

# 목 차

검 토 보 고 서 .....	1
반기채무제표 검토보고서 .....	2
반 기 재 무 제 표.....	4
반 기 재 무 상 태 표 .....	5
반 기 손 익 계 산 서.....	8
반 기 자 본 변 동 표 .....	9
반 기 현 금 흐 름 표.....	10
반기채무제표에 대한 주석 .....	13

씨제이씨지브이주식회사

반기 재무제표에 대한  
**검 토 보 고 서**

제 12 기 반기

2010년 01월 01일 부터  
2010년 06월 30일 까지

제 11 기 반기

2009년 01월 01일 부터  
2009년 06월 30일 까지

삼정회계법인

# 반기재무제표 검토보고서

씨제이씨지브이주식회사

주주 및 이사회 귀중

2010년 7월 16일

본인은 별첨 씨제이씨지브이주식회사의 2010년 6월 30일 현재의 재무상태표, 2010년과 2009년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 회계기간의 손익계산서, 그리고 2010년과 2009년 6월 30일로 종료하는 회계기간의 자본변동표 및 현금흐름표를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 회사 경영자에게 있으며 본인의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 반기재무제표검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 준칙은 본인이 재무제표가 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 본인은 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

본인의 검토결과 상기 재무제표가 중요성의 관점에서 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 위배되어 작성되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

본인은 2009년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서·이익잉여금처분계산서·자본변동표·현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 한국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2010년 2월 22일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2009년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층

삼정회계법인 대표이사 윤성복

이 검토보고서는 검토보고서일(2010년 7월 16일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

## 반기 재무제표

### 제 12 기 반기

2010년 01월 01일 부터  
2010년 06월 30일 까지

### 제 11 기 반기

2009년 01월 01일 부터  
2009년 06월 30일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

씨제이씨지브이주식회사 대표이사 김 주 형

"검토를 받은 반기재무제표"

반기재무상태표  
 제12기 반기 2010년 6월 30일 현재  
 제11기 2009년 12월 31일 현재

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제12기 반기말	제11기말
자산		
I. 유동자산	47,253,203,360	59,789,258,811
(1) 당좌자산	45,750,868,774	58,265,310,776
현금및현금성자산(주11)	7,638,242,835	14,366,318,546
매출채권(주5)	27,568,937,199	35,898,482,531
대손충당금	(309,474,702)	(597,220,811)
미수금(주5)	14,081,314,000	14,254,821,668
대손충당금	(11,123,989,768)	(11,143,589,768)
미수수익	17,991,757	17,534,526
대손충당금	(17,534,247)	(17,534,247)
선급금	2,056,623,792	718,401,126
대손충당금	(29,000,000)	(29,000,000)
선급비용	3,017,931,407	1,874,606,891
이연법인세자산(주14)	2,849,826,501	2,021,790,869
통화스왑(주13)	-	900,699,445
(2) 재고자산	1,502,334,586	1,523,948,035
원재료	768,516,239	896,505,123
상품	389,508,020	395,013,292
저장품	344,310,327	232,429,620
II. 비유동자산	532,401,602,994	516,090,942,905
(1) 투자자산	68,680,721,634	59,788,825,930
장기금융상품	11,000,000	11,000,000
장기대여금(주11)	1,410,300,000	1,367,600,000
대손충당금	(200,000,000)	(200,000,000)
매도가능증권(주3)	7,087,310,396	3,085,475,006
지분법적용투자주식(주4)	55,275,112,433	50,397,092,119
기타의투자자산	5,096,998,805	5,127,658,805
(2) 유형자산(주6)	263,525,648,181	254,508,619,951
토지	29,455,156,648	27,139,367,053
건물	59,446,211,678	49,758,006,195
감가상각누계액	(7,214,710,697)	(6,488,548,197)
시설설비	157,607,440,461	156,581,053,266
감가상각누계액	(34,598,124,685)	(30,471,727,532)
공기구비품	133,771,112,616	128,195,822,236
감가상각누계액	(101,464,955,652)	(95,529,858,850)
손상차손누계액	(1,695,486,704)	(1,695,486,704)
차량운반구	82,496,385	82,496,385

감가상각누계액	(72,089,343)		(66,412,773)	
리스자산	10,034,641,047		10,034,641,047	
감가상각누계액	(3,130,776,600)		(3,159,227,211)	
건설중인자산	21,304,733,027		20,128,495,036	
(3) 무형자산(주7)		14,955,799,664		14,671,942,660
영업권	6,004,357,570		6,597,180,376	
부의영업권	(590,698,143)		(640,616,295)	
사용수익기부자산	7,080,511,724		5,954,224,026	
기타의무형자산	2,461,628,513		2,761,154,553	
(4) 기타비유동자산		185,239,433,515		187,121,554,364
보증금(주5)	176,974,799,452		181,385,623,105	
장기선급금	3,748,316,143		2,797,873,504	
장기선급비용	4,516,317,920		2,883,057,755	
장기미수금	-		55,000,000	
자 산 총 계		579,654,806,354		575,880,201,716
부 채				
Ⅰ. 유동부채		155,034,544,583		244,480,062,473
매입채무(주5)	34,093,816,861		36,437,075,589	
미지급금(주5)	29,305,563,816		53,266,319,952	
예수금	2,326,337,759		4,783,032,340	
미지급비용(주11)	9,516,572,796		12,216,321,089	
선수금(주5)	13,942,582,454		21,511,347,069	
선수수익	460,930,658		310,605,246	
미지급법인세	6,972,261,245		1,022,486,990	
부가세예수금	2,868,142,948		1,284,330,444	
단기차입금(주9)	4,000,000,000		4,000,000,000	
예수보증금(주5)	1,244,796,140		1,136,647,000	
유동성리스부채(주11)	244,423,318		223,352,178	
유동성사채(주8)	30,000,000,000		80,000,000,000	
사채할인발행차금	(39,205,782)		(130,800,525)	
유동성장기차입금(주9,11)	20,000,000,000		28,173,200,000	
이자율스왑(주13)	98,322,370		246,145,101	
Ⅱ. 비유동부채		183,976,899,021		100,936,559,474
사채(주8)	160,000,000,000		80,000,000,000	
사채할인발행차금	(608,150,953)		(280,611,303)	
장기차입금(주9)	16,000,000,000		16,000,000,000	
리스부채(주11)	1,434,519,129		1,509,411,061	
장기예수보증금	485,460,000		415,960,000	
퇴직급여충당부채(주10)	10,920,819,040		8,691,535,834	
퇴직보험예치금	(6,441,153,997)		(7,201,180,174)	
국민연금전환금	(741,900)		(741,900)	
포인트충당부채	457,412,134		335,080,531	
장기미지급비용	325,386,908		273,539,120	
장기선수수익	674,701,831		778,502,095	

비유동성이연법인세부채(주14)	728,646,829		415,064,210	
부 채 총 계		339,011,443,604		345,416,621,947
자 본				
I. 자본금		28,608,729,000		28,608,729,000
보통주자본금(주1)	10,308,729,000		10,308,729,000	
우선주자본금	18,300,000,000		18,300,000,000	
II. 자본잉여금		67,150,745,209		67,150,745,209
주식발행초과금	67,150,745,209		67,150,745,209	
III. 자본조정		(4,035,001,366)		(4,715,717,766)
주식선택권(주15)	186,651,810		186,651,810	
자기주식처분손실	(3,335,079,911)		(3,335,079,911)	
기타의자본조정	(886,573,265)		(1,567,289,665)	
IV. 기타포괄손익누계액(주16)		2,701,669,791		1,745,065,470
지분법자본변동(주4)	2,646,776,692		1,691,402,621	
매도가능증권평가이익(주3)	54,893,099		53,662,849	
V. 이익잉여금		146,217,220,116		137,674,757,856
법정준비금	7,534,497,606		7,019,061,156	
임의적립금	8,410,000,000		8,410,000,000	
미처분이익잉여금	130,272,722,510		122,245,696,700	
자 본 총 계		240,643,362,750		230,463,579,769
부 채 및 자 본 총 계		579,654,806,354		575,880,201,716

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."



"검토를 받은 반기재무제표"

반기손익계산서

제12기 반기 (2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지)

제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제12기 반기		제11기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액(주5)		107,703,762,392		240,530,486,163
II. 매출원가(주5)		50,290,475,254		112,011,759,089
III. 매출총이익		57,413,287,138		128,518,727,074
IV. 판매비와관리비(주5,17)		46,683,412,949		96,662,864,983
V. 영업이익		10,729,874,189		31,855,862,091
VI. 영업외수익		2,900,025,953		4,520,331,725
이자수익	491,892,277		766,160,631	
외환차익	1,493,887		8,062,858	
외화환산이익(주11)	60,947,113		60,947,113	
대손충당금환입	210,451,504		307,346,109	
부의영업권환입	24,959,076		49,918,152	
수입수수료	187,062,964		420,963,632	
기한만기관람권	524,942,000		969,025,000	
투자자산처분이익	-		-	
지분법이익(주4)	490,331,518		874,535,339	
유형자산처분이익	21,744,250		37,183,292	
통화스왑평가이익	230,628,860		-	
통화스왑거래이익(주13)	290,700,555		290,700,555	
이자율스왑평가이익(주13)	96,804,343		147,822,731	
예매수수료환급	163,647,310		343,064,683	
잡이익	104,420,296		244,601,630	
VII. 영업외비용		8,604,651,999		16,470,292,434
이자비용	3,715,199,584		6,627,944,739	
외환차손	230,374,834		233,243,176	
외화환산손실(주11)	333,886,348		59,253,730	
투자자산처분손실	-		2,250,410	
유형자산처분손실(주5)	2,491,660		2,491,660	
유형자산폐기손실(주5)	1,626,942,300		2,695,053,393	
무형자산폐기손실	151,047,076		290,306,639	
지분법손실(주4)	2,465,964,989		6,375,742,875	
기부금	11,736,000		21,736,000	
통화스왑평가손실(주13)	-		-	
운휴자산상각비	-		-	
잡손실	67,009,208		162,269,812	
VIII. 법인세비용차감전순이익		5,025,248,143		19,905,901,382
IX. 법인세비용(주14)		1,824,317,939		6,209,074,622
X. 반기순이익		3,200,930,204		13,696,826,760
XI. 주당순이익(주15)		155		664
				387
				723

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기재무제표"

반기 자본 변동표

제12기 반기 (2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지)

제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2009.1.1 (제11기 반기초)	28,607,624,000	63,581,077,699	(2,005,549,245)	2,855,658,840	102,168,310,636	195,207,121,930
연차배당	-	-	-	-	(5,153,812,000)	(5,153,812,000)
반기순이익	-	-	-	-	14,905,737,039	14,905,737,039
기타의자본조정	-	-	108,267,792	-	-	108,267,792
지분법자본변동	-	-	-	358,156,452	-	358,156,452
매도가능증권평가이익	-	-	-	62,131,640	-	62,131,640
2009.6.30 (제11기 반기말)	28,607,624,000	63,581,077,699	(1,897,281,453)	3,275,946,932	111,920,235,675	205,487,602,853
2010.1.1 (제12기 반기초)	28,608,729,000	67,150,745,209	(4,715,717,766)	1,745,065,470	137,674,757,856	230,463,579,769
연차배당	-	-	-	-	(5,154,364,500)	(5,154,364,500)
반기순이익	-	-	-	-	13,696,826,760	13,696,826,760
기타의자본조정	-	-	680,716,400	-	-	680,716,400
지분법자본변동	-	-	-	955,374,071	-	955,374,071
매도가능증권평가이익	-	-	-	1,230,250	-	1,230,250
2010.6.30 (제12기 반기말)	28,608,729,000	67,150,745,209	(4,035,001,366)	2,701,669,791	146,217,220,116	240,643,362,750

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기재무제표"

반 기 현 금 흐 름 표

제12기 반기 (2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지)

제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	제12기 반기	제11기 반기
1. 영업활동으로 인한 현금흐름	14,191,512,056	20,619,094,135
1. 반기순이익	13,696,826,760	14,905,737,039
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	27,964,182,729	18,152,065,718
감가상각비	13,973,760,713	12,357,693,532
운휴자산상각비	-	92,159,368
무형자산상각비	1,534,179,900	1,283,606,070
대손상각비	-	66,626,270
퇴직급여	2,579,508,223	2,109,110,141
이자비용	223,455,093	170,745,024
외화환산손실	59,233,823	233,371,675
외환차손	228,200,000	-
유형자산처분손실	2,491,660	123,337,438
유형자산폐기손실	2,695,053,393	-
무형자산폐기손실	290,306,639	4,444,444
투자자산처분손실	2,250,410	7,792,510
지분법손실	6,375,742,875	1,703,179,246
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(2,719,231,178)	(2,278,371,062)
부의영업권환입	49,918,152	49,918,152
대손충당금환입	307,346,109	-
이자율스왑평가이익	147,822,731	289,260,334
통화스왑평가이익	-	233,559,726
통화스왑거래이익	290,700,555	-
외화환산이익	42,700,000	-
지분법이익	874,535,339	185,210,158
유형자산처분이익	37,183,292	-
투자자산처분이익	-	44,747,692
기한만기관람권	969,025,000	1,475,675,000
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(24,750,266,255)	(10,160,337,560)
매출채권의 감소(증가)	8,329,545,332	(6,505,145,988)
미수금의 감소(증가)	557,090,819	(1,981,277,704)
미수수익의 감소(증가)	(457,231)	-
선급금의 감소(증가)	(3,268,665,305)	(1,250,700,522)
선급비용의 감소(증가)	(796,584,681)	(947,859,040)
재고자산의 감소(증가)	21,613,449	6,428,369
이연법인세자산의 감소(증가)	(828,035,632)	155,430,818
미지급금의 증가(감소)	(23,960,756,136)	2,488,082,853
미지급비용의 증가(감소)	(2,699,748,293)	(479,070,810)
매입채무의 증가(감소)	(2,343,258,728)	3,652,279,478
선수금의 증가(감소)	(6,599,739,615)	1,492,353,790
선수수익의 증가(감소)	150,325,412	(47,406,444)
예수금의 증가(감소)	(2,456,694,581)	(493,155,725)
부가세예수금의 증가(감소)	1,583,812,504	(377,623,697)

미지급법인세의 증가(감소)	5,949,774,255		(3,790,189,148)	
퇴직금의 지급	(1,173,017,622)		(1,610,275,104)	
관계사퇴직급여충당부채의 전(출)입액	822,792,605		(282,310,673)	
퇴직보험예치금의 감소(증가)	760,026,177		(434,150,537)	
국민연금전환금의 감소(증가)	-		5,892,300	
포인트충당부채의 증가(감소)	122,331,603		2,796	
예수보증금의 증가(감소)	108,149,140		(81,440,000)	
장기예수보증금의 증가(감소)	69,500,000		151,000,000	
이연법인세부채의 증가(감소)	272,966,349		11,597,486	
장기미지급비용의 증가(감소)	732,564,188		157,199,942	
장기선수수익의 증가(감소)	(103,800,264)		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(36,791,368,652)		(51,960,098,377)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	7,177,358,640		10,399,321,689	
매도가능증권의 처분	24,409,590		65,007,490	
보증금의 감소	5,712,264,563		9,508,615,352	
설비자산의 처분	5,336,487		-	
공기구비품의 처분	158,948,000		61,514,358	
단기대여금의 감소	-		518,729,944	
기타투자자산의 처분	30,000,000		245,454,545	
통화스왑의 감소	1,191,400,000		-	
장기미수금의 감소	55,000,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(43,968,727,292)		(62,359,420,066)	
매도가능증권의 취득	4,026,000,000		72,800,000	
지분법적용투자주식의 취득	9,767,425,800		1,616,427,244	
보증금의 증가	1,301,440,910		23,422,793,930	
기타투자자산의 취득	-		1,205,960,000	
토지의 취득	947,673,735		-	
건물의 취득	2,211,238,715		-	
설비자산의 취득	1,649,784,557		3,195,493,214	
공기구비품의 취득	6,934,594,983		3,046,954,602	
건설중인자산의 증가	13,888,864,766		28,562,477,428	
리스자산의 취득	1,497,045,826		-	
사용수익기부자산의 증가	686,930,000		-	
기타무형자산의 증가	57,728,000		189,500,000	
영업권의 취득	-		184,639,000	
단기대여금의 증가	-		262,374,648	
장기선급금의 증가	1,000,000,000		600,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		15,871,780,885		25,879,157,767
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	99,540,600,000		40,677,047,918	
단기차입금의 차입	-		10,827,947,918	
사채의 발행	99,540,600,000		29,849,100,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(83,668,819,115)		(14,797,890,151)	
배당금의 지급	5,154,364,500		5,153,812,000	
단기차입금의 상환	-		9,527,947,918	
유동성장기차입금의 상환	8,401,400,000		-	
사채의 상환	70,000,000,000		-	
리스부채의 감소	113,054,615		116,130,233	
IV. 현금의 감소(I+II+III)		6,728,075,711		5,461,846,475
V. 기초의 현금		14,366,318,546		8,001,697,789
VI. 기말의 현금		7,638,242,835		2,539,851,314

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

# 반기재무제표에 대한 주석

2010년 6월 30일 현재

씨제이씨지브이주식회사

## 1. 회사의 개요

당사는 1999년 3월 30일에 씨제이엔터테인먼트(주)(지분율 50%)와 호주의 Village Cinemas International PTY Ltd.(지분율 50%)간의 합작투자계약에 의거, 국내 멀티플렉스 극장 상영 및 운영을 영위할 목적으로 설립되었습니다. 당사는 2004년 12월 24일에 한국증권거래소에 주식을 상장하였으며, 당반기말 현재 주요 주주의 현황은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
	주식수(주)	자본금	지분율
씨제이(주)	8,257,000	4,128,500	40.05%
한국투자신탁운용(주)	2,322,288	1,161,144	11.26%
국민연금공단	1,724,277	862,139	8.36%
하나유비에스자산운용(주)	1,353,182	676,591	6.56%
신한BNP파리바자산운용	1,030,208	515,104	5.00%
기타	5,930,503	2,965,251	28.77%
합 계	20,617,458	10,308,729	100.00%

## 2. 중요한 회계정책

당사는 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 전기연차재무제표 작성시 채택한 회계정책을 사용하였습니다.

### 3. 매도가능증권

당사가 당반기말과 전기말 현재 공정가치로 계상하고 있는 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)							
구 분	취득원가	미실현손익				반기말장부금액 (공정가치)	전기말 장부금액
		기초가액	당기평가액	처분으로 인한 실현금액	기말잔액		
지분증권(*)	4,000,000,000	-	-	-	-	4,000,000,000	-
수익증권	3,014,355,427	71,119,579	1,835,390	-	72,954,969	3,087,310,396	3,085,475,006
소 계	7,014,355,427	71,119,579	1,835,390	-	72,954,969	7,087,310,396	3,085,475,006
이연법인세효과		(17,456,730)	(605,140)		(18,061,870)		

(\*) 매도가능증권 중 4,000백만원의 지분증권은 설립 후 7년이 경과하지 않았고 최초투자 후 5년이 경과하지 않은 비상장회사로서 공정가액을 신뢰성있게 측정할 수 없어 취득원가로 계상하였습니다.

### 4. 지분법적용투자주식

당반기말과 전기말 현재 지분법적용 피투자회사에 대한 투자주식의 지분을 현황 및 지분법 평가내역 등은 다음과 같습니다.

(단위:원)							
피투자회사명	제 12(당) 반기						제 11(전) 기
	지분율(%)	취득원가	기초	지분법손익	기타증감(*1)	기말	장부금액
(주)프리머스시네마	80.01	47,464,015,520	25,517,758,289	(4,048,559,283)	-	21,469,199,006	25,517,758,289
Shanghi Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	50.00	1,191,989,991	2,115,654,648	318,103,170	(248,429,111)	2,185,328,707	2,115,654,648
CJ CGV America Holdings, INC.	100.00	11,338,085,000	7,373,659,337	(2,170,740,932)	4,823,120,537	10,026,038,942	7,373,659,337
CJ창업투자9호	20.00	2,000,000,000	1,529,637,361	15,968,220	-	1,545,605,581	1,529,637,361
(주)디시네마오브코리아(*2)	50.00	1,500,000,000	-	-	-	-	-
Shanghi Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,820,123,497	2,159,637,203	270,819,470	46,714,733	2,477,171,406	2,159,637,203
베넥스영화전문투자조합	35.52	10,300,000,000	10,155,686,374	269,644,479	-	10,425,330,853	10,155,686,374
CJ CGV Holdings Limited.	100.00	5,935,766,300	152,233,639	(148,357,233)	5,701,419,284	5,705,295,690	152,233,639
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,601,699,320	1,392,825,268	(8,085,427)	56,402,407	1,441,142,248	1,392,825,268
합 계		83,151,679,628	50,397,092,119	(5,501,207,536)	10,379,227,850	55,275,112,433	50,397,092,119

(\*1) 기타증감은 지분법적용에 따른 자본의 변동, 취득, 처분 및 배당을 포함합니다.

(\*2) (주)디시네마오브코리아에 대한 지분법적용투자주식은 지분법적용을 중단한 상태이며 당반기말 현재 미인식한 지분법손실은 743,683천원 입니다.

### 5. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 당사와 지배·종속관계에 있는 회사의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
지배회사	CJ(주)
종속회사	(주)프리머스시네마

최상위지배회사는 CJ(주)로 외부공표용 연결재무제표를 작성합니다.

(2) 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
특수관계구분	특수관계자명	거래내용	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
지배회사	CJ(주)	매출 등	32,860,833	-
		매입 등	775,238,356	608,940,870
종속회사	씨제이조이큐브(주)(*)	매출 등	-	2,196,000
	(주)프리머스시네마	매출 등	810,991,527	548,383,499
		매입 등	35,038,120	4,800,000
		매출 등	1,663,780,766	671,487,247
		매입 등	1,570,000,000	1,017,367,009
		매출 등	413,984,103	437,446,308
		매입 등	207,236,897	163,336,011
		매출 등	15,542,954	-
		매입 등	7,199,660,101	4,106,074,197
		매출 등	82,365,059	-
		매입 등	94,706,660	993,604
		매출 등	450,477,041	572,530,464
		매입 등	22,075,071,720	15,572,200,690
		매출 등	1,654,500	313,200
		매입 등	-	110,182
		매출 등	4,488,300	7,374,787
		매입 등	1,827,614,888	-
		매출 등	16,947,956	1,793,700
		매출 등	12,000,000	-
		매입 등	1,340,426,000	693,326,000
		매출 등	252,911,333	386,163,327
		매입 등	2,651,421,880	1,764,774,882
		매출 등	85,856,678	1,211,550
		매입 등	6,660,698,539	5,301,894,167
		매출 등	18,638,176,422	12,648,070,130
		매입 등	183,822,000	205,982,500
	씨제이인터넷(주)	매출 등	26,682,444	67,930,572
		매출 등	20,852,452	389,915,217
		매입 등	2,118,267,840	1,402,382,382
	엠넷미디어(주)	매출 등	88,164,937	362,808,269



		매입 등	843,358,893	1,130,950,000
(주)조이렌트카		매입 등	-	64,055,505
(주)씨제이무터		매출 등	231,300,000	181,386,205
(주)씨제이헬로비전		매출 등	85,233,087	-
		매입 등	20,000	24,000
CJ제일제당(주)		매출 등	447,778,826	3,281,642
		매입 등	1,270,046,156	588,827,539
(주)온미디어		매입 등	454,793,295	-
씨앤아이레저산업(주)		매입 등	587,565,100	9,858,000
(주)씨제이헬로비전드림씨티방송		매출 등	11,145,075	-
(주)디시네마오브코리아		매입 등	1,995,460,000	250,000,000
(주)씨제이텔레닉스		매출 등	874,500	-
		매입 등	55,211,272	-
(주)트라움하우징		매출 등	320,855,770	-
씨제이티브이엔(주)		매입 등	-	22,455,000
좋은콘서트(주)		매출 등	89,623,400	-
		매입 등	466,000,000	-
(주)마이원카드		매출 등	10,000,000	-
		매입 등	2,171,682	-
(주)씨제이씨푸드		매출 등	505,000	-
	매출 등 합계		23,815,052,963	16,282,292,117
	매입 등 합계		52,413,829,399	32,908,352,538

(\* ) 씨제이조이큐브(주)는 2009년 9월 29일 당사와 합병으로 인해 특수관계가 해소되었으며 , 전기 중 특수관계해소 전일까지의 거래가 반영되어 있습니다.

(3) 당반기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
구분	특수관계자명	채권		채무		
		매출채권	기타	매입채무	미지급금	기타
지배회사	CJ(주)	2,576,500	15,621,676	-	133,536,151	-
종속회사	(주)프리머스시네마	108,258,201	134,090,000	-	2,913,750	421,419,270
관계회사	(주)씨제이헬로비전	1,021,500	25,596,060	-	-	78,443,000
	(주)씨제이오쇼핑	17,965,892	51,756,947	4,810,850	1,869,387,055	742,500
	CJ씨푸드(주) (구, (주)삼호F&G)	291,500	76,000	-	-	-
	씨제이건설(주)	575,900	11,566,604	-	485,358,970	2,900,000
	(주)씨제이우터	168,080,000	-	-	-	-
	씨제이미디어(주)	4,030,500	69,476,593	-	11,000,000	-
	씨제이시스템즈(주)	9,242,131,872	573,595,844	-	1,215,147,145	-
	씨제이엔시티(주)	-	-	-	389,900,047	-
	씨제이엔터테인먼트(주)	138,033,626	590,291,573	14,732,325,036	466,074,506	47,329,048
	씨제이올리브영(주)	22,500	6,323,632	-	-	-
	씨제이인터넷(주)	301,500	12,353,673	-	-	-
	CJ제일제당(주)	29,657,500	310,571,578	-	302,901,294	392,000
	씨제이지엘에스(주)	1,021,500	48,423,687	-	62,852,213	-
	CJ푸드빌(주)	48,206,185	161,694,131	171,853,802	828,638,505	265,770,713
	씨제이프레시웨이(주)	2,349,500	47,421,656	1,200,205,123	3,344,229,645	-
	좋은콘서트(주)	355,740	-	-	36,234,000	-
	엠넷미디어(주)	12,674,800	58,172,404	-	795,509,982	-
	(주)씨제이파워캐스트	13,200,000	-	-	743,254,602	-
	(주)씨제이월드스	-	-	-	1,575,000	-
	(주)조이렌트카	-	-	-	17,831,210	-
	(주)씨제이텔레닉스	289,500	-	-	61,269,153	-
	(주)온미디어	-	-	214,647,925	-	-
	(주)디시네마오브코리아	-	-	-	731,044,000	-
	씨앤아이레저산업(주)	417,500	38,500	-	3,985,300	-
	(주)재산커뮤니케이션즈	7,819,756,535	-	-	143,359,700	-
	(주)트라움하우징	41,317,022	-	-	-	87,678,491
(주)씨제이헬로비전드림씨티방송	6,648,318	-	-	-	-	
(주)마이원카드	14,000	-	-	-	-	
합계		17,659,197,591	2,117,070,558	16,323,842,736	11,646,002,228	904,675,022

(4) 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
분류	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
단기급여	627,595,720	608,716,030
퇴직후급여	603,059,416	228,036,666
장기급여	359,453,900	148,288,292

당사는 계획, 운영 및 통제에 대해 중요한 권한과 책임을 가지고 사업부문 단위의 책임자 역할을 수행하는 임원이상의 경영진 및 사외이사를 주요경영진으로 판단하고 있습니다.

(5) 당반기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:USD,천원)				
특수관계자 구분	지급보증액	지급보증내역	제공받은회사	지급보증처
지분법 피투자회사	USD 2,000,000	대출한도보증	CJ CGV Holdings Limited.	우리은행 홍콩지점
	-	계약이행보증	디시네마오브코리아(주)	20세기폭스
	-	임대차계약보증	CJ CGV America Holdings, Inc.	MADANG, LLC.
임직원	2,865,012	임직원대출보증	임직원	하나은행

## 6. 유형자산

(1) 당반기중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
과 목	기초장부가액	취득(자본적지출 포함)액	처분액 등	감가상각비	기타증(감)액	기말장부잔액
토 지	27,139,367,053	947,673,735	-	-	1,368,115,860	29,455,156,648
건 물	43,269,457,998	2,211,238,715	-	(726,162,500)	7,476,966,768	52,231,500,981
시설설비	126,109,325,734	1,649,784,557	(1,598,092,943)	(4,919,952,648)	1,768,251,076	123,009,315,776
공기구비품	30,970,476,682	6,934,594,983	(273,737,481)	(7,806,189,604)	785,525,680	30,610,670,260
차량운반구	16,083,612	-	-	(5,676,570)	-	10,407,042
리스자산	6,875,413,836	1,497,045,826	(952,815,824)	(515,779,391)	-	6,903,864,447
건설중인자산	20,128,495,036	13,888,864,766	-	-	(12,712,626,775)	21,304,733,027
합 계	254,508,619,951	27,129,202,582	(2,824,646,248)	(13,973,760,713)	(1,313,767,391)	263,525,648,181

(2) 전기중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
과 목	기초장부금액	취득(자본적지출 포함)액	처분액 등	감가상각비	기타증(감)액	기말장부금액
토 지	27,139,367,053	-	-	-	-	27,139,367,053
건 물	44,513,408,070	-	-	(1,243,950,072)	-	43,269,457,998
시설설비	90,067,842,817	8,924,531,452	(138,864,521)	(8,244,137,471)	35,499,953,457	126,109,325,734
공기구비품	26,583,577,384	7,487,247,762	(405,500,273)	(15,139,734,007)	12,444,885,816	30,970,476,682
차량운반구	35,162,546	-	-	(19,078,934)	-	16,083,612
리스자산	7,035,882,176	-	-	(984,637,484)	824,169,144	6,875,413,836
건설중인자산	10,644,920,119	59,070,359,834	-	-	(49,586,784,917)	20,128,495,036
합 계	206,020,160,165	75,482,139,048	(544,364,794)	(25,631,537,968)	(817,776,500)	254,508,619,951

## 7. 무형자산

(1) 당반기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)
--------

내역	영업권	부의영업권	사용수익기부자산	기타의무형자산	계
기초금액	6,597,180,376	(640,616,295)	5,954,224,026	2,761,154,553	14,671,942,660
증가액	-	-	1,840,770,566	217,654,825	2,058,425,391
환입(상각)액	(592,822,806)	49,918,152	(424,176,229)	(517,180,865)	(1,484,261,748)
처분(폐기)액	-	-	(290,306,639)	-	(290,306,639)
반기말금액	6,004,357,570	(590,698,143)	7,080,511,724	2,461,628,513	14,955,799,664

(2) 전기중 발생한 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
내역	영업권	부의영업권	사용수익기부자산	기타의무형자산	계
기초금액	7,593,058,126	(740,452,599)	6,741,881,616	1,338,802,792	14,933,289,935
증가액	184,639,000	(20,331,969)	-	2,165,333,337	2,329,640,368
환입(상각)액	(1,168,850,086)	120,168,273	(787,657,590)	(742,981,576)	(2,579,320,979)
처분(폐기)액	(11,666,664)	-	-	-	(11,666,664)
당기말금액	6,597,180,376	(640,616,295)	5,954,224,026	2,761,154,553	14,671,942,660

## 8. 사채

당반기말과 전기말 현재 당사가 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

### (1) 유동

(단위:원)					
종류	만기일	연이자율(%)	제 12(당) 반기	제 11(전) 기	주관사
사모사채	2010.11.23	CD+2.05	10,000,000,000	10,000,000,000	산업은행
합계			10,000,000,000	10,000,000,000	

(2) 비유동

(단위:원)					
종 류	만기일	연이자율(%)	제 12(당) 반기	제 11(전) 기	주관사
무기명식 이권부 무보증사채	2010.6.23	4.00	-	30,000,000,000	SK증권
	2010.4.30	5.38	-	40,000,000,000	SK증권
	2011.4.04	5.85	20,000,000,000	20,000,000,000	동부증권
	2012.2.20	6.38	30,000,000,000	30,000,000,000	우리투자증권
	2012.7.10	5.50	30,000,000,000	30,000,000,000	하이투자증권
	2013.4.09	4.80	60,000,000,000	-	대우증권
	2015.4.09	5.50	40,000,000,000	-	대우증권
소 계			180,000,000,000	150,000,000,000	
유동성사채			(20,000,000,000)	(70,000,000,000)	
합 계			160,000,000,000	80,000,000,000	

9. 장·단기차입금

당반기말과 전기말 현재 장·단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 단기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 반기	제 11(전) 기
신한은행	시설대출	6.20	4,000,000,000	4,000,000,000
합 계			4,000,000,000	4,000,000,000

(2) 원화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 반기	제 11(전) 기
한국외환은행	중장기기업어음할인	5.76	20,000,000,000	20,000,000,000
신한은행	시설자금대출	6.20	16,000,000,000	16,000,000,000
합 계			36,000,000,000	36,000,000,000
유동성장기차입금			(20,000,000,000)	(20,000,000,000)
소 계			16,000,000,000	16,000,000,000

(3) 외화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 반기	제 11(전) 기
수출입은행	해외투자자금대출	LIBOR+2.22	-	8,173,200,000 (USD 7,000,000)
합계			-	8,173,200,000
유동성외화장기차입금			-	(8,173,200,000)
소계			-	-

10. 퇴직급여충당부채

당반기와 전기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
	제 12(당) 반기	제 11(전) 기
기초잔액	8,691,535,834	8,639,083,790
퇴직급여지급액	(1,173,017,622)	(4,512,235,252)
퇴직급여설정액	2,579,508,223	3,697,988,515
관계회사 전(출)입액	822,792,605	866,698,781
기말잔액	10,920,819,040	8,691,535,834

당사는 임직원의 퇴직금지급에 충당하기 위하여 당반기말과 전기말 현재 퇴직급여추계액의 58.98% 및 82.85%에 해당하는 금액을 삼성생명보험 및 한국외환은행에 퇴직보험으로 가입하고 있으며, 이에 따라 납입한 퇴직보험료는 퇴직급여충당부채에서차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

### 11. 외화자산 및 부채

당반기말과 전기말 현재 외화자산 및 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:원)								
계정과목	제 12(당) 반기				제 11(전) 기			
	외 화	환율	원화환산액	외 화	환율	원화환산액		
현금및현금성자산	RMB	2,602,298	178.04	463,313,198	RMB	1,959,506.39	171.06	335,193,163
	USD	3,009	1,210.3	3,641,575	USD	3,649.55	1,167.6	4,261,215
장기대여금	USD	1,000,000	1,210.3	1,210,300,000	USD	1,000,000.00	1,167.6	1,167,600,000
미지급비용	-	-	-	-	USD	15,403.00	1,167.6	17,984,543
리스부채 (유동성대체분포함)	USD	1,387,209	1,210.3	1,678,942,447	USD	1,484,035.00	1,167.6	1,732,763,239
유동성장기차입금	-	-	-	-	USD	7,000,000.00	1,167.6	8,173,200,000

상기 외화환산과 관련하여 외화환산이익 60,947천원 및 외화환산손실 59,254천원을영업외 손익으로 계상하였습니다.

### 12. 우발부채와 약정사항

(1) 당반기말 현재 당사의 금융기관에 대한 여신 한도 약정 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)								
종 류	한국외환은행	우리은행	신한은행	메리츠종금	국민은행	동양종합금융	시티은행	계
당좌대출	2,000,000	3,000,000	-	-	10,000,000	-	-	15,000,000
일반대출	-	-	20,000,000	-	-	-	5,000,000	25,000,000
한도대출	20,000,000	-	-	-	-	-	-	20,000,000
어음할인대출	20,000,000	15,000,000	-	20,000,000	-	20,000,000	-	75,000,000
기업구매카드	-	8,000,000	10,000,000	-	-	-	-	18,000,000
원화 계	42,000,000	26,000,000	30,000,000	20,000,000	10,000,000	20,000,000	5,000,000	153,000,000
수입신용장	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	USD 870,000
외화 계	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	USD 870,000

#### (2) 어음할인

당사는 CP(기업어음) 2매를 발행하여 한국외환은행으로부터 20,000,000천원을 차입하고 있습니다.

#### (3) 지급보증

당사는 한국공항공사와 임대차계약만료시 인테리어 설치를 원상회복하기로 하는 약정을 체결한 것과 관련하여 국민은행으로부터 376,714천원의 지급보증을 받고 있습니다.

### 13. 파생상품

(1) 당반기말 현재 당사가 보유하고 있는 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
계약처	계약금액	계약내용	개시일	만기일
한국외환은행	20,000,000,000	5.76% 고정금리를 지급하고 CD+0.49% 수취하는 금리 스왑	2007.9.27	2010.9.27

당사는 한국외환은행으로부터 차입한 변동이자 지급조건 차입금에 대하여 이자율변동위험을 회피하기 위하여 동 은행과 CD+ 0.49% 변동이자금액을 수취하고 5.76% 고정이자금액을 지급하는 이자율 스왑계약을 체결하였으며, 계약체결일에 프리미엄 수수액은 없습니다. 동 이자율스왑 계약은 기업회계기준상 매매목적의 파생상품거래이므로 당반기말 현재 미결제된 이자율스왑 계약 관련 평가이익 147,823천원은 당기손익에 반영되었습니다.

(2) 당사는 전기에 USD 7,000,000의 외화차입금에 대하여 환위험을 회피하고자 신한은행과 5.66% 원화 고정금리를 지급하고 LIBOR(3M)+ 2.22%의 외화변동금리를 수취하는 통화스왑을 체결하였습니다. 당반기에 당해 거래가 실제로 발생하여 관련 통화스왑계약이 종결되었으며, 그 결과 당반기에 발생한 관련 통화스왑거래이익 290,701천원은 당기손익에 반영하였습니다.



14. 법인세 비용

(1) 당반기 및 전반기의 계속사업손익법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
당기 법인세 부담액	6,764,143,905	5,354,999,112
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(514,453,013)	184,552,613
자본에 직접 반영된 법인세비용	(40,616,270)	(17,524,309)
법인세비용	6,209,074,622	5,522,027,416

(2) 당반기 및 전반기 일시적차이의 증감내역 및 이연법인세자산(부채)는 다음과 같습니다.

① 제 12(당) 반기

(단위:원)						
관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이					이연법인세 자산(부채)
	기초잔액	기초세무조정	증가	감소	기말잔액	
지분법적용투자주식	22,987,161,710	-	6,375,742,875	2,018,632,609	27,344,271,976	6,015,739,835
감가상각비	368	-	-	-	368	81
대손충당금	7,676,113,192	(504,186,996)	11,249,213,288	7,171,926,196	11,249,213,288	2,722,309,616
부의영업권	620,284,326	-	-	49,918,152	570,366,174	125,480,558
미수수익	15,953,813	-	(457,510)	-	15,496,303	3,750,105
특례감가상각비	(2,649,389,904)	-	(82,507,367)	(95,187,000)	(2,636,710,271)	(580,076,260)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427	7,544,334
포인트충당부채	335,080,531	-	122,343,896	-	457,424,427	100,633,374
통화스왑	(900,699,445)	-	-	(900,699,445)	-	-
이자율스왑	246,145,101	-	(147,822,731)	-	98,322,370	23,794,014
영업권	(4,624,886,664)	-	-	(489,179,484)	(4,135,707,180)	(909,855,580)
매도가능증권	(71,119,579)	-	(2,750,638)	-	(73,870,217)	(16,251,448)
복구충당부채	33,984,487	-	9,532,788	-	43,517,275	9,573,801
유형자산손상차손	1,693,674,538	(778,096,938)	(401,876,022)	-	513,701,578	113,014,347
외화환산손익	1,448,694,573	(70,672,960)	59,253,730	1,024,164,738	413,110,605	99,972,766
소계	26,845,289,474	(1,352,956,894)	17,180,672,309	8,779,575,766	33,893,429,123	7,715,629,543
실현가능성이 낮아 인식하지않은 이연법인세자산						(5,594,449,871)
합계						2,121,179,672

② 제 11(전) 반기

(단위:원)						
관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이					이연법인세
	기초잔액	기초세무조정	증가	감소	기말잔액	자산(부채)
퇴직급여충당부채	9,182,922	(9,182,922)	-	6,305,579,864	(6,305,579,864)	(1,387,227,570)
퇴직보험예치금	-	-	6,263,391,163	(42,188,701)	6,305,579,864	1,387,227,570
지분법적용투자주식	31,676,759,535	-	1,703,179,246	543,366,610	32,836,572,171	7,224,045,878
감가상각비	368	-	-	-	368	81
대손충당금	2,528,280,726	(159,541)	2,512,606,312	2,528,121,185	2,512,606,312	552,773,389
부의영업권	740,452,599	-	-	49,918,152	690,534,447	153,005,878
미수수익	15,954,092	-	-	-	15,954,092	3,860,890
특례감가상각비	(2,674,749,161)	-	(82,507,367)	(95,187,000)	(2,662,069,528)	(585,655,296)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427	7,544,334
포인트충당부채	286,155,115	-	2,796	-	286,157,911	62,954,741
토지	7,132,019,607	-	-	-	7,132,019,607	1,569,044,313
건물	10,698,029,412	-	-	-	10,698,029,412	2,353,566,471
통화스왑	(1,376,136,587)	-	(233,559,726)	-	(1,609,696,313)	(354,133,189)
이자율스왑	752,292,143	-	-	289,260,334	463,031,809	101,866,998
영업권	(5,603,245,632)	-	-	(489,179,484)	(5,114,066,148)	(1,135,856,501)
매도가능증권	(67,662,926)	-	(79,655,949)	-	(147,318,875)	(32,410,153)
복구충당부채	16,161,187	-	8,911,650	-	25,072,837	5,516,024
유형자산손상차손	1,693,674,538	-	-	-	1,693,674,538	372,608,398
외화환산손익	2,137,073,230	-	236,141,705	-	2,373,214,935	522,107,286
소 계	47,998,533,595	(9,342,463)	10,328,509,830	9,089,690,960	49,228,010,002	10,820,839,542
실현가능성이 낮아 인식하지않은 이연법인세자산						(10,163,806,039)
합 계						657,033,503

(3) 이연법인세자산으로 인식되지 아니한 항목의 금액은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
차감할일시적차이		
지분법적용투자주식	29,526,953,821	32,836,572,171
부의영업권	570,366,174	690,534,447
토지	-	7,132,019,607
건물	-	10,698,029,412
합 계	30,097,319,995	51,357,155,637

(4) 이연법인세부채로 인식되지 않은 일시적차이의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
가산할일시적차이		
영업권	(4,135,707,180)	(5,114,066,148)

(5) 당반기 및 전반기중에 자본에 직접 부가되거나 차감된 당기 법인세부담액과 이연법인세 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
내역	제 12(당) 반기			제 11(전) 반기		
	금액	법인세부담액	이연법인세 자산(부채)	금액	법인세부담액	이연법인세 자산(부채)
매도가능증권평가이익	2,750,638	-	(605,140)	79,655,949	-	(17,524,309)
지분법자본변동	181,868,773	-	(40,011,130)	-	-	-

(6) 상계전 총액기준에 의한 이연법인세자산 및 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)						
계정과목	제 11(당) 반기			제 10(전) 반기		
	유동	비유동	합계	유동	비유동	합계
이연법인세자산	2,849,826,501	230,765,937	3,080,592,438	1,180,608,563	1,835,851,148	3,016,459,711
이연법인세부채	-	(959,412,766)	(959,412,766)	(354,133,189)	(2,005,293,019)	(2,359,426,208)
상계후금액	2,849,826,501	(728,646,829)	2,121,179,672	826,475,374	(169,441,871)	657,033,503

## 15. 주당이익

주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

### (1) 기본주당이익

(단위:원,주)					
내역	제 12(당) 반기		제 11(전) 반기		제 11(전)기
	3개월	누적	3개월	누적	
법인세비용차감후 이익	3,200,930,204	13,696,826,760	7,975,892,334	14,905,737,039	40,660,259,220
가중평균유통보통주식수	20,617,458	20,617,458	20,615,248	20,615,248	20,615,309
기본주당이익	155	664	387	723	1,972

(2) 희석주당이익

주식선택권으로 인한 희석화효과가 발생하지 아니하므로 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

(3) 반희석성 잠재적보통주

당반기 중에는 반희석효과로 희석주당순이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 향후 희석효과가 발생할 가능성이 있는 잠재적보통주의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원, 주)				
구 분	액면금액	청구기간	발행될 보통주식수	비 고
주식선택권	500	2007.06.10 ~ 2014.06.09	31,800	대표이사 및 임원
주식선택권	500	2008.03.13 ~ 2015.03.12	5,530	대표이사 및 임원

16. 포괄손익계산서

(단위:원)		
	제 12(당) 반기	제 11(전) 반기
반기순이익	13,696,826,760	14,905,737,039
기타포괄손익		
매도가능증권평가이익 (법인세효과: 당반기 (-)605,140, 전반기 (-) )17,524,309)	1,230,250	62,131,640
지분법자본변동 (법인세효과: 당반기 (-)40,011,130, 전반기 - )	955,374,071	358,156,452
포괄손익	14,653,431,081	15,326,025,131

17. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
과 목	제 12(당) 반기		제 11(전) 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	11,647,791,143	24,073,037,882	10,956,986,541	21,565,035,107
퇴직급여	916,900,086	2,298,557,132	1,035,008,415	1,869,136,891
복리후생비	1,243,864,553	2,588,704,998	1,206,276,239	2,407,784,487
소모품비	1,327,270,772	3,256,637,029	638,912,095	1,161,775,053
접대비	44,127,545	83,039,138	27,577,188	65,302,254
비품비	112,437,704	230,315,077	131,722,851	186,076,601
도서인쇄비	150,505,028	255,497,016	146,473,582	212,104,141
여비교통비	593,099,772	956,715,113	299,414,524	533,406,890
통신비	470,142,649	924,467,017	465,012,648	909,827,100
차량유지비	55,832,159	109,505,220	33,640,023	70,094,615
지급임차료	7,579,605,918	16,845,571,677	6,498,603,459	12,212,531,822
감가상각비	395,831,656	849,745,130	421,126,270	855,886,367
대손상각비	-	-	74,672,619	66,626,270
수선비	728,174,191	1,504,730,225	447,602,271	726,531,686
보험료	200,816,707	350,250,088	125,059,058	266,125,790
세금과공과	224,020,351	464,249,583	204,388,087	404,933,100
잡비	78,861,719	171,339,848	129,192,301	220,383,523
광고선전비	2,295,355,756	4,709,954,881	1,767,355,029	2,826,792,764
조사연구비	243,905,699	400,101,170	279,350,977	406,420,190
교육훈련비	214,595,236	214,595,236	98,598,766	102,937,311
행사비	114,815,438	170,505,891	74,684,487	104,771,309
회의비	154,227,026	311,629,584	315,572,574	578,026,223
무형자산상각비	775,082,231	1,534,179,900	664,477,121	1,283,606,070
건물관리비	6,933,671,278	15,122,929,814	5,992,436,170	11,746,102,350
입장권인쇄	50,579,500	102,030,090	62,470,100	106,410,100
용역수수료	8,393,045,722	15,690,817,858	4,940,650,852	8,971,741,797
폐기물수수료	39,942,600	77,360,040	43,233,370	84,821,992
기타수수료	1,698,910,510	3,366,398,346	1,399,018,471	2,710,044,423
합 계	46,683,412,949	96,662,864,983	38,479,516,088	72,655,236,226

18. 한국채택국제회계기준 도입 준비계획 및 추진상황

당사는 2011 회계연도부터 한국채택국제회계기준을 적용하여 재무제표를 작성할 예정입니다. 이를 위해 별도의 도입 추진팀을 구성하여 도입에 따른 영향을 사전분석과이에 따른 회계시스템 정비를 추진하고 있으며, 관계자에 대한 사내·외 교육을 실시하고 있습니다. 또한 도입 추진계획 및 현황을 주기적으로 이사회 및 경영진에게 보고하고 있습니다. 구체적인 도입 준비계획 및 추진상황은 다음과 같습니다.

주요활동	준비계획	추진현황
IFRS 도입추진팀 운영 및 도입 영향 분석	IFRS 도입추진팀을 운영하여 2010년말까지 IFRS 도입준비 완료 (2010년 3분기말까지 2010년 비교 재무정보, IFRS 1에서 요구하는 'IFRS 전환에 대한 설명' 등을 마련)	2008년 8월 IFRS 도입추진팀 구성 2009년 3월 도입영향분석 완료
임직원 교육	2010년 2분기까지 IFRS 전환작업에 필요한 전문지식 습득	2009년 3월 재무담당자 기초교육 실시
회계시스템 정비	2010년 9월말까지 IFRS 적용을 위한 회계시스템 정비 완료	2009년 6월 시스템 변경범위에 대한 분석 완료 2009년 12월 시스템 변경사항 반영을 위한 상세설계 완료
회계 정책 정비	2010년말까지 IFRS 기준으로 연결 대상 회사간 회계정책을 일치시키기 위하여 회계기준을 마련하고 COA를 재정비	2009년 12월 연결대상 회사간 회계정책 분석 완료
IFRS 개시재무제표 작성	2010년 1분기 중 IFRS 기준의 개시 재무제표 작성	2009년 12월 개시재무제표 작성 범위 분석 완료