

목 차

| | |
|---------------------|----|
| 검 토 보 고 서..... | 1 |
| 분기재무제표 검토보고서 | 3 |
| 분 기 재 무 제 표..... | 5 |
| 분기재무제표에 대한 주석 | 13 |

씨제이씨지브이 주식회사와 그 종속기업

분기 연결 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 16 기 분기

2014년 01월 01일 부터
2014년 09월 30일 까지

제 15 기 분기

2013년 01월 01일 부터
2013년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기재무제표 검토보고서

씨제이씨지브이 주식회사

주주 및 이사회 귀중

2014년 11월 13일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 씨제이씨지브이주식회사 및 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2014년 9월 30일 현재의 요약연결재무상태표, 2014년과 2013년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약연결포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 요약연결자본변동표 및 요약연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영자는 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 요약분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 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 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

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

기타사항

본인은 2013년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결현금흐름표 및 연결자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2014년 3월 5일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2013년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 테헤란로 152(역삼동, 강남파이낸스센터 10층)

삼정회계법인 대표이사 김교태

이 검토보고서는 검토보고서일(2014년 11월 13일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기연결재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

제 16 기 분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 09월 30일 까지

제 15 기 분기

2013년 01월 01일 부터

2013년 09월 30일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

씨제이씨지브이 주식회사 대표이사 서 정

분기연결재무상태표

제 16(당) 기 분기말 2014년 9월 30일 현재
제 15(전) 기 기말 2013년 12월 31일 현재

씨제이씨지브이 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 주 석 | 제16(당)기 분기말 | 제15(전)기 기말 |
|-------------|---------|-------------------|-------------------|
| 자 산 | | | |
| I. 유동자산 | | 257,499,598,090 | 239,438,173,667 |
| 현금및현금성자산 | 4,5 | 86,030,070,265 | 85,976,456,074 |
| 매출채권 | 4,7,31 | 84,047,216,834 | 79,868,794,977 |
| 재고자산 | 8 | 12,291,538,145 | 11,837,729,219 |
| 기타의 유동금융자산 | 4,9,31 | 41,404,727,274 | 39,864,904,123 |
| 기타의 유동자산 | 10 | 33,726,045,572 | 21,890,289,274 |
| II. 비유동자산 | | 889,189,540,405 | 859,736,780,405 |
| 투자지분증권 | 11 | 65,939,565,130 | 35,008,199,421 |
| 투자부동산 | 12 | 18,446,244,363 | 18,605,209,338 |
| 유형자산 | 6,13,15 | 532,318,522,943 | 507,660,703,073 |
| 무형자산 | 6,14 | 110,499,183,288 | 107,151,244,746 |
| 이연법인세자산 | 3,28 | 1,729,082,100 | 1,252,294,147 |
| 기타의 비유동금융자산 | 4,9,31 | 72,647,836,059 | 99,446,165,754 |
| 기타의 비유동자산 | 10 | 87,609,106,522 | 90,612,963,926 |
| 자 산 총 계 | | 1,146,689,138,495 | 1,099,174,954,072 |
| 부 채 | | | |
| I. 유동부채 | | 457,561,983,194 | 455,061,487,689 |
| 매입채무 | 4,31 | 61,126,316,251 | 67,214,724,825 |
| 미지급금 | 4,19,31 | 75,842,795,143 | 86,224,329,437 |
| 단기차입금 | 4,17 | 91,332,797,380 | 52,766,882,990 |
| 유동성 사채 | 4,17 | 119,934,870,088 | 99,914,976,219 |
| 유동성 장기차입금 | 4,17 | - | 61,207,400,000 |
| 미지급법인세 | | 10,042,562,430 | 1,784,482,601 |
| 기타의 유동금융부채 | 4,15,31 | 14,560,085,737 | 12,573,068,536 |
| 기타의 유동부채 | 16 | 84,722,556,165 | 73,375,623,081 |
| II. 비유동부채 | | 290,208,004,607 | 265,481,069,647 |
| 사채 | 4,17 | 79,792,038,479 | 99,771,282,445 |
| 장기차입금 | 4,17 | 133,281,105,235 | 77,617,349,204 |
| 장기미지급금 | 4,19 | 33,394,188,989 | 46,782,188,417 |
| 종업원급여부채 | 18 | 11,200,903,113 | 6,373,930,652 |
| 이연법인세부채 | 28 | 12,453,021,908 | 11,309,970,213 |
| 기타의 비유동금융부채 | 4,15,31 | 3,001,364,024 | 7,356,803,791 |
| 기타의 비유동부채 | 16,18 | 17,085,382,859 | 16,269,544,925 |
| 부 채 총 계 | | 747,769,987,801 | 720,542,557,336 |

| | | | |
|-----------|------|-------------------|-------------------|
| 자 본 | | | |
| I. 지배지분 | | 389,993,891,838 | 372,243,414,791 |
| 자본금 | 1,20 | 10,580,656,500 | 10,580,656,500 |
| 자본잉여금 | 21 | 89,157,245,168 | 89,157,245,168 |
| 이익잉여금 | 22 | 298,649,811,403 | 278,368,178,892 |
| 기타의 자본항목 | 23 | (8,393,821,233) | (5,862,665,769) |
| II. 비지배지분 | | 8,925,258,856 | 6,388,981,945 |
| 비지배지분 | | 8,925,258,856 | 6,388,981,945 |
| 자 본 총 계 | | 398,919,150,694 | 378,632,396,736 |
| 부채및자본총계 | | 1,146,689,138,495 | 1,099,174,954,072 |

" 첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결포괄손익계산서

제 16(당) 기 분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지
제 15(전) 기 분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

씨제이씨지브이 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 주 석 | 제16(당)기 분기 | | 제15(전)기 분기 | |
|----------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| I. 매출액 | 6,31 | 307,822,945,274 | 780,225,663,987 | 267,016,098,851 | 702,506,838,366 |
| II. 매출원가 | 25,31 | (149,728,413,123) | (394,776,493,784) | (132,421,371,830) | (338,613,666,812) |
| III. 매출총이익 | | 158,094,532,151 | 385,449,170,203 | 134,594,727,021 | 363,893,171,554 |
| 판매비와관리비 | 3,24,25,31 | (124,196,541,697) | (338,735,298,033) | (112,384,823,568) | (309,567,962,695) |
| IV. 영업이익 | | 33,897,990,454 | 46,713,872,170 | 22,209,903,453 | 54,325,208,859 |
| 금융수익 | 27 | 9,943,167,616 | 15,093,067,703 | 7,261,898,238 | 5,818,857,805 |
| 금융비용 | 17,27 | (12,629,307,518) | (24,766,054,199) | (10,286,457,597) | (21,105,289,925) |
| 기타영업외수익 | 26 | 2,248,875,355 | 6,914,321,373 | 1,422,886,877 | 5,844,110,358 |
| 기타영업외비용 | 26 | (1,892,124,370) | (6,929,008,359) | (888,158,039) | (7,545,161,761) |
| 관계기업투자이익 | 11 | 1,548,311,458 | 3,064,355,739 | 807,196,170 | 2,131,763,140 |
| 관계기업투자손실 | 11 | (190,770,081) | (329,523,293) | (298,857,817) | (551,070,562) |
| V. 법인세비용차감전순이익 | | 32,926,142,914 | 39,761,031,134 | 20,228,411,285 | 38,918,417,914 |
| 법인세비용 | 3,28 | (9,345,129,421) | (12,928,494,667) | (4,216,209,134) | (11,423,920,596) |
| VI. 분기순손익 | 3,6 | 23,581,013,493 | 26,832,536,467 | 16,012,202,151 | 27,494,497,318 |
| 지배기업소유주지분 | | 23,837,669,473 | 27,688,092,061 | 16,525,269,443 | 25,490,265,981 |
| 비지배지분 | | (256,655,980) | (855,555,594) | (513,067,292) | 2,004,231,337 |
| VII. 기타포괄손익 | | 7,069,534,747 | (2,438,144,199) | (6,526,596,331) | 707,524,850 |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목: | | 7,069,534,747 | (2,438,144,199) | (6,526,596,331) | 707,524,850 |
| 매도가능금융자산평가손익 | 9 | 66,086,618 | 41,054,949 | 247,371,893 | 458,300,641 |
| 지분법자본변동 | 11 | 1,561,210,780 | (582,502,579) | (1,467,388,357) | 450,514,041 |
| 해외사업환산손익 | | 5,442,237,349 | (1,896,696,569) | (5,157,852,545) | (114,253,063) |
| 법인세효과 | 28 | - | - | (148,727,322) | (87,036,769) |
| VIII. 총포괄손익 | 3 | 30,650,548,240 | 24,394,392,268 | 9,485,605,820 | 28,202,022,168 |
| 지배기업소유주지분 | | 30,780,929,424 | 25,251,926,599 | 10,280,132,426 | 26,232,742,832 |
| 비지배지분 | | (130,381,184) | (857,534,331) | (794,526,606) | 1,969,279,336 |
| IX. 지배기업소유주지분에 대한 주당이익 | 29 | | | | |
| 기본주당순이익 | | 1,126 | 1,308 | 802 | 1,236 |
| 희석주당순이익 | | 1,126 | 1,308 | 801 | 1,236 |

" 첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결자본변동표

제 16(당) 기 분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

제 15(전) 기 분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

씨제이씨지브이주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 자 본 금 | 자본잉여금 | 이익잉여금 | 기타의 자본항목 | 비지배지분 | 총 계 |
|---------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2013.1.1(제15기 분기초) | 10,308,729,000 | 67,150,745,209 | 273,722,904,651 | (5,585,331,888) | 2,399,587,085 | 347,996,634,057 |
| 총포괄손익 | | | | | | |
| 분기순이익 | - | - | 25,490,265,981 | - | 2,004,231,337 | 27,494,497,318 |
| 매도가능금융자산평가손익 | - | - | - | 362,701,136 | 8,562,736 | 371,263,872 |
| 지분법자본변동 | - | - | - | 450,514,041 | - | 450,514,041 |
| 해외사업환산손익 | - | - | - | (70,738,326) | (43,514,737) | (114,253,063) |
| 자본에 직접 인식된 소유주와의 거래 | | | | | | |
| 합병으로 인한 증가 | 271,927,500 | (271,927,500) | - | - | - | - |
| 연차배당 | - | - | (7,216,110,300) | - | - | (7,216,110,300) |
| 주식매수선택권행사 | - | - | - | (252,800,000) | - | (252,800,000) |
| 종속기업의 신규 취득 | - | - | - | - | 2,516,714,152 | 2,516,714,152 |
| 종속기업 유상증자 | - | - | - | (23,536,795) | 1,161,683,295 | 1,138,146,500 |
| 종속기업지분을 변동 | - | - | - | (2,526,124,066) | (1,304,621,615) | (3,830,745,681) |
| 2013.9.30(제15기 분기말) | 10,580,656,500 | 66,878,817,709 | 291,997,060,332 | (7,645,315,898) | 6,742,642,253 | 368,553,860,896 |
| 2014.1.1(제16기 분기초) | 10,580,656,500 | 89,157,245,168 | 278,368,178,892 | (5,862,665,769) | 6,388,981,945 | 378,632,396,736 |
| 총포괄손익 | | | | | | |
| 분기순이익(손실) | - | - | 27,688,092,061 | - | (855,555,594) | 26,832,536,467 |
| 매도가능금융자산평가손익 | - | - | - | 25,831,549 | 15,223,400 | 41,054,949 |
| 지분법자본변동 | - | - | - | (582,502,579) | - | (582,502,579) |
| 해외사업환산손익 | - | - | - | (1,879,494,432) | (17,202,137) | (1,896,696,569) |
| 자본에 직접 인식된 소유주와의 거래 | | | | | | |
| 연차배당 | - | - | (7,406,459,550) | - | - | (7,406,459,550) |
| 주식매수선택권행사 | - | - | - | (134,895,000) | - | (134,895,000) |
| 종속기업의 신규 취득 | - | - | - | - | 241,786,350 | 241,786,350 |
| 종속기업 유상증자 | - | - | - | - | 1,319,229,402 | 1,319,229,402 |
| 종속기업지분을 변동 | - | - | - | 39,904,998 | 1,832,795,490 | 1,872,700,488 |
| 2014.9.30(제16기 분기말) | 10,580,656,500 | 89,157,245,168 | 298,649,811,403 | (8,393,821,233) | 8,925,258,856 | 398,919,150,694 |

" 첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기연결현금흐름표

제 16(당) 기 분기 2014년 1월 1일부터 2014년 9월 30일까지

제 15(전) 기 분기 2013년 1월 1일부터 2013년 9월 30일까지

씨제이씨지브이 주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 제16(당)기 분기 | 제15(전)기 분기 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Ⅰ. 영업활동으로 인한 현금흐름 | 94,661,775,428 | 26,071,349,949 |
| 1. 영업에서 창출된 현금 | 113,548,745,434 | 48,243,305,392 |
| (1) 분기순이익 | 26,832,536,467 | 27,494,497,318 |
| (2) 조정 | 100,328,923,411 | 86,986,771,190 |
| 법인세비용 | 12,928,494,667 | 11,423,920,596 |
| 퇴직급여 | 6,475,124,412 | 4,930,321,866 |
| 감가상각비 | 48,913,681,083 | 40,489,345,034 |
| 무형자산상각비 | 15,169,491,913 | 8,236,695,655 |
| 대손상각비 | 91,012,671 | 63,331,855 |
| 기타의대손상각비 | 77,211,742 | 772,067,307 |
| 외화환산손실 | 1,120,161,057 | 1,415,353,875 |
| 이자비용 | 15,039,085,803 | 16,437,584,687 |
| 재고자산처분손실 | - | 591,978,404 |
| 재고자산평가손실 | 8,806,086 | 317,329,896 |
| 파생상품평가손실 | 6,565,088,836 | 2,486,770,961 |
| 파생상품거래손실 | 1,233,266,060 | 2,792,329 |
| 매도가능금융자산처분손실 | 3,361,370 | 473,266,560 |
| 기타투자자산처분손실 | 866,119,688 | - |
| 유형자산처분손실 | 2,393,193,725 | 2,517,158,931 |
| 무형자산처분손실 | 1,267,525 | 24,931,564 |
| 매출채권처분손실 | | 8,684,738 |
| 지분법손실 | 329,523,293 | 551,070,562 |
| 기타 현금의 유출이 없는 비용 등 | 5,315,077,714 | 6,094,089,716 |
| 이자수익 | (2,565,432,589) | (3,958,509,033) |
| 외화환산이익 | (846,713,608) | (855,828,341) |
| 단기매매금융자산평가이익 | (165,981,616) | - |
| 파생상품평가이익 | (9,089,550,820) | (514,446,775) |
| 파생상품거래이익 | (1,554,164) | (997,260) |
| 유형자산처분이익 | (418,262,112) | (29,631,145) |
| 지분법이익 | (3,064,355,739) | (2,131,763,140) |
| 기타 현금의 유입이 없는 수익 등 | (49,193,586) | (2,358,747,652) |
| (3) 자산 및 부채의 증감 | (13,612,714,444) | (66,237,963,116) |
| 매출채권의 감소(증가) | (4,116,653,471) | (41,269,399,354) |
| 기타의 유동금융자산의 감소(증가) | (3,189,677,545) | (494,647,321) |
| 기타의 유동자산의 감소(증가) | (10,230,155,417) | (1,234,697,872) |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 재고자산의 감소(증가) | (1,286,931,398) | (517,103,953) |
| 기타의 비유동자산의 감소(증가) | (794,741,622) | 138,526,186 |
| 매입채무의 증가(감소) | (6,008,870,362) | (3,902,443,095) |
| 미지급금의 증가(감소) | 3,937,502,535 | 4,119,911,547 |
| 기타의 유동금융부채의 증가(감소) | (281,032,740) | (2,167,638,401) |
| 기타의 유동부채의 증가(감소) | 11,190,032,438 | (5,291,812,200) |
| 장기미지급금의 증가(감소) | (2,329,992,211) | (8,287,689,715) |
| 기타의 비유동금융부채의 증가(감소) | 288,000,000 | 1,050,273,676 |
| 기타의 비유동부채의 증가(감소) | 857,957,300 | (3,908,201,672) |
| 퇴직금의 지급 | (1,781,829,609) | (1,603,806,476) |
| 퇴직급여부채의 승계 | 133,677,658 | 130,765,534 |
| 사외적립자산의 납부 | - | (3,000,000,000) |
| 2. 이자의 수취 | 1,895,104,660 | 4,932,495,253 |
| 3. 현금 배당금의 수취 | 527,869,206 | - |
| 4. 이자의 지급 | (16,676,762,570) | (12,729,184,474) |
| 5. 법인세의 납부 | (4,633,181,302) | (14,375,266,222) |
| II. 투자활동으로 인한 현금흐름 | (123,256,726,975) | (146,273,846,435) |
| 1. 투자활동으로 인한 현금 유입액 | 12,932,721,419 | 7,313,129,971 |
| 단기금융상품의 감소 | 9,321,250,000 | 354,000,000 |
| 장기금융상품의 감소 | - | 243,000,000 |
| 매도가능금융자산의 처분 | 75,258,918 | 261,721,828 |
| 기타의 금융자산의 감소 | 2,822,667,744 | 1,749,152,065 |
| 유형자산의 처분 | 709,218,975 | 713,781,350 |
| 무형자산의 처분 | 4,325,782 | 4,018,426 |
| 종속기업 취득으로 인한 현금유입 | - | 3,987,456,302 |
| 2. 투자활동으로 인한 현금 유출액 | (136,189,448,394) | (153,586,976,406) |
| 단기금융상품의 증가 | 209,500,000 | 5,492,570,000 |
| 장기금융상품의 증가 | 281,780,000 | 471,860,000 |
| 매도가능금융자산의 취득 | 78,620,288 | 2,769,140,000 |
| 기타의 금융자산의 증가 | 19,288,936,963 | 27,542,339,637 |
| 종속기업투자주식의 취득 | - | 10,903,600,000 |
| 관계기업투자주식의 취득 | 12,649,316,213 | 459,933,365 |
| 유형자산의 취득 | 92,443,201,271 | 95,774,878,918 |
| 무형자산의 취득 | 11,238,093,659 | 10,172,654,486 |
| III. 재무활동으로 인한 현금흐름 | 22,760,802,686 | 6,106,837,137 |
| 1. 재무활동으로 인한 현금 유입액 | 250,987,808,052 | 161,475,647,462 |
| 사채의 발행 | 49,846,800,000 | - |
| 단기차입금의 차입 | 143,712,538,625 | 160,337,500,962 |
| 장기차입금의 차입 | 55,416,593,587 | - |
| 연결자본거래에의한현금유입액 | 2,011,875,840 | 1,138,146,500 |
| 2. 재무활동으로 인한 현금 유출액 | (228,227,005,366) | (155,368,810,325) |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 사채의 상환 | 50,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| 단기차입금의 상환 | 109,061,388,631 | 114,365,139,174 |
| 유동성장기차입금의 상환 | 61,207,400,000 | - |
| 배당금의 지급 | 7,406,459,550 | 7,216,110,300 |
| 주식선택권의 행사 | 134,895,000 | 252,800,000 |
| 기타의 재무활동 현금유출 | 196,448,185 | 201,122,851 |
| 연결자본거래에의한현금유출액 | 220,414,000 | 3,333,638,000 |
| IV. 현금및현금성자산의 감소 | (5,834,148,861) | (114,095,659,349) |
| V. 기초의 현금및현금성자산 | 85,976,456,074 | 183,140,936,425 |
| VI. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과 | 5,887,763,052 | 9,422,359,457 |
| VII. 기말의 현금및현금성자산 | 86,030,070,265 | 78,467,636,533 |

"첨부된 분기연결재무제표에 대한 주석은 본 요약분기연결재무제표의 일부입니다."

분기재무제표에 대한 주석

2014년 9월 30일 현재

씨제이씨지브이 주식회사와 그 종속기업

1. 회사의 개요

(1) 지배기업의 개요

씨제이씨지브이 주식회사(이하 "지배기업" 또는 "당사")는 국내·외 멀티플렉스 극장 상영 및 운영을 영위할 목적으로 설립되었으며, 서울특별시 마포구 월드컵북로에 본사를 두고 있습니다. 당사는 2004년 12월 24일에 주식을 한국거래소가 개설한 유가증권시장에 상장하였습니다.

한편, 지배기업은 2013년 6월 21일을 합병기일로 하여 종속회사인 주식회사 프리머스시네마를 흡수합병하였습니다. 당분기말 현재 자본금은 10,581백만원이며, 주주의 현황은 다음과 같습니다.

| 주 주 | 소유주식수(주) | 지분율(%) |
|-------------|------------|---------|
| CJ(주) | 8,257,000 | 39.02% |
| 국민연금관리공단 | 2,390,305 | 11.30% |
| 한국투자신탁운용(주) | 2,111,509 | 9.98% |
| 기타 | 8,402,499 | 39.70% |
| 합 계 | 21,161,313 | 100.00% |

(2) 당분기말과 전기말 현재 종속기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

| 투자회사 | 종속기업 | 소재지 | 주요 영업활동 | 유효지분율 | | 결산월 |
|---|--|------------------------|---------|---------|---------|-----|
| | | | | 당분기말 | 전기말 | |
| 씨제이씨지브이(주) | 씨제이포디플렉스(주) (*1) | 대한민국 | 장비판매업 | 93.44% | 93.42% | 12월 |
| | (주)시물라인 (*1) | 대한민국 | 장비제조업 | 66.06% | 64.89% | 12월 |
| | CJ CGV America Inc. | 미국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGI Holdings Ltd. | 홍콩 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | Envoy Media Partners Ltd. | British Virgin Islands | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | Cross Junction Investment Co Pte. Ltd. | 싱가폴 | 해외투자업 | 100.00% | - | 12월 |
| (주)시물라인 | SIMULINE(HONG KONG) LIMITED (*1) | 홍콩 | 장비제조업 | 66.06% | 64.89% | 12월 |
| | 희목시경방진설비(가흥)유한회사 (*1) | 중국 | 장비제조업 | 66.06% | 64.89% | 12월 |
| CJ CGV America, Inc. (*3) (구, CJ Theater LA Holdings Inc.) | CJ CGV AMERICA LA, LLC. | 미국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| CGI Holdings Ltd. | UVD Enterprise Ltd. | 홍콩 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CJ CGV (Shanghai) Enterprise Management Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | Vietnam Cinema 1 Company Ltd. | 베트남 | 영화관운영업 | 80.00% | 80.00% | 12월 |
| UVD Enterprise Ltd. | CJ CGV (Shen Yang) Film International Cineplex Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |

| | | | | | | |
|--|---|-----|--------|---------|---------|-----|
| | PanJin CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CJ CGV (Shang Hai) Film International Cineplex Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CJ CGV (Harbin) International Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (Changsha) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | YANTAI CGV CINEMA CO., LTD. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (BEIJING) INTERNATIONAL CINEMA CO., LTD. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | ZIBO CGV CINEMA CO., LTD. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. (*2,3) (구, CGV(WuHan) Cinema Co.,Ltd.) | 중국 | 영화관운영업 | 70.00% | 100.00% | 12월 |
| | Wuhu CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (Tangshan) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | Liaoning CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (HuaiAn) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (TianJin) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (Chengdu) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV (Chongqing) Cinema Co.,Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | YuYao CGV Cinema Co.,Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| | CGV TianHe (WuHan) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 70.00% | - | 12월 |
| | Jiangmen CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | Jiangsu CGV Cinema Investment Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | CGV (Changzhou) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | Henan CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | CGV (Qingdao) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | NEIMENGGU CGV CINEMA CO.,LTD. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | DaLian CGV Cinema Co.,Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| | CJ CGV (Hubei) Cinema Co.,Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | - | 12월 |
| CJ CGV (Shanghai) Enterprise Management Co., Ltd. | ShangHai C Media Co., Ltd. | 중국 | 영화관운영업 | 100.00% | 100.00% | 12월 |
| Envoy Media Partners Ltd. | CJ CGV VIETNAM CO., LTD. (*3) (구, Megastar Media Company) | 베트남 | 영화관운영업 | 80.00% | 80.00% | 12월 |
| 씨제이포디플렉스(주) | CJ 4DX (Beijing) Cinema Technology Co., Ltd. (*1) | 중국 | 장비판매업 | 93.44% | 93.42% | 12월 |
| | CJ 4DPLEX AMERICA, INC. (*1) | 미국 | 장비판매업 | 93.44% | - | 12월 |
| CJ 4DPLEX AMERICA, INC. | CJ 4DPLEX AMERICAS, LLC. (*1) | 미국 | 장비판매업 | 93.44% | - | 12월 |

(*1) 당분기 중 (주)시물라인 주식 220백만원을 추가 취득함에 따라 (주)시물라인과 그 종속 기업에 대한 유효지분율이 64.89%에서 66.06%로 증가하였으며, (주)시물라인이 씨제이포디플렉스(주) 주식을 보유하고 있음에 따라 씨제이포디플렉스(주)와 그종속기업에 대한 유효지분율이 93.42%에서 93.44%로 증가하였습니다.

(*2) 당분기 중 CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. 주식 일부를 처분하여 유효지분율이 100%에서 70%로 감소하였습니다.

(*3) 당분기 중 회사명이 변경되었으며 내역은 다음과 같습니다.

| 변경 전 | 변경 후 |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| CJ Theater LA Holdings Inc. | CJ CGV America, Inc. |
| Megastar Media Company | CJ CGV VIETNAM CO., LTD. |
| CGV(WuHan) Cinema Co.,Ltd. | CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. |

(3) 종속기업변동내역

당분기에 신규로 연결재무제표에 포함된 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|---|----------------|--------------|-----------|---------|
| 종속기업명 | 사 유 | 설립 및 유상증자 일자 | 출자금액 | 유효지분율 |
| CGV TianHe (WuHan) Cinema Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-02-25 | 564,168 | 70.00% |
| | | 2014-05-08 | 1,786,376 | 70.00% |
| | | 2014-07-23 | 1,292,123 | 70.00% |
| Jiangmen CGV Cinema Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-02-11 | 3,143,223 | 100.00% |
| | | 2014-06-18 | 1,607,738 | 100.00% |
| Jiangsu CGV Cinema Investment Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-02-25 | 805,955 | 100.00% |
| | | 2014-07-23 | 2,742,464 | 100.00% |
| CGV (Changzhou) Cinema Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-01-14 | 580,287 | 100.00% |
| | | 2014-06-25 | 1,837,415 | 100.00% |
| Henan CGV Cinema Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-03-12 | 709,240 | 100.00% |
| CGV (Qingdao) Cinema Co., Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-03-12 | 1,044,517 | 100.00% |
| CJ 4DPLEX AMERICA, INC. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-02-28 | 3,214,050 | 93.44% |
| | | 2014-08-06 | 1,205,770 | 93.44% |
| CJ 4DPLEX AMERICAS, LLC. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-03-14 | 1,923,840 | 93.44% |
| NEIMENGGU CGV CINEMA CO.,LTD | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-06-18 | 404,231 | 100.00% |
| | | 2014-09-17 | 556,931 | 100.00% |
| Cross Junction Investment Co Pte. Ltd | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-06-25 | 5,134,121 | 100.00% |
| DaLian CGV Cinema Co.,Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-04-16 | 903,396 | 100.00% |
| | | 2014-09-17 | 1,244,657 | 100.00% |
| CJ CGV (Hubei) Cinema Co.,Ltd. | 신규출자설립으로 지배권획득 | 2014-09-17 | 776,328 | 100.00% |

(4) 종속기업의 요약 재무정보

당분기와 전기 연결대상 종속기업의 요약재무상태표와 요약포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

① 당분기말

| (단위:천원) | | | | | | |
|--|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 종속기업 | 자산 | 부채 | 자본 | 매출 | 당기순손익 | 포괄순손익 |
| 씨제이포디플렉스(주) | 52,244,710 | 22,121,969 | 30,122,741 | 25,055,131 | (2,166,588) | (2,166,588) |
| (주)시울라인 | 20,182,681 | 15,429,201 | 4,753,480 | 16,884,466 | (2,783,768) | (2,783,768) |
| SIMULINE(HONG KONG) LIMITED | 197,899 | 82,794 | 115,105 | - | (7,428) | (7,428) |
| 희목시경방진설비(가흥)유한회사 | 66,277 | 55,167 | 11,110 | 28,712 | (42,819) | (42,819) |
| CJ CGV America, Inc. (구, CJ Theater LA Holdings Inc.) | 9,777,184 | 3,046,762 | 6,730,422 | - | (12,657) | (12,657) |
| CGI Holdings Ltd. | 163,382,637 | 49,582,907 | 113,799,730 | 228,512 | (7,987,102) | (8,022,164) |
| CJ CGV America LA, LLC. | 6,397,913 | 2,464,786 | 3,933,127 | 3,178,048 | (1,372,200) | (1,372,200) |
| Envoy Media Partners Ltd. | 48,342,775 | 463,985 | 47,878,790 | 748,907 | 1,688,360 | 1,688,360 |
| UVD Enterprise Ltd. | 120,178,389 | 6,638,982 | 113,539,407 | 300,799 | (331,247) | (331,247) |
| CJ CGV (Shanghai) Enterprise Management Co., Ltd. | 28,440,811 | 12,512,618 | 15,928,193 | 11,183,940 | 916,146 | 916,146 |
| Vietnam Cinema 1 Company Ltd. | 1,597,539 | 550,712 | 1,046,827 | 83,586 | (121,739) | (121,739) |
| CJ CGV (Shen Yang) Film International Cineplex Co., Ltd. | 5,702,038 | 1,045,084 | 4,656,954 | 3,301,930 | (224,454) | (224,454) |
| Pan Jin CGV Cinema Co., Ltd. | 5,123,023 | 1,246,802 | 3,876,221 | 2,986,618 | 227,658 | 227,658 |
| CJ CGV (Shanghai) Film International Cineplex Co., Ltd. | 2,926,980 | 880,995 | 2,045,985 | 2,298,912 | (169,762) | (169,762) |
| CJ CGV (Harbin) International Cinema Co., Ltd. | 9,776,333 | 868,730 | 8,907,603 | 4,343,564 | 408,654 | 408,654 |
| ShangHai C Media Co., Ltd. | 1,261,266 | 2,258,473 | (997,207) | 1,520,484 | (620,281) | (620,281) |
| CGV (Changsha) Cinema Co., Ltd. | 5,059,320 | 881,655 | 4,177,665 | 2,565,688 | (432,867) | (432,867) |
| YANTAI CGV CINEMA CO., Ltd. | 4,869,975 | 1,584,506 | 3,285,469 | 2,537,272 | 279 | 279 |
| CGV (BEIJING) INTERNATIONAL CINEMA CO., Ltd. | 9,124,647 | 2,319,673 | 6,804,974 | 5,158,418 | (429,916) | (429,916) |
| CJ CGV VIETNAM CO., LTD. (구, Megastar Media Company) | 63,765,540 | 53,320,430 | 10,445,110 | 49,415,932 | 2,268,830 | 2,344,947 |
| ZIBO CGV CINEMA CO., LTD. | 2,668,051 | 64,728 | 2,603,323 | - | (105,413) | (105,413) |
| CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. (구, CGV(WuHan) Cinema Co.,Ltd.) | 8,426,037 | 2,115,823 | 6,310,214 | 3,316,363 | (85,315) | (85,315) |
| Wuhu CGV Cinema Co., Ltd. | 5,051,888 | 569,668 | 4,482,220 | 1,750,262 | (518,600) | (518,600) |
| CGV (Tangshan) Cinema Co., Ltd. | 4,035,388 | 735,276 | 3,300,112 | 1,624,201 | (667,476) | (667,476) |
| Liaoning CGV Cinema Co., Ltd. | 6,009,027 | 829,047 | 5,179,980 | 1,792,963 | (401,152) | (401,152) |
| CGV (HuaiAn) Cinema Co., Ltd. | 2,407,938 | 51,158 | 2,356,780 | - | (5,095) | (5,095) |
| CGV (TianJin) Cinema Co., Ltd. | 3,365,914 | 1,107,034 | 2,258,880 | 1,279,875 | (779,339) | (779,339) |
| CGV (Chengdu) Cinema Co., Ltd. | 13,107,943 | 3,560,447 | 9,547,496 | 2,964,994 | (561,710) | (561,710) |
| CGV (Chongqing) Cinema Co., Ltd. | 4,681,015 | 1,018,671 | 3,662,344 | 1,824,239 | (242,786) | (242,786) |
| CJ 4DX (Beijing) Cinema Technology Co., Ltd. | 6,854,452 | 4,099,232 | 2,755,220 | 2,467,144 | (690,121) | (690,121) |
| YuYao CGV Cinema Co., Ltd. | 7,450,410 | 913,516 | 6,536,894 | 442,960 | (321,460) | (321,460) |
| CGV TianHe (WuHan) Cinema Co., Ltd. | 5,244,662 | 96,775 | 5,147,887 | 3,102 | (94,314) | (94,314) |
| Jiangmen CGV Cinema Co., Ltd. | 5,536,557 | 986,996 | 4,549,561 | 221,422 | (135,510) | (135,510) |
| Jiangsu CGV Cinema Investment Co., Ltd. | 3,514,096 | 20,993 | 3,493,103 | - | (8,834) | (8,834) |
| CGV (Changzhou) Cinema Co., Ltd. | 2,419,512 | 18,331 | 2,401,181 | - | (41,773) | (41,773) |
| Henan CGV Cinema Co., Ltd. | 691,946 | 391 | 691,555 | - | 3,443 | 3,443 |
| CGV (Qingdao) Cinema Co., Ltd. | 1,011,881 | - | 1,011,881 | - | (1,481) | (1,481) |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| CJ 4DPLEX AMERICA, INC. | 3,647,258 | 428,781 | 3,218,477 | - | (1,058,914) | (1,058,914) |
| CJ 4DPLEX AMERICAS, LLC. | 1,955,015 | 305,137 | 1,649,878 | 166,089 | (239,156) | (239,156) |
| NEIMENGGU CGV CINEMA CO.,LTD | 965,868 | - | 965,868 | - | - | - |
| Cross Junction Investment Co Pte. Ltd | 5,284,162 | - | 5,284,162 | - | (353) | (353) |
| DaLian CGV Cinema Co.,Ltd. | 2,147,824 | 374 | 2,147,450 | - | (7,632) | (7,632) |
| CJ CGV (Hubei) Cinema Co.,Ltd. | 768,953 | - | 768,953 | - | - | - |
| 합 계 | 655,663,734 | 194,278,609 | 461,385,125 | 149,674,533 | (17,155,892) | (17,114,837) |

② 전기말

| (단위:천원) | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 종속기업 | 자산 | 부채 | 자본 | 매출 | 당기순손익 | 포괄순손익 |
| 씨제이포디플렉스(주) | 46,193,458 | 13,904,129 | 32,289,329 | 36,739,850 | (6,923,890) | (6,906,957) |
| (주)시몰라인 | 20,447,684 | 12,910,436 | 7,537,248 | 30,614,909 | 332,925 | 315,571 |
| SIMULINE(HONG KONG) LIMITED | 202,814 | 79,452 | 123,362 | - | (9,584) | (9,584) |
| 희목시경방진설비(가흥)유한회사 | 88,740 | 33,253 | 55,487 | 18,764 | (133,855) | (133,855) |
| CJ CGV America, Inc. (구, CJ Theater LA Holdings Inc.) | 6,773,397 | 43 | 6,773,354 | - | (204) | (204) |
| CGI Holdings Ltd. | 126,760,022 | 58,546,819 | 68,213,203 | 320,174 | (15,619,409) | (15,546,091) |
| CJ CGV America LA, LLC. | 5,496,889 | 3,216,409 | 2,280,480 | 4,231,312 | (1,259,468) | (1,259,468) |
| Envoy Media Partners Ltd. | 47,584,594 | 1,202,030 | 46,382,564 | 942,145 | 998,493 | 998,493 |
| UVD Enterprise Ltd. | 86,487,998 | 5,661,171 | 80,826,827 | 324,077 | (331,761) | (331,761) |
| CJ CGV (Shanghai) Enterprise Management Co., Ltd. | 15,074,351 | 4,444,538 | 10,629,813 | 15,547,528 | 1,474,578 | 1,474,578 |
| Vietnam Cinema 1 Company Ltd. | 1,549,383 | 366,154 | 1,183,229 | 56,341 | (120,897) | (120,897) |
| CJ CGV (Shen Yang) Film International Cineplex Co., Ltd. | 7,032,711 | 2,033,049 | 4,999,662 | 4,255,004 | (750,570) | (750,570) |
| Pan Jin CGV Cinema Co., Ltd. | 4,915,442 | 1,180,960 | 3,734,482 | 3,632,441 | (13,607) | (13,607) |
| CJ CGV (Shanghai) Film International Cineplex Co., Ltd. | 3,024,183 | 754,334 | 2,269,849 | 2,652,773 | (337,822) | (337,822) |
| CJ CGV (Harbin) International Cinema Co., Ltd. | 6,753,059 | 796,534 | 5,956,525 | 4,191,961 | 266,242 | 266,242 |
| ShangHai C Media Co., Ltd. | 444,904 | 826,982 | (382,078) | 896,435 | (220,313) | (220,313) |
| CGV (Changsha) Cinema Co., Ltd. | 5,689,072 | 965,470 | 4,723,602 | 1,016,711 | (725,944) | (725,944) |
| YANTAI CGV CINEMA CO., Ltd. | 4,761,982 | 1,398,152 | 3,363,830 | 2,226,924 | (816,655) | (816,655) |
| CGV (BEIJING) INTERNATIONAL CINEMA CO., Ltd. | 10,435,894 | 3,025,130 | 7,410,764 | 2,945,976 | (717,950) | (717,950) |
| CJ CGV VIETNAM CO., LTD. (구, Megastar Media Company) | 61,479,917 | 53,101,968 | 8,377,949 | 57,287,672 | (2,346,278) | (2,295,818) |
| ZIBO CGV CINEMA CO., LTD. | 1,804,357 | 15,820 | 1,788,537 | - | (26,051) | (26,051) |
| CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. (구, CGV(WuHan) Cinema Co.,Ltd.) | 8,635,333 | 2,086,173 | 6,549,160 | 404,784 | (376,193) | (376,193) |
| Wuhu CGV Cinema Co., Ltd. | 5,793,246 | 669,478 | 5,123,768 | 909,632 | (852,339) | (852,339) |
| CGV (Tangshan) Cinema Co., Ltd. | 4,273,628 | 206,897 | 4,066,731 | 8,834 | (239,677) | (239,677) |
| Liaoning CGV Cinema Co., Ltd. | 7,079,142 | 1,361,903 | 5,717,239 | 446,060 | (749,819) | (749,819) |
| CGV (HuaiAn) Cinema Co., Ltd. | 2,470,911 | 52,464 | 2,418,447 | - | (8,130) | (8,130) |
| CGV (TianJin) Cinema Co., Ltd. | 3,198,910 | 83,096 | 3,115,814 | 2,102 | (135,265) | (135,265) |
| CGV (Chengdu) Cinema Co., Ltd. | 7,428,154 | 352,003 | 7,076,151 | 5,857 | (309,044) | (309,044) |
| CGV (Chongqing) Cinema Co., Ltd. | 5,238,173 | 1,237,430 | 4,000,743 | 254,581 | (299,911) | (299,911) |
| CJ 4DX (Beijing) Cinema Technology Co., Ltd. | 3,376,001 | 1,471,799 | 1,904,202 | 1,314,390 | (216,182) | (216,182) |
| YuYao CGV Cinema Co., Ltd. | 824,437 | 28,906 | 795,531 | - | (5,159) | (5,159) |
| 합 계 | 511,318,786 | 172,012,982 | 339,305,804 | 171,247,237 | (30,473,739) | (30,350,382) |

2. 재무제표의 작성기준

(1) 회계기준의 적용

연결실체의 분기연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약연결중간재무제표입니다. 동 연결재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차연결재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 연결실체의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

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

분기연결재무제표에서 사용된 연결실체의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2013년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차연결재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

(3) 연결실체는 당분기 재무제표와의 비교를 용이하게 하기 위하여 전기 재무제표를 당분기 재무제표상 계정분류에 따라 재분류하였습니다. 이러한 재분류가 전기에 보고된 순자산가액이나 순이익에 미치는 영향은 없습니다.

3. 유의적인 회계정책

연결실체는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고는, 2013년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다. 다음에서 설명하고 있는 회계정책의 변경사항은 2014년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표에도 반영될 것입니다.

(1) 회계정책의 변경

연결실체는 2014년 1월 1일을 최초적용일로 하여, 다른 기준서의 결과적인 개정사항을 포함하여 다음의 새로운 기준서 및 기준서 개정사항들을 적용하였습니다.

- ① 금융자산과 금융부채의 상계 (기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시'의 개정)
- ② 자산손상의 공시 (기업회계기준서 제1036호 '자산손상'의 개정)
- ③ 기업회계기준해석서 제2121호 '부담금'

회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

① 금융자산과 금융부채의 상계

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시'의 개정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 연결실체가 인식한 자산과 부채에 대해 법적으로 집행가능한 상계권리를 현재 보유하고 있고, 순액으로 결제하거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제할 의도를 가지고 있는 경우에만 금융자산과 금융부채를 상계하고 재무상태표에 순액으로 표시하도록 요구하고 있습니다.

법적으로 집행가능한 상계권리는 미래사건에 좌우되지 않아야만 하고, 기업 자신과 거래상대방 모두의 정상적인 사업과정의 경우, 채무불이행의 경우 및 지급불능이나 파산의 모든 상황에서 법적으로 집행가능해야 합니다.

차액결제 기준을 충족하기 위해서는 총액결제방식이 신용위험과 유동성위험을 제거하거나 경미한 수준으로 완화하고, 단일의 결제과정이나 결제주기 내에서 채권과 채무를 처리하는 특성을 가지고 있는 경우 등 결제결과가 실질적으로 차액결제와 동일한 방식으로 금액을 결제할 수 있어야 합니다.

기업회계기준서 제1032호의 경과규정에 따라 연결실체는 동 기준서를 소급하여 적용하였으며, 재무제표에 미치는 영향은 없습니다.

② 손상차손의 공시

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준서 제1036호 '자산손상'의 개정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 손상차손(또는 환입)을 인식한 개별자산이나 현금창출단위에 대해서만 회수가능액을 공시하도록 개정되었습니다.

기업회계기준서 제1036호의 경과규정에 따라 연결실체는 동 개정내용을 소급하여 적용하였으며, 연결실체에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

③ 부담금

2014년 1월 1일 이후 개시하는 회계연도부터 연결실체는 기업회계기준해석서 제2121호 '부담금'의 제정사항을 적용하고 있습니다. 동 기준서는 부담금부채를 인식하게 하는 의무발생사건을 법규에 명시된 부담금납부를 유발하는 활동으로 정의하였습니다. 의무발생사건이 일정 기간에 걸쳐 발생한다면 부담금부채를 점진적으로 인식하고, 최소 활동 임계치에 이르는 것이 의무발생사건이라면 대응하는 부채는 그러한 최소 활동 임계치에 이르렀을 때 인식합니다. 한편, 부담금을 선납하였으나 그 부담금을 납부해야 하는 현재의무가 없다면 자산을 인식합니다.

동 해석서는 의무를 회피할 수 있는 실질적인 기회가 존재하지 않더라도 부담금부채를 발생시키는 의무발생사건이 발생하기 전까지 부담금부채를 인식하지 않도록 하고 있습니다.

연결실체는 기업회계기준해석서 제2121호의 경과규정에 따라 동 제정내용을 소급적용하여 비교기간의 재무제표를 재작성 하였습니다.

동 회계정책 변경이 연결실체의 전분기 포괄손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | |
|---------|---------------|-----------|---------------|
| 구 분 | 회계정책 변경의 영향 | | |
| | 변경 전 금액 | 조정 금액 | 변경 후 금액 |
| 판매비와관리비 | (309,427,655) | (140,308) | (309,567,963) |
| 법인세비용 | (11,457,875) | 33,955 | (11,423,920) |
| 분기순이익 | 27,600,850 | (106,353) | 27,494,497 |
| 총포괄이익 | 28,308,375 | (106,353) | 28,202,022 |

이러한 회계정책 변경이 연결실체의 주당이익 및 현금흐름에 미치는 영향은 중요하지 아니하며, 2013년 1월 1일과 2013년 12월 31일 현재 재무상태표에 미치는 영향은 없습니다. 당분기말 현재 연결실체가 인식한 부담금은 146,308천원으로 관련 부채는 미지급금으로 인식하였습니다.

4. 위험관리

연결실체의 위험관리 및 자본관리의 목적과 정책은 2013년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

(1) 금융위험관리

1) 신용위험

① 신용위험에 대한 노출

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 다만, 신용위험의 정의에 따라 현금시재액과 지분증권의 경우에는 신용위험에 대한 노출정도에 포함시키지 않았습니다. 당분기말과 전기말 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 현금및현금성자산 | 82,387,217 | 83,854,057 |
| 단기매매금융자산 | 6,800,800 | 2,611,350 |
| 매도가능금융자산 | - | 32,248,145 |
| 매출채권 | 84,047,217 | 79,868,795 |
| 기타의 금융자산 | 97,861,173 | 98,891,672 |
| 파생상품자산 | 4,110,428 | 303,591 |
| 합 계 | 275,206,835 | 297,777,610 |

② 손상차손

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산을 제외한 대여금 및 수취채권의 연령 및 각 연령 별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------------|-------------|-------------------|-----------|-------------|-------------------|-----------|
| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 | | |
| | 연체되지 않은 채권 | 연체되었으나 손상되지 않은 채권 | 손상된 채권 | 연체되지 않은 채권 | 연체되었으나 손상되지 않은 채권 | 손상된 채권 |
| 만기일 미도래 | 171,119,190 | - | - | 172,018,312 | - | - |
| 0개월 초과~3개월 이하 | - | 3,654,886 | - | - | 4,240,526 | - |
| 3개월 초과~6개월 이하 | - | 3,379,394 | - | - | 1,913,984 | - |
| 6개월 초과~1년 이하 | - | 1,755,908 | - | - | 233,319 | - |
| 1년 초과 | - | 1,999,012 | 7,112,847 | - | 354,326 | 6,977,445 |
| 합 계 | 171,119,190 | 10,789,200 | 7,112,847 | 172,018,312 | 6,742,155 | 6,977,445 |

연결실체는 대여금 및 수취채권에 대해 발생할 것으로 예상되는 손실에 대해 충당금을 설정하고 있습니다. 이 충당금은 개별적으로 유의적인 항목에 대한 구체적인 손상차손과 유사한 특성을 가진 금융자산 집합에서 발생하였으나 아직 식별되지 않은 손상으로 구성됩니다. 금융자산 집합의 충당금은 유사한 금융자산의 회수에 대한 과거 자료에 근거하여 결정되고 있습니다.

③ 보증

재무제표에 대한 주석 31의 (5)에서와 같이 연결실체는 공동기업 및 임직원에게 대해서지급보증을 제공하고 있으며, 지급보증한도액은 신용위험에 노출되어 있습니다.

2) 유동성위험

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다. 금액은 이자지급액을 포함하고, 상계약정의 효과는 포함하지 않았습니다.

① 당분기말

| (단위:천원) | | | | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|----------------|------------|
| 구 분 | 장부금액 | 계약상 현금흐름 | 1년 이하 | 1년 초과 5년 이하 | 5년 초과 |
| 매입채무 | 61,126,316 | 61,126,316 | 61,126,316 | - | - |
| 미지급금(*) | 75,467,938 | 75,467,938 | 75,467,938 | - | - |
| 사 채 | 199,726,909 | 209,128,000 | 125,534,750 | 83,593,250 | - |
| 단기차입금 | 91,332,797 | 92,709,341 | 92,709,341 | - | - |
| 장기차입금 | 133,281,105 | 140,818,427 | 2,798,731 | 138,019,696 | - |
| 장기미지급금(*) | 32,201,979 | 59,345,818 | - | 24,811,050 | 34,534,768 |
| 기타유동금융부채 | 14,560,086 | 14,587,182 | 14,587,182 | - | - |
| 기타비유동금융부채 | 3,001,364 | 3,121,864 | - | 3,121,864 | - |
| 합 계 | 610,698,494 | 656,304,886 | 372,224,258 | 249,545,860 | 34,534,768 |

(*) 미지급금 및 장기미지급금 중 복구충당부채와 임원장기보상비용 금액은 제외하였습니다.

연결실체는 이 현금흐름이 유의적으로 더 이른 기간에 발생하거나, 유의적으로 다른 금액일 것으로 기대하지 않습니다. 또한, 장부금액 및 계약상현금흐름에 포함되지 않았으나, 연결실체는 재무제표에 대한 주석 31의 (5)에서와 같이 공동기업 및 임직원에게 대해서 지급보증을 제공하고 있으며, 지급보증한도액은 유동성위험에 노출되어 있습니다.

② 전기말

| (단위:천원) | | | | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|----------------|------------|
| 구 분 | 장부금액 | 계약상 현금흐름 | 1년 이하 | 1년 초과 5년 이하 | 5년 초과 |
| 매입채무 | 67,214,725 | 67,214,725 | 67,214,725 | - | - |
| 미지급금(*) | 84,241,329 | 84,241,329 | 84,241,329 | - | - |
| 사 채 | 199,686,259 | 210,462,750 | 106,894,250 | 103,568,500 | - |
| 단기차입금 | 52,766,883 | 53,942,019 | 53,942,019 | - | - |
| 장기차입금 | 138,824,749 | 144,305,590 | 64,199,059 | 80,106,531 | - |
| 장기미지급금(*) | 45,904,637 | 72,437,012 | - | 40,459,917 | 31,977,095 |
| 기타유동금융부채 | 12,573,069 | 12,614,824 | 12,614,824 | - | - |
| 기타비유동금융부채 | 7,356,803 | 7,537,902 | - | 7,537,902 | - |
| 합 계 | 608,568,454 | 652,756,151 | 389,106,206 | 231,672,850 | 31,977,095 |

(*) 미지급금 및 장기미지급금 중 복구충당부채와 임원장기보상비용 금액은 제외하였습니다.

3) 시장위험

① 환위험

당분기말과 전기말 현재 연결실체의 환위험에 대한 노출정도는 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 | | |
| | USD | VND | RMB 등 | USD | VND | RMB 등 |
| 현금및현금성자산 | 6,636,565 | 1,879,514 | 35,691,182 | 7,920,819 | 4,199,386 | 27,228,628 |
| 기타채권 | 19,747,023 | 14,942,550 | 32,186,363 | 12,297,441 | 17,306,858 | 24,842,860 |
| 기타부채 | (3,198,988) | (10,006,139) | (15,461,961) | (3,214,115) | (11,885,086) | (13,329,423) |
| 리스부채 | (481,364) | - | - | (670,604) | - | - |
| 차입금 | (93,101,553) | - | (18,286,749) | (103,419,289) | - | (26,503,883) |
| 총노출액 | (70,398,317) | 6,815,925 | 34,128,835 | (87,085,748) | 9,621,158 | 12,238,182 |
| 통화스왑 | 52,530,000 | - | - | 61,207,400 | - | - |
| 순노출액 | (17,868,317) | 6,815,925 | 34,128,835 | (25,878,348) | 9,621,158 | 12,238,182 |

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

| 구 분 | 평균환율 | | 기말 환율 | |
|-----|----------|----------|----------|----------|
| | 당분기 | 전분기 | 당분기말 | 전기말 |
| USD | 1,041.69 | 1,106.25 | 1,050.60 | 1,055.30 |
| RMB | 168.99 | 179.37 | 170.02 | 174.09 |
| VND | 0.05 | 0.05 | 0.05 | 0.05 |

당분기말과 전기말 현재 이자율과 같은 다른 변수는 변동하지 않는다고 가정하였을 경우 외 화에 대한 원화 환율변동이 손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|---------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 구 분 | | 당분기말 | | 전기말 | |
| | | 10% 상승시 | 10% 하락시 | 10% 상승시 | 10% 하락시 |
| USD | 총노출액 | (7,039,832) | 7,039,832 | (8,708,575) | 8,708,575 |
| | 통화스왑 | 5,253,000 | (5,253,000) | 6,120,740 | (6,120,740) |
| | 순노출액 | (1,786,832) | 1,786,832 | (2,587,835) | 2,587,835 |
| VND | | 681,593 | (681,593) | 962,116 | (962,116) |
| RMB 등 | | 3,412,884 | (3,412,884) | 1,223,818 | (1,223,818) |

② 이자율위험

가. 당분기말과 전기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 이자부 금융상품의 장부금액은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------|---------------|---------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 고정이자율: | | |
| 금융자산 | 7,936,858 | 2,039,925 |
| 금융부채 | (324,536,653) | (286,828,428) |
| 합 계 | (316,599,795) | (284,788,503) |
| 변동이자율: | | |
| 금융자산 | 81,759,115 | 82,661,081 |
| 금융부채 | (139,151,383) | (140,858,748) |
| 합 계 | (57,392,268) | (58,197,667) |

나. 고정이자율 금융상품의 공정가치 민감도 분석

연결실체는 고정이자율 금융상품을 당기손익인식금융상품으로 처리하고 있지 않으며, 통화스왑과 같은 파생상품을 공정가치위험회피회계의 위험회피수단으로 지정하지 않았습니다. 따라서 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

다. 변동이자율 금융상품의 현금흐름 민감도 분석

당분기말과 전기말 현재 다른 모든 변수가 일정하다고 가정하면 이자율변동이 손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 0.5% P 상승시 | 0.5% P 하락시 | 0.5% P 상승시 | 0.5% P 하락시 |
| 변동이자율 금융상품 | (286,961) | 286,961 | (290,988) | 290,988 |
| 이자율스왑 | 40,000 | (40,000) | 346,037 | (346,037) |
| 현금흐름 민감도(순액) | (246,961) | 246,961 | 55,049 | (55,049) |

③ 기타 시장가격 위험

연결실체가 보유하고 있는 매도가능금융자산으로부터 시장위험이 발생합니다. 연결실체는 중요한 투자에 대해 개별적으로 관리하며 중요한 취득 및 매각 결정에는 이사회 승인이 필요합니다.

당분기말과 전기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 매도가능금융자산 중 상장지분 금융자산의 가격 변동이 기타포괄손익(매도가능금융자산평가손익)에 미치는 영향은 다음과 같습니다

| (단위:천원) | | |
|---------|----------|---------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 5% 상승시 | 10,962 | 7,224 |
| 5% 하락시 | (10,962) | (7,224) |

4) 공정가치

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

① 당분기말

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|---------|------------|-----|
| 구 분 | 장부금액 | | | | | 공정가치 수준 | | |
| | 당기손익 인식지정 | 대여금 및 수취채권 | 매도가능 금융자산 | 기타 | 합 계 | 수준1 | 수준2 | 수준3 |
| 금융자산: | | | | | | | | |
| 공정가치로 측정되는 금융자산 | | | | | | | | |
| 단기매매금융자산 | 6,800,800 | - | - | - | 6,800,800 | - | 6,800,800 | - |
| 매도가능금융자산 - 수익증권 및 지분증권 | - | - | 219,235 | - | 219,235 | 219,235 | - | - |
| 파생상품자산(*3) | 4,110,428 | - | - | - | 4,110,428 | - | 4,110,428 | - |
| 소 계 | 10,911,228 | - | 219,235 | - | 11,130,463 | 219,235 | 10,911,228 | - |
| 공정가치로 측정되지 않는 금융자산(*1) | | | | | | | | |
| 현금및현금성자산 | - | 86,030,070 | - | - | 86,030,070 | - | - | - |
| 매출채권 | - | 84,047,217 | - | - | 84,047,217 | - | - | - |
| 매도가능금융자산(*2) - 수익증권 및 지분증권 | - | - | 5,060,928 | - | 5,060,928 | - | - | - |
| 기타의 금융자산 | - | 97,861,173 | - | - | 97,861,173 | - | - | - |
| 소 계 | - | 267,938,460 | 5,060,928 | - | 272,999,388 | - | - | - |
| 금융자산 합계 | 10,911,228 | 267,938,460 | 5,280,163 | - | 284,129,851 | 219,235 | 10,911,228 | - |
| 금융부채: | | | | | | | | |
| 공정가치로 측정되는 금융부채 | | | | | | | | |
| 파생상품부채(*3) | 6,562,952 | - | - | - | 6,562,952 | - | 6,562,952 | - |
| 공정가치로 측정되지 않는 금융부채(*1) | | | | | | | | |
| 매입채무 | - | - | - | 61,126,316 | 61,126,316 | - | - | - |
| 미지급금 | - | - | - | 75,467,938 | 75,467,938 | - | - | - |
| 사채 및 차입금 | - | - | - | 424,340,811 | 424,340,811 | - | - | - |
| 장기미지급금 | - | - | - | 32,201,979 | 32,201,979 | - | - | - |
| 기타금융부채 | - | - | - | 10,998,498 | 10,998,498 | - | - | - |
| 소 계 | - | - | - | 604,135,542 | 604,135,542 | - | - | - |
| 금융부채 합계 | 6,562,952 | - | - | 604,135,542 | 610,698,494 | - | 6,562,952 | - |

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치에 해당하여 공정가치로 측정되지 않았으므로 금융자산 및 부채에 대한 공정가치를 공시하지 않았습니다.

(*2) 비상장주식으로 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 원가로 측정하였습니다.

(*3) 파생상품의 공정가치는 보고기간말 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당 금액을 현재가치로 할인하여 측정하였습니다.

② 전기말

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|---------|-----------|---------|
| 구 분 | 장부금액 | | | | | 공정가치 수준 | | |
| | 당기손익 인식지정 | 대여금 및 수취채권 | 매도가능 금융자산 | 기타 | 합 계 | 수준1 | 수준2 | 수준3 |
| 금융자산: | | | | | | | | |
| 공정가치로 측정되는 금융자산 | | | | | | | | |
| 단기매매금융자산 | 2,611,350 | - | - | - | 2,611,350 | - | 2,611,350 | - |
| 매도가능금융자산 | - | - | 144,488 | - | 144,488 | 144,488 | - | - |
| - 수익증권 및 지분증권 | | | | | | | | |
| 파생상품자산(*3) | 303,591 | - | - | - | 303,591 | - | 2,136 | 301,455 |
| 소 계 | 2,914,941 | - | 144,488 | - | 3,059,429 | 144,488 | 2,613,486 | 301,455 |
| 공정가치로 측정되지 않는 금융자산(*1) | | | | | | | | |
| 현금및현금성자산 | - | 85,976,456 | - | - | 85,976,456 | - | - | - |
| 매출채권 | - | 79,868,795 | - | - | 79,868,795 | - | - | - |
| 매도가능금융자산(*2) | - | - | 5,111,824 | - | 5,111,824 | - | - | - |
| - 수익증권 및 지분증권 | | | | | | | | |
| 매도가능금융자산 | - | - | 32,248,145 | - | 32,248,145 | - | - | - |
| - 채무증권 | | | | | | | | |
| 기타의 금융자산 | - | 98,891,672 | - | - | 98,891,672 | - | - | - |
| 소 계 | - | 264,736,923 | 37,359,969 | - | 302,096,892 | - | - | - |
| 금융자산 합계 | 2,914,941 | 264,736,923 | 37,504,457 | - | 305,156,321 | 144,488 | 2,613,486 | 301,455 |
| 금융부채: | | | | | | | | |
| 공정가치로 측정되는 금융부채 | | | | | | | | |
| 파생상품부채(*3) | 5,732,960 | - | - | - | 5,732,960 | - | 5,732,960 | - |
| 공정가치로 측정되지 않는 금융부채(*1) | | | | | | | | |
| 매입채무 | - | - | - | 67,214,725 | 67,214,725 | - | - | - |
| 미지급금 | - | - | - | 84,241,329 | 84,241,329 | - | - | - |
| 사채 및 차입금 | - | - | - | 391,277,891 | 391,277,891 | - | - | - |
| 장기미지급금 | - | - | - | 45,904,637 | 45,904,637 | - | - | - |
| 기타금융부채 | - | - | - | 14,196,912 | 14,196,912 | - | - | - |
| 소 계 | - | - | - | 602,835,494 | 602,835,494 | - | - | - |
| 금융부채 합계 | 5,732,960 | - | - | 602,835,494 | 608,568,454 | - | 5,732,960 | - |

(*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치에 해당하여 공정가치로 측정되지 않았으므로 금융자산 및 부채에 대한 공정가치를 공시하지 않았습니다.

(*2) 비상장주식으로 활성시장에서 공시되는 시장가격이 없고 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없어 원가로 측정하였습니다.

(*3) 파생상품의 공정가치는 보고기간말 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당 금액을 현재가치로 할인하여 측정하였습니다.

5) 금융자산의 양도

전체가 제거된 임차보증금의 재매입가격은 재매입시점의 공정가치이며, 재매입 대상임차보증금의 미할인 금액 및 만기분석은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | |
|-----------|-----------------|
| 지속적관여의 유형 | 지속적 관여의 잔여 계약만기 |
| | 1년 이내 |
| 매도풋옵션 | 160,094,086 |

(2) 자본관리

연결실체의 당분기말과 전기말 현재 순부채 대 자본비율은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 부채총계 | 747,769,988 | 720,542,557 |
| 자본총계 | 398,919,151 | 378,632,397 |
| 현금및현금성자산 | 86,030,070 | 85,976,456 |
| 사채 및 차입금 | 424,340,811 | 391,277,891 |
| 순차입금 | 338,310,741 | 305,301,435 |
| 부채비율 | 187% | 190% |
| 순차입금비율 | 85% | 81% |

5. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 보유현금 | 3,642,853 | 2,122,399 |
| 요구불예금 | 81,759,115 | 82,661,081 |
| 기타 현금성자산 | 628,102 | 1,192,976 |
| 합 계 | 86,030,070 | 85,976,456 |

당분기말 현재 인출 제한된 현금및현금성자산은 3,497백만원입니다.

6. 영업부문

연결실체는 영업부문을 영화관운영과 장비제조및판매 부문으로 구분하고 있습니다. 연결실체의 당분기와 전분기의 보고부문에 대한 정보는 아래와 같습니다.

(1) 지역별 손익

① 당분기

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 지 역 | 3개월 | | | 누적 | | |
| | 영화관운영 | 장비제조및판매 | 합 계 | 영화관운영 | 장비제조및판매 | 합 계 |
| 매출 | | | | | | |
| 국 내 | 270,566,569 | 3,135,084 | 273,701,653 | 668,725,604 | 14,114,276 | 682,839,880 |
| 국 외 | | | | | | |
| 미 국 | 1,525,179 | - | 1,525,179 | 3,296,443 | - | 3,296,443 |
| 중 국 | 16,212,568 | 221,928 | 16,434,496 | 42,856,028 | 1,768,290 | 44,624,318 |
| 베트남외 | 16,161,617 | - | 16,161,617 | 49,465,023 | - | 49,465,023 |
| 소 계 | 33,899,364 | 221,928 | 34,121,292 | 95,617,494 | 1,768,290 | 97,385,784 |
| 합 계 | 304,465,933 | 3,357,012 | 307,822,945 | 764,343,098 | 15,882,566 | 780,225,664 |
| 분기순손익 | 24,846,454 | (1,265,441) | 23,581,013 | 33,123,781 | (6,291,245) | 26,832,536 |

② 전분기

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 지 역 | 3개월 | | | 누적 | | |
| | 영화관운영 | 장비제조및판매 | 합 계 | 영화관운영 | 장비제조및판매 | 합 계 |
| 매출 | | | | | | |
| 국 내 | 237,003,323 | 7,756,767 | 244,760,090 | 619,946,382 | 17,552,592 | 637,498,974 |
| 국 외 | | | | | | |
| 미 국 | 897,934 | - | 897,934 | 2,982,514 | - | 2,982,514 |
| 중 국 | 7,133,542 | 112 | 7,133,654 | 17,444,676 | 18,222 | 17,462,898 |
| 베트남외 | 14,224,421 | - | 14,224,421 | 44,562,452 | - | 44,562,452 |
| 소 계 | 22,255,897 | 112 | 22,256,009 | 64,989,642 | 18,222 | 65,007,864 |
| 합 계 | 259,259,220 | 7,756,879 | 267,016,099 | 684,936,024 | 17,570,814 | 702,506,838 |
| 분기순손익 | 19,553,183 | (3,540,981) | 16,012,202 | 31,104,594 | (3,610,097) | 27,494,497 |

(2) 서비스별 수익

| (단위:천원) | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 입장료수입 | 209,202,337 | 518,833,614 | 165,440,957 | 465,174,282 |
| 컨세션수입 | 50,193,625 | 123,176,312 | 56,187,467 | 129,304,297 |
| 광고수입 | 25,835,019 | 65,876,801 | 17,099,983 | 57,077,644 |
| 장비판매 | 3,357,012 | 15,882,566 | 7,756,879 | 17,570,814 |
| 기타 | 19,234,952 | 56,456,371 | 20,530,813 | 33,379,801 |
| 합 계 | 307,822,945 | 780,225,664 | 267,016,099 | 702,506,838 |

(3) 지역별 유·무형자산

| (단위:천원) | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 지 역 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유형자산 | 무형자산 | 유형자산 | 무형자산 |
| 국 내 | 404,848,249 | 98,068,170 | 406,445,639 | 100,737,458 |
| 국 외 | 127,470,274 | 12,431,013 | 101,215,064 | 6,413,787 |
| 합 계 | 532,318,523 | 110,499,183 | 507,660,703 | 107,151,245 |

7. 매출채권

(1) 매출채권은 대손충당금이 차감된 순액으로 재무상태표에 표시되었는바, 당분기말과 전기말 현재 대손충당금 차감전 총액 기준에 의한 매출채권과 대손충당금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 매출채권 총장부금액 | 85,880,168 | 81,637,916 |
| 대손충당금 | (1,832,951) | (1,769,121) |
| 매출채권 순장부금액 | 84,047,217 | 79,868,795 |

(2) 당분기와 전기 중 매출채권의 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------------|-----------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | 전 기 |
| 기초금액 | 1,769,121 | 377,930 |
| 연결범위변동으로 인한 증가 | - | 1,394,882 |
| 손상차손 | 91,013 | 233,373 |
| 제각 | (26,766) | (235,500) |
| 외화환산조정 | (417) | (1,564) |
| 기말금액 | 1,832,951 | 1,769,121 |

상기 매출채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

8. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|-----------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 상품 | 3,127,667 | 1,278,085 |
| 제품 | 1,912,618 | 2,053,912 |
| 재공품 | 1,267,449 | 1,470,459 |
| 원재료 | 6,372,713 | 7,881,828 |
| 재고자산평가충당금 | (388,909) | (846,555) |
| 합 계 | 12,291,538 | 11,837,729 |

(2) 당분기와 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|-------|---------|
| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
| 재고자산평가손실 | 8,806 | 317,330 |

9. 기타의 금융자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|----------|------------|-------------|------------|--------------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 단기매매금융자산 | 6,800,800 | - | 2,611,350 | - |
| 금융기관예치금 | 1,606,395 | 693,060 | 10,052,871 | 1,229,280 |
| 미수금 | 24,496,833 | - | 23,733,759 | - |
| 미수수익 | 399,337 | - | 359,458 | - |
| 대여금 | 297,903 | 5,353,000 | 173,116 | 303,030 |
| 보증금 | 4,962,360 | 69,424,697 | 3,041,627 | 72,014,462 |
| 현재가치할인차금 | (42,936) | (9,329,476) | (107,277) | (11,908,654) |
| 파생상품자산 | 2,884,036 | 1,226,392 | - | 303,591 |
| 매도가능금융자산 | - | 5,280,163 | - | 37,504,457 |
| 합 계 | 41,404,728 | 72,647,836 | 39,864,904 | 99,446,166 |

(2) 기타의 금융자산은 대손충당금이 차감된 순액으로 재무상태표에 표시되었는바, 당분기말과 전기말 현재 대손충당금 차감전 총액 기준에 의한 기타의 금융자산과 대손충당금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 기타의 금융자산 총장부금액 | 44,517,217 | 74,815,243 | 42,897,691 | 101,621,703 |
| 대손충당금: | | | | |
| 미수금 | (3,094,955) | - | (3,015,253) | - |
| 미수수익 | (17,534) | - | (17,534) | - |
| 대여금 | - | (2,167,407) | - | (2,175,537) |
| 대손충당금 합계 | (3,112,489) | (2,167,407) | (3,032,787) | (2,175,537) |
| 기타의 금융자산 순장부금액 | 41,404,728 | 72,647,836 | 39,864,904 | 99,446,166 |

(3) 당분기와 전기 중 기타의 금융자산의 대손충당금 변동은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | | 전 기 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 기초금액 | 3,032,787 | 2,175,537 | 5,641,137 | 4,282,939 |
| 손상차손(환입) | 79,702 | (2,490) | 1,261,409 | (357,114) |
| 제각 | - | - | (3,869,759) | (1,731,329) |
| 외화환산조정 | - | (5,640) | - | (18,959) |
| 기말금액 | 3,112,489 | 2,167,407 | 3,032,787 | 2,175,537 |

(4) 당분기말과 전기말 현재 현재가치로 평가된 보증금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|---------|------|-----------|------------|------------|--------------|
| 구 분 | | 유효이자율 (%) | 명목가치 | 현재가치 | 현재가치할인차금 |
| 보증금 | 당분기말 | 2.5~6.8 | 74,387,057 | 65,014,645 | (9,372,412) |
| | 전기말 | 2.5~8.0 | 75,056,089 | 63,040,158 | (12,015,931) |

(5) 매도가능금융자산

① 당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|---|-------|-----------|-----------|------------|------------|
| 구 분 | 지분율 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | | 취득원가 | 장부금액 | 취득원가 | 장부금액 |
| 지분증권 | | 5,468,108 | 5,280,163 | 5,468,108 | 5,256,312 |
| Phuong Nam Cultural Joint Stock Company | 5.2% | 389,402 | 219,235 | 389,402 | 144,488 |
| Foshan Property Investment Company | 10.0% | 2,578,306 | 2,560,528 | 2,578,306 | 2,611,424 |
| 멀티플렉스시리즈제일차유한회사 | 9.4% | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 은행권청년창업재단문화콘텐츠투자조합 | 2.4% | 2,500,000 | 2,500,000 | 2,500,000 | 2,500,000 |
| 채무증권 | | - | - | 32,248,145 | 32,248,145 |
| 합 계 | | 5,468,108 | 5,280,163 | 37,716,253 | 37,504,457 |

② 당분기와 전기 중 매도가능금융자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------|--------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | 전 기 |
| 기초장부금액 | 37,504,457 | 22,382,170 |
| 취득 | 78,620 | 18,995,340 |
| 처분 | (16,292,420) | (309,530) |
| 평가손실 | (35,062) | (254,920) |
| 평가이익 | 76,117 | 123,778 |
| 기타증감(*) | (16,034,345) | (3,385,424) |
| 외화환산조정 | (17,204) | (46,957) |
| 기말장부금액 | 5,280,163 | 37,504,457 |

(*) 연결실체는 전기 이전에 기업재무개선메자닌사모투자전문회사(이하 "KDB-Tstone")와 공동투자 협력계약에 따라 인도네시아 극장사업자인 PT Graha Layar Prima Tbk.(이하 "PT GLP")의 전환가능대출채권에 투자하였습니다. 당분기 중 PT GLP가 인도네시아 증권 거래소에 상장함에 따라 전환가능대출채권의 전환권을 행사하여 14.75%의 지분을 취득함에 따라 투자지분증권으로 재분류하였습니다.

또한, 연결실체는 전기 중 (주)시물라인의 보통주 325,070주 및 우선주 33,160주를 추가 취득하여 피투자회사에 대해 지배력을 획득함에 따라 기존 주식의 장부가액을 종속기업투자주식에 포함하였습니다.

10. 기타의 유동자산 및 기타의 비유동자산
 당분기말과 전기말 현재 기타의 자산 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|---------|------------|------------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 선급금 | 13,945,984 | 1,000,000 | 6,174,687 | 1,800,000 |
| 대손충당금 | (66,004) | - | (66,004) | - |
| 선급비용 | 14,632,558 | 86,609,107 | 13,466,259 | 88,812,964 |
| 부가세대급금 | 3,367,475 | - | 1,048,356 | - |
| 선급법인세 | 1,846,033 | - | 1,266,991 | - |
| 합 계 | 33,726,046 | 87,609,107 | 21,890,289 | 90,612,964 |

11. 투자지분증권

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업 및 공동기업 현황은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|---|-------|-------------|--------|--------|-------|
| 기업명 | 소재지 | 사용 재무제표일 | 주요영업활동 | 지분율(%) | |
| | | | | 당분기말 | 전기말 |
| <관계기업> | | | | | |
| SSV콘텐츠투자조합 | 대한민국 | 9월 30일 | 투자조합 | 35.52 | 35.52 |
| PT Graha Layar Prima Tbk. (*1) | 인도네시아 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 14.75 | - |
| Maritime Tower Co., Ltd. (*2) | 베트남 | 9월 30일 | 부동산투자업 | 25.00 | - |
| <공동기업> | | | | | |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co. Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 45.00 | 45.00 |
| (주)디시네마오브코리아 | 대한민국 | 9월 30일 | 영사기임대업 | 50.00 | 50.00 |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 50.00 | 50.00 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | 49.00 |
| CGV Empire SDN BHD | 말레이시아 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 25.00 | 25.00 |
| ChangSha CJ XingXing Cinema Co., Ltd. (*3) | 중국 | 9월 30일 | 영화관운영업 | 49.00 | - |

(*1) 당분기말 현재 지분율이 20% 미만이나, 피투자회사의 이사회를 통하여 유의적인 영향력이 있다고 판단하여 관계기업투자주식으로 분류하였습니다.

(*2) 당분기 중 Maritime Tower Co., Ltd. 지분 25%를 11,736백만원에 신규 취득하였습니다.

(*3) 당분기 중 ChangSha CJ XingXing Cinema Co., Ltd. 지분 49%를 442백만원에 신규 취득하였습니다.

(2) 당분기말과 전기말 현재 관계기업 및 공동기업의 요약 재무정보 등은 다음과 같습니다.

① 당분기

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|--|----------------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| 기업명 | 관계기업 및 공동기업의 요약 재무정보 | | | | | | | 관계기업 및 공동기업에서 수령한 배당금 |
| | 유동자산 | 비유동자산 | 유동부채 | 비유동부채 | 수익 | 계속영업손익 | 총포괄손익 | |
| SSV콘텐츠투자조합 | 16,611,090 | 20,167,558 | - | - | 1,875,168 | 2,150,341 | 2,150,341 | - |
| PT Graha Layar Prima Tbk. | 30,746,587 | 27,921,543 | 13,626,005 | 742,453 | 14,794,883 | (1,328,811) | (1,328,811) | - |
| Maritime Tower Co., Ltd. | 4,333,430 | 45,633,064 | 605,576 | 1,079,628 | 1,380,858 | 670,095 | 670,095 | - |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. | 9,313,362 | 1,457,252 | 3,426,126 | - | 5,647,822 | 1,342,612 | 1,342,612 | - |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 1,726,758 | 2,781,459 | 583,662 | - | 2,727,871 | 333,861 | 333,861 | - |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 8,118,250 | 7,672,978 | 9,424,446 | 83,026 | 7,140,523 | 180,570 | 180,570 | - |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 4,202,322 | 7,980,166 | 2,907,532 | - | 7,071,979 | (272,399) | (272,399) | - |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 3,125,422 | 8,120,740 | 3,274,481 | - | 7,196,782 | 919,097 | 919,097 | - |
| (주)디시네마오브코리아 | 29,532,829 | 25,204,840 | 27,681,053 | 30,425,626 | 17,329,057 | 564,481 | 564,481 | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 7,019,923 | 1,686,815 | 2,449,920 | - | 4,938,353 | 1,063,530 | 1,063,530 | - |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 1,359,048 | 3,042,807 | 1,152,012 | - | 2,367,772 | 71,053 | 71,053 | 46,842 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 1,248,942 | 3,212,255 | 1,036,436 | - | 2,196,388 | 156,789 | 156,789 | 161,048 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 1,310,246 | 3,903,478 | 2,622,063 | - | 3,447,377 | 339,056 | 339,056 | - |
| CGV Empire SDN BHD | 1,452 | 571,619 | 1,679,628 | - | - | (448,961) | (448,961) | - |
| ChangSha CJ XingXing Cinema Co., Ltd. | 871,254 | - | - | - | - | - | - | - |
| 합 계 | 119,520,915 | 159,356,574 | 70,468,940 | 32,330,733 | 78,114,833 | 5,741,314 | 5,741,314 | 207,890 |

② 전기

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|--|----------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| 기업명 | 관계기업 및 공동기업의 요약 재무정보 | | | | | | | 관계기업 및 공동기업에서 수령한 배당금 |
| | 유동자산 | 비유동자산 | 유동부채 | 비유동부채 | 수익 | 계속영업손익 | 총포괄손익 | |
| SSV콘텐츠투자조합 | 14,634,969 | 20,151,757 | 158,420 | - | 1,410,653 | (2,135,813) | (2,135,813) | - |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuan Cinema Co., Ltd. | 7,446,475 | 1,808,644 | 3,117,947 | - | 7,221,018 | 1,348,198 | 1,348,198 | 474,633 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 3,309,149 | 1,510,371 | 1,144,955 | - | 3,628,384 | 389,173 | 389,173 | - |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 2,345,939 | 7,884,123 | 3,866,857 | 115,044 | 7,742,480 | (408,386) | (408,386) | - |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 3,951,461 | 8,669,164 | 2,843,022 | - | 8,971,025 | 649,351 | 649,351 | - |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 2,497,896 | 6,326,771 | 2,647,567 | - | 5,782,794 | 427,597 | 427,597 | - |
| (주)디시네마오브코리아 | 32,446,489 | 39,056,310 | 17,182,568 | 58,253,722 | 24,156,582 | 2,301,793 | 2,301,793 | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 6,193,357 | 1,899,916 | 2,782,303 | - | 6,466,401 | 1,224,005 | 1,224,005 | 586,688 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 1,552,237 | 2,421,871 | 621,985 | - | 3,352,029 | 396,555 | 396,555 | - |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 2,796,828 | 2,072,918 | 1,188,686 | - | 3,847,725 | 129,548 | 129,548 | - |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 1,557,282 | 2,757,390 | 2,010,261 | - | 1,675,513 | (328,361) | (328,361) | - |
| CGV Empire SDN BHD | 24,714 | 312,858 | 996,255 | - | - | (463,066) | (463,066) | - |
| 합 계 | 78,756,796 | 94,872,093 | 38,560,826 | 58,368,766 | 74,254,604 | 3,530,594 | 3,530,594 | 1,061,321 |

(3) 당분기말과 전기말 현재 관계기업 및 공동기업의 재무정보금액을 관계기업 및 공동기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정한 내역은 다음과 같습니다.

① 당분기말

| (단위:천원) | | | | | |
|--|----------------|----------------|------------------|-----------|------------|
| 기업명 | 당분기말 순자산(a) | 연결실체 지분율(b) | 순자산 지분금액(a×b) | 투자차액 | 장부금액 |
| SSV콘텐츠투자조합 | 36,778,648 | 35.52% | 13,062,761 | 38,204 | 13,100,965 |
| PT Graha Layar Prima Tbk. | 44,299,672 | 14.75% | 6,535,800 | 9,113,574 | 15,649,374 |
| Maritime Tower Co., Ltd. | 48,281,290 | 25.00% | 12,070,323 | 290,255 | 12,360,578 |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. | 7,344,488 | 49.00% | 3,598,799 | - | 3,598,799 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 3,924,555 | 49.00% | 1,923,032 | - | 1,923,032 |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 6,283,756 | 49.00% | 3,079,040 | - | 3,079,040 |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 9,274,956 | 49.00% | 4,544,728 | - | 4,544,728 |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 7,971,681 | 45.00% | 3,587,256 | - | 3,587,256 |
| (주)디시네마오브코리아 | (3,369,010) | 50.00% | (1,684,505) | - | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 6,256,818 | 50.00% | 3,128,409 | - | 3,128,409 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 3,249,843 | 49.00% | 1,592,423 | - | 1,592,423 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 3,424,761 | 49.00% | 1,678,133 | - | 1,678,133 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 2,591,661 | 49.00% | 1,269,914 | - | 1,269,914 |
| CGV Empire SDN BHD | (1,106,557) | 25.00% | (276,639) | - | - |
| ChangSha CJ XingXing Cinema Co., Ltd. | 871,254 | 49.00% | 426,914 | - | 426,914 |
| 합 계 | | | | | 65,939,565 |

② 전기말

| (단위:천원) | | | | | |
|--|---------------|----------------|------------------|--------|------------|
| 기업명 | 전기말 순자산(a) | 연결실체 지분율(b) | 순자산 지분금액(a×b) | 투자차액 | 장부금액 |
| SSV콘텐츠투자조합 | 34,628,306 | 35.52% | 12,299,019 | 38,204 | 12,337,223 |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. | 6,137,172 | 49.00% | 3,007,214 | - | 3,007,214 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 3,674,565 | 49.00% | 1,800,537 | - | 1,800,537 |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 6,248,159 | 49.00% | 3,061,598 | - | 3,061,598 |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 9,777,603 | 49.00% | 4,791,025 | - | 4,791,025 |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 6,177,100 | 45.00% | 2,779,695 | - | 2,779,695 |
| (주)디시네마오브코리아 | (3,933,491) | 50.00% | (1,966,746) | - | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 5,310,969 | 50.00% | 2,655,485 | - | 2,655,485 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 3,352,123 | 49.00% | 1,642,540 | - | 1,642,540 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 3,681,061 | 49.00% | 1,803,720 | - | 1,803,720 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 2,304,412 | 49.00% | 1,129,162 | - | 1,129,162 |
| CGV Empire SDN BHD | (658,683) | 25.00% | (164,671) | - | - |
| 합 계 | | | | | 35,008,199 |

(4) 당분기와 전기 중 관계기업 및 공동기업 투자주식의 변동은 다음과 같습니다.

① 당분기

| (단위:천원) | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 구 분 | 취득원가 | 기초 | 취득 | 지분법손익 | 기타증감(*1) | 기말 |
| SSV콘텐츠투자조합 | 10,300,000 | 12,337,223 | - | 763,742 | - | 13,100,965 |
| PT Graha Layar Prima Tbk. | 16,335,800 | - | 16,335,800 | (196,048) | (490,378) | 15,649,374 |
| Maritime Tower Co., Ltd. | 11,735,525 | - | 11,735,525 | 167,524 | 457,529 | 12,360,578 |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuan Cinema Co., Ltd. | 1,820,123 | 3,007,214 | - | 657,880 | (66,295) | 3,598,799 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 1,601,700 | 1,800,537 | - | 163,592 | (41,097) | 1,923,032 |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 4,263,177 | 3,061,598 | - | 88,479 | (71,037) | 3,079,040 |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 5,297,164 | 4,791,025 | - | (133,476) | (112,821) | 4,544,728 |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. (*2) | 3,148,068 | 2,779,695 | 471,483 | 413,594 | (77,516) | 3,587,256 |
| (주)디시네마오브코리아 | 1,500,000 | - | - | - | - | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 1,191,990 | 2,655,485 | - | 531,765 | (58,841) | 3,128,409 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 1,587,903 | 1,642,540 | - | 34,816 | (84,933) | 1,592,423 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 1,661,627 | 1,803,720 | - | 76,826 | (202,413) | 1,678,133 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 1,283,807 | 1,129,162 | - | 166,138 | (25,386) | 1,269,914 |
| CGV Empire SDN BHD | 9,067 | - | - | - | - | - |
| ChangSha CJ XingXing Cinema Co., Ltd. | 442,308 | - | 442,308 | - | (15,394) | 426,914 |
| 합 계 | 62,178,259 | 35,008,199 | 28,985,116 | 2,734,832 | (788,582) | 65,939,565 |

(*1) 기타 증감액에는 배당금 수령 및 지분법자본변동 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기 중 Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd.의 유상증자에 참여하여 471백 만원을 추가 취득하였으며, 취득 후 지분을 변동은 없습니다.

② 전기

| (단위:천원) | | | | | | |
|---|------------|------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 구 분 | 취득원가 | 기초 | 취득 | 지분법손익 | 기타증감(*1) | 기말 |
| SSV콘텐츠투자조합 | 10,300,000 | 13,095,805 | - | (758,582) | - | 12,337,223 |
| Shanghai Shangying CGV Xinzhuan Cinema Co., Ltd. | 1,820,123 | 2,795,976 | - | 660,617 | (449,379) | 3,007,214 |
| Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 1,601,700 | 1,593,645 | - | 190,695 | 16,197 | 1,800,537 |
| CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 4,263,177 | 3,215,853 | - | (200,109) | 45,854 | 3,061,598 |
| Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 5,297,164 | 4,423,137 | - | 318,182 | 49,706 | 4,791,025 |
| Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 2,676,585 | 2,558,710 | - | 192,418 | 28,567 | 2,779,695 |
| (주)디시네마오브코리아 | 1,500,000 | - | - | - | - | - |
| Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 1,191,990 | 2,610,386 | - | 612,002 | (566,903) | 2,655,485 |
| CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 1,587,903 | 1,434,163 | - | 194,312 | 14,065 | 1,642,540 |
| CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 1,661,627 | 1,719,561 | - | 63,479 | 20,680 | 1,803,720 |
| Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. (*2) | 1,283,807 | 826,426 | 459,933 | (160,897) | 3,700 | 1,129,162 |
| CGV Empire SDN BHD | 9,067 | - | - | - | - | - |
| 합 계 | 33,193,143 | 34,273,662 | 459,933 | 1,112,117 | (837,513) | 35,008,199 |

(*1) 기타 증감액에는 배당금 수령 및 지분법자본변동 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기 중 Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd.의 유상증자에 참여하여 460백만원을 추가 취득하였으며, 취득 후 지분을 변동은 없습니다.

(5) 지분법 적용의 중지로 인하여 인식하지 못한 당분기 및 누적 미반영 지분법손실 금액은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|--------------------|-------------------|--------------|
| 기업명 | 당분기 미반영 지분법손실(이익) | 누적 미반영 지분법손실 |
| (주)디시네마오브코리아 | (282,240) | 1,684,505 |
| CGV Empire SDN BHD | 112,240 | 253,885 |
| 합 계 | (170,000) | 1,938,390 |

12. 투자부동산

(1) 당분기말과 전기말 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 | | |
| | 취득가액 | 감가상각누계액 | 장부금액 | 취득가액 | 감가상각누계액 | 장부금액 |
| 토 지 | 3,695,706 | - | 3,695,706 | 3,695,706 | - | 3,695,706 |
| 건 물 | 16,586,202 | (1,835,664) | 14,750,538 | 16,433,132 | (1,523,629) | 14,909,503 |
| 합 계 | 20,281,908 | (1,835,664) | 18,446,244 | 20,128,838 | (1,523,629) | 18,605,209 |

(2) 당분기와 전기 중 투자부동산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | |
|------------|-----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 토 지 | 건 물 | 합 계 |
| 취득원가: | | | |
| 전기초 | 3,695,706 | 16,433,132 | 20,128,838 |
| 전기말 | 3,695,706 | 16,433,132 | 20,128,838 |
| 기타증(감)액(*) | - | 153,070 | 153,070 |
| 당분기말 | 3,695,706 | 16,586,202 | 20,281,908 |
| 감가상각누계액: | | | |
| 전기초 | - | (1,109,476) | (1,109,476) |
| 감가상각비 | - | (414,153) | (414,153) |
| 전기말 | - | (1,523,629) | (1,523,629) |
| 감가상각비 | - | (312,035) | (312,035) |
| 당분기말 | - | (1,835,664) | (1,835,664) |
| 장부금액: | | | |
| 전기초 | 3,695,706 | 15,323,656 | 19,019,362 |
| 전기말 | 3,695,706 | 14,909,503 | 18,605,209 |
| 당분기말 | 3,695,706 | 14,750,538 | 18,446,244 |

(*) 자본적지출로 인한 증가액으로 당분기 중 건설중인자산에서 대체되었습니다.

(3) 투자부동산 관련 손익

당분기와 전분기 중 투자부동산과 관련하여 손익으로 인식한 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|-------------|-----------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
| 임대료수익 | 560,574 | 560,096 |
| 임대원가(감가상각비) | (312,035) | (310,615) |

13. 유형자산

당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---------------|-----------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 구분 | 토지 | 건물 | 구축물 | 기계장치 | 차량운반구 | 공기구비품 | 건설중인자산 | 합계 |
| 취득원가: | | | | | | | | |
| 기초금액 | 87,379,275 | 85,287,163 | 334,472,741 | 970,317 | 161,696 | 294,304,862 | 33,728,043 | 836,304,097 |
| 취득금액 | - | - | 7,514,008 | 561,601 | 24,300 | 23,085,567 | 54,110,888 | 85,296,364 |
| 처분금액 | - | - | (11,466,739) | (160,872) | (82,496) | (5,071,574) | - | (16,781,681) |
| 외화환산조정 | - | (29,439) | (889,428) | (569) | - | (720,287) | (277,828) | (1,917,551) |
| 기타증(감)액 | - | - | 36,181,281 | 819,399 | - | 8,222,481 | (51,862,311) | (6,639,150) |
| 기말금액 | 87,379,275 | 85,257,724 | 365,811,863 | 2,189,876 | 103,500 | 319,821,049 | 35,698,792 | 896,262,079 |
| 감가상각누계액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | (13,124,806) | (110,887,805) | (81,057) | (115,502) | (201,928,620) | - | (326,137,790) |
| 감가상각비 | - | (1,648,755) | (18,854,294) | (240,177) | (13,905) | (27,889,515) | - | (48,646,646) |
| 처분금액 | - | - | 9,127,784 | 24,413 | 82,495 | 3,807,578 | - | 13,042,270 |
| 외화환산조정 | - | 3,109 | 62,723 | (16) | - | 193,066 | - | 258,882 |
| 기타증(감)액 | - | - | 330 | - | - | - | - | 330 |
| 기말금액 | - | (14,770,452) | (120,551,262) | (296,837) | (46,912) | (225,817,491) | - | (361,482,954) |
| 손상차손누계액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | - | - | - | - | (1,675,602) | - | (1,675,602) |
| 손상차손 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 처분금액 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 기말금액 | - | - | - | - | - | (1,675,602) | - | (1,675,602) |
| 공사부담금: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | - | (830,000) | - | - | - | - | (830,000) |
| 취득금액 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 감가상각비상계액 | - | - | 45,000 | - | - | - | - | 45,000 |
| 기말금액 | - | - | (785,000) | - | - | - | - | (785,000) |
| 장부금액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | 87,379,275 | 72,162,357 | 222,754,936 | 889,260 | 46,194 | 90,700,640 | 33,728,043 | 507,660,705 |
| 기말금액 | 87,379,275 | 70,487,272 | 244,475,601 | 1,893,039 | 56,588 | 92,327,956 | 35,698,792 | 532,318,523 |

② 전기

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---------------|----------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 구 분 | 토 지 | 건 물 | 구 축 물 | 기 계 장 치 | 차 량 운 반 구 | 공 기 구 비 품 | 건 설 중 인 자 산 | 합 계 |
| 취득원가: | | | | | | | | |
| 기초금액 | 83,689,667 | 70,600,274 | 279,639,891 | - | 82,496 | 237,759,254 | 17,966,711 | 689,738,293 |
| 취득금액 | 3,689,608 | 14,758,433 | 21,623,136 | 344,019 | 22,200 | 52,723,013 | 69,665,892 | 162,826,301 |
| 처분금액 | - | - | (5,945,449) | (4,600) | (10,500) | (6,316,130) | (169,540) | (12,446,219) |
| 연결범위 변동 | - | - | - | 313,608 | 67,500 | 762,400 | - | 1,143,508 |
| 외화환산조정 | - | (71,544) | (1,194,332) | (697) | - | (1,021,216) | (112,196) | (2,399,985) |
| 기타증(감)액 | - | - | 40,349,495 | 317,987 | - | 10,397,541 | (53,622,824) | (2,557,801) |
| 기말금액 | 87,379,275 | 85,287,163 | 334,472,741 | 970,317 | 161,696 | 294,304,862 | 33,728,043 | 836,304,097 |
| 감가상각누계액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | (11,269,201) | (92,216,866) | - | (82,495) | (173,096,984) | - | (276,665,546) |
| 감가상각비 | - | (1,869,478) | (22,063,401) | (75,043) | (15,415) | (31,355,764) | - | (55,379,101) |
| 처분금액 | - | - | 3,255,706 | 997 | 6,300 | 2,524,625 | - | 5,787,628 |
| 연결범위 변동 | - | - | - | (7,011) | (23,892) | (498,872) | - | (529,775) |
| 외화환산조정 | - | 13,873 | 170,144 | - | - | 457,113 | - | 641,130 |
| 기타증(감)액 | - | - | (33,388) | - | - | 41,260 | - | 7,872 |
| 기말금액 | - | (13,124,806) | (110,887,805) | (81,057) | (115,502) | (201,928,622) | - | (326,137,792) |
| 손상차손누계액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | - | - | - | - | (1,718,691) | - | (1,718,691) |
| 손상차손 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 처분금액 | - | - | - | - | - | 43,089 | - | 43,089 |
| 기말금액 | - | - | - | - | - | (1,675,602) | - | (1,675,602) |
| 공사부담금: | | | | | | | | |
| 기초금액 | - | - | (890,000) | - | - | - | - | (890,000) |
| 취득금액 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 감가상각비상계액 | - | - | 60,000 | - | - | - | - | 60,000 |
| 기말금액 | - | - | (830,000) | - | - | - | - | (830,000) |
| 장부금액: | | | | | | | | |
| 기초금액 | 83,689,667 | 59,331,073 | 186,533,025 | - | 1 | 62,943,579 | 17,966,711 | 410,464,056 |
| 기말금액 | 87,379,275 | 72,162,357 | 222,754,936 | 889,260 | 46,194 | 90,700,638 | 33,728,043 | 507,660,703 |

14. 무형자산

(1) 당분기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당분기

| (단위:천원) | | | | | | |
|------------------|------------|-------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 구 분 | 영업권 | 상표권 | 회원권 | 사용수익 기부자산 | 기타무형자산 | 합 계 |
| 취득원가: | | | | | | |
| 기초금액 | 60,941,285 | 9,897,399 | 6,226,020 | 12,514,753 | 67,556,479 | 157,135,936 |
| 취득금액 | - | 2,820 | - | - | 11,235,274 | 11,238,094 |
| 처분금액 | - | - | - | (3,717) | (4,903) | (8,620) |
| 외화환산조정 | - | - | - | - | (26,163) | (26,163) |
| 기타증(감)액 | - | 21,138 | - | 12,900 | 7,266,163 | 7,300,201 |
| 기말금액 | 60,941,285 | 9,921,357 | 6,226,020 | 12,523,936 | 86,026,850 | 175,639,448 |
| 상각누계액 및 손상차손누계액: | | | | | | |
| 기초금액 | - | (9,450,101) | (790,217) | (8,158,963) | (31,585,410) | (49,984,691) |
| 무형자산상각비 | - | - | - | (825,608) | (14,343,884) | (15,169,492) |
| 손상차손 | - | - | - | - | - | - |
| 처분금액 | - | - | - | 2,450 | 577 | 3,027 |
| 외화환산조정 | - | - | - | - | 10,891 | 10,891 |
| 기말금액 | - | (9,450,101) | (790,217) | (8,982,121) | (45,917,826) | (65,140,265) |
| 장부금액: | | | | | | |
| 기초금액 | 60,941,285 | 447,298 | 5,435,803 | 4,355,790 | 35,971,069 | 107,151,245 |
| 기말금액 | 60,941,285 | 471,256 | 5,435,803 | 3,541,815 | 40,109,024 | 110,499,183 |

② 전기

| (단위:천원) | | | | | | |
|------------------|------------|-------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 구 분 | 영업권 | 상표권 | 회원권 | 사용수익 기부자산 | 기타무형자산 | 합 계 |
| 취득원가: | | | | | | |
| 기초금액 | 50,801,569 | 9,817,188 | 6,226,020 | 12,278,033 | 46,360,556 | 125,483,366 |
| 취득금액 | 10,139,716 | - | - | 14,400 | 13,068,417 | 23,222,533 |
| 처분금액 | - | - | - | - | (49,067) | (49,067) |
| 연결범위변동 | - | 8,140 | - | - | 5,951,621 | 5,959,761 |
| 외화환산조정 | - | - | - | - | (1,890,200) | (1,890,200) |
| 기타증(감)액 | - | 72,071 | - | 222,320 | 4,115,152 | 4,409,543 |
| 기말금액 | 60,941,285 | 9,897,399 | 6,226,020 | 12,514,753 | 67,556,479 | 157,135,936 |
| 상각누계액 및 손상차손누계액: | | | | | | |
| 기초금액 | - | - | (689,215) | (7,070,140) | (16,635,774) | (24,395,129) |
| 무형자산상각비 | - | - | - | (1,088,823) | (10,289,817) | (11,378,640) |
| 손상차손 | - | (9,450,101) | (101,002) | - | - | (9,551,103) |
| 처분금액 | - | - | - | - | 34,011 | 34,011 |
| 연결범위변동 | - | - | - | - | (4,916,885) | (4,916,885) |
| 외화환산조정 | - | - | - | - | 67,508 | 67,508 |
| 기타증(감)액 | - | - | - | - | 155,547 | 155,547 |
| 기말금액 | - | (9,450,101) | (790,217) | (8,158,963) | (31,585,410) | (49,984,691) |
| 장부금액: | | | | | | |
| 기초금액 | 50,801,569 | 9,817,188 | 5,536,805 | 5,207,893 | 29,724,782 | 101,088,237 |
| 기말금액 | 60,941,285 | 447,298 | 5,435,803 | 4,355,790 | 35,971,069 | 107,151,245 |

(2) 영업권의 손상검사

연결실체는 매년 영업권 등 비한정무형자산에 대한 손상검사를 수행하고 있으며, 이를 위하여 현금창출단위의 회수가능액을 평가하고 있습니다. 회수가능액은 사용가치를 기초로 결정되었고, 사용가치는 자산의 계속적인 사용으로부터 기대되는 미래현금흐름을 할인하여 결정하였습니다.

사용가치의 계산에 사용된 주요한 가정은 해당 산업의 미래 경향에 대한 경영진의 평가를 반영하고 있으며, 이는 외부정보와 내부정보(과거 역사적정보)를 고려하여 결정하였습니다.

15. 기타의 금융부채

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|----------|------------|-----------|------------|-----------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 미지급비용 | 7,092,829 | - | 10,331,451 | - |
| 금융리스부채 | 257,473 | 223,891 | 251,606 | 418,998 |
| 임대보증금 | 1,989,989 | 1,542,530 | 1,998,695 | 1,353,910 |
| 현재가치할인차금 | (968) | (107,246) | (8,683) | (149,065) |
| 파생상품부채 | 5,220,763 | 1,342,189 | - | 5,732,960 |
| 합 계 | 14,560,086 | 3,001,364 | 12,573,069 | 7,356,803 |

(2) 당분기말과 전기말 현재 현재가치로 평가된 임대보증금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|---------|------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 구 분 | | 유효이자율(%) | 명목가치 | 현재가치 | 현재가치할인차금 |
| 임대보증금 | 당분기말 | 5.0~5.6 | 3,532,519 | 3,424,305 | (108,214) |
| | 전기말 | 2.5~5.6 | 3,352,605 | 3,194,857 | (157,748) |

(3) 금융리스

① 리스계약의 주요내용

연결실체는 당분기말과 전기말 현재 공기구비품에 대해 IMAX Corporation 등과 금융리스 계약을 체결하여 관련 자산 및 부채를 각각 계상하고 있습니다.

② 연결실체가 금융리스계약에 의하여 사용중인 자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 취득가액 | 12,786,565 | 11,284,505 |
| 감가상각누계액 | (8,224,404) | (7,051,207) |
| 장부금액 | 4,562,161 | 4,233,298 |

③ 당분기말과 전기말 현재 상기 리스계약에 따라 향후 지급할 최소리스료 및 현재가치는 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------|----------|----------|-------------|----------|----------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | | | 전기말 | | |
| | 미래 최소리스료 | 이자 | 최소리스료의 현재가치 | 미래 최소리스료 | 이자 | 최소리스료의 현재가치 |
| 1년 이내 | 283,601 | (26,128) | 257,473 | 284,678 | (33,072) | 251,606 |
| 1 ~ 5년 | 237,145 | (13,254) | 223,891 | 451,032 | (32,034) | 418,998 |
| 합 계 | 520,746 | (39,382) | 481,364 | 735,710 | (65,106) | 670,604 |

16. 기타의 유동부채 및 기타의 비유동부채

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 부채 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | | 전기말 | |
| | 유 동 | 비유동 | 유 동 | 비유동 |
| 예수금 | 5,703,374 | - | 4,956,833 | - |
| 부가세예수금 | 10,720,671 | - | 5,553,218 | - |
| 선수금 | 52,089,302 | - | 46,182,561 | - |
| 선수수익 | 1,553,813 | 217,366 | 851,647 | 102,578 |
| 단기종업원급여부채 | 14,081,655 | - | 15,156,069 | - |
| 이연수익 | - | 11,212,263 | - | 9,990,978 |
| 포인트충당부채 | - | 995,401 | - | 1,575,989 |
| 판매보증충당부채 | 573,741 | - | 675,295 | - |
| 기타충당부채 | - | 4,660,353 | - | 4,600,000 |
| 합 계 | 84,722,556 | 17,085,383 | 73,375,623 | 16,269,545 |

(2) 이연수익

연결실체는 극장영업활동의 매출증진을 위하여 고객충성제도를 도입하여 시행하고 있습니다. 연결실체는 고객이 영화관람시 포인트를 제공하고 있으며, 동 포인트는 영화관람 등으로 교환되어 사용될 수 있습니다.

포인트가 부여되는 매출이 발생하였으나, 당분기말과 전기말까지 각각 포인트가 교환되지 않은 부분에 대해서는 제공하였거나 제공할 대가의 공정가치를 나타내는 11,212백만원 및 9,991백만원의 수익을 이연하였습니다.

(3) 포인트충당부채

| (단위:천원) | | |
|---------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | 전 기 |
| 기초금액 | 1,575,989 | 683,459 |
| 증가 | 2,352,166 | 3,066,709 |
| 감소 | (2,932,754) | (2,174,179) |
| 기말금액 | 995,401 | 1,575,989 |

포인트충당부채는 포인트의 적립원천, 고객의 매점이용률 및 매점원가율을 고려하여합리적으로 추정하고 있습니다.

(4) 판매보증충당부채

당분기와 전기 중 판매보증충당부채의 변동은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------------|-----------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | 전 기 |
| 기초금액 | 675,295 | - |
| 연결범위변동으로 인한 증가 | - | 236,706 |
| 증가 | - | 728,927 |
| 감소 | (101,554) | (290,338) |
| 기말금액 | 573,741 | 675,295 |

연결실체는 출고한 제품과 관련하여 보증수리기간내에 정상적 부품수리 및 비정상적부품개체, 수출제품의 하자로 인한 사고보상 등에 충당하기 위하여 보증기간 및 과거경험률 등을 기초로 추정하여 판매보증충당부채를 설정하고 있습니다.

17. 사채 및 차입금

이 주석은 연결실체의 상각후원가로 측정되는 이자부차입금에 대한 계약정보를 제공하고 있습니다. 연결실체의 이자율, 환율 및 유동성 위험에 관한 정보는 주석 4에 포함되어 있습니다

(1) 당분기말과 전기말 현재 연결실체의 사채 및 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 유동부채: | | |
| 원화단기차입금 | 67,256,000 | 15,710,000 |
| 외화단기차입금 | 24,076,797 | 37,056,883 |
| 사 채 | 119,934,870 | 99,914,976 |
| 외화유동성장기차입금 | - | 61,207,400 |
| 합 계 | 211,267,667 | 213,889,259 |
| 비유동부채: | | |
| 사 채 | 79,792,039 | 99,771,283 |
| 원화장기차입금 | 45,969,600 | 45,958,460 |
| 외화장기차입금 | 87,311,505 | 31,658,889 |
| 합 계 | 213,073,144 | 177,388,632 |

(2) 당분기말과 전기말 현재 단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

① 원화단기차입금

| (단위:천원) | | | | | |
|---------|--------|----------------------------|----------------|------------|------------|
| 차입처 | 내역 | 만기일 | 이자율(%) | 당분기말 | 전기말 |
| 한국수출입은행 | 당좌차월 | 2015.06.23 | 5.63 | 11,600,000 | 3,110,000 |
| 한국산업은행 | 일반대출 | 2014.12.15 | 4.95 | 4,100,000 | 4,100,000 |
| 한국산업은행 | 당좌차월 | 2015.08.22 | 5.00 | 56,000 | - |
| 우리은행 | 일반대출 | 2014.10.24 ~ 2015.08.28 | 5.19 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 신한은행 | 일반대출 | 2014.11.28 ~ 2015.09.29 | 4.86 ~ 5.48 | 4,500,000 | 4,500,000 |
| 한국외환은행 | 일반대출 | 2014.12.15 | 4.87 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 하나은행 | 일반대출 | 2015.07.30 ~ 2015.08.28 | 5.03 ~ 5.11 | 3,000,000 | - |
| 우리투자증권 | 운영자금대출 | 2014.10.21 | 2.60 | 20,000,000 | - |
| 동부증권 | 운영자금대출 | 2014.10.21 | 2.60 | 20,000,000 | - |
| 합계 | | | | 67,256,000 | 15,710,000 |

② 외화단기차입금

| (원화단위:천원) | | | | | |
|---|-----------|----------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 차입처 | 내역 | 만기일 | 이자율(%) | 당분기말 | 전기말 |
| 하나은행 | 해외투자자금대출 | 2014.02.27 | 1.71 | - | 10,553,000 (USD 10,000,000) |
| The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited | 일반대출 | 2014.04.07 ~ 2014.04.17 | 1M HIBOR + 2.20 | - | 11,419,811 (HKD 83,913,665) |
| 한국외환은행 | 일반대출 | 2015.07.24 | 6M HIBOR + 1.70 | 12,393,829 (HKD 91,650,000) | 12,472,648 (HKD 91,650,000) |
| Star (HK) Industrial | 환매조건부채권매도 | 2014.12.31 | - | 2,560,528 (RMB 15,000,000) | 2,611,424 (RMB 15,000,000) |
| 하나은행 | 일반대출 | 2014.11.07 ~ 2014.11.20 | 3M LIBOR + 1.85 | 2,743,308 (USD 2,600,800) | - |
| 하나은행 | 일반대출 | 2014.10.08 ~ 2014.10.20 | 1M LIBOR + 0.70 | 3,046,740 (USD 2,900,000) | - |
| 공동기업(*) | 일반대출 | 2015.08.26 | 3.20 | 3,332,392 (RMB 19,600,000) | - |
| 합계 | | | | 24,076,797 | 37,056,883 |

(*) Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd.의 4개사로부터 차입하였습니다.

(3) 당분기말과 전기말 현재 연결실체가 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | |
|-------------------|------------|--------|---------------|--------------|-----------|
| 종 류 | 만기일 | 이자율(%) | 당분기말 | 전기말 | 주관사 |
| 무기명식 이권부 무보증사채 | 2014.02.28 | 4.69 | - | 50,000,000 | 신한금융투자(주) |
| | 2014.11.24 | 4.12 | 50,000,000 | 50,000,000 | 대우증권(주) |
| | 2015.04.09 | 5.40 | 40,000,000 | 40,000,000 | 대우증권(주) |
| | 2015.06.22 | 3.75 | 30,000,000 | 30,000,000 | 대우증권(주) |
| | 2016.10.25 | 3.21 | 30,000,000 | 30,000,000 | 한화투자증권(주) |
| | 2017.02.18 | 3.19 | 50,000,000 | - | 신한금융투자(주) |
| 소 계 | | | 200,000,000 | 200,000,000 | |
| 사채할인발행차금 | | | (273,091) | (313,741) | |
| 유동성대체 | | | (119,934,870) | (99,914,976) | |
| 합 계 | | | 79,792,039 | 99,771,283 | |

(4) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

① 원화장기차입금

| (단위:천원) | | | | | |
|-----------|---------|------------|--------|------------|------------|
| 차입처 | 내역 | 만기일 | 이자율(%) | 당분기말 | 전기말 |
| 한국산업은행 | 일반대출 | 2015.11.19 | 3.90 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 신한은행 | 시설자금대출 | 2015.11.09 | 3.77 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 한국외환은행(*) | 중장기CP차입 | 2015.11.09 | 3.25 | 8,000,000 | 8,000,000 |
| 국민은행 | 시설자금대출 | 2015.11.19 | 3.92 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 현대증권 | 중장기CP차입 | 2016.10.14 | 2.92 | 20,000,000 | 20,000,000 |
| 소 계 | | | | 46,000,000 | 46,000,000 |
| 현재가치할인차금 | | | | (30,400) | (41,540) |
| 유동성대체 | | | | - | - |
| 합 계 | | | | 45,969,600 | 45,958,460 |

(*) 연결실체는 해당 차입금에 대하여 이자율변동위험을 회피하고자 이자율스왑계약을 체결하고 있습니다. 이자율스왑계약은 위험회피 파생상품거래로 분류되지 않아 당분기말 현재 미결제된 이자율스왑계약 관련 평가손실 48백만원을 포괄손익계산서에 금융비용으로 인식하고 있습니다.

② 외화장기차입금

| (원화단위:천원) | | | | | | |
|------------|----------|------------|--------------------|----------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 차입처 | 내역 | 만기일 | 이자율(%) | 상환방법 | 당분기말 | 전기말 |
| 한국수출입은행 | 해외투자자금대출 | 2014.07.25 | 3M LIBOR + 1.95 | 일시상환 | - | 61,207,400 (USD 58,000,000) |
| 한국수출입은행 | 일반대출 | 2018.04.10 | 3M LIBOR + 2.05 | 일시상환 | 31,643,820 (USD 30,000,000) | 31,658,889 (USD 30,000,000) |
| 한국수출입은행(*) | 해외투자자금대출 | 2019.01.10 | 3M LIBOR + 2.09 | 3년거치 2년균등상환 | 10,506,000 (USD 10,000,000) | - |
| 한국산업은행(*) | 해외투자자금대출 | 2019.04.09 | 3M LIBOR + 1.79 | 3년거치 2년균등상환 | 42,024,000 (USD 40,000,000) | - |
| 한국산업은행 | 일반대출 | 2016.06.12 | 3M LIBOR + 1.73 | 일시상환 | 3,137,685 (USD 3,000,000) | - |
| 소 계 | | | | | 87,311,505 (USD 83,000,000) | 92,866,289 (USD 88,000,000) |
| 유동성대체 | | | | | - | (61,207,400) (USD 58,000,000) |
| 합 계 | | | | | 87,311,505 (USD 83,000,000) | 31,658,889 (USD 30,000,000) |

(*) 연결실체는 해당 차입금에 대하여 원금상환과 관련된 현금흐름이 환율변동에 따라 변동하는 위험을 관리하기 위하여 환위험 관리정책에 따라 통화선도계약을 체결하고 있으며, 당분기말 현재 연결실체가 체결한 통화선도계약 내역은 다음과 같습니다.

| (원화단위:원) | | | | | |
|----------|-------------|------|----------------|------------|------------|
| 차입처 | 계약처 | 계약금액 | | 통화선도환율 | 계약만기일 |
| 한국수출입은행 | 한국스탠다드차타드은행 | 매입 | USD 10,000,000 | ₩ 1,104.90 | 2019.01.10 |
| 한국산업은행 | | 매입 | USD 40,000,000 | ₩ 1,078.15 | 2019.04.09 |

상기 통화선도계약은 위험회피 파생상품거래로 분류되지 않아 당분기말 현재 미결제된 통화선도계약 관련 평가손실 1,296백만원을 포괄손익계산서에 금융비용으로 인식하고 있습니다

18. 종업원급여

(1) 당분기와 전분기 중 비용으로 인식된 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|--------------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | 전분기 |
| 급여 | 112,197,526 | 100,336,500 |
| 확정급여형 퇴직급여제도 관련 비용 | 6,475,124 | 4,796,307 |
| 확정기여형 퇴직급여제도 관련 비용 | - | 134,015 |
| 합 계 | 118,672,650 | 105,266,822 |

(2) 당분기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 종업원급여 관련 부채의 금액은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 확정급여채무 | 36,351,071 | 32,464,119 |
| 사외적립자산의 공정가치 | (25,150,168) | (26,090,188) |
| 종업원급여부채 | 11,200,903 | 6,373,931 |
| 단기종업원급여부채 | 14,081,655 | 15,156,069 |
| 임원장기보상비용 | 1,192,210 | 2,502,402 |
| 총 종업원급여부채 | 26,474,768 | 24,032,402 |

연결실체는 우리은행, 삼성화재해상보험 등에 퇴직연금을 가입하고 있습니다.

확정급여제도의 운영으로 연결실체는 이자율위험 및 시장(투자)위험 등의 보험수리적 위험에 노출됩니다. 확정급여채무의 보험수리적 평가는 적격성이 있는 독립적인 보험계리인에 의해서 예측단위적립방식을 사용하여 수행되었습니다.

(3) 당분기와 전기 중 종업원급여부채의 조정내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 구 분 | 확정급여채무 | | 사외적립자산의 공정가치 | | 종업원급여부채 | |
| | 당분기 | 전 기 | 당분기 | 전 기 | 당분기 | 전 기 |
| 기초 잔액 | 32,464,119 | 24,173,471 | (26,090,188) | (14,863,532) | 6,373,931 | 9,309,939 |
| 당기 비용으로 인식 : | | | | | | |
| 당기근무원가 | 6,255,485 | 8,161,114 | - | - | 6,255,485 | 8,161,114 |
| 이자원가(수익) | 1,079,225 | 1,025,349 | (859,586) | (530,559) | 219,639 | 494,790 |
| 소 계 | 7,334,710 | 9,186,463 | (859,586) | (530,559) | 6,475,124 | 8,655,904 |
| 기타포괄손익으로 인식 : | | | | | | |
| 재측정손실(이익) | | | | | | |
| - 보험수리적손익 | | | | | | |
| (인구통계학적 가정) | - | 170,586 | - | - | - | 170,586 |
| (재무적 가정) | - | (335,512) | - | - | - | (335,512) |
| (경험조정) | - | 1,250,664 | - | - | - | 1,250,664 |
| - 사외적립자산 손실 | - | - | - | 3,512 | - | 3,512 |
| 소 계 | - | 1,085,738 | - | 3,512 | - | 1,089,250 |
| 기타 : | | | | | | |
| 납부한 기여금 | - | - | - | (11,142,302) | - | (11,142,302) |
| 급여 지급 | (3,391,657) | (3,040,702) | 1,609,827 | 1,299,036 | (1,781,830) | (1,741,666) |
| 관계사 승계 | (56,101) | 1,059,149 | 189,779 | (856,343) | 133,678 | 202,806 |
| 소 계 | (3,447,758) | (1,981,553) | 1,799,606 | (10,699,609) | (1,648,152) | (12,681,162) |
| 기말 잔액 | 36,351,071 | 32,464,119 | (25,150,168) | (26,090,188) | 11,200,903 | 6,373,931 |

(4) 당분기말과 전기말 현재 사외적립자산은 다음 항목으로 구성되어 있습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 퇴직연금 채권 | 25,147,759 | 26,087,779 |
| 국민연금전환금 | 2,409 | 2,409 |
| 합 계 | 25,150,168 | 26,090,188 |

(5) 보험수리적가정

당분기말과 전기말 현재 주요 보험수리적가정은 다음과 같습니다.

| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
|-------|-------------|-------------|
| 할인률 | 4.00%~4.50% | 4.00%~4.50% |
| 임금상승률 | 5.25%~5.50% | 5.25%~5.50% |

연결실체는 확정급여채무의 현재가치계산을 위하여 보고기간말 현재 확정급여채무의 통화 및 예상지급시기와 일관성이 있는 우량회사채의 시장수익률을 참조하여 할인률을 결정하였습니다.

19. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 연결실체의 금융기관에 대한 여신 한도 약정 내역은 다음과 같습니다.

| (원화단위:천원) | | | | | | | |
|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
| 구 분 | 당좌대출 | 일반대출 | 어음할인대출 | 기업구매카드 | 매출채권 담보대출 | 원화 계 | 해외대출 |
| 한국외환은행 | 3,000,000 | 2,000,000 | 8,000,000 | - | - | 13,000,000 | HKD 91,650,000 |
| 우리은행 | 3,000,000 | - | - | 10,000,000 | - | 13,000,000 | USD 20,000,000 |
| 신한은행 | - | 20,100,000 | - | 10,000,000 | - | 30,100,000 | - |
| 메리츠증권 | - | - | 30,000,000 | - | - | 30,000,000 | - |
| 국민은행 | 10,000,000 | 6,000,000 | - | - | - | 16,000,000 | - |
| 한국산업은행 | - | 10,000,000 | - | - | - | 10,000,000 | USD 43,000,000 |
| 하나은행 | - | 6,000,000 | - | 3,000,000 | 3,000,000 | 12,000,000 | USD 14,000,000 |
| 한국수출입은행 | - | 14,000,000 | - | - | - | 14,000,000 | USD 40,000,000 |
| HSBC | - | - | - | - | - | - | RMB 132,000,000 |
| 합 계 | 16,000,000 | 58,100,000 | 38,000,000 | 23,000,000 | 3,000,000 | 138,100,000 | |

(2) 소송사건

당분기말 현재 연결실체가 원고로 계류 중인 소송사건은 4건으로서 소송가액은 2,684백만원이고, 피고로 계류 중인 소송사건은 7건으로서 소송가액은 6,007백만원입니다. 연결실체의 경영진은 이러한 소송사건의 결과가 연결실체의 재무상태에 중대한 영향을 미치지 않을 것으로 예상하고 있습니다.

(3) 지급보증

① 연결실체는 한국공항공사와 임대차계약만료시 인테리어 설치를 원상회복하기로 하는 약정을 체결한 것과 관련하여 국민은행으로부터 377백만원의 지급보증을 받고 있습니다.

② 연결실체는 계약이행 등과 관련하여 서울보증보험으로부터 4,462백만원의 지급보증을 받고 있습니다.

③ 연결실체는 당분기 중 씨어파트너스 유한회사와 2017년 12월 31일 또는 그 이전이라도 씨어파트너스 유한회사의 보유 주식을 USD 11,355,000에 매수하는 주식매매계약을 체결하였으며, 당분기말 현재 주식매매계약의 공정가치를 블랙 솔즈 모형에 따라 측정하여 파생상품평가이익 1,226백만원을 포괄손익계산서에 금융수익으로 인식하였습니다. 또한 씨어파트너스 유한회사의 주식 취득 등을 위한 차입금에 대하여 지급보증(한도:USD 12,675,000 및 3,067백만원)을 제공하고 있습니다.

(4) 연결실체는 전기 이전 동양멀티플렉스사모특별자산투자신탁1호와 임차보증금 이체약정을 체결하고 임차보증금 160,094백만원을 양도하였습니다. 당분기말 현재 임차보증금 양도 이후 임차건물사용과 관련하여 향후 지급할 수수료 해당액 9,224백만원 및 32,202백만원을 미지급금 및 장기미지급금으로 인식하였습니다.

(5) 연결실체는 전기 이전 동양멀티플렉스사모특별자산투자신탁1호와 체결한 임차보증금 이체약정에 따라 양도한 임차보증금을 2015년 8월 28일에 공정가치로 매입하는 약정을 체결하였습니다. 재매입시 임차보증금 공정가치변동 위험을 회피하기 위하여 금리선도 거래를 체결하였으며, 당분기말 현재 미결제된 금리선도관련 평가이익 7,863백만원을 포괄손익계산서에 금융수익으로 인식하고 있습니다.

(6) 연결실체는 전기 이전에 인도네시아 극장사업자인 PT Graha Layar Prima Tbk. (이하 "PT GLP")에 공동 투자하는 협력계약(이하 "공동투자 협력계약")을 기업채무개선메자닌사 모투자전문회사(이하 "KDB-Tstone")와 체결하였습니다. 연결실체는 전기 이전에 공동투자 협력계약에 따라 PT GLP의 전환가능대출채권에 USD 15,250, 000을 투자하였으며, KDB-Tstone은 전기 중 PT GLP의 전환가능대출채권에 USD 15,250,000을 투자하였습니다. 당분기 중 연결실체는 전환권 행사를 통해 PT GLP의 지분을 취득하였으며, 전환가능대출채권을 관계기업투자주식으로 재분류하였습니다. 공동투자와 관련하여 KDB-Tstone은 2015년 1월 1일 이후 KDB-Tstone이 투자한 PT GLP의 전환가능대출채권 및 PT GLP 주식을 매도할 수 있는 Put-Option을 보유하고 있으며, 연결실체는 Call Option을 보유하고 있습니다. Put-Option 행사가액은 KDB-Tstone이 GLP에 투자한 총금액에서 배당, 재산분배 등으로 회수한 금액을 차감한 금액(이하 "KDB-Tstone 순투자금액")에 연복리 4%를 더한 금액이며, Call-Option 행사가액은 KDB-Tstone 순투자금액에 연복리 12%를 더한 금액으로 결정됩니다. 상기 옵션의 공정가치를 블랙 솔즈 모형에 따라 측정하여 파생상품평가손실 5,205백만원을 포괄손익계산서에 금융비용으로 인식하였습니다.

(7) 연결실체는 외화대출채권의 환율변동위험을 회피할 목적으로 통화선도계약을 체결하고 있으며, 당분기말 현재 만기일이 미도래한 통화선도계약의 내역은 다음과 같습니다.

| (외화단위:USD) | | | | |
|------------|------------|------------|----------------|------------|
| 계약처 | 계약일 | 만기일 | 계약금액 | 계약환율 |
| 국민은행 | 2014-08-07 | 2014-10-13 | USD 222,023.40 | ₩ 1,038.50 |
| | 2014-08-07 | 2015-01-23 | USD 121,680.50 | ₩ 1,041.20 |
| | 2014-09-05 | 2014-12-05 | USD 92,546.70 | ₩ 1,026.60 |
| | 2014-09-05 | 2014-10-07 | USD 215,942.30 | ₩ 1,024.40 |
| | 2014-09-18 | 2014-10-07 | USD 301,365.00 | ₩ 1,040.90 |
| | 2014-09-18 | 2014-12-23 | USD 33,485.00 | ₩ 1,043.60 |
| 합 계 | | | USD 987,042.90 | |

상기 통화선도계약은 위험회피 파생상품거래로 분류되지 않아 당분기말 현재 미결제된 통화선도계약 관련 평가손실 16백만원을 포괄손익계산서에 금융비용으로 인식하고 있습니다.

20. 자본금

당분기말과 전기말 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:원,주) | | |
|----------|----------------|----------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 수권주식수 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| 주당금액 | 500 | 500 |
| 발행주식수 | 21,161,313 | 21,161,313 |
| 자본금 | 10,580,656,500 | 10,580,656,500 |

21. 자본잉여금

당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 주식발행초과금 | 67,150,745 | 67,150,745 |
| 자기주식처분이익 | 22,006,500 | 22,006,500 |
| 합 계 | 89,157,245 | 89,157,245 |

22. 이익잉여금

(1) 당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 법정적립금 | 10,130,715 | 9,390,069 |
| 임의적립금 | 8,410,000 | 8,410,000 |
| 미처분이익잉여금 | 280,109,096 | 260,568,110 |
| 합 계 | 298,649,811 | 278,368,179 |

법정적립금은 이익준비금으로서 상법상 연결실체는 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기에 금전에 의한 이익배당액의 10%이상을 이익준비금으로 적립하도록 규정되어 있습니다. 동 이익준비금은 주주총회의 결의에 의하여 이월결손금의 보전과 자본금 전입에만 사용될 수 있습니다. 또한, 연결실체는 적립된 자본준비금 및 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우에 주주총회의 결의에 따라 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

(2) 당분기와 전기 중 이익잉여금의 변동은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | 전 기 |
| 기초금액 | 278,368,179 | 273,722,905 |
| 지배회사지분순이익 | 27,688,092 | 12,682,158 |
| 배당금 | (7,406,460) | (7,216,110) |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | (820,774) |
| 기말금액 | 298,649,811 | 278,368,179 |

23. 기타의 자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 자본항목의 구성 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 기타자본잉여금 | 758,079 | 758,079 |
| 자본조정 | (5,455,526) | (5,360,536) |
| 기타포괄손익누계액 | (3,696,374) | (1,260,209) |
| 합 계 | (8,393,821) | (5,862,666) |

(2) 자본조정

당분기말과 전기말 현재 자본조정의 구성 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|---------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기말 | 전기말 |
| 주식선택권 | 8,132 | 39,997 |
| 기타의자본조정 | (5,463,658) | (5,400,533) |
| 합 계 | (5,455,526) | (5,360,536) |

(3) 주식기준보상

연결실체는 설립, 경영 또는 해외영업 등에 기여하거나 기여할 수 있는 임직원을 대상으로 주주총회 특별결의 또는 이사회결의에 의하여 주식선택권을 부여할 수 있으며, 부여일의 주식의 시가로 행사할 수 있습니다.

① 주식선택권의 조항 및 조건

| (단위:주,원) | | | | | | |
|----------|------------|-------|------------|-------------|--------|-------------------------|
| 구 분 | 부여일 | 부여방법 | 발행할 주식의 총수 | 보상기준가격 | 행사가격 | 행사가능기간 |
| 1차 | 2005.06.10 | 주식결제형 | 31,800 | 146,852,400 | 27,300 | 2007.06.10 ~ 2014.06.09 |
| 2차 | 2006.03.13 | 주식결제형 | 5,530 | 39,799,410 | 25,700 | 2008.03.13 ~ 2015.03.12 |

② 당분기 중 주식선택권의 수량과 가중평균행사가가격의 변동은 다음과 같습니다.

| (단위:원,주) | | |
|----------|-----------|-------|
| 구분 | 가중평균행사가가격 | 수량 |
| 기초시점 | 27,075 | 8,030 |
| 행사 | 27,300 | 6,900 |
| 당분기말시점 | 25,700 | 1,130 |

③ 주식선택권의 보상원가를 산정하기 위하여 사용된 방법 및 가정
 주식선택권의 부여일 공정가치는 블랙 솔즈 모형에 근거하여 측정되었으며 부여일의공정가치를 측정하기 위해 사용된 정보는 다음과 같습니다.

| 구분 | 1차 | 2차 |
|----------|------------|------------|
| 공정가치산출방법 | 공정가액접근법 | 공정가액접근법 |
| 부여일 | 2005.06.10 | 2006.03.13 |
| 무위험이자율 | 3.65% | 4.94% |
| 기대행사기간 | 3년 | 3년 |
| 예상주가변동성 | 0.2672 | 0.3940 |
| 기대배당수익율 | 3.50% | 2.00% |

(4) 기타포괄손익누계액
 당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 구성 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | |
|--------------|-------------|-------------|
| 구분 | 당분기말 | 전기말 |
| 매도가능금융자산평가이익 | 141,252 | 115,420 |
| 해외사업환산손익 | (2,865,941) | (986,447) |
| 지분법자본변동 | (971,685) | (389,182) |
| 합계 | (3,696,374) | (1,260,209) |

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 급여 | 33,045,688 | 94,331,023 | 29,957,606 | 86,146,478 |
| 퇴직급여 | 1,794,888 | 5,400,136 | 1,381,331 | 4,075,684 |
| 복리후생비 | 4,268,888 | 12,626,813 | 4,279,339 | 12,137,707 |
| 비품비 | 419,297 | 988,298 | 293,987 | 656,956 |
| 회의비 | 367,065 | 999,014 | 423,881 | 1,223,662 |
| 행사비 | 119,512 | 597,352 | 539,028 | 1,147,550 |
| 여비교통비 | 1,351,452 | 4,048,337 | 1,873,657 | 4,997,428 |
| 통신비 | 940,763 | 2,780,306 | 874,908 | 2,514,083 |
| 세금과공과 | 812,050 | 2,485,193 | 689,742 | 2,560,910 |
| 도서인쇄비 | 459,712 | 1,243,127 | 492,000 | 1,372,223 |
| 수도광열비 | 1,183,076 | 3,107,121 | 809,170 | 1,881,331 |
| 조사연구비 | 266,979 | 890,251 | 343,905 | 1,236,194 |
| 수선비 | 974,666 | 2,566,101 | 618,125 | 2,856,535 |
| 임차료 | 26,040,776 | 65,060,427 | 21,810,059 | 55,602,588 |
| 건물관리비 | 17,267,630 | 43,391,088 | 15,305,625 | 38,547,227 |
| 대외업무활동비 | 450,517 | 1,025,149 | 462,683 | 1,067,381 |
| 소모품비 | 2,317,151 | 5,978,318 | 1,404,474 | 3,680,610 |
| 감가상각비 | 2,649,847 | 7,096,299 | 2,249,812 | 6,430,550 |
| 무형자산상각비 | 2,367,652 | 6,870,617 | 2,080,658 | 6,153,671 |
| 보험료 | 376,130 | 1,160,574 | 344,112 | 1,057,803 |
| 지급수수료 | 20,608,878 | 56,462,906 | 18,531,563 | 51,357,404 |
| 판매수수료 | 17,548 | 57,856 | 15,941 | 51,244 |
| 교육훈련비 | 487,927 | 1,567,498 | 488,715 | 1,650,563 |
| 운반비 | 63,244 | 284,651 | 100,616 | 219,007 |
| 광고선전비 | 2,136,682 | 7,203,213 | 2,528,683 | 6,284,328 |
| 차량유지비 | 288,445 | 915,953 | 304,119 | 895,452 |
| 판매촉진비 | 2,179,824 | 5,910,092 | 3,160,705 | 8,778,174 |
| 경상개발비 | 302,849 | 1,319,352 | (84,258) | 1,832,908 |
| 대손상각비 | 39,956 | 91,013 | 1,779 | 63,332 |
| 하자보수비 | 2,871 | 74,045 | 5,551 | 25,088 |
| 판매보증충당부채전입액 | - | - | 208,439 | 613,877 |
| 잡비 | 594,579 | 2,203,175 | 888,869 | 2,450,015 |
| 합 계 | 124,196,542 | 338,735,298 | 112,384,824 | 309,567,963 |

25. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기 중 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | | | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 구 분 | 당분기 | | | 전분기 | | |
| | 매출원가 | 판매비와관리비 | 계 | 매출원가 | 판매비와관리비 | 계 |
| 상품 등 변동액 | 51,051,604 | - | 51,051,604 | 43,418,316 | - | 43,418,316 |
| 종업원급여 비용 | 18,941,491 | 99,731,159 | 118,672,650 | 14,987,648 | 90,222,162 | 105,209,810 |
| 감가상각비 | 41,817,383 | 7,096,299 | 48,913,682 | 34,058,795 | 6,430,550 | 40,489,345 |
| 무형자산상각비 | 8,298,875 | 6,870,617 | 15,169,492 | 2,083,025 | 6,153,671 | 8,236,696 |
| 기타 비용 | 274,667,141 | 225,037,223 | 499,704,364 | 244,065,883 | 206,761,580 | 450,827,463 |
| 합 계 | 394,776,494 | 338,735,298 | 733,511,792 | 338,613,667 | 309,567,963 | 648,181,630 |

26. 기타영업외손익

(1) 당분기와 전분기 중 기타영업외수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 기타의대손충당금환입 | - | - | 286,222 | - |
| 유형자산처분이익 | - | 418,262 | - | 29,631 |
| 수수료수익 | 780,234 | 2,493,229 | 790,586 | 2,221,828 |
| 임대료수익 | 10,741 | 55,686 | 18,052 | 97,552 |
| 잡이익 | 1,457,900 | 3,947,144 | 328,027 | 3,495,099 |
| 합 계 | 2,248,875 | 6,914,321 | 1,422,887 | 5,844,110 |

(2) 당분기와 전분기 중 기타영업외비용의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 매출채권처분손실 | - | - | 8,685 | 8,685 |
| 기타의대손상각비 | 111,069 | 77,212 | - | 772,067 |
| 재고자산처분손실 | - | - | - | 591,978 |
| 유형자산처분손실 | 1,432,818 | 2,393,194 | 657,770 | 2,517,159 |
| 무형자산처분손실 | - | 1,268 | 21,517 | 24,932 |
| 기타투자자산처분손실 | - | 866,120 | - | - |
| 기부금 | 174,497 | 2,750,057 | 82,064 | 3,252,481 |
| 잡손실 | 173,740 | 841,157 | 118,122 | 377,860 |
| 합 계 | 1,892,124 | 6,929,008 | 888,158 | 7,545,162 |

27. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기와 전분기 중 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 이자수익 | 731,417 | 2,565,433 | 1,122,951 | 3,958,509 |
| 현금및현금성자산 | 385,571 | 1,607,401 | 493,000 | 2,221,381 |
| 대여금및수취채권 | 345,846 | 958,032 | 629,951 | 1,737,128 |
| 외환차익 | 2,048,979 | 2,423,834 | 302,312 | 489,077 |
| 현금및현금성자산 | 365,373 | 500,594 | 50,419 | 50,547 |
| 대여금및수취채권 | 68,517 | 142,926 | 251,893 | 274,301 |
| 상각후원가측정금융부채 | 1,615,089 | 1,780,314 | - | 164,229 |
| 외화환산이익 | 686,015 | 846,714 | 5,836,635 | 855,828 |
| 현금및현금성자산 | 49,741 | 340,691 | 29,410 | 80,923 |
| 대여금및수취채권 | 636,274 | 317,912 | - | 191,338 |
| 상각후원가측정금융부채 | - | 188,111 | 5,807,225 | 583,567 |
| 단기매대금융자산평가이익 | 75,279 | 165,982 | - | - |
| 파생상품평가이익 | 6,399,924 | 9,089,551 | - | 514,447 |
| 파생상품거래이익 | 1,554 | 1,554 | - | 997 |
| 합 계 | 9,943,168 | 15,093,068 | 7,261,898 | 5,818,858 |
| 기타포괄손익 | | | | |
| 매도가능금융자산평가이익 | 66,087 | 41,055 | 247,372 | 458,301 |

(2) 당분기와 전분기 중 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 구 분 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 이자비용 | 5,100,251 | 15,039,086 | 4,915,857 | 16,437,585 |
| 상각후원가측정금융부채 | 5,100,251 | 15,039,086 | 4,915,857 | 16,437,585 |
| 외환차손 | 243,584 | 805,091 | 186,878 | 289,521 |
| 현금및현금성자산 | 62,525 | 63,611 | 34,017 | 34,867 |
| 대여금및수취채권 | 154,307 | 593,723 | 130,046 | 156,147 |
| 상각후원가측정금융부채 | 26,752 | 147,757 | 22,815 | 98,507 |
| 외화환산손실 | 4,236,621 | 1,120,161 | 978,616 | 1,415,354 |
| 현금및현금성자산 | - | 154,247 | 872,916 | 875,849 |
| 대여금및수취채권 | - | 195,466 | 105,700 | 49,010 |
| 상각후원가측정금융부채 | 4,236,621 | 770,448 | - | 490,495 |
| 매도가능금융자산처분손실 | 1,453 | 3,361 | 690 | 473,267 |
| 파생상품평가손실 | 1,820,117 | 6,565,089 | 4,201,625 | 2,486,771 |
| 파생상품거래손실 | 1,227,282 | 1,233,266 | 2,792 | 2,792 |
| 합 계 | 12,629,308 | 24,766,054 | 10,286,458 | 21,105,290 |
| 기타포괄손익 | | | | |
| 매도가능금융자산평가손실 | - | - | - | - |

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|---------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 내역 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 당기 법인세 부담액 | 9,664,943 | 13,291,976 | 8,096,129 | 14,211,303 |
| 법인세 추납액(환급액) | (1,368) | (1,029,745) | (253,656) | 756,199 |
| 일시적차이로 인한 이연법인세 변동액 | (318,446) | 666,264 | (3,477,537) | (3,456,545) |
| 자본에 직접 반영된 법인세비용 | - | - | (148,727) | (87,037) |
| 법인세비용 | 9,345,129 | 12,928,495 | 4,216,209 | 11,423,920 |
| 유효세율 | 28.38% | 32.52% | 20.84% | 29.35% |

29. 지배기업소유주지분에 대한 주당이익

(1) 기본주당이익

① 당분기와 전분기 기본주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

| (단위:원,주) | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 내역 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 지배기업소유주지분순이익 | 23,837,669,473 | 27,688,092,061 | 16,525,269,443 | 25,490,265,981 |
| 가중평균유통보통주식수 | 21,161,313 | 21,161,313 | 20,617,458 | 20,617,458 |
| 기본주당이익 | 1,126 | 1,308 | 802 | 1,236 |

② 가중평균유통보통주식수

| (단위:주) | | | | |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 내역 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 기초 발행보통주식수 | 21,161,313 | 21,161,313 | 21,161,313 | 21,161,313 |
| 자기주식 효과 | - | - | (543,855) | (543,855) |
| 가중평균유통보통주식수 | 21,161,313 | 21,161,313 | 20,617,458 | 20,617,458 |

(2) 희석주당이익

① 당분기와 전분기의 희석주당이익 계산내역은 다음과 같습니다.

| (단위:원, 주) | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 내역 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 지배기업소유주지분순이익 | 23,837,669,473 | 27,688,092,061 | 16,525,269,443 | 25,490,265,981 |
| 조정사항 | - | - | - | - |
| 지배기업소유주지분희석이익 | 23,837,669,473 | 27,688,092,061 | 16,525,269,443 | 25,490,265,981 |
| 가중평균희석유통보통주식수 | 21,161,868 | 21,163,381 | 20,621,146 | 20,622,556 |
| 희석주당이익 | 1,126 | 1,308 | 801 | 1,236 |

② 가중평균희석유통보통주식수

| (단위:주) | | | | |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 내역 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 가중평균유통보통주식수 | 21,161,313 | 21,161,313 | 20,617,458 | 20,617,458 |
| 주식선택권의 효과 | 555 | 2,068 | 3,688 | 5,098 |
| 가중평균희석유통보통주식수 | 21,161,868 | 21,163,381 | 20,621,146 | 20,622,556 |

주식선택권의 희석효과 계산목적의 평균시장가치는 대상 보고기간의 주식의 증가를 기초로 산정하였습니다.

30. 비연결구조화 기업

당분기말 현재 연결실체가 후원하고 있는 비연결구조화기업은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | |
|-------------|------------------|-------------|--------------|
| 구분 | 후원하고 있는지를 결정한 방법 | 발생한 수익 및 유형 | 이전한 자산의 장부금액 |
| 씨어파트너스 유한회사 | 지급보증 | - | - |

연결실체는 당분기 중 씨어파트너스 유한회사와 2017년 12월 31일 또는 그 이전에 씨어파트너스 유한회사의 보유 주식을 매수하는 주식매매계약을 체결하였으며, 씨어파트너스 유한회사의 주식 취득 등을 위한 차입금에 대하여 지급보증(한도: USD 12,675,000 및 3,067백만원)을 제공하고 있습니다. 한편, 연결실체는 지배력을 보유하고 있지 않으므로 씨어파트너스 유한회사를 연결대상 종속회사에 포함하지 아니하였습니다.

31. 특수관계자

(1) 지배·종속기업

① 연결실체의 최상위지배기업은 CJ(주)이며, 당분기말 현재 지배기업의 종속기업 현황은 다음과 같습니다.

| 지역 | 종속기업 | 하위종속기업 |
|----|--|---|
| 국내 | 씨제이포디플렉스(주) | CJ 4DX (Beijing) Cinema Technology Co., Ltd. CJ 4DPLEX AMERICA, INC. CJ 4DPLEX AMERICAS, LLC. |
| | (주)시울라인 | SIMULINE(HONG KONG) LIMITED 희목시경방진설비(가흥)유한회사 |
| 미국 | CJ CGV America, Inc. (구, CJ Theater LA Holdings Inc.) | CJ CGV America LA LLC. |

| | | |
|-------------------------------------|---|--|
| <p>홍콩 / 중국</p> | <p>CGI Holdings Ltd.</p> | <p>CJ CGV (Shanghai) Enterprise Management Co., Ltd. UVD Enterprise Ltd. Pan Jin CGV Cinema Co., Ltd. CJ CGV (Shang Hai) Film International Cineplex Co., Ltd. CJ CGV (Shen Yang) Film International Cineplex Co., Ltd. CJ CGV (Harbin) International Cinema Co., Ltd. Vietnam Cinema 1 Company Ltd. ShangHai C Media Co., Ltd. CGV (Changsha) Cinema Co., Ltd. YANTAI CGV CINEMA CO., LTD. CGV (BEIJING) INTERNATIONAL CINEMA CO., LTD. ZIBO CGV CINEMA CO., LTD. CGV (TianJin) Cinema Co., Ltd. CGV (HuaiAn) Cinema Co., Ltd. Liaoning CGV Cinema Co., Ltd. CGV (Tangshan) Cinema Co., Ltd. CGV Orsun (Wuhan) Cinema Co.,Ltd. (구, CGV(WuHan) Cinema Co.,Ltd.) Wuhu CGV Cinema Co., Ltd. CGV (Chengdu) Cinema Co., Ltd. CGV (Chongqing) Cinema Co., Ltd. YuYao CGV Cinema Co., Ltd. CGV TianHe (WuHan) Cinema Co., Ltd. Jiangmen CGV Cinema Co., Ltd. Jiangsu CGV Cinema Investment Co., Ltd. CGV (Changzhou) Cinema Co., Ltd. Henan CGV Cinema Co., Ltd. CGV (Qingdao) Cinema Co., Ltd. NEIMENGGU CGV CINEMA CO.,LTD DaLian CGV Cinema Co.,Ltd. CJ CGV (Hubei) Cinema Co.,Ltd.</p> |
| <p>British Virgin Islands / 베트남</p> | <p>Envoy Media Partners Ltd.</p> | <p>CJ CGV VIETNAM CO., LTD (구, Megastar Media Company)</p> |
| <p>싱가폴</p> | <p>Cross Junction Investment Co Pte. Ltd.</p> | |

② 당분기말 현재 관계기업, 공동기업 및 연결실체와 매출 등 거래 또는 채권·채무 잔액이 있는 기타 특수관계기업 현황은 다음과 같습니다.

| 특수관계구분 | 특수관계자명 |
|------------------|--|
| 관계기업 | SSV콘텐츠투자조합 |
| | PT Graha Layar Prima Tbk. |
| | Maritime Tower Co., Ltd. |
| 공동기업 | Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. |
| | (주)디시네마오브코리아 |
| | Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. |
| | CGV EMPIRE SDN. BHD |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. |
| | Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. |
| | Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. |
| | Changsha CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. |
| | 기타 특수관계기업 |
| (주)씨제이오쇼핑 | |
| 씨제이시스템즈(주) | |
| (주)씨제이월디스 | |
| 씨제이올리브영(주) | |
| 씨제이파워캐스트(주) | |
| 씨제이푸드빌(주) | |
| 씨제이프레시웨이(주) | |
| (주)재산커뮤니케이션즈 | |
| 씨제이건설(주) | |
| 씨앤아이레저산업(주) | |
| (주)조이렌트카 | |
| 씨제이제일제당(주) | |
| (주)아트서비스 | |
| 씨제이텔레닉스(주) | |
| (주)시네마서비스 | |
| 씨제이대한통운(주) | |
| 씨제이 에듀케이션즈 | |
| 씨제이헬로비전(주) | |
| (주)씨제이헬로비전 호남방송 | |
| (주)씨제이헬로비전대구수성방송 | |
| 씨제이씨푸드(주) | |
| 씨제이헬스케어(주) | |

| | |
|--|------------------------------------|
| | (주)원지 |
| | 씨제이넷마블(주) |
| | CJ(중국)자문유한회사 |
| | CJ Entertainment America L.L.C |
| | CJ International Trading Corp. |
| | CJ China, Ltd. |
| | CJ E&M America, Inc. |
| | CJ Qingdao Foods Co., Ltd. |
| | CJ korea express TIANJIN Co., Ltd. |
| | KUMHO LOGISTICS SHANGHAI CO., LTD. |
| | CJ E&M Tianjin Co., Ltd. |
| | KOREA EXPRESS SHANGHAI CO., LTD. |
| | CJ Beijing Bakery Co., Ltd. |
| | KOREA EXPRESS U.S.A. INC. |

(2) 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

① 당분기 누적

| (단위:천원) | | | | | | | |
|--------------|--|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출 | 기타매출 | 매입 | 유형자산 취득 | 무형자산 취득 | 기타매입 |
| 지배기업 | CJ(주) | 39,022 | - | - | - | - | 2,718,935 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 356,350 |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 310,684 | - | - | - | - | - |
| | Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 29,136 | - | - | - | - | - |
| | Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 47,268 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 112,025 | - | - | - | - | 16,856 |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 172,917 | - | - | - | - | 2,674 |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 301,208 | - | - | - | - | 2,839 |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 349,750 | - | - | - | - | - |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 4,037,651 | 1,436,395 | 61,754,641 | - | - | 1,560,837 |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 259,395 | 2,948,672 | 2,037 | 32,020 | - | 26,872 |
| | 씨제이시스템즈(주) | 645 | 108,116 | 562,161 | 2,173,798 | 540,976 | 17,985,184 |
| | (주)씨제이월드스 | - | 863 | - | - | - | 1,100 |
| | 씨제이올리브영(주) | 117,053 | 1,711,484 | - | - | - | 291,294 |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 483,114 | 20,070 | 12,000 | 106,389 | - | 2,055,812 |
| | 씨제이푸드빌(주) | 1,617,018 | 3,208,157 | 3,282,102 | 271,628 | - | 4,185,522 |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 9,294 | 262,204 | 20,869,520 | - | - | 53,296 |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 49,887,934 | - | 539,433 | - | 71,400 | - |
| | 씨제이건설(주) | 4,444 | 43,691 | 12,491 | 2,932,204 | - | 187,182 |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 1,226 | - | 366,657 | - | - | - |
| | (주)조이렌트카 | - | - | 177,502 | - | - | - |
| | 씨제이제일제당(주) | 122,418 | 615,631 | 41,885 | - | - | 4,051,095 |
| | (주)아트서비스 | - | 33,460 | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|---------|------------|
| 씨제이텔레닉스(주) | 2,058 | 23,099 | - | - | - | 1,509,441 |
| (주)시네마서비스 | - | 492 | - | - | - | - |
| 씨제이대한통운(주) | 38,824 | 493,158 | 2,749 | - | - | 541,904 |
| 씨제이 에듀케이션즈 | 40,428 | 578 | - | - | - | - |
| 씨제이헬로비전(주) | 20,076 | 535,347 | - | - | - | 8,088 |
| (주)씨제이헬로비전 호남방송 | 258 | - | - | - | - | - |
| (주)씨제이헬로비전대구수성방송 | 559 | - | - | - | - | - |
| 씨제이씨푸드(주) | 335 | - | - | - | - | - |
| 씨제이헬스케어(주) | 2,524 | 40,356 | - | - | - | 946 |
| (주)원지 | 77 | - | - | - | - | - |
| 씨제이넷마블(주) | 1,339 | - | - | - | - | - |
| CJ(중국)자문유한회사 | - | - | 620,775 | 324,372 | - | 781,248 |
| CJ Entertainment America L.L.C | 1,978 | - | 4,773 | - | - | 5,461 |
| CJ International Trading Corp. | - | - | 172,845 | - | - | 16,860 |
| CJ China, Ltd. | - | - | - | - | - | 85,678 |
| CJ E&M America, Inc. | - | - | - | - | - | 1,247,876 |
| CJ Qingdao Foods Co., Ltd. | - | - | 87,711 | - | - | 5,284 |
| CJ korea express TIANJIN Co., Ltd. | - | - | - | - | - | 94,615 |
| KUMHO LOGISTICS SHANGHAI CO., LTD. | - | - | 10,467 | - | - | 46,166 |
| CJ E&M Tianjin Co., Ltd. | 339,609 | - | - | - | - | - |
| KOREA EXPRESS SHANGHAI CO., LTD. | - | - | 20,065 | - | - | - |
| PT Graha Layar Prima Tbk. | - | 998,169 | - | - | - | - |
| KOREA EXPRESS U.S.A. INC. | - | - | 13,028 | - | - | - |
| 합 계 | 58,350,267 | 12,479,942 | 88,552,842 | 5,840,411 | 612,376 | 37,839,415 |

② 당분기 3개월

| (단위:천원) | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출 | 기타매출 | 매입 | 유형자산 취득 | 무형자산 취득 | 기타매입 |
| 지배기업 | CJ(주) | 21,231 | - | - | - | - | 1,070,330 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 41,080 |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 22,000 | - | - | - | - | - |
| | Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 9,565 | - | - | - | - | - |
| | Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 5,699 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 9,565 | - | - | - | - | 14,781 |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 33,317 | - | - | - | - | - |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 7,971 | - | - | - | - | - |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 12,473 | - | - | - | - | - |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 1,183,695 | 257,112 | 33,918,032 | - | - | 605,826 |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 76,610 | 1,075,706 | - | - | - | 5,809 |
| | 씨제이시스템즈(주) | 173 | 38,655 | 562,161 | 665,729 | 309,219 | 6,084,132 |
| | (주)씨제이월드스 | - | 456 | - | - | - | - |
| | 씨제이올리브영(주) | 42,498 | 574,632 | - | - | - | 89,683 |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 159,080 | 7,477 | 12,000 | 4,400 | - | 706,174 |
| | 씨제이푸드빌(주) | 556,702 | 1,094,424 | 1,219,223 | 97,651 | - | 1,179,376 |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 3,373 | 87,118 | 8,769,254 | - | - | 13,719 |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 19,106,278 | - | 244,945 | - | - | - |
| | 씨제이건설(주) | 2,147 | 14,502 | 818 | 2,832,090 | - | 108,916 |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 544 | - | 129,343 | - | - | - |
| | (주)조이렌트카 | - | - | 55,089 | - | - | - |
| | 씨제이제일제당(주) | 38,661 | 197,931 | 18,517 | - | - | 1,285,400 |
| | (주)아트서비스 | - | 17,847 | - | - | - | - |
| | 씨제이텔레닉스(주) | 917 | 8,605 | - | - | - | 549,512 |
| | 씨제이대한통운(주) | 14,210 | 163,854 | 2,749 | - | - | 218,944 |
| | 씨제이 에듀케이션즈 | 367 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이헬로비전(주) | 6,865 | 191,219 | - | - | - | - |
| | (주)씨제이헬로비전 호남방송 | 248 | - | - | - | - | - |
| | (주)씨제이헬로비전대구수성방송 | 375 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이씨푸드(주) | 144 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이헬스케어(주) | 1,685 | 20,003 | - | - | - | 946 |
| | (주)원지 | 50 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이넷마블(주) | 1,339 | - | - | - | - | - |
| | CJ(중국)자문유통회사 | - | - | 614,658 | 295,005 | - | 434,308 |
| | CJ International Trading Corp. | - | - | 51,406 | - | - | 13,583 |
| | CJ China, Ltd. | - | - | - | - | - | 31,435 |
| | CJ E&M America, Inc. | - | - | - | - | - | 394,596 |
| | CJ Qingdao Foods Co., Ltd. | - | - | 29,640 | - | - | 1,739 |
| | KUMHO LOGISTICS SHANGHAI CO., LTD. | - | - | 10,467 | - | - | 29,825 |
| | CJ E&M Tianjin Co., Ltd. | 152,565 | - | - | - | - | - |
| | KOREA EXPRESS SHANGHAI CO., LTD. | - | - | 15,808 | - | - | - |
| PT Graha Layar Prima Tbk. | - | 998,169 | - | - | - | - | |

| | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------|-----------|------------|-----------|---------|------------|
| | KOREA EXPRESS U.S.A. INC. | - | - | 13,028 | - | - | - |
| | 합 계 | 21,470,347 | 4,747,710 | 45,667,138 | 3,894,875 | 309,219 | 12,880,114 |

③ 전분기 누적

| (단위:천원) | | | | | | | |
|--------------|--|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출 | 기타매출 | 매입 | 유형자산 취득 | 무형자산 취득 | 기타매입 |
| 지배기업 | CJ(주) | 8,423 | 728 | - | - | - | 2,376,150 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 39,900 |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 75,836 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 20,182 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 39,435 | - | - | - | - | - |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 30,335 | - | - | - | - | - |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 50,532 | - | - | - | - | 85,570 |
| | Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 40,117 | - | - | - | - | - |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 2,203,536 | 1,667,338 | 51,978,574 | 1,066,425 | - | 5,051,921 |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 243,075 | 2,034,582 | - | 10,048 | - | 30,351 |
| | 씨제이시스템즈(주) | 880 | 28,552 | 261,939 | 3,412,023 | 385,863 | 16,331,881 |
| | (주)씨제이월드스 | - | 1,323 | - | - | - | 25,175 |
| | 씨제이올리브영(주) | 97,661 | 1,824,375 | - | - | - | 153,720 |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 510,600 | - | 14,147 | 391,712 | - | 2,091,323 |
| | 씨제이푸드빌(주) | 890,476 | 2,218,856 | 3,003,916 | 208,837 | - | 3,252,028 |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 7,434 | 246,160 | 19,579,361 | 38,594 | - | 95,132 |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 45,990,852 | - | - | - | 71,400 | 624,821 |
| | 씨제이건설(주) | 15,130 | 40,459 | 5,294 | 11,559,614 | - | 256,174 |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 3,002 | - | - | - | - | 352,572 |
| | 씨제이제일제당(주) | 1,154,457 | 756,871 | 62,161 | - | - | 2,989,945 |
| | 씨제이텔레닉스(주) | 808 | - | - | - | - | 1,466,991 |
| | 씨제이대한통운(주) | 32,536 | 507,207 | 2,830 | - | - | 370,760 |
| | 씨제이 에듀케이션즈 | 349 | 332 | - | - | - | 1,026 |
| | 씨제이헬로비전(주) | 18,258 | 204,671 | - | 4,050 | - | 17,719 |
| | (주)씨제이헬로비전신라방송 | - | 9,000 | - | - | - | - |
| | (주)원지 | 513 | 53 | - | - | - | - |
| | CJ(중국)자문유한회사 | - | - | 307,928 | 57,235 | - | 388,223 |
| | CJ Entertainment America L.L.C | - | - | 361,559 | - | - | - |
| | CJ International Trading Corp. | - | - | 73,862 | - | - | 13,182 |
| | CJ China, Ltd. | - | - | - | - | - | 79,357 |
| | CJ E&M America, Inc. | - | - | - | 1,320 | - | 797,023 |
| | CJ Qingdao Foods Co., Ltd. | - | - | - | - | - | 2,047 |
| | ImaginAsian Entertainment, Inc. | 3,639 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이창업투자(주) | - | 138 | - | - | - | - |
| | 대한통운미국법인 | - | 304 | - | - | - | - |
| | (주)애니파크 | - | 5,878 | - | - | - | - |
| | 씨제이엔시티(주) | 2,256 | 48,143 | - | - | - | 338,710 |
| | (주)오리온시네마네트웍 | 236,486 | 33,514 | - | - | - | - |
| | (주)온게임네트웍 | - | 1,900 | 8,559 | - | - | - |
| | CJ America, Inc. | - | 2,168 | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|----------------------|------------|-----------|------------|------------|---------|------------|
| CJ GLS America, Inc. | - | 851 | - | - | - | - |
| 씨제이무터(주) | - | - | - | - | - | 59,000 |
| (주)아트서비스 | - | - | - | - | - | 124,746 |
| 클럽서비스(주) | - | 1,500 | - | - | - | 133,390 |
| (주)조이렌트카 | - | - | - | - | - | 186,658 |
| 대한통운(전진)물류유한공사 | - | - | 3,229 | - | - | - |
| 합 계 | 51,676,808 | 9,634,903 | 75,663,359 | 16,749,858 | 457,263 | 37,735,495 |

④ 전분기 3개월

| (단위:천원) | | | | | | | |
|--------------|--|------------|---------|------------|------------|------------|-----------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출 | 기타매출 | 매입 | 유형자산 취득 | 무형자산 취득 | 기타매입 |
| 지배기업 | CJ(주) | 5,101 | - | - | - | - | 936,435 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 37,440 |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 25,382 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 13,199 | - | - | - | - | - |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 10,153 | - | - | - | - | - |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 12,692 | - | - | - | - | - |
| | Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | 13,427 | - | - | - | - | - |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 574,227 | 522,762 | 24,542,996 | 53,399 | - | 892,322 |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 72,922 | 703,357 | - | 1,343 | - | 2,115 |
| | 씨제이시스템즈(주) | 468 | 9,624 | 258,963 | 1,851,373 | - | 5,717,640 |
| | (주)씨제이월드스 | - | 365 | - | - | - | 24,051 |
| | 씨제이올리브영(주) | 43,927 | 658,601 | - | - | - | 59,503 |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 195,100 | - | 6,650 | 43,800 | - | 666,008 |
| | 씨제이푸드빌(주) | 290,951 | 884,595 | 1,208,601 | 42,668 | - | 1,032,058 |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 2,602 | 80,257 | 8,158,951 | 297 | - | - |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 16,397,355 | - | - | - | 71,400 | 208,757 |
| | 씨제이건설(주) | 3,600 | 13,727 | 1,822 | 3,037,864 | - | 84,196 |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 214 | - | - | - | - | 122,043 |
| | 씨제이제일제당(주) | 252,520 | - | - | - | - | 969,300 |
| | 씨제이텔레닉스(주) | 343 | - | - | - | - | 556,007 |
| | 씨제이대한통운(주) | 12,823 | 172,158 | - | - | - | 159,877 |
| | 씨제이 에듀케이션즈 | 204 | 252 | - | - | - | - |
| | 씨제이헬로비전(주) | 11,613 | 78,384 | - | 4,050 | - | 3,177 |
| | (주)씨제이헬로비전신라방송 | - | 9,000 | - | - | - | - |
| | (주)원지 | 266 | 53 | - | - | - | - |
| | CJ(중국)자문유한회사 | - | - | 154,438 | 1,255 | - | 220,575 |
| | CJ Entertainment America L.L.C | - | - | 152,697 | - | - | - |
| | CJ International Trading Corp. | - | - | 32,930 | - | - | - |
| | CJ China, Ltd. | - | - | - | - | - | 23,358 |
| | CJ E&M America, Inc. | - | - | - | 1,320 | - | 147,612 |
| | CJ Qingdao Foods Co., Ltd. | - | - | - | - | - | 943 |
| | ImaginAsian Entertainment, Inc. | 3,639 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이창업투자(주) | - | 36 | - | - | - | - |
| | 씨제이엔시티(주) | 583 | 15,921 | - | - | - | 117,059 |
| | (주)오리온시네마네트워크 | 217,740 | 11,076 | - | - | - | - |
| | (주)온게임네트워크 | - | - | 4,633 | - | - | - |
| | 씨제이무터(주) | - | - | - | - | - | 6,000 |
| (주)아트서비스 | - | - | - | - | - | 118,253 | |
| 클럽서비스(주) | - | 1,500 | - | - | - | 43,324 | |
| (주)조이렌트카 | - | - | - | - | - | 60,745 | |

| | | | | | | | |
|--|----------------|------------|-----------|------------|-----------|--------|------------|
| | 대한통운(전진)물류유한공사 | - | - | 3,229 | - | - | - |
| | 합 계 | 18,161,051 | 3,161,668 | 34,525,910 | 5,037,369 | 71,400 | 12,208,798 |

(3) 당분기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권, 채무내역은 다음과 같습니다.

① 당분기말

| (단위:천원) | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------|---------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출채권 | 보증금 | 기타채권 | 매입채무 | 예수보증금 | 기타채무 | 차입금 |
| 지배기업 | CJ(주) | 5,121 | - | 17,075 | - | - | 320,996 | - |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 8,228 | - |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 31,433 | - | - | - | - | - | 499,859 |
| | Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 310,611 | - | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 55,777 | - | - | - | - | 9,278 | 416,549 |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 157,355 | - | - | - | - | - | 666,478 |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 10,201 | - | - | - | - | - | 749,788 |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 70,661 | - | - | - | - | - | 999,718 |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 891,631 | - | 881,733 | 7,543,353 | 612,766 | 392,774 | - |
| | 씨제이제일제당(주) | 11,956 | 389,929 | 476,225 | 2,341 | - | 1,015,632 | - |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 836 | - | 95,850 | 11,709,049 | - | 5,536 | - |
| | 씨제이푸드빌(주) | 288,716 | 110,000 | 940,802 | 1,520,386 | 1,108,529 | 1,296,801 | - |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 62,448 | - | 1,036,775 | 135 | 329,995 | 1,670,532 | - |
| | (주)씨제이월드스 | - | - | 575 | - | - | 3,543 | - |
| | 씨제이헬로비전(주) | 67,818 | - | 247,705 | 5 | - | 40,113 | - |
| | (주)씨제이헬로비전 호남방송 | 138 | - | 10 | - | - | - | - |
| | (주)씨제이헬로비전대구수성방송 | 117 | - | - | - | - | - | - |
| | 씨제이텔레닉스(주) | 41,379 | - | 19,926 | - | - | 201,762 | - |
| | 씨제이올리브영(주) | 26,552 | - | 1,290,273 | 168,098 | 60,000 | 331,972 | - |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 204,110 | - | 8,225 | 11,000 | - | 500,991 | - |
| | (주)아트서비스 | - | - | 4,590 | - | - | - | - |
| | 씨제이시스템즈(주) | 22,848,960 | - | 244,543 | 488,054 | - | 4,358,808 | - |
| | 씨제이건설(주) | 4,998 | - | 5,332,746 | - | - | 3,251,804 | - |
| | 씨제이씨푸드(주) | 34 | - | - | - | - | - | - |
| | (주)조이렌트카 | - | - | - | - | - | 21,550 | - |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 21,016,906 | - | - | - | - | 383,402 | - |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 130 | - | 20 | - | - | - | - |
| | 씨제이대한통운(주) | 57,767 | - | 200,459 | 1,302 | - | 166,947 | - |
| | 씨제이 에듀케이션즈 | 66 | - | 9 | - | - | - | - |
| | 씨제이헬스케어(주) | 568 | - | 22,113 | - | - | 345 | - |
| | 씨제이넷마블(주) | 1,339 | - | 101 | - | - | - | - |
| | CJ(중국)자문유한회사 | - | - | - | 832,224 | - | 9,320 | - |
| | CJ Entertainment America L.L.C | - | - | - | - | - | 96 | - |
| | CJ International Trading Corp. | - | - | - | 33,773 | - | 2,469 | - |
| | CJ E&M America, Inc. | - | - | - | 85,898 | - | 437,287 | - |
| | CJ Qingdao Foods Co., Ltd. | - | - | - | 14,405 | - | - | - |
| | CJ E&M Tianjin Co., Ltd. | 147,344 | - | - | - | - | - | - |
| | CJ Beijing Bakery Co., Ltd | - | - | - | 148,995 | - | - | - |
| KOREA EXPRESS U.S.A. INC. | 1,160 | - | - | - | - | - | - | |
| 합 계 | | 46,316,132 | 499,929 | 10,819,755 | 22,559,018 | 2,111,290 | 14,430,186 | 3,332,392 |

② 전기말

| (단위:천원) | | | | | | | |
|--------------|---|------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 특수관계구분 | 특수관계자명 | 매출채권 | 보증금 | 기타채권 | 매입채무 | 예수보증금 | 기타채무 |
| 지배기업 | CJ(주) | 12,037 | - | 20,083 | - | - | 353,517 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | - | - | - | - | 35,079 |
| | Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd. | - | - | 474,633 | - | - | - |
| | Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd. | - | - | 586,688 | - | - | 6,915 |
| | CJ XingXing (TJ) International Cinema Co., Ltd. | 63,615 | - | - | - | - | - |
| | Zhongshan CJ Xingxing Cinema Co., Ltd. | 36,385 | - | - | - | - | - |
| | Ningbo Culture Plaza CJ Cinema Co., Ltd. | 14,407 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (Shanghai) Cinema Co., Ltd. | 20,891 | - | - | - | - | - |
| | CJ Xingxing (FSH) Cinema Co., Ltd. | 27,158 | - | - | - | - | - |
| | Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd. | 20,891 | - | - | - | - | - |
| | Beijing CJ Xingxing Olympic International Cinema Co., Ltd. | 148,841 | - | - | - | - | - |
| 기타 특수관계기업 | 씨제이이엔엠(주) | 1,521,671 | - | 1,651,463 | 3,677,497 | 613,120 | 1,019,871 |
| | 씨제이제일제당(주) | 79,495 | 389,929 | 401,523 | 5,476 | - | 806,994 |
| | 씨제이프레시웨이(주) | 10,631 | - | 112,379 | 2,976,729 | - | 5,601,670 |
| | 씨제이푸드빌(주) | 226,296 | 110,000 | 1,358,734 | 412,282 | 1,124,960 | 1,659,115 |
| | (주)씨제이오쇼핑 | 75,313 | - | 1,288,599 | 3,815 | 329,799 | 2,105,504 |
| | (주)씨제이월드스 | - | - | 401 | - | - | 11,957 |
| | 씨제이헬로비전(주) | 120,103 | - | 275,062 | 80,379 | - | 59,782 |
| | 씨제이텔레닉스(주) | 6,651 | - | 12,574 | 5,623 | - | 174,263 |
| | 씨제이올리브영(주) | 32,444 | - | 1,969,081 | 168,256 | 60,000 | 303,811 |
| | 씨제이파워캐스트(주) | 311,900 | - | 9,475 | 7,365 | - | 620,653 |
| | (주)아트서비스 | - | - | - | 5,377 | - | - |
| | 씨제이시스템즈(주) | 20,570,433 | - | 281,573 | 195 | - | 6,937,810 |
| | 씨제이건설(주) | 3,664 | - | 3,819,918 | 14,557 | - | 2,560,972 |
| | 씨제이엔시티(주) | 2,161 | - | 1,056 | - | - | 64,942 |
| | 씨제이씨푸드(주) | 7,064 | - | 872 | - | - | - |
| | (주)조이렌트카 | - | - | - | - | - | 24,596 |
| | (주)재산커뮤니케이션즈 | 20,540,400 | - | - | - | - | 301,303 |
| | 씨제이무더(주) | - | - | - | - | - | 13,200 |
| | 씨앤아이레저산업(주) | 1,163 | - | 224 | - | - | - |
| | 씨제이대한통운(주) | 32,669 | - | 244,001 | - | - | 129,377 |
| | 씨제이엠디원(주) | 2,888 | - | 872 | - | - | - |
| | (주)온게임네트웍 | 9,216 | - | - | - | - | - |
| | 씨제이 에듀케이션즈 | 531 | - | 1,768 | - | - | 212 |
| | 씨제이창업투자(주) | 20 | - | - | - | - | - |
| | (주)메조미디어 | - | - | - | 14,300 | - | - |
| | CJ(중국)자문유한회사 | - | - | - | 4,694 | - | 218,554 |
| | CJ Entertainment America L.L.C | - | - | - | 72,703 | - | 72,962 |
| | CJ International Trading Corp. | - | - | - | 17,922 | - | 5,580 |
| | CJ E&M America, Inc. | 8,751 | - | - | - | - | 1,434,720 |
| | 합 계 | | 43,907,689 | 499,929 | 12,510,979 | 7,467,170 | 2,127,879 |

(4) 연결실체의 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| 분류 | 당분기 | | 전분기 | |
| | 3개월 | 누적 | 3개월 | 누적 |
| 단기급여 | 604,114 | 1,544,665 | 787,141 | 2,534,299 |
| 퇴직급여 | 28,755 | 144,830 | 99,153 | 295,312 |
| 장기급여 | 89,060 | 145,006 | 27,086 | 81,258 |

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

(5) 당분기말 현재 연결실체가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 보증의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위:천원) | | | | |
|---------|--------------|-----------|---------|--------|
| 특수관계자구분 | 제공받은회사 | 지급보증액 | 지급보증내역 | 지급보증처 |
| 공동기업 | (주)디시네마오브코리아 | - | 계약이행보증 | 20세기폭스 |
| 임직원 | 임직원 | 153,053 | 임직원대출보증 | 하나은행 |
| | | 3,352,706 | | 신한은행 |