

제 25 기 결 산 공 고

< 재 무 상 태 표 >

제 25(당) 기말 2022년 12월 31일 현재

제 24(전) 기말 2021년 12월 31일 현재

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 25(당) 기말	제 24(전) 기말
자산		
Ⅰ.유동자산	59,945,909,397	51,467,637,858
현금및현금성자산	9,744,375,253	6,639,602,088
단기금융상품	14,500,000,000	18,905,000,000
매출채권및기타채권	16,775,410,433	13,325,548,837
재고자산	17,553,420,469	12,348,182,846
기타유동금융자산	380,000,000	-
기타유동자산	992,703,242	249,304,087
Ⅱ.비유동자산	82,231,200,255	76,164,670,365
장기금융상품	3,500,000	3,500,000
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	6,346,068,800	9,612,220,850
관계기업투자	21,672,704,769	10,002,793,439
유형자산	49,155,098,597	51,131,508,396
사용권자산	2,457,202,232	2,822,817,271
무형자산	2,069,339,360	2,121,673,217
기타비유동금융자산	527,286,497	470,157,192
자산 총계	142,177,109,652	127,632,308,223
부채		
Ⅰ.유동부채	52,856,815,902	45,507,258,155
매입채무및기타채무	18,185,865,298	9,897,126,306
전환사채	23,779,318,128	30,107,723,755
반품충당부채	773,188,535	1,908,819,929
기타유동부채	431,223,073	253,722,950
파생상품부채	8,771,410,228	2,580,586,800
유동성리스부채	915,810,640	759,278,415
Ⅱ.비유동부채	3,391,738,246	3,740,460,972
순확정급여부채	1,106,113,669	1,601,435,912
비유동성리스부채	1,655,814,524	2,139,025,060
이연법인세부채	629,810,053	-
부채 총계	56,248,554,148	49,247,719,127
자본		
자본금	13,935,575,000	13,049,091,000
주식발행초과금	60,940,774,390	122,880,732,473
결손금	(11,644,593,744)	(87,331,664,397)
기타자본항목	22,696,799,858	29,786,430,020
자본 총계	85,928,555,504	78,384,589,096
부채및자본 총계	142,177,109,652	127,632,308,223

< 손 익 계 산 서 >

제 25(당) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 25(당) 기	제 24(전) 기
매출액	107,481,871,523	62,852,783,788
매출원가	43,473,622,554	27,496,639,439
매출총이익	64,008,248,969	35,356,144,349
판매비와관리비	70,444,557,187	34,869,906,886
영업이익(손실)	(6,436,308,218)	486,237,463
기타수익	221,581,860	1,389,774,421
기타비용	27,866,864	257,668,625
금융수익	5,490,431,727	2,881,349,005
금융비용	5,028,286,299	15,886,358,382
지분법손익	(5,171,360,895)	(1,430,814,961)
법인세비용차감전순손실	(10,951,808,689)	(12,817,481,079)
법인세비용	824,931,260	408,141,032
당기순손실	(11,776,739,949)	(13,225,622,111)
기타포괄손익	(603,892,995)	2,146,684,171
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	(1,079,991,774)	1,974,609,619
확정급여부채의 재측정요소	130,972,463	15,082,646
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	(1,212,137,979)	1,959,526,973
지분법이익잉여금변동	1,173,742	-
후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목	476,098,779	172,074,552
지분법자본변동	476,098,779	172,074,552
총포괄손익	(12,380,632,944)	(11,078,937,940)
주당손실		
기본 및 희석주당손실	(431)	(573)

< 자 본 변 동 표 >

제 25(당) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

구 분	자본금	주식발행초과금	결손금	기타자본항목	합 계
I. 2021.01.01(전기초)	10,495,727,000	46,462,385,365	(74,121,124,932)	61,785,278,517	44,622,265,950
1. 총포괄손실					-
당기순손실	-	-	(13,225,622,111)	-	(13,225,622,111)
확정급여부채의 재측정요소	-	-	15,082,646	-	15,082,646
지분법자본변동	-	-	-	172,074,552	172,074,552
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	-	-	-	1,959,526,973	1,959,526,973
2. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래					
전환권행사	2,553,364,000	76,418,347,108	-	(34,445,907,752)	44,525,803,356
주식기준보상거래의 인식	-	-	-	315,457,730	315,457,730
II. 2021.12.31(전기말)	13,049,091,000	122,880,732,473	(87,331,664,397)	29,786,430,020	78,384,589,096
III. 2022.01.01(당기초)	13,049,091,000	122,880,732,473	(87,331,664,397)	29,786,430,020	78,384,589,096

1. 총포괄손실					-
당기순손실	-	-	(11,776,739,949)	-	(11,776,739,949)
확정급여부채의 재측정요소	-	-	130,972,463	-	130,972,463
지분법자본변동	-	-	-	476,098,779	476,098,779
지분법이익잉여금변동	-	-	1,173,742	-	1,173,742
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	-	-	-	(1,212,137,979)	(1,212,137,979)
2. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래					
결손금보전	-	(87,331,664,397)	87,331,664,397	-	-
전환권행사	886,484,000	25,391,706,314	-	(6,789,224,254)	19,488,966,060
주식기준보상거래의 인식		-	-	435,633,292	435,633,292
IV. 2022.12.31(당기말)	13,935,575,000	60,940,774,390	(11,644,593,744)	22,696,799,858	85,928,555,504

< 현금흐름표 >

제 25(당) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

구 분	제 25(당) 기	제 24(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(2,762,923,912)	(1,321,335,067)
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	(2,597,578,593)	(1,026,444,962)
2. 이자의 수취	211,978,760	331,873,941
3. 이자의 지급	(392,166,779)	(602,706,796)
4. 법인세의 지급(환급)	14,842,700	(24,057,250)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(13,280,763,619)	(15,756,578,370)
단기금융상품의 감소	48,040,000,000	65,730,000,000
단기대여금의 감소	120,000,000	-
유형자산의 처분	159,664,528	178,371,500
투자부동산의 처분	-	5,500,000,000
보증금의 감소	54,172,000	270,000
단기금융상품의 증가	(43,635,000,000)	(19,060,000,000)
단기대여금의 증가	(500,000,000)	-
장기금융상품의 증가	-	(180,000,000)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 취득	(300,000,000)	(7,000,006,782)
유형자산의 취득	(2,744,819,477)	(49,243,810,734)
무형자산의 취득	(155,797,680)	(267,232,354)
보증금의 증가	(98,530,000)	(201,170,000)
지분법적용투자주식의 취득	(14,220,452,990)	(11,213,000,000)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	19,148,460,696	9,634,194,507
전환사채의 발행	20,000,000,000	13,200,000,000
단기차입금의 감소	-	(463,630,000)
유동성장기차입금의 상환	-	(2,380,000,000)
리스부채의 지급	(851,539,304)	(722,175,493)
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)	3,104,773,165	(7,443,718,930)
V. 기초의 현금및현금성자산	6,639,602,088	14,083,321,018
VI. 기말의 현금및현금성자산	9,744,375,253	6,639,602,088

< 결 손 금 처 리 계 산 서 >

제 25 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 24 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 25 기	제 24 기
	처리에정일: 2023년 3월 30일	처리확정일: 2022년 3월 30일
미처리결손금	11,644,593,744	87,331,664,397
전기이월미처리결손금	-	74,121,124,932
보험수리적손실(이익)	(130,972,463)	(15,082,646)
관계기업이익잉여금변동	(1,173,742)	
당기순손실	11,776,739,949	13,225,622,111
결손금처리액	-	87,331,664,397
자본잉여금이입액	-	87,331,664,397
차기이월미처리결손금	11,644,593,744	-