재 연결실체의 주요 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, USD)

| 구 분 | 금융기관 | 통화 | 당분기말 | |
|--------|-----------|-----|-------------|------------|
| | | | 한도금액 | 실행금액 |
| 포괄한도 | 하나은행 | KRW | 19,300,000 | - |
| 내국신용장 | 국민은행 | KRW | 5,000,000 | - |
| 수입신용장 | 신한은행 | USD | 27,000,000 | - |
| 매입외환 | 신한은행 | USD | 5,000,000 | - |
| 일반대출약정 | 신한은행 | KRW | 20,200,000 | - |
| 당좌차월약정 | 우리은행 외 4개 | KRW | 75,330,000 | - |
| 전자결제약정 | 하나은행 외 3개 | KRW | 340,000,000 | 56,166,060 |

2) 본사는 산업은행과 정보시스템 운영업무 외주용역계약을 체결하고 있으며 이와 관련하여 정기예금 10,000백만원이 담보로 제공되어 있습니다.

3) 본사는 전기 중 (주)엠로와 관련하여 이해관계인(기존주주)과 주주간 계약을 체결하였으며, 해당 주주간 계약상 지분관련한 우선매수권, 콜옵션, 동반매각요구권, 동반매각참여권 등의 조건에 대해 약정하고 있습니다.

19. 납입자본

보고기간종료일 현재 당사의 정관에 의한 발행할 주식의 총수는 200,000,000주(1주금액: 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 범위내 에서 보통주식으로, 170억원을 초과하지 않는 범위내에서 우선주식으로 함) 주주 이외의 자에게 발행할 수 있도록 하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 발행된 참가적무의결권 우선주식과 전환사채, 신주인수권부사채는 없습니다.

20. 이익잉여금

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 이익잉여금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 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 | 7,754,762,670 | 7,396,411,399 |
| 합 계 | 7,805,205,927 | 7,446,854,656 |

(*1) 연결실체는 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있으며 동 이익준비금은 현금 배당 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) 당분기말 및 전기말 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산 평가손익 | 45,626,001 | 45,993,933 |
| 지분법자본변동 | 3,622,667 | 5,820,089 |
| 해외사업환산손익 | 90,367,144 | 43,389,950 |
| 자기주식 | (1,592,531) | (1,592,531) |
| 기타자본조정 | 58,174,182 | 80,353,908 |
| 확정급여제도재측정손실 | (308,081,469) | (298,966,323) |
| 합 계 | (111,884,006) | (125,000,974) |

(2) 자기주식

당분기말 및 전기말 현재 자기주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

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

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

22. 매출액

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 매출액의 주요 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 한 시점에 인식하는 수익 | | | | |
| 재화의 판매 | 167,371,800 | 578,976,888 | 149,908,292 | 487,983,639 |
| 기간에 걸쳐 인식하는 수익 | | | | |
| IT서비스 | 1,462,183,716 | 4,190,535,546 | 1,359,391,686 | 4,001,875,120 |
| 물류서비스 | 1,940,130,783 | 5,416,395,810 | 1,698,760,386 | 5,409,889,435 |
| 기간에 걸쳐 인식하는 수익 소계 | 3,402,314,499 | 9,606,931,356 | 3,058,152,072 | 9,411,764,555 |
| 합 계 | 3,569,686,299 | 10,185,908,244 | 3,208,060,364 | 9,899,748,194 |

(2) 당분기말 및 전기말 현재 계약자산의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-------------|-------------|-------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 936,809,409 | 738,721,956 |
| 차감: 손실충당금 | (6,167,045) | (3,351,091) |
| 합 계 | 930,642,364 | 735,370,865 |
| 유동 | 929,806,296 | 732,473,701 |
| 비유동 | 836,068 | 2,897,164 |
| 합 계 | 930,642,364 | 735,370,865 |

(3) 당분기 및 전분기 중 계약자산의 기대신용손실의 변동은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|-----------|-----------|-----------|
| 기초금액 | 3,351,091 | 2,977,831 |
| 손실충당금의 증감 | 2,815,954 | 94,825 |
| 기말금액 | 6,167,045 | 3,072,656 |

(4) 당분기말 및 전기말 현재 계약원가의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|--------|-------------|------------|
| 계약이행원가 | 115,943,610 | 93,043,063 |

도급 공사의 계약(또는 예상계약)과 관련하여 계약 체결 전 투입된 원가 및 체결된 도급 공사 계약과 관련하여 발생한 비용 중 공사에 투입되지 않은 원가로서, 미래의 수행의무를 이행할 때 사용할 기업의 자원을 창출하거나 가치를 높이며, 회수될 것으로 예상되는 원가를 계약이행원가로 인식하였습니다. 자산화된 계약이행원가와 관련하여 당분기 중 인식한 손상차손은 없습니다.

(5) 당분기말 및 전기말 현재 계약부채의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|----------------|-------------|-------------|
| 소프트웨어설치용역 등(*) | 218,405,436 | 227,038,415 |
| 합 계 | 218,405,436 | 227,038,415 |
| 유동 | 218,353,607 | 226,943,630 |
| 비유동 | 51,829 | 94,785 |
| 합 계 | 218,405,436 | 227,038,415 |

(*) 소프트웨어설치용역등과 관련한 계약부채는 계약에 따라 고객으로부터 수령한 잔액이며, 마일스톤에 따라 수취한 금액이 원가기준투입법에 따라 그때까지 인식한 수익을 초과하는 경우에 발생합니다.

(6) 이월된 계약부채와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 다음과 같으며, 이전 회계기간에 이행된 수행의무와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 없습니다.

(단위: 천원)

| 구분 | 당분기 | 전분기 |
|-------------|-------------|-------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 205,050,643 | 161,450,642 |

(7) 당분기 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.

(8) 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.

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 추정총계약수익의 변동 | 추정총계약원가의 변동 | 당기 손익에 미치는 영향 | 미래 손익에 미치는 영향 | 계약자산 변동 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 66,230,624 | 39,998,419 | 20,503,812 | 5,728,393 | 20,503,812 |

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 추정총계약수익의 변동 | 추정총계약원가의 변동 | 당기 손익에 미치는 영향 | 미래 손익에 미치는 영향 | 계약자산 변동 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 소프트웨어설치용역 등 | 60,276,403 | 39,070,879 | 21,867,657 | (662,133) | 21,867,657 |

당분기와 미래 손익에 미치는 영향은 계약 개시 후 당분기말까지 발생한 상황에 근거하여 추정한 총계약원가와 당분기말 현재 총계약수익의 추정치에 근거하여 산정한 것이며, 총계약원가와 총계약수익 추정치는 미래 기간에 변동될 수 있습니다.

보고기간 종료일 현재 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식하는 계약과 관련된 수주잔고는 507,589백만원으로, 최초 계약기간 1년 이내인 건들은 제외된 금액입니다.

23. 판매비와 관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와 관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 급여 | 126,060,576 | 385,414,468 | 111,687,410 | 344,426,780 |
| 퇴직급여 | 8,107,704 | 25,793,059 | 7,939,065 | 25,143,639 |
| 복리후생비 | 31,401,884 | 93,907,177 | 30,377,286 | 86,304,821 |
| 수선유지비 | 1,197,532 | 4,009,586 | 1,140,334 | 3,446,622 |
| 소모품비 | 580,722 | 2,949,605 | 677,300 | 2,304,417 |
| 수도광열비 | 763,619 | 1,947,302 | 663,295 | 1,819,664 |
| 외주비 | 9,340,075 | 32,931,374 | 11,716,506 | 37,625,701 |
| 여비교통비 | 3,429,325 | 10,301,681 | 3,258,848 | 9,611,434 |
| 통신비 | 826,704 | 2,389,669 | 497,982 | 1,401,407 |
| 보험료 | 1,035,514 | 3,415,368 | 945,174 | 3,280,570 |
| 지급수수료 | 16,255,121 | 44,829,522 | 14,271,015 | 37,767,916 |
| 광고선전비 | 1,789,802 | 4,293,929 | 1,841,153 | 3,606,508 |
| 감가상각비 | 3,953,458 | 16,018,249 | 5,708,174 | 16,726,009 |
| 사용권자산 감가상각비 | 12,011,545 | 36,406,192 | 12,878,674 | 38,640,111 |
| 무형자산상각비 | 626,455 | 1,854,505 | 3,331,550 | 9,020,993 |
| 임차료 | 6,511,867 | 19,720,317 | 6,438,114 | 18,429,265 |
| 도서인쇄비 | 93,156 | 378,153 | 89,887 | 286,477 |
| 접대비 | 2,006,279 | 5,005,047 | 1,402,600 | 3,947,941 |
| 회의비 | 666,854 | 2,067,397 | 643,703 | 1,924,046 |
| 교육훈련비 | 3,060,932 | 8,199,417 | 2,854,953 | 7,865,089 |
| 행사비 | 1,221,526 | 2,887,928 | 603,983 | 1,085,801 |
| 방송운영비 | - | - | 1,909 | 7,510 |
| 대손상각비 | 1,929,446 | 12,390,216 | 4,357,406 | 4,700,012 |
| 서비스비 | 428,128 | 1,403,827 | 819,337 | 1,587,057 |
| 경상연구개발비 | 22,759,421 | 67,051,372 | 21,748,702 | 59,112,100 |
| 기타 | 7,077,933 | 20,617,967 | 3,110,077 | 11,732,556 |
| 합 계 | 263,135,578 | 806,183,327 | 249,004,437 | 731,804,446 |

24. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-----|-----|--|-----|--|
| | | | | |
| | | | | |

| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
|---------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 수입수수료 | 262,603 | 1,465,867 | 1,046,390 | 3,310,407 |
| 배당금수익 | - | 21,869 | 53,283 | 70,833 |
| 유형자산처분이익 | 297,631 | 801,298 | 293,477 | 685,545 |
| 관계기업투자주식처분이익 | - | 1,731,221 | - | - |
| 당기손익-공정가치측정금융자산평가이익 | 3,328,706 | 3,345,844 | 9,489 | 92,780 |
| 기타의대손충당금환입 | 838,743 | 838,743 | 453 | 4,591 |
| 잡이익 | 11,150,344 | 36,835,128 | 6,510,539 | 63,662,987 |
| 합 계 | 15,878,027 | 45,039,970 | 7,913,631 | 67,827,143 |

(2) 당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|---------------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 유형자산처분손실 | 2,556,128 | 4,215,210 | 2,100,898 | 4,950,148 |
| 무형자산처분손실 | 8 | 3,059 | 110,393 | 121,992 |
| 유형자산손상차손 | 1,679 | 27,871 | - | - |
| 당기손익-공정가치측정금융자산평가손실 | (229) | 275,605 | 4,865 | 5,044 |
| 기부금 | 1,709,820 | 2,336,952 | 1,267,539 | 2,316,743 |
| 기타의대손상각비 | 495,784 | 612,213 | 138,381 | 927,319 |
| 잡손실 | 5,895,457 | 19,041,683 | 6,165,998 | 18,066,165 |
| 합 계 | 10,658,647 | 26,512,593 | 9,788,074 | 26,387,411 |

25. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기 및 전분기 중 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 이자수익 | | | | |
| 상각후원가측정금융자산 | 43,293,694 | 136,429,722 | 45,053,454 | 132,802,353 |
| 당기손익-공정가치측정금융자산 | 449,515 | 1,331,957 | 444,655 | 1,126,692 |
| 외환차익 | 17,880,094 | 66,701,267 | 16,189,000 | 60,117,683 |
| 외화환산이익 | (12,035,953) | 23,572,795 | 10,287,245 | 36,921,650 |
| 금융수익 계 | 49,587,350 | 228,035,741 | 71,974,354 | 230,968,378 |
| 이자비용 | | | | |
| 상각후원가측정금융부채 | 258,266 | 3,617,277 | - | 59,031 |
| 기타금융부채 | 12,153,432 | 32,470,675 | 9,967,713 | 28,932,286 |
| 기타 | 899,152 | 1,223,940 | - | - |
| 외환차손 | 25,687,108 | 62,075,131 | 17,077,711 | 58,500,784 |
| 외화환산손실 | 12,377,614 | 25,426,940 | (5,010,596) | 16,871,609 |
| 금융비용 계 | 51,375,572 | 124,813,963 | 22,034,828 | 104,363,710 |

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

26. 법인세비용

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균 연간유효법인세율의 추정
에 기초하여 인식하였습니다. 당분기 및 전분기의 예상 평균 연간유효법인세율은 27.8% 및
27.5% 입니다.

27. 현금흐름표

(1) 당분기 및 전분기 중 영업활동 현금흐름의 조정내역과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|---------------|---------------|---------------|
| 분기순이익 | 593,243,814 | 555,324,627 |
| 조정사항: | | |
| 이자비용 | 37,311,892 | 28,974,408 |
| 법인세비용 | 228,128,240 | 210,878,446 |
| 외화환산손실 | 25,426,940 | 16,871,609 |
| 프로젝트손실충당부채환입 | (415,215) | (2,236,790) |
| 감가상각비 | 227,253,715 | 254,070,763 |
| 무형자산상각비 | 30,379,615 | 36,678,674 |
| 사용권자산감가상각비 | 180,059,843 | 160,932,420 |
| 퇴직급여 | 78,852,962 | 66,346,184 |
| 유형자산처분손실 | 4,215,210 | 4,950,148 |
| 무형자산처분손실 | 3,059 | 121,992 |
| 이자수익 | (137,761,679) | (133,929,045) |
| 배당금수익 | (21,869) | (70,833) |
| 외화환산이익 | (23,572,795) | (36,921,650) |
| 유형자산처분이익 | (801,298) | (685,545) |
| 무형자산처분이익 | - | (6,815) |
| 지분법손익 | (36,504) | (4,460,440) |
| 기타조정사항 | 12,891,112 | (36,215,810) |
| 조정사항 소계 | 661,913,228 | 565,297,716 |
| 순운전자본 변동: | | |
| 매출채권의 증감 | (313,651,524) | 230,808,717 |
| 미수금의 증감 | (197,287,227) | (220,180,352) |
| 선급비용의 증감 | (37,921,116) | (42,014,290) |
| 선급금의 증감 | (10,084,086) | 13,297,098 |
| 매입채무의 증감 | (81,716,218) | (217,470,437) |
| 미지급금의 증감 | (9,533,364) | (2,457,939) |
| 미지급비용의 증감 | 128,323,218 | (189,160,103) |
| 기타 증감 | 787,149 | 25,781,634 |
| 순운전자본변동 소계 | (521,083,168) | (401,395,672) |
| 영업에서 창출된 현금흐름 | 734,073,874 | 719,226,671 |

(2) 당분기 및 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
|----------------------|--------------|-------------|
| 건설중인자산의 본계정 대체 | 89,694,791 | 17,608,461 |
| 유형자산 취득으로 인한 미지급금 증감 | (48,178,387) | (8,228,592) |
| 무형자산 취득으로 인한 미지급금 증감 | (4,917,234) | (700,906) |
| 리스 사용권자산의 인식 | 234,116,001 | 124,368,529 |

(3) 당분기 및 전분기 중 재무활동에서 발생하는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구분 | 기 초 | 현금흐름 | 비현금흐름(*1) | 분기말 |
|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 유동성리스부채 | 211,304,775 | (161,537,372) | 195,366,334 | 245,133,737 |
| 리스부채 | 656,519,465 | - | 46,775,431 | 703,294,896 |
| 예수보증금(*2) | 1,688,464 | (251,968) | 24,980 | 1,461,476 |
| 장기예수보증금(*2) | 261,446 | (267,573) | 30,634 | 24,507 |
| 합 계 | 869,774,150 | (162,056,913) | 242,197,379 | 949,914,616 |

(*1) 대체 및 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 전대리스에 대한 임대보증금만을 포함하고 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

| 구분 | 기 초 | 현금흐름 | 비현금흐름(*1) | 분기말 |
|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 단기차입금 | - | (2,000,000) | 2,000,000 | - |
| 장기차입금 | - | (10,000,000) | 10,000,000 | - |
| 유동성리스부채 | 192,817,816 | (145,935,658) | 158,026,479 | 204,908,637 |
| 리스부채 | 676,178,946 | - | (20,060,183) | 656,118,763 |
| 예수보증금(*2) | 1,089,814 | 31,332 | 4,493,267 | 5,614,413 |
| 장기예수보증금(*2) | 4,592,549 | - | (4,328,318) | 264,231 |
| 합 계 | 874,679,125 | (157,904,326) | 150,131,245 | 866,906,044 |

(*1) 대체 및 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 전대리스에 대한 임대보증금만을 포함하고 있습니다.

28. 주당이익

(1) 당분기 및 전분기 중 기본주당이익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-----------|-------|-------|-------|-------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 보통주기본주당이익 | 2,323 | 7,333 | 2,281 | 7,130 |

(2) 기본주당이익

기본주당이익 계산에 사용된 지배기업소유지분순이익과 가중평균유통보통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 지배기업소유지분순이익 | 179,683,639 | 567,196,773 | 176,404,725 | 551,506,554 |

(단위: 주)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 기본주당이익 계산을 위한 가중평균유통보통주식수 | 77,350,186 | 77,350,186 | 77,350,186 | 77,350,186 |

(3) 희석주당이익

당분기 및 전분기 중 희석증권을 보유하지 않아 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다

29. 특수관계자

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

| 구 분 | 회 사 명 | 지분율(%) | |
|--|------------------------|--------|-------|
| | | 당분기말 | 전기말 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(주)와 그 종속기업 | - | - |
| 관계기업 | (주)동아닷컴 | 18.97 | 18.97 |
| | (주)동아미디어엔 | 18.01 | 18.01 |
| | 한국정보인증(주)(*1) | - | 4.79 |
| | 세리정보기술(주) | 29.00 | 29.00 |
| | iMarket Asia Co., Ltd. | 40.56 | 40.56 |
| | (주)레이컴 | 26.79 | 30.93 |
| | CMC Corporation | 29.82 | 29.89 |
| 대규모기업집단체열회사 등(*2) | 삼성에스디아이 등 | - | - |

(*1) 당분기 중 연결실체가 보유하고 있던 한국정보인증(주)의 주식을 전량 매도하였습니다.

(*2) 동 회사 등은 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 9에서 정의하는 특수관계자에는 해당하지 않으나, 공정거래위원회가 지정한 대규모기업집단체열회사는 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 10에서 규정하는 실질관계에 따른 특수관계자라는 증권선물위원회의 의결사항에 따라 특수관계자로 분류되는 회사 등입니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 매출·매입 등 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등(*1) | |
|----------------------------------|--|------------------------|---------------|------------|-------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(주)(*1) | 679,018,892 | 1,909,932,578 | 10,367,139 | 34,006,695 |
| | 삼성디스플레이(주) | 36,218,564 | 105,362,384 | - | - |
| | 삼성전자서비스(주) | 6,529,249 | 15,979,232 | 4,269 | 8,078 |
| | 삼성전자판매(주) | 1,766,509 | 5,318,650 | 104,998 | 176,113 |
| | 삼성전자로지텍(주) | 13,103,687 | 31,968,464 | 33,653 | 245,446 |
| | 삼성메디슨(주) | 1,268,473 | 4,134,686 | - | - |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 312,139,755 | 909,643,343 | 59,065,247 | 70,202,010 |
| | Samsung International, Inc. | 50,367,029 | 135,184,731 | - | - |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 26,360,321 | 94,477,248 | - | 8 |
| | Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V | 68,359,868 | 233,711,037 | 83,772 | 83,958 |
| | Samsung Electronics Ltd. (UK) | 43,733,479 | 131,575,752 | 181,367 | 1,035,181 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 23,168,921 | 56,432,724 | 30,813 | 152,940 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics | 102,096,368 | 298,582,526 | 547,628 | 2,044,663 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 20,640,060 | 43,292,687 | 74 | 896 |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 58,044,946 | 164,582,375 | 1,044 | 2,720,019 |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 92,915,535 | 206,858,480 | 56,908 | 187,537 |
| | Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 35,778,740 | 121,415,348 | 37 | 56 |
| | Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 131,578,433 | 413,011,462 | 520,677 | 4,139,528 |
| | 기타(*2) | 401,833,616 | 2,000,141,169 | 27,673,847 | 88,108,004 |
| | 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 264,499 | 789,016 | 98,437 |
| (주)동아닷컴 | | - | 110,090 | - | - |
| 한국정보인증(주) | | - | 141,585 | - | 133,098 |
| 세리정보기술(주) | | - | 402,289 | - | 10,560 |
| (주)레이컴 | | - | - | - | 163,321 |
| 합 계 | | 2,105,186,944 | 6,883,047,856 | 98,769,910 | 203,630,475 |

(*1) 연결실체는 당분기 중 삼성전자(주)로부터 6,751백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등(*1) | |
|----------------------------------|--|------------------------|---------------|-------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(주)(*1) | 585,061,818 | 1,765,307,228 | 19,140,294 | 64,092,390 |
| | 삼성디스플레이(주) | 42,661,958 | 125,271,202 | - | - |
| | 삼성전자서비스(주) | 4,563,944 | 13,706,885 | 4,156 | 7,075 |
| | 삼성전자판매(주) | 2,114,660 | 5,795,013 | 147,301 | 154,292 |
| | 삼성전자로지텍(주) | 19,524,878 | 75,151,782 | - | - |
| | 삼성메디슨(주) | 783,967 | 2,039,395 | - | - |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 349,538,859 | 1,012,034,344 | 3,844,622 | 6,393,625 |
| | Samsung International, Inc. | 33,348,481 | 210,787,515 | - | - |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 37,550,055 | 105,439,703 | 2,447 | 2,455 |
| | Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V | 106,327,987 | 345,802,809 | 50,653 | 76,823 |
| | Samsung Electronics Ltd. (UK) | 41,683,809 | 125,985,627 | 541,514 | 1,263,887 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 18,328,428 | 65,507,925 | 29,668 | 125,046 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics | 92,073,096 | 284,959,874 | 408,962 | 1,476,847 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 10,231,221 | 31,045,309 | 59 | 6,619 |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 44,500,448 | 137,766,188 | - | - |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 58,281,986 | 190,188,982 | 3,085,835 | 3,807,567 |
| | Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 34,540,035 | 124,716,512 | 222 | 222 |
| | Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 115,006,799 | 347,432,653 | 4,159,763 | 9,643,238 |
| | 기타(*2) | 589,553,670 | 1,856,439,729 | 25,311,648 | 84,956,151 |
| | 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 1,026,222 | 1,111,162 | 32,100 |
| (주)레이컴 | | - | - | 385,663 | 385,663 |
| (주)동아닷컴 | | - | 79,000 | - | - |
| 한국정보인증(주) | | - | 240,000 | 57,295 | 185,630 |
| 세리정보기술(주) | | 152,209 | 476,282 | - | 206,022 |
| 합계 | 2,186,854,530 | 6,827,285,119 | 57,202,202 | 172,882,915 | |

(*1) 연결실체는 전분기 중 삼성전자(주)로부터 24,908백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

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

(당분기)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등 | |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이(주) | 40,943,292 | 129,492,401 | - | - |
| | 삼성화재해상보험(주) | 40,464,843 | 137,008,283 | 13,846,842 | 17,152,691 |
| | 삼성생명보험(주) | 44,870,159 | 130,723,379 | - | 7,466,341 |
| | 삼성물산(주) | 23,054,373 | 88,502,346 | 148,399 | 1,016,323 |
| | 기타 | 284,413,496 | 771,085,181 | 15,537,850 | 59,425,475 |
| 합계 | | 433,746,163 | 1,256,811,590 | 29,533,091 | 85,060,830 |

(전분기)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 매출 등 | | 매입 등 | |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이(주) | 48,351,860 | 136,159,071 | - | 381,061 |
| | 삼성화재해상보험(주) | 44,704,640 | 131,224,404 | 15,512,871 | 18,255,248 |
| | 삼성생명보험(주) | 42,083,046 | 127,187,947 | 203,273 | 3,738,497 |
| | 삼성물산(주) | 36,110,422 | 96,534,703 | 64,482 | 641,512 |
| | 기타 | 225,548,204 | 711,103,710 | 17,697,038 | 56,159,723 |
| 합계 | | 396,798,172 | 1,202,209,835 | 33,477,664 | 79,176,041 |

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

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 회사명 | 채권 등 | 채무 등(*1) |
|--|--|---------------|-------------|
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(주) | 785,306,770 | 84,823,705 |
| | 삼성디스플레이(주) | 32,153,866 | 11,233,262 |
| | 삼성전자서비스(주) | 2,735,216 | 32,343 |
| | 삼성전자판매(주) | 435,041 | 102,173 |
| | 삼성전자로지텍(주) | 6,014,039 | 115,445 |
| | 삼성메디슨(주) | 1,580,193 | 29,222 |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 169,487,356 | 16,907,318 |
| | Samsung International, Inc. | 20,285,109 | 426,355 |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 21,084,207 | 1,071,590 |
| | Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V | 48,040,271 | 724,005 |
| | Samsung Electronics Ltd. (UK) | 42,880,071 | 725,100 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 14,508,278 | 25,809 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics | 57,977,144 | 523,982 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 15,088,314 | 425,015 |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 66,303,878 | 2,828,057 |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 36,402,487 | 11,041,261 |
| | Samsung Display Vietnam Co., Ltd. | 10,175,739 | 95,086 |
| | Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. | 20,562,955 | 1,411,129 |
| | Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. | 21,529,688 | 175,296 |
| | Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. | 24,219,506 | 3,431,937 |
| | Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 23,726,013 | 2,303,584 |
| | Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 72,048,180 | 1,154,683 |
| 기타(*2) | 326,013,535 | 32,824,734 | |
| 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 17,790 | 62,981 |
| | (주)동아닷컴 | - | - |
| | 한국정보인증(주) | - | - |
| | 세리정보기술(주) | - | 8,608 |
| | (주)레이컴 | - | - |
| 합 계 | | 1,818,575,646 | 172,502,680 |

(*1) 당분기말 현재 리스부채26,119백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구 분 | 회사명 | 채권 등 | 채무 등(*1) |
|--|--|---------------|-------------|
| 연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업 | 삼성전자(주) | 563,514,776 | 174,523,734 |
| | 삼성디스플레이(주) | 34,882,367 | 484,166 |
| | 삼성전자서비스(주) | 2,223,354 | 1,580 |
| | 삼성전자판매(주) | 441,025 | 35,808 |
| | 삼성전자로지텍(주) | 4,151,337 | 55,923 |
| | 삼성메디슨(주) | 142,174 | 267,333 |
| | Samsung Electronics America, Inc. | 68,904,585 | 3,558,522 |
| | Samsung International, Inc. | 2,003,130 | 430,973 |
| | Samsung Austin Semiconductor LLC. | 56,616,985 | 2,057,639 |
| | Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V | 60,333,684 | 84,559 |
| | Samsung Electronics Ltd. (UK) | 26,155,362 | 1,491,520 |
| | Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd. | 10,531,532 | 40,956 |
| | Samsung Electronics Europe Logistics | 61,058,674 | 213,618 |
| | Samsung Electronics Slovakia s.r.o | 5,357,771 | - |
| | Samsung India Electronics Private Ltd. | 34,900,653 | 3,313,834 |
| | Thai Samsung Electronics Co., Ltd. | 18,425,179 | 409,425 |
| | Samsung Display Vietnam Co., Ltd. | 14,940,118 | 449,024 |
| | Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd. | 25,969,847 | 201,392 |
| | Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd. | 26,351,518 | 131,642 |
| | Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd. | 29,034,960 | 1,923,730 |
| | Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd. | 24,059,895 | 5,122,895 |
| Samsung Electronica da Amazonia Ltda. | 46,349,722 | 1,120,912 | |
| 기타(*2) | 281,308,074 | 8,500,452 | |
| 관계기업 | iMarket Asia Co., Ltd. | 112,369 | 34,177 |
| | (주)동아닷컴 | 6,435 | - |
| | 한국정보인증(주) | - | 28,166 |
| | 세리정보기술(주) | 110,044 | 1,361 |
| | (주)레이컴 | 1,192 | 259,907 |
| 합 계 | | 1,397,886,762 | 204,743,248 |

(*1) 전기말 현재 리스부채 28,508백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

당분기말 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.

(당분기말)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 채권 등 | 채무 등(*) |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이(주) | 72,695,002 | 4,993,099 |
| | 삼성화재해상보험(주) | 15,734,857 | 1,127,147 |
| | 삼성생명보험(주) | 8,888,389 | 878,434 |
| | 삼성물산(주) | 26,036,459 | 1,795,066 |
| | 기타 | 187,995,817 | 39,175,110 |
| 합 계 | | 311,350,524 | 47,968,856 |

(*) 당분기말 현재 리스부채 521백만원이 포함되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

| 구분 | 회사명 | 채권 등 | 채무 등(*) |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 대규모기업집단 계열회사 등 | 삼성에스디아이(주) | 85,357,074 | 4,279,666 |
| | 삼성화재해상보험(주) | 27,479,124 | 1,430,263 |
| | 삼성생명보험(주) | 8,500,684 | 5,050,779 |
| | 삼성물산(주) | 46,194,789 | 1,781,948 |
| | 기타 | 153,072,021 | 35,393,410 |
| 합 계 | | 320,603,692 | 47,936,066 |

(*) 전기말 현재 리스부채 304백만원이 포함되어 있습니다.

연결실체는 보고기간말 현재 확정급여형 퇴직급여제도에 가입되어 있으며 삼성생명보험(주)에 가입된 사외적립자산의 공정가치는 2,005,563백만원(전기말: 2,071,486백만원), 이자수익은 77,468백만원(전분기: 80,721백만원)이며 삼성화재해상보험(주)에 가입된 사외적립자산의 공정가치는 51백만원(전기말: 50백만원), 이자수익은 675천원(전분기: 554천원)입니다.

(4) 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권에 대하여 손실충당금(대손충당금) 1,895,579천원 및 367,984천원을 설정하고 있습니다. 이와 관련하여 당분기 중 인식한 대손상각비는 1,527,595천원 및 전분기 중 인식한 대손상각비는 28,117천원입니다.

(5) 연결실체가 당분기 및 전분기 중 특수관계자에게 수취한 배당금은 234백만원 및 334백만원이며, 지급결의한 배당금은 84,695백만원 및 99,070백만원입니다. 당분기말과 전기말 현재 배당과 관련한 미수금 및 미지급금은 없습니다.

(6) 경영진에 대한 보상

당분기 및 전분기 중 지배회사의 등기임원에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
|---------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 단기종업원급여 | 946,560 | 2,796,776 | 986,156 | 2,704,797 |
| 장기급여 | 587,668 | 1,710,629 | (1,394,893) | (2,264,480) |
| 퇴직급여 | 124,353 | 375,821 | 100,829 | 312,737 |
| 합 계 | 1,658,581 | 4,883,226 | (307,908) | 753,054 |

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

30. 주식기준보상

(1) 연결실체인 (주)엠로가 임직원에 부여한 주식매입선택권 현황은 다음과 같습니다.

| 구 분 | 2차 | 3차 | 4차 | 5차 |
|--------------------|--|----|----|----|
| 주식선택권으로 발행할 주식의 종류 | 기명식 보통주식 | | | |
| 부여방법 | 이사회가 신주교부 | | | |
| 행사가능 조건 | 주식선택권 행사일 현재 재직중인 자 (사망, 정년퇴직, 임원으로의 승진 및 임원의 임기만료 등 기타 본인의 귀책사유가 아닌 사유는 제외) | | | |
| 행사가능 기간 | 주식선택권 부여일로부터 3년이 경과한 날로부터 3년 이내 | | | |

(2) (주)엠로가 임직원에게 부여한 주식선택권의 수량과 변동내역은 다음과 같습니다.

| 구분 | 당분기 | | 전분기 | |
|---------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 주식매입선택권 수량 (단위: 주) | 가중평균 행사가격 (단위: 원) | 주식매입선택권 수량 (단위: 주) | 가중평균 행사가격 (단위: 원) |
| 기초 잔여주 | 572,960 | 18,751 | - | - |
| 부여 | 71,460 | 58,405 | - | - |
| 사업결합 | - | - | 576,360 | 18,838 |
| 소멸 | (10,880) | 26,080 | (2,900) | 36,299 |
| 분기말 잔여주 | 633,540 | 23,098 | 573,460 | 18,750 |
| 분기말 행사가능한 주식수 | - | - | - | - |

보고기간말 현재 유효한 주식매입선택권의 만기와 행사가격은 아래와 같습니다.

| 부여일 | 만기일 | 부여된 주식수 (단위: 주) | 가득된 주식수 (단위: 주) | 주당 행사가격 (단위: 원) |
|------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2021-10-29 | 2027-10-29 | 425,440 | - | 16,440 |
| 2022-03-25 | 2028-03-25 | 94,860 | - | 17,678 |
| 2023-03-31 | 2029-03-31 | 43,380 | - | 43,393 |
| 2024-03-20 | 2030-03-19 | 69,860 | - | 58,405 |
| 합계 | | 633,540 | - | |

(3) 당분기에 비용으로 인식한 주식기준보상은 6,207백만원이며, 전액 주식결제형 주식기준보상과 관련된 비용입니다.